



陕西盘龙药业集团股份有限公司

SHAANXI PANLONG PHARMACEUTICAL GROUP LIMITED BY SHARE LTD

股票简称：盘龙药业 股票代码：002864

Annual Report
2021年度报告



第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人谢晓林、主管会计工作负责人祝凤鸣及会计机构负责人(会计主管人员)程茜声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本报告涉及未来计划等前瞻性陈述，业绩预测等均不构成公司对广大投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并应当理解计划、预测与承诺之间的差异，敬请投资者注意投资风险，理性投资。

详细内容见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望：（三）影响公司未来发展的风险因素及应对措施”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 85,543,600.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.80 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

2021 年年报董事长致辞

谢晓林

辛丑之年，大疫大考，百年变局加速演进，国际形势波澜诡谲，社会经济发展更趋复杂严峻，中国“两个一百年”奋斗目标历史交汇，建设社会主义现代化国家新征程全面开启。与此同时，我们拿到了新的赶考之路上第一张成绩单：营销业绩逆势而上，战略赛道更加清晰，项目布局铺陈开来，科研引领实现突破，社会公益扎实有效.....

在新时代的浪潮中，盘龙药业正努力依靠自己的力量走出一条自力更生、艰苦创业、创新发展的道路。

相比于年报的数字，我更想与您分享这份坚毅的发展韧性，‘底气’来自于哪里？在被疫情‘围困’的那些日子，我们又能寻求哪些突破？对未来一年甚至更长期的发展，我们都做了哪些准备？

回顾盘龙药业发展史，是传承不泥古、创新不离宗的真实写照和时代回声。秦岭民间传奇草医王家成老先生以其精湛的医术曾为红军伤员疗伤，为千千万万骨伤患者解除病痛，受到周恩来总理两次亲切接见，开创并献方中医药治疗风湿骨伤独特秘方“盘龙七”，以积淀五千余年博大精深的中华文明为底蕴，将高尚医德、高超医术凝聚、发散，为祖国的卫生健康事业做出了独特贡献。二十五年前，盘龙药业正是在王家成医德仁心、精益求精、济命救危、诚实守信的高贵品质影响下白手起家、改革创新、踏实奋进，肩负起推动国家中医药伟大事业发展，助力脱贫攻坚的光荣使命。

凡此种种，皆与守正、创新相得益彰，这“守”与“创”的二重奏里藏着的是不变的初心，既是我们的“底气”。

在中医药之传承中，存在着中医药理论基础薄弱，药材种植偷工减料，肆意而为的现象，只求过得去，不求过得硬，劣币驱逐良币。殊不知，忘了本丢掉根，偏离正道，无异于自我毁灭。

“守正”，就是要守得住初心，守得住根本，守得住精华，守得住阵地。于是我们聚焦主业，苦练内功，坚持稳中求进，以做强医药工业主体为旨，努力做强

现代中药，牢牢把握中药饮片、医院制剂、配方颗粒、经典名方和大健康产业等中医药发展核心。早年已建立的中药材种植基地从源头上保证了可追溯的产品质量，即将呈现的智慧化工厂年产值预计将提升 5 倍，技术水平与规模效益会显著增加，中药制药向标准化和绿色化进一步迈进。

在加快推进中医药现代化、构建中药产业化全链条的道路上，我们树牢观念，承担责任，跑出加速度。

这些都是“守正”之关键所在，是传承发扬中医药的根基。

古往今来，中医药秉承中华优秀传统文化之“自强不息，厚德载物”、“凡益之道，与时偕行”、“新故相推，日生不滞”之禀赋，形成了本体的求变求新品格。

站在新时代潮头，盘龙人汲取历史营养，与时俱进，逐步探索绘制了“一体两翼”发展战略蓝图，强化科技创新，强调国际化视野，历经政策变化、市场洗礼、疫情冲击，我们风雨无阻，战略展现出强劲生命力。

我们以推动“秦药”发展为己任，着眼于统筹实体经营与资本运作大局，以“专、精、特、新”为抓手，坚持“把握前沿、创仿结合”的科研思路，充分利用“政产学研协同创新平台”新模式，与众多一流科研院所、医疗机构共建“政产学研”平台，依托盘龙从前期研究、生产落地到审批上市、终端推广的全链条研发成果转化能力，以及连接起每个环节的基础设施、人才储备和资金实力，着力中药新药、医院制剂、配方颗粒、经典名方的开发突破，目前医院制剂和中药配方颗粒两大重点项目也正在全力推进中。

新冠肺炎疫情肆虐，我们大举进军生化药物领域，积极寻求探索抗疫利器，与陕西科技大学联合开发“冠状病毒 3CL 蛋白酶抑制剂”项目，以里程碑方式初步构建了抗新冠病毒药物专利池，目前在临床前研究阶段，我们期望该项目能够成为挽救生命、控制疫情的医药利器，为构建人类卫生健康共同体注入强大的中医药力量。

在生物医药领域和大健康产业领域，我们亦未曾停歇过，拓展商业物流及零售终端、构建新发展格局也一直持续向前，目前上市的大健康产品盘龙七牙膏、面膜等在进入市场后获得消费者的火热追捧和一致好评。

在资本市场我们属于“新生代”，坚持长期主义是我们的风格，股市应该是称重机，而不是吹风机，我们一直在努力，把盘龙经营成一个更“重”的公司。新的产业基金已经成立，将会在骨伤科领域、运动医学和生物新药为主的新赛道

迅猛发力，可转债已于本月初公开发行人，将在中药创新，新药研制，产品质量改善，促进行业规模化发展等方面产生重大突破.....

虚无和缥缈永远不在盘龙的词典，我们用多年时间深深埋下了伏笔，随时准备捕捉机遇，顺势而为，勾勒出一块新的版图。

我们也深知，体制机制创新转型是一场等不得却也急不得的持久战，致广大而尽精微，集中精力办好自己的事，是漫长征程中最快的路径。

——我们将全力加快实施数字化转型，更加深入地探索数据在行业营销方面的价值和与业务场景相结合的工具。

——我们要持续推进体制机制改革，以前所未有的力度加大政策支持，以前所未有的信心决心推进激励机制，不断打破惯性思维，提升组织活力。

——我们要深度开发人才第一资源，大力优化人才结构，建立完善、高效、灵活的人才培养和竞争机制，让英才们有用武之地。

实践证明，中医药历久弥新，赖于传承与创新的融会贯通。传承带来创新，创新驱动发展。守正、创新相伴盘龙而生，坚持守正，创新才有正确方向，不断创新，守正才能固本强基，没有传承，创新就要失去根基，没有创新，传承就会丧失未来。

去年我在年报致辞中提到：时代不息，盘龙步履不止。

在这沧海横流、浪潮汹涌的新时代，我们依然持续稳健而大踏步的推进中医药传承创新发展，丰盈中医药企业的精粹底蕴，彰显中医药魅力，唱响文化自信与文化自强，为全人类的健康福祉做出更大贡献，展现当代中医药人神圣的历史使命和责任担当，为投资者持续创造价值。

我们坚信：一起向未来。

我们盼望：命运共同，世界和平。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	10
第三节 管理层讨论与分析	14
第四节 公司治理	44
第五节 环境和社会责任	64
第六节 重要事项	67
第七节 股份变动及股东情况	81
第八节 优先股相关情况	87
第九节 债券相关情况	88
第十节 财务报告	89

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、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；
- 3、报告期内在《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》《证券时报》及巨潮资讯网上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

释义

释义项	指	释义内容
盘龙药业、本公司、股份公司、公司	指	陕西盘龙药业集团股份有限公司
医药股份	指	陕西医药股份股份有限公司
盘龙植物药业	指	陕西商洛盘龙植物药业有限公司
盘龙医药研究院	指	陕西盘龙医药研究院
甘肃盘龙	指	甘肃盘龙药业有限公司
盘龙保健品	指	陕西医药股份保健品有限公司
博华医药	指	陕西博华医药有限公司
秦脉医疗	指	陕西秦脉医疗制剂集中配置有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、证券交易所	指	深圳证券交易所
中泰证券、保荐机构、主承销商	指	中泰证券股份有限公司
审计机构、立信会计师	指	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
元、万元	指	如无特别说明，人民币元/万元
国家医保目录	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》（简称《药品目录》）是基本医疗保险、工伤保险和生育保险基金支付药品费用的标准。临床医师根据病情开具处方、参保人员购买与使用药品不受《药品目录》的限制。
GMP	指	药品生产质量管理规范(Good Manufacturing Practice)
处方药	指	必须凭执业医师或执业助理医师处方才可调配、购买和使用的药品
非处方药、OTC	指	由专家遴选的经过长期临床实践后认为患者可以自行购买、使用并能保证安全的药品
道地药材	指	又称地道药材，是优质纯真药材的专用名词，它是指历史悠久、产地适宜、品种优良、产量宏丰、炮制考究、疗效突出、带有地域特点的药材
原料药	指	用于生产各类制剂的原料药物，是制剂中的有效成份，由化学合成、植物提取或者生物技术所制备的各种用来作为药用的粉末、结晶、浸膏等，但病人无法直接服用的物质

陕西七药	指	是指生长在陕西境内秦岭山脉的七药。七药是指具有奇特疗效的草药，既可单味治疗疾病，又可在组方时以君药起主导作用治疗疾病。七药的名尾多有"七"字。参考文献《中国七药》、《秦岭七药》等
------	---	---

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	盘龙药业	股票代码	002864
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	陕西盘龙药业集团股份有限公司		
公司的中文简称	盘龙药业		
公司的外文名称（如有）	SHAANXI PANLONG PHARMACEUTICAL GROUP LIMITED BY SHARE LTD		
公司的法定代表人	谢晓林		
注册地址	陕西柞水盘龙生态产业园		
注册地址的邮政编码	711400		
公司注册地址历史变更情况	不适用		
办公地址	陕西省西安市灞桥区灞柳二路 2801 号		
办公地址的邮政编码	710025		
公司网址	www.pljt.com		
电子信箱	1970wujie@163.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴杰	
联系地址	陕西省西安市灞桥区灞柳二路 2801 号	
电话	029-83338888-8832	
传真	029-83592658	
电子信箱	1970wujie@163.com	

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》以及巨潮资讯网 www.cninfo.com
公司年度报告备置地点	公司董秘办

四、注册变更情况

组织机构代码	91610000223472005U（统一社会信用代码）
公司上市以来主营业务的变化情况(如有)	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号 4 楼
签字会计师姓名	陈科举、王宏杰、赵文泽

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
中泰证券股份有限公司	上海市浦东新区浦电路 360 号陆家嘴投资大厦	吴彦栋、孙芳晶	截至募集资金使用完毕

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	887,484,877.11	670,312,981.62	32.40%	610,636,793.21
归属于上市公司股东的净利润（元）	93,169,906.99	79,115,001.83	17.77%	71,778,896.72
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	93,614,851.91	72,381,389.03	29.34%	65,134,853.64
经营活动产生的现金流量净额（元）	116,035,587.65	92,238,027.19	25.80%	67,886,531.13
基本每股收益（元/股）	1.09	0.92	18.48%	0.83
稀释每股收益（元/股）	1.09	0.92	18.48%	0.83
加权平均净资产收益率	12.41%	11.37%	1.04%	11.17%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末

总资产（元）	1,330,174,616.17	1,162,548,834.54	14.42%	928,877,916.40
归属于上市公司股东的净资产（元）	791,384,719.19	720,776,959.33	9.80%	674,709,479.48

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	174,868,139.36	226,641,148.66	221,139,475.46	264,836,113.63
归属于上市公司股东的净利润	17,738,938.74	24,682,269.38	30,686,283.50	20,062,415.37
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	20,545,507.44	23,724,675.57	30,190,914.77	19,153,754.13
经营活动产生的现金流量净额	4,493,507.22	33,099,098.80	44,475,835.28	33,967,146.35

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-554.64	-46,634.36	-1,944,988.64	

越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,143.83	4,101.75		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,236,839.97	3,276,427.43	1,697,925.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			188,679.25	
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		1,726,117.10		
委托他人投资或管理资产的损益			9,041,176.72	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益		5,622,272.66		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,118,639.67	-2,514,233.78	-1,163,194.46	
减：所得税影响额	-451,383.52	1,154,712.07	1,175,555.63	
少数股东权益影响额（税后）	18,117.93	179,725.93		
合计	-444,944.92	6,733,612.80	6,644,043.08	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

中医药是中华民族的瑰宝，是五千年传统文化的传承，是千百年医疗实践的结晶。随着生命科学领域的不断突破、现代科学高新技术研究的发展、国际植物医药市场份额的提升，以及人们对天然营养药品的需求，中医药产业不论从论证方法、科研技术、制造工艺等都将迎来巨大的挑战与更多的机遇。

2021年是中医药行业政策密集落地的一年，国家对中医药行业的支持力度是空前的、前所未有的，如经典名方、医疗机构制剂的减免申报要求，用实际行动鼓励“传承精华·守正创新”；“三结合”回归本源，从中医药角度和实际疗效方面指明新药研发方向，推动中药产业创新升级；人口老龄化程度加剧让群众关心健康问题、关注老年用药，从而对提升产品质量有了更高的要求，奠定了中医药发展大健康产业的基础。

（一）老龄化程度加深扩大骨科类药品市场需求

目前，中国正在逐渐步入老龄化社会，中国人民银行工作论文显示，1990-2019年，世界老年人口平均增速为2.7%，发达国家为2.1%，而我国为3.2%；据第七次人口普查数据，截至2020年年末，全国60周岁及以上人口为26,402万人，占总人口18.70%。预计到2050年，中国老龄人口比例将超过30%。同时2021年我国GDP同比增长8.1%，为世界唯一保持高速增长的主要经济体，经济的增长与人口老龄化将共同刺激我国老年用药增长。公司主导产品盘龙七片为风湿骨科类的国家医保甲类药品，主要目标为中老年人群，可以显著改善患者的关节疼痛肿胀，是治疗风寒湿热、风湿骨伤疾病的推荐用药；骨松宝片治疗骨折骨痛，预防骨质疏松，适宜慢性骨病患者长期服用。相关产品未来市场需求将进一步增长。

（二）全方位政策扶持助推中医药行业高质量发展

从2016年中共中央及国务院发布的《“健康中国2030”规划纲要》，对健康产业的长期规划提纲挈领，起到了重要的战略指导意义，将“健康中国”上升为国家战略。经过多年发展，到2022年3月国务院办公厅印发的《“十四五”中医药发展规划》，统筹考虑医疗、教育、科研、产业、文化、国际合作等中医药发展的重点领域，提出了10个方面的重点任务，设置了15项具体发展指标和11项工作专栏以及44项重大工程项目，将推动中医药事业产业发展进入新阶段，使中医药发展成果更好的惠及广大群众，为全面推进健康中国建设更好的保障，为人民健康提供有力支撑。

报告期内，中医药行业迎来政策落地的爆发期，并且已经由顶层设计逐步过渡到落地执行。2021年围绕中医药行业的相关重要政策共发布十余条，涵盖了完善中医药医保支持、优化中药审评管理、优化长期处方管理、规范医疗机构制剂备案要求等方面。相关政策与公示文件如下（部分）：

文件	发布时间	发布部门	主要内容与作用
《中药新药质量研究技术指导原则（试行）》	2021.01.15	国家药品监督管理局	2021年全国获批中药新药12件，同比增长200%。该《原则》进一步规范和指导中药新药质量研究，促进中药产业高质量发展，规范中药新药开发。
《关于加快中医药特色发展的若干政策措施》	2021.02.09	国务院	1. 夯实中医药人才基础；2. 提高中药产业发展活力；3. 增强中医药发展动力；4. 完善中西医结合制度；5. 实施中医药发展重大工程；6. 提高中医药发展效益；7. 营造中医药发展良好环境。
《推进妇幼健康领域中医药工作实施方案（2021-2025年）》	2021.04.20	国家卫生健康委 国家中医药局	1. 到2022年，妇幼健康领域中医药服务网络基本建立，形成并推广一批妇幼中医药诊疗方案、中医治未病干预方案等规范。 2. 到2025年，妇幼健康领域中医药服务能力明显增强，中医药服务覆盖妇女儿童全生命周期，中医药服务的氛围更加浓厚，广大妇女儿童健康需求得到更好满足。
《关于支持国家中医药服务出口基地高质量发展若干措施的通知》	2021.05.13	商务部；国家中医药管理局等7部门	从完善体制机制、创新支持政策、提升便利化水平、拓展国际合作空间、加强人才培养和激励五个方面提出18条具体政策措施，着力完善发展环境，形成部门政策合力，支持国家中医药服务出口基地大力发展中医药服务贸易，推动中医药服务走向世界。
《关于推动公立医院高质量发展的意见》	2021.06.04	国务院办公厅	1. 构建公立医院高质量发展新体系；2. 引领公立医院高质量发展新趋势；3. 提升公立医院高质量发展新效能；4. 激活公立医院高质量发展新动力；5. 建设公立医院高质量发展新文化；6. 坚持和加强党对公立医院的全面领导；7. 加强组织实施。
《按古代经典名方目录管理的中药复方制剂药学研究技术指导原则（试行）》	2021.08.27	国家药监局药审中心	明确中药3.1类药学研究的四项基本原则，即“明确关键信息”“重视基准样品研究”“加强源头质量控制，保障制剂质量”“关注相关性研究，建立全过程质量控制体系”。
国务院办公厅关于印发“十四五”全民医疗保障规划的通知	2021.09.23	国务院办公厅	将符合条件的中药按规定纳入医保支付范围
《关于推广三明市分级诊疗和医疗联合体建设经验的通知》	2021.11.22	国家卫生健康委	1. 强调以人民健康为中心加强统筹规划；2. 推动省域优质医疗资源下沉，发挥省级区域医疗中心辐射带动作用，提高区域整体医疗服务水平；3. 规范医联体建设和管理，网格化布局组建紧密型城市医疗集团和紧密型县域医共体，促进医疗资源统筹管理、集约使用，推进远程医疗服务，实现医联体内部信息系统统一管理、互联互通等。
《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2021年）》	2021.12.03	国家医疗保障局 人力资源社会保障部	共计74种药品新增进入目录，11种药品被调出目录。医保、基药药品目录调整常态化后，进入目录的竞品将越来越多，行业竞争将更加激烈。目录的动态调整为产品

			发展更替带来了更多开放性与可能性。
《国家医疗保障局国家中医药管理局关于医保支持中医药传承创新发展的指导意见》	2021. 12. 30	国家医疗保障局 国家中医药管理局	1. 充分认识医保支持中医药传承创新发展的重要意义； 2. 将符合条件的中医医药机构纳入医保定点；3. 加强中医药服务价格管理；4. 将适宜的中药和中医医疗服务项目纳入医保支付范围；5. 完善适合中医药特点的支付政策；6. 强化医保基金监管。
.....			

（三）中医药防治新冠肺炎的显著疗效提升行业影响力

疫情爆发以来，国家卫健委共发布了九版《新型冠状病毒感染的肺炎诊疗方案》，其中第三版至第九版均对中医诊疗方法、处方及中成药进行了推荐，中医药从疾病预防、治疗、康复等全过程发挥了关键作用，对有效遏制疫情蔓延取得显著效果。今年3月31日，《世界卫生组织关于中医药治疗新冠肺炎专家评估会报告》在世卫组织官网发布，报告指出：中药能有效治疗新冠肺炎，降低轻型、普通型病例转为重症，缩短病毒清除时间，改善轻型和普通型患者的临床预后。报告同时鼓励成员国考虑中国形成并应用的整合医学模式（中西医结合模式），为有效管理当前疫情并对未来可能发生的大流行做好准备。国家中医药管理局有关负责人也表示这一报告充分肯定了中医药抗击新冠肺炎疫情的贡献，体现了世卫组织对中医药等传统医学的高度重视，中医药在国际视野的认可度进一步得到提升。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司所处行业为医药行业，主要为医药制造业（C27）（中国证监会《上市公司行业分类指引》（2012修订））。公司自成立以来，主营业务未发生重大变化。

（一）行业地位

公司是集药材规范化种植、药品生产、研发、销售及医药物流为核心产业的现代高新技术企业。公司成立于1997年并于2017年11月在深交所挂牌上市。公司拥有通过新版国家GMP认证的片剂、胶囊剂等19条生产线及配套的检验、科研设备，现已形成以“全国独家专利、医保甲类”品种盘龙七片为主导，涵盖风湿骨伤类、心脑血管类、消化类、补益类、清热解毒类、儿科类、妇科类、肝胆类等9大功能类别、100多个品规的强大产品阵容。

公司主导品种盘龙七片为全国独家、医保甲类品种，曾入选中药保护品种。其由二十九味中草药组成，其中盘龙七、老鼠七、青蛙七、白毛七、竹根七、羊角七等十三味稀有道地药材，均为生长在秦巴山区海拔1,800米以上的独有的天然名贵中草药。盘龙七片在主治骨骼肌肉系统风湿性疾病中成药领域，具有较强的市场竞争力。2020年和2021年H1，我国骨骼肌肉系统风湿性疾病中成药于城市及县级公立医院药品市场份额情况如下：

单位：万元

排名	产品名	2020年		排名	产品名	2021年H1	
		销售额	市场份额			销售额	市场份额
1	白芍总苷胶囊	36,479	7.70%	1	白芍总苷胶囊	18,142	7.62%
2	痹祺胶囊	30,110	6.34%	2	盘龙七片	17,227	7.24%
3	盘龙七片	29,023	6.11%	3	痹祺胶囊	14,486	5.09%
4	正清风痛宁	24,878	5.25%	4	正清风痛宁	13,507	5.68%
5	虎力散	21,812	4.61%	5	虎力散	10,566	4.44%

数据来源：米内网

2020年在我国城市及县级公立医院骨骼肌肉系统风湿性疾病领域中成药市场中，公司主导产品盘龙七片在市场份额排名第三；2021年H1公司盘龙七片市场份额排名第二，具有很强的市场竞争力。

（二）产品及业务情况

公司当前在产药品共包含15个剂型、74个药品生产批准文号，1个保健食品和1个保健用品，以“盘龙七片”为主导，拥有4个独家品种：盘龙七片、盘龙七药酒、金茵利胆胶囊和克比热提片，以及拥有自主知识产权的复方醋酸棉酚片、醋酸棉酚原料药。

1. 主导产品盘龙七片

盘龙七片是周恩来总理曾两次亲切接见的我国著名骨伤科专家王家成老先生所献祖传秘方，经科学研制而成，为公司独家专利品种、国家医保目录甲类品种、“秦药”品种优势中成药、陕西省名牌产品。依据“中国七药”、“引经药”理论，盘龙七片精选二十九味中药材组方而成，具有活血化瘀、祛风除湿、消肿止痛之效。曾入选中药保护品种，临床可广泛应用于风湿性关节炎、膝骨关节炎、腰肌劳损、骨折及软组织损伤等病症所表现的疼痛、肿胀、麻木、活动受限均有显著疗效。中国中医科学院中药研究所首席研究员林娜教授开展多项课题及现代药理研究，均证实盘龙七片可显著抗炎镇痛、改善骨代谢、促进局部微循环、调节免疫力，治疗作用全面。因其治疗风湿骨伤疗效确切、安全性高，盘龙七片被多部国家级临床诊疗指南、临床路径释义及国家“十一五”重点图书收载并分别列为推荐用药，连续被评为2019年度、2020年度、2021年度“中国家庭常备风湿骨病用药上榜品牌”产品，在中国中医药企业家论坛上荣获“2021年度中医药市场消费推荐品牌”奖项。



2. 公司其他重要产品（部分）

序号	产品名称	产品样盒	功能主治	产品特点
----	------	------	------	------

1	盘龙七药酒		活血化瘀，祛风除湿，消肿止痛。用于风湿性关节炎，跌打损伤，腰肌劳损，软组织损伤	<ol style="list-style-type: none"> 1. 全国独家专利药酒； 2. 外用30分钟见效，3天止痛、5天消肿、20天功能恢复； 3. 可内服又可外敷，祛风除湿+补益养生，防治结合； 4. 色泽纯正、晶莹剔透、入口温和、清香宜人。
2	骨松宝片		补肾活血、强筋壮骨。用于骨痿(骨质疏松症)引起的骨折、骨痛、骨关节炎及预防更年期骨质疏松症。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 补肾+活血+补钙，三位一体，三重功效； 2. 补肾不上火，天然补充钙； 3. 药性温和，可长期服用。
3	金茵利胆胶囊		清热利湿，舒肝利胆。适用于肝郁气滞，肝胆湿热症引起的胁痛，胃痛，食少纳呆症状的改善。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 国家自然科学基金项目而且是全国独家品种； 2. 纯浸膏提取技术精制而成，最大化保证了药品活性成份的含量，进而提升产品的疗效性； 3. 不含泻下成分，克服了其他西药和多数中成药的多味药物组成从而造成的对胃肠道刺激； 4. 疗效确切，且通过大量临床实验表明药品安全无毒可放心使用。
4	克比热提片		清理血液，用于疥疮、淋巴结核、肛瘘、各种皮肤癣等。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 全国独家专利产品 2. 直接杀死致病菌； 3. 彻底清除病原体； 4. 恢复机体血液健康； 5. 服用方便，患者接受度高。
5	复方醋酸棉酚片		用于子宫功能性出血、子宫肌瘤所致的月经过多、子宫内膜异位症。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 醋酸棉酚原料药独家； 2. 机制清晰，不含激素，是治疗内异症、功血、肌瘤唯一不含激素的化学药品，较激素类药物副作用狭窄且可控，较中成药疗效显著； 3. 适应症广，疗效显著：大量临床验证针对女性子宫肌瘤、子宫内膜异位症、功能失调性子宫出血、缓解原、继发性痛经等疾病疗效确切； 4. 配方升级，安全可靠：在普通棉酚制剂的基础上，进行工艺改进，产品提纯度$\geq 99\%$，配方改进添加KCL和维生素B，有效预防和降低了不良反应和副作用； 5. 服药方便，释药均匀，一日一片，服用方便； 6. 安全性良好：联合妇科手术前后用药疗效显著，防止复发； <p>价格合理，患者信赖：与手术治疗相比，费用低且能减轻女性的心理和身体压力。</p>
6	益母草颗粒		活血调经。用于血瘀所致的月经不调，症见经水量少。	<ol style="list-style-type: none"> 1. 国家基药，医保甲类，OTC乙类产品； 2. 经典传承，益母草记载已有2000多年历史，多部经典艺术中均有收录，被誉为“妇科圣药”“妇科经产要药”；

				<p>3. 活血调经，行血而不伤新血，养血而滞瘀血，诚为学家之圣药也；</p> <p>4. 经典女人药，全面呵护女性健康，生理期—调经止痛，妊娠期—产后恢复，更年期—综合养护。</p>
7	通关藤片		<p>抗癌，消炎，平喘。用于食道癌、胃癌、肺癌，对大肠癌、宫颈癌、白血病等多种恶性肿瘤，亦有一定疗效，亦可配合放疗、化疗和手术后治疗。并用于治疗慢性气管炎和支气管哮喘。</p>	<p>1. 国家医保乙类产品；</p> <p>2. 扶正固本，广谱抗癌；</p> <p>3. 配合化疗，协同增效；</p> <p>4. 消除疼痛，增强免疫；</p> <p>5. 长期服用，安全可靠；</p> <p>6. 疗效确切，依从性高。</p>
8	小儿麦枣咀嚼片		<p>健脾和胃，用于小儿脾胃虚弱，食积不化，食欲不振。</p>	<p>1. OTC甲类产品；</p> <p>2. 药食同源，安全放心；</p> <p>3. 健脾和胃，促进消化；</p> <p>4. 口感清甜，小儿爱吃；</p> <p>5. 商品优化，包装升级。</p>
9	小儿咽扁颗粒		<p>清热利咽，解毒止痛。用于小儿肺卫热盛所致的喉痹、乳蛾，症见咽喉肿痛、咳嗽痰盛、口舌糜烂；急性咽炎、急性扁桃腺炎见上述证候者。</p>	<p>1. 国家医保乙类，OTC甲类产品</p> <p>2. 市场唯一含有体外培育牛黄，有效治疗小儿咽喉疾病；</p> <p>3. 服药后2-3天，宝宝咽痛，嗓子发红症状会明显改善；</p> <p>4. 有效防治热性惊厥，减轻脑损伤；</p> <p>5. 口味清甜，儿童易服用。</p>

（三）经营模式

公司作为一家从事中成药研发、生产和销售的公司，拥有独立完整的采购、生产和销售体系。公司根据市场环境变化，结合自身特点，独立进行经营活动。

1. 自产中成药业务

（1）研发模式

公司于2018年11月成立了盘龙医药研究院，以研究院为平台聘用首席科学家组成中医学、药学、企业管理、法律、财务等方面的决策咨询专家团队成立了专家工作站，研究院与多家院校、医疗机构、科研院所共建“产学研”平台，对现有的项目进行系统化梳理，制定了“把握前沿、仿创结合”的研发思路，由研究院培育和孵化了一批在研项目，公司计划每年按营业收入3%左右的比例投入，为公司未来全面提升创新研发综合实力注入强大的动能。

（2）采购模式

自产中成药业务采购的主要原材料以中药材及包装材料为主。中药材主要是重楼、当归、红花、大黄、三七、秦艽、盘龙七等药材；包装材料主要是纸箱、铝箔等。公司采购的中药材既包括如当归、五加皮、

丹参、三七等市面上广泛流通的普通药材，也包括少部分如盘龙七、青蛙七、白毛七、老鼠七、竹根七、羊角七等道地药材。

自产中成药业务原材料采购主要采用“以产定购”的模式，根据生产计划、库存情况结合市场供需情况决定采购量。针对普通流通药材以及包材等原材料，公司通常采取“询价采购”或“竞价采购”模式选取合格供应商进行采购，根据经营和市场情况增加或调整计划，一般保持20-35天生产的库存需求。针对道地药材或部分大宗药材，综合考虑其生长环境的特殊性以及市场流通等特点，公司通常会经过前期市场调研，根据药材各自的采集季节在合适时机进行“产地采购”。物料管理部是公司物料管理的执行部门，负责公司原材料、辅料、包装物等各种物料的采购、保管、发放的管理工作。公司对长期和大额采购物料实行供应商考察制度。生产用主要原、辅材料，与药品直接接触的内包材由质量管理部与物料管理部一起对供应商进行资质、生产能力、质量稳定性、供货信誉等方面的审计评估，对符合要求的供应商建立审计档案，列入正常供应客户。大宗商品采购实行每季度一次的定期询价、比价、议价，采购中采取比价或者招标的方式，并在确保质量的前提下，实行廉价采购。

（3）生产模式

自产中成药业务主要生产模式以销定产，按订单和库存合理组织生产。生产技术部是公司生产计划制定、组织生产和承担生产任务的部门，负责公司生产的计划、组织、控制、协调工作。实施生产过程的原料耗用、劳动安全、工艺管理、GMP规范落实、设备保养等工作。生产技术部总监是公司生产管理的直接责任人，负责建立完善的生产管理组织系统和生产管理制度并贯彻执行，对生产任务、产品质量、成本消耗、安全生产、员工培训、GMP贯彻实施工作和经济技术指标负责。

（4）销售模式

自产中成药业务的销售模式分为两类，一类为针对主要产品进行的专业化学术推广模式；另一类为针对其他药品进行的经销管理模式。公司针对不同产品选择不同的销售模式。

1) 专业化学术推广模式

公司主导产品盘龙七片、骨松宝片等采取专业化学术推广的销售模式，分别由特药事业部和市场部负责市场营销管理工作。特药事业部负责终端市场的开发工作，根据市场竞争环境、医院级别、流行病学特点等各个方面因素做出科学研判，结合公司营销模式制定市场营销策略。市场部主要负责产品医学研究课题规划、产品市场推广策略及具体学术推广活动方式的制定并负责组织实施。针对主导产品盘龙七片，公司采取细分规格策略，布局临床和零售终端市场的发展，已初步形成临床、零售双轮驱动的营销新格局。

2) 经销商管理模式

公司针对主导产品外的其他药品采取经销商销售模式，由零售事业部全面负责销售管理工作。零售事

业部通过划分产品管线方式，积极组织参加展销会和专业招商平台合作方式，主动搜集寻找目标客户，有效推动公司其他药品的市场规模及销售业绩增长。

2. 医药商业业务

(1) 采购模式：医药商业业务主要是涉及子公司医药股份和博华医药作为医药流通企业主要向医药工业企业采购药品、医疗器械等。在采购药品时，通常先进行市场询价，选择合适的供应商，通过汇总比较供应商报价及付款政策，执行采购。

(2) 销售模式：根据是否直接向医疗机构配送，公司医药商业业务在销售环节可分为向医疗机构销售和向其他医药商业企业销售（简称“分销”）。公司医药商业业务以向医疗机构销售为主。

3. 中药饮片（含中药配方颗粒）业务

中药饮片业务主要为子公司盘龙植物药业对外销售的中药饮片类产品。报告期内中药饮片的销售模式可分为经销模式和代理销售两种。

中药配方颗粒业务主要为子公司医药股份对外销售。报告期内中药配方颗粒销售模式可分为经销模式和代理销售两种。

4. 医疗机构制剂（院内制剂）业务

医疗机构制剂业务主要为子公司盘龙医药研究院负责备案及注册的研发工作，生产技术部负责中试和订单的委托配制，子公司医药股份负责配送服务。报告期内医疗机构制剂的盈利模式可分为承接医疗机构的研发委托和委托配制订单。

三、核心竞争力分析

公司立足医药工业主体，积极布局中药材种植，中药饮片、中药配方颗粒的开发工作，同时发展现代医药物流业务，形成了药材种植、药品生产、销售、医药物流一体化发展格局。当前，公司围绕独家医保甲类产品盘龙七片聚焦风湿骨伤品类，延展儿科、妇科等九大功能类别的产品集群，同时全面进军大健康产业，推出覆盖口腔健康、功能食品、洗护用品及医疗器械等大健康产品，以“一体两翼”战略推动盘龙人不断创领时代，塑造未来。

（一）独家生产的独特的药品配方，疗效确切，深受广大患者青睐

公司主导产品盘龙七片组方源自我国著名风湿骨伤专家、曾受到周恩来总理两次亲切接见的王家成老先生所献祖传秘方，经现代科学工艺精制而成。历经30余年临床应用，不断转机制、增活力、勇蜕变，将“传承精华、守正创新”理念融入到产品质量的不断提升中，以传统中药经典与现代医学和现代生活结合。公司将盘龙七片培育为“秦药”品种优势中成药，依托国内顶级研究单位中国中医科学院中药研究所开展药理作用机制和安全性评价研究、中国中医科学院广安门医院开展RCT研究、中国药科大学开展真实世界

和药理学研究等系列研究，被四部国家级临床诊疗指南、两个专家共识、两本国家级重点教材及一本临床路径释义收录并列为推荐用药。同时，盘龙七片被评为2021年度“中医药市场消费者推荐品牌”产品、2019—2021年连续三年荣获“中国家庭常备风湿骨病用药上榜品牌”荣誉。盘龙七片的品牌知名度和美誉度不断提升，品牌市场价值逐年攀升。米内网数据显示，2021年H1盘龙七片在城市公立和县级公立医院、城市县级社区及乡镇风湿性疾病中成药市场份额均靠前，位列第二位，具备良好的市场竞争优势。

（二）得天独厚的丰富的天然药物，质量可控，从源头上确保药品质量

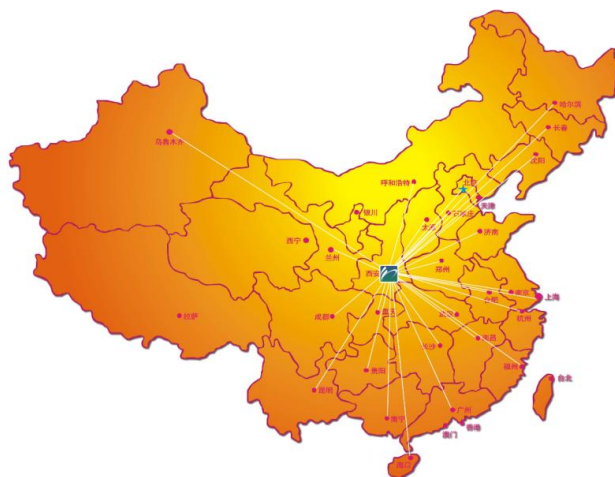
秦岭和合南北、泽被天下，是中华民族祖脉和中华文化的重要象征，是地四季分明，四时温润，花木生宜，植被争喧，珍草遍地。自古秦岭无闲草，素有“天然中药宝库”之称，公司所在的柞水县地处秦岭南麓，特殊的地理位置造就了植物药材资源的丰富多样性。药王孙思邈，在柞水县乾佑河一带十年尝草，采而知之者精。道工丘处机慕名寻药，辩而证之理。盘龙药业立足秦巴山区，依托得天独厚的中药材资源优势，积极布局“陕西七药”和特色“秦药”GAP种植基地，搭建了道地药材溯源体系数字平台，让“七药”走上了标准化、规范化的转型升级之路。公司主导产品盘龙七片组方中除使用了盘龙七、羊角七、青蛙七、老鼠七、白毛七、扣子七、竹根七等七味中国七药外，还有其他十余味生长在秦岭海拔1,800米以上高寒地带的特色道地药材，做到了“药材好，药才好”，真正从源头上保证了药品质量。

（三）稳定高效的自建营销团队，是公司发展基石

公司根据自身销售特点，建立起一支医药知识专业、销售经验丰富、拓展能力强、人员稳定的营销团队。公司对市场销售人员实行商务和终端分离原则，建立专业化学术推广团队，以专业化分工进一步加强学术推广的力度和服务营销的深度。同时，公司不断提升现有销售人员的业务技能，将营销团队打造成为一支有竞争力、学习型、创新型的专业化队伍，对公司企业文化具有较深的理解和认同，对公司长远发展充满信心，结合有效的激励制度，具有较高的忠诚度。

（四）覆盖全面的终端网络，是业绩提升的根本

公司立足终端市场，不断深化渠道网络建设，构建了“产品+学术+品牌”的营销模式。以建机制、强执行、促开发、论专业为原则，立足三大终端、六大市场竞争新业态环境。当前公司已在国内31个省、自治区、直辖市建立了完备的营销网络，已与国内500余家医药商业公司建立了长期稳定的业务关系，通过上述医药商业公司将主导产品覆盖到国内等级医院3200余家，OTC连锁药店和单体药店4000余家，社区



医院、卫生院、诊所达3100余家。公司根据市场环境变化、结合公司销售现状，积极整合营销各项资源，调整营销架构、创新营销管理制度，设立六个大区，由各个大区总经理全面负责辖区市场营销工作，不断细分目标市场，同时布局零售市场、医疗市场有效推动营销工作取得业绩增长。

（五）“种、产、学、研、销”为一体的全产业链布局，为公司抗风险奠定了基础

公司在发展过程中始终把“补链强链”作为结构性改革的一项重要内容，先后申请承担了科技部现代化中药高技术产业发展专项“野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目”和“陕南贫困山区特色产业生态改善科技惠民示范工程项目”，曾分别在甘肃省庆阳市华池县、宝鸡市眉县太白山区域、商洛市柞水县西川村等地域进行了药源基地建设。公司目前已实现前端药源自给自足的需求，并在原盘龙医药研究所、风湿与肿瘤研发中心以及企业技术中心等基础上，成功整合了研发资源成立了“盘龙医药研究院”，确立了“仿创结合，把握前沿”的研发思路，让公司的产品开发步入了快车道。另外公司在产业链的中端加大了“一体”建设力度，已将制药、保健品、保健用品以及中药饮片、中药配方颗粒为代表的中医药工业主体做强，在已有的药品基础上，实现了盘龙七系列牙膏、盘龙牌补水面膜、黄芪茯苓以及葛黄面等大健康系列产品的开发并成功上市销售，深受消费者喜爱。同时，公司全资子公司医药股份和控股子公司博华医药均通过国家药品经营质量管理规范认证，获得了药品配送经销权，基本实现了陕西药品、器械配送网络全覆盖。从而形成了集“种、研、产、供、销”为一体的产业链布局，增强了市场竞争力，为公司做大、做强、做久打下了坚实基础。

（六）具备持续产品力的科研创新，为公司未来发展打造新引擎

2020年至今公司成功获批国家企业技术中心、技术转移示范机构，并获批陕西省医疗机构（院内）制剂集中配制服务中心，被南方所下设的米内网评委会评为“中药研发50强”企业，依托“三中心&三平台”（国家企业技术中心、风湿与肿瘤制剂工程技术中心、陕西省医疗机构制剂集中配制中心&中国产学研创新示范平台、博士后创新基地、陕西省古代经典名方开发与应用共享平台）优势，在药品、配方颗粒、医疗机构制剂、大健康产品开发方面持续开拓产品管线。

按照“把握前沿、仿创结合”的研发思路，坚持“传承精华、守正创新”的理念，通过“政、产、学、研”平台、投资并购等多维路径，从心脑血管和新冠肺炎领域来布局小分子药物，从风湿免疫和肿瘤类布局生物制药，从增强免疫力、改善睡眠来布局保健产品，从祛风湿、壮筋骨来布局医疗器械，从养颜美容、防三高来布局功能性食品，从中草药凝胶来布局消杀和护理类日化产品，逐步完善公司产业链，构建新发展格局，打造高质量发展的产业引擎。

（七）领先行业标准的数字化、智能化工厂建设，实现了公司生产管理技术规模的转型升级

公司以募投项目为抓手，持续推进设备数字化、智能化建设，打造药物制剂智能工厂，大力推进MES、



LIMS、QMS等系统建设，以自动化设备联网监控为基础，实现生产指令的自动化下发。智慧工厂建设有前处理及提取车间、综合制剂车间、综合仓储等配套设施，共计建筑面积约5万平方米。前处理及提取车间建有无尘自动化中药材前处理生产线及智能化提取浓缩生产线，通过中央控制系统室，对生产线设备实现从原材料投放、生产及过程监测等环节自动化、智

能化控制，精准提升产品质量，生产产能预计将提升5倍。综合制剂车间拥有国际领先的制剂生产线和自动化包装线，覆盖15个剂型100余个品种的产品。综合仓储通过ERP系统生产管理模块和物料管理模块，实现生产管理精细化、物料管理精细化。智慧工厂通过生产过程中各工序相关人、机、料、法、环数据的采集，完善智能化追溯管理体系，实现车间设备联网、生产过程实时监控、物料配送信息化、产品信息可追溯，建立健全生产智能化管理体系，领先行业标准。

四、主营业务分析

（一）概述

2021年是复杂多变的一年，国内疫情反复催化，中医药行业政策频发，行业重视度与热度伴随国家的上层设计与高质量发展要求迅猛增长，实体经营与资本市场都面临巨大的挑战与机遇。

面对复杂局势，公司紧紧围绕“一体两翼”战略目标，稳步推进生产经营、科研开发、市场营销、投融资等各项工作，实现各项工作目标圆满达成、业绩成果稳中有进，先后取得了陕西省“专、精、特、新”企业、陕西省医疗机构制剂集中配置中心（备案批复）等亮眼的成绩。在报告期内，公司通过“聚焦主业、苦练内功”，克服不可抗力与政策驱动等一切困难，实现了全年营业收入887,484,877.11元，较上年同期增长32.40%；实现归属于上市公司股东的净利润93,169,906.99元，较上年同期增长17.77%，归属上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润93,614,851.91元，较上年同期增长29.34%。

1. 生产与质量工作

公司采用以销定产、以产促销的生产模式。统筹计划管理，以市场需求为导向，在生产管理上实行定岗、定编、定员的三定原则，推行联产、联质、联耗的绩效管理办法，有效运用人力、物力、设备等合理组织生产，制订有详细的工艺流程、技术参数、关键控制点等技术标准。严格执行国家药品监管法律法规，深入贯彻“客户在我心中、质量在我手中”的质量方针，始终以生产安全放心药为己任，将药品注册标准的有关安全、有效和质量可控系统地贯彻到药品研发、生产、质控、放行、贮运和上市后管理的全过程。导入卓越绩效管理模式，通过了国际标准化质量管理体系、环境管理体系、职业健康安全管理体系认证。

实现对生产全过程的质量监督管理，全面提高生产效率和产品质量。

报告期内，一是组建了药物警戒部，建立了完善的药物警戒管理制度，实现产品上市后的有效质量管理。二是顺利通过陕西省药品监督管理局对公司新建中药饮片车间及仓储辅助设施GMP符合性检查，取得《药品生产许可证》增加中药饮片的生产范围，扩充产品阵容。

2. 科研开发工作

科技创新引领企业高质量发展，2021年度公司继续依托“三中心&三平台”专家团队的科研实力，不断深化与西安交通大学、西北大学、陕西师范大学、陕西科技大学、陕西中医药大学、西安医学院、商洛学院等科研院校的产学研项目合作，建立“盘龙药业未来产业创新研究院”、“商洛学院·盘龙药业博士工作站”，持续加大研发投入，继续推进产品研发、科研项目申报以及知识产权建设工作，为生产经营提供助力与保护，被认定为陕西省“专、精、特、新”企业，获得了陕西省医疗机构制剂集中配制中心的备案批复。报告期内科技研发主要工作如下：

(1) 产品研发情况

报告期内公司开展治疗新冠肺炎的1类化学创新药抑制剂研发。持续在医疗机构制剂、大健康产品、中药配方颗粒和化学仿制药等方面的研发，截止2021年年末医疗机构制剂达成合作33个，完成注册或备案5个，处于技术审评9个，完成中试研究12个，其余在小试研究阶段；报告期内开发大健康产品10个，4个品种在研究阶段；开发中药配方颗粒13个。具体研发情况如下：

项目	名称	阶段
化学创新药	抑制剂开发	与陕西科技大学联合申报陕西省工信厅、财政厅联合下发的《2021年第二批关键核心技术产业化“揭榜挂帅”项目》，并入选该项目库
医疗机构制剂	退黄颗粒、紫百清瘟解毒糖浆(清瘟解毒糖浆)、三花降脂颗粒、清幻颗粒、醒脑颗粒	完成研究并取得备案/注册号，完成商业化生产
	抗病毒糖浆、哮喘糖浆等儿童医院4个品种	完成研究、中试和稳定性考察，正在省局技术审评
	健脾开胃颗粒等5个品种	完成研究、中试和稳定性考察，正在省局技术审评
	烧伤酊、养胃养生胶囊、壮元延衰胶囊等12个制剂	完成中试研究
	与西安市第五医院合作的2个医疗机构制剂及其他医疗机构制剂	正在小试研究阶段
大健康产品	百合雪莲	完成备案，Q/61000-13054S-2021
	人参三七片	完成备案，Q/61000-13124S-2021
	葛根酸枣仁片	完成备案，Q/61000-13092S-2021
	元宝枫鱼油	完成备案，Q/61000-13134S-2021
	针叶樱桃维生素C咀嚼片	完成备案，Q/61000-13338S-2021
	辅酶Q10软胶囊	完成配方和质量研究工作，即将在省市场局备案

	叶酸铁片	完成配方和质量研究工作，即将在省市场局备案
	多种B族维生素片	完成配方和质量研究工作，即将在省市场局备案
	酒精消毒剂和消毒凝胶	完成备案
	2款抑菌液	完成研究，正在进行卫生学评价
	抑菌漱口液和按摩精油	完成研究，正在进行卫生学评价
中药配方颗粒	金银花	正在稳定性考察，准备向国家局递交资料
	黄芩	正在稳定性考察，准备向国家局递交资料
	天麻、延胡索、枳实、黄连等11个中药配方颗粒	完成小试研究，准备中试中
仿制药	依托考昔片、沃替西汀片和塞来昔布胶囊	保持研发进度，正在寻找CMO企业合作

(2) 平台建设、新增荣誉与科研项目

报告期内公司积极搭建科研平台，申请科技荣誉，立足自身优势与研发规划申报科研项目，获批3项省级平台、3项荣誉、6项科研项目，具体如下：

项目	名称
平台建设	第八批陕西省技术转移示范机构
	中药芳香产业陕西省高校工程研究中心
	陕西省医疗机构制剂集中配制中心
荣誉	2021年省级工业品牌培育示范企业
	陕西省“专精特新”中小企业
	2021年隐形冠军培育库企业
科研项目	盘龙七片产品质量提升研究项目
	陕西盘龙药业研发创新能力提升项目
	商洛市重点科研跟踪项目
	陕西省医疗机构制剂集中配制中心共享服务平台
	古代经典名方研究与开发创新团队
	中医药养生健康产品的研究开发及产业化

(3) 知识产权情况

截止报告期末，公司及子公司共拥有43项专利，其中授权发明专利22项，授权外观设计专利21项。报告期内，公司获得发明专利授权3项，申请发明专利5项，申请外观设计专利5项，取得商标14个，申报商标17个。具体如下：

项目	名称	专利申请号
发明专利授权3项	一种除湿止痛中药及其制备方法	202010017361.2
	一种辅助护肝软胶囊的制备方法	201910943301.0
	一种消肿止痛中药喷剂及其制备方法	201910249880.9
发明专利申请5项	一种增加骨密度的保健品及其制备方法	202111662119.1
	一种具有抗多药耐药菌活性的重楼总p苷提取物及其制备方法和应用	202111236303.X

	体外培育牛黄抗惊厥的制药应用以及基于其的药物组合物和制备方法	202111156230.3
	一种治疗骨关节炎的盘龙七中药组合物酞剂及其制备方法	202110797470.5
	一种活血化瘀抗炎止痛的盘龙七复方巴布剂及其制备方法	202110797477.7
外观设计专利申请5项	包装盒（纳米速贴）	202130878430.7
	包装盒（百合雪莲固体饮料）	202130878432.3
	包装盒（补水修复面膜）	202130878454.X
	包装盒（冷敷凝胶）	202130876604.3
	包装盒（牙膏）	202130878431.9

3. 市场营销工作

（1）盘龙七片治疗骨折真实世界研究项目顺利启动：2021年盘龙七片治疗骨折真实世界研究项目，由中国科学技术大学附属第一医院（原省立医院）牵头顺利完成项目伦理审批，国内知名医院西安市红会医院、湖南湘雅二医院等全国27家医院参与项目的病例征集工作，研究工作按照进度有序推进。

（2）学术会议召开助力市场精准开发：2021年公司以“造思想，搭平台，塑品牌，强推广”作为市场体系建设的核心手段和方向，采取精准施策，聚焦新市场达成增量。2021年实现国家级、省市级上下联动模式开展学术推广活动，组织了世界中医药学会联合会风湿病专业委员会、中华中医药学会主办的2场国家级风湿学术年会及浙江、广东、陕西等12场省市级专业学术年会等多种模式的学术推广活动，快速提升新市场、新客户掌握产品核心作用特点、疾病用药方案，助力市场销售工作顺利推进。

（3）产品循证证据再上新台阶：由中国中医科学院中药研究所首席研究员林娜教授牵头开展的《盘龙七片药理作用机制研究》顺利结题，并在国内权威核心期刊发表6篇论文，有效增补了产品循证的证据，拓宽产品成长新赛道。

（4）借力行业专业学会和协会平台推动企业及产品品牌提升：2021年公司在风湿领域的基础上，聚焦骨科、康复领域市场资源，以市场学术需求为出发点，积极主动借力中华中医药学会、中国中西医结合学会、中国康复医学会、中国中药协会等各大学会平台，与风湿骨伤、疼痛康复疾病领域权威专家建立联系纽带关系，参与开展产品评价工作及市场推广活动，有效提升企业的知名度、可信度。

（5）盘龙七片再获权威重点图书和专家共识推荐：2021年盘龙七片依靠品牌、疗效、安全、市场口碑、专家认同，盘龙七片临床证据不断完善更新，2021年新增推荐用药有：全国中医药行业高等教育“十四五”规划教材、全国高等中医药院校规划教材《中西医结合内科学》——盘龙七片列为类风湿关节炎推荐用药；专家共识《髌膝关节置换围手术期中西医结合加速康复专家共识》——盘龙七片列为髌膝关节置换术后消肿推荐用药。

4. 投融资工作：

公司的投融资工作紧紧围绕“一体两翼”战略目标稳步推进。“聚焦主业、苦练内功、科技创新、国际化视野”是公司在新阶段的战术路径，在不断夯实主营业务核心竞争力的同时，也在积极探索产业升级路径，挖掘第二增长曲线，通过产融结合，实现资本与实业的双轮驱动。报告期内，公司筹划并启动可转换公司债券项目申报和发行工作，并于2021年10月获得证监会核准，实现资本市场的一二级联动，促进公司内外部价值转化。通过可转债募投项目的建设将提高公司产能，优化产品结构，提高盈利能力，增强公司核心竞争能力；设立陕西秦龙药康基金，介入医药行业创新类项目，进一步落实产业布局，后续也会加强与基金拟投项目在产业业务方面的融合，资源互补，协同增效，致力于服务人类的健康事业。

（二）收入与成本

（1）营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	887,484,877.11	100%	670,312,981.62	100%	32.40%
分行业					
医药制造和销售	879,195,391.35	99.07%	667,417,461.57	99.57%	31.73%
大健康产品	4,563,090.95	0.51%			
其他	3,726,394.81	0.42%	2,895,520.05	0.43%	28.70%
分产品					
自产中成药	508,129,550.96	57.26%	432,115,168.98	64.46%	17.59%
中药饮片	23,761,911.74	2.68%	16,425,608.69	2.45%	44.66%
医药商业配送	347,303,928.65	39.13%	218,876,683.90	32.65%	58.68%
大健康产品	4,563,090.95	0.51%	0.00	0.00%	0.00%
其他	3,726,394.81	0.42%	2,895,520.05	0.43%	28.70%
分地区					
东北地区	28,159,881.56	3.17%	22,912,402.46	3.42%	22.90%
华北地区	112,599,824.82	12.69%	95,210,411.92	14.20%	18.26%
华东地区	138,219,327.75	15.57%	92,628,715.91	13.82%	49.22%
西北地区	451,741,316.87	50.90%	311,841,841.23	46.52%	44.86%
西南地区	37,645,282.76	4.24%	29,433,665.43	4.39%	27.90%
中南地区	119,119,243.35	13.42%	118,285,944.67	17.65%	0.70%

分销售模式					
学术推广	478,713,362.19	53.94%	393,274,980.55	58.67%	21.72%
商业配送	347,303,928.65	39.13%	218,876,683.90	32.65%	58.68%
经销商	57,741,191.46	6.51%	55,265,797.12	8.24%	4.48%
其他	3,726,394.81	0.42%	2,895,520.05	0.43%	28.70%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造和销售	879,195,391.35	365,790,593.56	58.39%	31.73%	45.42%	-3.92%
分产品						
自产中成药	508,129,550.96	52,046,429.30	89.76%	17.59%	-13.86%	3.74%
医药商业	347,303,928.65	292,099,706.29	15.90%	58.68%	64.63%	-3.04%
分地区						
华北地区	112,599,824.82	8,421,970.71	92.52%	18.26%	17.64%	0.04%
华东地区	138,219,327.75	12,920,139.88	90.65%	49.22%	40.71%	0.56%
西北地区	451,741,316.87	327,988,564.69	27.39%	44.86%	52.76%	-3.76%
中南地区	119,119,243.35	15,011,417.69	87.40%	0.70%	-5.11%	0.77%
分销售模式						
学术推广	478,713,362.19	39,015,160.56	91.85%	21.72%	3.31%	1.45%
商业配送	347,303,928.65	292,099,706.29	15.90%	58.68%	64.63%	-3.04%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
医药制造与销售	销售量	元	365,790,593.56	251,533,331.44	45.42%
	生产量	元	363,751,714.38	260,819,137.3	39.47%
	库存量	元	43,191,767.63	45,230,646.81	-4.51%
大健康产品	销售量	元	3,024,725.59		

	生产量	元	3,446,528.58		
	库存量	元	421,802.99		

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

业务规模扩大，销售增长所致

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造和销售		365,790,593.56	98.79%	251,533,331.44	99.52%	45.42%
大健康产品		3,024,725.59	0.82%			
其它		1,456,967.76	0.39%	1,222,994.58	0.48%	19.13%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药商业配送	外购产品	292,099,706.29	100.00%	177,423,477.75	100.00%	64.63%
自产中成药	直接材料	39,159,733.40	75.24%	45,467,474.18	75.25%	-13.87%
自产中成药	燃料动力	2,951,032.54	5.67%	3,703,428.92	6.13%	-20.32%
自产中成药	直接人工	5,235,870.79	10.06%	6,164,290.65	10.20%	-15.06%
自产中成药	制造费用	4,699,792.57	9.03%	5,087,934.61	8.42%	-7.63%
中药饮片	直接材料	20,410,723.87	94.30%	13,093,606.64	95.67%	55.88%
中药饮片	燃料动力	32,466.69	0.15%	28,331.88	0.21%	14.59%
中药饮片	直接人工	450,204.73	2.08%	370,868.06	2.71%	21.39%
中药饮片	制造费用	751,062.69	3.47%	193,918.75	1.42%	287.31%

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1) 子公司甘肃盘龙于2021年3月向甘肃省庆阳市华池县工商行政管理局提交注销申请，于2021年5月26日完成注销手续。

2) 2021年1月6日，子公司陕西盘龙医药研究院与西安永航生物医药科技股份有限公司共同发起设立陕西秦脉医疗制剂集中配制有限公司（简称“秦脉医疗”），持有秦脉医疗60%的股权。秦脉医疗已于2021年03月04日完成工商登记手续，并取得了由柞水县市场监督管理局颁发的《营业执照》，注册资本为500万元。公司从秦脉医疗设立之日起将其纳入合并会计报表范围。

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	259,036,112.65
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	29.19%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	129,415,240.76	14.58%
2	客户 2	46,585,966.41	5.25%
3	客户 3	34,370,963.73	3.87%
4	客户 4	25,788,771.48	2.91%
5	客户 5	22,875,170.27	2.58%
合计	--	259,036,112.65	29.19%

主要客户其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	65,590,289.00
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.37%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	36,693,352.97	10.28%
2	供应商 2	13,700,189.38	3.84%
3	供应商 3	5,297,765.49	1.48%
4	供应商 4	5,118,548.98	1.43%
5	供应商 5	4,780,432.18	1.34%
合计	--	65,590,289.00	18.37%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

（三）费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	333,196,499.09	262,833,895.86	26.77%	主要系本期销售收入上升，相应的销售费用也就随之上升
管理费用	52,949,172.18	42,769,966.80	23.80%	主要系报告期内管理人员薪酬增加所致
财务费用	-8,075,736.22	304,617.13	-2,751.11%	主要系将上期理财投资本期转为定期存款，利息收入增加所致。
研发费用	14,026,426.59	12,970,834.41	8.14%	主要系本期加大研发项目投入所致

（四）研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
小儿咽扁颗粒	提升盘龙牌小儿咽扁颗粒质量标准，增加新适应症	完成质量研究，提升质量标准	提升盘龙小儿咽扁颗粒质量标准，证明其在治疗小儿惊厥方面的功效，增加新的适应症	拓宽产品市场，增强产品竞争力。
中药配方颗粒	开发中药配方颗粒	分别处于小试、中试、备案阶段	完成备案	开发中药配方颗粒产品，形成新的经济增长点
大健康产品研究	开发大健康产品	部分完成省卫健委备案；部分品种在开发中	完成备案，获得生产资格	开发大健康产品，形成新的经济增长点
医疗机构制剂	开发医疗机构制剂	多个品种完成备案；部分在小试和	所有品种完成备案	形成新的经济增长点，从合作的品种中开发新产品

		中试阶段		
绞股蓝项目	开发新提取物	完成药效学、安全性评价对比试验	评估新提取物的功效，开发新产品	形成新的经济增长点
依托考昔片	骨关节炎	完成药学研究，准备中试	取得生产批件	丰富公司骨科领域产品管线
伏硫西汀片	成人抑郁症	完成药学研究，准备中试	取得生产批件	丰富公司精神领域产品管线
塞来昔布胶囊	骨关节炎	完成原料药评估	取得生产批件	丰富公司骨科领域产品管线
经典名方产品	开发出符合"经典名方"颗粒剂国家注册申报技术要求的产品。	小试	开发新产品	形成新的经济增长点

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	67	51	31.37%
研发人员数量占比	10.57%	8.13%	2.44%
研发人员学历结构	——	——	——
研发人员年龄构成	——	——	——

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	14,026,426.59	12,970,834.41	8.14%
研发投入占营业收入比例	1.58%	1.94%	-0.36%
研发投入资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00%
资本化研发投入占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

（五）现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	967,604,824.13	740,234,607.68	30.72%

经营活动现金流出小计	851,569,236.48	647,996,580.49	31.42%
经营活动产生的现金流量净额	116,035,587.65	92,238,027.19	25.80%
投资活动现金流入小计	28,643.11	662,927,239.16	-100.00%
投资活动现金流出小计	85,776,613.35	493,090,684.29	-82.60%
投资活动产生的现金流量净额	-85,747,970.24	169,836,554.87	-150.49%
筹资活动现金流入小计	51,741,743.65	109,451,798.92	-52.73%
筹资活动现金流出小计	44,727,230.63	107,207,428.67	-58.28%
筹资活动产生的现金流量净额	7,014,513.02	2,244,370.25	212.54%
现金及现金等价物净增加额	37,302,130.43	264,318,952.31	-85.89%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量净额为11,603.56万元，同比增长率25.80%，主要原因系经营规模的增长相应经营活动现金流量增加所致。
- 2、投资活动产生的现金流量净额为-8,574.80万元，同比增长率-150.49%，主要原因系上期使用暂时闲置资金购买理财产品到期赎回及项目建设投资增加所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额为701.45万元，同比增长212.54%，主要原因系本期股份回购金额减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-90,164.50	-0.08%	存货计提跌价准备	否
营业外收入	690,945.26	0.63%	政府补助产生的收益	否
营业外支出	4,186,610.52	3.84%	主要为公益捐赠支出	否
其他收益	2,317,454.75	2.13%	政府补助摊销	否
信用减值	-5,528,302.25	-5.07%	应收款项和其他应收款计提的坏账准备	否

六、资产及负债状况分析

(一) 资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增 减	重大变动说明
	金额	占总资产 比例	金额	占总资产 比例		
货币资金	419,304,666.90	31.52%	382,002,536.47	32.86%	-1.34%	主要系本期销售规模增长回款增加所致
应收账款	361,350,459.45	27.17%	320,551,761.51	27.57%	-0.40%	主要系本期销售收入增加应收账款相应增加所致
合同资产		0.00%			0.00%	
存货	66,765,198.12	5.02%	66,390,673.60	5.71%	-0.69%	变动较小
投资性房地产	16,722,043.76	1.26%	17,779,436.00	1.53%	-0.27%	主要系投资性房地产折旧增加所致
长期股权投资		0.00%			0.00%	
固定资产	119,611,115.99	8.99%	113,178,298.63	9.74%	-0.75%	变动较小
在建工程	152,175,694.53	11.44%	84,225,986.09	7.24%	4.20%	主要系公司生产线扩建项目和醋酸棉酚及中药饮片项目投资增加所致
使用权资产	3,253,828.40	0.24%	5,360,166.60	0.46%	-0.22%	主要系使用权资产计提折旧增加所致
短期借款	50,000,000.00	3.76%	9,994,227.60	0.86%	2.90%	主要系本期银行流动资金贷款增加所致
合同负债	4,696,792.31	0.35%	2,021,940.77	0.17%	0.18%	主要系预收货款尚未履行货物交付义务所致
长期借款	40,350,000.00	3.03%	53,350,000.00	4.59%	-1.56%	主要系一年内到期的长期贷款重分类所致
租赁负债	1,316,019.26	0.10%	3,382,435.14	0.29%	-0.19%	变动较小
预付款项	19,598,677.32	1.47%	7,263,305.43	0.62%	0.85%	主要系本期预付货款增加所致
其他应收款	2,550,132.29	0.19%	4,399,209.86	0.38%	-0.19%	主要系本期收回押金及保证金所致
其他流动资产	1,850,524.62	0.14%	603,118.04	0.05%	0.09%	主要系本期发行可转债中介费用增加所致
其他非流动资产	5,403,539.82	0.41%	9,653,594.88	0.83%	-0.42%	主要系本期转入固定资产所致

预收款项	190,080.00	0.01%	389,664.00	0.03%	-0.02%	主要系预收租金减少所致
应付职工薪酬	10,762,298.28	0.81%	8,009,757.90	0.69%	0.12%	主要系报告期内随着业务的增长，工资及奖金增加，期末尚未支付所致
一年内到期的非流动负债	15,027,045.31	1.13%	1,977,731.46	0.17%	0.96%	主要系一年内到期的长期贷款重分类所致
其他流动负债	566,769.90	0.04%	219,155.24	0.02%	0.02%	主要系预收货款增加引起待转销项税增加所致
递延收益	41,395,106.33	3.11%	27,529,166.49	2.37%	0.74%	主要系政府补助增加所致

境外资产占比较高

适用 不适用

(二) 以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

(三) 截至报告期末的资产权利受限情况

无

七、投资状况分析

(一) 总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
2,580,975.00	12,750,000.00	-79.76%

(二) 报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
陕西	医疗	新设	1,500	60.00	自有	西安	无固	服务	已于	60,00	0.00	否		

秦脉 医疗 制剂 集中 配制 有限 公司	制剂 业务 咨询 与技 术服 务		,000. 00	%	资金	永航 生物 医药 科技 股份 有限 公司	定期 限		2021 年 3 月 4 日工 商核 准成 立	0.00				
合计	--	--	1,500 .000. 00	--	--	--	--	--	--	60,00 0.00	0.00	--	--	--

(三) 报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

(四) 金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(五) 募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017	首次公开	18,404.82	5,624.89	15,320.36	0	0	0.00%	3,084.46	存放于募集资金专户	3,084.46

									和大额定期存单	
合计	--	18,404.82	5,624.89	15,320.36	0	0	0.00%	3,084.46	--	3,084.46
募集资金总体使用情况说明										
公司于 2017 年 11 月 8 日首次公开发行普通股，募集资金总额为 217,350,100.00 元，减除与发行权益性证券直接相关的发行费用不含税 33,301,886.79 元，募集资金净额为 184,048,213.21 元，截止 2021 年 12 月 31 日，公司累计使用募集资金 153,203,607.66 元，尚未使用的募集资金金额为 48,283,400.66 元（包括购买理财收益及累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额 17,438,795.11 元），其中：（1）存放在募集资金专户 10,283,400.66 元；（2）存放于西安银行单位定期存款 38,000,000.00 元，已结息 1,271,638.01 元，与本金自动转存至下个周期。详见募集资金年度存放与使用情况鉴证报告。										

（2）募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
生产线扩建项目	否	11,035	11,035	4,279	11,210.94	101.59%	2022年06月30日	0	否	否
研发中心扩建项目	否	3,661.59	3,661.59	1,298.85	2,149.34	58.70%	2022年09月30日	0	否	否
营销网络扩建及信息系统升级建设项目	否	2,333.02	2,333.02	47.04	584.87	25.07%	2022年06月30日	0	否	否
补充营运资金	否	1,375.21	1,375.21	0	1,375.21	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	18,404.82	18,404.82	5,624.89	15,320.36	--	--		--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	18,404.82	18,404.82	5,624.89	15,320.36	--	--	0	--	--

未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	截止报告期，上述四个募集资金投资项目承诺投入金额为 18,404.82 万元，公司已累计投入金额 15,320.36 万元，累计投入进度 83.24%。总体募集资金投资项目投资进度低于使用计划进度，其原因在于：（1）生产线扩建项目主要系前期国家拟建的西渝高铁线路与生产线扩建项目选址相冲突及新冠肺炎疫情影响，公司无法按原计划推进项目建设。目前，设备已经安装到位，正在进行设施设备验证（包括新生产线厂房设施及公用系统验证、生产设备及仓储设施确认、生产设备清洁效果验证、生产工艺验证四项确认与验证工作），后期还需进行 GMP 符合性检查与药品生产许可换证；（2）研发中心扩建项目主要系前期国家拟建的西渝高铁线路与研发中心项目选址相冲突及新冠肺炎疫情影响，公司无法按原计划推进项目建设。目前研发中心主体工程基本完成；（3）营销网络扩建及信息系统升级建设项目主要系受新冠肺炎疫情的影响。一方面公司的终端客户如部分医疗机构等不能正常复工致使公司无法正常开展销售业务；另一方面，营销团队受疫情限制不能进行线下营销、招聘人员，扩充营销队伍，致使公司的营销网络建设项目未能按照计划扩建。同时，公司实行“以销定产，以产促销”的双思维运营模式，生产线与营销网络的扩建相辅相成。基于以上多重影响，致使该项目的实施被延缓，该项目正在分阶段实施。
项目可行性发生重大变化的情况说明	无
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	存放于募集资金专户和大额定期存单
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	根据《上市公司监管指引第 2 号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关规定，公司募集资金的存放和使用情况不存在未及时、真实、准确、完整披露的情况，也不存在募集资金管理违规的情形。

（3）募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

（一）出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

（二）出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
医药股份	子公司	药品销售	100,000,000.00	321,342,374.17	129,336,896.76	313,214,059.57	12,850,229.01	10,884,559.96

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
陕西秦脉医疗制剂集中配制有限公司	投资设立，持股比例 60%	秦脉医疗本年纳入合并范围内营业收入 0.00 元，净利润 4,984.77 元

主要控股参股公司情况说明

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）2022年度计划

2022年是盘龙药业实施“五·五规划”第二年，亦是盘龙药业登陆资本市场后战略目标深入落实的关键之年。盘龙药业将以党的十九大精神和中央经济工作会议精神为指导，以习近平新时代中国特色社会主义思想为引领，以推动企业高质量发展为根本要求，紧紧围绕公司“一体两翼”的战略规划，抓重点、补短板、强弱项，防风险、保安全、提效益，强基固本、统筹兼顾，稳中有进、质速并举、壮大体量，取得实体经营和资本运作双丰收，为投资者创造更大的投资价值。

1. 产品创新

公司作为医药工业企业，一方面秉承“传承精华、守正创新”的中医药发展精神，不断夯实主营业务的核心竞争力；另一方面也在积极探索产业升级路径，挖掘第二增长曲线，“聚焦主业、苦练内功、科技创新、国际化视野”是公司在新阶段的战术路径，以“专、精、特、新”为抓手，聚焦主业，做强做稳中成药、医疗机构制剂、中药配方颗粒、现代中药等核心工业并加大科研投入；按照“把握前沿、创仿结合”的研发思路，打破常规思维，进军生物医药以及大健康产业领域，通过“互联网+医康养”，服务终端消费者，助力中医药消费升级。后期将依托公司研发平台优势，加快布局生物制药和大健康产品，建立渠道网络，全力打造新业态，为公司实现“品牌化、规模化、效益化，健康持续性发展”的目标夯实基础的同时，也提升公司的盈利能力及抗风险能力，为公司业绩创造新的增长点。同时，为有效控制新冠肺炎疫情的蔓延，公司积极寻求探索抗疫利器，与陕西科技大学联合开发“冠状病毒3CL蛋白酶抑制剂”项目，并入选了与陕西科技大学联合申报的陕西省工信厅、财政厅联合下发的《2021年第二批关键核心技术产业化“揭榜挂帅”项目》项目库。该项目目前在临床前研究阶段，我们期望该项目未来能够为全球疫情的蔓延作出卓越贡献，为构建人类卫生健康共同体注入强大的中医药力量。新冠肺炎疫情在给人类健康带来巨大威胁的同时，也为中医药发展壮大、走向世界创造了机遇。面对新形势和新需求，公司将积极主动作为，化危为机，建立协调推进机制，以文化为媒、医药为体、贸易为径，推动中医药文化、产品和服务全面走向国际，努力探索出一条独具盘龙特色的国际化发展之路，以推动企业站在更高的层面、更高的起点参与国际竞争。

2. 公司治理

公司坚持以党建引领企业发展。2022年我们继续严格执行上市公司法律法规，完善公司法人治理结构，规范董、监、高人员行为，明确权利义务，合规运营，诚实守信，落实信披制度，合规信息披露，加强内审与内控制度建设，杜绝违法、违规行为的发生，认真做好投资者关系管理，切实维护投资者的合法权益。

3. 团队建设

我们将不断加强人力资源管理，建立完善、高效、灵活的人才培养和竞争机制，通过培养、引进和外聘三种形式，扩充公司发展所需的各类人才，完善岗位竞聘、业绩考核、薪酬福利、人才评估等体系，进一步提高员工待遇，优化员工晋升通道。积极推进员工持股计划，为公司引进高端管理人才及科技人才创造条件，为助推公司可持续高质量发展对人才的需求打下基础。

4. 环境保护

2022年公司将持续践行绿色发展的理念，完善环境管理体系，高标准，严要求，持续推进开源节流，降本增效工作，节水节电，人尽其力，物尽其用，降低隐性浪费，打造生态工厂，做实绿色企业。同时，依托丰富的自然环境资源，探索建立工业旅游、体验式营销新模式，将“生产区”与“体验区”有机融合，

通过先进的、合理的展现体验互动方式呈现出来供客户、游客等体验参观，从而达到提升品牌知名度、促进产品销售等需求，打造独具盘龙特色的工业旅游品牌。

5. 社会责任

2022年公司继续坚持积极探索创新，把巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接，继续开展社会慈善公益活动、助学帮困和产业帮扶，为社会贡献一份力量。

（二）影响公司未来发展的风险因素及应对措施

1. 行业政策变化风险

公司所处的医药行业受行业政策变化影响较大，近年来，随着医药体制改革不断深入，相关政策法规体系正在进一步修订和完善。药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费、药品集中带量采购等一系列政策措施的实施，给整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化带来的风险。

应对措施：公司管理层将密切关注国家相关政策动态及政策落地情况，不断规范内部管理制度、加强对各项行业法律法规的学习，围绕核心优势，不断提高产品市场竞争力和公司核心竞争力，确保公司能够适应外部经营环境变化，防范政策性风险。

2. 市场经营环境不确定性风险

随着国内疫情的稳定控制，公司生产经营活动走入正轨，但未来受全球疫情蔓延的影响，仍然存在一定不确定性。

应对措施：公司积极参与疫情防控与生产经营工作的协同发展，在确保员工安全、健康的前提下，积极拓展公司各项业务，降低后疫情时代对公司销售和经营业绩所带来的不利影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年07月16日	陕西医药股份有限公司三楼会议室	实地调研	机构	国海证券	沟通公司业务发展状况	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
2021年12月07日	线上会议	电话沟通	机构	浙商证券；长信基金；华夏基金；平安基金；	沟通公司业务发展状况	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

				前海开源基金； 国投瑞银基金；		
--	--	--	--	--------------------	--	--

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司坚持以党建引领企业发展，严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》以及中国证监会颁布的有关法律法规等的要求，不断完善公司治理结构，建立健全内部管理和控制制度，建立了规范的公司治理结构和议事规则，明确决策、执行、监督等方面的职责权限，形成了科学有效的职责分工和制衡机制。加强生产、经营目标实施，内部机构改革，增强内控管理制度执行力度，进一步提高公司治理水平。公司形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为架构的决策、经营管理及监督体系。股东大会、董事会、监事会及公司管理层各司其职、相互协调、相互制约、规范运作，维护了投资者和公司利益。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合前述法律法规、信息披露真实、准确、完整、及时。报告期内，公司未收到监管部门采取行政监管措施的有关文件和限期整改的要求。

根据新《证券法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及《上市公司章程指引》等法律、法规的要求，公司对《公司章程》进行了修订；董、监、高及大股东通过现场、网络、知识竞赛等方式认真学习《证券法》等新政策法规，及时完成《股东大会议事规则》等制度的更新，并报经公司董事会、股东大会审议通过。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》和公司《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会召集、召开、表决程序，能够平等对待所有股东，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东的权利。根据公司章程及相关法律法规规定应由股东大会表决的事项均按照程序提交股东大会审议，报告期内的股东大会均由董事会召集召开，并聘请律师进行现场见证。

（二）关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。公司与控股股东在组织机构、决策程序、公司董事会、监事会和内部机构独立运作，公司控股股东能严格规范自己的行为，严格遵守相关承诺，没有与公司进行同业竞争，不存在控股股东非经营性占用上市公司资金的情况，没有超越公司股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动的情形。根据《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》及陕西省证监局《关于开展辖区上市公司资金占用和违规担保自查自纠工作的通知》的要求，公司组织控股股东和公司全体董事、监事、高级管理人员及有关部门子公司认

真学习，并就资金占用和违规担保事项开展了自查自纠专项工作，公司大股东不存在资金占用、公司不存在违规担保的情形。

（三）关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》和《公司章程》规定的选聘程序选举董事；公司目前有董事九名，其中独立董事三名，占全体董事的三分之一，董事会的人数及人员构成符合法律法规的要求；董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会等四个专门委员会，各专门委员会的人员构成均符合有关法律法规的规定；公司全体董事能够依据《董事会议事规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等开展工作，认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。对公司经营、管理、创新公司发展提出合理化建议。公司独立董事能够独立履行职责，对公司重大事项发表独立意见，保证董事会决策的科学性和公正性。

（四）关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生监事，公司监事会目前由五名监事组成，其中职工代表监事两名，监事会的人数及构成符合法律法规和《公司章程》的要求。公司监事能够按照《监事会议事规则》等的要求，认真履行自己的职责，召集和召开公司监事会会议，对审议通过的各项议案，表决与决议符合程序规定。对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事、和高管的履职情况进行有效监督并发表独立意见，忠实、勤勉地维护公司及股东投资者的合法权益。

（五）关于信息披露与透明度

公司严格按照有关法律法规的规定和《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》以及有关公司治理规范性文件的要求，加强信息披露事务管理，履行信息披露义务，不断完善公司治理结构，诚信规范运作，并指定《证券日报》、《证券时报》、《上海证券报》、《中国证券报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸和网站，真实、准确、及时、完整地披露信息，确保所有投资者公平、公正获取公司信息。保障公司运作的公开性和透明度，切实保护公司股东特别是中小股东权益。

（六）关于投资者关系管理工作

公司指定董事会秘书作为投资者关系管理负责人，协调公司与投资者的关系，安排专人做好投资者及新闻媒体的来访接待工作，通过股东大会、公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、传真、巨潮资讯网站、投资者关系互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，并尽可能解答投资者的疑问，确保所有股东有平等的机会获得信息。

（七）关于相关利益者

公司在稳健经营保持创新发展、实现股东和投资者价值最大化的同时，积极履行社会责任，充分尊重和

维护职工、债权人等利益相关者的合法权利，积极与相关利益者沟通和交流，共同推进公司持续、稳健地发展。

（八）关于内部控制方面

公司审计部在董事会审计委员会的领导下，对公司及子公司实施了内部控制审计，审计的目的旨在自我评价，并完善公司内部控制及财务核算，使之符合相关法规准则及公司内控制度的要求。公司审计部以《中国内部审计准则》、《内部审计制度》为工作指南，以《企业内部控制基本规范》、《企业内部控制配套指引》等法律、法规为评价指引，客观公正、认真审计，公司年度内部审计报告公平、公正的反映公司的经营活动、内部控制制度的执行情况。

（九）关于党建及企业文化方面

公司坚持以党建引领企业发展，充分发挥党建优势为企业创新发展保驾护航，积极发挥党员在公司生产经营活动中的模范带头作用，公司为党组织开展活动提供了必要的环境和充足的经费保障。公司积极创建特色的盘龙“家”文化，坚持高度一致的“友善、尽责、勤奋、高效，把公司建设成为受员工爱戴、客户支持、同行尊敬、社会推崇的一流现代化企业”企业价值观，传播全员共知的“做中国风湿骨科专家打造中华风湿骨伤药物领导品牌”企业愿景，把员工当作家人和合作伙伴，做有责任、有担当的企业。

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

是 否

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

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

公司按照《公司法》和《公司章程》的有关规定规范运作，建立健全了法人治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，公司具有完整的业务体系和直接面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整

公司具备与生产经营有关的经营设施，合法拥有与生产经营有关的土地使用权、房产、设备以及商标等资产，具有开展生产经营所必备的独立、完整的资产。

（二）人员独立

1.公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。本公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

2.公司的董事、监事及总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在实际控制人超越公司股东大会和董事会职权做出人事任免决定的情形。

3.公司建立了独立的人事档案制度，建立了人事聘用、任免与考核奖惩制度，与公司员工签订了劳动合同，建立了独立的工资管理、福利与社会保障制度。

（三）财务独立

1.公司根据现行会计制度及相关法规、条例，结合公司实际情况建立了独立、完整的财务核算体系，制定了符合上市公司要求的、规范的内部控制制度，能够独立作出财务决策。

2.公司独立在银行开户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司独立办理纳税登记，依法独立纳税。

3.公司不存在货币资金或其他资产被股东或其他关联方占用的情况，也不存在为股东及其关联企业提供担保的情况。

（四）机构独立

公司设有股东大会、董事会、监事会等决策机构和监督机构，各机构均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，并依照《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》等规定规范运行。各股东依照《公司法》和《公司章程》的规定提名董事参与公司管理。自公司设立以来，未发生股东违规干预本公司正常生产经营活动的情况。

公司完全拥有机构设置的自主权，设立了与经营业务相适应的组织结构，不存在股东干预公司机构设置的情形。各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在混合经营、合署办公的情况。

（五）业务独立

公司依法独立从事经营范围内的业务，拥有完整的研发、生产、销售业务体系，能够面向市场独立开展生产经营活动。公司业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争或显失公允的关联交易。

综上所述，公司在资产、人员、财务、机构、业务方面均与控股股东、实际控制人及其关联方相互独立，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

（一）本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	49.22%	2021 年 03 月 26 日	2021 年 03 月 27 日	巨潮资讯网：《关于 2021 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2021-027）
2020 年年度股东大会	年度股东大会	49.40%	2021 年 05 月 06 日	2021 年 05 月 07 日	巨潮资讯网：《关于 2020 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-045）

（二）表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

（一）基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
谢晓林	董事长、总经理	现任	男	54	2013年06月16日		37,171,000	0	0	0	37,171,000	不适用
张水平	董事	现任	男	57	2013年06月16日		1,131,750	0	0	0	1,131,750	不适用
张志红	董事、副总经理	现任	男	58	2013年06月16日		1,125,000	0	0	0	1,125,000	不适用
谢晓锋	董事	现任	男	46	2013年06月16日		735,000	0	0	0	735,000	不适用
吴杰	董事、副总经理、董	现任	男	52	2013年06月16日		675,000	0	0	0	675,000	不适用

	事会秘书											
朱文锋	董事	现任	男	52	2018年05月10日		90,000	0	0	0	90,000	不适用
李俊德	独立董事	现任	男	69	2019年09月05日		0	0	0	0	0	不适用
焦磊鹏	独立董事	现任	男	39	2019年09月05日		0	0	0	0	0	不适用
任海云	独立董事	现任	女	48	2019年09月05日		0	0	0	0	0	不适用
罗庆水	监事会主席	现任	男	61	2013年06月16日		200,000	0	0	0	200,000	不适用
刘 钊	监事	现任	男	56	2013年06月16日		234,100	0	0	0	234,100	不适用
简宝良	职工代表监事	现任	男	51	2013年06月16日		75,000	0	0	0	75,000	不适用
何 俊	监事	现任	男	54	2013年06月16日		0	0	0	0	0	不适用
李宏伟	职工代表监事	现任	男	40	2021年01月18日		0	0	0	0	0	不适用
邹治良	职工代表监事	离任	男	44	2017年09月15日	2021年01月18日	0	0	0	0	0	不适用
祝凤鸣	财务总监	现任	男	51	2013年06月16日		247,500	0	0	0	247,500	不适用
张德柱	副总经理	现任	男	46	2013年06月16日		112,500	0	0	0	112,500	不适用
黄继林	副总经理	现任	男	39	2020年12月28日		30,000	0	0	0	30,000	不适用
孟 重	副总经理	现任	男	39	2020年12月28日		0	0	0	0	0	不适用
合计	--	--	--	--	--	--	41,826,850	0	0	0	41,826,850	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

√ 是 □ 否

职工代表监事邹治良于2021年01月16日因工作调整辞去公司职工代表监事，具体情况请见公司于2021年1月18日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）披露的《关于变更职工代表监事的公告》（公告编号：2021-008）。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
邹治良	职工代表监事	离任	2021年01月16日	因工作调整辞去公司职工代表监事
李宏伟	职工代表监事	被选举	2021年01月16日	被选举
何俊	股东代表监事	被选举	2021年03月26日	被选举

（二）任职情况

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

1. 董事

谢晓林先生：1968年8月出生，男，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权；西北大学工商管理硕士，高级经济师。历任西安制药厂榨水分厂副厂长等职务，陕西盘龙制药集团有限公司董事长兼总经理；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司董事长兼总经理，兼任陕西医药股份股份有限公司董事长、陕西商洛盘龙植物药业有限公司执行董事、陕西盘龙健康产业控股有限公司董事长、陕西医药股份保健品有限公司董事，陕西嘉兴房地产开发有限公司执行董事和西安广和工贸有限公司执行董事、陕西欧珂药业有限公司董事。先后当选中国科协八大代表，中共陕西省第十届党代表，陕西省第十届、第十二届人大代表，陕西省第十二届政协委员，“陕西省优秀共产党员”、商洛市第一届党代表，商洛市第一届、二届、三届、四届人大代表等，现任中国医药物资协会副会长、陕西省医药协会副会长，商洛市药学会理事长，商洛市工商业联合会（总商会）副主席等职务。先后被国家、省、市评为全国“讲理想比贡献”活动优秀组织者，第九届全国创业之星，陕西省优秀民营企业家，陕西省“十佳诚信企业家”，陕西“十大经济人物”，商洛市“十佳杰出青年”、“三秦善星”、“劳动模范”、“十大最具经济影响力人物等，获得陕西省科学技术奖、第七届陕西省青年科技奖，陕西省光彩事业奖等多项殊荣。

张水平先生：1965年7月出生，男，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权；大学本科学历，助理经济师。历任西安制药厂榨水分厂销售科长等职务，陕西盘龙制药集团有限公司党支部书记等职务，陕西医药股份股份有限公司、西安盘龙科技发展有限公司及陕西医药股份物流有限公司总经理；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司董事、党支部书记，兼任陕西医药股份股份有限公司监事会主席。

张志红先生：1964年7月出生，男，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权；大学专科学历，主管药师。历任西安制药厂榨水分厂生产副厂长等职务，陕西盘龙制药集团有限公司生产副总经理，陕西商洛盘龙植物药业有限公司总经理；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司董事兼副总经理。

谢晓锋先生：1976年10月出生，男，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权；大学本科学历。历任陕西

盘龙制药集团有限公司营销副总经理、陕西盘龙药业集团股份有限公司营销副总等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司董事、陕西医药股份股份有限公司董事、陕西欧珂药业有限公司总经理。

吴杰先生：1970年11月出生，男，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权；研究生学历，中药师、助理会计师、企业培训师。历任西安制药厂榨水分厂会计主管等职务，陕西盘龙制药集团有限公司总会计师、行政副总经理等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司董事、副总经理兼董事会秘书，陕西医药股份保健品有限公司董事长，陕西盘龙云康网络科技有限公司董事长。

朱文锋先生：1970年6月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；西安交通大学MBA学历，管理会计师高级职称。历任柞水县有色金属工业公司杏坪铜选厂财务会计，陕西盘龙制药集团有限公司财务部经理等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司董事、陕西盘龙健康产业控股有限公司董事，兼任陕西医药股份股份有限公司财务部总监，陕西医药股份保健品有限公司董事。

李俊德先生：1953年11月出生，男，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权；本科学历，主任医师，博士生导师，享受政府特殊津贴。历任北京中医药大学助教，国家中医药管理局机关党委副书记，中华中医药学会秘书长。现任中华中医药学会副会长、《世界中西医结合》杂志社社长、世界中医药学会联合会国医堂馆专业委员会会长、山东沃华医药科技股份有限公司独立董事。

任海云女士：1974年11月出生，女，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权；会计学教授，西北大学管理学博士，西安交通大学产业经济学博士后，硕士生导师，中国注册会计师（非执业）。历任延安大学讲师、西北农林科技大学副教授、纽约理工大学访问学者、陕西师范大学副教授、教授，2017年2月至2018年2月兼任陕西广电网络传媒(集团)股份有限公司证券部部长助理；现任陕西师范大学国际商学院财务与会计系主任。

焦磊鹏先生：1983年2月出生，男，中国国籍，中共党员，无永久境外居留权；硕士学历，获得司法考试获得A证、证券从业资格证。历任广州市公安局交警支队民警、陕西省人民检察院检察官、北京博儒（西安）律师事务所高级顾问，现任上海市汇业（西安）律师事务所合伙律师。

2. 监事

罗庆水先生：1961年5月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；硕士研究生学历。历任西安制药厂榨水分厂销售经理，陕西盘龙制药集团有限公司商务部总监等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司监事会主席兼法务部总监，陕西盘龙健康产业控股有限公司监事、陕西医药股份保健品有限公司监事。

刘钊先生：1965年6月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；硕士研究生学历，药剂师、主管中药师。历任西安制药厂榨水分厂生产部统计员，陕西盘龙制药集团有限公司终端事业部大区总监等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司监事兼商务部总监，兼任陕西医药股份股份有限公司董事、陕西盘龙健康产业控股有限公司股东代表监事。

简宝良先生：1971年1月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学专科学历，药剂师。历任西安制药厂榨水分厂办公室职员等职务，陕西盘龙制药集团有限公司生产技术部总监职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司职工代表监事，兼任陕西商洛盘龙植物药业有限公司副总经理。

何俊先生：1967年12月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；高中学历。历任陕西盘龙药业集团股份有限公司总经理办公室勤务主管；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司办公室副主任。

李宏伟先生：1982年6月出生，男，中国国籍，中共党员，无境外永久居留权；大学本科学历。历任陕西盘龙药业集团股份有限公司研究所研究员、制剂车间主任、质量部经理兼质量监督办主任、质量授权人兼质量管理部总监等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司生产技术部经理。

3. 高管人员

谢晓林先生：现任公司董事长、总经理，简历请参见“谢晓林先生”简历。

张志红先生：现任公司董事、副总经理，简历请参见“张志红先生”简历。

吴杰先生：现任公司董事、副总经理、董事会秘书，简历请参见“吴杰先生”简历。

祝凤鸣先生：1971年9月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；中专学历，中级会计师、注册税务师。历任商县油脂化工厂生产技术员，柞水县有色金属工业公司杏坪铜选厂财务科长等职务，陕西盘龙制药集团有限公司财务总监等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司财务总监。

张德柱先生：1976年7月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学本科学历，副主任药师、药学高级工程师。历任陕西盘龙制药集团有限公司质量副总经理等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司副总经理，兼任陕西盘龙医药研究院院长、陕西盘龙健康产业控股有限公司总经理、陕西医药股份保健品有限公司总经理。

黄继林先生：1983年2月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学本科学历，管理学学士学位。历任陕西盘龙药业集团股份有限公司省区经理、营销总监、总经理助理兼特药部总经理；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司副总经理。

孟重先生：1983年11月出生，男，中国国籍，无境外永久居留权；大学本科学历。历任陕西盘龙制药集团有限公司总经理助理、生产技术部总监，陕西盘龙药业集团股份有限公司监事等职务；现任陕西盘龙药业集团股份有限公司副总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津

		职务			贴
谢晓林	陕西嘉兴房地产开发有限公司	执行董事	2013年06月 16日		否
谢晓林	西安广和工贸有限公司	执行董事	2013年06月 16日		否
谢晓林	陕西欧珂药业有限公司	董事	2021年04月 15日		否
谢晓林	中国医药物资协会	副会长	2019年03月 01日		否
谢晓林	陕西省医药协会	副会长	2005年12月 28日		否
谢晓林	商洛市药学会	理事长	2017年04月 01日		否
谢晓林	商洛市工商业联合会（总商会）	副主席	2017年05月 01日		否
谢晓林	陕西商英实业控股有限公司	董事	2019年11月 06日		否
谢晓锋	陕西欧珂药业有限公司	总经理	2021年01月 28日		是
李俊德	《世界中西医结合》杂志社	社长	2007年05月 01日		是
李俊德	中华中医药学会	副会长	2004年06月 01日		否
李俊德	山东沃华医药科技股份有限公司	独立董事	2019年02月 25日		是
任海云	陕西师范大学国际商学院	财务与会计系主任	2017年06月 06日		是
任海云	西安拓尔微电子股份有限公司	独立董事	2021年12月 01日		是
焦磊鹏	上海市汇业（西安）律师事务所	合伙律师	2020年01月 21日		是

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

（三）董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

（一）董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序

公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司担任职务的董事、监事、高级管理人员

报酬由公司支付，董事、监事不另外支付津贴。独立董事津贴依据公司股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。

（二）董事、监事、高级管理人员报酬确定依据

公司董事、监事和高级管理人员的报酬按照董事会《薪酬与考核委员会工作细则》等规定，结合公司经营绩效、个人工作能力、岗位职责等考核确定并发放。

（三）董事、监事、高级管理人员报酬的实际支付情况

报告期内，公司董事、监事和高级管理人员薪酬已按规定发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
谢晓林	董事长、总经理	男	54	现任	34.29	否
张水平	董事、党支部书记	男	57	现任	11.38	否
张志红	董事、副总经理	男	58	现任	12.21	否
谢晓锋	董事	男	46	现任	0	是
吴杰	董事、副总经理、董事会秘书	男	52	现任	12.27	否
朱文锋	董事	男	52	现任	13.72	否
李俊德	独立董事	男	69	现任	6	否
焦磊鹏	独立董事	男	39	现任	6	否
任海云	独立董事	女	48	现任	6	否
罗庆水	监事会主席	男	61	现任	9.51	否
刘 钊	监事	男	56	现任	11.5	否
简宝良	职工代表监事	男	51	现任	7.32	否
何 俊	监事	男	54	现任	9.2	否
李宏伟	职工代表监事	男	40	现任	6.92	否
邹治良	职工代表监事	男	44	离任	6.73	否
祝凤鸣	财务总监	男	51	现任	12.36	否
张德柱	副总经理	男	46	现任	11.9	否
黄继林	副总经理	男	39	现任	22.9	否
孟 重	副总经理	男	39	现任	10.64	否

合计	--	--	--	--	210.85	--
----	----	----	----	----	--------	----

六、报告期内董事履行职责的情况

（一）本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十二次会议	2021 年 01 月 04 日	2021 年 01 月 06 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第三届董事会第十二次会议决议公告》，公告编号：2021-001
第三届董事会第十三次会议	2021 年 03 月 09 日	2021 年 03 月 11 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第三届董事会第十三次会议决议公告》，公告编号：2021-019
第三届董事会第十四次会议	2021 年 04 月 09 日	2021 年 04 月 13 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第三届董事会第十四次会议决议公告》，公告编号：2021-030
第三届董事会第十五次会议	2021 年 04 月 27 日		会议审议议案：《2021 年第一季度报告全文》及《2021 年第一季度报告正文》，相关会议资料已向深交所报备
第三届董事会第十六次会议	2021 年 07 月 23 日	2021 年 07 月 26 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第三届董事会第十六次会议决议公告》，公告编号：2021-056
第三届董事会第十七次会议	2021 年 08 月 20 日	2021 年 08 月 23 日	详见巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)《第三届董事会第十七次会议决议公告》，公告编号：2021-064
第三届董事会第十八次会议	2021 年 10 月 26 日		会议审议议案：《2021 年第三季度报告》，相关会议资料已向深交所报备

（二）董事出席董事会及股东大会的情况

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

						议	
谢晓林	7	7	0	0	0	否	2
张志红	7	7	0	0	0	否	2
张水平	7	7	0	0	0	否	2
谢晓锋	7	7	0	0	0	否	2
吴杰	7	7	0	0	0	否	2
朱文锋	7	7	0	0	0	否	2
李俊德	7	0	7	0	0	否	2
任海云	7	6	1	0	0	否	2
焦磊鹏	7	6	1	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

（三）董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

（四）董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事会共召开了7次会议，全体董事均出席了相关会议，并认真履行职责，独立、客观地发表意见，提出的建设性意见均被公司采纳。独立董事通过定期了解和听取公司经营情况的汇报，不定期到公司进行现场调研，与公司董事、监事、高级管理人员、内审部门及会计师进行沟通等形式，对公司的可转债发行、内部控制制定、定期报告的编制及披露等事项发表独立意见，切实发挥有效监督作用。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
战略委员会	谢晓林、李俊德、朱文锋	1	2021年02月26日	审议2021年工作思路及工作要点、公开发行可转换公司债	-	-	无

				券方案等事项			
提名委员会	李俊德、谢晓林、焦磊鹏	1	2021年03月06日	审议选举股东代表监事的事项	-	-	无
薪酬与考核委员会	焦磊鹏、任海云、谢晓锋	1	2021年03月29日	审议《总经理2020年度工作报告》、《董事会2020年度工作报告》以及公司2021年度董事、监事薪酬方案等事项	-	-	无
审计委员会	任海云、焦磊鹏、吴杰	6	2021年03月06日	审议公司公开发行人可转债可行性分析报告以及相关财务数据	-	-	无
			2021年03月29日	审议《2020年年度报告》及《2020年年度报告摘要》等相关事项	-	-	无
			2021年04月12日	审议《2021年第一季度报告全文》及《2021年第一季度报告正文》等事项	-	-	无
			2021年07月18日	审议公司《公开发行可转换公司债券预案（修订稿）》等事项	-	-	无
			2021年08月09日	审议《2021半年度报	-	-	无

				告》及《2021 半年度报告 摘要》等事 项			
			2021年10月 20日	审议《2021 年第三季度 报告》的事 项	-	-	无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	634
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	267
报告期末在职员工的数量合计（人）	901
当期领取薪酬员工总人数（人）	901
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	97
销售人员	562
技术人员	142
财务人员	34
行政人员	66
合计	901
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上学历	208
大专	307
大专及以下	386
合计	901

2、薪酬政策

报告期内，公司按照《中华人民共和国劳动法》和国家及地方其他有关劳动法律、法规的规定，与员工签订劳动合同。公司严格执行国家用工制度、劳动保护制度、社会保障制度和医疗保障制度，按照国家规定为员工缴纳社会保险及住房公积金，并向员工提供稳定而有竞争力的薪酬，实施公平公正的绩效考核机制。根据岗位职责责任、技能要求的不同，分别对应薪等和薪级。员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效工资、月度奖金、年终奖金等不同内容，确保员工薪酬内部公平性和外部竞争性，将公司利益和员工利益紧密联系在一起，促进公司经营效益持续稳步增长。

3、培训计划

根据公司发展规划，公司制定了人才发展规划，公司每年编制了年度的培训计划，以内训为主，外训为辅。以企业人才梯队培养为主导，以综合管理能力和业务技能为核心，强化岗位培训，建立科学化、规范化、系统化的人力资源教育培训体系。为企业培训专业技术人员的同时提升整体人员的综合素质，以打造学习型组织为目标。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司的利润分配及资本公积金转增股本严格执行有关法律、法规和《公司章程》的规定。公司利润分配方案须经由董事会、监事会审议通过并提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。公司现金分红政策制定及执行均符合《公司章程》的规定及股东大会决议的要求，分红标准和比例明确、清晰，相关的决策程序和机制完备，独立董事的职责明确，能发挥应有的作用。

公司将严格按照中国证券监督管理委员会及深圳证券交易所的相关规定对利润分配预案及时进行披露，并在定期报告中相应披露利润分配预案和报告期内公司利润分配预案实施情况。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√ 适用 □ 不适用

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	1.80
分配预案的股本基数 (股)	85,543,600.00
现金分红金额 (元) (含税)	15,397,848.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	15,397,848.00
可分配利润 (元)	383,654,479.56
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20 %	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>根据立信会计师事务所 (特殊普通合伙) 出具的标准无保留意见审计报告【信会师报字[2022]第 ZF10476 号】确认, 2021 年度合并归属于上市公司股东的净利润为 93,169,906.99 元, 其中母公司实现净利润 74,954,458.85 元。根据《公司法》和《公司章程》规定, 以母公司净利润 74,954,458.85 元为基数, 按 10% 提取法定盈余公积金 7,495,445.89 元后, 加上以前年度未分配利润 329,024,835.27 元, 分配 2020 年度股利 12,829,368.67 元, 2021 年末母公司未分配利润为 383,654,479.56 元。</p> <p>根据法律、法规和《公司章程》的规定, 考虑公司的财务状况及经营发展实际需要, 公司 2021 年年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本 (扣除公司已回购股份) 85,543,600.00 股为基数分配利润, 向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.80 元 (含税), 合计派发现金股利 15,397,848.00 元 (含税)。本年度拟分配的现金红利总额与 2021 年度归属于上市公司股东净利润之比为 16.53%。</p> <p>若在分配方案公告披露之日至实施权益分派股权登记日期间, 因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销、重大资产重组股份回购注销等致使公司总股本发生变动的, 公司拟维持分配总额不变, 相应调整每股分配比例, 如后续总股本发生变化, 将另行公告具体调整情况。</p> <p>上述现金分红预案符合《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》和《公司章程》中对利润分配的相关规定, 符合公司的实际情况。</p>	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□ 适用 √ 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

(一) 内部控制建设及实施情况

(1) 进一步加强内部控制建设, 根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定, 公司每年定期开展制度梳理优化专项工作, 该工作与公司内控评估工作有效融合, 通过制度评价,

实现制度的完善性提升、有效性方面的标准化建立和流程优化、执行性方面的充分落地，在重大方面能够较为有效地防范和控制公司内部的经营风险，保证了公司资产的安全、完整。

(2) 强化董事会及关键岗位的内控意识和责任，充分认识内控在改善企业管理、增强风险防控、助力企业高质量发展中的重要性，明确具体责任人，发挥表率作用。

(3) 加强内部控制培训及学习。公司及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

(二) 报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

(一) 内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《陕西盘龙药业集团股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	(1) 重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形之一的，认定为重大缺陷：1) 控制环境无效；2) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；3) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现；4) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间	(1) 非财务报告内部控制重大缺陷，出现下列情形的，认定为重大缺陷：1) 违反国家法律、法规或规范性文件；2) 决策程序不科学导致重大决策失误；3) 重要业务制度性缺失或系统性失效；4) 重大或重要缺陷不能得到有效整改；5) 安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形；6) 其他对公司产生重大负面影响的

	<p>内未加以改正；5) 公司审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效。(2) 重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准：1) 未按公认会计准则选择和应用会计政策；2) 未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施；3) 财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标；4) 对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制。(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>情形。(2) 非财务报告内部控制重要缺陷：1) 重要业务制度或系统存在的缺陷；2) 内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改；3) 其他对公司产生较大负面影响的情形。(3) 非财务报告内部控制一般缺陷：1) 一般业务制度或系统存在缺陷；2) 内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。</p>
定量标准	<p>1) 对财务报告的影响（错漏报占税后净利润%）$\geq 5\%$ 认定为重大缺陷，区于 $3\% \sim 5\%$ 之间认定为重要缺陷，$< 3\%$ 以下认定为一般缺陷，2) 直接经济损失占销售收入或资产总额的比例 $\geq 1\%$，认定为重大缺陷，区于 $0.5\% \sim 1\%$ 之间认定为重要缺陷，$< 0.5\%$ 认定为一般缺陷；</p>	<p>定量标准经营业收入、资产总额作为衡量指标。</p> <p>(1) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表有关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过营业收入 1%，则认定为重大缺陷；如果超过营业收入 0.5% 但小于 1%，则为重要缺陷；如果小于营业收入的 0.5%，则认定为一般缺陷。</p> <p>(2) 内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过资产总额 1%，则认定为重大缺陷；如果超过资产总额 0.5% 但小于 1%，则为重要缺陷；如果小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

（二）内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，在上市公司治理专项行动自查过程中，经过全面、细致自查，公司未发现存在违背《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的重大问题。

自查工作开展情况如下：2021年1月15日，中国证监会陕西监管局下发《陕西证监局关于做好上市公司治理自查工作的通知》（陕证监函[2021]【1】号）（以下简称“《通知》”）。在陕西证监局的统一部署和悉心指导下，公司高度重视《通知》的专项自查工作，公司根据文件要求，逐项进行认真细致的排查工作。

（一）自查工作开展情况

接到《通知》后，围绕陕西证监局相关文件精神和统一安排部署，公司领导高度重视，由董事长亲自部署，公司副总兼董事会秘书牵头组织集团董秘办、审计部、财务部等部门迅速成立自查工作小组。工作小组向集团各部门、各子公司传达《通知》相关精神及要求，明确各单位、各部门在开展《通知》专项自查过程中应当履行的责任和义务。并指定组员具体负责组织实施开展专项自查具体工作，保证了《通知》自查工作的有序开展，为本次专项自查工作的落实等后续工作扎实推进提供了坚实的机制保障。

（二）自查工作成效

通过本次专项自查工作的开展，盘龙药业对当前公司治理做了详细排查梳理，未发现存在违背《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等法律法规、规范性文件的重大问题。上市公司的规范运作需要以每一位公司人员的守法合规意识为前提，本次自查工作，让公司人员对证券市场现行监管法规体系有了更加深入的认识，为今后持续提升上市公司质量奠定基础，助力盘龙药业在当前多维度监管体系日趋严格的形势下，持续提高公司治理、规范运作闭环。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

公司高度重视环境保护与可持续发展工作，并将其作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作纳入重要议事日程。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极承担并履行企业环保责任。公司及下属公司在日常生产经营中认真执行《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染防治法》等环保方面的法律法规，自觉履行生态环境保护的社会责任。报告期内，没有发生污染事故和纠纷，不存在因违反环境保护法律法规受到行政处罚的情形。

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

未披露其他环境信息的原因

无

二、社会责任情况

（一）诚信经营，重视消费者利益保护

“客户在我心中，质量在我手中。”追求一流的质量、产品的“零缺陷”一直是盘龙生存之道，发展之源。公司严格按照国家新版GMP的要求建立健全了药品质量管理体系，始终坚持以生产安全放心药为己任，将药品注册标准的有关安全、有效、质量可控系统地贯彻到药品研发、生产、质控、放行、贮存、发运的全过程，要求一切工作“有程序”、“有记录”、“可追溯”、“可改进”，通过质量保证、质量控制、风险管理、变更控制、CAPA系统、药品追溯、药物警戒、质量评审等全过程质量管控，连续多年保持质量安全零事故，为广大患者提供高品质安全放心药，用高品质产品服务社会大众健康。

（二）加强中小投资者及债权人权益保护

公司依法建立了科学、系统、完善的企业制度和公司治理结构。上市至今，公司不断规范三会运作，健全内部管理和控制体系，及时、真实、准确、完整、公平进行信息披露。

公司实行积极、持续、稳定的利润分配政策。报告期内，公司在综合分析公司经营发展实际、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量

状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、银行信贷及债权融资环境等情况，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，制定了符合公司发展的未来三年股东分红回报规划并积极实施。

同时，公司不断加强与投资者的交流，通过投资者专线、投资者互动平台、投资者现场调研、业绩说明会与路演活动以及股东大会网络投票等方式，确保公司股东及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况，保证其合法权益。

（三）职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等各项劳动法律法规，依据法律法规不断完善内部薪酬体系、激励机制、福利体系，规范员工的招聘、培训、内部管理等各个环节，确保员工各项合法权益实施。公司及子公司还充分发挥工会组织和职工代表大会的作用，涉及员工切身利益的重大问题均由职工代表审议通过。

（四）积极参与社会公益慈善事业

公司坚持合规运营，不断深入推进巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接，筑牢特色合作共赢的长效机制，积极参与社会公益慈善事业。承担社会责任，积极参与社会公益事业，是公司奉献社会孜孜以求的方向。2021年度，公司积极主动有计划、有针对性地开展了各项公益慈善活动。一是抗灾救灾方面全力支援，在商洛市的洛南县、山阳县等县区发生百年不遇的洪涝灾害之际，公司立即组织物资赶赴灾区，并捐赠善款100万元用于13个自然村的点亮工程。二是教育帮扶方面为贫困学子撑起一片蓝天，与陕西省上市协会联手，开展助力乡村振兴捐资助学活动，共同出资50万元支持商洛市柞水县、山阳县农村教育事业以及困难家庭应届考生圆大学梦。向商洛学院捐赠100万元用于人才培养、员工技能培训、困难学生资助就业。三是持续巩固脱贫攻坚成果方面，向柞水县乾佑街道办事处马房子村村民委员会捐赠了防返贫大病求助基金2万元。四是在帮难帮困方面温暖人心，向商洛市山阳县小河镇红星村祝家院组村民徐世荣患肺癌的父亲捐赠紧急医疗救助资金5万元，向商洛市居民徐天明突患脑炎的女儿捐赠紧急医疗救助资金5万元，向重大疾病患者李晓东捐赠医疗救助资金6万元。五是向商洛慈善协会捐赠50万元用于各类社会慈善救助。六是在12月西安疫情疫情期间，公司积极主动参与疫情防控工作，并向陕西省红十字会、西安总工会等多个部门捐赠了75%酒精消毒液、一次性医用口罩、板蓝根颗粒等防疫物资，受到社会各界好评。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

（一）年度巩固脱贫成果概要

公司深刻认识到开展巩固脱贫攻坚成果是我公司的政治责任、经济责任和社会责任，以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，全面贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，积极参与“万企兴万村”行动，深入全面推动巩固脱贫攻坚成果同乡村振兴有效衔接，筑牢特色合作共赢

的长效机制。

报告期内，公司积极响应国家号召，投身于巩固脱贫攻坚成果与乡村振兴有效衔接行动中。公司在陕西省慈善协会设立“盘龙爱心慈善基金”，从中支出400万元持续参与“万企兴万村”行动，取得了显著的成效；公司在柞水县西川村投资建设的金银花、五味子药材种植基地，涉及贫困人口500余人，通过巩固产业脱贫，为他们开辟稳定增收渠道；公司坚持开展防返贫慰问救助活动，除捐赠防返贫大病求助基金外，还为他们送去爱心慰问，2021年全年共投入0.74万元慰问物品及现金。多年来，公司累计缴纳税金6亿多元，为地区的经济发展做出了一定的贡献。此外公司还在捐资助学、公益慈善、精准帮困等方面积极作为。

（二）后续巩固脱贫成果与乡村振兴计划

1. 公司将继续秉承“产业兴企，回报社会”的盘龙初心，坚持以习近平中国特色社会主义思想为指导，认真贯彻党的十九大和十九届二中、三中、四中、五中、六中全会精神，以及习近平总书记关于巩固脱贫攻坚成果重要论述，持续深入参与“万企兴万村”行动，依托产业优势，继续落实开展产业助力乡村振兴，采取发展大健康产业与实施中药材种植产业振兴乡村计划相结合，项目投资与在乡村地区建设药源基地相结合，联动帮扶与产业致富相结合等创新精准发展形式，推动中药材种植发展，以此带动周边群众致富，激发产业种植“蝴蝶效应”，让有劳动能力者各谋其业、让弱劳动能力者各尽其能，使更多农村群众共享产业种植发展带来的红利，带动他们走上致富道路，也为当地实现乡村振兴奠定物质基础。

2. 加大助推乡村振兴力度，聚焦乡村产业、乡村建设两大重点。引领做大做强优势特色产业，结合多年积累的药材种植经验，继续扩大种植面积，为乡村群众提供技术指导和支持，并同时寻求探索带动新型经营主体发展，可培养一批产业发展带头人和农村职业经理人，培育特色产品和知名品牌，探索创建工业+乡村新型康养、旅游新模式。同时还要积极参与农村基础设施建设和公共服务提升，在发展特色产业上用力、在稳就业带创业上用力、在参与乡村建设上用力，促进乡村全面振兴。

3. 坚持公益精准帮扶，公司坚持以社会利益为兴企之本，以产业报国为己任，勇于承担社会责任，积极参与捐资助学、帮困助残、扶危济困、社会慈善等社会公益事业，为乡村振兴、社会发展持续做出贡献。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	谢晓林、张水平、张志红、谢晓锋、吴杰、朱文锋、罗庆水、刘钊、简宝良、祝凤鸣、张德柱	限售安排和自愿锁定的承诺	自公司本次发行的股票在证券交易所上市之日起 12 个月内，不转让或委托他人管理本人所持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该等公司股份；在上述承诺的期限届满后，于本人在公司任职期间每年转让的股份数不超过所持有的公司股份总数的 25%；离职后半年内，不转让所持有的公司股份；在	2017 年 11 月 16 日	长期有效	正在履行

			申报离任六个月后的 12 个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占所持有的公司股票总数的比例不超过 50%。			
	陕西盘龙药业集团股份有限公司	分红承诺	公司 2016 年第二次临时股东大会制定了《公司章程（草案）》，规定了公司的利润分配政策、利润分配方案的决策和实施程序、利润分配政策的制定和调整机制以及股东的分红回报规划，加强了对中小投资者的利益保护。《公司章程（草案）》进一步明确了公司利润分配尤其是现金分红的具体条件、比例、分配形式和股票股利分配条件等，明确了现金分红优先于股利分红；	2016 年 11 月 12 日	长期有效	正在履行

			公司 2016 年第二次临时股东大会同时审议通过了《关于〈公司未来三年（2016 年-2018 年）的分红规划〉的议案》，进一步落实利润分配制度。			
	谢晓林	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	避免同业竞争与利益冲突出具了以下承诺：(1) 本人及本人持有权益达 50% 以上、或本人实际控制的企业或单位（发行人除外，以下统称为“附属公司”）截至目前所从事的经营业务、主要产品，与发行人目前营业执照上所列明经营范围内的业务及所实际经营业务、主要产品均不存在任何同业竞争，彼此之间也不存在任何正在履行的关联交易。	2016 年 11 月 12 日	长期有效	正在履行

	谢晓林	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>为了减少和规范关联交易，保护投资者的权益，公司控股股东及实际控制人谢晓林以出具了《关于减少和规范关联交易的承诺函》，向公司作出如下承诺：（1）本企业将严格按照《公司法》等法律法规和《公司章程》以及公司关于关联交易的有关制度的规定行使董事、高级管理人员及股东权利，杜绝一切非法占用公司资金、资产的行为，在任何情况下均不要求公司违规为本企业提供任何形式的担保，本企业将不利用在公司中的控股股东地位及实际控制人/董事/股东地位，为本企业及本企</p>	2016 年 11 月 12 日	长期有效	正在履行
--	-----	-----------------------	---	------------------	------	------

			业所控制的其他企业（如有）在与公司的关联交易中谋取不正当利益。			
	吴杰;谢晓锋;谢晓林;张德柱;张水平;张志红;朱文锋;祝凤鸣	其他承诺	公开发行股票摊薄即期回报采取填补措施的承诺：公司的董事、高级管理人员将忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。根据中国证监会相关规定为保证公司填补回报措施能够得到切实履行作出以下承诺	2016年11月12日	长期有效	正在履行
	简宝良;刘钊;罗庆水;孟重;陕西盘龙药业集团股份有限公司;吴杰;谢晓锋;谢晓林;张德柱;张水平;张志红;;朱文锋;祝凤鸣;	其他承诺	1、如果本人未履行相关承诺事项，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司其他股东和社会公众投资者道歉；	2016年11月12日	长期有效	正在履行
	谢晓林	避免同业竞争的承诺	(1)截至本承诺函签署	2021年04月23日	长期有效	正在履行

			日，本人及所控制的企业和拥有权益的企业均未生产、开发任何与盘龙药业产品构成竞争或可能竞争的产品，未直接或间接经营任何与盘龙药业经营的业务构成竞争或可能竞争的业务，也未参与投资任何与盘龙药业生产的产品或经营的业务构成竞争或可能竞争的其他企业；			
	谢晓林	涉及欧珂药业事项的承诺函	若欧珂药业未来能够持续盈利，经营管理水平显著提升，能够符合上市公司收购条件，本人将积极推动盘龙药业收购欧珂药业相关事宜。	2021 年 08 月 21 日	长期有效	正在履行
	谢晓林、吴杰、谢晓锋、张水平、张志红、朱文锋、罗庆水、刘钊、何俊、简宝良、李	减持意向的承诺	1、本人承诺参与认购盘龙药业本次公开发行的可转债；2、在本次可转债认购前后	2021 年 07 月 23 日	2021 年 9 月 3 日至 2022 年 9 月 2 日	正在履行

	宏伟、张德柱、黄继林、孟重、祝凤鸣		6 个月内，本人不存在减持盘龙药业股票或盘龙药业已发行可转债的情况或安排；3、本人未来在认购盘龙药业可转债期间，将严格遵守短线交易、内幕交易等相关规定；4、本人若违反上述承诺减持盘龙药业股票或盘龙药业已发行可转债的，由此产生的收益归盘龙药业所有，并愿意承担相应的法律责任。			
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺	谢晓林	减持意向的承诺	本人作为公司控股股东、实际控制人，截至本承诺签署日，直接持有公司股份 37,171,000 股，占公司总股本比例 42.89%。基于对公司未来发展前景的信心以及对公司价值的认可，为	2021 年 01 月 13 日	2021 年 1 月 13 日至 2022 年 1 月 12 日	履行完毕

			<p>促进公司持续、稳定、健康发展以及维护公司和全体股东的权益，承诺自 2021 年 1 月 13 日起至 2022 年 1 月 12 日止，12 个月内本人不减持或转让直接持有的公司股份（包括承诺期间因送股、公积金转增股本等权益分派产生的股份），本人亦不委托他人管理本人所持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的该等股份。上述承诺不会因本人职务变更、离职等原因而放弃履行，在承诺期间内若违反上述承诺减持公司股份，本人自愿将减持股份的全部所得归公司所有。</p>			
<p>承诺是否按时履行</p>	<p>是</p>					

如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用
---------------------------------------	-----

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

财政部于2018年度修订了《企业会计准则第21号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。	第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十一次会议	公司按照企业会计准则第21号规定,调整上年年末余额,对于首次执行日前已存在的融资租赁,公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债。执行新租赁准则对本公司影响为:合并影响:使用权资产增加5,360,166.60元;租赁负债增加3,382,435.14元,一年内到期的非流动负债增加1,977,731.46元。执行新租赁准则对母公司报表无影响。
财政部于2021年5月26日发布了《关于调整〈新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定〉适用范围的通知》(财会		本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会

<p>(2021) 9号), 自2021年5月26日起施行, 将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对2021年6月30日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对2022年6月30日前的应付租赁付款额”, 其他适用条件不变。</p>		<p>计处理, 对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理, 并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整, 但不调整前期比较财务报表数据; 对2021年1月1日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让, 根据该通知进行调整。</p>
<p>财政部于2021年2月2日发布了《企业会计准则解释第14号》(财会〔2021〕1号, 以下简称“解释第14号”), 自公布之日起施行。2021年1月1日至施行日新增的有关业务, 根据解释第14号进行调整。</p>		<p>本公司自2021年1月1日起执行解释第14号, 比较财务报表不做调整, 执行解释第14号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>
<p>财政部于2021年12月30日发布了《企业会计准则解释第15号》(财会〔2021〕35号, 以下简称“解释第15号”), “关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行, 可比期间的财务报表数据相应调整。</p> <p>解释第15号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报与披露作出了明确规定。执行该规定未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>		<p>本公司自2021年1月1日起执行解释第15号, 比较财务报表不做调整, 执行解释第15号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。</p>

七、与上年度财务报告相比, 合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

本报告期合并范围变化情况详见本附注第十节“八、合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	10
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈科举、王宏杰、赵文泽
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	陈科举3年, 王宏杰5年、赵文泽2年

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

1. 股份回购

公司于2021年1月4日第三届董事会第十二次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于对核心骨干员工实施股权激励或员工持股计划；回购股份的资金总额不低于人民币1,000万元（含），不超过人民币2,000万元（含），回购股份价格不超过人民币39元/股（含）；回购期限为自公司董事会审议通过之日起12个月内。2021年1月9日，公司披露了《回购报告书》（公告编号：2021-003）。2021年11月6日，公司披露了《关于回购公司股份实施进展暨回购完成的公告》（公告编号：2021-080），截至2021年11月4日，公司本次通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份数量共计410,700股，占公司目前已发行总股本的0.47%，最高成交价为24.84元/股，最低成交价为22.36元/股，支付总金额为10,096,755元（不含交易费用）。本次回购符合公司既定的回购方案，回购股份方案已实施完毕。具体内容详见公司于巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的相关公告。

2. 公开发行可转换公司债券事项：

公司于2021年3月9日第三届董事会第十三次会议、2021年3月26日2021年第一次临时股东大会分别审议通过了《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》等相关议案。2021年3月11日公司披露了《第三届董事会第十二次会议决议公告》（2021-019）、《公开发行可转换公司债券募集资金使用可行性分析报告》、《公开发行可转换公司债券预案》等相关公告；2021

年3月27日公司披露了《关于2021年第一次临时股东大会决议公告》(2021-027); 2021年6月23日公司披露了《关于公开发行可转换公司债券申请获得证监会受理的公告》(公告编号: 2021-052)公告, 具体内容详见公司于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的相关公告。

2021年10月11日, 中国证监会第十八届发行审核委员会2021年第107次工作会议对公司公开发行可转换公司债券的申请进行了审核, 根据会议审核结果, 公司公开发行可转换公司债券的申请获得审核通过, 并于2021年10月20日经中国证监会出具的《关于核准陕西盘龙药业集团股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》(证监许可[2021]3323号)核准公司向社会公开发行面值总额27,600万元可转换公司债券, 期限6年。具体内容详见公司分别于2021年10月12日、2021年10月28日在巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年4月9日召开第三届董事会第十四次会议, 审议通过了《关于注销子公司甘肃盘龙药业有限公司的议案》。根据全资子公司甘肃盘龙药业有限公司的实际运作及经营情况, 基于公司现阶段发展战略和发展规划考虑, 为进一步优化资源配置, 提高公司资产管理效率, 降低管理成本, 公司同意注销甘肃盘龙药业有限公司。2021年4月13日, 公司披露了《关于注销全资子公司的公告》(2021-039); 2021年6月2日, 公司披露了《关于注销全资子公司的进展公告》(2021-051) 具体内容详见公司于巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)披露的相关公告。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,370,137	36.19%	0	0	0	0	0	31,370,137	36.19%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	31,370,137	36.19%	0	0	0	0	0	31,370,137	36.19%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	31,370,137	36.19%	0	0	0	0	0	31,370,137	36.19%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	55,299,863	63.81%	0	0	0	0	0	55,299,863	63.81%
1、人民币普通股	55,299,863	63.81%	0	0	0	0	0	55,299,863	63.81%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	86,670,000	100.00%	0	0	0	0	0	86,670,000	100.00%

股份变动的原因

 适用 不适用

股份变动的批准情况

 适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	15,063	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	41,029	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
谢晓林	境内自然人	42.89%	37,171,000	0	27,878,250	9,292,750		
张水平	境内自然人	1.31%	1,131,700	0	848,810	282,938		

			50		2		
张志红	境内自然人	1.30%	1,125,000	0	843,750	281,250	
谢晓锋	境内自然人	0.85%	735,000		551,250	183,750	
吴杰	境内非国有法人	0.78%	675,000		506,250	168,750	
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2	境外法人	0.64%	557,037		0	557,037	
谭澍坚	境内自然人	0.58%	503,000		0	503,000	
李其功	境内非国有法人	0.54%	465,900		0	465,900	
胡赛华	境内自然人	0.49%	422,400		0	422,400	
毛伟松	其他	0.48%	417,200		0	417,200	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中谢晓林与谢晓锋为兄弟关系；未知上述其他股东之间是否存在关联关系及是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》中规定的一致行动人。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	截止至 2021 年 12 月 31 日，陕西盘龙药业集团股份有限公司回购专用证券账户持有股票 1126400 股，持股比例为 1.3%。						
前 10 名无限售条件股东持股情况							
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类					
		股份种类	数量				
谢晓林	9,292,750	人民币普通股	9,292,750				
中国国际金融香港资产管理有限公司—客户资金 2	557,037	人民币普通股	557,037				
谭澍坚	503,000	人民币普通股	503,000				
李其功	465,900	人民币普通股	465,900				
胡赛华	422,400	人民币普通股	422,400				
毛伟松	417,200	人民币普通股	417,200				

JPMORGAN CHASE BANK,NATIONAL ASSOCIATION	382,508	人民币普通股	382,508
周经力	356,200	人民币普通股	356,200
中国国际金融香港资产管理有限 公司—CICCFT8（R）	301,100	人民币普通股	301,100
姜芳	300,000	人民币普通股	300,000
前 10 名无限售流通股股东之间， 以及前 10 名无限售流通股股东和 前 10 名股东之间关联关系或一致 行动的说明	公司未知其他流通股股东相互间是否存在关联关系，也未知其相互间 是否属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券 业务情况说明（如有）（参见注 4）	上述股东中谭澍坚通过广发证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 503,000 股；李其功通过国信证券有限责任公司客户信用交易担保证券账户持有 465,900 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
谢晓林	中国	
主要职业及职务	董事长、总经理	
报告期内控股和参股的其他境内外上市 公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
谢晓林	本人	中国	否
主要职业及职务	董事长、总经理		

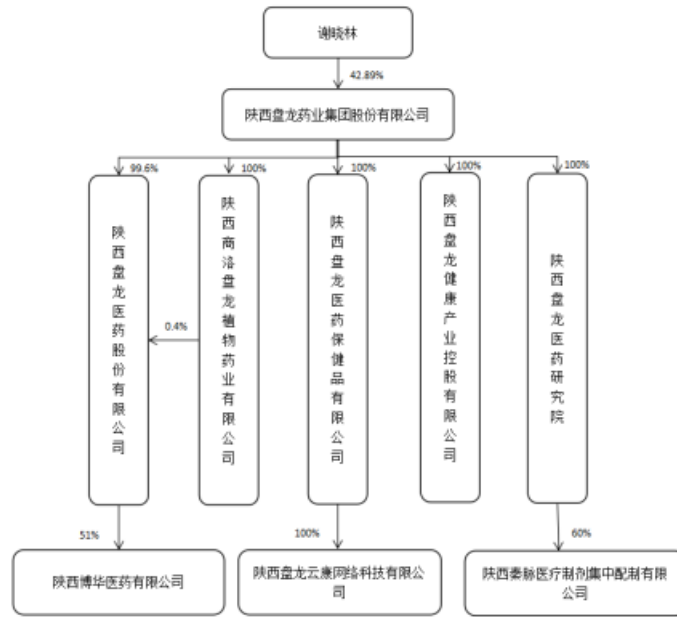
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无
----------------------	---

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量(股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(如有)
2021年01月06日		不超过1%	1000万元-2000万元(含)	2021年1月5日-2022年1月4日	全部用于对核心骨干员工实施股权激励或员工持股计划	410,700	

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 22 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZF10476 号
注册会计师姓名	陈科举、王宏杰、赵文泽

审计报告正文

审计报告

陕西盘龙药业集团股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称盘龙药业）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了盘龙药业2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，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
收入确认	
盘龙药业收入确认的会计政策详情及收入的情况请参阅合	与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

<p>并财务报表附注“三、重要会计政策和会计估计”注释二十二所述的会计政策及“五、合并财务报表项目附注”注释三十三。</p> <p>盘龙药业一般医药销售根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产或采购，经检验合格并交与客户，公司不再保留相关产品控制权时，确认销售商品收入。中药饮片代理销售根据公司与代销商签订合同，约定商品在代销商销售商品后结算，公司与代销商实际结算时，确认销售商品收入。药品零售业务，当公司将商品售卖予客户时，商品控制权转移时确认商品的销售收入。</p> <p>由于收入是盘龙药业的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入的固有风险，我们将盘龙药业收入确认识别为关键审计事项。</p>	<ol style="list-style-type: none"> 1、了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和执行情况。 2、选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求。 3、结合产品类型和销售模式对收入以及毛利率情况执行分析性程序，判断本期收入、毛利率是否出现异常波动的情况。 4、对本期记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、客户签收单，评价账面记录的收入是否真实、准确。 5、就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单及其他支持性文档，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。 6、对主要客户的交易情况及应收账款执行函证。
--	---

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估盘龙药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督盘龙药业的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，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，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（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）就盘龙药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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（如适用）。

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

立信会计师事务所

中国注册会计师：陈科举

（特殊普通合伙）

（项目合伙人）

中国注册会计师：王宏杰

中国注册会计师：赵文泽

中国·上海

二〇二二年四月二十二日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：陕西盘龙药业集团股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	419,304,666.90	382,002,536.47
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	85,026,426.53	82,196,102.65
应收账款	361,350,459.45	320,551,761.51
应收款项融资		
预付款项	19,598,677.32	7,263,305.43
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,550,132.29	4,399,209.86
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	66,765,198.12	66,390,673.60
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	1,850,524.62	603,118.04
流动资产合计	956,446,085.23	863,406,707.56
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	16,722,043.76	17,779,436.00
固定资产	119,611,115.99	113,178,298.63
在建工程	152,175,694.53	84,225,986.09
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,253,828.40	
无形资产	56,333,634.59	57,771,781.93
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	24,704.32	88,673.75
递延所得税资产	20,203,969.53	16,444,355.70
其他非流动资产	5,403,539.82	9,653,594.88
非流动资产合计	373,728,530.94	299,142,126.98
资产总计	1,330,174,616.17	1,162,548,834.54
流动负债：		
短期借款	50,000,000.00	9,994,227.60
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	66,008,018.06	58,808,053.97
预收款项	190,080.00	389,664.00
合同负债	4,696,792.31	2,021,940.77
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	10,762,298.28	8,009,757.90

应交税费	31,449,576.65	25,522,234.51
其他应付款	258,854,340.29	239,214,763.90
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	15,027,045.31	
其他流动负债	566,769.90	219,155.24
流动负债合计	437,554,920.80	344,179,797.89
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	40,350,000.00	53,350,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,316,019.26	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	41,395,106.33	27,529,166.49
递延所得税负债	2,351,328.90	1,827,221.04
其他非流动负债		
非流动负债合计	85,412,454.49	82,706,387.53
负债合计	522,967,375.29	426,886,185.42
所有者权益：		
股本	86,670,000.00	86,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	271,672,903.31	271,303,878.31
减：库存股	30,148,831.27	20,047,027.81
其他综合收益		
专项储备		

盈余公积	47,424,260.27	39,928,814.38
一般风险准备		
未分配利润	415,766,386.88	342,921,294.45
归属于母公司所有者权益合计	791,384,719.19	720,776,959.33
少数股东权益	15,822,521.69	14,885,689.79
所有者权益合计	807,207,240.88	735,662,649.12
负债和所有者权益总计	1,330,174,616.17	1,162,548,834.54

法定代表人：谢晓林

主管会计工作负责人：祝凤鸣

会计机构负责人：程茜

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	387,451,397.10	344,355,201.92
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	82,319,578.92	81,386,237.80
应收账款	124,851,183.09	124,644,767.81
应收款项融资		
预付款项	2,152,164.19	953,798.25
其他应收款	136,849,397.13	123,149,828.84
其中：应收利息		
应收股利		
存货	21,964,091.83	19,755,762.21
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	1,483,773.59	
流动资产合计	757,071,585.85	694,245,596.83
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	105,852,029.00	105,852,029.00

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	56,378,342.22	45,399,380.32
在建工程	152,175,694.53	84,107,999.34
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	26,622,336.51	27,345,495.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	12,988,170.03	10,143,660.04
其他非流动资产	5,403,539.82	9,653,594.88
非流动资产合计	359,420,112.11	282,502,158.61
资产总计	1,116,491,697.96	976,747,755.44
流动负债：		
短期借款	40,000,000.00	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	35,260,680.12	22,072,270.83
预收款项		
合同负债	993,998.79	878,676.32
应付职工薪酬	6,652,191.57	5,611,295.80
应交税费	16,172,163.88	15,235,359.67
其他应付款	158,400,048.22	140,451,222.73
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	13,000,000.00	
其他流动负债	129,219.84	114,227.92
流动负债合计	270,608,302.42	184,363,053.27
非流动负债：		

长期借款	40,350,000.00	53,350,000.00
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	39,770,106.33	25,881,666.49
递延所得税负债	1,914,781.33	1,327,814.52
其他非流动负债		
非流动负债合计	82,034,887.66	80,559,481.01
负债合计	352,643,190.08	264,922,534.28
所有者权益：		
股本	86,670,000.00	86,670,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	276,248,599.32	276,248,599.32
减：库存股	30,148,831.27	20,047,027.81
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	47,424,260.27	39,928,814.38
未分配利润	383,654,479.56	329,024,835.27
所有者权益合计	763,848,507.88	711,825,221.16
负债和所有者权益总计	1,116,491,697.96	976,747,755.44

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	887,484,877.11	670,312,981.62
其中：营业收入	887,484,877.11	670,312,981.62
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	771,658,825.77	578,793,493.85
其中：营业成本	370,272,286.91	252,756,326.02
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	9,290,177.22	7,157,853.63
销售费用	333,196,499.09	262,833,895.86
管理费用	52,949,172.18	42,769,966.80
研发费用	14,026,426.59	12,970,834.41
财务费用	-8,075,736.22	304,617.13
其中：利息费用	3,494,514.00	2,849,488.85
利息收入	11,775,637.51	2,702,566.01
加：其他收益	2,317,454.75	2,781,266.53
投资收益（损失以“-”号填列）		5,622,272.66
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,528,302.25	-2,323,442.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-90,164.50	-2,767,189.49
资产处置收益（损失以“-”		145,464.69

号填列)		
三、营业利润(亏损以“—”号填列)	112,525,039.34	94,977,859.58
加:营业外收入	690,945.26	2,327,933.05
减:营业外支出	4,186,610.52	2,808,886.13
四、利润总额(亏损总额以“—”号填列)	109,029,374.08	94,496,906.50
减:所得税费用	14,472,635.19	13,404,641.12
五、净利润(净亏损以“—”号填列)	94,556,738.89	81,092,265.38
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	94,556,738.89	81,092,265.38
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	93,169,906.99	79,115,001.83
2.少数股东损益	1,386,831.90	1,977,263.55
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其		

他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	94,556,738.89	81,092,265.38
归属于母公司所有者的综合收益总额	93,169,906.99	79,115,001.83
归属于少数股东的综合收益总额	1,386,831.90	1,977,263.55
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	1.09	0.92
（二）稀释每股收益	1.09	0.92

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

法定代表人：谢晓林

主管会计工作负责人：祝凤鸣

会计机构负责人：程茜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	451,390,598.05	408,714,085.55
减：营业成本	56,218,895.21	55,144,629.50
税金及附加	5,355,158.68	4,720,181.93
销售费用	264,547,634.90	231,218,502.54
管理费用	31,750,562.07	26,622,882.88
研发费用	14,031,573.21	13,005,840.84
财务费用	-10,472,926.38	-2,239,680.54
其中：利息费用	1,106,000.03	313,750.00
利息收入	11,645,733.18	2,616,508.01
加：其他收益	2,188,244.28	2,170,031.52
投资收益（损失以“—”号填列）		5,622,272.66
其中：对联营企业和合营		

企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,669,075.13	-193,638.54
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		145,464.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	89,478,869.51	87,985,858.73
加：营业外收入	683,394.01	513,174.94
减：营业外支出	4,161,584.55	1,867,311.41
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	86,000,678.97	86,631,722.26
减：所得税费用	11,046,220.12	11,740,006.35
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	74,954,458.85	74,891,715.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	74,954,458.85	74,891,715.91
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		

5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	74,954,458.85	74,891,715.91
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.88	0.87
(二) 稀释每股收益	0.88	0.87

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	922,242,549.38	676,906,405.69
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现		

金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	45,362,274.75	63,328,201.99
经营活动现金流入小计	967,604,824.13	740,234,607.68
购买商品、接受劳务支付的现金	383,325,522.34	241,966,430.97
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	66,593,891.44	52,190,497.20
支付的各项税费	84,743,462.18	71,279,704.51
支付其他与经营活动有关的现金	316,906,360.52	282,559,947.81
经营活动现金流出小计	851,569,236.48	647,996,580.49
经营活动产生的现金流量净额	116,035,587.65	92,238,027.19
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		654,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,750,734.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,643.11	176,504.85
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	28,643.11	662,927,239.16
购建固定资产、无形资产和其	80,676,613.35	71,180,137.14

他长期资产支付的现金		
投资支付的现金		420,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	5,100,000.00	1,910,547.15
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	85,776,613.35	493,090,684.29
投资活动产生的现金流量净额	-85,747,970.24	169,836,554.87
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,000,000.00	1,450,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	1,000,000.00	1,450,000.00
取得借款收到的现金	50,000,000.00	106,930,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	741,743.65	1,071,798.92
筹资活动现金流入小计	51,741,743.65	109,451,798.92
偿还债务支付的现金	9,994,227.60	57,685,772.40
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,890,016.84	16,520,194.08
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	16,842,986.19	33,001,462.19
筹资活动现金流出小计	44,727,230.63	107,207,428.67
筹资活动产生的现金流量净额	7,014,513.02	2,244,370.25
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	37,302,130.43	264,318,952.31
加：期初现金及现金等价物余额	382,002,536.47	117,683,584.16
六、期末现金及现金等价物余额	419,304,666.90	382,002,536.47

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
----	---------	---------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	487,026,850.69	415,727,269.38
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	31,647,641.99	39,160,761.11
经营活动现金流入小计	518,674,492.68	454,888,030.49
购买商品、接受劳务支付的现金	27,611,831.58	31,317,420.79
支付给职工以及为职工支付的现金	47,910,893.42	41,383,392.74
支付的各项税费	64,166,582.46	57,456,401.83
支付其他与经营活动有关的现金	253,465,054.35	236,267,745.38
经营活动现金流出小计	393,154,361.81	366,424,960.74
经营活动产生的现金流量净额	125,520,130.87	88,463,069.75
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		654,000,000.00
取得投资收益收到的现金		8,750,734.31
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		176,504.85
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	32,699.78	2,000,000.00
投资活动现金流入小计	32,699.78	664,927,239.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	79,692,328.14	67,740,861.62
投资支付的现金		420,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	15,427,979.66	34,272,709.10
投资活动现金流出小计	95,120,307.80	522,013,570.72
投资活动产生的现金流量净额	-95,087,608.02	142,913,668.44
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		

取得借款收到的现金	40,000,000.00	103,350,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	40,000,000.00	103,350,000.00
偿还债务支付的现金		50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	15,750,750.62	13,892,211.39
支付其他与筹资活动有关的现金	11,585,577.05	20,047,027.81
筹资活动现金流出小计	27,336,327.67	83,939,239.20
筹资活动产生的现金流量净额	12,663,672.33	19,410,760.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	43,096,195.18	250,787,498.99
加：期初现金及现金等价物余额	344,355,201.92	93,567,702.93
六、期末现金及现金等价物余额	387,451,397.10	344,355,201.92

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他			小 计
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年期末 余额	86, 670 ,00 .00 0.0 0				271, 303, 878. 31	20,0 47,0 27.8 1			39,9 28,8 14.3 8		342, 921, 294. 45		720, 776, 959. 33	14,8 85.6 89.7 9	735, 662, 649. 12
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	86,670,000.00				271,303,878.31	20,047,027.81				39,928,814.38		342,921,294.45		720,776,959.33	14,885,689.79	735,662,649.12
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)					369,025.00	10,101,803.46				7,495,445.89		72,845,092.43		70,607,759.86	936,831.90	71,544,591.76
(一) 综合收益总额												93,169,906.99		93,169,906.99	1,386,831.90	94,556,738.89
(二) 所有者投入和减少资本					369,025.00	10,101,803.46								-9,732,778.46	-450,000.00	-10,182,778.46
1. 所有者投入的普通股															1,000,000.00	1,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他					369,025.00	10,101,803.46								-9,732,778.46	-1,450,000.00	-11,182,778.46
(三) 利润分配										7,495,445.89		-20,324,814.56		-12,829,368.67		-12,829,368.67
1. 提取盈余公积										7,495,445.89		-7,495,445.89				

											9				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-12,829,368.67		-12,829,368.67		-12,829,368.67
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	86,670,000.00				271,301,672,903.31	30,148,831.27			47,424,260.27		415,766,386.88		791,384,719.19	15,822,521.69	807,207,240.88

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股 本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末 余额	86, 670 ,00 0.0 0				271, 303, 878. 31				32,4 39,6 42.7 9		284, 295, 958. 38		674, 709, 479. 48		674,7 09,47 9.48
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	86, 670 ,00 0.0 0				271, 303, 878. 31				32,4 39,6 42.7 9		284, 295, 958. 38		674, 709, 479. 48		674,7 09,47 9.48
三、本期增减 变动金额(减 少以“-”号 填列)						20,0 47,0 27.8 1			7,48 9,17 1.59		58,6 25,3 36.0 7		46,0 67,4 79.8 5	14,88 5,689 .79	60,95 3,169 .64
(一)综合收 益总额											79,1 15,0 01.8 3		79,1 15,0 01.8 3	1,977 ,263. 55	81,09 2,265 .38
(二)所有者 投入和减少 资本						20,0 47,0 27.8 1							-20, 047, 027. 81	12,90 8,426 .24	-7,13 8,601 .57
1. 所有者投 入的普通股														1,450 ,000. 00	1,450 ,000. 00

2. 其他权益工具持有者投入资本																
3. 股份支付计入所有者权益的金额																
4. 其他						20,047,027.1								-20,047,027.81	11,458,426.24	-8,588,601.57
(三)利润分配									7,489,171.59					-20,489,665.76	-13,000,494.17	-13,000,494.17
1. 提取盈余公积									7,489,171.59					-7,489,171.59		
2. 提取一般风险准备																
3. 对所有者的分配														-13,000,494.17	-13,000,494.17	-13,000,494.17
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	86,670,000.00				271,303,878.31	20,047,027.81		39,928,143.8		342,921,294.45		720,776,959.33	14,885,689.79		735,662,649.12

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	86,670,000.00				276,248,599.32	20,047,027.81			39,928,814.38	329,024,835.27		711,825,221.16
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	86,670,000.00				276,248,599.32	20,047,027.81			39,928,814.38	329,024,835.27		711,825,221.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号						10,101,803.46			7,495,445.89	54,629,644.2		52,023,286.72

填列)										9		
(一) 综合收益总额										74,954.45		74,954.45
(二) 所有者投入和减少资本						10,101,803.46						-10,101,803.46
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他						10,101,803.46						-10,101,803.46
(三) 利润分配									7,495,445.89	-20,324.86		-12,829,368.67
1. 提取盈余公积									7,495,445.89	-7,495.89		
2. 对所有者(或股东)的分配										-12,829.37		-12,829,368.67
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	86,670,000.00				276,248,599.32	30,148,831.27			47,424,260.27	383,654,479.56		763,848,507.88

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	86,670,000.00				276,248,599.32			32,439,642.79	274,622,785.12			669,981,027.23
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	86,670,000.00				276,248,599.32			32,439,642.79	274,622,785.12			669,981,027.23
三、本期增减						20,04		7,489	54,402,			41,844,1

变动金额(减少以“-”号填列)						7,027.81				,171.59	050.15		93.93
(一)综合收益总额											74,891,715.91		74,891,715.91
(二)所有者投入和减少资本						20,047,027.81							-20,047,027.81
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						20,047,027.81							-20,047,027.81
(三)利润分配										7,489,171.59	-20,489,665.76		-13,000,494.17
1. 提取盈余公积										7,489,171.59	-7,489,171.59		0.00
2. 对所有者(或股东)的分配											-13,000,494.17		-13,000,494.17
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	86,670,000.00				276,248,599.32	20,047,027.81			39,928,814.38	329,024,835.27		711,825,221.16

三、公司基本情况

公司概况

陕西盘龙药业集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）是在原陕西盘龙制药集团有限公司的基础上整体变更设立的股份有限公司，由谢晓林等41名自然人和苏州永乐九鼎投资中心（有限合伙）等5家法人单位作为发起人，原注册资本6,500万元（每股面值人民币1元）。

公司于2015年12月31日取得陕西省工商行政管理局核发的统一社会信用代码号为“91610000223472005U”的营业执照。

根据公司2016年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会以证监许可[2017]1875号《关于核准陕西盘龙药业集团股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司向社会公开发行人民币普通股（A股）2,167万股，增加注册资本人民币2,167万元，变更后的注册资本为人民币8,667万元。

公司经营范围为：一般项目：医学研究和试验发展；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；中草药收购；第二类医疗器械销售；第一类医疗器械销售；第一类医疗器械生产；化妆品零售（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。许可项目：药品进出口；技术进出口；进出口代理；药品生产；消毒剂生产（不含危险化学品）；卫生用品和一次性使用医疗用品生产；药品委托生产；货物进出口；消毒器械生产；药品零售；道路货物运输（不含危险货物）；第二类

医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；化妆品生产；保健用品（非食品）生产；保健用品（非食品）销售；保健食品生产；保健食品销售；食品生产；食品经营（销售预包装食品）；特殊医学用途配方食品生产；特殊医学用途配方食品销售；食品互联网销售（销售预包装食品）；食品互联网销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以审批结果为准）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本公司的实际控制人为谢晓林。

本财务报表业经公司董事会于2022年4月22日批准报出。

截至2021年12月31日止，本公司合并财务报表范围内子公司如下：

子公司名称
陕西医药股份股份有限公司（以下简称“医药股份”）
陕西商洛盘龙植物药业有限公司（以下简称“植物药业”）
陕西盘龙医药研究院（以下简称“研究院”）
甘肃盘龙药业有限公司（以下简称“甘肃盘龙”）
陕西盘龙健康产业控股有限公司（以下简称“盘龙健康”）
陕西医药股份保健品有限公司（以下简称“医药保健品”）
陕西博华医药有限公司（以下简称“博华医药”）
陕西盘龙云康网络科技有限公司（以下简称“盘龙云康”）
陕西秦脉医疗制剂集中配制有限公司（以下简称“秦脉医疗”）

本公司子公司的相关信息详见本附注“九、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“八、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

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容已涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。详见本附注“五、39 收入”。

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

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（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

(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。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，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。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及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转为购买日所属当期投资收益。

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

无

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

无

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

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

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可以在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

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

的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司无指定的该类金融负债。

(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：

一 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

参10.“金融工具”。

12、应收账款

参10.“金融工具”。

13、应收款项融资

无

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

参10.“金融工具”。

15、存货

(1) 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、库存商品、在产品等。

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

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

2、合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“10、（6）金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

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

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

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

18、持有待售资产

无

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

（1）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。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的长期股权投资的初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

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。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

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的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。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

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—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

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

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20 年	3%	4.85%
机器设备	年限平均法	5-10 年	3%	19.40%-9.70%
运输设备	年限平均法	5-10 年	3%	19.40%-9.70%
电子设备及其他	年限平均法	5 年	3%	19.40%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

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。

26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

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

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、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。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、31长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产的计价方法

①公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

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	依据
土地使用权	50年	土地证登记使用年限
林权	50年	林权证登记使用年限
非专利技术	10年	预计未来受益期限
专利技术	10年	预计未来受益期限

软件	3年、10年	预计未来受益期限
----	--------	----------

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

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

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

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、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。

32、长期待摊费用

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

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

项目	摊销方法	摊销年限	依据
车棚	在受益期内平均摊销	3年	预计未来受益期限
平台服务费	在受益期内平均摊销	3年	预计未来受益期限
装修费	在受益期内平均摊销	3年	预计未来受益期限
软件使用权	在受益期内平均摊销	2年	预计未来受益期限

33、合同负债

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。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

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

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

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。

2) 设定受益计划

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

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

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

设定受益计划产生的服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本；重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司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

无

35、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：

- (1) 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；
- (2) 指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；
- (4) 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；
- (5) 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。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

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

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 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。

37、股份支付

无

38、优先股、永续债等其他金融工具

无

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

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

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

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时刻履行履约义务：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

无

40、政府补助

(1) 类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，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：本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；

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

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依

据为：1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(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

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

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

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

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

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

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

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

资产负债表日，本公司对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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；
- 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。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照本附注“五、31 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

(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。

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。

(2) 融资租赁的会计处理方法

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、（八）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“五、10金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年度修订了《企业会计准则第 21 号——租赁》(简称“新租赁准则”)。本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。根据修订后的准则,对于首次执行日前已存在的合同,公司选择在首次执行日不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。	第三届董事会第十四次会议、第三届监事会第十一次会议	公司按照企业会计准则第 21 号规定,对于首次执行日前已存在的融资租赁,公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值,分别计量使用权资产和租赁负债,调整上年年末余额,执行新租赁准则对本公司影响为:合并影响:使用权资产增加 5,360,166.60 元;租赁负债增加 3,382,435.14 元,一年内到期的非流动负债增加 1,977,731.46 元。执行新租赁准则对母公司报表无影响。
财政部于 2021 年 5 月 26 日发布了《关于调整<新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定>适用范围的通知》(财会〔2021〕9 号),自 2021 年 5 月 26 日起施行,将《新冠肺炎疫情相关租金减让会计处理规定》允许采用简化方法的新冠肺炎疫情相关租金减让的适用范围由“减让仅针对 2021 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”调整为“减让仅针对 2022 年 6 月 30 日前的应付租赁付款额”,其他适用条件不变。		本公司对适用范围调整前符合条件的租赁合同已全部选择采用简化方法进行会计处理,对适用范围调整后符合条件的类似租赁合同也全部采用简化方法进行会计处理,并对通知发布前已采用租赁变更进行会计处理的相关租赁合同进行追溯调整,但不调整前期比较财务报表数据;对 2021 年 1 月 1 日至该通知施行日之间发生的未按照该通知规定进行会计处理的相关租金减让,根据该通知进行调整。
财政部于 2021 年 2 月 2 日发布了《企业会计准则解释第 14 号》(财会〔2021〕1 号,以下简称“解释第 14 号”),自公布之日起施行。2021 年 1 月 1 日至施行日新增的有关业务,根据解释第 14 号进行调整。		本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行解释第 14 号,比较财务报表不做调整,执行解释第 14 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。
财政部于 2021 年 12 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 15 号》(财会〔2021〕35 号,以下简称“解释第 15 号”),“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行,可比期间的财务报表数据相应调整。解释第 15 号就企业通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理涉及的余额应如何在资产负债表中进行列报		本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行解释第 15 号,比较财务报表不做调整,执行解释第 15 号未对本公司财务状况和经营成果产生重大影响。

与披露作出了明确规定。		
-------------	--	--

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	382,002,536.47	382,002,536.47	
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	82,196,102.65	82,196,102.65	
应收账款	320,551,761.51	320,551,761.51	
应收款项融资			
预付款项	7,263,305.43	7,263,305.43	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	4,399,209.86	4,399,209.86	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	66,390,673.60	66,390,673.60	
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	603,118.04	603,118.04	

流动资产合计	863,406,707.56	863,406,707.56	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	17,779,436.00	17,779,436.00	
固定资产	113,178,298.63	113,178,298.63	
在建工程	84,225,986.09	84,225,986.09	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		5,360,166.60	5,360,166.60
无形资产	57,771,781.93	57,771,781.93	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	88,673.75	88,673.75	
递延所得税资产	16,444,355.70	16,444,355.70	
其他非流动资产	9,653,594.88	9,653,594.88	
非流动资产合计	299,142,126.98	304,502,293.58	5,360,166.60
资产总计	1,162,548,834.54	1,167,909,001.14	5,360,166.60
流动负债：			
短期借款	9,994,227.60	9,994,227.60	
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	58,808,053.97	58,808,053.97	
预收款项	389,664.00	389,664.00	
合同负债	2,021,940.77	2,021,940.77	
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	8,009,757.90	8,009,757.90	
应交税费	25,522,234.51	25,522,234.51	
其他应付款	239,214,763.90	239,214,763.90	
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债		1,977,731.46	1,977,731.46
其他流动负债	219,155.24	219,155.24	
流动负债合计	344,179,797.89	346,157,529.35	1,977,731.46
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	53,350,000.00	53,350,000.00	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		3,382,435.14	3,382,435.14
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	27,529,166.49	27,529,166.49	
递延所得税负债	1,827,221.04	1,827,221.04	
其他非流动负债			
非流动负债合计	82,706,387.53	86,088,822.76	3,382,435.14
负债合计	426,886,185.42	432,246,352.02	5,360,166.60
所有者权益：			
股本	86,670,000.00	86,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			

永续债			
资本公积	271,303,878.31	271,303,878.31	
减：库存股	20,047,027.81	20,047,027.81	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	39,928,814.38	39,928,814.38	
一般风险准备			
未分配利润	342,921,294.45	342,921,294.45	
归属于母公司所有者权益合计	720,776,959.33	720,776,959.33	
少数股东权益	14,885,689.79	14,885,689.79	
所有者权益合计	735,662,649.12	735,662,649.12	
负债和所有者权益总计	1,162,548,834.54	1,162,548,834.54	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	344,355,201.92	344,355,201.92	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	81,386,237.80	81,386,237.80	
应收账款	124,644,767.81	124,644,767.81	
应收款项融资			
预付款项	953,798.25	953,798.25	
其他应收款	123,149,828.84	123,149,828.84	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	19,755,762.21	19,755,762.21	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	694,245,596.83	694,245,596.83	

非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	105,852,029.00	105,852,029.00	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	45,399,380.32	45,399,380.32	
在建工程	84,107,999.34	84,107,999.34	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	27,345,495.03	27,345,495.03	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	10,143,660.04	10,143,660.04	
其他非流动资产	9,653,594.88	9,653,594.88	
非流动资产合计	282,502,158.61	282,502,158.61	
资产总计	976,747,755.44	976,747,755.44	
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	22,072,270.83	22,072,270.83	
预收款项			
合同负债	878,676.32	878,676.32	
应付职工薪酬	5,611,295.80	5,611,295.80	
应交税费	15,235,359.67	15,235,359.67	
其他应付款	140,451,222.73	140,451,222.73	
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	114,227.92	114,227.92	
流动负债合计	184,363,053.27	184,363,053.27	
非流动负债：			
长期借款	53,350,000.00	53,350,000.00	
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	25,881,666.49	25,881,666.49	
递延所得税负债	1,327,814.52	1,327,814.52	
其他非流动负债			
非流动负债合计	80,559,481.01	80,559,481.01	
负债合计	264,922,534.28	264,922,534.28	
所有者权益：			
股本	86,670,000.00	86,670,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	276,248,599.32	276,248,599.32	
减：库存股	20,047,027.81	20,047,027.81	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	39,928,814.38	39,928,814.38	
未分配利润	329,024,835.27	329,024,835.27	
所有者权益合计	711,825,221.16	711,825,221.16	
负债和所有者权益总计	976,747,755.44	976,747,755.44	

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

□ 适用 √ 不适用

45、其他

无

六、税项**1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,在扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、3% (注1)
消费税	按应税销售收入计缴	10%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	7%、5% (注2)
企业所得税	按应纳税所得额计缴	25%、20%、15%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、医药股份	15%
植物药业、博华医药	25%
盘龙健康、医药保健品、研究院、甘肃盘龙、盘龙云康、博华医药延安分公司、秦脉医疗	20%

2、税收优惠

(1) 根据《财政部、税务总局、国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部公告2020年第23号)有关规定,自2021年1月1日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15%的税率征收企业所得税。公司和子公司医药股份享受西部大开发税收优惠,2021年度企业所得税税率按照15%计缴。

(2) 根据《高新技术企业认定管理办法》(国科发火[2016]32号)、《高新技术企业认定管理工作指引》(国科发火[2016]195号)有关规定,2020年12月1日,公司取得由陕西省科学技术厅、陕西省财政厅、国家税务总局陕西省税务局联合颁发的编号为GR202061002829的高新技术企业证书。有效期为三年。

(3) 根据《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税【2019】13号)有关规定,自2019年1月1日至2021年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分,减按25%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分,减按50%计入应纳税所得额,按20%的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》

(财政部、税务总局公告2021年第12号)有关规定,自2021年1月1日至2022年12月31日,对小型微利企

业年应纳税所得额不超过100万元的部分，在《财政部、税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。

子公司盘龙健康、医药保健品、研究院、甘肃盘龙、盘龙云康，博华医药延安分公司和秦脉医疗2021年度享受上述税收优惠。

（4）根据《财政部、税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（2020年第13号）的相关规定，自2020年3月1日至5月31日，对湖北省增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，免征增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，暂停预缴增值税。除湖北省外，其他省、自治区、直辖市的增值税小规模纳税人，适用3%征收率的应税销售收入，减按1%征收率征收增值税；适用3%预征率的预缴增值税项目，减按1%预征率预缴增值税。

根据《财政部、税务总局关于延续实施应对疫情部分税费优惠政策的公告》（财政部、税务总局公告2021年第7号）的有关规定，《财政部、税务总局关于支持个体工商户复工复产增值税政策的公告》（财政部、税务总局公告2020年第13号）规定的税收优惠政策，执行期限延长至2021年12月31日。

子公司盘龙健康、医药保健品、研究院、盘龙云康和秦脉医疗2021年度享受上述税收优惠。

3、其他

注1：本公司、医药股份和博华医药一般销售业务按13%的税率计征增值税。

植物药业、博华医药销售中药饮片按9%的税率计征增值税。

医药股份对外提供租赁和仓储服务，按6%的税率计征增值税。

医药股份和博华医药销售用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品按照简易征收办法依照3%征收率计算缴纳增值税。

研究院、盘龙健康、医药保健品、盘龙云康、秦脉医疗为小规模纳税人，按3%征收率缴纳增值税。

注2：本公司、植物药业、甘肃盘龙、秦脉医疗城市维护建设税税率为5%；医药股份、研究院、盘龙健康、医药保健品、博华医药、盘龙云康城市维护建设税税率为7%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	47,476.23	69,585.29
银行存款	419,241,977.22	381,931,073.81
其他货币资金	15,213.45	1,877.37
合计	419,304,666.90	382,002,536.47

其他说明

期末无因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	85,026,426.53	82,196,102.65
合计	85,026,426.53	82,196,102.65

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
--	------	------	------

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	11,115,259.21	
合计	11,115,259.21	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

无

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

无

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	388,120,827.68	100.00%	26,770,368.23	6.90%	361,350,459.45	343,024,159.25	100.00%	22,472,397.74	6.55%	320,551,761.51
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	388,120,827.68	100.00%	26,770,368.23	6.90%	361,350,459.45	343,024,159.25	100.00%	22,472,397.74	6.55%	320,551,761.51
合计	388,120,827.68	100.00%	26,770,368.23	6.90%	361,350,459.45	343,024,159.25	100.00%	22,472,397.74	6.55%	320,551,761.51

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	362,870,572.67	18,143,528.64	5.00%
1 至 2 年（含 2 年）	18,176,637.26	3,635,327.45	20.00%
2 至 3 年（含 3 年）	5,205,264.03	3,123,158.42	60.00%
3 年以上	1,868,353.72	1,868,353.72	100.00%
合计	388,120,827.68	26,770,368.23	--

确定该组合依据的说明：

除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项组合。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	362,870,572.67
1 至 2 年	18,176,637.26
2 至 3 年	5,205,264.03
3 年以上	1,868,353.72
3 至 4 年	991,509.52
4 至 5 年	617,021.74
5 年以上	259,822.46
合计	388,120,827.68

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

应收账款	22,472,397.74	4,633,208.10	27,641.11	307,596.50		26,770,368.23
合计	22,472,397.74	4,633,208.10	27,641.11	307,596.50		26,770,368.23

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	307,596.50

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

无

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	27,906,939.14	7.19%	1,395,346.96
第二名	19,868,755.83	5.12%	993,437.79
第三名	18,907,149.94	4.87%	945,357.50
第四名	11,761,287.64	3.03%	1,105,805.42
第五名	10,524,656.84	2.71%	526,232.84
合计	88,968,789.39	22.92%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

无

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

 适用 不适用

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

 适用 不适用

其他说明：

无

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	18,851,352.33	96.19%	7,010,403.27	96.52%
1 至 2 年	688,499.03	3.51%	207,227.16	2.85%
2 至 3 年	13,150.96	0.07%	45,675.00	0.63%
3 年以上	45,675.00	0.23%		
合计	19,598,677.32	--	7,263,305.43	--

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

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
第一名	1,401,600.00	7.15
第二名	1,178,424.27	6.01
第三名	801,822.85	4.09
第四名	574,800.00	2.93
第五名	565,262.71	2.88
合计	4,521,909.83	23.06

其他说明：

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,550,132.29	4,399,209.86
合计	2,550,132.29	4,399,209.86

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

无

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款**1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	1,361,893.39	532,685.99
暂借款	7,189,450.60	7,671,771.35
押金及保证金	1,258,380.00	2,467,814.91
其他	241,768.13	305,562.18
合计	10,051,492.12	10,977,834.43

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,578,624.57			6,578,624.57
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	931,673.89			931,673.89
本期转回	8,938.63			8,938.63
2021 年 12 月 31 日余额	7,501,359.83			7,501,359.83

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,572,588.98
1 至 2 年	126,006.58
2 至 3 年	2,388,418.75
3 年以上	5,964,477.81
3 至 4 年	342,455.54

4 至 5 年	5,095,774.87
5 年以上	526,247.40
合计	10,051,492.12

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	6,578,624.57	931,673.89	8,938.63			7,501,359.83
合计	6,578,624.57	931,673.89	8,938.63			7,501,359.83

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

无

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	暂借款	5,000,000.00	3 年以上	49.74%	5,000,000.00
第二名	暂借款	1,102,013.70	2-3 年	10.96%	661,208.22
第三名	暂借款	753,400.72	2-3 年	7.50%	452,040.43
第四名	备用金	342,778.00	1 年以内	3.41%	17,138.90

第五名	押金及保证金	270,000.00	2-3 年 70,000.00 元, 3 年以上 200,000.00 元	2.69%	242,000.00
合计	--	7,468,192.42	--	74.30%	6,372,387.55

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

无

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	21,207,813.22		21,207,813.22	19,626,614.00		19,626,614.00
在产品	1,943,814.28		1,943,814.28	1,533,412.79		1,533,412.79
库存商品	43,703,735.12	90,164.50	43,613,570.62	48,140,306.18	2,909,659.37	45,230,646.81
合计	66,855,362.62	90,164.50	66,765,198.12	69,300,332.97	2,909,659.37	66,390,673.60

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	2,909,659.37	90,164.50		2,909,659.37		90,164.50
合计	2,909,659.37	90,164.50		2,909,659.37		90,164.50

无

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

 适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

无

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

无

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

无

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	361,757.62	602,381.50
预缴企业所得税	4,993.41	736.54
可转债发行费用	1,483,773.59	
合计	1,850,524.62	603,118.04

其他说明：

无

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	---	---	---	---
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

无

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

无

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

无

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明

无

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	--------------------------	-----------------

					因	
--	--	--	--	--	---	--

其他说明：

无

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	22,029,003.28			22,029,003.28
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	22,029,003.28			22,029,003.28
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	4,249,567.28			4,249,567.28
2.本期增加金额	1,057,392.24			1,057,392.24
(1) 计提或摊销	1,057,392.24			1,057,392.24

3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	5,306,959.52			5,306,959.52
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	16,722,043.76			16,722,043.76
2.期初账面价值	17,779,436.00			17,779,436.00

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋、建筑物	16,722,043.76	正在办理中

其他说明

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	119,611,115.99	113,178,298.63

合计	119,611,115.99	113,178,298.63
----	----------------	----------------

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备及其他	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	143,010,366.88	33,925,063.68	8,052,873.65	9,554,844.66	194,543,148.87
2.本期增加金额	9,806,414.03	7,842,941.63	153,534.86	907,365.53	18,710,256.05
(1) 购置		6,688,056.25	153,534.86	755,398.20	7,596,989.31
(2) 在建工程转入	9,806,414.03	1,154,885.38		151,967.33	11,113,266.74
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		2,098.00		51,715.89	53,813.89
(1) 处置或报废		2,098.00		51,715.89	53,813.89
4.期末余额	152,816,780.91	41,765,907.31	8,206,408.51	10,410,494.30	213,199,591.03
二、累计折旧					
1.期初余额	48,176,797.99	21,550,998.34	5,101,763.99	6,535,289.92	81,364,850.24
2.本期增加金额	7,179,517.12	3,490,952.03	442,847.22	1,134,924.57	12,248,240.94
(1) 计提	7,179,517.12	3,490,952.03	442,847.22	1,134,924.57	12,248,240.94
3.本期减少金额		2,035.06		22,581.08	24,616.14
(1) 处置或报废		2,035.06		22,581.08	24,616.14
4.期末余额	55,356,315.11	25,039,915.31	5,544,611.21	7,647,633.41	93,588,475.04
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金					

额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	97,460,465.80	16,725,992.00	2,661,797.30	2,762,860.89	119,611,115.99
2.期初账面价值	94,833,568.89	12,374,065.34	2,951,109.66	3,019,554.74	113,178,298.63

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	33,750,945.16	正在办理中

其他说明

无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	152,175,694.53	84,225,986.09
合计	152,175,694.53	84,225,986.09

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
基建工程	115,007,573.64		115,007,573.64	62,235,413.05		62,235,413.05
待安装设备	37,168,120.89		37,168,120.89	21,875,196.91		21,875,196.91
其他				115,376.13		115,376.13
合计	152,175,694.53		152,175,694.53	84,225,986.09		84,225,986.09

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
生产线扩建项目		59,321,792.83	45,502,544.58	2,528,493.81		102,295,843.60		在建				募股资金
醋酸棉酚原料药及中药饮片生产线项目		24,182,748.64	22,022,183.09	5,133,639.45		41,071,292.28		在建	2,393,349.14	1,815,381.92	3.40%	其他
研发		518,55	8,110,			8,629,		在建				募股

中心 建设 项目		2.21	761.16			313.37						资金
合计		84,023 ,093.6 8	75,635 ,488.8 3	7,662, 133.26		151,99 6,449. 25	--	--	2,393, 349.14	1,815, 381.92		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

无

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无

23、生产性生物资产**(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产** 适用 不适用**24、油气资产** 适用 不适用**25、使用权资产**

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	5,360,166.60	5,360,166.60

2.本期增加金额		
新增租赁		
3.本期减少金额		
4.期末余额	5,360,166.60	5,360,166.60
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	2,106,338.20	2,106,338.20
(1) 计提	2,106,338.20	2,106,338.20
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	2,106,338.20	2,106,338.20
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	3,253,828.40	3,253,828.40
2.期初账面价值	5,360,166.60	5,360,166.60

其他说明：

无

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	林权	合计
一、账面原值						

1.期初余额	65,020,521.72	100,000.00	1,800,000.00	196,642.54	5,281,125.40	72,398,289.66
2.本期增加金额						
(1) 购置						
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	65,020,521.72	100,000.00	1,800,000.00	196,642.54	5,281,125.40	72,398,289.66
二、累计摊销						
1.期初余额	11,697,798.73	46,667.04	1,800,000.00	69,825.82	1,012,216.14	14,626,507.73
2.本期增加金额	1,300,410.48	10,000.08		22,114.22	105,622.56	1,438,147.34
(1) 计提	1,300,410.48	10,000.08		22,114.22	105,622.56	1,438,147.34
3.本期减少金额						
(1) 处置						
4.期末余额	12,998,209.21	56,667.12	1,800,000.00	91,940.04	1,117,838.70	16,064,655.07
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	52,022,312.51	43,332.88		104,702.50	4,163,286.70	56,333,634.59
2. 期初账面价值	53,322,722.99	53,332.96		126,816.72	4,268,909.26	57,771,781.93

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

无

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
合计						

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
车棚	47,454.84		33,497.52		13,957.32
软件使用权		18,423.40	7,676.40		10,747.00
平台服务费	18,088.92		18,088.92		
装修费	23,129.99		23,129.99		
合计	88,673.75	18,423.40	82,392.83		24,704.32

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	34,349,896.22	6,738,062.78	30,823,538.56	6,390,018.91
内部交易未实现利润	221,771.24	33,265.69		

可抵扣亏损	2,758,122.17	689,530.54	2,242,313.79	560,578.45
预提市场推广费	84,048,766.62	12,743,110.52	63,071,292.72	9,493,758.34
合计	121,378,556.25	20,203,969.53	96,137,145.07	16,444,355.70

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
一次性税前扣除固定资产	15,675,525.99	2,351,328.90	12,052,374.07	1,807,856.12
内部交易未实现利润			129,099.42	19,364.92
合计	15,675,525.99	2,351,328.90	12,181,473.49	1,827,221.04

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		20,203,969.53		16,444,355.70
递延所得税负债		2,351,328.90		1,827,221.04

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	99,342.82	2,616,212.30
合计	99,342.82	2,616,212.30

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	3,201.01	238,072.77	
2025 年	53,263.15	2,378,139.53	
2026 年	42,878.66		
合计	99,342.82	2,616,212.30	--

其他说明：

无

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地款	5,000,000.00		5,000,000.00	5,000,000.00		5,000,000.00
预付工程设备款	403,539.82		403,539.82	1,154,877.03		1,154,877.03
预付购房款				3,498,717.85		3,498,717.85
合计	5,403,539.82		5,403,539.82	9,653,594.88		9,653,594.88

其他说明：

无

32、短期借款**(1) 短期借款分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	10,000,000.00	9,994,227.60
信用借款	40,000,000.00	
合计	50,000,000.00	9,994,227.60

短期借款分类的说明：

无

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

无

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

无

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	53,313,397.23	49,945,409.09
1-2 年（含 2 年）	7,662,402.36	5,385,273.45
2-3 年（含 3 年）	2,649,934.39	1,895,638.01
3 年以上	2,382,284.08	1,581,733.42
合计	66,008,018.06	58,808,053.97

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

无

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	190,080.00	389,664.00
1-2 年（含 2 年）		
3 年以上		
合计	190,080.00	389,664.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,696,792.31	2,021,940.77
合计	4,696,792.31	2,021,940.77

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	8,009,757.90	65,089,555.26	62,337,014.88	10,762,298.28
二、离职后福利-设定提存计划		3,668,715.81	3,668,715.81	
合计	8,009,757.90	68,758,271.07	66,005,730.69	10,762,298.28

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	8,008,277.49	59,468,715.76	56,716,112.23	10,760,881.02
2、职工福利费		3,334,022.53	3,334,022.53	
3、社会保险费		1,841,580.30	1,841,580.30	
其中：医疗保险费		1,685,051.86	1,685,051.86	
工伤保险费		156,528.44	156,528.44	
4、住房公积金		208,996.00	208,996.00	
5、工会经费和职工教育经费	1,480.41	236,240.67	236,303.82	1,417.26
合计	8,009,757.90	65,089,555.26	62,337,014.88	10,762,298.28

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		3,502,068.78	3,502,068.78	
2、失业保险费		166,647.03	166,647.03	
合计		3,668,715.81	3,668,715.81	

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,188,192.78	7,940,791.50
消费税	2,099.95	396.67
企业所得税	17,207,410.79	15,911,300.48
个人所得税	95,622.18	160,972.93
城市维护建设税	660,841.62	468,532.29
房产税	392,887.66	367,165.16
教育费附加	537,430.37	394,791.33
水利基金	36,939.37	36,244.47
土地使用税	226,336.55	160,993.72
其他	101,815.38	81,045.96

合计	31,449,576.65	25,522,234.51
----	---------------	---------------

其他说明：

无

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	258,854,340.29	239,214,763.90
合计	258,854,340.29	239,214,763.90

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因

其他说明：

无

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付市场推广费	151,809,876.85	134,081,596.86
押金及保证金	62,163,290.45	57,945,575.92
个人借款	37,204,912.30	38,250,118.21
其他	7,676,260.69	8,937,472.91
合计	258,854,340.29	239,214,763.90

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
个人借款	22,437,622.41	借款未到期
合计	22,437,622.41	--

其他说明

无

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	13,000,000.00	
一年内到期的租赁负债	2,027,045.31	1,977,731.46
合计	15,027,045.31	1,977,731.46

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	566,769.90	219,155.24
合计	566,769.90	219,155.24

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	40,350,000.00	53,350,000.00
合计	40,350,000.00	53,350,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

无

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

无

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,316,019.26	3,382,435.14
合计	1,316,019.26	3,382,435.14

其他说明

无

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

无

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,529,166.49	15,410,000.00	1,544,060.16	41,395,106.33	
合计	27,529,166.49	15,410,000.00	1,544,060.16	41,395,106.33	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
科技惠民 计划项目	4,300,000.00						4,300,000.00	与资产相 关
五味子示 范基地建 设资金	3,291,666.55			500,000.0 4			2,791,666.51	与资产相 关
中药制剂 工程技术	1,950,000.00			200,000.0 4			1,749,999.96	与资产相 关

研究中心 专项建设 款								
生产线扩 建项目	1,500,000.00			300,000.0 0			1,200,000.00	与资产相 关
物流及研 发中心建 设项目	1,400,000.00						1,400,000.00	与资产相 关
县级工业 企业发展 专项资金	801,000.00			267,000.0 0			534,000.00	与资产相 关
中药饮片 最细粉研 究项目款	1,000,000.00						1,000,000.00	与资产相 关
研发中心 扩建项目	899,999.94			100,000.0 8			799,999.86	与资产相 关
大盘龙七 片开发资 金	575,000.00			75,000.00			500,000.00	与资产相 关
车间及库 房改造专 项资金	247,500.00			22,500.00			225,000.00	与资产相 关
医药生产 线扩建项 目	6,000,000.00						6,000,000.00	与资产相 关
提升装备 水平改造 项目	816,000.00	204,000.0 0					1,020,000.00	与资产相 关
盘龙七片 上市再评 价研究项 目	800,000.00						800,000.00	与资产相 关
天罗安软 胶囊开发 及成果转 化	150,000.00						150,000.00	与资产相 关
复方醋酸 棉酚片质 量标准提 升及临床 用途拓展	150,000.00						150,000.00	与资产相 关

产业化研究								
生产线扩建项目	3,000,000.00						3,000,000.00	与资产相关
消毒剂生产车间净化系统项目	448,000.00	112,000.00		56,000.00			504,000.00	与资产相关
陕西省古代经典名方开发与应用共享平台项目	200,000.00						200,000.00	与收益相关
盘龙牌天罗氨凝胶糖果产业化项目		200,000.00					200,000.00	与收益相关
醋酸棉酚原料药及中药饮片生产线建设项目		9,800,000.00					9,800,000.00	与资产相关
秦岭濒危药材盘龙七引种繁育及应用		50,000.00					50,000.00	与收益相关
盘龙七片产品提升研究		1,500,000.00					1,500,000.00	与收益相关
研发中心建设项目		2,600,000.00					2,600,000.00	与资产相关
生产线改扩建项目		944,000.00		23,560.00			920,440.00	与资产相关
合计	27,529,166.49	15,410,000.00		1,544,060.16			41,395,106.33	

其他说明:

(1) 根据《2014中央科技惠民计划》(省科技厅系统、陕财办教【2014】225号),公司于2014年12月收到商洛市科学技术局和柞水县科学技术局拨付的对公司“陕南贫困山区特色产业生态改善科技惠民示范工程”的专项经费1,400,000.00元。根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》(柞政科发【2015】8号),公司于2015年3月收到柞水县科学技术局拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费1,200,000.00元。根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》(柞政科发【2015】8号),公司于2016年6月

收到陕西省科学技术厅拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费1,200,000.00元。根据《关于拨付科技惠民计划项目首批专项经费的通知》(柞政科发【2015】8号),公司于2016年11月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司科技惠民计划项目的专项经费500,000.00元。截至2021年12月31日,该专项经费余额共计4,300,000.00元,与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(2) 根据《关于加快野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目建设的通知》(陕发改高技【2011】160号)和《关于下达2012年第二批产业技术研究与开发资金高技术产业发展项目投资计划的通知》(陕发改投资【2012】474号),公司于2012年9月收到陕西省发展和改革委员会拨付的对公司“野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目”的补助资金5,000,000.00元。该补助资金相应的野生抚育十万亩华中五味子产业化示范基地项目已于2017年8月建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2017年8月起分期确认收益。2021年度确认的收益为500,000.04元,2021年12月31日余额为2,791,666.51元。

(3) 根据陕西省财政厅文件,公司于2010年6月收到陕西省财政厅拨付的对公司“陕西省风湿与肿瘤类中药制剂工程研究中心项目的补贴款3,000,000.00元,其中1,000,000.00元付给共同承办研发项目的合作方陕西中医学院。该补助资金相应的陕西省风湿与肿瘤类中药制剂工程研究中心项目已于2020年10月验收,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2020年10月起分期确认收益。2021年度确认的收益为200,000.04元,2021年12月31日余额为1,749,999.96元。

(4) 根据《柞水县发展改革局关于下达2015年陕南发展专项资金项目投资计划的通知》(柞发改发【2015】247号),公司于2016年1月收到柞水县会计结算中心拨付的对公司“生产线扩建项目”的补助资金2,400,000.00元,于2016年6月收到柞水县会计结算中心拨付的对公司“生产线扩建项目”的补助资金600,000.00元,该补助资金相应的生产线扩建项目已于2016年建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2016年1月起分期确认收益。2021年度确认的收益为300,000.00元,2021年12月31日余额为1,200,000.00元。

(5) 根据《西安市发展和改革委员会、西安市财政局关于下达2016年度市级服务业综合改革试点(物流类)项目专项资金计划的通知》(市发改财发【2016】377号),医药股份于2016年12月收到西安市财政局拨付的对公司“陕西医药股份物流及研发中心建设项目”的补助资金1,400,000.00元。截至2021年12月31日,与该补助资金相应的项目尚未完成验收。

(6) 根据《柞水县财政局关于下达2014年县级工业企业发展专项资金的通知》(柞财办企发【2014】192号),公司于2014年8月收到柞水县财政局拨付的对公司“新GMP生产线扩建项目”的补助资金2,670,000.00元。该补助资金相应的新GMP生产线扩建项目已于2014年建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2014年1月起分期确认收益。2021年度确认的收益为267,000.00元,2021年12月31日余额为534,000.00元。

(7) 根据《陕西省财政厅关于下达2016年中央引导地方科技发展专项资金的通知》(陕财办教【2016】176号),公司于2016年11月收到陕西省科技厅拨付的对公司“中药最细粉研发项目”的补助资金1,000,000.00元。截至2021年12月31日,该专项经费余额共计1,000,000.00元,与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(8) 根据《柞水县财政局关于下达2018年企业技术改造专项资金的通知》(柞财办企发【2018】385号),公司于2019年1月收到柞水县财政局拨付的对公司“研发中心扩建项目”的补助资金800,000.00元,于2020年3月收到柞水县财政局拨付的对公司“研发中心扩建项目”的补助资金200,000.00元。该补助资金相应的研发中心科技项目项目已于2019年12月建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2020年1月起分期确认收益。2021年度确认的收益为100,000.08元,2021年12月31日余额为799,999.86元。

(9) 根据《陕西省财政厅关于下达2011年度科技统筹创新工程专项补助经费的通知》(陕财办教专【2011】50号),公司于2011年12月收到陕西省财政厅拨付的对公司“中药大盘龙七片二次开发项目”的补助资金750,000.00元。该补助资金相应的中药大盘龙七片二次开发项目已于2018年8月建成完工并投入使用,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2018年9月起分期确认收益。2021年度确认的收益为75,000.00

元，2021年12月31日余额为500,000.00元。

(10) 根据《商洛市财政局关于拨付2010年地方特色产业中小企业发展资金的通知》(商财办企专【2010】27号)，植物药业于2011年1月收到商洛市财政局拨付的对公司“前提取车间及库房改造项目”的补助资金315,000.00元；根据《柞水县财政局关于拨付2011年企业发展专项资金的通知》(柞财办企专发【2012】40号)，于2012年1月收到柞水县财政局对公司“前提取车间及库房改造项目”的剩余补助资金135,000.00元。与该补助资金相应的前提取车间及库房改造项目已于2011年12月建成完工并投入使用，植物药业按照项目可使用期限20年，将补助资金从2012年1月起分期确认收益。2021年度确认的收益为22,500.00元，2021年12月31日余额为225,000.00元。

(11) 根据《柞水县发展改革局关于下达2019年陕南发展专项资金项目投资计划的通知》(柞发改发【2019】329号)，公司于2020年1月收到柞水县会计结算中心拨付的对公司“医药生产线扩建项目”的补助资金4,000,000.00元，于2020年8月收到柞水县会计结算中心拨付的补助资金2,000,000.00元。截至2021年12月31日，该专项经费余额共计6,000,000.00元，与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(12) 根据《柞水县财政局关于下达2019年陕西省中小企业改造项目奖励资金的通知》(柞财办企发【2020】5号)，公司于2020年4月收到柞水县会计结算中心拨付的对公司“医药生产线扩建项目”的补助资金816,000.00元，于2021年12月收到柞水县经济贸易局拨付的对公司“医药生产线扩建项目”的补助资金204,000.00元。截至2021年12月31日，该专项经费余额共计1,020,000.00元，与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(13) 根据《陕西省科学技术厅关于下达陕西省2020年科技计划的通知》(陕科发【2020】9号)，公司于2020年5月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司“盘龙七片上市再评价研究”的补助资金800,000.00元。截至2021年12月31日，该专项经费余额共计800,000.00元，与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(14) 根据《陕西省科学技术厅关于下达陕西省2020年科技计划的通知》(陕科发【2020】9号)，公司于2020年5月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司“天罗安软胶囊开发及成果转化”的补助资金150,000.00元。截至2021年12月31日，该专项经费余额共计150,000.00元，与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(15) 根据《陕西省科学技术厅关于下达陕西省2020年科技计划的通知》(陕科发【2020】9号)，公司于2020年5月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司“复方醋酸棉酚片质量标准提升及临床用途拓展产业化研究”的补助资金150,000.00元。截至2021年12月31日，该专项经费余额共计150,000.00元，与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(16) 根据《柞水县财政局关于下达2020年中央应急物资保障体系建设补助资金的通知》(柞财办企发【2020】386号)，公司于2020年9月收到柞水县应急管理局拨付的对公司“生产线扩建项目”的补助资金3,000,000.00元。截至2021年12月31日，该专项经费余额共计3,000,000.00元，与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(17) 根据《柞水县财政局关于下达新冠肺炎防疫物资生产企业扩能提升重点支持项目资金的通知》(柞财办企发【2020】575号)，公司于2020年12月收到柞水县经济贸易局拨付的对公司“消毒剂生产车间净化系统项目”的补助资金448,000.00元，于2021年7月收到柞水县经济贸易局拨付的对公司“消毒剂生产车间净化系统项目”的补助资金112,000.00元。该补助资金相应的消毒剂生产车间净化系统项目已于2020年建成完工并投入使用，公司按照项目可使用年限10年，将补助资金从2020年12月起分期确认收益。2021年度确认的收益为56,000.00元，2021年12月31日余额为504,000.00元。

(18) 根据《陕西省科学技术厅关于下达陕西省2020年科技计划(第三批)的通知》(陕科发【2020】15号)，公司于2020年11月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司“陕西省古代经典名方开发与应用共享平台项目”的补助资金200,000.00元。截至2021年12月31日，该专项经费余额共计200,000.00元，与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(19) 根据《陕西省财政厅关于下达2020年第五批升级财政科技计划项目补助经费的通知》(陕财办教【2020】186号)，公司于2021年4月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司“盘龙牌天罗氨凝胶糖果产业化”的补助资金200,000.00元。截至2021年12月31日，该专项经费余额共计200,000.00元，与该专项经费相应

的项目尚未完成验收。

(20) 根据《柞水县发展改革局关于下达县域经济发展和县城建设三年行动重点项目资金计划的通知》(柞发改发【2021】72号),公司于2021年3月收到柞水县发展改革局拨付的对公司“醋酸棉酚原料药及中药饮片生产线建设项目”的补助资金2,100,000.00元。根据《柞水县发展改革局关于下达2021年陕南发展专项资金项目投资计划的通知》(柞发改发【2021】197号),公司于2021年11月收到柞水县发展改革局拨付的对公司“醋酸棉酚原料药及中药饮片生产线建设项目”的补助资金7,500,000.00元。根据《商洛市财政局关于下达2020年重点跟踪服务奖励项目资金的通知》(商财办企【2021】60号),公司于2021年6月收到柞水县财政局拨付的对公司“醋酸棉酚原料药及中药饮片生产线建设项目”的补助资金160,000.00元,于2021年11月收到柞水县财政局拨付的对公司“醋酸棉酚原料药及中药饮片生产线建设项目”的补助资金40,000.00元。截至2021年12月31日,该专项经费余额共计9,800,000.00元,与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(21) 根据《2021年陕西省重点研发计划》(陕财办预20216号),公司于2021年5月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司“秦岭濒危药材盘龙七引种繁育及应用项目”的补助资金50,000.00元。截至2021年12月31日,该专项经费余额共计50,000.00元,与该专项经费相应的项目尚未完成验收。(22) 根据《陕西省科学技术厅关于下达2021年中央引导地方科技发展专项资金计划(第二批)的通知》(陕科发【2021】12号),公司于2021年6月收到陕西省科学技术厅拨付的对公司“盘龙七片产品提升研究”的补助资金1,500,000.00元。截至2021年12月31日,该专项经费余额共计1,500,000.00元,与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(23) 根据《柞水县发展改革局关于下达2021年陕南发展创新驱动试点专项资金项目投资计划的通知》(柞发改发【2021】198号),公司于2021年11月收到柞水县发展改革局拨付的对公司“研发中心建设项目”的补助资金2,600,000.00元。截至2021年12月31日,该专项经费余额共计2,600,000.00元,与该专项经费相应的项目尚未完成验收。

(24) 根据《商洛市财政局关于下达2021年省级工业转型升级专项资金的通知》(商财办企【2021】91号),公司于2021年12月收到柞水县经济贸易局拨付的对公司“生产线扩建项目”的补助资金944,000.00元。该补助资金相应的生产线扩建项目于2021年10月按照进度情况验收,公司按照项目可使用年限10年,将补助资金从2021年10月起分期确认收益。2021年度确认的收益为23,560.00元,2021年12月31日余额为920,440.00元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	86,670,000.00						86,670,000.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	271,303,878.31			271,303,878.31
购买少数股权与取得净资产份额之间的差额		369,025.00		369,025.00
合计	271,303,878.31	369,025.00		271,672,903.31

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

购买少数股权与取得净资产份额之间的差额本期增加369,025.00元，系2021年8月子公司盘龙保健品收购孙公司盘龙云康49%的少数股东股权所致。该股权收购构成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，因此将购买少数股权与取得净资产份额之间的差额计入资本公积。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份	20,047,027.81	10,101,803.46		30,148,831.27
合计	20,047,027.81	10,101,803.46		30,148,831.27

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

2021年1月4日，公司第三届董事会第十二次会议审议通过《关于回购公司股份方案的议案》，拟使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份，用于实施员工持股计划或股权激励。回购股份的资金总额不低于人民币1,000万元（含），不超过人民币2,000万元（含），回购股份价格不超过人民币39元/股（含39元/股）。回购期限为自公司董事会审议通过之日起12个月内。

截至2021年12月31日，公司回购专用证券账户本次以集中竞价交易方式累计回购股份数量410,700股，约占

公司总股本的0.47%，最高成交价为24.84元/股、最低成交价为22.36元/股，支付的总金额为10,096,755.00元（不含交易费用）。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	39,928,814.38	7,495,445.89		47,424,260.27
合计	39,928,814.38	7,495,445.89		47,424,260.27

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程的规定，按照母公司当期净利润的10%计提法定盈余公积。

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	342,921,294.45	284,295,958.38
调整后期初未分配利润	342,921,294.45	284,295,958.38
加：本期归属于母公司所有者的净利润	93,169,906.99	79,115,001.83
减：提取法定盈余公积	7,495,445.89	7,489,171.59

应付普通股股利	12,829,368.67	13,000,494.17
期末未分配利润	415,766,386.88	342,921,294.45

调整期初未分配利润明细:

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更,影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	883,758,482.30	369,014,372.98	667,657,461.57	251,794,516.02
其他业务	3,726,394.81	1,257,913.93	2,655,520.05	961,810.00
合计	887,484,877.11	370,272,286.91	670,312,981.62	252,756,326.02

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	销售商品	销售材料	其他	合计
商品类型						
其中:						
按经营地区分类						
其中:						
市场或客户类型						
其中:						
合同类型						
其中:						
按商品转让的						

时间分类						
其中:						
在某一时点确认			883,758,482.30	20,118.32	549,999.52	884,328,600.14
在某一时段内确认						
按合同期限分类						
其中:						
按销售渠道分类						
其中:						
合计			883,758,482.30	20,118.32	549,999.52	884,328,600.14

与履约义务相关的信息:

(1) 一般商品销售

盘龙药业一般医药销售根据与客户签订的销售协议的规定,完成相关产品生产,经检验合格并交与客户,公司不再保留相关产品控制权时,即完成履约义务。

(2) 中药饮片代理销售

中药饮片代理销售根据公司与代销商签订合同,约定商品在代销商销售商品后结算,公司与代销商实际结算时,即完成履约义务。

(3) 药品零售

当公司将商品售卖予客户时,商品控制权转移,即完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元,其中,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入,元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位:元

项目	本期发生额	上期发生额
消费税	13,153.81	51,526.12
城市维护建设税	3,423,144.95	2,643,261.26
教育费附加	3,104,159.33	2,487,358.45
房产税	1,563,879.15	1,177,272.25

土地使用税	774,660.46	483,099.95
车船使用税	6,809.70	5,985.30
印花税	386,673.27	299,143.34
其他	17,696.55	10,206.96
合计	9,290,177.22	7,157,853.63

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	296,906,568.81	233,741,580.18
职工薪酬	31,545,730.78	25,996,794.87
办公费	2,466,645.65	1,851,911.47
其他	2,277,553.85	1,243,609.34
合计	333,196,499.09	262,833,895.86

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	28,105,314.58	20,009,259.85
折旧摊销费	8,214,827.77	8,261,994.94
差旅费	3,080,103.93	5,507,016.27
办公费	4,061,084.65	3,586,183.33
咨询费	2,335,568.93	2,112,501.32
业务招待费	1,557,464.33	862,254.33
宣传费	3,679,139.67	622,730.41
其他	1,915,668.32	1,808,026.35
合计	52,949,172.18	42,769,966.80

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	3,236,922.78	1,429,801.41
职工薪酬	2,042,120.42	1,164,473.67
直接费用	3,100,054.65	3,191,113.01
委托外部研究开发费	5,647,328.74	7,185,446.32
合计	14,026,426.59	12,970,834.41

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	3,494,514.00	2,849,488.85
其中：租赁负债利息费用	249,247.75	
减：利息收入	11,775,637.51	2,702,566.01
手续费	205,387.29	157,694.29
合计	-8,075,736.22	304,617.13

其他说明：

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
五味子示范基地建设资金	500,000.04	500,000.04
生产线扩建项目	300,000.00	300,000.00
纳税奖励	300,000.00	
县级工业企业发展专项资金	267,000.00	267,000.00
中药制剂工程技术研究中心专项建设款	200,000.04	50,000.00
第二批企业结构调整稳就业专项奖补资金	150,000.00	
以工代训补贴	111,420.00	
研发中心扩建项目专项补助	100,000.08	100,000.06
大盘龙七片开发资金	75,000.00	75,000.00
消毒剂生产车间净化系统项目	56,000.00	
社保稳岗补贴	51,525.18	583,895.91
西安市现代服务业和会展业发展专项	50,000.00	

资金		
优秀企业奖励	50,000.00	
2021 年第二批稳岗返还资金	28,634.63	
生产线扩建项目	23,560.00	
车间及库房改造专项资金	22,500.00	22,500.00
工业企业结构调整专项奖补奖金		400,000.00
以工代训补贴		259,980.00
“秦巴山区高品质中药材规模化生产示范研究”经费		110,000.00
2020 年企业稳岗补贴		108,051.42
代扣个人所得税手续费	27,670.95	737.35
直接减免的增值税	4,143.83	4,101.75
合计	2,317,454.75	2,781,266.53

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品的投资收益		5,622,272.66
合计		5,622,272.66

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

无

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-922,735.26	1,342,952.41
应收账款坏账损失	-4,605,566.99	-3,666,394.99
合计	-5,528,302.25	-2,323,442.58

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-90,164.50	-2,767,189.49
合计	-90,164.50	-2,767,189.49

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置利得（损失以“-”填列）		145,464.69
其中：固定资产处置利得（损失以“-”填列）		145,464.69
合计		145,464.69

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	651,200.00	500,000.00	651,200.00
收购子公司利得		1,726,117.10	
其他	39,745.26	101,815.95	39,745.26
合计	690,945.26	2,327,933.05	690,945.26

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益
------	------	------	------	----------	--------	--------	--------	-----------

				盈亏				相关
2020 年省级工业转型升级专项资金							300,000.00	与收益相关
2019 年度优秀工业企业奖励							200,000.00	与收益相关
盘龙延链补链强链项目						300,000.00		与收益相关
见习人员补贴						1,200.00		与收益相关
省级工业品牌培育示范企业						200,000.00		与收益相关
2021 年博士后项目资助资金						100,000.00		与收益相关
突出贡献和争先进位工业企业奖励						50,000.00		与收益相关
合计						651,200.00	500,000.00	与收益相关

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	4,182,079.00	2,527,462.79	4,182,079.00
非流动资产毁损报废损失	554.64	192,099.05	554.64
罚款支出	2,112.32	29,472.33	2,112.32
其他	1,864.56	59,851.96	1,864.56
合计	4,186,610.52	2,808,886.13	4,186,610.52

其他说明：

无

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	17,708,141.16	15,385,413.80
递延所得税费用	-3,235,505.97	-1,980,772.68
合计	14,472,635.19	13,404,641.12

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	109,029,374.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	16,354,406.11
子公司适用不同税率的影响	35,447.25
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	293,429.47
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-115,414.14
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	2,921.72
研发费加计扣除的影响	-1,935,316.12
其他	-162,839.10
所得税费用	14,472,635.19

其他说明

无

77、其他综合收益

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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回保证金及员工备用金	13,559,471.20	44,534,012.83
经营租赁收入	3,156,276.97	2,311,739.01

政府补贴	16,830,450.76	13,725,927.33
利息收入	11,775,637.51	2,702,566.01
其他	40,438.31	53,956.81
合计	45,362,274.75	63,328,201.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	280,591,318.44	236,710,245.52
支付保证金和职工备用金	7,722,780.47	22,386,640.61
研究开发费	9,789,637.92	9,977,175.67
办公费	6,527,730.30	5,438,094.80
业务招待费	1,766,537.31	956,217.78
中介咨询费	2,335,568.93	2,112,501.32
宣传费	4,055,100.03	602,322.23
其他	4,117,687.12	4,376,749.88
合计	316,906,360.52	282,559,947.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到个人借款	741,743.65	1,071,798.92
合计	741,743.65	1,071,798.92

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
回购股份支付的现金	10,101,803.46	20,047,027.81
归还个人借款	1,910,084.36	12,954,434.38
租赁负债支付的现金	2,266,349.78	
支付债券发行费用	1,483,773.59	
购买子公司少数股权支付的现金	1,080,975.00	
合计	16,842,986.19	33,001,462.19

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	94,556,738.89	81,092,265.38
加：资产减值准备	5,618,466.75	5,090,632.07
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	13,305,633.18	12,833,067.39
使用权资产折旧	2,106,338.20	
无形资产摊销	1,438,147.34	1,617,722.04
长期待摊费用摊销	82,392.83	71,478.03
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）		-145,464.69

固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	554.64	192,099.05
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）		
财务费用（收益以“—”号填列）	3,494,514.00	2,849,488.85
投资损失（收益以“—”号填列）		-5,622,272.66
递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	-3,759,613.83	-1,395,092.54
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	524,107.86	-585,680.14
存货的减少（增加以“—”号填列）	-464,689.02	2,064,528.06
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-56,674,770.57	-38,960,584.81
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	55,807,767.38	33,135,841.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	116,035,587.65	92,238,027.19
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	419,304,666.90	382,002,536.47
减：现金的期初余额	382,002,536.47	117,683,584.16
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	37,302,130.43	264,318,952.31

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--

其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	5,100,000.00
其中：	--
博华医药	5,100,000.00
取得子公司支付的现金净额	5,100,000.00

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	419,304,666.90	382,002,536.47
其中：库存现金	47,476.23	69,585.29
可随时用于支付的银行存款	419,241,977.22	381,931,073.81
可随时用于支付的其他货币资金	15,213.45	1,877.37
三、期末现金及现金等价物余额	419,304,666.90	382,002,536.47

其他说明：

无

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
应收账款	19,868,755.83	有追索权的应收账款保理

合计	19,868,755.83	--
----	---------------	----

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元			
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：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
五味子示范基地建设资金	5,000,000.00	递延收益	500,000.04
科技惠民计划项目	4,300,000.00	递延收益	
生产线扩建项目	3,000,000.00	递延收益	300,000.00
县级工业企业发展专项资金	2,670,000.00	递延收益	267,000.00
中药制剂工程技术研究中心 专项建设款	2,000,000.00	递延收益	200,000.04
物流及研发中心建设项目	1,400,000.00	递延收益	
中药饮片最细粉研究项目款	1,000,000.00	递延收益	
研发中心扩建项目	1,000,000.00	递延收益	100,000.08
大盘龙七片开发资金	750,000.00	递延收益	75,000.00
车间及库房改造专项资金	450,000.00	递延收益	22,500.00
医药生产线扩建项目	6,000,000.00	递延收益	
提升装备水平改造项目	1,020,000.00	递延收益	
盘龙七片上市再评价研究项目	800,000.00	递延收益	
天罗安软胶囊开发及成果转化	150,000.00	递延收益	
复方醋酸棉酚片质量标准提升及临床用途拓展产业化研究	150,000.00	递延收益	
生产线扩建项目	3,000,000.00	递延收益	
消毒剂生产车间净化系统项目	560,000.00	递延收益	56,000.00
醋酸棉酚原料药及中药饮片 生产线建设项目	9,800,000.00	递延收益	
研发中心建设项目	2,600,000.00	递延收益	
生产线扩建项目	944,000.00	递延收益	23,560.00
陕西省古代经典名方开发与 应用共享平台项目	200,000.00	递延收益	
秦岭濒危药材盘龙七引种繁育及应用	50,000.00	递延收益	

盘龙七片产品提升研究	1,500,000.00	递延收益	
盘龙牌天罗氨凝胶糖果产业化项目	200,000.00	递延收益	
社保稳岗补贴	51,525.18	其他收益	51,525.18
贷款贴息	300,000.00	财务费用	-300,000.00
纳税奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
第二批企业结构调整稳就业专项奖补资金	150,000.00	其他收益	150,000.00
以工代训补贴	111,420.00	其他收益	111,420.00
西安市现代服务业和会展业发展专项资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
优秀企业奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
2021 年第二批稳岗返还资金	28,634.63	其他收益	28,634.63
盘龙延链补链强链项目	300,000.00	营业外收入	300,000.00
见习人员补贴	1,200.00	营业外收入	1,200.00
省级工业品牌培育示范企业	200,000.00	营业外收入	200,000.00
2021 年博士后项目资助资金	100,000.00	营业外收入	100,000.00
突出贡献和争先进位工业企业奖励	50,000.00	营业外收入	50,000.00
合计	50,236,779.81		2,636,839.97

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方	股权取得	股权取得	股权取得	股权取得	购买日	购买日的	购买日至	购买日至
------	------	------	------	------	-----	------	------	------

名称	时点	成本	比例	方式		确定依据	期末被购买方的收入	期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		

借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	

--或有对价	
--------	--

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

1、子公司甘肃盘龙于2021年3月向甘肃省庆阳市华池县工商行政管理局提交注销申请，于2021年5月26日完成注销手续。

2、2021年1月6日，子公司陕西盘龙医药研究院与西安永航生物医药科技股份有限公司共同发起设立陕西秦脉医疗制剂集中配制有限公司（简称“秦脉医疗”），持有秦脉医疗60%的股权。秦脉医疗已于2021年03月04日完成工商登记手续，并取得了由柞水县市场监督管理局颁发的《营业执照》，注册资本为500万元。公司从秦脉医疗设立之日起将其纳入合并会计报表范围。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
陕西医药股份 股份有限公司	西安	西安	贸易	99.60%	0.40%	直接投资
陕西商洛盘龙 植物药业有限 公司	柞水	柞水	工业	100.00%		直接投资
陕西盘龙医药 研究院	西安	西安	科研	100.00%		直接投资
甘肃盘龙药业 有限公司	庆阳	庆阳	工业	100.00%		直接投资
陕西医药股份 保健品有限公 司	西安	西安	工业	100.00%		直接投资
陕西盘龙健康 产业控股有限 公司	西安	西安	投资	100.00%		直接投资
陕西博华医药 有限公司	西安	西安	贸易		51.00%	企业合并
陕西盘龙云康 网络科技有限 公司	西安	西安	贸易		100.00%	直接投资
陕西秦脉医疗	柞水	柞水	工业		60.00%	直接投资

制剂集中配制 有限公司						
----------------	--	--	--	--	--	--

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

2021年8月，孙公司盘龙云康召开董事会、股东会分别审议通过了《关于洪正义、刘锋、陕西龙腾云康投资合伙企业（有限合伙）转让持有的陕西盘龙云康网络科技有限公司议案》，同意盘龙保健品以现金

交易方式收购洪正义、刘锋、陕西龙腾云康投资合伙企业（有限合伙）转让持有的陕西盘龙云康网络科技有限公司49%股权。本次股权转让后，盘龙保健品持有盘龙云康的股权由51%上升至100%。

盘龙云康于2021年9月17日已完成工商登记手续，并取得了由陕西省工商行政管理局颁发的《营业执照》。

（2）交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

	盘龙云康
购买成本/处置对价	
--现金	1,080,975.00
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	1,080,975.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,450,000.00
差额	-369,025.00
其中：调整资本公积	369,025.00
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

（1）重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
陕西秦龙药康投资合伙企业（有限合伙）	西安市	西安市	投资	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

（2）重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

2021年11月，公司与陕西关天资本管理有限公司（简称“关天资本”）签署合伙协议，共同发起设立陕西秦龙药康投资合伙企业（有限合伙）（简称“秦龙药康”）。根据合伙协议，秦龙药康总规模不超过2亿元人民币，其中公司作为有限合伙人出资不高于4,000.00万元，且不超过基金最终总出资额的20%，关天资本或其子公司及关联方作为有限合伙人出资不低于1,000.00万元，剩余资金由政府引导基金及其他社会资本方进行出资。

秦龙药康已于2021年12月16日完成工商登记手续，并取得了由西安市市场监督管理局高新区分局颁发的《营业执照》。公司从秦龙药康设立之日起将其作为联营企业核算。

截至2021年12月31日，秦龙药康尚未开业，无实际经营。

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
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		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--

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

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公

司的审计委员会。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

（一）信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

（二）流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

（三）市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

1. 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本公司面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。必要时，本公司会采用利率互换工具来对冲利率风险。

于2021年12月31日，在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降100个基点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。管理层认为100个基点合理反映了下一年度利率可能发生变动的合理范围。因此本公司认为利率风险并不重大。

2. 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

截至2021年12月31日，本公司无外币货币性项目，不存在汇率风险。

3. 其他价格风险

其他价格风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险。

截止2021年12月31日，本公司未持有其他上市公司的权益投资。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

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

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

截止2021年12月31日，本公司期末无以公允价值计量的资产或负债。

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是自然人谢晓林。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、在其他主体中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
陕西欧珂药业有限公司（简称“欧珂药业”）	实际控制人控制的其他公司
柞水嘉华天然气有限公司（简称“嘉华天然气”）	实际控制人控制的其他公司
张淑云	实际控制人的配偶

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
嘉华天然气	采购天然气、天然气管道施工	4,436,126.54	6,900,000.00	否	3,373,156.17
欧珂药业	采购酒精	111,920.80	2,000,000.00	否	519,610.61

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
欧珂药业	销售中药饮片	4,366.98	146,459.80
欧珂药业	销售商品	5,702.97	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方 名称	受托方/承包方 名称	受托/承包资产 类型	受托/承包起始 日	受托/承包终止 日	托管收益/承包 收益定价依据	本期确认的托 管收益/承包收 益
---------------	---------------	---------------	--------------	--------------	-------------------	------------------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

谢晓林、张淑云	50,000,000.00	2020年03月26日	2022年06月10日	否
---------	---------------	-------------	-------------	---

关联担保情况说明

谢晓林、张淑云与中行太白小区支行签订了《保证合同》，为公司自2020年3月26日至2022年6月10日不高于人民币50,000,000.00元的债务提供连带责任担保。截止2021年12月31日，在上述合同项下，公司无借款。

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	2,153,476.00	1,861,788.76

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	欧珂药业	7,069.58	699.92	155,045.00	7,936.75

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	欧珂药业	135,527.30	52,610.62
	嘉华天然气	1,951,200.00	

7、关联方承诺

8、其他

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

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至2021年12月31日，子公司博华医药与北京银行股份有限公司西安高新开发区支行签订编号为“2020年博华字第01号”的《有追索权保理主合同》，将大荔县医院的应收账款质押给银行，为博华医药自2020年4月29日至2022年4月25日期间不高于人民币10,000,000.00元的债务提供担保。

截至2021年12月31日，博华医药在上述协议下借款余额为10,000,000.00元。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	15,397,848.00
-----------	---------------

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

2022年2月28日，经公司第三届董事会第二十次会议和第三届监事会第十七次会议，审议通过了《关于公开发行可转换公司债券上市的议案》，拟公开发行可转换公司债券募集资金不超过27,600万元（含27,600万元）。公司于2022年3月3日完成本次可转换公司债券上市发行。

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	131,178,901.44	100.00%	6,327,718.35	4.82%	124,851,183.09	130,719,920.83	100.00%	6,075,153.02	4.65%	124,644,767.81
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	131,178,901.44	100.00%	6,327,718.35	4.82%	124,851,183.09	130,719,920.83	100.00%	6,075,153.02	4.65%	124,644,767.81
合计	131,178,901.44	100.00%	6,327,718.35	4.82%	124,851,183.09	130,719,920.83	100.00%	6,075,153.02	4.65%	124,644,767.81

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
组合 1			

其中：1 年以内	106,350,804.25	5,317,540.21	5.00%
1 至 2 年	1,205,151.98	241,030.40	20.00%
2 至 3 年	422,079.57	253,247.74	60.00%
3 年以上	515,900.00	515,900.00	100.00%
组合 2	22,684,965.64		
合计	131,178,901.44	6,327,718.35	--

确定该组合依据的说明：

组合1：除已单独计提减值准备的应收账款和其他应收款外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分具有类似信用风险特征的应收款项组合；

组合2：公司合并范围内关联方的应收款项。

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	129,035,769.89
1 至 2 年	1,205,151.98
2 至 3 年	422,079.57
3 年以上	515,900.00
3 至 4 年	146,220.00
4 至 5 年	333,680.00
5 年以上	36,000.00
合计	131,178,901.44

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

应收账款	6,075,153.02	252,565.33				6,327,718.35
合计	6,075,153.02	252,565.33				6,327,718.35

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	22,680,965.64	17.29%	
第二名	5,447,230.95	4.15%	272,361.55
第三名	4,486,555.49	3.42%	224,327.77
第四名	3,381,266.44	2.58%	169,063.32
第五名	3,355,525.76	2.56%	167,776.29
合计	39,351,544.28	30.00%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	136,849,397.13	123,149,828.84
合计	136,849,397.13	123,149,828.84

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

 适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
关联方款项	135,861,165.66	122,826,049.10
备用金	1,195,996.07	426,585.99
其他	112,144.58	160,756.45
合计	137,169,306.31	123,413,391.54

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	263,562.70			263,562.70
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	2,416,509.80			2,416,509.80
本期核销	2,360,163.32			2,360,163.32
2021 年 12 月 31 日余额	319,909.18			319,909.18

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	55,015,309.76
1 至 2 年	53,219,576.02
2 至 3 年	16,842,383.70
3 年以上	12,092,036.83
3 至 4 年	11,871,896.23
4 至 5 年	20,114.87
5 年以上	200,025.73
合计	137,169,306.31

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	263,562.70	2,416,509.80		2,360,163.32		319,909.18
合计	263,562.70	2,416,509.80		2,360,163.32		319,909.18

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
甘肃盘龙	2,360,163.32

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
甘肃盘龙药业有限公司	资金拆借	2,360,163.32	公司注销	总经理办公会决议	是
合计	--	2,360,163.32	--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	关联方款项	89,939,140.00	1 年以内 40,062,028.39 元, 1-2 年 26,400,827.05 元, 2-3 年 11,625,983.69 元,	65.57%	0.00

			3 年以上 11,850,300.87 元		
第二名	关联方款项	32,870,325.66	1 年以内 10,636,793.66 元, 1-2 年 22,233,532.00 元	23.96%	0.00
第三名	关联方款项	5,000,000.00	1 年以内 3,000,000.00 元, 1-2 年 2,000,000.00 元	3.65%	0.00
第四名	关联方款项	4,500,000.00	1 年以内 12,181.80 元, 2-3 年 4,487,818.20 元	3.28%	0.00
第五名	关联方款项	3,550,000.00	1 年以内 294,798.80 元, 1-2 年 2,566,965.26 元, 2-3 年 688,235.94 元	2.59%	0.00
合计	--	135,859,465.66	--	99.05%	0.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

无

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

无

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

无

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	105,852,029.00		105,852,029.00	105,852,029.00		105,852,029.00
合计	105,852,029.00		105,852,029.00	105,852,029.00		105,852,029.00

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额(账 面价值)	减值准备期 末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准 备	其他		
陕西商洛盘 龙植物药业 有限公司	5,476,029.00					5,476,029.00	
陕西医药股 份股份有限 公司	99,876,000.0 0					99,876,000.0 0	
陕西盘龙医 药研究院	500,000.00					500,000.00	
合计	105,852,029. 00					105,852,029. 00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单 位	期初余 额(账 面价 值)	本期增减变动								期末余 额(账 面价 值)	减值准 备期末 余额
		追加投 资	减少投 资	权益法 下确认 的投资 损益	其他综 合收益 调整	其他权 益变动	宣告发 放现金 股利或 利润	计提减 值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

(3) 其他说明**4、营业收入和营业成本**

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	450,801,151.81	56,033,376.07	408,443,183.07	55,053,332.42
其他业务	589,446.24	185,519.14	270,902.48	91,297.08
合计	451,390,598.05	56,218,895.21	408,714,085.55	55,144,629.50

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	销售商品	销售材料	提供劳务	合计
商品类型						
其中：						
按经营地区分类						
其中：						
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
在某一时点确认			450,801,151.81	20,118.32	569,327.92	451,390,598.05
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						
其中：						
合计			450,801,151.81	20,118.32	569,327.92	451,390,598.05

与履约义务相关的信息：

盘龙药业一般医药销售根据与客户签订的销售协议的规定，完成相关产品生产，经检验合格并交与客户，

公司不再保留相关产品控制权时，即完成履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
理财产品投资收益		5,622,272.66
合计		5,622,272.66

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-554.64	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	4,143.83	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,236,839.97	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,118,639.67	
减：所得税影响额	-451,383.52	
少数股东权益影响额	18,117.93	
合计	-444,944.92	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益(元/股)	稀释每股收益(元/股)
归属于公司普通股股东的净利润	12.41%	1.09	1.09
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	12.47%	1.09	1.09

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他