



湖北亨迪药业股份有限公司

2021 年年度报告

2022-011

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。

公司负责人程志刚、主管会计工作负责人易廷浩及会计机构负责人(会计主管人员)全纯华声明：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。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 240,000,000 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.00 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.....	8
第三节 管理层讨论与分析.....	12
第四节 公司治理 .....	34
第五节 环境和社会责任.....	51
第六节 重要事项 .....	54
第七节 股份变动及股东情况.....	80
第八节 优先股相关情况.....	87
第九节 债券相关情况.....	88
第十节 财务报告 .....	89

## 备查文件目录

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

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、亨迪药业	指	湖北亨迪药业股份有限公司
公司控股股东	指	上海勇达圣商务咨询有限公司
新理益集团	指	新理益集团有限公司
保荐机构	指	国泰君安证券股份有限公司
大信、大信会计师	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
评估师、中京民信	指	中京民信（北京）资产评估有限公司
A 股	指	获准在境内证券交易所上市、以人民币标明面值、以人民币认购和进行交易的普通股股票。
元、万元	指	如非特别注明均为人民币元、人民币万元
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
股东大会	指	湖北亨迪药业股份有限公司股东大会
董事会	指	湖北亨迪药业股份有限公司董事会
监事会	指	湖北亨迪药业股份有限公司监事会
《公司章程》	指	《湖北亨迪药业股份有限公司章程》
处方药	指	必须凭执业医师或执业助理医师处方才可调配、购买和使用的药品
原料药/API	指	Active Pharmaceutical Ingredient，用于生产化学制剂的主要原材料，是制剂中的活性药物成分
特色原料药	指	特色原料药是区别于大宗原料药的范畴，是用于特定药品生产的原料药，一般指原研药厂的创新药在药品临床研究、注册审批及商业化销售等各阶段所需的原料药以及仿制药厂商仿制生产专利过期或即将过期药品所需的原料药
原研药	指	原创性的新药，需经过严格的筛选、临床试验和审批后方可获准上市
仿制药	指	原研药在专利到期后，由其他厂商生产的具有同样活性成分、剂型、规格和给药途径，并经证明具有相同安全性和治疗等效性的仿制药
医药中间体	指	用于药品合成工艺过程中的一些化工原料或化工产品
制剂	指	为适应治疗或预防的需要，按照一定的剂型要求所制成的，可以最终提供给用药对象使用的药品

通用名	指	常见的药品名称一般分为通用名和商品名，通用名是指药物的有效成分的名称，商品名是制药企业为其产品注册的商标名称
非甾体	指	相对甾体化合物而言的物质。甾体化合物是指具有一个四环稠合的碳环骨架（可以看作是一个部分氢化或完全氢化的苯与一个环戊烷稠合的碳环），同时还有三个侧链的化合物及其衍生物
非甾体抗炎药/NSAID	指	Nonsteroidal Anti-inflammatory Drug，一类不含有甾体结构的抗炎药，用于解热、镇痛、消炎
ANDA	指	Abbreviated New Drug Application，简略新药申请。根据美国《食品、药品和化妆品法》（FDCA）及美国联邦管理法 21 CFR Part 21，专利期过后的通用名药均按此程序申请上市
BE	指	Bioequivalency，生物等效性，指在同样试验条件下试验制剂和对照标准制剂在药物的吸收程度和速度的统计学差异。
CEP	指	Certificate of Suitability to Monographs of the European Pharmacopoeia，欧洲药典适用性证书，由欧洲药品质量管理局（EDQM）对于已经收载到《欧洲药典（EP）》的原料药执行的一个独立的质量评价程序
CP	指	The Pharmacopoeia of the PRC，中国药典
cGMP	指	Current Good Manufacture Practices，动态药品生产管理规范
CYP17	指	是雄激素合成的一种必须酶
DMF	指	Drug Master File，药品管理主文件，它是由药品生产或代理商按一定格式编写的详细说明药品管理、生产、特性、质量控制等方面内容的文件，该文件须向各国的注册当局上报，从而使药品在该国获得销售许可
EDMF	指	European Drug Master File，欧盟药品主文件。指药品制剂的制造商为取得上市许可（MA）而向注册当局提交的关于在制剂产品中所使用的原料药的基本情况的支持性技术文件
EDQM	指	European Directorate for Quality Medicines 欧洲药品质量管理局
EMA	指	European Medicines Agency 欧洲药品管理局，负责人用及兽用药品制剂的上市许可，包括创新药，通用名药及某些生物技术产品
EHS	指	Environment-Health-Safety，EHS 指 Environment、Health、Safety 的缩写，即环境、健康与安全一体化的管理
EP	指	European Pharmacopoeia 欧洲药典为欧洲药品质量检测的唯一指导文献
FDA	指	Food and Drug Administration，美国食品药品监督管理局，负责全美药品、食品、生物制品、化妆品、兽药、医疗器械以及诊断用品等的管理
GMP	指	Good Manufacturing Practice 《药品生产质量管理规范》
GSP	指	Good Supply Practice 《药品经营质量管理规范》
IQVIA	指	IQVIA 为医药市场提供广泛的医疗市场信息、技术和服务解决方案的信息服务商

IMS	指	IMS Health, 全球领先的医药保健行业市场情报资源提供商
PDB	指	Pharmaceutical DataBase, 中国医药工业信息中心药物综合数据库
QA	指	Quality Assurance, 质量保证, 为了提供足够的信任表明实体能够满足品质要求, 而在品质管理体系中实施并根据需要进行证实的全部有计划和有系统的活动
QC	指	Quality Control, 质量控制, 为达到品质要求所采取的作业技术和活动
QbD	指	Quality by Design, 指质量源于设计
USP	指	United State Pharmacopeia 美国药典是美联邦对药品质量标准和检定方法作出的技术规定, 是企业、单位、机构等生产、使用、管理、检验药品、化学品、化工品的法律依据
VOCs/VOC	指	Volatile Organic Compounds, 挥发性有机化合物

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	亨迪药业	股票代码	301211
公司的中文名称	湖北亨迪药业股份有限公司		
公司的中文简称	亨迪药业		
公司的外文名称（如有）	HUBEI BIOCAUSE HEILEN PHARMACEUTICAL CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	BIOCAUSE HEILEN PHARM		
公司的法定代表人	程志刚		
注册地址	荆门高新区掇刀区杨湾路 122 号		
注册地址的邮政编码	448000		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	荆门高新区掇刀区杨湾路 122 号		
办公地址的邮政编码	448000		
公司国际互联网网址	www.biocause.com		
电子信箱	heilen@biocause.net		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	易廷浩	
联系地址	湖北省荆门市杨湾路 122 号	
电话	0724-2223336	
传真	0724-2211900	
电子信箱	thyi@biocause.net	

### 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	http://www.cninfo.com
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券日报》、《上海证券报》、《深圳证券时报》、《中国证券报》
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室



#### 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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室
签字会计师姓名	刘会双、向辉

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海市静安区南京西路 768 号国泰君安大厦	李懿、王栋	2021 年 12 月 22 日-2024 年 12 月 31 日

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）	540,622,560.29	592,924,336.03	-8.82%	660,018,720.56
归属于上市公司股东的净利润（元）	121,649,369.36	168,072,668.88	-27.62%	100,289,049.96
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	102,769,705.21	170,580,410.34	-39.75%	96,954,515.93
经营活动产生的现金流量净额（元）	123,984,034.41	121,672,188.56	1.90%	372,325,180.33
基本每股收益（元/股）	0.68	0.93	-26.88%	0.56
稀释每股收益（元/股）	0.68	0.93	-26.88%	0.56
加权平均净资产收益率	15.98%	28.22%	-12.24%	29.27%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	2,330,303,998.61	803,246,731.43	190.11%	745,564,503.32
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,222,775,540.21	700,393,830.00	217.36%	488,249,905.41

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	120,977,182.49	155,848,089.88	141,518,689.91	122,278,598.01
归属于上市公司股东的净利润	36,528,697.10	31,468,942.53	31,354,653.05	22,297,076.68
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	32,865,220.86	28,277,858.81	26,866,623.19	14,760,002.35
经营活动产生的现金流量净额	26,640,285.65	32,839,874.67	16,000,885.34	48,502,988.75

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）	-73,278.31	-377,355.33	-366,397.70	
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）	11,682,787.19	2,793,646.86	2,024,193.84	
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	10,704,140.75	5,593,166.48	3,401,077.40	

融负债和可供出售金融资产取得的投资收益				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,280.04	20,257.92	-733,011.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		-10,980,000.00		
减：所得税影响额	3,331,705.44	-442,542.61	750,237.41	
少数股东权益影响额（税后）			241,090.30	
合计	18,879,664.15	-2,507,741.46	3,334,534.03	--

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

公司主营业务为化学原料药及制剂产品的研发、生产和销售，产品主要涵盖化学原料药和化学药品制剂。公司业务分属医药工业子行业中的化学药品原料药制造业和化学药品制剂制造业等。

随着我国人口基数的不断增加、人口老龄化问题加剧、城市化进程加快、人们对医疗保健的重视程度的提高以及国家医疗卫生体制改革的不断深化，我国医药行业的销售收入和利润仍将保持较高的增长态势。总体上，国内的环境有利于医药工业的发展。国内市场需求快速增长、国家对医药工业的扶持力度加大、质量标准体系和管理规范不断健全等因素，均有利于医药工业平稳较快发展。

我国化学原料药行业历经多年发展，随着原料药行业竞争加剧，我国大多原料药企业也已经从生产粗放型的低端大宗原料药向精细型的中高端特色原料药转变，企业深加工的能力不断增强，药物品质也得到了相应提高。此外，国内原料药生产企业也在积极获取国际认证，以便拓宽我国原料药在海外的销售范围和认可度。

2021 年 10 月 29 日，国家发展改革委、工业和信息化部联合印发了《关于推动原料药产业高质量发展的实施方案》，凸显了国家有关部门对原料药产业发展的重视，《实施方案》提出的各项基本原则、主要任务对原料药产业转型升级和可持续发展具有重要意义。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### 一、主要业务、产品及用途

公司主要从事化学原料药及制剂产品的研发、生产和销售。经过多年的积累，公司形成了以非甾体抗炎类原料药为核心，心血管类、抗肿瘤类等特色原料药为辅助的产品体系，同时结合自身产业链优势向制剂生产销售环节进行延伸。

公司原料药产品主要为非甾体抗炎类原料药布洛芬和右旋布洛芬，心血管类原料药托拉塞米和米力农，抗肿瘤类原料药醋酸阿比特龙、磷酸氟达拉滨和盐酸格拉司琼。同时，公司充分利用自身原料药产业链优势，将产品不断向下游延伸，自主生产并销售包括心血管类制剂托拉塞米片和非甾体抗炎类制剂布洛芬颗粒等制剂产品，不断丰富产品种类并完善产业链一体化布局。

公司是湖北省高新技术企业，公司历年来注重新技术、新工艺和新产品研发，先后承担了多项省级科研项目，相关产品多次荣获湖北省科技进步奖等。公司“布洛芬 1,2-芳基重排改良新工艺”、“布洛芬工艺创新开发及循环技术开发”荣获湖北省科技进步奖二等奖；“右旋布洛芬的研制”、“盐酸格拉司琼新工艺”荣获湖北省科技进步奖三等奖；“托拉塞米的纯化方法”、“一种醋酸阿比特龙的制备方法”荣获湖北省技术发明奖三等奖。经过多年的发展，公司取得了丰富的技术成果，通过自主创新形成自主专利技术，具备行业领先的生产加工工艺，获得行业和市场的广泛认可。

公司的主要产品及用途，主营业务收入构成如下：

#### 1、原料药主要产品

序号	类别	主要产品名称	功能类别	产品优势
1	非甾体抗炎类	布洛芬	解热镇痛非甾体类 抗炎药，用于生产以布洛芬为活性成分的各种制	<ul style="list-style-type: none"> <li>符合中国药典、美国药典和欧洲药典；</li> <li>通过中国、美国、欧洲和韩国 GMP 认证；</li> <li>产品在美国、欧盟、英国、加拿大、日本、韩国、</li> </ul>

			剂	乌克兰、南非等多国注册，产品累计销往全球 80 多个国家； •成功注册为多个世界医药寡头企业的全球合格供应商，如赛诺菲、葛兰素史克、雅培等； •全球及国内主要供应商
2		右旋布洛芬	与布洛芬相比，右旋布洛芬具有更高的疗效，在安全性和药代动力学特性方面优于布洛芬	•产品成功在韩国、奥地利、瑞典、西班牙、丹麦、德国等多国注册； •通过中国、韩国 GMP 认证； •全球及国内主要供应商
3	心血管类	托拉塞米	托拉塞米制剂的原料，临床主要用于高血压、慢性充血性心力衰竭、肝硬化腹水及肾病综合征等伴发的水肿	•符合中国药典、美国药典和欧洲药典； •通过中国、欧洲 GMP 认证； •产品在欧盟、俄罗斯、乌克兰等多国注册； •全球及国内主要供应商
4		米力农	适用于对洋地黄、利尿剂、血管扩张剂治疗无效或效果欠佳的各种原因引起的急、慢性顽固性充血性心力衰竭	•符合美国药典； •通过美国 FDA 认证； •全球主要供应商
5	抗肿瘤类	醋酸阿比特龙	是一种 CYP17 抑制剂，适用于与泼尼松联用为治疗既往接受含多烯紫杉醇化疗转移去势难治性前列腺癌患者	•获得中国专利和美国专利； •符合美国药典，通过美国 FDA 认证； •在全球 10 多个国家注册； •全球主要供应商
6		磷酸氟达拉滨	用于治疗 B 细胞性慢性淋巴细胞白血病	•符合美国药典和欧洲药典； •通过美国 FDA 认证； •在美国、欧盟等多国注册
7		盐酸格拉司琼	用于放射治疗、细胞毒类药物化疗引起的恶心和呕吐	•符合中国药典、美国药典和欧洲药典； •通过美国 FDA 认证； •通过中国 GMP 认证； •全球及中国主要供应商
8	其他	硫酸萘苄砒碱	用于减轻内脏痉挛症状、用于治疗鼻炎、用于治疗帕金森病	•符合美国药典与欧洲药典； •生产工艺稳定，生产控制标准严格； •美国市场的主要供应商

## 2、制剂主要产品

序号	类别	主要产品名称	图片	功能类别	产品优势
----	----	--------	----	------	------

1	非甾体 抗炎类	布洛芬 颗粒		主要用于缓解轻至中度疼痛，如头痛、关节痛、偏头痛、牙痛、肌肉痛、神经痛、痛经，也用于普通感冒或流行性感冒引起的发热	<ul style="list-style-type: none"> <li>•国家医保药物、国家基药目录品种；</li> <li>•自产原料药，供货稳定；</li> <li>•副作用小，使用人群广</li> </ul>
2		布洛芬 片		同布洛芬颗粒	<ul style="list-style-type: none"> <li>•国家基药目录品种；</li> <li>•自产原料药，供货稳定；</li> <li>•副作用小，使用人群广</li> </ul>
3		布洛伪 麻片		用于缓解普通感冒或流行性感冒引起的发热、头痛、咽喉痛、四肢酸痛、关节痛、鼻塞、流涕、打喷嚏等症状	<ul style="list-style-type: none"> <li>•无中枢抑制作用，不嗜睡，不影响驾驶、高空作业、学习等；</li> <li>•自产原料药，供货稳定</li> </ul>
4		奥沙普 秦肠溶 片		适用于风湿关节炎、类风湿性关节炎、骨关节炎、强直性脊柱炎、肩关节周围炎、颈肩腕症候群、痛风及外伤和手术后消炎镇痛	<ul style="list-style-type: none"> <li>•能有效减少对胃部刺激；</li> <li>•自产原料药，供货稳定</li> </ul>
5		奥沙普 秦肠溶 胶囊		适用风湿性关节炎、类风湿性关节炎、骨关节炎、强直性脊柱炎、肩关节周围炎、颈肩腕症候群、痛风发作以及外伤和手术后消炎、镇痛	<ul style="list-style-type: none"> <li>•能有效减少对胃部刺激；</li> <li>•自产原料药，供货稳定</li> </ul>
6	心血管 类	托拉塞 米片		临床主要用于高血压、慢性充血性心力衰竭、肝硬化腹水及肾病综合征等伴发的水肿	<ul style="list-style-type: none"> <li>•高效保钾利尿药物，生物利用度高，个体间差异小；</li> <li>•自产原料药，供货稳定</li> </ul>
7	其他	巴柳氮 钠颗粒		用于轻至中度活动性溃疡性结肠炎的治疗	<ul style="list-style-type: none"> <li>•体内吸收好，生物利用度高，安全高效；</li> <li>•自产原料药，供货稳定</li> </ul>

## 二、公司的经营模式

### 1、采购模式

公司设立采购部，由采购部负责采购公司所需各类物资。采购部根据生产部门的生产计划和生产任务，结合公司的质量标准，制定采购计划。

公司采购部根据质量控制部下达的质量标准通过评选确定原材料供应商并建立合格供应商目录，正常生产所需的原材料需向合格供应商目录内的厂商进行采购。公司采用竞争性比价的模式采购原材料，以确保原材料的采购价格处于合理水平。采购人员通常获取两家或以上合格供应商的报价（特殊情况可以少于两家），通过比价及综合评估后确定具体供应商。供应商原材料送到公司后，由仓库人员检查接收，并按照原材料类型分类入库。

## 2、生产模式

公司设立制造中心负责化学原料药和制剂的生产，目前主要以化学原料药生产为主，医药固体制剂生产为辅。公司全资子公司百科药物也负责少量原料药的生产。

公司采取“以销定产”的模式组织生产，即根据公司与下游客户签订的销售订单制定公司的生产计划，同时在订单量的基础上适当增加一定比例的库存以满足客户的临时性需求。在该种模式下，公司既可以使存货保持在合理水平，又可以最大程度满足客户计划外需求。

公司根据销售订单制定月度生产计划，经分管副总经理批准后，下达各生产厂，由各生产厂按照批准的生产工艺及GMP要求，负责具体产品生产过程管理。公用工程部做好水、电、气供应，并保证生产设备及公用系统处于完好状态。质量控制部对进厂物料、中间产品及成品进行检验，并监测生产环境符合GMP要求。质量保证部负责整个生产过程的质量监督，对生产投料、人员操作、中间产品流转、工艺执行情况进行监督管理。

## 3、销售模式

公司的销售理念是“以客户为中心”，为持续满足客户对质量和成本的要求，公司不断优化生产工艺，提高产品质量，降低生产成本，为客户提供优质的产品和服务。根据产品类别不同，公司原料药和制剂产品分别采用不同的销售模式。

### （1）原料药产品销售

为尽可能开拓国际市场并与国际主流制药企业建立长期合作关系，在原料药销售模式上，公司采用以“直销为主、经销为辅”的销售模式。

#### 1) 直销模式

直销模式下，公司主要通过参加国内外展会宣传、客户介绍、网络等方式寻找并开发目标客户，通过邮寄样品、确认样品、质量和EHS审计后，注册为客户合格供应商，最终实现商业化销售。公司国内外直接销售对象主要为长期合作的主流布洛芬制剂生产企业，如Sanofi（赛诺菲）、Abbott Laboratories（雅培）、GSK（葛兰素史克）、Teva（梯瓦制药）、Granules India Limited（印度格莱）、人福医药集团股份公司、珠海润都制药股份有限公司等大型医药制造企业。

#### 2) 经销模式

由于不同国家或地区的药品注册及认证制度、药品销售渠道以及客户沟通方式等存在一定的差异，且公司的原料药产品种类较多，选择合适的经销商有利于公司产品市场开拓、提升销量、服务客户，并为公司后续其他产品建立稳定的销售渠道。因此，公司在尊重当地市场和行业惯例的基础上，选择合适的经销商销售公司的部分原料药产品。

经销模式下，经销商一般在获取其终端客户订单后向公司采购相关产品。公司最终客户除了大型制药企业外，也有数量较多的中小型制药企业，其按生产用料计划定期向专业经销商采购多种原料并集中托运，有助于提高其采购效率、降低采购成本；专业经销商具有的信息优势及采购整合优势，使其拥有大量稳定的客户资源，公司与此类经销商在合作中可实现优势互补。

### （2）制剂产品销售

公司制剂产品仅在国内销售，以经销模式为主，公司与经销商实行买断式销售，公司向经销商销售产品后，再由经销商销售至医院、基层医疗卫生机构、连锁药店等医疗终端。除经销模式外，公司制剂产品也存在少量直接销售给终端客户的情

况。

### 三、公司的市场地位

公司为全球非甾体抗炎类原料药行业领先企业,尤其是布洛芬原料药和右旋布洛芬原料药,是全球主要的生产厂商之一。在国内,公司布洛芬原料药生产及销售规模略低于山东新华制药股份有限公司。公司经过多年的积累,在非甾体类抗炎药为核心的基础上,不断加大研发投入、改进生产技术、提高工艺水平,积极研究并开发了抗肿瘤类、心血管类等多种特色原料药,且在产品质量控制和全球产品注册申报方面具备优势。

在国内,公司与新华制药是布洛芬原料药的主要生产厂家,在全球,公司是布洛芬原料药的主要厂商之一,主要竞争对手包括新华制药、美国圣莱科特国际集团、德国巴斯夫、印度SOLARA、印度IOL。

### 四、公司竞争优势

#### 1、客户资源优势

由于药物的安全性和质量稳定性要求很高,制剂企业对原料药的要求非常严格。因药物在质量保证、产品规格、产品注册与变更、原料药与制剂的相容性、药物稳定性与临床等方面的较高壁垒,使得制剂公司、特别是行业巨头对原料药合格供应商的认证需经历一个非常漫长的过程。原料药企业的品牌与信任度的建立更需要通过与制药企业的长期合作才能建立。公司通过不懈的努力,凭借优质的产品品质和严格的质量控制体系,已经在美国、欧洲、日本等规范市场上享有较高的企业知名度和美誉度。

#### 2、质量管理和注册申报优势

公司高度重视产品质量,积极学习、借鉴国外先进厂商质量控制手段与经验,在全部产品的生产过程中均严格执行GMP规范,通过持续的质量改进和标准提升,建立起了完备的质量管理体系和严格的产品质量控制标准。公司主要原料药产品的质量标准均参照美国药典、欧盟药典等国外药典标准制定,且不低于国家药典标准及同类药品注册标准。

公司经过多年的发展,具备了原料药、片剂、颗粒剂、硬胶囊剂等生产条件和能力,并通过了国家新版GMP认证。国内注册认证方面,公司通过了国家新版GMP认证,先后通过国内注册申报取得了布洛芬、右旋布洛芬、托拉塞米等52个药品的国内批准文号。国外注册认证方面,公司原料药产品布洛芬、米力农、盐酸格拉司琼、磷酸氟达拉滨、氟马西尼等原料药产品多次通过美国FDA的现场检查,布洛芬和托拉塞米通过法国药监局和欧洲药品质量管理局的现场检查,布洛芬与右旋布洛芬通过韩国药监局的现场检查。公司原料药产品布洛芬通过韩国以及日本药监局的药品注册评审,取得了相应的注册证,布洛芬、托拉塞米和盐酸格拉司琼取得欧洲CEP证书。此外,公司原料药产品布洛芬、右旋布洛芬、布洛芬赖氨酸盐、醋酸阿比特龙、氟马西尼、硫酸萘苄碱等,在欧盟成员国、巴西、墨西哥、土耳其、约旦、韩国、乌克兰、突尼斯、南非、日本、瑞士、智利、俄罗斯等国家进行了注册或联合注册,部分产品已获准上市销售。

#### 3、先进的药物研发优势

研发实力是公司的核心竞争力,是公司开拓国内外市场的基石,是公司未来继续快速发展的保证。公司拥有一支各学历层次组成超过100人的研究开发技术团队,公司研发技术人员不仅人数多,而且人才种类齐全,覆盖了市场专利的追踪分析、先进技术的前瞻性研究、从事新工艺研发、放大生产、工艺优化、产品质量检测及杂质分析、DMF文件编写、国内外注册认证等方面。各类人才各司其职,通力合作,保证公司高效准确的遴选出具备广阔市场前景的研发项目,第一时间完成研发并投入市场,并将研发成果顺利转化成专利、DMF文件等资质。

原研的特色原料药在化合物专利到期之后,它的工艺专利一般还会持续较长时间。为实现提前抢仿,公司具有挑战原研公司工艺专利的能力,并根据客户需求和市场调研,开发新的工艺路线,申请新的发明专利,在规范市场进行特色原料药的注册。例如,公司开发的醋酸阿比特龙的工艺申请了中国发明专利和美国发明专利,获得了专利授权,并在全球十多个国家进行了注册;公司挑战氟达拉滨的原研工艺,开发出了新的生产工艺,并申请了中国发明专利。此外,公司可以根据客户的需求在较短时间内实现产品开发、原材料采购、生产组织并完成高质量产品的交付。例如,公司根据客户需求迅速开发了抗胆碱系列药物,包括甲溴后马托品、氢溴酸后马托品、硫酸阿托品、硫酸萘苄碱,并在美国进行注册。



#### 4、生产制造及规模优势

公司专注于化学原料药、药品制剂的生产制造。经过多年化学合成药生产经验积累和技术工艺研发创新，已发展成为装备完整、工艺精湛、产业化能力较强以及质量控制规范等为特征的现代化化学原料药及制剂生产制造企业。

(1) 公司通过持续的设备更新改造，使生产过程更加标准化、智能化、自动化。公司拥有涵盖酰化、缩酮、重排、水解、拆分、精制等反应步骤以及环境保护、安全生产相关的先进生产及辅助设备，为产品的生产提供了良好、符合规范的设施条件，同时公司拥有各种精密的分析仪器和稳定性试验箱等，可保证生产过程得到有效控制。

(2) 公司构建了完善的原料药及制剂研发流程和产业化系统，拥有实验室研发、中试放大、试生产以及商业化生产的全套设备，同时建立了销售人员、研发人员、生产人员的全程沟通、反馈的机制，为及时、高效实现研发产业化目标提供了保证。

(3) 公司严格遵照中国药品GMP规范以及欧美、日本、韩国等国家和地区药品规范和理念，建立了全面质量管理体系并严格贯彻执行，生产标准操作规程文件涵盖了生产、物料、设备设施、检验、包装标签、质量保证等各个环节。这些生产制造优势使公司产品得以通过多个国家和地区药政部门的注册审批及认证，显示出公司参与全球医药产业链分工与竞争的卓越能力与水平。

(4) 公司不断进行现有产品工艺路线的创新和改进，大胆尝试创新和突破专利的路线。公司生产工艺的设计兼顾原材料的循环利用和副产物的回收利用，提高公司生产的整理运作效率，从而控制生产成本，使公司产品销售价格更具有竞争力。

(5) 公司在生产工艺不断优化基础上，近年来主要产品的生产效率持续提升。公司经多年的发展，在非甾体类原料药布洛芬细分类别产品上形成了一定的规模优势，在产品的全球竞争中有了一定的地位，能够为公司提供稳定的收入和利润来源。

#### 5、“原料药+制剂”一体化优势

公司建设了覆盖原料药和制剂上下游一体化的生产基地，拥有布洛芬、右旋布洛芬、托拉塞米、醋酸阿比特龙、米力农、磷酸氟达拉滨等多种原料药的生产能力；并能够生产多种剂型的制剂产品。目前，公司已经形成了以原料药为主，制剂为辅的一体化产业链布局。

与单纯生产销售原料药的业务模式相比，公司目前的原料药和制剂一体化的业务模式具有更加稳定的盈利能力，主要体现在以下几个方面：

(1) 公司制剂产品主要使用自产原料药生产，原料药的产能、质量和供应可以实现自我保障，可以避免被上游供应商掣肘。此外，原料药规模化生产也能适当降低制剂的生产成本，为其带来一定的成本优势。

(2) 公司通过“原料药+制剂”一体化布局，不断向下游制剂领域延伸，进一步丰富产品种类及产品线，提高业务的多元性，在充分享有产业链中更多的价值增值同时，也增强了企业自身抵御市场风险的能力。

(3) 随着仿制药带量采购的全面推行，国家对重点仿制药品种进行“包销包售”，纯制剂企业的销售优势在仿制药领域将逐步减少，其品牌优势也会随着药品通用名的推广而下降。“原料药+制剂”一体化企业将通过规模优势、成本管控和质量控制，占据较高的市场地位。

#### 6、管理优势

公司主要管理层成员均具有丰富的行业经验和企业管理实践，市场敏感性强，发展思路清晰，并形成了一套行之有效的经营管理模式，结合实际情况对公司的销售管理、生产管理、采购管理、质量管理等制定了相应制度。公司通过引进高技术人才，提升管理人员素质，已形成一支高素质的管理、技术团队。

公司的管理团队洞悉国际医药产业分工的趋势，自与跨国公司接洽之初，就十分强调按照国际通行规则参与国际化分工，在产品质量、生产控制和合同履行等方面严格遵守国际规则，并与国内外医药企业保持良好的沟通机制。

公司强化人才库建设和人力资源管理，通过建立长效的激励与约束机制，将个人成长和企业发展相融合，提高人才对公

司的认可度和忠诚度，使个人利益与公司利益保持高度一致，从而促进公司快速稳定成长。

### 三、核心竞争力分析

公司的核心技术与核心竞争力具体体现在以下几个方面：

#### 1) 产品研发环节

产品研发实力是公司的核心竞争力，是公司开拓国内外市场的基石，是公司未来继续快速发展的保证。公司在产品研究开发环节的核心技术与核心竞争力主要体现在以下几个方面：首先，公司在布洛芬原料药现有的工艺技术上不断的创新和改进，如对布洛芬缩酮反应系统进行改造；对布洛芬回收装置的多个节点进行优化（如新戊二醇回收利用，三氯化铝回收生产净水剂等）；对布洛芬结晶工艺及粒径控制过程进行完善等，以此来不断优化布洛芬的生产流程，降低布洛芬的生产成本，进一步发挥自身的规模优势。其次，公司围绕着布洛芬原料药，研究和开发了一系列布洛芬衍生原料药产品，如右旋布洛芬、布洛芬赖氨酸盐、布洛芬钠、布洛芬350等级产品等，在满足现有国内外客户不同需求的同时，也有利于开拓新的客户和新的市场。再次，公司在非甾体类抗炎药为核心的基础上，积极研究并开发了抗肿瘤类、心血管类等多种特色原料药，如醋酸阿比特龙、磷酸氟达拉滨、托拉塞米、米力农等，进一步丰富公司产品线，增加公司经营利润的厚度。最后，公司逐步推进制剂产品一致性评价的研发工作，同时在现有制剂剂型基础上，积极研究开发更多剂型，如缓释胶囊型、肠溶胶囊型等，努力拓展制剂品种和市场。

#### 2) 产品生产环节

公司经过多年化学合成药生产经验积累和技术工艺研发创新，已发展成为装备完整、工艺精湛、产业化能力较强以及质量控制规范等为特征的现代化化学原料药及制剂生产制造企业。公司在产品生产环节的核心技术与核心竞争力主要体现在以下几个方面：首先，公司通过持续的设备更新改造，使生产过程更加标准化、智能化、自动化。其次，公司严格遵照中国药品GMP规范以及欧美、日本、韩国等国家和地区药品规范和理念，建立了全面质量管理体系并严格贯彻执行，生产标准操作规程文件涵盖了生产、物料、设备设施、检验、包装标签、质量保证等各个环节。最后，公司不断进行现有产品工艺路线的创新和改进，大胆尝试创新和突破专利的路线。公司生产工艺的设计兼顾原材料的循环利用和副产物的回收利用，提高公司生产的整理运作效率，从而控制生产成本。公司凭借产品生产环节的优势，在布洛芬细分类别产品上形成了一定的规模优势，在产品的全球竞争中有了—定的地位，能够为公司提供稳定的收入和利润来源。

#### 3) 产品注册环节

原料药生产企业如果想成为下游制剂厂商的合格供应商，不仅需要取得各进口国药政监管当局核发的药品注册及认证，而且还必须接受制剂厂商非常严格的审核。公司在产品注册环节的核心技术与核心竞争力主要体现在以下几个方面：首先，在国内注册认证上，发行人通过了国家新版GMP认证，先后通过国内注册申报取得了布洛芬、右旋布洛芬、托拉塞米等52个药品的国内批准文号；其次，在国外注册认证上，公司主要原料药产品通过美国、欧盟等不同国家和地区的现场检查、药品注册评审或者药品联合注册，产品累计销往全球80多个国家；最后，公司凭借优质的产品品质和严格的质量控制体系，成功注册成为多个世界医药寡头企业的全球合格供应商，如赛诺菲、葛兰素史克、雅培、辉瑞、强生、梯瓦制药、太阳制药、印度格莱等，并在美国、欧洲、日本等规范市场上享有较高的企业知名度和美誉度。

#### 4) 原料药和制剂一体化环节

目前，公司已经形成了以原料药为主，制剂为辅的一体化产业链布局。公司在原料药和制剂一体化环节的核心技术与核心竞争力主要体现在以下几个方面：首先，公司制剂产品主要使用自产原料药生产，原料药的产能、质量和供应可以实现自我保障，可以避免被上游供应商掣肘。原料药规模化生产也能适当降低制剂的生产成本；其次，公司通过“原料药+制剂”一体化布局，不断向下游制剂领域延伸，进一步丰富产品种类及产品线，提高业务的多元性，在充分享有产业链中更多的价值增值同时，也增强了企业自身抵御市场风险的能力；最后，随着仿制药带量采购的全面推行，国家对重点仿制药品种进行集中采购，纯制剂企业的销售优势在仿制药领域将逐步减少，其品牌优势也会随着药品通用名的推广而下降。“原料药+制剂”

一体化有望让公司通过规模优势、成本管控和质量控制，占据较高的市场地位。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年是“十四五”开局之年，在国家不断出台利好医药行业的政策支持下，公司不断加大改革步伐，公司始终以市场为导向，坚持“以销定产，以产定采，以产促销”的生产组织原则，继续贯彻“管理规范、市场国际化、经营规模化、药剂一体化”的发展战略，公司全力以赴抓市场、千方百计降成本、想方设法增品种，保持了良好的发展速度。原料药产品方面，公司主产品布洛芬、右旋布洛芬产销保持稳定，制剂产品方面，托拉塞米片剂参加了京津冀药品联合带量采购，且独家中标，拉动和实现了整个制剂板块较快增长。

此外，公司在稳定经营的同时，继续发挥原料药优势，积极推进布洛芬颗粒、布洛芬片、托拉塞米片等产品一致性评价工作，进展顺利，为公司持续、健康、稳定发展提供了有力支撑。

2021年公司被湖北省经济和信息化厅确定为湖北省支柱产业细分领域隐形冠军示范企业；被湖北省发展和改革委员会认定为解热镇痛药物湖北省工程研究中心。

2021年，公司实现营业收入54,062.26万元，比上年同期下降8.82%；实现利润总额13,918.45万元，比上年同期下降29.93%；实现归属于母公司净利润12,164.94万元，比上年同期下降27.62%。

公司2021年度营业收入、净利润出现下滑，主要原因系竞争对手巴斯夫全面复产后，国际市场上布洛芬原料药的销售价格出现一定程度的下滑，另人民币升值、原材料涨价、环保费用持续增加等多重因素影响，使得公司布洛芬原料药产品利润大幅减少。但公司布洛芬原料药产品在国内的销售数量继续保持增长，国内销售价格维持稳定，同时公司国内制剂销售业务仍保持着良好发展态势，销售、盈利贡献均同比稳定增长。

### (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	540,622,560.29	100%	592,924,336.03	100%	-8.82%
分行业					
原料药	464,614,761.04	85.94%	548,064,045.26	92.43%	-15.23%
制剂	75,134,832.89	13.90%	44,293,700.00	7.47%	69.63%
其他	872,966.36	0.16%	566,590.77	0.10%	54.07%
分产品					
非甾体抗炎类	435,067,288.18	80.48%	518,963,445.26	87.53%	-16.17%
心血管类	67,492,019.91	12.48%	40,253,200.00	6.79%	67.67%
抗肿瘤类	23,459,600.00	4.34%	19,290,300.00	3.25%	21.61%
其他	14,603,652.20	2.70%	14,417,390.77	2.43%	1.29%

分地区					
境内	266,137,760.29	49.23%	178,752,136.03	30.15%	48.89%
境外	274,484,800.00	50.77%	414,172,200.00	69.85%	-33.73%
分销售模式					
直销	353,527,860.29	65.39%	350,635,836.03	59.14%	0.82%
经销	187,094,700.00	34.61%	242,288,500.00	40.86%	-22.78%

## (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						
原料药	464,614,761.04	332,269,770.20	28.48%	-15.23%	19.26%	-20.68%
制剂	75,134,832.89	24,302,132.89	67.66%	69.63%	25.70%	11.30%
其他	872,966.36	548,403.57	37.18%	54.07%	-7.48%	41.80%
分产品						
非甾体抗炎类	435,067,288.18	312,740,097.34	28.12%	-16.17%	18.37%	-20.97%
心血管类	67,492,019.91	15,293,819.91	77.34%	67.67%	1.73%	14.69%
抗肿瘤类	23,459,600.00	19,442,600.00	17.12%	21.61%	79.89%	-26.85%
其他	14,603,652.20	9,643,789.41	33.96%	1.29%	13.64%	-7.18%
分地区						
境内	266,137,760.29	111,981,406.66	57.92%	48.89%	37.74%	3.40%
境外	274,484,800.00	245,138,900.00	10.69%	-33.73%	12.84%	-36.86%
分销售模式						
直销	353,527,860.29	246,096,006.66	30.39%	0.82%	35.63%	-17.86%
经销	187,094,700.00	111,024,300.00	40.66%	-22.78%	-5.19%	-11.01%

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
布洛芬原料药	销售量	吨	3,896.2	3,732.32	4.39%

	生产量	吨	3,625.01	4,239.48	-14.49%
	库存量	吨	186.21	567.11	-67.17%
右旋布洛芬原料药	销售量	吨	76.09	114.58	-33.59%
	生产量	吨	55.88	122.72	-54.46%
	库存量	吨	8.69	29.36	-70.40%
片剂	销售量	万片	27,945.79	11,642.03	140.04%
	生产量	万片	27,588.34	10,066.5	174.06%
	库存量	万片	634.9	1,007.38	-36.98%
胶囊剂	销售量	万粒	1,125.42	1,781.93	-36.84%
	生产量	万粒	1,097.56	1,666.09	-34.12%
	库存量	万粒	0.99	31.16	-96.82%
颗粒剂	销售量	万袋	7,292.92	5,586.11	30.55%
	生产量	万袋	7,595.66	4,850	56.61%
	库存量	万袋	427.22	127.9	234.03%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

公司的片剂产销量增长很快，主要原因是公司托拉塞米片剂参加了京津冀药品联合带量采购，且独家中标托拉塞米片剂品种，使得公司托拉塞米制剂的收入增长较快，从而导致公司制剂产品产销量增加。

#### (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

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	
原料药	直接材料	216,732,615.49	60.78%	176,731,323.19	59.32%	22.63%
原料药	直接人工	39,585,817.44	11.10%	34,299,800.00	11.51%	15.41%
原料药	燃料及动力	38,072,945.08	10.68%	33,101,300.00	11.11%	15.02%
原料药	制造费用	33,713,302.72	9.45%	28,552,400.00	9.58%	18.08%
原料药	不予抵扣的税金			2,331,100.00	0.78%	-100.00%

原料药	运输费	4,140,918.99	1.16%	6,709,900.00	2.25%	-38.29%
原料药	小计	332,245,599.72	93.18%	281,725,823.19	94.56%	17.93%
制剂	直接材料	14,109,602.99	3.96%	8,974,900.00	3.01%	57.21%
制剂	直接人工	7,896,753.33	2.21%	5,460,400.00	1.83%	44.62%
制剂	燃料及动力	434,805.38	0.12%	261,900.00	0.09%	66.02%
制剂	制造费用	1,675,647.80	0.47%	1,429,900.00	0.48%	17.19%
制剂	不予抵扣的税金					
制剂	运输费	209,493.87	0.06%	94,100.00	0.03%	122.63%
制剂	小计	24,326,303.37	6.82%	16,221,200.00	5.44%	49.97%
原料药制剂	合计	356,571,903.09	100.00%	297,947,023.19	100.00%	19.68%

说明

公司主营业务成本中，直接材料、直接人工、燃料及动力以及制造费用占比较为稳定。不予抵扣的税金占比逐年下降，主要原因是随着我国增值税改革及出口退税政策调整，征退税率之差逐年降低。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

2021年公司新设立全资子公司武汉亨迪药物开发有限公司。合并范围的子公司由上年度的两家变更为三家分别为：湖北百科医药商贸有限责任公司、武汉百科药物开发有限公司、武汉亨迪药物开发有限公司。

#### (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）	165,639,664.36
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	30.64%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	42,917,374.84	7.94%
2	客户 2	34,173,557.53	6.32%
3	客户 3	34,030,033.86	6.29%

4	客户 4	30,285,929.30	5.60%
5	客户 5	24,232,768.83	4.48%
合计	--	165,639,664.36	30.64%

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）	116,560,279.24
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	57.77%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	47,680,976.03	23.63%
2	供应商 2	21,478,579.89	10.65%
3	供应商 3	20,509,646.05	10.17%
4	供应商 4	14,105,139.84	6.99%
5	供应商 5	12,785,937.43	6.34%
合计	--	116,560,279.24	57.77%

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	11,972,107.25	14,208,590.61	-15.74%	
管理费用	27,771,364.20	53,562,117.06	-48.15%	管理费用的减少,主要系 2020 年公司发生股份支付及本期停工检修费减少所致。
财务费用	1,591,095.63	9,498,929.31	-83.25%	财务费用的减少,主要系本期人民币升值速度变缓,汇兑损失减少所致。
研发费用	18,281,035.54	22,975,577.36	-20.43%	

### 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
布洛芬颗粒（规格：0.2g）仿制药一致性评价	利用原料药和制剂的产业一体化优势，加大制剂投入。	完成了小试阶段、中试阶段、工艺验证、BE 实验、已将注册资料递交	拿到仿制药的批准文号	随着公司制剂产品通过一致性评价，其市场规模有望得到提升
布洛芬片（规格：0.2 和 0.1g）仿制药一致性评价	利用原料药和制剂的产业一体化优势，加大制剂投入。	完成了小试阶段、中试阶段、工艺验证、BE 实验、已将注册资料递交	拿到仿制药的批准文号	随着公司制剂产品通过一致性评价，其市场规模有望得到提升
托拉塞米片（规格：20mg、5mg）仿制药一致性评价	利用原料药和制剂的产业一体化优势，加大制剂投入。	完成了小试阶段、中试阶段、工艺验证	拿到仿制药的批准文号	随着公司制剂产品通过一致性评价，其市场规模有望得到提升
托拉塞米片（规格：10mg）仿制药一致性评价	利用原料药和制剂的产业一体化优势，加大制剂投入。	完成了小试阶段、中试阶段、工艺验证	拿到仿制药的批准文号	随着公司制剂产品通过一致性评价，其市场规模有望得到提升
布洛芬缓释胶囊（规格：300mg）仿制药一致性评价	利用原料药和制剂的产业一体化优势，加大制剂投入。	完成了小试阶段	拿到仿制药的批准文号	随着公司制剂产品通过一致性评价，其市场规模有望得到提升

## 公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	105	120	-12.50%
研发人员数量占比	11.95%	12.00%	-0.05%
研发人员学历			
本科	46	51	-9.80%
硕士	5	5	0.00%
大专	54	64	-15.63%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	31	41	-24.39%
30 ~40 岁	38	39	-2.56%
40 岁以上	36	40	-10.00%

## 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）	18,281,035.54	22,975,577.36	24,994,705.65
研发投入占营业收入比例	3.38%	3.87%	3.79%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00



资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 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	453,608,992.09	522,855,953.68	-13.24%
经营活动现金流出小计	329,624,957.68	401,183,765.12	-17.84%
经营活动产生的现金流量净额	123,984,034.41	121,672,188.56	1.90%
投资活动现金流入小计	730,713,430.75	829,652,166.48	-11.93%
投资活动现金流出小计	501,066,465.87	785,301,014.45	-36.19%
投资活动产生的现金流量净额	229,646,964.88	44,351,152.03	417.79%
筹资活动现金流入小计	1,416,160,000.00	60,000,000.00	2,260.27%
筹资活动现金流出小计	11,020,784.72	183,368,747.22	-93.99%
筹资活动产生的现金流量净额	1,405,139,215.28	-123,368,747.22	1,238.98%
现金及现金等价物净增加额	1,754,349,409.68	39,894,711.72	4,297.45%

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

本期筹资活动现金流入增加为公司向社会公开发行人民币普通股 6,000 万股导致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务情况

适用  不适用

## 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	1,859,614,860.17	79.80%	105,265,450.49	13.11%	66.69%	货币资金的增加，主要系根据中国证券监督管理委员会“证监许可[2021]3639号”文《关于同意湖北亨迪药业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》，公司向社会公开发行人民币普通股6,000万股(每股面值1元)，募集资金总额人民币1,548,000,000.00元，扣除各项发行费用人民币147,267,659.15元，实际募集资金净额人民币1,400,732,340.85元。其中新增注册资本人民币60,000,000.00元，增加资本公积人民币1,340,732,340.85元。
应收账款	130,708,638.11	5.61%	87,413,441.16	10.88%	-5.27%	
存货	89,495,431.51	3.84%	134,590,183.85	16.76%	-12.92%	
固定资产	129,529,211.60	5.56%	136,761,111.04	17.03%	-11.47%	
在建工程	2,173,637.95	0.09%			0.09%	
合同负债	6,341,459.34	0.27%	14,031,911.18	1.75%	-1.48%	

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								
3.其他债 权投资	26,795,443.50				3,541,087.32			30,336,530.82

上述合计	26,795,443.50				3,541,087.32			30,336,530.82
金融负债								0

其他变动的内容

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

截至报告期末有货币资金100,000.00元为保证金，使用权限受到限制。

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用  不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
480,000,000.00	873,000,000.00	-45.02%

### 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

### 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	累计变更用途的募集资金总	累计变更用途的募集资金总	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去	闲置两年以上募集资金金额

					金总额	额	额比例		向	
2021	公开发 行	140,073.23						140,073.23	公司尚 未使用 的募集 资金目 前存在 于公司 银行募 集资金 专户中	
合计	--	140,073.23	0	0	0	0	0.00%	140,073.23	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2021 年 12 月 31 日，公司募集资金暂未使用，累计收到扣除手续费后的募集资金存款利息净收入 56.43 万元，募集资金余额为 140,816.30 万元，均存放于募集资金专户（含尚未支付的发行费用等 686.63 万元）。										

## （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											
年产 5000 吨布洛芬原料药项目	否	57,332.66	57,332.66				2023 年 12 月 31 日			不适用	否
年产 1200 吨原料药	否	29,225.11	29,225.11				2023 年 12 月 31 日			不适用	否

项目							日				
年产 12 吨抗肿瘤原料药项目	否	17,472.91	17,472.91				2023 年 12 月 31 日			不适用	否
补充流动资金	否	15,000	15,000				2023 年 12 月 31 日			不适用	否
承诺投资项目小计	--	119,030.68	119,030.68			--	--			--	--
超募资金投向											
补充流动资金	否										
合计	--	119,030.68	119,030.68	0	0	--	--	0	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因（分具体项目）	项目处于建设初期，不适用。										
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 超募资金总额为人民币 21,042.55 万元, 截至本期末, 超募资金未投入使用。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情	不适用										

况	
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	公司尚未使用的募集资金目前存在于公司银行募集资金专户中,将按照募集资金投资项目的建设计划逐步投入。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

### (3) 募集资金变更项目情况

适用  不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 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）未来发展规划

未来公司将以股票上市为契机，秉持“科学企业，健康人生”经营理念，坚持原料药为主，努力建设成为国内重要的非甾体抗炎类原料药、特色原料药和制剂生产基地，实现原料药与制剂协同发展、进一步探索CDMO的业务布局，全力推进三大基地建设：

1) 将紧紧围绕布洛芬、右旋布洛芬等系列产品，打造全球解热镇痛药制造基地。加快推进5000吨/年的布洛芬、500吨萘普生以及200吨布洛芬赖氨酸盐等项目建设和老装置的升级改造，将布洛芬产品年生产能力提升至1万吨，稳固布洛芬产品全球竞争力。

2) 谋划、打造中国“特色原料药制造基地”。围绕心血管类、抗肿瘤类和抗胆碱类药物，继续完善公司产品体系，加快推进年产10吨醋酸阿比特龙、2吨甲磺酸伊马替尼、500吨多库酯钠等项目建设，将亨迪药业打造成全国先进的特色原料药制造基地。

3) 打造湖北省“固体制剂区域性生产基地”。公司还将利用“原料药+制剂”的产业链优势，加快推进“布洛芬颗粒、布洛芬片、托拉塞米片、非诺贝特胶囊”等一系列制剂品种的一致性评价工作，完善制剂品种结构和布局。

### （二）2022年经营计划

2022年，公司将依托布洛芬原料药与全球制药企业建立的销售渠道网络，拓展特色原料药和制剂的销售，布局新的业绩增长点。公司通过充分发掘具有增长潜力的特色原料药和制剂产品，积极培育公司经营业绩新的增长点，改善公司整体的产品收入结构，增加公司产品市场的厚度和广度，确保公司业绩持续保持稳定增长，主要做好以下以下：

#### 1) 持续提升运营管理效率，提升盈利能力

持续根据公司客户和市场变化，优化组织结构和管理模式，提升研发生产运转效率；进一步强化客户服务意识，狠抓按期供货率，提升客户满意度；完善供应链管控体系，保障供应链安全，进一步降低原料成本。

#### 2) 抓好产能建设，为承接更多项目奠定基础

在积极推进募投项目的建设及启用的同时，进行现有部分车间和生产线的升级完善，进一步扩充生产能力，保障产能充足。

#### 3) 巩固与现有客户合作，进一步提高供应份额

公司主要客户均为国内外知名的布洛芬制剂企业，包括赛诺菲、葛兰素史克、雅培、印度格莱、人福药业、珠海润都等。公司与主要客户合作关系稳定，不少客户合作年限已经超过10年。公司将充分利用现有客户资源优势，加强与现有客户的业务合作，深化拓宽合作范围，向现有客户提供多种规格、多种粒径、多种纯度的布洛芬原料药产品，深入挖掘客户潜力，增加供应产品与客户需求的契合度，提高现有客户的供应份额。

#### 4) 加大市场开拓能力，开发新客户资源

公司在行业内深耕多年，具有一定的市场知名度，在维持目前较好的客户基础上，公司将利用在行业内已建立的品牌知名度和美誉度进一步开拓境内外新客户。

#### 5) 继续推进原料药加制剂产业的一体化战略

公司将继续推进原料药加制剂产业的一体化战略，为充分发挥原料药与制剂一体化优势，把握“带量采购”的政策机遇，

目前，公司已逐步开展了多项制剂产品的一致性评价工作。未来随着制剂产品集采增量的开展，公司制剂产品可参加带量采购招标，一旦中标，相关产品的市场需求将充分释放，公司制剂产品的发展将应来新的机遇，可以充分发挥原料药加制剂的成本优势。

#### 6) 加大产品研发投入，提高产品竞争力

公司将加大研发投入力度，持续研发新品种，培育新的有市场潜力的品种，同时不断提高产品的市场竞争力，包括增加布洛芬原料药的粒径规格、进一步降低布洛芬原料药的杂质含量、围绕布洛芬原料药持续开发相关布洛芬衍生品等，以满足不同客户的需求，提高自身产品的市场份额。

#### 7) 积极布局、发展CDMO业务

公司将加大对CDMO业务的投入和布局，积极引进高层次人才，建设CDMO研发和生产基地，增强CDMO竞争力。

### (三) 公司可能面对的风险

#### 1) 安全生产风险

公司产品在生产过程中使用的部分原材料为危险化学品，且部分工序存在高温生产环境，存在一定安全生产风险。公司一直高度重视安全生产问题，取得了相应的安全生产许可证，并建立和完善了安全生产管理组织和安全生产管理制度，未发生重大安全生产事故。虽然公司一向高度重视安全生产，但如果员工违反安全操作规程，导致温度、浓度及压力等指标不符合生产工艺控制指标，或者因设备老化失修，可能会发生安全事故，对员工人身安全和企业的正常生产经营带来不利影响。

#### 2) 产品质量风险

由于药品直接关系人体健康甚至生命安全，因此政府药品监督管理部门及制剂生产企业对于原料药产品的品质要求较高。公司原料药产品主要用于生产医药制剂，具有原材料种类多、生产流程长、生产工艺复杂等特点，在原材料采购、产品生产、存储和运输等环节操作不当都会影响产品的质量。公司严格按照国家药品GMP规范建立了一整套质量管理体系，并确保其得到贯彻执行，部分产品生产质量管理体系也符合销售市场所在国的规范要求。但随着公司业务规模的持续增长，对公司产品质量控制水平的要求也日益提高，如果公司的产品质量控制能力不能适应业务规模持续增长的变化以及日益严格的监管要求，将可能对公司的生产经营产生不利影响。

#### 3) 汇兑损益风险

人民币汇率波动对公司经营业绩的影响主要体现在：一方面，人民币处于升值时，公司海外销售竞争力下降；另一方面，自确认销售收入形成应收账款至收汇期间，公司因人民币汇率波动而产生汇兑损益，对公司的业绩造成一定的影响。未来，若公司境外销售规模进一步扩大，汇率波动对公司经营业绩的影响仍将持续。

#### 4) 国际贸易环境风险

近年来，全球贸易环境复杂多变，贸易保护主义兴起，国际贸易环境的不利变化可能对我国原料药行业的稳定发展产生负面影响。公司主要原料之一的异丁基苯的供应商来自印度，同时公司主要产品布洛芬原料药的部分市场在印度，近期中印边境摩擦，可能导致双边经贸关系恶化，进而可能对公司的生产经营造成不利影响。此外，如果欧洲国家利用反倾销、反补贴、知识产权保护等手段对我国产品出口设置障碍，可能对公司经营造成不利影响。

#### 5) 医药行业政策风险

近年来，我国医药行业政策密集发布，陆续出台了“产业绿色发展政策”、“原料药的关联审评审批制度”、“仿制药一致性评价”、“两票制”、“药品集中采购”等新政策，我国医药市场规范化管理水平得到了有效提升。随着医药行业相关政策密集出台或调整，将对医药行业的市场供求关系、企业的经营模式、技术研发及产品售价等产生较大影响。



## 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 12 月 28 日	办公室	电话沟通	个人	13505910487	公司经营情况	电话记录本
2021 年 12 月 29 日	办公室	电话沟通	个人	13855257026	公司经营情况	电话记录本
2021 年 12 月 29 日	办公室	电话沟通	个人	13905316416	公司经营情况	电话记录本
2021 年 12 月 30 日	办公室	电话沟通	个人	13572267631	公司经营情况	电话记录本
2021 年 12 月 30 日	办公室	电话沟通	个人	18859910335	公司经营情况	电话记录本

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

#### （一）报告期内公司治理存在的缺陷及改进情况

报告期内，公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司章程指引》等法律、法规和规范性文件及《公司章程》的规定，已建立并逐步完善由股东大会、董事会、监事会、高级管理人员组成的公司治理结构。权力机构、决策机构、监督机构和管理层之间形成了权责明确、运作规范、相互协调与制衡的机制，为公司的高效、稳健经营提供组织保证。同时，公司在董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会等四个专门委员会，建立了独立董事制度、董事会秘书制度，为董事会重大决策提供咨询和建议。

公司根据相关法律、法规及《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》《总经理工作细则》《独立董事制度》《关联交易管理制度》《对外担保管理制度》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等相关制度，为公司法人治理的规范运行提供了制度保证。报告期内，公司治理严格按照相关制度文件及内控指引规范运行，历次股东大会、董事会、监事会的召开及决议内容合法有效，不存在董事会或高级管理人员违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。参照公司治理相关法律法规的标准，公司管理层认为公司在公司治理方面不存在重大缺陷。

#### （二）股东大会的建立健全及运行情况

为维护公司、股东和债权人的合法权益，规范公司的组织和行为，公司根据《公司法》等相关法律、法规和规范性文件制定《公司章程》及《股东大会议事规则》，健全了股东大会制度和股东大会运作规范。

自整体变更为股份公司以来，公司股东大会一直按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》规范运行。报告期内，公司共召开了两次股东大会，对董事、监事的选举、制定组织机构相关的工作制度与管理制度的、与本次发行上市相关的事项等事项进行审议并作出决议。上述会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

#### （三）董事会制度的建立健全及运行情况

公司建立了董事会制度，制定了《董事会议事规则》，并经 2020年6月26日召开的公司创立大会暨第一次临时股东大会审议通过。公司董事会为公司的决策机构，向股东大会负责并报告工作。董事会由8名董事组成，其中包括独立董事3人。董事会设董事长1人。董事由股东大会选举或更换，任期三年，任期届满可连选连任。自股份公司设立以来，公司共召开了四次董事会，对聘任总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员、制定董事会各专门委员会工作细则、本次发行上市相关的事项等事项进行审议并作出决议。各次董事会在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面严格按照《公司法》、《公司章程》和《董事会议事规则》等的规定，履行了相关的法律程序，符合相关要求，运行情况良好。

#### （四）监事会制度的建立健全及运行情况

公司建立了监事会制度，制定了《监事会议事规则》，并经 2020年6月26日召开的公司创立大会暨第一次临时股东大会审议通过。监事会是公司股东大会和职工民主选举产生的常设监督机构。监事会以财务监督为核心，对公司的经营情况、财务状况和公司董事、高级管理人员及董事会、经理层的经营管理活动行使监督职能，防止其滥用职权，侵犯股东、公司及公司员工的权益，保障股东、职工和公司的合法权益不受侵犯。

公司监事会由三名监事组成，其中包括两名股东代表监事和一名职工代表监事。股东代表担任的监事由股东大会选举或更换，职工代表监事由公司职工通过职工代表大会、职工大会或者其他形式民主选举或更换。监事会设主席一人，监事会主席由全体监事过半数选举产生。监事会主席任期三年，可连选连任。

监事会一直严格按照《公司法》、《公司章程》和《监事会议事规则》的相关规定运行。监事会制度的建立和有效执行对完善公司治理结构和规范公司运作发挥了应有的监督作用。自股份公司设立以来，公司共召开了三次监事会，对选举监事会主席与本次发行上市相关的事项等进行审议并作出决议。上述会议在召集方式、议事程序、表决方式和决议内容等方面均符合有关法律、法规和《公司章程》的规定。

#### （五）独立董事制度的建立健全及运行情况

公司建立了独立董事制度，制定了《独立董事制度》，并经 2020年6月26日召开的公司创立大会暨第一次临时股东大会审议通过。独立董事对公司及全体股东负有诚信与勤勉义务。独立董事须按照相关法律、法规、规章、规范性文件及《公司章程》的要求，认真履行职责，维护公司整体利益，尤其要关注中小股东的合法权益不受损害。公司现有独立董事3名，分别为项光亚、姚克、傅仁辉，占公司董事会的人数比例不低于三分之一，其中傅仁辉为专业会计人士。独立董事每届任期与该公司其他董事任期相同，任期届满，连选可以连任，但是连任时间不得超过六年。公司独立董事自当选以来，按照有关法律法规、《公司章程》与《独立董事制度》的相关规定出席董事会，认真履行独立董事的职责，积极参与公司的重大经营决策，对有关关联交易的公允性、合理性发表独立意见，并对需要独立董事事前审议的事项均进行认真审议后提交公司董事会，为公司完善治理结构和规范运作发挥了积极作用。

#### **（六）董事会秘书制度的建立健全及运行情况**

公司建立了董事会秘书制度，制定了《董事会秘书工作细则》，并经 2020年6月26日召开的公司第一届董事会第一次会议审议通过。董事会秘书是公司的高级管理人员，对董事会负责。

公司设董事会秘书一名，董事会秘书由董事会聘任，任期三年，可连聘连任。2020年6月26日，公司第一届董事会第一次会议经审议同意聘任易廷浩为公司董事会秘书。

公司董事会秘书按照有关法律、法规、《公司章程》与《董事会秘书工作细则》等的相关规定，积极协助公司董事会加强公司治理机制建设，认真筹备并列席董事会会议及其专门委员会会议、监事会会议和股东大会会议，确保各会议依法召开；积极协助公司建立健全内部控制制度；及时向公司股东、董事等通报公司的有关信息，为公司治理结构的完善与董事会、监事会、股东大会正常行使职权发挥了重要的作用。

#### **（七）董事会专门委员会的设置情况**

2020年6月26日，公司第一届董事会第一次会议审议通过，公司董事会下设战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会，并通过了各专门委员会的工作细则。

董事会各专门委员会组成如下：

1. 战略委员会成员：程志刚、项光亚、黄雪强；主任委员：程志刚。
2. 提名委员会成员：姚克、傅仁辉、朱晓兵；主任委员：姚克
3. 薪酬与考核委员会成员：项光亚、姚克、程志刚；主任委员：项光亚
4. 审计委员会成员：傅仁辉、项光亚、杨春丽；主任委员：傅仁辉

##### **1) 董事会战略委员会**

董事会战略委员会是董事会的专门工作机构，主要负责对公司长期发展战略和重大投资决策进行研究并提出建议，向董事会报告工作并对董事会负责。战略委员会由3名董事组成，其中应至少包括一名独立董事。

##### **2) 董事会提名委员会**

董事会提名委员会是董事会的专门工作机构，主要负责对公司董事、高级管理人员的人选、选择标准和程序进行研究、审查并提出建议。提名委员会由3名董事组成，其中独立董事应占半数以上。提名委员会设主任一名，由独立董事担任。

##### **3) 董事会薪酬与考核委员会**

董事会薪酬与考核委员会是董事会的专门工作机构，主要负责研究公司董事与总经理及其他高级管理人员的考核标准，并进行考核提出建议，研究和审查公司董事、高级管理人员的薪酬政策与方案，以及董事会赋予的其他职权。薪酬与考核由3名董事组成，其中独立董事应占半数以上。薪酬委员会设主任一名，由独立董事担任。

##### **4) 董事会审计委员会**

董事会审计委员会是董事会的专门工作机构，负责审核公司的财务信息及其披露、审查内部控制制度。审计委员会由3名董事组成，其中独立董事应占半数以上，并且至少应有一名独立董事是会计专业人士。审计委员会设主任一名，由独立董事委员担任，且须具备会计或财务管理相关的专业经验，负责主持委员会工作。

公司董事会各专门委员会自设立以来，严格按照有关法律、法规、《公司章程》与公司制度的规定开展工作并履行职责，规范运行；通过召开各专门委员会会议，各委员充分发挥各自的专业特长，勤勉尽责，在制定公司战略发展规划、督促公司完善内部控制制度及执行有效性、制定高管薪酬绩效评价标准等方面发挥了积极作用。

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

公司设立以来，严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、人员、机构、财务、业务等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业之间相互独立，具有独立完整的业务体系及面向市场自主经营的能力。本公司在资产、人员、机构、财务、业务等方面的独立运行情况如下：

### （一）资产完整

公司自设立以来，股东出资均已足额到位，相关资产的权属变更手续已办理完毕。截至本报告期末，公司不存在控股股东、实际控制人及其他关联方违规占用公司资金、资产和其他资源的情形，亦不存在以承包、委托经营或者其他类似方式依赖控股股东、实际控制人及其他关联方进行生产经营的情况。公司拥有独立于股东的经营系统、采购系统、销售系统和配套设施，与发起人资产产权明确、界限清晰，对公司资产拥有所有权、完全的控制权和支配权。

### （二）人员独立

公司人员独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业，员工工资发放、福利支出等均与股东及其他关联方严格区分。截至本报告期末，公司总经理、副总经理、财务总监和董事会秘书均专职在公司工作并领取薪酬，未在控股股东、实际控制人控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，且未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。公司董事、监事及高级管理人员的任职，均严格按照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》规定的程序推选和任免，不存在股东超越公司股东大会和董事会而作出人事任免决定的情况。

### （三）机构独立

公司依照《公司法》、《证券法》等法律法规和《公司章程》的要求设置了股东大会、董事会、监事会等决策及监督机构，建立了符合自身经营特点及市场竞争需要的职能结构及规章制度。公司独立行使经营管理职权，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等方面均与股东完全独立，不存在被控股股东、实际控制人及其他关联方干预的情况。

### （四）财务独立

公司依照《中华人民共和国会计法》、《企业会计准则》的要求建立了独立、完整、规范的财务核算体系，并建立健全了相应的内部控制制度，能够独立做出财务决策。公司财务负责人、财务会计人员均为专职工作人员，未在控制股东、实际控制人及其控制的其他企业兼职。公司独立在银行开立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其他关联方共用银行账户的现象。公司独立进行纳税申报并履行纳税义务。

### （五）业务独立

公司具有独立的研发、采购、经营和销售体系，能够面向市场独立决策、经营与核算，并独立承担相应责任及风险。公司自主经营，不存在委托控股股东、实际控制人及其他关联方进行产品经营或者服务采购的情况。公司与实际控制人及其控制的其他企业之间不存在同业竞争或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 年年度股东	年度股东大会		2021 年 04 月 09		一、审议通过了

大会			日		<p>《关于审议公司 2020 年度董事会工作报告的议案》；</p> <p>二、审议通过了《关于审议公司 2020 年度监事会工作报告的议案》；</p> <p>三、审议通过了《关于审议公司 2020 年度财务决算报告的议案》；</p> <p>四、审议通过了《关于审议公司 2021 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>五、审议通过了《关于 2020 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>六、审议通过了《关于审议&lt;湖北亨迪药业股份有限公司审计报告&gt;的议案》；</p> <p>七、审议通过了《关于审议公司报告期内关联交易及预计关联交易的议案》；</p> <p>八、审议通过了《关于使用自有资金进行证券投资的议案》。</p>
----	--	--	---	--	---

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
程志刚	董事长	现任	男	48	2020年06月26日	2023年06月26日						不适用
朱晓兵	董事	现任	男	50	2020年06月26日	2023年06月26日						不适用
杨春丽	董事	现任	女	52	2020年06月26日	2023年06月26日						不适用
张孝均	董事	现任	男	58	2020年06月26日	2023年06月26日						不适用
黄雪强	董事	现任	男	55	2020年06月26日	2023年06月26日						不适用
项光亚	独立董事	现任	男	54	2020年06月26日	2023年06月26日						不适用
傅仁辉	独立董事	现任	男	42	2020年06月26日	2023年06月26日						不适用
姚克	独立董事	现任	男	46	2020年06月26日	2023年06月26日						不适用
全俊	监事	现任	男	58	2020年06月26日	2023年06月26日						不适用
韩晓丽	监事	现任	女	46	2020年06月26日	2023年06月26日						不适用
苏玉梅	职工代表监事	现任	女	44	2020年06月26日	2023年06月26日						不适用
梁群	总经理	现任	男	51	2020年06月26日	2023年06月26日						不适用
黄正华	副总经理	现任	男	50	2020年06月26日	2023年06月26日						不适用
朱卫华	副总经	现任	男	55	2020年06	2023年06						不适用

	理				月 26 日	月 26 日						
张葵莉	副总经理	现任	女	46	2020年06月26日	2023年06月26日						不适用
易廷浩	财务总监兼董事会秘书	现任	男	49	2020年06月26日	2023年06月26日						不适用
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

程志刚、杨春丽、张孝均、朱晓兵、全俊、梁群、朱卫华、张葵莉分别持有荆门市宁康企业管理中心（有限合伙）8.81%、9.45%、3.99%、30.35%、1.92%、8.01%、3.99%、8.01%的份额，黄正华持有荆门市倍康企业管理中心（有限合伙）11.98%的份额；荆门市宁康企业管理中心（有限合伙）持有公司 5.63%的限售股份，荆门市倍康企业管理中心（有限合伙）持有公司 1.88%的限售股份。

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

## 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

董事长程志刚先生，1974年9月生，中国国籍，博士，教授级高级工程师。曾获得国务院政府特殊津贴、湖北省科技进步奖二等奖、湖北省技术发明奖三等奖等，曾任湖北中天亨迪药业有限公司技术中心副主任、中国科学院上海有机化学研究所助理研究员、和记黄埔医药(上海)有限公司副研究员、武汉百科药物开发有限公司常务副总经理、湖北百科亨迪药业有限公司总工程师、天茂实业集团股份有限公司总工程师兼湖北百科亨迪药业有限公司董事长。现任湖北省医药行业协会副会长、荆门市生物医药产业（技术创新）联盟理事。

董事黄雪强先生，1967年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历，经济师，注册会计师。曾任南昌飞机制造公司十车间技术组工艺员，上海住总（集团）总公司投资部负责人兼财务部副经理，中华网络游戏集团财务总监，中国人寿保险股份有限公司财务总监。现任新理益集团有限公司财务总监，兼任长江证券股份有限公司董事。

董事杨春丽女士，1970年2月生，中国国籍，高级工程师。2005授予“电力红马甲杯”等第三届荆门市“十大女杰”提名奖，荆门市“三八”红旗手荣誉称号；2005年获荆门市“113人才发展计划”三层次人才；2012年获得省政府津贴专家，2013荆门市第二届市级“把关人才”。1993年7月毕业于武汉化工学院大专工业分析专业，2013年7月毕业于湖北中医药大学药学专业。曾任湖北百科亨迪药业有限公司化验员、质检主管、质检中心主任，质量副总经理、2020年6月至今任公司常务副总经理。

董事张孝均先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年9月出生，大学本科学历，高级工程师，中共党员。曾任湖北中天亨迪药业有限公司合成药厂副厂长、厂长，湖北黄石亨迪制药有限公司总经理，湖北中天股份有限公司总经理，湖北百科亨迪药业有限公司副总经理、总经理，2020年6月至今任公司副总经理。

董事朱晓兵先生，中国国籍，无境外永久居留权，1972年8月出生，曾任香港坤邦标价用品有限公司工程师，上海涌利咨询有限公司工程师，上海新理益集团副总经理，天茂实业集团股份有限公司董事、副总经理、财务总监，中国人寿上海分公司临时负责人、总经理，上海一仟互联网金融信息服务有限公司总经理，中国人寿保险股份有限公司投资总监兼资产管理中心集中交易室总经理。

独立董事项光亚先生，中国国籍，无境外永久居留权，1968年11月出生，博士学历，教授。曾任湖北省黄梅县第一中学教师，1995年7月至今于华中科技大学任教。

独立董事姚克先生，中国国籍，无境外永久居留权，1976年9月出生，硕士，律师。曾任上海华天软件系统有限公司软件工程师、项目经理，上海市君志律师事务所律师，英华达（上海）电子设备有限公司法务/知识产权部主管（经理级），中华网游戏集团（光通）法务经理，2010年7月至今为上海市慧博律师事务所合伙人律师。

独立董事傅仁辉先生，中国国籍，无境外永久居留权，1980年1月出生，博士学历，教授。曾任伊拉斯姆斯大学鹿特丹管理学院助理教授，普度大学克兰纳特管理学院助理教授，2014年8月至今于上海交通大学安泰经管学院任副教授兼任海正药业、明月镜片独立董事。

监事会主席全俊先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年4月出生，助理工程师，曾任湖北黄石亨迪药业有限公司总经理助理，湖北百科亨迪药业合成药厂厂长、总经理助理，湖北百科格莱制药有限公司常务副总，2020年6月至今任公司副书记，工会主席。

监事韩晓丽女士，中国国籍，无境外永久居留权，1976年11月出生，会计师，曾任湖北中天荆门化工有限公司财务主管，湖北百科格莱制药有限公司财务主管，2020年6月至今任公司财务主管。

职工代表监事苏玉梅女士，中国国籍，无境外永久居留权，1978年3月出生，检验技术二级，曾任天茂实业集团股份有限公司主管，2020年6月至今任公司质量部门主管。

总经理梁群先生，中国国籍，1971年7月出生，大学文化，高级工程师，中国执业药师，中共党员。曾任湖北中天亨迪药业有限公司奥沙普秦原料药车间员工、技术员、主管、技术中心主任；湖北百科药业股份有限公司技术管理部经理、原料药厂厂长；湖北百科亨迪药业有限公司总经理助理、副总、原料药事业部总经理、湖北百科格莱制药有限公司总经理；2020年6月至今任公司总经理

副总经理张葵莉女士，中国国籍，无境外永久居留权，1976年6月出生，华中师范大学英美文学专业学士学位，武汉大学MBA硕士研究生。曾任荆楚理工大学教师，湖北百科亨迪药业有限公司销售、销售副总，湖北百科格莱制药有限公司销售副总，2020年6月至今任公司副总经理。

副总经理朱卫华先生，生于1967年9月，中国国籍。1991年7月毕业于荆楚理工学院，化学工程专业。先后任湖北中天集团公司车间主任，生产科长，副厂长，生产部经理，厂长等职务。曾任湖北百科亨迪药业有限公司副总经理，2020年6月至今任公司副总经理。

副总经理黄正华先生，生于1972年10月，中国国籍。1994年7月毕业于荆楚理工学院，化学反应工程专业。先后任湖北中天集团公司总经理办公室秘书、副主任，湖北百科药业股份有限公司办公室主任，湖北百科皂素有限公司总经理、董事长。曾任湖北百科亨迪药业有限公司副总经理，2020年6月至今任公司副总经理。

财务总监兼董事会秘书易廷浩先生，生于1973年10月，中国国籍，注册会计师，1996年6月毕业于湖北省商业高等专科学校，曾任湖北中天集团公司财务部会计，天茂实业集团股份有限公司财务经理、董事会秘书、财务总监，2020年6月至今任公司财务总监兼董事会秘书。

在股东单位任职情况

√ 适用 □ 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
黄雪强	新理益集团有限公司	财务总监	2017年07月01日		是



朱晓兵	荆门市宁康企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年03月21日		否
黄正华	荆门市倍康企业管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2020年03月21日		否

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
项光亚	华中科技大学	教师	1995年07月01日		是
傅仁辉	上海交通大学	副教授	2016年09月15日		是
姚克	上海慧博律师事务所	律师	2015年07月02日		是
黄雪强	长江证券股份有限公司；	董事	2019年12月01日		是
黄雪强	国华兴益保险资产管理有限公司	董事	2021年05月18日		否
朱晓兵	国华人寿保险股份有限公司	投资总监	2019年05月04日		是
朱晓兵	泓生管理投资有限公司	董事	2018年08月16日		否

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

公司董事、监事报酬（津贴）分别由董事会、监事会审议通过后提交股东大会审议决定，高级管理人员报酬由董事会审议。

公司董事、监事和高级管理人员报酬（津贴）按照公司《董事会薪酬与考核委员会工作细则》等规定结合其职责履行情况、年度绩效完成情况等因素综合确定。

公司现任董事、监事、高级管理人员共16人，2021年现任董事、监事、高级管理人员薪酬合计311.59万元。

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
----	----	----	----	------	--------------	--------------

程志刚	董事长	男	48	现任	50.53	否
杨春丽	董事、常务副总	女	52	现任	22.51	否
黄雪强	董事	男	49	现任		是
朱晓兵	董事	男	50	现任		是
张孝均	董事、副总经理	男	58	现任	22.52	否
姚克	独立董事	男	46	现任	8.4	否
傅仁辉	独立董事	男	42	现任	8.4	否
项光亚	独立董事	男	54	现任	8.4	否
全俊	监事会主席	男	58	现任	19.46	否
韩晓丽	监事	女	46	现任	6.59	否
苏玉梅	职工代表监事	女	42	现任	8.59	否
梁群	总经理	男	51	现任	29.2	否
朱卫华	副总经理	男	55	现任	22	否
黄正华	副总经理	男	50	现任	20.95	否
张葵莉	副总经理	女	46	现任	50.38	否
易廷浩	财务总监、董事会秘书	男	49	现任	33.66	否
合计	--	--	--	--	311.59	--

## 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
一届三次董事会	2021 年 01 月 06 日		一、审议通过了《关于成立全资子公司的议案》； 二、审议通过了《关于组建湖北亨迪药业股份有限公司医药研究院的议案》。
一届四次董事会	2021 年 03 月 20 日		一、审议通过了《关于审议公司 2020 年度董事会工作报告的议案》； 二、审议通过了《关于审议公司 2020 年度总经理工作报告的议案》； 三、审议通过了《关于审议公司 2020 年度财务决算报告的议案》；

			<p>四、审议通过了《关于审议公司 2021 年度财务预算报告的议案》；</p> <p>五、审议通过了《2020 年度内部控制自我评价报告》；</p> <p>六、审议通过了《关于 2020 年度利润分配方案的议案》；</p> <p>七、审议通过了《湖北亨迪药业股份有限公司审计报告》的议案；</p> <p>八、审议通过了《关于审议公司报告期内关联交易及预计关联交易的议案》；</p> <p>九、审议通过了《关于使用自有资金进行证券投资的议案》；</p> <p>十、审议通过了《关于提请召开公司 2020 年年度股东大会的议案》。</p>
一届五次董事会	2021 年 07 月 27 日		一、审议通过了《关于<湖北亨迪药业股份有限公司审阅报告>的议案》。
一届六次董事会	2021 年 10 月 29 日		一、审议通过了《关于公司 2021 年第三季度审阅报告的议案》。
一届七次董事会	2021 年 12 月 01 日		<p>一、审议通过了《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市之战略投资者配售协议的议案》；</p> <p>二、审议通过了《关于湖北亨迪药业股份有限公司（作为发行人）与国泰君安证券股份有限公司（作为主承销商）关于首次公开发行人民币普通股（A 股）之承销协议的议案》；</p> <p>三、审议通过了《关于开设募集资金专户并签订募集资金三方监管协议的议案》。</p>

## 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
程志刚	5	5	0	0	0	否	1
杨春丽	5	5	0	0	0	否	1
张孝均	5	5	0	0	0	否	1
黄雪强	5	2	3	0	0	否	1
朱晓兵	5	2	3	0	0	否	1
项光亚	5	2	3	0	0	否	1
傅仁辉	5	2	3	0	0	否	1
姚克	5	2	3	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，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，维护公司和全体股东的合法权益。

## 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）
第一届董事	傅仁辉、项	1	2021年03	一、审议《关	一、通过《关	无	无

会审计委员会第二次会议	光亚、杨春丽		月 20 日	于审议公司报告期内关联交易及预计关联交易的议案》； 二、审议《关于审议公司 2020 年度财务决算报告的议案》； 三、审议《关于审议公司 2021 年度财务预算报告的议案》； 四、审议《2020 年度内部控制自我评价报告》； 五、审议《关于 2020 年度利润分配方案的议案》； 六、审议《关于审议<湖北亨迪药业股份有限公司审计报告>的议案》。	于审议公司报告期内关联交易及预计关联交易的议案》； 二、通过《关于审议公司 2020 年度财务决算报告的议案》；三、通过《关于审议公司 2021 年度财务预算报告的议案》； 四、通过《2020 年度内部控制自我评价报告》； 五、通过《关于 2020 年度利润分配方案的议案》；六、通过《关于审议<湖北亨迪药业股份有限公司审计报告>的议案》。		
-------------	--------	--	--------	---	---	--	--

## 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工的数量（人）	879
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	68
报告期末在职工的数量合计（人）	947

当期领取薪酬员工总人数（人）	947
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	673
销售人员	31
技术人员	105
财务人员	19
行政人员	119
合计	947
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士	7
本科	98
大专	186
高中及以下	656
合计	947

## 2、薪酬政策

公司秉承竞争性、公平性和激励性的原则，不断规范员工薪酬管理工作，结合公司效益与市场薪酬调查，定期调整，促使薪酬具备较强的市场竞争力，持续完善薪酬体系；注重制度的公平合理及有效性，通过绩效考评、晋升机制和激励机制等来激励员工，做到奖罚分明，充分发挥员工的积极性和创造性，并建立公司与员工合理分享公司发展带来的利益的机制，从而吸引更多优秀人才加盟，共同提升员工、部门及公司整体绩效，以促进公司实现远大发展目标。

## 3、培训计划

2021年，新冠肺炎疫情形势依然严峻，全球经济下行压力加大，对实体经济运行造成明显冲击，工业生产面临诸多困难。面对复杂多变的环境，公司通过加强与各部门的沟通，及时收集员工培训需求，针对性的开展系列培训工作：一方面，结合线上线下多种培训方式，提升员工的专业能力，使之更好的服务于客户；一方面鼓励管理者及优秀员工发挥模范带头作用，主动分享经验，通过传帮带快速培养新员工。

## 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）	3.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	240,000,000
现金分红金额（元）（含税）	72,000,000.00
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）	72,000,000.00
可分配利润（元）	156,137,456.85
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	
<p>根据大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具的大信审字[2022]第 2-00260 号《审计报告》，2021 年度母公司实现净利润 116,886,878.48 元，按母公司该年度实现净利润的 10% 计提法定盈余公积金 11,688,687.85 元，截至 2021 年 12 月 31 日，母公司可供分配利润为 206,599,990.43 元，公司合并报表累计可供分配利润为 156,137,456.85 元。</p> <p>根据《中华人民共和国公司法》和《公司章程》的有关规定，在符合利润分配原则，保证公司正常经营和长远发展的前提下，公司拟定 2021 年度利润分配预案如下：以公司总股本 240,000,000.00 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 3.00 元（含税），合计派发现金股利人民币 72,000,000.00 元（含税），本次分配不送红股，不以公积金转增股本，剩余未分配利润结转下一年度。</p> <p>在利润分配预案披露日至实施权益分派股权登记日期间，若公司总股本发生变动，将按照分配份额不变原则进行相应调整。</p>	

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

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十四、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

报告期内，公司在严格依照中国证监会、深圳证券交易所及《公司法》、《公司章程》等法律法规要求建立了严密的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

### 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
湖北百科医药商贸有限责任公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
武汉百科药物开发有限公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用
武汉亨迪药物开发有限公司	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 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <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总收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷： 1.董事、监事、高级管理人员滥用职权，	重大缺陷： 1.严重违反国家法律、法规；



	<p>发生贪污、受贿、挪用公款等舞弊行为；</p> <p>2.公司重要业务缺乏必要的内部控制制度或内控制度未得到执行；</p> <p>3.未设立内部监督机构并履行管控职责，内部控制无效；</p> <p>4.公司内部重大缺陷在合理期内未得到整改；</p> <p>5.财务报告存在重大错报，需要更正已公布报告。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>1.未按照公认的会计准则选择和运用会计政策；</p> <p>2.对于非常规或特殊交易的会计处理未建立实施有效的控制制度；</p> <p>3.对于财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷可能对财务报告的编制产生重要影响；</p> <p>4.内部重要缺陷在合理期内未得到整改。</p> <p>一般缺陷：除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他内部控制缺陷认定为一般缺陷。</p>	<p>2.未依程序及授权办理，造成重大损失；</p> <p>3.公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；</p> <p>4.重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；</p> <p>5.内部控制重大或重要缺陷未得到整改。</p> <p>重要缺陷：除重大缺陷情形以外，严重程度低于重大缺陷，但仍有可能导致企业偏离控制目标的情形。</p> <p>一般缺陷：除上述规定的缺陷外的其他非财务报告内部控制缺陷应当认定为一般缺陷。</p>
定量标准	<p>1、资产总额</p> <p>重大缺陷定量标准：错报<math>\geq</math>资产总额的1%；</p> <p>重要缺陷定量标准：资产总额的0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的1%；</p> <p>一般缺陷定量标准：错报<math>&lt;</math>资产总额的0.5%。</p> <p>2、营业收入总额</p> <p>重大缺陷定量标准：错报<math>\geq</math>营业收入总额的1%；</p> <p>重要缺陷定量标准：营业收入总额的0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>营业收入总额的1%；</p> <p>一般缺陷定量标准：错报<math>&lt;</math>营业收入总额的0.5%。</p> <p>3、所有者权益总额</p> <p>重大缺陷定量标准：错报<math>\geq</math>所有者权益总额的1%；</p> <p>重要缺陷定量标准：所有者权益总额的0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>所有者权益总额的1%；</p> <p>一般缺陷定量标准：错报<math>&lt;</math>所有者权益</p>	<p>1、直接财产损失金额</p> <p>重大缺陷定量标准：损失<math>\geq</math>资产总额的1%；</p> <p>重要缺陷定量标准：资产总额的0.5%<math>\leq</math>错报<math>&lt;</math>资产总额的1%；</p> <p>不属于重大缺陷和重要缺陷的，认定为一般缺陷。</p>

	总额的 0.5%。	
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

### 内部控制鉴证报告

内部控制鉴证报告中的审议意见段	
我们认为，贵公司按照《企业内部控制基本规范》和相关规定于 2021 年 12 月 31 日在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控鉴证报告披露情况	披露
内部控制鉴证报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日
内部控制鉴证报告全文披露索引	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn/">http://www.cninfo.com.cn/</a> ）
内控鉴证报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制鉴证报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制鉴证报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 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
湖北亨迪药业股份有限公司	废水 化学需氧量	纳管	1	厂区总排水口	化学需氧量浓度小于 300 mg/L	污水厂协议内标准限值 657mg/L	总量小于 150 吨/年	256.23 吨/年	无
湖北亨迪药业股份有限公司	废水 氨氮	纳管	1	厂区总排水口	氨氮浓度小于 15 mg/L	污水厂协议内标准限值 114mg/L	总量小于 5 吨/年	44.46 吨/年	无
湖北亨迪药业股份有限公司	废气 挥发性有机物 (以非甲烷总烃计)	连续排放	1	厂区总排放口	32.18mg/m <sup>3</sup>	执行 GB37823-2019 标准: ≤ 100mg/m <sup>3</sup>	总量小于 45 吨/年	51.84 吨/年	无
湖北亨迪药业股份有限公司	危险废物 酸性三氯化铝水溶液	委托处置	不适用	不适用	不适用	不适用	19596 吨	不适用	不适用
湖北亨迪药业股份有限公司	危险废物 废矿物油	委托处置	不适用	不适用	不适用	不适用	1241 吨	不适用	不适用
湖北亨迪药业股份有限公司	危险废物 废活性炭	委托处置	不适用	不适用	不适用	不适用	506 吨	不适用	不适用
湖北亨迪药业股份有限公司	危险废物 污泥	委托处置	不适用	不适用	不适用	不适用	97 吨	不适用	不适用
湖北亨迪药业股份	危险废物 废润滑油	委托处置	不适用	不适用	不适用	不适用	2.3 吨	不适用	不适用

有限公司									
------	--	--	--	--	--	--	--	--	--

防治污染设施的建设和运行情况

### 1、废水治理

公司自建一套污水处理设施，处理能力达3000吨/天。生产单位所产生的高浓度污水通过排污管网先经过污水处理站芬顿氧化后与低浓度污水合并，再一同进行两级隔油、两级中和调节、混凝沉淀、气浮等物理和化学预处理，随后进行水解酸化、厌氧、活性污泥等生物处理，最后进入二沉池、终沉池达到纳管标准后通过化工循环产业园区污水管网送至园区污水处理厂，纳管标准为COD≤500mg/L，氨氮≤114mg/L。

公司总排水口安装了规范的在线监测设施，委托资质单位运营，废水排放在线监测数据实时上传至湖北省污染源自动监控综合管理系统发布。

### 2、废气治理

公司建有260000立方/小时废气集中处理设施，生产过程中产生的各类废气分类收集、预处理，废气处理达标后经排气筒排放。废气排放执行《制药工业大气污染物排放标准》GB37823-2019表1大气污染物排放限值，废气处理主要采用源头控制、末端治理的方法：

（一）采用“降膜吸收”技术回收氯化氢气体，将回收的盐酸溶液再利用于生产中。

（二）采用碳纤维吸附/解析、冷凝回收等技术，回收尾气中的有机溶媒。

（三）采用水吸收、碱吸收或者联合吸收等技术，回收尾气中的可溶介质。

（四）联合利用沸石转轮浓缩和RTO技术，分别处理低、高浓度VOC废气。

（五）利用光氧催化技术，处理公司污水处理站的异味废气。

（六）采用LDAR 技术，监测容器、管道等七大类元件易产生 VOC泄漏点，控制动密封点和静密封点对环境的污染。

（七）采用动态监视技术实现了废气治理设施VOC实时监测，废气排放在线监测数据实时上传至湖北省污染源自动监控综合管理系统发布。

### 3、危险废物治理

公司按照危险废物管理要求，编制了年度管理计划，按标准建设危废仓库，加强危险废物规范化管理，严格执行转移联单制度和转移计划审批制度，将危险废物交由有资质的危废处置单位委托处置。

### 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

公司严格执行《环境影响评价法》的相关要求，对已建设项目及拟建项目均进行了环境影响评价及其他环境行政许可。

#### 突发环境事件应急预案

公司及控股子公司均制定了《突发环境事件应急预案》，预案已在荆门市生态环境局进行备案。落实安全环境事故应急设施和措施，定期开展培训和演练。

### 环境自行监测方案

公司根据排污单位监测要求编制了污染物自行监测方案，采用自动监测和手工监测二种方案，自行监测方案上传至湖北省污染源监测信息管理与共享平台备案。

自行监测方案均建立了质量保证措施。自动监测：在线监控设施由运维单位定期进行运行维护，每季度对在线监测设备进行一次比对监测。手动监测：废气有组织排口、无组织排放废气、废水总排口、土壤、地下水的监测均委托其它有资质的检（监）测机构开展手动监测，公司对监测机构资质进行严格审查。监测报告：监测报告应信息完整，监测数据确保100%上报监管平台。

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
湖北亨迪药业股份有限公司	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

公司重视履行社会责任，踏实经营，讲诚信守信用，努力践行企业与社会效益一体化发展的理念，重视安全生产、节能减排，为客户创造价值、为员工创造机会、为社会创造财富，实现公司与员工、社会、环境的和谐发展。

（一）投资者权益保护：公司不断完善内部制度，明确规定股东大会、董事会、监事会的职责权限，确保上市公司股东、董事、监事从公司及全体股东的利益出发履行职责。董事、监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人签署《董事（监事、高级管理人员、控股股东及实际控制人）声明及承诺函》，按照规定履行承诺，保守内幕信息，保障投资者特别是中小投资者的合法权益。同时，公司通过深交所互动易、投资者电话、传真、电子邮箱等多种方式与投资者进行沟通交流，提高了公司的透明度和诚信度。

（二）提供就业机会，关怀员工，重视员工权益。公司为员工创造良好的工作环境和晋升机制，以人为本，遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，尊重和员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度。公司重视人才保有，为员工提供职业生涯规划，并不定期对员工进行知识和技能的培训，鼓励在职教育、加强内部职业素质提升培训等员工发展与深造计划，实现员工与企业的共同成长。

（三）客户权益保护：公司诚信经营，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台。公司诚信对待供应商、客户，保证产品质量、价格合理，并提供相应的售后服务，供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“化工行业相关业务”的披露要求公司设立安全环保部，全面落实各级安全责任。公司制定并严格贯彻落实各项安全生产管理制度，与各部门管理人员和员工签订安全责任书。制订了完善的安全培训工作计划，通过三级教育培训，自主培训和委外培训等方式，提高特种作业人员的安全意识和操作水平。落实强化安全教育，定期组织新员工入职安全教育和老员工安全再教育，提高全体员工安全生产意识。重视安全隐患检查与整改，执行消防管理和环境安全管理，每年定期组织消防应急疏散演练，环境安全应急演练等，提高各项应急管理的能力。报告期内公司未发生重大安全事故，环境污染事故。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告期内暂未开展脱贫攻坚、乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺来源	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	刘益谦 上海勇达圣商务咨询有限公司 刘天超 刘妍超 刘雯超 刘思超 雷小艳 荆门市宁康企业管理中心（有限合伙） 荆门市倍康企业管理中心（有限合伙） 程志刚 杨春丽 张孝均 朱晓兵 全俊 梁群 张葵莉 朱卫华 黄正华	股份限售承诺	限售股东一致承诺： 自公司股票上市之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司股份，也不由公司回购该部分股份。公司上市后 6 个月内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整，下称“发行价”），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期限在前述锁定期的基础上自动延长 6 个月。董监高另承诺：2）除前述锁定期外，在本人担任公司的董事、监事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间	2021 年 12 月 22 日	3 年	正常履行中

			接持有公司股份总数的 25%；			
	刘益谦	股份减持承诺	<p>1、发行人实际控制人刘益谦承诺（一）减持方式：如本人所持股份在上述锁定期（包括延长的锁定期限）满后两年内减持，本人减持股份时，将依照相关法律、法规、规章的规定确定具体方式，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>（二）减持价格：本人在所持发行人的股票锁定（包括延长的锁定期限）期满后两年内减持所持发行人股票的，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的价格（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整）。在持有的公司股票的锁定期届满后，其可以通过法律法规允许的方式进行；本人减持公司股份时，将提前 3 个交易日通过公司发出相关公告。（三）减持承诺：本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、</p>	2021 年 12 月 22 日	5 年	正常履行中

			监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律、法规、规章及中国证监会、深圳证券交易所和公司章程的相关规定。			
	上海勇达圣商务咨询有限公司	股份减持承诺	1、发行人控股股东上海勇达圣承诺（一）减持方式：如本企业所持股份在上述锁定期（包括延长的锁定期限）满后两年内减持，本企业减持股份时，将依照相关法律、法规、规章的规定确定具体方式，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。（二）减持价格：本企业在所持发行人的股票锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的发行价格（若公司上市后发生派发股利、送红股、转增股本、增发新股或配股等除息、除权行为的，则前述价格将进行相应调整）。在持有的公司股票的锁定期届满后，其可以通过法律法规允许的方式进行；本企业减持公司股份时，将提前 3 个交易日通过公司发出相关公告。（三）减持承诺：本企业将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，《深圳证券	2021 年 12 月 22 日	5 年	正常履行中



			交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律、法规、规章及中国证监会、深圳证券交易所和公司章程的相关规定。			
	刘天超、刘妍超、刘雯超、刘思超、雷小艳	股份减持承诺	<p>发行人 5% 以上自然人股东刘天超、刘妍超、刘雯超、刘思超、雷小艳承诺（一）减持方式：如本人所持股份在上述锁定期（包括延长的锁定期限）满后两年内减持，本人减持股份时，将依照相关法律、法规、规章的规定确定具体方式，包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>（二）减持价格：本人在所持发行人的股票锁定期满后两年内减持所持发行人股票的，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的发行价。在持有的公司股票的锁定期届满后，其可以通过法律法规允许的方式进行；本人减持公司股份时，将提前 3 个交易日通过公司发出相关公告。（三）减持承诺：本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》，《深圳证券交易所创</p>	2021 年 12 月 22 日	5 年	正常履行中

			业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律、法规、规章及中国证监会、深圳证券交易所和公司章程的相关规定。			
	荆门市倍康企业管理中心(有限合伙)、荆门市宁康企业管理中心(有限合伙)	股份减持承诺	<p>发行人员工持股平台股东宁康企管、倍康企管承诺(一)减持方式:如本企业所持股份在上述锁定期(包括延长的锁定期限)满后两年内减持,本企业减持股份时,将依照相关法律、法规、规章的规定确定具体方式,包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。(二)减持价格:本企业在所持发行人的股票锁定期满后两年内减持所持发行人股票的,减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的发行价。在持有的公司股票的锁定期届满后,其可以通过法律法规允许的方式进行;本企业减持公司股份时,将提前3个交易日通过公司发出相关公告。(三)减持承诺:本企业将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》,《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券</p>	2021年12月22日	5年	正常履行中

			交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律、法规、规章及中国证监会、深圳证券交易所和公司章程的相关规定。			
	程志刚、杨春丽、张孝均、朱晓兵、全俊、梁群、张葵莉、朱卫华、黄正华	股份减持承诺	<p>发行人持有股份的董事、监事、高级管理人员承诺(2)减持价格：若本人直接或间接持有的股份在锁定期满后两年内减持，减持价格将不低于公司首次公开发行股票时的发行价。(3)减持承诺：本人将遵守中国证监会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》及其他法律、法规、规章及中国证监会、深圳证券交易所和公司章程的相关规定。</p> <p>(4)本人作出的上述承诺在本人持有股份公司股票期间持续有效，不因本人职务变更或离职等原因而放弃履行上述承诺。</p>	2021年12月22日	5年	正常履行中
	湖北亨迪药业股份有限公司 刘益谦 上海勇达圣商务咨询有限公司	分红承诺	1、发行人承诺为进一步规范分红行为，推动公司建立科学、持续、稳定的分红机制，保证股东的合理投资回报，增加股利分配决策透明度和可操作	2021年12月22日	长期有效	正常履行中

	<p>程志刚 黄雪强 杨春丽 张孝均 朱晓兵 项光亚 姚克 傅仁辉 全俊 韩晓丽 苏玉梅 梁群 张葵莉 朱卫华 黄正华 易廷浩</p>	<p>性，发行人出具《湖北亨迪药业股份有限公司关于利润分配政策的承诺》，具体如下：“（1）同意公司董事会、股东大会审议通过的《关于公司上市后三年分红回报规划》的全部内容。（2）公司承诺将严格按照法律、法规、规范性文件、届时适用的《湖北亨迪药业股份有限公司章程》和上述制度的规定进行利润分配，切实保障投资者收益权。若法律、法规、规范性文件或监管部门、证券交易所规定或要求对公司的利润分配政策另有明确要求的，则公司的利润分配政策自动按该等规定或要求执行。（3）若公司违反上述承诺给投资者造成损失的，公司将依法承担相应的责任。”</p> <p>2、发行人实际控制人承诺发行人实际控制人出具《湖北亨迪药业股份有限公司关于利润分配政策的承诺》，主要内容如下：</p> <p>“（1）同意公司董事会、股东大会审议通过的《关于公司上市后三年分红回报规划》的全部内容。（2）本承诺人将采取一切必要的合理措施，促使公司严格按照法律、法规、规范性文件、届时适用的《湖</p>			
--	---	---	--	--	--

		<p>北亨迪药业股份有限公司章程》和上述制度的规定进行利润分配，切实保障投资者收益权。(3) 本承诺人将根据法律、法规、规范性文件、届时适用的《湖北亨迪药业股份有限公司章程》和上述制度的规定，督促相关方提出利润分配预案。(4) 在审议公司利润分配预案的董事会或股东大会上，本承诺人将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票。(5) 本承诺人将督促公司根据股东大会相关决议实施利润分配。” 3、发行人控股股东承诺发行人控股股东出具《湖北亨迪药业股份有限公司关于利润分配政策的承诺》，主要内容如下：“(1) 同意公司董事会、股东大会审议通过的《关于公司上市后三年分红回报规划》的全部内容。(2) 本承诺人将采取一切必要的合理措施，促使公司严格按照法律、法规、规范性文件、届时适用的《湖北亨迪药业股份有限公司章程》和上述制度的规定进行利润分配，切实保障投资者收益权。(3) 本承诺人将根据法律、法规、规范性文件、届时适</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>用的《湖北亨迪药业股份有限公司章程》和上述制度的规定，督促相关方提出利润分配预案。(4) 在审议公司利润分配预案的董事会或股东大会上，本承诺人将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票。(5) 本承诺人将督促公司根据股东大会相关决议实施利润分配。” 4、发行人董事、监事、高级管理人员承诺发行人全体董事、监事、高级管理人员出具《湖北亨迪药业股份有限公司董事、监事和高级管理人员关于利润分配政策的承诺》，主要内容如下：“(1) 同意公司董事会、股东大会审议通过的《关于公司上市后三年分红回报规划》的全部内容。</p> <p>(2) 本承诺人将采取一切必要的合理措施，促使公司严格按照法律、法规、规范性文件、届时适用的《湖北亨迪药业股份有限公司章程》和上述制度的规定进行利润分配，切实保障投资者收益权。(3) 本承诺人将根据法律、法规、规范性文件、届时适用的《湖北亨迪药业股份有限公司章程》和上述制度的规定，督促相关方提</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>出利润分配预案。(4) 在审议公司利润分配预案的董事会或股东大会上，本承诺人将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票。(5) 本承诺人将督促公司根据股东大会相关决议实施利润分配。”</p>			
	<p>刘益谦、上海勇达圣商务咨询有限公司</p>	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p>	<p>一、关于避免同业竞争的承诺：(1) 公司实际控制人出具了《关于避免同业竞争的声明及承诺函》，承诺内容如下：“本人控制的其他公司或企业目前不存在直接或间接经营任何与公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。本人控制的其他公司或企业保证不以自营或以合资、合作等任何形式直接或间接从事任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不以任何方式与公司构成竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助，亦不会参与投资于任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。本人控制的其他公司或企业从事的业务如果与公司经营的业务存在竞争，本人同意根据公司的要求，停止经营相竞争</p>	<p>2021 年 12 月 22 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>的业务，或将相竞争的业务纳入到公司控制下，或将相竞争的业务转让给无关联关系第三方，以避免同业竞争。(2) 公司控股股东出具了《关于避免同业竞争的声明及承诺函》，承诺内容如下：“本公司控制的其他公司或企业目前不存在直接或间接经营任何与公司的业务构成竞争或可能构成竞争的业务。本公司控制的其他公司或企业保证不以自营或以合资、合作等任何形式直接或间接从事任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的业务，亦不以任何方式为与公司构成竞争的企业、机构或其他经济组织提供任何资金、业务、技术和管理等方面的帮助，亦不会参与投资于任何与公司经营的业务构成竞争或可能构成竞争的其他企业。本公司控制的其他公司或企业从事的业务如果与公司经营的业务存在竞争，本公司同意根据公司的要求，停止经营相竞争的业务，或将相竞争的业务纳入到公司控制下，或将相竞争的业务转让给无关联关系第三方，以避免同业竞争。如本公司违反上述声明与承</p>			
--	--	---	--	--	--



		<p>诺，公司及公司的股东有权根据本函依法申请强制本公司履行上述承诺，并赔偿公司及公司的股东因此遭受的全部损失，本公司/本企业/本人因违反上述声明与承诺所取得的利益亦归公司所有。”如本公司违反上述声明与承诺，公司及公司的股东有权根据本函依法申请强制本公司履行上述承诺，并赔偿公司及公司的股东因此遭受的全部损失，本公司/本企业/本人因违反上述声明与承诺所取得的利益亦归公司所有。”二、关于规范关联交易的承诺：（1）为减少和规范关联交易，公司实际控制人出具承诺如下：“①除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本人以及下属全资/控股子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与亨迪药业之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。②本人在作为湖北亨迪药业股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）实际控制人期间，将不以任何理由和方式非法占用发行人的资金及其他任何资产，并</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>尽可能避免和减少本人及本人直接或间接控制的企业与发行人之间进行关联交易。</p> <p>③对于不可避免的关联交易，本人及本人直接或间接控制的企业、与本人关系密切的家庭成员将严格遵守《中华人民共和国公司法》等相关法律、法规、规范性文件及《湖北亨迪药业股份有限公司章程》及《湖北亨迪药业股份有限公司关联交易管理制度》等关于规范关联交易的相关规定，遵循公平合理、价格公允的原则，并遵照一般市场交易规则，履行相应合法程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害发行人及其无关联关系股东的合法权益。④本人及本人控制的其他企业保证严格遵守发行人公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用本人作为实际控制人的地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。如违反上述承诺，本人愿意承担由此给发行人造成的全部损失。本承诺函在本人作为发行人实际控制人期间持续有效且不可变更或撤销。本人保证本承诺函所</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>述内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述、遗漏或隐瞒，本人愿意对此承担相应的法律责任。”(2)为减少和规范关联交易，公司控股股东出具承诺如下：“①除已经向相关中介机构书面披露的关联交易以外，本公司以及下属子公司及其他可实际控制企业（以下简称“附属企业”）与亨迪药业之间不存在其他任何依照法律法规和中国证监会的有关规定应披露而未披露的关联交易。②本公司在作为湖北亨迪药业股份有限公司（以下简称“公司”或“发行人”）控股股东期间，将不以任何理由和方式非法占用发行人的资金及其他任何资产，并尽可能避免和减少本公司及本公司直接或间接控制的企业与发行人之间进行关联交易。③对于不可避免的关联交易，本公司及本公司直接或间接控制的企业将严格遵守《中华人民共和国公司法》等相关法律、法规、规范性文件及《湖北亨迪药业股份有限公司章程》及《湖北亨迪药业股份有限公司关联交易管理制度》等关于规范关联交易的相关规定，遵</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>循公平合理、价格公允的原则，并遵照一般市场交易规则，履行相应合法程序和信息披露义务，保证不通过关联交易损害发行人及其无关联关系股东的合法权益。④本公司及本公司控制的其他企业保证严格遵守发行人公司章程的规定，与其他股东一样平等的行使股东权利、履行股东义务，不利用本公司作为控股股东的地位谋求不当利益，不损害发行人和其他股东的合法权益。如违反上述承诺，本公司愿意承担由此给发行人造成的全部损失。本承诺函在本公司作为发行人控股股东期间持续有效且不可变更或撤销。本公司保证本承诺函所述内容真实、准确、完整，不存在任何虚假记载、误导性陈述、遗漏或隐瞒，本公司愿意对此承担相应的法律责任。”</p>			
	<p>湖北亨迪药业股份有限公司 刘益谦 上海勇达圣商务咨询有限公司 程志刚 黄雪强 杨春丽 张孝均 朱晓兵</p>	IPO 稳定股价承诺	<p>1、启动稳定股价措施的具体条件 自公司股票上市之日起三年内，当公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期的每股净资产时（每股净资产=合并财务报表中归属于母公司普通股股东权益合计数/年末公司股份总数，下同）情形</p>	2021 年 12 月 22 日	3 年	正常履行中

	<p>项光亚 姚克 傅仁辉 梁群 张葵莉 朱卫华 黄正华 易廷浩</p>		<p>时，则启动稳定股价的措施。</p> <p>2、稳定股价的具体措施</p> <p>当上述启动股价稳定措施的条件成就时，公司将按下列顺序及时采取部分或全部措施稳定公司股价：</p> <p>（1）由公司回购股票自公司股票上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产，公司将根据法律、法规及公司章程的规定启动稳定公司股价的措施，向社会公众股东回购公司部分股票。若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整。</p> <p>公司在满足以下条件的情形下履行上述回购义务：</p> <p>1) 回购结果符合《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律、法规的规定，且不会导致公司的股权分布不符合上市条件；</p> <p>2) 回购价格不超过公司上一会计年度经审计的每股净资产的价</p>			
--	--	--	---	--	--	--

		<p>格；</p> <p>3) 单次用于回购的资金金额不超过上一年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 15%，单一会计年度累计用于回购的资金金额不超过上一年度经审计的归属于母公司所有者净利润的 30%；</p> <p>4) 公司将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成就之日起 15 个交易日内召开董事会讨论具体的回购方案，并提交股东大会审议（如需）。具体实施方案将在公司依法召开董事会、股东大会（如需）做出股份回购决议后公告。在内部审议通过股份回购方案后，公司将依法通知债权人，并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料，办理审批或备案手续。</p> <p>（2）控股股东、实际控制人增持</p> <p>自公司股票上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产，公司控股股东（实际控制人）将根据法律、法规及公司章程的规定启动稳定公司股价的措施，增持公司股份。若因除权除息等事项致使上</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>述股票收盘价与公司上一会计年度未经审计的每股净资产不具有可比性的，上述股票收盘价应做相应调整。</p> <p>控股股东、实际控制人在满足以下条件的情形下履行上述增持义务：</p> <p>1)公司无法实施回购股份或股份回购方案未获得公司股东大会批准，或公司虽实施股份回购措施，但股份回购措施实施完毕后（以公告的实施完毕日为准），公司股价仍未满足“公司股票连续 5 个交易日收盘价均高于公司最近一年经审计的每股净资产”的条件；</p> <p>2)控股股东增持公司股份应符合《上市公司收购管理办法》等相关法律法规的规定，每次增持股份不低于控股股东增持的启动条件被触发时公司股本的 0.5%，连续 12 个月内累计不超过公司股本的 2%；</p> <p>3)公司控股股东、实际控制人将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成就之日起 3 个交易日内向公司提交增持计划并公告，增持计划实施完毕后的六个月内不出售所增持的股份。控股股东、实际控制人将在公司</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>公告的 3 个交易日后，按照增持计划开始实施买入公司股份的计划。如果公司公告控股股东、实际控制人增持计划后 3 个交易日内其股价已经不能满足启动稳定公司股价措施的条件，控股股东、实际控制人可不再实施上述增持公司股份的计划。</p> <p>(3) 董事、高级管理人员增持</p> <p>自公司股票上市之日起三年内，若公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于最近一期经审计的每股净资产，公司董事（不包含独立董事）、高级管理人员将根据法律、法规及公司章程的规定启动稳定公司股价的措施，增持公司股份。若因除权除息等事项致使上述股票收盘价与公司上一会计年度经审计的每股净资产不具可比性的，上述股票收盘价应做相应调整。董事（不包含独立董事）、高级管理人员在满足以下条件的情形下履行上述增持义务：</p> <p>1) 控股股东稳定股份措施实施完毕后（以发行人公告的实施完毕日为准）后，公司股价仍未满足“公司股票连续 5 个交易日收盘价均高于公司</p>			
--	--	---	--	--	--



		<p>最近一年经审计的每股净资产”的条件；</p> <p>2) 董事（不包括独立董事）、高级管理人员增持公司股份应符合《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的规定，每次增持公司股份的资金额不低于本人上一年度从公司领取的税后收入的 20%，12 个月内累计不超过本人上一年度从公司领取的税后收入的 50%；</p> <p>3) 公司董事（不包含独立董事）、高级管理人员将依据法律、法规及公司章程的规定，在上述条件成就之日起 3 个交易日内向公司提交增持计划并公告。公司董事（不包含独立董事）、高级管理人员将在公司公告的 3 个交易日后，按照增持计划开始实施买入公司股份的计划，增持计划实施完毕后的六个月内不出售所增持的股份。如果公司公告增持计划后 3 个交易日内其股价已经不满足启动稳定公司股价措施的条件，公司董事（不包含独立董事）、高级管理人员可不再实施上述增持公司股份的计划；</p> <p>4) 对于未来新聘的董事（不包含独立董</p>			
--	--	---	--	--	--

		<p>事)、高级管理人员,公司将敦促并确保该等董事(不包含独立董事)、高级管理人员履行公司发行上市时董事(不包含独立董事)、高级管理人员已作出的关于稳定股价预案方面的相应承诺要求。</p> <p>3、约束措施</p> <p>在启动条件满足时,如公司、控股股东、有增持义务的董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施,公司、控股股东、有增持义务的董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施:</p> <p>(1)公司、控股股东、有增持义务的董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2)如果控股股东未采取上述稳定股价的具体措施的,则公司有权将与拟增持股票所需资金总额相等金额的应付控股股东现金分红予以暂时扣留,直至其按本预案的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p> <p>(3)如果有增持义务的董事、高级管理人员未采取上述稳定股</p>			
--	--	--	--	--	--

			<p>价的具体措施的，则公司有权将与该等董事、高级管理人员拟增持股票所需资金总额相等金额的薪酬、应付现金分红予以暂时扣留，直至该等董事、高级管理人员按本预案的规定采取相应的股价稳定措施并实施完毕。</p> <p>(4)如因发行人股票上市地上市规则等证券监管法规对于社会公众股东最低持股比例的规定导致公司、控股股东、董事及高级管理人员在一定时期内无法履行其稳定股价义务的，相关责任主体可免于前述约束措施，但其亦应积极采取其他合理且可行的措施稳定股价。</p>			
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

2021年公司新设立全资子公司武汉亨迪药物开发有限公司。合并范围的子公司由上年度的两家变更为三家分别为：湖北百科医药商贸有限责任公司、武汉百科药物开发有限公司、武汉亨迪药物开发有限公司

### 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	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	40
境内会计师事务所审计服务的连续年限	3
境内会计师事务所注册会计师姓名	向辉 刘会双
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3

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

## 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

公司以自有资金3000万元在湖北省武汉市设立全资子公司武汉亨迪药物开发有限公司，2021年1月27日完成了工商登记手续并取得了武汉市江夏区行政审批局核发的《营业执照》。

## 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	182,975,213	76.24%						182,975,213	76.24%
1、国家持股									
2、国有法人持股	81,311	0.04%						81,311	0.04%
3、其他内资持股	182,878,043	76.16%						182,878,043	76.16%
其中：境内法人持股	109,809,036	45.75%						109,809,036	45.75%
境内自然人持股	70,209,792	29.25%						70,209,792	29.25%
4、外资持股	15,859							15,859	
其中：境外法人持股	15,680	0.01%						15,680	0.01%
境外自然人持股	179							179	
二、无限售条件股份	57,024,787	23.76%						57,024,787	23.76%
1、人民币普通股	54,524,749	22.72%						54,524,749	22.72%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他	2,500,038	1.04%						2,500,038	1.04%
三、股份总数	240,000,000	100.00%						240,000,000	100.00%

股份变动的理由

 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

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
亨迪药业 A 股股票	2021 年 12 月 10 日	25.8 元/股	60,000,000	2021 年 12 月 22 日	60,000,000		巨潮资讯网	2021 年 12 月 21 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

公司于2021年12月22日向社会公开发行人民币普通股（A股）6,000.00万股，发行价格为每股25.80元，募集资金总额为人民币1,548,000,000.00元，扣除发行费用后募集资金净额为人民币1,400,732,340.85元。

### 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	47,167	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	34,063	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	
上海勇达圣商务咨询有限公司	境内非国有法人	38.25%	91,800,000		91,800,000				
刘天超	境内自然人	12.00%	28,800,000		28,800,000				
荆门市宁康企业管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	5.63%	13,500,000		13,500,000				
刘妍超	境内自然人	4.50%	10,800,000		10,800,000				
刘雯超	境内自然人	4.50%	10,800,000		10,800,000				
刘思超	境内自然人	4.50%	10,800,000		10,800,000				
雷小艳	境内自然人	3.75%	9,000,000		9,000,000				
荆门市倍康企业管理中心(有限合	境内非国有法人	1.88%	4,500,000		4,500,000				

伙)								
周良权	境内自然人	0.24%	579,607			579,607		
郑雪冰	境内自然人	0.10%	234,800			234,800		
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	前 10 名股东中，上海勇达圣商务咨询有限公司为公司控股股东；刘天超、刘妍超、刘雯超、刘思超为公司实际控制人刘益谦子女，形成一致行动人关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	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					
周良权	579,607	人民币普通股	579,607					
郑雪冰	234,800	人民币普通股	234,800					
邱卫东	206,600	人民币普通股	206,600					
任全彦	200,000	人民币普通股	200,000					
国泰君安证券股份有限公司	188,959	人民币普通股	188,959					
张春明	170,300	人民币普通股	170,300					
蔡绿君	155,000	人民币普通股	155,000					
上海烜鼎资产管理有限公司一烜鼎星辰 9 号私募证券投资基金	130,000	人民币普通股	130,000					
李学文	118,500	人民币普通股	118,500					
程士何	118,200	人民币普通股	118,200					
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	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人的情况。							

说明	
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	股东周良权通过信用账户持有 579,607 股, 通过普通账户持有 0 股, 合计持有公司股份 579,607 股; 股东邱卫东通过信用账户持有 26,300 股, 通过普通账户持有 180,300 股, 合计持有公司股份 206,600 股; 上海烜鼎资产管理有限公司一烜鼎星辰 9 号私募证券投资基金通过信用账户持有 130,000 股, 通过普通账户持有 0 股, 合计持有公司股份 130,000 股; 股东李学文通过信用账户持有 118,500 股, 通过普通账户持有 0 股, 合计持有公司股份 118,500 股。

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：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
上海勇达圣商务咨询有限公司	刘益谦	2005 年 03 月 21 日	91310101772870225H	商务咨询, 经济信息咨询

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
刘益谦	本人	中国	否
刘天超	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
刘雯超	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
刘妍超	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
刘思超	一致行动(含协议、亲属、同一控制)	中国	否
主要职业及职务	刘益谦先生曾任安盛天平财产保险股份有限公司董事, 现任天茂实业集团股份有限公司董		

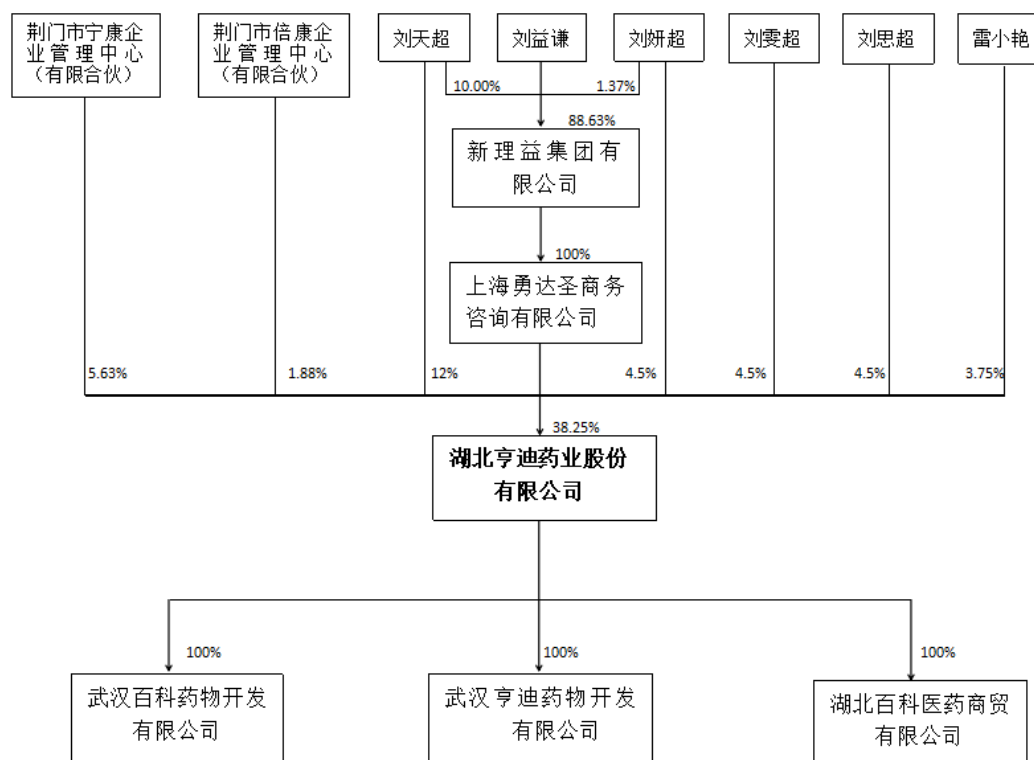
	<p>董事长、新理益集团有限公司执行董事、国华人寿保险股份有限公司董事长。</p>
<p>过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况</p>	<p>刘益谦任天茂实业集团股份有限公司董事长，为该公司实际控制人。</p>

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

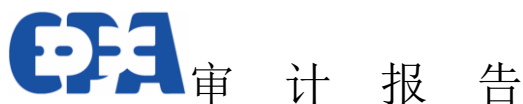


## 第十节 财务报告

### 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 27 日
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大信审字[2022]第 2-00260 号
注册会计师姓名	向辉 刘会双

审计报告正文



大信审字[2022]第2-00260号

#### 湖北亨迪药业股份有限公司全体股东：

##### 一、审计意见

我们审计了湖北亨迪药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，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，公允反映了贵公司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，我们独立于贵公司，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。

###### （一）应收账款坏账准备

###### 1. 事项描述

如合并财务报表附注五、（三）所述，贵公司应收账款于2021年末的账面价值为130,708,638.11元，占合并财务报表资产总额的比例为 5.61%。

公司管理层根据应收账款账龄及可回收情况对应收账款的减值情况进行评估，在确定应收账款预计可收回金额时需要运用重大会计估计和判断，因此将应收账款坏账准备的计提作为关键审计事项。

关于应收账款减值准备会计政策的披露参见财务报表附注三、（九）和附注三、（十）的确定方法及会计处理方法。

## 2. 审计应对

我们执行的审计程序主要包括：

(1) 了解应收账款减值相关的内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性。

(2) 对于基于单项应收账款评估预期信用损失的，我们抽取样本检查了应收账款发生减值的相关客观证据；查看与应收账款坏账准备计提与核销相关的审批流程；了解并检查是否存在客观证据表明应收账款价值已恢复；检查了解报告期后是否收回款项。

(3) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确。

(4) 我们抽取样本，获取与客户资信相关的资料，检查了客户信用等级的分类是否符合公司政策，通过检查原始单据（例如账单和银行进账单等）测试了管理层对账龄的划分。

(5) 复核管理层对应收账款进行减值测试的相关考虑和客观证据，评价管理层是否充分识别已发生减值的应收账款；复核以前年度已计提坏账准备的应收账款后期实际核销或收回的情况，评价管理层以前判断的准确性。

### (二) 收入确认

#### 1. 事项描述

如合并财务报表附注五、（二十四）所述，贵公司2021年度合并财务报表确认的营业收入为540,622,560.29元。

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的控制权时确认收入，收入确认具体要求原则参见合并财务报表附注三、（二十三）所述。

由于收入是重要的财务指标之一，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. 审计应对

我们执行的审计程序主要包括：

(1) 我们了解了营业收入确认流程和相关内部控制，评价了公司的收入确认会计政策，测试了关键内部控制设计和执行的有效性。

(2) 对营业收入及毛利率实施分析性程序，包括主要产品当期营业收入、毛利率与前期比较分析，与同行业比较分析等，识别是否存在重大或异常波动或差异，并分析该波动或差异形成的原因，是否表明可能存在重大风险。

(3) 检查销售合同中与商品所有权上的风险报酬转移相关的合同条款与条件，对合同条款进行核实，识别与收入确认的相关合同条款与条件，评价收入确认是否符合企业会计准则的要求。

(4) 对记录的收入交易选取样本对合同或销售订单、销售发票、出库单、客户签收记录、出口业务报关单、提单等收入确认相关的支持性文件进行复核，评价收入确认是否符合公司收入确认的会计政策。

(5) 对主要客户进行访谈，了解客户的真实情况；向主要客户函证应收款项余额及各期销售金额，检查收入的真实、准确性。

(6) 对资产负债表日前后记录的收入交易进行截止性测试，选取样本，对发票、销售合同、出库单、客户签收记录、出口业务报关单、提单等收入确认相关的支持性文件进行复核，评价收入是否记录于恰当的会计期间。

## 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司2012年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见并不涵盖其他信息，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，管理层负责评估贵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贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵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：

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对贵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贵公司不能持续经营。

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对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。

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十七日

## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：湖北亨迪药业股份有限公司

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	1,859,614,860.17	105,265,450.49
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		240,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	130,708,638.11	87,413,441.16
应收款项融资	30,336,530.82	26,795,443.50
预付款项	4,431,308.52	3,873,922.08
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	7,558,833.56	4,687,793.31
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	89,495,431.51	134,590,183.85
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,025,413.26	1,026,005.98
流动资产合计	2,129,171,015.95	603,652,240.37
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	129,529,211.60	136,761,111.04
在建工程	2,173,637.95	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	66,665,914.96	61,449,466.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,524,218.15	1,383,913.08
其他非流动资产	1,240,000.00	
非流动资产合计	201,132,982.66	199,594,491.06
资产总计	2,330,303,998.61	803,246,731.43
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	36,125,655.43	36,879,000.94
预收款项		
合同负债	6,341,459.34	14,031,911.18
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	6,078,198.43	7,623,477.72
应交税费	14,460,538.20	23,972,775.73
其他应付款	9,448,384.24	8,907,799.90
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	30,551,288.24	7,671,932.50
流动负债合计	103,005,523.88	99,086,897.97
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	280,380.58	338,390.46
递延所得税负债	4,242,553.94	3,427,613.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,522,934.52	3,766,003.46
负债合计	107,528,458.40	102,852,901.43

所有者权益：		
股本	240,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,804,512,267.22	463,779,926.37
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,125,816.14	10,437,128.29
一般风险准备		
未分配利润	156,137,456.85	46,176,775.34
归属于母公司所有者权益合计	2,222,775,540.21	700,393,830.00
少数股东权益		
所有者权益合计	2,222,775,540.21	700,393,830.00
负债和所有者权益总计	2,330,303,998.61	803,246,731.43

法定代表人：程志刚

主管会计工作负责人：易廷浩

会计机构负责人：全纯华

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,835,101,329.52	91,931,846.24
交易性金融资产		240,000,000.00
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	137,734,304.16	92,396,481.44
应收款项融资	29,725,376.71	26,636,259.50
预付款项	3,723,649.83	3,630,918.29
其他应收款	38,369,005.33	27,147,258.03
其中：应收利息		
应收股利		
存货	86,536,273.33	128,942,103.79
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	7,025,070.92	1,026,005.98
流动资产合计	2,138,215,009.80	611,710,873.27
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	3,760,192.64	3,760,192.64
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	124,564,662.91	132,062,451.42
在建工程	2,173,637.95	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	59,655,075.86	61,449,466.94
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,524,218.15	1,383,913.08
其他非流动资产	1,240,000.00	
非流动资产合计	192,917,787.51	198,656,024.08
资产总计	2,331,132,797.31	810,366,897.35
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	35,412,016.13	35,914,844.64
预收款项		
合同负债	5,212,686.88	13,015,696.72
应付职工薪酬	5,679,551.31	7,144,975.44



应交税费	12,879,236.18	22,547,691.54
其他应付款	7,215,584.07	7,821,892.81
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	29,794,859.77	7,380,640.62
流动负债合计	96,193,934.34	93,825,741.77
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	176,188.50	212,641.38
递延所得税负债	4,242,553.94	3,427,613.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	4,418,742.44	3,640,254.38
负债合计	100,612,676.78	97,465,996.15
所有者权益：		
股本	240,000,000.00	180,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,761,794,313.96	421,061,973.11
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	22,125,816.14	10,437,128.29
未分配利润	206,599,990.43	101,401,799.80
所有者权益合计	2,230,520,120.53	712,900,901.20

负债和所有者权益总计	2,331,132,797.31	810,366,897.35
------------	------------------	----------------

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	540,622,560.29	592,924,336.03
其中：营业收入	540,622,560.29	592,924,336.03
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	422,629,515.34	401,937,515.47
其中：营业成本	357,120,306.66	298,539,777.78
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	5,893,606.06	3,152,523.35
销售费用	11,972,107.25	14,208,590.61
管理费用	27,771,364.20	53,562,117.06
研发费用	18,281,035.54	22,975,577.36
财务费用	1,591,095.63	9,498,929.31
其中：利息费用		2,282,273.17
利息收入	2,397,101.01	3,453,974.04
加：其他收益	11,682,787.19	2,793,646.86
投资收益（损失以“-”号填列）	10,704,140.75	5,593,166.48
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“－”号填列）	-1,019,872.20	-384,372.25
资产减值损失（损失以“－”号填列）		
资产处置收益（损失以“－”号填列）	-73,278.31	-28,796.57
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	139,286,822.38	198,960,465.08
加：营业外收入	39,899.14	70,209.21
减：营业外支出	142,179.18	398,510.05
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	139,184,542.34	198,632,164.24
减：所得税费用	17,535,172.98	30,559,495.36
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	121,649,369.36	168,072,668.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	121,649,369.36	168,072,668.88
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	121,649,369.36	168,072,668.88
2.少数股东损益		
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	121,649,369.36	168,072,668.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	121,649,369.36	168,072,668.88
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.68	0.93
(二) 稀释每股收益	0.68	0.93

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：程志刚

主管会计工作负责人：易廷浩

会计机构负责人：全纯华

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	516,563,043.30	444,987,425.83
减：营业成本	353,668,960.56	235,704,976.84
税金及附加	5,698,658.77	2,504,221.20
销售费用	5,379,363.93	5,572,826.67

管理费用	21,068,122.09	43,294,890.51
研发费用	16,606,809.21	19,232,085.70
财务费用	1,079,340.15	10,467,912.37
其中：利息费用		2,282,273.17
利息收入	2,376,243.23	2,110,950.28
加：其他收益	11,661,230.19	2,050,207.07
投资收益（损失以“－”号填列）	10,704,140.75	1,252,956.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,108,548.51	35,338.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-73,278.31	-28,796.57
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	134,245,332.71	131,520,217.86
加：营业外收入	39,101.98	23,658.01
减：营业外支出	103,067.69	228,618.11
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	134,181,367.00	131,315,257.76
减：所得税费用	17,294,488.52	26,943,974.91
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	116,886,878.48	104,371,282.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	116,886,878.48	104,371,282.85
（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	116,886,878.48	104,371,282.85
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	428,852,354.53	461,238,724.19
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	8,313,822.43	21,502,851.00
收到其他与经营活动有关的现金	16,442,815.13	40,114,378.49
经营活动现金流入小计	453,608,992.09	522,855,953.68
购买商品、接受劳务支付的现金	180,426,158.55	211,470,382.84
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	80,983,281.17	68,366,301.36
支付的各项税费	40,709,150.74	51,237,358.02
支付其他与经营活动有关的现金	27,506,367.22	70,109,722.90
经营活动现金流出小计	329,624,957.68	401,183,765.12
经营活动产生的现金流量净额	123,984,034.41	121,672,188.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	720,000,000.00	824,000,000.00

取得投资收益收到的现金	10,704,140.75	5,593,166.48
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,290.00	59,000.00
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	730,713,430.75	829,652,166.48
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	21,066,465.87	13,387,488.50
投资支付的现金	480,000,000.00	771,913,525.95
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	501,066,465.87	785,301,014.45
投资活动产生的现金流量净额	229,646,964.88	44,351,152.03
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,416,160,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,416,160,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,282,273.17
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	11,020,784.72	101,086,474.05
筹资活动现金流出小计	11,020,784.72	183,368,747.22
筹资活动产生的现金流量净额	1,405,139,215.28	-123,368,747.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,420,804.89	-2,759,881.65



五、现金及现金等价物净增加额	1,754,349,409.68	39,894,711.72
加：期初现金及现金等价物余额	105,165,450.49	65,270,738.77
六、期末现金及现金等价物余额	1,859,514,860.17	105,165,450.49

## 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	361,565,455.13	300,244,436.19
收到的税费返还	8,185,953.82	19,614,721.90
收到其他与经营活动有关的现金	16,964,128.51	356,678,256.06
经营活动现金流入小计	386,715,537.46	676,537,414.15
购买商品、接受劳务支付的现金	141,052,995.59	183,307,218.47
支付给职工以及为职工支付的现金	73,676,817.55	48,745,750.06
支付的各项税费	38,849,294.47	24,333,091.25
支付其他与经营活动有关的现金	28,769,973.37	67,444,996.48
经营活动现金流出小计	282,349,080.98	323,831,056.26
经营活动产生的现金流量净额	104,366,456.48	352,706,357.89
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	720,000,000.00	633,000,000.00
取得投资收益收到的现金	10,704,140.75	1,252,956.16
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	9,290.00	59,000.00
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	730,713,430.75	634,311,956.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	13,144,476.78	9,246,030.00

投资支付的现金	480,000,000.00	873,000,000.00
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	493,144,476.78	882,246,030.00
投资活动产生的现金流量净额	237,568,953.97	-247,934,073.84
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	1,416,160,000.00	
取得借款收到的现金		60,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,416,160,000.00	60,000,000.00
偿还债务支付的现金		80,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		2,282,273.17
支付其他与筹资活动有关的现金	11,020,784.72	
筹资活动现金流出小计	11,020,784.72	82,282,273.17
筹资活动产生的现金流量净额	1,405,139,215.28	-22,282,273.17
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,905,142.45	-3,767,344.62
五、现金及现金等价物净增加额	1,743,169,483.28	78,722,666.26
加：期初现金及现金等价物余额	91,931,846.24	13,209,179.98
六、期末现金及现金等价物余额	1,835,101,329.52	91,931,846.24

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	归属于母公司所有者权益															
	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	180,000.00			463,779.92637				10,437.128.29		46,176.775.34		700,393.830.00		700,393.830.00
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	180,000.00			463,779.92637				10,437.128.29		46,176.775.34		700,393.830.00		700,393.830.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000.00			1,340.732.340.85				11,688.687.85		109,960.681.51		1,522,381.710.21		1,522,381.710.21
（一）综合收益总额										121,649.369.36		121,649.369.36		121,649.369.36
（二）所有者投入和减少资本	60,000.00			1,340.732.340.85								1,400.732.340.85		1,400.732.340.85
1. 所有者投入的普通股	60,000.00			1,340.732.340.85								1,400.732.340.85		1,400.732.340.85
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																	-147,267.15
(三) 利润分配									11,688.65		-11,688.65						
1. 提取盈余 公积									11,688.65		-11,688.65						
2. 提取一般 风险准备																	
3. 对所有 者（或 股东）的 分配																	
4. 其他																	
(四) 所有者 权益内部结 转																	
1. 资本公积 转增资本（或 股本）																	
2. 盈余公积 转增资本（或 股本）																	
3. 盈余公积 弥补亏损																	
4. 设定受益 计划变动额 结转留存收 益																	
5. 其他综合 收益结转留 存收益																	
6. 其他																	

(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	240,000.00				1,804.51				22,125.81		156,137.45		2,222.77	2,222.77
					2.26				16.14		456.85		5.54	5.54
					7.22								0.21	0.21

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益														
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他	小 计		
优 先 股		永 续 债	其 他												
一、上年期末余额	180,000.00				213,565.337.09				13,339.960.64		81,344.607.68		488,249,905.41		488,249,905.41
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	180,000.00				213,565.337.09				13,339.960.64		81,344.607.68		488,249,905.41		488,249,905.41
三、本期增减变动金额(减)					250,214.				-2,902.8		-35,167.		212,143.		212,143.92

少以“-”号填列)					589.28				32.35		832.34		924.59		4.59
(一)综合收益总额											168,072,668.88		168,072,668.88		168,072,668.88
(二)所有者投入和减少资本					44,071,255.71								44,071,255.71		44,071,255.71
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					10,980,000.00								10,980,000.00		10,980,000.00
4. 其他					33,091,255.71								33,091,255.71		33,091,255.71
(三)利润分配									10,437,128.29		-10,437,128.29				
1. 提取盈余公积									10,437,128.29		-10,437,128.29				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转					206,143,333.57				-13,339,960.64		-192,803,372.93				

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					206,143,333.57				-13,339,960.64		-192,803,372.93				
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	180,000,000.00				463,779,926.37				10,437,128.29		46,176,775.34			700,393,830.00	700,393,830.00

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	180,000,000.00				421,061,973.00				10,437,128.20	101,401,000.00		712,900,901.20

	0.00				11				9	799. 80		
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180,000,000.00				421,061,973.11				10,437,128.29	101,401,799.80		712,900,901.20
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	60,000,000.00				1,340,732,340.85				11,688,687.85	105,198,190.63		1,517,619,219.33
（一）综合收益总额										116,886,784.8		116,886,878.48
（二）所有者投入和减少资本	60,000,000.00				1,340,732,340.85							1,400,732,340.85
1. 所有者投入的普通股	60,000,000.00				1,340,732,340.85							1,400,732,340.85
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									11,688,687.85	-11,688,687.85		
1. 提取盈余公积									11,688,687.85	-11,688,687.85		



2. 对所有者 (或股东)的 分配													
3. 其他													
(四)所有者 权益内部结转													
1. 资本公积转 增资本(或股 本)													
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益													
5. 其他综合收 益结转留存收 益													
6. 其他													
(五)专项储 备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六)其他													
四、本期期末 余额	240,0 00,00 0.00				1,761, 794,31 3.96				22,125 ,816.1 4	206, 599, 990. 43		2,230,52 0,120.53	

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											所有者 权益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项储 备	盈余 公积	未分配 利润	其他	
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末 余额	180, 000,				81,70 8,023.				13,33 9,960	-24,079 ,902.74		250,968, 081.81

	000. 00				91				.64			
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	180, 000, 000. 00				81,70 8,023. 91				13,33 9,960 .64	-24,079 ,902.74		250,968, 081.81
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					339,3 53,94 9.20				-2,90 2,832 .35	125,48 1,702.5 4		461,932, 819.39
(一)综合收益总额										104,37 1,282.8 5		104,371, 282.85
(二)所有者投入和减少资本					133,2 10,61 5.63					224,35 0,920.9 1		357,561, 536.54
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					10,98 0,000. 00							10,980,0 00.00
4. 其他					122,2 30,61 5.63					224,35 0,920.9 1		346,581, 536.54
(三)利润分配									10,43 7,128 .29	-10,437 ,128.29		
1. 提取盈余公积									10,43 7,128 .29	-10,437 ,128.29		
2. 对所有者												

(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转					206,143,333.57				-13,339,960.64	-192,803,372.93		
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					206,143,333.57				-13,339,960.64	-192,803,372.93		
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	180,000,000.00				421,061,973.11				10,437,128.29	101,401,799.80		712,900,901.20

### 三、公司基本情况

湖北亨迪药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系2020年6月26日由湖北百科亨迪药业有限公司整体变更设立的股份有限公司。

统一社会信用代码：91420800615406429F

法定代表人：程志刚

公司注册地：荆门高新区·掇刀区杨湾路122号

公司注册资本：贰亿肆仟万圆整

公司经营范围：片剂、硬胶囊剂、颗粒剂、原料药生产、销售；货物或技术进出口（国家限定公司经营或禁止进出口的项目、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）

本公司财务报表经公司2022年4月27日第一届董事会第九次会议决议批准对外报出。

截至期末，本公司纳入合并范围的子公司共有三家：湖北百科医药商贸有限责任公司、武汉百科药物开发有限公司、武汉亨迪药物开发有限公司，详见附注“九、在其他主体中的权益”。报告期内合并范围的变化详见“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，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》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

### 1. 会计政策变更及依据

财政部于2018年12月发布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》。本公司自2021年1月1日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

### 2. 会计政策变更的影响

本公司执行修订后的租赁准则对本期报表未产生重大影响。

### 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2021年12月31日的财务状况、2021年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

本公司以一年12个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司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. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对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，体现为商誉价值。购买方对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，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

### 6、合并财务报表的编制方法

#### 1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

#### 2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### 3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

#### 4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合

并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

#### 5. 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并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等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 7、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，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。

### 8、外币业务和外币报表折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### 9、金融工具

#### 1. 金融工具的分类及重分类

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) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，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。

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

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

## （2）金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

## 2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

### （1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

### （2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）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的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

## 3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如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；如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。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

## 4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

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报酬的，且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确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为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）之和。

## （2）金融负债

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

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

## 10、应收账款

### 1. 预期信用损失的确定方法

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（含应收款项）、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（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

#### （1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

#### （2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。



根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据和应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。

公司对于信用风险显著不同具备以下特征的应收账款单项评价信用风险，如：与对方存在争议或存在诉讼、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金融工具外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预计损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据
组合1：账龄组合	根据以前年度与之相同或类似的，按账龄段划分的具有类似风险特征的组合
组合2：合并报表范围内关联公司	本组合为对合并范围内公司的应收款项

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

### （3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

## 2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

## 11、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

## 12、存货

### 1. 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、产成品（库存商品）、发出商品等。

### 2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

### 4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

## 13、合同资产

### 1. 合同资产

本公司将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)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分),均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

### 2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 14、合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本(“合同取得成本”)是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的,本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

本公司为履行合同发生的成本,不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的,作为合同履约成本确认为一项资产:

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关,包括直接人工、直接材料、制造费用(或类似费用)、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
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。

本公司将确认为资产的合同履约成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的,在资产负债表计入“存货”项目;初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的,在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本,初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的,在资产负债表计入“其他流动资产”项目;初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的,在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产(以下简称“与合同成本有关的资产”)采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销,计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的,在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品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,使得前述两项差额高于该资产账面价值的,应当转回原已计提的资产减值准备,并计入当期损益,但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 15、债权投资

## 16、长期应收款

## 17、长期股权投资

### 1. 初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，具有重大影响。或虽不足20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

## 18、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	18-55	4%	1.92%-5.33%
机器设备	年限平均法	5-14	4%	6.86%-19.20%
运输设备	年限平均法	3-8	4%	12.00%-32.00%
其他设备	年限平均法	5-10	4%	9.60%-12.00%

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

### **(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

## **19、在建工程**

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## **20、借款费用**

### **1. 借款费用资本化的确认原则**

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### **2. 资本化金额计算方法**

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或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，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定；占用一般借款按照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，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## **21、油气资产**

## **22、无形资产**

### **(1) 计价方法、使用寿命、减值测试**

#### **1. 无形资产的计价方法**

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允

的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法摊销
外购管理用软件	3-5	直线法摊销
非专利技术	5-10	直线法摊销

## 2. 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

### (2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，满足以下确认为无形资产条件的转入无形资产核算：

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

## 23、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该

资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 24、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 25、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

#### 1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

#### 2. 离职后福利

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### （3）辞退福利的会计处理方法

#### 3. 辞退福利

本公司向职工提供辞退福利时，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

##### 4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 26、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 27、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

## 28、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

##### 1. 销售商品收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。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的控制权时，确认收入。

对于境内商品销售合同，公司根据客户销售合同或订单将货物发运或交付指定地点，并经客户签收后确认收入。

对于境外出口销售合同，根据与客户销售订单合同，货物发运出库并办理报关出口手续，根据电子口

岸报关出口日期确认收入。

## 2. 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法，融资租赁在租赁期开始日按最低租赁收款额现值一次性确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## 29、政府补助

### 1. 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与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。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

3. 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关



的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

### 31、租赁

#### (1) 经营租赁的会计处理方法

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

#### (2) 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### 32、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1. 会计政策变更及依据

财政部于2018年12月发布了修订后的《企业会计准则第21号—租赁》。本公司自2021年1月1日起执行。对于首次执行日前已存在的合同，本公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。本公司根据首次执行的累计影响数，调整首次执行当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息。

#### 2. 会计政策变更的影响

本公司执行修订后的租赁准则对本期报表未产生重大影响。

#### 3. 主要会计估计变更说明

本公司在报告期内未发生会计估计变更事项。

### 33、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用  不适用

#### (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

#### (3) 2021年起首次执行新租赁准则调整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

无相关需调整科目

#### (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

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按销项税额扣除允许抵扣的进项税额后的差额缴纳	13%
城市维护建设税	应纳增值税额	7%
企业所得税	按应纳税所得额	

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
湖北亨迪药业股份有限公司	15%
武汉百科药物开发有限公司	20%
湖北百科医药商贸有限责任公司	20%
武汉亨迪药物开发有限公司	25%

### 2、税收优惠

1、本公司于2018年被认定为高新技术企业，2021年11月通过高新技术企业复审，证书编号：GR202142000593，报告期按15%税率计缴企业所得税。

2、子公司武汉百科药物开发有限公司于2021年通过高新企业复审，证书编号：GR202142002661。同时公司被认定为小型微利企业，根据国家税务总局公告2019年第2号和国家税务总局公告2021年第8号规定，小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

3、子公司湖北百科医药商贸有限责任公司被认定为小型微利企业，根据国家税务总局公告2019年第2号和国家税务总局公告2021年第8号规定，小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按12.5%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税；年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按50%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

## 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	24,116.00	25,980.51
银行存款	1,859,490,744.17	105,139,469.98
其他货币资金	100,000.00	100,000.00
合计	1,859,614,860.17	105,265,450.49

其他说明

其他货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
汇兑保证金	100,000.00	100,000.00
合计	100,000.00	100,000.00

## 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		240,000,000.00
其中：		
理财产品投资		240,000,000.00
其中：		
合计		240,000,000.00

其他说明：

## 3、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

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

				例					例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	140,567,628.62	100.00%	9,858,990.51	7.01%	130,708,638.11	95,855,325.66	100.00%	8,441,884.50	8.81%	87,413,441.16
其中:										
账龄组合	140,567,628.62	100.00%	9,858,990.51	7.01%	130,708,638.11	95,855,325.66	100.00%	8,441,884.50	8.81%	87,413,441.16
合计	140,567,628.62	100.00%	9,858,990.51	7.01%	130,708,638.11	95,855,325.66	100.00%	8,441,884.50	8.81%	87,413,441.16

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: 9,858,990.51

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	132,046,493.63	3,961,394.81	3.00%
1 至 2 年	1,932,547.90	193,254.79	10.00%
2 至 3 年	972,083.78	194,416.76	20.00%
3 至 4 年	92,954.86	27,886.46	30.00%
4 至 5 年	83,021.53	41,510.77	50.00%
5 年以上	5,440,526.92	5,440,526.92	100.00%
合计	140,567,628.62	9,858,990.51	--

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）	132,046,493.63
1 至 2 年	1,932,547.90
2 至 3 年	972,083.78
3 年以上	5,616,503.31
3 至 4 年	92,954.86
4 至 5 年	83,021.53
5 年以上	5,440,526.92
合计	140,567,628.62

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	8,441,884.50	1,519,489.35		102,383.34		9,858,990.51
合计	8,441,884.50	1,519,489.35		102,383.34		9,858,990.51

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
	102,383.34

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

焦作市云台山医药股份有限公司	19,103,849.75	13.59%	573,115.49
九州通医药集团股份有限公司	14,901,860.82	10.60%	447,368.02
珠海润都制药股份有限公司	13,550,948.80	9.64%	406,528.46
人福医药集团股份有限公司	9,806,520.00	6.98%	294,195.60
湖北宜尔欣药业有限公司	6,684,960.00	4.76%	200,548.80
合计	64,048,139.37	45.57%	

## (5) 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

其他说明：

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	30,336,530.82	26,795,443.50
合计	30,336,530.82	26,795,443.50

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：

对信用等级较高的含6家大型商业银行和9家上市股份制商业银行承兑的银行承兑汇票终止确认，其他行出具的银行承兑汇票不终止确认。

## 5、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例

1 年以内	4,237,849.98	95.63%	3,869,850.08	99.89%
1 至 2 年	193,458.54	4.37%	4,072.00	0.11%
合计	4,431,308.52	--	3,873,922.08	--

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

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
上海福兴医药科技有限公司	779,604.50	17.59
山东新马制药装备有限公司	705,000.00	15.91
荆门市中荆热能有限公司	634,750.14	14.32
中石化江汉盐化工湖北有限公司	401,358.64	9.06
陕西瑞科新材料股份有限公司	249,400.00	5.63
合计	2,770,113.28	62.51

其他说明：

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	7,558,833.56	4,687,793.31
合计	7,558,833.56	4,687,793.31

### (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

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
保证金及押金	4,212,611.99	2,325,177.50
往来款	2,657,278.17	2,348,022.49
备用金	252,498.47	253,083.42
其他	2,960,002.59	2,855,482.79
减：坏账准备	-2,523,557.66	-3,093,972.89
合计	7,558,833.56	4,687,793.31

## 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	879,573.16		2,214,399.73	3,093,972.89
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---



本期计提	-136,952.41		-362,664.74	-499,617.15
本期核销			70,798.08	70,798.08
2021 年 12 月 31 日余额	742,620.75		1,780,936.91	2,523,557.66

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）	5,481,059.47
1 至 2 年	1,409,921.10
2 至 3 年	49,014.70
3 年以上	3,142,395.95
3 至 4 年	1,266,678.00
4 至 5 年	94,781.04
5 年以上	1,780,936.91
合计	10,082,391.22

### 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	
账龄组合	3,093,972.89	-499,617.15		70,798.08		2,523,557.66
合计	3,093,972.89	-499,617.15		70,798.08		2,523,557.66

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
荆门化工循环产业园管理委员会	押金	2,718,600.00	1 年以内	26.96%	81,558.00
荆门朗迪净水材料有限公司	往来款	1,703,206.15	1-2 年	16.89%	114,085.51
武汉金臣环保科技有限公司	保证金	1,255,000.00	3-4 年	12.45%	376,500.00
代垫职工五险一金	其他	695,891.32	1 年以内	6.90%	20,876.74
荆门市昌盛物业管理有限责任公司	往来款	622,460.30	1-2 年	6.17%	36,192.99
合计	--	6,995,157.77	--	69.37%	629,213.24

**6) 涉及政府补助的应收款项**

单位：元

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

**7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款****8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

其他说明：

**7、存货**

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	50,830,574.60		50,830,574.60	73,487,359.87		73,487,359.87
在产品	2,155,982.44		2,155,982.44	1,640,497.19		1,640,497.19
库存商品	33,101,866.94		33,101,866.94	51,489,625.04		51,489,625.04
发出商品	3,407,007.53		3,407,007.53	7,972,701.75		7,972,701.75
合计	89,495,431.51		89,495,431.51	134,590,183.85		134,590,183.85

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	7,025,413.26	1,026,005.98
合计	7,025,413.26	1,026,005.98

其他说明：

## 9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	129,529,211.60	136,761,111.04
合计	129,529,211.60	136,761,111.04

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	96,624,892.64	165,245,603.54	1,338,482.07	8,840,435.08	272,049,413.33
2.本期增加金额	2,592,279.38	5,716,343.62	1,625,249.61	637,299.65	10,571,172.26
（1）购置		5,716,343.62	1,625,249.61	637,299.65	7,978,892.88
（2）在建工程转入	2,592,279.38				2,592,279.38
（3）企业合并增加					
3.本期减少金额		5,463,872.06			5,463,872.06
（1）处置或报废		5,463,872.06			5,463,872.06
4.期末余额	99,217,172.02	165,498,075.10	2,963,731.68	9,477,734.73	277,156,713.53
二、累计折旧					
1.期初余额	35,819,668.74	93,720,474.89	696,796.05	5,051,362.61	135,288,302.29
2.本期增加金额	3,875,187.44	11,876,938.57	689,392.76	1,061,061.63	17,502,580.40
（1）计提	3,875,187.44	11,876,938.57	689,392.76	1,061,061.63	17,502,580.40
3.本期减少金额		5,163,380.76			5,163,380.76
（1）处置或报废		5,163,380.76			5,163,380.76
4.期末余额	39,694,856.18	100,434,032.70	1,386,188.81	6,112,424.24	147,627,501.93
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	59,522,315.84	65,064,042.40	1,577,542.87	3,365,310.49	129,529,211.60
2.期初账面价值	60,805,223.90	71,525,128.65	641,686.02	3,789,072.47	136,761,111.04

**(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
----	------	------------

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

**10、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,173,637.95	
合计	2,173,637.95	

**(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
5000 吨布洛芬原料药项目	2,173,637.95		2,173,637.95			
合计	2,173,637.95		2,173,637.95			

## (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
5000 吨布洛芬原料药项目	573,326,600.00			2,173,637.95		2,173,637.95	0.38%	0.38%				其他
合计	573,326,600.00			2,173,637.95		2,173,637.95	--	--				--

## (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：						

## 11、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		合计
一、账面原值					
1.期初余额	80,338,495.86		13,420,725.08		93,759,220.94
2.本期增加 金额	7,081,655.66				7,081,655.66
(1) 购置	7,081,655.66				7,081,655.66
(2) 内部 研发					
(3) 企业 合并增加					
3.本期减少金 额					
(1) 处置					
4.期末余额	87,420,151.52		13,420,725.08		100,840,876.60
二、累计摊销					
1.期初余额	19,124,425.33		13,185,328.67		32,309,754.00
2.本期增加 金额	1,840,644.48		24,563.16		1,865,207.64
(1) 计提	1,840,644.48		24,563.16		1,865,207.64
3.本期减少 金额					
(1) 处置					
4.期末余额	20,965,069.81		13,209,891.83		34,174,961.64
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	66,455,081.71		210,833.25		66,665,914.96
2.期初账面 价值	61,214,070.53		235,396.41		61,449,466.94

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。

## (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：

## 12、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	10,161,454.32	1,524,218.15	9,226,087.23	1,383,913.08
合计	10,161,454.32	1,524,218.15	9,226,087.23	1,383,913.08

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产税务与会计 纳税差异	28,283,692.95	4,242,553.94	22,850,753.35	3,427,613.00
合计	28,283,692.95	4,242,553.94	22,850,753.35	3,427,613.00



## (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		1,524,218.15		1,383,913.08
递延所得税负债		4,242,553.94		3,427,613.00

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	2,221,093.85	2,309,770.16
可抵扣亏损		39,926.55
合计	2,221,093.85	2,349,696.71

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		39,926.55	
合计		39,926.55	--

其他说明：

## 13、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
预付长期资产购置款	1,240,000.00		1,240,000.00			
合计	1,240,000.00		1,240,000.00			

其他说明：

## 14、应付账款

## (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	32,164,781.23	33,120,711.18
1 年以上	3,960,874.20	3,758,289.76
合计	36,125,655.43	36,879,000.94

**(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
1 年以上	3,960,874.20	付款时间未到
合计	3,960,874.20	--

其他说明：

**15、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	5,931,632.32	13,502,617.55
1 年以上	409,827.02	529,293.63
合计	6,341,459.34	14,031,911.18

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

**16、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	7,623,477.72	71,230,855.45	72,776,134.74	6,078,198.43
二、离职后福利-设定提存计划		8,062,442.78	8,062,442.78	
合计	7,623,477.72	79,293,298.23	80,838,577.52	6,078,198.43

**(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	6,845,404.11	56,826,194.32	58,859,144.11	4,812,454.32
2、职工福利费		4,284,459.86	4,284,459.86	
3、社会保险费		4,299,891.32	4,299,891.32	
其中：医疗保险费		3,972,396.77	3,972,396.77	
工伤保险费		327,494.55	327,494.55	
4、住房公积金		4,821,558.40	4,821,558.40	
5、工会经费和职工教育经费	778,073.61	998,751.55	511,081.05	1,265,744.11
合计	7,623,477.72	71,230,855.45	72,776,134.74	6,078,198.43

### (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		7,600,819.67	7,600,819.67	
2、失业保险费		461,623.11	461,623.11	
合计		8,062,442.78	8,062,442.78	

其他说明：

## 17、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	920,597.83	723,270.79
企业所得税	12,835,801.17	21,609,218.79
城市维护建设税	53,369.72	700,150.15
教育费附加	38,121.23	450,096.52
土地使用税		202,297.67
印花税	465,133.66	109,326.82
房产税	130,136.38	130,136.38
其他税费	17,378.21	48,278.61
合计	14,460,538.20	23,972,775.73

其他说明：

**18、其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	9,448,384.24	8,907,799.90
合计	9,448,384.24	8,907,799.90

**(1) 应付利息**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(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
保险及运费	1,155,624.69	3,544,223.97
往来款	5,231,078.02	1,803,916.17
押金、质保金	2,564,313.97	3,163,075.89
其他	497,367.56	396,583.87
合计	9,448,384.24	8,907,799.90

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

## 19、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期的银行承兑汇票	30,259,698.71	7,255,896.89
待转销项税额	291,589.53	416,035.61
合计	30,551,288.24	7,671,932.50

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：

## 20、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	338,390.46		58,009.88	280,380.58	
合计	338,390.46		58,009.88	280,380.58	--

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
蒸汽管网改造	338,390.46			58,009.88			280,380.58	与资产相关

其他说明：

## 21、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	180,000,000.00	60,000,000.00				60,000,000.00	240,000,000.00

其他说明：

## 22、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）	463,779,926.37	1,488,000,000.00	147,267,659.15	1,804,512,267.22
合计	463,779,926.37	1,488,000,000.00	147,267,659.15	1,804,512,267.22

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本公司本期首次公开发行人民币普通股6,000万股，募集资金总额人民币1,548,000,000.00元，增加资本公积人民币1,488,000,000.00元，发生的各项发行费用减少资本公积147,267,659.15元。

## 23、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	10,437,128.29	11,688,687.85		22,125,816.14
合计	10,437,128.29	11,688,687.85		22,125,816.14

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 24、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	46,176,775.34	81,344,607.68
调整后期初未分配利润	46,176,775.34	81,344,607.68
加：本期归属于母公司所有者的净利润	121,649,369.36	168,072,668.88
减：提取法定盈余公积	11,889,355.36	10,437,128.29
转作股本的普通股股利		192,803,372.93
期末未分配利润	156,137,456.85	46,176,775.34

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。

## 25、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	539,749,593.93	356,571,903.09	592,357,745.26	297,947,023.19
其他业务	872,966.36	548,403.57	566,590.77	592,754.59
合计	540,622,560.29	357,120,306.66	592,924,336.03	298,539,777.78

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

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 42,437,453.00 元，其中，42,437,453.00 元预计将于 2022 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

## 26、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	2,540,838.27	1,155,136.52
教育费附加	1,814,253.16	742,670.03
房产税	545,745.52	452,061.17
土地使用税	810,390.68	607,793.01
车船使用税	11,359.14	12,004.05
印花税	120,112.18	132,543.88
其他	50,907.11	50,314.69
合计	5,893,606.06	3,152,523.35

其他说明：

## 27、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,810,609.16	2,151,100.10
差旅费	304,529.07	182,717.53
市场推广费	6,440,936.56	9,412,559.06
业务招待费	820,939.53	839,632.12
保险费	697,334.52	752,693.42
其他	897,758.41	869,888.38

合计	11,972,107.25	14,208,590.61
----	---------------	---------------

其他说明：

**28、管理费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	15,431,039.38	13,784,463.66
股份支付		10,980,000.00
折旧摊销费	2,781,140.37	2,868,655.57
办公费	3,878,005.25	2,739,348.73
中介服务费	588,545.80	6,959,849.14
差旅费	394,332.75	315,864.86
停工检修费	1,206,059.56	13,794,159.25
业务招待费	1,580,881.67	1,087,042.10
其他	1,911,359.42	1,032,733.75
合计	27,771,364.20	53,562,117.06

其他说明：

**29、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	7,754,630.42	5,104,068.20
研发领用原材料	4,974,991.31	3,070,152.55
折旧摊销费	1,016,273.91	824,315.19
委外服务费	3,519,686.04	13,426,366.02
其他费用	1,015,453.86	550,675.40
合计	18,281,035.54	22,975,577.36

其他说明：

**30、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		2,282,273.17
减：利息收入	2,397,101.01	3,453,974.04



汇兑损失	3,615,634.31	10,440,986.23
手续费支出	372,562.33	229,643.95
合计	1,591,095.63	9,498,929.31

其他说明：

### 31、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
蒸汽管网摊销	58,009.88	58,009.86
稳岗补贴	205,090.89	380,823.00
荆门保税物流中心补贴资金	627,686.00	119,164.00
荆门市支持外贸产业加快发展市级资金	588,300.00	842,750.00
收企业上市奖励资金（注 1）	6,500,000.00	500,000.00
收荆门市掇刀区财政局 VOCS 项目治理扶持经费（注 2）	1,270,000.00	
收 2021 年新认定湖北省工程研究中心奖励资金（注 3）	1,000,000.00	
收荆门市掇刀区财政局疫情防控电费补贴（注 4）	703,700.42	
收荆门市掇刀区财政局省级隐形冠军企业奖补资金（注 5）	500,000.00	
收荆门市掇刀区财政局新进规企业奖励资金（注 6）	200,000.00	
湖北省知识产权局补贴		300,000.00
科技成果转化奖补资金		219,000.00
省级外经贸发展出口信用保险专项资金		173,000.00
掇刀区财政局高新技术奖励资金		80,000.00
其他政府补助	30,000.00	120,900.00

### 32、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,704,140.75	5,593,166.48
合计	10,704,140.75	5,593,166.48

其他说明：

**33、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	499,617.15	48,828.70
应收账款信用减值损失	-1,519,489.35	-433,200.95
合计	-1,019,872.20	-384,372.25

其他说明：

**34、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	-73,278.31	-28,796.57

**35、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	39,899.14	70,209.21	39,899.14
合计	39,899.14	70,209.21	

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：

**36、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	100,000.00		100,000.00
非流动资产损坏报废损失	2,481.60	348,558.76	2,481.60
其他	39,697.58	49,951.29	39,697.58

合计	142,179.18	398,510.05	
----	------------	------------	--

其他说明：

### 37、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	16,860,537.11	30,656,370.00
递延所得税费用	674,635.87	-96,874.64
合计	17,535,172.98	30,559,495.36

#### (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	139,184,542.34
按法定/适用税率计算的所得税费用	20,877,681.35
子公司适用不同税率的影响	242,083.71
调整以前期间所得税的影响	-1,611,139.98
非应税收入的影响	-683,116.07
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	214,437.40
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,992.66
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	64,804.50
研发费用加计扣除的影响	-1,565,585.27
所得税费用	17,535,172.98

其他说明

### 38、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
收到其他往来款	2,344,584.79	29,299,683.43
收到政府补助	11,661,230.19	2,735,637.00

收回保证金	39,899.14	4,625,084.02
存款利息收入	2,397,101.01	3,453,974.04
合计	16,442,815.13	40,114,378.49

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
支付其他往来款	100,586.09	14,603,354.35
支付期间费用	23,255,822.44	54,218,130.29
支付保证金	3,777,250.02	611,736.97
支付其他零星支出	372,708.67	676,501.29
合计	27,506,367.22	70,109,722.90

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
支付证券发行中介费用	11,020,784.72	

支付收购子公司少数股权		101,086,474.05
合计	11,020,784.72	101,086,474.05

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 39、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	121,649,369.36	168,072,668.88
加：资产减值准备	1,019,872.20	384,372.25
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	17,502,580.40	16,564,775.22
使用权资产折旧		
无形资产摊销	1,865,207.64	1,625,454.51
长期待摊费用摊销		
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）	73,278.31	28,796.57
固定资产报废损失（收益以 “－”号填列）	2,481.60	348,558.76
公允价值变动损失（收益以 “－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填 列）	4,420,804.89	5,042,154.82
投资损失（收益以“－”号填 列）	-10,704,140.75	-5,593,166.48
递延所得税资产减少（增加以 “－”号填列）	-140,305.07	453,663.94
递延所得税负债增加（减少以 “－”号填列）	814,940.94	-550,538.58
存货的减少（增加以“－”号 填列）	45,094,752.34	-60,485,048.59
经营性应收项目的减少（增加 以“－”号填列）	-61,533,433.36	13,510,468.61
经营性应付项目的增加（减少	3,918,625.91	-17,729,971.35

以“-”号填列)		
其他		
经营活动产生的现金流量净额	123,984,034.41	121,672,188.56
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	1,859,514,860.17	105,165,450.49
减: 现金的期初余额	105,165,450.49	65,270,738.77
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	1,754,349,409.68	39,894,711.72

**(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	1,859,514,860.17	105,165,450.49
三、期末现金及现金等价物余额	1,859,514,860.17	105,165,450.49

其他说明：

#### 40、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	100,000.00	保证金
合计	100,000.00	--

其他说明：

#### 41、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	--	--	83,573,803.72
其中：美元	12,965,567.93	6.3757	82,664,628.20
欧元	125,929.82	7.2197	909,175.52
港币			
应收账款	--	--	50,539,851.25
其中：美元	7,926,949.39	6.3757	50,539,851.25
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

## 42、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
----	----	------	-----------

### (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

## 八、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	
湖北百科医药商贸有限责任公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	商贸企业	100.00%		同一控制下企业合并
武汉百科药物开发有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	医药生产	100.00%		同一控制下企业合并
武汉亨迪药物开发有限公司	湖北省武汉市	湖北省武汉市	医药生产	100.00%		设立

#### (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
-------	----------	--------------	----------------	------------

#### (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元



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

单位：元

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

其他说明：

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制****(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

其他说明：

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易****(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明****(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：

不适用

## 6、其他

### 九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款及其他应收款、应付账款及其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险主要有汇率风险、信用风险及流动性风险。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。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### （一）市场风险

##### 1. 汇率风险

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流量的外汇汇率变动中的风险，本公司承受外汇风险主要与所持有的美元、欧元应收应付款项及货币资金相关。敏感性分析对本公司本期净利润影响较小，故本公司管理层认为所面临的外汇风险并不重大。

于资产负债表日，本公司外币资产的余额如下：

项 目	外币资产	
	2021年12月31日	2020年12月31日
美元	20,892,517.32	22,729,495.11
欧元	125,929.82	108,343.58

本公司对人民币贬值进行了分析，下表列示了本公司对人民币贬值3.00%可能发生的变动对当期净利润的影响如下：

项 目		净资产	
		2021年12月31日	2020年12月31日
人民币 贬值	美元	3,996,132.68	4,449,230.48
	欧元	27,275.27	26,083.72
	合计	4,023,407.95	4,475,314.20

##### 2. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。公司报告期内存在少量借款，且均为固定利率借款，管理层认为，利率变动风险并不重大。

#### （二）信用风险

截至本期末，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，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司日常加强信用额度管理，进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

#### （三）流动性风险

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。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

## 十、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			30,336,530.82	30,336,530.82
持续以公允价值计量的负债总额			30,336,530.82	30,336,530.82
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

### 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

持续第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收票据，其公允价值采用取得成本来确定。

## 十一、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
上海勇达圣商务咨询有限公司	上海市	商务服务业	10,000.00	38.25%	38.25%

本企业的母公司情况的说明

公司名称	上海勇达圣商务咨询有限公司
成立时间	2005年3月21日
统一社会信用代码	91310101772870225H
注册资本	10,000万元
实收资本	10,000万元
注册地址	上海市黄浦区中华路629号16楼E室
主要生产经营地	上海市黄浦区中华路629号16楼E室

股东构成	新理益集团持股 100.00%
经营范围	商务咨询，经济信息咨询。【依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动】
主营业务与本公司主营业务的关系	主营业务为商务咨询，公司为上海勇达圣之控股子公司

本企业最终控制方是新理益集团有限公司。

其他说明：

实际控制人为刘益谦

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

## 3、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
天茂实业集团股份有限公司	同一实际控制人

其他说明

## 十二、承诺及或有事项

### 1、或有事项

## 十三、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	146,359,622.62	100.00%	8,625,318.46	5.89%	137,734,304.16	99,622,400.09	100.00%	7,225,918.65	7.25%	92,396,481.44
其中：										
合计	146,359,622.62	100.00%	8,625,318.46	5.89%	137,734,304.16	99,622,400.09	100.00%	7,225,918.65	7.25%	92,396,481.44

	9,622.62	%	18.46		4,304.16	400.09	%	18.65		81.44
--	----------	---	-------	--	----------	--------	---	-------	--	-------

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
合并范围内组合	10,285,528.06	0.00	0.00%
1 年以内	128,977,078.94	3,869,312.37	3.00%
1 至 2 年	1,715,945.23	171,594.52	10.00%
2 至 3 年	963,447.78	192,689.56	20.00%
3 至 4 年	37,000.86	11,100.26	30.00%
5 年以上	4,380,621.75	4,380,621.75	100.00%
合计	146,359,622.62	8,625,318.46	--

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)	139,262,607.00
1 至 2 年	1,715,945.23
2 至 3 年	963,447.78
3 年以上	4,417,622.61
3 至 4 年	37,000.86
5 年以上	4,380,621.75
合计	146,359,622.62



**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
账龄组合	7,225,918.65	1,501,783.15		102,383.34		8,625,318.46
合计	7,225,918.65	1,501,783.15		102,383.34		8,625,318.46

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
焦作市云台山医药股份有限公司	19,103,849.75	13.05%	573,115.49
九州通医药集团股份有限公司	14,897,400.82	10.18%	446,922.02
珠海润都制药股份有限公司	13,550,948.80	9.26%	406,528.46
湖北百科医药商贸有限责任公司	10,285,528.06	7.03%	
人福医药集团股份有限公司	9,806,520.00	6.70%	294,195.60
合计	67,644,247.43	46.22%	

(5) 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

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	38,369,005.33	27,147,258.03
合计	38,369,005.33	27,147,258.03

(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
保证金及押金	4,170,861.99	2,301,027.50
往来款	34,247,797.09	25,285,909.53
其他	1,486,482.11	1,560,489.58
减：坏账准备	-1,536,135.86	-2,000,168.58
合计	38,369,005.33	27,147,258.03

## 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	827,952.50		1,172,216.08	2,000,168.58
2021 年 1 月 1 日余额 在本期	---	---	---	---
本期计提	-171,569.90		-221,664.74	-393,234.64
本期核销			70,798.08	70,798.08
2021 年 12 月 31 日余额	656,382.60		879,753.26	1,536,135.86

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）	13,517,043.85
1 至 2 年	2,844,802.19
2 至 3 年	344,562.81

3 年以上	23,198,732.34
3 至 4 年	2,742,093.39
4 至 5 年	7,520,061.34
5 年以上	12,936,577.61
合计	39,905,141.19

### 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	
账龄组合	2,000,168.58	-393,234.64		70,798.08		1,536,135.86
合计	2,000,168.58	-393,234.64		70,798.08		1,536,135.86

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
武汉百科药物开发有限公司	往来款	23,116,576.44	1 至 5 年	57.93%	
武汉亨迪药物开发	往来款	8,300,000.00	1 年以内	20.80%	

有限公司					
荆门化工循环产业园管理委员会	押金	2,718,600.00	1 年以内	6.81%	81,558.00
荆门朗迪净水材料有限公司	往来款	1,703,206.15	1-2 年	4.27%	114,085.51
武汉金臣环保科技有限公司	保证金	1,255,000.00	3-4 年	3.14%	376,500.00
合计	--	37,093,382.59	--	92.95%	572,143.51

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

## 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	4,436,595.90	676,403.26	3,760,192.64	4,436,595.90	676,403.26	3,760,192.64
合计	4,436,595.90	676,403.26	3,760,192.64	4,436,595.90	676,403.26	3,760,192.64

## (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		
湖北百科医药商贸有限责任公司	0.00					0.00	676,403.26
武汉百科药物开发有限公司	3,760,192.64					3,760,192.64	
合计	3,760,192.64					3,760,192.64	676,403.26

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

## (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	515,876,869.40	353,120,556.99	442,616,563.57	233,262,667.74
其他业务	686,173.90	548,403.57	2,370,862.26	2,442,309.10
合计	516,563,043.30	353,668,960.56	444,987,425.83	235,704,976.84

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 42,437,453.00 元，其中，42,437,453.00 元预计将于 2022 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。

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	10,704,140.75	1,252,956.16
合计	10,704,140.75	1,252,956.16

## 十四、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	-73,278.31	
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）	11,682,787.19	
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	10,704,140.75	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-102,280.04	
减：所得税影响额	3,331,705.44	
合计	18,879,664.15	--

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	15.98%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	13.50%	0.57	0.57

湖北亨迪药业股份有限公司

法定代表人：程志刚

2022 年 4 月 27 日