

湖南景峰医药股份有限公司

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。

公司负责人叶湘武、主管会计工作负责人叶湘武及会计机构负责人(会计主管人员)叶湘武声明：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。

立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了带保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

报告期内，公司存在财务报告内部控制重大缺陷 1 项，敬请广大投资者注意。

本报告中涉及未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者及相关人士的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分描述了公司未来经营中可能面临的风险及经营计划，敬请广大投资者注意查阅。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

| | |
|----------------------|----|
| 第一节 重要提示、目录和释义..... | 2 |
| 第二节 公司简介和主要财务指标..... | 6 |
| 第三节 管理层讨论与分析..... | 10 |
| 第四节 公司治理 | 32 |
| 第五节 环境和社会责任..... | 48 |
| 第六节 重要事项 | 65 |
| 第七节 股份变动及股东情况..... | 76 |
| 第八节 优先股相关情况..... | 82 |
| 第九节 债券相关情况..... | 83 |
| 第十节 财务报告 | 87 |

备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计主管人员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、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

| 释义项 | 指 | 释义内容 |
|---------------------|---|---|
| 公司、本公司、集团、景峰医药 | 指 | 湖南景峰医药股份有限公司 |
| 上海景峰 | 指 | 上海景峰制药有限公司 |
| 贵州景峰 | 指 | 贵州景峰注射剂有限公司 |
| 贵州景诚 | 指 | 贵州景诚制药有限公司 |
| 海南锦瑞 | 指 | 海南锦瑞制药有限公司 |
| 盛景美亚 | 指 | 贵州盛景美亚制药有限公司 |
| Praxgen Pharma/美国尚进 | 指 | Praxgen Pharma, LLC |
| 科新生物 | 指 | 上海科新生物医药技术有限公司 |
| 大连德泽 | 指 | 大连德泽药业有限公司 |
| 大连金港 | 指 | 大连华立金港药业有限公司 |
| 上海景泽 | 指 | 上海景泽生物技术有限公司 |
| 联顿妇产 | 指 | 云南联顿妇产医院有限公司 |
| 联顿骨科 | 指 | 云南联顿骨科医院有限公司 |
| 联顿医药 | 指 | 云南联顿医药有限公司 |
| 景泽生物 | 指 | 原江苏璟泽生物医药有限公司, 2021 年 12 月更名为景泽生物医药(合肥)有限公司 |
| 洲裕能源 | 指 | 北京洲裕能源科技有限责任公司 |
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 深交所 | 指 | 深圳证券交易所 |
| CDMO | 指 | 合同定制研发和生产 |
| GMP | 指 | Good Manufacture Practices/生产质量管理规范 |
| cGMP | 指 | Current Good Manufacture Practices/动态药品生产管理规范 |
| ANDA | 指 | Abbreviated New Drug Application/简略新药申报 |
| NMPA | 指 | 国家药品监督管理局, 英文名称为"National Medical Products Administration", 2018 年 8 月由原中国食品药品监督管理局 (CFDA) 更名为 NMPA |
| CDE | 指 | Center for Drug Evaluation/ (国家药品监督管理局) 药品审评中心 |
| FDA | 指 | Food and Drug Administration/美国食品和药品管理局 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

| | | | |
|--------------|--|------|--------|
| 股票简称 | 景峰医药 | 股票代码 | 000908 |
| 变更后的股票简称（如有） | 无 | | |
| 股票上市证券交易所 | 深圳证券交易所 | | |
| 公司的中文名称 | 湖南景峰医药股份有限公司 | | |
| 公司的中文简称 | 景峰医药 | | |
| 公司的外文名称（如有） | Hunan Jingfeng Pharmaceutical Co.,Ltd. | | |
| 公司的法定代表人 | 叶湘武 | | |
| 注册地址 | 湖南省平江县天岳开发区天岳大道 48 号 | | |
| 注册地址的邮政编码 | 414500 | | |
| 公司注册地址历史变更情况 | 不适用 | | |
| 办公地址 | 上海市宝山区罗店镇罗新路 50 号 | | |
| 办公地址的邮政编码 | 201908 | | |
| 公司网址 | www.jfyiyao.com | | |
| 电子信箱 | ir@jfzhiyao.com | | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-----------------------------|-----------------------------|
| 姓名 | 毕元 | 陈敏 |
| 联系地址 | 上海市宝山区罗店镇罗新路 50 号景峰医药董事会秘书处 | 上海市宝山区罗店镇罗新路 50 号景峰医药董事会秘书处 |
| 电话 | 021-66876520 | 021-66876520 |
| 传真 | 021-66876520 | 021-66876520 |
| 电子信箱 | ir@jfzhiyao.com | ir@jfzhiyao.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 | 《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》 |
| 公司披露年度报告的媒体名称及网址 | http://www.cninfo.com.cn |
| 公司年度报告备置地点 | 公司董事会秘书处 |

四、注册变更情况

| | |
|---------------------|--------------------|
| 组织机构代码 | 914306007121062680 |
| 公司上市以来主营业务的变化情况（如有） | 报告期内无变更 |
| 历次控股股东的变更情况（如有） | 报告期内无变更 |

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

| | |
|------------|------------------|
| 会计师事务所名称 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 会计师事务所办公地址 | 上海市南京东路 61 号 |
| 签字会计师姓名 | 张再鸿、赵姣 |

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

| 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 |
|------------|--------------------------------|-----------|--------------------------------|
| 广发证券股份有限公司 | 广东省广州市黄埔区中新广州知识城腾飞一街 2 号 618 室 | 管汝平、王鑫 | 2014 年 11 月-2017 年 12 月 (注) |

注：因 2014 年重大资产重组配套募集资金尚未使用完毕，财务顾问就该事项继续履行持续督导义务。

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

| | 2021 年 | 2020 年 | | 本年比上年增 减 | 2019 年 | |
|---------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|-------------|------------------|------------------|
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 营业收入（元） | 811,183,491.16 | 877,918,599.51 | 877,918,599.51 | -7.60% | 1,344,029,111.24 | 1,344,029,111.24 |
| 归属于上市公司股东的净利润（元） | -163,660,189.96 | -969,922,381.52 | -1,068,514,894.60 | 84.68% | -882,806,468.65 | -882,806,468.65 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元） | -477,230,162.44 | -1,295,597,710.45 | -1,286,538,634.21 | 62.91% | -974,609,805.69 | -974,609,805.69 |
| 经营活动产生的现金流量净额（元） | 123,834,599.70 | -271,684,172.70 | -271,684,172.70 | 145.58% | 36,170,428.51 | 36,170,428.51 |

| | | | | | | |
|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------|------------------|------------------|
| 基本每股收益（元/股） | -0.186 | -1.1 | -1.21 | 84.63% | -1.00 | -1.00 |
| 稀释每股收益（元/股） | -0.186 | -1.1 | -1.21 | 84.63% | -1.00 | -1.00 |
| 加权平均净资产收益率 | -39.18% | -90.32% | -101.39% | 62.21% | -43.45% | -43.45% |
| | 2021 年末 | 2020 年末 | | 本年末比上年 末增减 | 2019 年末 | |
| | | 调整前 | 调整后 | | 调整后 | 调整前 |
| 总资产（元） | 1,792,299,532.27 | 2,690,276,316.02 | 2,690,014,013.86 | -33.37% | 4,350,072,904.84 | 4,350,072,904.84 |
| 归属于上市公司股东的净资产（元） | 306,389,794.75 | 442,774,825.95 | 520,031,615.51 | -41.08% | 1,585,604,781.55 | 1,585,604,781.55 |

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

报告期内，公司发现 2020 年年报中披露的财务数据存在会计差错，公司对照《企业会计准则》相关规定进行复核校对，并根据复核进行了相应调整，于 2021 年 8 月 31 日披露了《关于前期会计差错更正的提示性公告》（公告编号：2021-065），具体追溯调整数据明细详见公司 2021 年度报告 第十节财务报告 /15、其他重要事项/ 1、前期会计差错更正。

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

| 项目 | 2021 年 | 2020 年 | 备注 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|
| 营业收入（元） | 811,183,491.16 | 877,918,599.51 | 无 |
| 营业收入扣除金额（元） | 39,325,319.77 | 11,092,657.86 | 正常经营之外的其他业务收入 |
| 营业收入扣除后金额（元） | 771,858,171.39 | 866,825,941.65 | 主营业务相关的收入 |

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 | 120,869,292.97 | 192,669,922.13 | 246,227,086.57 | 251,417,189.49 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 27,546,229.31 | 56,240,790.98 | -152,914,995.69 | -94,532,214.56 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | -62,307,698.84 | -6,367,949.24 | 83,334,692.97 | -491,889,207.33 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 122,196,127.27 | -80,139,784.65 | 44,209,647.83 | 37,568,609.25 |

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） | 55,891,408.85 | -181,926.71 | 1,264,856.02 | |
| 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） | 17,402,900.41 | 28,444,882.98 | 26,098,492.62 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 658,210.07 | | | |
| 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 | 6,907,687.52 | -113,273,003.35 | 1,577,865.37 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -20,205,982.06 | -28,313,278.79 | -11,376,166.57 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 252,658,959.04 | 336,381,776.10 | 77,123,364.87 | 处置长期股权投资 |
| 减：所得税影响额 | -599,597.22 | 2,964,180.96 | 1,137,821.68 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 342,808.57 | 2,070,529.66 | 1,747,253.59 | |
| 合计 | 313,569,972.48 | 218,023,739.61 | 91,803,337.04 | -- |

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

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，对于保护人民健康、提高人民健康水平和生活质量，促进经济发展和社会稳定与进步均具有十分重要的作用。2021年是“十四五规划”的开局之年，国家大力鼓励行业发展，不断出台医药产业政策与配套措施，逐步推动医药行业朝着高质量、创新方向发展。

2021年《关于推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的意见》的发布，指导地方重点针对国家组织集采以外费用大、使用面广的品种开展规模性的集中带量采购，通过国家和地方双层运作，逐步解决临床用药和大品种价格回归问题。目前，带量采购在常态化、制度化的基础上开始走向提速扩面。同时随着我国医药卫生体制改革不断深化，“医保、医疗、医药”政策频出，审评审批制度改革、仿制药一致性评价等医药政策调控下市场竞争更加激烈，医药行业创新与整合必将成为医药企业发展的核心驱动力。

目前我国大力推进仿制药一致性评价工作，随着仿制药一致性评价工作的开展，借鉴国外先进经验，适应我国产业发展和用药需求的仿制药评价方式、监管体系和生产标准等将不断地调整和完善，仿制药质量必将得到全面提高，在临床上实现与原研药的相互替代，改变原研药药品销售价格居高不下的局面，扩大我国仿制药市场渗透率。

仿制药，尤其是高水平仿制药是各国降低医保负担的重要杠杆，我国有效开展仿制药一致性评价工作的意义重大。短期内加强监管或会加大医药企业的经营风险和成本，但长期则会使我仿制药行业在优胜劣汰中迎来洗牌，产业结构得到有效优化，真正具有技术研发实力的公司将会脱颖而出。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为医药制造业（C27），公司主营业务与2020年相比未发生重大变化。

公司经营范围为：以自有资产进行医药、医疗项目投资；生物制药技术项目的研发与投资；商品进出口贸易；企业管理咨询、医疗医药研发技术咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司所处行业为医药制造业（C27），公司主营业务与2020年相比未发生重大变化。

公司经营范围为：以自有资产进行医药、医疗项目投资；生物制药技术项目的研发与投资；商品进出口贸易；企业管理咨询、医疗医药研发技术咨询（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

1、主要产品

公司的产品管线包括：

（1）心脑血管领域产品线：包括参芎葡萄糖注射液、心脑宁胶囊（全国独家）、盐酸替罗非班注射液浓溶液、盐酸替罗非班氯化钠注射液、注射用盐酸地尔硫卓和乐脉丸等；

（2）抗肿瘤领域产品线：包括榄香烯乳状注射液及榄香烯口服乳（全国独家）、注射用培美曲塞二钠、注射用盐酸吉西他滨、盐酸伊立替康注射液、注射用磷酸氟达拉滨、注射用奥沙利铂和来曲唑片等；

（3）骨伤科疾病领域产品线：包括玻璃酸钠注射液（含玻璃酸钠原料药）、镇痛活络酊（全国独家）、冰棍伤痛气雾剂（全国独家）、通迪胶囊（全国独家）和骨筋丸胶囊等；

（4）妇儿领域产品线：包括妇平胶囊（全国独家）、金鸡丸（全国独家）和儿童回春颗粒等；

（5）消化系统领域产品线：包括注射用泮托拉唑钠、注射用奥美拉唑钠、注射用兰索拉唑、复方胆通胶囊和消炎利胆

胶囊等；

(6) 抗感染领域产品线：注射用盐酸克林霉素磷酸酯、注射用单磷酸阿糖腺苷、注射用更昔洛韦、复方柳唑气雾剂（全国独家）和伏立康唑片等；

(7) 医疗器械产品线：医用透明质酸钠凝胶

(8) 抗炎镇痛产品线：氟比洛芬酯注射液

2、经营模式

(1) 采购模式

公司旗下的生产制造企业采购模式以内控管理、成本最低、质量最优和风险最小为原则建立业务管理的目标，以风险控制的思路，对采购工作进行质量、风险、成本等多维度梳理，在实际采购运行过程中实现全面内控管理，达到控风险、控成本、控质量的目标。

各项生产原料方面，由各子公司物流部以定量采购、集中采购、定期采购等多种途径结合的方式，统一负责原材料、辅料、包装材料等物资的采购，保障公司原料来源可靠且具备成本优势。同时通过质量事务部对主要物料供应商进行整体的质量评估，建立供应商档案，形成合格供应商名录。物流部以销售计划、生产计划和库存量等数据为基础制定物料采购计划，采购人员按照采购计划的数量、规格、时间等要求进行物料的采购。在采购实施中，通过合格供应商分级管理、招标与协议采购并重的模式，结合完备的供应商管理体系，形成完善有效的采购管理模式。

(2) 生产模式

公司生产实行以销定产的计划管理模式，执行内部计划管理工作流程，以营销体系确定的内部订单和交货时间为依据组织生产。生产部每年根据销售计划制定新年度生产计划，并分解到月度。在每月实际生产计划安排中，由生产部与物流部共同参考销售月度计划、库存数据、年度生产计划、生产设备情况制定新月度生产作业计划。当月在执行生产作业计划过程中，若出现特殊情况，通过上报审批后方可进行适当调整。

公司制定了严格的生产管理制度，联合质量事务部对生产用物料建立了完善的质量标准和领用转运标准；对生产环境、人员操作实行动态监控管理、生产工艺过程的各项关键质量指标实现实时采集分析；生产完成后的车间清场和生产记录等各个环节均有复核，并以文件形式作出严格的规定，通过以上措施，保证整个生产过程严格按照GMP规范及公司制定的产品生产工艺规程和生产操作标准进行生产操作，产品质量稳定、均一、合格，为社会公众提供优质的医药产品。

(3) 销售模式

公司以省区销售经理责任制为基础，多产品矩阵管理相结合；适应市场竞争要求和以客户为中心的价值观导向，坚定地走“自主经营为主，外包和代理相结合”的营销模式，全面深入推进学术营销，强化公司专家形象，塑造高品质与负责任的品牌形象。在既定业务领域的多品种产品形成系列组合，为不同的治疗与康复场景提供解决方案，帮助医生提升治疗水平、帮助患者快速康复。公司加速扩充自营团队规模，加强市场布局的力度，整合资源，优化销售人员布局，激活工作能力和积极性，大幅提升人均单产；同时加强学术推广，坚定地走高效专业化学术推广之路。公司在全国积极组织并推广各项专业学术会议、产品专业知识的学习培训、临床疗效研究成果的专家共识会、临床路径专业学术研讨会、临床观察与典型病例征集分享会、专家产品咨询会等，通过一系列的专业化学术推广使专家医生对公司产品疗效和临床使用方式，有更深入更清晰的认识，从而达到合理规范用药的目的，更好地服务于广大患者。除了在等级医院持续保持我们的竞争优势以外，还要关注并积极投入力量，深入到第三终端和OTC的广阔市场，实现渠道下沉，向终端市场靠拢。同时也积极探索利用新媒体和电商等互联网技术进行市场布局的可能性。

(4) 研发模式

公司采用自研与联合开发的合作研发模式，集中研发资源，在关键领域、环节快速突破。集团研发平台强调完整性，在全链条科学分工的基础上，各业务单元按照产品生命周期有机协同。依托总部研发中心，链接各子公司生产单元，分别打造发酵技术平台、高分子交联技术平台、预灌封制剂产业化平台、纳米制剂平台、复杂注射剂平台。通过Praxgen Pharma的ANDA快速申报、技术转让服务等业务，发挥信息流+CMC（生产工艺与质量控制研究）对集团产业链的引领作用，整合优化资源配置，实现项目成果的产业转化。研发中心继续深化与国内高校、科研院所、医院等的开放式合作，构建稳定内外部研发生态。目前，通过与全球知名药企建立联系，以合资、合作或者技术转让的方式，嵌入全球创新链、价值链，深化与国际接轨的产业化道路。公司将目标聚焦在具有临床价值和技术特色的渐进性创新上。未来将围绕大病种，紧跟专利期限，提前筹划，

关注同领域竞争友商动态，力争首仿。公司遵循以自主研发为主，利用产业资源，有效整合行业研发资源，实现快速仿制。

报告期内的公司主要业务经营管理模式和研发模式未发生重大变化。

（二）行业地位

公司专注医药健康产业，涉足药品研发、生产、销售等领域，产品涵盖了心脑血管、抗肿瘤、骨科、妇儿等用药领域。目前公司拥有大容量注射剂、小容量注射剂（含抗肿瘤类）、冻干粉剂（含抗肿瘤类）、注射乳剂、硬胶囊剂、丸剂、颗粒剂、气雾剂、酏剂、口服乳、中药饮片以及原料药等通过国家GMP认证的生产线二十余条。除此之外，有数条原料药生产线通过了中国NMPA认证。

多年来，公司坚持“走与国际接轨的仿制药产业化道路”战略，实施以高壁垒仿制药为主、长短结合、多维研发生产线并进的战略布局。

三、核心竞争力分析

公司是一家专注医药健康产业的企业，涉足药品研发、生产、销售等业务，并涉足医药投资领域。截至本报告期末，公司全资或控股包括上海景峰在内的四家药品生产制造企业、三家药品销售公司、一家美国研发公司，持有两支产业并购基金份额。公司以客户为中心，提供优质的产品和服务，经过多年的成长之路，稳步打造核心竞争力，逐步实现企业价值。

1、聚焦主营业务，发挥专业优势

伴随着消费需求和健康意识的提升，人口老龄化、环境及生活方式的改变，心脑血管、骨科、肿瘤等疾病的发病率逐年呈现年轻化、快速上升的趋势，公司目前主要产品聚焦于心脑血管、骨科、抗肿瘤三大领域，主要以参芎葡萄糖注射液、心脑宁胶囊、盐酸替罗非班氯化钠注射液、盐酸替罗非班注射用浓溶液为首的心脑血管领域产品，以榄香烯乳状注射液及榄香烯口服乳、注射用培美曲赛二钠、盐酸伊立替康注射液、注射用盐酸吉西他滨、注射用磷酸氟达拉滨、注射用奥沙利铂等为代表的抗肿瘤领域产品，以玻璃酸钠注射液为主的骨科领域产品，医用透明质酸钠凝胶为主的眼科器械产品，并有多项产品已经获得临床批件或正在临床研究中，公司未来将不断推出新的产品，丰富现有的产品管线。

在骨科领域玻璃酸钠注射液公司积极参与国家联盟集采，其中西南五省（重庆、云南、贵州、湖南、广西）带量采购联盟独家中选；广东十一省（广东、山西、江西、河南、广西、海南、贵州、青海、宁夏、新疆、新疆生产建设兵团）联盟中选；安徽省带量B组独家中选。

在抗肿瘤领域来曲唑片积极参加国家联盟续采及省级续采，其中来曲唑片广东联盟阿莫西林等45个药品集团（广东、广西、湖南、江西、河南、山西、贵州、甘肃、宁夏、青海、海南、新疆、新疆生产建设兵团）带量采购中选，江苏等省份续采成功。

另外以儿童回春颗粒、乐脉丸、妇平胶囊、通迪胶囊为主的口服产品覆盖心脑血管领域以及妇儿专科用药，已开展了长时间的患者教育，具备良好的市场前景。2021年9月27日国务院发布《中国妇女发展纲要（2021-2030）》，一方面，妇科用药需求量大，另一方面，国家越来越重视对女性的保护，从职业、家庭、身心健康等全方位覆盖，公司妇平胶囊主治盆腔炎、附件炎、宫颈糜烂等，均是女性高发疾病；2022年1月26日发布的《国务院关于支持贵州在新时代西部大开发上闯新路的意见》（国发〔2022〕2号）强调“支持将符合要求的贵州苗药等民族医药列入《中华人民共和国药典》”，含经典苗药在心脑宁将进一步扩大市场，同时，其已进入国家科技部“中医药现代化研究”重点研发计划课题，是进入时国家级课题中最高级别的课题；目前，我国儿童用药品类稀少，据国家药监局数据显示，在现有的3500多种药品中，专供儿童使用的只有60多种，约占整个药物制剂品种的1.7%，公司产品儿童回春颗粒作为儿童专科用药，主要用于治疗小儿惊风、临夜发热、麻疹隐现不出引起的身热咳嗽，以及水泻、腹痛等儿童常见病症，有小剂量、易吞服等贴合儿童服用在特点。

公司在高端仿制药领域亦取得较大进展，在抗感染领域注射用克林霉素磷酸酯、注射用单磷酸阿糖腺苷为核心外，伏立康唑片获批一致性评价注册批件，伏立康唑片市场潜力大，公司正积极准备参加国家续采。在抗肿瘤领域取得丰硕成果，注射用盐酸吉西他滨、盐酸伊立替康注射液、来曲唑片获批一致性评价注册批件，其中来曲唑片广东联盟阿莫西林等45个药品集团带量采购中选，江苏等省份续采；盐酸伊立替康注射液即将参加国家药品第七批带量采购。在消化线产品领域，形成了以注射用奥美拉唑钠、注射用泮托拉唑钠、注射用兰索拉唑为核心的消化线产品，该类产品为质子泵抑制剂（proton pump

inhibitor, PPI)。注射用奥美拉唑钠、注射用泮托拉唑钠入选了合肥、安庆联盟地区带量采购；在解热镇痛领域，注射用氯诺昔康积极参加省级带量采购，成功中选安徽省带量采购，普瑞巴林胶囊已取得一致性评价注册批件。

2、坚持仿创结合，打造多维管线

公司管理团队认真分析市场未来发展趋势，坚定走与国际接轨的仿制药产业化道路，围绕公司核心产品，梳理产品脉络，不断完善制药产业链；并确立了公司产品结构目标，将当前现有的产品结构比重逐步优化为化学药、生物药、中成药的比例为70%、20%、10%的格局。具体如下：

公司已建立起以化学药和生物药为主导的仿创结合多维产品管线：（1）优化研发管线中化学药、生物药、中成药的比例，建立以化学药和生物药为主要开发方向的产品结构布局；（2）成立研发中心，打造脂质体、纳米乳等高端制剂研发与生产平台，同时致力于建立高技术壁垒的生物药品研发与生产平台；（3）利用子公司原料药优势，做到重要产品的原料药自行供给并实现公司原料制剂一体化的目标；（4）全力推进公司国际化进程，推动贵州景峰生产线cGMP升级，实现公司主要产品中美双申报，将构建出景峰医药完整的国际化制药企业格局，并已启动生产注册批；（5）已完成两条1000L的生物药生产线建设，与多家企业建立联合开发、委托生产的合作模式，在公司生物药上市之前加大合作力度；（6）已完成脂质体商业生产线的建设，正在与多家企业对接CMO合作，在公司脂质体产品上市之前加大外部合作。上述生物药生产线和脂质体生产线均位于国内领先水平。

公司拥有114个药品生产批件和1个三类医疗器械产品注册证，其中13个药品为独家品种；共有52个品种被列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（2019年版），其中甲类20个，乙类32个；共有21个品种被列入《国家基本药物目录》（2018年版）。

3、优化营销结构，夯实全国布局

公司正建立一支专业化的营销团队，随着多年的市场打造和沉淀，公司已完成全国31个省、市及自治区营销网络覆盖，形成了以规范管理下的省区销售经理责任制的垂直化、扁平化的高效营销模式。营销网络未来在完善医院体系的同时加强布局基层终端。目前公司主要产品心脑宁胶囊、玻璃酸钠注射液、参芎葡萄糖注射液、榄香烯系列产品等为公司提供稳定现金流。

报告期内，公司在营销方面坚持聚焦等级医院，同时拓展民营医院、县域及以下医疗市场，预计其销售有望持续稳定。同时公司积极参加国家、省级联盟、市级联盟采购。

公司拳头产品玻璃酸钠注射液，长期坚持走学术道路，自2013年起联合南方医科大学附属南方医院关节与骨病外科主任史占军教授团队，针对佰备玻璃酸钠治疗骨关节炎的临床疗效进行了系统性的研究。先后在中华骨科杂志等国内顶级期刊发表了多篇具有重要参考价值的研究论文。

心脑宁胶囊将坚持专业化学术推广，强化市场准入工作和招标采购工作，不断推进销售网点的覆盖，同时营销渠道下沉，精耕细作，实现销售目标。

《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2021年）》中榄香烯乳状注射液医保限制由“限癌性胸腹水的胸腔内或腹腔内注射治疗”调整为“限癌性胸腹水患者”，较大的提高了该产品医保应用范围，较好的提升了该产品规模，同时公司抗肿瘤药的终端医院覆盖进一步提升，全品种累计医院覆盖已经突破10,000家，未来五年有望实现终端医院覆盖数目一倍以上的增加。

4、研发战略清晰，在研产品丰富

公司通过加强自主研发和合作引进，积极实施“走与国际接轨的仿制药产业化道路”战略，为公司未来的产品储备奠定坚实基础。公司在研产品主要涵盖心脑血管、骨科、抗肿瘤、抗过敏、抗病毒、镇痛和止吐等多个治疗领域。截至本报告披露日，医用透明质酸钠凝胶已获生产行政许可，来曲唑片（2.5mg）、伏立康唑片（50mg）、氟比洛芬酯注射液（5ml:50mg）、普瑞巴林胶囊已取得注册批件，注射用盐酸吉西他滨（1.0g:0.2g）、盐酸伊立替康注射液（5ml:100mg;2ml:40mg）、盐酸替罗非班氯化钠注射液取得了一致性评价补充申请批件，盐酸林可霉素注射液ANDA获批，I类新药交联玻璃酸钠注射液正处于III期临床方案沟通阶段。

5、精简组织机构，深化子公司管理

报告期内，为有效承接公司战略落地，夯实业务模式变革成果并助力全集团实现经营业绩改善，公司不断强化与完善人力资源管理体系，积极精简组织机构并进一步加强对子公司的管理。首先，公司对集团总部的组织机构及人员配置进行了大

幅精简,进一步缩减人力相关支出,提升人效。其次,集团总部充分授权子公司自主经营并加强对子公司的监管,激励子公司在清理历史遗留问题的同时创造更多更扎实的主营收入,以改善各子公司的个体收益以及全集团的整体效益。同时,为进一步适应国家医药行业政策调整,公司积极完善各子公司的营销模式及组织架构,以不断适应变化中的市场环境,保障各产品线的市场份额。

四、主营业务分析

1、概述

2021年,经过全国人民共同努力,新冠疫情总体上得到有效控制,医院门诊、手术、医药消费均逐步得到恢复,但医药行业的整体生存环境仍然不容乐观,由于新冠疫情对全球供应链的影响,以及政府部门强力推行的“能耗双控”措施,造成原材料及能源价格持续上扬,医保谈判,药品集中带量采购品种的扩围等给医药企业的生产经营带来巨大压力。

公司于2021年1月完成董事会换届,新一届董事会深入分析解决公司发展的突出问题,认真研究做优做强企业的方案措施,结合公司发展现状,克服各种困难、坚定信念、勇往直前。公司经营层面对医药行业市场变化和竞争压力,积极克服部分产品降价以及部分原材料采购成本的上涨带来的阶段性影响,保持了整体经营的平稳。公司继续探索高端特色制剂和创新药研发管线,聚焦核心业务,以内生发展为主,整合资源,盘活资产,积极引入战略投资者,推动公司可持续发展。

报告期内,公司共实现营业收入81,118.35万元,较上年同期下降7.60%;实现营业利润-13,589.24万元,较上年同期上升87.91%;实现归属于上市公司股东的净利润-16,366.02万元,较上年同期上升84.68%;经营活动产生的现金流量净额为12,383.46万元,较上年同期上升145.58%;每股收益-0.186元,每股净资产0.37元。

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 | 811,183,491.16 | 100% | 877,918,599.51 | 100% | -7.60% |
| 分行业 | | | | | |
| 制药 | 628,885,844.54 | 77.53% | 739,444,828.50 | 84.23% | -14.95% |
| 医疗服务 | 97,667,620.81 | 12.04% | 62,372,947.77 | 7.10% | 56.59% |
| 其他 | 84,630,025.81 | 10.43% | 76,100,823.24 | 8.67% | 11.21% |
| 分产品 | | | | | |
| 注射剂 | 490,026,541.22 | 60.41% | 441,701,141.88 | 50.31% | 10.94% |
| 固体制剂 | 78,787,510.47 | 9.71% | 128,944,290.33 | 14.69% | -38.90% |
| 原料药 | 6,777,522.14 | 0.84% | 136,953,011.82 | 15.60% | -95.05% |
| 其他(乳剂、医疗服务等) | 235,591,917.33 | 29.04% | 170,320,155.48 | 19.40% | 38.32% |
| 分地区 | | | | | |
| 华北 | 182,924,978.80 | 22.55% | 98,905,711.44 | 11.27% | 84.95% |

| | | | | | |
|-------|----------------|--------|----------------|--------|---------|
| 华中 | 13,254,002.03 | 1.63% | 31,522,130.00 | 3.59% | -57.95% |
| 华东 | 232,051,132.88 | 28.61% | 297,716,037.10 | 33.91% | -22.06% |
| 华南 | 112,776,235.14 | 13.90% | 64,766,330.65 | 7.38% | 74.13% |
| 西南 | 189,928,004.74 | 23.41% | 145,683,466.37 | 16.59% | 30.37% |
| 西北 | 21,208,689.70 | 2.61% | 20,206,817.37 | 2.30% | 4.96% |
| 东北 | 16,323,742.42 | 2.01% | 67,776,231.06 | 7.72% | -75.92% |
| 外销 | 42,716,705.45 | 5.27% | 151,341,875.52 | 17.24% | -71.77% |
| 分销售模式 | | | | | |
| 直销模式 | 440,781,330.10 | 45.66% | 494,443,755.24 | 56.32% | -18.92% |
| 经销模式 | 370,402,161.06 | 54.34% | 383,474,844.27 | 43.68% | 24.40% |

(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 | | | | | | |
| 制药 | 628,885,844.54 | 189,260,730.99 | 69.91% | -16.32% | -16.15% | -0.06% |
| 分产品 | | | | | | |
| 注射剂 | 490,026,541.22 | 142,009,917.09 | 71.02% | 7.99% | 44.73% | -7.36% |
| 固体制剂 | 78,787,510.47 | 31,751,291.30 | 59.70% | -38.90% | -27.34% | -6.41% |
| 其他（乳剂、医疗服务等） | 235,591,917.33 | 126,039,634.16 | 46.50% | 38.32% | 17.76% | 9.34% |
| 分地区 | | | | | | |
| 华北 | 182,924,978.80 | 33,379,094.83 | 81.75% | 84.95% | 64.35% | 2.28% |
| 华东 | 232,051,132.88 | 60,527,749.01 | 73.92% | -4.91% | -18.35% | 4.30% |
| 华南 | 112,776,235.14 | 38,593,233.72 | 65.78% | 17.01% | 31.17% | -3.69% |
| 西南 | 189,928,004.74 | 87,528,536.94 | 53.91% | 5.62% | 4.85% | 0.33% |
| 分销售模式 | | | | | | |
| 经销模式 | 370,402,161.06 | 170,710,905.31 | 53.91% | -25.09% | -10.17% | -7.65% |
| 直销模式 | 440,781,330.10 | 137,264,749.22 | 68.86% | 14.94% | 6.92% | 2.34% |

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

(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 | |
| 制药 | 直接材料 | 81,713,952.85 | 26.53% | 123,785,420.51 | 38.65% | -33.99% |
| 制药 | 直接人工 | 27,179,103.37 | 8.83% | 26,643,897.91 | 8.32% | 2.01% |
| 制药 | 能源 | 13,336,379.99 | 4.33% | 12,980,277.10 | 4.05% | 2.74% |
| 制药 | 制造费用 | 67,031,294.78 | 21.77% | 62,298,390.07 | 19.45% | 7.60% |
| 小计 | | 189,260,730.99 | 61.45% | 225,707,985.59 | 70.47% | -16.15% |

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 | |
| 注射剂 | 营业成本 | 142,009,917.09 | 46.11% | 98,122,528.57 | 30.64% | 44.73% |
| 固体制剂 | 营业成本 | 31,751,291.30 | 10.31% | 43,699,813.47 | 13.64% | -27.34% |
| 原料药 | 营业成本 | 8,174,811.97 | 2.65% | 71,427,188.69 | 22.30% | -88.56% |
| 其他 | 营业成本 | 126,039,634.16 | 40.93% | 107,027,958.47 | 33.42% | 17.76% |
| 小计 | | 307,975,654.53 | 100.00% | 320,277,489.20 | 100.00% | -3.84% |

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

报告期内发生非同一控制下企业合并，取得宜宾众联药业有限公司51%股权，报告期内处置云南联顿医药有限公司股权。

(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） | 187,802,520.34 |
| 前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例 | 23.15% |
| 前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例 | 0.00% |

公司前 5 大客户资料

| 序号 | 客户名称 | 销售额（元） | 占年度销售总额比例 |
|----|------|----------------|-----------|
| 1 | 客户一 | 47,506,057.46 | 5.86% |
| 2 | 客户二 | 44,986,710.26 | 5.55% |
| 3 | 客户三 | 39,555,359.97 | 4.88% |
| 4 | 客户四 | 33,424,594.04 | 4.12% |
| 5 | 客户五 | 22,329,798.61 | 2.75% |
| 合计 | -- | 187,802,520.34 | 23.15% |

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） | 17,811,426.11 |
| 前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例 | 22.25% |
| 前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例 | 0.00% |

公司前 5 名供应商资料

| 序号 | 供应商名称 | 采购额（元） | 占年度采购总额比例 |
|----|-------|---------------|-----------|
| 1 | 供应商一 | 4,861,061.95 | 6.07% |
| 2 | 供应商二 | 4,549,141.64 | 5.68% |
| 3 | 供应商三 | 3,152,530.98 | 3.94% |
| 4 | 供应商四 | 2,641,200.00 | 3.30% |
| 5 | 供应商五 | 2,607,491.54 | 3.26% |
| 合计 | -- | 17,811,426.11 | 22.25% |

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 | 455,293,904.61 | 596,082,806.86 | -23.62% | 本期减少主要系收入同比下降及市场战略调整所致 |
| 管理费用 | 257,543,937.38 | 237,097,014.55 | 8.62% | 本期未发生重大变动 |
| 财务费用 | 86,028,736.08 | 106,035,392.83 | -18.87% | 本期减少主要系本期借款下降所致 |
| 研发费用 | 38,631,822.03 | 252,878,598.10 | -84.72% | 本期减少主要系本期研发投入下降所致 |

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

| 主要研发项目名称 | 项目目的 | 项目进展 | 拟达到的目标 | 预计对公司未来发展的影响 |
|----------|----------------------|---------------------|---|---|
| JZC11 | 快速且长期持续缓解骨关节炎引起的疼痛作用 | 准备三期临床研究 | 2025 年获批上市销售 | JZC11 品种一旦上市, 将成为上海景峰的支柱项目, 每年将为公司带来丰厚的利润 |
| JS01 | 肿瘤、恶性肿瘤 | 完成注册批次生产, 正在进行稳定性考察 | 2024 年 BE 试验; 2024 年 NMPA 批生产; 2025FDA 批准 | 对公司带来积极影响 |
| JF1906 | 胃食管反流病 | 完成注册批次生产, 正在进行稳定性考察 | 2024 年 NMPA 批准 | 对公司带来积极影响 |
| JZB01 | 重组人脑利钠肽 | I 期临床中 | 2025 批准生产 | 对公司带来积极影响 |
| JS06 | 可抑制间皮瘤细胞系的生长。 | 完成注册批次生产, 正在进行稳定性考察 | 2024 年 NMPA 批准; 2025 年 FDA 批准 (预批准) | 对公司带来积极影响 |

公司研发人员情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|------------|--------|--------|---------|
| 研发人员数量 (人) | 220 | 433 | -49.19% |
| 研发人员数量占比 | 18.39% | 19.50% | -1.11% |
| 研发人员学历结构 | — | — | — |
| 研发人员年龄构成 | — | — | — |

公司研发投入情况

| | 2021 年 | 2020 年 | 变动比例 |
|----------------|---------------|----------------|----------|
| 研发投入金额 (元) | 61,945,736.12 | 214,883,609.04 | -71.17% |
| 研发投入占营业收入比例 | 7.64% | 24.48% | -16.84% |
| 研发投入资本化的金额 (元) | 26,677,325.37 | -32,461,587.11 | -182.18% |
| 资本化研发投入占研发投入 | 43.07% | -15.11% | 58.18% |

| | | | |
|-----|--|--|--|
| 的比例 | | | |
|-----|--|--|--|

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 | 1,057,314,790.66 | 957,145,920.91 | 10.47% |
| 经营活动现金流出小计 | 933,480,190.96 | 1,228,830,093.61 | -24.04% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 123,834,599.70 | -271,684,172.70 | 145.58% |
| 投资活动现金流入小计 | 310,386,292.84 | 818,323,267.30 | -62.07% |
| 投资活动现金流出小计 | 37,731,141.62 | 375,604,083.74 | -89.95% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 272,655,151.22 | 442,719,183.56 | -38.41% |
| 筹资活动现金流入小计 | 378,662,264.60 | 1,035,200,000.00 | -63.42% |
| 筹资活动现金流出小计 | 765,925,265.54 | 1,449,919,497.13 | -47.17% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -387,263,000.94 | -414,719,497.13 | -6.62% |
| 现金及现金等价物净增加额 | 9,171,310.02 | -245,710,111.76 | -103.73% |

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1) 经营活动产生的现金流量净额变化主要系本期加大销售回款所致；
- 2) 投资活动产生的现金流量净额变化主要系上期处置海门慧聚股权所致；
- 3) 筹资活动产生的现金流量净额变化主要系本期偿还银行借款减少、融资租赁款减少所致；
- 4) 现金及现金等价物净增加额变化主要系上述因素综合影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

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 | 249,321,164.83 | -160.40% | 系处置长期股权投资产生的投资收益 | 否 |
| 公允价值变动损益 | 6,907,687.52 | -4.44% | 系衍生金融负债公允价值变动 | 否 |
| 资产减值 | -65,338,714.78 | 42.03% | 系应收款项计提的坏账准 | 否 |
| 营业外收入 | 8,886,542.05 | -5.72% | 主要系其他收入 | 否 |
| 营业外支出 | 28,434,314.04 | -18.29% | 主要系存货报废损失 | 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 | 172,176,813.40 | 9.61% | 164,196,069.51 | 6.09% | 3.52% | 未发生重大变化。 |
| 应收账款 | 202,233,546.35 | 11.28% | 444,116,035.52 | 16.46% | -5.18% | 主要系本期加大销售回款所致 |
| 存货 | 155,396,312.61 | 8.67% | 232,393,271.85 | 8.61% | 0.06% | 未发生重大变化。 |
| 长期股权投资 | 103,209,873.43 | 5.76% | 146,498,710.61 | 5.43% | 0.33% | 未发生重大变化。 |
| 固定资产 | 625,693,123.78 | 34.91% | 931,209,656.60 | 34.52% | 0.39% | 未发生重大变化。 |
| 在建工程 | 87,724,432.39 | 4.89% | 82,609,442.94 | 3.06% | 1.83% | 未发生重大变化。 |
| 使用权资产 | 12,685,851.81 | 0.71% | 7,726,232.83 | 0.29% | 0.42% | 未发生重大变化。 |
| 短期借款 | 475,667,122.10 | 26.54% | 940,000,000.00 | 34.84% | -8.30% | 主要系本期归还借款所致 |
| 合同负债 | 25,215,183.37 | 1.41% | 22,069,396.24 | 0.82% | 0.59% | 未发生重大变化。 |
| 长期借款 | 1,000,000.00 | 0.06% | | | 0.06% | 未发生重大变化。 |
| 租赁负债 | 7,874,400.87 | 0.44% | | | 0.44% | 未发生重大变化。 |

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节“财务报告”附注“七、合并财务报表项目注释”之“20、短期借款”。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集年份 | 募集方式 | 募集资金总额 | 本期已使用募集资金总额 | 已累计使用募集资金总额 | 报告期内变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额 | 累计变更用途的募集资金总额比例 | 尚未使用募集资金总额 | 尚未使用募集资金用途及去向 | 闲置两年以上募集资金金额 |
|---------------------------------------|----------|------------|-------------|-------------|-----------------|---------------|-----------------|------------|---------------|--------------|
| 2015 | 非公开发行股票 | 87,314.03 | 3.42 | 63,773.57 | 13,050.92 | 39,741.39 | 45.52% | 20.85 | 在募集资金专户存储 | 0 |
| 2016 | 公开发行公司债券 | 80,000 | 0 | 80,000 | 0 | 0 | 0.00% | 0 | 无 | 0 |
| 合计 | -- | 167,314.03 | 3.42 | 143,773.57 | 13,050.92 | 39,741.39 | 23.75% | 20.85 | -- | 0 |
| 募集资金总体使用情况说明 | | | | | | | | | | |
| 1、债券募集资金永久补充流动资金，使用程序符合公司规定及募集说明书披露要求 | | | | | | | | | | |

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

| 承诺投资项目和超募资金投向 | 是否已变更项目(含部分变更) | 募集资金承诺投资总额 | 调整后投资总额(1) | 本报告期投入金额 | 截至期末累计投入金额(2) | 截至期末投资进度(3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 本报告期实现的效益 | 是否达到预计效益 | 项目可行性是否发生重大变化 |
|---------------------------|----------------|------------|------------|----------|---------------|---------------------|---------------|-----------|----------|---------------|
| 承诺投资项目 | | | | | | | | | | |
| 1、景峰制药玻璃酸钠注射剂生产线技改及产能扩建项目 | 否 | 12,443.36 | 2,952.27 | | 1,645.94 | 55.75% | 2017年10月31日 | | 不适用 | 否 |
| 2、景峰注射剂大容量注射液生产线建设项目 | 否 | 19,003.99 | 19,003.99 | | 18,904.84 | 99.48% | 2017年03月31日 | | 不适用 | 否 |
| 3、景峰注射剂固体制剂生产线建设项目 | 否 | 8,291.36 | 3,287.62 | | 2,714.6 | 82.57% | 2017年03月31日 | | 不适用 | 否 |
| 4、景峰注射剂小容量注射液生产线建设项目 | 否 | 8,449.57 | 8,449.57 | | 4,503.25 | 53.30% | 2017年07月31日 | | 不适用 | 否 |
| 5、安泰药业中药提取生产线建设项目 | 否 | 10,501.7 | 4,017.24 | | 3,936.34 | 97.99% | 2017年03月31日 | | 不适用 | 否 |
| 6、安泰药业固体制剂生产线建设项目 | 否 | 9,387.84 | 3,676.66 | | 1,982.3 | 53.92% | 2017年07月31日 | | 不适用 | 否 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|-----------|-----------|------|-----------|---------|---------------------|---|-----|----|
| 7、景峰制药新建研发中心项目 | 是 | 9,716.19 | 11,160.1 | 3.42 | 11,160.1 | 100.00% | 2021年 10月31 日 | | 不适用 | 否 |
| 8、景峰制药营销网络及信息化建设项目 | 否 | 9,520.02 | 9,520.02 | | 9,520.02 | 100.00% | 2018年 03月31 日 | | 不适用 | 否 |
| 9、上海景峰生物药品生产线建设项目 | 是 | | 12,195.64 | | 9,406.18 | 77.13% | 2018年 12月31 日 | | 不适用 | 否 |
| 永久补充流动资金 | 否 | | 13,050.92 | | 0 | | | | 不适用 | 否 |
| 承诺投资项目小计 | -- | 87,314.03 | 87,314.03 | 3.42 | 63,773.57 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 超募资金投向 | | | | | | | | | | |
| 无 | | | | | | | | | | |
| 合计 | -- | 87,314.03 | 87,314.03 | 3.42 | 63,773.57 | -- | -- | 0 | -- | -- |
| 未达到计划进度或预计收益的情况和原因 (分具体项目) | 无 | | | | | | | | | |
| 项目可行性发生重大变化的情况说明 | 无 | | | | | | | | | |
| 超募资金的金额、用途及使用进展情况 | 不适用 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施地点变更情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 以前年度发生 公司于 2016 年 12 月 16 日召开的 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目投资金额及变更部分募集资金投资项目的议案》，新增“上海景峰生物药品生产线建设项目”作为募集资金投资项目，该募集资金投资项目的实施主体为上海景峰制药有限公司，项目地址为上海市宝山区罗店镇罗新路 50 号。 | | | | | | | | | |
| 募集资金投资项目实施方式调整情况 | 适用 | | | | | | | | | |
| | 报告期内发生 公司于 2016 年 12 月 16 日召开的 2016 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目投资金额及变更部分募集资金投资项目的议案》，减少“玻璃酸钠注射液生产线技改及产能扩建项目”、“贵州景峰注射剂固体制剂技改项目”、“贵州景诚中药材提取车间技改项目”及“贵州景诚固体制剂车间技改项目”的投资金额，在“上海景峰制药股份有限公司新建研发中心项目”中增加了生物产品中试车间建设及投资金额，并新增“上海景峰生物药品生产线建设项目”作为募集资金投资项目。 | | | | | | | | | |
| | 公司于 2020 年 10 月 18 日召开的第七届董事会第八十四次次会议，公司决定将“景峰制药新建研发中心项目”建设期延长，调整后项目预计达到预定可使用状态日期为 2021 年 10 月 31 日。 公司于 2021 年 6 月 18 日召开第八届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于终止部分募集资金项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止景峰制药新建研发中心项目并将剩余募 | | | | | | | | | |

| | | |
|-------------------|---|--|
| | <p>集资金永久补充流动资金。根据《关于终止部分募集资金项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的公告》(公告编号:2021-047)的内容:“截至 2021 年 5 月 31 日,公司募集资金专户余额为 212,619.09 元,目前公司已补充临时流动资金 1.35 亿元,上述金额包含了募集资金历史上的累计利息收入等金额。本次专户余额直接转为永久性流动资金,临时流动资金 1.35 亿元将在股东大会审议通过且归还至募集资金专户后,再转为永久性流动资金。”公司于 2021 年 7 月 7 日召开的 2021 年第二次临时股东大会审议通过了上述议案。截至本公告出具日,上述永久补充流动资金的手续尚未完成。</p> | |
| 募集资金投资项目先期投入及置换情况 | 适用 | |
| | <p>在募集资金实际到位前,公司利用自有资金对募投项目累计投入 203,462,374.68 元,根据公司第六届董事会第三次会议决议,公司拟以募集资金 203,462,374.68 元置换预先已投入募投项目的自筹资金。公司于 2015 年 3 月 10 日完成了上述置换。</p> | |
| 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况 | 适用 | |
| | <p>2015 年 3 月 4 日公司第六届董事会第三次会议及 2015 年 3 月 25 日公司 2014 年度股东大会审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,同意公司将募集资金中的 4 亿元暂时补充流动资金。根据相关规定,该次闲置募集资金暂时补充流动资金使用期限不超过股东大会审议通过之日起十二个月。2016 年 3 月 15 日,公司已将前次用于补充流动资金的 4 亿元全部归还至募集资金专用账户,并将上述归还情况通知了独立财务顾问主办人。</p> <p>公司于 2016 年 2 月 29 日召开第六届董事会第十一次会议,审议通过了《关于继续以部分闲置募集资金临时性补充公司流动资金的议案》,同意公司全资子公司景峰制药在前次实际使用的 4 亿元闲置募集资金暂时补充流动资金到期归还至募集资金专项账户并公告后,继续将 4 亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金,使用期限自本决议通过之日起不超过 12 个月。2017 年 3 月 6 日,公司已将前次用于补充流动资金的 4 亿元全部归还至募集资金专用账户,并将上述归还情况通知了独立财务顾问主办人。</p> <p>公司于 2017 年 3 月 8 日召开第六届董事会第十九次会议,审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》,同意公司全资子公司景峰制药继续将 3 亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金,使用期限不超过 12 个月。2018 年 2 月 5 日,公司已将前次用于补充流动资金的 3 亿元全部归还至募集资金专用账户,并将上述归还情况通知了独立财务顾问主办人。</p> <p>公司于 2018 年 2 月 7 日召开第七届董事会第二次会议,审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》,同意在不影响募集资金项目建设和募集资金使用情况下,公司全资子公司景峰制药继续使用 2.5 亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金,使用期限不超过 12 个月。截至 2019 年 1 月 11 日,公司已将前次用于补充流动资金的 2.5 亿元全部归还至募集资金专用账户,并将上述归还情况通知了独立财务顾问主办人。</p> <p>公司于 2019 年 1 月 14 日召开第七届董事会第九次会议,审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金临时补充流动资金的议案》,同意在不影响募集资金项目建设和募集资金使用情况下,公司全资子公司景峰制药继续使用 2 亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金,使用期限不超过 12 个月。截至 2019 年 12 月 13 日,公司已将上述用于补充流动资金的 2 亿元全部归还至募集资金专用账户,并将上述归还情况通知了独立财务顾问主办人。</p> <p>公司于 2019 年 12 月 16 日召开第七届董事会第十七次会议,审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》,为提高公司募集资金使用效率,降低公司财务费用,本着股东利益最大化的原则,在保障募集资金项目建设资金需求的情况下,公司董事会同意公司全资子公司上海景峰制药有限公司继续将 1.4 亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金,使用期限自公司董事会决议通过之日起不超过 12 个月。同时,公司董事会承诺在使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金期间,不进行证券投资等风险投资、不对控股子公司以外的对象提供财务资助。截至 2020 年 11 月</p> | |
| | | |
| | | |
| | | |
| | | |

| | |
|----------------------|---|
| | <p>25 日，公司已将 1.4 亿元闲置募集资金全部归还至募集资金专户中，并将归还情况及时通知了独立财务顾问主办人。</p> <p>公司于 2020 年 11 月 26 日召开第七届董事会第二十六次会议，审议通过了《关于继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，为提高公司募集资金使用效率，降低公司财务费用，本着股东利益最大化的原则，在保障募集资金项目建设资金需求的情况下，公司董事会同意公司全资子公司上海景峰制药有限公司继续将 1.35 亿元闲置募集资金用于暂时补充流动资金，使用期限自公司董事会决议通过之日起不超过 12 个月。公司于 2021 年 6 月 18 日召开第八届董事会第五次会议，会议审议通过了《关于终止部分募集资金项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意终止景峰制药新建研发中心项目并将剩余募集资金永久补充流动资金。截至 2021 年 5 月 31 日，公司募集资金专户余额为 212,619.09 元，已补充临时流动资金 1.35 亿元，上述金额包含了募集资金历史上的累计利息收入等金额。上述专户余额和临时流动资金将转为永久性流动资金。</p> |
| 项目实施出现募集资金结余的金额及原因 | <p>适用</p> <p>公司于 2017 年 12 月 28 日召开的 2017 年第一次临时股东大会，审议通过了《关于玻璃酸钠技改项目结项并节余募集资金永久性补充流动资金的议案》与《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久性补充流动资金的议案》，将“玻璃酸钠注射液生产线技改及产能扩建项目”、“贵州景峰注射剂大容量注射液生产线建设项目”、“贵州景峰注射剂小容量注射液生产线建设项目”、“贵州景峰注射剂固体制剂技改项目”、“贵州景诚中药材提取车间技改项目”及“贵州景诚固体制剂车间技改项目”结项并将节余募集资金永久性补充流动资金，项目节余金额 7631.89 万元。</p> <p>“贵州景峰注射剂大容量注射液生产线建设项目”、“贵州景峰注射剂小容量注射液生产线建设项目”、“贵州景峰注射剂固体制剂技改项目”、“贵州景诚中药材提取车间技改项目”及“贵州景诚固体制剂车间技改项目”主要原因是在项目实施过程中，本着节约、合理的原则，在保障工程质量和项目进度的前提下，严格执行预算管理，加强费用控制，节约项目总开支，对预先拟采购国外进口设备，现通过对设备厂家的多次考察与研究对比后，经过慎重比较，其先进工艺设备已能满足各项目建设，大大减少了投资金额。</p> <p>“玻璃酸钠注射液生产线技改及产能扩建项目”主要原因原计划使用项目募集资金采购国内的全自动 RABS 隔离系统及车间自动化包装改造。结合公司实际生产情况及制药机械行业情况，在实际采购过程中只保留了核心灌装区域的 RABS 隔离系统，低洁净级别区的外包装拆包环节及灌装后的转移采用手工操作隔离系统。同时，考虑到后期产品包装生产的兼容性，决定暂缓进行全自动包装线改造，因而投资金额大大减少。目前新建玻璃酸钠制剂生产线建设项目已完成，达到可使用状态。</p> <p>“生物药品生产线建设项目”主要原因实在项目实施过程中，本着节约、合理的原则，在保障工程质量和项目进度的前提下，严格执行预算管理，加强费用控制，节约项目总开支。本项目主要节约项目为公用系统和制剂车间，部分设备采购价格低于预算中的设备价格，开支有所节约。</p> |
| 尚未使用的募集资金用途及去向 | 截至本报告出具日，除永久补充流动资金的手续尚未完成外，募集资金已经使用完毕。 |
| 募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况 | 无 |

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

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 |
|--------------------|-----------|-------------|----------|----------------------------|----------|--------------------------|----------|---------|------------|---------------|-----------------------------------|-------------|----------------------------|
| 杭州碳和股权投资合伙企业(有限合伙) | 江苏璟泽1%的股权 | 2021年12月23日 | 1,500 | 1,436.25 | 增加运营资金 | -7.52% | 协商定价 | 否 | 非关联方 | 是 | 是 | 2022年12月23日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的2021-104号公告 |

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 营业利润 | 净利润 |
|-------------|------|--------|-------------|------------------|------------------|---------------|-----------------|-----------------|
| 上海景峰制药有限公司 | 子公司 | 医药生产销售 | 771,000,000 | 3,160,386,355.79 | 2,270,223,612.16 | 98,694,306.14 | -10,370,268.60 | -14,884,147.60 |
| 贵州景峰注射剂有限公司 | 子公司 | 医药生产销售 | 730,000,000 | 786,583,899.75 | 517,035,940.34 | 94,332,957.11 | -102,658,654.80 | -114,367,077.85 |

| | | | | | | | | |
|------------|-----|------------|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|
| 大连德泽药业有限公司 | 子公司 | 大连德泽药业有限公司 | 2,424,390 | 301,203,222.01 | 244,319,819.42 | 262,958,941.40 | 26,713,966.78 | 7,332,288.64 |
|------------|-----|------------|-----------|----------------|----------------|----------------|---------------|--------------|

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 |
|------------|----------------|------------------|
| 云南联顿医药有限公司 | 处置 | 影响收益-1,253.80 万元 |

主要控股参股公司情况说明

- 1、上海景峰：上海景峰净利润-1,488.41万元，较去年同期净利润5,021.49万元下降-129.64%，アカヤマヨメマネトヘニエヨコテサセヘラハヒヨ」
- 2、贵州景峰：贵州景峰净利润-11,436.70万元，较去年同期净利润-13,366.68万元下降14.44%；变动原因主要系产品销售收入下降所致；
- 3、大连德泽：大连德泽净利润733.23万元，较去年同期净利润-14,522.88万元减亏105.05%，变动原因主要系产品销售收入增加所致。

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

2022年是“十四五”规划关键之年，公司将继续坚持“走与国际接轨的仿制药产业化道路”战略，采取“产业+资本”协同发展方式，在内生发展、战略合作两个方面共同发力。公司将在董事会的正确领导下，全力以赴推动公司发展。公司2022年主要规划如下：

生产规划：

公司生产体系继续推行降本增效、降低制造成本。贵州景峰已经取得盐酸替罗非班氯化钠注射液（100ml）一致性评价的注册批件，公司将积极做好生产安排，满足市场需求。海南锦瑞已经取得注射用盐酸吉西他滨、盐酸伊立替康注射液、来曲唑片、伏立康唑片、注射用兰索拉唑一致性评价的注册批件，公司积极拓展市场，满足市场需求。上海景峰和贵州景峰在服务好现有CDMO客户外，继续积极拓展新的CDMO业务，最大限度地利用现有生产线的产能，充分发挥生物制品、细胞毒制剂、乳剂、预灌封注射剂、冻干等技术平台的优势。“口服产品线”将在现有产品基础上，新增产品规格，拓宽除院线市场外的社区医院、诊所及百强连锁药店等销售终端。

研发规划：

公司研发中心以“建立完整、高效、国内领先的研究开发系统，制定并持续更新科学、稳健的产品线规划”为目标，建立健全与国际接轨的研发质量管理体系，确保申报产品符合NMPA及FDA的相关法规要求，加强建设研发项目管理体系，确保研发项目按计划高质量的完成。

化药新药项目：NMPA 1类新药交联玻璃酸钠注射液完成 II 期临床研究，并启动III期临床试验样品生产。

复杂注射剂项目：氟比洛芬酯注射剂取得NMPA生产批件，JS01项目启动正式BE试验，JS02、JF1908项目计划年内完成工艺验证。

普通注射剂项目：注射用盐酸吉西他滨、注射用兰索拉唑、盐酸伊立替康注射液年内通过一致性评价。JS03、JS06、JF1906项目年内完成NMPA申报， JF1907、JF1910项目完成工艺验证。

固体制剂项目：伏立康唑片、来曲唑片、普瑞巴林胶囊项目年内取得NMPA生产批件，JRC05、JF1909项目完成NMPA申报。复杂固体制剂项目JF1901、JF1902计划年内完成注册批生产。JF1903项目年内完成工艺验证并启动BE试验。

生物药项目：2021年JZB01、JZB34、JZB28将继续推进临床研究。

公司在产品立项上始终以谨慎的态度，依据自身研发优势及核心竞争力，从多维度进行产品评估，并预测未来产品市场竞争态势，以及未来销售量等市场数据。随着临床研究推进以及研发里程碑的逐步实现，在产品上市后获得收益。

销售规划:

公司始终牢记“为社会提供优质药品，为客户提供优质服务，为患者改善生命质量”的使命，以“坚持走专业化自主经营为主，外包和代理相结合的发展道路”作为公司未来五年核心的营销战略，坚持贯彻国家医药各项政策，以“做透、做精、做好、做强、做大市场”为营销原则，做好深度营销，推进各销售模式的整合，聚焦核心产品领域，充分挖掘产品价值，对产品进行合理定位，组成优势产品群，同时细分市场、细分产品，逐渐渗透、贴近终端，实现全产品网点覆盖，打造企业品牌优势。

投资规划:

公司积极优化低效资产、回笼资金，继续推进“聚焦核心资产”战略，深化重组、推进战略转型，利于公司的长远发展和持续经营，符合全体股东的利益。此外，公司将继续借助政府的大力支持，积极参与医药研发、项目技改、基地建设等工作，促进公司产业结构调整 and 升级，进一步增强公司产业核心竞争力。公司将继续协调各子公司一起认真落实、积极衔接，确保政府出台的相关政策、措施帮助公司实现效益最大化，为股东带来长久回报。

公司面临的风险及应对:

1、医药行业政策风险

医药行业是国家政策影响最深的行业之一。从事药品的生产和销售，必须取得药品监督管理部门颁发的相关许可，产品质量受到严格的法规规范。医药行业目前处于国家政策的重大调整和严格监控时期。随着药品、医疗和医保领域相关改革的持续深化，促使行业内的产业整合、商业模式转型不可避免。中国持续推进中的医药卫生体制改革政策将直接影响到整个医药行业的发展趋势，药品集中带量采购、药品一致性评价、药品降价、生产质量规范、环保治理等政策措施的实施也直接关系到整个行业的盈利水平和生产成本，进而影响到公司的生产经营。

面对上述风险，公司将密切关注政策变化，加强政策解读与分析，积极适应国家医药改革的相关政策，保持企业持续发展动力。

2、市场风险

受医保价格谈判、国家集中采购、省级联盟集中采购、区域联盟集中采购、“三明模式”进一步推广、全国药品价格联动、DIP及DRG落地进度进一步加快，等国家政策进一步落实，这些因素加大了药品制造企业产品价格不确定的风险。

面对上述风险，公司将加快转型升级，积极提升研发能力，加速新产品上市。同时，坚守“质量第一”的经营方针，增加硬件和软件投入，使产品具备竞争力和话语权，为公司赢得更加广阔的市场空间。

3、原材料价格波动风险

公司产品的原料、辅料价格易受到宏观经济、货币政策、市场供给等因素的影响；中药材价格易受到自然灾害、种植户信息不对称等多种因素的影响，容易出现价格波动，从而对公司的生产成本产生影响。

面对上述风险，公司将加强市场监测，进行大宗物料的战略储备、自主开发关键原料药的工艺及生产报批等措施，防范原材料价格大幅波动。除大宗物料外，重点加强价格波动较大的小品种市场监测，执行物料的比质比价采购，规范药用辅料采购管理。

4、质量风险

新版GMP、新版《国家药典》、注册审评新规、药品一致性评价办法等一系列新标准、新制度、新规定的出台和实施，对药品自研发到上市的各个环节都做出了更加严格的规定，对全流程的质量把控都提出了新的要求。公司产品种类多、生产流程长、工艺复杂，对生产设备、环境以及人员的技术要求都比较高；在原材料采购、产品生产、检测、包装和运输等各环节中影响产品质量的因素较多。

面对上述风险，公司将做好研究部门、生产部门、质量部门等各部门的工作衔接，持续加大技术投入，加速企业产能升级，认真做好各车间的GMP/cGMP认证改造，采用先进技术，更新优化生产装备，确保各环节无质量瑕疵。

5、产品不能中标风险

目前，公立医院使用的除中药饮片之外的所有药品，均应通过省级药品集中采购平台采购，实行一个平台、上下联动、公开透明、分类采购，采取招采合一、量价挂钩、全程监控等措施。

面对上述风险，公司将持续完善产品类目、丰富产品品种、加速引进和研发工作，密切追踪产品中标情况，通过推进

下沉市场、加大学术推广等措施来应对产品不能中标的风险。

6、药品招标采购价格调整的风险

随着医保控费的力度加强，药品招标与定价方面，依然坚持会走“降价”的路线，我国药品降价的趋势仍将持续，行业的平均利润率可能会出现一定程度的下降。国家药品价格调控政策有明显的倾向性，对于技术含量不高的仿制药调控力度较大，对于拥有自主知识产权、技术水平领先的创新品种则给予一定保护。医院终端价格的下降会影响公司的盈利能力。随着医药市场竞争的加剧以及医院药品招投标采购等系列药品价格调控政策的进一步推广，也可能导致公司产品价格下降，对公司盈利能力产生不利影响。

面对上述风险，公司将抓住价格下降、市场规模扩大带来的市场机遇，主动降本增效，积极扩大销售规模，最大程度减少药品价格调整对公司盈利水平的影响。

7、安全与环保的风险

医药企业在生产过程中面临安全与环保风险，其产生的废渣、废气、废液及其他污染物，若处理不当可能会对周边环境造成不利影响，并可能影响公司正常生产经营。公司下属公司中包含医药制剂及原料药，是国家环保要求较高的行业，一旦出现安全及环保事故，可能导致企业关停整顿。在日益提高的环保要求面前，公司万分重视安全环保工作，设立了EHS部门，专门负责安全、环保、职业健康、消防体系的制度设计、培训考核、隐患排查、防范监控等工作。公司已严格按照有关环保法规、标准对污染物进行了治理，废渣、废气、废液的排放均达到环保规定的标准。公司将加大对安全环保方面的资源投入力度，不断通过技术和工艺提升改造保障公司正常经营。

8、项目研发风险

公司研发项目以自主研发及授权引进在研产品为主，具有技术难度大、前期投资大、审批周期长的特点。新药仿制与研究是典型的高投入、长周期、高风险业务，市场竞争参与者需在保证产品质量的前提下以最快的速度完成产品研发并抢占市场。但新药研发过程复杂，情况多变，研发速度受多环节影响，研发进展稍有拖延就会陷入众多同类产品的激烈竞争中。新产品不能适应不断变化的市场需求、新产品开发失败或难以被市场接受，将加大公司的经营成本，对公司盈利水平和未来发展产生不利影响。

面对上述风险，公司积极组织实施产品研发工作，建立科学的研发项目立项机制、跟踪机制，完善研发组织架构及薪酬激励体系，有效防范研发项目失败的风险，确保完成产品研发的战略目标。

9、管理风险

随着公司规模的不间断扩大，管理半径逐渐加长，资产、业务、机构和人员的不断扩张，公司在战略规划、制度制订、组织搭建、运营管理和内部控制等方面将面临更大的挑战，需要建立适应长远发展的管理体系、内控制度、组织架构、人才储备以及业务流程。

公司已聘请专业的外部机构指导公司的内控体系建设，已搭建集团协同管理平台，未来将逐步完善内控体系建设，提升工作效率。

10、税收优惠政策变化的风险

根据增值税税收法规，提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务免征增值税；根据《中华人民共和国企业所得税法》，在一个纳税年度内，居民企业技术转让所得不超过500万元的部分，免征企业所得税，超过500万元的部分，减半征收企业所得税。报告期内公司子公司通过高新技术企业认定。根据《中华人民共和国企业所得税法》规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按15%的税率征收企业所得税。如果以上政策变动，公司将面临税负加重的风险。

11、疫情影响的风险

随着肺炎疫情呈现常态化、多点散发和局部聚集性暴发的趋势，疫情导致的管制性封锁、人流自主性隔离等将影响到企业的正常生产运营，持续的时间和受影响程度具有一定不确定性；各类终端市场受肺炎影响的线下营销活动将受到限制，同时也有可能引起原材料、人工和物流等成本上涨。

面对上述风险，公司在确保员工安全、健康前提下，积极有序进行企业生产经营，在支持国家抗疫工作的同时，化危为机，加大产品结构调整，创新营销模式，减轻疫情对部分产品销售所带来的短期冲击。

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07日 | 上海总部 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 询问公司研发产品等和发展战略方针 | 电话咨询,未提供书面资料 |
| 2021年01月14日 | 上海总部 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 东方财富,同花顺网站上文章,所述消息是否属实 | 电话咨询,未提供书面资料 |
| 2021年02月09日 | 上海总部 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 询问公司民营医院等目前的发展计划 | 电话咨询,未提供书面资料 |
| 2021年02月24日 | 上海总部 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 询问公司研发项目等公司接下来发展方针 | 电话咨询,未提供书面资料 |
| 2021年03月10日 | 上海总部 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 询问公司3月份股东人数和机构数 | 电话咨询,未提供书面资料 |
| 2021年04月09日 | 上海总部 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 询问贵公司全资子公司上海景峰制药有限公司和海南锦瑞制药公司是什么关系?贵公司在海南有相关业务或者办事处吗? | 电话咨询,未提供书面资料 |
| 2021年06月03日 | 上海总部 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 询问2020年年报问询函什么原因?公司医美哪些产品? | 电话咨询,未提供书面资料 |
| 2021年06月03日 | 上海总部 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 询问2020年年报问询函什么时间回复?联顿妇产总营业额,亏损多少?股东减持什么原因?介绍公司有哪些医美产品? | 电话咨询,未提供书面资料 |
| 2021年07月15日 | 上海总部 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 询问2020年年报问询函什么时间回复? | 电话咨询,未提供书面资料 |
| 2021年08月18日 | 上海总部 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 询问公司有没有引入战略投资或者定向增发的计划? | 电话咨询,未提供书面资料 |

| | | | | | | |
|-------------|------|------|----|-----|------------------------------|--------------|
| 2021年09月30日 | 上海总部 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 询问公司的股东数是多少？ | 电话咨询，未提供书面资料 |
| 2021年10月26日 | 上海总部 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 询问公司问询函延期什么时间回复？ | 电话咨询，未提供书面资料 |
| 2021年12月13日 | 上海总部 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 询问公司生产口罩的产能是多少？ | 电话咨询，未提供书面资料 |
| 2021年12月23日 | 上海总部 | 电话沟通 | 个人 | 投资者 | 询问如何解决公司负债这个问题？新的大股东对未来有何规划？ | 电话咨询，未提供书面资料 |

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》和中国证监会有关法律法规等的要求，持续规范公司治理结构、建立健全内部控制体系，规范公司运作，加强与投资者的沟通交流，充分维护广大投资者的利益，持续提升公司治理水平。

（一）关于控股股东与上市公司的关系

公司拥有独立的业务和自主经营能力，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。报告期内不存在控股股东非经营性占用公司资金以及公司为控股股东提供担保的情形。

（二）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，平等对待所有股东特别是中小股东，并尽可能地为股东参加股东大会提供便利，保证各位股东充分行使自己的权力。报告期内，由公司董事会作为召集人所召集的股东大会，其召集、召开程序、出席股东大会的人员资格及股东大会的表决程序均符合《公司法》、《股东大会议事规则》及其他法律法规的规定。同时，股东大会审议影响中小投资者利益的重大事项时，对中小投资者的表决实行单独计票，且计票结果及时公开披露，切实维护了中小投资者权益。

（三）关于董事与董事会

公司董事会人数及人员构成符合有关法律法规的要求，具备合理的专业结构。全体董事均能遵守董事行为规范，勤勉履行职责，严格遵守公开承诺，认真审议董事会议案并做出审慎决策。公司董事会下设四个专业委员会，各委员会分工明确，严格按照专门委员会工作细则的规定行使职权，独立董事履行职责时能公正、客观、独立地做出判断，不受公司主要股东、实际控制人等的影响，运行情况良好。公司董事会能严格按照相关法律、法规以及《公司章程》、《董事会议事规则》的规定召开董事会；董事会的召集、召开程序、通知时间事宜符合相关规定；董事会会议记录完整，会议决议充分及时披露；日常工作中，董事会能对管理层执行股东大会决议、董事会决议情况进行有效监督。

（四）关于监事和监事会

公司监事会的人数和人员构成符合有关法律法规的要求。全体监事严格按照《公司法》等相关法律法规以及《公司章程》、《监事会议事规则》等公司制度的要求认真履行自己的职责，对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员的履职情况等进行有效监督并发表意见，维护公司及股东的合法权益。

（五）关于管理层

公司按照《公司法》、《公司章程》等法律法规、规章制度的要求，制定了各项工作管理制度并有权决策程序审议通过；公司管理层对公司日常生产经营能够实施有效管理，没有越权行使职权的行为，并且能够维护公司和全体股东的利益，履行忠实勤勉义务。公司管理层比较稳定且人员聘任程序规范。

（六）关于信息披露与透明度

公司严格按照《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》等法规要求，本着公平、公正、公开的原则，履行信息披露义务。报告期，公司能真实、准确、完整、及时、公平地披露应披露的信息，没有选择性信息披露行为发生。

（七）关于投资者关系管理

公司不断按照《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等规范性文件的规定，规范投资者关系活动。公司通过设立专门的投资者咨询电话、接待投资者来访和运用深交所投资者关系互动平台——“互动易”等多种方式，实现了与投资者的持续、有效沟通，促进了投资者对公司的了解和认同。公司审慎回复投资者的提问，坚持所有应披露信息均须首先在指定媒体披露的原则，严防选择性信息披露及误导投资者行为的发生。

(八) 关于制度建设

公司继续加强内部控制体系建设，进一步完善内部控制制度，强化内控管理。

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

是 否

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

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

公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面具备独立性，具有完整的业务体系和独立经营的能力。公司控股股东及其关联人也不存在违法违规占用公司资金以及要求公司违法违规提供担保的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

| 会议届次 | 会议类型 | 投资者参与比例 | 召开日期 | 披露日期 | 会议决议 |
|-----------------|--------|---------|------------------|------------------|------------------------------|
| 2021 年第一次临时股东大会 | 临时股东大会 | 32.32% | 2021 年 01 月 26 日 | 2021 年 01 月 27 日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的 2021-014 号公告 |
| 2020 年度股东大会 | 年度股东大会 | 38.19% | 2021 年 05 月 27 日 | 2021 年 05 月 28 日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的 2021-041 号公告 |
| 2021 年第二次临时股东大会 | 临时股东大会 | 29.36% | 2021 年 07 月 06 日 | 2021 年 07 月 07 日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的 2021-056 号公告 |
| 2021 年第三次临时股东大会 | 临时股东大会 | 29.15% | 2021 年 10 月 28 日 | 2021 年 10 月 29 日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的 2021-093 号公告 |
| 2021 年第四次临时股东大会 | 临时股东大会 | 32.96% | 2021 年 12 月 22 日 | 2021 年 12 月 23 日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的 2021-104 号公告 |

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 |
|-----|---------------------|------|----|----|---------------------|--------|-----------------|---------------------|---------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 叶湘武 | 董事、董 事长、总 裁 | 现任 | 男 | 69 | 2014年 12月29 日 | | 161,129, 982 | 0 | 31,038,0 31 | 0 | 130,091, 951 | 减持 |
| 谢树青 | 董事 | 现任 | 男 | 54 | 2021年 01月26 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 毕元 | 董事会 秘书 | 现任 | 女 | 34 | 2018年 07月20 日 | | 304,300 | 0 | 0 | 0 | 304,300 | |
| | 2018年 12月28 日 | | | | | | | | | | | |
| | 2019年 06月24 日 | | | | | | | | | | | |
| 刘润辉 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 43 | 2021年 01月26 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 彭龙 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 33 | 2021年 01月26 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 钟少先 | 独立董 事 | 现任 | 男 | 48 | 2021年 01月26 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 滕小青 | 监事会 主席 | 现任 | 男 | 57 | 2021年 01月26 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 胡雄文 | 监事 | 现任 | 男 | 55 | 2014年 12月29 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 张峰 | 监事 | 现任 | 男 | 31 | 2020年 08月19 日 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|--------------|----|----|----|---------------------|---------------------|-----------------|---|----------------|---|-----------------|----|
| 孙刚 | 董事 | 离任 | 男 | 59 | 2017年 12月28 日 | 2021年 01月26 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 丁健 | 独立董事 | 离任 | 男 | 68 | 2014年 12月29 日 | 2021年 01月26 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 杜守颖 | 独立董事 | 离任 | 女 | 61 | 2014年 12月29 日 | 2021年 01月26 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 赵强 | 独立董事 | 离任 | 男 | 58 | 2014年 12月29 日 | 2021年 01月26 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 陈唯物 | 监事会 主席 | 离任 | 男 | 62 | 2014年 12月29 日 | 2021年 01月26 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 邵文 | 副总裁 | 离任 | 男 | 58 | 2018年 07月20 日 | 2021年 01月26 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 马贤鹏 | 副总裁、 总工程师 | 离任 | 男 | 43 | 2017年 12月28 日 | 2021年 01月26 日 | 861,639 | 0 | 861,639 | 0 | 0 | 减持 |
| 黄华 | 财务总 监 | 离任 | 男 | 43 | 2021年 01月26 日 | 2021年 08月26 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 黄利萍 | 独立董 事 | 离任 | 女 | 53 | 2021年 01月26 日 | 2021年 10月28 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 郑玉群 | 董事 | 离任 | 男 | 65 | 2017年 12月28 日 | 2022年 04月15 日 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | -- | -- | 162,295, 921 | 0 | 31,899,6 70 | 0 | 130,396, 251 | -- |

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

第八届董事会的独立董事黄利萍女士因个人原因提出辞去独立董事职务并于2021年10月28日离任，补选独立董事钟少先先生于2021年10月28日任职。

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 |
|----|-------|-------|------------|--------|
| 丁健 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021年01月26 | 任期届满离任 |

| | | | | |
|-----|----------|-------|-------------|--------|
| | | | 日 | |
| 杜守颖 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021年01月26日 | 任期届满离任 |
| 赵强 | 独立董事 | 任期满离任 | 2021年01月26日 | 任期届满离任 |
| 马贤鹏 | 副总裁、总工程师 | 任期满离任 | 2021年01月26日 | 任期届满离任 |
| 邵文 | 副总裁 | 任期满离任 | 2021年01月26日 | 任期届满离任 |
| 于哲 | 财务总监 | 任期满离任 | 2021年01月26日 | 任期届满离任 |
| 黄华 | 财务总监 | 离任 | 2021年08月26日 | 个人原因辞职 |
| 黄利萍 | 独立董事 | 离任 | 2021年10月28日 | 个人原因辞职 |
| 郑玉群 | 董事 | 离任 | 2022年04月15日 | 个人原因辞职 |

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. 董事简历

叶湘武先生，1952年出生，清华大学经济管理学院EMBA硕士。历任贵州益佰制药股份有限公司董事长、总经理，上海景峰制药有限公司董事长、总经理。现任 Praxgen Pharma, LLC 董事长，贵州景峰注射剂有限公司执行董事，贵州景峰药品销售有限公司执行董事，贵州盛景美亚制药有限公司董事，大连德泽药业有限公司董事，大连华立金港药业有限公司董事；本公司董事、董事长、总裁、代财务总监。

谢树青先生，1968年出生，本科学历，经济师，中共党员。历任中国长城资产管理公司长沙办事处资产经营二部科长、业务主管；投资投行部、业务拓展三部业务主管；代理业务部副高级经理；业务六部副高级经理；中国长城资产管理股份有限公司湖南省分公司业务六部高级经理、投资投行部（并购重组部）高级经理。现任中国长城资产管理股份有限公司湖南省分公司资产经营四部（投资投行部）高级经理。

毕元女士，1988年出生，研究生学历。历任国家电网公司国际合作部和办公厅高级主管，并派遣至联合国以及国际合作组织工作，负责国际能源项目和融资。2016年，毕元女士加入济峰资本，专注于医药，医疗器械，医疗诊断和医学领域的投资；曾任职于境外家族办公室投资经理，负责境内外投资业务。现任公司董事，副总裁，董事会秘书兼投资部部长；大连德泽药业有限公司董事，大连华立金港药业有限公司董事，贵州盛景美亚制药有限公司董事长，北京普德康利医药科技发展有限公司董事，Praxgen Pharma, LLC 董事。

刘润辉先生，1979年出生，博士，中共党员。现任华东理工大学教授、博导、国家级青年人才、上海市优秀青年学术带头人，从事药物及相关领域研究、本公司独立董事。

彭龙先生，1989年出生，本科学历。历任中国银行湖南省分行职员，湖南启元律师事务所律师，湖南道宽律师事务所律师，现任湖南启元律师事务所合伙人律师、长沙都正生物科技股份有限公司独立董事、本公司独立董事。

钟少先先生，1974年出生，本科学历，注册会计师、资产评估师、房地产估价师，湖南省国资委评估评审专家。曾任长沙市煤炭局财务科长、长沙市煤炭工业总公司财务科长、湖南省七宝山硫铁矿有限责任公司监事、长沙市国有资产经营集团有限公司监事。现任中联资产评估集团湖南华信有限公司副总经理，湖南求是土地房地产评估有限公司副总经理，中

兴财光华会计师事务所（特殊普通合伙）湖南分所副总经理，湖南至信会计师事务所有限责任公司副总经理，长沙碧玺资产管理有限公司总经理。

2、监事简历

滕小青先生，1965年出生，本科学历，中共党员。历任中国长城资产管理公司长沙办事处债权管理部科长、副处长、项目经理；投资管理部处长助理、高级副经理；资产经营二部高级副经理、高级经理；湖南天一科技股份有限公司董事、副总经理、财务总监、总经理；湖南天一长江实业投资有限公司总经理。现任中国长城资产管理股份有限公司湖南省分公司资产经营四部（投资投行部）高级业务主管、本公司监事会主席。

胡雄文先生，1966年出生，本科学历，中共党员。曾在平江十中任教，历任平江县委办公室科员、副科长，思村乡党委副书记，南桥乡乡长，龙门镇党委书记，平江县国有资产管理局局长。现任平江县财政局党组副书记，副局长，本公司监事。

张峰先生，1991年出生，研究生学历，上海对外经贸大学硕士，中共党员。历任昆吾九鼎投资管理有限公司投资经理，本公司投资部投资主管。现任公司职工监事。

3、高级管理人员简历

叶湘武先生，总裁，代财务总监，简历详见本章节“1、董事简历”部分。

毕元女士，副总裁、董事会秘书，简历详见本章节“1、董事简历”部分。

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 |
|--------------|----------------------|---------------------|-------------|--------|---------------|
| 谢树青 | 中国长城资产管理股份有限公司湖南省分公司 | 资产经营四部（投资投行部） | 2019年01月11日 | | 是 |
| 滕小青 | 中国长城资产管理股份有限公司湖南省分公司 | 资产经营四部（投资投行部）高级业务主管 | 2021年02月02日 | | 是 |
| 胡雄文 | 平江县财政局 | 党组副书记、副局长 | 2019年04月24日 | | 是 |
| 在股东单位任职情况的说明 | 无 | | | | |

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 |
|--------|-------------|------------|-------------|--------|---------------|
| 谢树青 | 金和贵矿业有限责任公司 | 董事 | 2019年05月27日 | | 否 |
| 谢树青 | 株洲新光明玻璃有限公司 | 董事 | 2019年04月26日 | | 否 |
| 刘润辉 | 华东理工大学 | 教授 | 2014年12月20日 | | 是 |
| 彭龙 | 湖南启元律师事务所 | 合伙人 | 2018年09月01日 | | 是 |

| | | | | | |
|----|----------------|------|-------------|--|---|
| 彭龙 | 长沙都正生物科技股份有限公司 | 独立董事 | 2021年12月27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

1、决策程序：公司2020年董监高薪酬由董事会薪酬与考核委员会制定，经公司董事会会议通过后提交股东大会审批，经批准后执行。

2、确定依据：公司董监高年度薪酬由公司董事会薪酬与考核委员会根据董事、监事、高管人员的职务、业绩考核等情况确定其薪酬。

3、实际支付：报告期内，公司在向公司领取报酬的董事、监事、高管共计支付了薪酬268.92万元。

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 |
|-----|--------------|----|----|------|--------------|--------------|
| 叶湘武 | 董事、董事长、总裁 | 男 | 69 | 现任 | 90 | 否 |
| 谢树青 | 董事 | 男 | 54 | 现任 | 0 | 是 |
| 毕元 | 董事会秘书、董事、副总裁 | 女 | 34 | 现任 | 42 | 否 |
| 刘润辉 | 独立董事 | 男 | 43 | 现任 | 8 | 是 |
| 彭龙 | 独立董事 | 男 | 33 | 现任 | 8 | 是 |
| 钟少先 | 独立董事 | 男 | 48 | 现任 | 1.4 | 是 |
| 滕小青 | 监事会主席 | 男 | 57 | 现任 | 0 | 是 |
| 胡雄文 | 监事 | 男 | 55 | 现任 | 0 | 是 |
| 张峰 | 监事 | 男 | 31 | 现任 | 20.92 | 否 |
| 孙刚 | 董事 | 男 | 59 | 离任 | 0 | 是 |
| 丁健 | 独立董事 | 男 | 68 | 离任 | 0.57 | 是 |
| 杜守颖 | 独立董事 | 女 | 61 | 离任 | 0.57 | 是 |
| 赵强 | 独立董事 | 男 | 58 | 离任 | 0.57 | 是 |
| 陈唯物 | 监事会主席 | 男 | 62 | 离任 | 1.71 | 是 |
| 邵文 | 副总裁 | 男 | 58 | 离任 | 0 | 否 |
| 马贤鹏 | 副总裁、总工程师 | 男 | 43 | 离任 | 32.69 | 否 |
| 黄华 | 财务总监 | 男 | 43 | 离任 | 32.4 | 否 |

| | | | | | | |
|-----|------|----|----|----|--------|----|
| 黄利萍 | 独立董事 | 女 | 53 | 离任 | 6.09 | 是 |
| 郑玉群 | 董事 | 男 | 65 | 离任 | 24 | 是 |
| 合计 | -- | -- | -- | -- | 268.92 | -- |

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01月08日 | 2021年01月09日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的2021-002号公告 |
| 第八届董事会第一次会议 | 2021年01月26日 | 2021年01月27日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的2021-015号公告 |
| 第八届董事会第二次会议 | 2021年04月08日 | 2021年04月09日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的2021-025号公告 |
| 第八届董事会第三次会议 | 2021年04月28日 | 2021年04月30日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的2021-028号公告 |
| 第八届董事会第四次会议 | 2021年05月25日 | 2021年05月26日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的2021-039号公告 |
| 第八届董事会第五次会议 | 2021年06月18日 | 2021年06月19日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的2021-045号公告 |
| 第八届董事会第六次会议 | 2021年08月26日 | 2021年08月30日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的2021-064号公告 |
| 第八届董事会第七次会议 | 2021年09月08日 | 2021年09月09日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的2021-073号公告 |
| 第八届董事会第八次会议 | 2021年09月22日 | 2021年09月23日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的2021-076号公告 |
| 第八届董事会第九次会议 | 2021年10月12日 | 2021年10月13日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的2021-081号公告 |
| 第八届董事会第十次会议 | 2021年10月26日 | | 审议通过议案《公司2021年第三季度报告》。 |
| 第八届董事会第十一次会议 | 2021年12月01日 | 2021年12月02日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的2021-097号公告 |
| 第八届董事会第十二次会议 | 2021年12月06日 | 2021年12月07日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的2021-100号公告 |
| 第八届董事会第十三次会议 | 2021年12月31日 | 2022年01月01日 | 参阅公司在巨潮资讯网站上披露的2022-001号公告 |

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事会会议 | 出席股东大会次数 |
| 叶湘武 | 14 | 3 | 11 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 郑玉群 | 14 | 0 | 14 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 谢树青 | 13 | 1 | 12 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 毕元 | 14 | 3 | 11 | 0 | 0 | 否 | 6 |
| 孙刚 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 丁健 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 杜守颖 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 赵强 | 1 | 0 | 1 | 0 | 0 | 否 | 1 |
| 刘润辉 | 13 | 0 | 13 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 彭龙 | 13 | 0 | 13 | 0 | 0 | 否 | 5 |
| 黄利萍 | 10 | 0 | 10 | 0 | 0 | 否 | 3 |
| 钟少先 | 3 | 0 | 3 | 0 | 0 | 否 | 2 |

连续两次未亲自出席董事会的说明

无。

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

| 董事姓名 | 董事提出异议的事项 | 异议的内容 |
|------------------|--|--------------------------------------|
| 谢树青 | 董事谢树青先生对公司 2021 年 4 月 28 日召开的第八届董事会第三次会议审议的《关于公司及所属子公司 2021 年度申请综合授信并提供相应担保的议案》投反对票。 | 《关于公司及所属子公司 2021 年度申请综合授信并提供相应担保的议案》 |
| 董事对公司有关事项提出异议的说明 | 反对理由为：“签署相关融资协议按公司章程规定办理”。 | |

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

董事谢树青先生对公司2021年4月28日召开的第八届董事会第三次会议审议的《关于公司及所属子公司2021 年度申请综

合授信并提供相应担保的议案》投反对票，认为：“签署相关融资协议按公司章程规定办理”，公司予以采纳，修改议案重新审批通过后执行。

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》等法律、法规的规定按时出席董事会和股东大会，了解和关注公司的经营情况和规范运作情况，对公司未来的发展规划、经营情况、财务状况及重大事项提出专业意见和建议，为维护公司的整体利益和全体股东的合法权益发挥了重要的作用。

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） |
|----------|----------------|--------|-------------|--|---------------------------------------|-----------|--------------|
| 薪酬与考核委员会 | 刘润辉（主任）、黄利萍、毕元 | 1 | 2021年04月23日 | 审议通过了《2020年度董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》及《关于2021年报董事、监事、高级管理人员薪酬的议案》 | 同意将本次会议议案提交公司董事会审议 | 无 | 无 |
| 审计委员会 | 黄利萍（主任）、彭龙、毕元 | 3 | 2021年04月19日 | 2020年报审计中沟通会 | 董事会审计会就审计工作进度及相关问题与立信会计师进行充分沟通 | 无 | 无 |
| | 黄利萍（主任）、彭龙、毕元 | | 2021年04月28日 | 2020年报审计总结会 | 对立信会计师事务所（特殊普通合伙）从事2020年度公司的审计工作进行了总结 | 无 | 无 |
| | 钟少先（主任）、彭龙、毕元 | | 2021年12月27日 | 审议通过了《关于续聘会计师事务所的议案》 | 同意将本次会议议案提交公司董事会审议 | 无 | 无 |
| 提名委员会 | 彭龙（主任）、刘润辉、谢树青 | 2 | 2021年01月26日 | 审议通过了《关于提名公司总裁的议案》《关于提名公司副总裁、董事会秘书的议案》《关于提名公司财务总监的议案》 | 同意将上述议案提交公司董事会审议 | 无 | 无 |

| | | | | | |
|--------------------|-----------------|----------------------------------|--------------------------|---|---|
| 彭龙（主任）、 刘润辉、谢树青 | 2021年08月 26日 | 审议通过了 《关于增补公 司独立董事的 议案》 | 同意将上述议 案提交公司董 事会审议 | 无 | 无 |
|--------------------|-----------------|----------------------------------|--------------------------|---|---|

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

| | |
|---------------------------|-----------|
| 报告期末母公司在职员工的数量（人） | 49 |
| 报告期末主要子公司在职员工的数量（人） | 797 |
| 报告期末在职员工的数量合计（人） | 846 |
| 当期领取薪酬员工总人数（人） | 846 |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人） | 7 |
| 专业构成 | |
| 专业构成类别 | 专业构成人数（人） |
| 生产人员 | 405 |
| 销售人员 | 13 |
| 技术人员 | 222 |
| 财务人员 | 35 |
| 行政人员 | 171 |
| 合计 | 846 |
| 教育程度 | |
| 教育程度类别 | 数量（人） |
| 研究生及以上 | 19 |
| 本科 | 223 |
| 大专及以下 | 604 |
| 合计 | 846 |

2、薪酬政策

在“以奋斗者为本”文化理念的指导下，关注价值创造、价值评价及价值分配。人力资源薪酬政策导向坚定的向奋斗者倾斜，以更好的吸引和保留核心人才，激发人才活力，助力组织绩效提升。

薪酬水平方面，采用差异化的薪酬水平策略。研发、生产、销售三大模块采用不同的薪酬水平策略，同一条线内部根据岗位级别不同采用差异化薪酬水平策略。在公司人力成本可控的前提下，确保公司的薪酬水平具有合理的市场竞争力。薪酬结构方面，根据业务性质的不同采用多元化的薪酬结构。职能后台员工采用岗位工资制，研发人员采用项目工资制，销售人员采用提成制，中高层管理人员采用责任年薪制。薪酬付薪方面，根据薪酬结构的不同，确定各模块薪资发放时间。基层岗位工资制人员实施月度考核月度发放，研发人员按月发放基本工资、根据项目节点考核发放项目奖励，销售提成制员工按照销售目标达成情况核算提成奖金，中高层管理人员采用半年度、年度述职考评形式进行奖金的发放。通过系统化的薪酬政策体系设计优化，确保公司内部薪酬分配的公平性及外部市场的竞争性。

3、培训计划

2021年公司围绕“走与国际接轨的仿制药产业化道路”战略目标，通过进一步完善分级培训体系，加大培训与培养力度，建设专业化的人才队伍，提高员工专业能力，助力组织核心能力建设。

在培训体系的建设与运行上，遵循系统性、制度化、多样化及效益性原则。明晰培训理念、完善培训管理体制与制度，强调各部门培训主体责任，深入分析培训需求，针对性开展培训课程与教材开发，全力打造与建设培训讲师队伍，关注培训组织实施与考核评估环节，确保培训效果。针对新引进应届毕业生，组织开展专项新员工培训，确保新入职学生快速融入组织，实现身份转变。针对新晋升的干部，组织开展座谈及干部转身训，确保员工实现由普通操作岗向管理者角色的顺利转变。在专业能力培训方面，通过产学研合作、FDA专项培训、技能比武等方式，提升技术人员专业技能，从技术维度推动公司成长。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

报告期内，公司2020年度股东大会审议通过了《2020年度利润分配的议案》，公司的利润分配政策重视对投资者的合理回报并兼顾公司的经营发展规划，符合《上市公司监管指引第3号—上市公司现金分红》及《公司章程》等相关规定。本报告期内，公司未对利润分配政策进行调整或变更。

| 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

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

公司的内部控制评价工作严格遵循《企业内部控制基本规范》《企业内部控制应用指引》以及公司内部控制评价管理要求，在自评工作中综合利用个别访谈、问卷调查、穿行测试等适当的方式方法，对公司内部控制有效性进行了评价。在开展内部控制评价过程中，根据内控基本规范风险评估的要求，梳理了公司各关键控制点的风险，结合实际提出改进措施并加以规范。

针对2020年度内部控制发现的一般缺陷进行了认真整改，对2021年初证监会下发的《公司治理专项行动》中存在的问题，于2021年6月30日向证监局提交了《专项治理行动自查整改报告》，报告中发现的一般缺陷均已整改到位。

报告期内，就财务报告内部控制方面，公司加强了会计人员在准则应用方面的培训及考核，根据考核结果对关键岗位进行了人员调整。同时，强化公司财务核算的准确性，强化复核机制，完善财务报告的内部控制措施，并加强财务报告内部控制自我评价和审计工作，努力提高信息披露质量。

公司还完善了信用管理流程，加强信用政策的执行力度，对逾期应收账款进行了全面清收，以降低坏账风险。公司计划下一年度，仍需持续进行信用管理、销售管理方面的制度建设和内控建设，以保障公司业务的有序开展，降低资金风险。

鉴于企业战略规划的调整及外部环境变化带来的影响，公司将结合企业现状持续推进内部控制体系的建设，进一步提高规范运作意识，进一步强化内控制度执行，坚持以风险导向为原则，建设覆盖公司各部的自我评估体系，持续监控风险管理体系的健全性、合理性和有效性，提升风险控制和防范能力。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

| 缺陷发生的时间 | 缺陷的具体描述 | 缺陷对财务报告的潜在影响 | 已实施或拟实施的整改措施 | 整改时间 | 整改责任人 | 整改效果 |
|-------------|---|-----------------------------|--|-------------|-------|--|
| 2021年04月30日 | 公司分别于2020年5月、2020年9月转让所持控股子公司海门慧聚药业有限公司43%、20%的股权，于2020年年报中合计确认投资收益3.36亿元，后经更正调减1.07亿 | 影响湖南景峰2020年年报多确认投资收益1.07个亿。 | 1. 公司发现2020年年报中披露的财务数据存在会计差错，随即组织相关人员对照《企业会计准则》相关规定进行复核校对，并根据复核结果主动进行了相应调整，于2021年8月31日披露 | 2022年08月30日 | 叶湘武 | 经过整改，公司已纠正了前期会计差错，并按照程序完成了相关披露。同时对岗位人员进行了培训及考核，相关的内控整改也均已实施到位。 |

| | | | | | | |
|--|--|--|--------------------------------------|--|--|--|
| | | | 了《关于前期会计差错更正的提示性公告》(公告编号: 2021-065)。 | | | |
|--|--|--|--------------------------------------|--|--|--|

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 |
|------------|-----------------------------|--------------|----------|----------|------|--------|
| 宜宾众联药业有限公司 | 子公司资产、人员、财务、业务等方面纳入集团体系统一管理 | 已完成子公司管理体系整合 | 无 | 无 | 无 | 无 |

集团针对子公司进行差异化管理，结构设计扁平化，构建集团、子公司的二级管理结构。集团对各子公司的授权和职责划分坚持权责对等的原则。对财务型管控的子公司进行充分授权；对战略性/运营型管控的子公司，在充分沟通的基础上，由集团总部制定管控制度，并对子公司进行兼管。各子公司建立健全的内部完整职能，在集团总部管控下开展经营活动；集团通过内部审计、专业监察、巡查等方式，检查、监督公司各层级职责的有效履行，既保证集团管控力度以及公司经营管理的统一性，集中调动公司资源优势，又有利于各子公司应对市场变化，提高经营灵活性。

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 30 日 | |
| 内部控制评价报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 | |
| 纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例 | | 88.20% |
| 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 | | 82.47% |
| 缺陷认定标准 | | |
| 类别 | 财务报告 | 非财务报告 |
| 定性标准 | 财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事及高级管理人员的舞弊行为；公司更正已公布的财务报告；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。其他可能影响报表使用者正确判断的缺陷。财务报告重要缺陷的迹象包括：未按照公认会计准则选择和应用会计 | 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。严重违反国家法律、法规，如环境污染；管理人员或技术人员纷纷流失；媒体负面新闻频现；内部控制评价的结果特别是重大或重要缺陷未得到整改；重要业务缺乏制度控制或制度系统性失效。 |

| | | |
|----------------|---|--|
| | 政策：未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷 | |
| 定量标准 | 定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其它缺陷可能导致财务报告错报金额小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 0.5%但小于 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。 | 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） | | 1 |
| 非财务报告重大缺陷数量（个） | | 0 |
| 财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |
| 非财务报告重要缺陷数量（个） | | 0 |

2、内部控制审计报告

适用 不适用

| 内部控制审计报告中的审议意见段 | |
|---|------------------|
| 我们认为，贵公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。 | |
| 内控审计报告披露情况 | 披露 |
| 内部控制审计报告全文披露日期 | 2022 年 04 月 30 日 |
| 内部控制审计报告全文披露索引 | 巨潮资讯网 |
| 内控审计报告意见类型 | 带强调事项段无保留意见 |
| 非财务报告是否存在重大缺陷 | 否 |

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

经公司自查，公司不存在影响公司治理水平的重大违规事项，公司已按《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》

等相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，但随着公司业务规模的不断发展，外部宏观经济及市场环境的变化，公司需要进一步完善内部控制体系，持续加强自身建设，切实提升公司规范运作水平及公司治理有效性，科学决策，稳健经营，规范发展，持续提升上市公司治理质量。

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 |
|----------|-------------------------|------|-------|-------------|-------------|------------|------------|-------------|--------|
| 上海景峰 | PH 值 | 纳管排放 | 1 | DW001 废水总排口 | 7.6 | 6-9 (无量纲) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 氨氮 (NH ₃ -N) | 纳管排放 | 1 | DW001 废水总排口 | 0.16 (mg/L) | 40 (mg/L) | 0.0188 (吨) | 2.545 (t/a) | 达标排放 |
| 上海景峰 | 化学需氧量 | 纳管排放 | 1 | DW001 废水总排口 | 22 (mg/L) | 500 (mg/L) | 3.0767 (吨) | 31.64 (t/a) | 达标排放 |
| 上海景峰 | 悬浮物 | 纳管排放 | 1 | DW001 废水总排口 | 9 (mg/L) | 400 (mg/L) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 总磷 (以 P 计) | 纳管排放 | 1 | DW001 废水总排口 | 0.57 (mg/L) | 8 (mg/L) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 五日生化需氧量 | 纳管排放 | 1 | DW001 废水总排口 | 8 (mg/L) | 300 (mg/L) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 总氮 (以 N 计) | 纳管排放 | 1 | 废水总排口 DW001 | 3.6 (mg/L) | 60 (mg/L) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 乙腈 | 纳管排放 | 1 | DW001 废水总排口 | N.D | 5 (mg/L) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 甲苯 | 纳管排放 | 1 | DW001 废水总排口 | N.D | 0.5 (mg/L) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 色度 | 纳管排放 | 1 | 废水总排口 DW001 | 3 (稀释倍数) | 60 (稀释倍数) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 动植物油 | 纳管排放 | 1 | DW001 废水总排口 | 0.17 (mg/L) | 100 (mg/L) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 粪大肠菌群 (MPN/L) | 纳管排放 | 1 | DW001 废水总排口 | N.D | 500 (mg/L) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 总有机碳 | 纳管排放 | 1 | DW001 废水总排口 | 7.5 (mg/L) | 150 (mg/L) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 氯化物 | 纳管排放 | 1 | DW001 废水总排口 | 205 (mg/L) | 800 (mg/L) | -- | -- | 达标排放 |

| | | | | | | | | | |
|------|-----------------|----------|---|-----------------------------------|-------------------------------|------------------------------|----------------|-------------------|------|
| 上海景峰 | 挥发性有机物（以非甲烷总烃计） | 15 米高空排放 | 1 | DA001 玻璃酸钠原料药车间废气排气筒（许可证编号 DA007） | 9.01 (mg/Nm ³) | 60 (mg/Nm ³) | 0.05597 (吨) | 1.89 (t/a, 全厂) | 达标排放 |
| 上海景峰 | 总挥发性有机物 | 15 米高空排放 | 1 | DA001 玻璃酸钠原料药车间废气排气筒（许可证编号 DA007） | 0.86 (mg/Nm ³) | 100 (mg/Nm ³) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 颗粒物 | 15 米高空排放 | 1 | DA002 天然气锅炉废气排气筒（许可证编号 DA016） | -- | 10 (mg/Nm ³) | -- | 0.00098 (t/a) | 停用 |
| 上海景峰 | 二氧化硫 | 15 米高空排放 | 1 | DA002 天然气锅炉废气排气筒（许可证编号 DA016） | -- | 10 (mg/Nm ³) | -- | 0.221 (t/a) | 停用 |
| 上海景峰 | 氮氧化物 | 15 米高空排放 | 1 | DA002 天然气锅炉废气排气筒（许可证编号 DA016） | -- | 50 (mg/Nm ³) | -- | 1.599 (t/a) | 停用 |
| 上海景峰 | 烟气黑度 | 15 米高空排放 | 1 | DA002 天然气锅炉废气排气筒（许可证编号 DA016） | -- | ≤1 | -- | -- | 停用 |
| 上海景峰 | 餐饮油烟 | 15 米高空排放 | 1 | DA003 厨房油烟废气排气筒（许可证编号 DA008） | 0.2 (mg/Nm ³) | 1 (mg/Nm ³) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 挥发性有机物（以非甲烷总烃计） | 15 米高空排放 | 1 | DA004 研发实验室废气排气筒（许可证编号 DA005） | -- | 60 (mg/Nm ³) | -- | 1.89 (t/a, 全厂) | 停用 |

| | | | | | | | | | |
|------|-----------------|---------|---|---------------------------------------|-------------------------------|------------------------------|-----------------|----------------|------|
| 上海景峰 | 挥发性有机物（以非甲烷总烃计） | 15米高空排放 | 1 | DA004 研发实验室废气排气筒（许可证编号 DA005） | -- | 100 (mg/Nm ³) | -- | -- | 停用 |
| 上海景峰 | 挥发性有机物（以非甲烷总烃计） | 15米高空排放 | 1 | DA005 乙醇蒸馏废气排气筒（许可证编号 DA010） | 2.27 (mg/Nm ³) | 60 (mg/Nm ³) | 0.000641 (吨) | 1.89 (t/a, 全厂) | 达标排放 |
| 上海景峰 | 总挥发性有机物 | 15米高空排放 | 1 | DA005 乙醇蒸馏废气排气筒（许可证编号 DA010） | 0.28 (mg/Nm ³) | 100 (mg/Nm ³) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 臭气浓度 | 15米高空排放 | 1 | DA006 原液车间种子罐呼吸气排气筒（许可证编号 DA009） | 76 无量纲 | 1000 无量纲 | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 臭气浓度 | 15米高空排放 | 1 | DA007 玻璃酸钠原料药车间发酵罐呼吸气排气筒（许可证编号 DA001） | 98 无量纲 | 1000 无量纲 | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 挥发性有机物（以非甲烷总烃计） | 15米高空排放 | 1 | DA008 质检实验室废气处理装置排气筒（许可证编号 DA006） | 5.46 (mg/Nm ³) | 60 (mg/Nm ³) | 0.0353 (吨) | 1.89 (t/a, 全厂) | 达标排放 |
| 上海景峰 | 总挥发性有机物 | 15米高空排放 | 1 | DA008 质检实验室废气处理装置排气筒（许可证编号 DA006） | 0.85 (mg/Nm ³) | 100 (mg/Nm ³) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 臭气浓度 | 15米高空排放 | 1 | DA009 废水处理站废 | 63 无量纲 | 1000 无量纲 | -- | -- | 达标排放 |

| | | | | | | | | | |
|------|-------------------------|-------------|---|--|----------------------|---------------------|-----------|------------------|------|
| | | | | 气排气筒 (许可证编 号 DA011) | | | | | |
| 上海景峰 | 氨(氨气) | 15米高空 排放 | 1 | DA009 废 水处理站废 气排气筒 (许可证编 号 DA011) | N.D | 20 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 硫化氢 | 15米高空 排放 | 1 | DA009 废 水处理站废 气排气筒 (许可证编 号 DA011) | N.D | 5 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 颗粒物 | 15米高空 排放 | 1 | DA010 高 端制剂生产 线废气排气 筒(许可证 编号 DA004) | -- | 20 (mg/Nm3) | -- | -- | 停用 |
| 上海景峰 | 挥发性有机 物(以非甲 烷总烃计) | 15米高空 排放 | 1 | DA011 1# 高端制剂实 验室废气排 气筒(许可 证编号 DA002) | 4.4 (mg/Nm3) | 60 (mg/Nm3) | 0.0235(吨) | 1.89(t/a, 全厂) | 达标排放 |
| 上海景峰 | 总挥发性有 机物 | 15米高空 排放 | 1 | DA011 1# 高端制剂实 验室废气排 气筒(许可 证编号 DA002) | 0.78 (mg/Nm3) | 100 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 挥发性有机 物(以非甲 烷总烃计) | 15米高空 排放 | 1 | DA012 2# 高端制剂实 验室废气排 气筒(许可 证编号 DA003) | 5.96 (mg/Nm3) | 60 (mg/Nm3) | 0.0307(吨) | 1.89(t/a, 全厂) | 达标排放 |
| 上海景峰 | 总挥发性有 机物 | 15米高空 排放 | 1 | DA012 2# 高端制剂实 验室废气排 气筒(许可 证编号 | 1.17 (mg/Nm3) | 100 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |

| | | | | | | | | | |
|------|-----------------|----------|---|---------------------------------------|-------------------|-----------------|------------|----------------|------|
| | | | | DA003) | | | | | |
| 上海景峰 | 挥发性有机物（以非甲烷总烃计） | 15 米高空排放 | 1 | DA013 1# 合成研发实验室废气排气筒（许可证编号 DA013） | 1.05 (mg/Nm3) | 60 (mg/Nm3) | 0.0107 (吨) | 1.89 (t/a, 全厂) | 达标排放 |
| 上海景峰 | 总挥发性有机物 | 15 米高空排放 | 1 | DA013 1# 合成研发实验室废气排气筒（许可证编号 DA013） | 0.17 (mg/Nm3) | 100 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 氯化氢 | 15 米高空排放 | 1 | DA013 1# 合成研发实验室废气排气筒（许可证编号 DA013） | 0.64 (mg/Nm3) | 30 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 苯系物 | 15 米高空排放 | 1 | DA013 1# 合成研发实验室废气排气筒（许可证编号 DA013） | 0.028 (mg/Nm3) | 40 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 二氯甲烷 | 15 米高空排放 | 1 | DA013 1# 合成研发实验室废气排气筒（许可证编号 DA013） | 0.022 (mg/Nm3) | 20 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 硫酸雾 | 15 米高空排放 | 1 | DA013 1# 合成研发实验室废气排气筒（许可证编号 DA013） | 0.072 (mg/Nm3) | 5 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 甲醇 | 15 米高空排放 | 1 | DA013 1# 合成研发实验室废气排气筒（许可证编号 | N.D | 50 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |

| | | | | | | | | | |
|------|--------------------------|--------------|---|---|-----------------------------------|---------------------------------|-----------|-------------------|------|
| | | | | DA013) | | | | | |
| 上海景峰 | 甲苯 | 15 米高空 排放 | 1 | DA013 1# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA013) | N.D | 10 (mg/Nm ³) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 臭气浓度 | 15 米高空 排放 | 1 | DA013 1# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA013) | 173 无量纲 | 1000 无量 纲 | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 乙酸乙酯 | 15 米高空 排放 | 1 | DA013 1# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA013) | N.D | 50 (mg/Nm ³) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 挥发性有机 物 (以非甲 烷总烃计) | 15 米高空 排放 | 1 | DA014 2# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA015) | 1.33 (mg/Nm ³) | 60 (mg/Nm ³) | 0.045 (吨) | 1.89 (t/a, 全厂) | 达标排放 |
| 上海景峰 | 总挥发性有 机物 | 15 米高空 排放 | 1 | DA014 2# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA015) | 0.428 (mg/Nm ³) | 100 (mg/Nm ³) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 氯化氢 | 15 米高空 排放 | 1 | DA014 2# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA015) | 0.7 (mg/Nm ³) | 30 (mg/Nm ³) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 苯系物 | 15 米高空 排放 | 1 | DA014 2# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA015) | 0.026 (mg/Nm ³) | 40 (mg/Nm ³) | -- | -- | 达标排放 |

| | | | | | | | | | |
|------|--------------------------|--------------|---|---|----------------------|--------------------|----------------|-------------------|------|
| | | | | DA015) | | | | | |
| 上海景峰 | 二氯甲烷 | 15 米高空 排放 | 1 | DA014 2# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA015) | 0.27 (mg/Nm3) | 20 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 硫酸雾 | 15 米高空 排放 | 1 | DA014 2# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA015) | 0.52 (mg/Nm3) | 5 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 甲醇 | 15 米高空 排放 | 1 | DA014 2# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA015) | N.D | 50 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 甲苯 | 15 米高空 排放 | 1 | DA014 2# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA015) | N.D | 10 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 臭气浓度 | 15 米高空 排放 | 1 | DA014 2# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA015) | 131 无量纲 | 1000 无量 纲 | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 乙酸乙酯 | 15 米高空 排放 | 1 | DA014 2# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA015) | N.D | 50 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 挥发性有机 物 (以非甲 烷总烃计) | 15 米高空 排放 | 1 | DA015 3# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 | 1.33 (mg/Nm3) | 60 (mg/Nm3) | 0.00033 (吨) | 1.89 (t/a, 全厂) | 达标排放 |

| | | | | | | | | | |
|------|---------|----------|---|--|-------------------|-----------------|----|----|------|
| | | | | DA012) | | | | | |
| 上海景峰 | 总挥发性有机物 | 15 米高空排放 | 1 | DA015 3# 合成研发实验室废气排气筒 (许可证编号 DA012) | 0.461 (mg/Nm3) | 100 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 氯化氢 | 15 米高空排放 | 1 | DA015 3# 合成研发实验室废气排气筒 (许可证编号 DA012) | 0.74 (mg/Nm3) | 30 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 苯系物 | 15 米高空排放 | 1 | DA015 3# 合成研发实验室废气排气筒 (许可证编号 DA012) | 0.029 (mg/Nm3) | 40 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 二氯甲烷 | 15 米高空排放 | 1 | DA015 3# 合成研发实验室废气排气筒 (许可证编号 DA012) | 0.274 (mg/Nm3) | 20 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 硫酸雾 | 15 米高空排放 | 1 | DA015 3# 合成研发实验室废气排气筒 (许可证编号 DA012) | 0.41 (mg/Nm3) | 5 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 甲醇 | 15 米高空排放 | 1 | DA015 3# 合成研发实验室废气排气筒 (许可证编号 DA012) | N.D | 50 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 甲苯 | 15 米高空排放 | 1 | DA015 3# 合成研发实验室废气排气筒 (许可证编号 DA012) | N.D | 10 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |

| | | | | | | | | | |
|------|--------------------------|--------------|---|---|-----------------------|---------------------|------------|-------------------|------|
| | | | | DA012) | | | | | |
| 上海景峰 | 臭气浓度 | 15 米高空 排放 | 1 | DA015 3# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA012) | 131 无量纲 | 1000 无量 纲 | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 乙酸乙酯 | 15 米高空 排放 | 1 | DA015 3# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA012) | N.D | 50 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 挥发性有机 物 (以非甲 烷总烃计) | 15 米高空 排放 | 1 | DA016 4# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA014) | 1.12 (mg/Nm3) | 60 (mg/Nm3) | 0.0014 (吨) | 1.89 (t/a, 全厂) | 达标排放 |
| 上海景峰 | 总挥发性有 机物 | 15 米高空 排放 | 1 | DA016 4# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA014) | 0.493 (mg/Nm3) | 100 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 氯化氢 | 15 米高空 排放 | 1 | DA016 4# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA014) | 1.02 (mg/Nm3) | 30 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 苯系物 | 15 米高空 排放 | 1 | DA016 4# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 DA014) | 0.029 (mg/Nm3) | 40 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 二氯甲烷 | 15 米高空 排放 | 1 | DA016 4# 合成研发实 验室废气排 气筒 (许可 证编号 | 0.333 (mg/Nm3) | 20 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |

| | | | | | | | | | |
|------|--------|----------|---|--|------------------|----------------|----------|----------|------|
| | | | | DA014) | | | | | |
| 上海景峰 | 硫酸雾 | 15 米高空排放 | 1 | DA016 4# 合成研发实验室废气排气筒 (许可证编号 DA014) | 0.53 (mg/Nm3) | 5 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 甲醇 | 15 米高空排放 | 1 | DA016 4# 合成研发实验室废气排气筒 (许可证编号 DA014) | N.D | 50 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 甲苯 | 15 米高空排放 | 1 | DA016 4# 合成研发实验室废气排气筒 (许可证编号 DA014) | N.D | 10 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 臭气浓度 | 15 米高空排放 | 1 | DA016 4# 合成研发实验室废气排气筒 (许可证编号 DA014) | 97 无量纲 | 1000 无量纲 | -- | -- | 达标排放 |
| 上海景峰 | 乙酸乙酯 | 15 米高空排放 | 1 | DA016 4# 合成研发实验室废气排气筒 (许可证编号 DA014) | N.D | 50 (mg/Nm3) | -- | -- | 达标排放 |
| 贵州景峰 | COD | 纳管排放 | 1 | 废水排放口 | 30mg/L | ≤60 mg/L | 5.126t/a | 8.376t/a | 达标排放 |
| 贵州景峰 | 氨氮 | 纳管排放 | 1 | 废水排放口 | 0.55 mg/L | ≤6 mg/L | 0.593t/a | 1.116t/a | 达标排放 |
| 贵州景峰 | SS 悬浮物 | 纳管排放 | 1 | 废水排放口 | 8mg/L | ≤30 mg/L | -- | 无总量控制 | 达标排放 |
| 贵州景峰 | BOD5 | 纳管排放 | 1 | 废水排放口 | 8.3 mg/L | ≤15 mg/L | -- | 无总量控制 | 达标排放 |
| 贵州景峰 | PH 值 | 纳管排放 | 1 | 废水排放口 | 8.7 | 6~9 | -- | 无总量控制 | 达标排放 |
| 贵州景峰 | 色度 | 纳管排放 | 1 | 废水排放口 | 4 | 50 | -- | 无总量控制 | 达标排放 |
| 贵州景峰 | 总磷 | 纳管排放 | 1 | 废水排放口 | 0.15 | 0.5 mg/L | -- | 无总量控制 | 达标排放 |
| 贵州景峰 | 总氮 | 纳管排放 | 1 | 废水排放口 | 15.2 | 20 mg/L | -- | 无总量控制 | 达标排放 |
| 贵州景峰 | 氰化物 | 纳管排放 | 1 | 废水排放口 | 0.004 | 0.5 mg/L | -- | 无总量控制 | 达标排放 |

| | | | | | | | | | |
|------|---------|----------|---|---------|-------------------------|-----------------------|------------|---------|------|
| 贵州景峰 | 急性毒性 | 纳管排放 | 1 | 废水排放口 | 7 | 8 mg/L | -- | 无总量控制 | 达标排放 |
| 贵州景峰 | 总有机碳 | 纳管排放 | 1 | 废水排放口 | 17.5 | 20 mg/L | -- | 无总量控制 | 达标排放 |
| 贵州景峰 | 林格曼黑度 | 有组织排放 | 1 | 锅炉废气排放口 | 0 级 | 1 级 | -- | 无总量控制 | 达标排放 |
| 贵州景峰 | 二氧化硫 | 有组织排放 | 1 | 锅炉废气排放口 | 7mg/Nm ³ | 50mg/Nm ³ | -- | 无总量控制 | 达标排放 |
| 贵州景峰 | 氮氧化物 | 有组织排放 | 1 | 锅炉废气排放口 | 53mg/Nm ³ | 200mg/Nm ³ | -- | 无总量控制 | 达标排放 |
| 贵州景峰 | 颗粒物 | 有组织排放 | 1 | 锅炉废气排放口 | 10.7mg/Nm ³ | 20mg/Nm ³ | -- | 无总量控制 | 达标排放 |
| 贵州景峰 | 颗粒物 | 有组织排放 | 6 | 生产废气排放口 | <20mg/Nm ³ | 20mg/Nm ³ | -- | 无总量控制 | 达标排放 |
| 贵州景峰 | 非甲烷总烃 | 有组织排放 | 1 | 生产废气排放口 | 5.33mg/Nm ³ | 100mg/Nm ³ | -- | 无总量控制 | 达标排放 |
| 贵州景峰 | 挥发性的有机物 | 有组织排放 | 1 | 生产废气排放口 | 0.405mg/Nm ³ | 150mg/Nm ³ | -- | 无总量控制 | 达标排放 |
| 贵州景诚 | 氨氮 | 排入园区管网 | 1 | 废水排放口 | 0.1637 mg/L | 5mg/L | 0.8327kg | 460kg | 达标排放 |
| 贵州景诚 | COD | 排入园区管网 | 1 | 废水排放口 | 18.66 mg/L | 100 mg/L | 94.92 kg | 7600kg | 达标排放 |
| 贵州景诚 | PH | 排入园区管网 | 1 | 废水排放口 | 8.3544mg/L | 6-9mg/L | -- | -- | 达标排放 |
| 贵州景诚 | 悬浮物 | 排入园区管网 | 1 | 废水排放口 | 10.3747mg/L | 50mg/L | 54.85kg | -- | 达标排放 |
| 贵州景诚 | 总磷 | 排入园区管网 | 1 | 废水排放口 | 0.0581 mg/L | 0.5mg/L | 0.29kg | -- | 达标排放 |
| 贵州景诚 | 氮氧化物 | 15 米高空排放 | 1 | 废气排放口 | 83mg/m ³ | 200mg/m ³ | 360.3623kg | 26350kg | 达标排放 |
| 贵州景诚 | 二氧化硫 | 15 米高空排放 | 1 | 废气排放口 | 4mg/m ³ | 50mg/m ³ | 10.9489kg | 11230kg | 达标排放 |
| 贵州景诚 | 粉尘 | 15 米高空排放 | 1 | 废气排放口 | 8.5mg/m ³ | 20mg/m ³ | 32.002kg | - | 达标排放 |
| 海南锦瑞 | COD | 纳管排放 | 1 | 综合废水排放口 | 7 | ≤60 mg/L | 0.043t | 0.045t | 达标排放 |
| 海南锦瑞 | pH | 纳管排放 | 1 | 综合废水排放口 | 6.89~7.14 | 6~9 | / | / | 达标排放 |
| 海南锦瑞 | 氨氮 | 纳管排放 | 1 | 综合废水排放口 | 0.055 | ≤10mg/L | 0.0016t | 0.0075t | 达标排放 |

| | | | | | | | | | |
|---------------|--------|----------|---|---------|------------------------|------------------------|-----------|--------|------|
| 海南锦瑞 | 总氮 | 纳管排放 | 1 | 综合废水排放口 | 1.35 | ≤20 mg/L | 0.009628t | 0.05t | 达标排放 |
| 海南锦瑞 | 氮氧化物 | 10 米高空排放 | 1 | 锅炉废气排放口 | 141 mg/m ³ | ≤150mg/m ³ | 266.3kg | 无需核定总量 | 达标排放 |
| 海南锦瑞 | 二氧化硫 | 10 米高空排放 | 1 | 锅炉废气排放口 | <3 mg/m ³ | ≤50 mg/m ³ | 5.009kg | 无需核定总量 | 达标排放 |
| 海南锦瑞 | 颗粒物 | 10 米高空排放 | 1 | 锅炉废气排放口 | 7.2 mg/m ³ | ≤20 mg/m ³ | 8.8kg | 无需核定总量 | 达标排放 |
| 大连德泽/ 大连金港 | COD | 纳管排放 | 1 | 综合废水排放口 | 21mg/L | ≤100 mg/L | 0.318t | 4.685t | 达标排放 |
| 大连德泽/ 大连金港 | 氨氮 | 纳管排放 | 1 | 综合废水排放口 | 0.223 mg/L | ≤15 mg/L | 0.00001t | 0.468t | 达标排放 |
| 大连德泽/ 大连金港 | 总氮 | 纳管排放 | 1 | 综合废水排放口 | 1.76mg/L | ≤30 mg/L | 0.027t | 0.936t | 达标排放 |
| 大连德泽/ 大连金港 | 挥发性有机物 | 15 米高空排放 | 1 | 车间废气排放口 | 0.51 mg/m ³ | ≤100 mg/m ³ | 0.01t | 1.8t | 达标排放 |
| 大连德泽/ 大连金港 | 挥发性有机物 | 15 米高空排放 | 1 | 车间废气排放口 | 0.44 mg/m ³ | ≤100 mg/m ³ | 0.001t | 0.28t | 达标排放 |
| 大连德泽/ 大连金港 | 氮氧化物 | 8 米高空排放 | 1 | 锅炉废气排放口 | 112 mg/m ³ | ≤150 mg/m ³ | 0.55t | 无需核定总量 | 达标排放 |
| 大连德泽/ 大连金港 | 二氧化硫 | 8 米高空排放 | 1 | 锅炉废气排放口 | 未检出 | ≤50 mg/m ³ | / | 无需核定总量 | 达标排放 |
| 大连德泽/ 大连金港 | 颗粒物 | 8 米高空排放 | 1 | 锅炉废气排放口 | 2.2mg/m ³ | ≤20 mg/m ³ | 0.01t | 无需核定总量 | 达标排放 |

防治污染设施的建设和运行情况

(1) 上海景峰防治污染设施的建设和运行情况

| 设施分类 | 防治污染设备名称 | 投入运营时间 | 处理能力 | 运行情况 | 运维单位 |
|-------|---------------------------------|--------|-----------------------|------|------|
| 水污染物 | 调节池+二级A/O水解酸化/接触氧化池+沉淀池 | 2019年 | 400吨/天 | 正常 | 本公司 |
| 大气污染物 | DA001玻璃酸钠原料药车间废气处理装置（水喷淋吸收） | 2018年 | 5000 m ³ h | 正常 | 本公司 |
| | DA003厨房油烟废气处理装置（静电吸附） | 2008年 | 7000 m ³ h | 正常 | 本公司 |
| | DA004研发实验室废气处理装置（活性炭吸附） | 2017年 | 8000 m ³ h | 正常 | 本公司 |
| | DA005乙醇蒸馏废气处理装置（水喷淋吸收） | 2019年 | 500 m ³ h | 正常 | 本公司 |
| | DA006原液车间种子罐呼吸气废气处理装置（活性炭吸附） | 2019年 | 5000 m ³ h | 正常 | 本公司 |
| | DA007玻璃酸钠原料药车间发酵罐呼吸气处理装置（除菌过滤器） | 2008年 | 4.8 m ³ h | 正常 | 本公司 |
| | DA008质检实验室废气处理装置（活性炭吸附） | 2008年 | 5000 m ³ h | 正常 | 本公司 |
| | DA009废水处理站废气处理装置（碱液吸收加生物滴滤） | 2019年 | 5000 m ³ h | 正常 | 本公司 |

| | | | | | |
|------|-------------------------------|-------|-------------------------|----|-----|
| | DA010 高端制剂生产线废气处理装置（活性炭吸附） | 2020年 | 8000 m ³ /h | 正常 | 本公司 |
| | DA011 1# 高端制剂实验室废气处理装置（活性炭吸附） | 2020年 | 10000 m ³ /h | 正常 | 本公司 |
| | DA012 2# 高端制剂实验室废气处理装置（活性炭吸附） | 2020年 | 10000 m ³ /h | 正常 | 本公司 |
| | DA013 1# 合成研发实验室废气处理装置（活性炭吸附） | 2020年 | 10000 m ³ /h | 正常 | 本公司 |
| | DA014 2# 合成研发实验室废气处理装置（活性炭吸附） | 2020年 | 10000 m ³ /h | 正常 | 本公司 |
| | DA015 3# 合成研发实验室废气处理装置（活性炭吸附） | 2020年 | 4000 m ³ /h | 正常 | 本公司 |
| | DA016 4# 合成研发实验室废气处理装置（活性炭吸附） | 2020年 | 7000 m ³ /h | 正常 | 本公司 |
| 危险废物 | 危废贮存场所 | 2010年 | 0 | 正常 | 本公司 |

- 1) 生物药品生产线项目新建400吨/天污水处理系统运行正常；
- 2) 玻璃酸钠原料药车间废气处理装置（水喷淋吸收）运行正常；
- 3) 厨房油烟废气处理装置（静电吸附）运行正常；
- 4) 研发中心（实验室）废气处理装置（活性炭吸附）停用；
- 5) 乙醇蒸馏废气处理装置（水喷淋吸收）运行正常，2021年12月停用；
- 6) 原液车间种子罐呼吸废气处理装置（活性炭吸附）运行正常；
- 7) 玻璃酸钠原料药车间发酵罐呼吸废气处理装置（除菌过滤器）运行正常；
- 8) 质检实验室废气处理装置（活性炭吸附）运行正常；
- 9) 废水处理站废气处理装置（碱液吸收加生物滴滤）运行正常；
- 10) 高端制剂生产线废气处理装置（活性炭吸附）停用；
- 11) 1# 高端制剂实验室废气处理装置（活性炭吸附）运行正常；
- 12) 2# 高端制剂实验室废气处理装置（活性炭吸附）运行正常；
- 13) 1# 合成研发实验室废气处理装置（活性炭吸附）运行正常，2021年7月至2021年12月停用；
- 14) 2# 合成研发实验室废气处理装置（活性炭吸附）运行正常，2021年7月至2021年12月停用；
- 15) 3# 合成研发实验室废气处理装置（活性炭吸附）运行正常，2021年7月至2021年12月停用；
- 16) 4# 合成研发实验室废气处理装置（活性炭吸附）运行正常，2021年7月至2021年12月停用。

(2) 贵州景峰防治污染设施的建设和运行情况

| 设施分类 | 防治污染设备名称 | 投运时间 | 处理能力 | 运行情况 | 运维单位 |
|----------|--------------|--------|--------------------|------|------|
| 废水处理 | 综合非水处理站 | 2011年 | 1000吨/天 | 正常 | 中贵环 |
| 固体废物处理 | 固废存放库 | 2014年 | 0 | 正常 | 本公司 |
| 危险废物处理 | 危废存放库 | 2014年 | 0 | 正常 | 本公司 |
| 废气处理 | 脉冲滤筒式除尘器 | 2016年- | 50m ² - | 正常- | 本公司 |
| 废气处理 | 脉冲滤筒式除尘器（3台） | 2016年 | 9m ² - | 正常- | 本公司 |
| 土壤环境污染处理 | 无 | | | | |

(3) 贵州景诚防治污染设施的建设和运行情况

| 设施类别 | 防治污染设施名称 | 投运时间 | 处理能力 | 运行情况 | 运维单位 |
|------|-----------------|-------|--------|------|------|
| 水污染物 | 生物接触氧化 | 2015年 | 350吨/天 | 正常 | 本公司 |
| 固体废物 | 生活垃圾废物堆场（用于存放） | 2002年 | - | 正常 | 本公司 |
| | 生产可回收废物堆场（用于存放） | 2002年 | - | 正常 | 本公司 |
| | 生产废物堆场(药渣存放) | 2018年 | | 正常 | 本公司 |
| 危废 | 危险废弃物堆场 | 2019年 | | 正常 | 本公司 |

(4) 海南锦瑞制药有限公司防治污染设施的建设和运行情况

| 设施类别 | 防治污染设施名称 | 投运时间 | 处理能力 | 运行情况 | 运维单位 |
|-------|------------------|-------|-----------|------|------|
| 水污染物 | 污水处理站（AO生化+MBR膜） | 2019年 | 90吨/天 | 正常 | 本公司 |
| | 污水在线监控系统 | 2022年 | COD、氨氮、PH | 正常 | |
| 大气污染物 | 锅炉烟囱 | 2008年 | - | 正常 | 本公司 |
| 危险废物 | 危废贮存场所 | 2018年 | 8.7t | 正常 | 本公司 |

(5) 大连德泽/大连金港防治污染设施的建设和运行情况

| 设施类别 | 防治污染设施名称 | 投运时间 | 处理能力 | 运行情况 | 运维单位 |
|-------|--------------|-------|----------|------|--------------|
| 水污染物 | AO生化+MBR膜处理器 | 2018年 | 300吨/天 | 正常 | 大连富浪环保科技有限公司 |
| 大气污染物 | 初效+中效过滤器 | 2015年 | 0.2kg/h | 正常 | 大连德泽 |
| 大气污染物 | 初效+中效过滤器 | 2015年 | 0.03kg/h | 正常 | 大连德泽 |
| 危险废物 | 危废贮存场所 | 2019年 | 100m2 | 正常 | 大连金港 |

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

(1) 上海景峰建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

- 1) 取得《关于上海佰加壹医药有限公司迁建工程环境保护设施竣工验收审批意见》（沪环保许管[2008]134号）；
- 2) 取得《关于上海景峰制药股份有限公司玻璃酸钠生产线改扩建工程环境保护竣工验收审批意见》（宝环保许[验][2012]84号）；
- 3) 取得《关于上海景峰制药股份有限公司玻璃酸钠制剂生产线技改及产能扩建环境保护竣工验收审批意见》（沪宝环保许[2015]684号）；
- 4) 取得《关于上海景峰制药有限公司新建研发中心(实验室)环保验收的审批意见》（沪宝环保许[2017]15号）；
- 5) 完成生物药品生产线建设项目环评报告书，取得《关于上海景峰制药有限公司生物药品生产线项目环境影响报告书的审批意见》批文（沪宝环保许[2017]730号），该项目已建成并于2020年3月底完成环保竣工自主验收；
- 6) 完成产业化中心建设及高端制剂生产线建设项目环境影响评价报告表，取得《关于上海景峰制药有限公司产业化中心建设及高端制剂生产线环境影响报告表的审批意见》批文（沪宝环保许[2018]100号），该项目中仅高端制剂实验室、高端制剂生产线、合成研发实验室已建成并于2020年5月底完成环保竣工自主验收；
- 7) 2020年9月1日取得上海市宝山区生态环境局签发的排污许可证（证书编号：91310113133492838P001P）；
- 8) 2021年8月4日取得上海市宝山区水务局签发的排水许可证（证书编号：沪水务排证字第101210364号）。

(2) 贵州景峰建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

| 序号 | 建设项目 | 环评审批文号 | 验收备案 |
|----|-----------------|----------------|---------------------|
| 1 | 固体制剂生产线建设项目 | 筑环审[[2012]125号 | 备案号：520100—2017—032 |
| 2 | 大容量注射液生产线建设项目 | 筑环审[2012]126号 | 备案号：520100—2017—031 |
| 3 | 小容量注射液生产线建设项目 | 筑环表[2012]137号 | 备案号：520100—2017—033 |
| 4 | 无菌冻干粉针生产线建设项目 | 筑环表 [2018] 85号 | 已建成未生产 |
| 5 | 昂丹司琼国际化建设项目 | 筑环表 [2019]16号 | 未投产 |
| 6 | 福沙匹坦二甲葡胺国际化建设项目 | 筑环表[2019]17号 | 未投产 |
| 7 | 盐酸替罗非班产业化建设项目 | 筑环表 [2019]76号 | 未投产 |
| 8 | 国际化口服固体制剂化建设项目 | 筑环表[2020]65号 | 未建成 |

(3) 贵州景诚建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

贵州景诚中药提取项目、固体制剂生产线项目已完成环境影响评价及通过三同时验收；天然气锅炉、污水提标工作已完成，并在地方环境保护部门备案。

(4) 海南锦瑞防治污染设施的建设和运行情况

- 1) 2008年7月8日海口保税区锦瑞制药厂项目立项批复（海保投资[2008]2号）；
- 2) 2008年12月海口保税区锦瑞制药厂建设项目竣工环境保护验收监测报告（文环测验字（2008）第16号）；
- 3) 2008年12月30日取得锦瑞制药厂环保竣工验收的函（海保税环保函[2008]05号）；
- 4) 2010年10月18日取得海口保税区海南锦瑞冻干生产线建设项目环境影响报告表；
- 5) 2014年11月17日取得海口保税区海南锦瑞冻干生产线项目投入试生产的函（海环审[2014]1028号）；
- 6) 2015年4月取得海口保税区海南锦瑞冻干生产线建设项目环境保护验收监测表（市环监验字（2014）第104号）；
- 7) 2015年5月7日取得海口保税区海南锦瑞冻干生产线竣工环境保护验收意见的函（海环审[2015]399号）；
- 8) 2012年2月27日取得海南锦瑞抗肿瘤药制剂生产线环境影响报告表；
- 9) 2012年3月26日取得海南锦瑞抗肿瘤药制剂生产线环境影响报告表的批复（海综保环[2012]01号）；
- 10) 2016年8月取得海南锦瑞抗肿瘤药制剂生产线建设项目竣工环境保护验收监测表（环保技术验字（2016）第40号）；
- 11) 2016年11月3日取得海南锦瑞抗肿瘤药制剂生产线项目竣工环境保护验收意见的函（海环审[2016]503号）；
- 12) 2020年2月7日取得海南锦瑞冻干粉针剂生产线扩建项目固定资产投资备案（海综保审批复[2020]1号）；
- 13) 2020年7月取得海南锦瑞冻干粉针剂生产线扩建项目环境影响报告表；
- 14) 2020年7月9日取得关于批复海南锦瑞冻干粉针剂生产线扩建项目环境影响报告表的函（海环审[2020]98号）；
- 15) 2020年12月24日取得海南锦瑞冻干粉针剂生产线扩建项目竣工环境保护验收监测报告并已备案。

(5) 大连德泽/大连金港建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

- 1) 大连德泽2007年11月16日取得大连市金州区环境保护局环评批复意见；
- 2) 大连德泽2009年3月5日取得大连市金州区环境保护局验收批复意见；
- 3) 大连金港2007年11月16日取得大连市金州区环境保护局环评批复意见；
- 4) 大连金港2009年3月5日取得大连市金州区环境保护局验收批复意见；
- 5) 大连金港锅炉改造项目2019年10月10日取得大连市金州区环境保护局环评批复意见；

- 6) 大连金港锅炉改造项目2019年12月14日取得大连市金州区环境保护局验收批复意见；
- 7) 大连德泽2020年6月19日通过排污许可网上审批；
- 8) 大连金港2020年7月15日通过排污许可网上审批；
- 9) 大连金港2020年11月11日通过排污许可网上审批完成通用工序类别变更；突发环境事件应急预案
- 10) 大连德泽2021年10月26日通过排污许可网上审批完成法人及污染物排放种类变更；
- 11) 大连金港改扩建项目2022年1月13日取得大连市生态环境局环评批复意见。

突发环境事件应急预案

上海景峰、贵州景峰、贵州景诚、海南锦瑞及大连德泽/大连金港均已制定突发环境事件应急预案，并报上级环保部门备案。

环境自行监测方案

上海景峰、贵州景峰、贵州景诚、海南锦瑞及大连德泽/大连金港均已按照相关要求完成自行监测方案。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

1、贵州景诚废水在线监测联网（国控平台、省控平台），在贵州省环保网进行环保监测数据公示。

2、海南锦瑞污水处理设施自投入运行以来，污水处理性能稳定，出水水质良好，已完成2021年全年排污许可证自行监测季报和年报，结果已在全国排污许可信息管理平台公开信息；2022年1月29日完成危险废物管理计划备案登记，对生产与研发过程中产生的危险废物进行分类存放，标识清晰，委托有资质的危险废物处置单位及时处置。

3、大连金港污水处理设施2021年度污水站运行稳定，出水水质良好；2021年1月已完成大连金港、大连德泽2020年度环境统计年报；2021年2月完成2020年危废统计年报及辽宁省新版危险废弃物转移系统信息报送，危废仓库已在系统备案，对生产与研发过程中产生的危险废物进行分类存放，标识清晰，委托有资质的危险废物处置单位及时处置；2021年4月大连华立金港药业有限公司清洁生产审核报告已通过专家审核并成功备案；2021年8月大连德泽/华立金港重污染天气应急预案已通过环保局审核并备案；2021年10月完成大连德泽排污许可证法人与污染物排放种类变更工作；2022年1月获得大连金港改扩建项目环境影响评价批复。

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

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

公司一直重视自身的社会价值、企业价值、员工价值的实现，主动承担相关社会责任，科学、合理利用和保护资源与环境，促进公司与利益相关方的共同进步与发展。

（1）投资者权益保护

股东是公司的所有者，享有法律、行政法规和公司章程规定的合法权利。作为上市公司，保障股东特别是中小股东的利益，维护债权人的合法权益，是公司最基本的社会责任。公司依法不断完善公司治理，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障全体股东及债权人的权益。公司严格依法履行信息披露义务，真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息，不存在选择性信息披露。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾了债权人的利益。

(2) 员工权益保护

公司坚持以人为本，积极为员工提供实现自我价值的发展平台和环境，树立良好和谐的企业文化，实现企业与员工共同发展，共享企业经营成果。宣导企业文化、关注员工成长、倾听员工心声。建立了良好的企业内部沟通渠道，依法保护员工合法权益。严格遵守《劳动法》、《职业病防治法》、《安全生产法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重和维护员工的个人权益，积极开展各项有益职工身心健康的活动，营造良好企业文化，提升企业凝聚力，促进员工和企业共同进步。

(3) 相关方权益保护

基于企业愿景和长期战略考量，公司高度重视与客户、供应商及其他利益相关方的权益保护。一贯坚持诚信双赢、客户至上的经营准则，为客户提供优质的产品和服务，注重产品质量，重视发展与客户和供应商的长期合作共赢关系。

(4) 社会公益事业

公司积极履行社会公共责任、恪守道德规范。倡导环境保护和降低能源消耗，持续改进，兼顾客户、供应商、员工、政府等相关方利益。积极参与社会公益事业，以实际行动切实履行企业的社会责任。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

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 |
|---------------------------------------|-----|-----------------------|--|------------------|-----------------|------|
| 资产重组时所作承诺 | 叶湘武 | 关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺 | 实际控制人叶湘武及其一致行动人出具了《关于避免与湖南天一科技股份有限公司同业竞争的承诺函》、《关于规范关联交易的承诺函》、《关于保障湖南天一科技股份有限公司独立性的承诺函》；详见上市公司于 2014 年 11 月 27 日公告的《天一科技：重大资产出售及发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》 | 2014 年 12 月 30 日 | 叶湘武为上市公司实际控制人期间 | 履行中 |
| 首次公开发行或再融资时所作承诺 | | | | | | |
| 股权激励承诺 | | | | | | |
| 其他对公司中小股东所作承诺 | | | | | | |
| 承诺是否按时履行 | 是 | | | | | |
| 如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划 | 不适用 | | | | | |

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

□ 适用 √ 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

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

公司董事会认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）严格按照审慎性原则，为公司出具的带强调事项段无保留意见审计报告符合公司实际情况，充分揭示了公司的潜在风险。公司董事会高度重视报告涉及事项对公司产生的影响，将积极采取有效措施，努力消除审计报告中所涉及事项对公司的影响，以保证公司持续健康长久的发展，切实有效维护公司和广大投资者的利益。同时提请广大投资者注意投资风险。

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

公司董事会认为：立信会计师事务所（特殊普通合伙）严格按照审慎性原则，为公司出具的带强调事项段无保留意见审计报告符合公司实际情况，充分揭示了公司的潜在风险。公司董事会高度重视报告涉及事项对公司产生的影响，将积极采取有效措施，努力消除审计报告中所涉及事项对公司的影响，以保证公司持续健康长久的发展，切实有效维护公司和广大投资者的利益。同时提请广大投资者注意投资风险。

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

根据《企业会计准则第33号——合并财务报表》第五十条规定，2020年度母公司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的，在合并财务报表中，对于剩余股权，应当按照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和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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。公司重新计算后，对2020年度财务报表数据进行调整：

- 1、合并利润表应补充确认处置海门慧聚产生投资收益107,466,546.76元，同时合并所有者权益变动表未分配利润所有者投入和减少资本—其少-107,651,589.32元。
- 2、公司2020年度处置海门慧聚投资股权对其控制时点少数股东权益为147,430,003.01元，合并所有者权益变动表本期处置海门慧聚少数股东权益79,232,289.69元，应补充调增海门慧聚少数股东权益减少68,197,713.32元，同时合并所有者权益变动表未分配利润所有者投入和减少资本—其他应减少-68,197,713.32元；
- 3、合并报表层面补充确认大连德泽归属于母公司投资收益-262,302.16元，减少少数股东权益262,302.16元。
- 4、合并利润表按少数股东持股比例应补充确认应归属于海南锦瑞、大连德泽的少数股东损益-9,059,076.24元，增加归属于母公司股东的净利润9,059,076.24元。
- 5、母公司报表长期股权投资应计提减值准备180,933,385.28元，确认母公司资产减值损失180,933,385.28元，该事项对本期合并报表无影响。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

- 1、公司于2021年1月28日以20.1万元的价格取得宜宾众联药业有限公司51%股权。
- 2、公司于2021年12月15日以3,292万元价格处置云南联顿有限公司60%股权。

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 | 立信会计师事务所(特殊普通合伙) |
| 境内会计师事务所报酬（万元） | 110 |
| 境内会计师事务所审计服务的连续年限 | 8 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名 | 张再鸿、赵姣 |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 4年（张再鸿）；3年（赵姣） |

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，公司聘请立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司内控审计会计机构，期间内控审计费40万元。

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

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

公司及公司控股股东、实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大到期未清偿等情况。

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

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

报告期内，公司拟向洲裕能源借款人民币40,000万元，借款利率为年利率12%，借款时间为一年，到期还本付息，利息为人民币4,800万元。鉴于洲裕能源已于2021年10月12日与叶湘武先生及其一致行动人签署了《关于湖南景峰医药股份有限公司股份转让协议书》，该交易构成关联交易。截至本报告披露日，公司尚未收到该笔借款。

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 |
|------------------------------|------------------|------------|
| 2021-083 关于向关联方借款暨关联交易的公告 | 2021 年 10 月 13 日 | 巨潮资讯网 |
| 2021-093 2021 年第三次临时股东大会决议公告 | 2021 年 10 月 29 日 | 巨潮资讯网 |

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 |
| 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 |
| 海南锦瑞 | | 4,800 | 2020 年 01 月 20 日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 2022 年 02 月 18 日止 | 否 | 是 |

| | | | | | | | | | | |
|------|--|--------|-------------|--------|--------|--|--|--------------|---|---|
| 贵州景峰 | | 3,000 | 2020年07月16日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 2021年07月15日止 | 是 | 是 |
| 贵州景峰 | | 8,000 | 2019年06月27日 | 7,800 | 连带责任保证 | | | 2022年06月26日止 | 否 | 是 |
| 贵州景诚 | | 3,000 | 2020年06月30日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 2021年06月29日止 | 是 | 是 |
| 贵州景诚 | | 2,000 | 2020年07月08日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 2021年07月22日止 | 是 | 是 |
| 贵州景峰 | | 10,000 | 2018年08月22日 | 10,000 | 连带责任保证 | | | 2021年9月29日止 | 是 | 是 |
| 贵州景诚 | | 1,000 | 2018年08月22日 | 1,000 | 连带责任保证 | | | 2021年9月29日止 | 是 | 是 |
| 贵州景峰 | | 5,000 | 2019年02月14日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 2022年02月14日止 | 是 | 是 |
| 上海景峰 | | 5,000 | 2019年01月31日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 2022年01月30日止 | 是 | 是 |
| 上海景峰 | | 2,000 | 2019年03月14日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 2022年03月14日止 | 是 | 是 |
| 上海景峰 | | 5,000 | 2019年08月09日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 2022年08月09日止 | 是 | 是 |
| 上海景峰 | | 5,000 | 2019年09月24日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 2022年09月24日止 | 是 | 是 |
| 上海景峰 | | 2,200 | 2019年08月19日 | 2,200 | 连带责任保证 | | | 2022年08月19日止 | 是 | 是 |
| 联顿骨科 | | 3,500 | 2019年08月14日 | 3,500 | 连带责任保证 | | | 2022年08月14日止 | 是 | 是 |
| 联顿妇产 | | 2,000 | 2019年08 | 2,000 | 连带责任 | | | 2022年 | 是 | 是 |

| | | | 月 14 日 | | 保证 | | | 08 月 14 日止 | | |
|-------------------------|--------------|--------|------------------|--------|------------------------|----------|------------|-------------------|--------|----------|
| 上海景峰 | | 27,000 | 2020 年 09 月 11 日 | 25,000 | 连带责任保证 | | | 2023 年 09 月 11 日止 | 否 | 是 |
| 海南锦瑞 | | 4,000 | 2020 年 02 月 17 日 | 500 | 连带责任保证 | | | 2022 年 05 月 10 日止 | 否 | 是 |
| 海南锦瑞 | | 1,000 | 2020 年 03 月 13 日 | 1,000 | 连带责任保证 | | | 2021 年 03 月 11 日止 | 是 | 是 |
| 海南锦瑞 | | 500 | 2020 年 04 月 21 日 | 500 | 连带责任保证 | | | 2022 年 04 月 21 日止 | 否 | 是 |
| 海南锦瑞 | | 500 | 2020 年 08 月 21 日 | 500 | 连带责任保证 | | | 2022 年 08 月 24 日止 | 否 | 是 |
| 海南锦瑞 | | 1,000 | 2020 年 09 月 24 日 | 750 | 连带责任保证 | | | 2022 年 09 月 10 日止 | 否 | 是 |
| 景诚制药 | | 1,000 | 2020 年 07 月 22 日 | 980 | 连带责任保证 | | | 2022 年 07 月 21 日止 | 否 | 是 |
| 贵州景峰 | | 2,000 | 2020 年 03 月 12 日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 2021 年 03 月 11 日止 | 是 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1) | | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2) | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3) | | | 46,800 | | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4) | | | | | 38,030 |
| 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 |
| 上海景峰 | | 27,000 | 2020 年 09 月 11 日 | 25,000 | 连带责任保证 | | | 2023 年 09 月 11 日止 | 否 | 是 |
| 贵州景诚 | | 2,000 | 2020 年 07 | 2,000 | 连带责任 | | | 2021 年 | 是 | 是 |

| | | | | | | | | | | |
|------|------------------|--------|------------------|--------|--------|--|--|-------------------|---|---|
| | | | 月 28 日 | | 保证 | | | 07 月 22 日止 | | |
| 贵州景诚 | | 3,000 | 2020 年 06 月 30 日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 2021 年 06 月 29 日止 | 是 | 是 |
| 贵州景峰 | | 3,000 | 2020 年 07 月 16 日 | 3,000 | 连带责任保证 | | | 2021 年 07 月 15 日止 | 是 | 是 |
| 贵州景峰 | | 10,000 | 2018 年 08 月 22 日 | 10,000 | 连带责任保证 | | | 2021 年 9 月 29 日止 | 是 | 是 |
| 贵州景诚 | | 1,000 | 2018 年 08 月 22 日 | 1,000 | 连带责任保证 | | | 2021 年 9 月 29 日止 | 是 | 是 |
| 贵州景峰 | | 5,000 | 2019 年 02 月 14 日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 2022 年 02 月 14 日止 | 是 | 是 |
| 上海景峰 | | 5,000 | 2019 年 01 月 31 日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 2022 年 01 月 30 日止 | 是 | 是 |
| 上海景峰 | | 5,000 | 2019 年 09 月 24 日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 2022 年 09 月 24 日止 | 是 | 是 |
| 上海景峰 | | 2,200 | 2019 年 08 月 19 日 | 2,200 | 连带责任保证 | | | 2022 年 08 月 19 日止 | 是 | 是 |
| 联顿骨科 | | 3,500 | 2019 年 08 月 14 日 | 3,500 | 连带责任保证 | | | 2022 年 08 月 14 日止 | 是 | 是 |
| 联顿妇产 | | 2,000 | 2019 年 08 月 14 日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 2022 年 08 月 14 日止 | 是 | 是 |
| 贵州景峰 | | 5,000 | 2020 年 12 月 31 日 | 5,000 | 连带责任保证 | | | 2021 年 12 月 29 日止 | 是 | 是 |
| 贵州景峰 | 0500 年 04 月 01 日 | 4,500 | 2020 年 07 月 14 日 | 4,000 | 连带责任保证 | | | 2021 年 7 月 13 日止 | 否 | 是 |
| 贵州景峰 | | 2,000 | 2020 年 03 月 12 日 | 2,000 | 连带责任保证 | | | 2021 年 3 月 11 日 | 是 | 是 |

| | | | | | | | | | | |
|-------------------------------|--|-------|-------------|--------|--------------------------|--|--|-------------|---|---------|
| | | | | | | | | 止 | | |
| 贵州景峰 | | 5,500 | 2020年08月21日 | 5,490 | 连带责任保证 | | | 2021年8月20日止 | 否 | 是 |
| 贵州景峰 | | 300 | 2020年09月24日 | 300 | 连带责任保证 | | | 2021年3月23日止 | 是 | 是 |
| 贵州景诚 | | 500 | 2020年09月21日 | 500 | 连带责任保证 | | | 2021年3月20日止 | 是 | 是 |
| 报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1) | | | | 0 | 报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2) | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3) | | | | 37,000 | 报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4) | | | | | 34,490 |
| 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) | | | | 0 | 报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2) | | | | | 0 |
| 报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3) | | | | 83,800 | 报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4) | | | | | 72,520 |
| 实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例 | | | | | | | | | | 236.69% |
| 其中: | | | | | | | | | | |

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

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

1、公司于2021年8月26日召开第八届董事会第六次会议和第八届监事会第四次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，根据《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号——财务信息的更正及相关披露》的相关规定和要求，对公司前期会计差错进行更正。具体内容参见公司2021年8月30日在巨潮资讯网站上披露的《关于前期会计差错更正的提示性公告》（公告编号：2021-065）。

2、2021年10月12日，叶湘武先生及其一致行动人与洲裕能源签署了《关于湖南景峰医药股份有限公司股份转让协议书》、《投票权委托协议》。本次权益变动方式为洲裕能源受让叶湘武先生及其一致行动人所持景峰医药部分股份，同时叶湘武先生不可撤销地将其所持景峰医药剩余股份的表决权委托给洲裕能源，具体内容参见公司2021年10月13日在巨潮资讯网站上披露的《关于控股股东协议转让股份及委托股票表决权暨实际控制人拟发生变更的提示性公告》（公告编号：2021-080）。上述股份协议转让已于2022年3月3日完成过户登记手续，至此公司实际控制人由叶湘武先生变更为徐欢霞女士，具体内容参见2022年3月5日在巨潮资讯网站上披露的《关于控股股东协议转让部分股权完成过户登记暨公司控制权发生变更的公告》（公告编号：2022-012）。截至本报告披露日，股权协议转让受让方叶湘武先生收到部分股权转让款5000万元。

3、报告期内，公司拟向洲裕能源借款人民币40,000万元，借款利率为年利率12%，借款时间为一年，到期还本付息，利息为人民币4,800万元。鉴于洲裕能源已于2021年10月12日与叶湘武先生及其一致行动人签署了《关于湖南景峰医药股份有限公司股份转让协议书》，该交易构成关联交易。具体内容参见2021年10月13日在巨潮资讯网站上披露的《关于向关联方借款暨关联交易的公告》（公告编号：2021-083）。截至本报告披露日，公司尚未收到该笔借款。

4、报告期内，公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）（债券简称：16景峰01）应于2021年10月27日兑付本金387,683,200.00元和利息29,076,240.00元。公司已与“16景峰01”的所有持有人就展期方案达成一致，后续将按照相关协议的约定进行债券本息的兑付。具体内容参见2021年10月26日在巨潮资讯网站上披露的《公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）兑付安排的公告》（公告编号：2021-090）。

截至本报告披露日，公司已于2022年1月7日向全体“16景峰01”持有人兑付部分本金20,004,453.12元，兑付利息0元；已于2022年1月13日向全体“16景峰01”持有人兑付部分本金10,002,226.56元，兑付利息0元；已于2022年4月22日向全体“16景峰01”持有人兑付部分本金3,023,928.96元，兑付利息0元。2022年4月22日部分本金兑付后，16景峰01面值调整为91.48元，本次部分本金兑付后至全部本金兑付完毕的期间，利率维持7.50%不变。上述两次部分兑付公告具体内容参见2022年1月5日在巨潮资讯网站上披露的《公司关于部分兑付“16景峰01”本金的公告》（公告编号：2022-004）、2022年1月11日披露的《公司关于部分兑付“16景峰01”本金的公告》（公告编号：2022-006）及2022年4月20日披露的《公司关于部分兑付“16景峰01”本金的公告》（公告编号：2022-015）。后续兑付安排将与持有人积极沟通后实施。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、报告期内，公司根据发展需要，出售参股公司景泽生物的股权。景泽生物股权出售相关公告参见公司2021年5月26日在巨潮资讯网站上披露的《关于转让参股公司股权的公告》（公告编号：2021-040）、2021年12月7日披露的《关于转让参股公司部分股权的公告》（公告编号：2021-098）、2021年12月23日披露的《2021年第四次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-104）。截至本报告披露日，公司已不再持有景泽生物股份。

2、公司于2021年9月8日召开第八届董事会第七次会议，审议通过了《关于出售全资子公司部分资产的议案》，同意以20,300万元的价格向上海宝济药业有限公司转让全资控股子公司上海景峰坐落于上海市宝山区罗新路50号1-7幢，编号为沪房地宝字（2015）第042185号的《房地产权证》所对应的土地使用权及地上附着建筑物所有权，具体内容参见公司2021年9月9日在巨潮资讯网站上披露的《关于出售全资子公司部分资产的公告》（公告编号：2021-074）。2021年10月13日，交易双方完成了上述不动产的过户登记手续，具体内容参见公司2021年10月15日在巨潮资讯网站上披露的《关于出售全资子公司部分资产完成过户的公告》（公告编号：2021-085）。

3、报告期内，因云南联顿经营连续亏损，为盘活资金，积极兑付公司债券，公司于2021年11月13日与云南康合投资有

限公司签订股权转让协议，将所持有的云南联顿60%的股权作价人民币3,292万元转让给云南康合投资有限公司，同时云南康合投资有限公司向云南联顿提供1,708万元专项借款用于偿还云南联顿所欠公司同等金额的借款本金，以上交易合计金额为人民币5,000万元整。根据《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定，本次股权转让不构成关联交易，亦不构成《上市公司重大资产重组管理办法》规定的重大资产重组，无需获得有关部门批准。根据《公司章程》，本次股权转让在董事长权限范围内，无需提交公司董事会审议，无需提交公司股东大会审议。该笔股权转让交易已于2021年12月20日完成。

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 | 156,509,374 | 17.79% | | | | -35,433,663 | -35,433,663 | 121,075,711 | 13.76% |
| 1、国家持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 2、国有法人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、其他内资持股 | 156,509,374 | 17.79% | | | | -35,433,663 | -35,433,663 | 121,075,711 | 13.76% |
| 其中：境内法人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境内自然人持股 | 156,509,374 | 17.79% | | | | -35,433,663 | -35,433,663 | 121,075,711 | 13.76% |
| 4、外资持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 其中：境外法人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 境外自然人持股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 二、无限售条件股份 | 723,264,977 | 82.21% | | | | 35,433,663 | 35,433,663 | 758,698,640 | 86.24% |
| 1、人民币普通股 | 723,264,977 | 82.21% | | | | 35,433,663 | 35,433,663 | 758,698,640 | 86.24% |
| 2、境内上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 3、境外上市的外资股 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 4、其他 | 0 | 0.00% | | | | 0 | 0 | 0 | 0.00% |
| 三、股份总数 | 879,774,351 | 100.00% | | | | 0 | 0 | 879,774,351 | 100.00% |

股份变动的原因

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

□ 适用 √ 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

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 |
|------|-------------|----------|------------|-------------|-------|------------|
| 叶湘武 | 130,624,636 | 0 | 9,777,150 | 120,847,486 | 高管锁定股 | 按规则要求解除限售 |
| 简卫光 | 19,803,862 | 0 | 19,803,862 | 0 | 高管锁定股 | 2021年6月28日 |
| 欧阳艳丽 | 2,262,457 | 0 | 2,262,457 | 0 | 高管锁定股 | 2021年6月28日 |
| 丛树芬 | 1,273,102 | 0 | 1,273,102 | 0 | 高管锁定股 | 2021年6月28日 |
| 刘莉敏 | 1,161,357 | 0 | 1,161,357 | 0 | 高管锁定股 | 2021年6月28日 |
| 马贤鹏 | 861,629 | 0 | 861,629 | 0 | 高管锁定股 | 2021年7月26日 |
| 毕元 | 228,225 | 0 | 0 | 228,225 | 高管锁定股 | 按规则要求解除限售 |
| 张军国 | 276,234 | 0 | 276,234 | 0 | 高管锁定股 | 2021年6月28日 |
| 刘冬 | 17,872 | 0 | 17,872 | 0 | 高管锁定股 | 2021年6月28日 |
| 合计 | 156,509,374 | 0 | 35,433,663 | 121,075,711 | -- | -- |

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

□ 适用 √ 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

| 报告期末普通股股东总数 | 92,682 | 年度报告披露日前上一月末普通股股东总数 | 85,930 | 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 |
| 叶湘武 | 境内自然人 | 14.79% | 130,091,951 | -31,038,031 | 120,847,486 | 9,244,465 | 冻结 | 11,868,000 |
| | | | | | | | 质押 | 92,530,000 |
| 中国长城资产管理股份有限公司 | 国有法人 | 12.92% | 113,680,665 | 0 | 0 | 113,680,665 | | 0 |
| 叶高静 | 境内自然人 | 3.86% | 33,918,998 | 0 | 0 | 33,918,998 | | 0 |
| 平江县国有资产管理局 | 国有法人 | 1.26% | 11,083,369 | 0 | 0 | 11,083,369 | | 0 |
| 简卫光 | 境内自然人 | 1.09% | 9,583,217 | -10,220,797 | 0 | 9,583,217 | | 0 |
| 陆琦 | 境内自然人 | 0.68% | 6,000,000 | 790,000 | 0 | 6,000,000 | | 0 |
| 华泰证券股份有限公司 | 国有法人 | 0.45% | 3,998,718 | 3,744,779 | 0 | 3,998,718 | | 0 |
| 上海古曲投资管理有限公司—古曲泉盛三号私募证券投资基金 | 其他 | 0.36% | 3,200,000 | 3,200,000 | 0 | 3,200,000 | | 0 |
| 叶湘伦 | 境内自然人 | 0.34% | 2,952,979 | 0 | 0 | 2,952,979 | | 0 |
| 王学伟 | 境内自然人 | 0.33% | 2,867,140 | -729,800 | 0 | 2,867,140 | | 0 |
| 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 | 前 10 名股东中，叶湘武、叶高静、叶湘伦存在关联关系，是一致行动人；未知其他股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》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） | 无 | | |
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | |
| 股东名称 | 报告期末持有无限售条件股份数量 | 股份种类 | |
| | | 股份种类 | 数量 |
| 中国长城资产管理股份有限公司 | 113,680,665 | 人民币普通股 | 113,680,665 |
| 平江县国有资产管理局 | 11,083,369 | 人民币普通股 | 11,083,369 |
| 简卫光 | 9,583,217 | 人民币普通股 | 9,583,217 |
| 叶湘武 | 9,244,465 | 人民币普通股 | 9,244,465 |
| 陆琦 | 6,000,000 | 人民币普通股 | 6,000,000 |
| 华泰证券股份有限公司 | 3,998,718 | 人民币普通股 | 3,998,718 |
| 叶湘伦 | 2,952,979 | 境内上市外资股 | 2,952,979 |
| 王学伟 | 2,867,140 | 人民币普通股 | 2,867,140 |
| 张凤江 | 2,700,000 | 人民币普通股 | 2,700,000 |
| 高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO.LLC | 2,367,421 | 人民币普通股 | 2,367,421 |
| 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 | 公司未知前 10 名无限售流通股股东之间是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》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：自然人

| 控股股东姓名 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|---------|----------|----------------|
| 叶湘武 | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 公司董事长、总裁 | |

| | |
|--------------------------|---|
| 报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况 | 无 |
|--------------------------|---|

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

| 实际控制人姓名 | 与实际控制人关系 | 国籍 | 是否取得其他国家或地区居留权 |
|----------------------|-------------------------------------|----|----------------|
| 叶湘武 | 本人 | 中国 | 否 |
| 叶高静 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 叶湘伦 | 一致行动（含协议、亲属、同一控制） | 中国 | 否 |
| 主要职业及职务 | 叶湘武先生担任公司董事长、总裁；叶高静及叶湘伦报告期内未从事具体工作。 | | |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无 | | |

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、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 |
|----------------|-------------|------------------|-----------------|--|
| 中国长城资产管理股份有限公司 | 沈晓明 | 1999 年 11 月 02 日 | 5123360.9796 万元 | 收购、受托经营金融机构不良资产，对不良资产进行管理、投资和处置；债权转股权，对股权资产进行管理、投资和处置；对外投资；买卖有价证券；发行金融债券、同业拆借和向其它金融机构进行商业融资；破产管理；财务、投资、法律及风险管理咨询和顾问；资产及项目评估；经批准的资产证券化业务、金融机构托管和关闭清算业务；非金融机构不良资产业务；国务院银行业监督管理机构批准的其他业务。 |

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

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：元

| 债券名称 | 债券简称 | 债券代码 | 发行日 | 起息日 | 到期日 | 债券余额 | 利率 | 还本付息方式 | 交易场所 |
|---|---|--------|------------------|------------------|------------------|----------------|-------|---|---------|
| 湖南景峰医药股份有限公司 2016 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期) | 16 景峰 01 | 112468 | 2016 年 10 月 27 日 | 2016 年 10 月 27 日 | 2021 年 10 月 27 日 | 387,683,200.00 | 7.50% | 公司已与 "16 景峰 01" 的所有持有人就展期方案达成一致, 后续将按照相关协议的约定进行债券本息的兑付。 | 深圳证券交易所 |
| 投资者适当性安排(如有) | 根据公司 2020 年 6 月 30 日披露的《关于公司债券上市期间调整交易机制相关事项的公告》, 因 "16 景峰 01" 信用等级由 AA 调降至 AA-, "16 景峰 01" 自 2020 年 7 月 2 日起债券交易方式调整为仅采取协议大宗交易方式, 债券交易方式调整后, 仅限符合《深圳证券交易所债券市场投资者适当性管理办法》等规定的合格机构投资者买入, 持有债券的其他投资者可以选择卖出或者继续持有。 | | | | | | | | |
| 适用的交易机制 | 协议大宗交易 | | | | | | | | |
| 是否存在终止上市交易的风险(如有)和应对措施 | 无 | | | | | | | | |

逾期未偿还债券

适用 不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

3、中介机构的情况

| 债券项目名称 | 中介机构名称 | 办公地址 | 签字会计师姓名 | 中介机构联系人 | 联系电话 |
|----------|-----------------|----------------------------------|---------|------------|--------------|
| 16 景峰 01 | 摩根士丹利证券(中国)有限公司 | 中国(上海)自由贸易试验区世纪大道100号上海环球金融中心75楼 | 不适用 | 唐亮、贺震雯、熊婧玥 | 021-20336000 |
| 16 景峰 01 | 中诚信国际信用评级有限责任公司 | 北京市东城区朝阳门内大街南竹竿胡同2号楼银河SOHO 6号楼 | 不适用 | 王梦莹 | 010-66428877 |

报告期内上述机构是否发生变化

是 否

4、募集资金使用情况

单位：元

| 债券项目名称 | 募集资金总金额 | 已使用金额 | 未使用金额 | 募集资金专项账户运作情况(如有) | 募集资金违规使用的整改情况(如有) | 是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致 |
|----------|----------------|----------------|--------|---|-------------------|---------------------------|
| 16 景峰 01 | 800,000,000.00 | 800,000,000.00 | 460.44 | 公司根据《公司债券发行与交易管理办法》、《受托管理协议》等相关规定,设立专项账户,进行公司债券募集资金的接收、存储与划转。 | 不适用 | 是 |

注:募集资金未使用净额为0,募集资金专户余额460.44元为累积利息。

募集资金用于建设项目

适用 不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用 不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

2021年6月25日,中诚信国际信用评级有限责任公司出具《湖南景峰医药股份有限公司2016年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)跟踪评级报告(2021)》(信评委函字【2021】跟踪1306号),将公司主体信用等级由AA-调降至A,

将“16景峰01”的债项信用等级由AA-调降至A,并将主体和债项列入可能降级的观察名单。

2021年8月17日,中诚信国际信用评级有限责任公司出具《中诚信国际关于调降湖南景峰医药股份有限公司主体及相关债项信用等级的公告》(信评委公告【2021】跟踪631号),将公司主体信用等级调降至BBB,将“16景峰01”的债项信用等级调降至BBB,并将主体和债项信用等级继续列入可能降级的观察名单。

2021年9月29日,中诚信国际出具《中诚信国际关于调降湖南景峰医药股份有限公司主体及相关债项信用等级的公告》(信评委公告【2021】751号),中诚信国际决定将公司的主体信用等级调降至BB,将“16景峰01”的债项信用等级调降至BB,并将主体和债项信用等级继续列入可能降级的观察名单。同时,中诚信国际将持续关注公司资产出售、借款展期进展以及到期债务的偿付情况,并及时采取评级行动。

2021年10月26日,中诚信国际出具《中诚信国际关于调降湖南景峰医药股份有限公司主体及相关债项信用等级的公告》(信评委公告【2021】805号),中诚信国际决定将公司的主体信用等级调降至B,将“16景峰01”的债项信用等级调降至B,并将主体和债项信用等级继续列入可能降级的观察名单。

以上信用评级结果调整情况详见公司在巨潮资讯网上披露的相关公告。

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

适用 不适用

为维护债券持有人的利益,公司控股股东叶湘武先生以其持有的景峰医药18,100,000股股票及其孳息质押给全体债券持有人,为“16景峰01”的本息偿付提供增信。2022年1月19日,18,100,000股的质押登记手续办理完成。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

| 债务类型 | 债务本金(万元) | 债务利息(万元) | 逾期金额(万元) | 逾期原因 | 处置进展 |
|------|----------|----------|----------|------|---|
| 短期借款 | 4,000 | 0 | 4,000 | | 截止本报告报出日,本公司已与工行云岩支行达成贷款重组意向,并积极推进相关事宜。 |

| | | | | |
|------|----------|---|----------|--|
| 短期借款 | 5,490.35 | 0 | 5,490.35 | 截止至本报告报出日，本公司已偿还4,000.00万元，同时浦发贵阳分行已同意将剩余贷款本金1,490.36万元及相关费用支付时间延长至2022年6月30日。 |
|------|----------|---|----------|--|

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是 否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

| 项目 | 本报告期末 | 上年末 | 本报告期末比上年末增减 |
|---------------|------------|-------------|-------------|
| 流动比率 | 0.4978 | 0.5498 | -9.46% |
| 资产负债率 | 81.71% | 76.28% | 5.43% |
| 速动比率 | 0.3836 | 0.4248 | -9.70% |
| | 本报告期 | 上年同期 | 本报告期比上年同期增减 |
| 扣除非经常性损益后净利润 | -51,520.89 | -138,239.05 | -62.73% |
| EBITDA 全部债务比 | 1.09% | -69.36% | -101.57% |
| 利息保障倍数 | -0.9 | -13.09 | -93.11% |
| 现金利息保障倍数 | 1.86 | -3 | -161.90% |
| EBITDA 利息保障倍数 | 0.12 | -12.08 | -100.95% |
| 贷款偿还率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |
| 利息偿付率 | 100.00% | 100.00% | 0.00% |

第十节 财务报告

一、审计报告

| | |
|----------|------------------------|
| 审计意见类型 | 保留意见 |
| 审计报告签署日期 | 2022 年 04 月 28 日 |
| 审计机构名称 | 立信会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 审计报告文号 | 信会师报字[2022]第 ZA12407 号 |
| 注册会计师姓名 | 张再鸿、赵姣 |

审计报告正文

湖南景峰医药股份有限公司全体股东：

1、审计意见

我们审计了湖南景峰医药股份有限公司（以下简称景峰医药）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、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了景峰医药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。

2、形成审计意见的基础

如财务报表附注五（二十七）所述，截至2021年12月31日，景峰医药“16景峰01”债券余额为3.88亿元，资产负债表日后兑付0.33亿元。债券持有人同意将该债券还款日展期至2022年6月30日。景峰医药计划通过出售子公司股权、收取前期股权转让款和出售部分固定资产取得资金以兑付到期债券。截至审计报告日，景峰医药尚未就子公司股权出售交易和固定资产出售交易履行董事会审批程序和签订正式协议，因此，我们无法就上述债券兑付计划的可执行性获取充分、适当的审计证据，无法确定该事项对景峰医药财务报表可能产生的影响。

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，我们独立于景峰医药，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，为发表保留意见提供了基础。

3、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。

除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

| 关键审计事项 | 该事项在审计中是如何应对的 |
|--|---|
| 资产处置收益 | |
| 如财务报表附注五、（五十）“资产处置收益”，2021年度景峰医药实现资产处置收益5,589.14万元，主要为景峰医药处置于上海市宝山区罗新路50号1-7幢，编号为[沪房地宝字(2015)第042185号]的《房地产权证》所对应的土地使用权及地上附着建筑物所 | 针对上述审计事项，我们实施的审计程序主要包括：（1）与管理层进行访谈，了解管理层处置资产的意图；（2）获取与该处置事项相关的董事会决议、处置协议等关键资料，检查和评价是否符合内部控制流程；（3）了解交易双方对协议的执行情况，检查协议、收款、资产交接、产权变更等过程，判断处置日确定的合理性、评价资产处置的会计处理时点的准确性；（4）获取处置资产相关的评估报告，复核交易价格的公允性， |

| | |
|--|---|
| <p>有权,资产处置收益列报的真实性和准确性对财务报表产生重大影响,因此我们将资产处置收益的真实性和准确性确定为关键审计事项。</p> | <p>通过网络查询等方式了解交易对方背景,是否与本公司存在关联关系;(5)对处置的标的资产执行现场勘查,了解实物状态;(6)复核景峰医药处置资产、产生损益过程的相关账务处理,判断其准确性。</p> |
| <p>投资收益</p> | |
| <p>如财务报表附注五、(四十六)“资产处置与收益”,景峰医药本年确认投资收益24,932.12万元,主要来源为:①处置江苏璟泽生物医药有限公司(以下简称“璟泽生物”)24.7180%股份,确认投资收益26,189.07万元;②处置子公司云南联顿医药有限公司60%股份(以下简称“联顿医药”),确认投资收益-1,253.80万元;</p> | <p>我们对投资收益事项描述①②所执行的主要审计程序包括:(1)与景峰医药管理层进行沟通讨论,深入了解此次交易的具体交易情况;(2)获取投资协议、被投资企业公司章程及管理治理结构文件,确认投资关系、持股比例及委派董事的履职情况等;(3)查阅与此次交易相关的董监事会、股东大会决议检.(4)查阅此次交易价款的收取情况,与出售协议、相关公告等进行核对,确认收款信息与该等信息是否一致;结合出售协议、交易对价收取进度及其他有关的影响因素,复核已收到交易对价的会计处理是否正确。</p> |
| <p>流动性风险</p> | |
| <p>如财务报表附注十一、(二)其他事项所述:2021年12月31日,景峰医药合并资产负债表中的短期借款余额为4.76亿元,一年内到期的应付债券余额为3.88亿元,货币资金余额为1.72亿元,面临一定的流动性风险。管理层编制了未来十二个月的现金流预测,评估认为景峰医药通过实施一系列措施可以获得足够资金,以满足自2021年12月31日期至少12个月的经营及偿还到期债务的资金需求。</p> | <p>我们针对流动性风险其应对计划实施的审计程序主要包括:</p> <ol style="list-style-type: none"> 1、将管理层编制的未来12个月现金流预测中有关经营活动现金流量的关键假设与景峰医药的未来营运计划和历史相关数据进行比对分析; 2、针对现金流预测中有关债务偿还计划,检查与金融机构借款相关的文件及合同,了解授信额度使用情况;检查2022年迄今为止借款展期及归还情况的相关文件记录; 3、查阅董事会和股东大会相关资料,了解景峰医药的融资方案进展。 |

4、其他信息

景峰医药管理层(以下简称管理层)对其他信息负责。其他信息包括景峰医药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到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作,如果我们确定其他信息存在重大错报,我们应当报告该事实。如“形成保留意见的基础”部分所述,我们无法就景峰医药债券兑付计划的可执行性获取充分、适当的审计证据,因此,我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

5、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时,管理层负责评估景峰医药的持续经营能力,并运用持续经营假设,除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督景峰医药的财务报告过程。

6、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，就可能对导致对景峰医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表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致景峰医药不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就景峰医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，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

在与治理层沟通的事项中，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：湖南景峰医药股份有限公司

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 | 172,176,813.40 | 164,196,069.51 |
| 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 | 10,430,795.18 | 18,288,099.02 |
| 应收账款 | 202,233,546.35 | 444,116,035.52 |
| 应收款项融资 | 4,573,274.71 | 2,904,235.04 |
| 预付款项 | 8,184,662.02 | 36,551,755.22 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 75,844,557.24 | 74,001,454.81 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 155,396,312.61 | 232,393,271.85 |
| 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 | 48,669,476.48 | 49,426,393.02 |
| 流动资产合计 | 677,509,437.99 | 1,021,877,313.99 |
| 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 | 103,209,873.43 | 146,498,710.61 |
| 其他权益工具投资 | 646,444.40 | 20,272,727.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 625,693,123.78 | 931,209,656.60 |
| 在建工程 | 87,724,432.39 | 82,609,442.94 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 12,685,851.81 | |
| 无形资产 | 100,468,419.83 | 94,616,956.52 |
| 开发支出 | 109,972,527.07 | 150,160,590.02 |
| 商誉 | 33,030,129.96 | 71,975,945.36 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用 | 7,432,229.64 | 103,599,928.45 |
| 递延所得税资产 | 23,571,400.72 | 64,342,742.37 |
| 其他非流动资产 | 10,355,661.25 | 2,850,000.00 |
| 非流动资产合计 | 1,114,790,094.28 | 1,668,136,699.87 |
| 资产总计 | 1,792,299,532.27 | 2,690,014,013.86 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 475,667,122.10 | 940,000,000.00 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | 75,501,409.87 | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | 122,966,911.16 | 186,248,707.61 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 25,215,183.37 | 22,069,396.24 |
| 卖出回购金融资产款 | | |
| 吸收存款及同业存放 | | |
| 代理买卖证券款 | | |
| 代理承销证券款 | | |
| 应付职工薪酬 | 6,817,770.25 | 8,472,654.33 |
| 应交税费 | 24,756,062.56 | 7,577,926.87 |
| 其他应付款 | 238,875,678.46 | 208,428,591.42 |
| 其中：应付利息 | 33,920,023.75 | 4,843,783.75 |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 388,980,773.81 | 483,091,525.32 |
| 其他流动负债 | 2,302,789.37 | 2,776,580.75 |
| 流动负债合计 | 1,361,083,700.95 | 1,858,665,382.54 |
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 1,000,000.00 | |
| 应付债券 | | |

| | | |
|---------------|------------------|------------------|
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 7,874,400.87 | |
| 长期应付款 | | 37,824,200.89 |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | 38,336,050.89 | 22,319,322.20 |
| 递延收益 | 51,005,711.48 | 124,168,617.18 |
| 递延所得税负债 | 5,269,153.13 | 8,858,191.06 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 103,485,316.37 | 193,170,331.33 |
| 负债合计 | 1,464,569,017.32 | 2,051,835,713.87 |
| 所有者权益： | | |
| 股本 | 416,689,834.00 | 416,689,834.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 617,420,421.96 | 647,532,640.52 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -18,825,842.33 | 1,043,569.91 |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 111,957,705.12 | 111,957,705.12 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | -820,852,324.00 | -657,192,134.04 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 306,389,794.75 | 520,031,615.51 |
| 少数股东权益 | 21,340,720.20 | 118,146,684.48 |
| 所有者权益合计 | 327,730,514.95 | 638,178,299.99 |
| 负债和所有者权益总计 | 1,792,299,532.27 | 2,690,014,013.86 |

法定代表人：叶湘武

主管会计工作负责人：叶湘武

会计机构负责人：叶湘武

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 | 1,064,270.01 | 5,055,083.09 |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 交易性金融资产 | | |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | | |
| 应收账款 | | |
| 应收款项融资 | | |
| 预付款项 | | |
| 其他应收款 | 126,319,322.02 | 36,984,364.56 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 存货 | | |
| 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 | 3,835,663.33 | 4,975,237.48 |
| 流动资产合计 | 131,219,255.36 | 47,014,685.13 |
| 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 | 5,339,045,012.86 | 5,640,936,284.74 |
| 其他权益工具投资 | 646,444.40 | 20,272,727.00 |
| 其他非流动金融资产 | | |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 358,925.79 | 3,089,338.16 |
| 在建工程 | | |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | | |
| 无形资产 | 30,582,358.47 | 31,953,888.75 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | | |
| 长期待摊费用 | | 40,601.17 |
| 递延所得税资产 | | |
| 其他非流动资产 | | |

| | | |
|-------------|------------------|------------------|
| 非流动资产合计 | 5,370,632,741.52 | 5,696,292,839.82 |
| 资产总计 | 5,501,851,996.88 | 5,743,307,524.95 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | 41,257,387.81 | |
| 应付票据 | | |
| 应付账款 | | |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | | |
| 应付职工薪酬 | 172,887.19 | 1,867,102.23 |
| 应交税费 | 413,583.53 | 96,494.90 |
| 其他应付款 | 683,585,309.62 | 882,573,206.46 |
| 其中：应付利息 | 33,920,023.75 | 4,843,783.75 |
| 应付股利 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 387,683,200.00 | 387,683,200.00 |
| 其他流动负债 | | |
| 流动负债合计 | 1,113,112,368.15 | 1,272,220,003.59 |
| 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 | 8,228,242.63 | |
| 递延收益 | | |
| 递延所得税负债 | | |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 8,228,242.63 | |
| 负债合计 | 1,121,340,610.78 | 1,272,220,003.59 |
| 所有者权益： | | |

| | | |
|------------|------------------|------------------|
| 股本 | 879,774,351.00 | 879,774,351.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 3,954,348,527.15 | 3,954,348,527.15 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | -19,626,282.60 | |
| 专项储备 | | |
| 盈余公积 | 36,886,353.85 | 36,886,353.85 |
| 未分配利润 | -470,871,563.30 | -399,921,710.64 |
| 所有者权益合计 | 4,380,511,386.10 | 4,471,087,521.36 |
| 负债和所有者权益总计 | 5,501,851,996.88 | 5,743,307,524.95 |

3、合并利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入 | 811,183,491.16 | 877,918,599.51 |
| 其中：营业收入 | 811,183,491.16 | 877,918,599.51 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,172,830,125.75 | 1,526,877,059.32 |
| 其中：营业成本 | 307,975,654.53 | 318,416,280.47 |
| 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 | 27,356,071.12 | 16,366,966.51 |
| 销售费用 | 455,293,904.61 | 596,082,806.86 |
| 管理费用 | 257,543,937.38 | 237,097,014.55 |

| | | |
|-----------------------|-----------------|-------------------|
| 研发费用 | 38,631,822.03 | 252,878,598.10 |
| 财务费用 | 86,028,736.08 | 106,035,392.83 |
| 其中：利息费用 | 85,846,858.44 | 105,919,180.77 |
| 利息收入 | 567,765.60 | 1,444,417.14 |
| 加：其他收益 | 17,402,900.41 | 28,444,882.98 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 249,321,164.83 | 223,108,772.75 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,337,794.21 | -5,622,679.71 |
| 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） | 6,907,687.52 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -38,430,215.90 | -156,594,503.98 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -65,338,714.78 | -569,425,264.22 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 55,891,408.85 | -180,768.17 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | -135,892,403.66 | -1,123,605,340.45 |
| 加：营业外收入 | 8,886,542.05 | 1,859,615.27 |
| 减：营业外支出 | 28,434,314.04 | 30,172,894.06 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -155,440,175.65 | -1,151,918,619.24 |
| 减：所得税费用 | 46,198,791.96 | 3,389,060.86 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | -201,638,967.61 | -1,155,307,680.10 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | -201,638,967.61 | -1,155,307,680.10 |
| 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 | -163,660,189.96 | -1,068,514,894.60 |
| 2.少数股东损益 | -37,978,777.65 | -86,792,785.50 |

| | | |
|----------------------|-----------------|-------------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | -20,103,007.38 | 1,057,057.43 |
| 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | -19,869,412.24 | 539,099.29 |
| (一) 不能重分类进损益的其他综合收益 | -19,626,282.60 | |
| 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 | -19,626,282.60 | |
| 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 | -243,129.64 | 539,099.29 |
| 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 | -243,129.64 | 539,099.29 |
| 7.其他 | | |
| 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | -233,595.14 | 517,958.14 |
| 七、综合收益总额 | -221,741,974.99 | -1,154,250,622.67 |
| 归属于母公司所有者的综合收益总额 | -183,529,602.20 | -1,067,975,795.31 |
| 归属于少数股东的综合收益总额 | -38,212,372.79 | -86,274,827.36 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益 | -0.186 | -1.21 |
| (二) 稀释每股收益 | -0.186 | -1.21 |

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：-44,888.38 元，上期被合并方实现的净利润为：477,829.85 元。

法定代表人：叶湘武

主管会计工作负责人：叶湘武

会计机构负责人：叶湘武

4、母公司利润表

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | 2020 年度 |
|-------------------------------|----------------|-----------------|
| 一、营业收入 | 0.00 | 0.00 |
| 减：营业成本 | 0.00 | 0.00 |
| 税金及附加 | 686,877.60 | 630,519.30 |
| 销售费用 | 3,274,995.03 | 5,816,870.96 |
| 管理费用 | 56,259,956.10 | 58,157,178.67 |
| 研发费用 | | |
| 财务费用 | 29,082,590.22 | 31,706,604.87 |
| 其中：利息费用 | 29,076,240.00 | 31,708,685.00 |
| 利息收入 | 5,059.14 | 16,522.90 |
| 加：其他收益 | 35,367.71 | 82,187.68 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 36,075,350.54 | -5,388,117.85 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -1,041,620.91 | -5,388,117.85 |
| 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） | 6,064,085.21 | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -1,807,112.30 | -762,618.57 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | -10,701,488.44 | -180,933,385.28 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -1,157,648.81 | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | -60,795,865.04 | -283,313,107.82 |
| 加：营业外收入 | | 2,300.00 |
| 减：营业外支出 | 10,153,987.62 | 2,729.94 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | -70,949,852.66 | -283,313,537.76 |

| | | |
|------------------------|----------------|-----------------|
| 减：所得税费用 | | |
| 四、净利润（净亏损以“－”号填列） | -70,949,852.66 | -283,313,537.76 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | -70,949,852.66 | -283,313,537.76 |
| （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 | -70,949,852.66 | -283,313,537.76 |
| 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 | 1,011,310,570.38 | 914,666,687.39 |
| 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 | 1,983.86 | 11,842,250.54 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 46,002,236.42 | 30,636,982.98 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,057,314,790.66 | 957,145,920.91 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 144,451,699.82 | 294,141,645.36 |
| 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 | 207,815,441.50 | 289,906,995.87 |
| 支付的各项税费 | 91,444,560.13 | 106,678,176.23 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 489,768,489.51 | 538,103,276.15 |
| 经营活动现金流出小计 | 933,480,190.96 | 1,228,830,093.61 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 123,834,599.70 | -271,684,172.70 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|---------------------------|-----------------|------------------|
| 收回投资收到的现金 | 12,058,683.71 | 350,001,573.74 |
| 取得投资收益收到的现金 | 33,306,315.29 | 2,592,888.15 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 12,012,348.18 | 1,984,850.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 253,008,945.66 | 463,743,955.41 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 310,386,292.84 | 818,323,267.30 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 38,118,819.88 | 96,040,108.63 |
| 投资支付的现金 | | 250,000,000.00 |
| 质押贷款净增加额 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | -387,678.26 | 29,563,975.11 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 37,731,141.62 | 375,604,083.74 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 272,655,151.22 | 442,719,183.56 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 18,009,463.00 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 303,930,000.00 | 1,006,200,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 56,722,801.60 | 29,000,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 378,662,264.60 | 1,035,200,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 585,322,957.20 | 1,214,911,000.04 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 91,487,151.48 | 89,246,652.71 |
| 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 | 89,115,156.86 | 145,761,844.38 |
| 筹资活动现金流出小计 | 765,925,265.54 | 1,449,919,497.13 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -387,263,000.94 | -414,719,497.13 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | -55,439.96 | -2,025,625.49 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | 9,171,310.02 | -245,710,111.76 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 159,764,814.05 | 405,474,925.81 |

| | | |
|----------------|----------------|----------------|
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 168,936,124.07 | 159,764,814.05 |
|----------------|----------------|----------------|

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 | | |
| 收到的税费返还 | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 4,964,066.56 | 133,508.88 |
| 经营活动现金流入小计 | 4,964,066.56 | 133,508.88 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | 17,793,151.73 | 24,163,033.32 |
| 支付的各项税费 | 718,166.21 | 627,399.30 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 21,731,350.33 | 46,980,882.93 |
| 经营活动现金流出小计 | 40,242,668.27 | 71,771,315.55 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -35,278,601.71 | -71,637,806.67 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 11,957,291.71 | 1,573.74 |
| 取得投资收益收到的现金 | 3,306,315.29 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 841,625.00 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | 255,720,000.00 | 20,000,000.00 |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流入小计 | 271,825,232.00 | 20,001,573.74 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 191,860.45 |
| 投资支付的现金 | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | 26,594,570.20 |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | 37,092,000.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 63,878,430.65 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 271,825,232.00 | -43,876,856.91 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |

| | | |
|--------------------|-----------------|----------------|
| 吸收投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 17,360,000.00 | 212,994,010.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | 17,360,000.00 | 212,994,010.00 |
| 偿还债务支付的现金 | 50,000,000.00 | 69,361,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 31,715,453.75 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 204,108,945.54 | 1,473.22 |
| 筹资活动现金流出小计 | 254,108,945.54 | 101,077,926.97 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -236,748,945.54 | 111,916,083.03 |
| 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 | -202,315.25 | -3,598,580.55 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 623,827.63 | 4,222,408.18 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 421,512.38 | 623,827.63 |

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | | | | 少数 股东 权益 | 所有 者权 益合 计 |
|-----------|----------------|--------|--|--|----------------|-----------|----------------|--------------|----------|----------------|---------------|-----------------|----|----------------|----------------|---------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 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 | | | | |
| 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 416,689,834.00 | | | | 647,532,640.52 | | | 1,043,569.91 | | 111,957,705.12 | | -734,448,923.60 | | 442,774,825.95 | 195,665,776.20 | 638,440,602.15 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | 77,256,789.56 | | 77,256,789.56 | -77,519,091.72 | -262,302.16 |
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|-----------------|--|-----------------|----------------|-----------------|
| 二、本年期初余额 | 416,689,834.00 | | | 647,532,640.52 | | 1,043,569.91 | | 111,957,705.12 | | -657,192,134.04 | | 520,031,615.51 | 118,146,684.48 | 638,178,299.99 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) | | | | -30,112,218.56 | | -19,869,412.24 | | | | -163,660,189.96 | | -213,641,820.76 | -96,805,964.28 | -310,447,785.04 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | -19,869,412.24 | | | | -163,660,189.96 | | -183,529,602.20 | -38,212,372.79 | -221,741,974.99 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | -30,112,218.56 | | | | | | | | -30,112,218.56 | -58,593,591.49 | -88,705,810.05 |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | 8,610,805.77 | | | | | | | | 8,610,805.77 | 8,962,267.23 | 17,573,073.00 |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | -38,723,024.33 | | | | | | | | -38,723,024.33 | -67,555,858.72 | -106,278,883.05 |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.对所有者(或股东)的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|-----------------|--|----------------|---------------|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 416,689,834.00 | | | 617,420,421.96 | | -18,825,842.33 | | 111,957,705.12 | | -820,852,324.00 | | 306,389,794.75 | 21,340,720.20 | 327,730,514.95 |

上期金额

单位：元

| 项目 | 2020 年年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|-----------|----------------|--------|----|--|----------------|-------|------------|------|----------------|--------|----------------|----|------------------|----------------|------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 股本 | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 416,689,834.00 | | | | 647,532,640.52 | | 504,470.62 | | 109,846,002.19 | | 413,434,463.49 | | 1,588,007,410.82 | 353,799,511.74 | 1,941,806,922.56 |
| 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 | 416,689,834.00 | | | | 647,532,640.52 | | 504,470.62 | | 109,846,002.19 | | 413,434,463.49 | | 1,588,007,410.82 | 353,799,511.74 | 1,941,806,922.56 |
| 三、本期增减 | | | | | | | 539,09 | | 2,111, | | -1,070, | | -1,067, | -235,65 | -1,303, |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|------------|--|--------------|--|-------------------|--|-------------------|-----------------|-------------------|
| 变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 9.29 | | 702.93 | | 626,597.53 | | 975,795.31 | 2,827.26 | 628,622.57 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 539,099.29 | | | | -1,068,514.894.60 | | -1,067,975.795.31 | -86,274,827.36 | -1,154,250,622.67 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | | -149,377,999.90 | -149,377,999.90 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | -149,377,999.90 | -149,377,999.90 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | 2,111,702.93 | | -2,111,702.93 | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | 2,111,702.93 | | -2,111,702.93 | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|--|--------------|--|----------------|--|-----------------|--|----------------|--|----------------|----------------|--|
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 416,689,834.00 | | | | 647,532,640.52 | | 1,043,569.91 | | 111,957,705.12 | | -657,192,134.04 | | 520,031,615.51 | | 118,146,684.48 | 638,178,299.99 | |

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

| 项目 | 2021 年度 | | | | | | | | | | | 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 | 未分配利润 | 其他 | |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 879,774,351.00 | | | | 3,954,348,527.15 | | | | 36,886,353.85 | -218,988,325.36 | | 4,652,020,906.64 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | -180,933,385.28 | | -180,933,385.28 |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 879,774,351.00 | | | | 3,954,348,527.15 | | | | 36,886,353.85 | -399,921,710.64 | | 4,471,087,521.36 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列） | | | | | | | -19,626,282.60 | | | -70,949,852.66 | | -90,576,135.26 |
| (一) 综合收益 | | | | | | | -19,626,282.60 | | | -70,949,852.66 | | -90,576,135.26 |

| | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--------|--|--|---------|--|------|
| 总额 | | | | | | | 282.60 | | | ,852.66 | | 5.26 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1.所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2.其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3.股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4.其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | |
| 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 | 879,774,351.00 | | | | 3,954,348,527.15 | | -19,626,282.60 | | 36,886,353.85 | -470,871,563.30 | | 4,380,511,386.10 |

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 | 879,774,351.00 | | | | 3,954,348,527.15 | | | | 36,886,353.85 | -116,608,172.88 | | 4,754,401,059.12 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 879,774,351.00 | | | | 3,954,348,527.15 | | | | 36,886,353.85 | -116,608,172.88 | | 4,754,401,059.12 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列) | | | | | | | | | | -283,313,537.76 | | -283,313,537.76 |
| (一)综合收益总额 | | | | | | | | | | -283,313,537.76 | | -283,313,537.76 |
| (二)所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | |
| (三)利润分配 | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|--|--|---------------|-----------------|--|------------------|
| 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 | 879,774,351.00 | | | | 3,954,348,527.15 | | | | 36,886,353.85 | -399,921,710.64 | | 4,471,087,521.36 |

三、公司基本情况

湖南景峰医药股份有限公司原名湖南天一科技股份有限公司，是经湖南省人民政府湘政函（1998）73号文批准，采取募集方式设立的股份有限公司。经中国证监会证监发字（1998）288号和（1998）289号文批准，于1998年11月18日向社会公开发行人民币普通股（A股）4,500万股，并于1998年12月18日经湖南省工商行政管理局核准登记，注册资本人民币14,000万元。本公司股票于1999年2月3日在深圳证券交易所上市。

2000年4月，本公司以1999年末股本总额14,000万股为基数，向全体股东每10股送红股2股，以资本公积金每10股转增8股，股本增至28,000万股。并于2000年6月8日经湖南省工商行政管理局核准变更工商登记，注册资本增加至人民币28,000万元。

根据公司2013年第二次临时股东会决议和《湖南天一科技股份有限公司发行股份购买资产协议书》，本公司申请增发

股份人民币458,509,772股，经中国证监会证监许可[2014]1228号《关于核准湖南天一科技股份有限公司重大资产重组及向叶湘武发行股份购买资产并募集配套资金的批复》的核准，公司于2014年12月5日向叶湘武发行146,481,802股、向张慧发行30,835,453股、向叶高静发行30,835,453股、向叶湘伦发行2,681,344股、向刘华发行30,835,453股、向简卫光发行30,835,453股、向李彤发行30,835,453股、向维梧百通投资管理咨询（上海）有限公司发行23,904,179股、向南海成长精选（天津）股权投资基金合伙（有限合伙）发行23,595,825股、向维梧睿璟投资管理咨询（上海）有限公司发行18,656,789股、向贵阳众诚投资管理中心（有限合伙）发行17,160,600股、向上海景林景途投资中心（有限合伙）发行15,015,525股、向贵阳黔景泰创业投资管理中心（有限合伙）发行13,406,718股、向罗斌发行6,435,225股、向罗丽发行6,435,225股、向王永红发行6,167,091股、向倪晓发行3,887,948股、向欧阳艳丽发行2,681,344股、向张亮发行2,413,209股、向陈杰发行2,011,008股、向刘莉敏发行1,876,941股、向维梧鸿康投资管理咨询（上海）有限公司发行1,868,897股、向丛树芬发行1,742,873股、向罗衍涛发行1,608,806股、向葛红发行1,340,672股、向马贤鹏发行1,340,672股、向付爱玲发行1,206,605股、向杨天志发行804,403股、向张亚君发行804,403股、向车正英发行804,403股人民币普通股（A股），每股面值人民币1元，每股发行价格7.52元。2014年12月5日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次非公开发行股份购买资产进行了验资，并出具了信会师报字(2014)第114612号《验资报告》，经审验，本公司注册资本由280,000,000.00元增至738,509,772.00元。

根据公司2013年第二次临时股东会决议和《湖南天一科技股份有限公司发行股份购买资产协议书》以及中国证监会证监许可[2014]1228号《关于核准湖南天一科技股份有限公司重大资产重组及向叶湘武发行股份购买资产并募集配套资金的批复》，本公司获准非公开发行不超过131,351,063股。本公司本次实际非公开发行61,285,093股，每股发行价格14.51元，募集资金总额为人民币889,246,699.43元。2015年2月12日，立信会计师事务所（特殊普通合伙）对本次非公开发行股份进行了验资，并出具了信会师报字[2015]第110431号《验资报告》，经审验，本公司注册资本由738,509,772.00元增至799,794,865.00元。

2015年4月1日，根据股东会决议和章程的规定，将公司名称变更为湖南景峰医药股份有限公司。

根据公司2015年度股东大会审议通过的2015年度利润分配方案，以截止2015年12月31日公司总股本799,794,865股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计派发现金79,979,486.50元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，共计转增股份79,979,486股。2016年7月26日经湖南省岳阳市工商行政管理局核准变更工商登记，注册资本增加至人民币879,774,351.00元。

本公司统一社会信用代码：914306007121062680，法定代表人叶湘武，注册地址：湖南省平江县天岳开发区天岳大道48号。

本公司实际经营范围为：以自有资产进行医药、医疗项目投资；生物制药技术项目的研发与投资；商品进出口贸易；企业管理咨询、医疗医药研发技术咨询。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）

截至2021年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

| 一级子公司名称 |
|----------------|
| 上海景峰制药有限公司 |
| 上海琦景投资管理有限公司 |
| 上海华俞医疗投资管理有限公司 |
| 上海科新生物医药技术有限公司 |
| 贵州盛景美亚制药有限公司 |
| 二级子公司名称 |
| 贵州景峰注射剂有限公司 |
| 贵州景峰药品销售有限公司 |
| 贵州景诚制药有限公司 |

| |
|---------------------------------------|
| 海南锦瑞制药有限公司 |
| 大连德泽药业有限公司 |
| 上海景秀生物科技有限公司 |
| 江西延华医药有限公司 |
| 宜宾众联药业有限公司 |
| Sungen Pharma, LLC |
| 三级子公司名称 |
| 大连华立金港药业有限公司 |
| Geneyork Pharmaceuticals Group, LLC |
| Peterson Athenex Pharmaceuticals, LLC |
| 四级子公司名称 |
| 杭州金桂医药有限公司 |

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础编制。

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：

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的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。

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

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司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

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、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。在合并中取得湖南景峰医药股份有限公司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。

非同一控制下企业合并：购买方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。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，计入当期损益。

为企业合并发生的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或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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。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。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。

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。

（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。

（2）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。

因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降从而丧失控制权的，按照上述原则进行会计处理。

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：

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

（3）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。

（4）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

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

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

- （1）确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- （2）确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- （3）确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- （4）按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- （5）确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

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（从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知现金、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

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，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。

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。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

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、金融负债或权益工具。

1、金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被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，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（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地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（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为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资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量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：

- 1) 该项指定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。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司指定的这类金融负债主要包括：（具体描述指定的情况）

2、金融工具的确认依据和计量方法

（1）以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

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。

（3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

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。

（4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

3、金融资产终止确认和金融资产转移

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

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。金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- （1）终止确认部分的账面价值；
- （2）终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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（债务工具）的情形）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。

4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将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新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，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，并优先使用相关可观察输入值。只有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，才使用不可观察输入值。

6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，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；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司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。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

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。

11、应收票据

12、应收账款

本公司对应收账款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期损失的方法 |
|-----------------|-----------------|--|
| 应收账款-账龄组合 | 类似账龄的款项信用风险特征相似 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| 应收账款-合并范围内关联方组合 | 合并范围内的关联方欠款 | 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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。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转出，计入当期损益。

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

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：（1）信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；（2）信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，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损失准备；（3）已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司以组合为基础计量预期信用损失，按照相应的账龄信用风险特征组合预计信用损失计提比例，对其他应收款根据整个存续期内预期信用损失金额计提坏账准备。

| 项目 | 确定组合的依据 | 计量预期损失的方法 |
|-------------------|-----------------|--|
| 其他应收账款-账龄组合 | 类似账龄的款项信用风险特征相似 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| 其他应收账款-合并范围内关联方组合 | 合并范围内的关联方欠款 | 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，编制其他应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |

其他应收款-账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账龄 | 其他应收账款预期信用损失率(%) |
|-----------|------------------|
| 1年以内（含1年） | 5 |
| 1-2年 | 15 |
| 2-3年 | 30 |
| 3-4年 | 50 |
| 4-5年 | 75 |
| 5年以上 | 100 |

15、存货

1. 存货的分类

存货分类为：原材料、包装物、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）等

2. 发出存货的计价方法

存货发出时按移动加权平均法

3. 不同类别存货可变现净值的确定依据产成品、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。

除有明确证据表明资产负债表日市场价格异常外，存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

本期期末存货项目的可变现净值以资产负债表日市场价格为基础确定。

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）包装物采用一次转销法。

16、合同资产

自2021年1月1日起的会计政策

1、合同资产的确认方法及标准

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务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）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（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。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

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本附注“（三）十、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

自2021年1月1日起的会计政策

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （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。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才

能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

2. 初始投资成本的确定

(1) 企业合并形成的长期股权投资

同一控制下的企业合并：公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

非同一控制下的企业合并：公司按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。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，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。

(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。

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。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的长期股权投资的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的长期股权投资，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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于该资产的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

3. 后续计量及损益确认方法

(1) 成本法核算的长期股权投资公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算。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，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

(2) 权益法核算的长期股权投资

对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。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。

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。在持有投资期间，被投资单位编制合并财务报表的，以合并财务报表中的净利润、其他综合收益和其他所有者权益变动中归属于被投资单位的金额为基础进行核算。

在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。

(3) 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的差额，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。因被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益，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。

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金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资、因其他投资方对子公司增资而导致本公司持股比例下降等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，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；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

处置的股权是因追加投资等原因通过企业合并取得的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权采用成本法或权益法核算的，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和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。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。

24、固定资产

（1）确认条件

（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 |
|--------|-------|-------|-------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 10-45 | 5.00% | 2.11%-9.5% |
| 机器设备 | 年限平均法 | 3-15 | 5.00% | 6.33%-31.67% |
| 电子设备 | 年限平均法 | 2-10 | 5.00% | 9.5%-47.5% |

| | | | | |
|------|-------|------|-------|--------------|
| 运输设备 | 年限平均法 | 4-20 | 5.00% | 4.75%-23.75% |
| 其他设备 | 年限平均法 | 2-15 | 5.00% | 6.33%-47.5% |

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

融资租赁方式租入的固定资产，能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；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尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

公司与租赁方所签订的租赁协议条款中规定了下列条件之一的，确认为融资租入资产：1) 租赁期满后租赁资产的所有权归属于本公司；2) 公司具有购买资产的选择权，购买价款远低于行使选择权时该资产的公允价值；3) 租赁期占所租赁资产使用寿命的大部分；4) 租赁开始日的最低租赁付款额现值，与该资产的公允价值不存在较大的差异。公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费。

25、在建工程

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必要支出，作为固定资产的入账价值。所建造的固定资产在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

借款费用，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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. 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

27、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

1、初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

2、后续计量

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，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

3、使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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，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。

4、使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

28、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

(1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

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，以所放弃债权的公允价值和可直接归属于使该资产达到预定用途所发生的税金等其他成本确定其入账价值，并将所放弃债权的公允价值与账面价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具有商业实质，且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量时，以公允价值为基础计量。如换入资产和换出资产的公允价值均能可靠计量的，对于换入的无形资产，以换出资产的公允价值和应支付的相关税费作为换入的无形资产的初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠。非货币性资产交换不具有商业实质，或换入资产和换出资产的公允价值均不能可靠计量的，对于换入的无形资产，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初始投资成本。

(2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

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；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，不予摊销。

2.使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 依据 |
|-----|--------|------|------------|
| 软件 | 3年 | 直线法 | 软件使用实际寿命估计 |
| 土地 | 50年 | 直线法 | 土地使用权证年限 |
| 专利权 | 10-20年 | 直线法 | 专利权证书所载年限 |

每年度终了，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。

经复核，本年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。

3.使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

使用寿命不确定的无形资产，应披露其使用寿命不确定的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

实务操作中，公司根据研究开发项目注册分类及申报的临床要求，评价研究开发项目的风险程度及项目在使用或转让方面的市场价值及可行性，确定开发阶段的具体时点：临床研究需审批类项目，以取得临床批件为划分时点；临床研究注册审批类项目、临床研究备案类项目、以及无需临床研究类项目，以完成中试为划分时点。

29、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、生产性生物资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。在将商誉的账面价值分摊至相关的资产组或者资产组组合时，按照各资产组或者资产组组合的公允价值占相关资产组或者资产组组合公允价值总额的比例进行分摊。公允价值难以可靠计量的，按照各资产组或者资产组组合的账面价值占相关资产组或者资产组组合账面价值总额的比例进行分摊。

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。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

30、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

（1）摊销方法

长期待摊费用在受益期内平均摊销

（2）摊销年限

经营租赁方式租入的固定资产改良支出按预计受益期与房屋租赁期限孰短确定摊销期，确定的摊销期限一般为 5-8 年，其他长期待摊费用按项目的预计受益期摊销。

31、合同负债

自2021年1月1日起的会计政策

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

32、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

（2）离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

除基本养老保险外，本公司还依据国家企业年金制度的相关政策建立了企业年金缴费制度（补充养老保险）/企业年金计划。本公司按职工工资总额的一定比例向当地社会保险机构缴费/年金计划缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益

计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司在不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

33、租赁负债

1、初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

(1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，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。

(2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

2、后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。按照固定的周期性利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，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

3、重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②担保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

34、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

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。

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。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- サモバ/シカクマトウ-コクヨトスガシマケツシヒ初。

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。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

本公司的股份支付是为了获取职工[或其他方]提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。本公司以限制性股票进行股份支付的，职工出资认购股票，股票在达到解锁条件并解锁前不得上市流通或转让；如果最终股权激励计划规定的解锁条件未能达到，则本公司按照事先约定的价格回购股票。本公司取得职工认购限制性股票支付的款项时，按照取得的认股款确认股本和资本公积（股本溢价），同时就回购义务全额确认一项负债并确认库存股。在等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的[可行权职工人数变动]、[是否达到规定业绩条件]等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。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。但授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用，除非行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

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，在授予日以承担负债的公允价值计入成本或费用，相应增加负债；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内以对可行权情况的最佳估计为基础，按照承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，增加相应负债。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。

36、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；

- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不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进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。
- 不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

37、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

自2021年1月1日起的会计政策

1、收入确认和计量所采用的会计政策

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确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，属于在某一时间段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
 - 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
 - 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。
- 对于在某一时间段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- 本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- 客户已接受该商品或服务。

2、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

2021年1月1日前的会计政策

1、销售商品收入确认的一般原则

- (1) 本公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购货方；
- (2) 本公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；
- (3) 收入的金额能够可靠地计量；
- (4) 相关的经济利益很可能流入本公司；
- (5) 相关的、已发生或将发生的成本能够可靠地计量。

2、具体原则

客户每次采购与公司签订购销合同，公司根据销售订单向客户供货，公司按照合同规定运至交货地点，由买方确认接收后确认收入。

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

38、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。分为与资产相关的政府补助和与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. 确认时点

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- 1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- 2) 企业能够收到政府补助。

3. 会计处理

本公司政府补助采用总额法核算。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的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）财政将贴息资金拨付给贷款银行，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）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

39、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

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。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该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时，确认递延

所得税资产。

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体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；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

40、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

(1) 公司租入资产所支付的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，计入当期费用。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用。

资产出租方承担了应由公司承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分摊，计入当期费用。

(2) 公司出租资产所收取的租赁费，在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分摊，确认为租赁相关收入。公司支付的与租赁交易相关的初始直接费用，计入当期费用；如金额较大的，则予以资本化，在整个租赁期间内按照与租赁相关收入确认相同的基础分期计入当期收益。

公司承担了应由承租方承担的与租赁相关的费用时，公司将该部分费用从租金收入总额中扣除，按扣除后的租金费用在租赁期内分配。

(2) 融资租赁的会计处理方法

(1) 融资租入资产：公司在承租开始日，将租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认的融资费用。公司采用实际利率法对未确认的融资费用，在资产租赁期间内摊销，计入财务费用。公司发生的初始直接费用，计入租入资产价值。

(2) 融资租出资产：公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始计量中，并减少租赁期内确认的收益金额。

41、其他重要的会计政策和会计估计

无

42、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

(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 | 164,196,069.51 | 164,196,069.51 | 0.00 |
| 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 | 18,288,099.02 | 18,288,099.02 | 0.00 |
| 应收账款 | 444,116,035.52 | 444,116,035.52 | 0.00 |
| 应收款项融资 | 2,904,235.04 | 2,904,235.04 | 0.00 |
| 预付款项 | 36,551,755.22 | 36,551,755.22 | 0.00 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 74,001,454.81 | 74,001,454.81 | 0.00 |
| 其中：应收利息 | | | 0.00 |
| 应收股利 | | | 0.00 |
| 买入返售金融资产 | | | 0.00 |
| 存货 | 232,393,271.85 | 232,393,271.85 | 0.00 |
| 合同资产 | | | 0.00 |
| 持有待售资产 | | | 0.00 |

| | | | |
|-------------|------------------|------------------|--------------|
| 一年内到期的非流动资产 | | | 0.00 |
| 其他流动资产 | 49,426,393.02 | 49,426,393.02 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 1,021,877,313.99 | 1,021,877,313.99 | 0.00 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | 0.00 |
| 债权投资 | | | 0.00 |
| 其他债权投资 | | | 0.00 |
| 长期应收款 | | | 0.00 |
| 长期股权投资 | 146,498,710.61 | 146,498,710.61 | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | 20,272,727.00 | 20,272,727.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | 0.00 |
| 投资性房地产 | | | 0.00 |
| 固定资产 | 931,209,656.60 | 931,209,656.60 | 0.00 |
| 在建工程 | 82,609,442.94 | 82,609,442.94 | 0.00 |
| 生产性生物资产 | | | 0.00 |
| 油气资产 | | | 0.00 |
| 使用权资产 | | 7,726,232.83 | 0.00 |
| 无形资产 | 94,616,956.52 | 94,616,956.52 | 0.00 |
| 开发支出 | 150,160,590.02 | 150,160,590.02 | 0.00 |
| 商誉 | 71,975,945.36 | 71,975,945.36 | 0.00 |
| 长期待摊费用 | 103,599,928.45 | 103,599,928.45 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | 64,342,742.37 | 64,342,742.37 | 0.00 |
| 其他非流动资产 | 2,850,000.00 | 2,850,000.00 | 0.00 |
| 非流动资产合计 | 1,668,136,699.87 | 1,668,136,699.87 | 7,726,232.83 |
| 资产总计 | 2,690,014,013.86 | 2,690,014,013.86 | 7,726,232.83 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 940,000,000.00 | 940,000,000.00 | 0.00 |
| 向中央银行借款 | | | 0.00 |
| 拆入资金 | | | 0.00 |
| 交易性金融负债 | | | 0.00 |
| 衍生金融负债 | | | 0.00 |
| 应付票据 | | | 0.00 |
| 应付账款 | 186,248,707.61 | 186,248,707.61 | 0.00 |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|--------------|
| 预收款项 | | | 0.00 |
| 合同负债 | 22,069,396.24 | 22,069,396.24 | 0.00 |
| 卖出回购金融资产款 | | | 0.00 |
| 吸收存款及同业存放 | | | 0.00 |
| 代理买卖证券款 | | | 0.00 |
| 代理承销证券款 | | | 0.00 |
| 应付职工薪酬 | 8,472,654.33 | 8,472,654.33 | 0.00 |
| 应交税费 | 7,577,926.87 | 7,577,926.87 | 0.00 |
| 其他应付款 | 208,428,591.42 | 208,428,591.42 | 0.00 |
| 其中：应付利息 | 4,843,783.75 | 4,843,783.75 | 0.00 |
| 应付股利 | | | 0.00 |
| 应付手续费及佣金 | | | 0.00 |
| 应付分保账款 | | | 0.00 |
| 持有待售负债 | | | 0.00 |
| 一年内到期的非流动 负债 | 483,091,525.32 | 483,091,525.32 | 0.00 |
| 其他流动负债 | 2,776,580.75 | 2,776,580.75 | 0.00 |
| 流动负债合计 | 1,858,665,382.54 | 1,858,665,382.54 | 0.00 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | 0.00 |
| 长期借款 | | | 0.00 |
| 应付债券 | | | 0.00 |
| 其中：优先股 | | | 0.00 |
| 永续债 | | | 0.00 |
| 租赁负债 | | | 0.00 |
| 长期应付款 | 37,824,200.89 | 37,824,200.89 | 0.00 |
| 长期应付职工薪酬 | | | 0.00 |
| 预计负债 | 22,319,322.20 | 22,319,322.20 | 0.00 |
| 递延收益 | 124,168,617.18 | 124,168,617.18 | 0.00 |
| 递延所得税负债 | 8,858,191.06 | 8,858,191.06 | 0.00 |
| 其他非流动负债 | | | 0.00 |
| 非流动负债合计 | 193,170,331.33 | 193,170,331.33 | 7,726,232.83 |
| 负债合计 | 2,051,835,713.87 | 2,051,835,713.87 | 7,726,232.83 |
| 所有者权益： | | | |

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|--------------|
| 股本 | 416,689,834.00 | 416,689,834.00 | 0.00 |
| 其他权益工具 | | | 0.00 |
| 其中：优先股 | | | 0.00 |
| 永续债 | | | 0.00 |
| 资本公积 | 647,532,640.52 | 647,532,640.52 | 0.00 |
| 减：库存股 | | | 0.00 |
| 其他综合收益 | 1,043,569.91 | 1,043,569.91 | 0.00 |
| 专项储备 | | | 0.00 |
| 盈余公积 | 111,957,705.12 | 111,957,705.12 | 0.00 |
| 一般风险准备 | | | 0.00 |
| 未分配利润 | -657,192,134.04 | -657,192,134.04 | 0.00 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | 520,031,615.51 | 520,031,615.51 | 0.00 |
| 少数股东权益 | 118,146,684.48 | 118,146,684.48 | 0.00 |
| 所有者权益合计 | 638,178,299.99 | 638,178,299.99 | 0.00 |
| 负债和所有者权益总计 | 2,690,014,013.86 | 2,690,014,013.86 | 7,726,232.83 |

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 2020年12月31日 | 2021年01月01日 | 调整数 |
|-----------|---------------|---------------|------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 5,055,083.09 | 5,055,083.09 | 0.00 |
| 交易性金融资产 | | | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | | |
| 应收款项融资 | | | |
| 预付款项 | | | |
| 其他应收款 | 36,984,364.56 | 36,984,364.56 | 0.00 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | | |
| 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 | 4,975,237.48 | 4,975,237.48 | 0.00 |
| 流动资产合计 | 47,014,685.13 | 47,014,685.13 | 0.00 |
| 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 | 5,640,936,284.74 | 5,640,936,284.74 | 0.00 |
| 其他权益工具投资 | 20,272,727.00 | 20,272,727.00 | 0.00 |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 3,089,338.16 | 3,089,338.16 | 0.00 |
| 在建工程 | | | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 31,953,888.75 | 31,953,888.75 | 0.00 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 40,601.17 | 40,601.17 | 0.00 |
| 递延所得税资产 | | | |
| 其他非流动资产 | | | |
| 非流动资产合计 | 5,696,292,839.82 | 5,696,292,839.82 | 0.00 |
| 资产总计 | 5,743,307,524.95 | 5,743,307,524.95 | 0.00 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | | |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | | |
| 应付职工薪酬 | 1,867,102.23 | 1,867,102.23 | 0.00 |
| 应交税费 | 96,494.90 | 96,494.90 | 0.00 |

| | | | |
|-----------------|------------------|------------------|------|
| 其他应付款 | 882,573,206.46 | 882,573,206.46 | 0.00 |
| 其中：应付利息 | 4,843,783.75 | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动 负债 | 387,683,200.00 | 387,683,200.00 | 0.00 |
| 其他流动负债 | | | |
| 流动负债合计 | 1,272,220,003.59 | 1,272,220,003.59 | 0.00 |
| 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 | | | |
| 递延所得税负债 | | | |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | | |
| 负债合计 | 1,272,220,003.59 | 1,272,220,003.59 | 0.00 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 879,774,351.00 | 879,774,351.00 | 0.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 3,954,348,527.15 | 3,954,348,527.15 | 0.00 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 36,886,353.85 | 36,886,353.85 | 0.00 |
| 未分配利润 | -399,921,710.64 | -399,921,710.64 | 0.00 |
| 所有者权益合计 | 4,471,087,521.36 | 4,471,087,521.36 | 0.00 |

| | | | |
|------------|------------------|------------------|------|
| 负债和所有者权益总计 | 5,743,307,524.95 | 5,743,307,524.95 | 0.00 |
|------------|------------------|------------------|------|

(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

43、其他

六、税项

1、主要税种及税率

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|---|--------------|
| 增值税 | 按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 13%、9%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳流转税额计缴 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 按应纳税所得额计缴 | 15%、25%、30% |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

| 纳税主体名称 | 所得税税率 |
|----------------|-------|
| 本公司 | 25% |
| 上海景峰制药有限公司 | 15% |
| 上海琦景投资管理有限公司 | 25% |
| 贵州景峰注射剂有限公司 | 15% |
| 贵州景峰药品销售有限公司 | 25% |
| 贵州景诚制药有限公司 | 15% |
| 海南锦瑞制药有限公司 | 15% |
| 大连德泽药业有限公司 | 25% |
| 大连华立金港药业有限公司 | 15% |
| 杭州金桂医药有限公司 | 25% |
| 上海景秀生物科技有限公司 | 25% |
| 江西延华医药有限公司 | 25% |
| 宜宾众联药业有限公司 | 25% |
| 上海华俞医疗投资管理有限公司 | 25% |
| 云南联顿骨科医院有限公司 | 25% |
| 贵州盛景美亚制药有限公司 | 25% |

| | |
|---------------------------------------|-----|
| 上海科新生物医药技术有限公司 | 25% |
| 云南联顿妇产医院有限公司 | 25% |
| 云南联顿医药有限公司 | 25% |
| 昆明联顿健康体检中心有限公司 | 25% |
| Sungen Pharma LLC | 30% |
| Geneyork Pharmaceuticals Group, LLC | 30% |
| Peterson Athenex Pharmaceuticals, LLC | 30% |

2、税收优惠

(1) 根据上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局的批准，认定子公司上海景峰为高新技术企业（证书编号：GR202031001958），2020年至2022年所得税按15%计征。

(2) 根据贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局的批准，认定子公司贵州景峰为高新技术企业（证书编号：GR202052000570），2020年至2022年所得税按15%计征。

(3) 根据贵州省科学技术厅、贵州省财政厅、国家税务总局贵州省税务局的批准，认定子公司贵州景诚为高新技术企业（证书编号：GR202152000347），2021年至2023年所得税按15%计征。

(4) 根据海南省科学技术厅、海南省财政厅、国家税务总局海南省税务局的批准，认定子公司海南锦瑞为高新技术企业（证书编号：GR202046000167），2020年至2022年所得税按15%计征。

(5) 根据大连市科学技术局、大连市财政局、国家税务总局大连市税务局的批准，认定子公司大连金港为高新技术企业（证书编号：GR202021200216），2020年至2022年所得税按15%计征。

3、其他

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 | 58,059.17 | 158,403.02 |
| 银行存款 | 172,118,754.23 | 164,037,666.49 |
| 合计 | 172,176,813.40 | 164,196,069.51 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 25,316,970.59 | 30,832,006.58 |
| 因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额 | 3,240,689.33 | 4,431,255.46 |

其他说明

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 10,430,795.18 | 18,288,099.02 |
| 合计 | 10,430,795.18 | 18,288,099.02 |

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票据 | 20,450,795.18 | | 10,020,000.00 | 40.04% | 10,430,795.18 | 28,308,099.02 | | 10,020,000.00 | 35.40% | 18,288,099.02 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 合计 | 20,450,795.18 | | 10,020,000.00 | 40.04% | 10,430,795.18 | 28,308,099.02 | | 10,020,000.00 | 35.40% | 18,288,099.02 |

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 |
| 到期未承兑票据 | 10,020,000.00 | 10,020,000.00 | 100.00% | 银行票据交银行，银行丢失未处理 |
| 合计 | 10,020,000.00 | 10,020,000.00 | -- | -- |

按单项计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

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 | |
| 到期未承兑票据 | 10,020,000.00 | | | | | 10,020,000.00 |
| 合计 | 10,020,000.00 | | | | | 10,020,000.00 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□ 适用 √ 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

| 项目 | 期末已质押金额 |
|--------|------------|
| 银行承兑票据 | 463,542.72 |
| 合计 | 463,542.72 |

(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 | 2,780,058.69 | |
| 合计 | 2,780,058.69 | |

(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 | |

(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:

3、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|----------------|---------|----------------|--------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 按组合计提坏账准备的应收账款 | 427,317,111.65 | 100.00% | 225,083,565.30 | 52.67% | 202,233,546.35 | 663,453,307.81 | 100.00% | 219,337,272.29 | 33.06% | 444,116,035.52 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 合计 | 427,317,111.65 | 100.00% | 225,083,565.30 | 52.67% | 202,233,546.35 | 663,453,307.81 | 100.00% | 219,337,272.29 | 33.06% | 444,116,035.52 |

按单项计提坏账准备:

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备:

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|---------|----------------|----------------|---------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| 1 年以内小计 | 173,242,854.05 | 9,664,970.92 | 5.58% |
| 1 至 2 年 | 105,694,232.90 | 67,038,569.68 | 63.43% |
| 2 至 3 年 | 113,020,064.91 | 113,020,064.91 | 100.00% |
| 3 至 4 年 | 18,259,315.76 | 18,259,315.76 | 100.00% |
| 4 至 5 年 | 2,664,153.91 | 2,664,153.91 | 100.00% |
| 5 年以上 | 14,436,490.12 | 14,436,490.12 | 100.00% |
| 合计 | 427,317,111.65 | 225,083,565.30 | -- |

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 |
| | | | |

| | | | |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 信用风险组合 | 427,317,111.65 | 225,083,565.30 | 52.67% |
| 合计 | 427,317,111.65 | 225,083,565.30 | -- |

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

| 账龄 | 账面余额 |
|--------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 173,242,854.05 |
| 1 至 2 年 | 105,694,232.90 |
| 2 至 3 年 | 113,020,064.91 |
| 3 年以上 | 35,359,959.79 |
| 3 至 4 年 | 18,259,315.76 |
| 4 至 5 年 | 2,664,153.91 |
| 5 年以上 | 14,436,490.12 |
| 合计 | 427,317,111.65 |

（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 | |
| 账龄组合 | 219,337,272.29 | 20,045,119.43 | | | -14,298,826.42 | 225,083,565.30 |
| 合计 | 219,337,272.29 | 20,045,119.43 | | | -14,298,826.42 | 225,083,565.30 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
|----|------|

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 占应收账款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------|---------------|-----------------|--------------|
| 北京美康永正医药有限公司 | 30,906,449.40 | 7.23% | 1,677,269.36 |
| 国药控股江苏有限公司 | 26,533,353.63 | 6.21% | 1,326,667.68 |
| 重庆太扬翔药业有限公司 | 9,149,400.00 | 2.14% | 9,022,350.00 |
| 河南锦杭医药有限公司 | 8,872,194.16 | 2.08% | 8,504,150.20 |
| 辽宁利洲医药物流有限责任公司 | 8,606,174.04 | 2.01% | 8,606,174.04 |
| 合计 | 84,067,571.23 | 19.67% | |

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

4、应收款项融资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|--------------|
| 应收票据 | 4,573,274.71 | 2,904,235.04 |
| 合计 | 4,573,274.71 | 2,904,235.04 |

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 | 上年年末余额 | 本期新增 | 本期终止确认 | 其他变动 | 期末余额 | 累计在其他综合收益中确认的损失准备 |
|------|--------------|----------------|----------------|------|--------------|-------------------|
| 应收票据 | 2,904,235.04 | 135,113,438.24 | 133,444,398.57 | | 4,573,274.71 | |

| | | | | | |
|----|--------------|----------------|----------------|--|--------------|
| 合计 | 2,904,235.04 | 135,113,438.24 | 133,444,398.57 | | 4,573,274.71 |
|----|--------------|----------------|----------------|--|--------------|

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

√ 适用 □ 不适用

其他说明：

5、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|--------------|--------|---------------|--------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 比例 |
| 1 年以内 | 5,265,933.52 | 64.35% | 21,968,473.29 | 60.10% |
| 1 至 2 年 | 647,417.57 | 7.90% | 11,905,397.94 | 32.57% |
| 2 至 3 年 | 1,881,994.81 | 22.99% | 1,279,087.99 | 3.50% |
| 3 年以上 | 389,316.12 | 4.76% | 1,398,796.00 | 3.83% |
| 合计 | 8,184,662.02 | -- | 36,551,755.22 | -- |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 预付对象 | 期末余额 | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------------------|--------------|--------------------|
| 贵阳维隆塑胶有限公司 | 1,500,000.00 | 18.33 |
| 吉林省慷心医药有限公司 | 858,000.00 | 10.48 |
| 万载县飞成信息咨询有限公司 | 700,000.00 | 8.55 |
| 岳阳市昱华玻璃制品有限公司 | 634,252.80 | 7.75 |
| 大连金州中燃城市燃气发展有限公司 | 622,209.47 | 7.60 |
| 合计 | 4,314,462.27 | 52.71 |

其他说明：

6、其他应收款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 其他应收款 | 75,844,557.24 | 74,001,454.81 |
| 合计 | 75,844,557.24 | 74,001,454.81 |

(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：

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：

(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 |
|------|--------|--------|
|------|--------|--------|

| | | |
|---------|----------------|---------------|
| 股权收购款 | 19,300,000.00 | 19,300,000.00 |
| 股权转让款 | 60,402,600.00 | |
| 个人备用金借款 | 3,867,356.38 | 3,536,275.09 |
| 租金及押金 | 1,262,644.00 | 29,555,890.58 |
| 单位往来 | 20,240,837.97 | 35,618,868.60 |
| 其他 | 1,437,927.52 | 1,059,138.02 |
| 合计 | 106,511,365.87 | 89,070,172.29 |

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 | | 15,068,717.48 | | 15,068,717.48 |
| 2021 年 1 月 1 日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | | | 19,300,000.00 | 19,300,000.00 |
| 本期转回 | | 914,903.53 | | 914,903.53 |
| 其他变动 | | -2,787,005.32 | | -2,787,005.32 |
| 2021 年 12 月 31 日余额 | | 11,366,808.63 | 19,300,000.00 | 30,666,808.63 |

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） | 77,376,523.37 |
| 1 至 2 年 | 22,236,839.95 |
| 2 至 3 年 | 393,823.98 |
| 3 年以上 | 6,504,178.57 |
| 3 至 4 年 | 1,656,198.40 |
| 4 至 5 年 | 1,141,278.32 |
| 5 年以上 | 3,706,701.85 |
| 合计 | 106,511,365.87 |

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 | | 19,300,000.00 | | | | 19,300,000.00 |
| 信用风险组合 | 15,068,717.48 | | 914,903.53 | | -2,787,005.32 | 11,366,808.63 |
| 合计 | 15,068,717.48 | 19,300,000.00 | 914,903.53 | | -2,787,005.32 | 30,666,808.63 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|----------------------|-------|---------------|-------|------------------|---------------|
| 厦门红马恒瑞盛世投资合伙企业(有限合伙) | 股权转让款 | 31,602,600.00 | 1 年以内 | 29.67% | 1,580,130.00 |
| 北京森和利科技发展有限公司 | 股权转让款 | 28,800,000.00 | 1 年以内 | 27.04% | 1,440,000.00 |
| 马鹰军 | 股权收购款 | 19,300,000.00 | 2-3 年 | 18.12% | 19,300,000.00 |
| 镇江市润麟医药咨询服务有限公 | 单位往来 | 3,586,661.12 | 1 年以内 | 3.37% | 179,333.06 |
| 济南铂宇和皓投资合伙企业(有限合伙) | 单位往来 | 3,200,000.00 | 1 年以内 | 3.00% | 160,000.00 |

| | | | | | |
|----|----|---------------|----|--------|---------------|
| 合计 | -- | 86,489,261.12 | -- | 81.20% | 22,659,463.06 |
|----|----|---------------|----|--------|---------------|

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 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|----------------|-------------------|----------------|----------------|-------------------|----------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备或合同履约成本减值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 33,128,247.89 | | 33,128,247.89 | 46,964,303.36 | 755,296.28 | 46,209,007.08 |
| 在产品 | 50,199,452.38 | 2,221,200.35 | 47,978,252.03 | 32,697,033.25 | 1,771,561.89 | 30,925,471.36 |
| 库存商品 | 67,696,806.79 | 16,310,902.47 | 51,385,904.32 | 113,571,439.46 | 12,711,977.65 | 100,859,461.81 |
| 发出商品 | 1,250,228.73 | | 1,250,228.73 | 28,661,123.42 | 368,452.28 | 28,292,671.14 |
| 自制半成品 | 26,400,416.15 | 4,746,736.51 | 21,653,679.64 | 26,151,258.27 | 44,597.81 | 26,106,660.46 |
| 合计 | 178,675,151.94 | 23,278,839.33 | 155,396,312.61 | 248,045,157.76 | 15,651,885.91 | 232,393,271.85 |

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|-----|--------------|--------------|----|--------------|----|--------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 755,296.28 | | | 755,296.28 | | |
| 在产品 | 1,771,561.89 | 2,221,200.35 | | 1,771,561.89 | | 2,221,200.35 |

| | | | | | | |
|-------|---------------|---------------|--|--------------|--|---------------|
| 库存商品 | 12,711,977.65 | 7,193,763.98 | | 3,594,839.16 | | 16,310,902.47 |
| 自制半成品 | 44,597.81 | 4,747,650.82 | | 45,512.12 | | 4,746,736.51 |
| 发出商品 | 368,452.28 | | | 368,452.28 | | |
| 合计 | 15,651,885.91 | 14,162,615.15 | | 6,535,661.73 | | 23,278,839.33 |

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

8、其他流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|---------------|
| 应收退货成本 | 3,193,120.20 | |
| 待抵扣进项税金 | 30,101,407.81 | 38,998,916.83 |
| 企业所得税 | 15,374,948.47 | 10,427,476.19 |
| 合计 | 48,669,476.48 | 49,426,393.02 |

其他说明：

9、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 | | | | | | | | | | | |
| 深圳市医 易康云信 息技术有 限公司 | | | | | | | | | | | 22,624.80 2.76 |
| 上海康景 股权投资 基金合伙 企业（有 限合伙） | 67,657,20 1.36 | | 5,846,919 .00 | -716,314. 80 | | | | | | 61,093,96 7.56 | 75,894,36 5.93 |
| 上海方楠 生物科技 | 10,701,48 8.44 | | | | | | | 10,701,48 8.44 | | | 93,115,70 5.03 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------------------------|--------------------|--|-------------------|-------------------|--|--|--|-------------------|--|--------------------|--------------------|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | |
| 上海锦语 投资合伙 企业（有 限合伙） | 28,189,79 9.68 | | 6,211,764 .71 | -325,306. 11 | | | | | | 21,652,72 8.86 | |
| 天津蓝丹 企业管理 咨询合伙 企业（有 限合伙） | 22,759,35 0.31 | | | -2,296,17 3.30 | | | | | | 20,463,17 7.01 | |
| 江苏璟泽 生物医药 有限公司 | 17,190,87 0.82 | | 17,190,87 0.82 | | | | | | | | |
| 小计 | 146,498,7 10.61 | | 29,249,55 4.53 | -3,337,79 4.21 | | | | 10,701,48 8.44 | | 103,209,8 73.43 | 191,634,8 73.72 |
| 合计 | 146,498,7 10.61 | | 29,249,55 4.53 | -3,337,79 4.21 | | | | 10,701,48 8.44 | | 103,209,8 73.43 | 191,634,8 73.72 |

其他说明

10、其他权益工具投资

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------|------------|---------------|
| 南京科维思生物科技股份有限公司 | 646,444.40 | 8,000,000.00 |
| 宁波爱诺医药科技有限公司 | | 12,272,727.00 |
| 合计 | 646,444.40 | 20,272,727.00 |

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 |
|-----------------|---------|------|---------------|-----------------|-------------------------------------|-----------------|
| 南京科维思生物科技股份有限公司 | | | 7,353,555.60 | | 根据新金融工具准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。 | |
| 宁波爱诺医药科技有限公司 | | | 12,272,727.00 | | 根据新金融工具准则规定，公司拟通过长期持有 | |

| | | | | | |
|--|--|--|--|--|--------------------|
| | | | | | 享受分红权益， 获得投资回报。 |
|--|--|--|--|--|--------------------|

其他说明：

11、固定资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 625,693,123.78 | 931,209,656.60 |
| 合计 | 625,693,123.78 | 931,209,656.60 |

(1) 固定资产情况

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子设备 | 其他 | 合计 |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1.期初余额 | 693,237,733.83 | 467,208,925.43 | 46,304,288.81 | 56,587,945.11 | 35,968,723.49 | 1,299,307,616.67 |
| 2.本期增加金额 | 3,727,916.58 | 156,886,484.64 | 20,790,344.72 | 18,929,442.59 | 6,027,682.49 | 206,361,871.02 |
| (1) 购置 | 2,965,575.22 | 2,228,377.56 | 143,185.84 | 1,220,469.70 | 1,634,505.01 | 8,192,113.33 |
| (2) 在建工程转入 | | | | 4,808,936.71 | | 4,808,936.71 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| (4) 融资租赁转回增加 | 762,341.36 | 154,658,107.08 | 20,647,158.88 | 12,900,036.18 | 4,393,177.48 | 193,360,820.98 |
| 3.本期减少金额 | 176,411,976.94 | 286,338,383.78 | 42,222,909.74 | 29,094,447.93 | 10,318,716.55 | 544,386,434.94 |
| (1) 处置或报废 | 175,649,635.58 | 39,604,677.63 | 16,840,639.36 | 7,493,139.12 | 2,790,021.84 | 242,378,113.53 |
| (2) 退出合并减少 | | 52,521,080.16 | 2,980,311.53 | 5,883,380.80 | 3,379,776.07 | 64,764,548.56 |
| (3) 融资租赁转出减少 | 762,341.36 | 194,212,625.99 | 22,401,958.85 | 15,717,928.01 | 4,148,918.64 | 237,243,772.85 |
| 4.期末余额 | 520,553,673.47 | 337,757,026.29 | 24,871,723.79 | 46,422,939.77 | 31,677,689.43 | 961,283,052.75 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 154,771,286.66 | 124,399,623.28 | 25,620,645.47 | 23,599,894.12 | 23,560,628.36 | 351,952,077.89 |
| 2.本期增加金额 | 14,534,347.06 | 105,703,362.97 | 13,899,296.57 | 22,061,009.55 | 6,045,224.49 | 162,243,240.64 |

| | | | | | | |
|--------------|----------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 额 | | | | | | |
| (1) 计提 | 14,534,347.06 | 52,161,070.85 | 2,653,358.29 | 17,989,428.90 | 2,849,809.95 | 90,188,015.05 |
| (2) 融资租赁转回增加 | | 53,542,292.12 | 11,245,938.28 | 4,071,580.65 | 3,195,414.54 | 72,055,225.59 |
| 3.本期减少金额 | 69,181,525.63 | 77,685,175.50 | 25,253,613.84 | 16,538,704.16 | 6,092,252.61 | 194,751,271.74 |
| (1) 处置或报废 | 69,066,438.63 | 17,131,771.72 | 10,814,520.83 | 4,049,954.73 | 2,662,863.93 | 103,725,549.84 |
| (2) 退出合并减少 | | 14,549,806.42 | 2,350,169.02 | 2,190,952.60 | 816,868.57 | 19,907,796.61 |
| (3) 融资租赁转出减少 | 115,087.00 | 46,003,597.36 | 12,088,923.99 | 10,297,796.83 | 2,612,520.11 | 71,117,925.29 |
| 4.期末余额 | 100,124,108.09 | 152,417,810.75 | 14,266,328.20 | 29,122,199.51 | 23,513,600.24 | 319,444,046.79 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1.期初余额 | 16,145,882.18 | | | | | 16,145,882.18 |
| 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 | 16,145,882.18 | | | | | 16,145,882.18 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 404,283,683.20 | 185,339,215.54 | 10,605,395.59 | 17,300,740.26 | 8,164,089.19 | 625,693,123.78 |
| 2.期初账面价值 | 522,320,564.99 | 342,809,302.15 | 20,683,643.34 | 32,988,050.99 | 12,408,095.13 | 931,209,656.60 |

(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 |
|----------|---------------|------------|
| 行政培训仓储中心 | 62,200,216.63 | 正在办理中 |
| 专家楼 | 17,046,658.40 | 正在办理中 |

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明

12、在建工程

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 87,724,432.39 | 82,609,442.94 |
| 合计 | 87,724,432.39 | 82,609,442.94 |

(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 |
| 新建研发中心项目 | 38,231,961.80 | | 38,231,961.80 | 34,661,392.68 | | 34,661,392.68 |
| 国际化小容量配套工程项目 | 14,080,768.59 | | 14,080,768.59 | 12,527,711.84 | | 12,527,711.84 |
| 国际化冻干及配套项目 | 12,020,179.97 | | 12,020,179.97 | 11,381,594.49 | | 11,381,594.49 |
| 国际固体制剂工程项目 | 22,879,132.67 | | 22,879,132.67 | 20,124,886.83 | | 20,124,886.83 |

| | | | | | | |
|----------------|---------------|--|---------------|---------------|--|---------------|
| 舒更葡萄糖纳注射液国际化项目 | 457,522.12 | | 457,522.12 | 457,522.12 | | 457,522.12 |
| 零星工程 | 54,867.24 | | 54,867.24 | 3,456,334.98 | | 3,456,334.98 |
| 合计 | 87,724,432.39 | | 87,724,432.39 | 82,609,442.94 | | 82,609,442.94 |

(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 |
|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|---------------|---------------|-------------|--------|-----------|--------------|----------|------|
| 新建研发中心项目 | 144,948,300.00 | 34,661,392.68 | 18,277,121.09 | 4,808,936.71 | 9,897,615.26 | 38,231,961.80 | 36.52% | 26.38% | | | | 其他 |
| 国际化小容量配套工程项目 | 10,620,000.00 | 12,527,711.84 | 1,553,056.75 | | | 14,080,768.59 | 99.00% | 99.00% | | | | 其他 |
| 国际化冻干及配套项目 | 22,380,000.00 | 11,381,594.49 | 638,585.48 | | | 12,020,179.97 | 53.71% | 96.00% | | | | 其他 |
| 国际固体制剂工程项目 | 68,200,000.00 | 20,124,886.83 | 2,754,245.84 | | | 22,879,132.67 | 33.55% | 50.00% | | | | 其他 |
| 舒更葡萄糖纳注射液国际化项目 | 2,040,000.00 | 457,522.12 | | | | 457,522.12 | 22.43% | 50.00% | | | | 其他 |
| 零星工程 | | 3,456,334.98 | 1,688,477.52 | | 5,089,945.26 | 54,867.24 | | | | | | 其他 |
| 合计 | 248,188,300.00 | 82,609,442.94 | 24,911,486.68 | 4,808,936.71 | 14,987,560.52 | 87,724,432.39 | -- | -- | | | | -- |

(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

(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：

13、使用权资产

单位：元

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 合计 |
|----------|----------------|------|----------------|
| 一、账面原值： | | | |
| 1.期初余额 | 7,726,232.83 | | 7,726,232.83 |
| 2.本期增加金额 | 148,123,413.10 | | 148,123,413.10 |
| —新增租赁 | 148,123,413.10 | | 148,123,413.10 |
| 3.本期减少金额 | 141,434,985.46 | | 141,434,985.46 |
| —处置子公司减少 | 141,434,985.46 | | 141,434,985.46 |
| 4.期末余额 | 14,414,660.47 | | 14,414,660.47 |
| 二、累计折旧 | | | |
| 1.期初余额 | | | |
| 2.本期增加金额 | 9,999,534.75 | | 9,999,534.75 |
| （1）计提 | 9,999,534.75 | | 9,999,534.75 |
| | | | |
| 3.本期减少金额 | 8,270,726.09 | | 8,270,726.09 |
| （1）处置 | 8,270,726.09 | | 8,270,726.09 |
| | | | |
| 4.期末余额 | 1,728,808.66 | | 1,728,808.66 |
| 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 | 12,685,851.81 | | 12,685,851.81 |
| 2.期初账面价值 | 7,726,232.83 | | 7,726,232.83 |

其他说明：

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件及其他 | 合计 |
|------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1.期初余额 | 106,074,931.55 | 14,165,744.62 | 1,960,551.40 | 11,493,707.58 | 133,694,935.15 |
| 2.本期增加金额 | | 3,000,000.00 | 23,285,038.08 | 276,823.34 | 26,561,861.42 |
| (1) 购置 | | 3,000,000.00 | | 276,823.34 | 3,276,823.34 |
| (2) 内部研发 | | | 23,285,038.08 | | 23,285,038.08 |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | 19,294,383.30 | | | 2,588,114.00 | 21,882,497.30 |
| (1) 处置 | 19,294,383.30 | | | | 19,294,383.30 |
| (2) 退出合并 | | | | 2,588,114.00 | 2,588,114.00 |
| 4.期末余额 | 86,780,548.25 | 17,165,744.62 | 25,245,589.48 | 9,182,416.92 | 138,374,299.27 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1.期初余额 | 17,712,019.65 | 13,249,077.59 | 1,517,022.57 | 6,599,858.82 | 39,077,978.63 |
| 2.本期增加金额 | 2,032,319.67 | 1,141,667.03 | 2,064,164.95 | 2,048,020.94 | 7,286,172.59 |
| (1) 计提 | 2,032,319.67 | 1,141,667.03 | 2,064,164.95 | 2,048,020.94 | 7,286,172.59 |
| 3.本期减少金额 | 6,104,698.88 | | | 2,353,572.90 | 8,458,271.78 |
| (1) 处置 | 6,104,698.88 | | | | 6,104,698.88 |

| | | | | | |
|----------|---------------|---------------|---------------|--------------|----------------|
| (2) 退出合并 | | | | 2,353,572.90 | 2,353,572.90 |
| 4.期末余额 | 13,639,640.44 | 14,390,744.62 | 3,581,187.52 | 6,294,306.86 | 37,905,879.44 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1.期初余额 | | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | | |
| (1) 计提 | | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4.期末余额 | | | | | |
| 四、账面价值 | | | | | |
| 1.期末账面价值 | 73,140,907.81 | 2,775,000.00 | 21,664,401.96 | 2,888,110.06 | 100,468,419.83 |
| 2.期初账面价值 | 88,362,911.90 | 916,667.03 | 443,528.83 | 4,893,848.76 | 94,616,956.52 |

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 16.83%。

(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 |
|-------------------------------|---------------|------------|
| G(15)026号工业用地(贵阳乌当区东风镇洛湾工业园区) | 29,785,970.66 | 尚在办理中 |

其他说明：

15、开发支出

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|--------|--------------|--------------|----|--|---------|--------------|------|--------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 计提减值 | |
| JS01 | 3,333,254.06 | 4,613,219.38 | | | | | | 7,946,473.44 |
| JS03 | 3,015,688.30 | 2,703,122.26 | | | | 1,948,729.55 | | 3,770,081.01 |
| JF1906 | 683,160.14 | 707,607.19 | | | | | | 1,390,767.33 |

| | | | | | | | | |
|--------|----------------|---------------|--|--|---------------|--------------|---------------|----------------|
| JF1909 | 768,778.22 | 903,797.74 | | | | | | 1,672,575.96 |
| JZC11 | 34,129,314.51 | 9,393,425.84 | | | | | | 43,522,740.35 |
| JZB01 | 18,111,138.84 | 3,321,346.41 | | | | | | 21,432,485.25 |
| JS06 | 4,317,195.02 | 2,040,399.27 | | | | | | 6,357,594.29 |
| JRC05 | 12,210,103.85 | 436,651.07 | | | | | | 12,646,754.92 |
| JRC04 | 12,229,483.60 | 531,933.02 | | | 12,761,416.62 | | | |
| JRC10 | 10,145,495.86 | 416,435.55 | | | | | | 10,561,931.41 |
| JRC03 | 10,211,519.01 | 312,102.45 | | | 10,523,621.46 | | | |
| JF1903 | 530,847.42 | 140,275.69 | | | | | | 671,123.11 |
| AAFP | 40,474,611.19 | | | | | | 40,474,611.19 | |
| 合计 | 150,160,590.02 | 25,520,315.87 | | | 23,285,038.08 | 1,948,729.55 | 40,474,611.19 | 109,972,527.07 |

其他说明

16、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

| 被投资单位名称 或形成商誉的事 项 | 期初余额 | 本期增加 | | 本期减少 | | 期末余额 |
|-------------------------|----------------|---------|--|------|--|----------------|
| | | 企业合并形成的 | | 处置 | | |
| 海南锦瑞制药有 限公司 | 105,435,252.72 | | | | | 105,435,252.72 |
| 贵州景诚制药有 限公司 | 208,586,885.77 | | | | | 208,586,885.77 |
| 大连德泽药业有 限公司 | 332,406,716.00 | | | | | 332,406,716.00 |
| 上海科新生物医 药技术有限公司 | 9,023,649.02 | | | | | 9,023,649.02 |
| Sungen Pharma, LLC | 8,442,376.71 | | | | | 8,442,376.71 |

| | | | | | |
|------------|----------------|--|--|---------------|----------------|
| 云南联顿医药有限公司 | 73,478,372.38 | | | 73,478,372.38 | |
| 江西延华医药有限公司 | 116,905.14 | | | | 116,905.14 |
| 合计 | 737,490,157.74 | | | 73,478,372.38 | 664,011,785.36 |

(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 | | |
| 海南锦瑞制药有限公司 | 105,435,252.72 | | | | | 105,435,252.72 |
| 贵州景诚制药有限公司 | 208,586,885.77 | | | | | 208,586,885.77 |
| 大连德泽药业有限公司 | 299,493,491.18 | | | | | 299,493,491.18 |
| 上海科新生物医药技术有限公司 | 9,023,649.02 | | | | | 9,023,649.02 |
| Sungen Pharma, LLC | 8,442,376.71 | | | | | 8,442,376.71 |
| 云南联顿医药有限公司 | 34,532,556.98 | | | 34,532,556.98 | | |
| 合计 | 665,514,212.38 | | | 34,532,556.98 | | 630,981,655.40 |

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

注1：海南锦瑞制药有限公司商誉的计算过程：本公司2014年支付人民币110,220,000.00元合并成本收购了海南锦瑞制药有限公司51%的权益。合并成本超过按比例获得的海南锦瑞制药有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币105,435,252.72元，确认为与海南锦瑞制药有限公司相关的商誉。

注2：贵州景诚制药有限公司商誉的计算过程：本公司于2013年支付人民币1.96亿元合并成本收购了贵州景诚制药有限公司70%的权益。合并成本超过按比例获得的贵州景诚制药有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币208,586,885.77元，确认为与贵州景诚制药有限公司相关的商誉。

注3：大连德泽药业有限公司商誉的计算过程：本公司2015年支付人民币4.77亿元合并成本收购了大连德泽药业有限公司53%的权益。合并成本超过按比例获得的大连德泽药业有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币332,406,716.00元，确认为与大连德泽药业有限公司相关的商誉。

注4：上海科新生物医药技术有限公司商誉的计算过程：本公司2016年7月支付人民币10,000,000.00元购买科新生物10%的权益，原持有科新生物50%的权益，合计享有子公司60%的权益，购买日合并成本为14,881,754.89元，合并成本超过按比例获

得科新生物可辨认资产、负债公允价值（账面净资产）的差额人民币9,023,649.02元，确认为与科新生物有限公司相关的商誉。

注5：Sungen Pharma, LLC商誉的计算过程：本公司2016年7月支付人民币1,677,950.00元购买Sungen Pharma, LLC 100%的权益，购买日合并成本为1,677,950.00元，合并成本超过按比例获得Sungen Pharma, LLC可辨认资产、负债公允价值（账面净资产）的差额人民币8,442,376.71元，确认为与Sungen Pharma, LLC相关的商誉。

注6：联顿医药商誉的计算过程：本公司2018年1月支付人民币2.61亿元购买联顿医药60%的权益，购买日合并成本为261,000,000.00元，合并成本超过按比例获得联顿医药可辨认资产、负债公允价值（账面净资产）的差额人民币73,478,372.38元，确认为与联顿医药相关的商誉。公司2021年已将持有联顿医药60%股权全部处置，商誉相应减少。

注7：江西延华医药有限公司商誉的计算过程：本公司2020年支付人民币1,800,000.00元购买江西延华90%的权益，购买日合并成本为1,683,094.86元，合并成本超过按比例获得江西延华可辨认资产、负债公允价值（账面净资产）的差额人民币116,905.14元，确认为与江西延华相关的商誉。

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。

商誉减值情况如下表：

| 项目 | 海南锦瑞制药有限公司【注1】 | 贵州景诚制药有限公司【注2】 | 大连德泽药业有限公司【注4】 | 上海科新生物医药技术有限公司【注5】 | Praxgen Pharmaceuticals LLC【注6】 |
|--------------------------|----------------|----------------|-----------------|--------------------|---------------------------------|
| 商誉账面余额① | 105,435,252.72 | 208,586,885.77 | 332,406,716.00 | 9,023,649.02 | 8,442,376.71 |
| 商誉减值准备余额② | 105,435,252.72 | 208,586,885.77 | 299,493,491.18 | 9,023,649.02 | 8,442,376.71 |
| 商誉的账面价值③=①-② | | | 32,913,224.82 | | |
| 未确认归属于少数股东权益的商誉价值④ | | | 29,187,199.37 | | |
| 包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③ | | | 62,100,424.19 | | |
| 资产组的账面价值⑥ | | | 43,022,183.12 | | |
| 包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥ | | | 105,122,607.31 | | |
| 资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧ | | | 287,009,457.64 | | |
| 商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧ | | | -181,886,850.33 | | |
| 归属于公司商誉减值损失 | | | | | |

1、商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下：

①大连德泽：大连德泽于评估基准日的评估范围，是大连德泽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。

上述资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了中天华资评报字[2022]第10488号《湖南景峰医药股份有限公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试所涉及的大连德泽药业有限公司资产组组合可收回金额资产评估报告》的评估结果。

商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

（1）重要假设及依据：

- ①假设被评估单位持续性经营，并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化；
- ②假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化，国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；
- ③假设被评估单位经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展，进行适时调整和创新；
- ④假设被评估单位所提供的各种产品能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；
- ⑤假设利率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

（2）关键参数：

| 单位 | 关键参数 | | | | |
|------------|---------------------|--------|--------|------------------|---------------------|
| | 预测期 | 预测期增长率 | 稳定期增长率 | 利润率 | 税前折现率（加权平均资本成本WACC） |
| 大连德泽药业有限公司 | 2022年-2026年（后续为稳定期） | [注1] | 持平 | 根据预测的收入、成本、费用等计算 | 14.91% |

注1：大连德泽主要为其全资子公司大连金港提供原材料，大连金港主要生产榄香烯注射液、榄香烯口服乳，该产品是独家生产的中国原研专利药、国家抗肿瘤新药。大连德泽于2015年被上海景峰收购股权，依托上海景峰强大的销售网络，大连金港2016年、2017年销售收入大幅增长52.53%、41.63%；2018年由于大连金港产品医保支付受限，注射液产品销量下降11.47%。2019年，大连金港榄香烯产品原名“榄香烯注射液”，后因工艺提升，药品管理部门将其名称变更为“榄香烯乳状注射液”，名称的变更导致各省医保需重新备案，在调整过程中，对该产品的销售产生一定的影响；2019年8月榄香烯乳状注射液进入2019年新版国家医保目录，支付范围内限定在“限癌性胸腹水的胸腔内或腹腔内注射治疗”，相比2017年国家医保目录的支付范围“限肿瘤介入治疗、腔内化疗及癌性胸腹水的患者”，缩窄了产品在临床中的使用范围，部分医疗机构提前执行医保控费，导致销量下滑59.69%；2020年大连金港销售团队调整，销售队伍不稳定，导致销售收入继续下降54.87%。2021年大连金港销售改革完成后，产品销售收入大幅增长195.43%，预计未来2022年至2026年之间，大连金港销售收入增长率分别为20.02%、9.20%、6.74%、5.92%、4.11%。大连德泽未来的销售收入预测根据金港的产品生产对原材料的需求量确定。

17、长期待摊费用

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|------|---------------|------------|--------------|--------------|--------------|
| 车间改造 | 3,557,498.60 | | 281,325.44 | 3,276,173.16 | |
| 服务费 | 10,805,049.72 | 528,584.01 | 3,440,522.69 | 3,640,084.16 | 4,253,026.88 |

| | | | | | |
|-----|----------------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 其他 | 2,570,083.03 | 4,976,994.41 | 4,336,374.68 | 31,500.00 | 3,179,202.76 |
| 装修款 | 86,667,297.10 | 1,317,139.44 | 8,136,460.71 | 79,847,975.83 | |
| 合计 | 103,599,928.45 | 6,822,717.86 | 16,194,683.52 | 86,795,733.15 | 7,432,229.64 |

其他说明

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 28,812,281.74 | 4,407,388.01 | 111,593,588.32 | 17,678,255.27 |
| 内部交易未实现利润 | 2,620,609.68 | 655,152.42 | 27,335,217.22 | 6,833,804.31 |
| 可抵扣亏损 | 65,079,294.68 | 16,269,823.67 | 140,969,435.56 | 35,242,358.89 |
| 递延收益 | 12,703,222.13 | 1,905,483.32 | 30,588,825.87 | 4,588,323.90 |
| 未支付赔款 | 2,223,688.68 | 333,553.30 | | |
| 合计 | 111,439,096.91 | 23,571,400.72 | 310,487,066.97 | 64,342,742.37 |

(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 |
| 固定资产折旧 | 35,127,687.54 | 5,269,153.13 | 59,054,607.07 | 8,858,191.06 |
| 合计 | 35,127,687.54 | 5,269,153.13 | 59,054,607.07 | 8,858,191.06 |

(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 | 抵销后递延所得税资产 | 递延所得税资产和负债 | 抵销后递延所得税资产 |
|---------|------------|---------------|------------|---------------|
| | 期末互抵金额 | 或负债期末余额 | 期初互抵金额 | 或负债期初余额 |
| 递延所得税资产 | | 23,571,400.72 | | 64,342,742.37 |
| 递延所得税负债 | | 5,269,153.13 | | 8,858,191.06 |

(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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

(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 |
|----|------|------|----|
|----|------|------|----|

其他说明：

19、其他非流动资产

单位：元

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|---------------|------|---------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 预付设备款 | 10,355,661.25 | | 10,355,661.25 | | | |
| 预付研发技术款 | | | | 2,850,000.00 | | 2,850,000.00 |
| 合计 | 10,355,661.25 | | 10,355,661.25 | 2,850,000.00 | | 2,850,000.00 |

其他说明：

20、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 质押借款 | 324,800,000.00 | 45,000,000.00 |
| 抵押借款 | 78,463,542.72 | 537,000,000.00 |
| 保证借款 | 72,403,579.38 | 358,000,000.00 |
| 合计 | 475,667,122.10 | 940,000,000.00 |

短期借款分类的说明：

1、2020年7月7日，贵州景峰与工商银行贵阳云岩支行（下称“工行云岩支行”）签订了《流动资金借款合同》（编号为0240200033-2020（云岩）字00450号），取得银行借款4,500万元，借款期限2020年7月14日至2021年7月13日，截止2021年12月31日已归还500万，贷款余额4,000万元已经逾期。为缓解该事项影响：

①公司实际控制人叶湘武以其持有的湖南景峰2,000万股股票与工行云岩支行签订了《质押合同》（编号为分别202008110240200142944801、202107190240200142109510）；

②上海景峰将其持有的海南锦瑞51%股权质押与工行云岩支行并签订了《质押合同》（编号为：0240200033-2021年（云岩）质字001号），将其持有的房产（贵州景峰黔（2018）乌当区不动产权第0000445号、贵州景峰黔（2020）乌当区不动产权第0001937号、黔（2020）、乌当区不动产权第0001941号、黔（2020）乌当区不动产权第0001939号）抵押与工行云岩支行签订了《最高抵押合同》（编号为：0240200033-2021年云岩（抵）字0004号）；③上海景峰、公司实际控制人叶湘武分别与工行云岩支行签订了《保证合同》（编号分别为：202007070240200142765253、202007070240200142767933，为该笔借款提供担保。④截止本报告报出日，本公司已与工行云岩支行达成贷款重组意向，并积极推进相关事宜。

2、2021年8月11日，子公司上海景峰与华夏银行股份有限公司上海分行签订了编号为：SH4110120210015《流动资金借款合同》，取得银行借款5,000万元，期限2021年8月12日至2022年8月12日；2020年9月16日签订了编号为：SH4110120200018《流动资金借款合同》取得银行借款22,000万元，期限2020年9月17日至2021年9月16日，2021年9月15日签订了编号为：SH4110120210017《展期协议》展期至2022年9月15日止，2021年12月27日归还贷款2,000万元，截止2021年12月31日贷款余额为：20,000万元，由上海景峰将沪房地宝字（2015）第042522号、第042524号、第042534号、第042542号、沪（2019）浦字不动产权第016277号、苏（2018）苏州市不动产权第6063811号房产抵押，与华夏银行股份有限公司上海分行签订了编号为：SH41（高抵）20200003《最高额抵押合同》，上海景峰持贵州景诚60%股权质押、叶湘武持有景峰医药3300万股分别与华夏银行股份有限公司上海分行签订了编号为：SH41（高质）20200004《最高额质押合同》、SH41（高质）20210001《个人最高额质押合同》，景峰医药、海南锦瑞、自然人叶湘武提供保证担保分别与华夏银行股份有限公司上海分行签订了编号为：SH41（高保）20200001《最高额保证合同》、SH41（高保）20210001《最高额保证合同》、SH41（高保）20200002《个人最高额保证合同》；

3、2021年07月19日，贵州景诚与贵阳农村商业银行股份有限公司乌当支行签订了编号为：筑农商（乌当支行营业部）2021年流贷字07005号《流动资金借款合同》取得银行借款500万元，期限2021年7月19日至2022年07月18日，已提前归还20万元，截止2021年12月31日贷款余额480万元；2021年07月22日签订了编号为：筑农商（乌当支行营业部）2021年流贷字07006号《流动资金借款合同》取得银行借款500万元，期限2021年7月22日至2022年07月21日，由贵州景诚专利质押签订了编号为：筑农商（乌当支行营业部）2021年最质贷字07006-1号《最高额质押合同》，景峰医药提供担保与贵阳农村商业银行股份有限公司乌当支行签订了编号为：筑农商（乌当支行营业部）2020年保贷字07006号《最高额保证合同》；

4、2019年1月8日，海南锦瑞与交通银行海南省分行签订了编号为：琼交银（南海）2019年综授字第JRZY001号《综合授信合同》2020年02月19日取得银行借款2,000万元，期限原债务到期日2021年02月18日展期后到期日2022年02月18日，由景峰医药提供担保与交通银行海南省分行签订了编号为：琼交银（南海）2019年最保字第JRZY002号《保证合同》；自然人叶湘武、张慧提供担保与交通银行海南省分行签订了编号为：琼交银（南海）2019年最保字第JRZY001号《保证合同》，上海景峰持海南锦瑞320万股股权质押，琼交银（南海）2021年质押字第JRZY001号《质押合同》，上海景峰持贵州景峰10950万股股权质押琼交银（南海）2021年质押字第JRZY002号《质押合同》；

5、2020年10月19日，海南锦瑞与中国光大银行海口分行签订了编号为：392720041279《流动资金借款合同》取得银行借款1,000万元，已提前归还750万元，截止2021年12月31日贷款余额250万元；2020年10月27日，海南锦瑞与中国光大银行海口分行签订了编号为：392720041279-1《流动资金借款合同》，取得银行借款1,000万元，已提前归还750万元，截止2021年12月31日贷款余额250万元，由景峰医药提供担保与中国光大银行海口分行签订了编号为：392720050865-B1《最高额保证合同》，自然人叶湘武提供担保与中国光大银行海口分行签订了编号为：392720050865-B2《最高额保证合同》，叶湘武持有湖南景峰1000万股股票质押与中国光大银行海口分行签订了编号为：392720050865-Z《最高额质押合同》，期限原债务到期日2020年10月19日至2021年8月10日展期后到期日2022年5月10日；

6：2021年9月29日，海南锦瑞将持有的编号13133380620272021091302455536 3的银行承兑汇票向海南银行海口滨海支行贴现（附追索权），借款期限自2021年9月29日至2022年3月16日，票据票面金额463,542.72元，贴现金额455,322.56元，贴现息8,220.16元。至2022年3月16日，该票据已到期承兑。

7、2021年6月10日，贵州景峰与贵阳农村商业银行股份有限公司乌当支行签订了编号为：筑农商（乌当支行营业部）2021年流贷字06002号《流动资金借款合同》，取得银行借款8,000万元，期限2021年6月10日至2022年6月9日，截止2021年12月31日余额7,800万元，由贵州景峰黔（2018）乌当区不动产权第0000445号、贵州景峰黔（2020）乌当区不动产权第0001937号、黔（2020）乌当区不动产权第0001941号、黔（2020）乌当区不动产权第0001939号房产第二顺位抵押与贵阳农村商业银行

行股份有限公司签订了编号为：筑农商（乌当支行营业部）2021年抵贷字06002-1号《抵押合同》，贵州景峰机器设备抵押与贵阳农村商业银行股份有限公司签订了编号为：筑农商（乌当支行营业部）2021年浮抵贷字06002-1号《动产浮动抵押合同》，与景峰医药、自然人叶湘武提供保证担保，分别与贵阳农村商业银行股份有限公司乌当支行签订了编号为：筑农商（乌当支行营业部）2019年最保贷字06001号《最高额保证合同》、筑农商（乌当支行营业部）2019年最保贷字06002号《最高额保证合同》；

8、2020年8月21日，贵州景峰与上海浦东发展银行贵阳分行（下称“浦发贵阳分行”）签订了《流动资金借款合同》（编号为37012020280607），取得银行借款5,500万元，借款期限自2020年8月21日至2021年8月20日，并由上海景峰、公司实际控制人叶湘武为该笔借款提供担保，分别与浦发贵阳分行签订了《保证合同》（编号分别为：ZB3701202000000085、ZB3701202000000086），截止2021年12月31日，该笔借款余额5,490.36万元已经逾期。本公司积极消除该事项所带来的影响，至本报告报出日，本公司已偿还4,000.00万元，同时浦发贵阳分行已同意将剩余贷款本金1,490.36万元及相关费用支付时间延长至2022年6月30日；

9、2020年3月20日，海南锦瑞与海南银行海口滨海支行签订了编号为：A【滨海普惠流】字【2020】年【019】号《流动资金借款合同》，由景峰医药提供担保与海南银行海口滨海支行签订了编号为：A【滨海普惠保】字【2020】年【017】号《保证合同》，A【滨海普惠流】字【2021】年【001】号《展期合同》2020年4月21日取得银行借款500万元，原债务到期日2021年4月21日展期后到期日2022年4月21日；2020年8月21日取得银行借款400万元，原债务到期日2021年8月21日展期后到期日2022年8月21日，2020年8月24日取得银行借款100万元，原债务到期日2021年8月24日展期后到期日2022年8月24日；

10、2021年8月31日，海南锦瑞与中国银行海口秀英支行签订了编号为：2021年秀英普惠金融短借字第056号《流动资金借款合同》取得银行借款300万元期限2021年8月31日至2022年8月31日，已归还150万，截止2021年12月31日余额150万元；2021年9月6日，海南锦瑞与中国银行海口秀英支行签订了编号为：2021年秀英普惠金融短借字第060号《流动资金借款合同》取得银行借款300万元期限2021年9月6日至2022年9月6日；2021年9月10日，海南锦瑞与中国银行海口秀英支行签订了编号为：2021年秀英普惠金融短借字第061号《流动资金借款合同》取得银行借款300万元期限2021年9月10日至2022年9月10日，由景峰医药提供担保与中国银行海口秀英支行签订了编号为：2020年秀英普惠保借字第021号《最高额保证合同》。

（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 94,903,579.38 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 |
|-------------|---------------|-------|-------------|-------|
| 贵州景峰注射剂有限公司 | 40,000,000.00 | 4.35% | 2021年07月13日 | 6.53% |
| 贵州景峰注射剂有限公司 | 54,903,579.38 | 5.66% | 2021年08月20日 | 8.48% |
| 合计 | 94,903,579.38 | -- | -- | -- |

其他说明：

21、衍生金融负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|------|
| 股权回购款 | 75,501,409.87 | |
| 合计 | 75,501,409.87 | |

其他说明：

22、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 1 年以内 | 54,973,277.06 | 166,926,529.47 |
| 1-2 年 | 54,902,324.25 | 8,184,895.18 |
| 2-3 年 | 7,960,341.15 | 3,656,693.34 |
| 3 年以上 | 5,130,968.70 | 7,480,589.62 |
| 合计 | 122,966,911.16 | 186,248,707.61 |

(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 |
|---------------|---------------|---------------|
| 亳州市盛龙药业有限公司 | 29,453,717.29 | 根据公司资金安排持续清偿中 |
| 贵州和裕丰中药饮片有限公司 | 7,935,765.66 | 根据公司资金安排持续清偿中 |
| 浙江天台药业股份有限公司 | 2,555,868.27 | 根据公司资金安排持续清偿中 |
| 楚天科技股份有限公司 | 2,209,800.00 | 根据公司资金安排持续清偿中 |
| 湖北华强科技股份有限公司 | 2,131,997.30 | 根据公司资金安排持续清偿中 |
| 合计 | 44,287,148.52 | -- |

23、预收款项

24、合同负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|---------------|---------------|
| 预收货款 | 25,215,183.37 | 22,069,396.24 |
| 合计 | 25,215,183.37 | 22,069,396.24 |

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

| 项目 | 变动金额 | 变动原因 |
|----|------|------|
|----|------|------|

25、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|--------------|----------------|----------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 8,245,551.82 | 186,105,977.35 | 188,979,577.51 | 5,371,951.66 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 209,685.84 | 13,546,220.78 | 13,525,333.20 | 230,573.42 |
| 三、辞退福利 | 17,416.67 | 6,970,716.02 | 5,772,887.52 | 1,215,245.17 |
| 合计 | 8,472,654.33 | 206,622,914.15 | 208,277,798.23 | 6,817,770.25 |

(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 | 8,060,296.80 | 158,061,446.04 | 161,014,704.82 | 5,107,038.02 |
| 2、职工福利费 | 327.96 | 8,632,202.44 | 8,632,202.44 | 327.96 |
| 3、社会保险费 | 128,956.96 | 13,098,550.54 | 13,073,191.66 | 154,315.84 |
| 其中：医疗保险费 | 103,398.88 | 12,172,043.81 | 12,148,044.69 | 127,398.00 |
| 工伤保险费 | 13,090.72 | 413,240.65 | 412,712.89 | 13,618.48 |
| 生育保险费 | 12,467.36 | 513,266.08 | 512,434.08 | 13,299.36 |
| 4、住房公积金 | 2,700.00 | 4,589,843.08 | 4,569,675.08 | 22,868.00 |
| 5、工会经费和职工教育经费 | 53,270.10 | 1,391,548.81 | 1,357,417.07 | 87,401.84 |
| 6、短期带薪缺勤 | | 332,386.44 | 332,386.44 | |
| 合计 | 8,245,551.82 | 186,105,977.35 | 188,979,577.51 | 5,371,951.66 |

(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 | 203,452.16 | 13,152,846.01 | 13,132,802.44 | 223,495.73 |
| 2、失业保险费 | 6,233.68 | 393,374.77 | 392,530.76 | 7,077.69 |
| 合计 | 209,685.84 | 13,546,220.78 | 13,525,333.20 | 230,573.42 |

其他说明：

26、应交税费

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|---------------|--------------|
| 增值税 | 7,333,834.05 | 3,614,004.56 |
| 企业所得税 | 1,165,776.05 | 1,248,079.44 |
| 个人所得税 | 1,041,583.72 | 545,087.72 |
| 城市维护建设税 | 884,573.81 | 962,497.46 |
| 房产税 | 94,897.33 | 93,300.18 |
| 教育费附加 | 811,254.30 | 934,716.19 |
| 土地使用税 | 147,649.88 | 147,634.31 |
| 印花税 | 30,498.10 | 32,120.10 |
| 土地增值税 | 13,244,660.59 | |
| 其他 | 1,334.73 | 486.91 |
| 合计 | 24,756,062.56 | 7,577,926.87 |

其他说明：

27、其他应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息 | 33,920,023.75 | 4,843,783.75 |
| 其他应付款 | 204,955,654.71 | 203,584,807.67 |
| 合计 | 238,875,678.46 | 208,428,591.42 |

(1) 应付利息

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|---------------|--------------|
| 企业债券利息 | 33,920,023.75 | 4,843,783.75 |
| 合计 | 33,920,023.75 | 4,843,783.75 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

| 借款单位 | 逾期金额 | 逾期原因 |
|------|------|------|
| | | |

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款**1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|----------------|
| 单位往来款 | 145,448,346.57 | 154,136,434.39 |
| 应付个人款 | 57,128,940.43 | 41,404,673.69 |
| 其他 | 2,378,367.71 | 8,043,699.59 |
| 合计 | 204,955,654.71 | 203,584,807.67 |

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 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 包骏 | 2,959,600.00 | 根据公司资金安排持续清偿中 |
| 潘梅 | 1,210,000.00 | 根据公司资金安排持续清偿中 |
| 零氮科技（北京）有限公司 | 4,900,831.89 | 根据公司资金安排持续清偿中 |
| 北京海金格医药科技股份有限公司 | 3,726,415.06 | 根据公司资金安排持续清偿中 |
| 合计 | 12,796,846.95 | -- |

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|----------------|----------------|
| 一年内到期的长期借款 | | 499,999.96 |
| 一年内到期的应付债券 | 387,683,200.00 | 387,683,200.00 |
| 一年内到期的长期应付款 | | 94,908,325.36 |
| 一年内到期的租赁负债 | 1,297,573.81 | |
| 合计 | 388,980,773.81 | 483,091,525.32 |

其他说明：

29、其他流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|--------------|--------------|
| 待转增值税 | 2,302,789.37 | 2,776,580.75 |
| 合计 | 2,302,789.37 | 2,776,580.75 |

30、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 保证借款 | 1,000,000.00 | |
| 合计 | 1,000,000.00 | |

长期借款分类的说明：

2021年11月01日，宜宾众联药业有限公司与华润深国投信托有限公司签订《借款合同》取得信用借款100万元，期限2021年11月01日至2023年11月01日，利率为16.2%。

31、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

(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

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

其他说明

32、租赁负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|---------------|------|
| 租赁付款额 | 10,492,034.53 | |
| 减：未确认融资费用 | -2,617,633.66 | |
| 合计 | 7,874,400.87 | |

其他说明

33、长期应付款

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------|---------------|
| 长期应付款 | | 37,824,200.89 |
| 合计 | | 37,824,200.89 |

(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 |
|----------------|------|---------------|
| 平安国际融资租赁有限公司 | | 10,000,000.00 |
| 国药融资租赁有限公司 | | 9,157,866.66 |
| 海通恒信国际租赁股份有限公司 | | 12,024,174.48 |
| 长江联合金融租赁有限公司 | | 14,293,050.00 |
| 其中：未实现融资费用 | | -7,650,890.25 |
| 合计 | | 37,824,200.89 |

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

34、预计负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 | 形成原因 |
|----------|---------------|---------------|------|
| 待执行的亏损合同 | 5,881,000.00 | | |
| 应付退货款 | 24,226,808.26 | 22,319,322.20 | |
| 债券违约金 | 8,228,242.63 | | |
| 合计 | 38,336,050.89 | 22,319,322.20 | -- |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

35、递延收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|----------------|--------------|---------------|---------------|------|
| 政府补助 | 35,748,825.87 | 1,860,000.00 | 3,964,200.30 | 33,644,625.57 | |
| 融资租赁 | 88,419,791.31 | | 74,504,160.71 | 13,915,630.60 | |
| 厂房免租 | | 3,758,678.52 | 313,223.21 | 3,445,455.31 | |
| 合计 | 124,168,617.18 | 5,618,678.52 | 78,781,584.22 | 51,005,711.48 | -- |

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 |
|---|--------------|--------------|---------------------|----------------|----------------|------|--------------|-----------------|
| 肿瘤治疗药物抗 EGFR 单克隆抗 体注射液临床 I 期项目 | 640,000.00 | | | | | | 640,000.00 | 与资产相关 |
| 抗肿瘤 I 类新药 盐酸伊利替康复 核脂质体注射液 临床 I 期项目 | 640,000.00 | | | | | | 640,000.00 | 与资产相关 |
| 上海市重点技改 项目财政补助 | 4,333,333.28 | | | 333,333.36 | | | 3,999,999.92 | 与资产相关 |
| 宝山区技术改造 资金首期款 | 1,300,000.08 | | | 99,999.96 | | | 1,200,000.12 | 与资产相关 |
| 抗骨关节疾病 1.1 类新药 HA-1 临床 I 期研究项目 | 480,000.00 | | | | | | 480,000.00 | 与资产相关 |
| 上海市重点技改 | 4,722,222.20 | | | 333,333.36 | | | 4,388,888.84 | 与资产相关 |

| | | | | | | | | |
|-----------------------------|---------------|--------------|--|--------------|--|--|---------------|-------|
| 项目财政补助 | | | | | | | | |
| 2019 年第二批评审类项目 | 587,666.64 | | | 41,000.04 | | | 546,666.60 | 与资产相关 |
| 先进制造业专项 | | 1,000,000.00 | | 11,111.12 | | | 988,888.88 | 与资产相关 |
| 年产 2500 万瓶大容量注射液生产能力项目 | 6,016,666.53 | | | 950,000.04 | | | 5,066,666.49 | 与资产相关 |
| 名优中药大品种参芎葡萄糖注射液二次开发项目 | 1,266,666.53 | | | 200,000.04 | | | 1,066,666.49 | 与资产相关 |
| 年产 1.5 亿袋丸剂新版 GMP 生产线建设项目 | 1,754,333.47 | | | 276,999.96 | | | 1,477,333.51 | 与资产相关 |
| 100 毫升小水针技术改造项目 | 1,499,999.72 | | | 500,000.04 | | | 999,999.68 | 与资产相关 |
| 黄芪甲苷整体生产线建设项目 | 5,827,937.56 | | | 932,469.96 | | | 4,895,467.60 | 与资产相关 |
| 中药材提取生产线改造项目 | 812,500.14 | | | 129,999.96 | | | 682,500.18 | 与资产相关 |
| 6 亿粒胶囊剂生产线建设 | 227,499.86 | | | 35,000.04 | | | 192,499.82 | 与资产相关 |
| 农业特色优势产业丹参项目 | 479,999.86 | | | 80,000.04 | | | 399,999.82 | 与资产相关 |
| 抽排尾水补助款 | | 860,000.00 | | 40,952.38 | | | 819,047.62 | 与资产相关 |
| 治疗过敏性疾病生物 1 类新药 AAFPI 期临床研究 | 5,160,000.00 | | | | | | 5,160,000.00 | 与资产相关 |
| 合计 | 35,748,825.87 | 1,860,000.00 | | 3,964,200.30 | | | 33,644,625.57 | |

其他说明：

36、其他非流动负债

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

其他说明：

37、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 | 416,689,834.00 | | | | | | 416,689,834.00 |

其他说明：

注1：公司按反向收购原则编制合并报表。合并财务报表中的权益性工具的金額应当反映法律上子公司（上海景峰）合并前发行在外的股份面值以及假定在确定该项企业合并成本过程中新发行的权益性工具的金額。

公司2014年度完成重大资产重组，2014年12月向重组方（上海景峰原股东）定向增发458,509,772股，增发后股本为738,509,772股。其中重组方持有458,509,772股，占增发后公司总股本的62.086%。在本次编制合并报表时，假定重组方保持在合并后报告主体中享有其在本公司同等的权益（即持股比例保持62.086%），上海景峰合并前股本171,000,000元，因此需模拟增发股本104,425,255股，增发后上海景峰总股本为275,425,255元，列示为合并财务报表的股本项目，模拟增发金額相应调减资本公积104,425,255.00元。模拟增发后上海景峰总股本金額作为本公司合并报表中的股本金額。

2015年2月，根据公司2013年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会核发的《关于核准湖南天一科技股份有限公司重大资产重组及向叶湘武发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2014]1228号）核准，公司向符合相关规定条件的特定投资者非公开发行普通股61,285,093股，每股发行价格为14.51元，共募集资金总额为889,246,699.43元，扣除与发行有关费用16,106,440.59元，实际募集资金净额为873,140,258.84元，其中计入实收资本（股本）金额为61,285,093元，计入资本公积-股本溢价为811,855,165.84元。本次变更业经立信会计师事务所（特殊普通合伙）信会师报字（2015）第110431号验资报告验证。后续又发生与发行有关费用154,700.45元，冲减资本公积-股本溢价154,700.45元，资本公积-股本溢价净增加额为811,700,465.39元。

注2：根据公司2015年度股东大会决议审议通过的2015年度利润分配方案，以截止2015年12月31日公司总股本799,794,865股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计派发现金79,979,486.50元。同时，以资本公积金向全体股东每10股转增1股，共计转增股份79,979,486股，股本增加至人民币416,689,834.00元。

38、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

（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：

其他说明：

39、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） | 1,007,991,102.79 | 8,610,805.77 | | 1,016,601,908.56 |
| 其他资本公积 | -223,021,219.16 | | 38,723,024.33 | -261,744,243.49 |
| 模拟发行股份调整 | -137,437,243.11 | | | -137,437,243.11 |
| 合计 | 647,532,640.52 | 8,610,805.77 | 38,723,024.33 | 617,420,421.96 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：增加资本公积8,610,805.77元主要系大连德泽药业有限公司少数股东增资归属于母公司享有部分增加所致；

注2：其他资本公积减少35,087,624.37元系景峰医药子公司大连德泽药业有限公司对员工实行股权激励，景峰医药附回购义务确认单体层面确认卖出期权及合并报表层面确认回购义务所致；大连德泽药业有限公司少数股东增资，景峰医药对其持股比例由60%被动稀释至49%，减少资本公积2,788,608.78；

注3：本期处置子公司江西延华39%股权，不丧失控制权，长期股权投资相对应享有子公司自购买日开始持续计算的净资产份额差额减少资本公积846,791.17元。

40、库存股

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：

41、其他综合收益

单位：元

| 项目 | 期初余额 | 本期发生额 | | | | | 期末余额 |
|-------------------|--------------|----------------|--------------------|----------------------|---------|----------------|----------------|
| | | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益 | 减：所得税费用 | 税后归属于母公司 | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | | -19,626,282.60 | | | | -19,626,282.60 | -19,626,282.60 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | | -19,626,282.60 | | | | -19,626,282.60 | -19,626,282.60 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 1,043,569.91 | -476,724.78 | | | | -243,129.64 | 800,440.27 |
| 外币财务报表折算差额 | 936,469.91 | -476,724.78 | | | | -243,129.64 | 693,340.27 |
| 其他 | 107,100.00 | | | | | | 107,100.00 |
| 其他综合收益合计 | 1,043,569.91 | -20,103,007.38 | | | | -19,869,412.24 | -18,825,842.33 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

42、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 | 111,957,705.12 | | | 111,957,705.12 |
| 合计 | 111,957,705.12 | | | 111,957,705.12 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、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 | -734,448,923.60 | 413,434,463.49 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） | 77,256,789.56 | |
| 调整后期初未分配利润 | -657,192,134.04 | 413,434,463.49 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | -163,660,189.96 | -1,068,514,894.60 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 2,111,702.93 |
| 期末未分配利润 | -820,852,324.00 | -657,192,134.04 |

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 77,256,789.56 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

44、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 | 771,858,171.39 | 301,358,202.02 | 866,825,941.65 | 316,033,936.33 |
| 其他业务 | 39,325,319.77 | 6,617,452.51 | 11,092,657.86 | 2,382,344.14 |
| 合计 | 811,183,491.16 | 307,975,654.53 | 877,918,599.51 | 318,416,280.47 |

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

| 项目 | 本年度（万元） | 具体扣除情况 | 上年度（万元） | 具体扣除情况 |
|--------|----------------|--------|----------------|--------|
| 营业收入金额 | 811,183,491.16 | 无 | 877,918,599.51 | 无 |

| | | | | |
|---|----------------|---------------|----------------|---------------|
| 营业收入扣除项目合计金额 | 39,325,319.77 | 正常经营之外的其他业务收入 | 11,092,657.86 | 正常经营之外的其他业务收入 |
| 营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 | 4.85% | | 1.26% | |
| 一、与主营业务无关的业务收入 | — | — | — | — |
| 1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。 | 39,325,319.77 | 正常经营之外的其他业务收入 | 11,092,657.86 | 正常经营之外的其他业务收入 |
| 与主营业务无关的业务收入小计 | 39,325,319.77 | 正常经营之外的其他业务收入 | 11,092,657.86 | 正常经营之外的其他业务收入 |
| 二、不具备商业实质的收入 | — | — | — | — |
| 不具备商业实质的收入小计 | 0.00 | 无 | 0.00 | 无 |
| 营业收入扣除后金额 | 771,858,171.39 | 主营业务相关的收入 | 866,825,941.65 | 主营业务相关的收入 |

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 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |

| | | | | |
|------------|--|--|--|--|
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 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

45、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 | 4,339,691.35 | 4,579,321.76 |
| 教育费附加 | 3,418,521.97 | 4,297,294.63 |
| 房产税 | 4,109,284.20 | 4,864,964.50 |
| 土地使用税 | 1,710,809.56 | 1,810,605.05 |
| 车船使用税 | 18,704.80 | 37,318.00 |
| 印花税 | 504,746.79 | 737,493.67 |
| 环保税 | 9,651.86 | 39,968.90 |
| 土地增值税 | 13,244,660.59 | |
| 合计 | 27,356,071.12 | 16,366,966.51 |

其他说明：

46、销售费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 差旅费 | 2,843,628.55 | 4,980,685.81 |
| 市场推广服务费 | 354,840,984.28 | 481,520,271.41 |
| 业务宣传费 | 66,169,253.07 | 38,128,810.80 |
| 薪资福利费 | 22,416,900.50 | 58,870,912.83 |
| 办公费 | 987,297.80 | 2,283,584.37 |
| 运杂费 | 610,131.87 | 8,197,099.64 |
| 培训费 | | 19,312.19 |
| 业务招待费 | 1,840,873.27 | 1,656,157.29 |
| 折旧 | 1,682,395.33 | 6,458.03 |
| 其他 | 3,902,439.94 | 419,514.49 |
| 合计 | 455,293,904.61 | 596,082,806.86 |

其他说明：

47、管理费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 薪资福利费 | 76,938,954.90 | 100,338,080.85 |
| 差旅费 | 3,037,015.03 | 3,622,786.22 |
| 会务费 | 583,096.81 | 29,282.61 |
| 业务宣传费 | 7,162,564.12 | 1,365,696.60 |
| 使用资产折旧 | 9,999,534.75 | |
| 租赁费 | | 22,137,983.74 |
| 办公费 | 10,897,075.76 | 10,210,018.45 |
| 车辆使用费 | 752,586.94 | 1,765,459.67 |
| 咨询费 | 35,572,868.22 | 19,492,791.21 |
| 业务招待费 | 3,947,179.89 | 6,464,442.19 |
| 中介费 | 7,787,294.63 | 13,675,339.65 |
| 折旧及摊销 | 29,319,524.83 | 29,326,438.87 |
| 运杂费 | 134,296.58 | 87,522.61 |
| 培训费 | 384,731.36 | 800,451.36 |
| 维修保养费 | 1,497,383.06 | 613,945.33 |
| 服务费 | 6,415,370.15 | 2,335,090.27 |
| 物料消耗 | 400,048.48 | 277,018.99 |

| | | |
|--------|----------------|----------------|
| 劳务费 | 928,597.48 | 819,950.40 |
| 安全费 | | 1,342,586.55 |
| 上市年费 | 70,754.72 | 70,754.72 |
| 信息披露费 | 188,679.24 | 283,018.86 |
| 运营管理费 | 2,946,325.55 | 1,148,231.72 |
| 存货到期销毁 | 28,029,200.81 | |
| 停工损失 | 9,421,363.95 | |
| 其他 | 21,129,490.12 | 20,890,123.68 |
| 合计 | 257,543,937.38 | 237,097,014.55 |

其他说明：

48、研发费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|----------------|
| 职工薪金 | 21,626,998.39 | 51,791,512.63 |
| 折旧摊销 | 4,628,120.80 | 28,193,063.63 |
| 材料成本 | 6,311,300.75 | 27,015,845.38 |
| 指数服务费 | 1,406,079.59 | 133,565,131.20 |
| 委外实验咨询费用 | 3,188,844.34 | 10,635,257.31 |
| 其他 | 1,470,478.16 | 1,677,787.95 |
| 合计 | 38,631,822.03 | 252,878,598.10 |

其他说明：

49、财务费用

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 利息费用 | 85,846,858.44 | 105,919,180.77 |
| 其中：租赁负债利息费用 | 5,067,099.28 | |
| 减：利息收入 | 567,765.60 | 1,444,417.14 |
| 汇兑损益 | 54,639.52 | -653,624.97 |
| 贴现支出 | 245,435.88 | 233,973.93 |
| 其他 | 449,567.84 | 1,980,280.24 |
| 合计 | 86,028,736.08 | 106,035,392.83 |

其他说明：

50、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 |
|-----------------------------|--------------|--------------|
| 2020 贵州省十大工业产业专项资金 | 4,000,000.00 | |
| 企业达产增产奖励资金 | 1,165,600.00 | |
| 2021 年度省工业和信息化发展专项资金（第六批）拨款 | 1,000,000.00 | |
| 贵州省十大工业（健康医药）奖励款 | 1,000,000.00 | |
| 年产 2500 万瓶大容量注射生产能力"项目 | 950,000.04 | 950,000.04 |
| 黄芪甲苷整体生产线建设项目 | 932,469.96 | 932,469.96 |
| 个税手续费返还 | 815,785.41 | 530,763.62 |
| 2021 乌当区科学技术计划项目一期拨款 | 686,000.00 | |
| 2019RD 研发补助（市级）拨款 | 680,000.00 | |
| 楼宇绩效奖励 | 519,583.68 | |
| 100 毫升小水针技术改造项目 | 500,000.04 | 500,000.04 |
| A3036 贷款贴息 | 500,000.00 | |
| 2018 年度企业研发投入后补助 | 497,500.00 | |
| 以工代训款 | 454,510.00 | |
| 2019 年上海市重点项目 | 333,333.36 | 253,866.67 |
| 上海市重点技改项目财政补助 | 333,333.36 | 333,333.36 |
| 年产 1.5 亿袋丸剂新版 GMP 生产线建设项目 | 276,999.96 | 276,999.96 |
| 聘用高级人才资助镇级配套资金 | 250,000.00 | |
| 2020 年海口市重点科技项目款 | 250,000.00 | |
| 第三批 2019 年度工业发展扶持资金 | 245,900.00 | |
| 名优中药大品种参芎葡萄糖注射液二次开发项目 | 200,000.04 | 200,000.04 |
| 2020 年度高企后补助 | 200,000.00 | |
| 研发经费补助 | 155,000.00 | 2,155,000.00 |
| 专项发展资金 | 133,600.00 | 1,300,000.00 |
| 高价值专利组合项目 | 125,000.00 | |
| 录用退役军人税收减免 | 108,000.00 | |
| 就业见习补贴资金 | 101,902.00 | |
| 科技创新专项 SQs0472363s13 | 100,000.00 | |

| | | |
|---|------------|--------------|
| 2020 年第一批高企认定 | 100,000.00 | |
| 宝山区技术改造资金首期款 | 99,999.96 | 99,999.96 |
| 2021 年中小锅炉提标改造专项资金 | 85,000.00 | |
| 丹参加工平台项目 | 80,000.04 | 80,000.04 |
| 中药材提取生产线改造项目 | 69,999.96 | 129,999.96 |
| 稳岗补贴 | 87,425.39 | 544,751.16 |
| 第一批企业改扩建和结构调整 | 60,000.00 | |
| 2019 年第二批评审类项目 | 41,000.04 | 27,333.36 |
| 抽排尾水补助款 | 40,952.38 | |
| 6 亿粒胶囊剂生产线建设 | 35,000.04 | 35,000.04 |
| 新型学徒制培训项目补贴 | 33,204.00 | 32,500.00 |
| 知识产权资助金 | 33,000.00 | |
| 专利补贴 | 30,000.00 | |
| 培训补贴 | 23,000.00 | |
| 企业职工适岗培训 | 16,000.00 | |
| 先进制造业专项 SQs0512986S132 | 11,111.12 | |
| 2020 年疫情留连补贴 | 11,000.00 | |
| 和谐企业 | 10,000.00 | 10,000.00 |
| 高新技术产业发展专项资金第二批 | 8,000.00 | |
| 专利资助费 | 7,500.00 | |
| 疫苗补助 | 4,689.63 | |
| 知识产权发展科 2021 年第一批海口市知识产权专项资金 | 1,500.00 | |
| 人才津贴 | | 353,300.00 |
| 2015 年度生物医药领域产学研医合作项目-抗肿瘤 1 类新药 CPT-11 复合脂质体注射液研发项目 | | 200,000.00 |
| 2018 年创新平台建设工程补助 | | 1,000,000.00 |
| 2019 年第二批国际市场开拓资金 | | 13,300.00 |
| 2019 年度工业发展专项资金地方财政贡献奖励 | | 2,248,900.00 |
| 2019 年贵州省十大千亿级工业（健康医药）产业振兴专项资金 | | 1,500,000.00 |
| 2019 年新生儿疾病筛查工作补助经费 | | 1,763.00 |
| 2019 年重大专项"盐酸替罗非班注射液一致性评价关键技术研究及产业化"项 | | 1,384,000.00 |

| | | |
|--|--|--------------|
| 目 | | |
| 2019 年助产机构一类疫苗接种工作补助经费 | | 11,630.00 |
| 2020 科技支撑计划《盐酸昂丹司琼注射液研发项目》 | | 800,000.00 |
| 2020 年度仿制药质量和疗效一致性评价奖励 | | 1,000,000.00 |
| 2020 年度贵州省科技成果应用及产业化计划《盐酸替罗非班注射用浓溶液（50ml_12.5mg）一致性评价关键技术研究及产业化项目》 | | 500,000.00 |
| 2020 年知识产权管理标准化建设资助款 | | 109,826.54 |
| 安全生产标准化奖励 | | 10,000.00 |
| 保险补助款 | | 20,000.00 |
| 氟喹诺酮类新兽药马波沙星的研发及产业化 | | 300,000.00 |
| 工业百强奖励 | | 150,000.00 |
| 工业企业设备投入项目财政扶持资金 | | 1,688,400.00 |
| 海口市 2018 年度扶持高新技术产业发展专项资金 | | 40,000.00 |
| 龙头企业扩规模奖励 | | 500,000.00 |
| 商务发展专项资金 | | 1,038,469.00 |
| 无菌冻干粉针 GMP 生产线建设项目 | | 2,000,000.00 |
| 项目奖励 | | 27,120.96 |
| 因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助 | | 4,147.00 |
| 应届生就业补助 | | 31,048.00 |
| 职业技能提升专账 | | 183,972.00 |
| 中小微企业吸纳高校毕业生等群体实施就业补助 | | 229,000.00 |
| 大容量注射液 GMP 生产线技改项目 | | 2,247,753.16 |
| 疫情防控资金 | | 876,000.00 |
| 就业见习补贴 | | 85,504.00 |
| 上海市重点技改项目财政补助 | | 277,777.80 |
| 专利补助金 | | 1,063,250.00 |
| 小微企业免增值税 | | 157,703.31 |

| | | |
|----|---------------|---------------|
| 合计 | 17,402,900.41 | 28,444,882.98 |
|----|---------------|---------------|

51、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 | -3,337,794.21 | -5,622,679.71 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 252,658,959.04 | 226,501,962.81 |
| 理财产品 | | 2,229,489.65 |
| 合计 | 249,321,164.83 | 223,108,772.75 |

其他说明：

52、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 |
|---------------|--------------|-------|
| 衍生金融负债 | 6,907,687.52 | |
| 合计 | 6,907,687.52 | |

其他说明：

53、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 | -18,385,096.47 | -5,564,243.57 |
| 应收账款坏账损失 | -20,045,119.43 | -144,387,228.44 |
| 应收票据坏账损失 | | -6,643,031.97 |
| 合计 | -38,430,215.90 | -156,594,503.98 |

其他说明：

54、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 | -14,162,615.15 | -11,516,934.24 |
| 三、长期股权投资减值损失 | -10,701,488.44 | -180,933,385.28 |
| 五、固定资产减值损失 | | -16,145,882.18 |

| | | |
|-----------|----------------|-----------------|
| 十一、商誉减值损失 | | -360,829,062.52 |
| 十三、其他 | -40,474,611.19 | |
| 合计 | -65,338,714.78 | -569,425,264.22 |

其他说明：

55、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 |
|-------------|---------------|-------------|
| 非流动资产处置利得 | 55,891,408.85 | -180,768.17 |
| 其中：固定资产处置利得 | 55,891,408.85 | -180,768.17 |

56、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 |
|-------------------------------|--------------|--------------|-------------------|
| 购买日被购买方可辨认净资产公允价值的份额大于合并成本的金额 | 658,210.07 | | 658,210.07 |
| 其他 | 8,228,331.98 | 1,859,615.27 | 8,228,331.98 |
| 合计 | 8,886,542.05 | 1,859,615.27 | 8,886,542.05 |

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：

57、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 | 534,593.34 | 1,015,250.72 | 534,593.34 |
| 非流动资产毁损报废损失 | 2,314,426.53 | 3,097,361.18 | 2,314,426.53 |
| 存货盘亏、报废损失 | 2,521,609.99 | 23,659,491.90 | 2,521,609.99 |
| 罚款滞纳金 | 13,715,712.46 | 2,347,326.13 | 13,715,712.46 |
| 亏损合同 | 5,881,000.00 | | 5,881,000.00 |

| | | | |
|----|---------------|---------------|---------------|
| 其他 | 3,466,971.72 | 53,464.13 | 3,466,971.72 |
| 合计 | 28,434,314.04 | 30,172,894.06 | 28,434,314.04 |

其他说明：

58、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 | 9,016,488.24 | 7,079,092.04 |
| 递延所得税费用 | 37,182,303.72 | -3,690,031.18 |
| 合计 | 46,198,791.96 | 3,389,060.86 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|-----------------|
| 利润总额 | -155,440,175.65 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | -38,860,043.91 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -21,615,048.30 |
| 调整以前期间所得税的影响 | 3,097,931.53 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 11,781,722.97 |
| 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 | 91,794,229.68 |
| 所得税费用 | 46,198,791.96 |

其他说明

59、其他综合收益

详见附注。

60、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 收到的政府补助 | 15,298,700.11 | 23,944,732.96 |

| | | |
|-------------|---------------|---------------|
| 收银行利息 | 567,765.60 | 1,444,417.14 |
| 收到的市场保证金及往来 | 30,135,770.71 | 5,247,832.88 |
| 合计 | 46,002,236.42 | 30,636,982.98 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 差旅费 | 6,866,016.68 | 27,303,417.49 |
| 市场推广服务费 | 243,204,450.39 | 286,117,513.40 |
| 业务宣传费 | 57,950,282.71 | 41,172,994.08 |
| 办公费 | 18,661,254.52 | 16,219,410.83 |
| 技术开发费 | 2,393,756.38 | 6,697,851.53 |
| 运输费 | 3,734,991.90 | 7,933,076.26 |
| 业务招待费 | 5,737,196.53 | 5,292,507.18 |
| 咨询费 | 52,155,123.08 | 22,564,832.86 |
| 会务费 | 10,071,151.90 | 9,457,935.05 |
| 汽车使用费 | 736,138.07 | 1,365,947.91 |
| 房租 | 5,504,838.56 | 11,856,368.28 |
| 市场备用金及往来 | 74,093,163.90 | 88,760,698.16 |
| 中介费 | 4,378,392.21 | 13,360,723.12 |
| 滞纳金 | 4,281,732.68 | |
| 合计 | 489,768,489.51 | 538,103,276.15 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----|-------|-------|
|----|-------|-------|

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 收到公司股东借款 | 4,760,000.00 | 29,000,000.00 |
| 收宝济代偿款项 | 30,879,094.83 | |
| 收云南联顿还款 | 17,080,000.00 | |
| 收其他公司借款 | 4,003,706.77 | |
| 合计 | 56,722,801.60 | 29,000,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 偿还融资租赁借款 | 83,389,089.58 | 144,341,844.38 |
| 担保公司保证金及服务费 | | 1,420,000.00 |
| 还其他公司借款 | 5,726,067.28 | |
| 合计 | 89,115,156.86 | 145,761,844.38 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

61、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 | -201,638,967.61 | -1,155,307,680.10 |
| 加：资产减值准备 | 103,768,930.68 | 726,019,768.20 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 90,188,015.05 | 76,285,972.98 |
| 使用权资产折旧 | 9,999,534.75 | |
| 无形资产摊销 | 7,286,172.59 | 5,166,272.95 |
| 长期待摊费用摊销 | 16,194,683.52 | 31,882,650.33 |
| 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） | -55,891,408.85 | 180,768.17 |
| 固定资产报废损失（收益以“-” | 2,314,426.53 | 3,097,361.18 |

| | | |
|------------------------|-----------------|-----------------|
| 号填列) | | |
| 公允价值变动损失 (收益以“一”号填列) | -6,907,687.52 | |
| 财务费用 (收益以“一”号填列) | 85,901,497.96 | 105,919,180.77 |
| 投资损失 (收益以“一”号填列) | -249,321,164.83 | -223,108,772.75 |
| 递延所得税资产减少 (增加以“一”号填列) | 40,771,341.65 | -7,180,149.44 |
| 递延所得税负债增加 (减少以“一”号填列) | -3,589,037.93 | 893,134.42 |
| 存货的减少 (增加以“一”号填列) | 69,370,005.82 | 82,363,305.00 |
| 经营性应收项目的减少 (增加以“一”号填列) | 254,919,399.62 | 274,016,984.34 |
| 经营性应付项目的增加 (减少以“一”号填列) | -39,531,141.73 | -191,912,968.75 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 123,834,599.70 | -271,684,172.70 |
| 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 | 168,936,124.07 | 159,764,814.05 |
| 减: 现金的期初余额 | 159,764,814.05 | 405,474,925.81 |
| 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 | 9,171,310.02 | -245,710,111.76 |

(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 | 0.00 |
| 其中: | -- |
| 减: 购买日子公司持有的现金及现金等价物 | 387,678.26 |
| 其中: | -- |

| | |
|--------------|-------------|
| 宜宾众联药业有限公司 | 387,678.26 |
| 其中： | -- |
| 取得子公司支付的现金净额 | -387,678.26 |

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

| | 金额 |
|------------------------|---------------|
| 本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物 | 32,920,000.00 |
| 其中： | -- |
| 云南联顿医药有限公司 | 32,920,000.00 |
| 减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物 | 2,711,054.34 |
| 其中： | -- |
| 云南联顿医药有限公司 | 2,711,054.34 |
| 其中： | -- |
| 处置子公司收到的现金净额 | 30,208,945.66 |

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|----------------|----------------|
| 一、现金 | 168,936,124.07 | 159,764,814.05 |
| 其中：库存现金 | 58,059.17 | 158,403.02 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 168,878,064.90 | 159,606,411.03 |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 168,936,124.07 | 159,764,814.05 |

其他说明：

62、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：

63、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 | 3,240,689.33 | "详见本附注"七、合并财务报表项目注释 |

| | | |
|----------|----------------|-------------------------------|
| | | "之"一.货币资金 |
| 固定资产 | 321,764,665.31 | 详见本附注"七、合并财务报表项目注释"之"二十.短期借款" |
| 无形资产 | 12,374,588.57 | 详见本附注"七、合并财务报表项目注释"之"二十.短期借款" |
| 长期股权投资 | 586,152,728.86 | 质押用于债券本息兑付担保 |
| 开发支出 | 43,522,740.35 | 质押用于债券本息兑付担保 |
| 其他权益工具投资 | 646,444.40 | 质押用于债券本息兑付担保 |
| 合计 | 967,701,856.82 | -- |

其他说明：

64、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 | -- | -- | 25,316,970.59 |
| 其中：美元 | 3,970,853.49 | 6.3757 | 25,316,970.59 |
| 欧元 | | | |
| 港币 | | | |
| 合同负债 | | | 7,501,419.09 |
| 其中：美元 | 1,176,564.00 | 6.3757 | 7,501,419.09 |
| 应付账款 | | | 6,169,579.99 |
| 其中：美元 | 967,671.00 | 6.3757 | 6,169,579.99 |
| 其他账款 | | | 27,614,342.58 |
| 其中：美元 | 4,331,186.00 | 6.3757 | 27,614,342.58 |
| 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：

本公司子公司Sungen Pharma, LLC为境外经营子公司，其主要经营地为美国新泽西州，采用美元为记账本位币。

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

√ 适用 □ 不适用

65、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：

66、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 |
|----------------------|--------------|------|--------------|
| 和谐企业 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 稳岗补贴 | 4,854.00 | 其他收益 | 4,854.00 |
| 个人所得税手续费 | 815,785.41 | 其他收益 | 815,785.41 |
| 新型学徒制培训项目补贴 | 33,204.00 | 其他收益 | 33,204.00 |
| 人才发展专项资金 | 133,600.00 | 其他收益 | 133,600.00 |
| 2021 年中小锅炉提标改造专项资金 | 85,000.00 | 其他收益 | 85,000.00 |
| 科技创新专项 SQs0472363s13 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 聘用高级人才资助镇级配套资金 | 250,000.00 | 其他收益 | 250,000.00 |
| A3036 贷款贴息 | 500,000.00 | 其他收益 | 500,000.00 |
| 专利资助费 | 7,500.00 | 其他收益 | 7,500.00 |
| 2020 贵州省十大工业产业专 | 4,000,000.00 | 其他收益 | 4,000,000.00 |

| | | | |
|------------------------------|--------------|------|--------------|
| 项资金 | | | |
| 2020 年度高企后补助 | 200,000.00 | 其他收益 | 200,000.00 |
| 2021 乌当区科学技术计划项目一期拨款 | 686,000.00 | 其他收益 | 686,000.00 |
| 2021 年度省工业和信息化发展专项资金（第六批）拨款 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 2019RD 研发补助（市级）拨款 | 680,000.00 | 其他收益 | 680,000.00 |
| 贵州省十大工业（健康医药）奖励款 | 1,000,000.00 | 其他收益 | 1,000,000.00 |
| 培训补贴 | 23,000.00 | 其他收益 | 23,000.00 |
| 其他 | 20,760.36 | 其他收益 | 20,760.36 |
| 企业达产增产奖励资金 | 1,165,600.00 | 其他收益 | 1,165,600.00 |
| 研发补助 | 155,000.00 | 其他收益 | 155,000.00 |
| 知识产权资助金 | 33,000.00 | 其他收益 | 33,000.00 |
| 2020 年海口市重点科技项目款 | 250,000.00 | 其他收益 | 250,000.00 |
| 就业见习补贴资金 | 101,902.00 | 其他收益 | 101,902.00 |
| 企业职工适岗培训 | 16,000.00 | 其他收益 | 16,000.00 |
| 第三批 2019 年度工业发展扶持资金 | 245,900.00 | 其他收益 | 245,900.00 |
| 高新技术产业发展专项资金第二批 | 8,000.00 | 其他收益 | 8,000.00 |
| 高价值专利组合项目 | 125,000.00 | 其他收益 | 125,000.00 |
| 知识产权发展科 2021 年第一批海口市知识产权专项资金 | 1,500.00 | 其他收益 | 1,500.00 |
| 2020 年第一批高企认定 | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |
| 专利补贴 | 10,000.00 | 其他收益 | 10,000.00 |
| 2018 年度企业研发投入后补助 | 248,750.00 | 其他收益 | 248,750.00 |
| 2018 年度企业研发投入后补助 | 248,750.00 | 其他收益 | 248,750.00 |
| 以工代训款 | 373,910.00 | 其他收益 | 373,910.00 |
| 稳岗补贴 | 21,125.01 | 其他收益 | 21,125.01 |
| 2020 年疫情留连补贴 | 4,000.00 | 其他收益 | 4,000.00 |
| 专利补贴 | 20,000.00 | 其他收益 | 20,000.00 |
| 2020 年疫情留连补贴 | 2,500.00 | 其他收益 | 2,500.00 |

| | | | |
|--------------|---------------|------|------------|
| 稳岗返回资金 | 11,274.59 | 其他收益 | 11,274.59 |
| 以工代训款 | 80,600.00 | 其他收益 | 80,600.00 |
| 2020 年疫情留连补贴 | 4,500.00 | 其他收益 | 4,500.00 |
| 录用退役军人税收减免 | 108,000.00 | 其他收益 | 108,000.00 |
| 稳岗补贴 | 6,107.15 | 其他收益 | 6,107.15 |
| 稳岗补贴 | 23,304.28 | 其他收益 | 23,304.28 |
| 疫苗补助 | 4,689.63 | 其他收益 | 4,689.63 |
| 楼宇绩效奖励 | 519,583.68 | 其他收益 | 519,583.68 |
| 先进制造业专项 | 1,000,000.00 | 递延收益 | |
| 抽排尾水补助款 | 860,000.00 | 递延收益 | |
| 合计 | 15,298,700.11 | | |

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

67、其他

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 |
|------------|------------------|------------|--------|--------|------------------|----------|---------------|----------------|
| 宜宾众联药业有限公司 | 2021 年 01 月 28 日 | 201,000.00 | 51.00% | 协议转让 | 2021 年 01 月 28 日 | 取得控制权 | 72,745,636.73 | 1,366,352.47 |

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

| 合并成本 | 宜宾众联药业有限公司 |
|--------------|------------|
| --现金 | |
| --非现金资产的公允价值 | |

| | |
|-----------------------------|-------------|
| --发行或承担的债务的公允价值 | 201,000.00 |
| --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 | |
| --其他 | |
| 合并成本合计 | 201,000.00 |
| 减：取得的可辨认净资产公允价值份额 | 859,210.07 |
| 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 | -658,210.07 |

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

| | 宜宾众联药业有限公司 | |
|----------|--------------|--------------|
| | 购买日公允价值 | 购买日账面价值 |
| 资产： | 7,208,776.21 | 7,208,776.21 |
| 货币资金 | 387,678.26 | 387,678.26 |
| 应收款项 | 5,993,942.44 | 5,993,942.44 |
| 存货 | 724,362.01 | 724,362.01 |
| 固定资产 | 102,793.50 | 102,793.50 |
| 无形资产 | | |
| | | |
| 负债： | 5,444,642.79 | 5,444,642.79 |
| 借款 | | |
| 应付款项 | 5,444,642.79 | 5,444,642.79 |
| 递延所得税负债 | | |
| | | |
| 净资产 | 1,764,133.42 | 1,764,133.42 |
| 减：少数股东权益 | 904,923.35 | |
| 取得的净资产 | 859,210.07 | 1,764,133.42 |

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(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并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(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**(6) 其他说明****2、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

| 子公司名称 | 股权处置价款 | 股权处置比例 | 股权处置方式 | 丧失控制权的时点 | 丧失控制权时点的确定依据 | 处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额 | 丧失控制权之日剩余股权的比例 | 丧失控制权之日剩余股权的账面价值 | 丧失控制权之日剩余股权的公允价值 | 按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失 | 丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设 | 与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额 |
|------------|---------------|--------|--------|-------------|--------------|------------------------------------|----------------|------------------|------------------|------------------------|---------------------------|-----------------------------|
| 云南联顿医药有限公司 | 32,920,000.00 | 60.00% | 协议转让 | 2021年12月15日 | 控制权丧失 | -48,176,402.88 | | | | | | |

其他说明：

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

3、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：

4、其他

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 | |
| 上海景峰制药有限公司 | 上海 | 上海 | 生产、销售 | 100.00% | | 重大资产重组置入 |
| 贵州景峰注射剂有限公司 | 贵阳 | 贵阳 | 生产、销售 | | 100.00% | 重大资产重组置入 |
| 贵州景峰药品销售有限公司 | 贵阳 | 贵阳 | 销售 | | 100.00% | 重大资产重组置入 |
| 贵州景诚制药有限公司 | 贵阳 | 贵阳 | 生产、销售 | | 100.00% | 重大资产重组置入 |
| 海南锦瑞制药有限公司 | 海口 | 海口 | 生产、销售 | | 87.00% | 重大资产重组置入 |
| 大连德泽药业有限公司 | 大连 | 大连 | 生产、销售 | | 49.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 大连华立金港药业有限公司 | 大连 | 大连 | 生产、销售 | | 49.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 杭州金桂医药有限公司 | 大连 | 大连 | 销售 | | 49.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 上海景秀生物科技有限公司 | 上海 | 上海 | 生产、销售 | | 100.00% | 设立 |
| 上海琦景投资管理有限公司 | 上海 | 上海 | 实业投资 | 100.00% | | 设立 |
| 上海华俞医疗投资管理有限公司 | 上海 | 上海 | 医院管理 | 100.00% | | 设立 |
| 贵州盛景美亚制药有限公司 | 贵阳 | 贵阳 | 生产、研发、销售 | 51.00% | | 设立 |
| 上海科新生物医药技术有限公司 | 上海 | 上海 | 研发、销售、技术服务、咨询 | 60.00% | | 非同一控制下企业合并 |
| Sungen Pharma, LLC | 美国 | 美国 | 技术开发 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| 江西延华医药有 | 万载 | 万载 | 销售 | | 51.00% | 非同一控制下企 |

| | | | | | | |
|---------------------------------------|----|-----|------|--|--------|------------|
| 限公司 | | | | | | 业合并 |
| Geneyork Pharmaceuticals Group, LLC | 美国 | 美国 | 技术开发 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |
| Peterson Athenex Pharmaceuticals, LLC | 美国 | 美国 | 技术开发 | | 51.00% | 设立 |
| 宜宾众联药业有限公司 | 宜宾 | 屏山县 | 销售 | | 51.00% | 非同一控制下企业合并 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

大连德泽药业有限公司、大连华立金港药业有限公司、杭州金桂医药有限公司持有半数以下表决权但仍控制被投资单位的依据主要为公司及其一致行动人持有股权比例超过51%。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|------------------------------|----------|---------------|----------------|---------------|
| 海南锦瑞制药有限公司 | 13.00% | -5,333,816.96 | | -4,393,913.38 |
| 大连德泽药业有限公司 | 51.00% | 1,808,666.77 | 24,000,000.00 | 44,745,983.31 |
| 江西延华医药有限公司 | 49.00% | -1,245,689.18 | | 15,723.32 |
| 宜宾众联药业有限公司 | 49.00% | 624,624.28 | | 1,450,139.84 |
| Athenex Pharmaceuticals, LLC | 40.00% | -1,338,578.22 | | -1,551,453.62 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|--------|---------------|---------------|---------------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|----------------|-------|----------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 海南锦瑞制药 | 34,737,752.59 | 62,210,811.48 | 96,948,564.07 | 123,979,442.04 | 6,768,455.70 | 130,747,897.74 | 93,406,275.77 | 55,584,387.75 | 148,990,663.52 | 141,760,635.94 | | 141,760,635.94 |

| | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|--|
| 有限公司 | | | | | | | | | | | | | |
| 大连德泽药业有限公司 | 230,774,675.43 | 70,428,546.58 | 301,203,222.01 | 37,851,667.25 | 19,031,735.34 | 56,883,402.59 | 239,444,145.41 | 81,667,432.86 | 321,111,578.27 | 31,062,754.46 | 11,070,756.03 | 42,133,510.49 | |
| 江西延华医药有限公司 | 30,762,843.01 | 1,790,896.03 | 32,553,739.04 | 31,738,079.39 | 783,571.25 | 32,521,650.64 | 56,910,199.54 | 303,308.64 | 57,213,508.18 | 54,867,294.96 | | 54,867,294.96 | |
| 宜宾众联药业有限公司 | 17,395,588.23 | 20,897.52 | 17,416,485.75 | 13,365,407.65 | 1,000,000.00 | 14,365,407.65 | | | | | | | |
| Athenex Pharmaceuticals, LLC | 30,563,263.22 | 17,572,493.87 | 48,135,757.09 | 41,285,341.66 | | 41,285,341.66 | 36,668,613.73 | 38,055,512.46 | 74,724,126.19 | 54,830,129.59 | | 54,830,129.59 | |

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 |
| 海南锦瑞制药有限公司 | 42,309,661.43 | -41,029,361.25 | -41,029,361.25 | 9,001,322.22 | 49,149,477.71 | -53,121,785.13 | -53,121,785.13 | -45,045,109.89 |
| 大连德泽药业有限公司 | 262,958,941.40 | 7,332,288.64 | 7,332,288.64 | 78,607,418.45 | 89,464,097.28 | -145,228,798.36 | -145,228,798.36 | -39,938,481.14 |
| 江西延华医药有限公司 | 147,029,623.18 | -2,314,124.82 | -2,314,124.82 | 2,528,942.23 | 55,949,118.20 | 2,276,107.82 | 2,276,107.82 | 270,966.80 |
| 宜宾众联药业有限公司 | 72,745,636.73 | 1,366,352.47 | 1,366,352.47 | -1,203,993.67 | | | | |
| Athenex Pharmaceuticals, LLC | 42,716,705.45 | -16,398,829.58 | -16,875,554.36 | -7,340,479.23 | 61,428,831.26 | -10,870,336.44 | -9,813,279.01 | 185,447.25 |

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

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

(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

| | 大连德泽药业有限公司 | 江西延华医药有限公司 |
|--------------------------|---------------|--------------|
| 购买成本/处置对价 | | |
| --现金 | 50,400,013.37 | |
| --非现金资产的公允价值 | | 780,000.00 |
| 购买成本/处置对价合计 | 50,400,013.37 | 780,000.00 |
| 减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额 | 53,188,622.15 | 1,626,791.17 |
| 差额 | -2,788,608.78 | -846,791.17 |
| 其中：调整资本公积 | -2,788,608.78 | -846,791.17 |
| 调整盈余公积 | | |
| 调整未分配利润 | | |

其他说明

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 | |
| 上海康景股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 上海 | 上海 | 投资管理 | 33.67% | 0.59% | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|--|------------|------------|
| | | |

| | 上海康景股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 上海康景股权投资基金合伙企业（有限合伙） |
|----------------------|----------------------|----------------------|
| 流动资产 | 182,404,858.19 | 45,818,240.55 |
| 非流动资产 | 234,787,786.48 | 376,400,000.00 |
| 资产合计 | 417,192,644.67 | 422,218,240.55 |
| 流动负债 | 20,300,954.83 | 1,894,323.48 |
| 非流动负债 | | |
| 负债合计 | 20,300,954.83 | 1,894,323.48 |
| 少数股东权益 | | |
| 归属于母公司股东权益 | 396,891,689.84 | 422,218,240.55 |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 133,633,431.97 | 142,160,881.59 |
| 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 | 61,586,368.25 | 67,657,201.36 |
| 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 | -2,127,457.09 | -5,225,460.55 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | | |
| 综合收益总额 | -2,127,457.09 | -5,225,460.55 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明

（3）不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

| | 期末余额/本期发生额 | 期初余额/上期发生额 |
|-----------------|---------------|----------------|
| 合营企业： | -- | -- |
| 投资账面价值合计 | 41,724,897.18 | 166,951,959.94 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |
| --净利润 | -3,012,488.10 | -2,614,704.68 |

| | | |
|-----------------|----|----|
| 联营企业： | -- | -- |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | -- | -- |

其他说明

(4) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(5) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(6) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(7) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

5、其他

十、与金融工具相关的风险

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|----------------|------------|--------------|---------------|---------------|
| | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | -- | -- | -- | -- |
| （六）应收款项融资 | | 4,573,274.71 | | 4,573,274.71 |
| （七）其他权益工具投资 | | | 646,444.40 | 646,444.40 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 4,573,274.71 | 646,444.40 | 5,219,719.11 |
| （六）交易性金融负债 | | | 75,501,409.87 | 75,501,409.87 |
| 衍生金融负债 | | | 75,501,409.87 | 75,501,409.87 |
| 持续以公允价值计量的 | | | 75,501,409.87 | 75,501,409.87 |

| | | | | |
|--------------|----|----|----|----|
| 负债总额 | | | | |
| 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

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

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

持续第二层次公允价值计量的应收款项融资—银行承兑汇票，票据到期期限较短，管理层认为期末账面价值与公允价值之间无重大差异。

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

以其他反应市场参与者对资产或负债定价时所采用的参数为依据确定公允价值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

| 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 |
|-------|-----|------|------|--------------|---------------|
| 叶湘武 | | | | 14.79% | 14.79% |

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是叶湘武。

其他说明：

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。

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 |
|----------------------|--------|
| 深圳市医易康云信息技术有限公司 | 联营企业 |
| 上海康景股权投资基金合伙企业（有限合伙） | 联营企业 |
| 上海方楠生物科技有限公司 | 联营企业 |
| 上海锦语投资合伙企业（有限合伙） | 联营企业 |
| 天津蓝丹企业管理咨询合伙企业（有限合伙） | 联营企业 |
| 四川高华企业管理有限公司 | 其他 |
| 四川登峰华源包装制品有限公司 | 其他 |

其他说明

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 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|

其他说明

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 |
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|
|-----|--------|-------|---------|----------|-------|

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

（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

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

| 担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|--------------------------------|----------------|-------------|-------------|------------|
| 叶湘武、上海景峰制药有限公司、湖南景峰医药股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2020年07月28日 | 2021年07月22日 | 是 |
| 叶湘武、张慧 | 197,000,000.00 | 2018年03月23日 | 2021年03月22日 | 是 |
| 叶湘武、上海景峰制药有限公司、湖南景峰医药股份有限公司 | 100,000,000.00 | 2018年08月22日 | 2021年09月29日 | 是 |
| 叶湘武、上海景峰制药有限公司、湖南景峰医药股份有限公司 | 10,000,000.00 | 2018年08月22日 | 2021年09月29日 | 是 |
| 叶湘武、张慧、湖南景峰医药股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2020年01月20日 | 2022年02月18日 | 否 |
| 叶湘武、张慧、上海景峰制药有限公司、湖南景峰医药股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2020年01月06日 | 2021年07月15日 | 是 |
| 叶湘武、上海景峰制药 | 50,000,000.00 | 2020年12月31日 | 2021年12月29日 | 是 |

| | | | | |
|--------------------------------|----------------|-------------|-------------|---|
| 有限公司 | | | | |
| 叶湘武、湖南景峰医药股份有限公司 | 78,000,000.00 | 2019年06月27日 | 2022年06月26日 | 否 |
| 叶湘武、张慧、上海景峰制药有限公司、湖南景峰医药股份有限公司 | 30,000,000.00 | 2020年06月30日 | 2021年06月29日 | 是 |
| 叶湘武、上海景峰制药有限公司 | 3,000,000.00 | 2020年09月24日 | 2021年03月23日 | 是 |
| 叶湘武、上海景峰制药有限公司、湖南景峰医药股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年02月14日 | 2022年02月14日 | 是 |
| 叶湘武、贵州景峰注射剂有限公司、湖南景峰医药股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年01月31日 | 2022年01月30日 | 是 |
| 叶湘武、贵州景峰注射剂有限公司、湖南景峰医药股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2019年03月14日 | 2022年03月14日 | 是 |
| 叶湘武、贵州景峰注射剂有限公司、湖南景峰医药股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年08月09日 | 2022年08月09日 | 是 |
| 叶湘武、贵州景峰注射剂有限公司、湖南景峰医药股份有限公司 | 50,000,000.00 | 2019年09月24日 | 2022年09月24日 | 是 |
| 叶湘武、湖南景峰医药股份有限公司 | 22,000,000.00 | 2019年08月19日 | 2022年08月19日 | 是 |
| 叶湘武、湖南景峰医药股份有限公司、安泉 | 35,000,000.00 | 2019年08月14日 | 2022年08月14日 | 是 |
| 叶湘武、湖南景峰医药股份有限公司、安泉 | 20,000,000.00 | 2019年08月14日 | 2022年08月14日 | 是 |
| 叶湘武、海南锦瑞制药有限公司、湖南景峰医药股份有限公司 | 250,000,000.00 | 2020年09月11日 | 2023年09月11日 | 否 |
| 叶湘武、湖南景峰医药股份有限公司 | 2,500,000.00 | 2020年10月19日 | 2022年05月10日 | 否 |
| 叶湘武、湖南景峰医药股份有限公司 | 2,500,000.00 | 2020年10月27日 | 2022年05月10日 | 否 |
| 叶湘武、湖南景峰医药股份有限公司 | 20,000,000.00 | 2020年02月17日 | 2021年02月16日 | 是 |
| 叶湘武、上海景峰制药 | 40,000,000.00 | 2020年07月14日 | 2021年07月13日 | 否 |

| | | | | |
|----------------|---------------|-------------|-------------|---|
| 有限公司 | | | | |
| 叶湘武、上海景峰制药有限公司 | 54,903,579.38 | 2020年08月21日 | 2021年08月20日 | 否 |

关联担保情况说明

(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 | 2,689,200.00 | 3,424,100.00 |

(8) 其他关联交易

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 | | | | | |
| | 上海方楠生物科技有限公司 | 60,000.00 | | 60,000.00 | |
| 其他应收款 | | | | | |
| | 四川高华企业管理有限公司 | 810,000.00 | 40,500.00 | | |
| | 上海方楠生物科技有限公司 | 263,296.71 | 13,164.84 | 222,021.28 | 24,315.61 |

| | | | | | |
|--|--------------------|------------|-----------|--|--|
| | 四川登峰华源包装 制品有限公司 | 970,000.00 | 48,500.00 | | |
|--|--------------------|------------|-----------|--|--|

(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 |
|------|-----|--------|--------|
|------|-----|--------|--------|

7、关联方承诺**8、其他****十三、承诺及或有事项****1、或有事项****十四、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

| 项目 | 内容 | 对财务状况和经营成果的影响数 | 无法估计影响数的原因 |
|----|----|----------------|------------|
|----|----|----------------|------------|

2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回**4、其他资产负债表日后事项说明**

2021年10月12日，叶湘武先生及其一致行动人与北京洲裕能源科技有限责任公司（下称“洲裕能源”）签署了《股份转让协议》、《投票权委托协议》。本次权益变动方式为洲裕能源受让叶湘武先生及其一致行动人所持景峰医药部分股份，同时叶湘武先生不可撤销地将其所持景峰医药剩余股份的表决权委托给洲裕能源。叶湘武先生及其一致行动人协议转让给洲裕能源的43,988,718股股票已于2022年3月3日完成过户登记手续。截止2022年4月20日，洲裕能源未向公司提供协议约定的借款。

十五、其他重要事项**1、前期会计差错更正****(1) 追溯重述法**

单位：元

| 会计差错更正的内容 | 处理程序 | 受影响的各个比较期间报表项目名称 | 累积影响数 |
|-------------------------|------|------------------|-----------------|
| 子公司海南锦瑞、大连德泽的少数股东损益计算有误 | 董事会 | 长期股权投资 | -262,302.16 |
| 处置子公司海门汇聚药业有限公司投资收益计算有误 | 董事会 | 未分配利润 | 77,256,789.56 |
| 处置子公司海门汇聚药业有限公司投资收益计算有误 | 董事会 | 归属于母公司所有者权益合计 | 77,256,789.56 |
| 处置子公司海门汇聚药业有限公司投资收益计算有误 | 董事会 | 少数股东权益 | -77,519,091.72 |
| 海门汇聚药业有限公司股权转让合并报表收益计算 | 董事会 | 投资收益 | -107,651,589.32 |
| 海门汇聚药业有限公司股权转让合并报表收益计算 | 董事会 | 净利润 | -107,651,589.32 |
| 海门汇聚药业有限公司股权转让合并报表收益计算 | 董事会 | 归属于母公司股东的净利润 | -98,592,513.08 |
| 子公司海南锦瑞、大连德泽的少数股东损益计算有误 | 董事会 | 少数股东损益 | -9,059,076.24 |
| | | 母公司报表 | |
| 母公司资产减值减值有误 | 董事会 | 长期股权投资 | -180,933,385.28 |
| 母公司资产减值减值有误 | 董事会 | 未分配利润 | -180,933,385.28 |
| 母公司资产减值减值有误 | 董事会 | 资产减值损失 | -180,933,385.28 |
| 母公司资产减值减值有误 | 董事会 | 营业利润 | -180,933,385.28 |

2、流动性风险

2021年12月31日，本公司合并资产负债表中的短期借款余额为4.76亿元，一年内到期的应付债券余额为3.88亿元，货币资金余额为1.72亿元，面临一定的流动性风险。

为消除上述流动性风险的影响，本公司将积极丰富融资渠道及工具，与现有银行合作伙伴以及债券持有人机构保持紧密合作。同时在股权市场也积极引入战略合作伙伴，沟通合作方案，为公司发展提供资金支持。截至本报告披露日，公司负债规模大有下降。

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

| 类别 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------|------|
|----|------|------|

| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
|-----|------|----|------|------|------|------|----|------|------|------|
| | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | | 金额 | 比例 | 金额 | 计提比例 | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 合计 | 0.00 | | | | | | | | | |

按单项计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | | |
|----|------|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 | 计提理由 |
| | | | | |

按组合计提坏账准备:

单位: 元

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|------|------|------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 |
| | | | |

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 |
|----|------|
| 合计 | 0.00 |

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

单位: 元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位: 元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的应收账款核销情况:

单位：元

| 单位名称 | 应收账款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|--------|------|------|---------|-------------|
|------|--------|------|------|---------|-------------|

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

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

(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：

(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 |
|-------|----------------|---------------|
| 其他应收款 | 126,319,322.02 | 36,984,364.56 |
| 合计 | 126,319,322.02 | 36,984,364.56 |

(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：

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：

(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 |
|-------|----------------|---------------|
| 单位往来 | 69,124,063.43 | 36,920,567.31 |
| 股权转让款 | 60,402,600.00 | |
| 租金及押金 | 70,300.00 | 1,620,191.09 |
| 其他 | 200,564.59 | 114,699.86 |
| 合计 | 129,797,528.02 | 38,655,458.26 |

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 | | 1,671,093.76 | | 1,671,093.76 |

| | | | | |
|--------------------|---|--------------|---|--------------|
| 2021年1月1日余额在 本期 | — | — | — | — |
| 本期计提 | | 1,807,112.24 | | 1,807,112.24 |
| 2021年12月31日余额 | | 3,478,206.00 | | 3,478,206.00 |

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） | 118,302,691.19 |
| 1至2年 | 297,740.00 |
| 2至3年 | 10,954,866.81 |
| 3年以上 | 242,230.02 |
| 3至4年 | 40,514.10 |
| 5年以上 | 201,715.92 |
| 合计 | 129,797,528.02 |

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 | |
| 信用风险组合 | 1,671,093.76 | 1,807,112.24 | | | | 3,478,206.00 |
| 合计 | 1,671,093.76 | 1,807,112.24 | | | | 3,478,206.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

| 单位名称 | 转回或收回金额 | 收回方式 |
|------|---------|------|
| | | |

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

| 项目 | 核销金额 |
|----|------|
| | |

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

| 单位名称 | 其他应收款性质 | 核销金额 | 核销原因 | 履行的核销程序 | 款项是否由关联交易产生 |
|------|---------|------|------|---------|-------------|
| | | | | | |

其他应收款核销说明:

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位: 元

| 单位名称 | 款项的性质 | 期末余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 | 坏账准备期末余额 |
|------------------------|-------|---------------|------|------------------|--------------|
| 浦江弋才企业管理咨询有限公司(有限合伙) | 单位往来 | 900,000.00 | 1年以内 | 0.69% | 45,000.00 |
| 浦江元弋企业管理咨询有限公司(有限合伙) | 单位往来 | 2,280,000.00 | 1年以内 | 1.76% | 114,000.00 |
| 济南铂宇和皓投资咨询有限公司(有限合伙) | 单位往来 | 3,200,000.00 | 1年以内 | 2.47% | 160,000.00 |
| 北京森和利科技发展有限公司 | 股权转让款 | 28,800,000.00 | 1年以内 | 22.19% | 1,440,000.00 |
| 厦门红马恒瑞盛世投资咨询有限公司(有限合伙) | 股权转让款 | 31,602,600.00 | 1年以内 | 24.35% | 1,580,130.00 |
| 合计 | -- | 66,782,600.00 | -- | 51.46% | 3,339,130.00 |

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 |
|------|----------|------|------|---------------|
| | | | | |

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

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 | 5,258,689,109.55 | | 5,258,689,109.55 | 5,519,689,109.55 | | 5,519,689,109.55 |
| 对联营、合营企业投资 | 271,990,777.03 | 191,634,873.72 | 80,355,903.31 | 302,180,560.47 | 180,933,385.28 | 121,247,175.19 |

| | | | | | | |
|----|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| 合计 | 5,530,679,886.58 | 191,634,873.72 | 5,339,045,012.86 | 5,821,869,670.02 | 180,933,385.28 | 5,640,936,284.74 |
|----|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|

(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 | | |
| 上海景峰制药有限公司 | 4,921,133,749.90 | | | | | 4,921,133,749.90 | |
| 上海琦景投资管理有限公司 | 3,000,000.00 | | | | | 3,000,000.00 | |
| 上海华俞医疗投资管理有限公司 | 143,500,000.00 | | | | | 143,500,000.00 | |
| 上海科新生物医药技术有限公司 | 22,500,000.00 | | | | | 22,500,000.00 | |
| 云南联顿医药有限公司 | 261,000,000.00 | | 261,000,000.00 | | | | |
| 贵州盛景美亚制药有限公司 | 168,555,359.65 | | | | | 168,555,359.65 | |
| 合计 | 5,519,689,109.55 | | 261,000,000.00 | | | 5,258,689,109.55 | |

(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 | | |
| 一、合营企业 | | | | | | | | | | |
| 二、联营企业 | | | | | | | | | | |
| 上海方楠生物科技有限公司 | 10,701,488.44 | | | | | | | 10,701,488.44 | | 93,115,705.03 |
| 上海锦语投资合伙企业(有 | 28,189,799.68 | | 6,211,764.71 | -325,306.11 | | | | | | 21,652,728.86 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------------------------------------|--------------------|--|-------------------|-------------------|--|--|--|--|-------------------|-------------------|--------------------|
| 有限合伙) | | | | | | | | | | | |
| 上海康景 股权投资 基金合伙 企业(有 有限合伙) | 65,165,01 6.25 | | 5,745,527 .00 | -716,314. 80 | | | | | | 58,703,17 4.45 | 75,894,36 5.93 |
| 江苏璟泽 生物医药 有限公司 | 17,190,87 0.82 | | 17,190,87 0.82 | | | | | | | | |
| 深圳市医 易康云信 息技术有 限公司 | | | | | | | | | | | 22,624,80 2.76 |
| 小计 | 121,247,1 75.19 | | 29,148,16 2.53 | -1,041,62 0.91 | | | | | 10,701,48 8.44 | 80,355,90 3.31 | 191,634,8 73.72 |
| 合计 | 121,247,1 75.19 | | 29,148,16 2.53 | -1,041,62 0.91 | | | | | 10,701,48 8.44 | 80,355,90 3.31 | 191,634,8 73.72 |

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------|------|-------|------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |
| 其他业务 | 0.00 | 0.00 | 0.00 | 0.00 |

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 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按经营地区分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 市场或客户类型 | | | | |
| 其中： | | | | |

| | | | | |
|------------|--|--|--|--|
| | | | | |
| 合同类型 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 按商品转让的时间分类 | | | | |
| 其中： | | | | |
| | | | | |
| 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：

0

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：

0

5、投资收益

单位：元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------|---------------|---------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | -1,041,620.91 | -5,388,117.85 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | 37,116,971.45 | |
| 合计 | 36,075,350.54 | -5,388,117.85 |

6、其他

十七、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|----------------|----------|
| 非流动资产处置损益 | 55,891,408.85 | |
| 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） | 17,402,900.41 | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | 658,210.07 | |
| 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 | 6,907,687.52 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -20,205,982.06 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 252,658,959.04 | 处置长期股权投资 |
| 减：所得税影响额 | -599,597.22 | |
| 少数股东权益影响额 | 342,808.57 | |
| 合计 | 313,569,972.48 | -- |

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 | -39.18% | -0.186 | -0.186 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -114.25% | -0.54 | -0.54 |

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

4、其他

湖南景峰医药股份有限公司

法定代表人:叶湘武

2022 年 4 月 30 日