



浙江亚太药业股份有限公司

2021 年年度报告

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人宋凌杰、主管会计工作负责人徐景阳及会计机构负责人(会计主管人员)赵辉声明：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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已详细说明，请投资者注意阅读。

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

本公司请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：可能存在行业监管与行业政策变化、药品集中采购等相关风险、产品质量控制、环保安全、新药研发、主要产品未能通过一致性评价、生产成本持续上涨药品降价、核心人才流失、疫情持续影响、诉讼等风险，有关风险因素及应对措施已在本报告“管理层讨论与分析”部分予以描述。上述风险提示未包括本公司可能发生但未列示的其他风险，请投资者谨慎投资！

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 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 .....	7
第三节 管理层讨论与分析 .....	12
第四节 公司治理 .....	33
第五节 环境和社会责任 .....	49
第六节 重要事项 .....	52
第七节 股份变动及股东情况 .....	71
第八节 优先股相关情况 .....	78
第九节 债券相关情况 .....	79
第十节 财务报告 .....	83

## 备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表；
- 2、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；
- 3、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿；
- 4、以上备查文件的备置地点：公司证券投资部。

## 释义

释义项	指	释义内容
上市公司、公司、本公司、亚太药业	指	浙江亚太药业股份有限公司
富邦集团	指	宁波富邦控股集团有限公司，亚太药业控股股东
汉贵投资	指	上海汉贵投资管理有限公司，系宁波富邦控股集团有限公司全资子公司
亚太集团	指	浙江亚太集团有限公司，亚太药业原控股股东
亚太房地产	指	绍兴柯桥亚太房地产有限公司，系浙江亚太集团有限公司全资子公司
绍兴雅泰、雅泰药业	指	绍兴雅泰药业有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司全资子公司
兴亚药业、绍兴兴亚	指	绍兴兴亚药业有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司全资子公司
光谷亚太药业、光谷亚太公司、光谷亚太	指	武汉光谷亚太药业有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司全资子公司
光谷亚太研究院	指	武汉光谷亚太医药研究院有限公司，系武汉光谷亚太药业有限公司全资子公司
上海新高峰、新高峰	指	上海新高峰生物医药有限公司，系浙江亚太药业股份有限公司全资子公司，因失去控制自 2019 年 10 月起不再纳入公司合并报表范围
上海新生源	指	上海新生源医药集团有限公司，系上海新高峰生物医药有限公司全资子公司，因失去控制自 2019 年 10 月起不再纳入公司合并报表范围
光谷新药孵化	指	武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司，系上海新生源医药集团有限公司全资子公司，因失去控制自 2019 年 10 月起不再纳入公司合并报表范围
重大资产购买、重大资产重组	指	亚太药业以支付现金的方式购买上海新高峰 100% 的股权之行为
Green Villa、GVH、交易对方	指	Green Villa Holdings LTD.，为重大资产购买前上海新高峰生物医药有限公司的唯一股东
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
《公司章程》	指	《浙江亚太药业股份有限公司章程》
《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、董事会、监事会	指	浙江亚太药业股份有限公司股东大会、董事会、监事会
创新药	指	含有新的结构明确、具有药理作用的化合物，且具有临床价值的药品，主要为一类新药
仿制药	指	与已上市原研药品或参比药品安全、质量和疗效一致的药品

胶囊剂	指	把一定量的原料、原料提取物加上适宜的辅料密封于球形、椭圆形或其他形状的囊中制成的剂型
片剂	指	药物与辅料均匀混合后压制而成的片状制剂
粉针剂	指	将药物与试剂混合后，经消毒干燥形成的粉状物品
冻干粉针剂	指	将药物的灭菌水溶液无菌灌装后，进行冷冻干燥而制成的注射用粉末
临床批件	指	由国家食品药品监督管理局颁发的，允许开展药物临床试验的批准证书
临床试验	指	任何在人体（病人或健康志愿者）进行药物的系统性研究，以证实或揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄，目的是确定试验药物的疗效与安全性
仿制药一致性评价	指	仿制药质量和疗效一致性评价
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
集采	指	通常指药品集中采购，是指多个医疗机构通过药品集中招标采购组织，以招投标的形式购进所需药品的采购方式
CMO	指	合同定制生产企业（Contract Manufacture Organization），指接受制药公司合同委托，向公司提供生产所需的工艺、质量控制等技术资料，安排专人进行技术的转移和交接，由公司负责生产并向其供货
CDMO	指	合同定制研发生产企业（Contract development and manufacturing organization），指为制药企业以及生物技术公司提供医药特别是创新药工艺研发及制备、工艺优化、放大、生产、注册和验证、批生产以及商业化生产等服务的机构
MAH	指	药品上市许可持有人
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
年初、期初	指	2021 年 1 月 1 日
年末、期末	指	2021 年 12 月 31 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	亚太药业	股票代码	002370
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江亚太药业股份有限公司		
公司的中文简称	亚太药业		
公司的外文名称（如有）	Zhejiang Yatai Pharmaceutical Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Yatai pharm		
公司的法定代表人	宋凌杰		
注册地址	浙江省绍兴市柯桥区群贤路 2003 号 1501 室		
注册地址的邮政编码	312030		
公司注册地址历史变更情况	鉴于公司注册地址所在房屋土地已被政府拆迁，公司注册地址进行变更，根据《公司法》、《上市公司章程指引（2019 年修订）》有关规定，并结合公司经营发展需要和实际情况，公司注册地址由“浙江省绍兴市柯桥区云集路 1152 号”变更为“浙江省绍兴市柯桥区群贤路 2003 号 1501 室”，该事项经 2021 年 4 月 27 日召开的 2020 年度股东大会审议通过。		
办公地址	浙江省绍兴滨海新城沥海镇南滨西路 36 号		
办公地址的邮政编码	312366		
公司网址	<a href="http://www.ytaoye.com">http://www.ytaoye.com</a>		
电子信箱	ytdsh@ytaoye.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	徐炜	朱凤
联系地址	浙江省绍兴滨海新城沥海镇南滨西路 36 号	浙江省绍兴滨海新城沥海镇南滨西路 36 号
电话	0575-84810101	0575-84810101
传真	0575-84810101	0575-84810101
电子信箱	ytdsh@ytaoye.com	ytdsh@ytaoye.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
------------------	--

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	公司证券投资部

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91330000146008822C
公司上市以来主营业务的变化情况 (如有)	无变更
历次控股股东的变更情况 (如有)	<p>1、2021 年 11 月 4 日，公司收到浙江省绍兴市中级人民法院出具的执行裁定书，裁定浙江亚太集团有限公司持有的 2,950 万股股票、钟婉珍持有的亚太药业 500 万股股票自裁定送达买受人归宁波富邦控股集团有限公司之日起归宁波富邦控股集团有限公司所有。本次权益变动后，浙江亚太集团有限公司及其一致行动人合计持有亚太药业 14,600,000 股股份，占亚太药业总股本的 2.72%；宁波富邦控股集团有限公司及其全资子公司上海汉贵投资管理有限公司合计持有亚太药业 57,675,566 股股份，占亚太药业总股本的 10.75%。公司股权结构较为分散且前两大股东的持股比例较为接近。根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等相关规定，并结合公司股东持股情况及提名董事情况，公司不存在单一股东或股东及其一致行动人持股比例达到 50% 以上的情形；公司不存在单一股东或股东及其一致行动人实际可支配的股份表决权超过 30% 的情形；公司现任董事均由第五届董事会提名，不存在单一股东或股东及其一致行动人通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的情形；亦不存在单一股东或股东及其一致行动人依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响的情形。本次权益变动后，公司由控股股东为浙江亚太集团有限公司、实际控制人为陈尧根先生，变更为无控股股东、无实际控制人。</p> <p>2、公司于 2022 年 4 月 15 日召开 2022 年第一次临时股东大会，本次会议选举宋凌杰、黄小明、傅才、宋令波、黄伟、周亚健为公司第七届董事会非独立董事，选举吕海洲、刘岳辉、蔡敏为公司第七届董事会独立董事，上述当选的 4 名非独立董事、2 名独立董事由富邦集团及其子公司汉贵投资提名，占公司董事会成员的半数以上。富邦集团及其一致行动人拥有公司有表决权股份比例为 18.02%，为公司第一大股东；公司第七届董事会共有 9 名董事，其中 6 名由富邦集团及其子公司汉贵投资提名，占公司董事会成员的半数以上，根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等相关法律法规的规定，公司控股股东由无控股股东变更为宁波富邦控股集团有限公司，公司实际控制人由无实际控制人变更为宋汉平、黄小明、傅才、胡铮辉 4 名自然人组成的管理团队。</p>

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
签字会计师姓名	周小民、李宪彬

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

## 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

追溯调整或重述原因

会计差错更正

	2021 年	2020 年		本年比上年增 减	2019 年	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
营业收入（元）	315,134,248.97	514,885,287.44	514,885,287.44	-38.80%	709,291,124.12	709,291,124.12
归属于上市公司股东的净利润（元）	-228,280,314.38	27,274,987.52	27,274,987.52	-936.96%	-2,068,654,854.33	-1,920,673,762.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-238,895,684.09	-143,131,240.38	-143,131,240.38	-66.91%	-2,088,067,403.27	-1,940,086,311.25
经营活动产生的现金流量净额（元）	-3,843,770.44	17,806,768.20	17,806,768.20	-121.59%	-55,736,754.67	-55,736,754.67
基本每股收益（元/股）	-0.43	0.05	0.05	-960.00%	-3.86	-3.58
稀释每股收益（元/股）	-0.43	0.05	0.05	-960.00%	-3.86	-3.58
加权平均净资产收益率	-41.76%	4.22%	4.22%	-45.98%	-128.48%	-125.03%
	2021 年末	2020 年末		本年末比上年 末增减	2019 年末	
		调整前	调整后	调整后	调整前	调整后
总资产（元）	1,610,781,365.72	1,956,320,525.62	1,956,320,525.62	-17.66%	2,268,340,003.91	2,268,340,003.91
归属于上市公司股东的净资产（元）	432,961,573.08	660,408,727.15	660,408,727.15	-34.44%	633,059,767.95	633,059,767.95

会计政策变更的原因及会计差错更正的情况

2019 年 12 月 31 日，公司因涉嫌信息披露违法违规，被中国证监会立案调查。2021 年 2 月 26 日，公司收到中国证券监督管理委员会浙江监管局下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》（浙处罚字〔2021〕2 号），根据该告知书的调查结论，公司对 2016 年度、2017 年度、2018 年度、2019 年度的合并财务报表进行追溯重述。具体内容详见 2021 年 3 月 27 日公司在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的相关公告。

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

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	315,134,248.97	514,885,287.44	——
营业收入扣除金额（元）	2,365,347.34	136,509.39	其他业务收入
营业收入扣除后金额（元）	312,768,901.63	514,748,778.05	——

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

□ 适用 √ 不适用

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

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

□ 适用 √ 不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	78,994,810.92	73,640,037.01	65,590,028.06	96,909,372.98
归属于上市公司股东的净利润	-23,941,299.97	-19,970,522.11	-51,197,214.26	-133,171,278.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-32,795,775.07	-56,977,962.47	-34,855,654.36	-114,266,292.19
经营活动产生的现金流量净额	-624,068.40	13,665,142.41	3,877,990.12	-20,762,834.57

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

□ 是 √ 否

## 九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	4,888,601.65	184,261,066.35	341,148.20	
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	2,136,259.02	4,728,123.63	14,251,365.24	

助除外)				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-19,738,059.44	-21,718,976.50		
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	24,418,388.04	3,189,576.17	5,961,778.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,362,626.04	-100,291.54	-1,141,742.91	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	272,806.48	46,729.79		
合计	10,615,369.71	170,406,227.90	19,412,548.94	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

#### 1、所处行业基本情况、发展阶段、周期性特点

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，随着我国国民经济快速发展、人口老龄化加剧、医疗卫生体系制度的不断完善、医疗保健重视程度加强、人民生活水平的提高，我国医药行业得到了快速发展。2021年，全球经济依然饱受新冠疫情影响，各国经济和医药卫生体系受到冲击；同时在医改政策持续推进的趋势下，药品注册审评审批、仿制药一致性评价、两票制和带量集中采购、分级诊疗、医保控费等政策挤压药品价格空间，行业竞争回归药品成本把控以及效用与质量的提升，医药制造产业结构持续优化升级，行业保持稳定发展态势。

2021年是“十四五”开局之年，临床价值、高质量发展和科技创新为“十四五”时期制药产业发展的主旋律，支付结构的调整将驱动产业转型、升级。2021年先后发布《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和2035年远景目标纲要》、《“十四五”全民医疗保障规划》等文件，绘制了医药卫生事业和生物医药产业的远景蓝图。2021年9月份国务院办公厅印发的《“十四五”全民医疗保障规划》，描绘了“十四五”时期医疗保障高质量发展“路线图”，涵盖了参保覆盖、基金安全、保障程度、精细化管理、优质服务5个维度15项主要指标和三大体系建设要求。

药品带量采购持续深入，推动我国医药产业结构升级。药品带量采购已进入常态化，自2018年底起，国家医保局已陆续展开了六批七轮药品集中带量采购，采购规则逐步趋于稳定、间隔逐渐缩短、规模持续扩大，类型进一步扩展，而降幅则维持在较高水平。2018年以来，六批国家组织的药品集中带量采购覆盖234种药品，涉及金额约2400亿元，占公立医疗机构化学药和生物药采购金额的30%左右。药品带量采购通过明确采购量，低价者中标，降低药品虚高价格，起到“以量换价”的作用，持续推动我国医药产业结构升级。药品带量采购逐步完善了医药领域以市场为主导的价格形成机制，引导企业加强质量和成本控制，积极开展产品研发和一致性评价，通过创新驱动和质量保障，使医药行业进入高质量发展的轨道。一方面，带量采购可通过压缩仿制药的支付空间，从而进一步提高创新药的支付力度，提升医保资金使用效率，倒逼企业向利润空间更大的创新药转型。另一方面，带量采购挤掉药品的销售费用，改变“带金销售”模式，可以让药企节省的销售费用用来专注于药品的研发和质量提高。随着药品集采逐渐步入常态化，未来行业持续分化，龙头效应进一步凸显。在此背景下，生产管线丰富，研发能力突出，竞争格局较好的企业有望从中获益，在竞争中脱颖而出。

近年医保目录调整工作不断完善，且步入常态化。2020年7月31日，国家医保局以“1号令”的形式，发布了《基本医疗保险用药管理暂行办法》，文件明确国家医疗保障行政部门建立完善动态调整机制，原则上每年调整1次，该文件的出台表明我国医保目录正式进入动态调整时代。2020年国家医保目录调整要求全部入选品种均需经过谈判及竞价，进一步降低药价。2021年6月30日，《2021年国家医保药品目录调整工作方案》和《2021年国家医保药品目录调整申报指南》正式发布，这意味着新一轮的医保目录调整工作拉开帷幕。2021年11月9日，国家医保局组织开展了为期3天的现场谈判工作。2021年12月3日，国家医保局、国家人社部印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2021年）》，新版目录于2022年1月1日开始执行，74种新药进入医保药品目录，11种药品被调出目录，67种目录外独家药品谈判成功，平均降价61.71%，新药纳入率99%，体现了医保对于创新支持的力度持续加大，加速创新药的商业化放量。医保目录已进入动态调整时代，一年一次的动态调整通过调出临床价值不高的药品、谈判降低目录内费用明显偏高的药品价格、专项谈判到期药品价格，为更多新药、好药纳入医保目录腾出资金空间，持续推动医保基金的“腾笼换鸟”。同时，一年一次的谈判及时将高价值的创新药纳入医保目录，以“以量换价”方式加速了创新药的放量；药品带量采购持续深入，高值耗材集采的落地，均倒逼国内企业向利润空间更大的

创新转型，推动我国医药产业结构升级。

行业整体发展良好，传统仿制药产业持续承压，创新仍是发展的主旋律。2021年11月，CDE发布了《以临床价值为导向的抗肿瘤药物临床研发指导原则》，意见明确提出研发决策还需顺应动态变化的临床需求，及时终止不再具有临床价值的药物研发，或改变研发策略，将加速该意见以临床价值为出发点，对企业的新药研发能力提出了新的要求，未来以临床价值为导向或将贯穿创新药研发全程。2021年12月30日，国家药监局等八部门联合发布了《“十四五”国家药品安全及促进高质量发展规划》，旨在加快推动我国从制药大国向制药强国跨越。未来5-15年，药品高质量和创新发展成为国内医药产业发展的主旋律。《规划》全文12次提及临床价值和临床急需、12次提及创新药、11次提及仿制药，显示药监局等相关部委进一步鼓励、支持具有临床价值的创新药和仿制药研发上市。

2021年医药评审新政密集出台，监管规范化程度提升，利于行业健康发展。回顾过往的2021年，国家药品监督管理局（NMPA）密集出台多则医药新政，从化药到生物药、行业深度研究再到中药，涉及多个领域，新政对其临床前研究、临床研究以及药物上市后的长期随访均出台了具体的指导原则。总体来看，监管不断细化、规范程度进一步提升，有利于提升创新药研发效率，有助于我国医药行业的高质量健康发展。长期来看，药品刚性需求旺盛，在全面鼓励创新的政策背景下，行业整体不断优化升级，中国医药制造行业仍将保持稳定的发展趋势，且研产销一体化完备、具备较强研发实力、创新力、产品竞争力和成本控制能力的医药制造企业将具有更大的优势。

健康需求是人类的基本需求，且药品是一种特殊商品，需求刚性大，弹性小，受宏观经济的影响较小，因而医药行业是典型的弱周期性行业，具有防御性强的特征。医药行业作为需求刚性特征最为明显的行业之一，区域性和季节性特征不明显。

## 2、行业地位

目前国内制药企业众多，竞争较为激烈。公司通过提升产品质量、优化产品结构、突出核心产品竞争优势等方式提高市场竞争力。

近年来我国不断完善医药产品质量标准体系，相继提高了市场准入门槛，加大了对生产商的监管和检查力度。随着医药监管力度加大，具有核心竞争力的药品制造企业将继续保持领先地位。在我国医药行业由高速增长转向高质量发展的新常态下，公司继续积极开展高端仿制药、创新药研发工作，一方面持续研发投入，推进项目注册申报和产品研发，推动仿制药质量和疗效一致性评价工作；另一方面完善产品研发管线布局，不断开拓新领域、开发新产品，丰富产品结构，增加产品储备，为公司的可持续发展奠定基础。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主要业务

报告期内，公司从事的主要业务为医药制造业务，包括化学制剂、化学原料药的研发、生产和销售。主要的客户为医药商业、配送企业及医疗机构。

#### 1、化学制剂业务

公司的化学制剂业务主要分为抗生素类药品和非抗生素类药品两大类，截至目前，共拥有104个制剂类药品批准文号。目前在产的抗生素类药品主要包括阿莫西林克拉维酸钾分散片、阿奇霉素分散片、注射用阿奇霉素、罗红霉素胶囊、注射用头孢唑肟钠等52个药品批准文号；非抗生素类药品主要包括消化系统药（如注射用泮托拉唑钠、注射用奥美拉唑钠、奥美拉唑肠溶胶囊、兰索拉唑肠溶胶囊等）、抗病毒药（如注射用利巴韦林、注射用阿昔洛韦、注射用更昔洛韦等）、心血管药、解热镇痛药等52个药品批准文号。

#### 2、化学原料药

公司的化学原料药主要是为自身制剂业务提供原料药供应。截至目前，共拥有5个原料药批准文号产品，分别为罗红霉素、阿奇霉素、埃索美拉唑钠、替加环素、恩替卡韦。

### （二）报告期内公司主要经营模式

#### （1）采购模式

公司生产技术部根据销售需求制定各生产车间的生产计划，并根据前期生产水平，制定原辅材料、内外包装材料计划定额，报生产管理负责人批准后交物资管理部实施采购。

### （2）生产模式

公司严格按照GMP要求管理运营，以保证药品质量及药品的安全性、有效性为目的，通过不断提高药品生产的科学管理水平，进一步实现管理的标准化和规范化。

公司生产技术部统一管理公司生产车间，按照年度销售计划及实际订单情况、库存情况，制定和调整月生产作业计划。生产技术部根据生产计划调度工作，合理调度动力保障及其他相关部门的人力、物力，确保生产计划的顺利完成。

公司设立质量保证部负责制定质量管理、生产管理等制度，负责全过程质量监控；公司设立质量控制部负责原辅料、中间产品、成品的检验以及环境监测。

### （3）销售模式

公司设置销售部负责产品销售。公司根据市场需求及年度经营目标，编制年度、季度、月度经营销售计划和回款计划，调度销售力量，保证按时完成销售目标及回款任务。

公司在重点销售区域建立了销售网络，各地销售人员与总部的销售人员一起，广泛参与各地的招投标工作，公司通过组建营销团队及与专业推广公司合作的方式，建立了覆盖医疗机构、药店和其他商业渠道的营销网络。公司结合销售人员或专业推广人员在当地的产品推广，将销售渠道直接延伸到终端，如各级医院、卫生院、社区卫生服务中心、连锁药店、单体药店等，同时公司销售模式也逐步从传统营销向专业学术营销、精细化招商和精准营销转变以提高销售效率和市场份额。

## （三）报告期内主要的业绩驱动因素

随着国家医药卫生体制改革的不断深化，仿制药一致性评价、两票制、集中带量采购、医保目录持续调整等政策挤压药品价格空间，传统仿制药产业持续承压；2021年，新冠肺炎疫情虽得到有效控制，但区域性疫情时有发生，疫情的防控进入常态化状态，给行业以及公司的业务带来一定的影响。

报告期内，公司实现营业收入315,134,248.97元，较上年同期减少38.80%；归属于上市公司股东的净利润-228,280,314.38元，较上年同期减少936.96%。要系本期因国家集中带量采购政策推行等影响，以致公司产品销量及销售收入均有所下滑。公司按照企业会计准则要求，对固定资产、长期股权投资、存货计提减值，以及因诉讼事项计提预计负债等因素致使归属于上市公司股东的净利润减少；上期公司柯桥厂区房屋拆迁补偿所获损益对净利润的影响金额为1.79亿元，致使2020年度业绩实现扭亏为盈，而本期无此事项。

## 三、核心竞争力分析

1、公司拥有完整的制药业务产业链，已初步形成化学原料药和化学制剂一体化的产业链，产品大类包括抗感染、抗病毒、消化系统、心脑血管药物等，产品品种丰富，有利于分散单一产品导致的经营风险。

2、公司拥有省级企业技术中心和博士后工作站，并与国内部分著名的研发机构、高校等建立了密切的合作关系，通过自主研发和合作开发等多种手段不断培养和提高公司的技术创新能力和科研水平。此外，较强的科研队伍和强大的专家库支持，一流的综合性研发平台，使公司具备获得有效的资源并持续研究与开发的能力。

3、公司建立了完善的制剂产品的市场营销体系，逐步形成了覆盖商业渠道、零售药店、医疗机构的网络布局。完善的营销网络有助于公司及时把握市场需求变化，促进产品的顺利推广，提升公司的持续发展能力。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

2021年是国家“十四五”规划和2035远景目标的开局之年，随着国家医药卫生体制改革的不断深化，在仿制药一致性评价、两票制、集中带量采购、医保目录持续调整等政策影响下，传统仿制药产业持续承压，

驱动着医药制造行业的转型升级。面对复杂严峻的国内外经济形势和行业变化趋势，公司持续专注医药制造业，坚持研发创新为导向，按计划有序开展各项工作，确保公司稳定发展。

报告期内，公司实现营业收入315,134,248.97元，较上年同期减少38.80%；营业利润-199,342,128.25元，较上年同期减少490.18%；利润总额-224,162,702.68元，较上年同期减少889.36%；归属于上市公司股东净利润-228,280,314.38元，较上年同期减少936.96%。

报告期内公司完成的主要工作如下：

#### (1) 专注创新，切实推进研发项目进展

报告期内，公司坚持“仿创结合、创新驱动”的发展战略，继续推进现有仿制药品种的质量和疗效一致性评价工作，积极开展高端仿制药、创新药研发工作，有序推进公司产品线可持续发展。

报告期内，公司恩替卡韦片、枸橼酸莫沙必利颗粒获得药品注册证书，塞来昔布胶囊、非布司他片的注册申请获得受理；盐酸二甲双胍片、阿莫西林胶囊、注射用头孢美唑钠通过仿制药一致性评价，盐酸特拉唑嗪片已申报一致性评价；头孢克肟胶囊、注射用阿奇霉素、注射用奥美拉唑钠、塞来昔布胶囊等项目完成发补研究工作；1类创新药CX3002已完成I期临床试验、II期临床试验方案讨论会，2类新药右旋酮洛芬缓释贴片已处于II期临床试验总结阶段。

#### (2) 专注医药制造业，积极开拓市场

报告期内，新冠肺炎疫情虽得到有效控制，但区域性疫情时有发生，疫情的防控进入常态化，公司业务带来一定的影响。随着疫情、带量采购等多重因素影响，公司销售业务面临较大压力，公司积极应对医药行业政策及市场环境变化，立足主业，继续完善销售管理体系，优化产品结构，在现有销售渠道基础上，系统地梳理并规划产品品规，积极拓展销售终端市场；加大市场调研力度，积极把握市场机会，组织公司过评产品的招标及招商工作。

#### (3) 加强质量管控，促进安全生产

报告期内，公司严格按照GMP的要求规范生产质量管理体系，以6S（整理、整顿、清洁、清扫、素养、安全）管理为基础，聚焦现场，聚焦细节，聚焦成本，严格规范进行生产管理工作，严控生产过程，加强药品生产监管，确保药品安全、质量稳定可控；公司注重员工质量意识的培养，定期组织开展消防、环保、安全生产等各类培训，持续强化员工安全生产质量意识，加强监督管理，有效杜绝生产安全事故的发生。

#### (4) 完善公司治理，提升企业管理水平

报告期内，公司严格按照相关规定和要求，对《公司章程》、《信息披露管理制度》等多项管理制度进行修订和完善，不断健全和完善公司治理结构，确保公司经营合法合规、经营活动有序进行，提升公司整体运营和管理水平。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021年		2020年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	315,134,248.97	100%	514,885,287.44	100%	-38.80%
分行业					
医药制造业	312,043,335.58	99.02%	513,351,061.07	99.70%	-39.21%
服务业	725,566.05	0.23%	1,397,716.98	0.27%	-48.09%
其他业务收入	2,365,347.34	0.75%	136,509.39	0.03%	1,632.74%

分产品					
抗生素类制剂	184,854,889.68	58.66%	214,605,030.15	41.68%	-13.86%
非抗生素类制剂	127,188,445.90	40.36%	278,133,775.00	54.02%	-54.27%
原料药	0.00	0.00%	20,084,932.39	3.90%	-100.00%
诊断试剂	0.00	0.00%	527,323.53	0.10%	-100.00%
其他服务	725,566.05	0.23%	1,397,716.98	0.27%	-48.09%
其他业务收入	2,365,347.34	0.75%	136,509.39	0.03%	1,632.74%
分地区					
境内	315,134,248.97	100.00%	514,885,287.44	100.00%	-38.80%
分销售模式					
直销	315,134,248.97	100.00%	514,885,287.44	100.00%	-38.80%

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年 同期增减	营业成本比上年 同期增减	毛利率比上年同 期增减
分行业						
医药制造业	312,043,335.58	191,954,770.23	38.48%	-39.21%	-23.61%	-12.56%
分产品						
抗生素类制剂	184,854,889.68	130,649,034.84	29.32%	-13.86%	1.92%	-10.94%
非抗生素类制剂	127,188,445.90	61,305,735.39	51.80%	-54.27%	-40.10%	-11.40%
分地区						
境内	315,134,248.97	195,758,034.28	37.88%	-38.80%	-22.10%	-13.31%
分销售模式						
直销	315,134,248.97	195,758,034.28	37.88%	-38.80%	-22.10%	-13.31%

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

□ 适用 √ 不适用

### (3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
医药制造业	销售量	万片/万粒/万瓶	143,846.97	148,862.27	-3.37%
	生产量	万片/万粒/万瓶	144,388.93	141,395.89	2.12%

	库存量	万片/万粒/万瓶	14,735.81	14,193.85	3.82%
--	-----	----------	-----------	-----------	-------

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用  不适用

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

适用  不适用

#### (5) 营业成本构成

行业和产品分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业	原材料	146,330,061.32	75.93%	201,904,874.50	80.35%	-27.53%
医药制造业	人工工资	11,796,928.04	6.12%	13,123,333.55	5.22%	-10.11%
医药制造业	制造费用	21,129,284.33	10.96%	22,410,050.89	8.92%	-5.72%
医药制造业	能源	12,698,496.53	6.59%	13,855,719.52	5.51%	-8.35%
其他服务	服务成本	774,085.79	0.40%	776.33	0.00%	99,610.92%

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
抗生素类制剂	原材料	100,699,051.01	52.25%	104,673,869.46	41.65%	-3.80%
抗生素类制剂	人工工资	7,855,279.09	4.08%	6,488,040.06	2.58%	21.07%
抗生素类制剂	制造费用	14,012,367.91	7.27%	10,514,644.06	4.18%	33.27%
抗生素类制剂	能源	8,082,336.83	4.19%	6,511,481.92	2.59%	24.12%
非抗生素类制剂	原材料	45,631,010.32	23.68%	78,005,799.76	31.04%	-41.50%
非抗生素类制剂	人工工资	3,941,648.95	2.05%	6,309,070.02	2.51%	-37.52%
非抗生素类制剂	制造费用	7,116,916.42	3.69%	11,061,604.59	4.40%	-35.66%
非抗生素类制剂	能源	4,616,159.70	2.40%	6,812,003.17	2.71%	-32.23%
原料药	原材料	0.00	0.00%	19,073,632.41	7.59%	-100.00%
原料药	人工工资	0.00	0.00%	297,381.88	0.12%	-100.00%
原料药	制造费用	0.00	0.00%	796,949.93	0.32%	-100.00%
原料药	能源	0.00	0.00%	532,234.43	0.21%	-100.00%
诊断试剂	原材料	0.00	0.00%	151,572.87	0.06%	-100.00%
诊断试剂	人工工资	0.00	0.00%	28,841.60	0.01%	-100.00%

诊断试剂	制造费用	0.00	0.00%	36,852.31	0.01%	-100.00%
其他服务	服务成本	774,085.79	0.40%	776.33	0.00%	99,610.92%

说明

不适用

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是  否

#### (7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用  不适用

#### (8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	42,690,593.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.55%
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	第一名	11,636,184.35	3.69%
2	第二名	10,089,541.52	3.20%
3	第三名	10,076,849.59	3.20%
4	第四名	5,723,389.30	1.82%
5	第五名	5,164,628.25	1.64%
合计	--	42,690,593.01	13.55%

主要客户其他情况说明

适用  不适用

公司前五名客户与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中不存在直接或者间接拥有权益等。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	47,660,176.81
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	28.41%
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	第一名	15,783,185.67	9.41%
2	第二名	10,002,654.87	5.96%
3	第三名	8,258,407.07	4.92%
4	第四名	7,642,477.88	4.56%
5	第五名	5,973,451.32	3.56%
合计	--	47,660,176.81	28.41%

主要供应商其他情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司前五名供应商与公司不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股5%以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中不存在直接或者间接拥有权益等。

### 3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	140,875,801.46	202,147,812.92	-30.31%	主要系本期营业收入减少，相应市场推广费、差旅费减少所致
管理费用	69,954,979.20	74,664,327.92	-6.31%	
财务费用	46,835,218.39	58,890,627.15	-20.47%	
研发费用	28,617,733.23	37,349,164.53	-23.38%	

### 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
研发平台建设	提升自主创新能力，加快质量和疗效的一致性评价工作，提升公司研发创新能力和核心竞争力，提高公司的盈利能力和可持续发展能力	正在按计划推进中	积极推进并完成主要品种的一致性评价工作、仿制药新品种、缓控释剂型和 2 个新品种的研发，从而丰富公司产品研发储备，完善研发创新体系，提高自主研发创新能力	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	117	143	-18.18%
研发人员数量占比	20.03%	20.88%	-0.85%
研发人员学历结构	—	—	—

本科	65	85	-23.53%
硕士	6	25	-76.00%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	54	73	-26.03%
30~40 岁	61	60	1.67%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	40,327,223.80	58,383,828.39	-30.93%
研发投入占营业收入比例	12.80%	11.34%	1.46%
研发投入资本化的金额（元）	11,709,490.57	21,034,663.86	-44.33%
资本化研发投入占研发投入的比例	29.04%	36.03%	-6.99%

## 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	272,002,355.00	387,787,720.56	-29.86%
经营活动现金流出小计	275,846,125.44	369,980,952.36	-25.44%
经营活动产生的现金流量净额	-3,843,770.44	17,806,768.20	-121.59%
投资活动现金流入小计	146,264,117.42	167,722,358.12	-12.79%
投资活动现金流出小计	15,930,632.66	40,742,048.99	-60.90%
投资活动产生的现金流量净额	130,333,484.76	126,980,309.13	2.64%
筹资活动现金流出小计	208,311,610.86	428,623,172.08	-51.40%
筹资活动产生的现金流量净额	-208,311,610.86	-428,623,172.08	51.40%
现金及现金等价物净增加额	-81,821,896.54	-283,836,094.75	71.17%

## 相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用  不适用

1、经营活动产生的现金流量净额较上年同期减少121.59%，主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致；

2、筹资活动产生的现金流量净额较上年同期增加51.40%，主要系本期支付湖北省科技投资集团有限公司剩余部分股权收购款及相应利息减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用  不适用

## 五、非主营业务分析

适用  不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	5,918,643.33	2.64%		否
公允价值变动损益	18,499,744.71	8.25%		否
资产减值	-69,925,055.16	31.19%	主要系对存货、固定资产、长期股权投资计提资产减值准备所致	否
营业外收入	3,768.53	0.002%		否
营业外支出	24,824,342.96	11.07%		否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	821,113,190.58	50.98%	902,935,087.12	46.07%	4.91%	
应收账款	69,964,130.47	4.34%	117,642,064.24	6.00%	-1.66%	较期初减少 40.53%，主要系本期应收货款减少所致
合同资产					0.00%	
存货	60,899,112.29	3.78%	64,876,994.25	3.31%	0.47%	
长期股权投资			33,454,145.50	1.71%	-1.71%	较期初减少 100%，主要系本期计提长期股权投资减值准备所致
固定资产	430,506,475.09	26.73%	443,309,317.07	22.62%	4.11%	
在建工程	901,217.66	0.06%	44,437,457.92	2.27%	-2.21%	较期初减少 97.97%，主要系本期部分在建工程转为固定资产所致
使用权资产	2,583,020.31	0.16%	3,775,183.59	0.19%	-0.03%	
合同负债	2,765,065.35	0.17%	3,608,869.84	0.18%	-0.01%	
长期借款			110,159,652.78	5.62%	-5.62%	较期初减少 100%，主要系本期子公司银行借款转至 1 年内到期的非流动

						负债中列报所致
租赁负债	1,336,831.31	0.08%	2,424,897.87	0.12%	-0.04%	
应收账款融资	15,276,630.36	0.95%	43,063,790.29	2.20%	-1.25%	较期初减少 64.53%，主要系本期应收银行承兑汇票减少所致
其他应收款	1,183,118.16	0.07%	116,354,075.29	5.94%	-5.87%	较期初减少 98.98%，主要系本期收回应收柯桥厂区拆迁补偿款所致
其他非流动金融资产	58,268,003.76	3.62%	41,683,909.05	2.13%	1.49%	较期初增加 39.79%，主要系公司持有的瑞丰银行股票产生的公允价值变动损益所致
其他应付款	23,743,337.50	1.47%	132,641,276.82	6.77%	-5.30%	较期初减少 82.10%，主要系本期支付湖北省科技投资集团有限公司剩余部分股权收购款及相应利息所致
预计负债	79,645,599.76	4.94%	59,907,540.32	3.06%	1.88%	较期初减增加 32.95%，主要系本期因诉讼事项计提预计负债所致

境外资产占比较高

适用  不适用

## 2、以公允价值计量的资产和负债

适用  不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
其他非流动金融资产	41,683,909.05	18,499,744.71	39,611,243.76				-1,915,650.00	58,268,003.76
上述合计	41,683,909.05	18,499,744.71	39,611,243.76				-1,915,650.00	58,268,003.76
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

因华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业（有限合伙）减资，本期公司收回投资1,915,650.00元。

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

所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	19,994,911.20	冻结
固定资产	244,990,318.74	抵押借款
无形资产	38,549,003.58	抵押借款
合 计	303,534,233.52	

## 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
10,918,373.90	33,602,968.24	-67.51%

### 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、金融资产投资

#### （1）证券投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### （2）衍生品投资情况

适用  不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### 5、募集资金使用情况

适用  不适用

#### （1）募集资金总体使用情况

适用  不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行	129,713.54	1,279.22	130,730.84	1,279.22	25,181.98	19.41%	0	不适用	
2019	公开发行可转换公司债券	95,258.82	1,579.48	29,694.61	0	0	0.00%	67,601.89	存放在募集资金专用账户	
合计	--	224,972.36	2,858.7	160,425.45	1,279.22	25,181.98	11.19%	67,601.89	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

## 1、非公开发行股票募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2016〕988号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商安信证券股份有限公司（以下简称“安信证券”）采用代销方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票64,247,228股，发行价为每股人民币20.61元，共计募集资金1,324,135,369.08元，坐扣承销和保荐费用18,300,000.00元后的募集资金为1,305,835,369.08元，已由主承销商安信证券股份有限公司于2016年8月30日汇入本公司募集资金监管账户。另减除审计验资费、律师费、印花税、法定信息披露费等与发行权益性证券直接相关的新增外部费用8,700,000.00元后，公司本次募集资金净额为1,297,135,369.08元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验资报告》（天健验〔2016〕365号）。公司本次发行所募集的资金用于“收购上海新高峰100%股权项目”、“武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目”等，公司对募集资金采用了专户储存管理。截至报告期末，公司累计已使用募集资金130,730.84万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为1,017.30万元，募集资金余额为人民币0.00元。

## 2、公开发行可转换公司债券募集资金使用情况

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2019〕225号文核准，并经深圳证券交易所同意，公司于2019年4月2日向社会公众公开发行面值总额965,000,000.00元可转换公司债券，期限6年。本次发行的可转换公司债券募集资金总额为965,000,000.00元，扣除承销及保荐费10,000,000.00元（不含税）后的募集资金为955,000,000.00元，已由主承销商安信证券于2019年4月9日汇入本公司募集资金监管账户。另减除律师费、会计师费、资信评级费、发行手续费等与发行可转换公司债券直接相关的外部费用2,411,792.44元（不含税）后，公司本次募集资金净额为952,588,207.56元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验证报告》（天健验〔2019〕69号）。公司本次发行所募集的资金用于“亚太药业现代医药制剂一期、二期项目”、“研发平台建设项目”、“营销网络建设项目”，公司对募集资金采用了专户储存管理。截至报告期末，公司累计已使用募集资金29,694.61万元，累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为2,037.68万元，募集资金余额为人民币67,601.89万元。

## (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	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										

收购上海新高峰100%股权项目	否	90,000	90,000		88,875	98.75%	2015年12月02日	[注1]	否	不适用
武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目	是	27,299	40,376.98		29,088.4	72.04%		[注2]	不适用	是
CRO 商务网络项目	是	12,414.54								
补充流动资金	是			1,279.22	12,767.44					
亚太药业现代医药制剂一期、二期项目	否	30,000	30,000	632.26	17,812.7	59.38%	2024年12月31日	-15,748.38	否	否
研发平台建设项目	否	59,906.2	59,906.2	937.51	11,797.5	19.69%	2024年12月31日		不适用	否
营销网络建设项目	否	5,352.62	5,352.62	9.71	84.41	1.58%	2024年12月31日		不适用	否
承诺投资项目小计	--	224,972.36	225,635.8	2,858.7	160,425.45	--	--	-15,748.38	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	224,972.36	225,635.8	2,858.7	160,425.45	--	--	-15,748.38	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>(1)“收购上海新高峰生物医药有限公司 100%股权项目”未达到计划进度的原因[注 1]</p> <p>由于公司对上海新高峰生物医药有限公司（以下简称上海新高峰）失去控制，公司已于 2019 年四季度不再将上海新高峰及其子公司纳入合并财务报表范围。根据《行政处罚决定书》，上海新高峰 2016 年至 2018 年度在未开展真实业务的情况下，虚增了营业收入和营业成本，经会计差错更正后，上海新高峰未完成业绩承诺，根据《补偿协议》约定，交易对方及其实际控制人尚需对公司进行业绩补偿。经公司 2021 年 3 月 25 日第六届董事会第二十七次会议和 2021 年 4 月 27 日 2020 年股东大会审议通过，公司将该项目剩余募集资金（含利息收入）永久补充流动资金。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已将该项目剩余募集资金 1,274.78 万元补充流动资金。</p> <p>(2)“武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目”未达到计划进度及预计效益的原因[注 2]</p> <p>鉴于公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，且上海新高峰无法恢复正常经营，从事 CRO 业务的核心人员等相继离职，CRO 业务停顿，故项目未达预期，公司继续投入建设“武汉光谷新药研发公共服务平台建设项目”将面临较大风险。为了提高募集资金的使用效率和效果，经公司 2020 年 2 月 24 日第六届董事会第二十次会议和 2020 年 3 月 12 日 2020 年第二次临时股东大会审议通过，公司终止武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目，并将该项目剩余募集资金及后续产生的利息永久补充流动资金。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已将募集资金 11,492.66 万元补充流动资金。</p> <p>(3)“亚太药业现代医药制剂一期、二期项目”未达到计划进度和预计效益的原因</p> <p>该项目建设是为了提升公司现有仿制药产品的生产能力、生产效率以及产品质量，并考虑了公司储备和研发的仿制药和创新药等在研品种的产业化需要。该项目前期虽经过充分的可行性论证，但实际执行过程中，受到多方面因素的影响，特别是随着“带量采购”的逐步推广，对药品质量提出更高要求，对相关设备的选型、采购的周期均有所延长，同时公司结合研发进展情况，适度放缓了二期项目的建设进度。为保证项目建设质量，经第六届董事会第二十一次会议审议通过，公司将该项目达</p>									

	<p>到预计可使用状态的日期调整为 2021 年 12 月 31 日，经第七届董事会第二次会议审议通过，公司将该项目达到预计可使用状态的日期调整为 2024 年 12 月 31 日。该项目目前尚处于建设期。</p> <p>(4)“研发平台建设项目”未达到计划进度的原因</p> <p>近年来，国家出台了多项与医药行业相关的重要政策，在国家不断推进创新发展的大背景下，以普药生产销售为主的医药企业将面临较大的转型压力。在此背景下，公司积极开拓新领域，开发新产品，丰富研发管线，增加产品储备以期实现产业转型升级。随着一致性评价进程的深入、“带量采购”的逐步推广，对医药制造企业的研发能力、成本控制能力、品种储备、药品质量等方面提出了更高的要求，公司根据发展战略和药品审评审批改革的不断深化，适时调整研发项目进度。公司经过审慎研究，为保证“研发平台建设项目”顺利实施，公司将该项目达到预计可使用状态的时间调整为 2024 年 12 月 31 日。</p> <p>(5)“营销网络建设项目”未达到计划进度的原因</p> <p>近年来，国内新冠肺炎疫情虽得到有效控制，但区域性疫情时有发生，疫情防控进入常态化状态，物流及人员流动受到一定限制，终端市场业务量也有所下降；同时公司结合近年来医药行业监管政策和在研产品研发进度等适度放缓营销网络布局、销售团队规划配置等投入进度。经公司 2021 年 3 月 25 日第六届董事会第二十七次会议审议通过，公司将“营销网络建设项目”达到预计可使用状态的时间调整为 2022 年 12 月 31 日；经第七届董事会第二次会议审议通过，公司将该项目达到预计可使用状态的日期调整为 2024 年 12 月 31 日</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	详见“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”。
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用
募集资金投资项目实施地点变更情况	适用
	以前年度发生
	经第六届董事会第二十六次会议审议通过，公司“研发平台建设项目”的实施地点新增“浙江省绍兴滨海新城沥海镇南滨西路 36 号”。“研发平台建设项目”的建设内容包括固定资产投资和研发投入两部分，其中固定资产投资为在亚太厂区现有建筑物的基础上进行改造，建设研发中心大楼，并购置先进的研发设备，以满足药品研发的需要。柯桥区厂房因政府规划拆迁，故公司将研发中心的大楼的建设地点转移至滨海新城，同时增加全资子公司绍兴雅泰药业有限公司为实施主体，并由其实施研发中心的固定资产投资。“研发平台建设项目”的研发投入，即仿制药及一致性评价研究平台、缓控释制剂技术平台和新药研发平台等 3 个药物研发平台，仍由本公司负责实施。
募集资金投资项目实施方式调整情况	适用
	以前年度发生
	经第六届董事会第六次会议和 2017 年第三次临时股东大会审议通过，公司“武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目”的实施方式由全资子公司经营变更为合资经营方式。湖北省科技投资集团有限公司（以下简称湖北省科投公司）以现金人民币 40,000.00 万元增资到募投项目实施主体光谷亚太公司后，本公司仍为光谷亚太公司的控股股东。根据本公司、光谷亚太公司与湖北省科投公司签署的《武汉光谷亚太药业有限公司增资协议》及其补充协议，湖北省科投公司该笔投资的投资期不超过 5 年，股权溢价收益率为中国人民银行同期贷款基准利率，到期由公司收购其持有光谷亚太公司股权的方式实现退出。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已回购该股权。
募集资金投资项目先	适用

期投入及置换情况	1、非公开发行：经第五届董事会第十六次会议批准，公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 86,625.00 万元。并由天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于浙江亚太药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2016）7433 号）。 2、公开发行可转换公司债券：经第六届董事会第十五次会议批准，公司以募集资金置换预先已投入募投项目的自筹资金 15,317.16 万元，并由天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具了《关于浙江亚太药业股份有限公司以自筹资金预先投入募投项目的鉴证报告》（天健审（2019）6661 号）
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	适用 详见“未达到计划进度或预计收益的情况和原因”。
尚未使用的募集资金用途及去向	均存放于募集资金项目专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	公司于 2020 年 6 月 9 日披露了《关于公司银行账户被冻结的公告》：公司开设在上海浦东发展银行股份有限公司绍兴柯桥支行的募集资金专户 8508*****0384（金额 1,999.49 万元）被冻结。 因武汉农村商业银行股份有限公司要求本公司为上海新高峰的全资子公司武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司的借款承担连带责任，向武汉东湖新技术开发区人民法院申请财产保全，故上述账户被冻结。经法院一审判决（（2020）鄂 0192 民初 1083 号），公司对上述借款承担连带责任。2021 年 7 月 12 日，湖北省武汉市中级人民法院下发《民事裁定书》（（2021）鄂 01 民终 6254 号），裁定撤销一审判决，本案发回湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院重审。

### （3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额 (1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度 (3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目	CRO 商务网络项目、武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目	40,376.98		29,088.4	72.04%			不适用	是
补充流动资金	武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目		4.44	11,492.66					
补充流动资金	收购上海新		1,274.78	1,274.78					

金	高峰 100% 股权项目								
合计	--	40,376.98	1,279.22	41,855.84	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>经第六届董事会第三次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过，基于对 CRO 市场环境和发展趋势的了解并结合公司目前的发展情况，公司对原 CRO 商务网络进行重新规划。为避免募集资金闲置，提高募集资金使用效率，优化公司资源配置，公司将“CRO 商务网络项目”尚未使用募集资金（包括利息收入）全部变更至“武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目”，用于其建设新药研发服务中心和健康医疗产业服务中心。相关决议公告于 2017 年 8 月 23 日和 2017 年 9 月 9 日刊登在《证券时报》、巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上。</p> <p>经公司第六届董事会第二十次会议和 2020 年第二次临时股东大会审议通过，鉴于公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，且上海新高峰无法恢复正常经营，从事 CRO 业务的核心人员等相继离职，CRO 业务停顿，公司继续投入建设“武汉光谷新药研发公共服务平台建设项目”将面临较大风险，为了提高募集资金的使用效率和效果，公司终止武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目，并将该项目剩余募集资金及后续产生的利息永久补充流动资金。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已将募集资金 11,492.66 万元补充流动资金。相关决议公告于 2020 年 2 月 26 日刊登在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上。</p> <p>经公司第六届董事会第二十七次会议和 2020 年度股东大会审议通过，由于上海新高峰 2016 年至 2018 年度在未开展真实业务的情况下虚增了营业收入和营业成本，经会计差错更正后，上海新高峰未完成业绩承诺，根据《补偿协议》约定，交易对方及其实际控制人需对公司进行业绩补偿，因此公司将该项目剩余募集资金（含利息收入）永久性补充流动资金。截至 2021 年 12 月 31 日，公司已将该项目剩余募集资金 1,274.78 万元补充流动资金。相关决议公告于 2021 年 3 月 27 日和 2021 年 4 月 28 日刊登在巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>经第六届董事会第三次会议和 2017 年第二次临时股东大会审议通过，公司将“武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目”和“CRO 商务网络项目”尚未使用募集资金（包括利息收入）40,376.98 万元全部变更至“武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目”。实施主体由武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司变更为光谷亚太药业。</p> <p>鉴于公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，且上海新高峰无法恢复正常经营，从事 CRO 业务的核心人员等相继离职，CRO 业务停顿，故项目未达预期。</p>								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>鉴于公司已失去对上海新高峰及其子公司的控制，且上海新高峰无法恢复正常经营，从事 CRO 业务的核心人员等相继离职，CRO 业务停顿，公司继续投入建设“武汉光谷新药研发公共服务平台建设项目”将面临较大风险。经第六届董事会第二十次会议和 2020 年第二次临时股东大会审议通过，公司终止武汉光谷生物城医药园新药研发服务平台建设项目，并将该项目剩余募集资金及后续产生的利息永久补充流动资金。</p>								

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用  不适用

公司报告期末出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
绍兴雅泰药业有限公司	子公司	医药相关产业项目的研究、投资，货物进出口，投资管理。	460,000,000	555,731,774.82	397,654,592.61	36,676,221.33	-32,205,379.00	-32,205,379.00
武汉光谷亚太药业有限公司	子公司	药品、生物制品、保健食品、诊断试剂、诊疗技术、医疗器械、实验设备的研究、技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；对企业及生物医药项目的孵化；货物与技术的进出口（不含国家禁止或限制进出口的货物或技术）；一、二类医疗器械、实验室设备及试剂（不含危险品）的销售；市场营销策划。（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）	816,326,530	222,881,192.00	207,954,888.29	5,412,923.41	-9,590,048.68	-10,126,794.63
绍兴兴亚药业有限公司	子公司	生产、销售：药品、化工原料、医药中间体（以上除危险化学品及易制毒化学品外）；货物进出口（法律、行政法规禁止的除外）；医药相关产业项目的技术研发、技术咨询、技术服务；汽车租赁服务。	60,000,000	43,305,091.84	-2,276,163.63	2,498,234.45	-9,189,809.44	-9,264,594.86

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

参股公司 YATAI & BBT BIOTECH LTD 项目现处于停滞状态，截至目前，其仍未获得当地政府的大麻种植、萃取、销售许可，公司对该项长期股权投资进行充分分析和评估，根据对该项长期股权投资未来可收回金额的估计，全额计提长期股权投资减值准备 33,454,145.50 元。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司未来发展战略

公司将以提升人类的健康水平作为使命，以“生产老百姓用得起的好药”为己任，以“品质、品牌、品格”作为公司的基本理念，致力于成为集研发、生产、销售于一体的综合型医药企业。公司通过研发平台建设提升自主创新能力，优化产品布局，丰富产品储备，增强现有产品竞争力；通过继续完善营销网络布局，扩大品牌知名度，进一步提高市场份额；通过人才引进、管理创新、不断完善公司治理结构、提升产品质量把控等手段，努力提高经营和决策水平。

### （二）2022年经营计划

2022年，公司将继续积极贯彻落实董事会的决策部署，立足医药行业，积极应对风险，增强危机意识，不断提高创新能力、技术水平、质量控制标准，进一步优化产品结构、产业结构，提升规模化效益，稳步进取，实现公司持续、健康、稳健发展。

#### （1）积极拓展市场，提升市场占有率

2022年，公司将积极响应国家卫生体制改革和健康中国战略，深入学习行业政策，加强营销网络建设，结合公司现有营销模式，重新划分产品分类，稳固普药销售，重点抓招商产品销售，深挖原有产品的市场潜能，加快拓宽营销渠道；调整销售架构，进一步完善销售管理体系，加强团队建设，提高营销能力；积极参加全国和各省的招标采购，增加公司产品营销渠道；积极拓展CMO、CDMO、MAH业务，寻找新的增长点，确保经营持续发展。

#### （2）强化创新驱动，增加产品储备

2022年，在全面鼓励创新的政策背景下，公司将坚持“仿创结合、创新驱动”的发展战略，通过研发平台建设项目并借助公司现有的研发资源，继续加快推进仿制药一致性评价以及高端仿制药、创新药的研发工作，优化技术创新团队建设，完善生产工艺，提高自主研发创新能力，丰富公司产品储备，加强项目风险管理，有效控制研发投入和研发风险，提升公司在制剂业务方面的市场竞争力。

#### （3）强化内控体系建设，有效防范企业风险

2022年，公司将进一步完善公司法人治理结构，提升规范运作水平，优化内部管理和流程控制，不断完善风险防范机制，持续提升风险管控能力；树立精益管理思维，倡导精益生产管理，严把生产全过程、质量控制的每一道关口，不断优化生产环节和管理环节，增强成本管控能力；加强人力资源管理，完善考核机制，充分调动全体员工的工作能动性；加强企业信息化建设，不断提高管理水平，确保企业高效运行。

公司未来计划、经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的业绩承诺，请投资者注意投资风险。

### （三）可能面临的风险

#### 1、行业监管与行业政策变化带来的风险

公司所处的医药行业因关系到人身健康和生命安全，是国家监管程度较高的行业之一。近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的管理力度不断加大。药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费、两票制、药品集中带量采购等系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化带来的风险。若公司不能根据国家的医药行业法规和政策变化及时调整经营策略，可能会对公司的经营产生不利影响。公司将密切关注并研究相关行业政策走势，及时把握行业发展变化趋势，持续提高经营管理水平，不断完善研发、生产、销售、质量管理等各个环节管控体系，以积极适应新政策的需求，充分降低因政策变化引起的经营风险。

## 2、药品集中采购等相关风险

随着医保控费等相关政策逐渐深化，集中带量采购政策在全国的推广实施，一系列政策趋势或将导致药品招标制度的重大改革，进而影响药品的招标和价格，公司面临药品在招投标中落标或者价格大幅下降的风险，进而压缩公司的盈利空间。公司将密切关注和研究分析相关行业政策走势，及时把握行业发展变化趋势，加大研发创新投入，加速推进相关在研品种的研发进程，不断优化产品结构，强化全产业链竞争，提升规模化效益，积极降本增效，加大市场开拓力度，充分发挥品牌优势。

## 3、产品质量控制风险

药品质量直接关系到用药者的健康和生命安全，我国对医药生产企业制定了严格的监管政策。影响药品质量的因素众多，原材料采购、生产、存储和运输过程等都可能出现问题导致药品质量问题的风险。公司虽然建立了涵盖从总经理到一线生产员工的质量控制组织架构，建立了从原材料采购到产品销售的质量控制体系，严格按照GMP标准组织生产经营，但仍不排除发生产品质量安全风险的可能。对此，公司始终将质量安全放在头等位置，不断加强质量管理，优化生产流程，完善全产业链质量管理体系，确保产品质量。

## 4、环保安全风险

公司属于医药制造行业，在生产过程中会产生废水、废气、废渣及其他污染物，若处理不当，对周边环境会造成一定影响。公司一直十分重视环保工作，严格按照环保法律、法规和标准的要求进行处理和达标排放，但不能排除未来发生影响环境保护意外事件的可能。此外，随着我国对环境保护问题的日益重视，国家可能将会制订更严格的环保标准和规范，这将可能增加公司的环保支出，同时还可能因为未能及时满足环保标准而受到相关部门处罚。对此，公司将强化安全生产管理，注重员工培训，落实相关安全生产措施，合理控制风险。公司始终重视履行环境保护的社会责任，坚持绿色发展是可持续发展的基础的理念，加大环保投入，确保环保设施的正常运转，保证达标排放。

## 6、新药研发风险

医药研发环节较多，涉及药物发现、药学研究、药物评价、临床研究、药监部门审批等阶段，具有研发周期长、投入大、环节多、风险高等特点，可能会存在现有技术和条件下难以克服的技术困难，或由于国家政策因素、市场因素、产品设计缺失、临床效果不佳、成本超出预估等因素造成研发进度延迟或研发产品失败等方面的风险，给公司的发展造成一定的影响；产品上市后是否有良好的市场前景和经济回报也具有不确定性。公司将根据企业发展战略及市场需求谨慎选择研发项目，对研发项目关键节点进行风险评估，降低过程风险；继续加大自主研发的力度和投入，集中力量推进重点研发项目的进度，加大对已有产品的二次开发、工艺改进或提升，加强项目风险管理，有效控制研发投入和研发风险。

## 7、公司主要产品未能通过一致性评价的风险

公司现有的制剂产品以仿制药为主，目前已按照国家要求开展一致性评价工作。随着国家监管法规、注册法规的日益严格，仿制药品一致性评价存在失败或者研发周期可能延长的风险。如相关产品未能通过一致性评价，可能导致相关药品失去市场准入的资格，对公司未来经营业务造成不利影响。公司正积极推进重点仿制药产品一致性评价的进程，未来将根据一致性评价相关政策及公司的研发进展情况等逐步启动其他药品品种的一致性评价。

## 8、公司生产成本持续上涨、药品降价的风险

一方面，随着新版医保目录的实施和一致性评价、带量采购等政策的全面推进，国家加强了对药品价格的管理工作，价格持续压缩已成常态化，我国药品降价趋势仍将持续，医药市场竞争愈发激烈；另一方

面，公司主要产品的原辅材料价格、人力资源成本、能源、环保成本的呈现刚性上涨的趋势，同时随着公司对现有质量管理体系和生产设施的升级改造，新生产基地的建成投产，公司的生产成本存在上涨的风险。公司通过实时跟踪和分析原材料价格走势，实施全面预算管理，加强技术创新和管理创新，提高材料利用率和工艺水平，加强成本控制和管理，节能减排，开源节流，有效降低生产成本持续上涨给公司带来的风险。

#### 9、核心人才流失的风险

医药生产制造属于人才和技术密集型行业，核心技术人员是保障公司具有持续研发能力、保持竞争优势的关键。公司的核心技术人员承担着药品投产后的技术转化、工艺改进、质量控制等重任，对于公司保证药品质量、控制生产成本、推广员工培训等都具有重要意义。企业间和地区间人才竞争日趋激烈，若核心技术人员流失，将给公司生产经营和新产品研发带来一定的负面影响。公司将进一步完善公司培训体系及人才留用体系，强化绩效考核机制，充分调动和发挥员工的工作热情和创造性，吸引更多优秀人才加入，为公司发展注入新的活力。

#### 10、疫情持续影响的风险

目前，国内疫情总体防控较好，但仍存在外输和国内局部区域散点爆发的风险。如果全球疫情不能有效控制，国内疫情长期反复不断，有可能对公司生产经营造成一定的不利影响。公司将密切关注疫情发展情况，严格贯彻落实疫情防控措施，合理有序组织生产经营，最大限度减少疫情对公司经营及发展所带来的不利影响。

#### 11、诉讼风险

2021年4月21日，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会浙江监管局下发的《行政处罚决定书》（[2021]4号）及《市场禁入决定书》（[2021]1号）。公司可能因此存在被投资者索赔的风险。

武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行（以下简称“武汉农商行”）因与武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司（以下简称“光谷新药孵化”）、上海新生源借款合同纠纷向湖北省武汉东湖新技术开发区区人民法院申请财产保全。同时，武汉农商行认为亚太药业、上海新高峰生物医药有限公司滥用股东身份与法人独立地位，损害关联公司与债权人利益，要求公司、上海新高峰对光谷新药孵化、上海新生源的上述债务承担连带责任，冻结公司银行账户合计金额1,999.49万元。湖北省武汉东湖新技术开发区区人民法院下发《民事判决书》（（2020）鄂0192民初1083号），判决武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司向武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行支付借款本金19,991,770.8元、借款期间的利息3,140.37元及逾期罚息，上海新生源、上海新高峰、亚太药业对上述债务承担连带保证责任。公司不服湖北省武汉东湖新技术开发区区人民法院（2020）鄂0192民初1083号民事判决，向湖北省武汉市中级人民法院提起上诉，湖北省武汉市中级人民法院裁定撤销湖北省武汉东湖新技术开发区区人民法院（2020）鄂0192民初1083号民事判决，本案发回湖北省武汉东湖新技术开发区区人民法院重审。因上述事项影响，公司存在一定的诉讼风险。同时，公司失去上海新高峰及其子公司控制，在核实其债权债务、清查资产过程中，存在一定的诉讼风险，公司将采取各种措施维护上市公司及全体股东的合法权益。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用  不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规以及监管部门的规章、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，加强信息披露工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。报告期内，公司股东大会、董事会、监事会和经营层权责明确，公司治理的实际状况符合中国证监会及深圳证券交易所有关上市公司治理的规范性文件的要求。

#### 1、关于股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》等规定和要求召集、召开股东大会，并通过网络投票等方式，为股东参加股东大会提供便利，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使自己的权利；股东大会提案的内容符合法律法规和公司章程的有关规定，有明确议题和具体决议事项；议案审议程序规范、合法，不存在损害中小股东合法权益的情形。报告期内召开的股东大会由董事会召集召开，并聘请律师现场见证。

#### 2、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的相关选聘程序选举董事，董事会人数和人员构成符合法律、法规的要求。公司董事会设立了战略委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会四个专业委员会，各委员会运作良好、分工明确，为董事会的决策提供了专业的意见。报告期内，公司全体董事均能按照《公司章程》、《董事会议事规则》等相关规定开展工作，勤勉尽责，公司全体董事认真出席董事会和股东大会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规。独立董事能独立履行职责，维护公司和全体股东的利益，关注中小股东的合法权益不受损害，对重要及重大事项发表独立意见。

#### 3、关于监事与监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等的规定产生监事，监事会人数及人员构成符合法律、法规与《公司章程》的要求。报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》等相关规定开展工作，本着对全体股东负责的态度，认真履行职责，出席股东大会、列席董事会，诚信、勤勉、尽责地对公司财务以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### 4、关于公司与控股股东

公司控股股东严格按照相关规定规范股东行为，依法行使权利，履行股东义务，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为，未损害公司及其他股东的合法权益。公司具有独立的业务及自主经营能力，公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全独立。公司董事会、监事会及其他内部机构独立运作。

#### 5、关于信息披露与透明度

公司严格按照相关法律、法规和公司《信息披露管理制度》、《投资者关系管理制度》等的要求，依法履行信息披露义务。公司指定董事会秘书为公司的投资者关系管理负责人，负责公司的信息披露和投资关系管理，接待投资者来访和咨询。报告期内，公司指定《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的专业报纸和网站，真实、准确、完整、及时、公平地开展信息披露工作，确保公司所有投资者能够以平等的机会获得信息。

#### 6、关于相关利益者、环境保护与社会责任

公司能够充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者进行沟通和交流，在保持公司持续发展、实现股东利益最大化的同时，努力实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调与平衡，共同推动公司稳步、持续、健康地发展。公司积极践行绿色发展理念，推进资源节约、环境保护等方面的建设，不断提高企业清洁生产水平。

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

公司成立以来，严格按照《公司法》和《公司章程》规范运作，逐步建立健全了公司法人治理结构，在业务、资产、人员、机构、财务等方面做到与控股股东分开，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### 1、业务独立

公司业务独立于控股股东及其下属企业，公司自身独立开展业务，拥有独立完整的供应、生产和销售系统，与控股股东之间不存在竞争关系，或业务上依赖控股股东的情况。

### 2、人员独立

公司董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》、《公司章程》的有关规定产生；公司的人事及工资管理与股东单位严格分离；公司现任的总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人等高级管理人员和核心技术人员等均在公司专职工作并领取薪酬，不存在在关联企业兼职领薪的情况；公司高级管理人员的任免均由公司董事会通过合法程序决定，不存在控股股东干涉人事任免决定的现象；公司拥有独立的员工队伍，并建立较为完善的劳动用工和人事管理制度。公司已依据国家的法律法规与公司全体员工签定了劳动合同并缴纳社会保险费用，公司拥有独立的劳动用工权利，不存在受控股股东干涉的现象。

### 3、资产独立

公司的资产完整，拥有与生产经营范围相适应的生产设备、辅助生产设备和专利等资产，并拥有上述资产的权属证书。公司资产独立于公司控股股东。截至目前，公司没有以资产或信用为各股东的债务提供担保，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

### 4、机构独立

根据《公司章程》，公司设有股东大会、董事会、监事会等机构，各机构均独立于控股股东，并依法独立行使各自职权。公司的生产经营和办公机构完全独立，不存在与控股股东混合经营的情形。公司建立了健全的组织体系，拥有完整的采购、生产和销售系统及配套设施，各部门已构成了一个有机的整体。

### 5、财务独立

公司设置了独立的财务部门、财务负责人，开设了独立的银行账户，不存在与控股股东共用银行账户的情况，也不存在将资金存入控股股东账户的情况。公司建立了独立会计核算体系和财务管理制度，能够独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司财务决策和资金使用的情况。公司依法独立进行纳税申报和履行纳税义务。

## 三、同业竞争情况

适用  不适用

## 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	年度股东大会	35.28%	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《2020 年度股东大会决议公告》（公告编号 2021-053）

## 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、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)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
宋凌杰	董事长	现任	男	33	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	
黄小明	董事、总经理	现任	男	59	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	
傅才	董事	现任	男	54	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	
宋令波	董事	现任	男	35	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	
黄伟	董事	现任	男	42	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	
周亚健	董事	现任	男	35	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	
吕海洲	独立董事	现任	男	47	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	
刘岳辉	独立董事	现任	男	47	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	
蔡敏	独立董事	现任	女	36	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	
蔡毅峰	监事会主席	现任	男	53	2022年04月15日	2025年04月14日	0	0	0	0	0	

					日	日						
徐达	监事	现任	男	33	2022年 04月15 日	2025年 04月14 日	0	0	0	0	0	
周华英	监事	现任	男	54	2022年 04月15 日	2025年 04月14 日	0	0	0	0	0	
胡宝坤	副总经理	现任	男	52	2007年 12月23 日	2025年 04月14 日	0	0	0	0	0	
谭钦水	副总经理	现任	男	52	2013年 12月20 日	2025年 04月14 日	0	0	0	0	0	
岑建维	副总经理	现任	男	50	2022年 04月15 日	2025年 04月14 日	0	0	0	0	0	
徐景阳	财务总监	现任	男	41	2022年 04月15 日	2025年 04月14 日	0	0	0	0	0	
徐炜	董事会秘书	现任	男	38	2022年 04月15 日	2025年 04月14 日	0	0	0	0	0	
陈尧根	董事长、总 经理	离任	男	71	2017年 05月16 日	2021年 04月19 日	27,140,2 18	0	27,140,2 18	0	0	因金融 借款合同 纠纷, 所持股 份被司 法拍卖
钟婉珍	董事	离任	女	70	2005年 05月08 日	2022年 04月15 日	21,101,8 92	0	19,101,8 92	0	2,000,00 0	因金融 借款合同 纠纷, 所持股 份被司 法拍卖
吕旭幸	董事	离任	男	47	2017年 05月16 日	2022年 04月15 日	20,097,0 40	0			20,097,0 40	
沈依伊	董事长 (代)、总经 理(代)、董 事、副总经	离任	男	41	2017年 05月16 日	2022年 04月15 日	18,087,3 36	0		0	18,087,3 36	

	理、董事会 秘书											
何珍	董事、财务 总监	离任	女	53	2010年 12月22 日	2022年 04月15 日	350,000	0	0	0	350,000	
詹金彪	独立董事	离任	男	60	2017年 05月16 日	2022年 04月15 日	0	0	0	0	0	
何大安	独立董事	离任	男	65	2017年 05月16 日	2022年 04月15 日	0	0	0	0	0	
莫国萍	独立董事	离任	女	41	2017年 05月16 日	2022年 04月15 日	0	0	0	0	0	
成华强	监事会主席	离任	男	52	2007年 06月30 日	2022年 04月15 日	0	0	0	0	0	
王国贤	监事	离任	男	53	2002年 12月01 日	2022年 04月15 日	0	0	0	0	0	
赵科学	监事	离任	男	44	2013年 12月20 日	2022年 04月15 日	0	0	0	0	0	
王丽云	副总经理	离任	女	58	2007年 12月23 日	2022年 04月15 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	86,776,4 86	0	46,242,1 10	0	40,534,3 76	--

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

公司原董事长、总经理陈尧根先生于2021年4月21日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局下发的《市场禁入决定书》（[2021]1号），中国证监会浙江监管局决定对陈尧根采取5年证券市场禁入措施，自中国证监会浙江监管局宣布决定之日（2021年4月19日）起不得再担任公司董事长、董事、总经理、董事会战略委员会主任委员、提名委员会委员职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
陈尧根	董事长、董事、总经理	离任	2021年04月19日	中国证监会浙江监管局对陈尧根采取5年证券市场禁入措施
沈依伊	代为履行董事长、总经理、法定代表人职	被选举	2021年04月27日	第六届董事会第二十八次会议推举

	责			
沈依伊	董事长（代）、总经理（代）、董事、副总经理、董事会秘书	任期满离任	2022 年 04 月 15 日	任期届满离任
吕旭幸	董事	任期满离任	2022 年 04 月 15 日	任期届满离任
钟婉珍	董事	任期满离任	2022 年 04 月 15 日	任期届满离任
何珍	董事、财务总监	任期满离任	2022 年 04 月 15 日	任期届满离任
詹金彪	独立董事	任期满离任	2022 年 04 月 15 日	任期届满离任
何大安	独立董事	任期满离任	2022 年 04 月 15 日	任期届满离任
莫国萍	独立董事	任期满离任	2022 年 04 月 15 日	任期届满离任
成华强	监事会主席	任期满离任	2022 年 04 月 15 日	任期届满离任
王国贤	监事	任期满离任	2022 年 04 月 15 日	任期届满离任
赵科学	监事	任期满离任	2022 年 04 月 15 日	任期届满离任
王丽云	副总经理	任期满离任	2022 年 04 月 15 日	任期届满离任

## 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

**宋凌杰先生：**1989年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。曾任鼎晖股权投资管理（天津）有限公司投资经理。现任宁波富邦控股集团有限公司董事，宁波富邦精业集团股份有限公司董事、总经理，宁波富邦男子篮球俱乐部有限公司执行董事，杭州富邦大地资源循环有限公司执行董事，上海慧平投资管理有限公司执行董事，芯启源电子科技有限公司董事，天津联合冶金商品交易中心有限公司董事，中篮联（北京）体育有限公司监事，浙江亚太药业股份有限公司董事长。

**黄小明先生：**1963年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师。历任宁波市劳动教养管理所第四大队副大队长，宁波裕江塑胶有限公司总经理，宁波裕江特种胶带有限公司总经理，宁波裕江实业有限公司董事长、总经理，宁波亨润聚合有限公司董事长、总经理。现任宁波裕江特种胶带有限公司董事长，宁波富邦控股集团有限公司董事，浙江亚太药业股份有限公司董事、总经理。

**傅才先生：**1968年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任宁波轻工控股（集团）有限公司财务体改处副处长，宁波富邦控股集团有限公司财务审计部副总经理，宁波富邦控股集团有限公司监事，现任宁波富邦控股集团有限公司董事，沈阳富邦一品房地产开发有限公司董事、总经理，新疆富邦能源有限公司董事、总经理，宁波银盛投资有限公司董事、总经理，沈阳银盛天成投资管理有限公司董事长，宁波空调器有限公司董事，宁波裕江实业有限公司董事，黑龙江富邦龙兴矿业有限公司董事，宁波富邦国际贸易有限公司监事，宁波银盛房产咨询有限公司执行董事、总经理，北京中科开迪软件有限公司董事，宁波中擎航空科技有限公司行董事、总经理，富邦翰文（辽宁）投资有限公司董事，宁波海曙中基金和信息技术有限公司监事，浙江亚太药业股份有限公司董事。

**宋令波先生：**1987年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，经济师、会计师。历任中国银行股份有限公司宁波市分行金融部客户经理，宁波富邦控股集团有限公司财务审计部总经理助理、财务审计部副总经理。现任宁波富邦控股集团有限公司监事、资产资金管理部总经理、战略投资部总经理，宁波富邦精业集团股份有限公司董事，浙江环益资源利用有限公司董事，杭州富邦大地资源循环有限公司监事，宁波富邦物流股份有限公司董事，沈阳富邦一品房地产开发有限公司董事，西藏潮庭体育发展有限公司董事，宁波饭店有限公司董事，宁波经济开发区亚光发展有限公司董事，宁波富邦绿能新能源科技有限公司董事，宁波富邦公路工程建设有限公司董事，宁波裕江实业有限公司董事，宁波欣进投资管理有限公司执行董事、总经理，宁波富博融资租赁有限公司董事，浙江亚太药业股份有限公司董事。

**黄伟先生**：1980年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任浙江亚太药业股份有限公司销售商务经理、湖北省办经理、新药招商大区经理，现任浙江亚太药业股份有限公司董事、销售大区经理。

**周亚健先生**：1987年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，工程师。曾任浙江亚太药业股份有限公司药物研究所分析主管、质量控制部副经理、质量控制部经理、药物研究所副所长。现任浙江亚太药业股份有限公司董事、药物研究所所长。

**吕海洲先生**：1975年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，注册会计师。历任山东海事局科员，激动集团有限公司投资总监，现代金报社编委、财务总监，欧琳集团有限公司财务总监，优玖（苏州）信息科技有限公司副总裁。现任上海凌越创业投资中心（有限合伙）副总裁，宁波欧琳科技股份有限公司独立董事，浙江亚太药业股份有限公司独立董事。

**刘岳辉先生**：1975年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，中国致公党党员，浙大宁波校友会理事。历任宁波第三制药厂技术员，宁波中华纸业有限公司总经理室专员，飞利浦中国总部（上海）高级经理，现任浙江新晶润投资管理有限公司执行董事、总经理，浙江蓝源投资管理有限公司副总裁，宁海县三山涂农业发展有限公司监事，浙江亚太药业股份有限公司独立董事。

**蔡敏女士**：1986年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，执业律师。历任大型上市城商行（全资子公司）、上市农商行项目评审会委员、法律合规经理，曾长期从事金融机构风险管理、法律合规、资产保全工作，现为多家大型商业银行法律顾问。现任浙江点金律师事务所证券事务部副主任，浙江亚太药业股份有限公司独立董事。

**蔡毅峰先生**：男，1969年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。曾任宁波东方线材制品总厂生产科副科长，宁波亨润集团有限公司总裁秘书、办公室副主任，宁波亨润塑机有限公司副总经理，宁波亨润聚合有限公司副总经理。现任宁波康骏投资有限公司监事，浙江亚太药业股份有限公司监事会主席、人力资源部经理。

**徐达先生**：1989年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，中国注册会计师。历任立信会计师事务所审计员，普华永道中天会计师事务所审计项目负责人。现任宁波富邦精业集团股份有限公司投资部经理，浙江亚太药业股份有限公司监事。

**周华英女士**：1968年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。曾任绍兴亚太大酒店有限责任公司副总。现任浙江亚太药业股份有限公司监事、物资部副经理。

**胡宝坤先生**：1970年11月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科，工程师。曾任浙江亚太药业股份有限公司质检科科长、质量总监、副总经理。现任浙江亚太药业股份有限公司副总经理。

**谭饮水先生**：1970年9月生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科，执业药师、工程师。曾任浙江亚太药业股份有限公司生产技术部经理、技术总监、总经理助理、生产总监。现任浙江亚太药业股份有限公司副总经理。

**岑建维先生**：1972年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生。历任宁波瑞达国际经贸有限公司业务经理，宁波亨润聚合有限公司总经理助理，现任浙江亚太药业股份有限公司副总经理。

**徐景阳先生**：1981年6月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生，注册会计师，注册资产评估师。历任宁波富邦精业集团股份有限公司主办会计、财务部副经理、财务部经理，江苏常奥体育发展有限公司财务总监，现任浙江亚太药业股份有限公司财务总监。

**徐炜先生**：1984年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。历任天马轴承集团股份有限公司证券事务代表，杭州康奋威科技股份有限公司董事会秘书，银亿集团证券部经理，宁波东方电缆股份有限公司投资经理，宁波富邦精业集团股份有限公司证券部经理，现任浙江亚太药业股份有限公司董事会秘书。

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
宋凌杰	宁波富邦控股集团有限公司	董事			否
黄小明	宁波富邦控股集团有限公司	董事			否

傅才	宁波富邦控股集团有限公司	董事			否
宋令波	宁波富邦控股集团有限公司	监事、资产资金管理部总经理、战略投资部总经理			否
在股东单位任职情况的说明	无				

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
宋凌杰	宁波富邦精业集团股份有限公司	董事、总经理			是
宋凌杰	宁波富邦男子篮球俱乐部有限公司	执行董事			否
宋凌杰	杭州富邦大地资源循环有限公司	执行董事			否
宋凌杰	中篮联（北京）体育有限公司	监事			否
宋凌杰	上海慧平投资管理有限公司	执行董事			否
宋凌杰	芯启源电子科技有限公司	董事			否
宋凌杰	天津联合冶金商品交易中心有限公司	董事			否
黄小明	宁波裕江特种胶带有限公司	董事长			否
傅才	北京中科开迪软件有限公司	董事			否
傅才	沈阳富邦一品房地产开发有限公司	董事、总经理			是
傅才	宁波银盛投资有限公司	董事、总经理			否
傅才	新疆富邦能源有限公司	董事、总经理			否
傅才	宁波裕江实业有限公司	董事			否
傅才	宁波中擎航空科技有限公司	执行董事、总经理			否
傅才	黑龙江富邦龙兴矿业有限公司	董事			否
傅才	富邦翰文（辽宁）投资有限公司	董事			否
傅才	沈阳银盛天成投资管理有限公司	董事长			否
傅才	宁波富邦国际贸易有限公司	监事			否
傅才	宁波银盛房产咨询有限公司	执行董事、总经理			否
傅才	宁波海曙中基企和信息技术有限公司	监事			否
傅才	沈阳银盛天成投资管理有限公司	董事长			否
傅才	宁波空调器有限公司	董事			否
宋令波	宁波富邦精业集团股份有限公司	董事			否
宋令波	浙江环益资源利用有限公司	董事			否
宋令波	杭州富邦大地资源循环有限公司	监事			否
宋令波	宁波富邦物流股份有限公司	董事			否

宋令波	沈阳富邦一品房地产开发有限公司	董事			否
宋令波	西藏潮庭体育发展有限公司	董事			否
宋令波	宁波饭店有限公司	董事			否
宋令波	宁波经济开发区亚光发展有限公司	董事			否
宋令波	宁波富邦绿能新能源科技有限公司	董事			否
宋令波	宁波富邦公路工程建设有限公司	董事			否
宋令波	宁波裕江实业有限公司	董事			否
宋令波	宁波欣进投资管理有限公司	执行董事、总经理			否
宋令波	宁波富博融资租赁有限公司	董事			否
吕海洲	上海凌越创业投资中心（有限合伙）	副总裁			是
吕海洲	宁波欧琳科技股份有限公司	独立董事			否
刘岳辉	浙江新品润投资管理有限公司	执行董事、总经理			是
刘岳辉	浙江蓝源投资管理有限公司	副总裁			是
刘岳辉	宁海县三山涂农业发展有限公司	监事			否
蔡敏	浙江点金律师事务所	证券事务部副主任			是
蔡毅峰	宁波康骏投资有限公司	监事			否
徐达	宁波富邦精业集团股份有限公司	投资部经理			是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

1、公司及相关当事人于2021年4月21日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局下发的《行政处罚决定书》（[2021]4号）及《市场禁入决定书》，因子公司上海新高峰虚增营业收入、营业成本、利润总额，公司现任及报告期内离任的董监高处罚情况如下：对陈尧根给予警告，并分别处以30万元罚款，采取5年证券市场禁入措施；对吕旭幸、何珍、沈依伊给予警告，并分别处以15万元罚款；对胡宝坤、王丽云、谭钦水给予警告，并分别处以8万元罚款；对钟婉珍、詹金彪、何大安、莫国萍、成华强、赵科学、王国贤给予警告，并分别处以3万元罚款。

2、因子公司上海新高峰虚增营业收入、营业成本、利润总额，深圳证券交易所于2021年11月19日出具《关于对浙江亚太药业股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定》，对公司现任及报告期内离任的董监高处罚情况如下：对陈尧根给予公开谴责的处分，给予公开认定5年内不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员的处分；对吕旭幸、何珍、沈依伊、钟婉珍、詹金彪、何大安、莫国萍、成华强、赵科学、王国贤、胡宝坤、王丽云、谭钦水给予通报批评的处分。

3、因未对子公司上海新生源医药集团有限公司违规担保事项履行相应的审议程序，也未按相关规定进行信息披露，中国证券监督管理委员会浙江监管局于2021年7月1日出具《关于对浙江亚太药业股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》，对陈尧根、何珍、沈依伊采取出具警示函的监督管理措施。

### 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

公司建立了较为完善的绩效考核体系和薪酬制度，高级管理人员的工作绩效与其收入直接挂钩。公司董事会薪酬与考核

委员会负责对公司高级管理人员的工作能力、履职情况进行考核。在公司任职的董事、监事、高级管理人员报酬参照行业平均薪酬水平，依据公司的薪酬制度、个人绩效考核指标等因素来确定。

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
陈尧根	董事长、总经理	男	71	离任	20	否
钟婉珍	董事	女	70	离任		否
吕旭幸	董事	男	47	离任	108.2	否
沈依伊	董事长（代）、总经理（代）、董事、副总经理、董事会秘书	男	41	离任	108.2	否
何珍	董事兼财务总监	女	53	离任	80.2	否
詹金彪	独立董事	男	60	离任	5	否
何大安	独立董事	男	65	离任	5	否
莫国萍	独立董事	女	41	离任	5	否
成华强	监事会主席	男	52	离任	22.68	否
王国贤	监事	男	53	离任	22.63	否
赵科学	监事	男	44	离任	34.09	否
胡宝坤	副总经理	男	52	现任	50.2	否
王丽云	副总经理	女	58	离任	45.2	否
谭钦水	副总经理	男	52	现任	45.2	否
合计	--	--	--	--	551.6	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第六届董事会第二十七次会议	2021年03月25日	2021年03月27日	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《关于第六届董事会第二十七次会议决议的公告》（公告编号 2021-033）
第六届董事会第二十八次会议	2021年04月27日	2021年04月29日	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《关于第六届董事会第二十八次会议决议的公告》（公告编号 2021-055）
第六届董事会第二十九	2021年08月26日	2021年08月28日	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》和

次会议			巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《关于第六届董事会第二十九次会议决议的公告》（公告编号 2021-077）
第六届董事会第三十次会议	2021 年 10 月 26 日		第六届董事会第三十次会议审议通过《2021 年第三季度报告》，因本次董事会审议季度报告一项议案且无投反对票或者弃权票情形，免于公告

## 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
陈尧根	1	0	1	0	0	否	0
沈依依	4	2	2	0	0	否	1
钟婉珍	4	2	2	0	0	否	1
吕旭幸	4	1	3	0	0	否	0
何珍	4	2	2	0	0	否	1
詹金彪	4	2	2	0	0	否	1
何大安	4	2	2	0	0	否	1
莫国萍	4	2	2	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

不适用

## 3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是  否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

## 4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是  否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照《公司法》、《证券法》、《公司章程》、《董事会议事规则》及相关法律、法规等有关规定和要求，积极出席董事会、股东大会，认真履行职责，根据公司实际情况，对公司治理、经营决策等提出了相关的意见，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。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
董事会审计委员会	莫国萍、何大安、沈依伊	6	2021年02月26日	审议通过《2020年度财务报表》(未经审计)一个议案			
			2021年03月10日	审议通过《公司2020年度财务报告》(初步审计)、《关于2020年度募集资金存放与使用情况的报告》、《关于2020年度公司关联交易、对外担保及关联方占用公司资金情况的审计意见》、《2021年第一季度内部审计工作报告》四个议案			
			2021年03月25日	审议通过《2020年度财务报告》(经审计)、《关于续聘天健会计师事务所(特殊普通合伙)为公司2021年度审计机构的议案》二个议案			
			2021年04月27日	审议通过《2021年第一季度报告》、《关于2021年第一季度募集资金使用情况的报告》、《关于2021年第一季度公司关联交易、对外担保及关联方占用公司资金情况的审计意见》、《内审部2021年第二季度内部审计工作报告》四个议案			
			2021年08月26日	审议通过《2021年半年度报告》、《关于2021年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于2021年半年度公司关联交易、对外担保及关联方占用公司资金情况的审计意见》、《关于计提资产减值准备的议案》、《2021年第三季度内部审计工作报告》五个议案			
			2021年10月26日	审议通过《2021年第三季度报告》、《关于2021年第三季度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于2021年第三季度公司关联交易、对外担保及关联方占用公司资金情况的审计意			

				见)、《内审部 2021 年第四季度内部审计工作报告》四个议案			
董事会薪酬与考核委员会	詹金彪、莫国萍、何珍	1	2021 年 01 月 27 日	对 2020 年度董事、高级管理人员的薪酬进行审核			
董事会战略委员会	陈尧根、詹金彪、何大安、沈依伊、吕旭幸	1	2021 年 01 月 08 日	关于制定 2021 年度发展战略			

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	539
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	45
报告期末在职员工的数量合计（人）	584
当期领取薪酬员工总人数（人）	584
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	275
销售人员	108
技术人员	117
财务人员	14
行政人员	70
合计	584
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	1
硕士	7
本科	120

大专	133
大专以下	323
合计	584

## 2、薪酬政策

公司建立了完善的薪酬管理体系和考核制度，以岗位职责为基础、工作绩效为尺度体现效率优先兼顾公平、按劳分配的原则，逐步建立与市场经济相适应的企业内部分配激励机制来吸引人才和留住人才。公司员工的薪酬管理遵循以适应公司发展需要为前提，以职位价值为核心，提倡公平、公开、公正的薪酬原则，建立与市场经济相接轨的人才激励机制。公司将继续改善公司的工作生活环境，增强员工对企业的认同感和满意度，为员工提供越来越多的晋升平台，激发员工工作热情及工作积极性，实现公司与员工的共同发展。

## 3、培训计划

公司十分重视员工培训与职业规划，积极组织开展多种形式的岗位培训、技能培训、管理培训等，提高员工的岗位技能和业务素质，最大限度激发员工潜力。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

公司计划年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

具体详见2022年4月30日公司在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《2021年度内部控制自我评价报告》

## 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 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 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司在指定信息披露媒体巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上发布的《2021 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		100.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		100.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	<p>财务报告重大缺陷的迹象包括：公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；已发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以改正；审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。</p> <p>财务报告重要缺陷的迹象包括：未依照公认会计准则选择和应用会计政策；未建立反舞弊程序和控制措施；对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、完整的目标。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>重大缺陷：如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标。</p> <p>重要缺陷：如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标。</p> <p>一般缺陷：如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标。</p>

	一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	
定量标准	<p>定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的错报项目与利润表相关的，以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于营业收入的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过营业收入的 1%但小于 2%，则为重要缺陷；如果超过营业收入的 2%，则认定为重大缺陷。</p> <p>内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的，以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额小于资产总额的 1%，则认定为一般缺陷；如果超过资产总额的 1%但小于 3%认定为重要缺陷；如果超过资产总额 3%，则认定为重大缺陷。</p>	非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。
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

适用  不适用

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司严格按照《上市公司治理专项自查清单》进行了认真梳理，本着实事求是的原则开展上市公司治理自查自纠工作，对公司治理情况、内部控制、对外担保及资金占用情况、关联交易、信息披露等重大方面的情况进行梳理，对照监管规则和《公司章程》等规范文件，总结经验、查找问题，真实、准确、完整地上报了公司治理实际情况；同时以专项自查活动为契机，提升治理水平，维护投资者利益。

## 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
绍兴雅泰药业有限公司	COD/SS/PH/NH <sub>3</sub> -N	连续	1	厂区污水池一个	COD:68.6 mg/L SS: 6mg/L NH <sub>3</sub> -N: 0.35 mg/L PH:7.21	PH:6-9 COD:≤500 mg/L NH <sub>3</sub> -N: ≤35 mg/L SS: ≤400mg/L	平均 603 吨/天	1000 吨/天	无
绍兴兴亚药业有限公司	COD/SS/PH/NH <sub>3</sub> -N	连续	1	厂区污水处理系统一套	COD:148 mg/L NH <sub>3</sub> -N: 9.13 mg/L PH:7.39	PH:6-9 COD:≤500 mg/L NH <sub>3</sub> -N: ≤35 mg/L SS: ≤400mg/L	平均每天 44.337 吨/天	820 吨/天	无

防治污染设施的建设和运行情况

加强日常管理，报告期内公司环保设施运营正常，综合管理规范，环保设施适应污染治理要求且稳定运行，各项污染物排放均符合相关要求。

子公司绍兴雅泰药业有限公司建有设计能力为1200吨/天废水处理设施，报告期内处理设施运行正常，监测指标为：COD、SS、PH、NH<sub>3</sub>-N、流量；子公司绍兴兴亚药业有限公司建有设计处理能力为1000吨/天的废水处理设施，报告期内处理设施运行正常，监测指标为COD、SS、PH、NH<sub>3</sub>-N、流量。

公司产生的污水经厂区预处理达标后全部排入市政污水管网，最终送绍兴污水处理厂处理达标后排放，进管废水水质指标执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）中的三级标准，氨氮进管指标执行《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB33/887-2013）中间接排放限值标准。

废气：公司生产过程中产生的粉尘经除尘器过滤，达标后经排气筒排放，废气排放执行《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中新污染源大气污染物排放限值二级标准。

固废：公司设有危险固废贮存库房，对生产过程中产生的危废进行分类收集、存放，并委托有危废处置资质的单位及时处理。

噪声：公司噪声产生主要是生产设备，车间厂房采用50mm岩棉彩钢板隔断，具有很好的隔音效果，厂界噪声执行GB12348-2008《工业企业厂界噪声排放标准》中的II类标准。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

子公司绍兴雅泰药业有限公司投资建设的“亚太药业现代医药制剂一期、二期项目”获得环评批复，并

已通过“三同时”自主验收。二期项目建设中。

子公司绍兴兴亚药业有限公司年产500吨医药中间体项目、年产2.5亿瓶粉针剂及8亿粒固体制剂项目。在2006年10月申请环评注册，于2006年11月20日由浙江省环境保护局出具环评审查意见，于2013年5月6号由浙江省环境厅出具环评项目环境保护设施竣工验收意见。于2019年6月25日由浙江省生态环境厅出具《浙江亚太药业股份有限公司（滨海）年产500吨医药中间体项目、年产2.5亿瓶粉针剂及8亿粒固体制剂项目实施主体变更意见的函》，同意该项目实施主体变更为绍兴兴亚药业有限公司。

#### 突发环境事件应急预案

公司编制了突发环境事件应急预案，并已备案。公司日常检查，落实应急措施，确保事故发生后能够得到及时有效解决，不对周边环境造成影响。

#### 环境自行监测方案

公司制定了环境自行监测方案，定期对废水进行监测，确保达标排放。

#### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### 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

公司一直注重企业社会价值的实现，在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，尤其是员工、客户的合法权益，坚持做到经济效益、社会效益与环境效益并重，实现社会和公司的可持续发展。

### （一）股东和债权人权益保护

公司建立了较为完善的公司治理结构，制订了较为完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上建设了对所有股东公开的信息平台，充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司股东大会的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等规定，同时，公司提供网络投票平台，为中小股东参会提供便利，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，公司通过网上业绩说明会、投资者电话、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动平台，提高了公司的透明度和诚信度。

### （二）职工权益保护

公司把人才战略作为企业发展的重点，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规。多年来，公司实行全员劳动合同制，制定了系统的人力资源管理制度，从制度上保障员工的权益，并建立了较为完善的绩效考核体系。公司重视人才培养，为员工安排相应的培训计划，通过为员工提供职业生涯规划、提供各类培训等方式，提升员工素质，实现员工与企业的共同成长。

### （三）供应商、客户和消费者权益保护

公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与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。公司优质的产品源于优质的原辅材料，以及贯穿供应商审计评估、原材料采购管理及整个生产过程的质量管理与控制体系。公司已建立了一套较为完善的质量管理体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，确保产品质量零缺陷。

### （四）环境保护

公司高度重视环境保护工作，将环境保护作为一项重要工作来抓，将环境保护、节能减排工作纳入了重要议事日程，依靠技术改造，推行清洁生产和节能降耗工艺，有效降低生产成本。公司严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，多年来积极投入践行企业环保责任，通过了ISO14001认证。

### （五）公共关系和社会公益事业

作为一家集科研、生产、销售于一体的高新技术企业，公司严守“诚信、自律、合作、双赢”的诺言，始终把生命与健康作为自己追求的终极目标，做安全有效的药品。公司自成立以来，视产品质量为企业生命，积极承担对经济、环境和社会发展的责任，积极参加社会公益活动，努力创造和谐公共关系。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	交易对方 Green Villa Holdings LTD.和交易对方实际控制人任军	业绩承诺及补偿安排的承诺	1、本次交易利润预测补偿期间为 2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年度。 2、交易对方承诺，在利润预测补偿期间内，标的公司于 2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年度每年实现的年度净利润数（年度净利润指按照标的公司合并报表口径扣除非经常性损益后归属于母公司股东的年度净利润，如本次交易完成后，标的公司和/或其控股子公司作为上市公司募集资金投资项目实施主体的，则需要扣除募集资金项目产生的净利润）不低于 8,500 万元、10,625 万元、13,281 万元和 16,602 万元。交易对方实际控制人任军对交易对方作出的业绩承诺等承担连带责任保证。在利润预测补偿期间的每个年度，若标的公司实现的实际净利润数不足交易对方承诺的净利润数的，则交易对方需按如下约定以现金方式对上市公司进行补偿，具体如下：当期应补偿现金数=（截至当期期末交易对方累计承诺的净利润数-截至当期期末标的公司累计实现的实际净利润数）÷（2015 年度、2016 年度、2017 年度和 2018 年度交易对方承诺的净利润数之和）×本次交易的交易价格（9 亿元）-已经补偿现金数按照上述公式计算，如为负数的，按照零取值。	2015 年 10 月 10 日	四年	根据《行政处罚及市场禁入事先告知书》、《行政处罚决定书》，上海新高峰 2016 年至 2018 年度虚增营业收入、营业成本、利润总额，导致经会计差错更正后，上海新高峰未完成业绩承诺，根据《补偿协议》约定，交易对方 Green Villa Holdings LTD.和交易对方实际控制人任军尚需履行业绩补偿承诺

	交易对方 Green Villa Holdings LTD.	避免同业竞争的承诺	1、本次交易资产交割完成后，本公司及本公司控制的企业或其他经济组织将不以任何形式从事与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司业务相同或相类似的经营活 动，包括不会投资、收购、兼并与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司业务相同或相类似的公司或者其他经济组织。2、本次交易资产交割完成后，如本公司及本公司所控制的企业或其他经济组织拟进行与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司相同的或相类似的业务，本公司将行使否决权，以确保与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争。3、本次交易资产交割完成后，如有在上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司经营范围内相关业务的商业机会，本公司及本公司所控制的企业或其他经济组织将优先让与或介绍给上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司。对上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司已进行建设或拟投资的项目，本公司及本公司所控制的企业或其他经济组织将在投资方向与项目选择上，避免与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司相同或相似，保证不与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司发生同业竞争，以维护上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司的利益。	2015 年 10 月 10 日	长期	公司已于 2019 年四季度失去对上海新高峰及其下属子公司的控制，上海新高峰及其下属子公司已不再纳入公司合并财务报表范围。上海新高峰及其子公司人员离职、业务停顿，无法恢复经营，公司亦无法获悉交易对方是否履行避免同业竞争的承诺。
	交易对方实际控制人任军	避免同业竞争的承诺	1、本次交易资产交割完成后，本人及本人控制的企业或其他经济组织将不以任何形式从事与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司业务相同或相类似的经营活 动，包括不会投资、收购、兼并与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司业务相同或相类似的公司或者其他经济组织。2、本次交易资产交割完成后，如本人及本人所控制的企业或其他经济组织拟进行与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司相同或相类似的经营业务，本人将行使否决权，以确保与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司不进行直接或间接的同业竞争。3、本次交易资产交割完成后，如有在上	2015 年 10 月 10 日	长期	公司已于 2019 年四季度失去对上海新高峰及其下属子公司的控制，上海新高峰及其下属子公司已不再纳入公司合并财务报表范围。上海新高峰及其子公司人员离职、业务停顿，无法恢复经营，公司亦无法获悉交易对方实际控制人是否履行避免同业竞争的承诺。

			海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司经营范围内相关业务的商业机会, 本人及本人所控制的企业或其他经济组织将优先让与或介绍给上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司。对上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司已进行建设或拟投资的项目, 本人及本人所控制的企业或其他经济组织将在投资方向与项目选择上, 避免与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司相同或相似, 保证不与上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司发生同业竞争, 以维护上海新高峰生物医药有限公司及其控股子公司的利益。			
	交易对方 Green Villa Holdings LTD.	竞业禁止的承诺	1、本公司保证标的公司及其子公司现任主要经营管理人员任军、黄卫国、黄阳滨将向受让方作出如下书面承诺, 任军、黄卫国、黄阳滨在标的公司、上海新生源或受让方任职期间及该等人员与标的公司、上海新生源或受让方解除劳动关系后 2 年内, 不从事下列行为: (1) 在与标的公司及其控股子公司从事的业务相同或相类似的或与标的公司及其控股子公司有竞争关系的公司、企业或其他经济组织内任职、兼职, 或提供咨询性、顾问性服务; (2) 将标的公司或其控股子公司的业务推荐或介绍给其他人导致标的公司或其控股子公司的利益受损; (3) 自办/投资任何与标的公司及其控股子公司存在相同或类似业务的公司、企业或其他经济组织, 经营/或为他人经营 (标的公司及其控股子公司除外) 与标的公司及其控股子公司主营业务相同或类似的业务; (4) 参与损害标的公司及其控股子公司利益的任何活动。且任军、黄卫国、黄阳滨保证违反上述承诺所获的收益归标的公司、上海新生源或受让方所有, 该等人员应向标的公司、上海新生源或受让方支付违约金 2,000 万元, 且违约金不足弥补标的公司、上海新生源或受让方损失的, 标的公司、上海新生源或受让方还可向该等人员主张赔偿。2、任军、黄卫国、黄阳滨因违反前款约定的承诺事项所致的法律责任 (如有)、违约责任 (如有) 由本公司	2015 年 10 月 10 日	长期	公司已于 2019 年四季度失去对上海新高峰及其下属子公司的控制, 上海新高峰及其下属子公司已不再纳入公司合并财务报表范围。上海新高峰及其子公司人员离职、业务停顿, 无法恢复经营, 公司亦无法获悉交易对方是否履行竞业禁止的承诺。

			向受让方提供连带责任保证。3、标的公司、上海新生源或受让方与任军、黄卫国、黄阳滨解除劳动关系后的 2 年内，任军、黄卫国、黄阳滨需按照《股权转让协议》承担离职后竞业禁止义务，标的公司、上海新生源或受让方应向任军、黄卫国、黄阳滨支付竞业禁止补偿金，每月补偿金为前述人员与标的公司、上海新生源或受让方解除劳动合同前 1 个月的月税前工资的 30%。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	浙江亚太集团有限公司、陈尧根	避免同业竞争承诺	1、公司原控股股东浙江亚太集团有限公司承诺：除投资亚太药业及其控股子公司外，亚太集团及其控制的其他企业不存在从事与亚太药业及其控股子公司业务相同或相似的情形；亚太集团及其控制的其他企业今后将不以任何形式从事与亚太药业产品或者业务相同或相似的经营活 动，包括投资、收购、兼并与亚太药业现有业务及相关产品相同或者相似的公司或者其他经济组织；如出现因亚太集团及其控制的其他企业违反上述承诺而导致亚太药业及其控股子公司的权益受到损害的情况，亚太集团将依法承担相应的赔偿责任。2、公司原实际控制人陈尧根先生承诺：除投资亚太药业及其控股子公司外，陈尧根先生及其控制的其他企业不存在从事与亚太药业及其控股子公司业务相同或相似的情形；陈尧根先生及其控制的其他企业今后将不以任何形式从事与亚太药业产品或者业务相同或相似的经营活 动，包括投资、收购、兼并与亚太药业现有业务及相关产品相同或者相似的公司或者其他经济组织；如出现因陈尧根先生及其控制的其他企业违反上述承诺而导致亚太药业及其控股子公司的权益受到损害的情况，陈尧根先生将依法承担相应的赔偿责任。	2008 年 02 月 03 日	长期	严格履行承诺
	浙江亚太集团有限公司、陈尧根、钟婉珍	发行时所作股份锁定承诺	1、公司原控股股东浙江亚太集团有限公司承诺：自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已直接和间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份，也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上	2008 年 02 月 03 日	长期	严格履行承诺

		<p>市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理持有的绍兴县亚太房地产有限公司的股权，也不由绍兴县亚太房地产有限公司收购该部分股权。2、公司原实际控制人陈尧根先生承诺：自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份，也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的浙江亚太集团有限公司的股权，也不由浙江亚太集团有限公司回购该部分股权。上述锁定期满后，在其担任本公司的董事期间内，亚太集团及亚太房地产每年转让的公司股份不超过该两公司持有的公司股份总数的百分之二十五，并且其在辞去公司董事后六个月内，不转让间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内转让间接持有的本公司股票数量占其所间接持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。3、公司原董事钟婉珍女士承诺：自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理已间接持有的浙江亚太药业股份有限公司的股份，也不由浙江亚太药业股份有限公司收购该部分股份。自浙江亚太药业股份有限公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其持有的浙江亚太集团有限公司的股权，也不由浙江亚太集团有限公司回购该部分股权。上述锁定期满后，在其担任本公司的董事期间内，亚太集团及亚太房地产每年转让的公司股份不超过该两公司持有的公司股份总数的百分之二十五，并且其在辞去公司董事后六个月内，不转让间接持有的公司股份；在申报离任六个月后的十二个月内转让间接持有的本公司股票数量占其所间接持有本公司股票总数的比例不超过百分之五十。</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	否					
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	公司于 2021 年 2 月 26 日、2021 年 4 月 21 日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局下发的《行政处罚及市场禁入事先告知书》、《行政处罚决定书》,公司收购的子公司上海新高峰 2016 年至 2018 年虚增营业收入、营业成本、利润总额,经会计差错更正后,上海新高峰未完成业绩承诺,根据《补偿协议》约定,交易对方 Green Villa Holdings LTD.和交易对方实际控制人任军需履行业绩补偿承诺,需以现金方式对亚太药业进行补偿 25,638.04 万元,公司积极采取措施要求相关方履行业绩补偿承诺。公司已就上海新高峰生物医药有限公司原股东 Green Villa Holdings Ltd.及其实际控制人任军所作出的业绩补偿承诺未履行事宜向上海市第一中级人民法院提起诉讼,公司于 2021 年 9 月 22 日收到上海市第一中级人民法院《受理通知书》((2021)沪 01 民初 277 号)和《传票》,该案件已于 2021 年 11 月 15 日开庭审理,目前尚未判决。					

## 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

（一）董事会关于公司2021年度审计报告非标准审计意见涉及事项的专项说明

1、保留意见涉及事项的详细情况

（1）审计报告中保留意见所涉及事项

如审计报告中“形成保留意见的基础”段所述,亚太药业公司拥有YATAI & BBT BIOTECH LTD.(以下简称亚太加拿大) 50%的股权,对该项长期股权投资采用权益法核算,2021年末的账面余额为33,454,145.50元,本期已对该项投资全额计提了减值准备。我们未能实施必要的审计程序以获取充分、适当的审计证据,无法判断亚太药业公司对该项长期股权投资计提减值准备的金额是否准确以及该项投资的列报是否恰当。此外,截至2021年12月31日,亚太药业公司开发支出账面价值为

67,092,992.33元。我们未能实施必要的审计程序以获取充分、适当的审计证据，无法判断开发支出是否存在减值以及可能存在减值的金额。

#### 2、出具保留意见审计报告的详细理由和依据

根据《中国注册会计师审计准则第1502号——在审计报告中发表非无保留意见》第八条规定，当存在下列情形之一时，注册会计师应当发表保留意见：（1）在获取充分、适当的审计证据后，注册会计师认为错报单独或汇总起来对财务报表影响重大，但不具有广泛性；（2）注册会计师无法获取充分、适当的审计证据以作为形成审计意见的基础，但认为未发现的错报（如存在）对财务报表可能产生的影响重大，但不具有广泛性。

我们未能获取充分、适当的审计证据以对上述保留意见所涉事项中管理层的会计处理是否恰当作出判断，因而无法确定上述事项对亚太药业公司财务状况、经营成果和现金流量可能的影响金额。我们认为，上述错报如存在，对财务报表影响重大，但仅限于对长期股权投资、开发支出、资产减值损失等项目产生影响，且不是财务报表的主要组成部分，该等错报不会影响亚太药业公司退市指标、风险警示指标，也不会导致亚太药业公司盈亏性质发生变化，因此不具有广泛性。根据审计准则的规定，我们就该等事项发表了保留意见。

#### 3、保留意见涉及事项对报告期内财务状况、经营成果和现金流量可能的影响

保留意见涉及事项对报告期内财务状况、经营成果和现金流量可能的影响详见本说明2。考虑影响金额后2021年度亚太药业公司盈亏性质并未发生变化。

#### 4、董事会意见

天健会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，本着严格、谨慎的原则，出具了保留意见的审计报告，对此董事会表示理解，董事会将切实推进消除相关事项及其影响的具体措施，并持续关注上述事项的进展情况，将根据事态发展及时履行信息披露义务，维护公司和全体股东的合法权益。

#### 5、公司消除上述事项及其影响的具体措施

公司董事会和管理层已认识到上述保留意见涉及事项对公司可能造成的不利影响，将积极采取有效措施消除上述事项对公司的影响，以保证公司持续稳定健康地发展，切实维护公司和投资者利益。具体如下：

（1）公司将坚持“仿创结合、创新驱动”的发展战略，继续加大自主创新能力，集中力量推进重点研发项目的进度，加强项目风险管理，有效控制研发投入和研发风险，同时持续关注经济形势、市场竞争、相关法律法规等外部环境变化，并将开发支出纳入重点风险评估的范围，同时将对开发支出开展第三方评估工作，评估其价值。

（2）2022年4月15日公司通过换届选举，组建新一届董事会及管理层，4月19日公司控股股东变更为宁波富邦控股集团有限公司，公司实际控制人变更为宋汉平、黄小明、傅才、胡铮辉4名自然人组成的管理团队。新一届董事会及管理层通过对公司经营层面、合规层面进行全面了解，积极应对公司存在的风险因素，采取措施包括但不限于司法等手段维护上市公司及全体股东的合法权益。公司将继续强化内部控制建设，完善与公司经营规模、业务范围、竞争状况和风险水平等相适应的内部控制制度，并随着经营状况的变化及时加以调整、规范，强化内部控制监督检查，加强风险评估体系建设，不断优化公司业务及管理流程，加强风险评估体系建设，促进公司健康、可持续发展。

#### （二）独立董事意见

经过与董事会和年审会计师充分沟通，独立董事认为：天健会计师事务所（特殊普通合伙）依据相关情况，对公司2021年度财务报告出具保留意见的审计报告，公司董事会对相关事项的专项说明客观反映了公司的实际情况，作为公司独立董事，我们同意董事会的专项说明，同时我们希望董事会和管理层妥善处理好相关事项，努力消除该等事项对公司的影响，切实维护上市公司及全体投资者合法权益。

#### （三）监事会意见

监事会对《董事会关于2021年度审计报告保留意见涉及事项的专项说明》发表了审核意见，认为：公司董事会对2021年度审计意见涉及事项的专项说明符合公司实际情况，作为公司监事，将持续关注相关事项进展，并督促董事会和管理层切实推进消除相关事项及其影响的具体措施，切实维护上市公司及全体投资者合法权益。

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

√ 适用 □ 不适用

1、本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

(1) 对于首次执行日前已存在的合同，公司选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。

(2) 对本公司作为承租人的租赁合同，公司根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。具体处理如下：

对于首次执行日前的经营租赁，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整计量使用权资产。

在首次执行日，公司按照本财务报表附注五17的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

A. 执行新租赁准则对公司2021年1月1日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020年12月31日	新租赁准则 调整影响	2021年1月1日
使用权资产		3,775,183.59	3,775,183.59
一年内到期的非流动负债	84,121,916.66	1,350,285.72	85,472,202.38
租赁负债		2,424,897.87	2,424,897.87

B. 本公司重大经营租赁截至2020年12月31日尚未支付的最低租赁付款额为4,050,851.57元，将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为3,775,183.59元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债无差异。

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为4.65%。

C. 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

a. 对于首次执行日后12个月内完成的租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债；

b. 公司在计量租赁负债时，对具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

c. 使用权资产的计量不包含初始直接费用；

d. 公司根据首次执行日前续租选择权或终止租赁选择权的实际行权及其他最新情况确定租赁期；

e. 作为使用权资产减值测试的替代，公司根据《企业会计准则第13号——或有事项》评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表日的亏损准备金额调整使用权资产；

f. 首次执行日前发生租赁变更的，公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

上述简化处理对公司财务报表无显著影响。

(3) 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

2、公司自2021年1月26日起执行财政部于2021年度颁布的《企业会计准则解释第14号》，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3、公司自2021年12月31日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第15号》“关于资金集中管理相关列报”规定，该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

4、根据财政部会计司于2021年11月发布的企业会计准则实施问答，本公司将商品控制权转移之前，为履行合同而发生的运输成本作为合同履约成本，在利润表“营业成本”项目中列示，不再列示于“销售费用”。公司采用追溯调整法变更了相关会计处理，该项会计政策变更对公司2020年12月31日合并及母公司资产负债表均无影响。

该项会计政策变更对2020年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表各项目的的影响汇总如下：

项 目	采用变更后会计政策增加/ (减少) 报表项目金额	
	合并报表	母公司报表

营业成本	3,285,254.45	3,225,833.69
销售费用	-3,285,254.45	-3,225,833.69
购买商品、接受劳务支付的现金	3,285,254.45	3,225,833.69
支付其他与经营活动有关的现金	-3,285,254.45	-3,225,833.69

## 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

## 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	74.5
境内会计师事务所审计服务的连续年限	14
境内会计师事务所注册会计师姓名	周小民、李宪彬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	周小民已连续服务 4 年，李宪彬连续服务 1 年

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁) 进展	诉讼(仲裁)审理结果 及影响	诉讼(仲裁)判 决执行情况	披露日期	披露索引
武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行因与武汉光谷新药孵化公共	1,999.49	是	公司不服一审判决，依法向湖	湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院《民事判决书》	不适用	2021年07月14日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上

<p>服务平台有限公司、上海新生源医药集团有限公司借款合同纠纷，以亚太药业、上海新高峰生物医药有限公司滥用股东身份与法人独立地位，损害关联公司与债权人利益，要求公司、上海新高峰对光谷新药孵化、上海新生源的上述全部债务承担连带责任，向武汉东湖新技术开发区人民法院提起诉讼。武汉农商行申请财产保全，公司银行账户被冻结，合计冻结金额1,999.49万元。</p>			<p>北省武汉市中级人民法院提起上诉，二审裁定撤销一审判决，发回湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院重审</p>	<p>《(2020)鄂0192民初1083号》判决：武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司向武汉农村商业银行股份有限公司光谷分行支付借款本金19,991,770.8元、借款期间的利息3,140.37元及逾期罚息，上海新生源、上海新高峰、亚太药业对上述债务承担连带保证责任。湖北省武汉市中级人民法院《民事裁定书》《(2021)鄂01民终6254号》裁定：撤销湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院(2020)鄂0192民初1083号民事判决，本案发回湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院重审。</p>			<p>发布的《关于公司收到民事裁定书的公告》</p>
<p>公司于2021年9月27日收到浙江省杭州市中级人民法院发来的《应诉通知书》等相关法律文书，根据《应诉通知书》显示，浙江省杭州市中级人民法院已受理3名原告告诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件</p>	28.69	是	尚未开庭	尚未开庭	不适用		
<p>公司就上海新高峰生物医药有限公司原股东Green Villa Holdings Ltd.及其实际控制人任军所作出的业绩补偿承诺未履行事宜向上海市第一中级人民法院提起诉讼，公司于2021年9月22日收到上海市第一中级人民法院《受理通知书》《(2021)沪01民初277</p>	25,638.04	否	已开庭，尚未判决	已开庭，尚未判决	不适用	2021年09月24日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上发布的《关于提起诉讼的公告》

号)和《传票》,该案件已于2021年11月15日开庭审理,目前尚未判决							
-------------------------------------	--	--	--	--	--	--	--

## 十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
浙江亚太药业股份有限公司	公司	因涉嫌信息披露违法违规	被中国证监会立案调查或行政处罚;被采取市场禁入	公司及相关当事人于2021年4月21日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局下发的《行政处罚决定书》([2021]4号)及《市场禁入决定书》,因子公司上海新高峰虚增营业收入、营业成本、利润总额,处罚情况如下:1、对亚太药业责令改正,给予警告,并处以60万元罚款;2、对任军、陈尧根给予警告,并分别处以30万元罚款,采取5年证券市场禁入措施;3、对吕旭幸、何珍、沈依伊给予警告,并分别处以15万元罚款;4、对孙黎明、胡宝坤、王丽云、谭钦水给予警告,并分别处以8万元罚款;5、对钟婉珍、平华标、詹金彪、何大安、莫国萍、成华强、赵科学、王国贤给予警告,并分别处以3万元罚款。	2021年04月22日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上发布的《关于公司及相关当事人收到<行政处罚决定书>及<市场禁入决定书>的公告》(公告编号:2021-052)
浙江亚太药业股份有限公司	公司	未对子公司上海新生源违规担保事项履行相应的审议程序,也未按相关规定进行信息披露	其他	采取出具警示函的监督管理措施	2021年07月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上发布的《关于公司及相关人员收到浙江证监局警示函的公告》(公告编号:2021-071)
陈尧根	原实际控制人	未对子公司上海新生源违规担保事项履行相应的审议程序,也未按相关规定进行信息披露	其他	采取出具警示函的监督管理措施	2021年07月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上发布的《关于公司及相关人员收到浙江证监局警示函的公告》(公告编号:2021-071)
任军	原董事	未对子公司上海新生源违规担保事项履行	其他	采取出具警示函的监督管理措施	2021年07月08日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)上发布的

		相应的审议程序,也未按相关规定进行信息披露				《关于公司及相关人员收到浙江证监局警示函的公告》(公告编号: 2021-071)
何珍	原董事、财务总监	未对子公司上海新生源违规担保事项履行相应的审议程序,也未按相关规定进行信息披露	其他	采取出具警示函的监督管理措施	2021年07月08日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上发布的《关于公司及相关人员收到浙江证监局警示函的公告》(公告编号: 2021-071)
沈依伊	原董事、董事会秘书、副总裁	未对子公司上海新生源违规担保事项履行相应的审议程序,也未按相关规定进行信息披露	其他	采取出具警示函的监督管理措施	2021年07月08日	巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上发布的《关于公司及相关人员收到浙江证监局警示函的公告》(公告编号: 2021-071)
浙江亚太药业股份有限公司	公司	因子公司上海新高峰生物医药有限公司虚增营业收入、营业成本、利润总额	被证券交易所采取纪律处分	深圳证券交易所作出如下处分决定: 1、对浙江亚太药业股份有限公司给予公开谴责的处分; 2、对浙江亚太药业股份有限公司时任董事、上海新高峰生物医药有限公司董事长兼总经理任军,浙江亚太药业股份有限公司时任董事长兼总经理、上海新高峰生物医药有限公司董事陈尧根给予公开谴责的处分; 3、对浙江亚太药业股份有限公司董事、时任总经理吕旭幸,董事、财务总监何珍,董事钟婉珍,董事、董事会秘书、时任副总经理沈依伊,时任董事会秘书、副总经理孙黎明,时任董事平华标,独立董事詹金彪、何大安、莫国萍,监事成华强、赵科学、王国贤,副总经理胡宝坤、王丽云、谭钦水给予通报批评的处分; 4、对浙江亚太药业股份有限公司时任董事、上海新高峰生物医药有限公司董事长兼总经理任军,浙江亚太药业股份有限公司时任董事长兼总经理、上海新高峰生物医药有限公司董事陈尧根给予公开认定 5 年内不适合担任上市公司董事、监事、高级管理人员的处分。	2021年11月19日	详见深圳证券交易所网站上发布的《关于对浙江亚太药业股份有限公司及相关当事人给予纪律处分的决定》

整改情况说明

√ 适用 □ 不适用

公司于2021年7月6日收到中国证券监督管理委员会浙江监管局（以下简称“浙江证监局”）下发的《关于对浙江亚太药业股份有限公司及相关人员采取出具警示函措施的决定》（[2021]34号），公司高度重视警示函中指出的问题，并于2021年7月15日向浙江证监局提交了《整改报告》，整改情况如下：

1、公司通过自查发现上海新生源存在违规对外担保事项后，主动向监管部门汇报，主动于2019年10月28日公司在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上披露了《关于自查发现子公司违规担保等事项的公告》。

2、上述两起违规担保事项，均系任军操控上海新生源违规作出的对外担保，未履行董事会、股东大会决议程序，系违法无效的担保。公司委托律师积极应对，主张上述违规担保对上海新生源不发生效力，目前上海新生源为浙江三万药业有限公司提供违规担保案于2021年6月1日收到《民事判决书》，判定担保合同无效，但上海新生源在选任、监督法定代表人方面亦有过错，故也应承担相应的民事赔偿责任，上海新生源对被告浙江三万药业有限公司应支付安徽鑫华坤生物工程有限公司的专利转让费人民币1800万元及利息损失的不能清偿部分的二分之一承担赔偿责任，上海新生源应支付安徽鑫华坤生物工程有限公司技术服务费人民币486万元及利息损失。上海新生源为温州康成健康管理咨询有限公司提供违规担保案于2021年7月13日收到浙江省温州市中级人民法院《民事判决书》，驳回上诉，维持原判，上海新生源需承担连带偿还责任。

3、公司将切实加强并督促相关人员对《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规、规范性文件的学习，充分吸取教训，严格遵循上市公司信息披露规范要求，依法履行信息披露义务，不断提高公司信息披露质量，维护公司及全体股东利益，促进公司健康、稳定、持续发展。

### 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司原控股股东浙江亚太集团有限公司及其一致行动人因与多家银行的金融借款合同纠纷，涉及多起诉讼案件，所持公司股份被司法拍卖变卖。2021年11月4日，根据浙江省绍兴市中级人民法院出具的执行裁定书，宁波富邦控股集团有限公司及其全资子公司上海汉贵投资管理有限公司合计持有亚太药业57,675,566股股份，占亚太药业总股本的10.75%，为公司第一大股东。公司股权结构较为分散且前两大股东的持股比例较为接近。根据相关规定，本次权益变动后，公司由控股股东为浙江亚太集团有限公司、实际控制人为陈尧根先生，变更为无控股股东、无实际控制人。2022年4月15日，公司召开2022年第一次临时股东大会，本次会议选举宋凌杰、黄小明、傅才、宋令波、黄伟、周亚健为公司第七届董事会非独立董事，选举吕海洲、刘岳辉、蔡敏为公司第七届董事会独立董事，上述当选的4名非独立董事、2名独立董事由富邦集团及其子公司汉贵投资提名，占公司董事会成员的半数以上；富邦集团及其一致行动人拥有公司有表决权股份比例为18.02%，为公司第一大股东，根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等相关法律法规的规定，公司控股股东由无控股股东变更为宁波富邦控股集团有限公司，公司实际控制人由无实际控制人变更为宋汉平、黄小明、傅才、胡铮辉4名自然人组成的管理团队。

截至目前，公司控股股东宁波富邦控股集团有限公司及实际控制人的诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

### 十四、重大关联交易

#### 1、与日常经营相关的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

#### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□ 适用 √ 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用  不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用  不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用  不适用

## 租赁情况说明

序号	承租方	出租方	地址	租赁面积 (m <sup>2</sup> )	租金	租赁期限
1	武汉光谷亚太药业有限公司	湖北自贸区(武汉)片区光谷国际生物医药公共服务平台有限公司	湖北自贸区(武汉)片区4#楼1-4层、5#楼4层	13,400.00	35元/平方米/月(运营平台获得收益前免租)	2018/03/01 - 2023/02/28
2	武汉光谷亚太医药研究院有限公司	武汉高农生物农业开发有限公司	武汉东湖新技术开发区高新大道888号高农生物园总部B区2栋	3,375.71	35元/平方米/月	2020/12/01 - 2024/02/28
3	浙江亚太药业股份有限公司	绍兴浙华科技发展有限公司	绍兴市柯桥区群贤路2003号绍兴兴银大厦15楼	525.07	414元/平方米/年	2022/03/08 - 2023/03/07

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用  不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的租赁项目。

## 2、重大担保

适用  不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
绍兴雅泰药业有限公司	2017年06月07日	48,000	2018年06月07日	3,200	连带责任保证			2018年5月18日至2022年6月5日	否	否
绍兴雅泰药业有限公司	2017年06月07日	48,000	2018年06月01日	1,300	连带责任保证			2018年5月18日至2022年6月5日	否	否

绍兴雅泰药业有限公司	2017年06月07日	48,000	2018年06月01日	2,000	连带责任保证			2018年5月18日至2022年6月5日	是	否
绍兴雅泰药业有限公司	2017年06月07日	48,000	2018年06月01日	500	连带责任保证			2018年5月18日至2022年6月5日	是	否
绍兴雅泰药业有限公司	2017年06月07日	48,000	2018年06月01日	800	连带责任保证			2018年5月18日至2022年6月5日	是	否
绍兴雅泰药业有限公司	2017年06月07日	48,000	2019年01月17日	5,750	连带责任保证			2018年5月18日至2022年6月5日	否	否
绍兴雅泰药业有限公司	2017年06月07日	48,000	2019年01月17日	2,200	连带责任保证			2018年5月18日至2022年6月5日	是	否
绍兴雅泰药业有限公司	2017年06月07日	48,000	2019年01月17日	2,200	连带责任保证			2018年5月18日至2022年6月5日	是	否
绍兴雅泰药业有限公司	2017年06月07日	48,000	2019年01月17日	750	连带责任保证			2018年5月18日至2022年6月5日	否	否
绍兴雅泰药业有限公司	2017年06月07日		2019年01月17日	350	连带责任保证			2018年5月18日至2022年6月5日	是	否
绍兴雅泰药业有限公司	2017年06月07日		2019年01月17日	350	连带责任保证			2018年5月18日	是	否

公司									至 2022 年 6 月 5 日		
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						0	
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)			48,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)						11,000	
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)			0	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						0	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)			48,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						11,000	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例				25.41%							
其中:											
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)				0							
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)				0							
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)				0							
上述三项担保金额合计 (D+E+F)				0							
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				2019 年 10 月, 公司经自查发现 2015 年 12 月收购的全资子公司上海新高峰生物医药有限公司之全资子公司上海新生源医药集团有限公司存在未经正常的审批决策程序, 擅自为他人提供担保事项。对于该等违规担保事项, 公司未予以追认, 并积极主张上述违规担保对公司不发生效力。因公司已失去对上海新高峰生物医药有限公司及其子公司的控制, 公司自 2019 年 10 月起不再将其纳入合并报表范围。							

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### (1) 委托理财情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

#### (2) 委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、公司于2021年9月27日收到浙江省杭州市中级人民法院发来的《应诉通知书》等相关法律文书，根据《应诉通知书》显示，浙江省杭州市中级人民法院已受理3名原告诉公司证券虚假陈述责任纠纷案件，起诉金额合计28.69万元。

2、2021年11月4日，公司收到浙江省绍兴市中级人民法院出具的执行裁定书，裁定浙江亚太集团有限公司持有的2,950万股股票、钟婉珍持有的亚太药业500万股股票自裁定送达买受人归宁波富邦控股集团有限公司之日起归宁波富邦控股集团有限公司所有。本次权益变动后，浙江亚太集团有限公司及其一致行动人合计持有亚太药业14,600,000股股份，占亚太药业总股本的2.72%；宁波富邦控股集团有限公司及其全资子公司上海汉贵投资管理有限公司合计持有亚太药业57,675,566股股份，占亚太药业总股本的10.75%。公司股权结构较为分散且前两大股东的持股比例较为接近。根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等相关规定，并结合公司股东持股情况及提名董事情况，公司不存在单一股东或股东及其一致行动人持股比例达到50%以上的情形；公司不存在单一股东或股东及其一致行动人实际可支配的股份表决权超过30%的情形；公司董事会均由第五届董事会提名，不存在单一股东或股东及其一致行动人通过实际支配公司股份表决权能够决定公司董事会半数以上成员选任的情形；亦不存在单一股东或股东及其一致行动人依其可实际支配的公司股份表决权足以对公司股东大会的决议产生重大影响的情形。本次权益变动后，公司由控股股东为浙江亚太集团有限公司、实际控制人为陈尧根先生，变更为无控股股东、无实际控制人。具体情况详见2021年11月6日公司在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《关于控股股东及其一致行动人权益变动暨公司变更为无控股股东、无实际控制人的提示性公告》（公告编号2021-095）。

3、2022年1月11日，公司接到宁波银行股份有限公司绍兴分行（以下简称“宁波银行”）、宁波富邦控股集团有限公司（以下简称“宁波富邦”）的协议转让通知，富邦集团与宁波银行签署了《股份转让协议》，富邦集团拟以5.21元/股受让宁波银行持有的39,000,000股亚太药业股份，占亚太药业总股本的7.27%。本次标的股份的转让价格确定为每股人民币5.21元，转让价款共计人民币203,190,000.00元。本次股份转让完成后，富邦集团及其一致行动人合计持有亚太药业股份96,675,566股，占公司总股本的18.02%，为亚太药业第一大股东；宁波银行不再持有亚太药业股份。具体情况详见2022年1月12日公司在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《关于股东协议转让公司股份暨权益变动的提示性公告》（公告编号2022-003）。

4、公司于2022年4月15日召开2022年第一次临时股东大会，本次会议选举宋凌杰、黄小明、傅才、宋令波、黄伟、周亚健为公司第七届董事会非独立董事，选举吕海洲、刘岳辉、蔡敏为公司第七届董事会独立董事，上述当选的4名非独立董

事、2名独立董事由富邦集团及其子公司汉贵投资提名，占公司董事会成员的半数以上。富邦集团及其一致行动人拥有公司有表决权股份比例为18.02%，为公司第一大股东；公司第七届董事会共有9名董事，其中6名由富邦集团及其子公司汉贵投资提名，占公司董事会成员的半数以上，根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等相关法律法规的规定，公司控股股东由无控股股东变更为宁波富邦控股集团有限公司，公司实际控制人由无实际控制人变更为宋汉平、黄小明、傅才、胡铮辉4名自然人组成的管理团队。具体情况详见2022年4月20日公司在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《关于公司控股股东、实际控制人变更的公告》（公告编号2022-035）。

5、根据《行政处罚及市场禁入事先告知书》、《行政处罚决定书》，上海新高峰2016年至2018年度虚增营业收入、营业成本、利润总额，导致经会计差错更正后，上海新高峰未完成业绩承诺，根据《补偿协议》约定，交易对方Green Villa Holdings LTD.和交易对方实际控制人任军需以现金方式对亚太药业进行业绩补偿25,638.04万元。公司就上海新高峰生物医药有限公司原股东Green Villa Holdings Ltd.及其实际控制人任军所作出的业绩补偿承诺未履行事宜向上海市第一中级人民法院提起诉讼，公司于2021年9月22日收到上海市第一中级人民法院《受理通知书》（（2021）沪 01民初277号）和《传票》，该案件已于2021年11月15日开庭审理，目前尚未判决。

## 十七、公司子公司重大事项

适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	73,294,814	13.66%				-42,394,032	-42,394,032	30,900,782	5.76%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	73,294,814	13.66%				-42,394,032	-42,394,032	30,900,782	5.76%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	73,294,814	13.66%				-42,394,032	-42,394,032	30,900,782	5.76%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	463,263,319	86.34%				42,453,990	42,453,990	505,717,309	94.24%
1、人民币普通股	463,263,319	86.34%				42,453,990	42,453,990	505,717,309	94.24%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	536,558,133	100.00%				59,958	59,958	536,618,091	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

公司于2019年4月2日公开发行了965万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额9.65亿元，自2019年10月9日起开始转股。报告期内，公司“亚药转债”因转股减少975,900元（9,759张），转股数量为59,958股。

股份变动的批准情况

√ 适用 □ 不适用

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2019〕225号”文核准，公司于2019年4月2日公开发行了965万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额9.65亿元。

经深圳证券交易所“深证上〔2019〕224号”文同意，公司9.65亿元可转换公司债券于2019年4月24日在深圳证券交易所上

市交易，债券简称“亚药转债”，债券代码“128062”。可转换公司债券于2019年10月9日起开始转股。

股份变动的过户情况

适用  不适用

报告期内，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司为可转换公司债券转股的股份59,958股办理了股份登记手续。

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

公司发行的可转换公司债券于2019年10月9日开始转股，报告期内，公司因可转债转股增加股本59,958股，增加股本比例为 0.01%。由于增加的股本数量较小，未对公司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产生较大影响。

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
钟婉珍	15,826,419		13,826,419	2,000,000	高管锁定股,因与多家银行的金融借款合同纠纷,所持公司股份被司法拍卖	所持限售股每年年初按上年25%解除限售
陈尧根	20,355,163		20,355,163	0	高管锁定股,因与多家银行的金融借款合同纠纷,所持公司股份被司法拍卖	不适用
任军	8,212,450		8,212,450	0	高管锁定股,因与银行金融借款合同纠纷,所持公司股份被司法拍卖	不适用
合计	44,394,032	0	42,394,032	2,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用  不适用

### 2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用  不适用

公司于2019年4月2日公开发行了965万张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额9.65亿元，自2019年10月9日起开始转股。报告期内，公司“亚药转债”因转股减少975,900元（9,759张），转股数量为59,958股。

## 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	35,290	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	111,451	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(如有)(参见注 8)	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
宁波银行股份有限公司绍兴分行	境内非国有法人	7.27%	39,000,000	+39,000,000	0	39,000,000		
宁波富邦控股集团有限公司	境内非国有法人	7.11%	38,150,000	+38,150,000	0	38,150,000		
百川瑞吉(北京)科技有限责任公司	境内非国有法人	4.79%	25,722,000	+25,722,000	0	25,722,000		
上海镜兴贸易有限公司	境内非国有法人	4.37%	23,440,000	+23,440,000	0	23,440,000		
吕旭幸	境内自然人	3.75%	20,097,040		15,072,780	5,024,260		
上海汉贵投资管理有限公司	境内非国有法人	3.64%	19,525,566	+19,525,566	0	19,525,566		
沈依伊	境内自然人	3.37%	18,087,336		13,565,502	4,521,834	质押	3,000,000
浙江亚太集团有限公司	境内非国有法人	2.35%	12,600,000	-91,500,000	0	12,600,000	质押	12,600,000
							冻结	12,600,000
张春宇	境内自然人	1.53%	8,197,638	-1,000,000	0	8,197,638		
尹小航	境内自然人	0.71%	3,807,800	+3,807,800	0	3,807,800		
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 3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	宁波富邦控股集团有限公司为公司控股股东；上海汉贵投资管理有限公司为宁波富邦控股集团有限公司全资子公司；浙江亚太集团有限公司为公司原控股股东；吕旭幸先							

	生为公司原董事，原实际控制人陈尧根先生之女婿；沈依伊先生为公司原董事、副总经理、董事会秘书，原实际控制人陈尧根先生之女婿；除以上情况外，未知公司上述其他股东之间是否存在关联关系。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无		
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
宁波银行股份有限公司绍兴分行	39,000,000	人民币普通股	39,000,000
宁波富邦控股集团有限公司	38,150,000	人民币普通股	38,150,000
百川瑞吉（北京）科技有限责任公司	25,722,000	人民币普通股	25,722,000
上海镜兴贸易有限公司	23,440,000	人民币普通股	23,440,000
上海汉贵投资管理有限公司	19,525,566	人民币普通股	19,525,566
浙江亚太集团有限公司	12,600,000	人民币普通股	12,600,000
张春宇	8,197,638	人民币普通股	8,197,638
吕旭幸	5,024,260	人民币普通股	5,024,260
沈依伊	4,521,834	人民币普通股	4,521,834
尹小航	3,807,800	人民币普通股	3,807,800
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	宁波富邦控股集团有限公司为公司控股股东；上海汉贵投资管理有限公司为宁波富邦控股集团有限公司全资子公司；浙江亚太集团有限公司为公司原控股股东；吕旭幸先生为公司原董事，原实际控制人陈尧根先生之女婿；沈依伊先生为公司原董事、副总经理、董事会秘书，原实际控制人陈尧根先生之女婿；除以上情况外，未知公司上述其他股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	张春宇通过普通证券账户持股 0 股，通过信用证券账户持股 8,197,638 股，合计持有 8,197,638 股；尹小航通过普通证券账户持股 1,109,800 股，通过信用证券账户持股 2,698,000 股，合计持有 3,807,800 股。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：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
--------	-------------	------	--------	--------

宁波富邦控股集团有限公司	宋汉平	2002 年 04 月 26 日	91330200736980662W	工业实业投资，商业实业投资；金属材料、建材、日用品、五金交电、化工产品、机械设备、电子产品、汽车配件、工艺品、文体用品的批发、零售；物业服务；自有房屋租赁。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	宁波富邦控股集团有限公司持有宁波富邦精业集团股份有限公司 37.25% 股份，为其控股股东。			

控股股东报告期内变更

√ 适用 □ 不适用

新控股股东名称	宁波富邦控股集团有限公司
变更日期	2022 年 04 月 19 日
指定网站查询索引	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《关于公司控股股东、实际控制人变更的公告》（公告编号 2022-035）
指定网站披露日期	2022 年 04 月 20 日

注：2021 年 11 月 4 日，公司收到浙江省绍兴市中级人民法院出具的执行裁定书，裁定浙江亚太集团有限公司持有的 2,950 万股股票、钟婉珍持有的亚太药业 500 万股股票自裁定送达买受人归宁波富邦控股集团有限公司之日起归宁波富邦控股集团有限公司所有。本次权益变动后，浙江亚太集团有限公司及其一致行动人合计持有亚太药业 14,600,000 股股份，占亚太药业总股本的 2.72%；宁波富邦控股集团有限公司及其全资子公司上海汉贵投资管理有限公司合计持有亚太药业 57,675,566 股股份，占亚太药业总股本的 10.75%。公司股权结构较为分散且前两大股东的持股比例较为接近。本次权益变动后，公司由控股股东为浙江亚太集团有限公司、实际控制人为陈尧根先生，变更为无控股股东、无实际控制人。

公司于 2022 年 4 月 15 日召开 2022 年第一次临时股东大会，本次会议选举宋凌杰、黄小明、傅才、宋令波、黄伟、周亚健为公司第七届董事会非独立董事，选举吕海洲、刘岳辉、蔡敏为公司第七届董事会独立董事，上述当选的 4 名非独立董事、2 名独立董事由富邦集团及其子公司汉贵投资提名，占公司董事会成员的半数以上。富邦集团及其一致行动人拥有公司有表决权股份比例为 18.02%，为公司第一大股东；公司第七届董事会共有 9 名董事，其中 6 名由富邦集团及其子公司汉贵投资提名，占公司董事会成员的半数以上，根据《公司法》、《上市公司收购管理办法》等相关法律法规的规定，公司控股股东由无控股股东变更为宁波富邦控股集团有限公司，公司实际控制人由无实际控制人变更为宋汉平、黄小明、傅才、胡铮辉 4 名自然人组成的管理团队。

### 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
宋汉平、黄小明、傅才、胡铮辉 4 名自然人组成的管理团队	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	否
主要职业及职务	宋汉平为控股股东宁波富邦控股集团有限公司董事长、总裁，黄小明为亚太药业董事兼总经理、宁波富邦控股集团有限公司董事，傅才为亚太药业董事、宁波富邦控股集团有限公司董事，胡铮辉为宁波富邦控股集团有限公司监事		

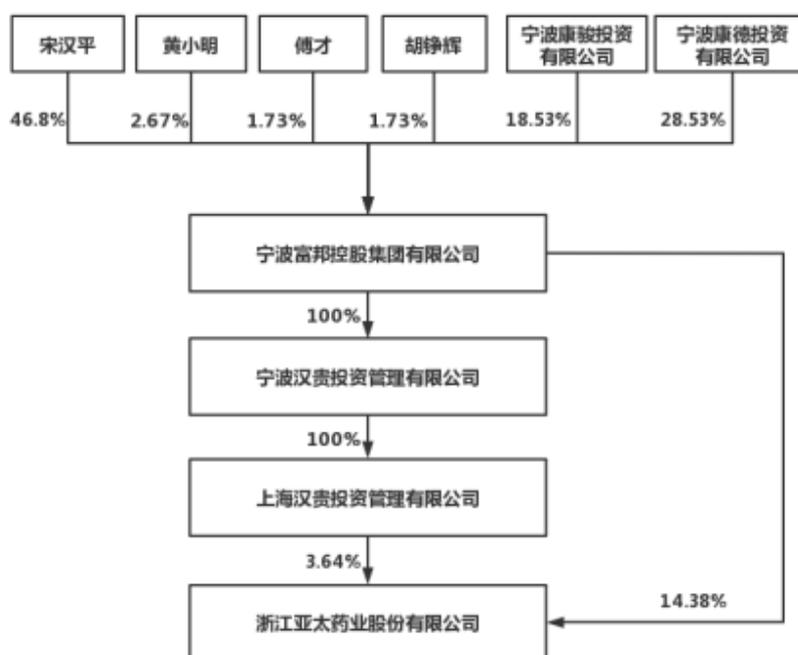
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	通过宁波富邦控股集团有限公司持有宁波富邦精业集团股份有限公司 37.25% 股份，为其实际控制人。
----------------------	---

实际控制人报告期内变更

适用  不适用

原实际控制人名称	陈尧根
新实际控制人名称	宋汉平、黄小明、傅才、胡铮辉 4 名自然人组成的管理团队
变更日期	2022 年 04 月 19 日
指定网站查询索引	详见公司指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的《关于公司控股股东、实际控制人变更的公告》（公告编号 2022-035）
指定网站披露日期	2022 年 04 月 20 日

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

### 一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在公司债券。

### 三、非金融企业债务融资工具

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

### 四、可转换公司债券

√ 适用 □ 不适用

#### 1、转股价格历次调整情况

2019年6月10日，公司实施了2018年度权益分派方案，以2018年12月31日总股本536,494,456股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币0.500000元（含税），不送红股、不以资本公积金转增股本。根据“亚药转债”转股价格调整的相关条款，“亚药转债”的转股价格将作相应调整，调整前“亚药转债”转股价格为16.30元/股，调整后转股价格为16.25元/股，调整后的转股价格自2019年6月10日（除权除息日）起生效。“亚药转债”转股期为2019年10月9日至2025年4月2日，具体情况详见2019年5月31日公司在指定信息披露媒体《证券时报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上刊载的相关公告。

#### 2、累计转股情况

√ 适用 □ 不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量 (张)	发行总金额	累计转股金额 (元)	累计转股 数(股)	转股数量占转 股开始日前公 司已发行股份 总额的比例	尚未转股金 额(元)	未转股金额 占发行总金 额的比例
亚药转债	2019年10 月09日	9,650,000	965,000,000.00	2,012,900.00	123,635	0.02%	962,987,100. 00	99.79%

### 3、前十名可转债持有人情况

单位：股

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量（张）	报告期末持有可转债金额（元）	报告期末持有可转债占比
1	上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远 6 号私募证券投资基金	其他	167,010	16,701,000.00	1.73%
2	上海宁泉资产管理有限公司—宁泉特定策略 1 号私募证券投资基金	其他	160,484	16,048,400.00	1.67%
3	上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远 39 号私募证券投资基金	其他	159,249	15,924,900.00	1.65%
4	上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远 7 号私募证券投资基金	其他	140,940	14,094,000.00	1.46%
5	中国银行股份有限公司—华夏双债增强债券型证券投资基金	其他	137,460	13,746,000.00	1.43%
6	上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远 1 号私募证券投资基金	其他	131,960	13,196,000.00	1.37%
7	上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远 2 号私募证券投资基金	其他	114,084	11,408,400.00	1.18%
8	上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远 20 号私募证券投资基金	其他	107,171	10,717,100.00	1.11%
9	上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远 18 号私募证券投资基金	其他	99,860	9,986,000.00	1.04%
10	上海宁泉资产管理有限公司—宁泉致远 5 号私募证券投资基金	其他	90,331	9,033,100.00	0.94%

### 4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用  不适用

### 5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

截至2021年12月31日，公司资产负债率为73.12%，资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标及同期对比变动情况请详见本节之八“截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

2019年6月24日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《浙江亚太药业股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》，跟踪评级结果：公司主体信用等级为AA级，评级展望为“稳定”，公司公开发行的“亚药转债”的债券信用等级为AA级，与“亚药转债”发行时评级结果无差异。上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具的《浙江亚太药业股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》详见2019年6月26日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2019年11月7日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《新世纪评级关于下调浙江亚太药业股份有限公司评级展望的公告》，公司的主体信用等级由AA/稳定调整为AA/负面，“亚药转债”信用等级为AA；2020年1月8日，上海新世纪资

信评估投资服务有限公司出具了《新世纪评级关于下调浙江亚太药业股份有限公司信用等级公告》，下调公司主体信用等级为A+，列入负面观察名单，下调“亚药转债”信用等级为A+，具体详见2019年11月16日、2020年1月9日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上相关公告。

2020年4月29日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《浙江亚太药业股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》，跟踪评级结果：公司主体信用等级为A-级，评级展望为负面，公司公开发行的“亚药转债”的债券信用等级为A-级。上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具的《浙江亚太药业股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》详见2020年4月30日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2021年3月4日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《新世纪评级关于下调浙江亚太药业股份有限公司信用等级公告》，公司的主体信用等级由A-下调至BBB，评级展望维持负面，公开发行可转换公司债券信用等级由A-下调至BBB，具体详见2021年3月6日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上相关公告。

2021年5月21日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《浙江亚太药业股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》，公司主体信用等级由BBB调降为BB，评级展望为负面，公司公开发行的“亚药转债”的债券信用等级由BBB调降为BB。上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具的《浙江亚太药业股份有限公司公开发行可转换公司债券跟踪评级报告》详见2021年5月25日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）。

2021年11月11日，上海新世纪资信评估投资服务有限公司出具了《新世纪评级关于下调浙江亚太药业股份有限公司信用等级公告》，公司主体信用等级由BB下调至B，评级展望维持负面，公开发行可转换公司债券信用等级由BB下调至B，具体详见2021年11月13日巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上相关公告。

未来公司偿付可转债本息的资金主要来源于公司经营活动所产生的现金流。公司将合理安排和使用资金，目前公司贷款偿还情况良好，不存在逾期归还银行贷款的情况。

## 五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用  不适用

项目名称	亏损情况	亏损原因	对公司生产经营和偿债能力的影响
浙江亚太药业股份有限公司	公司 2021 年度实现归属于上市公司股东的净利润为-228,280,314.38 元，母公司实现净利润-188,560,374.25 元	主要系本期因国家集中带量采购政策推行等影响，致使公司产品销量及销售收入均有所下滑；公司按照企业会计准则要求，对固定资产、长期股权投资、存货计提减值，以及因诉讼事项计提预计负债等因素致使 2021 年度亏损较大。	本事项暂不会对公司生产经营及偿债能力产生重大影响，公司将合理安排和使用资金，目前公司贷款偿还情况良好，债券均按时、足额偿付利息，不存在逾期归还银行贷款或延迟支付利息的情况。

## 六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用  不适用

## 七、报告期内是否有违反规章制度的情况

是  否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	4.65	4.37	6.41%
资产负债率	73.12%	66.24%	6.88%
速动比率	4.37	4.15	5.30%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-23,889.57	-14,313.12	-66.91%
EBITDA 全部债务比	-12.50%	14.57%	-27.07%
利息保障倍数	-3.01	1.34	-324.63%
现金利息保障倍数	-0.04	1.28	-103.13%
EBITDA 利息保障倍数	-2.14	2.05	-204.39%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

上述主要会计数据和财务指标变动超过 30%的主要原因

1、扣除非经常性损益后净利润、利息保障倍数、EBITDA 利息保障倍数下降主要系本期因国家集中带量采购政策推行等影响，致使公司产品销量及销售收入均有所下滑，公司按照企业会计准则要求，对固定资产、长期股权投资、存货计提减值所致。

2、现金利息保障倍数下降主要系本期销售商品、提供劳务收到的现金减少所致。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 28 日
审计机构名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	天健审（2022）4958 号
注册会计师姓名	周小民、李宪彬

审计报告正文

浙江亚太药业股份有限公司全体股东：

#### 一、保留意见

我们审计了浙江亚太药业股份有限公司（以下简称亚太药业公司）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，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，公允反映了亚太药业公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成保留意见的基础

如财务报表附注七8所述，亚太药业公司拥有YATAI & BBT BIOTECH LTD.（以下简称亚太加拿大）50%的股权，对该项长期股权投资采用权益法核算，2021年末的账面余额为33,454,145.50元，本期已对该项投资全额计提了减值准备。我们未能实施必要的审计程序以获取充分、适当的审计证据，无法判断亚太药业公司对该项长期股权投资计提减值准备的金额是否准确以及该项投资的列报是否恰当。如财务报表附注七14所述，截至2021年12月31日，亚太药业公司开发支出账面价值为67,092,992.33元。我们未能实施必要的审计程序以获取充分、适当的审计证据，无法判断开发支出是否存在减值以及可能存在减值的金额。

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，我们独立于亚太药业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表保留意见提供了基础。

#### 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。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

##### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五23、七36。

亚太药业公司的营业收入主要来自于化学制剂类药品销售。2021年度，亚太药业公司营业收入金额为人民币315,134,248.97元。

亚太药业公司化学制剂类药品销售业务属于在某一时刻履行的履约义务，收入在将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。由于营业收入是关键业绩指标之一，可能存在亚太药业公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，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) 检查销售合同，了解主要合同条款和条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品等实施实质性分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于销售收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、销售发票、出库单、发货单等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的营业收入实施截止测试，评价营业收入是否在恰当期间确认；

(7) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注五10及七6。

截至2021年12月31日，亚太药业公司存货账面余额为人民币77,145,759.15元，跌价准备为人民币16,246,646.86元，账面价值为人民币60,899,112.29元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据历史售价、实际售价、相同或类似产品的市场售价、未来市场趋势等确定估计售价，并按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定存货的可变现净值。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，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) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

亚太药业公司治理层（以下简称治理层）负责监督亚太药业公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：周小民  
（项目合伙人）

中国 杭州

中国注册会计师：李宪彬

二〇二二年四月二十八日

## 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：浙江亚太药业股份有限公司

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	821,113,190.58	902,935,087.12
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	69,964,130.47	117,642,064.24
应收款项融资	15,276,630.36	43,063,790.29
预付款项	3,190,609.17	2,175,995.55
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,183,118.16	116,354,075.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	60,899,112.29	64,876,994.25
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	24,221,933.94	27,789,851.34
流动资产合计	995,848,724.97	1,274,837,858.08
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		33,454,145.50
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	58,268,003.76	41,683,909.05
投资性房地产		
固定资产	430,506,475.09	443,309,317.07
在建工程	901,217.66	44,437,457.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,583,020.31	
无形资产	51,572,490.75	49,948,824.90
开发支出	67,092,992.33	62,790,522.77
商誉		
长期待摊费用	4,008,440.85	5,858,490.33
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	614,932,640.75	681,482,667.54
资产总计	1,610,781,365.72	1,956,320,525.62

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	53,925,737.84	44,954,675.82
预收款项		
合同负债	2,765,065.35	3,608,869.84
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	13,881,939.42	11,451,300.30
应交税费	7,982,781.60	14,271,718.99
其他应付款	23,743,337.50	132,641,276.82
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	111,509,938.49	84,121,916.66
其他流动负债	341,130.19	469,153.08
流动负债合计	214,149,930.39	291,518,911.51
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		110,159,652.78
应付债券	861,580,949.04	820,279,043.90
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,336,831.31	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		

预计负债	79,645,599.76	59,907,540.32
递延收益	15,164,795.58	10,879,925.10
递延所得税负债	5,941,686.56	3,166,724.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	963,669,862.25	1,004,392,886.96
负债合计	1,177,819,792.64	1,295,911,798.47
所有者权益：		
股本	536,618,091.00	536,558,133.00
其他权益工具	204,402,475.63	204,609,618.98
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,308,933,083.92	1,307,952,738.26
减：库存股		
其他综合收益	-598,381.19	-598,381.19
专项储备		
盈余公积	60,559,514.31	60,559,514.31
一般风险准备		
未分配利润	-1,676,953,210.59	-1,448,672,896.21
归属于母公司所有者权益合计	432,961,573.08	660,408,727.15
少数股东权益		
所有者权益合计	432,961,573.08	660,408,727.15
负债和所有者权益总计	1,610,781,365.72	1,956,320,525.62

法定代表人：宋凌杰

主管会计工作负责人：徐景阳

会计机构负责人：赵辉

## 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	687,827,144.40	747,276,915.02
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	69,437,628.60	117,642,064.24
应收款项融资	15,276,630.36	41,792,354.30

预付款项	3,164,178.69	1,842,368.41
其他应收款	79,695,336.44	159,624,638.90
其中：应收利息		
应收股利		
存货	60,111,275.29	60,915,079.87
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	915,512,193.78	1,129,093,420.74
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	727,954,888.29	771,535,828.42
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	58,268,003.76	41,683,909.05
投资性房地产		
固定资产	23,270,088.54	33,545,654.32
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	77,944,149.38	
无形资产	5,645,449.52	2,904,416.16
开发支出	67,977,941.35	63,724,340.92
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	961,060,520.84	913,394,148.87
资产总计	1,876,572,714.62	2,042,487,569.61
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	47,263,589.60	36,360,480.01
预收款项		
合同负债	2,623,555.92	3,608,869.84
应付职工薪酬	11,780,554.31	8,280,711.01
应交税费	4,035,225.16	10,485,516.47
其他应付款	219,527,351.68	349,005,685.32
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	18,562,422.75	
其他流动负债	341,062.27	469,153.08
流动负债合计	304,133,761.69	408,210,415.73
非流动负债：		
长期借款		
应付债券	861,580,949.04	820,279,043.90
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	61,147,073.99	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	79,645,599.76	59,907,540.32
递延收益	7,420,897.82	6,493,885.10
递延所得税负债	5,941,686.56	3,166,724.86
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,015,736,207.17	889,847,194.18
负债合计	1,319,869,968.86	1,298,057,609.91
所有者权益：		
股本	536,618,091.00	536,558,133.00
其他权益工具	204,402,475.63	204,609,618.98
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,308,933,083.92	1,307,952,738.26

减：库存股		
其他综合收益	-598,381.19	-598,381.19
专项储备		
盈余公积	60,559,514.31	60,559,514.31
未分配利润	-1,553,212,037.91	-1,364,651,663.66
所有者权益合计	556,702,745.76	744,429,959.70
负债和所有者权益总计	1,876,572,714.62	2,042,487,569.61

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	315,134,248.97	514,885,287.44
其中：营业收入	315,134,248.97	514,885,287.44
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	487,353,877.49	637,166,448.18
其中：营业成本	195,758,034.28	254,580,009.24
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	5,312,110.93	9,534,506.42
销售费用	140,875,801.46	202,147,812.92
管理费用	69,954,979.20	74,664,327.92
研发费用	28,617,733.23	37,349,164.53
财务费用	46,835,218.39	58,890,627.15
其中：利息费用	56,872,788.67	68,072,973.79
利息收入	10,068,649.51	9,224,574.38
加：其他收益	2,409,065.50	4,774,853.42

投资收益（损失以“-”号填列）	5,918,643.33	3,129,472.19
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,746,113.78
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）	18,499,744.71	1,804,911.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	7,366,611.29	-9,859,717.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-69,925,055.16	-7,121,137.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,608,490.60	180,642,158.01
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-199,342,128.25	51,089,379.73
加：营业外收入	3,768.53	2,303.21
减：营业外支出	24,824,342.96	22,693,583.76
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-224,162,702.68	28,398,099.18
减：所得税费用	4,117,611.70	1,123,111.66
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-228,280,314.38	27,274,987.52
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-228,280,314.38	28,177,486.10
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-902,498.58
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	-228,280,314.38	27,274,987.52
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		-598,381.19
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-598,381.19
（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		-598,381.19
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-598,381.19
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	-228,280,314.38	26,676,606.33
归属于母公司所有者的综合收益总额	-228,280,314.38	26,676,606.33
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	-0.43	0.05
(二) 稀释每股收益	-0.43	0.05

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：宋凌杰

主管会计工作负责人：徐景阳

会计机构负责人：赵辉

#### 4、母公司利润表

单位：元

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

一、营业收入	312,241,908.64	492,843,404.18
减：营业成本	189,344,986.36	234,143,107.64
税金及附加	1,365,085.71	5,798,529.63
销售费用	140,872,917.95	201,946,413.12
管理费用	53,225,028.37	55,020,726.65
研发费用	24,665,971.22	28,121,011.55
财务费用	44,147,716.07	43,553,231.41
其中：利息费用	52,895,859.64	49,508,923.41
利息收入	8,773,636.15	5,986,064.29
加：其他收益	848,494.89	3,259,832.62
投资收益（损失以“-”号填列）	5,918,643.33	-20,089,301.84
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-2,746,113.78
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）	18,499,744.71	1,804,911.05
信用减值损失（损失以“-”号填列）	8,288,014.20	-10,087,610.50
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-61,017,310.18	-7,121,137.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）	8,608,490.60	180,817,875.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	-160,233,719.49	72,844,954.20
加：营业外收入		
减：营业外支出	24,209,043.06	22,669,807.98
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-184,442,762.55	50,175,146.22
减：所得税费用	4,117,611.70	1,123,111.66
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	-188,560,374.25	49,052,034.56
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-188,560,374.25	49,052,034.56
（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		-598,381.19
（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		-598,381.19
1.权益法下可转损益的其他综合收益		-598,381.19
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	-188,560,374.25	48,453,653.37
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	262,437,251.40	355,737,892.79

客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,742,043.78	6,718,005.15
收到其他与经营活动有关的现金	7,823,059.82	25,331,822.62
经营活动现金流入小计	272,002,355.00	387,787,720.56
购买商品、接受劳务支付的现金	33,026,288.64	22,391,138.87
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	66,654,687.37	73,844,171.13
支付的各项税费	28,627,952.70	42,629,687.72
支付其他与经营活动有关的现金	147,537,196.73	231,115,954.64
经营活动现金流出小计	275,846,125.44	369,980,952.36
经营活动产生的现金流量净额	-3,843,770.44	17,806,768.20
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,915,650.00	3,192,750.00
取得投资收益收到的现金	5,918,643.33	1,384,665.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	129,599,875.27	148,055,887.65
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,450,000.00

收到其他与投资活动有关的现金	8,829,948.82	7,639,055.35
投资活动现金流入小计	146,264,117.42	167,722,358.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	15,777,263.66	39,078,826.73
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	153,369.00	1,663,222.26
投资活动现金流出小计	15,930,632.66	40,742,048.99
投资活动产生的现金流量净额	130,333,484.76	126,980,309.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金	84,000,000.00	76,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	13,341,033.08	15,008,449.86
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	110,970,577.78	337,614,722.22
筹资活动现金流出小计	208,311,610.86	428,623,172.08
筹资活动产生的现金流量净额	-208,311,610.86	-428,623,172.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-81,821,896.54	-283,836,094.75
加：期初现金及现金等价物余额	882,940,175.92	1,166,776,270.67
六、期末现金及现金等价物余额	801,118,279.38	882,940,175.92

## 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	259,439,745.69	347,004,279.57
收到的税费返还		2,641,197.98
收到其他与经营活动有关的现金	2,687,399.02	9,769,457.76
经营活动现金流入小计	262,127,144.71	359,414,935.31
购买商品、接受劳务支付的现金	30,495,720.89	32,230,147.71
支付给职工以及为职工支付的现金	56,187,750.46	56,289,180.42
支付的各项税费	24,898,396.52	39,631,952.72
支付其他与经营活动有关的现金	154,028,101.34	234,246,825.31
经营活动现金流出小计	265,609,969.21	362,398,106.16
经营活动产生的现金流量净额	-3,482,824.50	-2,983,170.85
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,915,650.00	3,192,750.00
取得投资收益收到的现金	5,918,643.33	1,384,665.12
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	129,588,975.27	148,014,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		7,450,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	13,827,645.01	8,047,180.28
投资活动现金流入小计	151,250,913.61	168,088,595.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,584,024.44	26,303,634.35
投资支付的现金	109,552,777.78	300,000,000.00
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	40,916,265.15	7,263,222.26
投资活动现金流出小计	160,053,067.37	333,566,856.61
投资活动产生的现金流量净额	-8,802,153.76	-165,478,261.21
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		222,000,000.00
筹资活动现金流入小计		222,000,000.00
偿还债务支付的现金		

分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,816,168.50	7,664,082.90
支付其他与筹资活动有关的现金	42,348,623.86	32,847,189.88
筹资活动现金流出小计	47,164,792.36	40,511,272.78
筹资活动产生的现金流量净额	-47,164,792.36	181,488,727.22
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-59,449,770.62	13,027,295.16
加：期初现金及现金等价物余额	727,282,003.82	714,254,708.66
六、期末现金及现金等价物余额	667,832,233.20	727,282,003.82

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度													
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	优先 股	永续 债	其他	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		
一、上年期末余额	536,581,300.00			204,609,618.98	1,307,952,738.26		-598,381.19		60,559,514.31		-1,448,672,896.21		660,408,727.15	660,408,727.15
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	536,581,300.00			204,609,618.98	1,307,952,738.26		-598,381.19		60,559,514.31		-1,448,672,896.21		660,408,727.15	660,408,727.15
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	59,958.00			-207,143.35	980,345.66						-228,280,314.38		-227,447,154.07	-227,447,154.07
（一）综合收益											-228,280,314.38		-228,280,314.38	-228,280,314.38

总额											80,314 .38		80,314 .38		80,314 .38
(二)所有者投入和减少资本	59,95 8.00			-207, 143.3 5	980,34 5.66								833,16 0.31		833,16 0.31
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本	59,95 8.00			-207, 143.3 5	980,34 5.66								833,16 0.31		833,16 0.31
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五)专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六)其他														
四、本期期末余额	536,618,091.00			204,402,475.63	1,308,933,083.92									432,961,573.08
														432,961,573.08

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	536,507,786.00			204,783,671.19	1,307,156,680.18				60,559,514.31		-1,475,947,883.73		633,059,767.95	633,059,767.95	
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	536,507,786.00			204,783,671.19	1,307,156,680.18				60,559,514.31		-1,475,947,883.73		633,059,767.95	633,059,767.95	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	50,347.00			-174,052.21	796,058.08						27,274,987.52		27,348,959.20	27,348,959.20	
（一）综合收益总额											27,274,987.52		26,676,606.33	26,676,606.33	
（二）所有者投入和减少资本	50,347.00			-174,052.21	796,058.08								672,352.87	672,352.87	

1. 所有者投入的普通股														
2. 其他权益工具持有者投入资本	50,347.00			-174,052.21	796,058.08							672,352.87		672,352.87
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														

2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	536,58,133.00			204,609,618.98	1,307,952,738.26		-598,381.19		60,559,514.31		-1,448,672.89		660,408,727.15	660,408,727.15

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度												
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计	
		优先股	永续债	其他									
一、上年期末余额	536,58,133.00			204,609,618.98	1,307,952,738.26		-598,381.19		60,559,514.31		-1,364,651.66	3.66	744,429,959.70
加：会计政策变更													
前期差错更正													
其他													
二、本年期初余额	536,58,133.00			204,609,618.98	1,307,952,738.26		-598,381.19		60,559,514.31		-1,364,651.66	3.66	744,429,959.70
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	59,958.00			-207,143.35	980,345.66						-188,560,374.25		-187,727,213.94
（一）综合收益总额											-188,560,374.25		-188,560,374.25
（二）所有者投入和减少资本	59,958.00			-207,143.35	980,345.66								833,160.31
1. 所有者投入的普通股													
2. 其他权益工具持有者投入资本	59,958.00			-207,143.35	980,345.66								833,160.31
3. 股份支付计入所有者权益													

的金额													
4. 其他													
(三) 利润分配													
1. 提取盈余公 积													
2. 对所有者(或 股东)的分配													
3. 其他													
(四) 所有者权 益内部结转													
1. 资本公积转 增资本(或股 本)													
2. 盈余公积转 增资本(或股 本)													
3. 盈余公积弥 补亏损													
4. 设定受益计 划变动额结转 留存收益													
5. 其他综合收 益结转留存收 益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余 额	536,61 8,091.0 0			204,40 2,475.6 3	1,308,93 3,083.92		-598,381 .19		60,559,5 14.31	-1,553, 212,03 7.91		556,702,7 45.76	

上期金额

单位：元

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

一、上年期末余额	536,507,786.00			204,783,671.19	1,307,156,680.18				60,559,514.31	-1,413,703,698.22		695,303,953.46
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	536,507,786.00			204,783,671.19	1,307,156,680.18				60,559,514.31	-1,413,703,698.22		695,303,953.46
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)	50,347.00			-174,052.21	796,058.08		-598,381.19			49,052,034.56		49,126,006.24
(一)综合收益总额							-598,381.19			49,052,034.56		48,453,653.37
(二)所有者投入和减少资本	50,347.00			-174,052.21	796,058.08							672,352.87
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本	50,347.00			-174,052.21	796,058.08							672,352.87
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	536,558,133.00			204,609,618.98	1,307,952,738.26		-598,381.19		60,559,514.31	-1,364,651,663.66		744,429,959.70

### 三、公司基本情况

浙江亚太药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组《关于同意发起设立浙江亚太药业股份有限公司的批复》（浙上市〔2001〕128号）批准，由浙江亚太集团有限公司等5家法人发起设立，于2001年12月31日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330000146008822C的营业执照，注册资本536,618,091.00元，股份总数536,618,091股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股30,900,782股；无限售条件的流通股份A股505,717,309股（截至2021年12月31日）。公司股票已于2010年3月16日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属制药行业。主要产品：抗生素、抗病毒、心血管、消化系统、解热镇痛等化学制剂类药品。

本财务报表业经公司2022年4月28日第七届第二次董事会批准对外报出。

本公司将绍兴雅泰药业有限公司（以下简称绍兴雅泰）、绍兴兴亚药业有限公司（以下简称绍兴兴亚）、武汉光谷亚太药业有限公司（以下简称光谷亚太）和武汉光谷亚太医药研究院有限公司纳入本期合并财务报表范围。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2、持续经营

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

### 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

### 6、合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第33号——合并财务报表》编制。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 9、金融工具

### (1) 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：1)以摊余成本计量的金融资产；2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；2)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；3)不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；4)以摊余成本计量的金融负债。

### (2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### 1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，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。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### 2) 金融资产的后续计量方法

##### ①以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分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其他综合收益的债务工具投资

采用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。

##### ③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。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，计入留存收益。

## ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

## 3) 金融负债的后续计量方法

## ① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此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。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

## ② 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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

## ③ 不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述①并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第14号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

## ④ 以摊余成本计量的金融负债

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一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## 4) 金融资产和金融负债的终止确认

## ① 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a、收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

b、金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

② 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；2) 保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 所转移金融资产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）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：1) 终止确认部分的账面价值；2) 终止确认部分的对价，与原直接计入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）之和。

## (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和

金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

##### 2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄分析组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或

		整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

## 1. ①具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——信用风险特征组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

## ② 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1年以内 (含, 下同)	5.00
1-2年	15.00
2-3年	30.00
3-5年	50.00
5年以上	100.00

## (6) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

**10、存货**

## (1) 存货的分类

存货包括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。

## (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资

产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### (4) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### (5) 包装物的摊销方法

包装物按照一次转销法进行摊销。

## 11、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的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）、明确由客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。

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，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。

## 12、长期股权投资

### (1) 共同控制、重大影响的判断

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

### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差

额，调整资本公积；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形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

① 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

② 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属

于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

③除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券

的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

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。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### 2) 合并财务报表

①通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，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），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

②通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

## 13、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

## (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5	4.75
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备及仪器	年限平均法	5	5	19
运输工具	年限平均法	5	5	19

## 14、在建工程

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

## 15、借款费用

### (1) 借款费用资本化的确认原则

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

### (2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：①资产支出已经发生；②借款费用已经发生；③为使资产达到预定可使用或可销售状态所必需的购建或者生产活动已经开始。

2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过3个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 16、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系

统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	50
专有技术	5

## (2) 内部研究开发支出会计政策

公司将内部研究开发项目在取得临床批件前或进入实质性临床试验前所处阶段界定为研究阶段，研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；将取得临床批件后或进入实质性临床试验后所处阶段界定为开发阶段，开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：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。

## 17、长期资产减值

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 18、长期待摊费用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果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。

## 19、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 20、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

1) 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

## 2) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司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。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

①根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

②设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，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：1) 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；2) 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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 21、预计负债

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 22、优先股、永续债等其他金融工具

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

## 23、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### （1）收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；5) 客户已接受该商品；6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

### （2）收入计量原则

1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

### （3）收入确认的具体方法

#### 1) 药品销售业务

公司化学制剂类药品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，销售收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

#### 2) 医药研发服务

公司提供医药研发服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已转移给客户的服务对于客户的价值确定履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补

偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

收入确认的具体方法

#### (1) 药品销售业务

公司化学制剂类药品销售业务属于在某一时点履行的履约义务，销售收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

#### (2) 医药研发服务

公司提供医药研发服务属于在某一时段内履行的履约义务，根据已转移给客户的服务对于客户的价值确定履约进度，并按履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## 24、政府补助

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：1)公司能够满足政府补助所附的条件；2)公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 25、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，该计税基础与其账面数之间的差额），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) 确认递延所得税资产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。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所

得税：1)企业合并；2)直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 26、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 1、公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

*公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。*

#### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

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

#### 2、公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

对经营租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

## 27、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>的通知》(财会〔2018〕35 号, 以下简称“新租赁准则”), 要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业, 自 2019 年 1 月 1 日起施行; 其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。公司按照财政部要求, 自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。	经第六届董事会第二十七次会议审议通过	具体详见公司于 2021 年 3 月 27 日刊登在证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《关于会计政策变更的公告》
2021 年 2 月 2 日, 财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 14 号>的通知》(财会〔2021〕1 号); 2021 年 12 月 31 日, 财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 15 号>的通知》(财会〔2021〕35 号); 2021 年 11 月 2 日, 财政部会计司发布了企业会计准则实施问答。公司根据财政部上述相关准则及通知规定, 于上述文件规定的起始日开始执行上述企业会计准则。	经第七届董事会第二次会议审议通过	具体详见公司于 2022 年 4 月 28 日刊登在证券时报及巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 上的《关于会计政策变更的公告》

1) 公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》, 该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

2) 公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定, 该项会计政策变更对公司财务报表无影响。

3) 根据财政部会计司于 2021 年 11 月发布的企业会计准则实施问答, 本公司将商品控制权转移之前, 为履行合同而发生的运输成本作为合同履约成本, 在利润表“营业成本”项目中列示, 不再列示于“销售费用”。公司采用追溯调整法变更了相关会计处理, 该项会计政策变更对公司 2020 年 12 月 31 日合并及母公司资产负债表均无影响。

该项会计政策变更对 2020 年度合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表各项目的影 响汇总如下:

项 目	采用变更后会计政策增加/(减少) 报表项目金额	
	合并报表	母公司报表
营业成本	3,285,254.45	3,225,833.69
销售费用	-3,285,254.45	-3,225,833.69
购买商品、接受劳务支付的现金	3,285,254.45	3,225,833.69
支付其他与经营活动有关的现金	-3,285,254.45	-3,225,833.69

## (2) 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是  否

## 合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	902,935,087.12	902,935,087.12	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	117,642,064.24	117,642,064.24	
应收款项融资	43,063,790.29	43,063,790.29	
预付款项	2,175,995.55	2,175,995.55	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	116,354,075.29	116,354,075.29	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	64,876,994.25	64,876,994.25	
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	27,789,851.34	27,789,851.34	
流动资产合计	1,274,837,858.08	1,274,837,858.08	
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	33,454,145.50	33,454,145.50	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	41,683,909.05	41,683,909.05	

投资性房地产			
固定资产	443,309,317.07	443,309,317.07	
在建工程	44,437,457.92	44,437,457.92	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		3,775,183.59	3,775,183.59
无形资产	49,948,824.90	49,948,824.90	
开发支出	62,790,522.77	62,790,522.77	
商誉			
长期待摊费用	5,858,490.33	5,858,490.33	
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	681,482,667.54	685,257,851.13	
资产总计	1,956,320,525.62	1,960,095,709.21	
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	44,954,675.82	44,954,675.82	
预收款项			
合同负债	3,608,869.84	3,608,869.84	
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	11,451,300.30	11,451,300.30	
应交税费	14,271,718.99	14,271,718.99	
其他应付款	132,641,276.82	132,641,276.82	
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	84,121,916.66	85,472,202.38	1,350,285.72
其他流动负债	469,153.08	469,153.08	
流动负债合计	291,518,911.51	292,869,197.23	
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	110,159,652.78	110,159,652.78	
应付债券	820,279,043.90	820,279,043.90	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,424,897.87	2,424,897.87
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	59,907,540.32	59,907,540.32	
递延收益	10,879,925.10	10,879,925.10	
递延所得税负债	3,166,724.86	3,166,724.86	
其他非流动负债			
非流动负债合计	1,004,392,886.96	1,006,817,784.83	
负债合计	1,295,911,798.47	1,299,686,982.06	
所有者权益：			
股本	536,558,133.00	536,558,133.00	
其他权益工具	204,609,618.98	204,609,618.98	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,307,952,738.26	1,307,952,738.26	
减：库存股			
其他综合收益	-598,381.19	-598,381.19	
专项储备			
盈余公积	60,559,514.31	60,559,514.31	
一般风险准备			
未分配利润	-1,448,672,896.21	-1,448,672,896.21	
归属于母公司所有者权益合计	660,408,727.15	660,408,727.15	

少数股东权益			
所有者权益合计	660,408,727.15	660,408,727.15	
负债和所有者权益总计	1,956,320,525.62	1,960,095,709.21	

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	747,276,915.02	747,276,915.02	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	117,642,064.24	117,642,064.24	
应收款项融资	41,792,354.30	41,792,354.30	
预付款项	1,842,368.41	1,842,368.41	
其他应收款	159,624,638.90	159,624,638.90	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	60,915,079.87	60,915,079.87	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	1,129,093,420.74	1,129,093,420.74	
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	771,535,828.42	771,535,828.42	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	41,683,909.05	41,683,909.05	
投资性房地产			
固定资产	33,545,654.32	33,545,654.32	
在建工程			

生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		97,430,186.72	97,430,186.72
无形资产	2,904,416.16	2,904,416.16	
开发支出	63,724,340.92	63,724,340.92	
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产			
非流动资产合计	913,394,148.87	1,010,824,335.59	
资产总计	2,042,487,569.61	2,139,917,756.33	
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	36,360,480.01	36,360,480.01	
预收款项			
合同负债	3,608,869.84	3,608,869.84	
应付职工薪酬	8,280,711.01	8,280,711.01	
应交税费	10,485,516.47	10,485,516.47	
其他应付款	349,005,685.32	349,005,685.32	
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		21,335,201.77	21,335,201.77
其他流动负债	469,153.08	469,153.08	
流动负债合计	408,210,415.73	429,545,617.50	
非流动负债：			
长期借款			
应付债券	820,279,043.90	820,279,043.90	
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		76,094,984.95	76,094,984.95
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	59,907,540.32	59,907,540.32	
递延收益	6,493,885.10	6,493,885.10	
递延所得税负债	3,166,724.86	3,166,724.86	
其他非流动负债			
非流动负债合计	889,847,194.18	965,942,179.13	
负债合计	1,298,057,609.91	1,395,487,796.63	
所有者权益：			
股本	536,558,133.00	536,558,133.00	
其他权益工具	204,609,618.98	204,609,618.98	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,307,952,738.26	1,307,952,738.26	
减：库存股			
其他综合收益	-598,381.19	-598,381.19	
专项储备			
盈余公积	60,559,514.31	60,559,514.31	
未分配利润	-1,364,651,663.66	-1,364,651,663.66	
所有者权益合计	744,429,959.70	744,429,959.70	
负债和所有者权益总计	2,042,487,569.61	2,139,917,756.33	

## 调整情况说明

本公司自2021年1月1日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则）。

本公司重大经营租赁截至2020年12月31日尚未支付的最低租赁付款额为4,050,851.57元，将其按首次执行日增量借款利率折现的现值为3,775,183.59元，折现后的金额与首次执行日计入资产负债表的与原经营租赁相关的租赁负债无差异。首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的公司增量借款利率的加权平均值为4.65%。

**（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

**28、其他**

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
武汉光谷亚太医药研究院有限公司	15%
除上述以外的其他纳税主体	25%

### 2、税收优惠

本公司于2021年12月16日被浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR202133001156的高新技术企业证书，证书有效期3年，2021至2023年度按15%的税率计缴企业所得税。

武汉光谷亚太医药研究院有限公司于2020年12月1日被湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合认定为高新技术企业，取得编号为GR202042001513的高新技术企业证书，证书有效期3年，2020至2022年度按15%的税率计缴企业所得税。

根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（〔2019〕第39号），自2019年4月1日至2021年12月31日，生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%抵减应纳税额。本期绍兴雅泰药业有限公司适用上述政策。

## 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	604.10	4,775.59
银行存款	821,112,586.48	902,930,309.66
其他货币资金		1.87
合计	821,113,190.58	902,935,087.12

其他说明

武汉农村商业银行光谷分行因与原子公司武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司的20,000,000.00元借款合同纠纷，向湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院提起诉讼，并申请财产保全，冻结本公司存放于上海浦东发展银行绍兴柯桥支行款项19,994,911.20元。

## 2、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	402,638.20	0.54%	402,638.20	100.00%		402,638.20	0.32%	402,638.20	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	74,524,358.74	99.46%	4,560,228.27	6.12%	69,964,130.47	124,483,547.78	99.68%	6,841,483.54	5.50%	117,642,064.24
其中：										
合计	74,926,996.94	100.00%	4,962,866.47	6.62%	69,964,130.47	124,886,185.98	100.00%	7,244,121.74	5.80%	117,642,064.24

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
大连天宇制药有限公司	402,638.20	402,638.20	100.00%	对方财务恶化，预计无法收回
合计	402,638.20	402,638.20	--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	74,524,358.74	4,560,228.27	6.12%
合计	74,524,358.74	4,560,228.27	--

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)	71,934,687.60
1 至 2 年	934,191.49
2 至 3 年	584,222.64
3 年以上	1,473,895.21
3 至 4 年	653,411.41
4 至 5 年	123,358.20
5 年以上	697,125.60
合计	74,926,996.94

**(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	

单项计提坏账准备	402,638.20				402,638.20
按组合计提坏账准备	6,841,483.54	-2,389,783.72	108,528.45		4,560,228.27
合计	7,244,121.74	-2,389,783.72	108,528.45		4,962,866.47

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	3,356,424.50	4.48%	167,821.23
第二名	2,120,933.14	2.83%	106,046.66
第三名	2,059,360.00	2.75%	102,968.00
第四名	1,800,344.10	2.40%	90,017.21
第五名	1,491,838.93	1.99%	74,591.95
合计	10,828,900.67	14.45%	

### 3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	15,276,630.36	43,063,790.29
合计	15,276,630.36	43,063,790.29

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：

期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止 确认金额
银行承兑汇票	75,187,008.93
小 计	75,187,008.93

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

#### 4、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	3,032,097.89	95.03%	2,089,622.66	96.03%
1至2年	117,374.89	3.68%	45,236.50	2.08%
2至3年			12,129.20	0.56%
3年以上	41,136.39	1.29%	29,007.19	1.33%
合计	3,190,609.17	--	2,175,995.55	--

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

期末余额前5名的预付款项合计数为2,284,689.33元，占预付款项期末余额合计数的比例为71.61%。

其他说明：

#### 5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,183,118.16	116,354,075.29
合计	1,183,118.16	116,354,075.29

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

拆借款	33,716,591.26	33,563,222.26
押金保证金	2,978,514.14	3,218,665.69
应收暂付款	953,646.07	585,186.22
拆迁补偿款		119,669,462.00
固定资产转让款		760,000.00
合计	37,648,751.47	157,796,536.17

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,035,541.19	26,094.77	35,380,824.92	41,442,460.88
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-1,021.50	1,021.50		
--转入第三阶段		-23,716.24	23,716.24	
本期计提	-6,001,833.43	-1,357.03	1,026,362.89	-4,976,827.57
2021 年 12 月 31 日余额	32,686.26	2,043.00	36,430,904.05	36,465,633.31

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）	807,094.23
1 至 2 年	1,683,652.26
2 至 3 年	32,137,162.42
3 年以上	3,020,842.56
3 至 4 年	738,857.00
4 至 5 年	16,500.00
5 年以上	2,265,485.56
合计	37,648,751.47

## 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	
单项计提坏账准备	33,563,222.26	153,369.00				33,716,591.26
账龄分析组合	7,879,238.62	-5,130,196.57				2,749,042.05
合计	41,442,460.88	-4,976,827.57				36,465,633.31

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
上海新生源医药集团有限公司	拆借款	240,750.00	1-2 年	0.64%	240,750.00
上海新生源医药集团有限公司	拆借款	31,100,000.00	2-3 年	82.61%	31,100,000.00
上海新高峰生物医药有限公司	拆借款	153,369.00	1 年以内	0.41%	153,369.00
上海新高峰生物医药有限公司	拆借款	645,200.00	1-2 年	1.71%	645,200.00
上海新高峰生物医药有限公司	拆借款	800,000.00	2-3 年	2.12%	800,000.00
绍兴滨海新城管理委员会土地出让金财政专户	项目建设履约保证金	1,500,000.00	5 年以上	3.98%	1,500,000.00

武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司	拆借款	777,272.26	1-2 年	2.06%	777,272.26
武汉高农生物农业开发有限公司	租赁押金	705,457.00	3-5 年	1.87%	352,728.50
合计	--	35,922,048.26	--	95.41%	35,569,319.76

## 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

## 6、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	22,993,880.05	6,596,720.77	16,397,159.28	19,003,842.99	1,437,322.99	17,566,520.00
在产品	19,027,853.09		19,027,853.09	14,681,036.71		14,681,036.71
库存商品	25,598,463.46	9,649,926.09	15,948,537.37	29,944,577.95	5,720,055.32	24,224,522.63
包装物	9,502,321.33		9,502,321.33	8,373,569.32		8,373,569.32
低值易耗品	23,241.22		23,241.22	31,345.59		31,345.59
合计	77,145,759.15	16,246,646.86	60,899,112.29	72,034,372.56	7,157,378.31	64,876,994.25

### (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,437,322.99	6,596,720.77		1,437,322.99		6,596,720.77
库存商品	5,720,055.32	7,887,881.53		3,958,010.76		9,649,926.09

合计	7,157,378.31	14,484,602.30		5,395,333.75		16,246,646.86
----	--------------	---------------	--	--------------	--	---------------

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值 的具体依据	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料	按相关产成品预计可销售数量及估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值。	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品		

### (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

## 7、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税	24,221,933.94	27,789,851.34
合计	24,221,933.94	27,789,851.34

其他说明：

## 8、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
YATAI & BBT BIOTEC H LTD.	33,454,14 5.50							33,454,14 5.50		33,454,14 5.50
小计	33,454,14 5.50							33,454,14 5.50		33,454,14 5.50
合计	33,454,14 5.50							33,454,14 5.50		33,454,14 5.50

其他说明

2019年5月27日，公司与Benchmark Botanics Inc.、Rippington Investment Inc.签署《投资合作协议》，

在加拿大设立合资公司YATAI & BBT BIOTECH LTD. (以下简称亚太加拿大)。根据《投资合作协议》约定, 亚太加拿大注册资本为1,400万加元, 本公司以700万加元现金出资, 占该公司注册资本的50%, 三位股东各拥有亚太加拿大1/3的董事会席位, 本公司对该项长期股权投资采用权益法核算。

亚太加拿大因资金缺乏相关在建工程已停滞, 截至2021年12月31日, 亚太加拿大仍未获得当地政府的大麻种植、萃取、销售许可。根据对该项长期股权投资未来可收回金额的估计, 本期计提了长期股权投资减值准备33,454,145.50元, 截至2021年12月31日, 该项长期股权投资的账面价值为0元。

## 9、其他非流动金融资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
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其中: 权益工具投资	58,268,003.76	41,683,909.05
合计	58,268,003.76	41,683,909.05

其他说明:

### (1) 权益工具投资明细情况

华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业(有限合伙)	14,891,600.00	1.28
浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司[注]	38,307,410.16	0.25
浙江震元股份有限公司	4,068,993.60	0.14
浙江浙商健投资管理有限公司	1,000,000.00	4.46
上海新高峰生物医药有限公司		100.00
小计	58,268,003.76	

[注]公司持有浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司股票3,396,047股, 2021年12月31日该股票价格为11.28元/股, 2022年3月31日, 该股票价格已下调至9.48元/股, 对公司2022年1季度业绩将产生影响。

(2) 因华盖信诚医疗健康投资成都合伙企业(有限合伙)减资, 本期公司收回投资1,915,650.00元。

本公司持有浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司3,396,047股股票, 该公司股票于2021年6月25日在上海证券交易所上市。截至资产负债表日, 公司存放于浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司的银行存款金额为239,527,129.47元。

因公司已失去对上海新高峰生物医药有限公司(以下简称上海新高峰)的控制, 自2019年第四季度起不再将上海新高峰及其子公司纳入合并财务报表范围。公司对上海新高峰的股权投资按丧失控制权日公允价值(0元)重新计量后, 重分类为“以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产”, 列示于“其他非流动金融资产”项目。

## 10、固定资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	430,506,475.09	443,309,317.07
合计	430,506,475.09	443,309,317.07

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备及仪器	运输工具	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	380,622,702.49	196,737,920.48	55,534,333.64	6,916,297.70	639,811,254.31
2.本期增加金额	46,172,705.56	2,799,625.81	744,169.27		49,716,500.64
(1) 购置					
(2) 在建工程转入	46,172,705.56	2,799,625.81	744,169.27		49,716,500.64
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额			3,521.23	143,000.00	146,521.23
(1) 处置或报废			3,521.23	143,000.00	146,521.23
4.期末余额	426,795,408.05	199,537,546.29	56,274,981.68	6,773,297.70	689,381,233.72
二、累计折旧					
1.期初余额	51,682,000.90	99,660,471.04	20,511,380.84	5,062,075.98	176,915,928.76
2.本期增加金额	20,197,485.11	15,298,698.01	4,603,937.00	349,099.36	40,449,219.48
(1) 计提	20,197,485.11	15,298,698.01	4,603,937.00	349,099.36	40,449,219.48
3.本期减少金额			390.25	62,315.20	62,705.45
(1) 处置或报废			390.25	62,315.20	62,705.45
4.期末余额	71,879,486.01	114,959,169.05	25,114,927.59	5,348,860.14	217,302,442.79
三、减值准备					
1.期初余额			19,586,008.48		19,586,008.48
2.本期增加金额		21,986,307.36			21,986,307.36
(1) 计提		21,986,307.36			21,986,307.36
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					

4.期末余额		21,986,307.36	19,586,008.48		41,572,315.84
四、账面价值					
1.期末账面价值	354,915,922.04	62,592,069.88	11,574,045.61	1,424,437.56	430,506,475.09
2.期初账面价值	328,940,701.59	97,077,449.44	15,436,944.32	1,854,221.72	443,309,317.07

## (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
房屋及建筑物	20,787,366.61	987,399.91		19,799,966.70	
机器设备	56,023,937.20	41,950,439.26	1,679,361.84	12,394,136.10	
电子设备及仪器	715,461.80	619,105.45		96,356.35	

## (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

1) 由于部分固定资产存在减值迹象,公司聘请相关评估公司进行减值测试,根据其出具的《评估报告》,期末计提减值准备21,986,307.36元。

2) 期末,已有账面价值244,990,318.74元的固定资产用于为本公司借款提供抵押担保。

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	901,217.66	44,437,457.92

合计	901,217.66	44,437,457.92
----	------------	---------------

## (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
现代医药制剂一期、二期项目				43,617,640.26		43,617,640.26
设备购置	39,785,058.42	39,703,658.42	81,400.00	39,703,658.42	39,703,658.42	
零星装修工程	907,090.39	87,272.73	819,817.66	907,090.39	87,272.73	819,817.66
武汉光谷新药研发服务平台建设项目	259,793,428.78	259,793,428.78		259,793,428.78	259,793,428.78	
合计	300,485,577.59	299,584,359.93	901,217.66	344,021,817.85	299,584,359.93	44,437,457.92

## (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
现代医药制剂一期、二期项目	684,665,100.00	43,617,640.26	4,734,115.38	48,351,755.64			74.30%	74.30%	19,012,989.78			募股资金
设备购置		39,703,658.42	1,446,145.00	1,364,745.00		39,785,058.42						其他
零星装修工程		907,090.39				907,090.39						其他
合计	684,665,100.00	84,228,389.07	6,180,260.38	49,716,500.64		40,692,148.81	--	--	19,012,989.78			--

## (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

## 12、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	3,775,183.59	3,775,183.59
2.本期增加金额		
3.本期减少金额		
4.期末余额	3,775,183.59	3,775,183.59
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	1,192,163.28	1,192,163.28
(1) 计提	1,192,163.28	1,192,163.28
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	1,192,163.28	1,192,163.28
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	2,583,020.31	2,583,020.31
2.期初账面价值	3,775,183.59	3,775,183.59

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五27之说明

## 13、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	专有技术	合计
一、账面原值					
1.期初余额	55,423,332.70			7,990,867.05	63,414,199.75
2.本期增加金额				3,760,047.84	3,760,047.84
(1) 购置					
(2) 内部研发				3,760,047.84	3,760,047.84
(3) 企业合并增加					
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	55,423,332.70			11,750,914.89	67,174,247.59
二、累计摊销					
1.期初余额	8,378,923.96			5,086,450.89	13,465,374.85
2.本期增加金额	1,117,367.51			1,019,014.48	2,136,381.99
(1) 计提	1,117,367.51			1,019,014.48	2,136,381.99
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额	9,496,291.47			6,105,465.37	15,601,756.84
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	45,927,041.23			5,645,449.52	51,572,490.75
2.期初账面价值	47,044,408.74			2,904,416.16	49,948,824.90

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 10.12%。

## (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：

期末，已有账面价值38,549,003.58元的土地使用权用于为本公司借款提供抵押担保。

## 14、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
化学 1 类新药 CX3002 原料药和片剂（2.5mg 和 5mg）的研究	34,267,381.08	3,759,642.27						38,027,023.35
化学 2 类新药右旋酮洛芬缓释贴片的研究	8,145,462.57	1,487,489.85						9,632,952.42
仿制药等开发支出	20,377,679.12	6,462,358.45			3,760,047.84	3,646,973.17		19,433,016.56
合计	62,790,522.77	11,709,490.57			3,760,047.84	3,646,973.17		67,092,992.33

其他说明

1) 化学1类新药CX3002原料药和片剂（2.5mg和5mg）的研究已完成 I 期临床试验及 II 期临床试验方案讨论。

2) 2类新药右旋酮洛芬缓释贴片的研究已处于 II 期临床试验总结阶段。

3) 由于仿制药阿莫西林缓释片后续投入较大且风险较高，本期，公司决定终止该项目的研究，核销该项目开发支出余额3,646,973.17元。

## 15、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
亚太创新医药研究院一期工程	5,858,490.33		1,850,049.48		4,008,440.85
合计	5,858,490.33		1,850,049.48		4,008,440.85

其他说明

## 16、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

### (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
其他非流动金融资产公允价值变动	39,611,243.76	5,941,686.56	21,111,499.05	3,166,724.86
合计	39,611,243.76	5,941,686.56	21,111,499.05	3,166,724.86

### (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
递延所得税负债		5,941,686.56		3,166,724.86

**(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	113,115,599.50	55,807,719.62
可抵扣亏损	348,822,280.58	155,276,020.30
合计	461,937,880.08	211,083,739.92

**(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
2021 年		1,617,549.19	
2022 年	7,203,675.50	7,205,227.33	
2023 年	28,863,549.63	28,384,292.15	
2024 年	49,340,745.57	50,049,000.27	
2025 年	21,689,902.56	20,359,135.92	
2026 年及以后	241,724,407.32	47,660,815.44	
合计	348,822,280.58	155,276,020.30	--

其他说明：

**17、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
新药研发项目权益	136,800,000.00	136,800,000.00		136,800,000.00	136,800,000.00	
合计	136,800,000.00	136,800,000.00		136,800,000.00	136,800,000.00	

其他说明：

**18、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货物及劳务款项	44,414,546.48	33,039,106.20
工程设备款	9,511,191.36	11,915,569.62

合计	53,925,737.84	44,954,675.82
----	---------------	---------------

**(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款**

单位：元

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

其他说明：

**19、合同负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货物及劳务款项	2,765,065.35	3,608,869.84
合计	2,765,065.35	3,608,869.84

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

**20、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	11,430,543.30	65,270,252.40	63,161,238.11	13,539,557.59
二、离职后福利-设定提存计划	20,757.00	3,726,514.11	3,404,889.28	342,381.83
合计	11,451,300.30	68,996,766.51	66,566,127.39	13,881,939.42

**(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	11,138,880.74	59,618,431.06	57,405,977.95	13,351,333.85
2、职工福利费		1,388,136.66	1,388,136.66	
3、社会保险费	255,438.96	1,854,302.40	1,935,196.26	174,545.10
其中：医疗保险费	255,438.96	1,788,332.49	1,875,157.29	168,614.16
工伤保险费		63,079.43	57,148.49	5,930.94

生育保险费		2,890.48	2,890.48	
4、住房公积金	36,223.60	2,224,906.80	2,247,451.76	13,678.64
5、工会经费和职工教育经费		184,475.48	184,475.48	
合计	11,430,543.30	65,270,252.40	63,161,238.11	13,539,557.59

### (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	19,536.00	3,594,266.39	3,283,226.97	330,575.42
2、失业保险费	1,221.00	132,247.72	121,662.31	11,806.41
合计	20,757.00	3,726,514.11	3,404,889.28	342,381.83

其他说明：

## 21、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,195,180.20	7,724,756.80
个人所得税	217,582.39	306,142.37
城市维护建设税	159,759.01	377,227.66
房产税	2,729,576.86	3,390,807.06
土地使用税	1,466,817.92	1,969,467.96
教育费附加	95,855.41	226,336.58
地方教育附加	63,903.61	150,891.06
印花税	54,106.20	126,089.50
合计	7,982,781.60	14,271,718.99

其他说明：

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	23,743,337.50	132,641,276.82
合计	23,743,337.50	132,641,276.82

**(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
股权收购款	11,250,000.00	119,487,671.23
押金保证金	3,563,750.80	4,842,319.80
应付暂收款	8,929,586.70	8,304,058.00
其他		7,227.79
合计	23,743,337.50	132,641,276.82

**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

1) 因湖北省科技投资集团有限公司（以下简称湖北省科投）要求本公司回购其持有的光谷亚太49%的少数股权，公司与湖北省科投于2020年9月14日签订了《调解协议》，约定分两期支付光谷亚太股权回购款。2020年，公司向湖北省科投支付第一期股权回购款3亿元投资款本金及相应的利息，共计337,614,722.22元；2021年，公司向湖北省科投支付第二期股权回购款1亿元投资款本金及相应的利息，共计109,552,777.78元。2021年6月2日，光谷亚太已完成工商变更登记手续，变更后，本公司拥有其100%的股权。

2) 2015年收购上海新高峰尚未支付股权收购款11,250,000.00元。

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	110,159,652.77	84,121,916.66
一年内到期的租赁负债	1,350,285.72	1,350,285.72
合计	111,509,938.49	85,472,202.38

其他说明：

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五27之说明

## 24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	341,130.19	469,153.08
合计	341,130.19	469,153.08

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：

## 25、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款		110,159,652.78
合计		110,159,652.78

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 26、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可转换公司债券	861,580,949.04	820,279,043.90
合计	861,580,949.04	820,279,043.90

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股	本期付息	期末余额
亚药转债	965,000,000.00	2019-4-2	6年	965,000,000.00	820,279,043.90		8,408,231.36	38,544,587.86		834,745.58	4,816,168.50	861,580,949.04
合计	--	--	--	965,000,000.00	820,279,043.90		8,408,231.36	38,544,587.86		834,745.58	4,816,168.50	861,580,949.04

### (3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

根据公司2018年第一次临时股东大会和第六届董事会第十次会议决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江亚太药业股份有限公司公开发行可转换公司债券的批复》（证监许可〔2019〕225号）核准，公司2019年度向社会公开发行面值总额965,000,000.00元可转换公司债券，扣除发行费用后实际募集资金净额952,588,207.56元，可转换公司债券每张面值为100元，按面值发行，期限6年。上述可转换公司债券票面利率为第一年0.30%、第二年0.50%、第三年1.00%、第四年1.50%、第五年1.80%、第六年2.00%。每年的付息日为可转债发行首日起每满一年的当日，到期一次还本。

公司公开发行的“亚药转债”自2019年10月9日起可转换为本公司股份，转股期为自2019年10月9日至2025年4月2日，初始转股价格为人民币16.30元/股。由于本公司实施2018年度权益分派方案，根据“亚药转债”转股价格调整的相关条款，自2019年6月10日（除权除息日）起，“亚药转债”转股价格调整为16.25元/股。

2021年度，公司因975,900.00元可转换债券转股增加股本59,958.00元，增加资本公积980,345.66元，同时减少其他权益工具207,143.35元。截至2021年12月31日，累计共有2,012,900.00元“亚药转债”已转换成公司股票，累计转股数为123,635股。

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的	期初	本期增加	本期减少	期末

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

## 27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	1,462,803.94	2,700,565.85
减：未确认融资费用	-125,972.63	-275,667.98
合计	1,336,831.31	2,424,897.87

其他说明

期初数与上年年末数（2020年12月31日）差异详见本财务报表附注五27之说明

## 28、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	41,601,999.76	21,863,940.32	
待执行的亏损合同	38,043,600.00	38,043,600.00	超额亏损
合计	79,645,599.76	59,907,540.32	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

1) 2020年12月30日，公司收到湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院《民事判决书》（（2020）鄂0192民初1083号），裁定公司需对原子公司武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司的银行借款承担连带责任，其中借款本金19,991,770.80元，借款期间利息和逾期利息1,727,205.70元，案件受理费等费用144,963.82元。公司已于2020年度确认预计负债21,863,940.32元。

经公司上诉，2021年7月，公司收到湖北省武汉市中级人民法院《民事裁定书》（（2021）鄂01民终6254号），裁定撤销湖北省武汉东湖新技术开发区人民法院（2020）鄂0192民初1083号民事判决，并将此案发回重审。截至本财务报告报出日，该案尚在审理中。

2) 公司于本期就投资者诉讼事项计提预计负债19,738,059.44元，详见本财务报表附注十三2之说明。

## 29、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	10,879,925.10	5,800,000.00	1,515,129.52	15,164,795.58	收到财政拨款
合计	10,879,925.10	5,800,000.00	1,515,129.52	15,164,795.58	--

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
新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目财政专项补助	190,334.05			61,730.00			128,604.05	与资产相关
年产 4,000 万支冻干粉针生产线改造项目财政专项补助	279,279.21			65,712.72			213,566.49	与资产相关
工业经济转型升级省重大工业投资项目奖励	1,017,706.67			129,920.00			887,786.67	与资产相关
现代医药制剂（一期、二期）项目专项资金补助	3,368,333.33	4,300,000.00		812,222.24			6,856,111.09	与资产相关
CX3002 研发项目专项团队补助	6,024,271.84	1,500,000.00		445,544.56			7,078,727.28	与资产相关

其他说明：

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报表附注七55之说明

### 30、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	536,558,133.00				59,958.00	59,958.00	536,618,091.00

其他说明：

股本本期增加系可转换公司债券转股所致，详见本财务报表附注七26之说明。

### 31、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

本公司发行的可转换公司债券的基本情况详见本财务报表附注七26之说明。

## (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的 金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司 债券	9,639,630	204,609,618. 98			9,759	207,143.35	9,629,871	204,402,475. 63
合计	9,639,630	204,609,618. 98			9,759	207,143.35	9,629,871	204,402,475. 63

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

其他权益工具本期减少系可转换公司债券转股所致，详见本财务报表附注七26之说明。

## 32、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）	1,299,343,812.00	980,345.66		1,300,324,157.66
其他资本公积	8,608,926.26			8,608,926.26
合计	1,307,952,738.26	980,345.66		1,308,933,083.92

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

股本溢价本期增加系可转换公司债券转股所致，详见本财务报表附注七26之说明。

## 33、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
二、将重分类进损益的其他综合 收益	-598,381.19							-598,381. .19
其中：权益法下可转损益的其他 综合收益	-598,381.19							-598,381. .19
其他综合收益合计	-598,381.19							-598,381. .19

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 34、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	60,559,514.31			60,559,514.31
合计	60,559,514.31			60,559,514.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 35、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	-1,448,672,896.21	-1,475,947,883.73
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-228,280,314.38	27,274,987.52
期末未分配利润	-1,676,953,210.59	-1,448,672,896.21

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。

### 36、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	312,768,901.63	192,728,856.02	514,748,778.05	254,579,232.91
其他业务	2,365,347.34	3,029,178.26	136,509.39	776.33
合计	315,134,248.97	195,758,034.28	514,885,287.44	254,580,009.24

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	315,134,248.97	—	514,885,287.44	—
营业收入扣除项目合计金额	2,365,347.34	其他业务收入	136,509.39	其他业务收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.75%		0.03%	

一、与主营业务无关的业务收入	—	—	—	—
1. 正常经营之外的其他业务收入。 如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	2,365,347.34	其他业务收入	136,509.39	其他业务收入
与主营业务无关的业务收入小计	2,365,347.34	—	136,509.39	—
二、不具备商业实质的收入	—	—	—	—
不具备商业实质的收入小计	0.00	—	0.00	—
营业收入扣除后金额	312,768,901.63	—	514,748,778.05	—

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	收入	合计
商品类型				
其中：				
消化系统类产品			52,201,895.44	52,201,895.44
抗生素类产品			184,854,889.68	184,854,889.68
其他产品及服务			78,077,463.85	78,077,463.85
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				

其中：				
合计			315,134,248.97	315,134,248.97

与履约义务相关的信息：

对于商品销售类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,765,065.35 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明

### 37、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	788,626.71	1,968,264.23
教育费附加	473,176.04	1,180,032.74
房产税	2,729,576.84	3,390,807.06
土地使用税	863,637.96	1,969,467.96
车船使用税	720.00	720.00
印花税	140,922.70	238,364.18
地方教育附加	315,450.68	786,657.60
环境保护税		192.65
合计	5,312,110.93	9,534,506.42

其他说明：

### 38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	122,367,824.81	178,816,893.99
职工薪酬	12,639,000.00	11,958,603.44
差旅费	4,899,676.88	10,268,951.39
业务招待费	359,748.55	243,322.56
邮寄费	185,466.33	331,007.79
资产折旧与摊销		32,966.35

其他	424,084.89	496,067.40
合计	140,875,801.46	202,147,812.92

其他说明：

### 39、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,212,326.72	30,627,681.21
资产折旧与摊销	18,919,569.69	21,399,674.92
物料消耗	4,300,208.93	4,226,481.40
专业服务费	3,811,001.03	2,021,093.24
业务招待费	1,570,517.72	845,960.05
车辆使用费	1,401,657.11	1,296,319.68
租赁费	1,387,794.88	4,198,210.82
诉讼费	1,376,546.25	
办公费	1,083,588.18	968,047.28
水电费	933,628.18	1,931,233.47
差旅费	656,955.57	1,078,335.58
搬迁认证费	162,399.98	2,353,765.19
其他	3,138,784.96	3,717,525.08
合计	69,954,979.20	74,664,327.92

其他说明：

### 40、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,369,306.71	14,282,818.36
资产折旧与摊销	6,431,354.69	5,759,431.62
委外研发费	5,981,743.48	8,307,506.10
物料消耗	3,409,420.48	7,551,343.78
其他	425,907.87	1,448,064.67
合计	28,617,733.23	37,349,164.53

其他说明：

#### 41、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	56,872,788.67	68,072,973.79
减：利息收入	10,068,649.51	9,224,574.38
手续费	31,079.23	42,227.74
合计	46,835,218.39	58,890,627.15

其他说明：

#### 42、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
与资产相关的政府补助	1,515,129.52	1,925,226.80
与收益相关的政府补助	621,129.50	2,802,896.83
代扣个人所得税手续费返还	68,837.27	46,729.79
增值税进项税加计扣除	203,969.21	

#### 43、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-2,746,113.78
处置长期股权投资产生的投资收益		4,490,920.85
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,918,643.33	1,384,665.12
合计	5,918,643.33	3,129,472.19

其他说明：

#### 44、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	18,499,744.71	1,804,911.05
合计	18,499,744.71	1,804,911.05

其他说明：

本期公允价值变动收益系公司持有的浙江绍兴瑞丰农村商业银行股份有限公司股票及浙江震元股份有限公司股票股价上升产生的收益。

**45、信用减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	7,366,611.29	-9,859,717.20
合计	7,366,611.29	-9,859,717.20

其他说明：

**46、资产减值损失**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-14,484,602.30	-7,121,137.00
三、长期股权投资减值损失	-33,454,145.50	
五、固定资产减值损失	-21,986,307.36	
合计	-69,925,055.16	-7,121,137.00

其他说明：

**47、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
排污权处置收益	8,608,490.60	
固定资产处置收益		1,560,239.19
厂区拆迁收益		179,081,918.82

**48、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
零星收入	3,768.53	2,303.21	3,768.53
合计	3,768.53	2,303.21	3,768.53

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	是否特殊补	本期发生金	上期发生金	与资产相关/

				响当年盈亏	贴	额	额	与收益相关
--	--	--	--	-------	---	---	---	-------

其他说明：

#### 49、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
未决诉讼[注]	19,738,059.44	21,718,976.50	19,738,059.44
罚款	605,000.00		605,000.00
赔偿金	537,383.50		537,383.50
税收滞纳金	224,011.07	91,794.75	224,011.07
非流动资产毁损报废损失	3,719,888.95	872,012.51	3,719,888.95
其他		10,800.00	
合计	24,824,342.96	22,693,583.76	24,824,342.96

其他说明：

[注]详见本财务报表附注七28之说明

#### 50、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	1,342,650.00	852,375.00
递延所得税费用	2,774,961.70	270,736.66
合计	4,117,611.70	1,123,111.66

##### (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	-224,162,702.68
按法定/适用税率计算的所得税费用	-33,624,405.40
调整以前期间所得税的影响	1,342,650.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,471,141.76
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	37,628,121.02

本期研发费用加计扣除的影响	-3,699,895.68
所得税费用	4,117,611.70

其他说明

## 51、其他综合收益

详见附注七 33 之说明。

## 52、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
政府补助	6,420,849.50	7,099,066.62
利息收入	1,238,700.69	2,410,519.03
银行账户冻结资金解冻		12,615,081.76
收到保证金		3,071,072.90
收到的房租、水电费		47,779.29
其他	163,509.63	88,303.02
合计	7,823,059.82	25,331,822.62

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
支付销售费用	128,236,801.46	189,960,348.52
支付管理及研发费用	16,514,614.56	18,474,856.09
支付保证金	1,275,271.20	100,000.00
支付租金	575,387.40	1,175,762.00
银行手续费	31,079.23	42,227.74
银行账户冻结资金		19,994,911.20
其他	904,042.88	1,367,849.09
合计	147,537,196.73	231,115,954.64

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
定期存款利息	8,829,948.82	7,639,055.35
合计	8,829,948.82	7,639,055.35

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
拆借款	153,369.00	1,663,222.26
合计	153,369.00	1,663,222.26

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
光谷亚太股权回购款	109,552,777.78	337,614,722.22
租赁负债本金及利息	1,417,800.00	
合计	110,970,577.78	337,614,722.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

**53、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	-228,280,314.38	27,274,987.52

加：资产减值准备	62,558,443.87	16,980,854.20
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	40,449,219.48	47,731,573.59
使用权资产折旧	1,192,163.28	
无形资产摊销	2,136,381.99	1,571,297.72
长期待摊费用摊销	1,850,049.48	2,040,299.17
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）	-4,961,517.43	-180,642,158.01
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	72,915.78	872,012.51
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-18,499,744.71	-1,804,911.05
财务费用（收益以“-”号填列）	48,042,839.85	61,258,918.44
投资损失（收益以“-”号填列）	-5,918,643.33	-3,129,472.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）		
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,774,961.70	270,736.66
存货的减少（增加以“-”号填列）	-10,506,720.34	82,686,695.21
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	76,025,439.53	-49,788,979.85
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,220,754.79	12,484,914.28
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-3,843,770.44	17,806,768.20
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	801,118,279.38	882,940,175.92
减：现金的期初余额	882,940,175.92	1,166,776,270.67
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	-81,821,896.54	-283,836,094.75

## (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	801,118,279.38	882,940,175.92
其中：库存现金	604.10	4,775.59
可随时用于支付的银行存款	801,117,675.28	882,935,398.46
可随时用于支付的其他货币资金		1.87
三、期末现金及现金等价物余额	801,118,279.38	882,940,175.92

其他说明：

## 1、不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	174,147,360.74	153,676,515.26
其中：支付货款	173,849,328.22	149,437,114.36
支付工程款	298,032.52	4,239,400.90

## 2、现金流量表补充资料的说明

期末银行存款余额中有19,994,911.20元被冻结，因使用受限，不属于现金及现金等价物。

期初银行存款余额中有19,994,911.20元被冻结，因使用受限，不属于现金及现金等价物。

## 54、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	19,994,911.20	冻结
固定资产	244,990,318.74	抵押借款
无形资产	38,549,003.58	抵押借款
合计	303,534,233.52	--

其他说明：

## 55、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
新建年产粉针剂 8,500 万支生产线项目财政专项补助	61,730.00	其他收益	61,730.00
年产 4,000 万支冻干粉针生产线改造项目财政专项补助	65,712.72	其他收益	65,712.72
工业经济转型升级省重大工业投资项目奖励	129,920.00	其他收益	129,920.00
现代医药制剂（一期、二期）项目专项资金补助	812,222.24	其他收益	812,222.24
CX3002 研发项目专项团队补助	445,544.56	其他收益	445,544.56
2020 年高新技术企业认定奖励	300,000.00	其他收益	300,000.00
社保稳岗补贴	80,431.80	其他收益	80,431.80
2020 年度助力市场主体高质量发展专项资金	67,000.00	其他收益	67,000.00
2021 企业复工复产专项补贴	57,000.00	其他收益	57,000.00
企业以工代训补贴	52,500.00	其他收益	52,500.00
工业企业留工稳岗扶持补贴	30,637.70	其他收益	30,637.70
科技创新高质量发展专项资金	30,000.00	其他收益	30,000.00
零星补助	3,560.00	其他收益	3,560.00

**(2) 政府补助退回情况**

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

本期计入当期损益的政府补助金额为2,136,259.02元

**56、其他****八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并****(1) 本期发生的非同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

**(2) 合并成本及商誉**

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明****2、同一控制下企业合并****(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

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

其他说明：

## (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
绍兴雅泰药业有限公司	绍兴市	绍兴市	医药制造业	100.00%		设立
绍兴兴亚药业有限公司	绍兴市	绍兴市	医药制造业	100.00%		设立
武汉光谷亚太药业有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业	100.00%		设立
武汉光谷亚太医药研究院有限公司	武汉市	武汉市	科学研究和技术服务业		100.00%	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

武汉光谷亚太医药研究院有限公司为武汉光谷亚太药业有限公司之子公司。

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

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

单位：元

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

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (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	
YATAI & BBT BIOTECH LTD.	加拿大	温哥华	种植业	50.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		

--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		

--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额

				直接	间接
--	--	--	--	----	----

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

## 6、其他

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

#### 1、信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

#### 2、预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3、金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七2、七3、七5之说明。

#### 4、信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至2021年12月31日，本公司应收账款的14.45%（2020年12月31日：35.80%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

##### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

##### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	110,159,652.77	112,249,652.70	112,249,652.70		
应付账款	53,925,737.84	53,925,737.84	53,925,737.84		
其他应付款	23,743,337.50	23,743,337.50	23,743,337.50		
应付债券	861,580,949.04	1,016,360,330.23	13,178,412.51	1,003,181,917.72	
租赁负债	2,687,117.03	2,813,089.66	1,350,285.72	1,462,803.94	
小 计	1,052,096,794.18	1,209,092,147.93	204,447,426.27	1,004,644,721.66	

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	194,281,569.44	204,932,190.59	92,682,537.89	112,249,652.70	
应付账款	44,954,675.82	44,954,675.82	44,954,675.82		
其他应付款	132,641,276.82	132,641,276.82	132,641,276.82		
应付债券	820,279,043.90	1,030,604,095.07	13,226,980.89	29,808,905.15	987,568,209.03
租赁负债					
小 计	1,192,156,565.98	1,413,132,238.30	283,505,471.42	142,058,557.85	987,568,209.03

##### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

##### 利率风险

1、利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率

风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币110,000,000.00元（2020年12月31日：人民币194,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2、外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

# 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	42,376,403.76		15,891,600.00	58,268,003.76
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	42,376,403.76		15,891,600.00	58,268,003.76
（2）权益工具投资	42,376,403.76		15,891,600.00	58,268,003.76
应收款项融资			15,276,630.36	15,276,630.36
持续以公允价值计量的资产总额	42,376,403.76		31,168,230.36	73,544,634.12
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

计量日能够取得的相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

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

## 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

对于不在活跃市场交易的权益工具投资，由于公司持有被投资单位股权较低，无重大影响，对被投资公司采用收益法或市场法进行估值不切实可行，且近期内被投资单位无引入外部投资者、股东之间转让股权等可作为公允价值的参考依据，公司从获取的相关信息分析，也未发现被投资单位内外部环境自年初以来已发生重大变化，因此年末以成本作为公允价值。

公司应收款项融资系所持有的银行承兑汇票，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获

支付的可能性较低且承兑汇票期限短，因此以票面价值作为公允价值的合理估计。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

2021年1月1日，本公司的母公司为浙江亚太集团有限公司（以下简称亚太集团），亚太集团直接及通过绍兴柯桥亚太房地产有限公司（以下简称亚太房地产）持有本公司26.98%的股份，陈尧根为本公司实际控制人。

2021年度，亚太集团、亚太房地产、陈尧根及其配偶钟婉珍所持公司股份被多次拍卖，截至资产负债表日，上述单位及个人共持有本公司股票1,460万股，占公司总股本的2.72%。

截至资产负债表日，公司无实际控制人，公司持股5%以上的股东如下：

股东名称	持股比例（%）
宁波银行股份有限公司	7.27
宁波富邦控股集团有限公司	7.11

本企业最终控制方是。

其他说明：

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九之说明。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九之说明。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海新生源医药集团有限公司	失去控制的子公司
上海新高峰生物医药有限公司	失去控制的子公司
武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司	失去控制的子公司

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				
上海新生源医药集团有限公司	31,340,750.00			
上海新高峰生物医药有限公司	1,598,569.00			其中，本期增加153,369.00元
武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司	777,272.26			

### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	5,516,057.00	4,230,286.00

### (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
其他应收款	上海新生源医药集团有限公司	31,340,750.00	31,340,750.00	31,340,750.00	31,340,750.00

其他应收款	上海新高峰生物医药有限公司	1,598,569.00	1,598,569.00	1,445,200.00	1,445,200.00
其他应收款	武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司	777,272.26	777,272.26	777,272.26	777,272.26

## (2) 应付项目

单位：元

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

## 7、其他

2021年7月，因公司原实际控制人陈尧根及其配偶钟婉珍持有的本公司部分股票被法院裁定交付宁波银行抵偿债务，宁波银行自此成为公司关联方。2020年12月31日，本公司存放于宁波银行的银行存款金额为72,311,899.29元。截至2021年12月31日，本公司存放于宁波银行的银行存款金额为71,841,415.76元。

## 十三、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

本公司于2019年公开发行可转换公司债券，募集资金用于“亚太药业现代医药制剂一期、二期项目”、“研发平台建设项目”和“营销网络建设项目”，投资金额分别为30,000.00万元、59,906.20万元和5,352.62万元。截至本资产负债表日，公司上述募投项目尚未使用的募集资金余额分别为12,492.70万元、49,696.90万元和5,412.28万元。

2017年12月21日，光谷亚太与成都苑东生物制药股份有限公司（以下简称苑东生物）签署了《“化药1类CX3002原料药和片剂（2.5mg和5mg）的临床研究和NDA申报”技术开发（合作）合同》，合同金额为5,000.00万元。2018年6月28日，公司与光谷亚太、苑东生物签订了《CX3002项目技术开发（合作）合同补充协议》，光谷亚太将该项目开发权限及相应权益转让给本公司。根据上述协议内容约定，本公司承诺根据该项目的推进情况，保证资金及时到位，并按计划完成该项目的I期至III期临床试验。截至2021年12月31日，公司已根据项目进度向苑东生物支付合同款2,500.00万元，该项目已完成I期临床试验及II期临床试验方案讨论。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

部分投资者以公司2016-2018年财务报表存在虚假陈述致使投资损失为由向法院起诉，要求公司偿付其损失及相关诉讼费。截至本财务报告报出日，上述案件尚未审理。公司就该诉讼事项计提了预计负债19,738,059.44元，该金额存在不确定性。

**(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明**

公司不存在需要披露的重要或有事项。

**3、其他****十四、资产负债表日后事项****1、重要的非调整事项**

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

**2、利润分配情况**

单位：元

**3、销售退回****4、其他资产负债表日后事项说明**

(1)2022年2月25日，宁波富邦控股集团有限公司（以下简称富邦集团）通过协议转让的方式取得宁波银行股份有限公司持有的本公司7.27%的股份，本次协议转让后，富邦集团直接及通过上海汉贵投资管理有限公司（以下简称汉贵投资）合计持有本公司18.02%的股份，为公司第一大股东。

(2)因公司第六届董事会任期届满，经股东提议并经2022年4月15日公司2022年第一次临时股东大会审议通过，选举宋凌杰、黄小明、傅才、宋令波、黄伟、周亚健为公司第七届董事会非独立董事，选举吕海洲、刘岳辉、蔡敏为公司第七届董事会独立董事，任期三年。上述当选的董事中由富邦集团及汉贵投资提名的有6人，占公司董事会成员的半数以上。宋汉平、黄小明、傅才、胡铮辉4名自然人合计直接持有富邦集团52.93%股权，为富邦集团的实际控制人。

自此，富邦集团成为公司控股股东，宋汉平、黄小明、傅才、胡铮辉4名自然人组成的富邦集团管理团队成为公司实际控制人。

(3)经公司第七届董事会第二次会议审议通过，公司拟定2021年度不派发现金红利，不送红股，不以资本公积金转增股本。本次利润分配预案尚待股东大会审议通过。

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

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明

## 6、分部信息

## (1) 报告分部的确定依据与会计政策

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计
----	--	-------	----

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

## (4) 其他说明

本公司主要业务为生产和销售药品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。本期按产品分类的主营业务收入及主营业务成本明细如下：

项 目	主营业务收入	主营业务成本
消化系统类产品	52,201,895.44	14,086,905.37
抗生素类产品	184,854,889.68	130,649,034.84
其他产品及服务	75,712,116.51	47,992,915.81

小 计	312,768,901.63	192,728,856.02
-----	----------------	----------------

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

### （一） 租赁

1、使用权资产相关信息详见本财务报表附注七12之说明。

2、公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注五27之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	195,631.60
合 计	195,631.60

### 3、与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	149,695.35
与租赁相关的总现金流出	1,613,431.60

4、租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十(二)之说明。

### （二） 公司因信息披露违规而被中国证券监督管理委员会处罚

2021年4月21日，公司及相关当事人收到中国证券监督管理委员会浙江监管局《行政处罚决定书》（〔2021〕4号）及《市场禁入决定书》（〔2021〕1号），浙江证监局认定原纳入合并财务报表范围的上海新高峰2016-2018年在未开展真实业务的情况下，虚增了营业收入和营业成本，导致本公司相关年度财务报告数据及相关披露信息存在虚假记载。浙江证监局对公司处以责令改正、警告，并罚款60万元的处罚。

根据浙江证监局的调查结果，公司追溯重述了上海新高峰2016-2018年财务报表，追溯调整后，上海新高峰未完成业绩承诺。根据《关于上海新高峰生物医药有限公司之股权转让协议》及《补偿协议》相关规定计算，上海新高峰原股东Green Villa Holdings Ltd.（以下简称GV公司）需以现金方式对公司补偿25,638.04万元，任军对业绩补偿款承担连带责任保证。2021年9月，公司已对GV公司及任军提起诉讼，要求支付业绩承诺补偿款25,638.04万元。该案于2021年11月15日在上海市第一中级人民法院开庭审理，截至本财务报告报出日，案件尚未宣判。

### （三） 上海新高峰失控事项

2019年在上海新高峰及其子公司出现业绩大幅下降和未经董事会批准违规对外巨额担保事项后，公司于当年11月派工作组进驻上海新高峰，但后续采取的管控措施在推进中受阻，上海新高峰及其子公司员工陆续离职，业务陷入停滞，并出现关键印章和营业执照缺失、重要业务资料遗失等状况，致使公司无法对上海新高峰及其子公司的重大经营决策、人事、资产等实施控制。公司已在事实上对上海新高峰及其子公司失去控制。经公司第六届董事会第十八次会议通过，自2019年10月起，公司不再将上海新高峰及其子公司纳入合并财务报表范围。

截至本财务报告报出日，本公司除已更换上海新高峰法人主体的法定代表人，并获取了新的营业执照

及公章外，上海新高峰及其下属的上海新生源医药集团有限公司、武汉光谷新药孵化公共服务平台有限公司、浙江浙新医药科技有限公司、泰州新生源生物医药有限公司等13家公司总体上仍处于关键印章和营业执照缺失、重要业务资料遗失、无人管理运营、业务完全停滞状态，本公司仍无法通过行使控股股东的权力，获得对上述公司在业务、人事、重要资产或资料等方面的实质性控制。

在以前年度，上海新高峰及其下属公司因对外担保、银行借款逾期、劳动纠纷、技术服务合同等纠纷已涉及多起诉讼和仲裁。由于员工已全部离职，上海新高峰及其下属公司已长期处于业务完全停滞状态。就本公司对上海新高峰的长期股权投资和相关应收款项，本公司已计提足额的减值准备；对相关的或有损失，也已在以前年度计提足额的预计负债。上海新高峰及其下属公司的失控事项对本报告期财务报表不会产生重大影响。

公司将不断加强对外投资的管理，积极采取进一步措施，尽早解决对上海新高峰及其下属公司的失控问题。

#### (四) 重大资产减值

2022年4月28日，公司第七届董事会第二次会议审议通过了《关于计提资产减值准备的议案》，公司对本期存在减值迹象的资产进行全面清查并进行减值测试，具体内容如下。

1、公司期末对原材料、库存商品等相关产品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值，与其对应的成本进行比较，计提存货跌价准备14,484,602.30元。

2、公司对期末存在减值迹象的固定资产进行减值测试，并根据评估公司出具的《评估报告》，计提固定资产减值准备21,986,307.36元。

3、因联营企业亚太加拿大资金缺乏相关在建工程已停滞，且截至2021年12月31日，亚太加拿大仍未获得当地政府的大麻种植、萃取、销售许可。根据对该项长期股权投资未来可收回金额的估计，本期计提长期股权投资减值准备33,454,145.50元。

## 十六、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	73,970,146.24	100.00%	4,532,517.64	6.13%	69,437,628.60	124,483,547.78	100.00%	6,841,483.54	5.50%	117,642,064.24
其中：										
合计	73,970,146.24	100.00%	4,532,517.64	6.13%	69,437,628.60	124,483,547.78	100.00%	6,841,483.54	5.50%	117,642,064.24

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
按组合计提坏账准备	73,970,146.24	4,532,517.64	6.13%
合计	73,970,146.24	4,532,517.64	--

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)	71,356,179.10
1 至 2 年	1,059,457.49
2 至 3 年	593,542.35
3 年以上	960,967.30
3 至 4 年	543,121.70
4 至 5 年	123,358.20
5 年以上	294,487.40
合计	73,970,146.24

**(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	

按组合计提坏账准备	6,841,483.54	-2,417,494.35	108,528.45			4,532,517.64
合计	6,841,483.54	-2,417,494.35	108,528.45			4,532,517.64

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

### (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

### (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	3,356,424.50	4.54%	167,821.23
第二名	2,120,933.14	2.87%	106,046.66
第三名	2,059,360.00	2.78%	102,968.00
第四名	1,800,344.10	2.43%	90,017.21
第五名	1,491,838.93	2.02%	74,591.95
合计	10,828,900.67	14.64%	--

### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他应收款	79,695,336.44	159,624,638.90
合计	79,695,336.44	159,624,638.90

**(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
拆借款	82,642,012.13	48,198,493.13
应收暂付款	920,500.92	505,262.68
押金保证金	693,491.14	922,608.69
拆迁补偿款		119,669,462.00
固定资产转让款		760,000.00
合计	84,256,004.19	170,055,826.50

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	6,030,725.01	24,774.77	4,375,687.82	10,431,187.60
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
--转入第二阶段	-500.00	500.00		
--转入第三阶段		-23,716.24	23,716.24	
本期计提	-5,999,532.81	-558.53	129,571.49	-5,870,519.85
2021 年 12 月 31 日余额	30,692.20	1,000.00	4,528,975.55	4,560,667.75

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）	37,097,232.48
1 至 2 年	14,318,534.86
2 至 3 年	32,087,251.29
3 年以上	752,985.56
3 至 4 年	7,000.00
4 至 5 年	16,500.00

5 年以上	729,485.56
合计	84,256,004.19

### 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	
单项计提坏账准备	3,563,222.26	153,369.00				3,716,591.26
账龄分析组合	6,867,965.34	-6,023,888.85				844,076.49
合计	10,431,187.60	-5,870,519.85				4,560,667.75

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
绍兴兴亚药业有限公司	拆借款	1,124,889.40	1 年以内	1.33%	
绍兴兴亚药业有限公司	拆借款	12,645,312.60	1-2 年	15.01%	
绍兴兴亚药业有限公司	拆借款	29,950,088.87	2-3 年	35.55%	
绍兴雅泰药业有限公司	拆借款	32,000,000.00	1 年以内	37.98%	
武汉光谷亚太医药研究院有限公司	拆借款	3,205,130.00	1 年以内	3.80%	

上海新高峰生物医药有限公司	拆借款	153,369.00	1 年以内	0.18%	153,369.00
上海新高峰生物医药有限公司	拆借款	645,200.00	1-2 年	0.77%	645,200.00
上海新高峰生物医药有限公司	拆借款	800,000.00	2-3 年	0.95%	800,000.00
上海新生源医药集团有限公司	拆借款	240,750.00	1-2 年	0.29%	240,750.00
上海新生源医药集团有限公司	拆借款	1,100,000.00	2-3 年	1.30%	1,100,000.00
合计	--	81,864,739.87	--	97.16%	2,939,319.00

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

### 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	1,340,096,353.07	612,141,464.78	727,954,888.29	1,340,096,353.07	602,014,670.15	738,081,682.92
对联营、合营企业投资	33,454,145.50	33,454,145.50		33,454,145.50		33,454,145.50
合计	1,373,550,498.57	645,595,610.28	727,954,888.29	1,373,550,498.57	602,014,670.15	771,535,828.42

#### (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		
绍兴雅泰药业有限公司	460,000,000.00					460,000,000.00	
绍兴兴亚药业有限公司	60,000,000.00					60,000,000.00	
武汉光谷亚太药业有限公司	218,081,682.92			10,126,794.63		207,954,888.29	612,141,464.78

合计	738,081,682.92			10,126,794.63		727,954,888.29	612,141,464.78
----	----------------	--	--	---------------	--	----------------	----------------

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
YATAI & BBT BIOTEC H LTD.	33,454,14 5.50							33,454,14 5.50			33,454,14 5.50
小计	33,454,14 5.50							33,454,14 5.50			33,454,14 5.50
合计	33,454,14 5.50							33,454,14 5.50			33,454,14 5.50

## (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	312,043,335.58	189,344,986.36	492,738,805.15	234,143,107.64
其他业务	198,573.06		104,599.03	
合计	312,241,908.64	189,344,986.36	492,843,404.18	234,143,107.64

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	收入	合计
商品类型				
其中：				
消化系统类产品			52,201,895.44	52,201,895.44
抗生素类产品			184,854,889.68	184,854,889.68
其他产品及服务			75,185,123.52	75,185,123.52

按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计			312,241,908.64	312,241,908.64

与履约义务相关的信息：

对于商品销售类交易，本公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务；对于提供服务类交易，本公司在提供整个服务的期间根据履约进度确认已完成的履约义务。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 2,623,555.92 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		-2,746,113.78
处置长期股权投资产生的投资收益		3,588,422.27
交易性金融资产在持有期间的投资收益	5,918,643.33	1,384,665.12
超额亏损		-22,316,275.45

合计	5,918,643.33	-20,089,301.84
----	--------------	----------------

## 6、其他

### 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,543,924.34	9,751,927.12
委外研发费	7,328,852.85	8,307,506.10
物料消耗	2,868,494.46	6,532,232.00
使用权资产折旧	2,112,286.45	
资产折旧与摊销	2,308,859.13	3,153,505.79
其他	503,553.99	375,840.54
合 计	24,665,971.22	28,121,011.55

## 十七、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	4,888,601.65	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	2,136,259.02	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	-19,738,059.44	
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	24,418,388.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,362,626.04	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	272,806.48	
合计	10,615,369.71	--

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	-41.76%	-0.43	-0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-43.70%	-0.45	-0.45

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

浙江亚太药业股份有限公司

董事长： 宋凌杰

2022年4月28日