



南京海辰药业股份有限公司

2021 年年度报告

2022-017

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曹于平、主管会计工作负责人刘清华及会计机构负责人(会计主管人员)吴国锋声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

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

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意公司在本报告中详细描述存在的主要风险，包括：行业政策变化、药品降价风险、研发风险、经营管理风险、环保风险、主要产品未能通过一致性评价的风险、不可抗力风险等。详细内容请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 120,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	37
第五节 环境和社会责任.....	54
第六节 重要事项.....	58
第七节 股份变动及股东情况.....	63
第八节 优先股相关情况.....	68
第九节 债券相关情况.....	69
第十节 财务报告.....	70

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、经公司法定代表人签名的 2021 年度报告原件。
- 五、其他有关资料。

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司	指	南京海辰药业股份有限公司
镇江德瑞	指	公司全资原料药子公司，镇江德瑞药物有限公司
安徽海辰	指	公司全资子公司，安徽海辰药业有限公司
安庆汇辰	指	公司全资子公司，安庆汇辰药业有限公司
江苏济辰	指	公司全资子公司，江苏济辰供应链管理有限公司
无锡世纪生物	指	公司参股公司，无锡市世纪生物工程有限公司
NMS 集团	指	英文名：Nerviano Medical Sciences Group S.p.A，中文译名：意大利内尔维亚诺医药科学集团，简称 NMS 集团
报告期	指	2021 年
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
GMP	指	药品生产质量管理规范
NMPA	指	国家药品监督管理局，简称国家药监局
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
FDA	指	美国食品药品监督管理局
国家医保局	指	国家医疗保障局
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients, API,即药物活性成份，具有药理活性可用于药品制剂生产的物质
药品注册	指	药品监督管理部门根据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行审查，并决定是否同意其申请的审批过程
两票制	指	生产企业到流通企业开一次发票，流通企业到医疗机构开一次发票，流通环节只经过一个商业企业
粉针剂	指	粉针剂是药物采用无菌操作法制成注射用灭菌粉末的制剂
冻干粉针剂	指	冻干粉针剂是将药物的除菌水溶液无菌灌装后，进行冷冻干燥而制成的注射用粉末
仿制药	指	是指原研药具有相同的活性成分、剂型、给药途径和治疗作用的药品
仿制药质量和疗效一致性评价	指	要求已经批准上市的仿制药品，要在质量和疗效上与原研药品能够一致，临床上与原研药品可以相互替代
紫苏基金	指	南京紫苏股权投资基金合伙企业（有限合伙）
盛村基金	指	昆山盛村投资合伙企业（有限合伙）
合肥高研欧进基金	指	合肥高研欧进生物医药产业基金合伙企业（有限合伙）
医保目录	指	国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录
带量采购	指	指在药品采购过程中开展招投标或者谈判议价时，明确采购数量，让企业针对具体的药品采购数量进行报价，将药品采购价格与采购数量挂钩（即采购量越大，药品单价越便宜）。通过药品带量采购，进一步降低药品采购价格，减轻医药费用负担。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	海辰药业	股票代码	300584
公司的中文名称	南京海辰药业股份有限公司		
公司的中文简称	海辰药业		
公司的外文名称（如有）	Nanjing Hicin Pharmaceutical Co.,Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Hicin Pharmaceutical		
公司的法定代表人	曹于平		
注册地址	南京经济技术开发区恒发路 1 号		
注册地址的邮政编码	210046		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	南京经济技术开发区恒发路 1 号		
办公地址的邮政编码	210046		
公司国际互联网网址	www.hicin.cn		
电子信箱	ir_hicin@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱佳玟	张飞华
联系地址	南京市经济技术开发区恒发路 1 号	南京市经济技术开发区恒发路 1 号
电话	025-83241873	025-83241873
传真	025-85514865	025-85514865
电子信箱	ir_hicin@163.com	ir_hicin@163.com

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 19-20 楼
签字会计师姓名	夏先锋、陈梦佳

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	578,315,038.29	706,295,710.22	-18.12%	924,537,940.13
归属于上市公司股东的净利润（元）	285,878,182.25	55,230,052.39	417.61%	97,258,207.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	24,051,742.89	53,042,549.07	-54.66%	95,212,868.12
经营活动产生的现金流量净额（元）	59,940,771.89	73,388,593.52	-18.32%	97,277,039.72
基本每股收益（元/股）	2.3823	0.4603	417.55%	0.8105
稀释每股收益（元/股）	2.3823	0.4603	417.55%	0.8105
加权平均净资产收益率	35.18%	8.34%	26.84%	15.85%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	1,302,008,303.05	906,518,927.96	43.63%	869,176,296.72
归属于上市公司股东的净资产（元）	950,327,287.26	679,774,827.09	39.80%	654,082,357.93

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	162,203,581.18	154,699,294.24	136,619,605.45	124,792,557.42
归属于上市公司股东的净利润	13,509,866.40	7,626,298.62	7,097,146.26	257,644,870.97
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	13,045,757.33	7,461,753.38	6,690,837.40	-3,146,605.22
经营活动产生的现金流量净额	18,153,992.05	16,723,555.99	-3,000,058.55	28,063,282.40

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

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

**八、非经常性损益项目及金额**

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-310,862.08	-990,546.19	-49,266.44	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,429,575.12	3,515,398.96	2,313,894.86	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	306,415,363.53	304,400.58	222,899.61	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-538,112.12	-238,489.60	-64,906.19	
减：所得税影响额	46,168,434.19	344,057.63	377,000.90	
少数股东权益影响额（税后）	1,090.90	59,202.80	281.25	
合计	261,826,439.36	2,187,503.32	2,045,339.69	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处行业情况

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，对于保护和增进人民健康、提高生活质量，为救灾防疫、军需战备、调动生育积极性以及促进经济发展和进步均具有十分重要的作用。

#### (一)国家宏观层面

根据国家统计局数据，2021年，规模以上工业企业实现营业收入约1,279,226.5亿元，同比增长19.4%，实现利润总额约87,092.1亿元，比上年增长34.3%；其中，医药制造业增势强劲，实现营业收入约29,288.5亿元，同比增长20.1%，实现利润总额约6,271.4亿元，同比增长77.9%。

医药行业的整体需求偏向于刚性，周期性较弱。行业增速一定程度上受到宏观经济的影响，与GDP增速的变动趋势相关；同时，产业政策对行业发展会产生一定的周期性扰动，但医药行业总体具有较强的成长性和确定性。2021年国家宏观因素影响着医药行业的发展趋势：

1、**《“十四五”医药工业发展规划》的出台**。十四五规划将医药工业的定义上升至关系国计民生、经济发展和国家安全的战略性新兴产业，是健康中国建设的重要基础。规划重点提及提升技术创新能力；完善产业链供应链；完善供应保障机制；提升制造水平；加强产业升级，提升国际竞争力等五个方面，为医药工业做出了重要的战略引导。其中，强调了增强易短缺药供应保障能力（如儿童药品、急抢救药品等），和加强临床急需品种开发引进，持续更新《鼓励仿制药品目录》并完善相关配套政策，促进临床急需、专利到期药物的仿制开发。在产业链端，规划要求推进原料药板块升级和产业延展，包括产品质量的提升，新品种的研发，CDMO的产业升级，原料药制剂一体化的产业延展。

2、**我国人口老龄化与三胎政策**。根据第七次全国人口普查数据，人口总数达到14.1亿。其中，大陆地区60岁及以上的老年人口总量为2.64亿人，已占到总人口的18.7%，增长了8.4%。社会老龄化程度的提高加剧了对医药行业的需求。2021年“放开三胎生育政策”的公布，将进一步增加新增人口比例，新增人口的医药需求也将促进医药产业的增长。

3、**居民收入增加，医改逐步深入，国民医疗卫生消费能力不断提升**。国家统计局数据显示，2021年全国居民人均可支配收入35,128元，比上年名义增长9.1%。全国居民人均消费支出24,100元，比上年名义增长13.6%，其中人均医疗保健消费支出2,115元，增长14.8%，占人均消费支出的比重为8.8%。党的十八大以来，医疗、医保、医药事业深入发展，医疗卫生体制改革不断深化，分级诊疗制度逐步建立，全民医保体系加快健全，截止2021年末全国基本养老保险覆盖超10亿人，基本医疗保险覆盖超13亿人，民生保障有力有效。

4、**国际局势动荡，加快构建经济内循环**。由于新冠疫情影响、逆全球化趋势等因素，全球产业链、供应链面临着冲击，风险加大。党的十九届五中全会提出构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局。医药行业将坚持通过国产仿制药质量提高，降低流通环节费用，以及加快医药流通频率，构建医药流通内循环。

5、**即将到期的专利品牌药数量增加**。根据Evaluate Pharma数据，自2020至2026年，专利权到期的小分子药品数量将会增加一倍左右，这将为仿制药企业开辟更加广阔的商机。

6、**制药行业深入贯彻绿色生产、节能环保的理念**。“十四五”期间将是推进生态文明建设、做好污染防治、实现碳中和及美丽中国建设目标的关键时期。绿色生产理念与要求将持续伴随在制药企业的生产过程中，构建清洁、低碳、循环的绿色制造体系，打造医药工业全生命周期的绿色生产链条将是制药企业的重要任务之一。

#### (二)公司所处行业产业政策

2021年医疗体制改革持续深入，制度不断夯实、完善，规划更加精准科学，行业治理措施推陈出新不断优化，产业结

构更加健康，为行业高质量发展迈出了坚实的步伐。

2021年药品一致性评价稳步推进，保证公众用药安全有效。审评审批制度提速、优化，加快中国仿制药品品质升级。同时，医疗保障体系改革持续深化，包括医疗支付改革；带量采购常态化；医保谈判“双通道”；医保基金使用规范化等重点方面。在医疗支付方面，国家医疗保障局印发《DRG/DIP支付方式改革三年行动计划》意味着医保支付改革进入高速发展阶段，DRG/DIP支付方式的覆盖推进加快，倒逼医院精细化管理。在集采方面，国家集采在2021年就已经进入常态化、制度化；地方集采也已形成省级、省际联盟、部分市际联盟和三明联盟的主要发展形态。在医保谈判方面，双通道+长处方共同创造了院内院外、线上线下不同的医疗、医药场景，对于提高药物积极性、依从性、便利性都起到了积极的促进作用。此外，随着“两票制”在全国范围内的全面实施，部分省市正逐步探索“一票制”政策，即医疗机构与生产企业直接结算货款，生产企业自行或委托配送，药品生产企业到医疗结构只开一次发票。

报告期内医药行业政策密集出台，全年发布的医药行业相关政策数量较去年有大幅增长。国家及各部委出台的一系列医药产业政策推动提升着我国医药产业核心竞争力，有利于医药产业持续健康发展。

**1、药品注册：**国家药监局发布《药品上市后变更管理办法（试行）》，规范药品上市许可持有人药品上市后变更行为；随后发布《化学药品变更受理审查指南（试行）》及《生物制品变更受理审查指南（试行）》等，规范药品变更受理审查要求；同年《药品注册核查工作程序（试行）》的发布，对药品注册审查、申报上市等提出了明确的要求。药品注册核查检验工作要求的进一步明晰，国内新药注册审批愈加规范化。

**2、药品研发：**全年出台了生物类似药、化学药品、改良型新药、基因治疗、细胞治疗、静脉麻醉、新冠化药以及新冠中和抗体等多个领域多个药物种类的指导原则及技术要求，出台了具体的指导原则，药物研发监管不断细化、规范程度进一步提升。

**3、药品生产：**国家发改委、工信部发布的《关于推动原料药产业高质量发展实施方案的通知》提出，一是发展特色原料药和创新原料药，提高新产品、高附加值产品比重；二是推动原料药生产规模化、集约化发展，提升产业集中度；三是引导原料药领域专业化合同研发生产服务等新业态发展；四是鼓励原料药制剂一体化发展，引导原料药企业依托优势品种发展制剂。

**4、药品供应：**国务院办公厅发布《关于鼓励药品集中带量采购工作常态化开展的意见》，提出了推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的具体要求与举措；2021年11月，国家医保局发布《关于做好国家组织药品集中带量采购协议期满后接续工作的通知》，原则上所有国家组织集采药品协议期满后均应继续开展集中带量采购，不得“只议价、不带量”。

2021年9月，国家医保局、国家卫健委联合下发《关于适应国家医保谈判常态化持续做好谈判药品落地工作的通知》，对医疗机构提出谈判药品做到“应配尽配”的要求，并建立健全外方流转机制、通过“双通道”等渠道提升药品可及性。同年12月国家医保局发布《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2021年）》，本次谈判纳入占比有所提高，由20版80.67%增加至90.54%。

**5、其他：**今年还出台了我国首部专利链接制度《药品纠纷早期解决机制实施办法（试行）》，在保障药品专利不受侵害的同时鼓励仿制药的创新。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第4号——创业板行业信息披露》中的“药品、生物制品业务”的披露要求

### （一）主要业务

公司及子公司主要从事化学制剂、原料药及中间体的研发、生产、销售。报告期内，公司的主营业务、主营产品未发

生重大改变。公司产品丰富，结构合理，主要产品涵盖利尿、心血管、抗感染、消化系统、免疫调节、降糖、骨科等治疗领域，公司共拥有73个药品批准文号，主要产品入选2021年版国家医保目录，公司坚持开发具有临床价值的创新、优质产品，通过专业的循证医学推广，满足广大患者的需求。

公司主要产品为注射用托拉塞米、注射用替加环素、注射用盐酸兰地洛尔、注射用头孢西酮钠、注射用头孢替安、利伐沙班片等。

注射用托拉塞米（商品名：泽通）是新一代高效髓祥利尿剂，其适应症广，利尿作用迅速强大且持久，不良反应发生率低，更符合药物经济学要求。该剂型系公司在国内外首创，获得国家发明专利两项。本品为国家医保目录乙类药品，新版《心力衰竭合理用药指南》推荐用药。报告期内，注射用托拉塞米由于2020年新医保，临床使用范围受限及省级联盟药品集采的影响，部分市场被低价竞品冲击替换，一定程度上影响了该药的销售额。公司将在保证合理用药的基础上，结合学术与品牌影响，延长该产品的生命周期。

注射用替加环素适应症为“复杂皮肤和皮肤结构感染或者复杂腹内感染患者的治疗”，替加环素能克服限制很多抗生素使用中出现的两种主要耐药机制（外排泵和核糖体保护），半衰期长达27小时，临床上被用于治疗多重耐药菌和泛耐药菌引起的重症感染。注射用替加环素为国家医保乙类药品，被誉为“超级抗生素”。我司的注射用替加环素已过一致性评价。根据第七批国家药品集采安排，目前公司已完成报名工作，公司将做好准入工作，提升空白市场的覆盖。

注射用盐酸兰地洛尔（商品名：泽醒）是新一代速效、超短效、高选择性 $\beta_1$ 受体阻滞剂。本品是目前市场上唯一的超短效 $\beta$ 受体阻滞剂。其选择性高、起效迅速、半衰期短、停药后失效快、对心脏血流动力学影响小、无明显负性肌力作用。临床适用于手术过程中、手术后循环系统动态监护时发生的下列快速性心律失常的紧急治疗：心房纤颤、心房扑动、窦性心动过速；以及心功能不全患者发生下列快速性心律失常的治疗：心房纤颤、心房扑动。本品为公司独家首仿，竞争对手较少。注射用盐酸兰地洛尔于12月底顺利进入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2021年）》，国谈价格为168元/瓶。在国谈品种政策的支持下，公司将加速本产品导入临床终端，造福广大患者。

注射用头孢西酮钠是一代头孢抗菌素，适应症为“用于治疗呼吸道、泌尿道和肠胃道感染、妇科感染、腹膜感染、皮肤、软组织和矫形外科感染”。本品较头孢唑啉和头孢噻吩对各种革兰氏阳性和阴性菌包括金黄色葡萄球菌、酿脓链球菌和肠球菌更有效，较头孢唑啉有更强的组织渗透力，且半衰期长，可作为外科手术前的预防用药。我公司是该产品国内主要生产企业。

利伐沙班片是一种新型口服抗凝药，主要通过抑制凝血因子Xa因子的活性，进而减少凝血酶（凝血因子IIa）生成发挥抗凝作用，不影响已生成的凝血酶活性。利伐沙班片在相关疾病治疗领域获得了国内外权威指南的推荐和认可。2021年6月，公司15mg和20mg规格的利伐沙班片在全国第五批药品集中采购分别中标，分别供应北京、重庆、吉林、西藏以及四川，新疆，安徽，贵州。公司在中标的8个省份已迅速进入临床医院使用，在2021年11月、12月有约300家医院采购。公司将加快未中标省份的挂网准入工作，同时向社区医院网络式覆盖蔓延。此外，本品的原料药由公司配套生产，未来生产过程中有望控制成本，对公司未来业绩的提升将产生积极影响。

除上述主要品种外，报告期内公司还生产销售注射用兰索拉唑、单磷酸阿糖腺苷原料药/注射用单磷酸阿糖腺苷、更昔洛韦钠原料药/注射用更昔洛韦钠、硫酸氨基葡萄糖泡腾片/颗粒、苯磺酸氨氯地平片、伏格列波糖片、匹多莫德胶囊、咪唑立宾片、兰索拉唑肠溶片、注射用头孢孟多酯钠等多个产品。

## （二）经营模式

公司已制订了完整有效的采购、生产、销售等相关制度规范。

### 1、采购模式

对于生产所需的原辅材料，公司根据生产计划、原材料市场的供应情况等综合因素决定采购计划，制定了严格的供应商管理体系，在人员配备、质量管理水平、原材料管理、生产工艺等方面建立了完整的采购管理制度规范。公司自成立以

来, 专注从事利尿剂、抗生素、消化药等注射剂、口服制剂的生产和销售, 根据GMP规定, 建立了完整的质量管理体系, 对于重要的原辅材料供应商定期审计, 动态更新合格供应商名录, 与原辅材料主要供应商均建立了较为稳定的合作关系, 采购渠道畅通。

## 2、生产模式

公司采用以销定产的模式制定生产计划, 结合库存和市场情况, 动态调整年度、季度、月度生产计划, 保障产品的持续、稳定供应。公司严格按照GMP管理规范, 生产过程严格按照产品工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规范、卫生清洁操作规程、产品检验管理规程、产品放行管理规程等实施产品质量控制, 保证产品安全、有效、质量均一。报告期内未出现任何生产及安全事故出现。

## 3、销售模式

### ①制剂产品销售模式

对于制剂产品, 公司采用精细化推广模式, 对终端医院销售进行精细化跟踪考核管理, 进一步强化销售过程中的精细化管理。

### ②原料药及中间体销售模式

对于原料药及医药中间体产品, 公司主要通过参展、拜访、网络平台推广等方式对产品进行市场推广宣传, 征集客户需求, 公司原料药及医药中间体产品直接与国内制药公司交易或与国内贸易商交易实现出口。

## (三) 主要业绩驱动因素

报告期内, 由于公司投资项目主体高研欧进基金与非关联第三方PAGACIINemoHolding(HK)Limited签订了关于高研欧进生物的股权转让协议, 该笔投资交割大幅拉升了公司2021年度归属于母公司净利润。

受国家医保政策及疫情影响、公司部分产品中标价格下降, 导致公司产品销量及销售收入均有所下滑, 影响了公司营业收入和扣非后净利润。加快产品结构转型升级、加大主要产品推广力度、加快创新药推动进程成为公司发展的迫切需求。

报告期内, 子公司镇江德瑞产能利用率下降、安全环保改造及新冠疫情导致停工停产, 且部分经营项目生产计划变更, 公司原料药营业收入下降。

## (四) 公司的行业地位

公司托拉塞米、替加环素等工艺在国内拥有领先优势, 注射用托拉塞米是该细分领域的领导品牌, 公司的抗生素产品线是国内小头孢领域较为丰富齐全的公司之一。公司创始人团队是国内较早从事新药研发与技术转让的专业人员, 具有丰富的药品研发、生产、销售与医药企业管理经验, 对行业发展趋势具有敏锐判断力和洞察力, 近几年公司加大了人才引进力度, 储备了一批优秀的研发、销售人才。

公司在国内外最早开发了托拉塞米冻干粉针生产工艺, 可以显著提高托拉塞米的水溶性, 冻干制剂长期存放稳定性好, 冻干组合物复溶时, 溶液澄明度高, 溶解迅速, 质量稳定, 大大提高了临床使用的安全性。注射用托拉塞米凭借其独特的临床优势先后进入《中国心力衰竭诊断和治疗指南》、《肝硬化腹水及相关并发症的诊疗指南》、《慢性肾脏病诊疗指南》等多项权威治疗指南, 纳入心血管系统、肾病内科、神经内科、消化系统、神经外科临床路径推荐用药。公司凭借专业化、学术化的推广方式, 注射用托拉塞米的市场规模稳步增长, 成为该领域的领导品牌。

公司在国内较早开发了替加环素合成新工艺, 是国内少数几家有替加环素原料及制剂稳定生产能力的企业, 实现了进口替代。替加环素凭借独特的抗菌机制, 列入2019版新版医保目录, 亦成为《产NDM-1泛耐药肠杆菌科细菌感染诊疗指南》、《中国产超广谱β-内酰胺酶细菌感染防治专家共识》、《中国MRSA诊治专家共识》推荐用药, 为挽救重症感染者提供了可靠、经济的治疗手段。

此外, 本报告期内, 公司对SM2中间体以及奈玛特韦原料药及制剂进行了相应的布局。目前, 公司的SM2中间体已实

现生产、销售；奈玛特韦原料药已完成生产工艺认证，并初步完成各起始物料的相关杂质研究、原料药工艺杂质及可能存在的降解杂质的制备研究及质量标准制定。

公司需遵守《深圳证券交易所创业板行业信息披露指引第2号——上市公司从事药品、生物制品业务》的披露要求  
报告期内的重点工作：

## 1、药品研发

报告期内，公司积极响应仿制药质量与疗效一致性评价等政策，继续加大研发投入，强化科研团队建设，坚持自主研发与合作研发相结合的模式，稳步推进仿制药一致性评价和新仿制药重点项目研发进度，进一步布局多个治疗领域，丰富品种组合，保证后续产品持续推出。报告期内公司共有7个产品（共11个品规）获得国家药品监督管理局批准上市，其中仿制产品8个品规、一致性评价产品3个品规；孟鲁司特钠咀嚼片、非布司他原料及片、富马酸丙酚替诺福韦原料获得药审中心受理，已进入审评程序。公司仿制药质量与疗效一致性评价工作取得了新进展，注射用兰索拉唑、注射用替加环素、注射用艾司奥美拉唑钠一致性评价补充申请均获得批准，注射用阿奇霉素一致性评价补充申请获得受理，正在审评审批中。

## (1) 报告期内，公司已进入注册程序的药品情况如下：

序号	项目名称	注册分类	是否进入注册程序	适应症	所处阶段	进展情况	对公司未来发展的影响
1	替格瑞洛片	4类	是	急性冠脉综合征	申请生产批件	已获批，国药准字 H20213178/国药准字 H20213179	丰富公司心血管产品线
2	利伐沙班原料及片	4类	是	抗凝血，用于深层静脉血栓、房颤	申请生产批件	已获批，国药准字 H20213246/国药准字 H20213247	丰富公司心血管产品线
3	阿哌沙班原料及片	4类	是	预防静脉血栓栓塞	申请生产批件	已获批，国药准字 H20213556	丰富公司心血管产品线
4	恩替卡韦片	4类	是	乙型肝炎	申请生产批件	已获批，国药准字 H20213501	丰富公司抗病毒产品线
5	注射用兰索拉唑	一致性评价申请	是	十二指肠溃疡	申请补充申请批件（一致性评价）	已获批，国药准字 H20120071	提高产品质量标准，提升产品竞争力
6	注射用艾司奥美拉唑	一致性评价申请	是	胃溃疡、十二指肠溃疡、胃食管返流	申请补充申请批件（一致性评价）	已获批，国药准字 H20183474	提高产品质量标准，提升产品竞争力
7	注射用替加环素	一致性评价申请	是	抗细菌感染	申请补充申请批件（一致性评价）	已获批，国药准字 H20133165	提高产品质量标准，提升产品竞争力
8	注射用阿奇霉素	一致性评价申请	是	抗细菌感染	申请补充申请批件（一致性评价）	在审评审批中	提高产品质量标准，提升产品竞争力
9	甲磺酸达比加群酯及胶囊	4类	是	抗血栓形成，预防卒中和全身性栓塞	申请生产批件	在审评审批中	丰富公司心血管产品线
10	孟鲁司特钠咀嚼片	4类	是	儿童哮喘的预防和治疗	申请生产批件	在审评审批中	丰富公司呼吸系统产品线
11	非布司他原料及片	4类	是	高尿酸血症引起的痛风	申请生产批件	在审评审批中	丰富公司产品线
12	富马酸丙酚替诺福韦	原料药	是	乙肝治疗	关联审评审批	在审评审批中	丰富公司抗病毒产品线
13	托拉塞米片	3类	是	利尿、抗高血压	申请生产批件	在审评审批中	丰富公司产品线

## (2) 报告期内，公司其他重点研发项目的进展：

序号	项目名称	申报注册分类	适应症	进展情况
1	富马酸丙酚替诺福韦片	4类	乙肝治疗	完成BE试验，计划2022年提交仿制药注册申请
2	注射用盐酸头孢替安	一致性评价申请	抗细菌感染	计划2022年完成工艺验证
3	注射用盐酸兰地洛尔	一致性评价申请	手术时心动过速、心律不齐	完成工艺验证，计划2022年提交一致性评价补充申请
4	伏格列波糖片	一致性评价申请	改善糖尿病餐后高血糖	计划2022年完成工艺验证、开展BE试验
5	硫代硫酸钠原料及注射液	4类	解毒药	计划2022年完成工艺验证
6	甲硫酸新斯的明原料及注射液	4类	抗胆碱酯酶药。	计划2022年完成工艺验证
7	注射用醋酸西曲瑞克	4类	辅助生殖用药	计划2022年完成工艺验证
8	利托那韦片	4类	抗病毒	计划2022年完成工艺验证、开展BE试验
9	HC04原料及片	3类	抗新冠病毒	计划2022年完成原料药登记备案、开展BE试验

## (3) 报告期内，专利布局和进展方面：

公司药物研究院对已授权的专利进行了管理维护，对在审的专利进行了审查意见修改等专利补充，另外共提交了3项发明专利申请。公司药物研究院逐步建立并完善了知识产权保护制度，知识产权保护意识逐渐增强，有针对性地对公司在研项目进行专利布局，有利于提升公司产品的安全性，进一步增强公司核心竞争力。

## (4) 报告期内，进入国家级《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2021年）》情况：

药品名称	适应症或功能主治	所属注册分类	是否独家品种	支付标准	协议有效期
注射用盐酸兰地洛尔	1、手术过程中发生的下列快速性心律失常的紧急治疗：心房纤颤、心房扑动、窦性心动过速； 2、手术后循环系统动态监护时发生的快速性心律失常的紧急治疗：心房纤颤、心房扑动、窦性心动过速； 3、心功能不全患者发生下列快速性心律失常的治疗：心房纤颤、心房扑动。	原化学药品 3.1类	是	168元 (50mg/ 支)	2022年1月1日至 2023年12月31日

## (5) 报告期内，国家级和省级药品集中带量采购中的中标情况：

级别	药品名称	规格	中选价格（元/盒）	供应省（区）	合计实际采购量（片/盒）
国家级	利伐沙班	15mg*7片	72.31	北京、重庆、吉林、西藏	24.38万
		20mg*7片	95.76	四川，新疆，安徽，贵州	19.28万
渝鄂琼滇青宁新疆兵团常用药品联盟	伏格列波糖片	0.2mg*30片	8.66	重庆、云南、海南、贵州、青海、宁夏、新疆及新疆兵团	137.25万
广东联盟	苯磺酸氨氯地平片	5mg*28片	5.6	广东、山西、江西、河南、湖南、广西、海南、贵州、甘肃、青海、新疆、新疆兵团	2022年1月1日开始执行
江苏省集采联盟	注射用盐酸头孢替安	0.25g	11.04	江苏省	2022年1月1日开始执行
		1g	31.92		

## 2、药品销售

公司立足利尿剂、心脑血管、抗感染、消化系统、免疫调节等产品领域，积极应对行业及市场变化，进一步加强营销体制改革，提高销售人员的专业化水平，积极探索带量采购模式下的销售转型。

公司注射用盐酸兰地洛尔被欧洲《2020ESC/EACTS心房颤动诊断和管理指南》、《2021兰地洛尔临床应用中国专家共

识》作为控制心率推荐用药，为该产品的学术推广提供了强有力的循证医学证据。2020年，公司获得注射用盐酸兰地洛尔注册批件，为国内独家产品。2021年，公司参与了国家医疗保障局医疗保障事业管理中心组织的医保调整工作。根据医保目录调整方案，2021年7月，公司提交了线上申报资料，经过综合组、专家组的反复论证、评审，注射用盐酸兰地洛尔顺利进入拟谈判药品目录，进入谈判阶段。2021年10月，公司提交了拟谈判药品的报送资料，除盐酸兰地洛尔的有效性、安全性资料外，同时报送了中国药科大学药物经济学专家的“药物经济学和预算影响分析研究报告”，报告结果表明注射用盐酸兰地洛尔与艾司洛尔相比具有较明显的成本优势，进入医保目录将有利于节约医保基金支出，促进医疗资源合理配置。该产品凭借卓越的安全性、有效性、经济性得到了专家的肯定，同时为了能让更多有需求的患者使用，造福于民，公司主动报价并得到医保谈判小组认可，现场签订谈判结果确认书。2021年12月3日，《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2021年）》正式公布，注射用盐酸兰地洛尔进入协议期内谈判药品部分。

报告期内，注射用兰索拉唑、注射用艾司奥美拉唑、注射用替加环素、恩替卡韦片通过一致性评价；注射用盐酸头孢替安中标江苏带量采购；利伐沙班片作为第五批国家组织药品集中带量采购中标品种，在公司持续强学术推广下销量明显持续提升。

报告期内，伏格列波糖片、注射用单磷酸阿糖腺苷、兰索拉唑肠溶片产品受公司推广力度增强、市场细分和代理商优化等因素影响，销量有了明显提升。此外，随着注射用兰地洛尔进入国家医保目录、利伐沙班片进入第五批国家集采以及恩替卡韦片的落地，上述产品销量有了一定幅度的增色。伏格列波糖片销售额2693万元，同比增长3.33%。注射用单磷酸阿糖腺苷销售额1863万元，同比增长21.10%。兰索拉唑肠溶片15mg销售额554万元，同比增长11.25%，兰索拉唑肠溶片30mg销售额1332万元，同比增长43.50%。注射用盐酸兰地洛尔销售额1706万元。利伐沙班片15mg销售额1393万元，利伐沙班片20mg销售额1587万元。

报告期内，注射用托拉塞米、注射用盐酸头孢替安、注射用更昔洛韦钠、硫酸氨基葡萄糖泡腾片等产品受疫情及临床使用限制、地区带量采购等因素的影响，报告期内销量有一定幅度的下降。此外，地方医保逐步调整取消，限制了匹多莫德在医院的稳定销售。注射用托拉塞米销售额2.50亿元，同比下降16.75%。注射用盐酸头孢替安销售额2980万元，同比下降41.50%。注射用更昔洛韦钠销售额1467万元，同比减少37.61%。

报告期内，公司销售部门采用线上+线下会议等多种方式，针对销售人员和合作单位开展专业化的学术推广，持续提升公司的品牌专业形象和影响力。公司持续优化招商策略及代理商管理模式，销售渠道网络覆盖范围进一步扩大，围绕核心客户及重点销售区域的产品流向进行销售数据跟踪分析，了解公司重点品种终端使用情况。报告期内，公司通过举办专业学术论坛、科室培训会等形式，扩大医疗机构对公司产品的认知程度。

### 3、药品生产与质量管理

报告期内，公司生产系统按计划完成了生产供应、质量管理、车间设备改造、生产技术创新、新产品GMP符合性检查、新药研发配合与支持等工作。公司生产质量部门密切配合研发工作，共完成5个品种18个批次样品的试制、工艺验证工作，共同推动了在研产品的研发进展和一致性评价的进展。

报告期内，公司积极准备利伐沙班原料和片剂、颗粒剂、硬胶囊剂（2车间）的GMP符合性检查以及阿哌沙班GMP符合性检查，均顺利通过了现场检查。针对获批的新品利伐沙班片、恩替卡韦片、阿哌沙班片等，生产质量系统积极开展生产前准备工作，以备及时投入生产。

报告期内，生产系统持续加强了生产过程管理，控制人工成本、优化作业流程、加强设备管理、合理提高库存效率，通过成本管控方式控制总体生产成本。质量系统围绕年度工作目标，积极配合公司新产品的技术转移工作，牵头新获批产品的上市生产质量控制，加强在产产品的质量控制在的同时，进一步提升公司的GMP管理水平；密切关注相关法律法规，及时学习有效评估并实施。

### 4、原料药与中间体生产

公司研究院于2020年12月开始中间体SM2的工艺开发，于2021年7-8月完善SM2的生产工艺、分析方法研究及标准制定，2021年9月起商业化生产。报告期内，公司开始进行奈玛特韦原料药的工艺开发，目前已完成工业化生产。

2021年报告期，镇江德瑞完成自产原料药42批次，完成CMO批次原料药及中间体69批次，共计生产近18.5吨。镇江德瑞2021年营业收入为2077万元，较2020年下降了73.94%，净利润为亏损1918万元。

报告期内，因国家安全环保新规要求和开发区相关政策影响进行安环设施改造提升，公司原料药和及相关中间体生产受限，对各生产项目进行减产安排。同时因为新冠疫情执行开发园区的停工停产政策，原预计9月份恢复全面生产的计划推迟，在11月才逐步开始生产经营，公司对经营项目的整体规划做出较大调整。在报告期内，德瑞的产能利用率下降、经营项目中断生产以及安全环保改造等因素对公司整体营收及利润水平影响较大。2022年德瑞的营业收入及利润状况随着生产经营正常开展可得到一定程度的修复。

## 5、对外投资及建设项目

公司对外投资及建设项目包括：安庆汇辰原料药及中间体项目、安徽海辰高端制剂产能新建项目、NMS集团。

(1) 报告期内，由安庆汇辰承担的原料药与医药中间体新建产能项目自2020年11月份完成项目变更及备案后，已完成除三废处理区的22个单体和相关辅助区域图纸的设计和图审工作，并完成了项目的反应风险评估、工艺可靠性论证、安全条件预评价、环境影响评价，职业卫生健康预评价、SIS定级、HAZOP分析、安全设施设计专篇等专项工作，并取得项目前期的行政审批许可批文。土建工作方面，一标段12个甲类单体（7个甲类车间和5个甲类仓库）的的建设工作已全面完成，二标段的10个单体（办公楼、质检楼、公用工程楼、中央控制室等辅助设施）已完成80%的建设工作，预计2022年底可实现部分投产。三废处理区域的相关工作也已全面启动。截至报告期末，安庆汇辰项目累计支出13710万左右。

(2) 报告期内，由安徽海辰承担的制剂产能新建项目完成了厂区道路、围墙施工建设并验收合格，完成了室外给排水外网过路工程施工建设，完成了厂区设计施工图纸审图、出图、设计交底会等，取得了建设工程规划许可证，完成招标并确定江苏兴港建设集团有限公司为土建施工总承包单位，取得施工许可证后开始施工，完成了办公楼、质检中心、抗肿瘤固体/冻干车间、普通口服固体车间、普通冻干车间等主体建筑结构封顶，同时开始了机电/净化安装招准备、工艺设备调研、质量体系搭建等工作。预计2022年底完成所有土建项目建设，开始设备及设施的安装、调试及试运行工作，2023年投产运营。

公司将坚持高起点谋划、高标准设计、高质量建设，力争两个基建项目能达到预期规划，助力公司转型发展。项目建设有利于进一步推动公司生产基地的区域合理布局，有利于进一步拓展国内国外市场，发挥资源整合优势和生产效益，提升企业综合竞争实力。

(3) 2017年公司联合其他合作方发起设立并购基金收购了意大利最大的抗肿瘤药研发机构NMS集团。2021年9月，高研欧进基金与非关联第三方PAGACIINemo Holding(HK) Limited（以下简称“PAG”或“太盟”）签订了关于高研欧进生物的股权转让协议，将持有的高研欧进生物50.18%股权作价人民币14.05亿元人民币予以转让。其中，公司转让间接持有的12.52%的高研欧进生物股权。交割完成后，公司间接持有高研欧进生物6.19%的股权。根据《企业会计准则》有关规定，公司以此交易价格为客观依据，对该金融资产期末金额进行公允价值估值确认。经测算，扣除相关税费后，本金融资产公允价值收益可获得净利润约2.6亿元。

## 三、核心竞争力分析

### 1、研发优势

公司坚持以新药研发为公司发展战略的核心，自创立之日起即设立研发中心。公司配备了国内先进的科研设备及分析仪器，建立了完善的研发体系，构建了从项目评估立项、药学研究、临床研究、中试及产业化研究到注册管理一整套研发

体系，在品种研发、工艺技术创新、知识产权保护等方面取得多项成果；研发体系覆盖从中间体、原料药到制剂的完整产业链，形成了仿创结合、原料药与制剂协同的研发和技术网络。研发中心承担“国家重点产业振兴与技术改造项目”、“国家火炬计划项目”、“江苏省科技成果转化项目”等国家及省市级科技项目20余项，是江苏省认定的“省免疫调节药物工程技术中心”、“省企业技术中心”。随着一系列研发技术平台的建设，为高技术壁垒的高端仿制药和创新药研发奠定了基础，为公司持续发展带来了有力驱动。

## 2、产品品类优势

公司目前拥有73个药品批准文号，常年在产品种20余个，产品涵盖抗生素类、利尿类、消化类、抗病毒类、免疫调节类、心脑血管类等多个领域。公司主要产品在临床治疗上属于必需用药，随着国家医改的深入和医疗支付方式的改革，临床必需药物既能保证医疗质量持续改进，又能控制医疗成本、降低医疗费用，满足广大患者需求。

## 3、药品质量优势

公司十分重视产品质量，始终坚持“质量第一、全员参与、风险管理、规范生产、持续改进、安全用药”的质量方针，从药品生产的全过程进行管理，能够确保每一个环节符合GMP要求，先后十余次顺利通过国家和省级GMP检查。公司具备较为完善的质量保证体系，从药品研发、厂房设计、质量管理体系建设和生产全过程控制考虑GMP和产品特性要求，在整个产品生命周期中通过前瞻或回顾风险管理，确保能持续稳定地生产出符合预定用途、批准工艺和质量标准要求的药品。

## 4、营销网络优势

目前，公司营销网络已经覆盖全国主要省份及其省会城市、计划单列市等重点城市，在全国拥有1,000余家经销商，产品在全国约3,000家县级以上医院均有销售，通过组织全国专家高峰论坛、建立专家委员会、品牌发布会和大型学术推广会等形式，与医药专家、专业学者进行充分的互动交流，形成了一个覆盖全国主要医院的学术网络，充分实现了药品研发、临床治疗等方面的多层次合作。除医院渠道，目前公司正在开发与连锁药店的合作，并开拓线上渠道，通过“线上+线下”相结合的模式，为海辰打造多渠道营销网络奠定基础。

## 5、产业协同优势

报告期内，公司原料药子公司-镇江德瑞药物有限公司是公司实现产业链协同的重要战略布局，既可保证公司后续产品原料药的充分供应，也可以加强公司对原料药价格和产品毛利率的管理，降低未来原料药供应对公司经营带来的潜在风险，为公司布局化学制药全产业链具有深远意义，也为公司原料药出口提供良好的生产条件，加速海外市场拓展的步伐。

报告期内未发生核心管理团队、关键技术人员离职、设备或技术升级换代的情况。

# 四、主营业务分析

## 1、概述

参见“管理层讨论与分析”中的“报告期内公司从事的主要业务”。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	578,315,038.29	100%	706,295,710.22	100%	-18.12%
分行业					
医药制造业	578,315,038.29	100.00%	706,295,710.22	100.00%	-18.12%
分产品					
抗生素类	118,516,416.32	20.49%	152,660,030.82	21.61%	-22.37%
抗病毒类	36,438,345.05	6.30%	39,949,039.55	5.66%	-8.79%
利尿类	249,538,041.70	43.15%	299,734,542.87	42.44%	-16.75%
消化类	32,180,498.12	5.56%	46,191,180.66	6.54%	-30.33%
免疫调节类	21,823,045.89	3.77%	27,692,179.26	3.92%	-21.19%
心脑血管类	57,689,958.73	9.98%	13,322,536.30	1.89%	333.03%
其他类	47,465,410.46	8.21%	50,010,049.16	7.08%	-5.09%
原料药及中间体	7,146,938.91	1.24%	74,528,179.70	10.55%	-90.41%
其他业务	7,516,383.11	1.30%	2,207,971.90	0.31%	240.42%
分地区					
东北	56,557,770.63	9.78%	71,763,734.99	10.16%	-21.19%
华北	80,147,025.27	13.86%	91,684,953.19	12.98%	-12.58%
华东	249,781,010.10	43.19%	333,862,394.87	47.28%	-25.18%
华南	32,269,745.57	5.58%	47,258,697.64	6.69%	-31.72%
华中	53,955,998.58	9.33%	65,362,474.23	9.25%	-17.45%
西北	31,627,491.82	5.47%	28,391,560.04	4.02%	11.40%
西南	66,459,613.21	11.49%	65,763,923.36	9.31%	1.06%
其他业务	7,516,383.11	1.30%	2,207,971.90	0.31%	240.42%
分销售模式					
直销模式	16,495,886.70	2.85%	62,348,955.38	8.83%	-73.54%
经销模式	554,302,768.48	95.85%	641,738,782.94	90.86%	-13.62%
其他业务	7,516,383.11	1.30%	2,207,971.90	0.31%	240.42%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	578,315,038.29	109,010,480.18	81.15%	-18.12%	-36.46%	5.44%
分产品						
抗生素类	118,516,416.32	17,506,390.15	85.23%	-22.37%	-24.31%	0.38%
利尿类	249,538,041.70	17,354,759.26	93.05%	-16.75%	-28.31%	1.13%
分地区						
华北	80,147,025.27	14,518,929.87	81.88%	-12.58%	-11.95%	-0.14%

华东	249,781,010.10	42,355,592.29	83.04%	-25.18%	-60.64%	15.27%
西南	66,459,613.21	11,654,387.31	82.46%	1.06%	9.57%	-1.37%
分销售模式						
经销模式	554,302,768.48	87,082,662.50	84.29%	-13.62%	-21.81%	1.64%

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

适用  不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

是  否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
冻干粉针	销售量	万支	1,582.9	1,904.1	-16.87%
	生产量	万支	1,492.21	1,880.07	-20.63%
	库存量	万支	166.17	265.22	-37.35%
头孢粉针	销售量	万支	460.4	652.31	-29.42%
	生产量	万支	436.42	719.15	-39.31%
	库存量	万支	132.68	173.88	-23.69%
片剂	销售量	万片	16,239.09	15,934.81	1.91%
	生产量	万片	17,208.12	17,257.25	-0.28%
	库存量	万片	2,712.08	2,006.73	35.15%
颗粒剂	销售量	万袋	505.42	668.72	-24.42%
	生产量	万袋	545.89	534.33	2.16%
	库存量	万袋	82.31	43.31	90.05%
胶囊剂	销售量	万粒	497.11	636.65	-21.92%
	生产量	万粒	530.7	592.55	-10.44%
	库存量	万粒	109.14	75.77	44.04%
原料药与医药中间体	销售量	千克	14,646.01	286,431.71	-94.89%
	生产量	千克	11,164.34	291,379.23	-96.17%
	库存量	千克	662.83	5,238.45	-87.35%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

由于 2021 年整体销售略微下降，公司采用以销定产的生产管理模式，合理的安排相应剂型的安全库存。

### (4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用  不适用

### (5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业	原材料	38,253,061.97	35.09%	95,712,613.31	55.79%	-60.03%
医药制造业	人工费	17,352,867.26	15.92%	17,286,339.07	10.08%	0.38%
医药制造业	折旧费	15,771,042.89	14.47%	14,668,213.93	8.55%	7.52%
医药制造业	其他	34,491,645.67	31.64%	40,161,368.34	23.41%	-14.12%
医药制造业	运输费	3,141,862.39	2.88%	3,732,687.32	2.17%	-15.83%

说明

由于本报告期年度收入下降，变动成本随之下降，固定成本占比随着比例的变动而有所上升。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	67,337,192.84
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	11.65%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	A 客户	18,041,724.57	3.12%
2	B 客户	13,462,102.73	2.33%
3	C 客户	12,827,293.99	2.22%
4	D 客户	12,263,004.81	2.12%
5	E 客户	10,743,066.74	1.86%
合计	--	67,337,192.84	11.65%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	16,200,667.32
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.44%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	A 公司	6,061,062.03	11.76%

2	B 公司	2,955,752.20	5.74%
3	C 公司	2,884,929.21	5.60%
4	D 公司	2,212,389.38	4.29%
5	E 公司	2,086,534.50	4.05%
合计	--	16,200,667.32	31.44%

主要供应商其他情况说明

适用  不适用

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	342,877,982.50	385,431,559.89	-11.04%	
管理费用	60,604,304.56	36,700,199.96	65.13%	主要原因：1、报告期内公司折旧摊销计提增加所致；2、由于子公司镇江德瑞产能利用率下降，相关固定费用转入该科目核算。
财务费用	6,829,707.07	6,540,488.61	4.42%	
研发费用	21,696,952.78	31,875,565.99	-31.93%	公司研发项目资本化所致。

### 4、研发投入

适用  不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
甲磺酸达比加群酯原料及胶囊	确定达比加群酯合成工艺，并建立相应的质量标准；同时完成达比加群酯胶囊制剂工艺的研究和质量标准的建立，并对达比加群酯和达比加群酯胶囊的稳定性进行研究，获得生产批件。	完成达比加群酯胶囊 BE 试验，原料及制剂完成申报工作，正在进行技术审评。	获得生产批件。	丰富公司心血管产品线
利伐沙班原料及片剂	完成利伐沙班的合成工艺，并建立相应的质量标准；同时完成利伐沙班片的制剂工艺的研究和质量标准的建立，并对利伐沙班以及利伐沙班片的稳定性进行研究，获得生产批件。	已获得生产批件	获得生产批件。	丰富公司心血管产品线
富马酸丙酚替诺福韦片剂	完成富马酸丙酚替诺福韦的合成工艺，并建立相应的质量标准；同时完成富马酸丙酚替诺福韦片的制剂工艺的研究和质量标准的建立，并对富马酸丙酚替诺福韦以及富马酸丙酚替诺福韦片进行稳定性研究，获得生产批件。	原料药完成资料登记，完成 BE 试验，在进行申报资料准备阶段。	获得生产批件。	丰富公司抗病毒产品线
阿哌沙班原料及片剂	完成阿哌沙班的原料工艺，并建立相应的质量标准；同时完成阿哌沙班片的制剂工艺的研究和质量标准的建立，并对阿哌沙班以及阿哌沙班片的稳定性进行研究，获得生产批件。	已获得生产批件	获得生产批件。	丰富公司心血管产品线
非布司他原料及片剂	确定非布司他片的制剂工艺，并建立相应的质量标准，同时进行稳定性研究，获得生产批件。	完成非布司他原料及制剂的申报工作，正在进行技术审评。	获得生产批件。	丰富公司产品线
利格列汀原料及片剂	完成利格列汀的原料工艺，并建立相应的质量标准；同时完成利格列汀片的制剂工艺的研究和质量标准的建立，并对利格列汀及利格列汀片的稳定性进行研究，获	正在进行原料及制剂的制备工艺、质量标准及稳定性试验研	获得生产批件。	丰富公司消化与代谢产品线

	得生产批件。	究。		
托伐普坦原料及片剂	完成托伐普坦的原料工艺，并建立相应的质量标准；同时完成托伐普坦片的制剂工艺的研究和质量标准的建立，并对托伐普坦以及托伐普坦片的稳定性进行研究，获得生产批件。	正在进行原料及制剂的制备工艺、质量标准及稳定性试验研究。	获得生产批件。	丰富公司心血管产品线
注射用兰索拉唑质量一致性评价	注射用兰索拉唑的制剂处方工艺再开发，完成自研制剂与参比制剂的质量一致性对比研究，向 CDE 提交补充申请，获得补充申请批件。	已获得补充申请批件	获得补充申请批件	提高产品质量，提升产品竞争力
恩替卡韦片技术转让	完成恩替卡韦片的 BE 备案及 BE 试验，获得生产批件。	已获得生产批件	获得生产批件。	丰富公司抗病毒产品线
注射用艾司奥美拉唑钠质量一致性评价	注射用艾司奥美拉唑钠的制剂处方工艺再开发，完成自研制剂与参比制剂的质量一致性对比研究，向 CDE 提交补充申请，获得补充申请批件。	已获得补充申请批件	获得补充申请批件	提高产品质量，提升产品竞争力
注射用阿奇霉素质量一致性评价	注射用阿奇霉素的制剂处方工艺再开发，完成自研制剂与参比制剂的质量一致性对比研究，向 CDE 提交补充申请，获得补充申请批件。	已完成制剂工艺验证，并已经提交申报材料。	获得补充申请批件	提高产品质量，提升产品竞争力
注射用替加环素质量一致性评价	注射用替加环素的制剂处方工艺再开发，完成自研制剂与参比制剂的质量一致性对比研究，向 CDE 提交补充申请，获得补充申请批件。	完成完成补充申请申报工作，已获得补充申请批件。	获得补充申请批件	提高产品质量，提升产品竞争力
注射用盐酸头孢替安质量一致性评价	注射用盐酸头孢替安的制剂处方工艺再开发，完成自研制剂与参比制剂的质量一致性对比研究，向 CDE 提交补充申请，获得补充申请批件。	基本完成小试开发。	获得补充申请批件	提高产品质量，提升产品竞争力
托拉塞米原料及片	完成托拉塞米片的制剂工艺的研究和质量标准的建立，并对托拉塞米片的稳定性进行研究，获得生产批件。	已完成工艺验证生产、BE 试验，待申报。	获得生产批件。	丰富公司心血管产品线
注射用托拉塞米再评价	注射用托拉塞米的制剂处方工艺再开发，完成自研制剂与参比制剂的质量一致性对比研究，向 CDE 提交补充申请，获得补充申请批件。	完成制剂处方工艺再开发、完成工艺验证、正在进行质量标准及稳定性试验研究。	获得补充申请批件	提高产品质量，提升产品竞争力
新型口服小分子 IDH1m/IDH2m 抑制剂先导化合物 I111b	完成先导化合物 I111b 的相应的质量标准；同时完成制剂工艺的研究和质量标准的建立，并对先导化合物 I111b 的稳定性进行研究，获得生产批件。	获得先导化合物 I111b	获得生产批件。	丰富公司抗肿瘤产品线
孟鲁司特钠咀嚼片	完成孟鲁司特钠的制剂工艺的研究和质量标准的建立，并对孟鲁司特钠咀嚼片的稳定性进行研究，获得生产批件。	完成工艺验证、BE 备案和 BE 试验。正在进行技术审评工作。	获得生产批件。	丰富公司呼吸系统产品线
注射用盐酸兰地洛尔质量一致性评价	注射用兰地洛尔的制剂处方工艺再开发，完成自研制剂与参比制剂的质量一致性对比研究，向 CDE 提交补充申请，获得补充申请批件。	已经完成小试开发、生产工艺验证。	获得补充申请批件	提高产品质量，提升产品竞争力
硫代硫酸钠注射液	完成硫代硫酸钠注射液的合成工艺，并建立相应的质量标准；同时完成硫代硫酸钠注射液的制剂工艺的研究和质量标准的建立，并对硫代硫酸钠注射液原料及制剂进行研究，获得生产批件。	正在进行小试开发阶段。	获得生产批件。	丰富公司产品线
伏格列波糖片一致性评价	伏格列波糖片的制剂处方工艺再开发，完成自研制剂与参比制剂的质量一致性对比研究，向 CDE 提交补充申请，获得补充申请批件。	正在进行制剂处方工艺再开发、质量标准及稳定性试验研究。	获得补充申请批件	提高产品质量，提升产品竞争力

HC04 原料及片剂	完成 HC-04 原料的合成工艺，并建立相应的质量标准；同时完成 HC-04 片的制剂工艺的研究和质量标准的建立，并对 HC-04 原料及片剂进行研究，获得生产批件。	正在进行小试开发阶段。	获得生产批件。	丰富公司抗病毒产品线
------------	---	-------------	---------	------------

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	60	69	-13.04%
研发人员数量占比	10.66%	11.26%	-0.6%
研发人员学历			
本科	31	32	-3.12%
硕士	27	34	-20.59%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	23	30	-23.33%
30 ~40 岁	29	28	3.57%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	57,878,319.26	51,142,736.40	59,902,814.23
研发投入占营业收入比例	10.01%	7.24%	6.48%
研发支出资本化的金额（元）	36,181,366.48	19,267,170.41	23,805,265.64
资本化研发支出占研发投入的比例	62.51%	37.67%	39.74%
资本化研发支出占当期净利润的比重	12.70%	35.34%	24.50%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

报告期公司部分研发项目完成化学仿制药生物等效性与临床试验备案及获得生产批件，备案后发生的开发阶段投入计入资本化支出；获得生产批件的研发项目转入无形资产。

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	629,037,177.89	737,915,466.95	-14.75%
经营活动现金流出小计	569,096,406.00	664,526,873.43	-14.36%
经营活动产生的现金流量净额	59,940,771.89	73,388,593.52	-18.32%
投资活动现金流入小计	57,341,224.16	52,501,209.73	9.22%
投资活动现金流出小计	142,910,123.73	182,102,842.77	-21.52%
投资活动产生的现金流量净额	-85,568,899.57	-129,601,633.04	-33.98%
筹资活动现金流入小计	194,177,933.33	175,000,000.00	10.96%
筹资活动现金流出小计	157,095,618.95	165,987,851.10	-5.36%

筹资活动产生的现金流量净额	37,082,314.38	9,012,148.90	311.47%
现金及现金等价物净增加额	11,393,243.33	-47,186,946.57	-124.14%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

√ 适用 □ 不适用

- 1、经营活动产生的现金流量变动原因：报告期内公司销售减少所致。
- 2、投资活动产生的现金流量变动原因：主要原因是上年度子公司安庆汇辰和安徽海辰购买土地使用权所致。
- 3、筹资活动产生的现金流量变动原因：报告期公司融资增加及支付上年股利减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

报告期内公司其他非流动金融资产公允价值变动所致。

## 五、非主营业务情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-100,487.40	-0.03%	票据贴息	否
公允价值变动损益	306,415,363.53	92.73%	购买理财产品及计提投资股权公允价值所致	否
资产减值	-917,055.39	-0.28%	计提存货跌价准备所致	否
营业外收入	60,320.72	0.02%	清理三年以上应收款项所致	否
营业外支出	913,089.96	0.28%	捐赠支出及固定资产报废所致	否
信用减值	-1,349,281.39	-0.41%	计提应收款项坏账准备所致	否
其他收益	2,455,390.41	0.74%	补贴收入	否

## 六、资产及负债状况分析

## 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	115,595,568.27	8.88%	103,225,547.36	11.39%	-2.51%	
应收账款	110,947,526.74	8.52%	86,419,628.88	9.53%	-1.01%	报告期内销售款项本期未回款所致。
存货	55,160,644.73	4.24%	71,578,195.78	7.90%	-3.66%	
投资性房地产	2,853,815.48	0.22%	13,691,971.93	1.51%	-1.29%	报告期内公司出租房屋部分收回所致。
固定资产	275,592,935.76	21.17%	289,572,147.54	31.94%	-10.77%	
在建工程	95,064,620.34	7.30%	21,240,538.62	2.34%	4.96%	报告期内子公司工程建设投入所致。
使用权资产	91,217.22	0.01%			0.01%	执行新租赁准则所致。
短期借款	100,109,270.85	7.69%	70,075,277.77	7.73%	-0.04%	报告期流动资金贷款增加所致。
合同负债	7,210,249.05	0.55%	4,811,953.25	0.53%	0.02%	报告期内产品销售款项本期未结算所致。
长期借款			39,375,000.00	4.34%	-4.34%	报告期内长期借款一年内到期重分类所致。

境外资产占比较高

 适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

 适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	10,002,260.27	281,064.41			47,000,000.00	57,002,260.27		
应收款项融资	15,272,795.78				45,145,318.35	58,051,936.39		2,366,177.74
其他非流动金融资产	129,945,300.00	306,134,299.12			1,500,000.00			437,579,599.12
上述合计	155,220,356.05	306,415,363.53			93,645,318.35	115,054,196.66		439,945,776.86
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

 是  否

**3、截至报告期末的资产权利受限情况**

项目	金额	受限制的原因
货币资金	1,800,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	1,800,000.00	

**七、投资状况分析****1、总体情况**

适用  不适用

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**

适用  不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**

适用  不适用

**4、以公允价值计量的金融资产**

适用  不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
其他	57,000,000.00	281,064.41		47,000,000.00	57,000,000.00			自有资金
其他	129,945,300.00	306,134,299.12		1,500,000.00			437,579,599.12	自有资金
其他	15,272,795.78					-100,487.40	2,366,177.74	自有资金
合计	202,218,095.78	306,415,363.53	0.00	48,500,000.00	57,000,000.00	-100,487.40	439,945,776.86	--

**5、募集资金使用情况**

适用  不适用

**(1) 募集资金总体使用情况**

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2017年	公开首次发行	19,845.7	492.47	20,159.83	0	4,345.7	21.90%	0	募集资金专户	
合计	--	19,845.7	492.47	20,159.83	0	4,345.7	21.90%	0	--	0
募集资金总体使用情况说明										
公司 2017 年 1 月首发上市，募集资金 198,457,000.00 元。截止至报告期末，募集资金账户余额为 0 元。具体使用明细详见募集资金承诺项目情况中说明。										

**(2) 募集资金承诺项目情况**

√适用 □不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
海辰药业三期产能扩建	否	7,500	7,500		7,528.84	100.38%	2018年07月12日	1,503.39	8,509.55	不适用	否
新药研发项目(变更后)	是	4,345.7	4,345.7	492.47	4,556.25	104.85%	-			不适用	否
营销渠道网络建设	否	1,000	1,000		1,022.84	102.28%	2019年06月30日			不适用	否
镇江德瑞原料药技术改造项目	否	7,000	7,000		7,051.9	100.74%	2018年12月30日	1,917.67	-1,745.21	不适用	否
承诺投资项目小计	--	19,845.7	19,845.7	492.47	20,159.83	--	--	-414.28	6,764.34	--	--
超募资金投向											
无											
合计	--	19,845.7	19,845.7	492.47	20,159.83	--	--	-414.28	6,764.34	--	--
未达到计划进度或预计收益	不适用										

的情况和原因 (分具体项目)	
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	2017年12月,公司调整“新品药物研发总部项目”的实施地点、实施方式及项目名称。调整项目实施地点:将原定于南京市仙林大学城纬地路9号江苏生命科技创新园公司现有建筑内实施,调整至位于南京经济技术开发区恒发路1号公司生产厂区内实施。调整项目实施方式:将原计划的研发总部室内装修、购置仪器设备,调整为对公司原综合楼进行改建装修、添置仪器设备,原综合楼改为研发专用,同时根据目前的研发实际情况调整部分研发项目。鉴于项目上述变更,本项目名称由“新品药物研发总部项目”变更为“新药研发项目”。“新药研发项目”已经南京经济技术开发区管理委员会宁开委招备字[2017]40号文完成投资项目备案,南京经济技术开发区管理委员会宁开委行审许可字[2017]95号文完成项目环境影响报告表备案。上述事项经公司第二届董事会第十四次会议和2017年第二次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	2017年12月,公司调整“新品药物研发总部项目”的实施地点、实施方式及项目名称。调整项目实施地点:将原定于南京市仙林大学城纬地路9号江苏生命科技创新园公司现有建筑内实施,调整至位于南京经济技术开发区恒发路1号公司生产厂区内实施。调整项目实施方式:将原计划的研发总部室内装修、购置仪器设备,调整为对公司原综合楼进行改建装修、添置仪器设备,原综合楼改为研发专用,同时根据目前的研发实际情况调整部分研发项目。鉴于项目上述变更,本项目名称由“新品药物研发总部项目”变更为“新药研发项目”。“新药研发项目”已经南京经济技术开发区管理委员会宁开委招备字[2017]40号文完成投资项目备案,南京经济技术开发区管理委员会宁开委行审许可字[2017]95号文完成项目环境影响报告表备案。上述事项经公司第二届董事会第十四次会议和2017年第二次临时股东大会审议通过。
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用
	截至2017年1月31日,公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的实际投资金额为95,400,248.57元,按照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等相关规定,2017年2月26日公司根据董事会第二届第五次会议决议,用募集资金置换预先已投入的自筹资金,置换资金总额为93,883,214.47元。天衡会计师事务所(特殊普通合伙)对公司以自筹资金预先投入上述情况进行了专项审核,并出具了《关于南京海辰药业股份有限公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金的鉴证报告》(天衡专字(2017)00068号)。详见公司2017年2月27日披露的公司《关于以募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金的公告》,公告编号2017-012。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用

项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	截止本报告期末，募集资金结余 0 元。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(3) 募集资金变更项目情况**

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
新药研发项目	新品药物研发总部项目	4,345.7	492.47	4,556.25	104.85%	--		否	否
合计	--	4,345.7	492.47	4,556.25	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			<p>变更原因：研发总部大楼所在生命科技创新园由于功能定位原因，对于化学合成试验设置了较为严格的准入条件，公司在研产品以化学药为主，研发团队入驻后进行合成工艺摸索、小试较为不便。同时药品研发中生产工艺放大、中试、试生产、工艺改进及优化、临床实验样品制备、生产过程操作及环境控制研究，均需要在符合GMP要求的生产车间进行，研发中心如和生产厂区不在一地，将增加研发成本与管理成本。另一方面，随着公司募投项目“三期产能扩建项目”的加快建设，“三期产能扩建项目”中的综合楼项目（食堂、宿舍）已经完工并投入使用。公司厂区原有的一期工程老综合楼已经闲置。对公司老综合楼进行改造，调整布局，改为研发中心使用具有可行性。此次调整部分募集资金投资项目实施地点及实施方式，未对原项目投资方向进行改变，反而能够盘活公司的闲置房产，可供研发使用的面积将大大增加，中短期内公司研发面积不足的瓶颈将极大改善。研发中心保留在现有厂区，可以继续利用厂区现有的研发设施、中试及生产设施，资源利用率进一步提高，方便研发新品在工艺放大、中试、试生产、工艺改进及优化、生产过程与生产车间实时反馈，衔接，减少公司研发成本、生产成本、异地管理成本，加快公司后续新品的研发速度，为公司的后续发展起到积极作用。</p> <p>决策程序：本次调整部分募集资金投资项目实施地点及实施方式已经南京经济技术开发区管理委员会宁开委招备字[2017]40号文完成投资项目备案，南京经济技术开发区管理委员会宁开委行审许可字[2017]95号文完成项目环境影响报告表备案。2017年12月6日，公司第二届董事会第十四次会议审议通过《关于调整部分募集资金投资项目实施地点及实施方式的议案》，同意调整部分募集资金投资项目实施地点及实施方式。2017年12月22日，公司2017年第二次临时股东大会审议通过该议案。</p> <p>信息披露情况：详见公司于2017年12月7日、12月22日在巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露的相关公告。</p>						
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)			公司根据投资项目计划进度，合理安排研发楼改建和新产品研发。						
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明			不适用						

**八、重大资产和股权出售****1、出售重大资产情况**

□ 适用 √ 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

□ 适用 √ 不适用

## 九、主要控股参股公司分析

√ 适用 □ 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
镇江德瑞药物有限公司	子公司	注 1	22,000,000	138,848,184.68	-8,367,174.30	20,772,051.12	-25,139,907.84	-19,176,680.02
安徽海辰药业有限公司	子公司	注 2	100,000,000	102,978,261.15	97,848,141.17	-	-1,608,989.39	-1,216,451.01
安庆汇辰药业有限公司	子公司	注 3	250,000,000	117,967,125.53	101,835,426.58	-	-4,552,461.83	-3,487,124.59

注 1：生产嘧啶类、吡啶类、烟酸类系列等医药中间体及原料；销售本公司自产产品；并提供上述产品的技术转让、技术咨询、技术服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注 2：药品生产；医药产品开发；植物提取物开发、生产；自产产品销售；药品及原料进出口贸易（国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

注 3：中西药品、原料药（含抗肿瘤药）、医药生产用化工原料、辅料及中间体的生产、销售；并提供上述产品的技术转让、技术咨询及技术服务；货物或技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

报告期内取得和处置子公司的情况

□ 适用 √ 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展战略与经营计划

2021 年全球新冠疫情持续，世界经济复苏缓慢，国内经济也面临严峻挑战；同时国家不断深化医改，一致性评价、两票制、带量采购等政策对产业规则重构，药品研发和销售面临较大压力。2022 年公司将围绕总体发展战略及董事会制定的年度经营计划，加强技术创新，加大市场开拓力度，提升新形势下的企业运营能力及抗风险能力，保障公司稳健发展。2022 年，随着注射用盐酸兰地洛尔进入医保目录和利伐沙班片进入国家集采，公司产品结构进一步优化，同时公司积极挖掘现有品种销售潜力，公司将进入新一轮增长周期。

考虑目前面临的经济环境、政策变动、行业形势及市场需求等因素，根据公司 2022 年度战略发展目标及生产经营发展计划，公司预计 2022 年业绩与 2021 年相比，扣非后净利润增长 30%-50%。公司管理团队将继续努力，力争业绩有超预期表现。上述经营计划、经营目标并不代表公司对 2022 年度的盈利预测，能否实现取决于市场状况变化、经营团队的努力程度等多种因素，存在很大的不确定性，请投资者注意投资风险。2022 年，公司经营层将着重做好以下工作：

#### 1、在研发方面，提高研发效率，加大创新力度，重视研发管理。

仿制药研发方面，注重研发质量与进度，加强研发过程管理；创新药研发方面，组建创新药研发团队，培育创新药研

发实力，储备创新药研发管线。

2022年有效推进在研产品的研发进展，力争完成甲磺酸达比加群酯原料及达比加群酯胶囊、孟鲁司特钠咀嚼片的现场核查，获得生产批件；完成富马酸丙酚替诺福韦片、托拉塞米片的注册申请递交；完成HC04原料及片的原料药登记备案、开展BE试验，争取完成申报一致性评价工作；完成注射用盐酸兰地洛尔新增规格的工艺验证工作。

2022年有效推进公司已上市产品一致性评价工作进度，完成已申报产品注射用阿奇霉素补充资料递交、注册检验和现场核查工作，完成注射用盐酸兰地洛尔一致性评价研究工作并提交补充申请，完成伏格列波糖片一致性评价工艺验证工作。

2022年与国内外科研机构保持密切联系，引进有竞争力的产品，培育公司创新药候选项目与人才团队，为公司研发管线转型升级做好储备。

## 2、在销售方面，推进主导产品多元化，提升全产品销售规模。

2022年公司销售策略为：

现有品种保基础，新品布局谋未来，创新合作求突破。公司将依据新老产品特点，结合医药市场实际情况，寻找更多增长点，实现全产品突破，逐渐完成主导产品单一化向多元化发展的转型。同时，提高合规推广，优选学术性营销合作伙伴，打造海辰专业品牌。

现有品种保基础：泽通（注射用托拉塞米）：聚焦现有存量终端，挖掘潜力，精细化推广。泽抗（注射用替加环素）：已过一致性评价，该产品在第七批国家集采目录中，目前已完成报名工作，若顺利进入集采目录，将有望成为2022年新的业绩增长点。伏格列波糖片：在2021年重庆联盟集采中标，在中标省份的业绩增长明显，2022年将保持稳定销量。

新品布局谋未来：利伐沙班片：报告期内，利伐沙班片顺利进入第五批国家药品集采目录，公司的两个规格全部中标，在中标的8个省份迅速进入临床使用。在2021年11、12月约有300家医院采购利伐沙班片，销售金额将近3000万元。注射用盐酸兰地洛尔进入国家医保目录，为公司产品销售奠定基础。兰地洛尔的临床目标人群广泛，其同类产品艾司洛尔年销售量约3000万支，市场潜力广。在国家政策支持下，公司将加快市场拓展，加速产品临床的合理应用，加强向社区医院网络覆盖蔓延以及加快未中标省份的挂网准入工作，以快速实现产品上量目标。从目前的市场趋势预计，注射用盐酸兰地洛尔及利伐沙班片将是公司2022年业绩主要增长点。

创新合作求突破：除现有销售渠道外，海辰积极拓宽模式，加强与其他企业的合作。目前与云南昆药已达成了硫酸氨基葡萄糖颗粒的长期合作协议，借助昆药在零售渠道的资源优势，促进氨糖颗粒的业绩提升。

## 3、在原料药产业链建设方面，

2022年，公司将实现奈玛特韦原料药工业化生产、质量标准及稳定性进一步研究以及登记备案工作。

镇江德瑞将继续做好公司制剂生产所需原料药的供应，配合在研的“原料+制剂”项目中试工艺验证；拓展对外合作项目，优化产品结构，提高CMO产品的毛利率；加大对安全生产和环保的政策研究，落实安全、环保责任制，确保安全合规生产；为安庆原料药项目储备产品和人才。

## 4、在对外投资建设项目方面，

安庆汇辰根据原料药与医药中间体的战略部署，依托公司先进合成技术，于2021年完成年产5000吨锂电池电解液添加剂及年产31吨核苷类原料药中间体建设项目备案，布局包括3000吨碳酸亚乙烯酯（VC）、1000吨氟代碳酸乙烯酯（FEC）、500吨二氟代碳酸乙烯酯（DFEC）、500吨硫酸乙烯酯（DTD）、30吨修饰性核苷（PNS）以及1吨单磷酸脱氧核苷（dNMP）。此外，安庆汇辰完成了100吨奈玛特韦原料药及其关键中间体建设项目的备案，后续将按时办理规划、环保、安全生产、能评等相关手续，以保证备案项目的产能释放。

2022年主要工作计划为：9月底完成消防工程、环保工程、办公化验装修、公用工程设备及管线安装等工作；年底完成三个车间的机电安装、工艺管线安装、自控系统安装，达到调试条件，出台试生产方案；招聘、培训生产质量管理人员和各类工程人员，做好生产前的制度建设。预计2022年可实现部分投产，2023年可实现正式投产。

安徽海辰承担的高端制剂产能新建项目要按照公司的部署，根据工作计划，2022年完成所有土建项目建设，开始设备

及设施的安装、调试及试运行工作。

## **(二) 可能面对的风险与应对措施**

### **1、行业政策风险**

公司所处的医药行业受行业政策变化影响较大，近年来，随着医药体制改革相关政策的逐步落地，国家对医药行业的管理力度不断加大。医保控费、一致性评价、两票制、“集采”常态化等一系列医药政策的实施，为医药行业未来的发展带来重大影响，公司面临政策变化的风险。

公司管理层将密切关注国家相关政策动态及政策落地情况，不断规范内部管理制度、加强对各项行业法律法规的学习，围绕核心优势，不断提高产品市场竞争力和公司核心竞争力，确保公司能够适应外部经营环境变化，从药品研发、注册到生产、质量控制、营销推广等方面全方位防范政策性风险。

公司积极开展化学制剂产品“一致性评价”工作，同时积极响应十四五规划，加强原料药的建设和产业延展，包括产品质量的提升，新品种的研发，CDMO的产业升级，原料药制剂一体化的产业延展。

### **2、药品降价风险**

在集采竞价的大背景下，药品价格仍将面临着降价的风险，医药行业的平均利润率将继续呈现下滑态势，从而对公司盈利能力产生不利影响。

公司将密切关注政策的变化，提前布局，做好谋划及时有效的应对，并以符合国家要求开展学术活动和市场活动，提升产品的品牌影响力，拉动销售增长，从而降低药品降价对公司盈利带来的不利影响；同时加强公司内部管理，提高生产效率 and 品质稳定，降低管理成本和生产成本；不断创新研发临床急需的、具有一定高附加值的品种。

### **3、研发风险**

由于医药产品具有高科技、高风险、高附加值的特点，药品的前期研发以及产品从研制、临床试验报批到投产的周期长、环节多，容易受到一些不确定性因素的影响，造成研发进度延迟或研发产品失败等方面的风险。为此，公司不断改进和提升研发水平，谨慎选择研发项目，优化研发格局和层次，集中力量推进重点研发项目的进度，同时开展战略性新品种研发以及探索性研究，拓展研发深度与广度，并通过收购、合作开发等形式推出新项目，拓展研发管线，最大限度控制研发风险。

### **4、经营管理风险**

随着公司经营规模的扩张，公司在单一经营主体的基础上逐步增加控股子公司或参股公司，这对公司的管理与协调能力，以及公司在文化融合、资源整合、技术协同、营销拓展、风险管控方面提出了更高要求。尽管公司已有较为完善的法人治理结构和组织架构，拥有较为健全的运营体系，基本能满足目前的经营规模和发展需要，并且在管理、营销、技术开发等方面储备了一定的人才。但如果公司的组织结构、管理模式等不能跟上公司内外部环境的变化并及时进行调整、完善，将给公司未来的经营和发展带来一定的影响。为此，公司将深入研究，改进、完善并创新适合公司发展的管理模式和激励机制，逐步强化内部的流程化、体系化管理，减少管理风险。

### **5、环保风险**

原料药及中间体生产中会产生一定数量的废水、废气和废渣，随着国家环保监管力度的提高、社会环保意识的增强，对原料药生产企业的环保要求越来越高，公司的排污治理成本将进一步提高，在一定程度上影响公司经营业绩，同时还可能因为未能及时满足环保标准而受到相关部门处罚。公司将进一步加大环保投入，开展安全培训教育，建立严格的企业内控标准，加强排污监控，做到达标排放，降低环保风险。

### **6、主要产品未能通过一致性评价的风险**

公司制剂产品以化药注射剂仿制药为主，目前已按照相关规定开展一致性评价工作。如相关产品未能通过一致性评价，可能导致相关药品失去市场准入的资格，对公司未来经营业务造成不利影响。公司将不断改进和提升研发水平，采取有效措施提高研发速度，同时借助外部研究资源，集中力量推进公司主要产品的一致性评价进度。

## 7、不可抗力风险

严重自然灾害以及突发性公共卫生事件会对公司的财产、人员造成损害，并有可能影响公司的正常生产经营。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月16日	同花顺上市公司路演平台 ( <a href="https://board.10jqka.com.cn/ir">https://board.10jqka.com.cn/ir</a> )	其他	个人	通过同花顺上市公司路演平台参加公司2020年度业绩说明会的投资者	公司业务规划及项目情况等	详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《300584 海辰药业业绩说明会、路演活动信息 20210416》(编号: 2021-001)
2021年08月05日	公司会议室	实地调研	机构	金世富盈(北京)投资有限公司 贾纯治、孙奎	公司基本情况、发展规划、行业政策影响等	详见公司于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《300584 海辰药业调研活动信息 20210805》(编号: 2021-002)

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司按照《公司法》、《证券法》和《上市公司治理准则》等规定设立了股东大会、董事会、监事会，建立了以《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》为基础，以独立董事、董事会秘书、专门委员会、总经理工作细则等为具体规范的一套较为完善的治理制度，明确了股东大会、董事会、监事会和经理层在决策、执行、监督等方面的职责权限、程序以及应履行的义务，形成了权力机构、决策机构、经营机构和监督机构科学分工，各司其职，有效制衡的治理结构。

（一）股东与股东大会：公司能够根据《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召开股东大会，股东大会的表决程序严格按照相关规定要求执行，股东大会决议符合法律法规的规定和全体股东特别是中小股东的合法权益。股东按其持有的股份享有平等的权利，拥有与公司沟通的有效渠道。

（二）董事与董事会：公司董事会严格执行《公司法》《公司章程》的有关规定，董事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求，董事会的召开、表决程序符合规定，董事会能够高效运作和科学决策。各位董事能够依据《董事会议事规则》等制度，认真出席董事会会议，每位独立董事均严格遵守该制度，并能忠实、诚信、勤勉地履行各自的职责。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬及考核委员会四个专业委员会，在公司的经营管理中能充分发挥其专业作用。

（三）监事与监事会：公司监事会严格执行《公司法》《公司章程》的有关规定，人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位监事能够依据《监事会议事规则》等制度，认真履行自己的职责，对公司财务以及董事和高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，并对公司的重大事项提出了科学合理的建议。

（四）控股股东与上市公司：控股股东行为规范，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策及依法开展的生产经营活动，公司的重大决策均由股东大会和董事会依法作出；公司与控股股东及其关联公司在人员、资产、财务、机构和业务方面严格做到了“五分开”，具有独立完整的业务及自主经营能力，公司董事会、监事会和内部组织机构能够独立运作。

（五）绩效评价和激励约束机制：公司建立了董事、监事和高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制，公司董事、监事、高级管理人员聘任符合法律规定，绩效评价由董事会薪酬与考核委员会负责组织，高级管理人员的薪酬与公司绩效和个人业绩相联系。公司按照相关规定，高级管理人员的薪酬方案报请董事会批准，并向股东大会说明。

（六）关于相关利益者：公司充分尊重并维护相关利益者的合法权益，在保持公司持续发展、实现利润最大化的同时，实现公司、股东、员工、社会等各方利益的均衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是 否

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

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

公司控股股东、实际控制人为自然人，公司拥有完整的研发、生产和销售体系，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，在资产、人员、财务、机构、业务等方面完全分开，具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

（一）资产完整

公司拥有与生产经营有关的主要生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地使用权、房屋所有权、机器设备、商标、专利及非专利技术，具有独立完整的采购、生产、销售体系，公司资产具有独立完整性。公司资产不存在法律纠纷或潜在纠纷，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的资产产权界定明晰。

#### （二）人员独立

公司与员工签订劳动合同，公司劳动、人事、薪酬福利及社会保障管理体系等方面均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司的董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定选举或聘任产生，高级管理人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，亦未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司的财务人员专职在本公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职或领薪。

#### （三）财务独立

公司设立了独立的财务部门并拥有专门的财务人员，财务运作独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司开立有独立的银行账户，银行账户、税务申报均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户，混合纳税情形。

#### （四）机构独立

公司严格按照《公司法》等法律法规的有关规定，设立股东大会、董事会、监事会、经理层及生产经营必需的职能部门，建立了规范的法人治理结构和完善的内部规章制度，独立行使经营管理职权。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用管理机构、混合经营、合署办公的情形。

#### （五）业务独立

公司主要从事化学药品的研发、生产和销售，在业务上独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，拥有独立完整的产、供、销体系，独立开展业务，不存在依赖控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的情形。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在同业竞争或者显失公平的关联交易。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	63.21%	2021 年 04 月 28 日	2021 年 04 月 28 日	《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号：2021-025）披露网址：巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

## 五、公司具有表决权差异安排

适用  不适用

## 六、红筹架构公司治理情况

适用  不适用

## 七、董事、监事和高级管理人员情况

### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增 持股份 数量 (股)	本期减 持股份 数量 (股)	其他增 减变动 (股)	期末持股 数(股)	股份增 减变动 的原因
曹于平	董事长、 总经理	现任	男	58	2016年07 月20日	2022年07 月16日	50,491,306	0	0	0	50,491,306	
姜晓群	董事	现任	女	56	2016年07 月20日	2022年07 月16日	11,973,913	0	0	0	11,973,913	
柳晓泉	董事	现任	男	62	2016年07 月20日	2022年07 月16日	7,982,608	0	0	0	7,982,608	
姚晓敏	董事、副 总经理	现任	女	49	2016年07 月20日	2022年07 月16日	3,991,305	0	0	0	3,991,305	
王永军	董事、副 总经理	现任	男	57	2019年07 月16日	2022年07 月16日	0	0	0	0	0	
赵鸣	独立董事	现任	男	66	2019年07 月16日	2022年07 月16日	0	0	0	0	0	
李翔	独立董事	现任	男	45	2019年07 月16日	2022年07 月16日	0	0	0	0	0	
周浩	独立董事	现任	男	42	2019年07 月16日	2022年07 月16日	0	0	0	0	0	
冯明声	监事	现任	男	44	2019年07 月16日	2022年07 月16日	0	0	0	0	0	
罗艳	监事	现任	女	40	2019年07 月16日	2022年07 月16日	3,200	0	0	0	3,200	
朱丽叶	监事	现任	女	33	2019年07 月16日	2022年07 月16日	0	0	0	0	0	
钱佳玟	董秘、副 总经理	现任	女	30	2021年03 月04日	2022年07 月16日	0	0	0	0	0	
刘清华	财务总监	现任	女	52	2016年07 月20日	2022年07 月16日	150,000	0	0	0	150,000	
刘伟成	副总经理	现任	男	41	2019年07 月16日	2022年07 月16日	14,000	0	0	0	14,000	
陆晋	董秘、副 总经理	离任	男	37	2019年07 月16日	2021年03 月04日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	74,606,332	0	0	0	74,606,332	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

□ 是 √ 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√ 适用 □ 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陆晋	董秘、副总经理	离任	2021年03月04日	个人原因

## 2、任职情况

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

### （一）董事

曹于平先生，1964年4月出生，高级经济师，硕士研究生学历。曹于平先生于1985年毕业于南京药学院（现中国药科大学）药学专业；1985年7月至1988年9月，任国家医药管理局新药研究开发中心研发人员；1991年毕业于中国药科大学神经药理学专业，获硕士学位；1991年7月至1998年10月，任中国药科大学药理教研室教师；1998年10月至2014年4月，任南京泽辰科技有限公司执行董事、总经理；2003年1月起，担任本公司董事长、总经理；2014年4月起，任镇江德瑞有限公司执行董事；2018年6月起，担任高研（上海）创业投资管理有限公司法定代表人、执行董事；2018年6月起，担任安徽海辰药业有限公司法定代表人、总经理；现兼任江苏省药理学学会副理事长、《药学进展》杂志编委、栖霞区慈善协会副会长、江苏省私营个体经济协会副理事长。

姜晓群女士，1966年6月出生，硕士研究生学历。姜晓群女士于1989年毕业于中国药科大学中药专业；1989年7月至1994年6月，任浙江省中药研究所技术员；1994年6月至2008年2月，任中国药科大学药学院教师；2003年1月起，担任本公司董事，现兼任江苏省红十字会理事，南京泽辰科技有限公司执行董事、总经理。

柳晓泉先生，1960年6月出生，博士研究生学历，教授职称，博士生导师。柳晓泉先生于1984年毕业于南京药学院药学系，毕业后留校任助教；1989年于中国药科大学药理教研室获得硕士学位，毕业后留校任讲师；1996年晋升为副教授；2001年于中国药科大学获得博士学位，2003年晋升为教授。目前，在中国药科大学药代研究中心任教授并担任本公司董事，同时担任国家和江苏省药品审评专家，中国药理学学会药物代谢专业委员会理事。

姚晓敏女士，1973年10月出生，硕士研究生学历，高级工程师。姚晓敏女士于1995年毕业于中国药科大学药物分析专业，获学士学位；2016年毕业于南京工业大学，获工程硕士学位；1995年7月至1998年3月，任职于中国药科大学生物工程公司质量部；1998年8月至1999年10月，任职于江苏先声药业有限公司质量管理部；1999年11月至2003年12月，任职于南京泽辰科技有限公司新药部；2004年1月至今任职于海辰药业，先后担任新药部经理、质量部经理、副总经理等职务；现任本公司董事、副总经理、药物研究院院长，负责研发工作，兼任南京市栖霞区政协常委。

王永军先生，1965年9月出生，本科学历，注册执业药师、高级工程师。王永军先生1988年7月毕业于中国药科大学药学专业；历任淮阴制药厂片剂车间技术员、技术科科长；美国华生制药（常州）有限公司验证室主任、QA经理、制剂研究所所长；浙江万马（集团）药业有限公司质量总监、总工程师；2012年5月至2019年6月，担任本公司副总经理，负责生产工作；2019年7月至今，担任本公司董事，副总经理，负责子公司安徽海辰药业相关事务。

赵鸣，男，1956年出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科学历，副研究员。赵鸣先生1982年毕业于南京药学院（现中国药科大学）化学制药专业，获理学学士学位。1982年至2000年，曾就职于中国药科大学，先后担任教师、人事处长、党委副书记兼纪委书记；2000年至2001年，担任香港兴安药业副总裁；2001年至2003年，担任南京长澳制药有限公司董事长；2003年至2012年担任江苏长澳医药有限公司董事长、总经理；2012年至2016年，担任江苏江澳医药有限公司董事长。

李翔，男，1977年出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居住权，博士研究生学历，会计学副教授，中国注册会计师。李翔先生于1999年南京大学国际会计专业本科毕业，获学士学位；2002年南京大学会计学专业毕业，获硕士学位；2005年南京大学商学院会计学专业毕业，获管理学博士学位。2019年9月起，就职于南京财经大学，任会计学副教授，从事教学科研工作。兼任佳源科技股份有限公司、星宇股份、金陵环境股份有限公司、南京埃斯顿自动化股份有限公司的独立董事，兼任南京深睿想企业管理咨询中心（普通合伙）的执行事务合伙人、南京艾睿斯拓企业管理咨询有限公司法定代表人。

周浩，男，1980年出生，中共党员，中国国籍，无境外永久居住权，大学本科学历，有法律职业资格。南京工业大学本科毕业，获法学学士学位，南京大学高级工商管理硕士。2004年至2016年，周浩先生历任江苏法德永衡昭辉律师事务所、江苏永衡昭辉律师事务所的律师、合伙人，从事民商事诉讼、证券发行等业务；2016年至2019年，在国浩律师（南京）事务所担任合伙人，从事民商事诉讼、证券发行等业务，拥有丰富的境内外上市公司IPO、非公开发行、并购重组等法律服务经验；2020年2月至今，在北京市金杜（南京）律师事务所担任合伙人。同时兼任江苏省律师协会证券期货法律委员会委员。

## （二）监事

冯明声，男，1978年出生，博士研究生学历，中国国籍，无境外永久居住权。冯明声先生2004年毕业于中国药科大学药物化学专业，获理学硕士学位；2005年至2006年，担任海辰药业新药部副经理；2009年毕业于中国药科大学药物化学专业，获理学博士学位；2009年至2013年，在东南大学生物科学与医学工程学院从事博士后研究工作；2013年9月至今，担任本公司总经理助理、药物研究院副院长。

朱丽叶，女，1989年出生，硕士研究生学历，中国国籍，无境外永久居住权。朱丽叶女士2011年毕业于中国药科大学药学专业，获理学学士学位；2015年毕业于南京大学制药工程专业，获工程硕士学位。自2015年起就职于南京海辰药业股份有限公司，历任市场部职员、市场部产品经理。2019年7月起，担任销售大区经理。

罗艳，女，1982年出生，本科学历，工程师，中国国籍，无境外永久居留权。现任公司药物研究院注册部经理。罗艳女士2004年6月至2010年10月，任公司药品研发专员，2010年11月至2014年4月，任公司药品注册专员，2014年5月至今任公司药物研究院注册部经理。

## （三）高级管理人员

曹于平先生，见董事简介。

姚晓敏女士，见董事简介。

王永军先生，见董事简介。

钱佳玟女士，1992年出生，中国国籍，无境外永久居住权，硕士研究生学历，具备证券从业、基金从业资格。钱佳玟女士2014年毕业于中国药科大学（药品经营与管理）专业；2016年毕业于英国纽卡斯尔大学（国际商务管理）专业，获理学硕士学位。2017年6月至2020年10月任职于信达证券股份有限公司，2021年3月至今担任公司副总经理、董事会秘书职责。

刘清华女士，1970年10月出生，本科学历，高级会计师，中国国籍，无境外永久居住权。刘清华女士1993年毕业于华东地质学院；2017年毕业于南京大学，获管理学学士学位；1993年至2000年，任职于南京容光达电子（集团）有限公司财务部；2000年至2003年，任职于南京东元制药有限公司财务部；2003年8月至今任职于海辰药业，先后担任投资部经理、物控部经理、财务部经理、财务总监等职务；目前，担任本公司财务总监，分管公司财务工作。

刘伟成先生，1981年出生，本科学历，中国国籍，无境外永久居住权。刘伟成先生于2003年毕业于南京财经大学，2003年开始任职于公司，一直从事医药销售工作，历任公司业务员、省区经理、片区总监、销售总监。现任公司副总经理，分管公司销售工作。

陆晋先生，1985年出生，硕士研究生学历，执业药师，中级工程师，中国国籍，无境外永久居住权。陆晋先生2010年毕业于中国药科大学药学（社会与管理药学）专业，获理学硕士学位。2010年8月至2011年4月，任职于无锡马山生物医药

工业园有限公司；2011年5月至2021年2月任职于公司，历任总经办职员、证券部经理、证券事务代表、公司董事会秘书、副总经理。

在股东单位任职情况

适用  不适用

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
曹于平	镇江德瑞药物有限公司	法定代表人、执行董事	2014年04月11日		否
曹于平	南京紫枫金控数据科技有限公司	董事	2016年09月09日		否
曹于平	安徽海辰药业有限公司	法定代表人、总经理	2018年06月18日		否
曹于平	高研（上海）创业投资管理有限公司	法定代表人、执行董事	2018年06月29日		否
姜晓群	南京泽辰科技有限公司	执行董事、总经理	2014年04月29日		否
柳晓泉	中国药科大学	教授			是
李翔	南京财经大学	教授	2019年09月10日		是
李翔	佳源科技股份有限公司	独立董事			是
李翔	常州星宇车灯股份有限公司	独立董事			是
李翔	金陵环境股份有限公司	独立董事			是
李翔	南京埃斯顿自动化股份有限公司	独立董事	2017年07月12日		是
李翔	南京艾睿斯拓企业管理咨询有限公司	法人代表	2011年05月31日		
李翔	南京深睿想企业管理咨询中心（普通合伙）	执行事务合伙人	2013年12月23日		
周浩	北京市金杜（南京）律师事务所	合伙人	2020年02月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

在公司承担职务的董事（非独立董事）、监事和高级管理人员的报酬根据公司薪酬分配政策进行发放，报酬由工资、奖金和津贴构成，薪酬与考核委员会负责根据董事（非独立董事）和高级管理人员的履行职责情况对其进行年度绩效考评，同时根据董事及高级管理人员管理岗位的主要范围、职责、重要性以及其他相关企业相关岗位的薪酬水平制定薪酬计划或方案。独立董事津贴依据股东大会决议发放，除津贴外，独立董事不享受其他福利待遇。公司董事、监事中，柳晓泉不在

公司领取薪酬。

独立董事和在公司承担职务的董事（非独立董事）、监事和高级管理人员的薪酬已按规定发放。报告期内，公司董事、监事和高级管理人员获得的税前报酬共计256.08万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曹于平	董事长、总经理	男	58	现任	41.14	否
姜晓群	董事	女	56	现任	21.14	否
姚晓敏	董事、副总经理	女	49	现任	27.14	否
柳晓泉	董事	男	62	现任	0	否
王永军	董事、副总经理	男	57	现任	23.34	否
赵鸣	独立董事	男	66	现任	9.6	否
李翔	独立董事	男	45	现任	9.6	否
周浩	独立董事	男	42	现任	9.6	否
冯明声	监事	男	44	现任	20.89	否
朱丽叶	监事	女	33	现任	19.13	否
罗艳	监事	女	40	现任	19.71	否
陆晋	董秘、副总经理	男	37	离任	3.6	否
钱佳玟	董秘、副总经理	女	30	现任	12.94	否
刘清华	财务总监	女	52	现任	21.74	否
刘伟成	副总经理	男	41	现任	16.51	否
合计	--	--	--	--	256.08	--

## 八、报告期内董事履行职责的情况

## 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第十一次会议	2021年03月04日	2021年03月04日	1、《关于聘任公司副总经理的议案》 2、《关于聘任公司证券事务代表的议案》
第三届董事会第十二次会议	2021年04月07日	2021年04月08日	1、《2020年度总经理工作报告》 2、《2020年度董事会工作报告》 3、《2020年年度报告全文及其摘要》 4、《2020年度财务决算报告》 5、《2021年度财务预算报告》 6、《2020年度内部控制自我评价报告》 7、《2020年度募集资金存放与使用情况专项报告》 8、《关于2020年度利润分配的预案》 9、《关于2021年度向金融机构申请综合授信额度的议案》 10、《关于续聘2021年度审计机构的议案》 11、《2021年度董事、监事薪酬方案》 12、《2021年度高级管理人员薪酬方案》 13、《关于修订<公司章程>的议案》 14、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》 15、《关于修订<董事会议事规则>的议案》 16、《关于修订<对外担保制度>的议案》 17、《关于重新制定<关联交易决策制度>的议案》 18、《关于修订<防范大股东及其关联方资金占用制度>的议案》 19、《关于修订<股东大会网络投票实施细则>的议案》 20、《关于修订<募集资金管理制度>的议案》 21、《关于修订<对外投资管理制度>的议案》 22、《关于修订<子公司管理制度>的议案》 23、《关于提请召开2020年度股东大会的议案》
第三届董事会第十三次会议	2021年04月07日	2021年04月08日	1、《2021年第一季度报告全文》
第三届董事会第十四次会议	2021年05月31日	2021年06月01日	1、《关于聘任公司董事会秘书的议案》
第三届董事会第十五次会议	2021年08月02日	2021年08月02日	1、《2021年半年度报告全文及其摘要》 2、《关于公司2021年半年度募集资金存放与使用情况专项报告》
第三届董事会第十六次会议	2021年10月25日	2021年10月26日	1、《关于公司2021年第三季度报告的议案》
第三届董事会第十七次会议	2021年12月14日	2021年12月14日	1、《关于南京海辰药业股份有限公司第一期员工持股计划延期的议案》

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曹于平	7	3	4	0	0	否	1
姜晓群	7	3	4	0	0	否	1
柳晓泉	7	3	4	0	0	否	1
姚晓敏	7	3	4	0	0	否	1
王永军	7	3	4	0	0	否	1
赵鸣	7	3	4	0	0	否	1
周浩	7	3	4	0	0	否	1
李翔	7	3	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事根据《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等的规定，勤勉尽责，积极参加董事会，主动对公司生产经营状况、管理和内部控制等制度的建设及执行情况、董事会决议执行情况等进行现场调查，了解掌握公司的生产经营和运作情况，认真履行职责。同时与其他监事、高级管理人员及相关工作人员保持密切联系，关注外部环境对公司的影响；利用自身的专业优势，在公司发展战略、药物研发、财务管理、规范化运作等方面提供了专业性的指导意见，促进了董事会决策有效科学性。董事对报告期内公司的利润分配、内部控制、续聘审计机构、人员薪酬方案、分红回报规划、会计政策变更以及是否存在控股股东及其他关联方占用公司资金情况、对外担保情况、公司关联交易、募集资金存放与实际使用情况等事项发表了独立、公正的意见，完善公司监督机制，切实维护了公司全体股东特别是中小投资者的利益。

## 九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况(如有)
董事会 审计委员会	李翔、周浩、姜晓群	4	2021年04月07日	1、审议2020年度财务决算报告 2、审议2021年度财务预算报告 3、审议2020年度内部控制自我评价报告 4、审议2020年度募集资金存放与使用情况专项报告 5、审议关于2020年度利润分配预案 6、审议关于续聘2021年度审计机构的议案	详见《2020年审计工作报告》《2021年审计工作计划》	不适用	
			2021年04月07日	1、审议《南京海辰药业股份有限公司2021年第一季度财务报表》	全员通过议案	不适用	
			2021年08月02日	1、审议《公司2021年第二季度审计工作汇报》 2、审议《2021年6月财务报表及附注》 3、审议《2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》	详见《2021年第二季度审计工作报告》 《2021年第三季度审计工作计划》	不适用	
			2021年10月25日	1、审议《公司2021年第三季度审计工作报告》 2、审议《2021年第三季度财务报表》	详见《2021年第三季度审计工作报告》 《2021年第四季度审计工作计划》	不适用	
董事会 提名委员会	赵鸣、周浩、曹于平	2	2021年03月04日	1、审议《关于聘任公司副总经理的议案》2、审议《关于聘任公司证券事务代表的议案》	全员通过议案	不适用	
			2021年05月31日	1、审议《关于聘任公司董事会秘书的议案》	全员通过议案	不适用	
董事会 薪酬考核委员会	周浩、李翔、姜晓群	1	2021年04月07日	1、审议《2021年度董事、监事薪酬方案》 2、审议《2021年度高级管理人员薪酬方案》	全员通过议案	不适用	

## 十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	444
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	119
报告期末在职员工的数量合计（人）	563
当期领取薪酬员工总人数（人）	563
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	186
销售人员	105
技术人员	155
财务人员	21
行政人员	96
合计	563
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士研究生	39
本科	196
大专	128
中专及以下	199
合计	563

### 2、薪酬政策

公司薪酬政策以企业经济效益为出发点，以提高员工工作绩效为方向，以合法合规、内外部公平为准线，为员工提供具有竞争力的薪酬福利待遇。员工薪酬主要包括基本工资、销售奖金、产量奖金、社保、住房公积金，同时公司向员工提供节日福利、健康体检、交通及餐饮福利等，公司依照岗位的重要程度、责任大小、难度高低等因素确定员工基本工资，通过公司绩效和岗位绩效考核确定奖金。随着公司的不断发展，员工薪酬福利水平不断提高。未来，公司将进一步完善绩效考核制度，强化绩效考核机制，考核结果与薪酬绩效相挂钩，做到奖优惩劣，奖罚分明，调动全体员工的工作热情与创造性，逐步形成以业绩为导向的文化氛围。

### 3、培训计划

报告期内，公司紧密围绕人才战略开展培训，采用授课、宣讲等多种形式，提升综合素质，加强职业素养与敬业精神，提高工作效率，提升公司凝聚力、向心力和战斗力，同时进一步为公司储备优秀人才。各部门制定培训计划，包括安全环保培训、专业知识培训等；人力资源部负责全面贯彻企业文化专项培训。报告期内，公司共组织了培训231场次，共1517学时，其中公司级的培训共12场次79学时。2022年，公司将在现有基础上，不断完善培训管理体系，丰富培训方式，加强与内部各部门联动协作，加强与外部行业协会和其他培训机构合作，为员工提供更好的培训发展平台，通过培训不断挖掘员工潜在能力，为公司培养更多后备经营管理人才、综合性职能管理人才、复合型技术管理人才，积极开展人才梯队建设工作，为公司的长远发展提供坚实的人才保障。

#### 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司于2021年5月14日按照2020年度利润分配预案，实施完成了2020年度利润分配，以公司现有股本120,000,000股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.25元（含税），共计派发现金1,500万元（含税），该年度不以公积金转增股本，不送红股，余下未分配利润滚存至下一年度，用于支持公司经营发展。

公司2020年度利润分配预案是董事会综合考虑公司发展实际、股东要求和意愿、项目投资资金需求等因素，按照《公司章程》、《未来三年股东分红回报规划》中有关现金分红的政策制订。

《关于2020年度利润分配的预案》经2021年4月7日召开的第三届董事会第十二次会议审议通过，经2021年4月28日召开的2020年度股东大会审议通过，独立董事对该议案发表了同意的独立意见，监事会对该议案发表了审核意见，相关决策程序完备，独立董事尽职尽责，充分维护了中小股东的合法权益。报告期内，公司现金分红政策的制定及执行情况，符合公司章程的规定，分红标准和比例明确清晰，相关决策程序完备。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	2020年度利润分配预案是参照《公司章程》、《上市后未来三年股东分红回报规划》中有关现金分红的政策执行。并经2020年度股东大会审议通过，在规定时间内按决议严格实施。
分红标准和比例是否明确和清晰：	根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发〔2012〕37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》，《公司章程》第一百六十二条至第一百六十七条明确了公司利润分配政策、原则、时间间隔、分配形式、分配条件、决策机制、审批程序，符合中国证监会等相关监管机构对于上市公司股利分配政策的最新要求，分红标准和比例明确、清晰。
相关的决策程序和机制是否完备：	2020年度利润分配预案已经董事会、监事会、股东大会审议通过，履行了相关决策程序、已于2021年5月12日完成了权益分派的实施。
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事对2020年度利润分配预案发表了独立意见，认为：董事会关于2020年度利润分配预案与公司业绩成长性相匹配，有利于公司持续稳定发展，符合公司章程等制度的规定，不存在违法、违规和损害公司股东尤其是中小股东利益的情形，并同意将该预案提交股东大会审议。
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	公司利润分配决策程序和机制完备，切实保证了全体股东的利益。
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用。

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是  否  不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

## 本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.50
每 10 股转增数 (股)	0
分配预案的股本基数 (股)	120,000,000
现金分红金额 (元) (含税)	30,000,000.00
以其他方式 (如回购股份) 现金分红金额 (元)	0.00
现金分红总额 (含其他方式) (元)	30,000,000.00
可分配利润 (元)	557,724,727.86
现金分红总额 (含其他方式) 占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的, 进行利润分配时, 现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
本着回报股东, 全体股东分享公司成长经营成果的原则, 在兼顾公司发展和股东利益的前提下, 根据《公司法》及《公司章程》的相关规定, 第三届董事会第十九次会议审议通过 2021 年度利润分配方案: 以公司现有总股本 1.2 亿股为基数, 向全体股东每 10 股派发现金 2.5 元 (含税), 共计派发现金 3,000 万元 (含税), 本年度不以公积金转增股本, 不送红股, 其余未分配利润结转下年。该方案尚需提交 2021 年度股东大会审议通过。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

#### 1、股权激励

无

董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司坚持薪酬水平与公司规模、业绩相符合, 责、权、利相统一, 绩效优先、兼顾公平, 可持续发展等原则, 拟定公司高级管理人员的薪酬标准和方案。公司根据公司规模、经营业绩、发展战略及行业薪酬水平等情况, 对高级管理人员的薪酬适时进行调整。高级管理人员薪酬包括基本年薪和和绩效年薪, 基本年薪按月发放, 绩效年薪以年度绩效考核指标为基础, 根据考核结果最终确定, 考核结束后统一发放。高级管理人员的聘任公开、透明, 符合法律、法规的规定。公司董事会下设薪酬与考核委员会协同公司人力资源部负责对公司董事、监事及高级管理人员进行绩效考核的实施。

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

## 报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司或子公司员工	103	2,327,730	经董事会、监事会审议，公司第一期员工持股计划存续期延长至 2022 年 12 月 31 日。详见 2021 年 12 月 14 日披露的《关于第一期员工持股计划延期的公告》（公告编号：2021-053）	1.94%	员工的合法薪酬和通过法律、行政法规允许的其他方式取得的自筹资金

## 报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
曹于平	董事长、总经理	274,672	274,672	0.23%
姚晓敏	董事、副总经理	74,487	74,487	0.06%
王永军	董事、副总经理	46,555	46,555	0.04%
刘清华	财务总监	74,487	74,487	0.06%
刘伟成	副总经理	55,866	55,866	0.05%
罗艳	监事	27,933	27,933	0.02%
陆晋	副总经理、董事会秘书（离任）	74,487	74,487	0.06%

## 报告期内资产管理机构的变更情况

适用  不适用

## 报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用  不适用

## 报告期内股东权利行使的情况

无

## 报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

## 员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

## 员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

## 报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

## 其他说明

无

## 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司按照《公司法》、《证券法》等法律、行政法规、部门规章的要求，建立了规范的公司治理结构和组织架构，制定了符合公司发展的各项规则和制度，公司股东大会、董事会、监事会的治理结构权责明确、相互独立、相互制衡、运作规范。公司按照业务运营和管理的需要，组织架构明确，设立了药物研究院、营销中心、生产部、人力资源部、财务部、项目工程部等部门，明确了各部门的职责权限，对优化业务流程，提高管理效率和实施内部控制等方面起到了积极的成效。公司董事会下设审计委员会，负责公司内、外部审计的沟通、监督和核查工作，公司设立审计部作为内部审计部门，对公司财务信息的真实性、完整性以及内部控制制度的建立和实施等情况进行检查监督。公司根据国家有关法规政策，结合公司实际情况，建立了《人力资源管理制度》，对公司人事管理包括培训管理、招聘管理、薪资管理、绩效考评管理等方面做了详细的规定；通过为员工提供多种形式的培训，提高员工业务水平，增强了公司的竞争力；通过对员工招聘、录用、使用等程序的规范，增加了对人才的吸引力。公司构建了一套涵盖理想、信念、价值观、行为准则、和道德规范的企业文化体系。公司秉承“耕耘药业、科技报国”核心价值观，把“营造健康、护佑众生”为企业使命，以“百强企业、百年品牌”为企业愿景，致力于发展医药事业，以卓越的产品奉献社会，努力为人类健康不断做出新贡献。公司将企业文化建设与人力资源相结合，重视职工素质培养，树立良好的公司内部形象。

公司在公司治理和日常管理方面，建立一系列制度，保证了公司规范运作和有效运作。公司依照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》制定了《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《总经理工作细则》、《内部控制制度》、《内部审计制度》、《内幕信息知情人登记备案制度》以及《对外担保管理制度》、《信息披露管理制度》、《募集资金管理制度》等重大规章制度，以保证公司规范运作，促进公司健康发展。根据企业管理的要求，以公司基本制度为基础，制定了涵盖销售、生产、物资采购、工程、人力资源、财务管理等一系列制度，包括《财务管理制度》、《采购管理制度》、《销售管理制度》、《研究与开发管理制度》、《在建工程管理制度》等部门管理制度，明确了各部门职责范围及工作流程，确保各项工作有章可循，管理有序，形成了规范的管理体系。

公司通过不相容职务分离控制、授权审批控制、会计系统控制、预算控制等各项内控措施，明确规定了各岗位职责及部门职能，明确了授权批准范围、权限、程序及责任等相关内容，确保公司资产安全、提高企业经济效益。公司将上述控制措施在营销管理、采购管理、资产管理、货币资金管理、生产管理、技术开发管理、投资管理、关联交易、对外担保、信息披露等主要业务活动中综合运用，并关注销售、成本、资金、采购、投资等高风险领域，同时对各种业务及事项实施有效控制，促进内部控制有效运行。

报告期内，公司严格按照企业内控制度相关规定组织开展内部控制评价工作，制定了适用于公司的内部控制缺陷具体认定标准，报告期内未发现财务报告和财务报告方面的重大缺陷和重要缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

## 十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

## 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022年04月22日	
内部控制评价报告全文披露索引	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>(1) 重大缺陷：董事、监事和高级管理人员舞弊；控制环境失效；当前财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理时间内未加以改正；外部审计师发现的、未被识别的当前财务报表的重大错报；审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。</p> <p>(2) 重要缺陷：未依照企业会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的财务处理没有建立相应控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制财务报表达到真实、准确的目标。</p> <p>(3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。</p>	<p>(1) 重大缺陷：公司经营活动违反国家法律法规；公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；公司存在重大资产被私人占用行为；媒体频现公司负面新闻，涉及面广且负面影响一直未能消除；公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；公司遭受证监会或交易所警告。</p> <p>(2) 重要缺陷：公司决策程序导致出现失误；公司违反企业内部规章，形成损失；公司关键岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，波及局部区域；公司重要业务制度或系统存在缺陷。</p> <p>(3) 一般缺陷：公司决策程序效率不高，影响公司生产经营；公司员工违反内部规章，给公司造成一般损失；公司一般岗位业务人员流失严重；媒体出现负面新闻，但影响不大；公司一般业务制度或系统存在缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 重大缺陷：涉及资产、负债的错报金额占最近一个会计年度经审计资产总额5%以上，且绝对金额超过500万元；涉及净资产的错报金额占最近一个会计年度经审计净资产总额5%以上，且绝对金额超过500万元；涉及收入的错报金额占最近一个会计年度经审计收入总额5%以上，且绝对金额超过500万元；涉及利润的错报金额占最近一个会计年度经审计净利润5%以上，且绝对金额超过500万元。</p> <p>(2) 重要缺陷：资产总额的3%≤涉及资产、负债的错报金额&lt;资产总额5%，300万元≤绝对金额&lt;500万元；净资产总额的3%≤涉及净资产的错报金额&lt;净资产总额5%，300万元≤绝对金额&lt;500万元；收入总额的3%≤涉及收入的错报金额&lt;收</p>	<p>(1) 重大缺陷：直接损失金额≥500万元；(2) 重要缺陷：300万元≤直接损失金额&lt;500万元；(3) 一般缺陷：直接损失金额&lt;300万元。</p>

	入总额 5%，300 万元≤绝对金额<500 万元；净利润的 3%≤涉及净利润的错报金额<净利润 5%，300 万元≤绝对金额<500 万元。（3）一般缺陷：涉及资产、负债的错报金额<资产总额 3%，绝对金额<300 万元；涉及净资产的错报金额<净资产总额 3%，绝对金额<300 万元；涉及收入的错报金额<收入总额 3%，绝对金额<300 万元；涉及净利润的错报金额<净利润 3%，绝对金额<300 万元。	
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√是 □否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
镇江德瑞制药有限公司	废水 (COD)	接管排入园区污水处理厂	1 个	污水在线监测后	41mg/L	GB/T31962-2015 (≤500mg/L)	0.846t	6.61t	否
镇江德瑞制药有限公司	废水 (NH3-N)	接管排入园区污水处理厂	1 个	污水在线监测后	1.12mg/L	GB/T31962-2015 (≤45mg/L)	0.023t	0.4627t	否
镇江德瑞制药有限公司	废水 (TP)	接管排入园区污水处理厂	1 个	污水在线监测后	0.8mg/L	GB/T31962-2015 (≤45mg/L)	0.0165t	0.0643t	否
镇江德瑞制药有限公司	废水 (SS)	接管排入园区污水处理厂	1 个	污水在线监测后	7mg/L	GB/T31962-2015 (≤45mg/L)	0.144t	5.288t	否
镇江德瑞制药有限公司	废气 (二氧化硫)	20m 烟囱高空排放	1 个	尾气处理站	0kg/h	GB16297-1996 (≤4.3kg/h)	0t	0.512t	否
镇江德瑞制药有限公司	废气 (氯化氢)	20m 烟囱高空排放	1 个	尾气处理站	0.035kg/h	GB37823—2019 (≤0.43kg/h)	0.05775t	0.194t	否
镇江德瑞制药有限公司	废气 (氨)	20m 烟囱高空排放	1 个	尾气处理站	0.0107kg/h	GB/T13201 (≤8.7kg/h)	0.0176t	0.044t	否
镇江德瑞制药有限公司	废气 (醋酸)	20m 烟囱高空排放	1 个	尾气处理站	0kg/h	GB/T13201 (≤1.2kg/h)	0t	0.392t	否
镇江德瑞制药有限公司	废气 (非甲烷总烃)	20m 烟囱高空排放	1 个	尾气处理站	0.0169kg/h	GB37823—2019 (≤17kg/h)	0.0279t	5.88t	否

防治污染设施的建设和运行情况

公司:

废水治理方面: 公司废水主要是冻干粉针生产过程中瓶塞、注射剂瓶的清洗废水, 冻干粉针、固体制剂生产设备和地面清洗废水以及生活污水, 废水按照“雨污分流、高低分开, 统一处理, 达标排放”的原则进行处理。公司根据自身废水情况, 建设了污水处理系统1座, 设计能力为40t/h, 能完全处理公司生产工艺中产生的废水, 保证了公司废水处理的有效性, 确保不对环境造成影响, 污水处理采用“缺氧池+生物接触氧化+沉淀”工艺; 处理后的水质达到《污水综合排放标准》(GB8978—1996表三级标准) 后接入南京经济技术开发区污水管网, 进入南京经济技术开发区污水处理厂集中处理。公司每年委托专业第三方机构开展废水监测, 公司废水未发生超标排放的行为, 废水处理结果经检测均符合要求。

废气治理方面: 公司生产过程中没有废气产生, 只有车间在生产过程中产生微量的粉尘, 经净化空调系统的初效、中效、高效过滤器处理, 其中初效、中效采用布袋过滤, 高效采用聚酯纤维滤纸过滤, 风机的风量在净化空调系统除尘装置中自动循环, 不外排, 经过滤器收集的粉尘作为危险废物处理。

危废方面：公司固体危险废弃物主要为过期药品、废药品、实验室废化学试剂甲醇、实验室一次性废手套、实验室废化学试剂瓶等项目所生产的危险废弃物。公司工程部门将固体危险废弃物送到危险固体废物仓库暂存，然后网上申报，环保部门批准，送到有资质单位处置。

镇江德瑞：

废气治理方面：一是现有尾气处理工艺装置一套，采用酸碱洗涤+活性炭吸附的处理工艺，对生产和辅助生产车间所产生的有组织废气进行有效处理，处理效率达90%，确保废气浓度达标。二是加强对无组织废气的收集，对仓库、物料装卸点、污水站等无组织废气产生源设置集气罩等收集装置，将无组织废气统一收集至尾气处理站集中处理，减少无组织废气排放。三是已新增超重力尾气吸附处理设备一套，对车间产生的高浓废气进行预处理，减轻后段活性炭吸附处理的负荷。四是已新增污水站尾气收集和处理系统一套，对污水站产生的废气进行有效收集和处理。四是进一步优化产品工艺，减少污染物产生和排放。五是三是强化内部环保设施运行管理，确保废气处理设施有效运行。

废水治理方面：一是建有100t/d处理能力的污水处理设施一套，污水处理后排入园区污水处理厂进一步净化后排放。二是增加高盐和特殊废水预处理设施一套，采用微电解铁碳还原和高效芬顿等工艺，提高污水可生化性，确保污水处理能力。

危废方面：建有规范的危险固废仓库、废空桶库、一般固废仓库，严格按照规范要求对固废、危废进行储存、转移。建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司：南京海辰三期项目已于2019年4月完成《三期工程建设项目竣工环境保护验收监测报告表》，并在通过南京经开区行政审批处关于三期项目固体废弃物贮存及处置情况审核后，公司完成环境自主验收。

镇江德瑞：镇江德瑞原料药技改项目于2015年4月3日通过镇江市环保局《关于对〈镇江德瑞药物有限公司原料药技改项目环境影响报告书〉的批复》，项目于2018年5月正式投入试生产，目前已完成环境自主监测和自主验收。

公司相关的环境保护行政许可情况：自2019年初南京经开区将《南京市排污许可证》更新为《全国排污许可证》后，我公司紧密跟踪经开区环保局办证推进计划，积极完善平台登报资料，目前填报的资料已经被南京经开区环保局收纳，发证时间待南京经开区环保局公布。

镇江德瑞相关的环境保护行政许可情况：自2019年初镇江市将《镇江市排污许可证》更新为《全国排污许可证》后，我公司紧密跟踪镇江新区生态应急局办证推进计划，积极完善平台登报资料，已于2020年5月初次取得排污许可证，于2021年12月对排污许可证的部分内容进行修订并从新取得排污许可证。

突发环境事件应急预案

公司及子公司镇江德瑞按照标准规范指定了《突发环境事件应急预案》，并自行组织了多次环境突发事件应急救援预案演练，对演练的情况进行了总结评价，进一步修订和细化了相应的应急措施。

镇江德瑞药物有限公司2021年对《环境污染事件应急预案》进行修编，已报镇江市新区生态应急局备案，2021年内开展环保事故应急演练2次。

环境自行监测方案

公司与南京新港环境监测站签订了《环境检测技术服务合同》，委托其按照环保行政管理的要求，对公司外排的废水、噪声进行第三方检测，并提供检测报告，报告内容证实公司污染排放数据符合城市接管要求，报告编号为：（2019）宁新环监（委）字 第（199）号。

镇江德瑞于2021年3、6、9、12月进行了环保税环境监测；2021年3、4、6、7、9、10、11、12月开展了雨水、污水、废气排口以及噪声的自行监测，报告编号：宁联凯（环境）第【2103046】号、宁联凯（环境）第【2104079】号、宁联凯（环境）第【2106175】号、YT2106240301A、YT2108240302A、YT2108240303A、YT2108240304A以上监测结果均符合要求。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用  不适用

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司长期以“耕耘药业，科技报国，源于社会，奉献社会”作为企业的社会责任，致力于“研发普惠良药，贡献幸福生活”，报告期内，公司合法合规运营，积极履行社会责任。公司注重保障股东特别是中小股东的利益，积极回报股东。公司注重保护员工的合法权益，努力为员工创造良好的工作环境。公司在经营中恪守诚信，致力于与供应商、客户建立长期稳定的合作伙伴关系。公司在生产经营中注重环境保护和节能降耗，在发展过程中用于承担社会责任，积极参与社会公益事业，以实际行动回报社会。

### （1）股东及债权人利益保护

报告期内公司严格遵守各项法律法规，持续完善治理结构，不断健全内控制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司召开了2020年度股东大会，公司股东大会的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。在利润分配方面，公司根据现实情况与长远发展要求，充分考虑广大股东的利益诉求，制定利润分配方案。在追求股东利益最大化的同时，公司兼顾债权人的利益，实施稳健的财务政策，保障公司资产、资金的安全。公司银行信贷信誉良好，能够及时得到银行的大力支持。

### （2）职工及权益保护

公司在用工制度上完全符合《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规的要求，与所有员工签订了《劳动合同》，办理了各种社会保险，尊重和维护员工的个人权益。公司注重人才培养，不断完善职业培训制度，积极开展培训，提升员工素质，为员工发展提供更多机会，实现员工与企业的共同成长。公司依据《公司法》、《公司章程》、《妇女权益保护法》等规定，支持工会依法开展工作，关注职工的合理诉求，关注员工健康和满意度，构建和谐稳定的劳资关系。报告期内，公司发挥基层职工代表作用，充分听取基层群众意见和提议，层层反映，最终确定了职代会提案，反映了广大群众的心声和意愿；职代会征集的提案和职工普遍关心的热点、焦点问题，组织职工代表巡视检查，拓宽民主监督渠道，提高职工代表参政议政的进取性，充分体现了民主和监督意识。公司工会建立健全了困难职工档案，坚持走访调查困难职工，为困难职工发放慰问金，职工病丧产假发放慰问金，报告期内走访慰问困难职工及家属10人次，发放慰问金2万元，职工病丧产假等慰问，共发放慰问金6万元，同时定期组织全司职工进行体检，使员工能够全身心的投入工作；工会建立完善了各功能室，包括爱心母婴室、职工书屋、心理咨询室、员工健身中心、室外篮球场、员工餐厅，报告期内对各功能室进行了提档、升级、美化，定期组织员工体检，为员工的身心健康、全面综合发展提供了保障。公司重视员工福利，报告期分批次组织全体员工外出旅游，提高员工幸福感。公司重视职工文体活动，积极参加开发区各项文体活动和培训，如亿万人民跟党走线上活动；组织节日主题活动，如“青春之我，砥砺前行”五四齐心协力接力跑、连续举行多届检验比赛、组织三八观影活动、三八巾帼英雄评选等；为深入学习习近平总书记关于“四史”的重要论述，海辰药业党工团50余人赴溧水大金山开展

党史学习教育实践活动。

### （3）供应商、客户和消费者权益保护

公司遵循“平等、互利”原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，公司与供应商、客户合同履行良好，合作稳定。公司视质量为生命，将药品质量安全工作作为重点任务来抓，全面严格执行药品生产质量管理规范，为消费者提供高质量的产品。公司建立了良好的销售及服务网络，通过公司网站和服务电话等多种渠道及时接收客户和消费者的反馈，了解客户和消费者的需求，提高客户和消费者对产品的满意度。

### （4）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护、清洁生产和节能减排工作，设有专职部门负责清洁生产和节能减排等各项工作，每年对环保设施进行必要的投入，保证了环保治理设施运行正常，对危险固体废物交由有资质的单位进行无害化处理，生产和生活污水经过公司内部的污水处理站处理、市政污水处理厂处理，达标后排放。公司建立健全了环保应急机制，编制了应急预案，配备了应急救援器材，组织员工定期培训和演练，提高员工的应急处置能力。多年来，在各级环保部门抽查中，公司各项监测结果均合格。公司定期组织全员培训，提升全员“高效生产，节能降耗”意识，实现可持续发展。

### （5）公共关系和社会公益事业

源于社会，奉献社会，公司在发展过程中将回报社会作为企业应尽的责任。报告期内，7月新冠来袭南京，为积极响应南京新冠肺炎疫情防控指挥部关于新型冠状病毒感染的肺炎疫情防控工作的重要通告，公司秉持着“抗击疫情，人人有责”的思想方针，积极主动加入了开发区疫情防控的一线工作；8月20日南京疫情爆发，公司董事长把公司会议中心，作为临时核酸检测点，提供人、财、力等多方帮助；在听闻南京红十字血液中心库存告急之时，公司组织以“无偿助人血珍贵，海辰药业情更浓”为主题的无偿献血活动，得到了公司员工的积极响应，无偿献血共计64人次，献血量达19600毫升。公司关心社会弱势群体，积极参加公益捐赠，定期向四川甘洛县海辰挖古井小学捐款捐物，支持希望小学建设；6月，公司董事长及公司送给海辰希望小学每位学生一套校服及祝福，赠送每位老师一套西服；定期组织西岗海辰癌友康俱乐部活动，鼓励癌友会员振作精神，顽强拼搏，战胜癌魔；公司员工积极参加江苏省红十字会发起的“博爱光明行”活动，参与由江苏省个私协会组织的支援扬州抗议物资捐赠活动；通过江苏省红十字会，向新疆捐赠药品价值人民币125.398万元，充分体现了“人道、博爱、奉献”的红十字精神。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	曹于平;姜晓群	股份减持承诺	公司控股股东曹于平、姜晓群承诺：本人作为控股股东、实际控制人，严格履行公司首次公开发行股票招股说明书披露的股票锁定承诺，自海辰药业首次公开发行股票并在创业板上市之日起三十六个月届满后的二十四个月内，本人减持海辰药业股票的，减持价格不低于海辰药业首次公开发行股票的发行价（如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照证券交易所的有关规定作除权除息价格调整）。如果在锁定期满后两年内减持的，本人每年减持所持有的发行人股票总量不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的发行人股票的 25%。	2017年01月12日	60个月	履行完毕
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

□适用 √不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

## 六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用  不适用

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	夏先锋、陈梦佳
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2

是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用  不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

## **(2) 委托贷款情况**

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## **4、其他重大合同**

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## **十六、其他重大事项的说明**

适用  不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## **十七、公司子公司重大事项**

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	55,954,749	46.63%	0	0	0	0	0	55,954,749	46.63%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	55,954,749	46.63%	0	0	0	0	0	55,954,749	46.63%
其中：境内法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境内自然人持股	55,954,749	46.63%	0	0	0	0	0	55,954,749	46.63%
4、外资持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
二、无限售条件股份	64,045,251	53.37%	0	0	0	0	0	64,045,251	53.37%
1、人民币普通股	64,045,251	53.37%	0	0	0	0	0	64,045,251	53.37%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	120,000,000	100.00%	0	0	0	0	0	120,000,000	100.00%

股份变动的原因

 适用  不适用

股份变动的批准情况

 适用  不适用

股份变动的过户情况

 适用  不适用

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

 适用  不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

 适用  不适用

#### 2、限售股份变动情况

 适用  不适用

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

### 3、现存的内部职工股情况

适用  不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## 1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,454	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	19,807	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
曹于平	境内自然人	42.08%	50,491,306	0	37,868,479	12,622,827	质押	20,070,000	
姜晓群	境内自然人	9.98%	11,973,913	0	8,980,435	2,993,478			
柳晓泉	境内自然人	6.65%	7,982,608	0	5,986,956	1,995,652	质押	6,380,000	
姚晓敏	境内自然人	3.33%	3,991,305	0	2,993,479	997,826			
西藏信托有限公司—西藏信托—智臻 33 号集合资金信托计划	其他	1.94%	2,327,730	0	0	2,327,730			
蒋金元	境内自然人	0.88%	1,053,450	123200	0	1,053,450			
崔开顺	境内自然人	0.46%	550,000	450000	0	550,000			
曹伟	境内自然人	0.38%	456,900	0	0	456,900			
李小文	境内自然人	0.37%	444,000	99900	0	444,000			
陈翮	境内自然人	0.32%	378,600	7800	0	378,600			
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	不适用								
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内公司第一大股东曹于平先生与第二大股东姜晓群女士系夫妻关系，两人合计持有公司股份 62,465,219 股，合计持股比例为 52.05%，为公司的控股股东和实际控制人。第八大股东曹伟女士系第一大股东曹于平先生的姐姐。								
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用								
前 10 名无限售条件股东持股情况									
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类							
		股份种类	数量						
曹于平	12,622,827	人民币普通股	12,622,827						
姜晓群	2,993,478	人民币普通股	2,993,478						
西藏信托有限公司—西藏信托—智臻 33 号集合资金信托计划	2,327,730	人民币普通股	2,327,730						
柳晓泉	1,995,652	人民币普通股	1,995,652						
蒋金元	1,053,450	人民币普通股	1,053,450						

姚晓敏	997,826	人民币普通股	997,826
崔开顺	550,000	人民币普通股	550,000
曹伟	456,900	人民币普通股	456,900
李小文	444,000	人民币普通股	444,000
陈翮	378,600	人民币普通股	378,600
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	报告期内公司第一大股东曹于平先生与第二大股东姜晓群女士系夫妻关系，两人合计持有公司股份 62,465,219 股，合计持股比例为 52.05%，为公司的控股股东和实际控制人。股东曹伟女士系第一大股东曹于平先生的姐姐。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用		

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹于平、姜晓群	中国	否
主要职业及职务	曹于平先生担任公司董事长、总经理、法定代表人；姜晓群女士担任公司董事。	

控股股东报告期内变更

适用  不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

## 3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

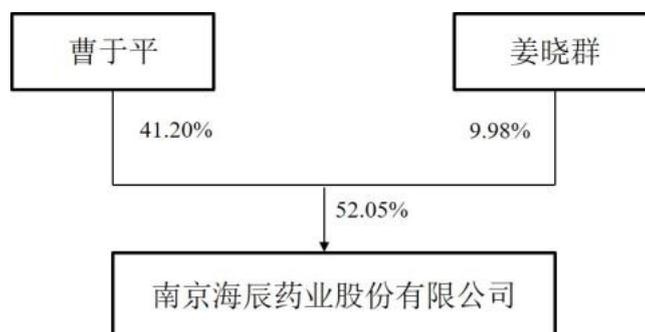
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曹于平	本人	中国	否
姜晓群	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	曹于平先生担任公司董事长、总经理、法定代表人；姜晓群女士担任公司董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

#### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用  不适用

#### 6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用  不适用

### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用  不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 21 日
审计机构名称	天衡会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天衡审字(2022)00697 号
注册会计师姓名	夏先锋、陈梦佳

#### 审计报告正文

南京海辰药业股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了南京海辰药业股份有限公司（以下简称海辰药业公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海辰药业公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

#### 收入确认

##### 1、关键审计事项描述

海辰药业公司的营业收入主要来自于利尿剂类、抗生素类、免疫调节类、消化类、心脑血管类、抗病毒类等化学药物及医药中间体的销售，具体的销售收入确认政策详见财务报表附注五（39）。如财务报表附注七、（61）所述，2021年度主营业务收入为57,079.87万元，较上期下降18.93%。由于收入为海辰药业公司关键利润指标，可能存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计中的应对

我们针对海辰药业公司收入确认实施的主要审计程序包括：

- （1）了解行业政策、市场环境对公司销售收入的影响，判断销售收入和毛利率变动的合理性；
- （2）了解、评估与收入确认相关的关键内部控制设计的合理性，并测试相关控制执行的有效性；
- （3）选取样本检查销售合同，识别与商品控制权转移相关的合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （4）对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、客户签收记录，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；
- （5）对收入和成本执行分析程序，判断销售收入和毛利变动的合理性；
- （6）对收入执行截止测试，就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、客户签收记录及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间；
- （7）选取本期收入中的大额客户进行函证，以确认收入的真实性。

#### 四、其他信息

海辰药业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括海辰药业公司2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估海辰药业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算海辰药业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督海辰药业公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（6）就海辰药业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

在与治理层沟通的事项中，我们确定哪些事项对2021年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

## 1、合并资产负债表

编制单位：南京海辰药业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	115,595,568.27	103,225,547.36
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		10,002,260.27
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	110,947,526.74	86,419,628.88
应收款项融资	2,366,177.74	15,272,795.78
预付款项	6,738,050.41	1,460,832.46
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	167,364.54	194,922.50
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	55,160,644.73	71,578,195.78
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	10,979,880.63	5,588,548.76
流动资产合计	301,955,213.06	293,742,731.79
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	437,579,599.12	129,945,300.00
投资性房地产	2,853,815.48	13,691,971.93
固定资产	275,592,935.76	289,572,147.54
在建工程	95,064,620.34	21,240,538.62
生产性生物资产		
油气资产		

使用权资产	91,217.22	
无形资产	122,330,108.71	92,225,211.25
开发支出	50,590,876.59	52,501,326.86
商誉		
长期待摊费用		12,691.08
递延所得税资产	11,761,406.77	8,377,358.89
其他非流动资产	4,188,510.00	5,209,650.00
非流动资产合计	1,000,053,089.99	612,776,196.17
资产总计	1,302,008,303.05	906,518,927.96
流动负债：		
短期借款	100,109,270.85	70,075,277.77
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	51,452,577.98	1,550,693.49
应付账款	28,809,415.36	19,135,080.82
预收款项		
合同负债	7,210,249.05	4,811,953.25
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	4,255,814.89	4,604,529.42
应交税费	13,004,656.65	10,353,455.28
其他应付款	11,780,021.76	2,900,041.74
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	80,166,163.18	60,740,763.89
其他流动负债	4,636,998.59	6,801,337.73
流动负债合计	301,425,168.31	180,973,133.39
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		39,375,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债		
递延收益	10,639,198.01	7,199,202.13
递延所得税负债	41,466,021.50	
其他非流动负债		
非流动负债合计	52,105,219.51	46,574,202.13
负债合计	353,530,387.82	227,547,335.52
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	212,459,559.40	212,459,559.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	143,000.00	468,722.08
盈余公积	60,000,000.00	46,109,172.52
一般风险准备		
未分配利润	557,724,727.86	300,737,373.09
归属于母公司所有者权益合计	950,327,287.26	679,774,827.09
少数股东权益	-1,849,372.03	-803,234.65
所有者权益合计	948,477,915.23	678,971,592.44
负债和所有者权益总计	1,302,008,303.05	906,518,927.96

法定代表人：曹于平

主管会计工作负责人：刘清华

会计机构负责人：吴国锋

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021年12月31日	2020年12月31日
流动资产：		
货币资金	79,113,584.53	93,913,391.18
交易性金融资产		10,002,260.27
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	107,736,533.68	81,401,431.91
应收款项融资	2,366,177.74	10,272,795.78
预付款项	1,884,421.73	1,182,213.37
其他应收款	139,542,489.21	124,469,747.31
其中：应收利息		
应收股利		
存货	46,619,336.89	62,183,922.71
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	660,142.85	175,312.25
流动资产合计	377,922,686.63	383,601,074.78
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	233,613,086.31	125,613,086.31
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	437,579,599.12	129,945,300.00
投资性房地产	2,853,815.48	13,691,971.93
固定资产	168,566,322.11	177,440,036.89
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	46,003,856.39	14,210,045.61
开发支出	50,590,876.59	52,501,326.86
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		4,389,722.68
其他非流动资产	3,569,610.00	1,413,050.00
非流动资产合计	942,777,166.00	519,204,540.28
资产总计	1,320,699,852.63	902,805,615.06
流动负债：		
短期借款	100,109,270.85	70,075,277.77
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	51,452,577.98	
应付账款	25,184,342.07	11,662,113.29
预收款项		
合同负债	5,134,546.71	4,811,953.25
应付职工薪酬	3,522,636.87	3,645,507.02
应交税费	12,410,857.29	9,601,837.14
其他应付款	11,772,305.00	2,719,172.98
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	80,086,779.52	60,740,763.89
其他流动负债	4,255,913.32	6,554,780.93
流动负债合计	293,929,229.61	169,811,406.27
非流动负债：		
长期借款		39,375,000.00

应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,039,448.01	7,199,202.13
递延所得税负债	41,466,021.50	
其他非流动负债		
非流动负债合计	46,505,469.51	46,574,202.13
负债合计	340,434,699.12	216,385,608.40
所有者权益：		
股本	120,000,000.00	120,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	212,459,559.40	212,459,559.40
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	143,000.00	468,722.08
盈余公积	60,000,000.00	46,109,172.52
未分配利润	587,662,594.11	307,382,552.66
所有者权益合计	980,265,153.51	686,420,006.66
负债和所有者权益总计	1,320,699,852.63	902,805,615.06

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	578,315,038.29	706,295,710.22
其中：营业收入	578,315,038.29	706,295,710.22
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	553,497,247.19	644,494,028.68
其中：营业成本	109,010,480.18	171,561,221.97
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金		
净额		

保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	12,477,820.10	12,384,992.26
销售费用	342,877,982.50	385,431,559.89
管理费用	60,604,304.56	36,700,199.96
研发费用	21,696,952.78	31,875,565.99
财务费用	6,829,707.07	6,540,488.61
其中：利息费用	7,498,283.65	7,007,923.32
利息收入	779,819.68	507,229.88
加：其他收益	2,455,390.41	3,425,398.96
投资收益（损失以“-”号填列）	-100,487.40	-226,651.79
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	306,415,363.53	304,400.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,349,281.39	319,632.96
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-917,055.39	-3,049,065.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-22,020.25	-69,033.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	331,299,700.61	62,506,362.55
加：营业外收入	60,320.72	363,299.88
减：营业外支出	913,089.96	1,523,301.94
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	330,446,931.37	61,346,360.49
减：所得税费用	45,614,886.50	6,819,720.67
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	284,832,044.87	54,526,639.82
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	284,832,044.87	54,526,639.82
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	285,878,182.25	55,230,052.39
2.少数股东损益	-1,046,137.38	-703,412.57
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		

（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	284,832,044.87	54,526,639.82
归属于母公司所有者的综合收益总额	285,878,182.25	55,230,052.39
归属于少数股东的综合收益总额	-1,046,137.38	-703,412.57
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	2.3823	0.4603
（二）稀释每股收益	2.3823	0.4603

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

法定代表人：曹于平

主管会计工作负责人：刘清华

会计机构负责人：吴国锋

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	568,537,180.03	630,443,580.66
减：营业成本	95,548,489.36	98,399,435.93
税金及附加	10,095,461.41	10,569,268.28
销售费用	342,877,906.01	384,934,910.32
管理费用	34,610,016.89	27,888,657.74

研发费用	21,704,567.50	29,794,706.35
财务费用	7,047,048.99	6,625,373.72
其中：利息费用	7,495,272.31	7,007,923.32
利息收入	544,467.49	409,029.78
加：其他收益	2,433,041.96	2,982,983.00
投资收益（损失以“-”号填列）	-100,487.40	-226,651.79
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）	306,415,363.53	304,400.58
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,439,220.49	313,249.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-917,055.39	-2,049,065.97
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,296.03	-71,070.13
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	363,059,628.11	73,485,073.80
加：营业外收入	58,728.71	362,755.84
减：营业外支出	564,028.33	559,398.49
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	362,554,328.49	73,288,431.15
减：所得税费用	53,383,459.56	9,646,362.02
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	309,170,868.93	63,642,069.13
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	309,170,868.93	63,642,069.13
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其		

他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	309,170,868.93	63,642,069.13
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	611,229,172.29	735,081,958.80
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,357,159.02	
收到其他与经营活动有关的现金	16,450,846.58	2,833,508.15
经营活动现金流入小计	629,037,177.89	737,915,466.95
购买商品、接受劳务支付的现金	49,827,788.42	84,299,985.94
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现	70,290,696.52	69,754,546.25

金		
支付的各项税费	84,617,747.22	101,319,611.41
支付其他与经营活动有关的现金	364,360,173.84	409,152,729.83
经营活动现金流出小计	569,096,406.00	664,526,873.43
经营活动产生的现金流量净额	59,940,771.89	73,388,593.52
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	57,300,324.16	52,320,268.73
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	40,900.00	180,941.00
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	57,341,224.16	52,501,209.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	94,410,123.73	120,102,842.77
投资支付的现金	48,500,000.00	62,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	142,910,123.73	182,102,842.77
投资活动产生的现金流量净额	-85,568,899.57	-129,601,633.04
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	145,000,000.00	175,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	49,177,933.33	
筹资活动现金流入小计	194,177,933.33	175,000,000.00
偿还债务支付的现金	135,000,000.00	129,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,015,618.95	36,987,851.10
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	80,000.00	
筹资活动现金流出小计	157,095,618.95	165,987,851.10
筹资活动产生的现金流量净额	37,082,314.38	9,012,148.90
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-60,943.37	13,944.05
五、现金及现金等价物净增加额	11,393,243.33	-47,186,946.57
加：期初现金及现金等价物余额	102,402,324.94	149,589,271.51
六、期末现金及现金等价物余额	113,795,568.27	102,402,324.94

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	592,825,563.59	698,756,757.81
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	33,339,089.41	2,142,348.05
经营活动现金流入小计	626,164,653.00	700,899,105.86
购买商品、接受劳务支付的现金	34,519,798.30	57,757,586.11
支付给职工以及为职工支付的现金	58,608,483.72	52,927,359.10
支付的各项税费	82,076,318.43	98,158,877.07
支付其他与经营活动有关的现金	370,480,709.73	427,562,122.30
经营活动现金流出小计	545,685,310.18	636,405,944.58
经营活动产生的现金流量净额	80,479,342.82	64,493,161.28
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	57,300,324.16	52,320,268.73
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	38,000.00	133,941.00
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	57,338,324.16	52,454,209.73
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,018,844.64	22,574,029.47
投资支付的现金	156,500,000.00	142,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	191,518,844.64	164,574,029.47
投资活动产生的现金流量净额	-134,180,520.48	-112,119,819.74
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	145,000,000.00	175,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	49,177,933.33	
筹资活动现金流入小计	194,177,933.33	175,000,000.00
偿还债务支付的现金	135,000,000.00	129,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	22,015,618.95	36,987,851.10
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	157,015,618.95	165,987,851.10
筹资活动产生的现金流量净额	37,162,314.38	9,012,148.90

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-60,943.37	13,944.05
五、现金及现金等价物净增加额	-16,599,806.65	-38,600,565.51
加：期初现金及现金等价物余额	93,913,391.18	132,513,956.69
六、期末现金及现金等价物余额	77,313,584.53	93,913,391.18

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	120,000,000.00				212,459,559.40			468,722.08	46,109,172.52		300,737,373.09		679,774,827.09	-803,234.65	678,971,592.44
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	120,000,000.00				212,459,559.40			468,722.08	46,109,172.52		300,737,373.09		679,774,827.09	-803,234.65	678,971,592.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-325,722.08	13,890,827.48		256,987,354.77		270,552,460.17	-1,046,137.38	269,506,322.79
（一）综合收益总额											285,878,182.25		285,878,182.25	-1,046,137.38	284,832,044.87
（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								13,890,827.48		-28,890,827.48		-15,000,000.00		-15,000,000.00	
1. 提取盈余公积								13,890,827.48		-13,890,827.48					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-15,000,000.00		-15,000,000.00		-15,000,000.00	
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								-325,722.08				-325,722.08		-325,722.08	
1. 本期提取								1,658,202.04				1,658,202.04		1,658,202.04	
2. 本期使用								-1,983,924.12				-1,983,924.12		-1,983,924.12	
(六) 其他															
四、本期期末余额	120,000.00				212,459,559.40			143,000.00	60,000,000.00		557,724,727.86		950,327,287.26	-1,849,372.03	948,477,915.23

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末	120,000.00				212,459,559.40			6,305.	39,744,965.6		281,871,527.		654,082,357.	-99,822.	653,982

余额	0.00				40			31	1		61		93	08	,535.85
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	120,000.00				212,459,559.40			6,305,311	39,744,965.61		281,871,527.61		654,082,357.93	-99,822.08	653,982,535.85
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							462,416.77	6,364,206.91		18,865,845.48		25,692,469.16	-703,412.57		24,989,056.59
（一）综合收益总额										55,230,052.39		55,230,052.39	-703,412.57		54,526,639.82
（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								6,364,206.91		36,364,206.91		30,000,000.00			-30,000,000.00
1. 提取盈余公积								6,364,206.91		6,364,206.91					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										30,000,000.00		30,000,000.00			-30,000,000.00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															

3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备						462,416.77				462,416.77			462,416.77	
1. 本期提取						5,829,557.34				5,829,557.34			5,829,557.34	
2. 本期使用						-5,367,140.57				-5,367,140.57			-5,367,140.57	
(六) 其他														
四、本期期末余额	120,000,000.00			212,459,559.40		468,722.08	46,109,172.52		300,737,373.09	679,774,827.09		-803,234.65	678,971,592.44	

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	120,000,000.00				212,459,559.40			468,722.08	46,109,172.52	307,382,552.66		686,420,006.66
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	120,000,000.00				212,459,559.40			468,722.08	46,109,172.52	307,382,552.66		686,420,006.66
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								-325,722.08	13,890,827.48	280,280,041.45		293,845,146.85
（一）综合收益总额										309,170,868.93		309,170,868.93
（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								13,890,827.48	-	28,890,827.48		-
1. 提取盈余公积								13,890,827.48	-	13,890,827.48		
2. 对所有者(或股东)的分配									-	15,000,000.00		-
3. 其他												15,000,000.00
(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								325,722.08				325,722.08
2. 本期使用								-				-
(六) 其他								1,658,202.04				1,658,202.04
四、本期期末余额	120,000,000.00				212,459,559.40			143,000.00	60,000,000.00	587,662,594.11		980,265,153.51

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先	永续	其他								

		股	债								
一、上年期末余额	120,000,000.00				212,459,559.40			6,305.31	39,744,965.61	280,104,690.44	652,315,520.76
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				212,459,559.40			6,305.31	39,744,965.61	280,104,690.44	652,315,520.76
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								462,416.77	6,364,206.91	27,277,862.22	34,104,485.90
（一）综合收益总额										63,642,069.13	63,642,069.13
（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									6,364,206.91	-36,364,206.91	30,000,000.00
1. 提取盈余公积									6,364,206.91	-6,364,206.91	
2. 对所有者（或股东）的分配										30,000,000.00	30,000,000.00
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							462,416.77					462,416.77
1. 本期提取							5,829,557.34					5,829,557.34
2. 本期使用							-5,367,140.57					-5,367,140.57
（六）其他												
四、本期期末余额	120,000,000.00				212,459,559.40		468,722.08	46,109,172.52	307,382,552.66			686,420,006.66

### 三、公司基本情况

本公司统一社会信用代码：913201927453675877；注册地：江苏省南京市；总部地址：南京经济技术开发区恒发路1号。本公司经营范围：药品生产(按许可证所列范围经营)。开发医药产品；开发、生产植物提取物；销售自产产品；药品及原料的进出口贸易（涉及国家有关规定的，按规定执行）。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）。本公司及各子公司主要从事药品及医药中间体的研发、生产和销售。

本财务报表经本公司董事会于2022年4月21日决议批准报出。

本公司2021年纳入合并范围的子公司共3户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比未发生变化。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

#### 2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于12个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至2021年12月31日止的财务报表。

### 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：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、39“收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅附注五、12“应收账款”的描述。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

以公历1月1日起至12月31日止为一个会计年度。

## 3、营业周期

本公司以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

以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### （1）同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。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。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

### （2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，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，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，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若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

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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

### （1）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

### （2）外币财务报表的折算

境外经营的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。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益中单独列示。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### （1）金融工具的确认和终止确认

当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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上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，但放弃了对该金融资产的控制。

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

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

### （2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时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。

#### 1) 金融资产的初始计量：

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款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量：

##### ①以摊余成本计量的债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

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，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

### ③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。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。

### ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

#### （3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，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。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

#### （4）金融负债的分类和计量

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。

##### 1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

##### 2) 金融负债的后续计量

#### ①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。

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，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；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，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。

#### （5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，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：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

#### （6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### （7）金融工具减值（不含应收款项）

减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

## 11、应收票据

请参阅附注五、12“应收账款”的描述。

## 12、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过30日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的应收款项，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

除单独评估信用风险的应收款项外，本公司根据信用风险特征将其他应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的应收款项，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
账龄分析法组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征
银行承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	本组合为日常经常活动中应收取商业承兑汇票

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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

账龄	应收账款计提比例（%）	其他应收款计提比例（%）
1年以内（含1年）	5	5

1至2年	10	10
2至3年	30	30
3至4年	50	50
4至5年	80	80
5年以上	100	100

对于银行承兑汇票组合，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约产生重大损失，因此不计提坏账准备。

对于商业承兑汇票组合，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

### 13、应收款项融资

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

### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

请参阅附注五、12“应收账款”的描述。

### 15、存货

(1) 本公司存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、委托加工物资等。

(2) 原材料发出时采用先进先出法、库存商品发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按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确定。

期末，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。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。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用一次转销法进行摊销。

### 16、合同资产

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

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注五、12应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

## 17、合同成本

### （1）取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的,确认为一项资产,并采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。若该项资产摊销期限不超过一年的,在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出,在发生时计入当期损益,明确由客户承担的除外。

### （2）履行合同的成本

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

①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关;②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源;③该成本预期能够收回。确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。

### （3）合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的,计提减值准备,并确认为资产减值损失:①因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;②为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化,使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的合同成本账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别:

（一）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例,在当前状况下即可立即出售;

（二）出售极可能发生,即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺,预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的,应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时,其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的,将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额,减记的金额确认为资产减值损失,计入当期损益,同时计提持有待售资产减值准备。

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### （1）重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响:是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表;是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程;是否与被投资单位之间发生重要交易;是否向被投资单位派出管理人员;是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束,任何一个参与方不能单独控制该安排,任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排,本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

### （2）投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资,按以下方法确定投资成本:

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资,以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并,在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的

份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，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应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

### （3）后续计量及损益确认方法

#### ①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注五、6进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

#### ②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于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，其差额包含在长期股权投资成本中；对于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成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并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现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，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。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

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

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值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，应当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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，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重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20	3%-10%	4.5%-4.85%
机器设备	年限平均法	5-10	3%-10%	9.00%-19.40%
运输设备	年限平均法	4-6	3%-10%	15.00%-24.25%
办公及其他设备	年限平均法	5	3%-10%	18.00%-19.40%

### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

## 25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

## 26、借款费用

(1) 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，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

### （3）借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；（3）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。

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。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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时，如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，将剩余金额计入当期损益。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

（1）无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

（2）无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50年
软件	3-10年
非专利技术	3-5年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

### （2）内部研究开发支出会计政策

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

- A、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；
- B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C、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，应当证明其有用性；
- D、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；
- E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

### 31、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据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减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 33、合同负债

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或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

### 34、职工薪酬

#### （1）短期薪酬的会计处理方法

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

离职后福利为设定提存计划，主要包括基本养老保险、失业保险等，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

## (3) 辞退福利的会计处理方法

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，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：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；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

## 35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司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，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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 36、预计负债

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

## 37、股份支付

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### ①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

#### ②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

## 38、优先股、永续债等其他金融工具

## 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### (1) 一般原则

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

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第13号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中

的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

#### （2）具体原则

公司将商品发出给客户，客户收到商品后，确认销售收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 40、政府补助

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，不包括政府作为所有者投入的资本。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。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，如果用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；如果用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值，并在相关资产使用寿命内平均分配，计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

## 41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，根据可抵扣暂时性差异和能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。递延所得税负债根据应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

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

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

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

## 43、其他重要的会计政策和会计估计

## 44、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（简称“新租赁准则”），对首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，首次施行新租赁准则未对本公司财务报表产生重大影响，不调整可比期间信息。	统一执行国家会计政策变更	财会〔2018〕35 号《关于修订印发《企业会计准则第 21 号——租赁》的通知》

### (2) 重要会计估计变更

□ 适用 √ 不适用

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

√ 适用 □ 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

□ 是 √ 否

不需要调整年初资产负债表科目的原因说明

公司自2021年1月1日起执行财政部于2018年修订的《企业会计准则第21号——租赁》（简称“新租赁准则”），对首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁，根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对于所有租赁按照与租赁负债相等的金额，根据预付租金进行必要调整计量使用权资产，首次施行新租赁准则未对本公司财务报表产生重大影响，不调整可比期间信息。

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**45、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	增值税计税销售额	13%,6%,5%,3%
城市维护建设税	流转税额	7%,5%
企业所得税	应纳税所得额	母公司 15%；子公司 25%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
--------	-------

**2、税收优惠**

2020年12月，本公司由江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、江苏省国家税务局、江苏省地方税务局认定为高新技术企业，证书编号为GR202032007579，根据《高新技术企业认定管理办法》及《中华人民共和国企业所得税法》等有关规定，本公司自获得高新技术企业认定后三年内即2020年至2022年企业所得税税率为15%。

**3、其他****七、合并财务报表项目注释****1、货币资金**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	863.16	104.48
银行存款	113,794,705.11	102,402,220.46
其他货币资金	1,800,000.00	823,222.42
合计	115,595,568.27	103,225,547.36
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	1,800,000.00	823,222.42

其他说明

货币资金期末余额中除保证金外无抵押、质押或冻结等对使用有限制、存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		10,002,260.27
其中：		
理财产品		10,002,260.27
其中：		
合计		10,002,260.27

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

单位：元

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

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

 适用  不适用**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

 适用  不适用**(3) 期末公司已质押的应收票据**

单位: 元

项目	期末已质押金额
----	---------

**(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

**(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

单位: 元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

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

易产生

应收票据核销说明:

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位: 元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	116,823,748.71	100.00%	5,876,221.97	5.03%	110,947,526.74	90,976,346.35	100.00%	4,556,717.47	5.00%	86,419,628.88
其中:										
账龄分析法组合	116,823,748.71	100.00%	5,876,221.97	5.03%	110,947,526.74	90,976,346.35	100.00%	4,556,717.47	5.00%	86,419,628.88
合计	116,823,748.71	100.00%	5,876,221.97	5.03%	110,947,526.74	90,976,346.35	100.00%	4,556,717.47	5.00%	86,419,628.88

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法组合	116,823,748.71	5,876,221.97	5.03%
合计	116,823,748.71	5,876,221.97	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1 年以内 (含 1 年)	116,519,442.11
1 至 2 年	205,210.60

2至3年	99,096.00
合计	116,823,748.71

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法组合 计提坏账准备	4,556,717.47	1,319,504.50				5,876,221.97
合计	4,556,717.47	1,319,504.50				5,876,221.97

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

**(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	5,940,946.85	5.09%	297,047.34
客户 B	4,946,084.54	4.23%	247,304.23
客户 C	4,741,485.04	4.06%	237,074.25
客户 D	4,305,484.41	3.69%	215,274.22
客户 E	4,262,959.37	3.64%	213,147.97
合计	24,196,960.21	20.71%	

**(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

**(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

报告期无转移应收账款且继续涉入的资产和负债。

其他说明：

**6、应收款项融资**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,366,177.74	15,272,795.78
合计	2,366,177.74	15,272,795.78

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用  不适用

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

适用  不适用

其他说明：

**7、预付款项****(1) 预付款项按账龄列示**

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	6,436,768.41	95.53%	1,445,932.46	98.98%
1 至 2 年	301,282.00	4.47%	2,900.00	0.20%
2 至 3 年			12,000.00	0.82%
合计	6,738,050.41	--	1,460,832.46	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

**(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

本公司按预付对象归集的年末余额前五名预付款项汇总金额为 5,795,639.70 元，占预付款项年末余额合计数的比例为 86.01%。

其他说明：

**8、其他应收款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	167,364.54	194,922.50
合计	167,364.54	194,922.50

**(1) 应收利息****1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**2) 重要逾期利息**

单位：元

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

其他说明：

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况** 适用  不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及其他	101,168.93	104,000.00
保证金、押金	189,600.00	184,550.00

合计	290,768.93	288,550.00
----	------------	------------

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,027.50	87,600.00		93,627.50
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
--转入第二阶段	-3,800.00	3,800.00		
本期计提	45.00	29,731.89		29,776.89
2021 年 12 月 31 日余额	2,272.50	121,131.89		123,404.39

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	45,450.00
1 至 2 年	84,318.93
2 至 3 年	69,000.00
3 年以上	92,000.00
5 年以上	92,000.00
合计	290,768.93

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法组合计提坏账准备	93,627.50	29,776.89				123,404.39
合计	93,627.50	29,776.89				123,404.39

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

## 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
华能南京新港综合能源有限责任公司	保证金、押金	120,000.00	2-5 年以上	41.27%	78,000.00
胡心愿	备用金	73,968.93	1-2 年	25.44%	7,396.89
江苏仙林生命科技创新园发展有限公司	保证金、押金	20,000.00	5 年以上	6.88%	20,000.00
黄璐	备用金	20,000.00	1 年以内	6.88%	1,000.00
安庆生命科技园发展有限公司	保证金、押金	15,650.00	1 年以内	5.38%	782.50
合计	--	249,618.93	--	85.85%	107,179.39

#### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

报告期无涉及政府补助的其他应收款。

#### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

#### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

### 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	26,124,955.16	94,778.89	26,030,176.27	31,469,937.22	82,147.20	31,387,790.02
在产品	9,609,546.77		9,609,546.77	25,483,396.84	1,693,511.71	23,789,885.13
库存商品	19,590,515.30	1,891,063.95	17,699,451.35	17,672,674.57	1,273,407.06	16,399,267.51
周转材料	40,634.26		40,634.26	1,253.12		1,253.12
委托加工物资	1,780,836.08		1,780,836.08			
合计	57,146,487.57	1,985,842.84	55,160,644.73	74,627,261.75	3,049,065.97	71,578,195.78

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	82,147.20	95,508.30		82,876.61		94,778.89
在产品	1,693,511.71			1,693,511.71		
库存商品	1,273,407.06	1,881,080.84		1,263,423.95		1,891,063.95
合计	3,049,065.97	1,976,589.14		3,039,812.27		1,985,842.84

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额无借款费用资本化金额。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

**11、持有待售资产**

单位：元

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

其他说明：

**12、一年内到期的非流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

**13、其他流动资产**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
留抵税金	10,313,572.04	5,370,186.20
待摊租赁费	436,000.29	55,792.00
物业费	230,308.30	162,570.56
合计	10,979,880.63	5,588,548.76

其他说明：

**14、债权投资**

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	

2021年1月1日余额在 本期	——	——	——	——
--------------------	----	----	----	----

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

## 17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南京紫苏股权投资基金合伙企业（有限合伙）	467,000.00	467,000.00
昆山盛村投资合伙企业（有限合伙）	291,508,767.12	85,000,000.00
合肥高研欧进生物医药产业基金合伙企业（有限合伙）	144,103,832.00	44,478,300.00
无锡市世纪生物工程有限公司	1,500,000.00	
合计	437,579,599.12	129,945,300.00

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	15,689,830.58	1,037,737.95		16,727,568.53
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	12,577,522.68	542,065.37		13,119,588.05
(1) 处置				
(2) 其他转出	12,577,522.68	542,065.37		13,119,588.05
4.期末余额	3,112,307.90	495,672.58		3,607,980.48
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	2,805,625.71	229,970.89		3,035,596.60
2.本期增加金额	156,010.56	10,077.12		166,087.68
(1) 计提或摊销	156,010.56	10,077.12		166,087.68
3.本期减少金额	2,338,171.33	109,347.95		2,447,519.28
(1) 处置				
(2) 其他转出	2,338,171.33	109,347.95		2,447,519.28
4.期末余额	623,464.94	130,700.06		754,165.00
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	2,488,842.96	364,972.52		2,853,815.48

2.期初账面价值	12,884,204.87	807,767.06		13,691,971.93
----------	---------------	------------	--	---------------

## (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

## (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
房屋建筑物	2,488,842.96	均系新建房屋建筑物，相关产权证正在办理中

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	275,592,935.76	289,572,147.54
合计	275,592,935.76	289,572,147.54

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	229,349,978.62	167,867,529.33	5,629,104.51	10,956,874.99	413,803,487.45
2.本期增加金额	12,444,948.21	5,494,236.49		1,185,136.98	19,124,321.68
(1) 购置	-363,839.01	4,017,516.01		1,185,136.98	4,838,813.98
(2) 在建工程转入	231,264.54	1,476,720.48			1,707,985.02
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	12,577,522.68				12,577,522.68
3.本期减少金额		665,473.16	460,516.69	71,950.27	1,197,940.12
(1) 处置或报废		665,473.16	460,516.69	71,950.27	1,197,940.12
4.期末余额	241,794,926.83	172,696,292.66	5,168,587.82	12,070,061.70	431,729,869.01
二、累计折旧					
1.期初余额	51,752,373.34	62,151,187.51	4,200,941.27	6,126,837.79	124,231,339.91
2.本期增加金额	14,999,565.63	15,453,374.14	411,976.71	1,887,926.40	32,752,842.88
(1) 计提	12,661,394.30	15,453,374.14	411,976.71	1,887,926.40	30,414,671.55

(2) 投资性房地产转入	2,338,171.33				2,338,171.33
3.本期减少金额		341,519.56	436,355.90	69,374.08	847,249.54
(1) 处置或报废		341,519.56	436,355.90	69,374.08	847,249.54
4.期末余额	66,751,938.97	77,263,042.09	4,176,562.08	7,945,390.11	156,136,933.25
三、减值准备					
1.期初余额					
2.本期增加金额					
(1) 计提					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	175,042,987.86	95,433,250.57	992,025.74	4,124,671.59	275,592,935.76
2.期初账面价值	177,597,605.28	105,716,341.82	1,428,163.24	4,830,037.20	289,572,147.54

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

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

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	47,611,629.04	均系新建房屋建筑物，相关产权证正在办理中

其他说明

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	95,064,620.34	21,240,538.62
合计	95,064,620.34	21,240,538.62

## (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
德瑞原料厂项目	497,000.00		497,000.00	1,706,264.70		1,706,264.70
肥东产研基地一期项目	38,518,970.16		38,518,970.16	1,585,446.32		1,585,446.32
安庆原料药车间项目	56,048,650.18		56,048,650.18	17,948,827.60		17,948,827.60
合计	95,064,620.34		95,064,620.34	21,240,538.62		21,240,538.62

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
德瑞原料厂项目	108,000,000.00	1,706,264.70	514,421.94	1,707,985.02	15,701.62	497,000.00	106.60%	99.50%				其他
肥东产研基地一期项目	300,000,000.00	1,585,446.32	36,933.523.84			38,518,970.16	12.89%	13.00%				其他
安庆原料药车间项目	510,934,600.00	17,948,827.60	38,099.822.58			56,048,650.18	10.97%	15.00%				其他
合计	918,934,600.00	21,240,538.62	75,547.768.36	1,707,985.02	15,701.62	95,064,620.34	--	--				--

## (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

**(4) 工程物资**

单位：元

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

其他说明：

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

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额		
2.本期增加金额	156,372.32	156,372.32
3.本期减少金额		
4.期末余额	156,372.32	156,372.32
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	65,155.10	65,155.10
(1) 计提		
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	65,155.10	65,155.10
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	91,217.22	91,217.22
2.期初账面价值		

其他说明：

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	93,222,461.02		6,915,197.08	594,803.06	100,732,461.16
2.本期增加金额	542,065.37		38,091,816.75	70,732.62	38,704,614.74
(1) 购置				70,732.62	70,732.62
(2) 内部研发			38,091,816.75		38,091,816.75
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	542,065.37				542,065.37
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	93,764,526.39		45,007,013.83	665,535.68	139,437,075.90
二、累计摊销					
1.期初余额	6,610,670.70		1,565,705.04	330,874.17	8,507,249.91
2.本期增加金额	2,047,303.69		6,402,252.32	150,161.27	8,599,717.28
(1) 计提	1,937,955.74		6,402,252.32	150,161.27	8,490,369.33
(2) 投资性房地产转入	109,347.95				109,347.95
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	8,657,974.39		7,967,957.36	481,035.44	17,106,967.19
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	85,106,552.00		37,039,056.47	184,500.24	122,330,108.71
2.期初账面价值	86,611,790.32		5,349,492.04	263,928.89	92,225,211.25

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 30.28%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

截止2021年12月31日，公司无未办妥产权证书的土地使用权情况。

## 27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
利伐沙班片	11,957,002.13	176,864.38			12,133,866.51			
注射用阿奇霉素质量一致性评价	658,793.27	1,394,129.77					2,052,923.04	
注射用艾司奥美拉唑钠质量一致性评价	2,183,782.31	370,359.86			2,554,142.17			
注射用更昔洛韦钠质量一致性评价	318,922.77						318,922.77	
注射用兰索拉唑质量一致性评价	1,678,635.11	476,570.08			2,155,205.19			
注射用替加环素质量一致性评价	2,497,696.50	1,271,166.75					3,768,863.25	

注射用盐酸 头孢替安质 量一致性评 价	440,307.37	504,176.29						944,483.66
阿哌沙班片	5,769,538.46	4,695,889.14			10,465,427.60			
甲磺酸达比 加群酯胶囊	15,591,860.11	3,031,849.73						18,623,709.84
恩替卡韦片	5,489,429.17	5,293,746.11			10,783,175.28			
注射用托拉 塞米再评价	902,698.16	401,227.13						1,303,925.29
孟鲁斯特钠 咀嚼片	3,159,781.66	2,450,062.70						5,609,844.36
长春西汀注 射液质量与 疗效一致性 研究	1,852,879.84							1,852,879.84
非布司他原 料及片剂		5,490,101.23						5,490,101.23
伏格列波糖 片一致性评 价		222,087.61						222,087.61
富马酸丙酚 替诺福韦片 剂		7,338,814.31						7,338,814.31
托拉塞米原 料及片剂		2,412,707.89						2,412,707.89
注射用盐酸 兰地洛尔质 量一致性评 价		651,613.50						651,613.50
合计	52,501,326.86	36,181,366.48			38,091,816.75			50,590,876.59

其他说明

一致性研究项目资本化时点为项目立项审批日。

利伐沙班片、阿哌沙班片、甲磺酸达比加群酯胶囊、恩替卡韦片、孟鲁斯特钠咀嚼片、非布司他片、富马酸丙酚替诺福韦片、托拉塞米片资本化时点为生物等效性与临床试验备案日。

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

**(2) 商誉减值准备**

单位：元

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

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

**29、长期待摊费用**

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修费	12,691.08		12,691.08		
合计	12,691.08		12,691.08		

其他说明

**30、递延所得税资产/递延所得税负债****(1) 未经抵销的递延所得税资产**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	1,985,842.84	297,876.43	3,049,065.97	557,359.90
可抵扣亏损	37,939,019.26	9,484,754.81	11,169,771.56	2,792,442.89
预提费用	3,000,000.00	450,000.00	5,500,000.00	825,000.00
递延收益	10,639,198.01	2,155,854.70	7,199,202.13	1,079,880.32
资产加速折旧和报废	13,220,298.20	2,315,590.11	12,306,330.88	2,196,892.64
无形资产摊销	3,812,798.22	571,919.73	874,185.33	131,127.80
专项储备	143,000.00	21,450.00	468,722.08	70,308.31
信用减值准备	5,999,626.36	918,084.36	4,650,344.97	724,686.07
合计	76,739,782.89	16,215,530.14	45,217,622.92	8,377,697.93

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
交易性金融资产公允价值变动			2,260.27	339.04
其他非流动金融资产公允价值变动	306,134,299.12	45,920,144.87		
合计	306,134,299.12	45,920,144.87	2,260.27	339.04

### (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	4,454,123.37	11,761,406.77	339.04	8,377,358.89
递延所得税负债	4,454,123.37	41,466,021.50	339.04	

### (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

### (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注

其他说明：

## 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付的长期资产购置款	4,188,510.00		4,188,510.00	5,209,650.00		5,209,650.00
合计	4,188,510.00		4,188,510.00	5,209,650.00		5,209,650.00

其他说明：

## 32、短期借款

### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	100,109,270.85	70,075,277.77
合计	100,109,270.85	70,075,277.77

短期借款分类的说明：

**(2) 已逾期未偿还的短期借款情况**

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

单位：元

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

其他说明：

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	1,800,000.00	1,550,693.49
不可撤销国内信用证	49,652,577.98	
合计	51,452,577.98	1,550,693.49

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付账款	28,809,415.36	19,135,080.82
合计	28,809,415.36	19,135,080.82

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

**37、预收款项****(1) 预收款项列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项**

单位：元

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

**38、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收款项	7,210,249.05	4,811,953.25
合计	7,210,249.05	4,811,953.25

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

**39、应付职工薪酬****(1) 应付职工薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	4,604,529.42	65,159,742.93	65,508,457.46	4,255,814.89
二、离职后福利-设定提存计划		7,244,895.90	7,244,895.90	
合计	4,604,529.42	72,404,638.83	72,753,353.36	4,255,814.89

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	4,402,808.00	54,760,314.49	55,093,966.49	4,069,156.00
2、职工福利费		2,639,717.19	2,639,717.19	
3、社会保险费		4,432,408.94	4,432,408.94	

其中：医疗保险费		3,756,037.16	3,756,037.16	
工伤保险费		357,546.71	357,546.71	
生育保险费		318,825.07	318,825.07	
4、住房公积金		2,207,496.00	2,207,496.00	
5、工会经费和职工教育经费	201,721.42	1,119,806.31	1,134,868.84	186,658.89
合计	4,604,529.42	65,159,742.93	65,508,457.46	4,255,814.89

### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		7,022,790.63	7,022,790.63	
2、失业保险费		222,105.27	222,105.27	
合计		7,244,895.90	7,244,895.90	

其他说明：

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,766,833.86	7,523,046.05
企业所得税	983,816.25	708,423.42
个人所得税	17,574.24	21,520.42
城市维护建设税	683,678.37	526,760.62
房产税	488,876.27	475,063.13
土地使用税	551,539.45	701,539.03
教育费附加	488,341.70	376,257.59
印花税	22,639.61	17,824.20
环境保护税	1,356.90	3,020.82
合计	13,004,656.65	10,353,455.28

其他说明：

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	11,780,021.76	2,900,041.74
合计	11,780,021.76	2,900,041.74

### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金等	11,780,021.76	2,900,041.74
合计	11,780,021.76	2,900,041.74

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	80,086,779.52	60,740,763.89
一年内到期的租赁负债	79,383.66	
合计	80,166,163.18	60,740,763.89

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提水电费	531,241.80	688,088.24
预提销售业务费	3,000,000.00	5,500,000.00
商品销售预收增值税款	844,056.24	613,249.49
预提运输费	261,700.55	
合计	4,636,998.59	6,801,337.73

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		39,375,000.00
合计		39,375,000.00

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

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

**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**48、长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(1) 按款项性质列示长期应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**(2) 专项应付款**

单位：元

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

其他说明：

**49、长期应付职工薪酬****(1) 长期应付职工薪酬表**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

**(2) 设定受益计划变动情况**

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

**50、预计负债**

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

**51、递延收益**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	7,199,202.13	5,599,750.00	2,159,754.12	10,639,198.01	收到政府补助
合计	7,199,202.13	5,599,750.00	2,159,754.12	10,639,198.01	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
创新药业产业化及新版GMP升级改造项目[注 1]	5,605,833.25			1,922,000.04			3,683,833.21	与资产相关
安庆高新区项目投资补贴[注 2]		5,599,750.00					5,599,750.00	与资产相关
技术装备投入普惠性补贴[注 3]	1,593,368.88			237,754.08			1,355,614.80	与资产相关
合计	7,199,202.13	5,599,750.00		2,159,754.12			10,639,198.01	

其他说明：

[注1]根据南京市经济和信息化委员会文件宁经信投资[2012]317号《关于转发省发改委、改造项目(中央评估)省经信委关于下达产业振兴和技术2012年中央预算内投资计划的通知》收到的政府补助。

[注2]根据中共安庆高新技术产业开发区工委会议纪要收到的政府补助。

[注3]根据南京市工业和信息化局、南京市财政局文件宁工信投资[2019]55号《市工信局、市财政局关于下达2019年南京市工业企业技术装备投入普惠性奖补资金项目及资金计划（第一批）的通知》收到的政府补助。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	120,000,000.00						120,000,000.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	212,459,559.40			212,459,559.40
合计	212,459,559.40			212,459,559.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

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

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	468,722.08	1,658,202.04	1,983,924.12	143,000.00
合计	468,722.08	1,658,202.04	1,983,924.12	143,000.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	46,109,172.52	13,890,827.48		60,000,000.00
合计	46,109,172.52	13,890,827.48		60,000,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

[注]本公司按母公司净利润的10%提取法定盈余公积金。

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	300,737,373.09	281,871,527.61
调整后期初未分配利润	300,737,373.09	281,871,527.61
加：本期归属于母公司所有者的净利润	285,878,182.25	55,230,052.39
减：提取法定盈余公积	13,890,827.48	6,364,206.91

应付普通股股利	15,000,000.00	30,000,000.00
期末未分配利润	557,724,727.86	300,737,373.09

调整期初未分配利润明细:

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

## 61、营业收入和营业成本

单位:元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	570,798,655.18	98,416,861.62	704,087,738.32	169,533,334.90
其他业务	7,516,383.11	10,593,618.56	2,207,971.90	2,027,887.07
合计	578,315,038.29	109,010,480.18	706,295,710.22	171,561,221.97

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息:

单位:元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型	578,315,038.29		578,315,038.29
其中:			
抗生素类	118,516,416.32		118,516,416.32
抗病毒类	36,438,345.05		36,438,345.05
利尿类	249,538,041.70		249,538,041.70
消化类	32,180,498.12		32,180,498.12
免疫调节类	21,823,045.89		21,823,045.89
心脑血管类	57,689,958.73		57,689,958.73
其他类	47,465,410.46		47,465,410.46
原料药及中间体	7,146,938.91		7,146,938.91
其他业务	7,516,383.11		7,516,383.11
按经营地区分类			
其中:			
东北地区	56,557,770.63		56,557,770.63
华北地区	80,147,025.27		80,147,025.27
华东地区	249,781,010.10		249,781,010.10
华南地区	32,269,745.57		32,269,745.57
华中地区	53,955,998.58		53,955,998.58
西北地区	31,627,491.82		31,627,491.82
西南地区	66,459,613.21		66,459,613.21

其他业务	7,516,383.11			7,516,383.11
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,705,905.82	5,015,466.94
教育费附加	3,361,361.32	3,582,476.41
房产税	1,958,472.75	1,900,308.31
土地使用税	2,206,157.66	1,616,365.88
车船使用税	11,280.00	11,850.00
印花税	225,668.11	246,174.80
环境保护税	8,974.44	12,349.92
合计	12,477,820.10	12,384,992.26

其他说明：

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,371,438.38	10,356,888.30

市场开发费	328,133,574.78	372,300,771.94
其他	2,372,969.34	2,773,899.65
合计	342,877,982.50	385,431,559.89

其他说明：

#### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,851,783.56	12,883,163.94
办公通讯费	1,570,418.32	1,681,765.24
咨询顾问费	2,553,728.46	2,763,444.01
折旧及摊销	21,892,013.57	11,289,304.02
其他费用	14,736,360.65	8,082,522.75
合计	60,604,304.56	36,700,199.96

其他说明：

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,230,863.54	7,541,455.58
物料消耗	2,811,598.85	4,594,548.64
折旧及摊销	1,652,952.00	2,394,181.65
技术服务费	12,625,756.07	14,469,993.83
其他费用	1,375,782.32	2,875,386.29
合计	21,696,952.78	31,875,565.99

其他说明：

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	7,498,283.65	7,007,923.32
减：利息收入	779,819.68	507,229.88
汇兑损失	60,943.37	-13,944.05
金融机构手续费	50,299.73	53,739.22
合计	6,829,707.07	6,540,488.61

其他说明：

#### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
普惠性补贴	237,754.08	237,754.08
企业稳定岗位补贴	2,532.00	492,454.60
创新药物产业化及新 GMP 升级改造项目收益	1,922,000.04	1,922,000.04
研发机构绩效补助		40,000.00
盐酸兰地洛尔以及注射用盐酸兰地洛尔临床研究		200,000.00
社会保险管理中心职业补贴	146,300.00	81,400.00
职业技术培训指导中心培训补贴费用	1,500.00	137,000.00
土地使用税退税收入		289,790.24
知识产权专项资金补助		23,500.00
稳产达效奖励	100,000.00	
职业技能提升行动	16,500.00	
失业保险稳岗返还	1,989.00	
代扣个人所得税手续费返还	25,815.29	
安全技能培训补贴	1,000.00	
专利资金补助		1,500.00
合计	2,455,390.41	3,425,398.96

## 68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现利息	-100,487.40	-226,651.79
合计	-100,487.40	-226,651.79

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	281,064.41	304,400.58
其他非流动金融资产公允价值变动	306,134,299.12	
合计	306,415,363.53	304,400.58

其他说明：

**71、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-29,776.89	21,472.50
应收票据及应收账款坏账损失	-1,319,504.50	298,160.46
合计	-1,349,281.39	319,632.96

其他说明：

**72、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-917,055.39	-3,049,065.97
合计	-917,055.39	-3,049,065.97

其他说明：

**73、资产处置收益**

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-22,020.25	-69,033.73
合计	-22,020.25	-69,033.73

**74、营业外收入**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
其他	60,320.72	363,299.88	60,320.72
合计	60,320.72	363,299.88	60,320.72

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

**75、营业外支出**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额

对外捐赠	503,080.35	519,578.00	503,080.35
非流动资产报废损失	288,841.83	921,512.46	288,841.83
其他	121,167.78	82,211.48	121,167.78
合计	913,089.96	1,523,301.94	913,089.96

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	7,532,912.88	9,442,955.41
递延所得税费用	38,081,973.62	-2,623,234.74
合计	45,614,886.50	6,819,720.67

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	330,446,931.37
按法定/适用税率计算的所得税费用	49,567,039.71
子公司适用不同税率的影响	-3,096,097.62
调整以前期间所得税的影响	5,197.50
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	254,033.93
研发费用加计扣除的影响	-1,115,287.02
所得税费用	45,614,886.50

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的利息收入	779,819.68	507,229.88
收到的政府补助及递延收益	5,895,405.94	1,065,644.84
收到的其他营业外收入	60,201.69	363,299.88
收到的其他业务收入	330,476.02	638,333.55

收到备用金、保证金、往来款等	9,384,943.25	259,000.00
合计	16,450,846.58	2,833,508.15

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的费用支出	364,189,123.84	408,001,040.68
支付的备用金、保证金、往来款等	171,050.00	1,151,689.15
合计	364,360,173.84	409,152,729.83

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到售后回租融资借款	49,177,933.33	
合计	49,177,933.33	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁款	80,000.00	
合计	80,000.00	

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	284,832,044.87	54,526,639.82
加：资产减值准备	2,266,336.78	2,729,433.01
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	28,511,073.16	28,271,675.76
使用权资产折旧	65,155.10	
无形资产摊销	8,484,296.11	3,278,739.56
长期待摊费用摊销	12,691.08	76,146.84
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）	22,020.25	69,033.73
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	288,841.83	921,512.46
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-306,415,363.53	-304,400.58
财务费用（收益以“－”号填列）	7,559,227.02	6,993,979.27
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）	-3,384,047.88	-2,623,234.74
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	41,466,021.50	
存货的减少（增加以“－”号填列）	17,480,023.92	1,096,212.99
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-37,399,778.92	-1,258,880.47
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	16,152,230.60	-20,388,264.13
其他		
经营活动产生的现金流量净额	59,940,771.89	73,388,593.52
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	113,795,568.27	102,402,324.94
减：现金的期初余额	102,402,324.94	149,589,271.51
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	11,393,243.33	-47,186,946.57

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

## (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	113,795,568.27	102,402,324.94
其中：库存现金	863.16	104.48
可随时用于支付的银行存款	113,794,705.11	102,402,220.46
三、期末现金及现金等价物余额	113,795,568.27	102,402,324.94

其他说明：

## 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：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	1,800,000.00	银行承兑汇票保证金
合计	1,800,000.00	--

其他说明：

## 82、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	566,010.32
其中：美元	3,897.97	6.3757	24,852.29
欧元	74,955.75	7.2197	541,158.03
港币			
应收账款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

□ 适用 √ 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 84、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
普惠性补贴	237,754.08	递延收益、其他收益	237,754.08
企业稳定岗位补贴	2,532.00	其他收益	2,532.00
创新药物产业化及新 GMP 升级改造项目收益	1,922,000.04	递延收益、其他收益	1,922,000.04
社会保险管理中心职业补贴	146,300.00	其他收益	146,300.00
职业技术培训指导中心培训	1,500.00	其他收益	1,500.00

补贴费用			
稳产达效奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
职业技能提升行动	16,500.00	其他收益	16,500.00
失业保险稳岗返还	1,989.00	其他收益	1,989.00
安全技能培训补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
安庆高新区项目投资补贴	5,599,750.00	递延收益、其他收益	
合计	8,029,325.12		2,429,575.12

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

### (4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是  否

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

### (6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

## 3、反向购买

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

#### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

#### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### 6、其他

### 九、在其他主体中的权益

#### 1、在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
镇江德瑞药物有限公司	江苏镇江	江苏镇江	中间体制造	100.00%		购买
安徽海辰药业有限公司	安徽肥东县	安徽肥东县	药品生产	100.00%		新设
安庆汇辰药业有限公司	安徽安庆市	安徽安庆市	原料药、中间体制造	70.00%		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

##### (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
安庆汇辰药业有限公司	30.00%	-1,046,137.38		-1,849,372.03

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
安庆汇辰药业有限公司	21,022,826.13	96,944,299.40	117,967,125.53	10,531,948.95	5,599,750.00	16,131,698.95	3,630,759.65	59,213,136.91	62,843,896.56	521,345.39		521,345.39

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
安庆汇辰药业有限公司		-3,487,124.59	-3,487,124.59	-9,050,791.93		-2,344,708.57	-2,344,708.57	-2,155,899.57

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

## (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

## (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--

其他说明

## (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

## (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

## (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

## (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

## 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收及其他应收款、应收款项融资、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

## 1、市场风险

## (1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元的银行存款有关，由于美元与人民币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，本公司的美元银行存款于本公司总资产所占比例很小，并且本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	24,852.29	25,431.25	-	-

欧元	541,158.03	601,519.25	-	-
----	------------	------------	---	---

#### 敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响		欧元影响	
	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
人民币贬值	1,056.22	1,080.83	22,999.22	25,564.57
人民币升值	-1,056.22	-1,080.83	-22,999.22	-25,564.57

#### (2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险不重大。本公司目前无利率对冲的政策。

#### (3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司无以浮动利率计息的债务，因此管理层认为暂无该类风险。

#### (4) 其他价格风险

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

### 2、信用风险

2021年12月31日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，主要包括银行存款、应收款项融资和应收账款。

本公司的银行存款均存放在信用评级较高的银行，故银行存款的信用风险较低。本公司的应收款项融资均为银行承兑汇票，故应收款项融资的信用风险也较低。

对于应收账款，本公司为降低其信用风险，严格控制应收账款信用额度、对应收账款进行信用审批，以控制信用风险敞口，确保本公司不致面临重大坏账风险。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。本公司于每个资产负债表日对应收账款进行信用分析。对单项金额重大的应收账款，单独分析其坏账损失，如未发现特别坏账损失情况，则将其加入到以账龄为信用风险特征的应收账款组合中计提坏账准备；对于未来现金流量现值与以账龄为信用风险特征的应收账款组合的未来现金流量现值存在显著差异的应收账款，单项计提坏账准备；对于其他应收账款，则根据账龄情况，结合本公司以前年度按照账龄分析的应收账款实际损失率，确定坏账准备计提的比例并计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司承担的应收账款的信用风险已经大为降低。

### 3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

截至2021年12月31日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-3年	3年以上
短期借款	100,109,270.85	-	-
应付票据	51,452,577.98	-	-
应付账款	28,809,415.36	-	-
应付职工薪酬	4,255,814.89	-	-
其他应付款	11,780,021.76	-	-
其他流动负债	3,792,942.35	-	-
一年内到期非流动负债	80,166,779.52	-	-
合计	280,366,822.71	-	-

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
应收款项融资		2,366,177.74		2,366,177.74
其他非流动金融资产			437,579,599.12	437,579,599.12
持续以公允价值计量的资产总额		2,366,177.74	437,579,599.12	439,945,776.86
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

### 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

应收款项融资均为应收银行承兑汇票，其剩余期限较短，票面金额与公允价值相近，采用票面金额作为公允价值。

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

以接近期末的股权实际转让价格作为公允价值的合理估计进行计量。

### 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

项目	期初余额	转入第三层次	转出第三层次	当期利得或损失总额		购买、发行、出售和结算	期末余额	对于在报告年末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或变动
				计入损益	计入其他综合收益			
银行理财产品	10,002,260.27	-	-	283,324.68	-	-10,285,584.95	-	-
其他非流动金融资产	129,945,300.00			306,134,299.12		1,500,000.00	437,579,599.12	306,134,299.12

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注九、1。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
南京紫苏股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司投资的其他企业
南京泽辰科技有限公司	实际控制人控制的其他企业
南京紫枫金控数据科技有限公司	实际控制人投资的其他企业
高研（上海）创业投资管理有限公司	实际控制人投资的其他企业
合肥聚辰投资管理合伙企业(有限合伙)	实际控制人近亲属控制的、本公司高管参股的其他企业
昆山盛村投资合伙企业（有限合伙）	本公司投资的其他企业
合肥高研欧进生物医药产业基金合伙企业（有限合伙）	本公司投资的其他企业
Nerviano Medical Sciences Group	本公司投资的其他企业
无锡市世纪生物工程有限公司	本公司投资的其他企业

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	2,560,820.00	2,584,909.00

### (8) 其他关联交易

无

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

### (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

### 5、其他

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

## 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	30,000,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	30,000,000.00

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

# 十六、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

### (1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

### (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

### (1) 非货币性资产交换

### (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

## (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

## 1、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	113,443,756.01	100.00%	5,707,222.33	5.03%	107,736,533.68	85,694,033.75	100.00%	4,292,601.84	5.01%	81,401,431.91
其中：										
账龄分析法组合	113,443,756.01	100.00%	5,707,222.33	5.03%	107,736,533.68	85,694,033.75	100.00%	4,292,601.84	5.01%	81,401,431.91
合计	113,443,756.01	100.00%	5,707,222.33	5.03%	107,736,533.68	85,694,033.75	100.00%	4,292,601.84	5.01%	81,401,431.91

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额

	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄分析法组合	113,443,756.01	5,707,222.33	5.03%
合计	113,443,756.01	5,707,222.33	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	113,139,449.41
1 至 2 年	205,210.60
2 至 3 年	99,096.00
合计	113,443,756.01

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法组合 计提坏账准备	4,292,601.84	1,414,620.49				5,707,222.33
合计	4,292,601.84	1,414,620.49				5,707,222.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

## （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户 A	5,940,946.85	5.24%	297,047.34
客户 B	4,946,084.54	4.36%	247,304.23
客户 C	4,741,485.04	4.18%	237,074.25
客户 D	4,305,484.41	3.80%	215,274.22
客户 E	4,262,959.37	3.75%	213,147.97
合计	24,196,960.21	21.33%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期无转移应收账款且继续涉入的资产和负债。

其他说明：

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	139,542,489.21	124,469,747.31
合计	139,542,489.21	124,469,747.31

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

**(2) 应收股利****1) 应收股利分类**

单位：元

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

**2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

单位：元

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

**3) 坏账准备计提情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

**(3) 其他应收款****1) 其他应收款按款项性质分类情况**

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金及其他	20,000.00	4,000.00
保证金、押金	152,000.00	152,000.00
资金往来款	139,481,489.21	124,400,147.31
合计	139,653,489.21	124,556,147.31

**2) 坏账准备计提情况**

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额		86,400.00		86,400.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	1,000.00	23,600.00		24,600.00
2021 年 12 月 31 日余额	1,000.00	110,000.00		111,000.00

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	139,501,489.21
1 至 2 年	60,000.00
3 年以上	92,000.00
5 年以上	92,000.00
合计	139,653,489.21

### 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄分析法组合计提坏账准备	86,400.00	24,600.00				111,000.00
合计	86,400.00	24,600.00				111,000.00

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
镇江德瑞药物有限公司	资金往来	139,481,489.21	1 年以内	99.88%	
华能南京新港综合能源有限责任公司	保证金、押金	120,000.00	2-5 年以上	0.09%	78,000.00
江苏仙林生命科技创新园发展有限公司	保证金、押金	20,000.00	5 年以上	0.01%	20,000.00
黄璐	备用金	20,000.00	1 年以内	0.01%	1,000.00
南京高科水务有限公司	保证金、押金	12,000.00	5 年以上	0.01%	12,000.00

合计	--	139,653,489.21	--	100.00%	111,000.00
----	----	----------------	----	---------	------------

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

报告期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

报告期无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	233,613,086.31		233,613,086.31	125,613,086.31		125,613,086.31
合计	233,613,086.31		233,613,086.31	125,613,086.31		125,613,086.31

### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
镇江德瑞药物有限公司	25,613,086.31					25,613,086.31	
安徽海辰药业有限公司	35,000,000.00	65,000,000.00				100,000,000.00	
安庆汇辰药业有限公司	65,000,000.00	43,000,000.00				108,000,000.00	
合计	125,613,086.31	108,000,000.00				233,613,086.31	

### (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

				资损益			或利润			
一、合营企业										
二、联营企业										

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	562,210,866.71	90,110,455.30	629,559,558.62	97,407,958.33
其他业务	6,326,313.32	5,438,034.06	884,022.04	991,477.60
合计	568,537,180.03	95,548,489.36	630,443,580.66	98,399,435.93

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	568,537,180.03			568,537,180.03
其中：				
抗生素类	118,516,416.32			118,516,416.32
抗病毒类	36,425,955.67			36,425,955.67
利尿类	249,538,041.70			249,538,041.70
消化类	32,180,498.12			32,180,498.12
免疫调节类	21,823,045.89			21,823,045.89
心脑血管类	57,689,958.73			57,689,958.73
其他类	46,036,950.28			46,036,950.28
其他业务	6,326,313.32			6,326,313.32
按经营地区分类				
其中：				
东北地区	56,557,770.63			56,557,770.63
华北地区	80,147,025.27			80,147,025.27
华东地区	241,205,611.01			241,205,611.01
华南地区	32,257,356.19			32,257,356.19
华中地区	53,955,998.58			53,955,998.58
西北地区	31,627,491.82			31,627,491.82
西南地区	66,459,613.21			66,459,613.21
其他业务	6,326,313.32			6,326,313.32
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
票据贴现利息	-100,487.40	-226,651.79
合计	-100,487.40	-226,651.79

## 6、其他

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-310,862.08	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,429,575.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	306,415,363.53	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-538,112.12	

减：所得税影响额	46,168,434.19	
少数股东权益影响额	1,090.90	
合计	261,826,439.36	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	35.18%	2.3823	2.3823
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.96%	0.2004	0.2004

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

## 4、其他