

公司代码：600613  
900904

公司简称：神奇制药  
神奇 B 股

# 上海神奇制药投资管理股份有限公司 2021 年年度报告 (修订版)



2022 年 4 月

## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，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。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、立信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人张芝庭、主管会计工作负责人李发淼及会计机构负责人（会计主管人员）王霞娟声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以2021年12月31日的总股本 534,071,628股为基数，向全体股东每10股派发现金红利1元（含税），共计派发现金红利53,407,162.8元；不进行资本公积金转增股本；累计未分配利润结转至以后年度分配。

公司留存未分配利润将主要用于神奇沙文生产研发产业园建设、公司技改投入、在建项目投资和流动资金周转，有利于公司健康、可持续发展，更好地为股东带来长远回报，更有利于公司和股东的利益。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

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

### 七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、 重大风险提示

公司已在本年度报告第三节“经营情况讨论与分析”中“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”部分，详细描述了公司可能面对的风险，敬请投资者予以关注。

### 十一、 其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	55
第五节	环境与社会责任.....	68
第六节	重要事项.....	71
第七节	股份变动及股东情况.....	78
第八节	优先股相关情况.....	83
第九节	债券相关情况.....	83
第十节	财务报告.....	84

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
	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。
	报告期内在《上海证券报》和《香港商报》上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司/公司/ 神奇制药/永生投资	指	上海神奇制药投资管理股份有限公司
神奇投资	指	贵州神奇投资有限公司
金桥药业	指	贵州金桥药业有限公司
神奇药业	指	贵州神奇药业有限公司
柏强制药	指	贵州柏强制药有限公司
盛世龙方	指	贵州盛世龙方制药股份有限公司
龙里分厂	指	贵州神奇药业有限公司龙里分厂
君之堂	指	贵州君之堂制药有限公司
重庆神奇康正	指	重庆神奇康正医药有限公司
重庆神奇药业	指	重庆神奇药业股份有限公司
山东神奇	指	山东神奇医药有限公司
滨州神奇	指	滨州神奇大药房有限公司
贵州广得利	指	贵州广得利医药用品有限公司
神奇学院	指	贵州医科大学神奇民族医药学院
沙文项目	指	神奇药业在贵阳国家高新区沙文生态科技产业园建设沙文生产研发基地项目
立信事务所	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
国家药监局	指	国家食品药品监督管理总局
国家卫健委	指	国家卫生健康委员会
国家医保局	指	国家医疗保障局
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
医改办	指	深化医药卫生体制改革领导小组办公室
医保目录	指	国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录
GMP	指	GoodManufacturingPractice 药品生产质量管理规范，是药品生产和质量管理的基本准则，适用于药品制剂生产的全过程和原料药生产中影响成品质量的关键工序。
OTC	指	非处方药（OTC，OvertheCounterDrug），是指经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其他医疗专业人员开写处方即可购买的药品。一般公众凭自我判断，按照药品标签及使用说明就可自行使用。
DRG/DIP 支付方式	指	按疾病诊断相关分组（DiagnosisRelatedGroups）/ 病种分值（DIP）支付的医保支付方式。
处方药	指	处方药必须凭执业医师或助理处方才可调配、购买和使用的药品。
两票制	指	国务院医改办等8部委于2017年1月发布的一项医药卫生领域改革措施。指在公立医疗机构药品采购过程中，药品生产企业到流通企业开一次发票，流通企业到医疗机构开一次发票。目的是减少药品流通环节，使中间加价透明化。
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	上海神奇制药投资管理股份有限公司
公司的中文简称	神奇制药
公司的外文名称	Shanghai Shenqi Pharmaceutical Investment Management Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Shenqi
公司的法定代表人	张芝庭

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴克兢	刘飞
联系地址	上海市威海路128号长发大厦613室	上海市威海路128号长发大厦613室
电话	021-53750009	021-53750009
传真	021-53750010	021-53750010
电子信箱	shanghaiys@126.com	shanghaiys@126.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	上海市浦东新区上川路995号
公司注册地址的历史变更情况	201209
公司办公地址	上海市威海路128号长发大厦613室
公司办公地址的邮政编码	200003
公司网址	www.gzsq.com
电子信箱	shanghaiys@126.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、香港商报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	上海市威海路128号长发大厦613室

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	神奇制药	600613	永生投资
B股	上海证券交易所	神奇B股	900904	永生B股

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	上海市南京东路61号4楼
	签字会计师姓名	张宇、赵姣

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	2,303,032,719.00	1,819,006,691.26	26.61	1,927,593,214.00
归属于上市公司股东的净利润	69,622,537.91	-341,202,593.32	120.41	83,974,764.44
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	38,620,695.82	-344,510,890.04	111.21	82,210,889.87
经营活动产生的现金流量净额	184,263,469.22	99,097,235.25	85.94	128,279,888.39
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	2,344,283,894.81	2,277,367,601.10	2.94	2,616,935,698.11
总资产	3,148,970,121.43	3,097,971,351.94	1.65	3,556,129,011.94

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元 / 股)	0.13	-0.64	120.31	0.16
稀释每股收益 (元 / 股)	0.13	-0.64	120.31	0.16
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.07	-0.65	112.31	0.15
加权平均净资产收益率 (%)	3.01	-17.87	增加20.88个百分点	3.25
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	1.67	-17.42	增加19.09个百分点	3.19

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

## 1. 主要会计数据说明：

(1) 报告期营业收入比上年同期增加 26.61%，主要是因新冠疫情防控，“动态清零”政策在各地得到贯彻，生产经营基本正常恢复，同时上年度及报告期内公司加大市场的开拓投入，导致销售收入增长。

(2) 报告期归属于上市公司股东的净利润比上年同期增长 120.41%，增长主要原因如下：

① 销售收入增长带来了利润的增长；

② 上年度对应收款项计提减值 17,507 万元，计提商誉减值 16,207 万元以致公司亏损的影响；

③报告期公司处置投资子公司取得投资收益 2810 万余元的影响；

④部分下属公司的当期少数股东权益为负，因此合并报表后公司归属于上市公司股东的净利润大于公司净利润

(3) 报告期归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润比上年同期增长 111.21%，增长原因同上。

(4) 经营活动产生的现金流量净额比上年同期增长 85.94%，增长主要原因如下：

①销售收入增长带来了回笼货款的增加；

②公司加大货款清收力度；

③公司上年度收取的银行承兑汇票到期托收导致了现金流入增加；

2. 主要财务指标说明：

(1) 报告期基本每股收益和稀释每股收益比上年同期增长 120.31%，增长原因主要是报告期净利润同比增加所致。

(2) 报告期扣除非经常性损益后的基本每股收益比上年同期增长 112.31%，增长原因主要是报告期扣非净利润同比增加所致。

(3) 报告期加权平均净资产收益率比上年同期增长 20.88 个百分点，原因主要是报告期净利润同比增加所致。

(4) 报告期扣除非经常性损益后的加权平均资产收益率比上年同期增加 19.09 个百分点，主要原因是报告期扣非净利润同比增长所致。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

## 九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	552,793,039.47	602,895,357.38	547,399,983.42	599,944,338.73
归属于上市公司股东的净利润	21,798,630.43	22,572,893.16	8,652,848.04	16,598,166.28
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	21,672,889.79	24,008,592.98	-20,547,445.66	15,700,089.23

经营活动产生的现金流量净额	53,017,693.53	30,900,524.77	30,183,358.17	2,049,615,739.39
---------------	---------------	---------------	---------------	------------------

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

## 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-24,499.69		4,687.33	-768,720.90
计入当期损益的政府补助，但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	7,739,090.98		5,187,960.12	2,109,892.66
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			1,121,223.69	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			-104,077.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,307,576.57		-2,191,787.68	676,995.67
其他符合非经常性损益定义的损益项目	27,208,603.09	其中： 其他权益工具投资持有期间取得的股利收入为 141.88 万，处置长期股权投资取得的投资收益 2578.98 万	221,558.15	
减：所得税影响额	1,547,008.81		671,092.59	-47,137.38
少数股东权益影响额（税	66,766.91		260,174.40	301,430.24

后)				
合计	31,001,842.09		3,308,296.72	1,763,874.57

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

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交通银行	157,621.14	162,557.83	4,936.69	4,936.69
申万宏源	73,267,666.56	71,047,434.24	-2,220,232.32	-2,220,232.32
合计	73,425,287.70	71,209,992.07	-2,215,295.63	-2,215,295.63

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2021 年是“十四五规划”的开局之年，受新冠肺炎疫情继续在全球蔓延影响，国内疫情形势依然严峻复杂，医疗卫生体制改革和顶层设计继续深刻变化，整个医药行业继续着行业重构与市场调整。

在复杂多变的市场形势下，神奇制药坚持按照“难中求稳、稳中求进、危中求机、创新求变、合规运营”的发展战略，以“创新突破、夯实基础、立足长远、稳步发展”为指导思想，抗疫生产两不误，公司经营平稳运行，OTC 产品、处方药产品及商业板块三大业务领域销售均实现稳步增长，各项经营业绩指标均保持了稳中向好的发展态势。

2021 年，公司实现营业收入 230,303.27 万元，同比增长 26.61%；实现净利润 6,796.24 万元，同比增长 119.23%；2021 年，实现归属于上市公司股东的净利润 6,962.25 万元，同比增加 120.41%（归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,862.07 万元，同比增加 111.21%）；实现每股收益 0.13 元/股，同比上年增加 120.31%。2021 年末，公司总资产为 314,897.01 万元，归属于上市公司股东的净资产 234,428.39 万元，同比增加 2.94 %。

#### 2021 年公司主要实施和取得了以下方面的工作举措和成果：

##### （一）运营管理整合改革，完善运营机制，谋求融合发展的新格局

2021 年公司继续对下属主要的五家制药企业进行全面整合提升，实施“聚焦、优化、融合”战略布局，夯实公司高质量发展基础。不断提升精细化管理水平，重点推进产业链的全面协同；继续深化医药制造产业平台优势，着重推进各项管理提升工作，有效促进了生产降本增效和营销效率的提升，实现了从整合到融合的发展新格局，为经营业绩的持续增长夯实基础。

##### （二）疫情防控攻坚克难，履行企业使命，抗疫生产抓进度两不误

2021 年，全国新冠肺炎疫情形势仍然严峻复杂，全国呈现点多、面广、频发、无症状感染者比例升高等态势。在疫情常态影响下，全国大部分医院均受到不同程度的影响，医院的门诊量、住院量下滑，对市场推广、销售工作造成重大影响。面对疫情挑战，神奇制药积极主动调整经营策略，补短板、增动力，实现生产经营平稳运行。

##### （三）营销管理开发创新，巩固市场份额，确保完成年度销售目标

1. 以规范渠道管控、下沉销售重心、创新产品宣传活动、优化内部结构及精细化管理为抓手，实现疫情环境下的管理突围。不断优化队伍建设和市场覆盖，强化品牌意识。促进学术推广方式创新，学术赋能助力品牌提升。实现 OTC 产品、处方药产品销售双增长。

2. 处方药销售，加大终端开发力度，做到营销渠道的多元化，提高市场覆盖的深度、广度，扩大产品市场占有率。

3. OTC 产品销售，在以第三终端为主的商业深度分销和以连锁药店为主的终端推广销售方面进行突破，促进产品销售良性发展。成立了独立的 OTC 营销中心，引进 OTC 营销的高级专业管理人才和终端推广型成熟团队，以期加快扩大公司 OTC 终端销售。

4. 疫情期间，公司营销管理团队，支持商业客户发展、增强商业客户信心，实现供需平衡共赢格局，稳定市场基础。

#### **（四）潜力品种寻机开拓，延伸治疗领域，布局打造强势黄金单品**

面对消费升级、民众生命意识增强、人口老龄化加速的行业机遇，向大健康、慢病管理、“治未病”等治疗领域延伸产品布局，创新模式培育兼具治疗与预防双重疗效的重点潜力产品。尽管受到新冠疫情的冲击和影响，杜仲双降袋泡剂、维 E 三油胶丸、氨基酸 8 维生素 11 胶囊、牙痛宁滴丸等产品销售实现逆势增长。其中，牙痛宁滴丸产品销售加速上量，成为公司业绩增长新引擎的“黄金单品”。

#### **（五）药品研发聚焦优势，坚持创新引领，升级民族药打造大产品**

1. 2021年公司持续以行业政策为指引，结合公司产品储备情况进行二次升级研发策略，完成多项技术创新、质量标准提升、工艺技术提升等研究工作，涉及公司抗肿瘤类、心脑血管类、氨基酸类、跌打损伤类、牙科类、小儿类、抗真菌类多领域产品。成果应用覆盖了民族药材种植、饮片加工和制剂生产，医院制剂配制、新药研制、检验和临床应用等领域，部分成果已申报且获得国家专利，并在部分制剂产品中得到应用。

2. 继续加大民族药材的基础研究工作。注重中成药、民族药、化学药的标准提升，传承和发扬并重，不断强化苗药特色产品的二次开发创新。2015年至2021年，历时六年共完成十多种苗药药材（含饮片）的基础研究工作，推动苗药药材的标准化、规模化、信息化、产业化发展，增强公司中成药、苗药产品的核心竞争壁垒。

3. 科技创新，联合高校共建科研平台。神奇制药与贵州医科大学共同申报的“斑蝥酸钠原料药及制剂的技术开发及应用”项目，荣获 2021 年度贵州省“科技进步一等奖”。这将助力升级公司大产品战略，通过科技创新持续增强企业核心产品竞争壁垒。

4. 临床研究。公司与全国各大知名医院肿瘤中心（中南大学湘雅二医院肿瘤医院、中国医学科学院北京协和医院、湖南省肿瘤医院等 12 家肿瘤中心医院）共同合作的斑蝥酸钠疗效对比临床研究项目（多西他赛联合斑蝥酸钠对照单药多西他赛或斑蝥酸钠二线治疗 EGFR 野生型或状态不明晚期或转移性非小细胞肺癌的多中心、前瞻性、开放随机对照 III 期临床研究）历时五年，于 2021 年 7 月份正式结题，取得重要成果。项目结论表明：斑蝥酸钠治疗中晚期肺癌的疗效与主流抗肿瘤药物多西他赛疗效基本一致，并具有较低的肝毒性/胃肠道毒性风险和更好的生活质量。因此，对于一般情况差、无法耐受化疗副反应的晚期/转移性非小细胞型肺癌患者，斑蝥酸钠可作为一种有效的替代治疗方法。同时，斑蝥酸钠联合多西他赛可以显著改善 OS（总体生存期）并发挥显著的协同作用，并且具有良好的安全性和耐受性。

本研究是第一个提供关于斑蝥酸钠在晚期非小细胞型肺癌患者二线治疗中的有效性和安全性的有价值的证据，这也给临床用药中提供了有力的证据。该项研究先后在 2021 年发表在 CSCO（中国临床肿瘤学会）创新板块电子壁报和年会专刊以及 SCI 学术专刊《Frontiers in Oncology》上。

3. 继续按期推进公司斑蝥酸钠系列抗肿瘤产品的深入研究，包括产品上市后安全性评价、质量标准提升、斑蝥酸钠原料制备工艺等多项研究工作，增强该系列产品的核心竞争壁垒。

#### （六）推进重大项目建设，优化产能布局，持续提升智能制造水平

1. 神奇制药沙文生产研发产业园以“高标准规划、高技术壁垒、高起点建设”的长远布局，打造“原料药/制剂一体化、智能化、现代化、信息化”的，以实现高效经济、绿色环保，可持续发展的医药产业园。



项目于 2021 年 4 月完 GMP 符合性检查；2021 年 5 月完成沙文生产基地《药品生产许可证》新增地址；2021 年 12 月完成 11 个剂型 13 个品种沙文生产基地项目的新增地址及 4 个剂型 12 个品种的工艺验证等投产前认证工作，2022 年实现全面投产。沙文生产基地的投产，能有效改变公司原有多基地、小规模相对低效生产模式，公司制造产业集中的步伐将进一步加快。同时，在全面实施药品持有人许可制度的驱动下，可实现对外承接药品生产制造的中远期规划。





2. 孙公司贵州广得利空心胶囊项目，2021 年实现正式生产销售。2021 年 4 月和 6 月分别通过重要客户现场质量审计，产品分别通过了小试和中试；7 月，明胶空心胶囊品种通过国家药品评审中心与制剂的关联评审，产品获准在国内上市制剂药品使用。

贵州广得利规划发展成为西南地区规模最大、品种最全、自动化程度最高的空心胶囊生产基地，打造公司多元化发展新格局。





### （七）加强神奇品牌建设，塑造品牌形象，持续提升行业地位

神奇制药继续将品牌战略作为一项系统性工程，努力塑造良好的品牌形象，充分发挥并挖掘“神奇”品牌的潜力和内涵，坚持奉行“继承品牌、锤炼品牌、发展品牌”的品牌建设方针，将品牌建设纳入企业总体发展战略。

#### 2021 年获得荣誉情况：

1. 2021 年 7 月神奇制药荣获中国医药工业百强排行榜专家委员会授予“2020 年度中国医药工业百强”企业称号。
2. 2021 年 10 月神奇制药荣获全国工商联医药业商会授予“2020 年度中国医药制造业百强”企业称号。
3. 2021 年 12 月 18 日神奇制药荣获中国中药协会发布的“中成药企业 100 强”企业称号。
4. 2021 年 5 月神奇药业荣获贵州省商务厅授予“贵州老字号”荣誉称号。
5. 2021 年 11 月神奇药业荣获贵州省企业联合会、贵州省企业家协会授予“2021 贵州民营企业 100 强”、“2021 贵州企业 100 强”、“2021 贵州制造业企业 100 强”企业称号。
6. 2021 年 9 月 30 日君之堂、盛世龙方被贵州省工业和信息化厅授予 2021 年度贵州省“专精特新”中小企业；柏强制药被授予 2021 年度贵州省专精特新“小巨人”企业。
7. 2021 年 11 月 22 日君之堂被贵阳市工业和信息化局授予 2021 年度贵阳市“专精特新”中小企业。

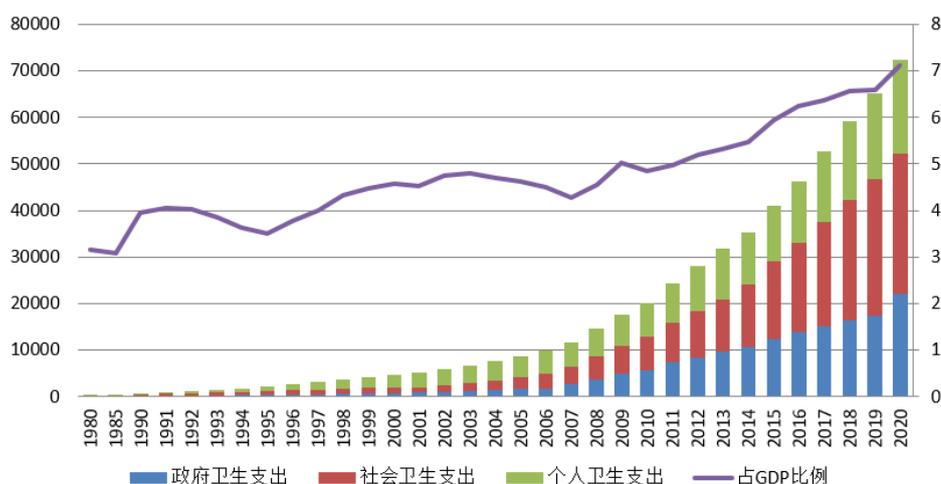
## 二、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所处行业为医药制造业，属于医药制造细分的中成药行业与化学药行业。

### 1. 医药制造行业收入、利润增速稳定

医药制造业是关系国计民生的基础、战略性产业，服务于满足人民日益增长的对于美好健康生活的需求。随着我国经济的持续增长、人口总量的不断增加、社会老龄化程度的提高、“二孩”政策全面实施、医疗保险体系的逐渐完善、人们保健意识的不断增强以及突发公共卫生事件的出现，医药的需求相对刚性和稳定，使得医药行业成为弱周期性行业。

不同年份中国卫生总费用支出情况（单位：亿元、%）



（数据来源：国家卫健委《2020 年我国卫生健康事业发展统计公报》）

国家医药改革通过医保招标降价、集中带量采购等直接手段，两票制、医药流通环节治理等间接措施，进行医药控费，抑制医药行业的过快增长。同时，2021 年新型冠状病毒肺炎疫情的影响，给医药行业发展带来新的重大变量。根据国家统计局发布的数据，2021 年全国医药制造业规模以上企业实现主营业务收入 29,288.5 亿元，比上年增长 20.1%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 0.7 个百分点；主营业务成本 15,606.8 亿元，比上年增长 12.7%，低于全国规模以上工业企业同期整体水平 6.4 个百分点；实现利润总额 6,271.4 亿元，比上年增长 77.9%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 43.6 个百分点。医药制造业主营业务收入利润率为 21.41%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 14.6 个百分点。

医药企业收入与利润的大幅增长受益于全国大规模的新冠核算检测和疫苗接种工作，以及新冠疫情防控政策下医院端消费的回升。

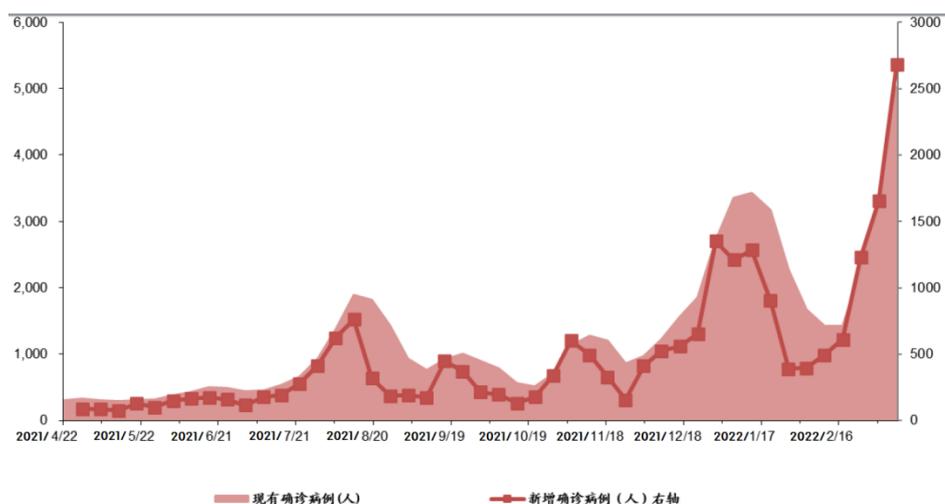
## 2. 新冠疫情影响下的医药制造业

自 2020 年初爆发的新冠疫情已经持续了两年多的时间，对全球经济和社会发展产生了广泛而深远的影响。2021 年，因为病毒快速变异传播，德尔塔变异毒株、奥密克戎变异毒株，导致全球流行趋势不减，国内新型冠状病毒肺炎疫情多次反复。国内目前依然采取“动态清零+疫苗广泛接种”的常态化疫情防控政策，多点散发的疫情形式，对内地防控产生较大压力。在广泛蔓延并不断反复的新冠疫情影响之下，我国实施的严格疫情“动态清零”管控政策限制了大量的人员流动，导致全国各级医疗卫生机构、诊所的总诊疗人次与入院人数减少、社会药店及健康服务机构的客流下降，下游医疗保健需求的反复波动导致上游部分医药制造业的生产活动受到明显的影响，进而对医药行业各细分行业的生产经营、消费服务均造成明显的阶段性冲击。

面对如此疫情，疫苗、检测、中和抗体、小分子药物、中药等多种手段共存，为后疫情时代疫情防控共筑城墙。短期来看，由于新冠带来的抗疫需求集中爆发，个人防护（口罩、手套等）、IVD 检测试剂（盒）、新冠疫苗等相关公司迎来业绩急剧爆发式增长；中长期来看，随着

新竞争者进入、产能持续扩大和“动态清零”政策在各地得到贯彻，抗疫需求产品面临需求逐步回落、价格梯次回归双降局面。

国内新冠疫情确诊趋势图



数据来源：西南证券

“中西医结合”治疗药物成为国内疫情防治主要手段。自疫情发生以来，国内外临床不断摸索新老抗病毒药物的治疗效果。国内西药治疗的基础上，摸索出了更多的中医药治疗方案，已经被临床证实具有明显治疗效果，国内未来将持续贯彻“中西医结合”主流方案，成为国内抗疫的特有的重要“中国方案”，中药将在新冠的治疗与防控中扮演重要角色。

### 3. 医药行业受政策管控和驱动

医药行业关系国计民生，是典型的政策管控、驱动行业。国务院机构改革从顶层设计上理顺了“三医”（医药、医保、医疗）的管理后，从“三医”的不同角度确立了新的行业规则，不同监管机构的职责逐渐明晰：药监局掌控“上游药品质量，卫健委把关“下游”落地执行，医保局通过战略购买推动结构优化。

2021年，CDE密集出台多则医药新政，从化药到生物药、再到中药，涉及多个领域。新政对其临床前研究、临床研究以及药物上市后的长期随访均出台了具体的指导原则。总体来看，监管不断细化、规范程度进一步提升，有利于提升创新药研发效率，助力我国医药行业的高质量健康发展。

2021年，我国的医药行业政策的重点方向仍然是深化医改，重点任务是继续深入推进带量采购、医保支付方式改革、分级诊疗、医保及基药目录调整等。

对比2020年，2021年的医药行业政策的变化内容主要有：

- ① 医保：医保目录实行申报制，集采步入常态化和制度化，改革支付方式；
- ② 医疗：逐步完善分级诊疗体系，加速建立医联体、医共体、国家医学中心，互联网医疗体系；

## ③ 医药：深化药审改革，强化监管，提高药品质量。

2021年三医重要政策全景		
医保	医疗	医药
<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>法制化</b>：医疗保障法</li> <li>• <b>筹资和待遇</b>：基本医疗保险、城乡居民医保工作、医疗保障待遇清单（2020版）、门诊共济保障、重特大疾病医疗保险和救助制度、长护险</li> <li>• <b>基金监管</b>：打击骗保、违规查处、医保资金结余留用</li> <li>• <b>医药服务</b>：医疗机构、零售药店定点管理、深化医疗服务价格改革</li> <li>• <b>公共管理服务</b>：DRG试点、DIP试点</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>合理用药</b>：重点监控药品、抗微生物药、抗肿瘤药、长处方</li> <li>• <b>分级诊疗</b>：医疗联合体、县域医共体建设、医疗中心设置</li> <li>• <b>公立医院</b>：高质量发展、绩效考核、薪酬制度改革</li> <li>• <b>医政医管</b>：纠正不正之风</li> <li>• <b>互联网医疗</b></li> <li>• <b>中医药</b></li> <li>• <b>仿制药</b>：第二批药品目录</li> </ul>	<ul style="list-style-type: none"> <li>• <b>注册审批</b>：药品注册变更管理</li> <li>• <b>药品专利</b></li> <li>• <b>一致性评价</b>：参比制剂目录</li> <li>• <b>疫苗</b></li> <li>• <b>原料药</b></li> <li>• <b>监督管理</b>：用药安全、网售处方药、药品招投标、注册管理、执业药师</li> <li>• <b>中药配方颗粒</b></li> </ul>

（资料来源：易联招采网）

2021 年国家医保局颁布的主要医药政策如下：

颁布时间	政策名称
1 月 13 日	国家医保局国家卫生健康委关于开展医保定点医疗机构规范使用医保基金行为专项治理工作的通知
6 月 10 日	《2021 年国家医保药品目录调整工作方案》和《2021 年国家医保药品目录调整申报指南》公开征求意见
6 月 15 日	国家医疗保障局关于《医疗保障法（征求意见稿）》公开征求意见的公告
6 月 30 日	国家医疗保障局关于公布《2021 年国家医保药品目录调整工作方案》和《2021 年国家医保药品目录调整申报指南》的公告
6 月 30 日	《2021 年国家医保药品目录调整工作方案》解读
7 月 15 日	国家医疗保障局办公室关于印发按病种分值付费（DIP）医疗保障经办管理规程（试行）的通知
7 月 31 日	国家医疗保障局关于公示 2021 年国家医保药品目录调整通过初步形式审查药品及信息的公告
7 月 31 日	2021 年国家医保药品目录调整通过初步形式审查的药品名单公示工作解读
8 月 10 日	国家医保局财政部关于建立医疗保障待遇清单制度的意见
8 月 30 日	国家医疗保障局办公室关于修订《医疗保障基金结算清单》《医疗保障基金结算清单填写规范》的通知
9 月 14 日	国家医保局办公室财政部办公厅关于开展门诊慢特病相关治疗费用跨省直接结算试点工作的通知
9 月 29 日	国务院办公厅关于印发“十四五”全民医疗保障规划的通知
11 月 15 日	关于就《国家基本药物目录管理办法（修订草案）》公开征求意见的公告
12 月 3 日	国家医保局人力资源社会保障部关于印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2021 年）》的通知
12 月 3 日	《国家医保局人力资源社会保障部关于印发〈国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2021 年）〉的通知》政策解读
12 月 17 日	国家医疗保障局办公室关于印发 DRG/DIP 付费示范名单的通知

（资料来源：国家医疗保障局、国务院办公厅）

## 4. “保质控费”依然是医药政策的主旋律

2021 年国家医保用药目录继续调整，本次调整共计对 117 个药品进行了谈判，谈判成功 94 个，总体成功率高达 80.34%。其中，目录外 85 个独家药品谈成 67 个，成功率 78.82%，平均降价 61.71%。根据官方公布的医保支付价与易联收录的全国最低价相比，新增谈判药品的平均降幅为 56.44%，最高降幅为 83.84%，超七成的药品降幅超过 50%。

集中带量采购改革已进入常态化、制度化新阶段，药品、高值医用耗材、生物制品、中成药等均受到不同程度的影响。对于高值医用耗材，自 2020 年 11 月开展了冠脉支架国家集采之后，2021 年 11 月的第六批药品集采从化药仿制药拓展到了胰岛素。此外，随着我国药品及耗材集采的常态化推进，除了国家集采以外，省际跨区域联盟采购和省级集采也在加快进程，部分省份及联盟开展了针对骨科耗材、诊断试剂、中成药、生长激素的集采。

2021 年 11 月，国家医疗保障局发布了《关于印发 DRG/DIP 支付方式改革三年行动计划的通知》，加快推进 DRG/DIP 支付方式改革全覆盖，DRG/DIP 付费方式改革开启全面提速，预计 2022-2024 年将以省为单位分别启动不少 40%、30%、30% 的统筹地区开展 DRG/DIP 改革并实际付费。计划到 2025 年底，DRG/DIP 支付方式覆盖所有符合条件的开展住院服务的医疗机构，基本实现病种、医保基金全覆盖。将促进国产替代降低医疗支出、加速医院信息化智能化建设、构建完善的诊疗路径；另一方面，由于实施条件尚不成熟，一般中医医疗服务项目可继续按项目付费，中医医疗机构可暂不实行按疾病诊断相关分组。

#### 5. 《“十四五”规划》推动中医药的创新发展

中医药是中华民族的伟大创造，党和政府高度重视中医药工作，特别是党的十八大以来，一系列的促中医药发展政策有利于形成中医药服务的良好氛围，为推动中药发展奠定了良好的基础，促进了中医药文化创造性转化及创新性发展。

2021 年 3 月发布的《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》中，第四十四章第四节提出“推动中医药传承创新”。

2022 年 3 月 29 日，国务院办公厅印发《“十四五”中医药发展规划》，明确了“十四五”期间中医药发展的指导思想、基本原则、发展目标、主要任务和重点措施。

2021 年中药注册审批的进度加快。2021 年度 CDE 受理中药总量为 1360 件，其中新药申请 60 件，申请数量较 2020 年增加 32 件，增幅达 114.29%；2021 年共计 12 个新药获批上市，成为近 5 年来获批中药新药最多的一年，数量超过过去 4 年的总和。

#### 6. 新冠疫情对医药行业各细分行业呈现分化影响

2021 年医药行业整体经营业绩呈现良好局面，特点是内部细分结构分化加剧。2021 年行业整体业绩增长的主要动能来自生物医药行业、医疗服务行业和部分与抗疫需求强相关的医疗器械公司业绩的大幅增长；其他细分行业中，化学制药、医药商业板块增速平稳，其中化学制药行业在所有细分行业中的增速最低；中药行业在 2021 年度收获恢复性增长，恢复到了正常年份的平均水平。

生物制品行业：2021 年我国新冠疫苗接种率得到大幅提升，疫苗生产企业的业绩收获大幅增长，同时非新冠疫苗生物制品公司的业绩也得到了快速增长。数据显示，2021 年前三季度生

物制品细分行业总营收为 893.0 亿元，同比 2020 年增长 40.3%，归母净利润 71.9 亿元，同比增长 35.4%。

医疗服务行业：相较于国外，由于国内“动态清零”政策在各地得到贯彻，国内医疗秩序相比 2020 年有了明显恢复，加上全国各个地区常态化的高频率核酸检测要求，国内 2021 年的医院医疗服务和 CXO 服务都呈现了行业整体性增长，整体行业景气度较高。数据显示，医疗服务细分行业 2021 年前三季度营收 900.7 亿元，同比 2020 年增长 36.7%，归母净利润 137.1 亿元，同比增长 58.5%。

医疗器械行业：2021 年在全球抗疫的强需求刺激效应下，我国与抗疫相关的医疗器械细分行业收获了大幅增长，尤其是以新冠检测试剂盒、医疗防护服、手套等产品为主营业务的公司获得了高速增长。数据显示，医疗器械细分行业 2021 年前三季度营收达 1680.0 亿元，同比增长 27.2%，归母净利润 503.1 亿元，同比增长 30.2%。

化学制药行业：化学制药行业受集采政策的影响最大，叠加疫情管控造成的部分住院医疗需求下降影响，造成行业整体增速较为平缓。数据显示，化学制药板块 2021 年前三季度营收 3670 亿元，在所有细分行业大类中同比增速最低，仅同比增长 11.0%，归母净利润 387.1 亿元，同比增长仅 5.7%。

中药行业：中药行业虽然受集采政策的影响较为温和，但 2021 年前三季度仅恢复到 2019 年的正常水平，细分行业整体营收 2474.1 亿元，归母净利润 250 亿元，分别同比增长 11.1% 和 20.6%，对比 2019 年同期数据，中药行业细分子行业的整体营收和归母净利润增速只有 3.2% 和 1.2%，均为全行业最低。

医药商业：由于我国“动态清零”政策在各地得到贯彻，医药商业受疫情管控的影响相对有限，2021 年医药商业总体增长较为稳健，前三季度营收 6530 亿元，同比增长 18.1%，归母净利润 167.7 亿元，同比增长 15.5%。

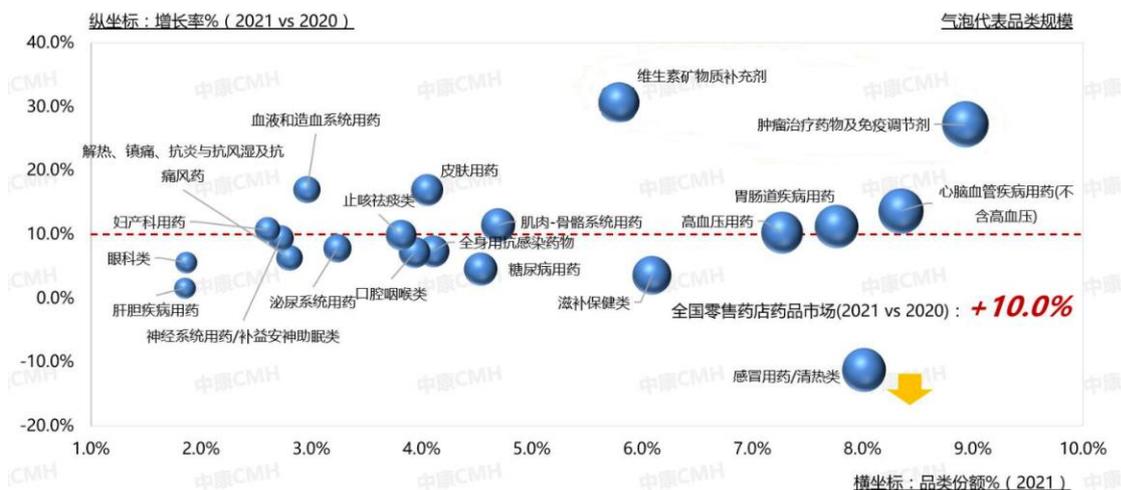
#### 2021 年前三季度医药各细分行业营收和（扣非）归母净利润同比增速一览

细分行业	营业收入		归母净利润		扣非归母净利润	
	同比 2019 年	同比 2020 年	同比 2019 年	同比 2020 年	同比 2019 年	同比 2020 年
全行业	21.50%	18.10%	60.10%	27.80%	66.80%	30.80%
生物制品	42.20%	40.30%	135.60%	87.50%	142.30%	111.40%
医疗服务	52.20%	36.70%	112.20%	58.50%	101.80%	80.60%
医疗器械	99.20%	27.20%	217.50%	30.20%	253.70%	28.20%
化学制药	7.40%	11.00%	12.30%	5.70%	15.10%	5.30%
中药	3.20%	11.10%	1.20%	20.60%	7.20%	28.20%
医药商业	20.60%	18.10%	22.60%	15.50%	9.10%	8.20%

（资料来源：首创证券）

从全国零售药店销售药品品类销售情况来看，2021 年全国零售药店的药品销售整体稳健增长（+10.0%）；第一大品类肿瘤治疗药物及免疫调节剂同时维持高速增长（+27.3%）；维矿类全年增速提升（+30.8%）；感冒用药、清热类等则因全国多地仍存在新冠管控政策导致的限制购买情况，销售规模并未回归往年的平均水平。

全国零售药店药品市场-分类销售概况（2021 vs 2020）



（数据来源：中康 CMH）

由于本轮新冠疫情的持续时间较长，疫情期间人们的许多医疗健康需求被迫转向线上，加上医药电商 B2B、B2C、O2O 等模式的日益普及，充分激发了人们的互联网诊疗与网上购药需求。根据官方数据披露，截至 2021 年上半年，我国互联网医院数量已过 1600 家。

2019 年以来互联网医院及互联网诊疗数据统计



（资料来源：健康界研究院）

2021 年 3 月 5 日，李克强总理在《政府工作报告》中指出，支持社会办医，促进“互联网+医疗健康”规范发展。3 月 25 日，由国家发展改革委、中央网信办、教育部、工业和信息化部、国家卫健委、国家药监局和国家医保局等 28 个部门研究制定的《加快培育新型消费实施方案》正式公布，“积极发展互联网+医疗健康”引起广泛关注。数据显示，我国医药电商市场

规模由 2016 年 950 亿元增至 2020 年 1956 亿元（占当年医药销售总规模的 11.4%），年均复合增长率为 19.8%。其中，2020 年我国网上药店平台的总销售额达 243 亿元，同比增长 75.6%。据中商产业研究院预测，2021 年我国医药电商市场规模可达 2093.3 亿元。

2016-2021 年中国医药电商市场规模预测趋势图



（资料来源：中商产业研究院）

#### 7. 公司行业地位

公司“神奇”品牌具有超过 30 年的经营历史，是获国家工商总局评定的“中国驰名商标”，多次荣登荣获世界品牌实验室中国 500 强最具价值品牌排行榜、中国医药最具影响力“中国制造 100 强”、“中国医药行业成长 50 强”等荣誉称号，现已形成了独特的品牌文化，品牌知名度、美誉度、影响力。

公司旗下产品兼具 OTC 和处方药品种，主要子公司拥有药品批准文号 141 个。持续聚焦抗肿瘤类药物、心脑血管类药物、感冒止咳类、小儿类药物、抗真菌类药物、补益类药物、骨科类、妇科类八大领域。核心产品为抗肿瘤类药物斑蝥酸钠系列产品，公司拥有的斑蝥酸钠原料药和注射剂为全国独家产品，市场占有率位居行业前列。神奇止咳系列产品是国内呼吸类用药领导品牌。

2021 年神奇制药荣获中国医药工业百强排行榜专家委员会授予“2020 年度中国医药工业百强”企业称号、全国工商联医药业商会授予“2020 年度中国医药制造业百强”企业称号、中国中药协会发布的“中成药企业 100 强”企业称号。

中国非处方药协会公布的“2020 年度中国非处方药生产企业综合统计排名”，公司综合统计排名第 79 名；子公司金桥药业产品“珊瑚癣净”位列 2020 年度中国非处方药产品综合统计排名皮肤科类药物第 6 名；子公司神奇药业产品“枇杷止咳颗粒/胶囊”位列 2020 年度中国非处方药产品综合统计排名止咳化痰平喘类药物第 11 名。

下属公司滨州神奇大药房有限公司，已取得山东省 GSP 资格认证，拥有 113 家直营药店（其中医保定点门店 96 家），在滨州地区排名第一。在 2020 年 8 月中国药店杂志社发布的“2019-

2020 年度中国药店价值榜潜力 100 强”上，滨州神奇名列第 73 位；“2019-2020 年度中国药店直营连锁潜力榜”，滨州神奇名列第 35 位。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）主要业务及产品

##### 1. 医药制造业

公司的主营业务为药品的研发、生产与销售，产品涉及抗肿瘤、感冒止咳、心脑血管、风湿骨病、抗真菌、补益安神及妇科等治疗领域，主要产品包括斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、斑蝥酸钠注射液、枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、枇杷止咳胶囊、金乌骨通胶囊、珊瑚癣净、精乌胶囊、全天麻胶囊、银丹心泰滴丸等。

经过 30 多年的发展，公司质量管理体系日趋成熟，下属所有子公司均已完成新版 GMP/GSP 认证，并建立了覆盖全国大部分地区的营销体系；公司药品质量安全可靠，产品竞争优势显著，市场空间广阔，公司经营持续稳定具有坚实的基础。报告期内公司医药制造业收入占营业收入的比例为 67.73%。

##### 2. 医药商业

公司主要以控股孙公司山东神奇、重庆神奇康正为医药商业平台，从事医药品的配送、批发和零售，销售本公司及其他企业的医药产品；下属控股孙公司滨州神奇，是山东滨州地区规模领先的药店连锁经营企业。报告期内公司医药商业收入占营业收入的比例为 32.27%。

#### （二）经营模式

##### 1. 医药制造业

公司从事中成药、化学药的研发、生产和销售，具有完整的采购、生产和销售模式。目前主要经营模式如下：

##### （1）研发模式

公司以“创新驱动、技术研发领航”为经营纲领，坚持采取“激活沉睡产品二次升级”的研发策略，持续聚焦抗肿瘤类药物、心脑血管类药物、感冒止咳类、小儿类药物、抗真菌类药物、补益类药物、骨科类、妇科类八大领域。通过不断加大研发投入、完善研发体系建设，整合内、外部研发资源，建立由母公司为统筹的多层次研发体系，形成体系板块清晰、优势引领、专业分工、资源集中、产学研相结合的综合技术创新体系，提升公司自主创新能力，增强公司的行业竞争力。

公司与全国多家知名医院肿瘤中心进行临床研究、上市后再研究、成果转化等方面产、学、研合作。充分利用科研院所的资源优势，开展主导产品的联合开发，促进科技成果转化和关键技术研究应用提升。

##### （2）采购模式

公司坚持“统筹管理、统分集合、合理优化、过程管理”的原则，根据 GMP 生产标准的要求，通过资质审查、商务谈判、招标比价等方式对供应商进行择优选择，并根据产品市场需求、生产计划、实际库存等因素合理安排采购计划，实施集中采购。公司下属公司设有采购部，由采购部统一负责对外采购工作。采购部根据各生产基地的需求量、结合原材料采购策略，除部分药材（如：罂粟壳等）为国家统筹管控专供外，采购方式一般采用公开招标、邀请招标、竞争性谈判等多种方式。中药材按照“道地要求”采取固定区域采购，关键药材采用策略采购模式；大宗原辅材料、包装材料一般以招投标的方式进行采购，保证原辅料和包装材料采购合规、高效。

### （3）生产模式

神奇制药秉承“通过持续创新，致力于为民众健康提供高品质的产品和服务”，坚持以“质量为神、疗效必奇”的企业质量方针，严格按照新版 GMP、药典、新《药品管理法》“四个最严”的要求开展生产，按照相关产品的生产工艺，以流水线规模化生产的方式，制成各类剂型。公司下属各制药企业将 GMP 标准贯穿至人、机、料、法、环全方位管理工作中，保证从物料采购、药品生产、过程控制及产品放行、贮存运输的生产全过程处于受控状态，保障公众用药安全。

在产量规划方面的基本原则是以销定产，根据销售中心制定的各品种年度销售计划，以及季节性发货情况，结合各产品的生产能力及实际安全库存，由生产中心制定各车间的年度、季度、月度生产计划，通过精细排产，均衡人员调配，实现采购、制造、物流、销售有效协同，全部生产过程实行“高效、绿色、规范”管理，确保药品质量的安全有效；同时实现生产资源集约化、效益最大化。

### （4）销售模式

经过多年的探索和积累，公司已建立属于自己的专业化销售团队，并形成了一套具有自身特色的营销管理模式。目前，公司在全国各地自建办事处，拥有完善的经销、分销体系，已建立基本能覆盖全国市场的销售网络。

#### ①处方药销售

公司处方药销售主要采用“代理合作+专业学术推广+公司自建以产品为基础的营销团队”模式，开展各级销售终端的开发、推广工作。公司内部已建立覆盖全国大部分省区的销售网络；公司外部代理合作，通过代理商实现对国内医疗机构和零售终端的覆盖。医疗机构按中标价格通过医药商业公司采购公司产品。

#### ②OTC 销售

为确保市场可持续发展，公司自建了以产品为基础的营销团队，开展专业化的终端促销、动销、陈列等推广活动。同时采取经分销商覆盖为主、大型连锁战略合作及大型商超直营等为辅的方式，同时公司高度关注和重视基层医疗机构用药领域，积极参与各地招投标，并在成熟地区拓展基层医疗机构用药市场。

公司主要产品的终端市场定价原则是：处方药严格按照国家招投标的规定执行中标价格；

OTC 产品分两类执行：属于国家低价药医保目录内产品严格按国家规定制定零售价，其它产品执行市场竞争形成的价格体系。

## 2. 医药商业

公司主要以控股孙公司山东神奇、重庆神奇康正为医药商业平台，其经营模式为采购本公司及其他医药生产企业产品，向医药商业企业、医院及零售药店等终端客户批发与销售。以控股孙公司滨州神奇为医药零售平台，向医药商业企业采购医药相关产品，出售给终端消费者。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司积极调整产业结构，实施各项管理措施，不断提高公司核心竞争能力。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

### 1. 品牌优势

公司“神奇”品牌有超过 30 年的历史，“神奇”商标是国家工商行政管理总局认定的“中国驰名商标”，多次被权威机构评为“中国十大著名商标”、“贵州省名牌”。在确立母品牌核心价值及定位的前提下，公司规范品牌系统，明确品牌定位，打造了“神奇娃娃、神奇速可停、神奇速宁达、神奇奇宁达、神奇康正、神奇康莱、神奇大药房、神奇印象”等多品牌发展体系，形成了独特的品牌文化，品牌的知名度、美誉度和影响力。

神奇制药长期将品牌战略作为一项系统性工程，努力塑造良好的品牌形象，充分发挥并挖掘“神奇”金字招牌的品牌潜力和内涵，坚持奉行“继承品牌、锤炼品牌、发展品牌”的品牌建设方针，将品牌建设纳入企业总体发展战略。

### 2. 产品优势

公司产品线较丰富，目前在产药品涵盖了处方药和 OTC 两大类。OTC 业务覆盖了感冒止咳用药、小儿用药、抗真菌用药、补益类用药、妇科用药、骨科用药等几十个品类，药品批准文号 141 个。处方药品种覆盖了抗肿瘤及心血管等治疗领域。2021 年，公司拥有年销售额过亿元的优势品种主要有斑蝥酸钠维生素 B6 注射液（艾易舒）、斑蝥酸钠注射液。

### 3. 质量优势

近年来医药行业监管非常严格，在行业监管部分频繁的飞行检查中，神奇制药所有在销药品均以过硬的质量顺利通过每一次检查，从未出现过抽检不合格现象。为进一步强化安全生产管理，严格执行质量监管措施，国家监管部门采用动态监管飞行检查取代静态监管，过去定期验证实施 GMP 管理升级为实时动态的 GMP 管理。质量主体责任机制更加清晰，公司也构建起了更加严格的质量管理体系，管控好任何可能或潜在的质量风险，提高员工安全生产意识。加强安全培训教育，保障安全生产，稳定生产控制。确保向市场输送质量优良、功效突出的产品。

### 4. 技术优势

公司非常重视专利技术的开发和获得，通过专利保护构建核心产品知识产权保护体系，确保公司产品的市场优势。下属子公司神奇药业为“国家知识产权示范企业”，柏强制药为贵阳市知识产权示范企业，柏强制药和金桥药业为贵州省知识产权优势企业。截至本报告期末，公司及下属子公司共拥有 133 项专利权，其中发明专利 84 件、实用新型专利 9 件、外观专利 40 件。2021 年公司下属子公司神奇药业、金桥药业和柏强制药共申请发明专利 3 件；2021 年下属子公司神奇药业、盛世龙方制药获得授权专利总共 4 件，其中发明专利 2 件，实用新型专利 2 件。

## 五、报告期内主要经营情况

2021 年，公司实现营业收入 230,303.27 万元，同比增长 26.61%；实现净利润 6,796.24 万元，同比增长 119.23%；2021 年，实现归属于上市公司股东的净利润 6,962.25 万元，同比增加 120.41%（归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 3,862.07 万元，同比增加 111.21%）；实现每股收益 0.13 元/股，同比上年增加 120.31%。2021 年末，公司总资产为 314,897.01 万元，归属于上市公司股东的净资产 234,428.39 万元，同比增加 2.94 %。

### （一）主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	2,303,032,719.00	1,819,006,691.26	26.61
营业成本	916,696,747.60	735,253,238.60	24.68
销售费用	1,134,658,360.71	913,054,424.81	24.27
管理费用	97,220,086.39	100,221,360.27	-2.99
财务费用	7,002,956.35	5,813,962.99	20.45
研发费用	50,947,522.09	42,790,643.77	19.06
经营活动产生的现金流量净额	184,263,469.22	99,097,235.25	85.94
投资活动产生的现金流量净额	-85,578,278.99	-94,079,027.60	-9.04
筹资活动产生的现金流量净额	-86,295,194.93	-119,718,310.22	-27.92

营业收入变动原因说明：新冠疫情“动态清零”政策在各地得到贯彻，市场逐步恢复常态；同时上年度及报告期加大销售宣传推广力度，促进公司销售逐渐恢复，报告期同比增长 26.61%。

营业成本变动原因说明：销售收入增长所致，同比增长 24.68%。

销售费用变动原因说明：报告期内为促进销售增长，提高产品市场竞争力，加大销售宣传促销推广力度，同比增长 24.27%。

管理费用变动原因说明：新冠疫情“动态清零”政策在各地得到贯彻，生产经营复苏，加强控制管理费用的支出，同比略降 2.99%。

财务费用变动原因说明：财务费用增长 20.45%，主要是项目贷款因工程项目完工，借款费用不再资本化而是费用化所致。

研发费用变动原因说明：为提高产品竞争力，报告期内公司加大研发投入，同比增长 19.06%。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：售收入增长，回款增加，同时加大货款清收力度及上年度收到银行承兑汇票到期托收所致，同比增长 85.94%。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要是报告期内沙文项目在建工程支付工程设备结算款，同比减少 9.04%。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：公司归还银行贷款及融资租赁款，同比减少 27.92%。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期公司主营业务收入 230,303.27 万元，与上年同期相比增加 48,402.60 万元，增长 26.61%。营业收入增长主要是销售收入增长所致。新冠疫情“动态清零”政策在各地得到贯彻，市场逐步恢复常态；同时上年度及报告期加大销售宣传推广力度，促进公司销售逐渐恢复，与上年同期相比，销售收入有明显增长。其中：医药制造板块同比增长 36,713.42 万元，增幅 30.78%；医药商业板块同比增加 11,689.18 万元，增幅 18.66%。

报告期公司营业成本 91,669.67 万元，与上年同期相比增加 18,144.35 万元，增幅 24.68%，主要是收入增长所致。其中：医药制造板块同比增加 3,494.24 万元，增幅 16.38%；医药商业板块同比增加 14,650.11 万元，增幅 28.07%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药制造	1,559,730,450.12	248,237,777.74	84.08	30.78	16.38	增加 1.97 个百分点
医药商业	743,302,268.88	668,458,969.87	10.07	18.66	28.07	减少 6.61 个百分点
合计	2,303,032,719.00	916,696,747.61	60.20	26.61	24.68	增加 0.62 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
感冒止咳类	234,490,563.52	68,486,943.83	70.79	171.42	109.26	增加 8.68 个百分点
补益安神类	65,159,559.05	29,204,891.10	55.18	-0.76	18.23	减少 7.20 个百分点
抗肿瘤类	898,805,316.81	75,014,832.55	91.65	20.85	45.38	减少 1.41 个百分点
抗菌消炎类	139,464,883.87	40,739,425.20	70.79	63.07	-3.32	增加 20.06 个百分点

心脑血管类	100,525,764.34	20,799,023.28	79.31	9.98	24.32	减少 2.39 个百分点
风湿骨通类	95,300,672.58	40,706,718.52	57.29	-9.14	13.80	减少 8.61 个百分点
其他	769,285,958.83	641,745,273.14	16.58	19.93	20.72	减少 0.55 个百分点
合计	2,303,032,719.00	916,696,747.61	60.20	26.61	24.68	增加 0.62 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
东北地区	166,679,008.78	36,082,213.42	78.35	45.36	57.95	减少 1.73 个百分点
华北地区	176,956,619.11	26,155,661.94	85.22	11.32	20.25	减少 1.10 个百分点
华东地区	1,161,515,441.68	697,912,640.22	39.91	23.05	20.60	增加 1.22 个百分点
华南地区	117,471,697.91	18,543,767.49	84.21	24.61	49.42	减少 2.62 个百分点
华中地区	272,572,961.25	38,859,554.13	85.74	33.66	36.86	减少 0.33 个百分点
西北地区	85,263,646.60	14,756,376.55	82.69	55.23	40.48	增加 1.82 个百分点
西南地区	322,573,343.67	84,386,533.86	73.84	29.92	39.15	减少 1.74 个百分点
合计	2,303,032,719.00	916,696,747.61	60.20	26.61	24.68	增加 0.62 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

以上各分类涉及主要产品如下：

感冒止咳类：枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、枇杷止咳胶囊；

补益安神类：精乌胶囊、全天麻胶囊；

抗肿瘤类：斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、斑蝥酸钠注射液；

抗菌消炎类：珊瑚癣净、小儿咽扁颗粒、牙痛宁滴丸、帕司烟肼片等；

心脑血管类：银丹心泰滴丸；

风湿骨疼类：金乌骨通胶囊；

本年度公司营业总收入 230,303.27 万元，其中：医药制造营业总收入 155,973.04 万元，同比增长 30.78%；医药商业 74,330.22 万元，同比增加 18.66%。主营业务分产品、分地区情况详见上表。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)

枇杷止咳颗粒	万盒	924.72	1,029.3	89.11	125.12	304.14	-53.92
强力枇杷露	万盒	741.69	671.17	166.11	158.03	222.09	91.88
枇杷止咳胶囊	万盒	601.2	646.42	51.96	63.69	111.59	9.23
精乌胶囊	万瓶	55.88	52.83	17.3	-7.65	-0.58	57.99
全天麻胶囊	万盒	412.13	322.05	142.09	5.22	-11.11	172.05
斑蝥酸钠维生素 B6 注射液	万支	1,669.39	1,808.04	136.42	26.88	26.85	-50.52
斑蝥酸钠注射液	万支	159.18	128.33	41.42	36.72	4.60	745.31
珊瑚癣净	万瓶	487.48	429.01	61.08	83.55	20.22	60.99
银丹心泰滴丸	万瓶	378.28	338.32	76.21	17.19	-0.62	109.43
金乌骨通胶囊	万瓶	371.21	368.45	88.99	-15.88	-8.98	2.01

### 产销量情况说明

新冠疫情“动态清零”政策在各地得到贯彻，感冒止咳发热类药品在零售终端销售得到较好恢复，公司感冒止咳系列品种产销大幅增加，抗肿瘤品种及抗菌消炎类品种产销有所增长。精乌胶囊、全天麻胶囊、金乌骨通胶囊、银丹心泰滴丸销售有一定下滑。

①枇杷止咳颗粒：本年产销量同比上升 125.12%、304.14%，库存量同比下降 53.92%；

②强力枇杷露：本年产销量同比上升 158.03%、222.09%，库存量同比上升 91.88%；

③枇杷止咳胶囊：本年产销量同比上升 63.69%、111.59%，库存量同比上升 9.23%；

④精乌胶囊：该药品为补益安神类中成药，本年产销量同比小幅下滑 7.65%、0.58%，库存量同比增加 57.99%；

⑤全天麻胶囊：该药品为补益安神类中成药，本年产量同比增长 5.22%、销量下滑 11.11%，库存量同比增加 172.05%；

⑥斑蝥酸钠维生素 B6 注射液：该药品为抗肿瘤类药品，本年产销量同比增加 26.88%、26.85%，库存量同比下降 50.52%；

⑦斑蝥酸钠注射液：该药品为抗肿瘤类药品，本年产销量及库存同比增加 36.72%、4.6%、745.31%；

⑧珊瑚癣净：本年生产销售及库存量同比增加 83.55%、20.22%、60.99%；

⑨银丹心泰滴丸：该药品为心脑血管类药品，本年生产量同比增加 17.19%，销售量同比下滑 0.62%，库存量同比增加 109.43%；

⑩金乌骨通胶囊：该药品为风湿骨病类药品，本年产销量同比下滑 15.88%、8.98%，库存量比上年度增加 2.01%。

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

### (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药制造业	原辅包	170,976,397.30	18.65	153,391,654.53	20.86	11.46	
	人工	18,106,473.58	1.98	16,404,065.72	2.23	10.38	
	燃料动力	11,019,651.31	1.20	7,689,079.31	1.05	43.32	
	制造费用	48,135,255.55	5.25	35,810,567.66	4.87	34.42	
	小计	248,237,777.74	27.08	213,295,367.21	29.01	16.38	
医药商业	采购成本	668,458,969.87	72.92	521,957,871.39	70.99	28.07	
	小计	668,458,969.87	72.92	521,957,871.39	70.99	28.07	
	合计	916,696,747.61	100.00	735,253,238.60	100.00	24.68	

#### 成本分析其他情况说明

本报告期，销售收入增长，主营业务成本随之增加。各成本构成项目同比增长。风湿骨痛类药品因原材料价格的上涨，对该类品种材料成本造成了较大影响。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

#### (6). 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

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 70,372.06 万元，占年度销售总额 27.04%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 54,145.82 万元，占年度销售总额 20.81 %。详见下表：

2021 年度前五名销售客户明细表

客户名称	2021 年度销售金额 (元)	占年度销售额比例 (%)
客户一	541,458,161.50	20.81
客户二	49,630,242.75	1.91
客户三	43,185,721.23	1.66
客户四	38,427,205.20	1.48
客户五	31,019,281.95	1.19
合计	703,720,612.63	27.04

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

##### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 27,010.47 万元，占年度采购总额 14.54%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。详见下表：

2021 年度前五名供应商明细表

供应商名称	2021 年度采购金额（元）	占年度采购额比例（%）
供应商一	92,174,041.48	4.96
供应商二	57,349,546.26	3.09
供应商三	51,112,910.90	2.75
供应商四	41,156,203.45	2.22
供应商五	28,311,997.61	1.52
合计	270,104,699.70	14.54

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无。

### 3. 费用

适用 不适用

报告期公司期间费用总额 128,982.89 万元，同比增加 22,794.85 万元，增长 21.47%。其中：

(1)销售费用支出 113,465.84 万元，同比增加 22,160.39 万元，增长 24.27%。销售费用增加原因主要是新冠疫情“动态清零”政策在各地得到贯彻，为保证销售收入增长，维持销售渠道，保障市场占有率的恢复，保证公司药品能顺利销售，增加费用投入所致；

(2)管理费用支出 9,722.01 万元，同比减少 300.13 万元，下降 2.99%，新冠疫情“动态清零”政策在各地得到贯彻，生产经营复苏，加强控制管理费用的支出，管理费用同比变化不大，略有下降；

(3)研发费用支出 5,094.75 万元，同比增加 815.69 万元，增长 19.06%，主要是公司加强了研发的投入，在工艺及原料等环节，加大科研项目的投入，为生产及销售提供有力的研发保障打下坚实基础；

(4)财务费用 700.29 万元，同比增加 118.90 万元，增长 20.45%，财务费用增加的主要原因是项目贷款因工程项目完工转固定资产，借款费用不再资本化而是费用化所致。

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	50,947,522.09
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	50,947,522.09

研发投入总额占营业收入比例 (%)	2.21
研发投入资本化的比重 (%)	0

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	237
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	19.7
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	0
硕士研究生	4
本科	155
专科	78
高中及以下	
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	99
30-40岁(含30岁,不含40岁)	86
40-50岁(含40岁,不含50岁)	47
50-60岁(含50岁,不含60岁)	5
60岁及以上	0

**(3). 情况说明**

□适用 √不适用

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

报告期公司现金净流入 1,238.99 万元, 其中:

(1) 经营活动产生的现金净流入 18,426.35 万元, 同比增加 8,516.62 万元, 增长 85.94%。

经营活动现金净流入增加的主要原因是本期销售收到货款同比增加所致。

(2) 投资活动产生的现金净流入-8,557.83 万元。报告期投资活动现金净流入为负数的主要原因是购建固定资产支付的现金流出 8,596.23 万元所致。

(3) 筹资活动的现金净流入-8,629.52 万元, 主要是报告期归还银行贷款及支付到期融资租赁款所致。

**① 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**② 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收票据	72,873,495.10	2.31	24,341,094.50	0.79	199.38	销售增长,收款增加
其他应收款	19,407,790.57	0.62	29,671,206.59	0.96	-34.59	加大市场周转金清欠所致
持有待售资产		0.00	6,652,280.25	0.21	-100.00	吉林神奇股份转让所致
其他流动资产	20,168,242.82	0.64	29,660,472.60	0.96	-32.00	待抵扣进项税额减少所致
长期股权投资	3,303,059.17	0.10	2,679,371.56	0.09	23.28	权益法下确认四川神奇的投资损益所致
固定资产	1,044,115,432.36	33.16	489,760,893.71	15.81	113.19	沙文工程转固所致
在建工程	58,264,952.11	1.85	470,379,728.97	15.18	-87.61	沙文工程转固所致
使用权资产	64,533,321.61					按新租赁准则要求披露列示
长期待摊费用	2,296,482.75	0.07	3,949,836.96	0.13	-41.86	报告期内费用摊销所致
递延所得税资产	28,831,390.66	0.99	50,594,614.35	1.63	-43.01	减值准备变动所致
其他非流动资产	9,581,263.21	0.30	148,629,066.41	4.80	-93.55%	预付工程款结算所致
应付账款	188,309,335.14	5.98	150,753,258.82	4.87	24.91%	销售增长采购增加所致
合同负债	45,063,818.10	1.43	29,005,317.30	0.94	55.36%	预收货款增加所致
应交税费	29,051,125.71	0.92	41,386,597.58	1.34	-29.81%	所得税汇算缴纳上年度所得税所致
持有待售		0.00	12,294,717.82	0.40	-	吉林神奇

负债					100.00%	股份转让所致
其他流动负债	7,258,296.36	0.23	4,593,291.25	0.15	58.02%	待转销项税额及已背书未终止确认的应收票据增加所致
递延收益	3,020,000.00	0.10	6,981,647.87	0.23	-56.74%	售后回租金额减少所致

其他说明

无。

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

### ③ 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》（2012 修订），公司所处行业为医药制造业。

## 医药制造行业经营性信息分析

### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

#### (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

公司所处行业为医药制造业。从长期看，受益于我国经济的持续增长、人口总量的不断增加、社会老龄化程度的提高、医疗保险体系的逐渐完善以及人们保健意识的不断增强，医药制造行业获得了持续发展的动力。2021 年 10 月 29 日，中国共产党第十九届中央委员会第五次全体会议审议通过了《中共中央关于制定国民经济和社会发展第十四个五年规划和二〇三五年远景目标的建议》，规划明确了：“全面推进健康中国建设”；“把保障人民健康放在优先发展的战略位置”；“深入实施健康中国行动”；“深化医药卫生体制改革”；“推进国家组织药品和耗材集中采购使用改革”；“坚持中西医并重，大力发展中医药事业”。2021 年，医药制造行业受新冠疫情反复、医改政策实施、经济增速下行等多方面因素影响，整体行业收入、利润增速提升，各细分行业结构性差异加大。

2021 年新冠疫情多次反复，抗疫需求集中爆发，个人防护（口罩、手套等）、检测试剂（盒）、新冠疫苗等相关公司迎来业绩急剧爆发式增长；受集采政策影响，叠加疫情管控造成的部分住院医疗需求下降影响，造成行业整体增速较为平缓；中药行业受集采政策的影响较为温和，2021 年前三季度恢复到 2019 年的正常水平。

公司医药制造产品体系涵盖中成药、化学药等细分行业。细分行业基本情况如下：

#### ① 中成药

2019 年 10 月，中共中央，国务院印发《关于促进中医药传承创新发展的意见》，从促进中医药传承与开放创新发展等六大方面提出 20 条意见促进中医药传承创新发展；2021 年 2 月，国务院再次出台《关于加快中医药特色发展若干政策措施的通知》，从提高中医药发展效益等七大方面提出 28 条政策措施。2021 年 12 月 30 日，国家医保局、中医药管理局等联合发布《关于医保支持中医药传承创新发展的指导意见》，旨在充分发挥医疗保障制度优势，支持中医药传承创新发展。政策方面，促进中药守正创新、医保及支付支持等一系列利好政策，为中药行业带来政策红利和新增需求。“治未病”的特有优势为中药行业带来发展机会。

2020 年 12 月，药监局提出改革中药注册新分类，并构建完善了中药审评证据体系，新审批标准是在强调临床疗效，淡化成分。随后发布的《中药注册管理专门规定(征求意见稿)》中，发布了 10 条中药注册减免/豁免相关内容，这些临床试验的豁免，将会大幅提升中药创新药的审批进度，进而加

速新药整体的获批上市。2021 年以来，我国中药创新药评审明显提速。截至 2021 年 12 月 31 日，已累计批准 12 种中药新药，而 2016-2020 年期间创新型中药年均获批仅 2.6 个。从存量产品角度看，随着中成药联盟集采的推进，现存中药供给端将继续出现优胜劣汰的情况。

公司中成药产品品种齐全，涵盖颗粒剂、胶囊剂、糖浆剂、茶剂、煎膏剂、栓剂、贴膏剂、酊剂、软膏剂、片剂及滴丸剂等十余种剂型上百个品种，在感冒止咳领域、心脑血管领域、骨科领域、抗真菌领域、补益安神领域及妇科领域等方面形成了产品集群。在传统中成药领域，公司拥有中国驰名商标“神奇”品牌，公司枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、珊瑚癣净、金乌骨通胶囊、全天麻胶囊、精乌胶囊、银丹心泰滴丸、银盏心脉滴丸等产品在公司传统中成药领域占据重要地位。2021 年公司止咳感冒系列中成药产品，销售收入回升；金乌骨通胶囊受主要原料中药材价格暴涨的影响，面临销售价格与成本费用倒挂的窘境，销售下滑。2021 年公司继续对于中成药潜力产品，继续加大投入研发力量，研究优化产品生产工艺，提升质量检验标准；大力投入民族药材质量控制标准研究。

## ② 化学药

化学制药行业受集采政策的影响较大，叠加疫情管控造成的部分住院医疗需求下降影响，造成行业整体增速较为平缓，且结构显著变化。单价较高且竞争企业较多的仿制药产品，可能面临较大的降价压力。而在产业剧烈的波动中，部分具备疗效的创新药产品，具备专利壁垒的、较高技术壁垒的原料药、专科药，则具备较好的竞争优势。

公司化学药主要是斑蝥酸钠系列产品，属于肿瘤治疗领域用药，且为公司独家品种，没有一致性评价的压力，公司拥有该产品多项专利，较为完善的销售渠道和广泛的品牌知名度。重点品种斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、斑蝥酸钠注射液在国内同类市场位居前列，销售收入超过亿元关口。公司一直围绕斑蝥酸钠系列产品开展循证医学研究，为斑蝥酸钠系列产品抗肿瘤类型进一步拓展作基础研究准备。2021 年公司对于斑蝥酸钠系列产品，继续加大投入研发力量，深入挖掘斑蝥酸钠系列产品的药用特点，探索其适应症拓展及衍生物开发的新方向。

## (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
中成药	风湿骨疼类	金乌骨通胶囊	中药 9 类	滋补肝肾，祛风除湿，活血通络。用于肝肾不足，风寒湿痹、骨质疏松、骨质增生引起的腰腿酸痛，肢体麻木等症。	是	否	2002 年 11 月 19 日至 2022 年 11 月 18 日	否	否	是	是
	抗菌消炎类	珊瑚癣净	中药 9 类	杀菌，止痒。用于脚癣（脚气）、手癣（鹅掌风）、指（趾）甲癣（灰指甲）等	否	否		否	否	否	是
	心脑血管类	银丹心泰滴丸	中药 9 类	活血化痰，通脉止痛。用于瘀血闭阻引起的胸痹，症见胸闷胸痛，心悸；冠心病，心绞痛属上述症候者。	是	否	2002 年 11 月 19 日至 2022 年 11 月 18 日	否	否	是	是
	感冒止咳类	枇杷止咳颗粒	中药 9 类	止嗽化痰。用于痰热蕴肺所致的咳嗽、咯	否	否		否	否	是	是

				痰；支气管炎 见上述症候 者。							
	补益安神类	全天麻胶囊	中药 9 类	平肝、息风、 止痉。用于肝 风上扰所致的 眩晕、头痛、 肢体麻木、癲 痫抽搐。	是	否		否	否	是	是
	感冒止咳类	枇杷止咳胶囊	中药 9 类	清肺、止咳、 化痰。用于咳 嗽多痰。	否	否		否	否	是	是
	补益安神类	精乌胶囊	中药 9 类	补肝肾，益精 血，壮精骨。 用于失眠多 梦，耳鸣健 忘，头发脱落 及须发早白。	否	否	2002 年 11 月 19 日至 2022 年 11 月 18 日	否	否	否	是
	感冒止咳类	强力枇杷露	中药 9 类	养阴敛肺，镇 咳祛痰。用于 久咳劳嗽，支 气管炎等	否	否		否	是	是	是
化学药	抗肿瘤类	斑蝥酸钠维生素 B6 注射液	化药 6 类	适用于原发性 肝癌、肺癌及 白细胞低下 症，亦可用于 肝炎、肝硬化 及乙型肝炎携 带者。	是	否	2002 年 11 月 19 日至 2022 年 11 月 18 日	否	否	是	是

	抗肿瘤类	斑蝥酸钠注射液	化药 6 类	抗肿瘤药。用于原发性肝癌等肿瘤和白细胞低下症。亦可用于肝炎、肝硬化及乙型肝炎病毒携带者。	是	否	2011 年 04 月 12 日至 2031 年 04 月 12 日	否	否	否	是
--	------	---------	--------	--	---	---	------------------------------------	---	---	---	---

#### 报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

√适用 □不适用

报告期内公司没有主要药品新进入和退出基药目录、医保目录。

#### 报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
斑蝥酸钠维生素 B6 注射液（规格：5ml:0.05mg/支）	34.5-34.85 元/支	8,600,000
斑蝥酸钠维生素 B6 注射液（规格：10ml:0.1mg/支）	54.99-55.68 元/支	8,700,000
银丹心泰滴丸（规格：200 丸/瓶）	28.68-28.96 元/瓶	3,800,000
金乌骨通胶囊（规格：0.5g*60 粒/盒）	32.5-32.78 元/盒	3,600,000
全天麻胶囊（规格：0.5g*60 粒/盒）	23.73-25.16 元/盒	500,000
斑蝥酸钠注射液（规格：5ml:0.25mg/支）	214-216 元/支	1,300,000
银盏心脉滴丸（规格：25mg*150 丸/盒）	21.47-21.65 元/盒	600,000
银盏心脉滴丸（规格：25mg*240 丸/盒）	34.34-34.75 元/盒	350,000

情况说明

□适用 √不适用

#### 按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
感冒止咳类	234,490,563.52	68,486,943.83	70.79	171.42	109.26	增加 8.68 个百分点	69.96
补益安神类	65,159,559.05	29,204,891.10	55.18	-0.76	18.23	减少 7.20 个百分点	42.45
抗肿瘤类	898,805,316.81	75,014,832.55	91.65	20.85	45.38	减少 1.41 个百分点	93.40
抗菌消炎类	139,464,883.87	40,739,425.20	70.79	63.07	-3.32	增加 20.06 个百分点	70.67
心脑血管类	100,525,764.34	20,799,023.28	79.31	9.98	24.32	减少 2.39 个百分点	87.89
风湿骨通类	95,300,672.58	40,706,718.52	57.29	-9.14	13.80	减少 8.61 个百分点	64.69

情况说明

√适用 □不适用

- ①感冒止咳类治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于贵州三力 2021 年年度报告中“呼吸系统疾病”产品的毛利率。
- ②补益安神类治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于同仁堂 2021 年年度报告中“补益类”产品的毛利率。
- ③抗肿瘤类治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于益佰制药 2020 年年度报告中“抗肿瘤”产品的毛利率。
- ④抗菌消炎类治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于马应龙 2021 年年度报告中“皮肤类”产品的毛利率。
- ⑤心血管类治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于昆药集团 2021 年年度报告中“心脑血管”产品的毛利率。
- ⑥风湿骨疼类治疗领域同行业同领域产品毛利率数据来源于昆药集团 2021 年年度报告中“骨科系列”的毛利率。

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司现有研发人员 237 人，其中，硕士 4 人，本科 155 人，本科学历以上人员占研发总人员的 67%以上。由药学、中药学、药剂学、制药工程等专业人员组成，具有较强的技术研发实力和丰富的项目管理实施经验及技术经验。公司与贵州大学、贵州医科大学、遵义医科大学、湖南省药物安全评价研究中心等科研院所和研究机构进行技术合作与交流，不断提高自身研发水平，同时公司还制定了科研项目管理制度，以确保研发工作的顺利实施。

公司注重研发平台的硬件建设，设施设备齐全，拥有各类试验设备，具备进行研究、开发、中试（工业性试验）所需的基础设施条件。拥有高效液相色谱仪、智能崩解仪、智能溶出试验仪、全自动水分测定仪、分光光度计等仪器设备。在新药产品开发、产品工艺标准提升等方面进行攻关，开展了

斑蝥酸钠治疗肝癌的技术评价研究、上市后安全研究及质量标准提升研究工作，针对苗药排毒降脂胶囊、银丹心泰滴丸等中药进行质量标准提升研究工作等。同时，公司针对所研发的产品拥有自己的核心技术和自主知识产权。公司自成立以来，已自主研发了抗心血管、抗肿瘤药等一系列产品，取得了133项专利，其中，发明专利84件，实用新型专利9件，外观设计专利40件。

## (2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
斑蝥酸钠注射液药代动力学研究	斑蝥酸钠注射液	化药6类	本品用于治疗原发性肝癌等肿瘤和白细胞低下症，也可用于肝炎、肝硬化及乙型肝炎病毒携带者。	是	否	基础研究
抗肿瘤药斑蝥酸钠原料制备工艺及质量标准提升研究	斑蝥酸钠		原料药	否	否	上市后研究
PH值对斑蝥酸钠VB6注射液稳定性影响的研究	斑蝥酸钠维生素B6注射液	化药6类	本品用于治疗原发性肝癌等肿瘤和白细胞低下症，也可用于肝炎、肝硬化及乙型肝炎病毒携带者。	是	否	上市后研究
斑蝥酸钠维生素B6注射液上市后安全性评价	斑蝥酸钠维生素B6注射液	化药6类	本品用于治疗原发性肝癌等肿瘤和白细胞低下症，也可用于肝炎、肝硬化及乙型肝炎病毒携带者。	是	否	上市后研究
苗药银盏心脉滴丸制备工艺和质量标准提升研究	银盏心脉滴丸	中药9类	苗医：转呼西蒙，蒙柯：蒙修，纳英，洗抡给，娘埋对运罗。中医：活血化瘀，通脉止痛。用于瘀血闭阻引起的冠心病心绞痛，症见胸闷，胸痛，心悸，气短等。	是	否	上市后研究

苗药金乌骨通胶囊制备工艺和质量控制指标研究	金乌骨通胶囊	中药 9 类	苗医：维象样丢象，泱安档蒙，僵是风，稿计调嘎边蒙。中医：滋补肝肾，祛风除湿，活血通络。用于肝肾不足，风寒湿痹，骨质疏松，骨质增生，引起的腰腿酸痛，肢体麻木等症。	是	否	上市后研究
苗药排毒降脂胶囊质量标准提升研究	排毒降脂胶囊	中药 9 类	清热，解毒，祛浊。用于痰浊瘀阻引起的高脂血症。症见头晕，胸闷，体胖，便秘等。	是	否	上市后研究
苗药牙痛宁滴丸制备工艺再研究	牙痛宁滴丸	中药 9 类	苗医：旭嘎凯沓痂，泱安档孟。陡迷蒙，木嘎果面，杠洛。中医：清热解毒，消肿止痛。用于胃火内盛所致牙痛、齿龈肿痛，口疮；龋齿、牙周炎、口腔溃疡见上述证候者。	是	否	上市后研究

**(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况**□适用  不适用**(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况**□适用  不适用**(5). 研发会计政策**√适用  不适用

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指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。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司开发支出资本化的具体判断条件如下：

①外购药品开发技术受让项目以及公司继续在外购项目基础上进行药品开发的支出进行资本化，确认为开发支出；②属于工艺改进、质量标准提高等，项目成果增加未来现金流入的，其支出全部资本化，确认为开发支出；③公司自行立项药品开发项目的，包括增加新规格、新剂型等的，取得临床批件后的支出进行资本化，确认为开发支出；④属于上市后的临床项目，项目成果增加新适应症、通过安全性再评价、中药保护、医保审核的，其支出予以资本化，确认为开发支出；⑤除上述情况外，其余开发支出全部计入当期损益。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日转为无形资产。无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### (6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
白云山	87,910.90	1.27	2.81	1.19
昆药集团	13,604.13	1.65	2.84	35.92
江中药业	8,782.46	3.06	2.19	0
西藏药业	8,468.48	3.96	3.22	52.93
哈药股份	14,751.81	1.15	3.83	33.75
同行业平均研发投入金额				26,703.55
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				2.21
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)				2.17
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)				0

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

□适用 √不适用

## 主要研发项目投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
独家专利抗肿瘤药系列产品研究	3,648.56	3,648.56	0	1.58	152.92	含抗肿瘤药斑蝥酸钠原料制备工艺及质量标准提升研究、PH 值对斑蝥酸钠 VB6 注射液稳定性影响的研究、斑蝥酸钠维生素 B6 注射液上市后安全性评价、斑蝥酸钠维生素 B6 注射液包材相容性研究、斑蝥酸钠脑靶向载体的构建既其他抗胶质瘤研究、抗肿瘤药斑蝥酸钠 VB6 注射剂制备工艺及质量控制研究等 13 个研究项目。
三高慢病系列苗药产品研究	561.76	561.76	0	0.24	539.09	含苗药银盏心脉滴丸、银丹心泰滴丸、排毒降脂胶囊制备工艺和质量标准提升研究、民族药材土大黄、绞股蓝、南苦丁茶、小红参本草学研究等 6 个研究项目。
强筋健骨系列苗药产品研究	457.17	457.17	0	0.2	475.49	含苗药金乌骨通胶囊、伤筋正骨酊、六

						味伤复宁酞制备工艺和质量控制指标研究等 4 个研究项目。
--	--	--	--	--	--	------------------------------

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”中“三、报告期内公司从事的业务情况”中描述。

#### (2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
固定资产折旧	10,236,128.84	0.90
业务招待费	402,578.02	0.04
学习交流费	242,627,818.39	21.38
广告宣传费	252,698,927.91	22.37
办公费	4,390,436.09	0.39
差旅费	2,124,693.45	0.19
通讯费	124,994.94	0.01
职工薪酬	53,040,912.70	4.67
产品推广费	270,185,205.55	23.81
促销费	2,475,434.29	0.22
咨询费	286,392,914.78	25.24
仓储费	1,382,734.79	0.12
交通费	1,441,114.67	0.13
其他	7,134,466.29	0.63
合计	1,134,658,360.71	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
西藏药业	115,491.18	54.00
中恒集团	162,358.91	51.35
天士力	290,647.06	36.55
寿仙谷	31,975.73	41.68
济川药业	371,384.80	48.67
公司报告期内销售费用总额		113,465.84
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		49.27

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

√适用 □不适用

本报告期，销售费用占收入比为 49.27%，同比降低 0.93 个百分点。报告期销售费用 113,465.84 万元，同比增加 22,160.94 万元，增幅 24.27%。

报告期内新冠疫情基本得到控制，市场逐步复苏，为促进销售增长，提高产品市场竞争力，抢占市场份额，公司加大销售宣传促销推广投入力度。受益于公司加大了销售费用投入及营销人员的努力，公司营业收入同比增加 48,402.60 万元，增长 26.61%。

#### 4. 其他说明

□适用 √不适用

#### ④ 投资状况分析

##### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

1. 报告期长期股权投资(对外股权投资)总额 330.31 万元,为四川神奇康正医药有限公司 267.93 万元。

2. 报告期其他权益工具投资 7,977.53 万元。其中:重庆全之道医药有限公司 50 万元;交通银行股份有限公司 16.26 万元;申万宏源集团股份有限公司 7,104.74 万元;长江经济联合发展集团股份有限公司 140.00 万元;贵州都匀农村商业银行股份有限公司匀东支行 666.53 万元。

##### 1. 重大的股权投资

□适用 √不适用

##### 2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

报告期内,公司积极按期推进沙文项目的配套建设,升级产业基础。

(1) 2021 年 4 月完成沙文生产基地的 GMP 符合性检查;

(2) 2021 年 5 月完成神奇药业《药品生产许可证》新增地址;

(3) 2021 年 12 月完成片剂(安胃片)、颗粒剂(杜仲颗粒、小儿氨酚烷胺颗粒)、茶剂(杜仲双降袋泡剂)、硬胶囊剂(消积通便胶囊)、原料药(帕司烟肼)、滴丸剂(银盏心脉滴丸、牙痛宁滴丸)、喷雾剂(口鼻清喷雾剂)、软胶囊剂(维 E 三油胶丸)、膜剂(复方地塞米松膜)、煎膏剂(益母草膏)和糖浆剂(感冒炎咳灵糖浆)11 个剂型 13 个品种新增生产企业地址;

神奇药业沙文项目一期建设工程已转固定资产。

##### 3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

报告期公司以公允价值计量的金融资产情况如下:

项目名称	期初余额 (元)	期末余额 (元)	当期变动 (元)	对当期利润的影响金额 (元)
交通银行	157,621.14	162,557.83	4,936.68	0
申万宏源	73,267,666.56	71,047,434.24	-2,220,232.32	0
合计	73,425,287.70	71,209,992.07	-2,215,295.64	0

##### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

**⑤ 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**⑥ 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

公司主要子公司有三个，分别为金桥药业、神奇药业、柏强制药，现将三个子公司的资产、利润及主要产品情况分述如下：

1. 金桥药业：金桥药业是公司的控股子公司。属制药行业。公司注册资本 1,378.54 万元。2021 年主要产品：珊瑚癣净、斑蝥酸钠注射液等产品。2021 年实现营业收入 101,646.59 万元、实现归属于母公司所有者的净利润 1,118.74 万元。截至报告期末，公司总资产 65,242.72 万元，归属于母公司所有者权益合计 38,956.99 万元。

2. 神奇药业：神奇药业是公司的全资子公司。属制药行业。公司注册资本 13,871.00 万元。2021 年主要产品：枇杷止咳颗粒、强力枇杷露、枇杷止咳胶囊、复方桔梗枇杷糖浆、感冒炎咳灵糖浆、小儿咽扁颗粒、小儿氨酚烷胺颗粒等产品。2021 年实现营业收入 36,070.04 万元、实现归属于母公司所有者的净利润 1,197.80 万元。截至报告期末，公司总资产 108,294.89 万元，归属于母公司所有者权益合计 49,451.40 万元。

3. 柏强制药：柏强制药是公司的全资子公司。属制药行业。公司注册资本 9,149.00 万元。2021 年主要产品：斑蝥酸钠维生素 B6 注射液、全天麻胶囊、感冒止咳颗粒、伤筋正骨酊、小儿感冒颗粒、精乌颗粒、精乌胶囊、金乌骨通胶囊等产品。2021 年实现营业收入 95,205.73 万元、实现归属于母公司所有者的净利润 5,144.99 万元。截至报告期末，公司总资产 113,663.06 万元，归属于母公司所有者权益合计 92,376.50 万元。

**⑦ 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**六、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

医药制造业是关系国计民生的基础、战略性产业，需求相对刚性和稳定。国家医药改革通过医保招标降价、集中带量采购等直接手段，两票制、医药流通环节治理等间接措施，进行医药控费，抑制医药行业的过快增长。2021 年受新冠疫情的影响，行业内规模以上企业的收入与利润大幅增长。

2021 年，国内新型冠状病毒肺炎疫情多次反复，对国内防控产生较大压力进而对医药行业各细分行业的生产经营、消费服务均造成明显的阶段性冲击。短期来看，由于新冠带来的抗疫需求集中爆发，个人防护（口罩、手套等）、IVD 检测试剂（盒）、新冠疫苗等相关公司迎来业绩

急剧爆发式增长；中长期来看，随着新竞争者进入、产能持续扩大和疫情峰值过去，抗疫需求产品面临需求逐步回落、价格梯次回归双降局面。

2021 年国家医保用药目录继续调整，“保质控费”依然是医药政策的主旋律，超七成的药品降幅超过 50%。集中带量采购改革已进入常态化、制度化阶段，药品、高值医用耗材、生物制品、中成药等均受到不同程度的影响。

2021 年，系列促中医药发展的政策出台，有利于形成中医药服务的良好氛围，为推动中药发展奠定了良好的基础。“中西结合”治疗药物成为国内疫情防治的主要手段，中药在新冠的治疗与防控中扮演了重要角色。政策推动和中药抗疫促进了中医药文化创造性转化及创新性发展。

2021 年行业整体业绩增长的主要动能来自生物医药行业、医疗服务行业和部分与抗疫需求强相关的医疗器械公司业绩的大幅增长；其他细分行业中，化学制药、医药商业板块增速平稳，其中化学制药行业在所有细分行业中的增速最低；中药行业在 2021 年度收获恢复性增长，恢复到了正常年份的平均水平。

由于本轮新冠疫情的持续时间较长，疫情期间人们的许多医疗健康需求被迫转向线上，2021 年我国医药电商市场规模快速扩大。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

1. 2022 年神奇制药将继续依照医药行业发展规划的要求，以行业政策为引领，紧跟市场趋势和政策变化，按照董事会的战略部署，坚持按照“难中求稳、稳中求进、危中求机、创新求变、合规运营”的发展战略，以“创新突破、夯实基础、立足长远、稳步发展”为指导思想，以推动企业高质量发展为主线，全面推进神奇制药内外部资源及价值融合、通过深化改革激发企业发展活力、通过创新驱动增强发展动力、通过结构调整转变发展方式、通过开放合作拓展发展空间、通过提质增效提升发展水平，践行“传递健康、铸造神奇”的社会责任。

2. 神奇制药紧紧围绕药业主业，秉承“通过持续创新，致力于为民众健康，不断提供高品质的产品和服务”的使命，始终坚持以“质量为神、疗效必奇”的企业质量方针；不断探索投资管理新模式，实现神奇制药以生产制造、医药流通、连锁推广、医药电商等领域业态发展布局。继续努力提升神奇制药品牌价值、有效发挥品牌对市场的影响力，提升神奇制药行业地位，打造公司发展新格局。

3. 公司将不断提升研发和自主创新能力，以主导产品抗肿瘤、心脑血管产品为核心，公司将通过“内生+外延”的双轮驱动为公司注入新的生命力。内生方面，公司会根据战略方向加大抗肿瘤、心脑血管等产品的研发投入，通过多途径多通道与拥有成熟技术的国内外科科研机构团队合作，加快符合公司战略方向的新产品上市。外延方面，公司将持续寻找适合公司的标的，进行产品或者企业并购，以期扩充公司规模和延伸产品链。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1. 调整营销战略布局，加快市场营销整合与转型，确保完成 2022 年度各项预算指标

2022 年公司将根据原医院、商业、连锁、终端、基层医疗的发展态势，不断优化调整营销布局，营销动作更新、人员配置升级，加快市场营销整合与转型。

(1) **组建成立 OTC 营销管理中心：**引进 OTC 营销的高级专业管理人才和终端推广型成熟团队，重组升级省级办事处、重建市场部、销售部、商务部等销售与职能部门，到 2022 年底，组建约 500 人的 OTC 商销与推广团队，着重加强终端推广服务，打造神奇团队推广服务、配合终端做大新品纯销。

(2) **全面推进和深化营销的精细化管理：**2022 年实施严格的精细化预算制管理模式，对团队进行精细化管理，加强过程管理、行为管理，全面落实“实、细、严、简”的过程管理要求；在营销形势式上，根据实际情况制定、优化和细化配套制度，更加注重细节和质量，用不断提升的精细化管理水平，保证人财物力及时投入到市场，保障开拓与做大纯销，确保销售收入和利润表现稳定，为企业经营业绩的持续增长夯实基础。

(3) **加大处方药方面对医疗终端的推广力度：**一方面积极做好各项市场准入及招投标工作，加大对医疗终端的学术推广力度，对市场进行深耕布局，对现有经销商未能覆盖的终端市场进行深度开发。另一方面加强商业管控，严格渠道体系管理，与国内优质商业客户建立良好的合作关系，促进公司产品对医疗终端较深和较广的覆盖。凭借公司在学术推广方面的优势，帮扶渠道客户，共同管理终端，提高市场覆盖的深度、广度，扩大产品市场占有率。

(4) **积极探索布局聚焦皮肤外用疾病、慢病细分领域：**积极对公司现有产品进行了系统梳理，重点对公司独家品种和重点品种进行盘点梳理，划分产品线，采取不同市场拓展策略，重点突破慢病三高与皮肤外用药为主要策略。

(5) **组建电商销售部门，启动新零售管理模式：**“互联网+医疗健康”在国家层面得到认可，医药行业将迎来巨变。在新环境的影响下，公司将积极布局“互联网+医疗健康”业务板块，与互联网医院、网上药店积极谋求合作，开辟发展新天地。

#### 2. 药品研发方面：创新发展求突破、夯实产品储备，继续加大研发投入

(1) 公司继续以行业政策为引领，结合前期品种运作模式，根据市场需求，不断加大研发投入。按照“一品一策”的研发战略思路，完善研发体系建设、积极采取联合国内外知名医药科研院所合作方式，完善公司产品研发管线，夯实优化公司产品结构基础。

(2) 积极开展储备品种的二次升级开发，推动新产品上市，速将产品资源转化为经济效益，同时重点关注“药品上市许可持有人制度”的具体实施细则要求，抓住行业“严监管、大洗牌”，产业结构调整的历史性机遇，引进对公司现有品种梯队形成有益补充，不断强化公司独家产品线优势，实现“研、产、供、销”统筹发展。

(3) 继续开展抗肿瘤系列及心脑血管系列等产品的基础研究、深入挖掘临床价值、上市后再评价研究、标准提升及制备工艺研究，巩固斑蝥酸钠抗肿瘤领域的领先地位。

(4) 特色苗药品种二次研究开发。继续以民族药材标准升级为契机，筛选公司特色苗药品种作为二次研究开发，让苗药成为公司新的利润增长点，以期打造一批单品种过亿的潜力产品，作为公司第二梯队产品，补充公司的后续竞争力。

### **3. 聚焦高质量生产，扎实推进精益制造，高质量完成全年生产任务，确保市场供应**

(1) 以“创新提升、确保执行、严控红线、持续改进”的十六字方针和“融合、聚焦、提升”管理思路为指导，本着“质量为先、绿色生产”的理念，有效协同、高效联动，实现公司旗下五家生产企业无缝衔接，保质保量完成市场供应。

(2) 公司坚持“质量为神、疗效必奇”的企业质量方针，高度重视质量管理工作，不断提高公司质量管理水平，从根本上保证药品的质量，保证药品质量安全。全面落实环保质量安全的“一品一策”行动计划，坚持以内部检查为主要手段的内部监督机制，持续开展上市产品工艺质量提升，降低质量风险。

### **4. 多措并举以开源节流、增收节支、成本控制为重点，提升管理效能**

(1) 2022 年公司将围绕生产经营目标，深入开展精益管理项目，提升公司管理效能，在生产资源管理方面，全面整合神奇制药旗下 11 个生产基地资源，从人、财、物、管理、生产、技术、工艺和原辅料各个维度开展资源整合工作；全面开展成本对标，在生产过程中推进集采落实低成本，提升技术转化能力，从工艺源头开展成本设计、优化，推进卓越运营评价体系建设，提升运营质量，力求节能降耗、形成规模，降低生产成本，促进公司生产运营效率大幅提升，为利润增长贡献力量。

(2) 持续推进全面预算管理，重点加强对成本费用率等指标的控制，实施资金集中管理，强化资金管控，有效控制带息负债规模与资金成本。重点加强对下属公司的治理力度，实现内部协同，推进企业提质增效。

### **5. 持续提升和完善内部管控体系，切实规避企业运营管理风险，提升公司运营效率**

2022 年将持续推动落实巡视巡察审计工作，积极运用评价成果推动缺陷整改，实现以评促建、以评促改的高质量管理循环；完善自身依法合规、风险防控等方面的建设，提高企业运营管理效率；强化内部控制力度，增强公司内部的联动协调，落实各项业务规范与公司管理制度，牢牢树立规范意识、质量意识、成本意识，为企业的稳健发展奠定坚实基础。

### **6. 积极推进沙文二期项目实施，优化产能布局，提升产业化和高端制造能力**

2022 年公司将推进沙文二期项目实施，优化产业布局，升级产业基础；充分利用药品上市许可持有人制度，做好承接第三方产品的委托生产（代工）准备工作。加速产能释放，实现以沙文生产基地项目为试点的生产组织变革，打造智能化、现代化、高效经济、绿色环保、人本科技、可持续发展的神奇制药生产研发产业园。

### 7. 建立健全公司产品所需“大宗原辅料包动态价格预警机制”

面对原料药市场垄断加剧、原料价格不断上升、原料供应商管理艰难的市场趋势，围绕公司经营目标，全面推进“大宗原辅料包动态价格预警机制”，安全库存预警及原辅包预算管理工

作，重点加强对采购成本费用的指标的控制。

### 8. 全面提升企业文化建设，拓展企业发展空间，支撑企业未来可持续发展

神奇制药以传递健康，铸造神奇为使命，扎根于医药大健康行业，以不断满足广大民众的健康需求为己任；我们所有工作的宗旨，均是了解决民众的疾病治疗与预防健康服务，成为健康行业中值得信赖的神奇企业。以“质量为神、疗效必奇”的疗效结果导向，始终坚持精益求精的高品质路线，严格要求、永不止步，持续改进、提升产品与服务质量，拥抱变革，推动企业变革升级，以更好的产品质量及疗效及回馈社会。

## (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

### 1. 医药行业政策变动及监管风险。

2022 年，随着中国医疗卫生体制改革的深入，药品上市许可持有人制度、国家药品集采和医保谈判、基于临床价值的抗肿瘤药临床指导原则、疾病诊断相关分组/病种分值（DRG/DIP）支付方式改革等政策的陆续推出，产品价格面临持续下降的风险，且行业质量监管、营销监管逐步细化，整体趋严，经营风险加大。控费降价将是未来一段时期医药领域的主题之一，医药流通市场增速受到影响，医院用药结构的调整等风险，都有可能影响公司生产成本和盈利水平，使公司面临行业政策变化带来的风险。

**采取的应对措施：**公司已建立“医药行业政策法规动态预警机制”，密切关注国家政策走势，以政策为导向，立足企业自身资源优势，加强对行业准则的把握和理解，积极应对政策变化，调整业务和管理模式，通过提升内部规范治理，积极应对行业政策变化带来机遇，努力提升盈利能力，以适应新形势下的监管要求，保持企业稳步健康发展。

### 2. 不可抗力导致公司产品销量下滑的风险

2021 年新冠肺炎疫情在全球的蔓延仍在持续。当前，国内疫情呈点多、面广、频发的特点，疫情防控形势更加严峻复杂，随着新冠肺炎疫情呈现常态化、疫情导致的管制性封锁、人流自主性隔离等将影响到当地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；同时为了减少人员流动，降低院内交叉感染风险，导致医院的门诊量、住院量在疫情期间大幅下滑，各类终端市场与新冠肺炎无关药物的线下营销活动将受到影响。疫情对企业生产和经营造成了一定影响，导致疫情期间的生产、销售、物流配送、营运管理均受前所未有的挑战，公司产品存在销量下滑的风险。

**采取的应对措施：**面对各种影响，公司将在确保员工安全、健康的前提下，积极、有序的安排公司各项生产经营工作，在支持国家抗疫工作的同时，尽量减少对企业经营的影响。一方面

严格做好疫情防控，采取线上办公、远程视频会议等管理模式，确保生产产品质量稳定、保障市场供应，做好存量客户的维护与管理，同时将积极与供应商、物流商及客户充分沟通和协调，并将结合疫情及市场变化适时调整经营策略，确保相关业务正常有序推进。另一方面加大医院及终端客户的开发力度，填补空白市场，进一步开拓增量市场，提升销量。

### 3. 国家医保目录动态调整的风险

国家医保目录实行动态调整，及时将临床高价值、患者获益明显的药品纳入医保支付范围，扎实推进推动谈判药品落地，实施定点医疗机构和定点零售药店“双通道”保障，以实现基本医保用药范围基本统一，到 2022 年 6 月医保目录将实现全国统一，地方增补医保品种将退出历史舞台。

**应对措施：**公司已成立了专业的部门开展行业政策研究，积极做好各项医保市场准入及招投标工作，顺应政策导向，坚持创新发展、加强品牌建设、提升管理水平、持续提质增效，实现企业可持续健康发展。

### 4. 原材料波动，导致成本不断上涨的风险：

为进一步促进医药行业的规范健康发展，国家对药品生产标准、质量检验、产品流通提出了更加严格的标准和要求，带来上游的原料成本上涨，对中药制药企业生产制剂成本产生影响加大。因新冠疫情影响，部分原料及中药材价格可能被垄断或出现新的上涨趋势，对于制剂生产企业而言，由于药品价格受招标限价控制，无法将上游原料涨价的压力向下游传递，公司面临盈利空间受到挤压的风险长期存在，更严重的是可能面临由于原料药断供导致的制剂产品无法正常生产的风险。

**企业应对措施：**公司将继续加强对原材料市场的调研，全面掌握市场行情，积极全面推进精细化管理，积极关注原材料供求趋势，建立合理的大宗物料战略库存储备；通过集中采购大宗原材料提升议价能力；不断优化采购管理流程，以及加强对供应商的管理；加强市场预测，规范药用原辅料的购进管理，控制成本的同时规避市场风险。调整企业内部资源，进行内部原料药协同供应，全方位控制生产制造成本和质量成本。

### 5. 产品中标及价格下降的风险

随着国家医改的继续深化，医保动态调整，重点目录监控全国联动，在集采政策常态化的背景下，药品价格将继续下调，进而影响公司产品的盈利能力。支付标准、临床路径、按病种付费的实施，意味着医保控费进入精细化阶段。如果公司产品未能按照预期中标或中标价格下降，将对公司经营业绩造成不利影响。

**采取的应对措施：**公司将认真分析政策，制定有针对性的应对策略，对各项市场准入业务进行调整，提高产品的市场准入能力，进一步调整产品结构，抓住市场机遇，通过创新实质性地提升产品质量，以确保公司长期可持续发展；合理配置资源，提升精细化管理水平，加速自动化生产改造，落实低成本战略，提升产品的市场竞争力。同时加快新品上市步伐，优化产品结构，抢抓市场机遇，以确保公司长期可持续发展。

## 6. 药品研发不达预期的风险

根据《药品注册管理办法》等法律法规的相关规定，新药注册需经过临床前基础工作、新药临床研究审批、新药生产审批等过程，具有周期较长，资金需求量大，风险高的特点，容易受到不可预测因素的影响，如果研发成果不及预期，或最终未能通过注册审批，则将会给企业带来经济损失。同时，新药上市后的推广也会受到国家法规、行业政策、市场环境及竞争强度等因素的影响，新药上市后的收入如不能达到预期水平，可能影响到企业前期投入的回收和经济效益的实现，进而对本公司的盈利水平和发展构成不利影响。

**采取的应对措施：**公司将持续关注药品审评审批政策的变化，继续严格执行立项、研发及临床研究阶段的评估流程，根据相关要求适时调整主导产品的保护策略，增强项目研发过程中的动态管控能力。谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，集中力量推进公司筹备产品的二次开发创新，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度，最大限度控制研发风险。

## 7. 安全、环保政策的变化风险

2021 年 11 月 2 日，中共中央、国务院发布了《关于深入打好污染防治攻坚战的意见》，同时随着“碳达峰、碳中和”战略部署的深入实施，以及环境保护税法、排污许可制度的实施和环保督察的常态化。医药制造企业发展面临的安全环保要求更趋严格，整个医药行业也必将进入产业集聚发展、绿色低碳转型、科技创新驱动的高质量发展新时代。公司属于医药制造行业，在生产经营过程中会产生一定的污染物。虽然公司已严格按照环保法律、法规和标准的要求进行处理和排放，并建立起实时在线监测系统，但是随着环保治理标准的提升，企业执行的环保标准也将更高更严格，这无疑将增加公司在环保设施、排放治理等方面的支出，影响公司盈利水平。

**采取的应对措施：**公司将严格按照相关法律法规的规定，落实环保主体责任，加强对建设项目环境评价的管理。2016 年初公司提出了“严控红线、守住底线”的要求，继续实行环保一票否决制和生产开工环保许可制度。积极履行社会责任，在生产和管理中始终积极贯彻“保护环境、协调发展、持续改进”的环境保护方针，积极推进污染源头控制，通过工艺改进和循环验证，同时继续加大环保资金投入，强化对各生产基地环保自查力度，确保环保始终达标。

## 8. 质量控制风险

新版《药品管理法》正式实施后，2021 年《药品经营和使用质量监督管理办法（征求意见稿）》《药品共线生产质量管理指南（征求意见稿）》《药物警戒检查指导原则（征求意见稿）》亦相继发布，国家对药品质量监管不断深入、细化。公司产品剂型繁多，生产工艺复杂，生产流程长，药品的生产对设备、环境及技术等方面均有较高的要求。尽管公司建立了严格的质量控制体系，到目前为止未发生任何产品质量事故和重大产品质量纠纷事件，但仍难以排除药品在下游运输、装卸、贮存等环节出现不当因素或其他不确定、不可控因素导致的产品质量控制问题，从而给公司带来经营风险。

**采取的应对措施：**公司将持续加大技术投入，加速企业产能升级，加强对产品质量管控的力度，持续开展质量法律法规的宣贯培训，培育“疗效为神、质量必奇”的质量方针；同时根据国家有关药品质量方面的法律法规，及时修订完善质量内控制度并严格执行；通过开展监督检查、生产全过程监控等多项举措做好质量管理能力提升；持续提升质量突发事件应急处置能力，做好产品信息回溯工作，强化产品质量管控，确保产品质量稳定提升。

**(五)其他**

适用 不适用

**七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明**

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司根据新修订后的《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的规定和中国证监会、上海证券交易所关于公司治理的最新要求，不断完善公司法人治理结构，执行和健全公司内部控制体系，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司依照《公司章程》，在实际运行中，公司能够严格执行公司制定的相关制度，保障了公司法人治理结构的高效运作。

#### 1. 关于股东与股东大会：

公司根据《上市公司股东大会规范意见》等法律、法规的要求制定并实施了《股东大会议事规则》，严格规范了股东大会的召开和表决程序。所有股东均能履行各自的义务。公司能够确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，能够充分行使自己的权利。报告期内，公司严格按照《股东大会议事规则》的要求，召开了年度股东大会，审议通过了年度利润分配方案等多项重要议案，切实维护了股东的合法权益。

#### 2. 关于控股股东与上市公司

公司控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动；公司与控股股东在人员、资产、财务、机构、业务等方面做到了“五分开”，独立开展生产经营活动，且各自独立核算、独立承担责任和风险。公司董事会、监事会和内部机构能够各司其职、独立运作。

#### 3. 关于董事和董事会

公司严格按照《公司章程》规定的选聘程序选聘董事，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的规定，公司董事会成员共9人，其中，独立董事3人，达到了全体董事的三分之一。董事会下设战略与投资、审计、业绩考核与薪酬、提名四个专门委员会。公司的董事会、各董事、各专门委员会能够严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、各专门委员会实施细则等的规定开展工作，以认真负责的态度出席董事会，以诚实诚信、勤勉尽责的态度履行职责，充分发挥了其在公司治理中的重要作用。

#### 4. 关于监事和监事会：

公司监事会能严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等的有关规定和要求履行职责，定期召开监事会会议，对公司财务以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护了公司和全体股东的权益。各位监事列席董事会会议，对公司重大事项的决策进行监督，能够认真履行自己的职责。

#### 5. 关于绩效评价与激励约束机制

公司建立了高级管理人员的绩效评价标准和程序。

#### 6. 关于利益相关者

公司能够充分尊重银行及其他债权人、职工、业主、供应商、销售商等利益相关者的合法权益，积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

#### 7. 关于信息披露与透明度

公司制定并实施了《信息披露事务管理制度》、《信息披露暂缓与豁免业务内部管理制度》，由董事会秘书负责公司信息披露工作，依法履行信息披露义务，接待股东来访和咨询，按照规定将公司应披露的信息通过指定报刊、网站等真实、准确、完整、及时、合法地披露有关信息，确保所有股东平等的获得公司信息，维护股东，尤其是中小股东的合法权益。

#### 8. 认真做好资金占用和违规担保问题自查工作

为贯彻落实《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发〔2020〕14号）相关精神，根据上海证监局下发的《关于限期解决上市公司资金占用和违规担保问题的通知》的相关要求，公司及控股股东展开了自查工作。经自查，公司一直严格按照董事会、股东大会审议通过的有关日常关联交易的事项授权，与控股股东关联方进行日常关联交易，公司与神奇投资及其关联方的相关资金往来，均由该日常关联交易产生。公司自查未发现神奇投资及其关联方占用公司资金，也不存在公司违规对外担保的情形。

#### 9. 认真做好公司治理自查自纠工作

公司按照证监会《关于开展上市公司治理专项行动的通知》（证监办发【2020】69号）的要求，强化公司治理底线要求，认真执行自查自纠。

#### 内幕知情人登记管理情况说明：

为规范本公司的内幕信息管理，加强内幕信息保密工作，维护信息披露的公平原则，公司根据监管单位及上海证券交易所的有关要求，制定了《内幕信息知情人登记管理制度》。公司在实际工作中能够严格执行该制度。

本报告期内，公司按照该制度的规定，在内幕信息依法公开披露前，对涉及内幕信息的相关人员情况作了登记备案。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

神奇投资作为本公司的控股股东，依法行使其权利，承担其义务，从未发生超越股东大会直接或间接干预本公司经营活动的情况；本公司与神奇投资在资产、业务、机构、财务和人员等方面分开，相互独立；本公司董事会、监事会和内部机构均能够独立运作。

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

√适用 □不适用

神奇投资控股子公司重庆神奇药业存在从事与公司相近业务的情况，具体如下：

名称：重庆神奇药业股份有限公司

统一社会信用代码：91500240213954684A

住所：重庆市石柱土家族自治县下路镇工业园区 B 区

法定代表人：支太康

注册资本：10,000 万元

成立日期：1996 年 2 月 7 日

经营范围：生产片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、中药饮片（净制、切制、蒸制、煮制、煨制、炒制）。货物进出口、技术进出口。

2016 年 9 月，公司为推进相关战略投资和布局，为公司努力培育后续核心品种，由全资子公司神奇药业及控股孙公司重庆神奇康正，与本公司控股股东神奇投资共同以增资方式和股份受让方式投资重庆神奇药业（原：重庆东田药业股份有限公司）。重庆神奇药业目前股权结构为：神奇投资持股 85%，神奇药业持股 10%，重庆神奇康正持股 5%。

重庆神奇药业从事中成药的研发、生产和销售，主要产品有独家的国家六类新药五黄养阴颗粒等。近年来，受医改政策调整、生产线改造、经营管理不力、股权调整等因素影响，重庆神奇药业尚处于经营规模较小、业绩亏损的状态。

重庆神奇药业主要产品五黄养阴颗粒的治疗领域为治疗 II 型糖尿病及血管并发症，与公司下属制药企业产品的治疗领域均不相同，不会产生实质性同业竞争的影响。

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 6 月 29 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2021 年 6 月 30 日	会议通过了以下议案：一、《公司 2020 年度董事会工作报告》；二、《公司 2020 年度监事会工作报告》；三、《公司 2020 年度报告及报告摘要》；四、

				《公司 2020 年度财务决算报告》；五、《公司 2020 年度利润分配方案》；六、《关于 2021 年度日常关联交易预计情况的议案》；七、《关于续聘审计机构的议案》。
--	--	--	--	--

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

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
张芝庭	董事长	男	77	2020-06-26	2023-06-25	0	0	0		12.03	否
ZHANGTAOTAO	副董事长	男	41	2020-06-26	2023-06-25	0	0	0		49.73	是
冯斌	董事、总经理	男	49	2020-06-26	2023-06-25	0	0	0		45.17	否
吴涛	董事	女	49	2020-06-26	2023-06-25	0	0	0		2.4	否
徐丹	董事	女	50	2020-06-26	2023-06-25	0	0	0		2.4	是
吴克兢	董事、董事会秘书	男	44	2020-06-26	2023-06-25	0	0	0		41.64	否
陈世贵	独立董事	男	58	2020-06-26	2023-06-25	0	0	0		6	否
周宁	独立董事	女	48	2020-06-26	2023-06-25	0	0	0		6	否
李从艳	独立董事	女	55	2020-06-26	2023-06-25	0	0	0		6	否
夏宇波	监事会主席	男	49	2020-06-26	2023-06-25	1,224	1,224	0		2.4	是
涂斌	监事	男	47	2020-06-26	2022-04-02	0	0	0		14.84	否
胡岚	监事	女	53	2020-06-26	2023-06-25	0	0	0		7.87	否
李发淼	财务总监	男	50	2020-06-26	2023-06-25	0	0	0		25.68	否
合计	/	/	/	/	/	1,224	1,224	0	/	222.16	/

姓名	主要工作经历
张芝庭	最近 5 年曾任全国政协第十一届委员,先后历任贵州神奇投资有限公司董事长、贵州迈吉斯投资管理有限公司执行董事、贵州神奇酒店管理有限公司董事长、贵阳宏图房地产开发有限公司执行董事、贵阳医学院神奇民族医药学院董事长、贵阳神奇药物研究所负责人、贵州神奇药业有限公司董事长、贵州金桥药业有限公司董事长,上海神奇制药投资管理股份有限公司董事长。现任上海神奇制药投资管理股份有限公司

	董事、董事长。
ZHANGTAOTAO	最近 5 年曾任贵州神奇投资有限公司董事、总裁，贵阳医学院神奇民族医药学院董事，贵阳银行股份有限公司董事，贵州金桥药业有限公司董事，贵州神奇药业股份有限公司董事，上海神奇制药投资管理股份有限公司董事长。现任贵州神奇投资有限公司董事、总裁，贵阳医学院神奇民族医药学院董事，上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、副董事长。
冯斌	最近 5 年曾任上海永生投资管理股份有限公司董事、副总经理，贵州神奇药业股份有限公司董事，贵州金桥药业有限公司董事、总经理。现任贵州神奇药业有限公司董事，贵州金桥药业有限公司董事，上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、总经理。
吴涛	最近 5 年曾任上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、贵州盛世龙方制药股份有限公司董事、贵阳仲裁委员会仲裁员。现任上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、贵阳仲裁委员会仲裁员。
徐丹	最近 5 年先后任贵州神奇投资有限公司财务总监，贵阳医学院神奇民族医药学院计财处处长，上海神奇制药投资管理股份有限公司监事。现任贵州神奇投资有限公司财务总监，贵阳医学院神奇民族医药学院计财处处长，上海神奇制药投资管理股份有限公司董事。
吴克兢	最近 5 年任广发证券股份有限公司贵阳延安中路证券营业部机构业务总监。现任上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、董事会秘书。
陈世贵	历任顺德智信会计师事务所审计部部长、贵阳新华会计师事务所所长助理、云南亚太会计师事务所贵州分所副总经理、亚太中汇会计师事务所有限公司副总经理。现任中审亚太会计师事务所有限公司贵州分所副总经理、上海神奇制药投资管理股份有限公司独立董事。
周宁	曾任北京北大纵横管理咨询有限责任公司创新研究院院长；主要著作有《团队持续创新方法论》（笔名周戎君，机械工业出版社，2016 年 12 月出版），撰文《美食思维与创新战略》（《企业管理杂志》2018 年 5 月）、《如何重燃创新的激情》（《21 世纪商业评论》2019 年 6 月），译著《精益创新：实现管理现在与创造未来的有效平衡》（中信出版社，2019 年 12 月出版）。现任清华大学技术创新中心兼职研究员、特聘创新战略讲师；天津云阶梯企业管理咨询公司（暨云阶梯国际创新管理咨询公司）创始合伙人、监事；美国 CPSB 国际创新咨询公司中国合伙人，上海神奇制药投资管理股份有限公司独立董事。
李丛艳	先后在哈尔滨会计师事务所、哈尔滨市注册会计师协会副秘书长、辽宁天健会计师事务所哈尔滨分所，担任副所长，从事审计、评估以及咨询工作、哈尔滨空调股份有限公司副总会计师；现任黑龙江康普生物科技有限公司财务总监，任北京睿智融科控股股份有限公司的独立董事，上海神奇制药投资管理股份有限公司独立董事。
夏宇波	最近 5 年先后任贵州神奇投资有限公司监事会主席、行政总监，贵阳医学院神奇民族医药学院副院长，上海神奇制药投资管理股份有限公司董事、监事会召集人。现任上海神奇制药投资管理股份有限公司监事及监事会主席。
涂斌	最近 5 年任贵州神奇药业有限公司财务总监，上海神奇制药投资管理股份有限公司董事。现任贵州神奇药业有限公司财务总监、上海神奇制药投资管理股份有限公司监事。2022 年 3 月因病去世。
胡岚	最近 5 年至今任上海神奇制药投资管理股份有限公司职工监事。
李发淼	曾任贵阳特殊钢有限责任公司财务处会计、贵州神奇制药有限公司会计主管、贵州神奇药业有限公司财务经理、上海神奇制药投资管理股份有限公司财务管理中心计财部经理。现任上海神奇制药投资管理股份有限公司财务总监。

其它情况说明

□适用 √不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 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
张芝庭	贵州神奇投资有限公司	董事长	2001年12月	
	贵州迈吉斯投资管理有限公司	执行董事	2012年3月	
ZHANGTAOTAO	贵州神奇投资有限公司	董事、总经理	2006年6月	
	贵州迈吉斯投资管理有限公司	监事	2012年3月	
夏宇波	贵州神奇投资有限公司	行政总监、监事会主席	2012年7月	
	贵州医科大学神奇民族医学院	副书记、副院长	2007年10月	
徐丹	贵州神奇投资有限公司	财务总监	2010年9月	
在股东单位任职情况的说明	无。			

**2. 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
张芝庭	贵州医科大学神奇民族医药学院	董事长	2005年9月	
	贵阳神奇大酒店有限公司	董事长	1998年7月	
	贵阳宏图房地产开发有限公司	执行董事	2000年6月	
	贵阳神奇药物研究所	董事长	1998年11月	
	贵州神奇老年心脑血管病研究院	法定代表人	2014年4月	
	贵州神奇健康食品有限公司	执行董事兼总经理	2014年12月	
ZHANGTAOTAO	贵州医科大学神奇民族医药学院	董事	2011年9月	
	黔南神奇医药有限公司	执行董事	1995年3月	
	黔南州民泰商贸有限公司	执行董事	2001年7月	
陈世贵	中审亚太会计师事务所有限公司贵州分所	副总经理	2001年3月	
周宁	清华大学技术创新中心	兼职研究员、特聘创新战略讲师		
	天津云阶梯企业管理咨询咨询公司(暨云阶梯国际创新管理咨询公司)	创始合伙人、监事		
	美国 CPSB 国际创新咨询公司	中国合伙人		
李丛艳	哈尔滨市注册会计师协会	副秘书长	1999年5月	2005年3月
	黑龙江康普生物科技有限公司	财务总监	2016年8月	
	北京睿智融科控股股份有限公司	独立董事	2020年11月	
在其他单位任职情况的说明	无。			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员	董事、监事津贴由董事会提出预案经股东大会审议通过。高管
--------------	-----------------------------

报酬的决策程序	人员年薪按合同执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	董事、监事、高级管理人员报酬确定依据市场基本水平。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	详见“现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”。

**(四) 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	变动情形	变动原因
涂斌	监事	离任	去世

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
十届董事会第五次会议	2021年4月28日	会议通过如下议案： 一、《公司2020年度总经理工作报告》； 二、《公司2020年度董事会工作报告》； 三、《公司2020年度报告及报告摘要》； 四、《公司2020年度财务决算报告》； 五、《关于计提资产减值准备和信用减值准备的议案》； 六、《公司2020年度利润分配方案》； 七、《关于公司2021年度日常关联交易预计情况的议案》； 八、《公司2020年度内部控制评价报告》； 九、《关于注销上海永生数据科技股份有限公司浦东办事处的议案》； 十、《公司2021年第一季度报告》；另审议通过了公司《独立董事2020年度的述职报告》、《董事会审计委员会2020年度履职情况报告》。
十届董事会第六次会议	2021年6月7日	会议通过如下议案： 一、《关于续聘审计机构的议案》； 二、《关于召开公司2020年年度股东大会的通知》。
十届董事会第七次会议	2021年8月30日	会议通过如下议案： 一、《公司2021年半年度报告及其摘要》
十届董事会第八次会议	2021年10月29日	会议通过如下议案： 一、《关于增加2021年度日常关联交易预计额度的议案》； 二、《关于公司2021年第三季度报告的议案》

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
张芝庭	否	4	4	3	0	0	否	1
ZHANGTAOTAO	否	4	4	3	0	0	否	1
冯斌	否	4	4	3	0	0	否	1
吴涛	否	4	4	3	0	0	否	1
徐丹	否	4	4	3	0	0	否	1
吴克兢	否	4	4	3	0	0	否	1
陈世贵	是	4	4	3	0	0	否	1
周宁	是	4	4	4	0	0	否	1
李丛艳	是	4	4	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	陈世贵、李丛艳、徐丹
提名委员会	周宁、张芝庭、陈世贵
薪酬与考核委员会	李丛艳、ZHANGTAOTAO、周宁
战略委员会	ZHANGTAOTAO、冯斌、周宁

## (2). 报告期内审计委员会召开三次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年4月28日	审议通过《公司2020年度财务报告及报告摘要》、《公司2020年度	同意提交公司第十届第五次董事会审议。	2020年12月15日召开2020年度审计计划沟通会。

	财务决算报告》、 《公司 2021 年第一 季度财务报告》		
2021 年 8 月 17 日	审议通过《公司 2021 年半年度报 告及报告摘要》	同意提交第十届董事会第 七次会议审议	
2021 年 10 月 23 日	审议通过《公司 2021 年第三季度 报告》	同意提交公司第十届董事 会第八次会议审议	

**(3). 存在异议事项的具体情况**

□适用 √不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	7
主要子公司在职员工的数量	1,364
在职员工的数量合计	1,371
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职 工人数	26
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	514
销售人员	115
技术人员	221
财务人员	47
行政人员	474
合计	1,371
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	11
本科	308
大专	382
大专以下	670
合计	1,371

**(二) 薪酬政策**

√适用 □不适用

公司根据国家法律法规、《公司章程》等制定了符合公司实际情况的薪酬制度。公司薪酬政策以公司中长期发展战略为依据，注重对标行业薪酬水平，建立员工薪酬与公司业绩、个人业绩挂钩的激励考核机制。员工的整体薪酬由工资、奖金、补助津贴、福利构成，工资由基本工资、岗位工资和绩效工资组成，每月根据月度绩效考核结果发放。通过以业绩为导向的激励机制，充

分调动员工的积极性和创造性，进一步激发员工的潜能。公司未来将考虑经营成果、自身发展情况，并参照所在地的平均薪酬、就业市场情况等要素适当调整、优化薪酬制度，以不断完善员工福利制度，切实提高员工待遇，保障员工切实利益。

### (三) 培训计划

√适用 □不适用

公司围绕本企业发展的总体需求，根据各类管理人员、专业技术人员和一线岗位人员的专业技能特点，结合公司员工岗位技能的现状和薄弱点，有针对性分层次的推进员工教育培训工作。突出重点，制定相关培训计划，坚持整体推动，采取内训与外培相结合的方式，不断提高员工整体素质和企业管理水平。公司及下属各子公司结合 2021 年自检、专检发现的缺陷情况及 2021 年培训工作的不足，定期对员工进行有关法律、法规、职业道德、药品知识、岗位技能知识的培训，提高员工整体专业素质。此外还计划进行新员工企业文化、法律法规、劳动纪律、安全生产、团队精神、质量意识培训；上市公司信息披露要求及内部信息报告培训、营销团队建设培训、产品知识类培训、专业管理提升类培训、安全培训等多方面的培训工作。

### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	8760 小时
劳务外包支付的报酬总额	22.8 万元

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 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，公司严格执行《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》等法律法规和公司章程的相关规定，坚持实施积极稳定的现金分红方案，让股东充分享受公司发展的红利。公司按照有关规定，在《公司章程》中明确了利润分配政策特别是现金分红政策的制定、执行调整程序，有明确的分红标准和分红比例。2021 年度，公司拟以实施利润分配方案之股权登记日可参与分配的总股本为基数，向全体股东按每 10 股派发现金 1 元（含税）。该利润分配方案符合《公司章程》及审议程序的规定，并由独立董事发表意见，能够充分保护中小投资者的合法权益。

### (二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
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 □否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

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情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司根据年度经营计划，对高级管理人员围绕公司战略目标和商业计划制定了年度工作目标及考核指标。报告期内，公司通过“绩效考核+综合评价”相结合的模式对高级管理人员进行绩效考核，公司以考评结果为依据进行管理人员薪酬兑付。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司现有内控制度符合公司经营发展变化的需要，内控制度运行情况良好，经营风险控制合理。董事会按照国家法律法规和证券监管部门的要求，不断修改完善公司的各项内控制度规范，规范内部控制制度执行，强化内部控制监督检查，促进公司健康、可持续发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内公司进一步加强对各子公司管控，特别是对全资子公司的战略规划、预算管理、人事管理和财务管理进行统一管控，实现了总部与子公司之间的有效协同、有序管理。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

立信会计师事务所（特殊普通合伙）认为，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。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

#### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告[2020]69号）的要求，公司开展了上市公司治理专项行动。对照上市公司治理专项自查清单，认真梳理存在的问题，总结公司治理经验，完成专项自查工作。经自查，公司不存在需要整改的问题。

#### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

##### 1) 排污单位基本信息

单位名称	贵州神奇药业有限公司 龙里分厂(含贵州金桥 药业有限公司)	注册地址	贵州省黔南布依族苗族 自治州龙里县谷脚千家 卡
生产经营场所地址	贵州省黔南布依族苗族 自治州龙里县谷脚千家 卡	邮政编码	551200
行业类别	中成药生产	统一社会信用代码	9152273074111024XA
是否位于工业园区	是	所属工业园区名称	贵州双龙航空港经济区
是否有环评审批文件	是	环境影响评价审批文件 文号或备案编号	黔环函(1999)044 号
主要污染类别	废气、废水		
主要污染种类	颗粒物、SO <sub>2</sub> 、NO <sub>x</sub> 、VOC <sub>s</sub> 其他特征污染物（总挥发性有机 物，非甲烷总烃，林格曼黑度，硫 化氢，臭气浓度，氨（氨气））	COD、氨氮、其他特征污染物（总氮 （以 N 计），总磷（以 P 计），PH 值，色度，总氰化物，动植物油， 悬浮物，总有机碳，五日生化需氧 量，急性毒性）	
大气污染物排放执行 标准名称	锅炉大气污染物排放标准 GB13271-2014, 制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019, 恶臭污染物排放标准 GB14554-93, 大气污染物综合排放 标准 GB16297-1996, 贵州省环境污染物排放标准 DB52/864-2013		
水污染物排放执行标 准名称	中药类制药工业水污染物排放标准 GB21906-2008, 污水综合排放标准 GB8978-1996		
水污染物排放执行标 准名称	中药类制药工业水污染物排放标准 GB21906-2008, 污水综合排放标准 GB8978-1996		

##### 1) 防治污染设施的建设和运行情况

###### (1) 污水处理站的建设和运行情况

厂区建厂和运行较久，污水处理站工艺和出水排放标准根据各时期各环保要求，进行相应调整，现在使用的污水处理站于 2018 年 7 月建成投入使用，至今运行良好。

###### (2) 污水排放在线监测系统的建设和运行情况

2018年9月19日污水排放在线监测系统通过黔南布依族苗族自治州环境保护局的验收并投入使用，并及时向黔南布依族苗族自治州生态环境局龙里分局报告运行情况。

### (3) 污水处理站除臭系统（碱化塔、氧化塔）的建设和运行情况

2019年4月30日污水处理站除臭系统（碱化塔、氧化塔）建成投入使用，至今运行良好。

### (4) 清洁锅炉的建设和运行情况

现使用的3台4t/h燃气锅炉于2017年10月建设投入使用，至今运行良好，使用清洁能源天然气作为燃料，从源头减少污染。

### (5) 布袋除尘器的建设和运行情况

制药企业生产过程中，大气污染物主要有破碎粉尘、锅炉废气、污水处理站产生的恶臭气体；我公司锅炉采用清洁能源，从源头减少污染，污水处理站设置有除臭系统，粉尘采用布袋除尘器除尘，从建成投入使用至今运行良好。

## 2) 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

2018年神奇药业龙里分厂(含贵州金桥药业)开展了环境影响后评价，并于2018年9月27日取得黔南布依族苗族自治州环境保护局备案回执。

2018年1月17日取得龙里县环境保护局发放的贵州神奇药业有限公司龙里分厂(贵州金桥药业有限公司)龙里县临时排放污染物许可证。2020年06月24日取得黔南布依族苗族自治州生态环境局发放的贵州神奇药业有限公司龙里分厂(含贵州金桥药业有限公司)排污许可证。

## 3) 突发环境事件应急预案

2017年4月，神奇药业有限公司突发环境事件应急预案进行首次编制，并于2017年10月27日向龙里县环境保护局备案；2021年3月因公司的应急组织机构人员和职责发生变动、周边环境风险受体发生改变等因素，故对2017年版应急预案进行修订。神奇药业龙里分厂（含金桥药业）突发环境事件应急预案（2021年版）于2021年3月25日向黔南州生态环境应急和宣教中心备案。公司每年组织开展突发环境事件应急演练，并保存演练资料。

## 4) 环境自行监测方案

(1) 厂区污水处理站总排口设置有在线监测仪。

(2) 根据神奇药业龙里分厂(含金桥药业)环境影响后评价报告书废气监测，厂界噪声每季度监测一次；按《工业企业厂界环境噪声排放标准》的规定进行监测。

(3) 根据神奇药业龙里分厂(含金桥药业)排污许可证锅炉废气监测，污水处理站臭气污染物监测，车间废气污染物监测，生产污水手工监测，厂界厂内无组织废气监测。

## 5) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

我公司报告期内未因环境问题受到行政处罚。

## 6) 其他应当公开的环境信息

我公司每月在全国污染源监测信息管理与共享平台填报自行监测数据；每年年初在贵州省固体废物管理信息系统填报危险废物管理计划报生态环境局审批，每次收到车间（科室）交来的危

险废物时在贵州省固体废物管理信息系统入库，每月填报危险废物及一般固废产生月报报生态环境局审核，年底填报危险废物产生年报报生态环境局审核；每次转移处置危废时在贵州省固体废物管理信息系统填报危险废物转移联单；每年年底在生态环境统计业务系统填报每年的工业企业污染物和温室气体排放及治理情况年报。每年年底在全国排污许可证管理信息平台填报了每年的执行年报；2021年10月14日我公司在公司官网上进行了贵州神奇药业有限公司龙里分厂2021年度危险废物信息公开。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

我公司实行固体废物垃圾分类管理，使可回收利用垃圾得到有效利用。

#### (四) 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

## 二、社会责任工作情况

适用 不适用

公司认真贯彻执行十九大习近平主席“实施健康中国战略”、“坚持人与自然和谐共生”的讲话精神，一直秉承“为民众健康，我们不断创造神奇”的经营理念。报告期内公司坚持诚信经营，严格按照GMP的相关规定组织生产，同时不断进行工艺优化，高度重视提高药品质量，为客户提供优质、放心的产品；在生产和管理中始终积极贯彻“保护环境、协调发展、持续改进”的环境保护方针，积极推进污染源头控制，持续加大环保资金投入，保护我们身边的绿水青山。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该公司的实际控制人	保持神奇制药（原永生投资）在人员、资产、财务、机构和业务方面的独立性。	长期	否	是		
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该公司的实际控制人	承诺人和实际控制人及其实际控制的企业将不以直接或间接的方式从事与神奇制药（原永生投资及其下属公司）相同或相似的业务。	长期	否	是		
	其他	神奇投资、迈吉斯、神奇星岛、新柏强、柏康强及该公司的实际控制人	规范和减少与永生投资的关联交易。	长期	否	是		

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
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	110
境内会计师事务所审计年限	10

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	立信会计师事务所（特殊普通合伙）	38

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司 2021 年度审计机构为立信会计师事务所（特殊普通合伙）。该公司为本公司提供审计服务的年限已有 10 年。结合公司 2021 年审计工作的实际需要，根据公司审计委员会的建议，公司 2020 年年度股东大会通过决议，决定继续聘任立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度财务报表和内部控制审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**

□适用 √不适用

**八、破产重整相关事项**

□适用 √不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

**十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况**

□适用 √不适用

**十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司控股股东神奇投资、实际控制人张芝庭先生、文邦英女士没有受到其他与证券市场相关的行政处罚或刑事处罚情况。个人诚信记录优良。

**十二、重大关联交易****(一)与日常经营相关的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021年4月28日，公司第十届五次董事会审议通过了《公司2021年度日常关联交易预计情况的议案》，对公司2021年度日常关联交易进行了预计。公司预计向关联方出售商品金额预计为47,500.00万元。	详见2021年4月30日《上海证券报》、《香港商报》及上交所网站刊登的公司公告，公告编号临2021-008号。
2021年10月29日，公司第十届第八次董事会审议通过了《关于增加2021年度日常关联交易预计额度的议案》，增加调整向关联方出售商品金额预计为3,000.00万元。公司2021年实际关联方出售商品实际发生金额为51,711.74万元。	详见2021年10月30日《上海证券报》、《香港商报》及上交所网站刊登的公司公告，公告编号临2021-028号。

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、临时公告未披露的事项**

□适用 √不适用

**(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易****1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

□适用 √不适用

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**适用 不适用**(三)共同对外投资的重大关联交易****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(四)关联债权债务往来****1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**适用 不适用**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**适用 不适用

事项概述	查询索引
公司下属公司山东神奇为满足其扩大经营资金需求，继续向神奇投资借款人民币 5,000 万元，借款利率按神奇投资对外融资成本执行，借款期限 2 年，可提前归还。报告期内，山东神奇归还神奇投资 2,500 万元借款。	详见 2019 年 12 月 26 日《上海证券报》、《香港商报》及上交所网站刊登的公司公告，公告编号临 2019-069 号。

**3、 临时公告未披露的事项**适用 不适用**(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务**适用 不适用**(六)其他**适用 不适用**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**适用 不适用**2、 承包情况**适用 不适用**3、 租赁情况**适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）										0				
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）										0				
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计										0				
报告期末对子公司担保余额合计（B）										35,141.98				
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）										35,141.98				
担保总额占公司净资产的比例（%）										14.99				
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）										0				
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）										0				
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）										0				
上述三项担保金额合计（C+D+E）										0				
未到期担保可能承担连带清偿责任说明										无。				
担保情况说明										公司对外担保全部是为下属全资和控股公司提供的贷款担保，公司对其拥有控制权，能够有效地控制和防范风险。贷款用途为沙文项目建设、贵州广得利胶囊生产线项目建设和补充流动资金。无逾期对外担保情况。				

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托理财情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

##### 2、股份变动情况说明

适用 不适用

##### 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

##### 4、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

#### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

### 二、证券发行与上市情况

#### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

#### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

#### (三) 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

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	48,343
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	55,405
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

#### (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例(%)	持有有 限售条 件股 份 数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
贵州神奇投资有 限公司	0	131,301,620	24.59%	0	无		境内非国 有法人

贵州迈吉斯投资管理有限公司	0	88,001,946	16.48%	0	无	境内非国有法人
张之君	0	40,007,750	7.49%	0	无	境内自然人
文邦英	0	24,178,700	4.53%	0	无	境内自然人
张沛	-10,000,000	5,420,000	1.01%	0	无	境内自然人
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	1,110,400	1,574,200	0.29%	0	无	境外法人
罗佳佳	0	1,346,000	0.25%	0	无	境内自然人
张云会	0	1,275,500	0.24%	0	无	未知
刘光亚	-329,900	1,000,000	0.19%	0	无	未知
华泰证券股份有限公司	97,682	951,981	0.18%	0	无	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量		
				种类	数量	
贵州神奇投资有限公司	131,301,620			人民币普通股	131,301,620	
贵州迈吉斯投资管理有限公司	88,001,946			人民币普通股	88,001,946	
张之君	40,007,750			人民币普通股	40,007,750	
文邦英	24,178,700			人民币普通股	24,178,700	
张沛	5,420,000			人民币普通股	5,420,000	
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	1,574,200			人民币普通股	1,574,200	
罗佳佳	1,346,000			人民币普通股	1,346,000	
张云会	1,275,500			人民币普通股	1,275,500	
刘光亚	1,000,000			人民币普通股	1,000,000	
华泰证券股份有限公司	951,981			人民币普通股	951,981	
前十名股东中回购专户情况说明	不适用。					
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	上述股东中，神奇投资、迈吉斯、张之君、张沛、文邦英、罗佳佳不存在委托表决权、受托表决权、放弃表决权的情形；公司不了解其他股东的相关情况。					

上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，神奇投资、迈吉斯、张之君、张沛、文邦英为一致行动人；罗佳佳是公司实际控制人张芝庭的侄女（张芝庭之妹张喜云的女儿），罗佳佳与上述股东不是一致行动人；公司不了解其他股东之间是否为一致行动人或存在关联关系。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无。

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	贵州神奇投资有限公司
单位负责人或法定代表人	张芝庭
成立日期	2001 年 12 月 18 日
主要经营业务	投资业务（国家限制的除外）；药品研究与开发。
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
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

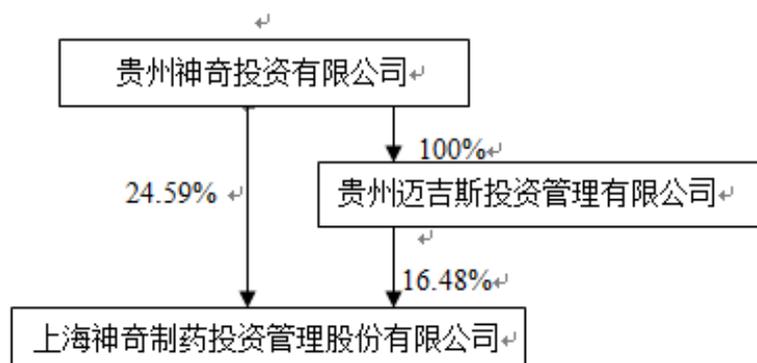
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	张芝庭、文邦英
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	贵州神奇投资有限公司法人代表人、董事长。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

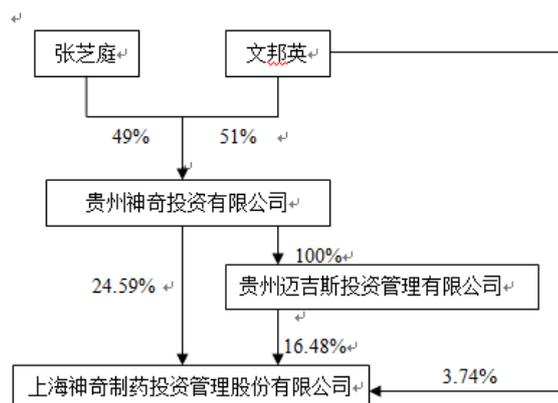
□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

√适用 □不适用

**6 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

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、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%以上**

□适用 √不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等
--------	-------------	------	--------	------	--------------

					情况
贵州迈吉斯投资管理有限公司	张芝庭	2012年3月31日	59415836-5	500	酒店投资管理 及咨询；股权投资。
情况说明	无				

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

### 审计报告

信会师报字[2022]第 ZA12374 号

上海神奇制药投资管理股份有限公司全体股东：

#### 审计意见

我们审计了上海神奇制药投资管理股份有限公司（以下简称上海神奇（合并））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，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，公允反映了上海神奇（合并）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。

#### 形成审计意见的基础

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

#### 关键审计事项

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

我们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
<b>（一）应收款项</b>	
如合并财务报表附注五、（三）截至 2021 年 12 月 31 日，神奇制药合并报表应收账款余额 662,319,873.53 元，坏账准备 207,147,486.63 元，账面价值为 455,172,386.90；根据《企业会计准则第	2021 年度财务报表审计中，我们对应收账款坏账准备计提实施的审计程序主要包括：1、了解及评价管理层与信用政策及应收账款管理相关的内部控制的设计和执
	行，并对控制的运行有效性进行了测试；

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
<p>22 号 - 金融工具确认和计量》规定，神奇制药公司管理层（以下简称“管理层”）按照预期信用损失模型，依据信用风险特征将应收账款划分为组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况以及前瞻性信息的预测，通过违约风险敞口和预期信用损失率计算预期信用损失，确认坏账准备。由于应收账款余额及预期信用损失准备金额重大，且评估预期信用损失准备涉及重大判断及估计，我们将应收账款预期信用损失准备作为关键审计事项。</p>	<p>2、分析公司应收账款坏账准备会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据及计提坏账准备的判断等；3、分析计算资产负债表日坏账准备金额与应收账款余额之间的预期信用损失率，比较前期坏账准备计提数和实际发生数，分析应收账款坏账准备计提是否充分；4、通过分析公司应收账款的账龄和客户信誉情况，并根据重要性原则对应收账款执行函证程序及检查期后回款情况，评价应收账款坏账准备计提的合理性；5、获取公司坏账准备计提表，检查计提方法是否按照新金融工具准则执行，重新计算坏账计提金额是否准确。</p>
<b>（二）商誉</b>	
<p>如合并财务报表附注五、（十七）截至 2021 年 12 月 31 日，合并财务报表中商誉的账面原值为 461,134,000.06 元，减值准备为 162,075,135.09 元，账面价值为 299,058,864.97 元。根据企业会计准则，管理层对商誉至少在每年年度终了进行减值测试，以确定是否需要确认减值损失。管理层通过比较被分摊商誉的相关资产组的可收回金额与该资产组及商誉的账面价值，对商誉进行减值测试，资产组的可收回金额按照资产组的预计未来现金流量的现值与资产的公允价值减去处置费用后的净额两者之间较高者确定，其预计的未来现金流量以 5 年期财务预算为基础来确定。预测可收回金额涉及对资产组未来现金流量现值的预测，管理层在预测中需要做出重大判断和假设，特别是对于未来售价、生产成本、经营费用、折现率以及增</p>	<p>1、我们评估及测试了与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性，包括关键假设的采用及减值计提金额的复核及审批； 2、评价管理层委聘的外部估值专家的胜任能力、专业素质和客观性； 3、独立聘请专业机构复核评估机构出具的关于以商誉减值测试为目的的评估报告复核意见，特别是关键参数的选取方法和依据的合理性； 4、通过参考行业惯例，评估了管理层进行现金流量预测时使用的估值方法的适当性； 5、通过将收入增长率、永续增长率和成本上涨等关键输入值与过往业绩、管理层预算和预测及行业报告进行比较，审慎评价编制折现现金流预测中采用的关键假设及判断； 6、对预测收入和采用的折现率等关键假设进行复核分析，以评价关键假设的合理性； 7、通过对比上一年度的预测和本年度的业绩</p>

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
长率等。由于商誉金额重大，且其减值过程涉及重大判断和估计，我们将商誉的减值确定为关键审计事项。	进行追溯性审核，以评估管理层预测过程的可靠性和历史准确性；

### 其他信息

上海神奇（合并）管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括上海神奇（合并）2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 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，管理层负责评估上海神奇（合并）的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督上海神奇（合并）的财务报告过程。

### 注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对上海神奇（合并）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上海神奇（合并）不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就上海神奇（合并）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。

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

立信会计师事务所  
(特殊普通合伙)

中国注册会计师：张宇  
(项目合伙人)

中国注册会计师：赵姣

中国·上海

2022 年 4 月 28 日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：上海神奇制药投资管理股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		493,799,824.37	481,486,302.33
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		72,873,495.10	24,341,094.50
应收账款		455,172,386.90	487,322,509.52
应收款项融资		147,701,457.06	141,047,221.33
预付款项		31,597,471.86	27,401,589.21
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		19,407,790.57	29,671,206.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		205,134,587.49	203,702,401.58
合同资产			
持有待售资产			6,652,280.25
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		20,168,242.82	29,660,472.60
流动资产合计		1,445,855,256.17	1,431,285,077.91
<b>非流动资产：</b>			
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		3,303,059.17	2,679,371.56
其他权益工具投资		79,775,257.07	81,990,552.71
其他非流动金融资产			
投资性房地产		8,546,966.48	8,987,154.92
固定资产		1,044,115,432.36	489,760,893.71
在建工程		58,264,952.11	470,379,728.97
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		64,533,321.61	
无形资产		104,807,874.87	110,656,189.47
开发支出			
商誉		299,058,864.97	299,058,864.97
长期待摊费用		2,296,482.75	3,949,836.96

递延所得税资产		28,831,390.66	50,594,614.35
其他非流动资产		9,581,263.21	148,629,066.41
非流动资产合计		1,703,114,865.26	1,666,686,274.03
资产总计		3,148,970,121.43	3,097,971,351.94
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,719,000.00	2,719,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		188,309,335.14	150,753,258.82
预收款项			
合同负债		45,063,818.10	29,005,317.30
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		7,059,045.62	8,459,826.36
应交税费		29,051,125.71	41,386,597.58
其他应付款		148,604,944.25	152,796,979.12
其中：应付利息			
应付股利		143,142.70	143,142.70
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			12,294,717.82
一年内到期的非流动负债		51,740,175.10	55,382,649.99
其他流动负债		7,258,296.36	4,593,291.25
流动负债合计		479,805,740.28	457,391,638.24
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		242,900,000.00	285,500,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		14,921,544.94	
长期应付款			4,045,483.85
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,020,000.00	6,981,647.87
递延所得税负债		15,806,277.40	16,360,101.31
其他非流动负债			
非流动负债合计		276,647,822.34	312,887,233.03
负债合计		756,453,562.62	770,278,871.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		534,071,628.00	534,071,628.00
其他权益工具			

其中：优先股			
永续债			
资本公积		968,991,229.37	969,338,551.84
减：库存股			
其他综合收益		28,117,264.55	30,476,186.28
专项储备			
盈余公积		66,252,546.29	66,252,546.29
一般风险准备			
未分配利润		746,851,226.60	677,228,688.69
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		2,344,283,894.81	2,277,367,601.10
少数股东权益		48,232,664.00	50,324,879.57
所有者权益(或股东权益) 合计		2,392,516,558.81	2,327,692,480.67
负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		3,148,970,121.43	3,097,971,351.94

公司负责人：张芝庭 主管会计工作负责人：李发淼 会计机构负责人：王霞娟

## 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:上海神奇制药投资管理股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		36,371,943.14	36,567,929.70
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		177,468,004.24	178,637,044.97
其中: 应收利息			
应收股利		177,311,660.30	177,311,660.30
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		2,541,669.98	2,915,421.21
流动资产合计		216,381,617.36	218,120,395.88
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,676,041,551.05	1,676,041,551.05
其他权益工具投资		72,609,992.07	74,825,287.71
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		55,824,669.53	57,376,766.37
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计		1,804,476,212.65	1,808,243,605.13
资产总计		2,020,857,830.01	2,026,364,001.01
<b>流动负债:</b>			
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		562.18	562.18
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费			338,483.45
其他应付款		33,469,607.67	33,030,465.84
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计		33,470,169.85	33,369,511.47
<b>非流动负债：</b>			
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		15,544,484.02	16,098,307.93
其他非流动负债			
非流动负债合计		15,544,484.02	16,098,307.93
负债合计		49,014,653.87	49,467,819.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		534,071,628.00	534,071,628.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,120,757,215.54	1,120,757,215.54
减：库存股			
其他综合收益		46,633,452.05	48,294,923.78
专项储备			
盈余公积		51,110,861.05	51,110,861.05
未分配利润		219,270,019.50	222,661,553.24
所有者权益（或股东权益）合计		1,971,843,176.14	1,976,896,181.61
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,020,857,830.01	2,026,364,001.01

公司负责人：张芝庭 主管会计工作负责人：李发淼 会计机构负责人：王霞娟

## 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		2,303,032,719.00	1,819,006,691.26
其中:营业收入		2,303,032,719.00	1,819,006,691.26
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,233,750,837.90	1,819,557,046.34
其中:营业成本		916,696,747.60	735,253,238.6
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		27,225,164.76	22,423,415.90
销售费用		1,134,658,360.71	913,054,424.81
管理费用		97,220,086.39	100,221,360.27
研发费用		50,947,522.09	42,790,643.77
财务费用		7,002,956.35	5,813,962.99
其中:利息费用		8,336,503.79	4,934,987.80
利息收入		2,399,639.56	794,061.14
加:其他收益		7,431,735.22	6,060,039.72
投资收益(损失以“-”号填列)		28,108,090.35	1,167,506.60
其中:对联营企业和合营企业的投资收益		623,687.61	46,282.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益(损失以“-”号填列)			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		24,580,612.17	-175,079,397.64
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-28,133,791.06	-169,705,685.89
资产处置收益(损失以“-”号填列)		-3,324.84	4,687.33
三、营业利润(亏损以“-”号填列)		101,265,202.94	-338,103,204.96
加:营业外收入		641,797.49	1,455,657.88
减:营业外支出		2,309,578.73	3,630,838.86

四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		99,597,421.70	-340,278,385.94
减：所得税费用		31,635,050.23	13,194,634.37
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		67,962,371.47	-353,473,020.31
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		67,962,371.47	
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（净亏损以“-”号填列）		69,622,537.91	-341,202,593.32
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,660,166.44	-12,270,426.99
六、其他综合收益的税后净额		<b>-3,973,971.73</b>	1,634,496.31
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-2,358,921.73	1,634,496.31
（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			
2. 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			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
		<b>-1,615,050.00</b>	
七、综合收益总额		<b>63,988,399.74</b>	-351,838,524.00
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		67,263,616.18	-339,568,097.01
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		<b>-3,275,216.44</b>	-12,270,426.99
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		0.13	-0.64
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.13	-0.64

公司负责人：张芝庭 主管会计工作负责人：李发淼 会计机构负责人：王霞娟

**母公司利润表**  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		3,006,330.30	3,006,330.30
减: 营业成本		2,408,165.37	1,857,412.93
税金及附加		542,880.96	500,642.48
销售费用			
管理费用		4,792,512.40	4,693,883.00
研发费用			
财务费用		75,316.07	164,533.71
其中: 利息费用		412,055.24	
利息收入		341,537.32	
加: 其他收益		2,187.51	7,074.23
投资收益 (损失以“-”号填列)		1,418,823.25	1,121,223.69
其中: 对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益 (损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益 (损失以“-”号填列)			
信用减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产减值损失 (损失以“-”号填列)			
资产处置收益 (损失以“-”号填列)			
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)		-3,391,533.74	-3,081,843.90
加: 营业外收入			
减: 营业外支出			1,373.24
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)		-3,391,533.74	-3,083,217.14
减: 所得税费用			
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)		-3,391,533.74	-3,083,217.14
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)		-3,391,533.74	-3,083,217.14
(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		-1,661,471.73	1,634,496.31
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		-1,661,471.73	1,634,496.31
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		-1,661,471.73	1,634,496.31
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(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		-5,053,005.47	-1,448,720.83
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：张芝庭 主管会计工作负责人：李发淼 会计机构负责人：王霞娟

## 合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,235,501,455.81	1,705,252,316.73
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		3,400,631.87	
收到其他与经营活动有关的现金		109,078,697.40	83,625,722.77
经营活动现金流入小计		2,347,980,785.08	1,788,878,039.50
购买商品、接受劳务支付的现金		654,206,467.68	446,100,589.79
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			
支付给职工及为职工支付的现金		154,970,332.28	149,844,604.99
支付的各项税费		209,327,011.31	199,179,693.93
支付其他与经营活动有关的现金		1,145,213,504.59	894,655,915.54
经营活动现金流出小计		2,163,717,315.86	1,689,780,804.25
经营活动产生的现金流量净额		184,263,469.22	99,097,235.25
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,710,000.00	1,030,000.00
取得投资收益收到的现金		1,694,622.90	1,121,223.69

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		121,833.63	75,759.30
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		3,526,456.53	2,226,982.99
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		85,962,253.59	96,306,010.59
投资支付的现金		3,105,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		37,481.93	
投资活动现金流出小计		89,104,735.52	96,306,010.59
投资活动产生的现金流量净额		-85,578,278.99	-94,079,027.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			
其中:子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		5,438,000.00	79,719,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,710,000.00	
筹资活动现金流入小计		8,148,000.00	79,719,000.00
偿还债务支付的现金		37,248,000.00	135,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,969,367.03	5,828,129.59
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		53,225,827.90	58,109,180.63
筹资活动现金流出小计		94,443,194.93	199,437,310.22
筹资活动产生的现金流量净额		-86,295,194.93	-119,718,310.22
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-62.35	-188.6
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		12,389,932.95	-114,700,291.17
加:期初现金及现金等价物余额		481,352,137.35	596,052,428.52
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		493,742,070.30	481,352,137.35

公司负责人:张芝庭 主管会计工作负责人:李发淼 会计机构负责人:王霞娟

## 母公司现金流量表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,276,900.00	4,113,103.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		344,053.40	998,431.50
经营活动现金流入小计		3,620,953.40	5,111,535.04
购买商品、接受劳务支付的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,128,747.81	1,843,878.95
支付的各项税费		542,880.96	500,642.48
支付其他与经营活动有关的现金		4,682,410.26	3,357,125.37
经营活动现金流出小计		6,354,039.03	5,701,646.80
经营活动产生的现金流量净额		-2,733,085.63	-590,111.76
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		1,418,823.25	1,121,223.69
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,418,823.25	1,121,223.69
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		4,998.99	
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		4,998.99	
投资活动产生的现金流量净额		1,413,824.26	1,121,223.69
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
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			
筹资活动现金流入小计			
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计			
筹资活动产生的现金流量净额			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-62.35	-188.6
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-1,319,323.72	530,923.33
加：期初现金及现金等价物余额		37,691,266.86	37,160,343.53
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		36,371,943.14	37,691,266.86

公司负责人：张芝庭 主管会计工作负责人：李发淼 会计机构负责人：王霞娟

合并所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

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														
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	534,071,628.00				969,338,551.84		30,476,186.28		66,252,546.29		677,228,688.69		2,277,367,601.10	50,324,879.57	2,327,692,480.67
加：会计政策变更															
前期差错更正															
一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	534,071,628.00				969,338,551.84		30,476,186.28		66,252,546.29		677,228,688.69		2,277,367,601.10	50,324,879.57	2,327,692,480.67



3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					- 347,322.47								-347,322.47	1,183,000 .87	835,678.40
(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														

2021 年年度报告

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	534,071,628.00				968,991,229.37	28,117,264.55	66,252,546.29	746,851,226.60	2,344,283,894.81	48,232,664.00	2,392,516,558.81		

项目	2020 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			
	实收资本(或股本)	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、上年年末余额	534,071,628.00				969,338,551.84	28,841,689.97	66,252,546.29	1,018,431,282.01		2,616,935,698.11		44,595,306.56	2,661,531,004.67		

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	534,071,628.00				969,338,551.84	28,841,689.97		66,252,546.29		1,018,431,282.01		2,616,935,698.11	44,595,306.56	2,661,531,004.67
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						1,634,496.31				341,202,593.32		339,568,097.01	5,729,573.01	333,838,524.00
（一）综合收益总额						1,634,496.31				341,202,593.32		339,568,097.01	12,270,426.99	351,838,524.00
（二）所有者投入													18,000,000.00	18,000,000.00



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	534,071,628. 00			969,338,551. 84	30,476,186. 28	66,252,546. 29	677,228,688.69		2,277,367,601. 10	50,324,879. 57	2,327,692,480. 67			

公司负责人：张芝庭 主管会计工作负责人：李发淼 会计机构负责人：王霞娟

母公司所有者权益变动表  
2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	534,071,628.00				1,120,757,215.54		48,294,923.78		51,110,861.05	222,661,553.24	1,976,896,181.61
加: 会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,071,628.00				1,120,757,215.54		48,294,923.78		51,110,861.05	222,661,553.24	1,976,896,181.61
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)							-			-	-
(一) 综合收益总额							1,661,471.73			3,391,533.74	5,053,005.47
(二) 所有者投入和减少资本							-			-	-
1. 所有者投入的普通股							1,661,471.73			3,391,533.74	5,053,005.47
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	534,071,628.00				1,120,757,215.54		46,633,452.05		51,110,861.05	219,270,019.50	1,971,843,176.14

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	534,071,628.00				1,120,757,215.54		46,660,427.47		51,110,861.05	225,744,770.38	1,978,344,902.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	534,071,628.00				1,120,757,215.54		46,660,427.47		51,110,861.05	225,744,770.38	1,978,344,902.44
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							1,634,496.31			-3,083,217.14	-1,448,720.83
（一）综合收益总额							1,634,496.31			-3,083,217.14	-1,448,720.83
（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	534,071,628.00				1,120,757,215.54		48,294,923.78		51,110,861.05	222,661,553.24	1,976,896,181.61

公司负责人：张芝庭 主管会计工作负责人：李发淼 会计机构负责人：王霞娟

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

上海神奇制药投资管理股份有限公司（以下简称本公司或公司）为境内公开发行 A、B 股股票并在上海证券交易所上市的股份有限公司。本公司于 1992 年 7 月 22 日经批准由原上海永生金笔厂改制成为股份有限公司。

本公司原第一大股东上海飞天投资有限责任公司（以下简称：上海飞天）在 2003 年 3 月与贵州神奇投资有限公司（现已更名为贵州神奇集团控股有限公司）（以下简称：贵州神奇）签订《股权转让协议》，协议约定，贵州神奇以其持有的贵州金桥药业有限公司（以下简称：金桥药业）92.58%股权和 3300 万元现金为支付方式，受让上海飞天持有的本公司 50.02%的股权

（73,977,757 股法人股）。此协议已于 2004 年 3 月 17 日获得中国证券监督管理委员会（证监公司字（2004）13 号）《关于同意豁免贵州神奇要约收购“永生数据”股份义务的批复》的批准。

本公司分别于 2003 年 3 月和 12 月与上海飞天、贵州神奇签订了《资产置换协议》、《〈资产置换协议〉之补充协议》、《资产置换协议 II》，协议约定，本公司将部分低效资产及负债与上海飞天依据《股份转让协议》自贵州神奇受让的金桥药业 92.58%的股权进行置换。此协议已经本公司董事会和股东大会审议通过。此置换行为已于 2004 年 3 月 3 日经中国证券监督管理委员会（证监公司字（2004）9 号）审议通过。

本公司上述资产置换行为已于 2004 年 3 月和 4 月完成，贵州神奇所收购本公司 50.02%股权已于 2005 年 12 月 29 日过户。截止 2012 年 12 月 31 日公司第一大股东为贵州神奇，占公司总股本比例 39.73%，均为无限售条件流通股份。

2013 年 5 月 8 日，经中国证监会证监许可[2013]633 号“关于核准上海永生投资管理股份有限公司向贵州神奇投资有限公司等发行股份购买资产并募集配套资金的批复”核准永生投资向神奇投资等公司发行 251,741,492 股股份，为有限售条件的流通股份；核准非公开发行新股

69,832,402 股，实际非公开发行新股 45,413,200 股。截止 2013 年 12 月 31 日止，公司总股本 445,059,690 股，公司第一大股东为贵州神奇投资有限公司，其所持有公司 109,418,017 股股份，占公司总股本的比例为 24.585%。

2013 年 6 月 19 日，贵阳市工商行政管理局核准了贵州柏强制药有限公司（原贵州柏强制药股份有限公司，以下简称“柏强制药”）的名称及股东变更，柏强制药的名称由“贵州柏强制药股份有限公司”变更为“贵州柏强制药有限公司”，柏强制药的股东由“贵阳新柏强投资有限责任公司、贵阳柏康强咨询管理有限责任公司”变更为“上海永生投资管理股份有限公司”，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：520100000058237），本公司直接持有柏强制药 100%股权，柏强制药成为本公司的全资子公司。

2013 年 6 月 9 日，贵州省工商行政管理局核准了贵州神奇药业有限公司（原贵州神奇药业股份有限公司，以下简称“神奇药业”）的名称及股东变更，神奇药业的名称由“贵州神奇药业股份有限公司”变更为“贵州神奇药业有限公司”，神奇药业的股东由“贵州神奇投资有限公司、贵州迈吉斯投资管理有限公司、贵阳神奇星岛酒店有限公司”变更为“上海永生投资管理股份有限公司”，并签发了新的《企业法人营业执照》（注册号：520000000030043），本公司直接持有神奇药业 100%股权，神奇药业成为本公司的全资子公司。

2013 年 10 月，本公司名称由“上海永生投资管理股份有限公司”变更为“上海神奇制药投资管理股份有限公司”。截止 2014 年 12 月 31 日，公司的注册资本为肆亿肆仟伍佰零伍万玖仟陆佰玖拾元。

2015 年 7 月，公司以 2014 年 12 月 31 日总股本 445,059,690 股为基数，将资本公积转增股本向全体股东每 10 股转增 2 股，转增股本后总股本为 534,071,628 股，增加 89,011,938 股。截止 2018 年 12 月 31 日，公司的注册资本为伍亿叁仟肆佰零柒万壹仟陆佰贰拾捌元。

联系地址：上海市威海路长发大厦 613 室。

本公司的所属行业为医药制造业。

本公司经营范围：在国家法律允许和政策鼓励的范围内进行投资管理（以医药领域为主）。

本公司的母公司为贵州神奇投资有限公司，本公司的实际控制人为张芝庭。

本财务报表业经公司全体董事（董事会）于 2022 年 4 月 28 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司子公司的相关信息详见本附注“七、在其他主体中的权益”。

本报告期合并范围变化情况详见本附注“六、合并范围的变更”。

## 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

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制，公司自报告期末起12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 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：

适用 不适用

### 1. 遵循企业会计准则的声明

本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日起至12月31日止为一个会计年度。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司营业周期为12个月。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

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（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

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

√适用 □不适用

### 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

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。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。

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，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和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。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

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，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以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下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。

##### 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，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- 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。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

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

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

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

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (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。

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，详见本附注“三、（十四）长期股权投资”。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 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，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 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

适用 不适用

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。

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****应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**12. 应收账款****应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**13. 应收款项融资**

适用 不适用

**14. 其他应收款****其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

□适用 √不适用

**15. 存货**

√适用 □不适用

**1、 存货的分类和成本**

存货分类为：在途物资、原材料、周转材料、库存商品、在产品、发出商品等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

**2、 发出存货的计价方法**

存货发出时按加权平均法计价。

**3、 不同类别存货可变现净值的确定依据**

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

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。

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

**4、 存货的盘存制度**

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****(1). 合同资产的确认方法及标准**

√适用 □不适用

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**

√适用 □不适用

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“（十）6、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

**17. 持有待售资产**

适用  不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

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。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

**21. 长期股权投资**

适用  不适用

**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，是指对被投资单位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**

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，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时，调整留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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。

**(2) 通过企业合并以外的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。

### 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，除非投资符合持有待售的条件。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，同时调整长期股权投资的成本。

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（简称“其他所有者权益变动”），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、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，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和其他综合收益等进行调整后确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

#### (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。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益。

因处置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，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，其他所有者权益变动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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转转入当期损益；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，确认为金融资产，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，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 22. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 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）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

本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一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。

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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。

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	30-40	3%	4.85~2.42%
机器设备	年限平均法	5-10	3%	19.4~9.7%
运输设备	年限平均法	5	3%	19.4%
其他设备	年限平均法	5-10	3-10%	19.4~9.7%

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。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。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带来经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率见上表。

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

## 25. 借款费用

适用  不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时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。

## 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。

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。

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。

## 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实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 26. 生物资产

适用  不适用

1、 本公司的生物资产为长期资产，根据持有目的及经济利益实现方式的不同，划分为生产性生物资产、消耗性生物资产和公益性生物资产。

2、 生物资产按成本进行初始计量。

3、 生产性生物资产在达到预定生产经营目的前发生的必要支出构成生产性生物资产的成本，达到预定生产目的后发生的后续支出，计入当期损益。

4、 消耗性生物资产在郁闭前发生的必要支出构成消耗性生物资产的成本，郁闭后发生的后续支出，计入当期损益。消耗性生物资产在采伐时按蓄积量比例法结转成本。

5、 公司对于达到预定生产经营目的的生产性生物资产，按年限平均法计提折旧，使用寿命确定为林木类使用寿命 10 年，畜牧类使用寿命 3 年，预计残值率 5%，斑蝥养殖、艾纳香养殖类使用寿命 3 年，预计残值率 5%。公司每年度终了对使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如使用寿命、预计净残值预期数与原先估计数有差异或经济利益实现方式有重大变化的，作为会计估计变更调整使用寿命或预计净残值或改变折旧方法。

消耗性生物资产在收获时按采用加权平均法结转成本。

6、 公益性生物资产是指以防护、环境保护为主要目的的生物资产，包括防风固沙林、水土保持林和水源涵养林等。

自行营造的公益性生物资产的成本，按照郁闭前发生的造林费、抚育费、森林保护费、营林设施费、良种试验费、调查设计费和应分摊的间接费用等必要支出确定，包括符合资本化条件的借款费用。

公益性生物资产按成本进行后续计量。公益性生物资产不计提资产减值准备。

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

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### 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。

#### (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
非专利技术	10 年	直线法	法律规定的最低年限
土地使用权		直线法	权证上记录的年限

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。

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

1、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

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

(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，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。

对于因企业合并形成的商誉、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，无论是否存在减值迹象，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。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。各项费用在受益期内平均摊销，一般为5年。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

## (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

### (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。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，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

适用  不适用

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

## 34. 租赁负债

适用  不适用

## 35. 预计负债

适用  不适用

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。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

### 36. 股份支付

适用 不适用

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

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。

#### (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

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履行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行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。

#### 40. 政府补助

适用  不适用

##### 1、 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：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。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

##### 2、 确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

##### 3、 会计处理

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。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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。

对于子公司、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。对于子公司、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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间计入损益；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率将未确认融资费用确认为当期融资费用，继续按照与减让前一致的方法对融资租入资产进行计提折旧，对于发生的租金减免，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，计入当期损益，并相应调整长期应付款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未确认融资费用；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的长期应付款。

(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。

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的租赁内含利率将未实现融资收益确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为或有租金，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整长期应收款，或者按照减让前折现率折现计入当期损益并调整未实现融资收益；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的长期应收款。

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

自 2021 年 1 月 1 日起的会计政策

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

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

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2022 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

### 1、 本公司作为承租人

#### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司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，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若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，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按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；

- 当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）短期租赁和低价值资产租赁

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不属于低价值资产租赁。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更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。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

### （5）新冠肺炎疫情相关的租金减让

对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的，本公司不评估是否发生租赁变更，继续按照与减让前一致的折现率计算租赁负债的利息费用并计入当期损益，继续按照与减让前一致的方法对使用权资产进行计提折旧。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等解除原租金支付义务时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减相关资产成本或费用，同时相应调整租赁负债；延期支付租金的，本公司在实际支付时冲减前期确认的租赁负债。对于短期租赁和低价值资产租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金计入相关资产成本或费用。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减相关资产成本或费用；延期支付租金的，本公司在原支付期间将应支付的租金确认为应付款项，在实际支付时冲减前期确认的应付款项。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

#### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本附注“三、（十）金融工具”进行会计处理。

未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本附注“三、（十）金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

#### （3）新冠肺炎疫情相关的租金减让

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的经营租赁，本公司继续按照与减让前一致的方法将原合同租金确认为租赁收入；发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在减免期间冲减租赁收入；延期收取租金的，本公司在原收取期间将应收取的租金确认为应收款项，并在实际收到时冲减前期确认的应收款项。

• 对于采用新冠肺炎疫情相关租金减让简化方法的融资租赁，本公司继续按照与减让前一致的折现率计算利息并确认为租赁收入。发生租金减免的，本公司将减免的租金作为可变租赁付款额，在达成减让协议等放弃原租金收取权利时，按未折现或减让前折现率折现金额冲减原确认的租赁收入，不足冲减的部分计入投资收益，同时相应调整应收融资租赁款；延期收取租金的，本公司在实际收到时冲减前期确认的应收融资租赁款。

### 3、售后租回交易

公司按照本附注“三、（十六）收入”所述原则评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

#### （1）作为承租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为承租人按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为承租人继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。金融负债的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

#### （2）作为出租人

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司作为出租人对资产购买进行会计处理，并根据前述“2、本公司作为出租人”的政策对资产出租进行会计处理；售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司作为出租人不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产。金融资产的会计处理详见本附注“三、（十）金融工具”。

#### 2021 年 1 月 1 日前的会计政策

租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

对于由新冠肺炎疫情直接引发的、就现有租赁合同达成的租金减免、延期支付等租金减让，同时满足下列条件的，本公司对所有租赁选择采用简化方法，不评估是否发生租赁变更，也不重新评估租赁分类：

- 减让后的租赁对价较减让前减少或基本不变，其中，租赁对价未折现或按减让前折现率折现均可；
- 减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额增加不影响满足该条件，2021 年 6 月 30 日后应付租赁付款额减少不满足该条件；以及
- 综合考虑定性和定量因素后认定租赁的其他条款和条件无重大变化。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

适用  不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
财政部于 2018 年 12 月修订发布的《企业会计准则第 21 号——租赁》(以下简称“新租赁准则”)，要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行	第九届董事会第 17 次会议	公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则，在本报告期内无重大影响

其他说明

无

##### (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情况

适用  不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	481,486,302.33	481,486,302.33	
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	24,341,094.50	24,341,094.50	
应收账款	487,322,509.52	487,322,509.52	
应收款项融资	141,047,221.33	141,047,221.33	
预付款项	27,401,589.21	21,712,398.41	-5,689,190.80
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	29,671,206.59	29,671,206.59	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	203,702,401.58	203,702,401.58	
合同资产			
持有待售资产	6,652,280.25	6,652,280.25	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	29,660,472.60	29,660,472.60	
流动资产合计	1,431,285,077.91	1,425,595,887.11	-5,689,190.80
<b>非流动资产：</b>			
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	2,679,371.56	2,679,371.56	
其他权益工具投资	81,990,552.71	81,990,552.71	
其他非流动金融资产			
投资性房地产	8,987,154.92	8,987,154.92	
固定资产	489,760,893.71	489,292,803.74	-468,089.97
在建工程	470,379,728.97	470,379,728.97	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		28,045,405.72	28,045,405.72
无形资产	110,656,189.47	110,656,189.47	
开发支出			
商誉	299,058,864.97	299,058,864.97	
长期待摊费用	3,949,836.96	3,949,836.96	
递延所得税资产	50,594,614.35	50,594,614.35	
其他非流动资产	148,629,066.41	148,629,066.41	
非流动资产合计	1,666,686,274.03	1,694,263,589.78	27,577,315.75
资产总计	3,097,971,351.94	3,119,859,476.89	21,888,124.95
<b>流动负债：</b>			
短期借款	2,719,000.00	2,719,000.00	
向中央银行借款			

拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	150,753,258.82	150,753,258.82	
预收款项			
合同负债	29,005,317.30	29,005,317.30	
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	8,459,826.36	8,459,826.36	
应交税费	41,386,597.58	41,386,597.58	
其他应付款	152,796,979.12	152,796,979.12	
其中：应付利息			
应付股利	143,142.70	143,142.70	
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债	12,294,717.82	12,294,717.82	
一年内到期的非流动负债	55,382,649.99	62,716,262.95	7,333,612.96
其他流动负债	4,593,291.25	4,593,291.25	
流动负债合计	457,391,638.24	464,725,251.20	7,333,612.96
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	285,500,000.00	285,500,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		15,566,991.15	15,566,991.15
长期应付款	4,045,483.85	3,033,004.69	-1,012,479.16
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	6,981,647.87	6,981,647.87	
递延所得税负债	16,360,101.31	16,360,101.31	
其他非流动负债			
非流动负债合计	312,887,233.03	327,441,745.02	14,554,511.99
负债合计	770,278,871.27	792,166,996.22	21,888,124.95
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	534,071,628.00	534,071,628.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	969,338,551.84	969,338,551.84	
减：库存股			
其他综合收益	30,476,186.28	30,476,186.28	
专项储备			
盈余公积	66,252,546.29	66,252,546.29	
一般风险准备			
未分配利润	677,228,688.69	677,228,688.69	

归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	2,277,367,601.10	2,277,367,601.10	
少数股东权益	50,324,879.57	50,324,879.57	
所有者权益(或股东权益) 合计	2,327,692,480.67	2,327,692,480.67	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	3,097,971,351.94	3,119,859,476.89	21,888,124.95

各项目调整情况的说明:

适用 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	36,567,929.70	36,567,929.70	
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	178,637,044.97	178,637,044.97	
其中: 应收利息			
应收股利	177,311,660.30	177,311,660.30	
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	2,915,421.21	2,915,421.21	
流动资产合计	218,120,395.88	218,120,395.88	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,676,041,551.05	1,676,041,551.05	
其他权益工具投资	74,825,287.71	74,825,287.71	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	57,376,766.37	57,376,766.37	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			

其他非流动资产			
非流动资产合计	1,808,243,605.13	1,808,243,605.13	
资产总计	2,026,364,001.01	2,026,364,001.01	
<b>流动负债：</b>			
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	562.18	562.18	
预收款项			
合同负债			
应付职工薪酬			
应交税费	338,483.45	338,483.45	
其他应付款	33,030,465.84	33,030,465.84	
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			
流动负债合计	33,369,511.47	33,369,511.47	
<b>非流动负债：</b>			
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	16,098,307.93	16,098,307.93	
其他非流动负债			
非流动负债合计	16,098,307.93	16,098,307.93	
负债合计	49,467,819.40	49,467,819.40	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	534,071,628.00	534,071,628.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,120,757,215.54	1,120,757,215.54	
减：库存股			
其他综合收益	48,294,923.78	48,294,923.78	
专项储备			
盈余公积	51,110,861.05	51,110,861.05	
未分配利润	222,661,553.24	222,661,553.24	
所有者权益（或股东权益）合计	1,976,896,181.61	1,976,896,181.61	
负债和所有者权益（或股东权益）总计	2,026,364,001.01	2,026,364,001.01	

各项目调整情况的说明：母公司不受影响

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

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%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	15%、25%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
母公司上海神奇制药投资管理股份有限公司	25%
子公司贵州神奇药业有限公司	15%
子公司贵州金桥药业有限公司	15%
子公司贵州柏强制药有限公司	15%

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》财政部公告（2020）23 号文件，设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15% 的税率征收企业所得税，税收优惠时间自 2021 年 01 月 01 日至 2030 年 12 月 31 日。

贵州神奇药业有限公司、贵州金桥药业有限公司、贵州柏强制药有限公司、贵州盛世龙方制药股份有限公司、贵州君之堂制药有限公司均享受上述税收优惠政策。

#### 3. 其他

适用 不适用

### 七、合并财务报表项目注释

#### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

库存现金	269,059.77	257,870.22
银行存款	493,516,959.07	480,105,094.95
其他货币资金	13,805.53	1,123,337.16
合计	493,799,824.37	481,486,302.33
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

注：截至 2021 年 12 月 31 日，本公司银行存款中 57,754.07 元安全措施保证金为冻结状态。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	72,873,495.10	24,341,094.50
商业承兑票据		
合计	72,873,495.10	24,341,094.50

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,808,787.76	
商业承兑票据		
合计	2,808,787.76	

### (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

### (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

5、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	438,717,454.78
1 年以内小计	438,717,454.78
1 至 2 年	30,445,567.08
2 至 3 年	52,318,836.09
3 年以上	
3 至 4 年	31,771,397.51
4 至 5 年	43,062,069.43
5 年以上	66,004,548.64
合计	662,319,873.53

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	20,182,136.11	3.05	20,182,136.11	100.00		20,393,272.87	2.84	20,393,272.87	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	642,137,737.42	96.95	186,965,350.52	29.12	455,172,386.90	698,940,772.85	97.16	211,618,263.33	30.28	487,322,509.52
其中：										
信用风险组合	642,137,737.42	96.95	186,965,350.52	29.12	455,172,386.90	696,073,368.75	96.77	211,456,540.55	30.38	484,616,828.20
采用其他方法组合						2,867,404.10	0.40	161,722.78	5.64	2,705,681.32
合计	662,319,873.53	/	207,147,486.63	/	455,172,386.90	719,334,045.72	/	232,011,536.20	/	487,322,509.52

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海英雄（集团）有限公司	1,054,940.51	1,054,940.51	100.00	预计无法收回
上海永生金笔有限公司	19,127,195.60	19,127,195.60	100.00	预计无法收回
合计	20,182,136.11	20,182,136.11	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

√适用 □不适用

组合计提项目: 信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
信用风险组合	642,137,737.42	186,965,350.52	29.12%
合计	642,137,737.42	186,965,350.52	29.12%

按组合计提坏账的确认标准及说明:

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

□适用 √不适用

### (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
应收账款坏账准备	232,011,536.20	-15,834,160.58		9,029,888.99		207,147,486.63
合计	232,011,536.20	-15,834,160.58		9,029,888.99		207,147,486.63

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	8,147,340.16

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
湖南德邦医药有限公司	货款	2,851,532.53	企业已破产, 无法收回	董事长批准	否
湖南金之路医药有限公司	货款	2,121,980.00	企业已注销, 无法收回	董事长批准	否

哈药集团医药有限公司 保康药品分公司	货款	249,760.00	企业已注销, 无法收回	董事长批准	否
山东联合众生医药有限公司	货款	123,299.81	确认无法收回	董事长批准	否
湖南德邦医药有限公司	货款	2,800,767.82	企业已破产, 无法收回	董事长批准	否
合计	/	8,147,340.16	/	/	/

应收账款核销说明:

适用 不适用

无

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	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
山东华信宏仁堂医药连锁有限公司	66,771,038.10	10.08	
九州通医药集团股份有限公司	25,098,483.36	3.79	13,390,917.52
山东九州通医药有限公司	17,138,506.22	2.59	1,420,343.80
四川九州通医药有限公司	15,656,357.32	2.36	5,691,986.49
陕西医药控股集团 兴庆医药有限公司	12,665,017.23	1.91	1,152,021.85
合计	137,329,402.23	20.73	21,655,269.66

其他说明

无

#### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

#### (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

### 6、应收款项融资

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	147,701,457.06	141,047,221.33

合计	147,701,457.06	141,047,221.33
----	----------------	----------------

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	141,047,221.33	718,501,899.06	711,865,563.33		147,683,557.06	
合计	141,047,221.33	718,501,899.06	711,865,563.33		147,683,557.06	

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	28,188,242.90	89.21	20,259,241.90	93.31
1至2年	2,625,949.04	8.31	943,518.73	4.35
2至3年	319,676.39	1.01	147,010.00	0.68
3年以上	463,603.53	1.47	362,627.78	1.67
合计	31,597,471.86	100.00	21,712,398.41	100.01

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：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用  不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
国药控股重庆医药供应链管理有限公司	6,068,000.00	19.20
江西鸿璟兴盛实业有限公司	2,847,195.00	9.01
山东禹王制药有限公司	1,296,000.00	4.10
云南东方糖酒有限公司	1,188,706.00	3.76
沈阳中科药业有限责任公司	598,500.00	1.89
合计	11,998,401.00	37.96

其他说明  
无

其他说明  
适用 不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	19,407,790.57	29,671,206.59
合计	19,407,790.57	29,671,206.59

其他说明：  
适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

适用 不适用

#### (5). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

**(6). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(7). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
	11,830,506.57
1 年以内小计	11,830,506.57
1 至 2 年	7,774,204.50
2 至 3 年	34,341,923.53
3 年以上	
3 至 4 年	22,200,788.45
4 至 5 年	22,028,577.33
5 年以上	3,347,156.61
合计	101,523,156.99

**(8). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	641,262.56	205,662.56
备用金	57,725,161.11	85,026,522.77
代扣代缴款项	795,222.34	3,261,933.63
代付个人款项	443,349.58	
往来款	41,918,161.40	42,890,944.96
合计	101,523,156.99	131,385,063.92

**(9). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

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		101,713,857.33		101,713,857.33
2021年1月1日余额在本期				

—转入第二阶段			
—转入第三阶段			
—转回第二阶段			
—转回第一阶段			
本期计提		-9,766,451.59	-9,766,451.59
本期转回			
本期转销			
本期核销			
其他变动		9,832,039.32	9,832,039.32
2021年12月31日 余额		82,115,366.42	82,115,366.42

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (10). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销 或核 销	其他变动	
其他应 收款坏 账准备	101,713,857.33	-9,766,451.59			9,832,039.32	82,115,366.42
合计	101,713,857.33	-9,766,451.59			9,832,039.32	82,115,366.42

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性 质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
贵州神奇康 莱大药房连 锁有限公司	往来款	23,116,281.60	1-5 年	22.77	23,116,281.60
斯雅晴	往来款	9,962,851.43	4 年以上	9.81	8,222,204.91
刚健	往来款	4,043,223.22	5 年以上	3.98	4,043,223.22
王斌	往来款	3,493,084.29	3-4 年	3.44	3,493,084.29

上海矾铍企业管理中心	往来款	3,000,000.00	2-4 年	2.95	3,000,000.00
合计	/	43,615,440.54	/	42.95	41,874,794.02

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	48,421,420.67	160,814.08	48,260,606.59	53,788,156.50	25,072.10	53,763,084.40
在产品	20,415,477.50		20,415,477.50	19,463,157.01		19,463,157.01
库存商品	139,584,027.09	4,249,543.50	135,334,483.59	129,508,596.93	4,468,691.61	125,039,905.32
周转材料	1,025,884.56		1,025,884.56	220,391.43		220,391.43
消耗性生物资产	77,575.96		77,575.96	5,211,549.26		5,211,549.26

合同履约成本						
在途物资	20,559.29		20,559.29	4,314.16		4,314.16
合计	209,544,945.07	4,410,357.58	205,134,587.49	208,196,165.29	4,493,763.71	203,702,401.58

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	25,072.10	135,741.98				160,814.08
在产品						
库存商品	4,468,691.61			219,148.11		4,249,543.50
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	4,493,763.71	135,741.98		219,148.11		4,410,357.58

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 11、持有待售资产

适用 不适用

#### 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

#### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	17,509,373.37	29,660,472.60
增值税留抵税额	968,292.59	
预缴增值税	220,676.35	
预缴企业所得税	1,469,900.51	
合计	20,168,242.82	29,660,472.60

其他说明

无

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

□适用 √不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**17、长期股权投资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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										

四川神奇康正医药有限公司	2,679,371.56			623,687.61						3,303,059.17	
小计	2,679,371.56			623,687.61						3,303,059.17	
二、联营企业											
小计											
合计	2,679,371.56			623,687.61						3,303,059.17	

其他说明

无

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
重庆全之道医药有限公司	500,000.00	500,000.00
贵州都匀农村商业银行股份有限公司匀东支行	6,665,265.00	6,665,265.00
交通银行股份有限公司	162,557.83	157,621.15
申万宏源集团股份有限公司	71,047,434.24	73,267,666.56
长江经济联合发展集团股份有限公司	1,400,000.00	1,400,000.00
重庆神奇药业股份有限公司		
合计	79,775,257.07	81,990,552.71

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期确认的股利收入	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
交通银行股份有限公司	11,178.05	130,501.83			持有目的非交易，且近期无出售计划	
申万宏源集团	1,387,645.20	62,047,434.24			持有目的非交易，	

股份有限公司					且近期无出售计划	
长江经济联合发展集团股份有限公司	20,000.00				持有目的非交易，且近期无出售计划	
重庆神奇药业股份有限公司			27,750,000.00		持有目的非交易，且近期无出售计划	

其他说明：

适用 不适用

#### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

##### (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	9,170,566.77			9,170,566.77
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	9,170,566.77			9,170,566.77
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	183,411.85			183,411.85
2. 本期增加金额	440,188.44			440,188.44
(1) 计提或摊销	440,188.44			440,188.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				

(2) 其他转出				
4. 期末余额	623,600.29			623,600.29
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	8,546,966.48			8,546,966.48
2. 期初账面价值	8,987,154.92			8,987,154.92

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,044,115,432.36	489,292,803.74
固定资产清理		
合计	1,044,115,432.36	489,292,803.74

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	635,882,137.10	270,634,663.50	28,958,877.65	51,409,858.60	986,885,536.85
2. 本期增加金额	362,963,639.85	301,222,357.88	339,628.32	1,851,723.21	666,377,349.26
(1) 购置	86,513,667.36	3,041,332.72	339,628.32	1,851,723.21	91,746,351.61
(2) 在建工程转入	276,449,972.49	298,181,025.16			574,630,997.65

(3) ) 企业合并增加					
(4) ) 其他					
3. 本期减少金额	39,633.03	37,607,595.97	1,194,490.28	244,044.29	39,085,763.57
(1) ) 处置或报废		831,361.53	25,000.00	100,690.89	957,052.42
(2) ) 处置子公司	39,633.03	980,134.44	1,169,490.28	143,353.40	2,332,611.15
(3) ) 其他转出		35,796,100.00			35,796,100.00
4. 期末余额	998,806,143.92	534,249,425.41	28,104,015.69	53,017,537.52	1,614,177,122.54
二、累计折旧					
1. 期初余额	278,203,217.34	159,789,896.93	21,911,521.83	36,133,398.38	496,038,034.48
2. 本期增加金额	12,693,608.94	28,090,029.33	2,344,296.91	5,302,202.16	48,430,137.34
(1) ) 计提	12,693,608.94	28,090,029.33	2,344,296.91	5,302,202.16	48,430,137.34
3. 本期减少金额	37,651.38	1,335,164.23	932,578.66	219,114.73	2,524,509.00
(1) ) 处置或报废		821,822.29	24,000.00	82,929.00	928,751.29
(2) ) 处置子公司	37,651.38	513,341.94	908,578.66	136,185.73	1,595,757.71
(3) ) 其他转出					
4. 期末余额	290,859,174.90	186,544,762.03	23,323,240.08	41,216,485.81	541,943,662.82
三、减值准备					
1. 期初余额	502,350.65	904,309.44	148,038.54		1,554,698.63
2. 本期增加金额	19,809,013.73	6,795,039.44	-14,728.12	107,314.10	26,696,639.15

(1) 计提	19,809,013.73	6,795,039.44	-14,728.12	107,314.10	26,696,639.15
3. 本期减少金额			133,310.42		133,310.42
(1) 处置或报废					
(2) 处置子公司			133,310.42		133,310.42
4. 期末余额	20,311,364.38	7,699,348.88		107,314.10	28,118,027.36
四、账面价值					
1. 期末账面价值	687,635,604.64	340,005,314.50	4,780,775.61	11,693,737.61	1,044,115,432.36
2. 期初账面价值	357,176,569.11	109,940,457.13	6,899,317.28	15,276,460.22	489,292,803.74

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
龙里乌蛸蛇基地 1 号楼	219,383.32	农业用地
龙里乌蛸蛇基地 2 号楼	194,793.10	农业用地
龙里乌蛸蛇基地 3 号楼	204,663.22	农业用地
龙里乌蛸蛇基地 4 号楼	195,686.52	农业用地
龙里乌蛸蛇基地 5 号楼	304,754.20	农业用地
龙里乌蛸蛇基地 6 号楼	291,750.03	农业用地
龙里乌蛸蛇基地 7 号楼	443,432.26	农业用地
龙里乌蛸蛇基地 8 号楼	425,875.92	农业用地
何首乌 GAP 综合楼	332,562.30	农业用地
基地科技楼	667,429.20	农业用地
都匀 GAP 基地展示厅	832,399.35	农业用地
GMP 新固体车间厂房	21,334,866.96	农业用地
GMP 新提取车间厂房	10,664,553.88	农业用地
新职工宿舍	2,363,178.37	农业用地

新酒精库（含平台）	2,460,402.42	农业用地
新锅炉房	1,484,224.21	农业用地
都匀药厂生产车间	17,198,842.42	资料已经提交给相关部门，等待批复
都匀药厂综合仓库	8,584,244.58	资料已经提交给相关部门，等待批复
饮片厂综合库房	4,546,557.49	资料已经提交给相关部门，等待批复
饮片厂车间	4,999,453.16	资料已经提交给相关部门，等待批复
饮片厂办公楼	6,723,044.66	资料已经提交给相关部门，等待批复
沙文厂房	279,256,141.43	尚未办理结算

其他说明：

#### 固定资产清理

适用 不适用

#### 22、在建工程

##### 项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	58,264,952.11	470,379,728.97
工程物资		
合计	58,264,952.11	470,379,728.97

其他说明：

适用 不适用

#### 在建工程

##### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
沙文工程项目	53,263,823.52		53,263,823.52	466,208,671.97		466,208,671.97
污水处理工程				545,132.75		545,132.75
厂部消防工程				407,752.29		407,752.29
厂部污水处理站改造工程	3,737,614.71		3,737,614.71			
医药产业园生产线	721,835.67		721,835.67			

前提取车间安装工程	97,087.38		97,087.38		
罗甸中药饮片生产线	66,972.48		66,972.48		
中药饮片厂质保部净化工程	372,018.35		372,018.35		
小河厂技术中心设备投资	5,600.00		5,600.00		
零星工程				3,218,171.96	3,218,171.96
合计	58,264,952.11		58,264,952.11	470,379,728.97	470,379,728.97

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
沙文工程项目	950,000.00	466,208,671.97	157,897,105.20	570,791,511.65	50,442.00	53,263,823.52	65.70%	在建	26,142,400.53	12,601,033.75	5.19%	自筹及贷款
厂部污水处理站改造工程	4,000,000.00		3,737,614.71			3,737,614.71	93.44%	在建				自筹

合计	954,000.00	466,208,671.97	161,634,719.91	570,791,511.65	50,442.00	57,001,438.23	/	在建	26,142,400.53	12,601,033.75	/	/
----	------------	----------------	----------------	----------------	-----------	---------------	---	----	---------------	---------------	---	---

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**工程物资****(4). 工程物资情况**

□适用 √不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器运输	其他设备	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	27,577,315.75	7,272,027.12	1,205,027.91	36,054,370.78
2. 本期增加金额	10,284,169.91	35,796,100.00		46,080,269.91
3. 本期减少金额				
4. 期末余额	37,861,485.66	43,068,127.12	1,205,027.91	82,134,640.69
<b>二、累计折旧</b>				
1. 期初余额		6,862,823.44	1,146,141.62	8,008,965.06
2. 本期增加金额	9,476,735.98	107,293.82	8,324.22	9,592,354.02
(1) 计提	9,476,735.98	107,293.82	8,324.22	9,592,354.02

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	9,476,735.98	6,970,117.26	1,154,465.84	17,601,319.08
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	28,384,749.6	36,098,009.86	50,562.07	64,533,321.61
2. 期初账面价值	27,577,315.75	409,203.68	58,886.29	28,045,405.72

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	123,845,921.90		53,278,723.11	23,402,782.37	200,527,427.38
2. 本期增加金额	-317,719.00			2,042,752.10	1,725,033.10
(1) 购置				2,042,752.10	2,042,752.10
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	-317,719.00				-317,719.00

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	123,528,202.90		53,278,723.11	25,445,534.47	202,252,460.48
二、累计摊销					
1. 期初余额	21,901,177.98		20,921,473.11	14,691,336.82	57,513,987.91
2. 本期增加金额	2,816,859.26			4,756,488.44	7,573,347.70
(1) 计提	2,816,859.26			4,756,488.44	7,573,347.70
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	24,718,037.24		20,921,473.11	19,447,825.26	65,087,335.61
三、减值准备					
1. 期初余额			32,357,250.00		32,357,250.00
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			32,357,250.00		32,357,250.00
四、账面价值					
1. 期末账面价值	98,810,165.66			5,997,709.21	104,807,874.87
2. 期初账面价值	101,944,743.92			8,711,445.55	110,656,189.47

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**27、开发支出**

□适用 √不适用

**28、商誉****(1). 商誉账面原值**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并 形成的		处置		
贵州柏强制药有 公司	411,461, 402.01					411,461, 402.01
滨州神奇大药房 有限公司	49,672,5 98.05					49,672,5 98.05
合计	461,134, 000.06					461,134, 000.06

**(2). 商誉减值准备**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
贵州柏强制药 有限公司	162,075,135.09					162,075,135.09
滨州神奇大药 房有限公司						
合计	162,075,135.09					162,075,135.09

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

√适用 □不适用

注 1：贵州柏强制药股份有限公司商誉计算过程：本公司 2013 年 5 月 31 日发行权益性证券 94,404,107 股（每股面值人民币 1 元，每股公允价值人民币 7.95 元）作为合并成本购买了贵州柏强制药有限公司 100% 的权益。合并成本在购买日的总额为人民币 75,051.27 万元。合并成本超过按比例获得的贵州柏强制药股份有限公司可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 41,146.14 万元，确认为与贵州柏强制药股份有限公司相关的商誉。2021 年 12 月 31 日，贵州柏强制药股份有限公司计提商誉减值损失 16,207.51 万元，商誉账面值为 24,938.63 万元。

注 2：滨州神奇大药房有限公司商誉由三部分组成，其计算过程：（1）嘉合医药药店商誉计算过程：本公司 2017 年支付人民币 3,295.77 万元合并成本收购了嘉合医药药店 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的嘉合医药药店可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 2,642.73 万元，确认为与嘉合医药药店相关的商誉。（2）金芳医药药店商誉计算过程：本公司 2017 年支付人民币 1,125.04 万元合并成本收购了金芳医药药店 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的金

芳医药药店可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 924.53 万元，确认为与金芳医药药店相关的商誉。（3）圣济堂医药药店商誉计算过程：本公司 2017 年支付人民币 1,414.40 万元合并成本收购了圣济堂医药药店 100% 的权益。合并成本超过按比例获得的圣济堂医药药店可辨认资产、负债公允价值的差额人民币 1,400.00 万元，确认为与圣济堂医药药店相关的商誉。合计商誉为 4,967.26 万元。

## 2、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贵州柏强：贵州柏强于评估基准日的评估范围，是贵州柏强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。
- ②滨州神奇大药房：滨州神奇大药房于评估基准日的评估范围，是滨州神奇大药房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 2 个资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）分别利用了“中天华资评报字[2022]第 10330 号本公司以财务报告为目的拟进行商誉减值测试所涉及的贵州柏强制药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，“中天华资评报字[2022]第 10438 号滨州神奇大药房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滨州神奇大药房有限公司资产组组合可收回金额”的评估结果。

### (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例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，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

#### (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）
贵州柏强制药股份有限公司	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	2.56%
滨州神奇大药房有限公司	2021 年-2025 年（后续为稳定期）	[注 2]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	3.80%

[注 1] 柏强制药主导产品斑蝥酸钠维生素 B6 注射液为全国独家产品，拥有 20 年国家专利保护，是国内抗肿瘤化学药品牌十二强，具有很强的竞争力，且已建立了覆盖全国大部分地区的销售网络和营销体系。公司近三年的销售收入增长率平均在 9.00% 左右，但增长率呈现较大的波动，企业产品市场前景仍然较好，但由于企业经营规模已较大，未来销售增长率会略有下降，保

持小幅上涨态势。预测 2022 年至 2026 年之间销售收入增长率分别为 3.75%、5.00%、4.00%、3.50%、2.40%。

[注 2] 滨州神奇是一家通过 GSP 认证的医药商品零售连锁经营企业，经营产品类别主要有化学药、中药、生物制剂和计生用品等。公司坚持以直营连锁门店为核心的经营策略，深耕滨州市场。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已在滨州城区共建立 113 家门店，其 101 家门店拥有医保定点资格。公司营销网络主要集中于滨州市核心商圈、开发区大型社区、城区外的部分镇的社区或者商圈。预测 2022 年至 2026 年之间销售收入增长率分别为 2.31%、5.66%、5.48%、5.42%、4.57%。

#### (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费	1,804,933.98	907,243.48	770,415.44		1,941,762.02
租赁费	47,598.77		17,849.64		29,749.13
消防工程	981,462.67		444,596.53	536,866.14	
修缮费	600,274.51		526,598.04		73,676.47
绿化摊销	515,567.03		264,271.90		251,295.13
咨询服务费		980,198.01	81,683.17	898,514.84	
合计	3,949,836.96	1,887,441.49	2,105,414.72	1,435,380.98	2,296,482.75

其他说明：

无

#### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

##### (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	16,095,074.10	2,414,261.11	9,908,065.90	1,486,209.88
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
信用减值准备	157,326,525.09	23,642,129.55	292,406,234.45	43,908,404.47
其他权益工具投资公允价值变动	18,500,000.00	2,775,000.00	27,750,000.00	5,087,500.00
政府补助			750,000.00	112,500.00
合计	191,921,599.19	28,831,390.66	330,814,300.35	50,594,614.35

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

□适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	62,177,936.08	15,544,484.02	64,393,231.72	16,098,307.93
其他非流动金融资产公允价值变动	1,047,173.52	261,793.38	1,047,173.52	261,793.38
合计	63,225,109.60	15,806,277.40	65,440,405.24	16,360,101.31

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	319,487,828.89	206,657,745.61
可抵扣亏损	160,151,731.23	117,839,116.62
合计	479,639,560.12	324,496,862.23

## (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

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产	9,581,263.21		9,581,263.21	148,629,066.41		148,629,066.41

合计	9,581,263.21		9,581,263.21	148,629,066.41		148,629,066.41
----	--------------	--	--------------	----------------	--	----------------

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	2,719,000.00	2,719,000.00
合计	2,719,000.00	2,719,000.00

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
设备及材料款	188,309,335.14	150,753,258.82
合计	188,309,335.14	150,753,258.82

## (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	45,063,818.10	29,005,317.30
合计	45,063,818.10	29,005,317.30

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,187,473.99	138,699,492.03	139,828,006.97	7,058,959.05
二、离职后福利-设定提存计划	272,352.37	15,200,257.00	15,472,522.80	86.57
三、辞退福利		24,500.00	24,500.00	
四、一年内到期的其他福利				
合计	8,459,826.36	153,924,249.03	155,325,029.77	7,059,045.62

## (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

一、工资、奖金、津贴和补贴	5,920,722.31	123,623,361.77	124,552,069.96	4,992,014.12
二、职工福利费		2,246,040.30	2,246,040.30	
三、社会保险费	3,561.38	8,487,639.89	8,491,201.27	
其中：医疗保险费	816.95	7,948,713.43	7,949,530.38	
工伤保险费	2,744.43	538,926.47	541,670.90	
生育保险费				
四、住房公积金	7,872.00	2,971,105.50	2,978,977.50	
五、工会经费和职工教育经费	2,255,318.30	1,290,944.57	1,479,317.94	2,066,944.93
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬		80,400.00	80,400.00	
合计	8,187,473.99	138,699,492.03	139,828,006.97	7,058,959.05

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	256,101.17	14,615,545.19	14,871,646.36	
2、失业保险费	16,251.20	584,711.80	600,876.43	86.57
3、企业年金缴费				
合计	272,352.37	15,200,257.00	15,472,522.80	86.57

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,449,682.38	13,216,051.42
企业所得税	10,040,109.98	25,547,117.83
个人所得税	175,551.73	179,637.89
城市维护建设税	1,052,366.62	855,326.05
教育费附加	746,893.64	913,858.74
地方教育费附加	497,929.09	609,239.16
印花税	85,181.17	60,129.22
其他	3,411.10	5,237.27
合计	29,051,125.71	41,386,597.58

其他说明：

无

**41、其他应付款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	143,142.70	143,142.70
其他应付款	148,461,801.55	152,653,836.42
合计	148,604,944.25	152,796,979.12

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息****(1). 分类列示**

□适用 √不适用

**应付股利****(2). 分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	135,618.80	135,618.80
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-何立萍	7,523.90	7,523.90
合计	143,142.70	143,142.70

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金及保证金	47,607,569.65	42,504,009.44
往来款	100,854,231.90	110,149,826.98
合计	148,461,801.55	152,653,836.42

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 42、持有待售负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
划分为持有待售的处置组的负债		12,294,717.82
合计		12,294,717.82

其他说明：

无

#### 43、1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	36,000,000.00	25,000,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款	6,805,966.11	30,382,649.99
1年内到期的租赁负债	8,934,208.99	7,333,612.96
合计	51,740,175.10	62,716,262.95

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	5,858,296.36	3,770,691.25
已背书未终止确认的应收票据	1,400,000.00	
计提办公楼房租		822,600.00
合计	7,258,296.36	4,593,291.25

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		

抵押借款	196,400,000.00	221,000,000.00
保证借款	46,500,000.00	64,500,000.00
信用借款		
合计	242,900,000.00	285,500,000.00

长期借款分类的说明:

【注1】：2019年12月23日，贵州神奇药业有限公司与兴业银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为兴银黔（2019）项目借款字第7号《固定资产借款合同》，借款期限为2019年12月23日至2029年12月22日。由张芝庭、文邦英、上海神奇制药投资管理股份有限公司提供连带保证责任，分别与兴业银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为兴银黔（2019）保字第10号、兴银黔（2019）保字第11号、兴银黔（2019）保字第9号《保证合同》，保证期间为主债务履行期限届满之日起两年。与兴业银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为兴银黔（2019）抵字第4号《最高额抵押合同》，合同约定由贵州神奇药业有限公司将位于贵阳市高新区沙文生态科技产业园的神奇制药沙文生产研发基地项目116066平方米土地使用权（产权证号码：黔筑高新国用（2015）第124号）及全部在建工程进行抵押；与兴业银行股份有限公司贵阳分行签订了编号为兴银黔（2019）抵字第5号《最高额抵押合同》，合同约定由贵州神奇药业有限公司将位于龙里县谷脚镇千家卡的工业房地产29项，办公住宅用途房地产3项，总共32项房地产进行抵押。

【注2】：2019年5月30日，子公司贵州广得利医药用品有限公司与中国工商银行股份有限公司都匀分行签订了编号为0240500002-2019年（营业）字00067号《固定资产借款合同》，取得银行借款7000万，公司本年偿还550万，余额为6450万；由贵州柏强制药有限公司、上海广得利胶囊有限公司提供连带责任保证，分别与中国工商银行股份有限公司都匀支行签订了0240500002-2019年营业（保）字0001号、0240500002-2019年营业（保）字0002号保证合同。

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (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）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

##### (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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	26,321,393.33	15,566,991.15
减：未确认融资费用	2,465,639.40	
一年内到期的租赁负债	8,934,208.99	
合计	14,921,544.94	15,566,991.15

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		3,033,004.69
专项应付款		
合计		3,033,004.69

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额
应付融资租赁款	3,033,004.69	

其他说明：

无

**专项应付款**

(2). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

## 50、预计负债

□适用 √不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,170,000.00		150,000.00	3,020,000.00	
售后回租	3,811,647.87		3,811,647.87		
合计	6,981,647.87		3,961,647.87	3,020,000.00	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
茶剂生产线项目	1,200,000.00				1,200,000.00	1,200,000.00	与资产相关
年产15亿粒胶囊剂生产线技改项目补助资金	750,000.00		150,000.00		600,000.00	750,000.00	与资产相关
南明区科学技术局	610,000.00				610,000.00	610,000.00	与资产相关
贵州双龙航空港区经济区社会事	610,000.00				610,000.00	610,000.00	与资产相关
合计	3,170,000.00		150,000.00		3,020,000.00	3,170,000.00	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	534,071,628.00						534,071,628.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	825,085,376.08		347,322.47	824,738,053.61
其他资本公积	144,253,175.76			144,253,175.76
合计	969,338,551.84		347,322.47	968,991,229.37

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
一、不能重分类进损益的其他综合收益	30,476,186.28	- 4,527,795.64			- 553,823.91	- 2,358,921.73	- 1,615,050.00	28,117,264.55
其中：重新计量设定								

受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	30,476,186.28	4,527,795.64		553,823.91	2,358,921.73	1,615,050.00	28,117,264.55	
企业自身信用风险公允价值								

变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他								
他债权投资公允价值变动								

金 融 资 产 重 分 类 计 入 其 他 综 合 收 益 的 金 额							
其 他 债 权 投 资 信 用 减 值 准 备							
现 金 流 量 套 期 储 备							
外 币 财 务 报 表 折 算 差 额							

其他综合收益合计	30,476,186.28	4,527,795.64			553,823.91	2,358,921.73	1,615,050.00	28,117,264.55

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	66,252,546.29			66,252,546.29
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	66,252,546.29			66,252,546.29

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	677,228,688.69	1,018,431,282.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	677,228,688.69	1,018,431,282.01
加：本期归属于母公司所有者的净利润	69,622,537.91	-341,202,593.32
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	746,851,226.60	677,228,688.69

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,300,108,721.45	916,688,134.32	1,818,629,659.17	734,549,369.18
其他业务	2,923,997.55	8,613.28	377,032.09	703,869.42
合计	2,303,032,719.00	916,696,747.60	1,819,006,691.26	735,253,238.60

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	230,303.27		181,900.67	
营业收入扣除项目合计金额				
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)		/		/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
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。				
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>				
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	230,303.27		181,900.67	

## (3). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明:

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明:

公司对营业收入和营业成本按行业、产品类别、地区作如下分析, 具体明细见如下表格:

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药制造	1,559,730,450.12	248,237,777.74	84.08	30.78	16.38	增加 1.97 个百分点
医药商业	743,302,268.88	668,458,969.87	10.07	18.66	28.07	减少 6.61 个百分点
合计	2,303,032,719.00	916,696,747.61	60.20	26.61	24.68	增加 0.62 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
感冒止咳类	234,490,563.52	68,486,943.83	70.79	171.42	109.26	增加 8.68 个百分点
补益安神类	65,159,559.05	29,204,891.10	55.18	-0.76	18.23	减少 7.20 个百分点
抗肿瘤类	898,805,316.81	75,014,832.55	91.65	20.85	45.38	减少 1.41 个百分点
抗菌消炎类	139,464,883.87	40,739,425.20	70.79	63.07	-3.32	增加 20.06 个百分点
心脑血管类	100,525,764.34	20,799,023.28	79.31	9.98	24.32	减少 2.39 个百分点
风湿骨通类	95,300,672.58	40,706,718.52	57.29	-9.14	13.80	减少 8.61 个百分点
其他	769,285,958.83	641,745,273.14	16.58	19.93	20.72	减少 0.55 个百分点
合计	2,303,032,719.00	916,696,747.61	60.20	26.61	24.68	增加 0.62 个百分点
主营业务分地区情况						

分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
东北地区	166,679,008.78	36,082,213.42	78.35	45.36	57.95	减少 1.73 个百分点
华北地区	176,956,619.11	26,155,661.94	85.22	11.32	20.25	减少 1.10 个百分点
华东地区	1,161,515,441.68	697,912,640.22	39.91	23.05	20.60	增加 1.22 个百分点
华南地区	117,471,697.91	18,543,767.49	84.21	24.61	49.42	减少 2.62 个百分点
华中地区	272,572,961.25	38,859,554.13	85.74	33.66	36.86	减少 0.33 个百分点
西北地区	85,263,646.60	14,756,376.55	82.69	55.23	40.48	增加 1.82 个百分点
西南地区	322,573,343.67	84,386,533.86	73.84	29.92	39.15	减少 1.74 个百分点
合计	2,303,032,719.00	916,696,747.61	60.20	26.61	24.68	增加 0.62 个百分点

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	10,647,587.44	8,492,461.83
教育费附加	4,538,616.19	3,847,278.14
资源税		
房产税	4,755,627.23	4,029,781.64
土地使用税	3,095,471.00	2,727,706.35
车船使用税		
印花税	1,113,207.16	725,783.64
地方教育费附加	3,025,743.98	2,559,251.21
其他	48,911.76	41,153.09
合计	27,225,164.76	22,423,415.90

其他说明：

无

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	10,236,128.84	673,000.64
业务招待费	402,578.02	167,599.52
业务学习交流费	242,627,818.39	168,091,897.63

广告宣传费	252,698,927.91	178,663,747.05
办公费	4,390,436.09	4,335,064.45
差旅费	2,124,693.45	1,871,618.56
通讯费	124,994.94	325,290.43
职工薪酬	53,040,912.70	58,040,600.42
产品推广费	270,185,205.55	217,570,348.53
促销费	2,475,434.29	2,367,103.01
咨询费	286,392,914.78	259,383,241.69
仓储费	1,382,734.79	1,679,695.03
交通费	1,441,114.67	753,159.42
其他	7,134,466.29	19,132,058.43
合计	1,134,658,360.71	913,054,424.81

其他说明：

无

#### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产折旧	14,374,898.37	10,536,351.76
办公费	3,313,030.88	5,052,468.06
差旅费	1,446,696.39	1,884,283.70
业务招待费	5,831,157.00	6,695,298.82
通讯费	335,397.81	241,885.45
职工薪酬	26,297,516.32	28,271,421.76
福利费	2,060,011.84	1,009,245.61
车辆费	2,570,987.53	1,889,646.31
低值易耗品摊销	179,769.83	713,141.09
社保金	11,376,275.88	3,976,407.75
无形资产摊销	7,004,273.51	6,647,843.03
修理费	766,259.13	4,850,295.95
评估审计费	1,655,782.13	1,603,773.58
工会经费	1,141,756.02	768,054.02
教育经费	268,870.36	133,978.75
租赁费	1,498,038.25	4,264,719.68
会务费	564,451.45	713,579.66
咨询费	1,541,119.59	3,426,661.12
董监事费	372,000.00	372,000.00
法律顾问费	50,092.08	345,050.34
香港商报刊登费	314,543.58	317,306.74
广告宣传费	1,292,842.61	1,224,853.82
长期待摊费用	1,464,011.47	3,543,252.53
其他	11,500,304.36	11,739,840.74
合计	97,220,086.39	100,221,360.27

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪金	17,028,788.10	14,023,493.93
折旧摊销	2,746,835.51	2,028,873.60
材料成本	10,402,569.34	3,899,316.58
技术服务及实验咨询费	7,827,405.01	10,711,546.97
其他	12,941,924.13	12,127,412.69
合计	50,947,522.09	42,790,643.77

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	8,336,503.79	4,938,488.03
利息收入	-2,399,639.56	-794,061.14
汇兑损益	62.35	4,076.82
手续费和其他	1,066,029.77	1,665,459.28
合计	7,002,956.35	5,813,962.99

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	7,424,479.31	5,888,698.25
代扣个人所得税手续费	6,153.93	10,988.20
直接减免的增值税	1,101.98	160,353.27
合计	7,431,735.22	6,060,039.72

其他说明：

计入其他收益的政府补助

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
年产 15 亿粒胶囊剂生产线技改项目工程	150,000.00	150,000.00	与资产相关
厂房补助金		3,500.00	与资产相关
生产应急物资补助		100,000.00	与资产相关
疫情防控奖励		12,000.00	与资产相关
稳岗补贴	375,475.31	634,446.39	与收益相关

补助项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
知识产权优势企业资助金	600,000.00	739,000.00	与收益相关
发明专利资助金	62,000.00		与收益相关
药交会补助	150,000.00		与收益相关
高新企业补助款	200,000.00	104,260.00	与收益相关
工业发展扶持专项资金	182,500.00	773,000.00	与收益相关
达产增产奖补资金	364,000.00		与收益相关
疫情防控专项资金		765,911.86	与收益相关
污水系统升级改造扶持资金	550,000.00		与收益相关
财政扶持资金	669,804.00	74,000.00	与收益相关
抗疫特别国债资金		210,000.00	与收益相关
千亿级工业产业振兴专项资金		700,000.00	与收益相关
专项发展资金	3,291,000.00	110,190.00	与收益相关
慰问金	500.00	5,000.00	与收益相关
贵州省外商投资促进政策资金	90,500.00		与收益相关
中央支持应急物资保障体系建设补助资金		1,130,000.00	与收益相关
“贵州省高新技术企业后补助支持经费”	420,000.00		与收益相关
以工代训补贴	54,700.00	37,790.00	与收益相关
2019年招商引资兑现资金补贴		342,000.00	与收益相关
一次性创业补贴款	264,000.00	27,000.00	与收益相关
合计	7,424,479.31	5,918,098.25	

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	623,687.61	46,282.91
处置长期股权投资产生的投资收益	25,789,779.84	
交易性金融资产在持有期间的投资收益		

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,694,622.90	1,121,223.69
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	28,108,090.35	1,167,506.60

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-15,834,160.58	110,205,798.72
其他应收款坏账损失	-9,916,451.59	64,873,598.92
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
其他非流动资产损失	1,170,000.00	
合计	-24,580,612.17	175,079,397.64

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	1,437,151.91	7,497,240.38
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	26,696,639.15	133,310.42
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		162,075,135.09
十二、其他		
合计	28,133,791.06	169,705,685.89

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）	-3,324.84	4,687.33
合计	-3,324.84	4,687.33

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		352.20	
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约赔偿收入	99,000.00		99,000.00
其他	542,797.49	1,455,305.68	542,797.49
合计	641,797.49	1,455,657.88	641,797.49

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	21,174.84	1,005,638.50	21,174.84
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	20,000.00	1,867,896.24	20,000.00
非常损失	180,000.00		180,000.00
税收滞纳金	585,968.28	155,393.79	585,968.28
其他	1,502,435.61	601,910.33	1,502,435.61
合计	2,309,578.73	3,630,838.86	2,309,578.73

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,252,521.59	34,947,215.10
递延所得税费用	5,382,528.64	-21,752,580.73
合计	31,635,050.23	13,194,634.37

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	99,597,421.70
按法定/适用税率计算的所得税费用	24,899,355.43
子公司适用不同税率的影响	-9,937,477.00
调整以前期间所得税的影响	723,459.36
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,650,625.15
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-65,066.42

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	12,364,325.03
所得税减免优惠的影响	-171.32
所得税费用	31,635,050.23

其他说明：

适用 不适用

#### 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	6,586,906.36	5,749,481.73
存款利息收入	4,342,906.71	5,709,684.60
违约赔偿金收入	233,943.38	
收货款保证金	2,985,028.70	1,217,491.47
年初受限货币资金本期收回	75,913.94	
其他应收（付）的现金收入	94,853,998.31	70,949,064.97
合计	109,078,697.40	83,625,722.77

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	1,009,838,337.14	806,890,718.52
其他营业外支出	2,045,897.05	250,310.02
其他应收（付）款的现金支出	133,271,516.33	87,456,635.96
期末受限货币资金	57,754.07	58,251.04
合计	1,145,213,504.59	894,655,915.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

##### (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置长期资产收回的现金净额的负数	37,481.93	
合计	37,481.93	

支付的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
企业间借款收到的资金	2,710,000.00	
合计	2,710,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
融资租赁支付的现金	21,736,890.06	48,109,180.63
租赁负债支付的现金	16,488,937.84	
企业间借款归还的资金	15,000,000.00	10,000,000.00
合计	53,225,827.90	58,109,180.63

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

**79、现金流量表补充资料****(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	67,962,371.47	-353,473,020.31
加：资产减值准备	28,133,791.06	169,705,685.89
信用减值损失	-24,580,612.17	175,079,397.64
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,939,471.24	45,601,572.85
使用权资产摊销	9,592,354.02	
无形资产摊销	7,573,347.70	7,274,733.93
长期待摊费用摊销	2,105,414.72	4,796,958.33
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）	3,324.84	-4,687.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	21,174.84	-1,000,951.17

公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	8,336,566.14	4,939,064.62
投资损失（收益以“-”号填列）	-28,108,090.35	-1,167,506.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	5,382,528.64	-21,752,580.73
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-553,823.91	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-3,248,309.21	-39,116,351.07
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-231,769,586.02	148,801,578.39
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	294,473,546.21	-40,586,659.19
其他		
经营活动产生的现金流量净额	184,263,469.22	99,097,235.25
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	493,742,070.30	481,352,137.35
减：现金的期初余额	481,352,137.35	596,052,428.52
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	12,389,932.95	-114,700,291.17

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	1,710,000.00
其中：吉林神奇康正医药有限公司	1,710,000.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	1,914,921.49
其中：吉林神奇康正医药有限公司	1,877,439.56
康莱连锁	37,481.93
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	-204,921.49

其他说明：

无

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	493,799,824.37	481,486,302.33
其中：库存现金	269,059.77	259,531.25
可随时用于支付的银行存款	493,516,959.07	480,103,433.92
可随时用于支付的其他货币资金	13,805.53	1,123,337.16
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	493,799,824.37	481,486,302.33
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物	57,754.07	134,164.98

√适用 □不适用

其他说明：本期银行存款余额中含有安全措施保证金 57,754.07 元，该款项为使用受限资金。上期银行存款余额中含有安全措施保证金 134,164.98 元，该款项为使用受限资金。

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	57,754.07	安全措施保证金
应收票据		
存货	7,406,717.53	借款抵押
固定资产	426,079,482.88	借款抵押
无形资产	28,599,050.67	借款抵押
合计	462,143,005.15	/

其他说明：

无

**82、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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			2,664.60

其中：美元	417.93	6.3757	2,664.60
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴	375,475.31	其他收益	375,475.31
知识产权优势企业资助金	600,000.00	其他收益	600,000.00
发明专利资助金	62,000.00	其他收益	62,000.00
药交会补助	150,000.00	其他收益	150,000.00
高新企业补助款	200,000.00	其他收益	200,000.00
工业发展扶持专项资金	182,500.00	其他收益	182,500.00
工业发展扶持专项资金	364,000.00	其他收益	364,000.00
疫情防控专项资金	550,000.00	其他收益	550,000.00
污水系统升级改造扶持资金	669,804.00	其他收益	669,804.00
千亿级工业产业振兴专项资金	3,291,000.00	其他收益	3,291,000.00
专项发展资金	500.00	其他收益	500.00
慰问金	90,500.00	其他收益	90,500.00
中央支持应急物资保障体系建设补助资金	420,000.00	其他收益	4,200,000.00
“贵州省高新技术企	54,700.00	其他收益	54,700.00

业后补助支持经费”			
2019 年招商引资兑现 资金补贴	264,000.00	其他收益	264,000.00
一次性创业补贴款	375,475.31	其他收益	375,475.31
合计	7,274,479.31		7,274,479.31

**(2). 政府补助退回情况**

适用 不适用

其他说明：

无

**85、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

## 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
贵州神奇康莱大药房连锁有限公司	300,000.00	100.00%	转让	2021-6-30	公司实控人变更	24,088,020.67						
吉林神奇康正医药有限公司	1,710,000.00	30.16%	转让	2020-12-31	公司实控人变更	1,701,759.17						

其他说明:

√适用 □不适用

【注 1：】本公司于 2021 年 6 月 28 日分别与贵州同力堂药业有限公司、自然人余诗怡签署股权转让协议，约定以 30 万元的价格转让所持有的贵州神奇康莱大药房连锁有限公司 100% 股权（其中转让给贵州同力堂药业有限公司 99% 股权，价款 29.7 万元，转让余诗怡 1% 股权，价款 0.3 万元），并于同日完成股权转让事宜，于 2022 年 4 月收到股权转让价款 30 万元，于 2022 年 7 月 5 日完成工商变更。

【注 2】：2020 年 11 月，本公司管理层批准 26 日收到了将全资子公司贵州神奇药业有限公司持有控股子公司吉林神奇康正医药有限公司 30.16% 的股权全部出售，并于 2020 年 12 月 29 日与购买方袁东签署了该资产组的出售协议，合同约定双方于 2021 年 1 月完成股权转让事宜，因此将该出售的资产组作为持有待售资产组列报。2021 年 1 月，双方完成股权转让，并于 2021 年 2 月 4 日收到股权转让价款，2021 年 4 月 30 日完成了工商变更。

#### 5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

适用  不适用

#### 6、其他

适用  不适用

## 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

√适用 □不适用

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	
贵州神奇药业有限公司	贵阳	贵阳	制药	100.00		同一控制合并
贵州金桥药业有限公司	贵阳	贵阳	制药	92.58		购买
贵州柏强制药有限公司	贵阳	贵阳	制药	100.00		非同一控制合并
山东神奇医药有限公司						
滨州神奇大药房有限公司						
重庆神奇康正医药有限公司						
贵州神通广大网络信息有限公司						
贵州神奇柏盛堂医药科技有限公司						
贵州盛世龙方制药股份有限公司						
贵州君之堂制药有限公司						

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
贵州金桥药业有限公司	7.42%	830,102.90		30,614,391.78

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
贵州金桥药业有限公司	432,785,289.19	219,641,906.54	652,427,195.73	215,805,368.76	15,490,195.05	231,295,563.81	421,076,544.56	201,164,737.79	622,241,282.35	210,722,664.62	4,824,127.03	215,546,791.65

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
贵州金桥药	1,016,465,894.54	15,337,141.22	15,337,141.22	67,728,007.45	736,286,788.31	2,682,227.07	2,682,227.07	-30,267,686.84

业 有 限 公 司								
-----------------------	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：  
无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

适用 不适用

**(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**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
四川神奇 康正医药 有限公司	四川	四川成都	医药零售	34.00	0	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：

无

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

无

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

## 4、重要的共同经营

适用 不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产	71,209,992.07	8,565,265.00		79,775,257.07
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	71,209,992.07	8,565,265.00		79,775,257.07
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资	71,209,992.07	8,565,265.00		79,775,257.07

(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	71,209,992.07	8,565,265.00		79,775,257.07
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
<b>非持续以公允价值计量的资产总额</b>				
<b>非持续以公允价值计量的负债总额</b>				

## 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

√适用 □不适用

相同资产或负债在活跃市场报价，以该报价确定公允价值。

## 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

√适用 □不适用

项目	期末公允价值	估值技术	重要参数	
			定性信息	定量信息
重庆神奇药业股份有限公司		收益法	净资产已为负，预计未来很难产生用于股东分配的现金流。	
重庆全之道医药有限公司	500,000.00	成本法	公司经营正常，未出现显著亏损，重置价值是相关股权的公允价值的最佳估计	
长江经济联合发展集团股份有限公司	1,400,000.00	成本法	公司经营正常，未出现显著亏损，重置价值是相关股权的公允价值的最佳估计	
贵州都匀农村商业银行股份有限公司匀东支行	6,665,265.00	成本法	公司经营正常，未出现显著亏损，重置价值是相关股权的公允价值的最佳估计	

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  
适用 不适用

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  
适用 不适用

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  
适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因  
适用 不适用

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  
适用 不适用

9、其他  
适用 不适用

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
贵州神奇投资有限公司	贵阳	投资活动	5,000	0.25	0.25

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是张芝庭先生

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“七、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

## 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“七、在其他主体中的权益”。

适用 不适用

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

适用 不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
四川神奇康正医药有限公司	合营企业

其他说明

适用 不适用

## 4、其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵州贵创投资有限公司	母公司的控股子公司
贵州神奇彩印包装有限责任公司	母公司的控股子公司
贵州民泰商贸有限公司	母公司的控股子公司
黔南神奇医药有限公司	母公司的全资子公司
贵阳神奇大酒店有限公司	母公司的控股子公司
贵阳金泰房地产开发有限公司	其他
贵州神奇商业发展有限公司	其他
贵州神奇啤酒有限公司	其他
贵州百强集团投资控股有限公司	其他
龙里县柏强植物开发有限公司	其他
贵阳凯宾商贸有限公司	其他
贵阳神奇星岛酒店有限公司	其他
贵州鸿邮实业股份有限公司	其他
贵州神奇百盛购物中心有限公司	其他
贵阳君业商业发展有限公司	其他
贵定恒伟玻璃制品厂	其他
贵阳神东大厦物业管理有限公司	其他
贵阳德堡快递印务有限公司	其他
贵阳宇龙纸制品加工有限公司	其他

淄博华信宏仁堂医药连锁有限公司	其他
淄博宏仁堂大药店有限责任公司	其他
淄博宏仁堂春天医药零售有限公司	其他
淄博圣海平民大药房连锁有限公司	其他
贵州新华包装印务有限公司	其他

其他说明

无

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州新华包装印务有限公司	购买包装物	2,689,652.21	3,101,327.43

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东华信宏仁堂医药连锁有限公司	销售药品	479,923,919.53	373,626,383.73
淄博宏仁堂大药店有限责任公司	销售药品	25,354,735.31	27,047,004.50
淄博健安春天医药零售有限公司	销售药品	4,077,283.03	8,875,619.86
淄博圣海平民大药房连锁有限公司	销售药品	7,761,549.20	4,061,415.92
四川神奇康正医药有限公司	销售药品	20,281,006.59	19,802,793.87

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

#### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
贵州广得利医药用品有限公司	70,000,000.00	2019-5-30	2026-5-29	否

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
贵州广得利医药用品有限公司	70,000,000.00	2019-5-30	2026-5-29	否

关联担保情况说明

适用 不适用

#### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

#### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

#### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	222.16	225.68

#### (8). 其他关联交易

适用 不适用

### 6、 关联方应收应付款项

#### (1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	黔南神奇医药有限公司			11,726.00	

	山东华信宏仁堂医药连锁有限公司	66,771,038.10		27,303,817.23	
	淄博宏仁堂大药店有限责任公司			7,045,160.95	
	淄博圣海平民大药房连锁有限公司	111,872.53		5,297,700.00	
	四川神奇康正医药有限公司	4,920,098.64	37,266.88	5,886,165.84	
	上海广得利胶囊有限公司	560,450.00			
其他应收款	四川神奇康正医药有限公司	5,000.00		505,000.00	
	山东华信宏仁堂医药连锁有限公司			144,200.00	
	重庆神奇药业股份有限公司	53,069.51			
应收款项融资	山东华信宏仁堂医药连锁有限公司	4,115,045.83			
	淄博宏仁堂大药店有限责任公司	1,000,000.00			

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	贵阳神奇大酒店有限公司	635,940.00	635,940.00
	上海广得利胶囊有限公司	100,000.00	
	贵阳德堡快速印务有限公司	25,425.00	234,361.00
	贵州新华包装印务有限公司	48,654.75	1,861,934.34
其他应付款	贵阳神奇大酒店有限公司	441,300.00	441,300.00
	贵州贵创投资有限公司	114,975.85	114,975.85
	贵州神奇投资有限公司	25,488,468.75	40,000,000.00
	山东华信宏仁堂医药连锁有限公司	431,021.49	
	上海广得利胶囊有限公司	2,500,000.00	
	张华东	210,000.00	
	四川神奇康正医药有限公司	175,000.00	
合同负债	淄博宏仁堂大药店有限责任公司	9,380,536.59	
	淄博健安春天医药零售有限公司	39,025.13	1,790,303.97

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

**3、 销售退回**

适用 不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

**十六、 其他重要事项**

**1、 前期会计差错更正**

**(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、 债务重组**

适用 不适用

**3、 资产置换**

**(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、 年金计划**

适用 不适用

**5、 终止经营**

适用 不适用

**6、 分部信息**

**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(4). 其他说明**

适用 不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

适用 不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	20,182,136.11
合计	20,182,136.11

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	20,182,136.11	100	20,182,136.11	100	0	20,182,136.11	100	20,182,136.11	100	0
其中：										

按组合计提坏账准备										
其中：										
合计	20,182,136.11		20,182,136.11		0	20,182,136.11		20,182,136.11		

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
上海英雄（集团）有限公司	1,054,940.51	1,054,940.51	100.00	预计无法收回
上海永生金笔有限公司	19,127,195.60	19,127,195.60	100.00	预计无法收回
合计	20,182,136.11	20,182,136.11	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提	20,182,136.11					20,182,136.11
合计	20,182,136.11					20,182,136.11

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
上海英雄（集团）有限公司	1,054,940.51	5.23	1,054,940.51
上海永生金笔有限公司	19,127,195.60	94.77	19,127,195.60
合计	20,182,136.11	100.00	20,182,136.11

其他说明

无

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利	177,311,660.30	177,311,660.30
其他应收款	156,343.94	1,325,384.67
合计	177,468,004.24	178,637,044.97

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用**应收股利****(4). 应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
贵州神奇药业有限公司	177,311,660.30	177,311,660.30
合计	177,311,660.30	177,311,660.30

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
贵州神奇药业有限公司	177,311,660.30	3年以上	沙文项目建设，资金比较困难	否
合计	177,311,660.30	/	/	/

**(6). 坏账准备计提情况**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	
1 年以内小计	59,115.25
1 至 2 年	8,582.13
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	49,884.00
4 至 5 年	38,762.56
5 年以上	603,516.06
合计	759,860.00

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	38,762.56	
备用金	104,989.68	
代扣代缴款项	12,591.70	
往来款		1,928,900.73
合计	156,343.94	1,928,900.73

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		603,516.06		603,516.06
2021年1月1日余额在本期		603,516.06		603,516.06
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额		603,516.06		603,516.06

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用风险组	603,516.06					603,516.06

合						
合计	603,516.06					603,516.06

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
永生房产昭化路销售费用	备用金	603,516.06	5年以上	79.42	603,516.06
威海路租赁押金	押金	33,326.00	4-5年	4.39	
李颖	备用金	17,100.00	1年以内	2.25	
王浩	备用金	30,000.00	3-4年	3.95	
丁洁	备用金	32,769.00	1年以内	4.31	
合计	/	716,711.06	/	94.32	603,516.06

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

对子公司投资	1,676,041,551.05		1,676,041,551.05	1,676,041,551.05		1,676,041,551.05
对联营、合营企业投资						
合计	1,676,041,551.05		1,676,041,551.05	1,676,041,551.05		1,676,041,551.05

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州金桥药业有限公司	232,978,878.27			232,978,878.27		
贵州神奇药业有限公司	508,330,666.70			508,330,666.70		
贵州柏强制药有限公司	934,732,006.08			934,732,006.08		
合计	1,676,041,551.05			1,676,041,551.05		

## (2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务				
其他业务	3,006,330.30	2,408,165.37	3,006,330.30	1,857,412.93
合计	3,006,330.30	2,408,165.37	3,006,330.30	1,857,412.93

## (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

适用 不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

公司其他业务收入来源于母公司对子公司出租贵阳房产产生的租赁收入

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,418,823.25	1,121,223.69
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
合计	1,418,823.25	1,121,223.69

其他说明：

无。

无。

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、 补充资料

## 1、 当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-24,499.69	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		

计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	7,739,090.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
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		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,307,576.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	27,208,603.09	其中：其他权益工具投资持有期间取得的股利收入为141.88万，处置长期股权投资取得的投资收益2578.98万
减：所得税影响额	1,547,008.81	
少数股东权益影响额	66,766.91	
合计	31,001,842.09	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.01	0.13	0.13
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.67	0.07	0.07

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：张芝庭

董事会批准报送日期：2022 年 4 月 28 日

## 修订信息

适用 不适用

报告版本号	更正、补充公告发布时间	更正、补充公告内容
神奇制药2021年年度报告 (修订版)	2022年7月23日	一、公司《2021年年度报告》更正情况； 二、公司《2021年年度审计报告》更正情况； 三、公司《2021年度非经营性资金占用及其他关联资金往来情况的专项报告》更正情况。