

公司代码：600227

公司简称：圣济堂

贵州圣济堂医药产业股份有限公司 2022 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人丁林洪、主管会计工作负责人丁林洪及会计机构负责人（会计主管人员）叶勇声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	19
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	27
第七节	股份变动及股东情况.....	39
第八节	优先股相关情况.....	42
第九节	债券相关情况.....	42
第十节	财务报告.....	43

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	报告期内在《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站上披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
本公司、公司、圣济堂、赤天化	指	贵州圣济堂医药产业股份有限公司
渔阳公司	指	贵州渔阳贸易有限公司
赤天化集团	指	贵州赤天化集团有限责任公司
圣济堂制药	指	贵州圣济堂制药有限公司
桐梓化工	指	贵州赤天化桐梓化工有限公司
赤水化工分公司	指	贵州圣济堂医药产业股份有限公司赤水分公司
中观生物	指	贵州中观生物技术有限公司
大秦肿瘤医院	指	贵州大秦肿瘤医院有限公司

注1：因公司更名，本报告内部分事项的称呼（如以前年度作出的承诺、未更名前签订的合同等）需要沿用“赤天化”（原公司简称），故在此释义中说明。

注2：公司全资子公司旗下控股子公司贵州观山湖大秦大健康产业投资发展有限公司已于2022年7月6日更名为：贵州大秦肿瘤医院有限公司。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

公司的中文名称	贵州圣济堂医药产业股份有限公司
公司的中文简称	圣济堂
公司的外文名称	GUIZHOU SALVAGE PHARMACEUTICAL CO.,LTD,
公司的法定代表人	丁林洪

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	先正红	钟佩君
联系地址	贵州省贵阳市观山湖区阳关大道28号赤天化大厦	贵州省贵阳市观山湖区阳关大道28号赤天化大厦
电话	0851-84397219	0851-84396315
传真	0851-84391503	0851-84391503
电子信箱	177848551@qq.com	357720435@qq.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	贵州省贵阳市清镇市医药园区
公司注册地址的历史变更情况	原注册地址：贵阳市新添大道310号（关于公司变更注册地址的具体情况请详见公司于2019年4月27日披露的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司第七届二十八次董事会会议决议公告》，公告编号：临2019-023。）
公司办公地址	贵州省贵阳市观山湖区阳关大道28号赤天化大厦
公司办公地址的邮政编码	550008
公司网址	http://www.gzsjt.com/

电子信箱	SJT_zqb@163.com
报告期内变更情况查询索引	不涉及

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	不涉及

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	圣济堂	600227	赤天化

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	1,378,509,218.94	1,031,824,314.83	33.60%
归属于上市公司股东的净利润	-95,725,372.24	82,179,162.56	不适用
归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润	-100,842,968.42	80,439,843.90	不适用
经营活动产生的现金流量净额	197,873,480.99	221,795,134.90	-10.79%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	3,069,900,781.55	3,165,129,156.69	-3.01%
总资产	4,743,988,073.99	4,602,167,789.46	3.08%

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	-0.0565	0.0485	不适用
稀释每股收益(元/股)	-0.0565	0.0485	不适用
扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股)	-0.0596	0.0475	不适用
加权平均净资产收益率(%)	-3.07	2.52	不适用
扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%)	-3.23	2.47	不适用

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	4,901,267.97	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	3,077,499.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	62,714.27	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,941,013.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	-17,128.05	
合计	5,117,596.18	

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

项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司现有业务主要由化工业务和医药业务构成。公司化工生产基地是以煤为主要生产原料的大型煤化工企业桐梓化工，公司全资子公司桐梓化工是贵州省大型氮肥生产企业，主要产品为尿素、甲醇、复合肥。同时，公司是贵州省重要的医药制造企业，公司医药制造企业是以生产治疗糖尿病药为主的全资子公司圣济堂制药，主要从事药品、医疗器械和保健品的生产与销售。

（一）公司主要产品及其用途

1、化工业务：主要从事尿素、甲醇及复合肥的生产和销售。尿素是一种高浓度氮肥，为植物生长提供必需的氮元素，主要用作植物的氮肥；甲醇是一种基础的有机化工原料和优质燃料，主要应用于精细化工，塑料等领域，也是农药、医药的重要原料之一；复合肥是指含有两种或两种以上营养元素的化肥，复合肥具有养分含量高、副成分少且物理性状好等优点，主要用作植物的肥料。

2、医药制造业务：主要从事药品、医疗器械和保健品的生产与销售。公司药品包括治疗糖尿病用药、心血管药、皮肤病药、妇科用药、消化系统用药、内分泌用药、精神类药以及保健品等。

（二）公司主要经营模式

1、化工业务：公司全资子公司桐梓化工是一家以煤为主要生产原料的大型煤化工企业（设计产能为年产 52 万吨尿素、30 万吨甲醇及 10 万吨复合肥）；

（1）采购模式：桐梓化工所需主要原材料为煤炭，采用签订年度合同的模式进行采购，每月根据生产计划制定采购计划，同时根据煤炭市场情况进行阶段性储备，确保煤炭及时供应。

（2）生产模式：桐梓化工采用连续高效运行，年度集中检修的生产模式。

（3）销售模式：桐梓化工产品销售模式主要采取经销模式，通过在区域市场有资金仓储实力、有健全的销售网络渠道的经销商，对区域市场进行终端销售，协助经销商完成市场产品宣传、促销和售后服务。

2、医药制造业务：公司全资子公司圣济堂制药基本涵盖了糖尿病治疗药品口服制剂常用品种，同时拥有五个独家苗药产品。

（1）采购模式：圣济堂制药采购物料以原料、辅料、包材为主，根据销售情况制定生产计划，再根据生产计划制定原辅料的采购计划，公司每年年末将根据营销规划制定次年生产计划和采购计划，并根据实际执行情况及时动态调整。原料、辅料、包材的采购在遵循药品 GMP 的要求下，以邀标竞谈、询比价的方式进行采购，确保原辅包材料的质量稳定及合规。

圣济堂制药所使用的原料、辅料以及直接接触药品的包装材料均严格遵守《药品生产质量管理规范》（2010年修订）的规定，从具有相关资质的企业采购。一般采用以下方式保证货源质量及供货价格的稳定：①优先选择与规模较大且声誉较好的大公司合作；②多家比价，全面比较价格、物流、质保、性能等重要指标；③随时跟踪物料价格，在物料价格低点时与供货商沟通备货，降低采购单价；④通过招标以及签订年度合同的方式降低采购成本。

采购物料到货以后，由采购部门、仓储部门按药品 GMP 规定进行初步验收，如核对品名、数量、规格、包装状况等，并按规定通知质检部门进行取样检验，验收合格后方可办理正式入库手续。

圣济堂制药有完善的物料存储管理制度，物料由仓储部门按照物料的技术要求进行存储，存储过程中仓库管理人员对物料进行巡查和记录，并定期进行盘点，对盘点中出现的差异进行调查，分析原因，明确责任，保证物料的安全。

（2）生产模式：圣济堂制药实施以销定产的生产模式，执行内部计划管理工作流程，以销售部门确定的内部订单和交货时间为依据组织生产。生产部每年根据年度销售计划制定全年生产计划，并分解到月，每月参考销售计划、库存量、年初计划、生产设备情况制定下月生产计划。每月在执行生产计划过程中若出现特殊情况，通过上报按照流程审批可以适当调整。

圣济堂制药制定了严格的生产管理制度，从生产准备阶段的技术管理、生产过程的控制管理、清场管理和生产记录管理等各个环节均有严格的规定，以保证整个生产过程严格按照药品 GMP 规范及公司制定的产品生产工艺规程和生产操作标准进行生产。

（3）销售模式：经销模式是圣济堂制药将产品以买断方式销售给具有药品 GSP 认证的药品流通企业，与药品流通企业及经销商直接进行货款结算，药品流通企业及经销商通过其销售渠道将药品最终销售至医院、药店、诊所等终端，在合作客户的选择上营销中心根据产品与终端的实际情况进行选择，与网络齐全、资信良好的经销商合作。

对于产品的销售推广，圣济堂制药通过组建多种模式的终端推广团队，负责产品的推广工作和售后服务、货款回笼。在渠道上通过各省招投标模式以及“国采”中标进入医院销售（含基层医院、社区卫生中心）、以“慢病服务模式”的连锁药店合作和以“合力共赢”模式的药店服务型销售进入各地 OTC 网络。目前，圣济堂的销售网络遍布全国主要城市，已形成了比较完善的销售网络和渠道，同时圣济堂也通过品牌建设、患者教育等方式传播公司产品的特点和适应症，树立公司品牌，提升患者选择圣济堂制药产品的意愿，最终实现药品的推广销售。

（三）公司产品的市场情况

1、化工业务：

桐梓化工属于现代煤化工企业，采用目前世界或者国内先进的生产工艺、全自动化控制，是贵州目前最大的氮肥与甲醇生产企业，三废治理在西部地区处于领先地位。

尿素：桐梓化工尿素产品的核心市场在贵州省内，尿素年需求量大概在 50-55 万吨，市场占有率在 80%左右。赤牌尿素在贵州市场耕耘已四十多年，有健全完善的销售网络、极其良好的口

碑与品牌溢价。同时，公司尿素产品在周边广西、广东、云南、湖南等市场也有一定的销售量和知名度。

复合肥：桐梓化工复合肥产品采用国内领先的生产技术、选用自产和外采的优质原材料生产，主要面向贵州省内销售。自 2021 年复合肥产品投放市场以来，借助尿素产品的销售渠道与品牌影响力，知名度和销售量迅速增加。同时，销售网络逐渐辐射贵州周边的云南、重庆、湖南、广西市场。

甲醇：桐梓化工采用世界最先进的德士古技术生产的甲醇质量稳定、品质高，除了传统下游甲醛、二甲醚作为原料使用外，还可以用于聚甲醛、MTBE、氯甲烷等精细化工领域。公司甲醇产品主要销售地区为贵州本省、广西北部、湖南西部地区。

2、医药业务：

圣济堂制药销售收入主要来源于糖尿病药品的盐酸二甲双胍肠溶片（商品名：圣妥、圣特）、格列美脲片（商品名：圣平）、盐酸罗格列酮片（商品名：圣敏），独家医保品种重楼解毒酊、特色中药杜仲颗粒、六味地黄胶囊等品种。公司主要竞争优势是在糖尿病领域口服制剂有双胍类、磺脲类、噻唑烷二酮类、 α -糖苷酶抑制剂四个大类共有 8 个糖尿病药品批文，圣济堂制药囊括了目前糖尿病治疗药品口服制剂的常用的主要产品。国内目前糖尿病药品整体上仍然是外资企业占较大份额，但有市场重新洗牌的趋势，近年来，随着国采常态化，公司上述主要糖尿病品种盐酸二甲双胍肠溶片、格列美脲片、格列齐特片、格列吡嗪片、阿卡波糖片均属于国采品种，医疗终端市场份额主要以国采中标厂家品种为主。圣济堂制药经过二十多年的努力，已在糖尿病领域积累了较为广泛的客户资源，已经形成一批忠实的消费者，有一定的品牌沉淀，在国采政策背景下，圣济堂制药糖尿病产品线主要开展 OTC 业务以及第三终端的销售。

中成药方面，公司仍然致力于培育独家医保品种重楼解毒酊的市场，2021 年工作重心是各省招标挂网工作，2022 年开始跟踪医疗终端的进院开发工作，寻求国内知名皮肤科专家的支持，因中成药市场培育需要 3-5 年甚至更长的时间，公司按照计划稳步推进相关工作。

二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）化工行业：

1. 品牌及渠道优势：公司主导产品“赤”牌尿素在全国同行业内有较高的声誉。“赤”牌尿素在贵州市场渠道建设完善，市场占有率高，品牌效应强，终端客户品牌忠诚度高。公司“赤”牌尿素长期在贵州经营，牢固掌控了资金实力、库存实力、终端渠道控制力均较强的经销商队伍，不但能抵制外来品牌对贵州边缘市场的渗透，而且能够主导市场价格，具有价格风向标的作用。

2. 主要产品及地理位置优势：桐梓化工装置具备年产 30 万吨甲醇、52 万吨尿素、10 万吨复合肥，副产 10 万吨硫酸铵、2 万吨硫磺的生产能力。桐梓化工采用了先进的美国德士古水煤浆气化技术，所产甲醇产品质量可以与天然气装置产品质量并驾齐驱，高品质的质量保证了桐梓化工

甲醇销售下游的渠道更加丰富，除了传统下游甲醛、二甲醚以外，桐梓化工高品质的甲醇质量还可以用于聚甲醛、MTBE、氯甲烷等精细化工领域。桐梓化工位于 G75 兰海高速交通要道，毗邻四川、重庆，地理位置有利于辐射广西、湖南等市场。广西市场有大量的甲醇下游工厂，是桐梓化工最主要的销售市场，桐梓化工利用广西酒精返空车的优势，辐射到广西市场具有较强的市场竞争能力，同时在物流优势的半径范围内，销售黔、川、渝、湘等市场。

3. 生产技术管理优势：公司现有化肥装置的运行管理水平一直位居同行业前列，能耗控制居同类装置先进水平；公司有一支优良的生产技术骨干队伍和安全技术管理团队，保持了企业较高的生产技术管理水平，确保了装置长周期低成本运行。

（二）医药制造行业：

1. 品种资源优势

1.1 糖尿病药品专业优势：

圣济堂制药糖尿病产品线涵盖了大部分口服制剂品种，在糖尿病药物细分市场领域有较强的市场竞争优势，主要产品有盐酸二甲双胍片、盐酸二甲双胍肠溶片（0.25g、0.5g）两个品规、格列美脲片（2mg, 已经通过一致性评价）、盐酸罗格列酮片、格列齐特片（II）、格列吡嗪片、新药阿卡波糖片（符合一致性评价标准）等，品类齐全，并且均属于国家 2020 年版医保目录品种。

1.2 全国独家苗药、专利品种

圣济堂制药拥有 5 个独家专利品种，重楼解毒酊、复方重楼酊、胆清胶囊、九龙解毒胶囊、博性康药膜，其中，复方重楼酊、博性康药膜属于国家扶持开发的妇儿类品种，重楼解毒酊是全国独家、2020 年版医保品种。

1.3 神经系统类药品

神经系统类药品：公司拥有神经系统类药物乙酰谷酰胺注射液（规格独家）、盐酸多奈哌齐片、盐酸文拉法辛片三个品种，其中盐酸多奈哌齐片属于 2020 版国家医保品种（乙类）品种，盐酸文拉法辛片是 2018 年版国家基本用药目录品种。

1.4 特色中成药品种

杜仲属于贵州地道药材，产量高、质量好，公司拥有无糖型杜仲颗粒独家规格资源优势。

2. 品牌优势

圣济堂制药拥有多个省级知名产品，其中“圣平”格列美脲片、“圣敏”盐酸罗格列酮片、“圣妥”盐酸二甲双胍肠溶片，分别被评为贵州省名牌产品；“圣敏”盐酸罗格列酮片、“圣特”盐酸二甲双胍肠溶片，分别荣获贵州省知名商标。圣济堂制药经过 20 多年的不懈努力，在糖尿病领域已经具备较高的知名度，公司连续 8 年入榜贵州省民营企业 100 强；荣获 2020 年度贵州省制药业 100 强等殊荣。

3. 营销网络优势

经过近 20 多年的发展，圣济堂制药建立了完善的销售网络，在此基础上，圣济堂制药合理的运用了营销战略，科学规范地指导企业营销工作，拓宽市场渠道，公司销售网络细分为处方业务、

基层医院网络和 OTC 慢病服务销售系统,与国内多家大型连锁企业建立合作关系,巩固企业品牌,随着国家“分级诊疗”政策的落实,圣济堂制药慢病服务优势将会更加明显。

三、经营情况的讨论与分析

报告期内,公司累计实现营业总收入 13.79 亿元,实现利润总额-1.06 亿元。

其中:公司化工板块主要产品尿素生产 27.37 万吨,销售 28.79 万吨,甲醇生产 16.87 万吨,销售 16.30 万吨。累计实现营业收入 13.26 亿元,利润总额-0.46 亿元(含股份母公司)。

公司医药制造板块实现营业收入 0.53 亿元,利润总额-0.60 亿元。

营业收入较去年同期增加 3.47 亿元,同比增长 33.60%,主要系化工板块核心产品尿素和甲醇销量和单价均有所增加,其中:尿素销售较去年同期增加 0.11 万吨,平均销售单价较去年同期上涨 748.02 元/吨,甲醇销售较去年同期增加 1.24 万吨,平均销售单价较去年同期上涨 210.16 元/吨。利润总额较去年同期相比由盈利转亏损,系桐梓化工核心原材料平均煤价较去年同期上涨幅度达 48.13%,导致生产成本大幅上升,尿素和甲醇毛利率较由去年同期 24.19%、11.46%分别下降至 21.13%、-15.86%。

医药制造板块营业收入较去年同期减少 15.05%,利润总额较去年同期亏损增加 380.29%,主要系受飞检影响,格列美脲销售量减少 169.75 万盒,直接影响收入减少 682.46 万元。利润总额较去年同期亏损增加主要是报告期内计提信用减值损失 4,254.52 万元,上年同期未计提信用减值损失。

截止报告期末,公司资产总额 47.44 亿元,总负债 16.71 亿元,资产负债率 35.22%。

2022 年上半年,公司主要业务板块主要开展了如下工作:

(一) 化工业务

1、生产装置高负荷长周期运行,有效降低生产成本。

2022 年初桐梓化工进行了年度设备大检修,确保桐梓化工设备装置安稳长满优运行,上半年合成氨装置运行率 92%,甲醇装置运行率 88.4%。

2、加大研发投入,持续推进生产装置技术改造,提高运行效率。

2022 年上半年,公司进一步加大研发投入,持续推进生产装置技术改造,累计研发支出 4,902.50 万元,占桐梓化工收入比例 3.72%。**一是**完成自动化卸煤机和输煤皮带项目改造并投运,2022 年上半年新皮带累计输煤已达 55 万吨左右,累计节约费用约 600 万元;**二是**完成气化装置三套高压煤浆泵扩能及渣口砖改造并投用,确保了气化炉单系列稳定长周期运行,且提高了产气量,为进一步提高单炉运行负荷提供了试验数据;**三是**完成锅炉气氨脱硝改造项目并成功运行,有效提高了锅炉运行周期,同时脱硝液氨消耗下降 50%,三台锅炉脱硝年液氨消耗节约费用 180 万元左右;**四是**继续推进电机节能改造,2022 上半年锅炉风机改造及水轮机改造完成后节电效果明显,改造后节约电量 4000KW/h;**五是**改造完成复合肥新包装线,预计年节约转运费 70 万;**六是**实施 1 号应急备用脱硫塔升级改造,改造后能够达到超净排放标准,且两个脱硫塔切换运行,有效降低了环保装置对化工系统生产运行的影响;**七是**不断优化调节锅炉煤配比方案,实现系统

稳定低耗运行，通过细渣的稳定配烧既降低了入炉煤的平均成本，同时其中硫含量也大大降低，缓解了脱硫环保系统的压力。

3、顺应市场需求，拓宽产品种类

桐梓化工结合现有“赤”牌尿素产品产能优势，拓宽产品种类，增强市场竞争力，推出新型尿素产品。与常规尿素相比，吨新型尿素增加收益约 20 元，年经济效益约 40 万元。且老百姓施用后农作物增产增收，老百姓收入增加，具有很好的社会经济效益。复合肥生产装置运行管理日趋规范，上半年复合肥产品累计生产约计 3.3 万吨，销售 3.05 万吨，市场影响力稳步提升。

（二）医药制造业务

1、重新规划销售渠道，做深做透基层市场

2022 年 1 月，公司国采中标品种格列美脲片被终止中标区域配送资格，并暂停公司 2022 年 1 月 29 日至 2023 年 7 月 28 日参与国家组织药品集中采购活动的申报资格。该事件造成圣济堂制药在 2023 年 7 月 28 日前不能通过国采资格审查，为此公司上半年主要开展 OTC 业务和第三终端市场销售，除加强维护原有 OTC 市场外，对没有开发的连锁药店、乡镇药房进行查遗补漏，拟定开发计划，制定销售策略，寻求新的增量以弥补公立医院市场被取消配送资格造成的损失。

2、培育独家医保品种重楼解毒酊市场，加强民族药市场开发

发展中医药是国家支持的重点行业之一。重楼解毒酊作为圣济堂制药独家医保品种，拥有多项技术专利，其良好的疗效深受医生和患者青睐，在国采常态化的大趋势下，培育重楼解毒酊市场，发展重楼解毒酊产品，能有效对敲化药品种售价毛利率下滑的风险。公司另有四个独家中成药产品（复方重楼酊、博性康药膜、九龙解毒胶囊、胆清胶囊）可投入市场。

3、强化道地药材资源，提升杜仲颗粒品牌知名度

中医药强调概念，即指经过中医临床长期应用优选出来的，产在特定地域，与其他地区所产同种中药材相比，品质和疗效更好，且质量稳定，具有较高知名度的中药材。杜仲、灵芝、天麻是贵州药材三宝，圣济堂制药杜仲颗粒（批准文号：Z52020412），以贵州道地药材优质杜仲皮、杜仲叶为原料，经过现代工艺提取制作的中成药，具有补肝肾，强筋骨，安胎，降血压功效。根据国家药品监督管理局数据查询所示，杜仲颗粒共有 12 家批准文号，仅有圣济堂制药采用无糖型工艺，适合高血压伴有糖尿病的患者服用，具有一定的市场竞争优势。

4、持续加大研发投入，推进盐酸多奈哌齐片、盐酸文拉法辛片、氨甲环酸注射液等产品一致性评价研发进程

药品研发是公司未来成长的动力，公司 2022 年上半年在研发方面持续加大工作力度，公司研发工作通过自主研发、外部引进、项目合作等方式，加快产品研发进程。2022 年上半年公司一致性评价产品盐酸多奈哌齐片、盐酸文拉法辛片、氨甲环酸注射液等产品研发均按照预定计划开展。目前处于排位审批状态，上述产品通过仿制药一致性评价后，对提升圣济堂制药在各省招投标竞价能力、医院进院评价方面均具有较好的竞争优势。

（三）再生医学及医院业务

再生医学业务由中观生物作为主体负责实施，2022 年上半年相关的干细胞产品研发和申报持续推进过程中，2022 年 6 月收到国家药监局核准签发《关于人脐带间充质干细胞注射液的〈药物临床试验批准通知书〉》（编号 2022LP00979），同意中观生物开展治疗膝骨关节炎的 I 期临床试验。大秦肿瘤医院持续推进建设及开业前期筹备事项。

2022 年下半年，围绕前述四个业务板块，公司将持续以提升产品质量，降低生产成本，加大市场销售及推广力度为任务目标，抓好安全生产，强化研发力度，攻坚克难推进部分重要项目落地，努力推进当前的提质增效、未来的持续发展。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

2022 年 1 月 27 日，圣济堂制药收到贵州省药品监督管理局《暂停生产、销售通知书》黔药监生暂停【2022】3 号（以下简称：“通知”），国家药监局检查中心于 2021 年 12 月 23 日至 25 日对圣济堂制药开展的飞行检查中，发现存在严重缺陷 2 项，主要缺陷 2 项，一般缺陷 8 项，圣济堂制药格列美脲片生产质量管理不符合《药品生产质量管理规范》要求。根据《药品生产监督管理办法》第五十九条和《药品检查管理办法（试行）》第六十二条规定，要求圣济堂制药收到通知后立即暂停格列美脲片的生产和销售并对存在的问题进行认真整改。公司根据贵州省药品监督管理局的要求对圣济堂制药完成整改，2022 年 4 月 29 日，贵州省药品监督管理局发布了《贵州省药品 GMP 现场检查结果公告》（2022 年第 5 号），解除圣济堂制药格列美脲片暂停生产和销售措施。（具体内容详见公司于 2022 年 1 月 29 日、2022 年 2 月 9 日、2022 年 4 月 23 日、2022 年 4 月 30 日通过《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于全资子公司圣济堂制药产品格列美脲片暂停生产、销售的公告》（公告编号：2022-004）、《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于全资子公司圣济堂制药产品格列美脲片暂停生产、销售的补充公告》（公告编号：2022-034）。

同时，受上述事项的影响，2022 年 1 月 29 日国家组织药品集中采购办公室发布公开信息决定取消圣济堂制药格列美脲片中选资格，同时将圣济堂制药列入“违规名单”，暂停圣济堂制药自 2022 年 1 月 29 日至 2023 年 7 月 28 日参与国家组织药品集中采购活动的申报资格，将会对公司通过一致性评价和视同通过一致性评价的药品参加国家集采产生影响。

四、报告期内主要经营情况

（一）主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
----	-----	-------	---------

营业收入	1,378,509,218.94	1,031,824,314.83	33.60
营业成本	1,217,506,581.16	806,007,229.00	51.05
销售费用	27,532,220.51	23,752,367.81	15.91
管理费用	115,883,926.55	69,322,092.12	67.17
财务费用	17,931,856.93	10,187,493.37	76.02
研发费用	56,378,148.81	36,828,798.73	53.08
经营活动产生的现金流量净额	197,873,480.99	221,795,134.90	-10.79
投资活动产生的现金流量净额	-265,932,444.52	-68,948,035.99	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	143,913,049.15	20,983,164.20	585.85

营业收入变动原因说明：同比增加原因主要是报告期内化工产品销量增加、销售价格上涨所致。

营业成本变动原因说明：同比增加原因主要是报告期内化工原料煤价格上涨导致单位成本上涨。

销售费用变动原因说明：同比增加原因主要是报告期内圣济堂制药销售推广费增加所致。

管理费用变动原因说明：同比增加原因主要是报告期内桐梓化工停产检修，大修费增加所致。

财务费用变动原因说明：同比增加原因主要是报告期内贷款融资服务费增加所致。

研发费用变动原因说明：同比增加原因主要是报告期内桐梓化工加大研发投入所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比减少原因主要是报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比减少原因主要是报告期内购置固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：同比增加原因主要是报告期内取得借款收到的现金增加所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	254,717,625.19	5.37	159,806,682.82	3.47	59.39	(1)
应收款项	673,250,852.66	14.19	733,240,874.20	15.93	-8.18	(2)
存货	348,057,307.51	7.34	422,046,832.70	9.17	-17.53	(3)
其他流动资产	40,994,207.63	0.86	119,993,389.92	2.61	-65.84	(4)
合同资产						
投资性房地产	162,668,269.96	3.43	165,698,088.94	3.60	-1.83	(5)
长期股权投资						
固定资产	1,902,489,324.17	40.10	1,961,355,636.58	42.62	-3.00	(6)

在建工程	468,434,040.70	9.87	394,599,009.80	8.57	18.71	(7)
使用权资产	367,664.64	0.01	391,320.60	0.01	-6.05	(8)
短期借款	219,071,666.68	4.62	177,330,420.13	3.85	23.54	(9)
合同负债	234,424,483.98	4.94	249,288,417.22	5.42	-5.96	(10)
长期借款	328,727,227.50	6.93	122,000,000.00	2.65	169.45	(11)
租赁负债	250,299.88	0.01	260,299.88	0.01	-3.84	(12)

其他说明

- (1) 货币资金：同比增加的原因主要是报告期内销售商品取得的现金增加所致。
- (2) 应收款项：同比减少的原因主要是报告期内应收账款收回及计提坏账准备所致。
- (3) 存货：同比减少的原因主要是报告期内售卖期初积压库存商品所致。
- (4) 其他流动资产：同比减少的原因主要是报告期内增值税留抵退税所致。
- (5) 投资性房地产：同比减少的原因主要是报告期内计提折旧所致。
- (6) 固定资产：同比减少的原因主要是报告期内计提折旧所致。
- (7) 在建工程：同比增加的原因主要是报告期内贵州大秦肿瘤医院项目建设进度加快所致。
- (8) 使用权资产：同比减少的原因主要是报告期内计提折旧所致。
- (9) 短期借款：同比增加的原因主要是报告期内取得金融机构借款增加所致。
- (10) 合同负债：同比减少的原因主要是报告期内前期预收货款确认收入所致。
- (11) 长期借款：同比增加的原因主要是报告期内收到金融机构借款增加所致。
- (12) 租赁负债：同比减少的原因主要是报告期内支付租赁款所致。

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	89,431,832.14	保证金
应收票据	2,631,883.61	已用于背书未终止确认
固定资产	15,808,111.51	抵押借款
无形资产	956,291.45	抵押借款
投资性房地产	153,851,347.81	抵押借款
其他权益工具投资	25,230,044.87	抵押借款
合计	287,909,511.38	

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

公司持有贵州银行股份有限公司股权 1,156.95 万股，截止报告期末其他权益工具投资账面价值为 2,523.00 万元，其中成本 479.55 万元，本报告期内公允价值变动 35.23 万元。

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	公司类型	所处行业	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
桐梓化工	全资子公司	煤化工	合成氨、尿素、复合肥、硫酸铵等化学肥料，甲醇、硫酸、工业用氮、工业用氨、工业用氢等基础化学产品及其深加工产品、副产品的生产、销售、技术开发。	422,800.00	296,496.59	143,044.39	131,948.39	-476.08	-604.55
圣济堂制药	全资子公司	医药制造	生产中西成药、保健品，II 类临床检验分析仪器，卫生用品类产品，销售本企业自产产品	57,700.00	164,476.36	113,917.58	5,313.44	-5,882.65	-5,253.10
中观生物	控股子公司	专业技术服务业	干细胞生物技术的生产、生物制品的研究、基因技术的研究	1,000.00	1,342.03	-5,424.13	3.63	-699.69	-709.07
槐子公司	参股公司	采矿业	煤炭建设项目投资、工矿产品、矿山设备及备件销售	6,256.00	9,104.73	6,265.01	0.00	-2.00	-2.00

注：2020 年 7 月 24 日，经公司第七届第三十八次董事会、第七届二十三次监事会会议审议通过，同意公司对参股子公司贵州桐梓槐子矿业有限责任公司（简称“槐子公司”）进行清算注销，目前，槐子公司仍处于停产退出阶段。

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、化工业务

原燃料煤供应风险。国家去产能政策及强化煤炭行业安全监管，导致全国范围内煤炭产量大幅下降，公司生产主要需采购北方原、燃料煤，由于煤炭紧张，需求量大，加上运力限制，预计未来煤炭的供应会长期偏紧，导致煤炭市场对装置影响较大。

原料煤价格上涨风险。受煤炭进口量变化及国内供需行情影响，今年主要原料煤炭价格持续高位运行，致使公司产品生产成本增大。

环保监管风险。尽管公司一直致力于环保投入，增加了多套环保治理设施，并严格执行有关环境保护的法律法规，但随着环保监管加强，以及桐梓化工生产装置距离县城不足 10 公里，公司可能因为环保原因导致进一步增大环保投入，并可能因装置事故状态下，环保排放不达标，进而影响装置产能发挥。

安全监管风险。公司一直加强安全管理和安全投入，强化作业人员与管理人员安全意识，树立起安全第一的思想，并加大安全管理宣传力度，确保各生产环节中安全思想的有效融入，从根本上加强安全管理。同时加强风险隐患排查及治理工作，有效减少安全事故发生。但国家对危险化学品企业安全生产要求更高，更加严格，且随着设备运行年限增长，安全风险增加，进而影响装置稳定运行。

产品市场风险。2022 年上半年受国际能源价格暴涨、俄乌冲突、疫情持续等影响，全球化肥供应紧张价格步入高位，国内化肥市场也受国际国内供应紧张、政府鼓励种植补贴增加、化肥需求量持续上涨的影响，价格达到历史高位。当前尿素价格相对往年同期处于高位运行，国内调控继续偏紧。国内尿素需求主要集中在上半年，下半年农需减弱，工业需求增长也较为有限，加上尿素出口将在一定程度上被抑制，预计下半年将供大于求、产品市场有震荡下调的可能。

应对措施：

- 1) 在保证安全环保前提下，优化工艺操作，降本增效，保障公司生产经营顺利实行。
- 2) 确保煤炭原料煤供给的保质保量，力争保证生产装置高负荷运行。
- 3) 以市场预测分析为基础，错峰储煤降低采购成本。继续加强煤炭市场跟踪分析，准确判断煤价走势，控制好市场煤采购节奏；通过时间差储煤，优化库存管理。加强煤炭市场分析队伍建设，提高煤炭市场分析技能和水平，准确预判煤价走势，以利于优化库存管理和科学制定煤炭采购方案。

4) 抓好产品市场营销, 精确研判市场, 及时调整销售策略, 适时调整公司产品生产比例结构, 确保公司产品利润最大化。

2、医药制造业务:

行业政策风险。医药行业是受国家政策影响最深刻的行业之一, 涉及国家医保、卫生健康、药品监管、工业和信息化、科技和知识产权等多个政府部门、部委和机构。随着药品生产与制造、医疗卫生和医疗保障领域相关改革的持续深化, 加之疫情带来的不确定性, 医药市场格局仍处于剧烈变化当中, 创新转型、产业整合、商业模式转型等不可避免。在“三医联动”愈发紧密的大环境下, 国家和地方的药品带量采购、合理用药和限制辅助用药政策、医疗费用增速控制、医保支付方式和支付价格调整、基药目录调整、医保目录向性价比高的创新药倾斜等系列新政策的实施及推进, 都关系到整个医药行业的生产成本和盈利水平, 行业竞争格局持续加剧。

研发风险。药品从研发到上市须经历申报注册、获准生产等过程, 具有投入大、环节多、周期长、风险高的特点, 容易受到不可预测因素的影响。从国家对仿制药一致性评价工作的启动开始, 频繁推出新药研发相关政策, 对新药上市增加了较多的不确定因素, 圣济堂制药以化学药为主的生产研发企业, 公司研发品种目前处于临床试验、评审阶段, 新产品面临能否按照预期完成研发注册的风险。

行业监管风险。药品行业属于国家重点监管的行业之一, 国家药监局关于印发《药品检查管理办法(试行)》的通知下发后(国药监药管[2021]31号), 对药品生产、检验、销售均做了详细的规定, 对药品生产质量管理规范的要求进一步加强。

其他风险。圣济堂制药生产、经营与原料采购成本、生产成本控制密切相关, 近年来, 化学原料药盐酸二甲双胍、格列美脲、乙酰谷酰胺原料药采购成本逐年上升, 公司独家品种重楼解毒酊、复方重楼酊的中药原料重楼价格一直居高不下, 能源、动力、人工成本上涨, 都将给企业带来产品盈利能力下降的风险。

应对措施:

1) 紧跟国家及贵州省对医药制造业务的政策导向, 严格实行内控制度管理, 保障制药业务的稳步发展;

2) 增强制药业务的研发能力, 保障公司医药制造业务产品结构的完整;

3) 积极应对市场变化, 自建主要产品原料药生产线、创新产品营销模式, 提升企业现代化管理水平, 保证公司正常的生产经营, 有效降低营运风险;

4) 提升公司制药品牌的影响力, 为公司制药业务的后续发展提供坚实的基础。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年第一次临时股东大会	2022. 3. 9	www. see. com. cn	2022. 3. 10	会议审议通过了《关于公司增补独立董事的议案》，具体内容详见公司于 2022 年 3 月 10 日披露的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-011）
2021 年年度股东大会	2022. 5. 16	www. see. com. cn	2022. 5. 17	会议审议通过了《公司 2021 年年度报告》等 12 项议案，具体内容详见公司于 2022 年 5 月 17 日披露的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2022-038）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
刘健	独立董事	离任
范其勇	独立董事	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1、2022 年 2 月 7 日，公司董事会收到公司独立董事刘健先生递交的书面辞职报告。刘健先生因个人原因辞去公司第八届董事会独立董事及董事会审计委员会主任委员、战略与投资委员会委员职务。具体内容详见公司于 2022 年 2 月 8 日披露的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于公司独立董事辞职的公告》（公告编号：2022-007）；

2、2022 年 3 月 9 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，增补范其勇先生为公司独立董事，并于 2022 年 3 月 10 日经公司第八届十四次董事会审议通过，选举范其勇先生为公司第八届董事会审计委员会主任委员、战略与投资委员会委员。具体内容详见公司于 2022 年 3 月 10 日披露的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-011）、2022 年 3 月 11 日披露的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司第八届十四次董事会会议决议公告》（公告编号：2022-012）。

除上述报告期内的变动外，2022 年 7 月，公司监事叶勇先生辞去监事职务，经公司 2022 年第二次临时股东大会投票表决通过，于宗振先生当选公司第八届监事会监事；吴洪艳女士辞去公司财务总监职务，经公司第八届二十次董事会会议审议通过，决定聘任吴洪艳女士为公司副总经理、叶勇先生为公司财务总监、林洋女士为公司副总经理。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每 10 股送红股数（股）	
每 10 股派息数(元)（含税）	
每 10 股转增数（股）	
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

（一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

1. 排污信息

适用 不适用

1) 桐梓化工

公司全资子公司桐梓化工排放主要污染物有废气、废水、固体废物，其中废水含 COD、氨氮；废气含烟尘、SO₂、氮氧化物；固体废物主要有气化渣、锅炉渣、粉煤灰。废水、废气安装有在线监控系统进行实时监控，废水、废气各项指标均能够有效达标排放。桐梓化工设有 1 个废水排放口，排污口编号：DW001，处理达标后间歇排放；设有 2 个废气排放口，处理达标后连续排放，废气排放口分布在经度：106° 45' 49"，纬度：28° 6' 13"。

① 桐梓化工根据公司的具体情况及排污许可证的要求制定了气体排放自行监测方案，所有

排放指标均达标，手动监测结果如下表：

大气排放口及位置	手动监测项目	监测结果	排放限值	监测频率	排放标准
锅炉烟囱总排口 经度：106° 45' 49" 纬度：28° 6' 13"	颗粒物(烟尘) (mg/Nm ³)	7.5/9.1	30	1次/季度	GB13223-2011 《火电厂大气污染排放标准》
	二氧化硫 (mg/Nm ³)	13/138	400		
	氮氧化物 (mg/Nm ³)	65/53	100		
	汞及其化合物 (mg/Nm ³)	0.02/0.0025ND	0.03		
	烟气黑度 (级)	<1 / <1	<1		

② 厂界噪音采用手动进行监测，均无超标情况，监测情况详见下表：

噪音监测位置	昼夜	监测结果/dB (A)	排放限值/dB (A)	监测频率	排放标准
北侧厂界	昼间	56.7/57.4	60	1次/季度	GB12348-2008，2类 《工业企业厂界环境噪音排放标准》
	夜间	48.3/48.5	50		
东北侧厂界	昼间	58.1/58.8	60		
	夜间	47.9/49.2	50		
西南侧厂界	昼间	57.3/57.1	60		
	夜间	49.1/48.9	50		
西北侧厂界	昼间	56.4/58.2	60		
	夜间	48.6/48.6	50		

③ 废水总排水口监测项目 COD、氨氮为自动监测，每两小时监测一次；流量自动监测为时时监测；pH、石油类、总磷、悬浮物、挥发酚、硫化物六项监测项目自主性监测6次，全部达标排放，自行监测情况详见下表：

污水排放口及位置	手动监测项目	监测结果(平均值)	排放限值	监测频率	排放标准
DW001: 污水排放口水质在线监控处	PH	7.83	6~9	1次/月	《合成氨工业废水排放标准》 (GB13458-2013)表2
	石油类 (mg/L)	0.225	3		
	总磷 (mg/L)	0.01L	0.5		
	悬浮物 (mg/L)	7.0	50		
	硫化物 (mg/L)	0.01L	0.5		
	挥发酚 (mg/L)	0.033	0.1		
	化学需氧量 (mg/L)	23.00	80		
	总氮 (mg/L)	2.36	35		

氨氮 (mg/L)	0.08	15	
-----------	------	----	--

④ 尿素包装、原煤破碎楼、硫酸铵包装机处粉尘、尿素造粒塔氨手工监测次数均为 2 次（每季度一次），均无超标情况，手动监测情况详见下表：

手动监测位置	手动监测项目	监测结果	排放限值	监测频率	排放标准
尿素包装	粉尘 mg/ Nm ³	0.325/0.333	120	1 次/季度	GB16297-1996 表 2 《大气污染物综合排放标准》
原煤破碎楼	粉尘 mg/ Nm ³	0.346/0.342			
硫酸铵包装机	粉尘 mg/ Nm ³	0.288/0.342			
尿素造粒塔	氨 mg/ Nm ³	0.271/0.329	20	1 次/季度	GB14554-1993 表 2 《恶臭污染物排放标准》

⑤ 复合肥废气 排放口手工监测次数为 2 次（每季度一次）均无超标情况，手动监测情况详见下表：

手动监测位置	手动监测项目	监测结果	排放限值	监测频率	排放标准
复合肥烟囱总排口 经度：106° 45' 50" 纬度：28° 6' 33"	颗粒物 mg/ Nm ³	11.4/12.7	120	1 次/季度	GB16297-1996 表 2 《大气污染物综合排放标准》
	氮氧化物 mg/ Nm ³	3ND/3ND	240		
	氨 mg/ Nm ³	8.00/8.03	20		

⑥ 上半年主要污染物排放情况详见下表：

主要污染物	1-6 月排放总量/吨	核定全年排放总量	排放标准
二氧化硫 (吨/年)	364.357	1904 吨/年	排污许可证
氮氧化物 (吨/年)	206.443	601 吨/年	
烟 尘 (吨/年)	26.860	180.2 吨/年	
粉 尘	2.220	未核定总量	
废水 COD (吨/年)	0.457	11.76 吨/年	
氨 氮 (吨/年)	0.032	2.21 吨/年	
废水排放量 (m ³)	36679.260	未核定总量，只限定主要污染成分	
其他废弃物	一般固体废物：152711.26 吨。其中：粉煤灰 59422.36 吨，锅炉渣 6707.9 吨，气化粗渣 48160 吨，细渣 38421 吨； 危险废物：33.05 吨。其中：废矿物油 13.365 吨，环境监测废液 0.98 吨，废油漆桶 1.66 吨，废矿物油桶 1.64 吨已全部送有资质单位处理； 废催化剂 15.405 吨，其中：废耐硫变换保护剂 15 吨，废脱硝催化剂 0.405 吨，其中 13.9 吨已送有资质单位处理。		

2) 圣济堂制药

公司全资子公司圣济堂制药主要从事化学药品及制剂的生产，生产过程中产生的污染物有废水、固体废物，其中废水含 COD、氨氮；SS、总磷、总氮，固体废物主要有过期、不合格药品、实验室废液、废试剂容器。废水安装有在线监控系统进行实时监控，废水各项指标均能够有效达标排放。

圣济堂制药生产过程中产生的污水主要为制剂生产过程中的清洁废水、生活污水及提取过程中产生的废水。公司建有一座日处理量为 140 吨的污水处理站，公司厂区内的污水通过管道收集后进入污水处理站进行处理。污水处理系统采用生物法处理工艺：污水→预处理→调节池→均质池→中和池→水解酸化→UASB 厌氧反应器→生物接触氧化→絮凝沉淀→滤池→微滤→RO 膜系统。处理后污水的悬浮物、BOD、COD、总磷指标达到《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》（GB21908-2008）表 2 标准；氨氮和色度指标达到《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906-2008）表 1 标准后排入市政污水管网。污水处理站上半年都处在运行状态。圣济堂制药设有 1 个污水排放口 DW001，11 个气体排放口。

排污口出水水质一览表（mg/L）

污染物	COD _{Cr}	氨氮	SS	BOD ₅	pH	色度
排放标准	≤100	≤8	≤50	≤20	6~9	≤50

具体排污情况如下：

① 废水总排水口监测项目 COD、氨氮，自动监测次数为每 2 小时监测一次；SS、pH、流量自动监测为时时监测；处理后污水处理站出水中悬浮物、BOD、COD、总磷指标达到《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》（GB21908-2008）标准、氨氮和色度指标达到《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906-2008）标准后排入市政污水管网。

② 废水总排水口自行监测，监测次数 2 次（每季度一次），达标次数 2 次，无超标情况，监测结果如下：

污水排放口及位置	手动监测项目	监测结果	排放限值	监测频率	排放标准
DW001：污水排放口水质在线监控处	色度（倍）	2/2	50	1 次/季度	排污许可证
	五日生化需氧(mg/L)	1.8/10.2	20		
	总磷（mg/L）	0.14/0.16	0.5		
	总氮（mg/L）	5.86/5.93	30		
	动植物油（mg/L）	0.57/0.08	5		
	六价铬（mg/L）	0.004L/0.004L	0.5		

③ 废气排放口自行监测，监测次数 1 次（每半年一次），达标次数 1 次，无超标情况，监测结果如下：

废气排放自行监测结果

气体排放口及位置	手动监测项目	监测结果	排放限值	监测频率	排放标准
001 排放口:MF0102 化学药品原料合成车间多功能废气净化塔	非甲烷总烃 mg/Nm ³	1.48	100	1 次/半年	排污许可证
	挥发性有机物 mg/Nm ³	1.25	150		
	颗粒物* mg/Nm ³	9.8	30		
002 排放口:MF0040 中药车间破碎废气	颗粒物* mg/Nm ³	11.3	30		
003 排放口:MF0068 中药车间配料废气	颗粒物* mg/Nm ³	11.6	30		
004 排放口:MF0004 固体制剂车间包衣废气	颗粒物* mg/Nm ³	10.2	30		
005 排放口:MF0009 固体制剂车间包衣废气	颗粒物* mg/Nm ³	12	30		
	非甲烷总烃 mg/Nm ³	1.38	100		
006 排放口:MF0010 固体制剂车间包衣废气	颗粒物* mg/Nm ³	14.2	30		
	非甲烷总烃 mg/Nm ³	1.74	100		
007 排放口:MF0011 肿瘤车间包衣废气	颗粒物* mg/Nm ³	11.3	30		
	非甲烷总烃 mg/Nm ³	1.54	100		
008 排放口:MF0012 肿瘤车间包衣废气	颗粒物* mg/Nm ³	10.2	30		
	非甲烷总烃 mg/Nm ³	1.62	100		
009 排放口:MF0015 质检废气	非甲烷总烃 mg/Nm ³	2.17	100		
010 排放口:MF0016 研发废气	非甲烷总烃 mg/Nm ³	1.86	100		
011 排放口:MF0119 化学原料车间酸雾吸收塔废气	氨 mg/m ³	2.47	30		

④ 上半年主要污染物排放情况

主要污染物	1-6 月排放情况	核定全年排放总量	排放标准
废水排放量	5492 吨	未核定总量	排污许可证
COD	0.064 吨 (12.067mg/L)	3.50 吨/年 浓度 ≤ 100mg/L	
氨氮	0.0148 吨 (0.318/L)	0.28 吨/年 浓度 ≤ 8mg/L	
总氮	0.032 吨 (5.86mg/L)	未核定总量 仅限定浓度 ≤ 30mg/L	
其他废弃物	上半年共产生危险废物 34.01 吨, 其中过期及不合格药品 16.611 吨、送有资质单位处理 15.111 吨, 实验室废液 2.6 吨, 送有资质单位处理 2.44 吨, 废试剂瓶 0.6 吨, 送有资质单位处理 0.475 吨。合成废液 14.199 吨, 送有资质单位处理 14.199 吨。		

2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

公司在污染防治设施的建设和运行方面，严格落实建设项目环保设施“三同时”的要求，保证环保设施与主体工程同时设计、同时施工、同时投入使用。

在污染防治设施运行方面，公司严格执行环保设施与生产装置同步运行。为了确保各项环保措施落实到位，公司采取了以下措施加强管理：

- 1) 公司严格执行未经批准严禁停用环保设施。
- 2) 公司结合生产装置运行情况对污染物排放实施前置管理，提升环保设施的运行效率。
- 3) 通过在线监测和人工监测相结合的方式对污染物排放水平进行监控，确保污染物稳定达标排放。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

适用 不适用

公司在建设项目方面，严格按“三同时”的要求执行，严格执行《环境影响评价法》的相关要求，对新建项目开展了环境影响评价，并将评价文件中的环保措施落实在设计文件和工程施工中。新建项目建成投运后，公司均按期办理了建设项目及环保设施竣工验收手续，确保建设项目生产合规。

4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

- I、《贵州圣济堂制药有限公司突发环境事件应急预案》；
- II、《贵州赤天化桐梓化工有限公司突发环境事件应急预案》。

5. 环境自行监测方案

适用 不适用

- I、《贵州圣济堂制药有限公司污染源自行监测方案》；
- II、《贵州赤天化桐梓化工有限公司污染源自行监测方案》。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司定期宣贯环保理念，遵循安全、绿色发展理念，不断优化工艺流程，最大限度地实现清洁生产，尽可能减少污染物排放量；公司创立了微信公众号，接受外界普通群众的监督和举报反馈机制；公司加大数字信息化监控排放指标，公司自动化监测设备均在线联网，监测数据实时传输，公司的环保设施运行情况和排污情况受环保监管部门实时监督。

(五) 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

公司全资子公司桐梓化工积极推进技改技措，通过不断优化工艺流程，充分利用生产过程中的余热余压，对动力设备实施节能改造等措施，综合能源消耗与实施改造前（2020年）相比，可节约 18000 吨标煤/年。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2022 年上半年，在经济形势及环境依然严峻的情况下，公司积极投身社会公益慈善事业，响应国家脱贫攻坚战略号召，在力所能及的范围内，回馈广大社会。在农村慰问、关爱乡村学生、助推乡村产业发展等方面继续做出应有的贡献。2022 年上半年参与脱贫攻坚，为和谐社会做出应有贡献，捐赠共计 49.88 万元，具体如下：

2022 年 1 月参与农村慰问，向清镇市梁家寨村 60 岁以上老人慰问、清镇市毛栗山村老人捐赠共计 20 万元；

2022 年 3 月向贵州省教育发展基金会捐赠学生奶 3000 箱分别派送至桐梓县燎原镇石门坎小学和清镇市犁倭镇红岩村红岩小学，共计 20.16 万元；

2022 年 3 月参与助推乡村产业发展向安顺市旧州镇捐赠 24 吨尿素计 6.48 万元；

2022 年 6 月向锦屏县三江镇捐赠 10 吨尿素计 3.24 万元。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	渔阳公司	<p>赤天化拟发行股份购买本公司持有的圣济堂 100%股权；另外，赤天化拟发行股份募集配套资金，本公司拟认购本次非公开发行股票总股数的 10%至 50%。本公司作为赤天化发行股份购买资产的交易对方和募集配套资金的认购对象，现作出如下承诺与保证：</p> <p>1、发行股份购买资产部分本次交易完成后，本公司在本次交易中认购的赤天化股份自本次发行结束之日起三十六个月内或本公司盈利预测补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）将不以任何方式转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，也不委托他人管理本公司持有的赤天化股份。在上述股份锁定期内，由于赤天化送红股、转增股本等原因而增加的股份数量，亦应遵守上述承诺。本次交易完成后 6 个月内如赤天化股票连续 20 个交易日的收盘价低于发行价，或者交易完成后 6 个月期末收盘价低于发行价的，本公司通过本次交易取得的赤天化股份的锁定期自动延长至少 6 个月。</p> <p>如本次交易因涉嫌所提供或披露的信息存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，被司法机关立案侦查或者被中国证监会立案调查的，在案件调查结论明确以前，本公司不转让其在赤天化拥有权益的股份，并于收到立案稽查通知的两个交易日内将暂停转让的书面申请和股票账户提交赤天化董事会，由董事会代为向证券交易所和登记结算公司申请锁定，本公司未在两个交易日内提交锁定申请的，授权董事会核实后直接向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账户信息并申请锁定，董事会未向证券交易所和登记结算公司报送本公司的身份信息和账</p>	2016-09-14/2016-10-19 期限：36 个月	是	是	无	无

		<p>户信息的，授权证券交易所和登记结算公司直接锁定相关股份，如调查结论发现本公司存在违法违规情节，本公司承诺锁定股份自愿用于相关投资者赔偿安排。</p> <p>若中国证监会等监管机构对上述本公司认购的赤天化股份锁定期另有要求的，本公司认购上述股份的锁定期将根据中国证监会等监管机构的监管意见进行相应调整且无需再次提交赤天化董事会、股东大会审议。</p> <p>2、募集配套资金部分</p> <p>本次配套融资中，本公司认购的本次发行的股份自发行结束之日起三十六个月内不得转让。</p>					
盈利预测及补偿	渔阳公司	<p>如赤天化发行股份购买资产于 2016 年 12 月 31 日前实施完毕，业绩补偿期为 2016 年、2017 年和 2018 年，若本次发行股份购买资产未能在 2016 年 12 月 31 日前实施完毕，则前述期间将相应延长至本次发行股份购买资产实施完毕后的三个会计年度（含实施完毕当年），即 2016 年、2017 年、2018 年和 2019 年。如盈利预测补偿期限内，圣济堂的实际净利润低于承诺净利润数，由渔阳公司履行补偿义务，补偿方式为先以股份补偿，不足部分以现金补偿，补偿股份数不超过本次交易发行股份数量的 100%。圣济堂预计 2016 年、2017 年、2018 年、2019 年实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者的净利润至少不低于 15,025.73 万元、21,023.08 万元、26,072.37 万元和 30,842.14 万元。</p>	2016-01-12 期限：2018 年底	是	否	<p>截至 2018 年，渔阳公司为期三个会计年度的业绩承诺期已满，受多种外部不可控因素影响导致未能完成承诺业绩。渔阳公司已于 2018 年完成 2016 年、2017 年业绩补偿（详细内容请见公司 2018 年 10 月 25 日披露的《圣济堂关于业绩承诺补偿股份回购实施结果及股份变动公告》，公告编号：2018-107）。目前，渔阳公司尚未完成业绩承诺补偿金额：27835.009298 万元，折合股份数量：27835.009298 万元 /4.3=6473.2580 万股。由于目前渔阳公司持有的公司股票 99.02% 已被质押，无足额股票完成业绩补偿承诺。</p>	公司与渔阳公司协商约定，渔阳公司需尽力解决股票质押问题，一旦渔阳公司股票解除质押，需第一时间完成业绩补偿承诺。
解	渔	1、本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业目前不存在经营与赤天化	2016-01-12 期	是	是	无	无

决 同 业 竞 争	阳 公 司 、 丁 林 洪	及其下属子公司相同业务的情形，不存在潜在同业竞争；2、本次重组完成后，本公司/本人及本公司/本人控制的其他企业不会直接或间接从事任何与赤天化及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设任何与赤天化及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；3、如本公司/本人或本公司/本人控制的其他企业获得的商业机会与赤天化及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司/本人将立即通知赤天化，并尽力将该商业机会给予赤天化，以避免与赤天化及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保赤天化及赤天化其他股东利益不受损害；4、本公司/本人违反上述承诺给赤天化造成损失的，本公司/本人将赔偿赤天化由此遭受的损失；5、上述承诺在本公司/本人作为赤天化控股股东/实际控制人期间持续有效。	限：持有公司股份的任何期限内				
解 决 同 业 竞 争	赤 天 化 集 团	1、本公司及本公司控制的其他企业目前不存在经营与赤天化及其下属子公司相同业务的情形，不存在潜在同业竞争；2、本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业不会直接或间接从事任何与赤天化及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的生产与经营，亦不会投资或新设任何与赤天化及其下属公司主要经营业务构成同业竞争或潜在同业竞争关系的其他企业；3、如本公司或本公司控制的其他企业获得的商业机会与赤天化及其下属公司主营业务发生同业竞争或可能发生同业竞争的，本公司将立即通知赤天化，并尽力将该商业机会给予赤天化，以避免与赤天化及下属公司形成同业竞争或潜在同业竞争，以确保赤天化及赤天化其他股东利益不受损害；4、本公司违反上述承诺给赤天化造成损失的，本公司将赔偿赤天化由此遭受的损失；5、上述承诺在本公司作为赤天化控股股东的一致行动人期间持续有效。	2016-01-12 期限：持有公司股份的任何期限内	是	是	无	无
解 决 关 联 交 易	渔 阳 公 司 、 丁 林 洪	1、在本次重组完成后，本公司/本人拥有实际控制权或重大影响的除赤天化及其控股子公司外的其他公司及其他关联方将尽量避免与赤天化及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，均按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的合理价格确定，并按照相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护赤天化及其中小股东利益。2、本公司/本人保证严格按照有关法律、法规、中国证券监督管理委员会颁布的规章和规范性文件、上海证券交易所颁布的业务规则及赤天化《公司章程》等制度的规定，依法行使股东权利、履行股东义务，不利用股东的地位	2016-01-12 期限：持有公司股份的任何期限内	是	是	无	无

		谋取不当的利益，不损害赤天化及其中小股东的合法权益。3、本公司/本人违反上述承诺给赤天化造成损失的，本公司/本人将赔偿赤天化由此遭受的损失。4、上述承诺在本公司/本人作为赤天化控股股东/实际控制人期间持续有效。					
其他	丁林洪	<p>1、保证上市公司资产独立完整 保证本人及本人所控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本人控制的其他企业”）与上市公司及其下属企业的资产严格分开，确保上市公司完全独立经营；严格遵守有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程关于上市公司与关联方资金往来及对外担保等规定，保证本人及本人控制的其他企业不发生违规占用上市公司资金等情形。2、保证上市公司的人员独立保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在本人或本人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在本人或本人控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本人或本人控制的其他企业中兼职或/及领薪；保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本人或本人控制的其他企业之间完全独立。3、保证上市公司的财务独立保证上市公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，财务独立核算，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；保证上市公司具有独立的银行基本账户和其他结算帐户，不存在与本人或本人控制的其他企业共用银行账户的情形；保证不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立保证上市公司具有健全、独立和完整的内部经营管理机构，并独立行使经营管理职权；保证本人或本人控制的其他企业与上市公司的机构完全分开，不存在机构混同的情形。5、保证上市公司业务独立本次重组完成后，本人及本人控制的其他企业保证不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司及其下属子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；并且承诺如上市公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本人及本人控制的其他企业将不与上市公司及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与上市公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本人或本人控制的其他企业将以停止经营相竞争业务、或者将相竞争的业务纳入到上市公司经营、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。</p>	2016-01-12 期限：持有公司股份的任何期限内	是	是	无	无

其他	渔阳公司	<p>本次交易完成后，本公司将成为赤天化控股股东。本公司现就本次重组完成后保证上市公司独立性的有关措施做出如下承诺：1、保证上市公司资产独立完整保证本公司及本公司所控制的其他公司、企业或其他组织、机构（以下简称“本公司控制的其他企业”）与上市公司及其下属企业的资产严格分开，确保上市公司完全独立经营；严格遵守有关法律、法规和规范性文件以及上市公司章程关于上市公司与关联方资金往来及对外担保等规定，保证本公司及本公司控制的其他企业不发生违规占用上市公司资金等情形。2、保证上市公司的人员独立保证上市公司的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员未在本公司或本公司控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在本公司或本公司控制的其他企业领薪；保证上市公司的财务人员不在本公司或本公司控制的其他企业中兼职或/及领薪；保证上市公司的劳动、人事及工资管理与本公司或本公司控制的其他企业之间完全独立。3、保证上市公司的财务独立保证上市公司保持独立的财务部门和独立的财务核算体系，财务独立核算，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对分公司、子公司的财务管理制度；保证上市公司具有独立的银行基本账户和其他结算帐户，不存在与本公司或本公司控制的其他企业共用银行账户的情形；保证不干预上市公司的资金使用。4、保证上市公司机构独立保证上市公司具有健全、独立和完整的内部经营管理机构，并独立行使经营管理职权；保证本公司及本公司控制的其他企业与上市公司的机构完全分开，不存在机构混同的情形。5、保证上市公司业务独立本次重组完成后，本公司及本公司控制的其他企业保证不直接或间接经营任何与上市公司及其下属子公司构成竞争或可能构成竞争的业务，也不参与投资任何与上市公司及其下属子公司的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业；并且承诺如上市公司及其下属子公司进一步拓展产品和业务范围，本公司及本公司控制的其他企业将不与上市公司及其下属子公司拓展后的业务相竞争；若与上市公司及其下属子公司拓展后的产品或业务产生竞争，则本公司或本公司控制的其他企业将以停止经营相竞争业务、或者将相竞争的业务纳入到上市公司经营、或者将相竞争的业务转让给无关联关系第三方的方式避免同业竞争。</p>	2016-01-12 期限：持有公司股份的任何期限内	是	是	无	无
----	------	---	----------------------------	---	---	---	---

注：以上承诺是公司重大资产重组期间所做的相关承诺，重大资产重组期间公司还未变更全称及简称，所以上表中“赤天化”指贵州圣济堂医药产业股份有限公司；“圣济堂”指贵州圣济堂制药有限公司。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

股东或关联方名称	关联关系	占用时间	发生原因	期初金额	报告期新增占用金额	报告期偿还总金额	期末余额	截至半年报披露日余额	预计偿还方式	预计偿还金额	预计偿还时间
贵州赤天化桐梓化工有限公司	其他关联方	2022 年	资金周转	97,194.20	105,136.73	165,320.26	37,010.67	35,770.36			
贵州中观生物技术有限公司	其他关联方	2018 年	往来款	5,700.00	1,550.00	800.00	6,450.00	6,450.00			
贵州槐子矿业有限责任公司	其他关联方	2017 年	往来款	867.22			867.22	867.22			
贵阳鑫阳创业投资有限公司	其他关联方	2021 年	往来款	100.00			100.00	100.00			
贵州赤天化新能源有限责任公司	其他关联方	2015 年	代付社保及公积金	6.51			6.51	6.51			
合计	/	/	/	103,867.93	106,686.73	166,120.26	44,434.40	43,194.09	/		/
期末合计值占最近一期经审计净资产的比例			14.02%								
控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序			无								
当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明			不涉及								
未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明			不涉及								
注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有）											

注 1：贵州赤天化桐梓化工有限公司系公司全资子公司；贵州中观生物技术有限公司系公司控股子公司；贵州桐梓槐子矿业有限责任公司系公司参股子公司。

注 2：原贵阳观山湖投资（集团）医疗资源开发有限公司向大秦肿瘤医院借款 100.00 万元的债务，于 2021 年 10 月转移至贵阳鑫阳创业投资有限公司。

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、半年报审计情况

□适用 √不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

□适用 √不适用

六、破产重整相关事项

□适用 √不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

√本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 □本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

□适用 √不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期内：									
起诉(申请)方	应诉(被申请人)方	承担连带责任方	诉讼仲裁类型	诉讼(仲裁)基本情况	诉讼(仲裁)涉及金额	诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额	诉讼(仲裁)进展情况	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况
贵州圣济堂制药有限公司	共 4 家公司，分别为：北京市兴盛源医药药材有限公司、盐城金茂医药有限公司、广西柳州百草堂药业有限公司、遵义康诚医药有限公司等 4 家公司	无	买卖合同纠纷	截止 2022 年 7 月 13 日，贵州圣济堂制药有限公司与北京市兴盛源医药药材有限公司、盐城金茂医药有限公司、广西柳州百草堂药业有限公司、遵义康诚医药有限公司等 4 家公司欠付货款纠纷，向贵州省贵阳市清镇市人民法院提起诉讼。其中： 1、北京市兴盛源医药药材有限公司欠付货款及利息合计 2,464,782 元。 2、盐城金茂医药有限公司欠付货款及利息合计	6,646,608.4 元	无	1、2022 年 3 月 9 日，贵州圣济堂制药有限公司和北京市兴盛源医药药材有限公司协商一致达成协议向贵阳市清镇市人民法院提起撤诉，法院裁定准予撤诉。 2、2022 年 5 月 26 日，贵州圣济堂制药有限公司与盐城金茂医药有限公司达成付款协议，贵州圣济堂向贵阳市清镇市人民法院提起撤诉申请，贵阳市清	未确定	圣济堂药制与京兴源医药药材有限公司、盐城金茂医药有限公司、广西柳州百草堂药业有限公司、遵义康诚医药有限公司

堂药业有限公司、遵义康诚医药有限公司			<p>3,816,921 元。</p> <p>3、广西柳州百草堂药业有限公司欠付货款及利息合计 135,305.4 元。</p> <p>4、遵义康诚医药有限公司欠付货款 225,430 元及利息合计 229,600 元。</p> <p>总计金额总计金额 6,646,608.4 元。</p>		<p>镇市人民法院裁定准许撤诉。</p> <p>3、2022 年 4 月 15 日，贵州圣济堂制药有限公司诉广西柳州百草堂药业有限公司一案，贵阳市清镇市人民法院作出判决：被告归还货款 132,134.2 元及按照 66.07 元每日支付违约金。</p> <p>4、2022 年 3 月 7 日，贵州圣济堂制药有限公司与广西柳州百草堂药业有限公司一案达成付款协议，贵州圣济堂向贵阳市清镇市人民法院提起撤诉申请，贵阳市清镇市人民法院裁定准许撤诉。</p>		<p>广西柳州百草堂药业有限公司、遵义康诚医药有限公司等 4 家公司合同纠纷案已结案。</p>
--------------------	--	--	---	--	---	--	---

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

2022 年 5 月 9 日，公司时任财务总监吴洪艳女士因其亲属涉及短线交易事项，收到中国证券监督管理委员会贵州监管局（以下简称“贵州证监局”）行政监管措施决定书【2022】3 号《关于对吴洪艳采取出具警示函措施的决定》（以下简称“《警示函》”）。该事项已完成整改。

2022 年 5 月 19 日，公司控股股东贵州渔阳贸易有限公司未能按约定履行相关业绩补偿承诺，收到上交所纪律处分决定书【2022】5 号《关于对贵州渔阳贸易有限公司予以公开谴责的决定》。

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

2022 年 5 月 19 日，公司控股股东贵州渔阳贸易有限公司未能按约定履行相关业绩补偿承诺，收到上交所纪律处分决定书【2022】5 号《关于对贵州渔阳贸易有限公司予以公开谴责的决定》。对于上述纪律处分，上交所将通报中国证监会和贵州省人民政府，并记入上市公司诚信档案。

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

事项概述	查询索引
公司向贵州赤天化花秋矿业有限责任公司购买原材料	详见公司于 2022 年 4 月 23 日公告的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于 2022 年度日常关联交易情况的公告》（公告编号：2022-026）
公司向贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司购买产品	详见公司于 2022 年 4 月 23 日公告的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于 2022 年度日常关联交易情况的公告》（公告编号：2022-026）
公司向贵州新亚恒医药有限公司销售产品	详见公司于 2022 年 4 月 23 日公告的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于 2022 年度日常关联交易情况的公告》（公告编号：2022-026）
公司向贵州赤天化集团有限责任公司租赁土地	详见公司于 2022 年 4 月 23 日公告的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于 2022 年度日常关联交易情况的公告》（公告编号：2022-026）
公司向贵州赤天化能源有限责任公司提供房屋租赁	详见公司于 2022 年 4 月 23 日公告的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于 2022 年度日常关联交易情况的公告》（公告编号：2022-026）
公司向贵州利普科技有限公司提供房屋租赁	详见公司于 2022 年 4 月 23 日公告的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于 2022 年度日常关联交易情况的公告》（公告编号：2022-026）
公司向贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司提供房屋租赁	详见公司于 2022 年 4 月 23 日公告的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于 2022 年度日常关联交易情况的公告》（公告编号：2022-026）
公司向贵州赤天化集团有限责任公司提供房屋租赁	详见公司于 2022 年 4 月 23 日公告的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于 2022 年度日常关联交易情况的公告》（公告编号：2022-026）

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
注销与赤天化集团共同投资设立控股子公司及新建医学 CDMO 项目	详见公司 2021 年 7 月 28 日公告的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于拟注销控股子公司北京天润康源暨关联交易的公告》(公告编号: 2021-042) 及 2021 年 8 月 25 日公告的《贵州圣济堂医药产业股份有限公司关于注销控股子公司北京天润康源的进展公告》(公告编号: 2021-049)

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(四) 关联债权债务往来**1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

□适用 √不适用

2、已在临时公告披露,但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、临时公告未披露的事项

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

关联方	关联关系	向关联方提供资金			关联方向上市公司提供资金		
		期初余额	发生额	期末余额	期初余额	发生额	期末余额
贵阳观山湖投资(集团)有限公司	其他关联人				136,335,689.79	2,349,000.00	138,684,689.79
合计					136,335,689.79	2,349,000.00	138,684,689.79
关联债权债务形成原因		公司控股孙公司贵州大秦肿瘤医院有限公司向贵阳观山湖投资(集团)有限公司取得借款本金 1.08 亿元用于支付观山湖区征收安置中心拆迁补偿款,本报告期计提借款利息 234.90 万元。					
关联债权债务对公司经营成果及财务状况的影响							

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六) 其他重大关联交易

□适用 √不适用

(七) 其他

□适用 √不适用

十一、重大合同及其履行情况**1 托管、承包、租赁事项**

□适用 √不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							100,000,000.00								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							415,620,000.00								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							415,620,000.00								
担保总额占公司净资产的比例（%）							13.52%								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

□适用 √不适用

3、报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用 √不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

(二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	60,549
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份状 态	数量	
贵州渔阳 贸易有限 公司	0	447,733,356	26.44	414,954,654	质押	443,326,840	境内 非国 有法 人
长城国融 投资管理 有限公司	0	95,660,378	5.65	0	无		国有 法人

中国长城资产管理股份有限公司	0	94,339,622	5.57	0	无		国有法人
云南国际信托有限公司-云南信托·大西部丝绸之路2号集合资金信托计划	0	28,950,670	1.71	0	无		境内非国有法人
贵州赤天化集团有限责任公司	0	19,726,644	1.17	0	质押	13,500,000	境内非国有法人
					冻结	2,922,200	
曾鸿斌	100,000	14,394,540	0.85	0	无		境内自然人
聂平	-38,000	11,442,000	0.68	0	冻结	6,000,000	境内自然人
李红卫	2,096,800	11,300,082	0.67	0	无		境内自然人
伍腾	0	11,283,400	0.67	0	无		境内自然人
贵州龙亨建设有限公司	8,804,300	8,804,300	0.52	0	无		境内非国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
长城国融投资管理有限公司	95,660,378	人民币普通股	95,660,378				
中国长城资产管理股份有限公司	94,339,622	人民币普通股	94,339,622				
云南国际信托有限公司-云南信托·大西部丝绸之路2号集合资金信托计划	28,950,670	人民币普通股	28,950,670				
贵州赤天化集团有限责任公司	19,726,644	人民币普通股	19,726,644				
曾鸿斌	14,394,540	人民币普通股	14,394,540				
聂平	11,442,000	人民币普通股	11,442,000				
李红卫	11,300,082	人民币普通股	11,300,082				
伍腾	11,283,400	人民币普通股	11,283,400				
贵州龙亨建设有限公司	8,804,300	人民币普通股	8,804,300				
王淑霞	8,393,600	人民币普通股	8,393,600				

前十名股东中回购专户情况说明	不涉及
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不涉及
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，贵州渔阳贸易有限公司和贵州赤天化集团有限责任公司为同一实际控制人；中国长城资产管理股份有限公司和长城国融投资管理有限公司为同一实际控制人。其余为流通股股东，公司未知其关联关系、是否一致行动人。
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不涉及

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	贵州渔阳贸易有限公司	414,954,654	本公司盈利预测补偿义务履行完毕之后	0	控股股东的股份在公司上市后 36 个月内或本公司盈利预测补偿义务履行完毕之日前（以较晚者为准）不得转让
上述股东关联关系或一致行动的说明		贵州渔阳贸易有限公司系公司控股股东，和贵州赤天化集团有限责任公司为一致行动人。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：贵州圣济堂医药产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	七、1	254,717,625.19	159,806,682.82
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	七、4	4,544,723.10	10,080,104.78
应收账款	七、5	673,250,852.66	733,240,874.20
应收款项融资			
预付款项	七、7	303,843,102.86	73,754,914.35
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	25,682,454.36	10,866,959.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	348,057,307.51	422,046,832.70
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	七、13	40,994,207.63	119,993,389.92
流动资产合计		1,651,090,273.31	1,529,789,757.92
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	七、17		
其他权益工具投资	七、18	25,230,044.87	24,877,793.57
其他非流动金融资产	七、19	4,750,000.00	4,750,000.00
投资性房地产	七、20	162,668,269.96	165,698,088.94
固定资产	七、21	1,902,489,324.17	1,961,355,636.58
在建工程	七、22	468,434,040.70	394,599,009.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	367,664.64	391,320.60

无形资产	七、26	356,786,034.91	362,011,324.53
开发支出	七、27	21,615,872.80	19,818,706.38
商誉	七、28	5,161,845.54	5,161,845.54
长期待摊费用	七、29	3,313,210.96	
递延所得税资产	七、30	84,372,186.93	76,005,000.40
其他非流动资产	七、31	57,709,305.20	57,709,305.20
非流动资产合计		3,092,897,800.68	3,072,378,031.54
资产总计		4,743,988,073.99	4,602,167,789.46
流动负债：			
短期借款	七、32	219,071,666.68	177,330,420.13
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	七、35	160,000,000.00	108,500,000.00
应付账款	七、36	292,090,130.01	253,144,972.77
预收款项	七、37	59,959.21	479,903.91
合同负债	七、38	234,424,483.98	249,288,417.22
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	七、39	91,969,781.46	94,748,680.18
应交税费	七、40	4,924,930.03	5,104,234.48
其他应付款	七、41	282,026,480.91	267,652,813.81
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	七、43	2,756,168.40	90,153,450.76
其他流动负债	七、44	25,355,894.22	33,150,274.42
流动负债合计		1,312,679,494.90	1,279,553,167.68
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	328,727,227.50	122,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	250,299.88	260,299.88
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			36,690.84
递延收益	七、51	25,986,452.25	27,255,275.73
递延所得税负债		3,065,181.73	3,012,344.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		358,029,161.36	152,564,610.48
负债合计		1,670,708,656.26	1,432,117,778.16

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	七、53	1,693,134,201.00	1,693,134,201.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	2,584,226,949.51	2,584,226,949.51
减：库存股			
其他综合收益	七、57	17,369,363.14	17,069,949.54
专项储备	七、58	34,520,137.64	34,322,554.14
盈余公积	七、59	258,348,625.76	258,348,625.76
一般风险准备			
未分配利润	七、60	-1,517,698,495.50	-1,421,973,123.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,069,900,781.55	3,165,129,156.69
少数股东权益		3,378,636.18	4,920,854.61
所有者权益（或股东权益）合计		3,073,279,417.73	3,170,050,011.30
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,743,988,073.99	4,602,167,789.46

公司负责人：丁林洪主管会计工作负责人：丁林洪会计机构负责人：叶勇

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：贵州圣济堂医药产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	十七、1	99,216,684.96	22,017,992.59
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、2	64,988,979.64	64,988,979.64
应收款项融资			
预付款项		1,543,500.00	14,233,365.62
其他应收款		437,597,588.77	1,035,417,765.34
其中：应收利息			
应收股利			
存货		9,732,074.76	9,732,074.76
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		1,690,456.11	1,123,082.46
流动资产合计		614,769,284.24	1,147,513,260.41
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	十七、3	2,233,256,367.74	1,737,256,367.74
其他权益工具投资		25,230,044.87	24,877,793.57
其他非流动金融资产			
投资性房地产		171,091,604.64	174,248,676.48
固定资产		55,195,071.79	56,671,421.49
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		1,839,515.72	1,951,497.14
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		73,584.91	
递延所得税资产		31,963,598.12	31,380,501.26
其他非流动资产			
非流动资产合计		2,518,649,787.79	2,026,386,257.68
资产总计		3,133,419,072.03	3,173,899,518.09
流动负债：			
短期借款		43,071,666.68	43,078,833.33
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		58,500,000.00	12,000,000.00
应付账款		5,898,676.47	8,645,542.61
预收款项		19,900.00	458,454.25
合同负债		28,324,674.29	28,491,574.29
应付职工薪酬		89,951,211.74	89,817,930.70
应交税费		4,251,867.93	4,396,678.97
其他应付款		37,612,990.35	90,597,339.96
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			87,164,152.08
其他流动负债		2,498,357.04	2,498,357.04
流动负债合计		270,129,344.50	367,148,863.23
非流动负债：			
长期借款		87,107,227.50	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		3,065,181.73	3,012,344.03
其他非流动负债			
非流动负债合计		90,172,409.23	3,012,344.03
负债合计		360,301,753.73	370,161,207.26

所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,693,134,201.00	1,693,134,201.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		2,873,088,747.41	2,873,088,747.41
减：库存股			
其他综合收益		17,369,363.14	17,069,949.54
专项储备		33,877,537.25	33,877,537.25
盈余公积		252,963,625.76	252,963,625.76
未分配利润		-2,097,316,156.26	-2,066,395,750.13
所有者权益（或股东权益）合计		2,773,117,318.30	2,803,738,310.83
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,133,419,072.03	3,173,899,518.09

公司负责人：丁林洪主管会计工作负责人：丁林洪会计机构负责人：叶勇

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入	七、61	1,378,509,218.94	1,031,824,314.83
其中：营业收入		1,378,509,218.94	1,031,824,314.83
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,442,630,556.92	953,594,878.29
其中：营业成本	七、61	1,217,506,581.16	806,007,229.00
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	7,397,822.96	7,496,897.26
销售费用	七、63	27,532,220.51	23,752,367.81
管理费用	七、64	115,883,926.55	69,322,092.12
研发费用	七、65	56,378,148.81	36,828,798.73
财务费用	七、66	17,931,856.93	10,187,493.37
其中：利息费用		10,502,125.76	10,328,051.89
利息收入		239,636.60	175,529.38
加：其他收益	七、67	3,145,752.54	2,668,629.94
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）			

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）	七、71	-46,613,908.01	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	5,000,000.00	939.90
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-102,589,493.45	80,899,006.38
加：营业外收入	七、74	295,091.20	335,590.13
减：营业外支出	七、75	3,340,374.95	1,264,711.84
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-105,634,777.20	79,969,884.67
减：所得税费用	七、76	-8,367,186.53	360,732.88
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-97,267,590.67	79,609,151.79
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-97,267,590.67	79,609,151.79
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		-95,725,372.24	82,179,162.56
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,542,218.43	-2,570,010.77
六、其他综合收益的税后净额		299,413.60	968,874.16
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益		299,413.60	968,874.16
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		-96,968,177.07	80,578,025.95
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：丁林洪

主管会计工作负责人：丁林洪

会计机构负责人：叶勇

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	十七、4	60,282,890.71	120,329,753.84
减：营业成本	十七、4	57,025,101.73	116,452,469.56
税金及附加		1,328,148.66	1,393,868.18
销售费用		17,076.60	16,177.76
管理费用		23,318,615.06	15,476,904.00
研发费用			
财务费用		11,047,311.80	4,437,419.75
其中：利息费用		3,598,062.93	4,490,411.41
利息收入		25,567.46	60,620.58
加：其他收益		15,470.80	9,183.08
投资收益（损失以“-”号填列）			
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）		-3,887,312.40	
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		5,000,000.00	939.90
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-31,325,204.74	-17,436,962.43
加：营业外收入		23,301.75	236,422.43
减：营业外支出		201,600.00	23,090.45
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-31,503,502.99	-17,223,630.45
减：所得税费用		-583,096.86	
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,920,406.13	-17,223,630.45
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-30,920,406.13	-17,223,630.45
（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		299,413.60	968,874.16
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		299,413.60	968,874.16
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		299,413.60	968,874.16
4.企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1.权益法下可转损益的其他综合收益			
2.其他债权投资公允价值变动			

3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4.其他债权投资信用减值准备			
5.现金流量套期储备			
6.外币财务报表折算差额			
7.其他			
六、综合收益总额		-30,620,992.53	-16,254,756.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		-0.0183	-0.0102
（二）稀释每股收益(元/股)		-0.0183	-0.0102

公司负责人：丁林洪主管会计工作负责人：丁林洪会计机构负责人：叶勇

合并现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,514,582,721.65	1,029,303,129.57
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		65,712,779.47	5,809,733.05
收到其他与经营活动有关的现金	七、78（1）	12,646,309.83	17,409,000.65
经营活动现金流入小计		1,592,941,810.95	1,052,521,863.27
购买商品、接受劳务支付的现金		1,240,303,194.34	684,889,575.49
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		79,750,821.66	75,334,956.55
支付的各项税费		8,959,520.13	21,107,281.66
支付其他与经营活动有关的现金	七、78（2）	66,054,793.83	49,394,914.67
经营活动现金流出小计		1,395,068,329.96	830,726,728.37
经营活动产生的现金流量净额		197,873,480.99	221,795,134.90
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产		5,000,000.00	198,161.00

产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		5,000,000.00	198,161.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		270,932,444.52	69,146,196.99
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		270,932,444.52	69,146,196.99
投资活动产生的现金流量净额		-265,932,444.52	-68,948,035.99
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		306,620,000.00	150,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78(5)		50,000,000.00
筹资活动现金流入小计		306,620,000.00	200,000,000.00
偿还债务支付的现金		145,050,000.00	152,394,718.92
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		10,816,950.85	10,822,116.88
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	七、78(6)	6,840,000.00	15,800,000.00
筹资活动现金流出小计		162,706,950.85	179,016,835.80
筹资活动产生的现金流量净额		143,913,049.15	20,983,164.20
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			
加：期初现金及现金等价物余额		89,431,707.43	32,934,750.81
六、期末现金及现金等价物余额			
		165,285,793.05	206,765,013.92

公司负责人：丁林洪主管会计工作负责人：丁林洪会计机构负责人：叶勇

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
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		61,103,788.86	
收到的税费返还		16,661.92	
收到其他与经营活动有关的现金		1,216,949,066.08	967,114,613.98
经营活动现金流入小计		1,278,069,516.86	967,114,613.98
购买商品、接受劳务支付的现金		18,215,235.80	72,706,171.57
支付给职工及为职工支付的现金		8,493,234.13	8,092,644.56
支付的各项税费		1,784,431.97	1,663,821.88
支付其他与经营活动有关的现金		1,081,832,018.43	729,468,931.80
经营活动现金流出小计		1,110,324,920.33	811,931,569.81

经营活动产生的现金流量净额		167,744,596.53	155,183,044.17
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		5,000,000.00	8,500.00
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		5,000,000.00	8,500.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		3,750.00	40,140.00
投资支付的现金		46,000,000.00	27,500,000.00
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			
投资活动现金流出小计		46,003,750.00	27,540,140.00
投资活动产生的现金流量净额		-41,003,750.00	-27,531,640.00
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		87,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		22,000,000.00	20,000,000.00
筹资活动现金流入小计		109,000,000.00	20,000,000.00
偿还债务支付的现金		87,000,000.00	9,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		3,662,154.16	4,530,947.77
支付其他与筹资活动有关的现金		81,830,000.00	123,120,000.00
筹资活动现金流出小计		172,492,154.16	136,650,947.77
筹资活动产生的现金流量净额		-63,492,154.16	-116,650,947.77
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			
加：期初现金及现金等价物余额		18,417,992.59	11,310,851.60
六、期末现金及现金等价物余额			
		81,666,684.96	22,311,308.00

公司负责人：丁林洪 主管会计工作负责人：丁林洪 会计机构负责人：叶勇

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,693,134,201.00				2,584,226,949.51		17,069,949.54	34,322,554.14	258,348,625.76		-1,421,973,123.26		3,165,129,156.69	4,920,854.61	3,170,050,011.30
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,693,134,201.00				2,584,226,949.51		17,069,949.54	34,322,554.14	258,348,625.76		-1,421,973,123.26		3,165,129,156.69	4,920,854.61	3,170,050,011.30
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）							299,413.60	197,583.50			-95,725,372.24		-95,228,375.14	-1,542,218.43	-96,770,593.57
（一）综合收益总额							299,413.60				-95,725,372.24		-95,425,958.64	-1,542,218.43	-96,968,177.07
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
（三）利润分配															

1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							197,583.50					197,583.50		197,583.50
1. 本期提取							4,380,195.67					4,380,195.67		4,380,195.67
2. 本期使用							4,182,612.17					4,182,612.17		4,182,612.17
（六）其他														
四、本期期末余额	1,693,134,201			2,584,226,949.51		17,369,363.14	34,520,137.64	258,348,625.76		-1,517,698,495.50		3,069,900,781.55	3,378,636.18	3,073,279,417.73

项目	2021 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具	资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般	未分配利润	其他					

		优 先 股	永 续 债	其 他					风 险 准 备				
一、上年期末余额	1,693,134,201.00				2,584,226,949.51	18,684,923.37	35,908,876.06	258,348,625.76		-1,370,096,425.69	3,220,207,150.01	9,695,930.59	3,229,903,080.60
加：会计政策变更													
前期差错更正													
同一控制下企业合并													
其他													
二、本年期初余额	1,693,134,201.00				2,584,226,949.51	18,684,923.37	35,908,876.06	258,348,625.76		-1,370,096,425.69	3,220,207,150.01	9,695,930.59	3,229,903,080.60
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						968,874.16	280,855.94			82,179,162.56	83,428,892.66	-2,570,010.77	80,858,881.89
（一）综合收益总额						968,874.16				82,179,162.56	83,148,036.72	-2,570,010.77	80,578,025.95
（二）所有者投入和减少资本													
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额													
4. 其他													
（三）利润分配													
1. 提取盈余公积													
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者（或股东）的分配													
4. 其他													
（四）所有者权益内部结转													

1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备							280,855.94				280,855.94		280,855.94	
1. 本期提取							3,893,469.96				3,893,469.96		3,893,469.96	
2. 本期使用							3,612,614.02				3,612,614.02		3,612,614.02	
（六）其他														
四、本期期末余额	1,693,134,201.00			2,584,226,949.51	19,653,797.53	36,189,732.00	258,348,625.76		-1,287,917,263.13	3,303,636,042.67	7,125,919.82	3,310,761,962.49		

公司负责人：丁林洪主管会计工作负责人：丁林洪会计机构负责人：叶勇

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,693,134,201.00				2,873,088,747.41		17,069,949.54	33,877,537.25	252,963,625.76	-2,066,395,750.13	2,803,738,310.83
加：会计政策变更											

前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,693,134,201.00			2,873,088,747.41		17,069,949.54	33,877,537.25	252,963,625.76	-2,066,395,750.13	2,803,738,310.83
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）						299,413.60			-30,920,406.13	-30,620,992.53
（一）综合收益总额						299,413.60			-30,920,406.13	-30,620,992.53
（二）所有者投入和减少资本										
1. 所有者投入的普通股										
2. 其他权益工具持有者投入资本										
3. 股份支付计入所有者权益的金额										
4. 其他										
（三）利润分配										
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者（或股东）的分配										
3. 其他										
（四）所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本（或股本）										
2. 盈余公积转增资本（或股本）										
3. 盈余公积弥补亏损										
4. 设定受益计划变动额结转留存收益										
5. 其他综合收益结转留存收益										
6. 其他										
（五）专项储备										
1. 本期提取										
2. 本期使用										

(六) 其他											
四、本期期末余额	1,693,134,201.00				2,873,088,747.41		17,369,363.14	33,877,537.25	252,963,625.76	-2,097,316,156.26	2,773,117,318.30

项目	2021 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	1,693,134,201.00				2,873,088,747.41		18,684,923.37	33,877,537.25	252,963,625.76	-2,029,206,836.49	2,842,542,198.30
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,693,134,201.00				2,873,088,747.41		18,684,923.37	33,877,537.25	252,963,625.76	-2,029,206,836.49	2,842,542,198.30
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							968,874.16			-17,223,630.45	-16,254,756.29
(一) 综合收益总额							968,874.16			-17,223,630.45	-16,254,756.29
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配											
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

1. 资本公积转增资本 (或股本)											
2. 盈余公积转增资本 (或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动 额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转 留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	1,693,134,201.00				2,873,088,747.41		19,653,797.53	33,877,537.25	252,963,625.76	-2,046,430,466.94	2,826,287,442.01

公司负责人：丁林洪主管会计工作负责人：丁林洪会计机构负责人：叶勇

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

贵州圣济堂医药产业股份有限公司（原“贵州赤天化股份有限公司”，以下简称“公司”或“本公司”）是经贵州省人民政府“黔府函[1998]208号”文批准，由贵州赤天化集团有限责任公司（以下称“赤天化集团”）作为主要发起人联合集团公司工会、贵州大隆电子有限公司、贵州新锦竹木制品有限公司和泸州天山实业有限公司，以发起方式设立的股份有限公司。公司于1998年8月28日领取贵州省工商行政管理局核发的企业法人营业执照，设立时注册资本为人民币10,000万元。注册地：贵州省贵阳市清镇市医药园区，法定代表人：丁林洪。

1999年12月8日，中国证监会核发“证监发行字[1999]152号”《关于核准贵州赤天化股份有限公司公开发行股票的通知》，同意公司向社会公开发行人民币普通股7,000万股，每股面值1元，并于2000年2月21日在上交所上市交易。公开发行后，公司注册资本为人民币17,000万元。

2007年9月24日，中国证监会核发“证监发行字[2007]316号”《关于核准贵州赤天化股份有限公司公开发行可转换公司债券的通知》，批准公司向社会公开发行可转换公司债券45,000万元。2007年10月10日，公司在上交所发行可转换公司债券45,000万元。2008年4月10日，上述可转换公司债券进入转股期，截至2008年6月30日，累计转股274,447股。

2008年4月22日，公司召开2007年年度股东大会，审议通过了《关于公司2007年度利润分配及资本公积金转增股本的预案》，同意以公司股本总额17,000万股为基数，以未分配利润按每10股送3股、资本公积按每10股转增5股的比例向全体股东转增股本，同时按每10股派发2.00元的比例向全体股东现金分红。因公司可转换公司债券自进入转股期起（2008年4月10日）至停止交易起始日（2008年5月6日）止累计转股数为236,154股，该部分股份将参与2007年度利润分配及资本公积金转增股本方案的实施。因此，以公司总股本170,236,154股计算，实际向全体股东每10股发放现金人民币1.9972元（含税），送股2.99584股，转增4.99306股，合计增加股份136,000,000股，公司总股本增加至306,274,447股。

2009年4月23日，公司第四届十二次临时董事会会议审议通过了《关于行使赤化转债“提前赎回”条款的议案》，决定行使可转债的提前赎回权，将截至“赎回登记日”（2009年5月22日）收市后尚未转股的可转换公司债券全部赎回。截至2009年5月22日，公司可转换公司债券合计转增股本63,095,468.00股（含2008年5月12日之前已转股236,154股），公司总股本增加至369,095,468股。

2009年12月2日，中国证监会核发“证监许可[2009]1281号”《关于核准贵州赤天化股份有限公司增发股票的批复》，同意公司自核准之日起6个月内增发不超过15,000万股新股。2010年3月，公司公开发行人民币普通股（A股）106,100,795股，公司总股本增至475,196,263股。

2010年4月27日，公司2009年年度股东大会审议通过了《关于公司2009年度利润分配及资本公积金转增股本预案的方案》，同意以公告的股权登记日（2010年5月11日）的总股本为基数，向全

体股东按每10股发放现金人民币0.5元(含税)，转增10股。本次转增后，公司总股本增至950,392,526股。

2016年9月9日，根据中国证券监督管理委员会《关于核准贵州赤天化股份有限公司向贵州渔阳贸易有限公司发行股份购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2016]2005号）核准，公司向贵州渔阳贸易有限公司发行458,139,534股股份；2016年10月14日，公司非公开发行人民币普通股327,787,021股新股用于募集发行股份购买资产的配套资金，本次发行后，公司总股本增至1,736,319,081股。

贵州圣济堂制药有限公司2016年、2017年未完成业绩承诺，根据业绩承诺补偿协议的相关规定，经公司第七届十一次董事会会议、2017年度股东大会审议通过，公司以1元的价格回购注销渔阳公司持有的公司43,184,880股股份，以履行其业绩补偿义务，本次回购完成后，公司的总股本减至1,693,134,201股。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司2022年上半年纳入合并范围的子公司或孙公司（以下简称子公司）共5户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

公司的经营范围：医药、医疗、健康产业领域的投资；生物、基因、细胞药品研发生产；大健康医药产业项目运营；特需医疗服务开发；氮肥、磷肥、复合（混）肥、合成氨、其它基础化学原料、硫磺、精细化工产品（不含化学危险品）的生产、购销、技术开发；生产工业用氮、生产工业用氧、生产工业用氢；房屋、土地租赁；化工产品及其原料、建材产品、包装袋、农膜、纸浆、纸及纸产品购销；资本营运及相关投资业务；煤炭贸易。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的42项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对持续经营能力评估后认为自报告期末起12个月不存在可能导致持续能力发生重大疑虑的事项或情况，本公司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：

适用 不适用

1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

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

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

(1) 同一控制下企业合并

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

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

(2) 非同一控制下企业合并

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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情

况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

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

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会〔2012〕19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注四、5（2）），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及本附注四、16“长期股权投资”进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

（1）合并财务报表范围的确定原则

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

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

（2）合并财务报表编制的方法

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

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

公司内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

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

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了在该原有子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动以外，其余一并转为当期投资收益）。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》或《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注四、16“长期股权投资”或本附注四、9“金融工具”。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注四、16、（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

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

本公司对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注四、16（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

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

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

8. 现金及现金等价物的确定标准

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

（1）外币交易的折算方法

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

（2）对于外币货币性项目和外币非货币性项目的折算方法

资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除：①属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理；②用于境外经营净投资有效套期的套期工具的汇兑差额（该差额计入其他综合收益，直至净投资被处置才被确认为当期损益）；以及③可供出售的外币货币性项目除摊余成本之外的其他账面余额变动产生的汇兑差额计入其他综合收益之外，均计入当期损益。

编制合并财务报表涉及境外经营的，如有实质上构成对境外经营净投资的外币货币性项目，因汇率变动而产生的汇兑差额，计入其他综合收益；处置境外经营时，转入处置当期损益。

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

（3）外币财务报表的折算方法

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

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

外币现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

年初数和上年实际数按照上年财务报表折算后的数额列示。

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

在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10. 金融工具

适用 不适用

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

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

①以摊余成本计量的金融资产

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

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

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

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

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(2) 金融负债的分类、确认和计量

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

①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（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

②其他金融负债

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

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

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

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

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

(4) 金融负债的终止确认

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

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

（5） 金融资产和金融负债的抵销

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

（6） 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7） 权益工具

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

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

公司对应收票据，无论是否包含重大融资成分，始终按照相当于整个续存期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。由于应收票据期限较短、违约风险较低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强，因此本公司将应收票据视为具有较低的信用风险的金融工具，考虑公司应收票据结算大部分使用银行承兑汇票，公司做出信用风险自初始确认后未显著增加的假定，因此本公司对应收票据的固定坏账准备率为零。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

对于应收款项，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，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。计提方法如下：

①如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

②当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征划分应收款项组合，在组合基础上计算预期信用损失。具体组合及计量预期信用损失的方法如下：

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——信用风险特征组合	账龄组合-化工 账龄组合-医药	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。
应收账款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参照历史信用损失率，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，划分为该组合的款项不计提坏账准备。

化工类采用以下账龄分析法计算预期信用损失：

账龄	应收账款预期信用风险损失率（%）	其他应收款预期信用风险损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	0.50	0.50
1-2年	5.00	5.00
2-3年	10.00	10.00
3年以上	20.00	20.00

医药类采用以下账龄分析法计算预期信用损失：

账龄	应收账款预期信用风险损失率（%）	其他应收款预期信用风险损失率（%）
1年以内（含1年，下同）	0.50	0.50
1-2年	5.00	5.00
2-3年	10.00	10.00
3-4年	20.00	20.00
4-5年	50.00	50.00
5年以上	100.00	100.00

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款，自取得起期限在一年内（含一年）的部分，列示为应收款项融资；自取得起期限在一年以上的，列示为其他债权投资。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

同 12. 应收账款

15. 存货

适用 不适用

(1) 存货的分类

存货主要包括在途物资、原材料、周转材料、消耗性生物资产、库存商品、在产品、发出商品、委托加工物资等。

(2) 存货取得和发出的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

(3) 存货可变现净值的确认和跌价准备的计提方法

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

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

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

(4) 存货的盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本公司对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本公司对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，可选择将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产核算。

共同控制，是指本公司按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指本公司对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（1）投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方股东权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控

制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

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

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本公司实际支付的现金购买价款、本公司发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

（2）后续计量及损益确认方法

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

①成本法核算的长期股权投资

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

②权益法核算的长期股权投资

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

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本公司与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本公司向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投

资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本公司自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第 20 号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

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

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

③收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

④处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注四、5、（2）“合并财务报表编制的方法”中所述的相关会计政策处理。

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

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

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

本公司因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制

或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本公司取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

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

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物等。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会（或类似机构）作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

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

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

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

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

23. 固定资产

(1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产仅在与有关的经济利益很可能流入本公司，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30	3—5	4.85—3.17
机器设备	年限平均法	5-18	3—5	19.40—5.28
电子及其他设备	年限平均法	5-10	3—5	19.40—9.50
运输设备	年限平均法	5	3—5	19.40—19.00

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。各类固定资产的使用寿命、预计净残值和年折旧率如下：

预计净残值是指假定固定资产预计使用寿命已满并处于使用寿命终了时的预期状态，本公司目前从该项资产处置中获得的扣除预计处置费用后的金额。

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

√适用 □不适用

融资租赁为实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。以融资租赁方式租入的固定资产采用与自有固定资产一致的政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

24. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

25. 借款费用

√适用 □不适用

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

资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

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

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

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

26. 生物资产

适用 不适用

27. 油气资产

适用 不适用

28. 使用权资产

适用 不适用

公司除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外，在租赁期开始日，应当对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产，是指可在租赁期内使用租赁资产的权利。租赁期开始日，是指出租人提供租赁资产使其可供承租人使用的起始日期。使用权资产初始确认金额包括以下几个方面：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 承租人发生的初始直接费用；
- (4) 承租人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。

在对租赁期间的确定时以有权使用租赁资产且不可撤销的期间为原则，承租人有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还应当包含续租选择权涵盖的期间。承租人有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期应当包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生承租人可控范围内的重大事件或变化，且影响承租人是否合理确定将行使相应选择权的，承租人应当对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用□不适用

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

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

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

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况如下：

项 目	预计使用寿命	依据
土地使用权	50 年	权属证书
专利权	6-20 年	预计可供使用年限
非专利技术	2-10 年	注册证书有效期
商标使用权	10 年	预计可供使用年限
软件	2-5 年	预计带来收益的未来期限

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

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用□不适用

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

- ①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

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。

公司划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：研究阶段为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。开发阶段为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。

医药板块研发投入资本化的具体时点或条件，自研项目：获得国家药监局药物临床试验批件后，后续开发支出开始资本化；委外项目：通过签订合同或协议方式取得对方专利所有权或其他可在活跃市场交易的有价证件文书等。合同或协议生效后，专利的所有知识产权归本公司所有，由该项目研究开发产生的其他知识产权也主要归本公司独享，以取得对方专利权及知识产权为资本化确认标准；不涉及知识产权转移的，以取得对方的经国家食品药品监督管理局（CFDA）颁发的《药物临床试验批件》为资本化确认标准。通过签订技术开发合同约定并保证合作方的权利和义务，让公司最终获得该药品生产批准文号和按 MNPA 相关要求取得可销售原料药的登记号的，按合同约定的金额资本化。

30. 长期资产减值

适用 不适用

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

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

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组

或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

31. 长期待摊费用

√适用 不适用

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

长期待摊费用在预计受益期间按直线法摊销。

32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 不适用

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

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

本公司职工薪酬主要包括短期职工薪酬、离职后福利、辞退福利以及其他长期职工福利。其中：

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等。本公司在职工为本公司提供服务的会计期间将实际发生的短期职工薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中非货币性福利按公允价值计量。

(2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 不适用

离职后福利主要包括基本养老保险、失业保险以及年金等。离职后福利计划包括设定提存计划及设定受益计划。采用设定提存计划的，相应的应缴存金额于发生时计入相关资产成本或当期损益。在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时，和本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。但辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月不能完全支付的，按照其他长期职工薪酬处理。

(3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

34. 租赁负债

适用 不适用

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物、土地使用权。

① 初始计量

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

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、18 “固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

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

35. 预计负债

适用 不适用

当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，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；（3）该义务的金额能够可靠地计量。

在资产负债表日，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，按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行计量。

如果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，且确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

36. 股份支付

适用 不适用

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

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

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

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

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，本公司考虑下列迹象：企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；企业已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；客户已接受该商品；其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

主要产品尿素、甲醇的收入确认方法：公司根据合同规定将产品出库装车、办妥运输手续并买断后，确认销售收入；药品等其他产品收入确认方法：公司根据合同规定将产品运至约定交货地点，在客户签收后确认销售收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

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

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

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

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

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

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或（对初始确认时冲减相关资产账面价值的与资产相关的政府补助）调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用□不适用

（1）当期所得税

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

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

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

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

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

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

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

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

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

（4）所得税的抵销

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

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

42. 租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

租赁是指本公司让渡或取得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或支付对价的合同。在一项合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或包含租赁。

（1） 本公司作为承租人

本公司租赁资产的类别主要为房屋建筑物、土地使用权。

① 初始计量

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

② 后续计量

本公司参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、18“固定资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使

用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。

③ 短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 本公司作为出租人

本公司在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

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

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税。	13%、9%、5%、6%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计缴。	7%、5%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计缴。	3%
地方教育附加税	按实际缴纳的增值税计缴。	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	25%

贵州赤天化桐梓化工有限公司	15%
贵州圣济堂制药有限公司	15%
贵州圣济堂制药有限公司贸易分公司	25%
贵州大秦肿瘤医院有限公司	25%
贵州中观生物技术有限公司	25%
贵州水林健康产业有限公司	25%
贵州糖好啦健康管理有限公司	25%

2. 税收优惠

适用 不适用

根据财政部、税务总局、国家发展改革委公告 2020 年第 23 号《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》的规定，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。经税务机关认定，本公司的子公司贵州赤天化桐梓化工有限公司、贵州圣济堂制药有限公司执行西部大开发税收优惠政策，2022 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据税务总局 2017 年第 24 号《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》，企业获得高新技术企业资格后，自高新技术企业证书注明的发证时间所在年度起申报享受税收优惠，减按 15% 税率征收企业所得税。经税务机关认定，本公司的子公司贵州赤天化桐梓化工有限公司、高新技术企业税收优惠政策，2022 年减按 15% 的税率缴纳企业所得税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,187.34	2,383.42
银行存款	165,280,605.71	89,429,324.01
其他货币资金	89,431,832.14	70,374,975.39
合计	254,717,625.19	159,806,682.82
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明：

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	年末余额	年初余额
保证金	89,431,832.14	70,374,975.39
冻结账户资金		6,370.61
存单质押		
合计	89,431,832.14	70,381,346.00

2、交易性金融资产

适用 不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	4,544,723.10	7,080,104.78
商业承兑票据		3,000,000.00
合计	4,544,723.10	10,080,104.78

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	61,475,164.92	2,631,883.61
商业承兑票据		
合计	61,475,164.92	2,631,883.61

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	106,451,347.57
1 至 2 年	154,879,248.89
2 至 3 年	115,021,193.44
3 年以上	
3 至 4 年	180,891,831.80
4 至 5 年	235,396,776.11
5 年以上	236,058,734.69
合计	1,028,699,132.50

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	131,599,748.03	12.79	117,638,111.60	89.39	13,961,636.43	131,662,933.42	12.58	117,700,825.87	89.40	13,962,107.55
其中：										
按单项计提坏账准备	131,599,748.03	12.79	117,638,111.60	89.39	13,961,636.43	131,662,933.42	12.58	117,700,825.87	89.40	13,962,107.55
按组合计提坏账准备	897,099,384.47	87.21	237,810,168.24	26.51	659,289,216.23	914,709,956.67	87.42	195,431,190.02	21.37	719,278,766.65
其中：										
化工类	115,355,470.06	11.21	18,325,758.40	15.89	97,029,711.66	109,931,156.74	10.51	18,235,814.76	16.59	91,695,341.98
医药类	781,743,914.41	75.99	219,484,409.84	28.08	562,259,504.57	804,778,799.93	76.91	177,195,375.26	22.02	627,583,424.67
合计	1,028,699,132.50	/	355,448,279.84	/	673,250,852.66	1,046,372,890.09	/	313,132,015.89	/	733,240,874.20

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州省农资公司	17,892,267.12	17,892,267.12	100.00	账龄较长、预计回收困难
重庆市酉阳县酉好化肥有限公司	17,188,990.26	17,188,990.26	100.00	经营异常、预计回收困难
山东鲁恒医药有限公司	5,217,269.53	5,217,269.53	100.00	经营异常、预计回收困难
山东诺安诺泰药业有限公司	4,812,282.98	4,812,282.98	100.00	经营异常、预计回收困难
徐州卿峰生物科技有限公司	4,032,000.00	4,032,000.00	100.00	经营异常、预计回收困难
来凤县华丰药业有限责任公司	3,984,000.00	3,984,000.00	100.00	经营异常、预计回收困难
河南省华方通医药有限公司	3,478,685.00	3,478,685.00	100.00	经营异常、预计回收困难
贵州炜煜农资有限公司	3,121,880.00	3,121,880.00	100.00	经营异常、预计回收困难
湖南科瑞康福医药有限公司	2,149,520.00	2,149,520.00	100.00	经营异常、预计回收困难
四川懿亿医药科技有限公司	2,112,200.00	2,112,200.00	100.00	经营异常、预计回收困难
河南中部药业股份有限公司	1,796,438.84	1,796,438.84	100.00	经营异常、预计回收困难
乌鲁木齐杏康宝健康管理有限公司	1,792,550.00	1,792,550.00	100.00	经营异常、预计回收困难
云南云天化国际农业生产资料有限公司	1,550,000.00	1,550,000.00	100.00	经营异常、预计回收困难
民生集团河南医药有限公司	1,520,000.00	1,520,000.00	100.00	经营异常、预计回收困难
重庆农资连锁股份公司	1,415,603.51	1,415,603.51	100.00	经营异常、预计回收困难
应城市久通医药有限公司	1,313,071.10	1,313,071.10	100.00	经营异常、预计回收困难
贵州阳光农资有限公司	1,091,904.40	1,091,904.40	100.00	经营异常、预计回收困难
其他	57,131,085.29	43,169,448.86	75.56	经营异常、预计回收困难
合计	131,599,748.03	117,638,111.60	89.39	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：化工类

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	23,135,314.26	115,676.57	0.50
1 至 2 年	919,761.72	45,988.09	5.00
2 至 3 年	959,851.00	95,985.10	10.00
3 年以上	90,340,543.08	18,068,108.64	20.00
合计	115,355,470.06	18,325,758.40	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

组合计提项目：医药类

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	83,316,033.31	417,109.03	0.50
1 至 2 年	153,871,063.17	7,693,553.16	5.00
2 至 3 年	113,280,463.13	11,328,046.31	10.00
3 至 4 年	179,635,732.02	35,927,146.40	20.00
4 至 5 年	175,044,135.69	87,522,067.85	50.00
5 年以上	76,596,487.09	76,596,487.09	100.00
合计	781,743,914.41	219,484,409.84	

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	117,700,825.87		62,714.27			117,638,111.60
按组合计提坏账准备	195,431,190.02	42,378,978.22				237,810,168.24
合计	313,132,015.89	42,378,978.22	62,714.27			355,448,279.84

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**适用 不适用

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
江苏百时美医药有限公司	59,619,304.00	5.80	1,610,889.80
临沂康贝尔医药有限公司	47,107,095.50	4.58	13,635,830.91
福建五虎山医药科技发展有限公司	43,405,913.57	4.22	9,112,841.47

四川省世海通医药器械有限公司	39,891,625.20	3.88	1,943,538.13
重庆市江津利华贸易有限公司	37,756,429.97	3.67	4,342,364.00
合计	227,780,368.24	22.14	30,645,464.31

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内	301,372,575.26	99.19	69,864,711.13	94.72
1 至 2 年	1,410,851.80	0.46	3,603,711.42	4.89
2 至 3 年	329,184.00	0.11	81,000.00	0.11
3 年以上	730,491.80	0.24	205,491.80	0.28
合计	303,843,102.86	100.00	73,754,914.35	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
陕西延长石油矿业有限责任公司煤炭运销分公司	68,902,241.16	22.68
云南九州通医疗科技有限公司	52,390,000.00	17.24
陕西国铁物流有限责任公司	36,983,443.84	12.17
贵州粤桐工贸有限公司	29,055,262.57	9.56
中建三局集团有限公司	12,285,000.00	4.04
合计	199,615,947.57	65.70

其他说明

□适用 √不适用

8、 其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		

其他应收款	25,682,454.36	10,866,959.15
合计	25,682,454.36	10,866,959.15

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(4). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	23,627,567.96
1 至 2 年	1,308,522.45
2 至 3 年	4,631,644.39
3 年以上	
3 至 4 年	4,357,086.31
4 至 5 年	1,553,570.36
5 年以上	15,190,595.39
合计	50,668,986.86

(5). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	18,999,713.95	19,241,133.35
备用金	967,714.12	989,473.79
保证金、押金	21,432,586.30	1,346,086.30
代垫款	5,427,163.91	5,425,667.13

其他	3,841,808.58	4,328,487.02
合计	50,668,986.86	31,330,847.59

(6). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	7,655,947.50		12,807,940.94	20,463,888.44
2022年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	838,137.05		3,684,507.01	4,522,644.06
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	8,494,084.55		16,492,447.95	24,986,532.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(7). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	12,807,940.94	3,684,507.01				16,492,447.95
按组合计提坏账准备	7,655,947.50	838,137.05				8,494,084.55
合计	20,463,888.44	4,522,644.06				24,986,532.50

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

(8). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(9). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
桐梓县自然资源局	保证金	20,297,700.00	1 年以内、2-3 年	40.06	101,488.50
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	往来款	8,672,243.80	2-3 年、3-4 年、4-5 年	17.12	8,672,243.80
贵阳市观山湖区征收安置中心	代付拆迁补偿	5,227,471.86	5 年以上	10.32	5,227,471.86
遵义市振鑫商贸有限公司	往来款	2,679,047.72	5 年以上、3-4 年	5.29	2,679,047.72
南京晨翔医药化工研究所	往来款(设备款等)	1,834,960.00	5 年以上	3.62	1,834,960.00
合计	/	38,711,423.38	/	76.40	18,515,211.88

(10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(12). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	292,896,954.95	43,844,902.20	249,052,052.75	307,823,422.14	60,839,118.29	246,984,303.85
在产品	11,009,954.83		11,009,954.83	13,523,068.50	2,073,993.39	11,449,075.11
库存商品	85,874,087.55	1,708,497.94	84,165,589.61	168,387,005.37	8,398,874.88	159,988,130.49
发出商品	3,281,264.45	3,281,264.45		3,330,700.42	3,281,264.45	49,435.97
周转材料						
消耗性生物资产	3,829,710.32		3,829,710.32	3,575,887.28		3,575,887.28
合同履约成本						
其他						
合计	396,891,972.10	48,834,664.59	348,057,307.51	496,640,083.71	74,593,251.01	422,046,832.70

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	60,839,118.29			16,994,216.09		43,844,902.20

在产品	2,073,993.39			2,073,993.39		
库存商品	8,398,874.88			6,690,376.94		1,708,497.94
发出商品	3,281,264.45					3,281,264.45
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	74,593,251.01			25,758,586.42		48,834,664.59

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
增值税留抵税额	37,558,855.67	115,931,361.16
待抵扣进项税		
待认证进项税		301,829.08
银行预扣款		
其他	3,435,351.96	3,760,199.68
合计	40,994,207.63	119,993,389.92

其他说明：

无

14、债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

(2). 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	30,480,675.31									30,480,675.31	30,480,675.31
小计	30,480,675.31									30,480,675.31	30,480,675.31
合计	30,480,675.31									30,480,675.31	30,480,675.31

其他说明

注：公司投资的贵州桐梓槐子矿业有限责任公司（以下简称“槐子公司”）由于迟迟未能投入生产，且槐子煤矿产能指标已被用于贵州盘江马依煤业有限公司马依西一井产能置换，不符合《贵州省煤炭结构调整转型升级专项资金管理办法》（黔财工〔2017〕95号）奖补范围，同时由于槐子煤矿属于产能利用，不再满足“矿业权未被整合而直接注销”的要求，槐子公司已缴纳的采矿权价款预计将不能退还，公司收回槐子公司投资款的可能性已大大降低，因此2019年末公司将槐子公司的长期股权投资按账面价值全额计提减值。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
贵州银行股份有限公司	25,230,044.87	24,877,793.57
合计	25,230,044.87	24,877,793.57

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
福建仁药优选科技有限公司	4,750,000.00	4,750,000.00
合计	4,750,000.00	4,750,000.00

其他说明：

注：公司的子公司制药公司对福建仁药优选科技有限公司（以下简称“福建优选”）股权投资950万元（持股5%），由于福建优选未开展生产经营，管理层估计其可回收金额为50%，故其公允价值确认为475万元。

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	227,245,801.38			227,245,801.38
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	227,245,801.38			227,245,801.38
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	60,066,722.50			60,066,722.50
2.本期增加金额	3,029,818.98			3,029,818.98
(1) 计提或摊销	3,029,818.98			3,029,818.98
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	63,096,541.48			63,096,541.48
三、减值准备				
1.期初余额	1,480,989.94			1,480,989.94
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	1,480,989.94			1,480,989.94
四、账面价值				
1.期末账面价值	162,668,269.96			162,668,269.96
2.期初账面价值	165,698,088.94			165,698,088.94

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,902,290,253.08	1,961,204,493.43
固定资产清理	199,071.09	151,143.15
合计	1,902,489,324.17	1,961,355,636.58

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	1,718,907,290.93	4,383,245,885.54	22,907,799.02	55,788,869.87	6,180,849,845.36
2.本期增加金额	7,585,094.00	12,028,089.59	92,566.38	4,296,641.21	24,002,391.18
(1) 购置		4,185,910.79	92,566.38	412,101.95	4,690,579.12
(2) 在建工程转入	7,585,094.00	7,842,178.80		3,884,539.26	19,311,812.06
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额		496,842.95	1,383,833.34	7,996.11	1,888,672.40
(1) 处置或报废		496,842.95	1,383,833.34	7,996.11	1,888,672.40
4.期末余额	1,726,492,384.93	4,394,777,132.18	21,616,532.06	60,077,514.97	6,202,963,564.14
二、累计折旧					
1.期初余额	529,244,716.45	1,930,657,566.84	20,694,864.08	48,297,958.91	2,528,895,106.28
2.本期增加金额	17,148,229.91	64,549,476.62	133,158.87	936,886.16	82,767,751.56
(1) 计提	17,148,229.91	64,549,476.62	133,158.87	936,886.16	82,767,751.56
3.本期减少金额		337,091.23	1,340,034.93	6,512.58	1,683,638.74
(1) 处置或报废		337,091.23	1,340,034.93	6,512.58	1,683,638.74
4.期末余额	546,392,946.36	1,994,869,952.23	19,487,988.02	49,228,332.49	2,609,979,219.10
三、减值准备					
1.期初余额	434,335,430.33	1,254,741,709.87	20,439.82	1,652,665.63	1,690,750,245.65
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额		56,153.69			56,153.69
(1) 处置或报废					
4.期末余额	434,335,430.33	1,254,685,556.18	20,439.82	1,652,665.63	1,690,694,091.96
四、账面价值					
1.期末账面价值	745,764,008.24	1,145,221,623.77	2,108,104.22	9,196,516.85	1,902,290,253.08
2.期初账面价值	755,327,144.15	1,197,846,608.83	2,192,495.12	5,838,245.33	1,961,204,493.43

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	192,656,296.50	125,491,652.20	34,345,697.52	32,818,946.78	
机器设备	248,849,021.77	198,404,306.61	35,073,071.28	15,371,643.88	
运输工具					
电子设备及其他	26,256,415.22	24,774,054.71	1,401,585.19	80,775.32	
合计	467,761,733.49	348,670,013.52	70,820,353.99	48,271,365.98	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
桐梓化工房屋建筑物	124,422,794.03	正在办理中

圣济堂制药房屋建筑物	13,934,718.58	正在办理中
合计	138,357,512.61	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
毁损报废	199,071.09	151,143.15
合计	199,071.09	151,143.15

其他说明：

无

22、在建工程**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	468,434,040.70	394,599,009.80
工程物资		
合计	468,434,040.70	394,599,009.80

其他说明：

无

在建工程**(1). 在建工程情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
贵阳观山湖肿瘤医院	342,258,197.79		342,258,197.79	282,757,644.79		282,757,644.79
贵阳圣济堂糖尿病医院	111,363,601.97		111,363,601.97	93,931,652.44		93,931,652.44
5号工业园	10,525,047.03		10,525,047.03	10,522,134.41		10,522,134.41
氨醇车间罐区升级为独立安全仪表系统				1,455,530.76		1,455,530.76
大秦宿舍楼	1,564,896.54		1,564,896.54	864,896.55		864,896.55
复合肥新包装线技改				1,980,467.16		1,980,467.16
其他项目	3,795,684.97	1,073,387.60	2,722,297.37	4,160,071.29	1,073,387.60	3,086,683.69
合计	469,507,428.30	1,073,387.60	468,434,040.70	395,672,397.40	1,073,387.60	394,599,009.80

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源

贵阳观山湖肿瘤医院	1,500,000.00	282,757,644.79	59,500,553.00			342,258,197.79	22.82	70.00%	25,748,383.47	4,634,661.55	4.50	募集资金、自筹
贵阳圣济堂糖尿病医院	500,000.00	93,931,652.44	17,431,949.53			111,363,601.97	22.27	70.00%	8,582,794.48	1,544,887.19	4.50	募集资金、自筹
5号工业园	194,000,000.00	10,522,134.41	2,912.62			10,525,047.03	5.43	5.43%				自筹
氨醇车间罐区升级为独立安全仪表系统	1,500,000.00	1,455,530.76		1,455,530.76		-	97.04	100.00%				自筹
大秦宿舍楼	95,204,725.00	864,896.55	699,999.99			1,564,896.54	1.64	5.00%				募集资金、自筹
复合肥新包装线技改	2,280,000.00	1,980,467.16	623,462.51	2,603,929.67		-	114.21	100.00%				自筹
合计	2,292,984,725.00	391,512,326.11	78,258,877.65	4,059,460.43		465,711,743.33			34,331,177.95	6,179,548.74		

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

□适用 √不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1.期初余额	440,173.79	440,173.79
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	440,173.79	440,173.79
二、累计折旧		

1.期初余额	48,853.19	48,853.19
2.本期增加金额	23,655.96	23,655.96
(1)计提	23,655.96	23,655.96
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	72,509.15	72,509.15
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	367,664.64	367,664.64
2.期初账面价值	391,320.60	391,320.60

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	商标使用权	合计
一、账面原值						
1.期初余额	403,034,536.18	113,836,581.39	8,377,149.70	9,269,342.40	3,047,169.81	537,564,779.48
2.本期增加金额			225,000.00			225,000.00
(1)购置			225,000.00			225,000.00
(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	403,034,536.18	113,836,581.39	8,602,149.70	9,269,342.40	3,047,169.81	537,789,779.48
二、累计摊销						
1.期初余额	53,548,497.27	43,167,662.73	158,633.78	6,825,535.89	376,596.75	104,076,926.42
2.本期增加金额	4,165,415.10		902,347.07	208,514.74	174,012.71	5,450,289.62
(1)计提	4,165,415.10		902,347.07	208,514.74	174,012.71	5,450,289.62
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	57,713,912.37	43,167,662.73	1,060,980.85	7,034,050.63	550,609.46	109,527,216.04
三、减值准备						
1.期初余额		70,668,918.66		807,609.87		71,476,528.53
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		70,668,918.66		807,609.87		71,476,528.53
四、账面价值						
1.期末账面价值	345,320,623.81		7,541,168.85	1,427,681.90	2,496,560.35	356,786,034.91
2.期初账面价值	349,486,038.91		8,218,515.92	1,636,196.64	2,670,573.06	362,011,324.53

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
桐梓化工土地	48,343,763.78	正在办理中
合计	48,343,763.78	

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
医药类研发	19,818,706.38	6,940,990.51	209,632.63		5,353,456.72	21,615,872.80
煤化工研发		49,024,992.09			49,024,992.09	
合计	19,818,706.38	55,965,982.60	209,632.63		54,378,448.81	21,615,872.80

其他说明：

无

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
贵州中观生物技术有限公司	5,161,845.54			5,161,845.54
合计	5,161,845.54			5,161,845.54

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

适用 不适用

- (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
原材料（催化剂）		4,319,501.39	1,079,875.34		3,239,626.05
采购平台使用费		73,584.91			73,584.91
合计		4,393,086.30	1,079,875.34		3,313,210.96

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

- (1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	514,089,696.95	83,659,686.93	469,531,608.78	75,292,500.40
内部交易未实现利润				
可抵扣亏损				
公允价值变动	4,750,000.00	712,500.00	4,750,000.00	712,500.00
合计	518,839,696.95	84,372,186.93	474,281,608.78	76,005,000.40

- (2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	20,434,544.87	3,065,181.73	20,082,293.62	3,012,344.03
合计	20,434,544.87	3,065,181.73	20,082,293.62	3,012,344.03

- (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

- (4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	1,708,690,063.21	1,732,438,383.65

可抵扣亏损	1,210,663,498.93	1,210,663,498.93
合计	2,919,353,562.14	2,943,101,882.58

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年	1,692,183.91	1,692,183.91	
2023 年	58,462,358.62	58,462,358.62	
2024 年	364,223,000.38	364,223,000.38	
2025 年	150,507,495.60	150,507,495.60	
2026 年	427,658,689.12	427,658,689.12	
2027 年	170,606,268.82	170,606,268.82	
2028 年			
2029 年	37,513,502.48	37,513,502.48	
2030 年			
合计	1,210,663,498.93	1,210,663,498.93	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付六枝国土资源局土地款	10,000,000.00		10,000,000.00	10,000,000.00		10,000,000.00
预付清镇市财政局、清镇市投资促进局土地款	47,687,455.00		47,687,455.00	47,687,455.00		47,687,455.00
其他	21,850.20		21,850.20	21,850.20		21,850.20
合计	57,709,305.20		57,709,305.20	57,709,305.20		57,709,305.20

其他说明：

无

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	119,000,000.00	119,000,000.00
保证借款	100,000,000.00	58,000,000.00
信用借款		

应付未到付息日的短期借款利息	71,666.68	330,420.13
合计	219,071,666.68	177,330,420.13

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33、交易性金融负债

适用 不适用

34、衍生金融负债

适用 不适用

35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票	30,000,000.00	30,000,000.00
银行承兑汇票	130,000,000.00	78,500,000.00
合计	160,000,000.00	108,500,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付原材料、备件款	258,517,624.31	160,693,598.90
工程、监理、设备及安装款	16,585,917.85	75,540,854.59
应付费用项目	12,705,031.29	16,219,555.90
化学及生物试剂	1,592,152.15	259,897.63
实验室仪器及设备		12,365.75
其他	2,689,404.41	418,700.00
合计	292,090,130.01	253,144,972.77

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵州电力建设第二工程公司	10,869,297.45	执行和解协议，分阶段偿还
合计	10,869,297.45	/

其他说明：

适用 不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

租金	59,959.21	479,903.91
合计	59,959.21	479,903.91

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	234,424,483.98	249,288,417.22
合计	234,424,483.98	249,288,417.22

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	93,061,017.21	73,333,544.67	76,065,740.36	90,328,821.52
二、离职后福利-设定提存计划	1,640,959.94	5,424,447.48	5,424,447.48	1,640,959.94
三、辞退福利	46,703.03	253,807.29	300,510.32	
四、一年内到期的其他福利				
合计	94,748,680.18	79,011,799.44	81,790,698.16	91,969,781.46

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	92,019,630.45	62,942,581.61	65,706,001.49	89,256,210.57
二、职工福利费	31,806.77	2,885,070.34	2,916,877.11	
三、社会保险费		3,449,230.64	3,449,230.64	
其中：医疗保险费		2,998,278.21	2,998,278.21	
工伤保险费		450,952.43	450,952.43	
生育保险费				
四、住房公积金		2,771,577.00	2,771,577.00	
五、工会经费和职工教育经费	1,009,579.99	1,285,085.08	1,222,054.12	1,072,610.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	93,061,017.21	73,333,544.67	76,065,740.36	90,328,821.52

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		5,197,101.82	5,197,101.82	
2、失业保险费	1,640,959.94	227,345.66	227,345.66	1,640,959.94
3、企业年金缴费				
合计	1,640,959.94	5,424,447.48	5,424,447.48	1,640,959.94

其他说明：

□适用 √不适用

40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	386,399.81	417,807.95
消费税		
营业税		
企业所得税	3,821,487.92	3,821,487.92
个人所得税	256,390.82	193,807.63
城市维护建设税	265,975.51	86,727.02
房产税	476.19	99,276.33
教育费附加	189,982.54	61,947.86
印花税	4,217.24	4,726.32
环境保护税		288,635.28
契税		129,818.17
合计	4,924,930.03	5,104,234.48

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	282,026,480.91	267,652,813.81
合计	282,026,480.91	267,652,813.81

其他说明：

无

应付利息

□适用 √不适用

应付股利

□适用 √不适用

其他应付款**(1). 按款项性质列示其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尿素淡储保证金	79,696,997.80	71,653,040.70
保证金	47,284,518.87	43,511,187.31
往来款	7,955,986.40	9,122,309.12
关联方借款	138,606,203.81	136,545,609.09
代收代付	4,194,481.32	4,559,379.17
其他	4,288,292.71	2,261,288.42
合计	282,026,480.91	267,652,813.81

(2). 账龄超过1年的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
贵阳观山湖投资（集团）有限公司	138,684,689.79	关联方拆借
合计	138,684,689.79	/

其他说明：

□适用 √不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	2,750,000.00	89,800,000.00
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债		
1年内到期的长期借款应付利息	6,168.40	353,450.76
合计	2,756,168.40	90,153,450.76

其他说明：

一年内到期的长期借款明细如下

项目	年末余额	年初余额
质押借款	2,750,000.00	89,800,000.00
抵押借款		
保证借款		
信用借款		
合计	2,750,000.00	89,800,000.00

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		

应付退货款		
待转销项税	22,611,000.37	23,320,467.50
应收票据未终止确认的负债	2,631,883.61	9,829,806.92
其他	113,010.24	
合计	25,355,894.22	33,150,274.42

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45、长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	87,000,000.00	
抵押借款	239,620,000.00	120,000,000.00
保证借款		
信用借款	2,000,000.00	2,000,000.00
应付未到付息日的长期借款利息	107,227.50	
合计	328,727,227.50	122,000,000.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

年末借款明细：

贷款单位	借款余额	年利率 (%)	借款期间	借款条件
清镇市财政局	2,000,000.00			信用借款
重庆银行遵义分行	87,000,000.00	4.93	2022/6/22-2025/5/29	质押、保证借款
中国农业发展银行清镇市支行	100,000,000.00	4.90	2021/4/30-2036/4/19	抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	70,000,000.00	4.85	2022/2/18-2036/4/19	抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	14,560,000.00	4.70	2022/5/26-2036/4/19	抵押借款
中国农业发展银行清镇市支行	35,060,000.00	4.70	2022/6/17-2036/4/19	抵押借款
贵州银行宝山支行	20,000,000.00	5.4625	2021/8/24-2023/8/23	抵押借款
贵阳市农村商业银行	2,750,000.00	8.0750	2017/10/18-2022/9/29	抵押借款
减：一年以内到期的长期借款	2,750,000.00			
合计	328,620,000.00			

46、应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	455,000.00	465,000.00
减：未确认融资费用	204,700.12	204,700.12
合计	250,299.88	260,299.88

其他说明：

租赁负债的增减变动

项目	年初余额	本年增加			本年减少	年末余额	到期期限
		新增租赁	本年利息	其他			
租赁付款额	465,000.00				10,000.00	455,000.00	1-20 年
减：未确认融资费用	204,700.12					204,700.12	
减：一年内到期的租赁负债							
合计	260,299.88				10,000.00	250,299.88	

48、长期应付款

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
预计产品召回损失	36,690.84		
其他			
合计	36,690.84		/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	27,255,275.73		1,268,823.48	25,986,452.25	
合计	27,255,275.73		1,268,823.48	25,986,452.25	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
国债专项资金	24,368,170.67			1,146,744.00		23,221,426.67	与资产相关
贵州省工业信息化发展专项资金	662,383.75			22,079.46		640,304.29	与资产相关
贵州省十大亿级工业产业振兴专项资金	1,666,666.60			100,000.02		1,566,666.58	与资产相关
DCS 系统升级	558,054.71					558,054.71	与资产相关

其他说明：

□适用 √不适用

52、其他非流动负债

□适用 √不适用

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,693,134,201.00						1,693,134,201.00

其他说明：

无

54、其他权益工具**(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,581,182,823.48			2,581,182,823.48
其他资本公积	3,044,126.03			3,044,126.03
合计	2,584,226,949.51			2,584,226,949.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、库存股

□适用 √不适用

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	17,069,949.54	352,251.30			52,837.70	299,413.60		17,369,363.14
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	17,069,949.54	352,251.30			52,837.70	299,413.60		17,369,363.14
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差								

额								
其他综合收益合计	17,069,949.54	352,251.30			52,837.70	299,413.60		17,369,363.14

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	34,322,554.14	4,380,195.67	4,182,612.17	34,520,137.64
合计	34,322,554.14	4,380,195.67	4,182,612.17	34,520,137.64

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	199,764,239.46			199,764,239.46
任意盈余公积	58,584,386.30			58,584,386.30
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	258,348,625.76			258,348,625.76

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	-1,421,973,123.26	-1,370,096,425.69
调整期初未分配利润合计数(调增+,调减-)		
调整后期初未分配利润	-1,421,973,123.26	-1,370,096,425.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-95,725,372.24	82,179,162.56
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-1,517,698,495.50	-1,287,917,263.13

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,356,613,495.86	1,205,102,488.82	972,343,210.25	775,296,800.08
其他业务	21,895,723.08	12,404,092.34	59,481,104.58	30,710,428.92

合计	1,378,509,218.94	1,217,506,581.16	1,031,824,314.83	806,007,229.00
----	------------------	------------------	------------------	----------------

其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
尿素	777,888,375.22	612,860,428.53	539,313,570.55	408,612,433.42
甲醇	377,667,023.52	437,492,467.02	317,227,843.31	280,632,149.58
硫磺	5,576,882.22	1,819,711.55	2,785,754.86	1,790,959.49
硫酸铵	12,899,999.99	10,101,673.13	15,288,357.74	16,514,869.16
复合肥	129,449,702.61	114,741,788.42	35,179,847.76	32,733,537.03
西药	45,899,017.26	21,639,003.52	52,774,641.10	26,126,131.40
中药	7,432,574.25	6,543,101.74	9,773,163.96	8,886,671.39
医疗器械及其他药品	-200,079.21	-95,685.10	30.97	48.61
合计	1,356,613,495.86	1,205,102,488.82	972,343,210.25	775,296,800.08

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	293,570.92	363,179.89
教育费附加	210,563.31	260,101.54
资源税		
房产税	2,126,528.12	2,148,356.67
土地使用税	3,867,081.11	3,867,081.11
车船使用税	14,754.60	16,828.20
印花税	523,550.57	467,337.92
环保税	361,774.33	374,011.93
合计	7,397,822.96	7,496,897.26

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

职工薪酬	3,187,673.55	4,056,304.38
差旅费	329,573.94	20,180.13
车辆交通费	31,768.74	44,943.29
会务费	2,707.00	84,567.98
办公费	24,703.68	32,723.76
广告费	683,080.86	197,285.58
业务招待费	258,947.89	454,590.59
低值易耗品	9,532.33	
折旧	31,217.64	977.76
劳务费	399,200.00	513,900.00
推广咨询费	22,438,751.30	18,265,736.90
其他	135,063.58	81,157.44
合计	27,532,220.51	23,752,367.81

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬等人工费用	22,294,725.36	20,621,268.31
差旅费	404,038.68	692,028.74
折旧费	6,677,045.74	6,611,713.40
无形资产摊销	3,327,651.63	2,625,440.85
审计、评估、咨询、律师等中介机构费用	4,669,120.56	2,739,237.88
修理费	58,472,749.93	25,365,528.20
保险费	529,770.94	28,506.80
水电费	946,525.32	623,687.67
运输费	397,682.25	336,358.85
安全环保费	12,000.00	237,420.00
业务招待费	5,874,381.70	1,646,656.30
租赁费	4,562,640.11	3,632,635.06
办公费	1,108,298.78	1,473,539.86
会务费		9,686.63
低值易耗品摊销	92,493.19	100,644.75
停车损失	227,821.92	508,912.50
其他	6,286,980.44	2,068,826.32
合计	115,883,926.55	69,322,092.12

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	11,000,200.62	8,046,012.95
材料费	30,861,851.77	8,749,676.58
临床试验费及技术服务费	598,377.36	5,951,559.17
折旧费	1,572,706.52	1,202,963.50

动力费用	11,194,463.93	12,613,515.81
其他	1,150,548.61	265,070.72
合计	56,378,148.81	36,828,798.73

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	10,502,125.76	10,328,051.89
减：利息收入	239,636.60	175,529.38
银行手续费及其他	7,669,367.77	34,970.86
合计	17,931,856.93	10,187,493.37

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
个税手续费返还	68,252.04	37,007.29
稳岗补贴	325,603.86	485,099.11
国债专项资金	1,146,744.00	1,146,744.00
贵州省十大亿级工业产业振兴专项资金	100,000.02	100,000.02
贵州省工业信息化发展专项资金（新烟气脱硫项目）	22,079.46	22,079.46
贵阳市工业和信息化局 2020 年促生产稳就业保增长专项资金		479,800.00
工业企业降成本稳预期专项资金		397,900.00
清镇市工业和信息化局保主体稳就业第四阶段贴息补贴	294,772.50	
清镇市民族宗教事务局关于 2020 年第四季度和 2021 年第一、二、三季度民贸民品企业贷款贴息	588,000.00	
清镇市残疾人联合会残疾人就业岗位补贴	4,300.00	
贵州省工业和信息化厅关于 2022 年第一批省中小企业发展专项资金（项目名称：贵州省专精特新“小巨人”企业奖励）	600,000.00	
清镇市就业局培训补贴款	-4,000.00	
其他	0.66	0.06
合计	3,145,752.54	2,668,629.94

其他说明：

无

68、投资收益

□适用 √不适用

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	42,316,263.95	
其他应收款坏账损失	4,297,644.06	
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	46,613,908.01	

其他说明：

无

72、资产减值损失

□适用 √不适用

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置	5,000,000.00	939.90
合计	5,000,000.00	939.90

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计		2,881.00	
其中：固定资产处置利得		2,881.00	
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	295,091.20	332,709.13	295,091.20
合计	295,091.20	335,590.13	295,091.20

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	99,332.03	22,788.77	99,332.03
其中：固定资产处置损失	99,332.03	22,788.77	99,332.03
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	342,846.19	161,968.51	342,846.19
罚（赔）款、违约金及滞纳金支出	1,618,161.04	245,235.35	1,618,161.04
非常损失	1,280,033.26	590,611.18	1,280,033.26
其他	2.43	244,108.03	2.43
合计	3,340,374.95	1,264,711.84	3,340,374.95

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用		360,732.88
递延所得税费用	-8,367,186.53	
合计	-8,367,186.53	360,732.88

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	-105,634,777.20
按法定/适用税率计算的所得税费用	-26,408,694.30
子公司适用不同税率的影响	-4,824,797.46
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,840,034.20
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	18,026,271.02
所得税费用	-8,367,186.53

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注七、57

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	132,779.85	4,353,810.07
政府补贴收入	1,548,018.10	492,566.82
往来款项等	312,949.70	25,160.00
代收代付	576,196.99	129,130.69
押金保证金	3,172,941.02	5,350,608.40
租金收入	5,739,349.95	6,255,544.13
其他	1,164,074.22	802,180.54
合计	12,646,309.83	17,409,000.65

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行手续费	747,408.96	33,960.86
管理费用、销售费用、研发费用	51,000,478.09	41,724,655.13
往来款项等	315,000.00	3,723,889.57
押金保证金	8,848,765.50	841,415.00
其他	5,143,141.28	3,070,994.11
合计	66,054,793.83	49,394,914.67

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

□适用 √不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
非金融机构借款		50,000,000.00
合计		50,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
归还关联方借款		
归还非融资机构借款		15,000,000.00
融资服务费	6,830,000.00	800,000.00
其他	10,000.00	
合计	6,840,000.00	15,800,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料**(1) 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	-97,267,590.67	79,609,151.79
加：资产减值准备		
信用减值损失	46,613,908.01	
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,797,570.54	81,557,335.28
使用权资产摊销	23,655.96	1,846,862.38
无形资产摊销	5,450,289.62	4,606,925.49
长期待摊费用摊销	1,079,875.34	
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）	-5,000,000.00	-3,820.90
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	99,332.03	22,788.77
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	10,502,125.76	10,362,212.99
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-8,367,186.53	
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	52,837.70	170,977.78
存货的减少（增加以“-”号填列）	73,989,525.19	-42,534,197.97
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-179,381,137.64	90,419,146.65
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	264,280,275.68	-4,262,247.36
其他		
经营活动产生的现金流量净额	197,873,480.99	221,795,134.90
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	165,285,793.05	206,765,013.92
减：现金的期初余额	89,431,707.43	32,934,750.81
加：现金等价物的期末余额		
减：现金等价物的期初余额		
现金及现金等价物净增加额	75,854,085.62	173,830,263.11

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	165,285,793.05	89,431,707.43
其中：库存现金	5,187.34	2,383.42
可随时用于支付的银行存款	165,280,605.71	89,429,324.01
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	165,285,793.05	89,431,707.43
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	89,431,832.14	保证金
应收票据	2,631,883.61	已用于背书未终止确认
存货		
固定资产	15,808,111.51	抵押借款
无形资产	956,291.45	抵押借款
投资性房地产	153,851,347.81	抵押借款
其他权益工具投资	25,230,044.87	抵押借款
合计	287,909,511.38	

其他说明：

无

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

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

适用 不适用

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

1. 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
----	----	------	-----------

个税手续费返还	68,252.04	其他收益	68,252.04
稳岗补贴	325,603.86	其他收益	325,603.86
国债专项资金	24,368,170.67	递延收益/其他收益	1,146,744.00
贵州省十大亿级工业产业振兴专项资金	1,666,666.60	递延收益/其他收益	100,000.02
贵州省工业信息化发展专项资金（新烟气脱硫项目）	662,383.75	递延收益/其他收益	22,079.46
清镇市工业和信息化局保主体稳就业第四阶段贴息补贴	294,772.50	其他收益	294,772.50
清镇市民族宗教事务局关于 2020 年第四季度和 2021 年第一、二、三季度民贸民品企业贷款贴息	588,000.00	其他收益	588,000.00
清镇市残疾人联合会残疾人就业岗位补贴	4,300.00	其他收益	4,300.00
贵州省工业和信息化厅关于 2022 年第一批省中小企业发展专项资金（项目名称：贵州省专精特新“小巨人”企业奖励）	600,000.00	其他收益	600,000.00

2. 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、其他

适用 不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

2、同一控制下企业合并

适用 不适用

3、反向购买

适用 不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
贵州赤天化桐梓化工有限公司	贵州桐梓	贵州省遵义市桐梓县娄山关经济开发区1号	生产、经营尿素、甲醇等化工产品	100.00		投资
贵州圣济堂制药有限公司	贵阳清镇	贵州省清镇市医药工业园区	生产中西成药、保健品, II 类临床检验分析仪器, 卫生用品类产品, 销售本企业自产产品	100.00		投资
贵州中观生物技术有限公司	贵阳	贵州省贵阳市观山湖区	干细胞生物技术的研发、生物制品的生产, 基因技术的研究; 干细胞的储存服务	80.00		非同一控制合并
贵州大秦肿瘤医院有限公司	贵阳观山湖区	贵阳观山湖区	医院投资, 医院经营、管理及医院投资管理咨询; 健康档案管理、健康咨询、健康管理服务; 保健产品生产 and 研发、销售; 医疗用品及医疗器械生产、研发及销售		70.00	投资
贵州水林健康产业有限公司	贵阳清镇	贵州省清镇市青龙街道医药园区药园路	信息技术咨询服务; 技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广; 医院管理; 健康咨询服务(不含诊疗服务); 工程和技术研究和试验发展; 医学研究和试验发展。		100.00	投资
贵州糖好啦健康管理有限公司	贵阳观山湖区	贵阳市贵阳国家高新技术产业开发区阳关大道28号	健康管理咨询; 预包装食品销售; 医疗器械销售。		53.00	投资

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

2021年11月22日公司与罗懿共同成立贵州糖好啦健康管理有限公司, 公司认缴出资530万元, 持股比例53%; 罗懿认缴出资470万元, 持股比例47%, 截止2022年6月30日, 股东均未缴纳出资款, 贵州糖好啦健康管理有限公司的相关业务也未实际开展, 故未将其纳入合并范围。

(2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	桐梓县娄山关镇河滨路桐梓公路段大楼	桐梓县娄山关镇河滨路桐梓公路段大楼	煤炭建设项目投资、工矿产品、矿山设备及备件销售	49.00		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:

不适用

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:

不适用

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	贵州桐梓槐子矿业有限责任公司
流动资产	4,211,274.35	4,211,274.35
非流动资产	86,836,040.08	86,836,040.08
资产合计	91,047,314.43	91,047,314.43
流动负债	28,397,249.52	28,377,249.52
非流动负债		
负债合计	28,397,249.52	28,377,249.52
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	62,650,064.91	62,670,064.91
按持股比例计算的净资产份额	30,698,531.81	30,708,331.81
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	30,698,531.81	30,708,331.81
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

无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司的主要金融工具包括借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四。本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

1、信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款等。本公司银行存款主要存放于信用评级较高的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。对于应收票据、应收账款、其他应收款和长期应收款，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、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。此外，本公司于每个资产负债表日审核应收款项的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

2、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

3、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，主要包括外汇风险、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。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款以及短期借款。公司银行借款均为固定利率，不存在利率风险。

②外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司期末无外币货币性项目，因此汇率的变动不会对本公司造成风险。

③其他价格风险

其他价格风险，是指利率风险和汇率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。其他价格风险可源于商品价格或权益工具价格等的变化。

本公司持有的部分投资在资产负债表日以公允价值计量，因此本公司承担着证券市场变动的风险。

本公司密切关注价格变动对公司权益证券投资价格风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避其他价格风险，但管理层负责监控其他价格风险，并将于需要时考虑采取持有多种权益证券组合的方式降低权益证券投资的价格风险。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产			4,750,000.00	4,750,000.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产			4,750,000.00	4,750,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			4,750,000.00	4,750,000.00
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	25,230,044.87			25,230,044.87
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
持续以公允价值计量的资产总额	25,230,044.87		4,750,000.00	29,980,044.87
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

本公司的其他权益工具投资，存在活跃交易市场，可以从证券交易所获得公开市场价值，故本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。

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

适用 不适用

4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

其他非流动金融资产被投资方为非公众公司，确定公允价值的近期信息不足，公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本可回收金额代表了该范围内对公允价值的最佳估计，公司以投资成本可回收金额作为公允价值的恰当估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

2019年12月30日贵州银行在香港交易所上市后，公司将持有的贵州银行股权从第三层次转换至第一层次。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
贵州渔阳贸易有限公司	贵阳市	贸易	1,100.00	26.44	26.44

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是丁林洪

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

详见附注九、3、在合营企业或联营企业中的权益

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

适用 不适用

4、 其他关联方情况

适用 不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
贵州赤天化集团有限责任公司	受同一母公司控制
贵州粤商通联合发展有限公司	受同一母公司控制
贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司	受同一实际控制人控制
贵州赤天化房地产开发有限公司	受同一实际控制人控制
贵州赤天化正泰工程有限责任公司	受同一实际控制人控制
贵州赤天化集团遵义天通塑料有限责任公司	受同一实际控制人控制
遵义华美塑料包装有限公司	受同一实际控制人控制
贵州圣大生物科技有限公司	其他
贵州中泽微环生物科技有限公司	其他
贵州赤天化能源有限责任公司	其他
贵州赤天化花秋矿业有限责任公司	其他
贵州大秦房地产开发有限公司	其他
贵州利普科技有限公司	其他
贵州新亚恒医药有限公司	其他
贵州省医药（集团）有限责任公司	其他
贵州天峰化工有限责任公司	其他
贵州天峰磷化工有限责任公司	其他
贵州华海城房地产开发有限公司	其他
贵阳观山湖投资（集团）有限公司	其他
贵阳鑫阳创业投资有限公司	其他
贵州赤天化新能源有限责任公司	其他

其他说明

无

5、 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
贵州赤天化花秋矿业有限责任公司	购煤	27,640,921.20	36,022,972.88
贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司	购买醋	353.98	2,123.89
合计		27,641,275.18	36,025,096.77

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

贵州新亚恒医药有限公司	销售药品	78,644.25	28,680.00
合计		78,644.25	28,680.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表:

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
贵州赤天化能源有限责任公司	房屋	25,396.83	
贵州赤天化集团有限责任公司	房屋	15,914.28	27,293.86
贵州赤水古法酱香晒醋有限责任公司	房屋及建筑物	23,809.52	
贵州利普科技有限公司	房屋	2,857.14	
合计		67,977.77	27,293.86

本公司作为承租方：
适用 不适用

单位：元 币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
贵州赤天化集团有限责任公司	土地使用权	3,669,724.76	1,834,862.38								

关联租赁情况说明
适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州渔阳贸易有限公司、贵州赤天化集团有限责任公司	24,000,000.00	2021/10/28	2022/10/28	否
贵州渔阳贸易有限公司、贵州赤天化集团有限责任公司	40,950,000.00	2021/12/2	2023/1/21	否
贵州渔阳贸易有限公司、贵州赤天化集团有限责任公司	19,000,000.00	2021/8/31	2022/8/231	否
贵州渔阳贸易有限公司、贵州赤天化集团有限责任公司、贵州圣济堂制药有限公司、丁林洪	87,000,000.00	2022/6/22	2025/5/29	否

关联担保情况说明

适用 不适用

本公司之子公司圣济堂制药做为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州圣济堂医药产业股份有限公司、贵州渔阳贸易有限公司、贵州赤天化集团有限责任公司	76,000,000.00	2021/10/28	2022/10/28	否
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	20,000,000.00	2021/8/24	2023/8/23	否

本公司之子公司桐梓化工做为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	100,000,000.00	2022/1/13	2023/1/12	否

本公司之子公司中观生物做为被担保方：

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州赤天化集团有限责任公司	2,750,000.00	2017/10/18	2022/9/22	否

本公司之孙公司大秦公司做为被担保方：

单位：元币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
贵州圣济堂医药产业股份有限公司	219,620,000.00	2021/4/30	2036/4/19	否

(5). 关联方资金拆借适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
贵阳观山湖投资（集团）有限公司	108,000,000.00	2016/5/10		

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

□适用 √不适用

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	281.40	263.74

(8). 其他关联交易

□适用 √不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	贵州新亚恒医药有限公司	185,359.00	3,657.04	182,759.00	3,657.04
	贵州天峰化工有限公司	7,138,245.44	1,427,649.09	7,138,245.44	1,427,649.09
	贵州天峰磷化工有限责任公司	6,666,619.92	1,333,323.98	6,666,619.92	1,333,323.98
	合计	13,990,224.36	2,764,630.11	13,987,624.36	2,764,630.11
其他应收款：					
	贵阳鑫阳创业投资有限公司	1,000,000.00	500,000.00	1,000,000.00	200,000.00
	贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	8,672,243.80	8,672,243.80	8,672,243.80	4,790,775.80
	贵州赤天化新能源有限责任公司	65,149.66	65,149.66	65,149.66	65,149.66
	合计	9,737,393.46	9,237,393.46	9,737,393.46	5,055,925.46

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款			
	贵州赤天化花秋矿业有限责任公司	1,619,780.36	2,587,727.56
	小计	1,619,780.36	2,587,727.56
其他应付款			
	贵州赤天化正泰工程有限责任公司	1,093,768.22	1,093,768.22
	贵州渔阳贸易有限公司	21,964,400.00	21,964,400.00
	贵州赤天化集团有限责任公司	15,914.29	
	贵阳观山湖投资（集团）有限公司	138,684,689.79	136,335,689.79
	贵州赤天化房地产开发有限公司	2,123.49	
	小计	161,760,895.79	159,393,858.01

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 股份支付**1、 股份支付总体情况**

适用 不适用

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项**1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额
截至 2022 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

2、 或有事项**(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项**1、 重要的非调整事项**

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 其他重要事项**1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、 年金计划

适用 不适用

5、 终止经营

适用 不适用

6、 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	26,971,936.81
5 年以上	97,201,506.59
合计	124,173,443.40

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	42,937,218.84	34.58	42,937,218.84	100.00		42,937,218.84	34.58	42,937,218.84	100.00	
其中：										
按单项计提坏账准备	42,937,218.84	34.58	42,937,218.84	100.00		42,937,218.84	34.58	42,937,218.84	100.00	
按组合计提坏账准备	81,236,224.56	65.42	16,247,244.92	20.00	64,988,979.64	81,236,224.56	65.42	16,247,244.92	20.00	64,988,979.64
其中：										
其中：关联方组合										
账龄组合-化工	81,236,224.56	65.42	16,247,244.92	20.00	64,988,979.64	81,236,224.56	65.42	16,247,244.92	20.00	64,988,979.64
合计	124,173,443.40	100.00	59,184,463.76	47.66	64,988,979.64	124,173,443.40	100	59,184,463.76	47.66	64,988,979.64

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
贵州省农资公司	17,892,267.12	17,892,267.12	100.00	账龄较长、预计回收困难
重庆市酉阳县酉好化肥有限公司	17,188,990.26	17,188,990.26	100.00	经营异常、预计回收困难
贵州炜煜农资有限公司	3,121,880.00	3,121,880.00	100.00	经营异常、预计回收困难
云南云天化国际农业生产资料有限公司	1,550,000.00	1,550,000.00	100.00	经营异常、预计回收困难
贵州阳光农资有限公司	1,091,904.40	1,091,904.40	100.00	经营异常、预计回收困难
贵州兴赤化农资有限公司	985,660.00	985,660.00	100.00	经营异常、预计回收困难
遵义市方记农资有限责任公司	525,000.50	525,000.50	100.00	经营异常、预计回收困难
广西金源丰商贸农资有限公司	95,040.00	95,040.00	100.00	经营异常、预计回收困难
云南省曲靖市农业生产资料有限责任公司	85,607.40	85,607.40	100.00	经营异常、预计回收困难
贵州省从江县供销合作社联合社农资日杂公司	83,670.00	83,670.00	100.00	经营异常、预计回收困难
习水县兴农贸易有限公司	68,440.00	68,440.00	100.00	经营异常、预计回收困难
泸州市江阳区惠利贸易有限公司	65,670.00	65,670.00	100.00	经营异常、预计回收困难
贵定县裕农农资有限公司	56,374.40	56,374.40	100.00	经营异常、预计回收困难
贞丰县农资公司	48,653.40	48,653.40	100.00	经营异常、预计回收困难
安顺垦源农业科技有限公司	39,600.00	39,600.00	100.00	经营异常、预计回收困难
自贡红泰农化服务公司	23,499.62	23,499.62	100.00	经营异常、预计回收困难
泸州市联泉化工有限公司	9,000.00	9,000.00	100.00	经营异常、预计回收困难
织金县慷骅农资有限责任公司	5,489.00	5,489.00	100.00	经营异常、预计回收困难
大方县农资集团公司	452.74	452.74	100.00	经营异常、预计回收困难
湖南安邦农资连锁有限公司	20.00	20.00	100.00	经营异常、预计回收困难
合计	42,937,218.84	42,937,218.84	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合-化工合计

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
按组合计提坏账准备	81,236,224.56	16,247,244.92	20.00
合计	81,236,224.56	16,247,244.92	20.00

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	42,937,218.84					42,937,218.84
按组合计提坏账准备	16,247,244.92					16,247,244.92
合计	59,184,463.76					59,184,463.76

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例（%）	坏账准备期末余额
重庆市江津利华贸易有限公司	21,300,419.75	17.15	4,260,083.95
贵州省农资公司	17,892,267.12	14.41	17,892,267.12
重庆市酉阳县酉好化肥有限公司	17,188,990.26	13.84	17,188,990.26
贵州省农业生产资料有限责任公司	13,624,789.30	10.97	2,724,957.86
贵州天峰化工有限公司	7,138,245.44	5.75	1,427,649.09
合计	77,144,711.87	62.12	43,493,948.28

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款**项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	437,597,588.77	1,035,417,765.34
合计	437,597,588.77	1,035,417,765.34

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(4). 应收股利**

□适用 √不适用

(5). 重要的账龄超过1年的应收股利

□适用 √不适用

(6). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(7). 按账龄披露**

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1年以内	
其中：1年以内分项	
1年以内小计	399,281,409.97
1至2年	19,820,891.15
2至3年	22,631,644.39
3年以上	
3至4年	4,353,086.31
4至5年	427,217.76
5年以上	1,620,018.82
合计	448,134,268.40

(8). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	443,325,968.66	1,037,973,285.36
备用金	203,313.16	343,205.41
保证金、押金	1,127,250.00	625,250.00
代垫款	146,186.60	85,121.39
其他	3,331,549.98	3,040,270.41
合计	448,134,268.40	1,042,067,132.57

(9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022年1月1日余额	243,971.02		6,405,396.21	6,649,367.23
2022年1月1日余额在本期	243,971.02		6,405,396.21	6,649,367.23
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	202,805.39		3,684,507.01	3,887,312.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	446,776.41		10,089,903.22	10,536,679.63

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(10). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	6,405,396.21	3,684,507.01				10,089,903.22
按组合计提坏账准备	243,971.02	202,805.39				446,776.41
合计	6,649,367.23	3,887,312.40				10,536,679.63

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

(11). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
贵州赤天化桐梓化工有限公司	往来款	368,957,178.80	1年以内	82.33	
贵州中观生物技术有限公司	往来款	64,500,000.00	1年以内、1-2年、2-3年	14.39	
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	往来款	8,672,243.80	2-3年、3-4年、4-5年	1.94	8,672,243.80
贵州中裕房地产开发有限公司	房租	1,237,722.75	1年以内、1-2年	0.28	19,031.29
贵州华夏黄金链旅游开发有限公司	房租	954,474.67	1-2年、3-4年、4-5年	0.21	954,474.67
合计	/	444,321,620.02	/	99.15	9,645,749.76

(13). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	5,087,920,167.74	2,854,663,800.00	2,233,256,367.74	4,591,920,167.74	2,854,663,800.00	1,737,256,367.74
对联营、合营企业投资	30,480,675.31	30,480,675.31		30,480,675.31	30,480,675.31	
合计	5,118,400,843.05	2,885,144,475.31	2,233,256,367.74	4,622,400,843.05	2,885,144,475.31	1,737,256,367.74

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
贵州赤天化桐梓化工有限公司	3,788,000,000.00	450,000,000.00		4,238,000,000.00		2,854,663,800.00
贵州圣济堂制药有限公司	793,920,167.74	46,000,000.00		839,920,167.74		
贵州中观生物技术有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
合计	4,591,920,167.74	496,000,000.00		5,087,920,167.74		2,854,663,800.00

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
贵州桐梓槐子矿业有限责任公司	30,480,675.31									30,480,675.31	30,480,675.31
小计	30,480,675.31									30,480,675.31	30,480,675.31
合计	30,480,675.31									30,480,675.31	30,480,675.31

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	54,074,149.37	53,868,029.89	114,035,557.64	113,372,688.10
其他业务	6,208,741.34	3,157,071.84	6,294,196.20	3,079,781.46
合计	60,282,890.71	57,025,101.73	120,329,753.84	116,452,469.56

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、 投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

6、 其他

□适用 √不适用

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	4,901,267.97	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	3,077,499.84	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	62,714.27	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,941,013.95	

其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额		
少数股东权益影响额（税后）	-17,128.05	
合计	5,117,596.18	

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-3.07	-0.0565	-0.0565
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-3.23	-0.0596	-0.0595

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：丁林洪

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 22 日

修订信息

适用 不适用