

公司代码：605116

公司简称：奥锐特

# 奥锐特药业股份有限公司 2021 年年度报告



## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人彭志恩、主管会计工作负责人王袖玉及会计机构负责人（会计主管人员）王袖玉声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司2021年度利润分配预案为：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利人民币1.30元（含税），以截至2021年12月31日公司总股本401,000,000股计算，共计派发现金红利人民币52,130,000.00元（含税），2021年度公司不送红股，不进行资本公积转增，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。该预案业经公司第二届董事会第十次会议审议通过，尚需提交公司2021年年度股东大会审议批准。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、 是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

### 十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。本报告分析了公司面临的一般风险，敬请投资者予以关注。详见“第三节经营情况讨论与分析六、公司关于未来发展的讨论与分析（四）可能面对的风险”。

### 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	38
第五节	环境与社会责任.....	54
第六节	重要事项.....	62
第七节	股份变动及股东情况.....	76
第八节	优先股相关情况.....	83
第九节	债券相关情况.....	84
第十节	财务报告.....	85

备查文件目录	经现任法定代表人签名和公司盖章的本次年报全文和摘要；
	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表；
	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；
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
奥锐特/公司/本公司/发行人	指	奥锐特药业股份有限公司
扬州奥锐特	指	扬州奥锐特药业有限公司
扬州联澳	指	扬州联澳生物医药有限公司
上海奥磊特	指	上海奥磊特国际贸易有限公司
香港奥锐特	指	香港奥锐特贸易有限公司
天津奥锐特	指	奥锐特药业（天津）有限公司
上海奥锐特	指	上海奥锐特生物科技有限公司
广东卓肽	指	广东省卓肽医药有限公司（系公司控股子公司）
上海分公司	指	奥锐特药业股份有限公司上海分公司
杭州分公司	指	奥锐特药业股份有限公司杭州分公司
原料药/API	指	ActivePharmaceuticalIngredient, 原料药是用于生产化学制剂的主要原材料，是制剂中的活性药物成分
医药中间体	指	用于 API 合成工艺过程中的化工产品，是生产 API 的关键原料
制剂	指	为适应治疗或预防的需要，按照一定的剂型要求所制成的，可以最终提供给用药对象使用的药品
GMP	指	GoodManufacturingPractice, 药品生产质量管理规范
NMPA	指	国家药品监督管理局，原国家食品药品监督管理局（ChinaFoodandDrugAdministration, CFDA），为国家市场监督管理总局下属机构
FDA	指	U. S. FoodandDrugAdministration, 美国食品药品监督管理局，负责全美药品、食品、生物制品、化妆品、兽药、医疗器械以及诊断用品等的管理
WHO	指	WorldHealthOrganization, 世界卫生组织
BGV	指	BehördefürGesundheitundVerbraucherschutz - Hamburg, 德国汉堡健康及消费者保护部
EHS	指	Environment-Health-Safety, EHS 管理体系是环境管理体系（EMS）和职业健康安全管理体系（OHSAS）两体系的整合，目的为保护环境，改进工作场所的健康性和安全性，改善劳动条件，维护员工的合法利益
cGMP	指	CurrentGoodManufacturingPractice, 现行药品生产质量管理规范，是美国、欧洲和日本等国家和地区执行的国际 GMP
DMF	指	DrugMasterFile, 药品管理主文件，它是由药品生产或代理商按一定格式编写的详细说明药品管理、生产、特性、质量控制等方面内容的文件，该文件须向各国的注册当局上报，从而使药品在该国获得销售许可
CEP	指	CertificateofsuitabilitytomonographofEuropeanPharmacopeia, 欧洲药典适应性证书
RNA	指	RibonucleicAcid, 核糖核酸，是存在于生物细胞以及部分病毒、病毒中的遗传信息载体
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 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

公司的中文名称	奥锐特药业股份有限公司
公司的中文简称	奥锐特
公司的外文名称	Aurisco Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Aurisco
公司的法定代表人	彭志恩

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李芳芳	王才兵
联系地址	浙江省天台县八都工业园区	浙江省天台县八都工业园区
电话	0576-83170900	0576-83170900
传真	0576-83170900	0576-83170900
电子信箱	ir@aurisco.com	ir@aurisco.com

### 三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省天台县八都工业园区
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	浙江省天台县八都工业园区
公司办公地址的邮政编码	317200
公司网址	www.aurisco.com
电子信箱	ir@aurisco.com

### 四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》(epaper.cs.com.cn)、《上海证券报》(www.cnstock.com)、《证券时报》(www.stcn.com)、《证券日报》(www.zqrb.cn)
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	奥锐特药业股份有限公司证券法务部

### 五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	奥锐特	605116	

### 六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所(境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	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	向晓三、连查庭
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	安信证券股份有限公司
	办公地址	北京市西城区阜成门北大街2号楼国投金融大厦
	签字的保荐代表	周宏科、马辉

	人姓名	
	持续督导的期间	2020 年 9 月 21 日至 2022 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
营业收入	803,362,668.37	721,440,229.88	11.36	581,632,761.51
归属于上市公司股东的净利润	168,713,891.23	157,227,222.39	7.31	186,130,277.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	163,395,958.23	152,038,673.07	7.47	146,047,573.83
经营活动产生的现金流量净额	201,570,616.26	214,481,140.46	-6.02	179,903,617.01
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减(%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	1,506,246,880.11	1,385,232,437.06	8.74	977,283,198.52
总资产	1,721,433,332.79	1,533,212,830.38	12.28	1,100,247,816.67

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减(%)	2019年
基本每股收益(元/股)	0.42	0.42	0.00	0.52
稀释每股收益(元/股)	0.42	0.42	0.00	0.52
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.41	0.41	0.00	0.41
加权平均净资产收益率(%)	11.69	14.28	-2.59	21.09
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	11.33	13.81	-2.48	16.55

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

 适用  不适用

**八、境内外会计准则下会计数据差异**
**(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**
 适用  不适用

**(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**
 适用  不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**
 适用  不适用

**九、2021 年分季度主要财务数据**

单位：元币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	186,327,671.01	215,446,366.46	187,310,939.03	214,277,691.87
归属于上市公司股东的净利润	32,573,374.77	50,403,714.49	50,538,822.44	35,197,979.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	27,091,502.56	51,394,693.18	50,707,956.42	34,201,806.07
经营活动产生的现金流量净额	23,534,564.69	65,248,503.09	71,730,337.56	41,057,210.92

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

 适用  不适用

**十、非经常性损益项目和金额**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	-396,481.98		-314,415.33	-771,449.15
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免				
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	9,611,054.80		5,479,949.43	4,993,311.79
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得				37,156,738.31

投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益				1,302,821.92
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益				
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	534,868.35		2,219,163.60	-859,250.00
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回				
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,609,351.25		-1,478,121.70	-1,380,593.06
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,893,821.68		89,695.71	
减：所得税影响额	1,110,349.58		807,722.39	358,875.83
少数股东权益影响额（税后）	-182,014.34			
合计	5,317,933.00		5,188,549.32	40,082,703.98

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

适用 不适用

## 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十二、 其他

适用 不适用

# 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

2021 年是我国现代化建设进程中具有特殊意义的一年：既是建党百年，也是国家“十四五”规划的开局之年。在世界百年大变局和新冠肺炎疫情全球大流行的交织影响下，外部环境愈发复杂和不确定、经济运行不稳定，但随着我国疫情防控常态化，国内经济以“稳”字当头、稳中求进，中国医药卫生体制改革不断深化，医药行业正朝着创新升级的方向加速迈进，高质量发展取得新成效。

2021 年作为奥锐特在资本市场中经历的第一个完整的会计年度，公司外部环境持续变化、不确定因素增加，面对人民币汇率波动、原材料及国际运输成本上涨、国内疫情零星散发等诸多困难因素，公司管理层立足发展新阶段，带领全体员工围绕公司既定发展战略和年度工作目标，坚持以客户为中心和持续创新，持续打造公司核心竞争力，扎实推动提质增效，最终实现公司全年业绩稳健增长。

报告期内，公司实现营业收入 8.03 亿元，较上年同期增长 11.36%；实现归属于上市公司股东的净利润 1.69 亿元，较上年同期增长 7.31%；实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润为 1.63 亿元，较上年同期增长 7.47%。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

### （一）夯实特色原料药基础，核心品种持续发力

公司多年来一直专注于特色复杂原料药和医药中间体的研发、生产和销售，凭借丰富的产品管线、领先的质量、EHS 管理体系以及突出的技术研发能力，已建立了独特的市场竞争优势，与许多世界大型知名医药企业建立了稳定的长期合作关系。

报告期内，受疫情的影响无法和国外客户进行现场拜访和实地交流，新客户和新项目的推进受到了一定的影响，但是公司充分利用互联网，通过邮件、视频等方式积极与客户保持良好沟通，实时了解客户的需求，跟进客户订单争取及时交货，提高了客户的认可度。公司利用客户和产品优势，挖掘现有产品市场潜力、推进新产品销售，形成销售增长双驱动。公司的核心产品地屈孕酮、醋酸阿比特龙和丙酸氟替卡松持续发力。

女性健康类产品报告期内在市场上量化销售，实现营业收入 16,566.39 万元。地屈孕酮合成工艺复杂，目前公司是全球极少数可以商业化生产地屈孕酮原料药的企业。

抗肿瘤产品整体销售同比增长 11.87%，主要系醋酸阿比特龙销量增长所致。因欧美客户仿制药获批上市，醋酸阿比特龙销售数量同比增长 48.40%；另一方面，客户从研发注册小批量采购转向商业化生产批量采购，醋酸阿比特龙销售均价下跌 21.26%。

呼吸系统产品整体销售同比增长 3.42%，主要系原料药丙酸氟替卡松销售比去年增长 173.25%，公司作为 HIKMA 和 APOTEX 的供应商获得批准，以及在土耳其市场新客户的开发，带来原料药销售增长。

心血管产品整体销售同比下降 13.36%，销售数量下降 4.98%，主要系心血管药物的欧洲市场销售数量对比前一年减少，价格同比也略有下调。

神经系统产品整体销售同比增长 51.69%，主要系客户和市场需求增长；同时受疫情影响，印度产能受限，公司凭借客户优势和质量优势，抢占了部分国际市场份额。

抗感染产品整体销售同比下降 29.83%，主要系南美市场的下降。

贸易产品整体销售同比下降 30.52%，主要系老的贸易产品市场萎缩，市场需求下降，新贸易产品的市场尚在培育中。

国内销售比去年同期增长 42.50%，公司大力推进现有原料药和国内制剂企业的合作，目前已与国内头部企业齐鲁药业、鲁南制药、科伦药业以及扬子江药业等展开多品合作。2021 年底，公司抗感染产品替诺福韦国内客户国家集采中标后续标，进一步带动原料药国内销售的增长。

## （二）推进首仿片剂注册申报，助力公司“原料药+制剂”一体化升级

报告期内，公司子公司扬州奥锐特药业有限公司一期建成。扬州奥锐特位于江苏省扬州高新技术产业开发区生物医药产业园，厂区总面积为 98,364.17 平方米，其中一期总建筑面积约为 67,125 平方米，投资约 5 亿元。一期项目共有 3 个原料药车间、1 个制剂车间、1 个中试实验中心，另外还有配套的氢化车间、动力车间、成品库、原料库、甲库、储罐区、生产辅助用房、废气废水处理站、固废暂存库等辅助设施。3 个原料药车间和配套设施于 2021 年 2 月底建设完工，2021 年 3 月起陆续投入试生产；新建的固体制剂生产线及配套设施项目已于 2021 年 2 月份完成设备安装及调试，3 月份开始进行相关产品的试生产和工艺验证工作。2021 年 10 月完成了项目的三同时验收工作。中试实验中心项目设备安装及调试在 2021 年一季度完成，已于 2021 年 4 月份投入试运行，运行正常，达到设计要求，并在 2021 年 10 月份完成了项目三同时验收工作。

扬州奥锐特于 2021 年 5 月份获得了药品生产许可证，并顺利通过了多次国内外客户的 GMP 审计。其中地屈孕酮产品通过了欧盟出口认证审计。2021 年 12 月，地屈孕酮原料药及片剂境内生产药品注册上市许可已被国家药品监督管理局受理，这是公司首个制剂产品的申报。

随着扬州奥锐特的建成投产，公司的产品线更加丰富，盈利能力将进一步提高。同时，也是公司“原料药+制剂”一体化战略的具体实施，通过进一步拓展产业链，推动企业转型升级。

## （三）持续加大研发投入，布局寡核苷酸药物和多肽药物

公司结合发展现状及中长期规划，在研发上加大投入，各研发项目有序推进。报告期内累计投入研发费用 6,935.07 万元，同比增长 46.45%，目前尚有 23 个产品正处于研发阶段；地屈孕酮原料药和地屈孕酮片已完成注册申报。

公司大力发展小分子化学药的同时，看好寡核苷酸药物和多肽药物的未来巨大发展空间，通过布局寡核苷酸药物和多肽药物，打造未来新的业绩增长点。

2021 年 7 月，公司出资 6,000 万元设立上海奥锐特生物科技有限公司专注于寡核苷酸药物，为全球客户提供从药物筛选、工艺开发、临床阶段生产、直至商业化的一站式 CRO/CDMO 服务。依托公司 20 多年原料药的生产成功经验，建设奥锐特的寡核苷酸药物技术平台，管理人员均拥有 10 年以上的相关行业经验，计划招募 30 名富有经验的寡核苷酸研发和分析人员的团队，配备国际先进的仪器设备以及完善的 GMP 体系，助力客户缩短研发周期、加快药品上市进程，攻克研发难点，快速、高效地提供优质服务。上海奥锐特选址毗邻交通大学和华师大闵行校区的上海温度科技园，占地面积 2,300 平方，目前设备安装、专业人员招聘等相关工作正有序开展中。

2021 年 7 月，公司出资 5,100 万元投资收购广东省卓肽医药有限公司 51.03% 的股权。广东卓肽是于 2021 年 6 月 16 日在广东省清远市高新技术开发区成立的一家初创企业，主要从事合成生物学的研究及应用。广东卓肽自成立以来陆续开展合成生物学实验、微生物菌种改进、发酵、提取小试及中试车间建设，截至报告期末，公司已累计投入 2,000 万元，建成后可完成工业微生物菌株从构建、筛选到中试放大生产全流程研究。目前卓肽公司拥有员工近 30 人，已完成了多个微生物菌株、酶的设计和开发工作。

#### **（四）加快专利授权及注册申报，提升企业竞争力**

公司紧紧围绕企业高质量发展要求，持续提升自主创新能力，知识产权体系进一步优化。报告期内，公司新申请发明专利 20 项，新授权有效发明专利 14 项，新申请 PCT 专利 5 项。截至报告期末，公司共申请发明专利 75 项，PCT 专利 12 项，国外专利 7 项；拥有授权有效发明专利 26 项。

公司积极推进各项目的国内和国外的注册申报，申报效率进一步提高。报告期内新增 3 个原料药产品通过国内 GMP 检查，1 个原料药产品获得欧盟出口证明，1 个产品通过美国 FDA 的审评，9 个产品提交 NMPA 文件。截至报告期末，公司共有 5 个原料药产品通过国内 GMP 检查，3 个原料药产品通过国外 GMP (BGV) 检查；10 个原料药产品获得欧盟出口证明；4 个原料药产品取得欧盟 CEP 证书、3 个产品取得印度注册、2 个产品通过美国 FDA 的审评；有 19 个产品已经提交了美国 DMF 文件、9 个产品提交 NMPA 文件。

#### **（五）稳步推进募投项目建设，逐步释放新增产能**

截至报告期末，公司募投项目建设进展如下：

1、天台：年产 15 吨醋酸阿比特龙、4 吨丙酸氟替卡松生产线技改项目

年产 15 吨醋酸阿比特龙生产线已经完成一期建设，形成 8 吨产能，二期正在建设中；4 吨丙酸氟替卡松生产线技改项目已完成设备安装。

2、扬州：年产 20 吨 TAF、10 吨倍他米松、3 吨布瓦西坦和 3 吨脱氢孕酮生产线建设项目

3 吨脱氢孕酮（亦称地屈孕酮）生产线设备已于 2021 年 2 月份完成设备安装及调试，3 月份进行试生产；10 吨倍他米松生产线已于 2021 年 3 月份完成设备安装和调试；20 吨 TAF 和 3 吨布瓦西坦生产线已于 2021 年 4 月份完成设备调试，布瓦西坦 5 月份开始进行试生产。脱氢孕酮和布瓦西坦试生产正常，产能质量达到设计要求，并在 2021 年 10 月完成了项目的三同时验收工作。

3、扬州奥锐特新建中试实验中心项目设备安装及调试在今年一季度完成，已于 2021 年 4 月份投入试运行，运行正常，达到设计要求，并在 2021 年 10 月份完成了项目三同时验收工作。

#### （六）以投资方式进入创新药领域

创新药领域是公司未来的重要发展战略之一。创新药研发周期长、投入巨大，现阶段公司不具备自主研发和运营条件。2021 年 1 月，公司投资人民币 1,500 万元，持有源道医药（苏州）有限公司 10% 股份，标志着公司正式进入创新药领域。源道医药聚焦慢病领域，致力于 FIRST-IN-CLASS 原创新药的自主研发；利用研究团队在人工智能药物设计方面特有的技术优势，通过精准药物设计高效地发现新药先导物，充分分析临床数据快速推进慢病个性化和精准化治疗药物的发现。未来，公司将根据源道医药的经营发展情况，开展进一步的合作。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司主要从事特色复杂原料药和医药中间体的研发、生产和销售，根据中国证监会发布的《上市公司行业分指引》（2012 年修订）显示，公司所处行业为医药制造业（C27），根据公司主要产品的属性，公司所属医药制造细分行业为化学原料药。

医药行业作为朝阳行业，一直以来稳步发展。根据国家统计局数据显示，2021 年我国医药制造业规模以上企业实现营业收入 29,288.5 亿元，同比增长 20.1%，营业成本为 15,606.8 亿元，同比增长 12.7%，实现利润总额 6,271.4 亿元，同比增长 77.9%。

### （一）行业发展阶段

近年来，医药行业已经成为我国国民经济中重要的组成部分，并被列入到相关的国家战略性新兴产业发展规划（专栏 11：新药创制与产业化工程）、“中国制造 2025”、《“十四五”医药工业发展规划》等多项规划中，在未来将成为中国经济又一个新的增长点。同时，在我国进入老龄化社会大背景之下，随着人民对于医药医疗需求的增加，医药行业也迎来了更大的发展机遇和需求空间。2016 年，在供给侧改革的大背景下，一些落后产能被淘汰，原料药市场价格良性回升，市场集中度提升带来效益的提升，推动医药行业整体环境有所改善。

### （二）行业周期性特点

医药行业与其他行业相比，关系国计民生，药品消费支出与国民经济发展水平、人民生活质量存在较强的相关性，行业周期性特征不明显。随着人口老龄化的加速、国民收入水平的提高及健康意识的增强，居民对医药产品的需求将推动医药行业未来持续发展。

### （三）行业政策

1、2021 年 11 月 9 日，国家发改委和工信部联合发布《关于推动原料药产业高质量发展实施方案的通知》，将密切跟踪临床用药结构变化趋势，大力发展特色原料药和创新原料药，提高新产品、高附加值产品比重。推动原料药生产规模化、集约化发展，鼓励优势企业做大做强，提升产业集中度。到 2025 年，开发一批高附加值高成长性品种，突破一批绿色低碳技术装备，培育一批有国际竞争力的领军企业，打造一批有全球影响力的产业集聚区和生产基地。原料药产业创新发展和先进制造水平大幅提升，绿色低碳发展能力明显提高，供给体系韧性显著增强，为医药产业发展提供坚强支撑，为国际竞争合作锻造特色长板。随着带量采购政策的常态化推进，预计原料药在整个产业链中的“话语权”将逐渐加重，具备“原料药+制剂”一体化特征的制药企业将得以更好的进行成本管控，从而提升差异化优势，夯实企业核心竞争力。

2、2022 年 1 月 30 日，工业和信息化部、发展改革委、科技部、商务部、卫生健康委、应急管理部、国家医保局、国家药监局、国家中医药管理局等九部门联合发布了《“十四五”医药工业发展规划》，《规划》指出，为贯彻落实十九届五中全会关于推动绿色发展的有关要求，将继续把提高医药工业 EHS 管理水平，特别是把提高原料药绿色生产水平作为一项重要工作。希望推动原料药绿色关键共性技术的突破，加强清洁生产技术和装备的开发应用，从源头消除和控制污染，解决危废治理、VOCs 排放等制约行业发展的突出问题；建立原料药绿色工厂、园区标准和评价体系，创建一批原料药绿色生产示范企业，打造一批原料药集中生产基地，促进原料药生产向优势企业集中。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途

公司主要从事特色复杂原料药和医药中间体的研发、生产和销售，是一家集科研、生产、销售为一体的制药企业。公司的主要产品为呼吸系统、心血管、抗感染、神经系统、抗肿瘤和女性健康药物的原料药和中间体，具体产品及其用途如下表所示：

所属别	产品名称	制剂适应症
呼吸系统	氟美松、丙酸氟替卡松	氟美松主要作为制造丙酸氟替卡松的原料，丙酸氟替卡松具有多个剂型的制剂： （1）丙酸氟替卡松干粉吸入剂用于治疗哮喘； （2）沙美特罗替卡松粉吸入剂用于治疗哮喘及慢性阻塞性肺病； （3）沙美特罗替卡松粉气雾剂用于治疗哮喘； （4）丙酸氟替卡松鼻喷剂用于过敏性鼻炎。
心血管	依普利酮	（1）依普利酮可以单独或其他抗高血压药物联合应用于高血压的治疗； （2）用于急性心肌梗死后的充血性心力衰竭。
抗感染	替诺福韦	（1）用于治疗 HIV-1 感染； （2）用于治疗慢性乙肝。
神经系统	普瑞巴林	（1）用于治疗癫痫； （2）用于治疗糖尿病周围神经病变有关的神经性疼痛； （3）用于治疗带状疱疹后遗神经痛；

所属别	产品名称	制剂适应症
		(4) 用于治疗纤维肌痛； (5) 用于治疗与脊髓损伤有关的神经性疼痛。
抗肿瘤	醋酸阿比特龙	用于治疗转移性去势抵抗性前列腺癌
女性健康	地屈孕酮	用于治疗内源性孕酮不足引起的疾病

## (二) 公司经营模式

公司以客户需求为导向，选择市场前景良好的产品进行研发、生产，通过注册、GMP 认证等多项工作，最终实现产品的上市销售；同时，为了更好的服务客户需求，公司也经营部分医药中间体和原料药的贸易业务。

### 1、自产业务的经营模式

#### (1) 生产模式

公司每年度末根据客户及市场需求情况制定下一年度的销售计划，根据销售计划制定相应的生产计划，组织实施生产。对于客户采购小批量用于研究开发或者验证批阶段的产品，公司会结合该产品的市场前景、市场开拓重要性、客户关系维护等因素综合考虑安排生产。公司生产严格遵循国内外规范市场 GMP 生产管理模式要求，生产过程中严格按照产品工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程、卫生清洁度操作规程、质量管理操作规程、物料存储管理标准等实施产品生产及质量控制，以保证产品生产、存储、质量控制的安全、稳定与规范。

#### (2) 采购模式

公司的物流部统一负责采购公司所需的各物资，包括原辅料、包装材料、生产设备、配件及辅助材料等。公司生产部门根据各自的生产计划，结合仓库库存情况制定月度物料需求计划，经审批后交由物流部统一进行采购。公司建立了相关制度，最大程度上保证公司上游原材料的质量以及确保采购价格处于合理水平，最大限度地为公司节约成本。

#### (3) 销售模式

公司超过 90% 的产品以出口的形式销往国外，少量销售给国内客户。公司以直接销售为主，客户群体主要为原料药生产企业和制剂生产企业。由于多年的业务合作建立的商业信任，以及医药原料药和高级中间体与客户注册黏着性强的原因，公司客户需要保持供应商稳定，因此公司大部分客户也相对稳定；其次，为开拓新的市场，部分产品也通过国外经销商进行销售。公司的营销中心统一负责产品销售业务。营销团队通过对市场进行充分的调研，并借助全球的医药展销会、客户拜访、网络、贸易商以及渠道介绍等各种方式进行市场开拓。

### 2、贸易业务的经营模式

公司在销售自有产品的同时，也从事原料药及医药中间体的贸易业务。公司主要贸易业务产品与自产业务产品不相同，公司在贸易业务中参与的内容主要包括：①利用自身行业经验，快速地为客户寻找符合要求的供应商及产品；②利用自身对药政市场的理解，居中沟通协调，帮助国内供应商提升 GMP 体系，同时协助其完成原料药及中间体注册程序。

公司贸易业务以客户需求为切入点，业务人员通过已有客户资源、交易展会、网络查询等方式接洽潜在客户；在收到客户初期需求后，选择和推介质量体系完备、价格具有竞争力的厂家给客户报价、提供样品，协助客户完成供应商注册工作。在商业采购阶段，按照客户的采购需求与已注册的供应商协定采购价格、质量标准、交货日期、付款账期等；公司分别与客户和供应商根据商定的内容签订业务合同，并按照合同内容执行。贸易业务综合考虑产品市场占有率、客户需求及评价、市场竞争情况等因素，根据不同的目标执行不同的定价策略和定价技巧。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### （一） 研发和技术优势

公司是国家高新技术企业，经过多年的投入和发展，形成了较强的研发能力，建立了生物发酵、多手性中心复杂合成、合成生物学、光化学、晶体研究及微粉技术、寡核苷酸合成等六大工程技术创新平台，持续致力于小分子药物、多肽药物、寡核苷酸药物以及创新药物的发展。

公司目前共拥有 6 个研发中心，分别位于天津、浙江杭州、浙江天台、江苏扬州、上海和广东清远，拥有一支由博士、硕士、本科等学历组成的专业研究团队，覆盖药品研发、新工艺研发、放大生产、分析研发、质量研究等各个方面，截至报告期末，公司共有研发人员 189 名，占公司员工比例为 15.66%，其中博士 12 名，硕士 43 名，本科 105 名。公司配备有各先进的研发检测设备，包括 Cytiva、AKTA 寡核苷酸固相合成和纯化设备、UPLC-MS、UHPLC-QToF 等完善的分析仪器、低、中、高压制备色谱仪、高效液相色谱仪、气质联用质谱仪（GC-MS）以及红外光谱仪等分析测试仪器，为相关研发成果的转化提供了有力的保障。

公司与浙江大学、东南大学、华东理工大学、中科院上海有机所、上海医工院等国内大专院校和科研院所建立了长期的合作关系，立足于科技含量高、工艺技术先进、三废污染少的高端医药中间体及原料药的开发生产，曾承担过国家重点新产品、国家重点技术创新和国家中小企业创新基金项目、国家火炬计划项目和浙江省“十二五”科技重大专项项目。

报告期内，公司“一线前列腺癌治疗药物雄激素受体拮抗剂恩扎卢胺高端仿制技术及应用项目”被列入浙江省科技厅 2022 年度重点研发攻关计划项目，被认定为第十二批“浙江省院士专家工作站”。

##### （二） 产品线丰富优势

经过多年的发展，公司已经建立起了覆盖呼吸系统、心血管、抗感染、神经系统、抗肿瘤和女性健康等六大领域的产品链，正在建设贯通化学制药、生物医药创新开发全周期的高质量技术平台，并在制剂、多肽、寡核苷酸药物等领域积极布局，具备较强的持续竞争能力与抗风险能力。

##### （三） 客户资源优势

公司已经在美洲、欧洲、亚洲建立了完整的原料药销售体系，与许多世界大型知名医药企业建立了稳定的长期合作关系，客户主要包括葛兰素史克(GSK)、赛诺菲(Sanofi)、奥贝泰克(Apotex)、梯瓦(Teva)、Hikma、威林(Welding)、好利安(Hovione)、Sterling、瑞迪博士实验室(Dr. Reddy's)、西普拉(Cipla)等。同时，立足国内大循环，公司积极拓展国内市场，和其他国内头部企业齐鲁药业、鲁南制药、科伦药业以及扬子江药业等展开多品合作。

#### (四) 质量优势

公司严格遵照中国 GMP 以及欧美 cGMP 药品生产管理规范和理念，建立了全面的质量管理标准并严格贯彻执行，符合中国 NMPA、美国 FDA 和欧盟 EMA 的 GMP 标准，产业化生产线已多次通过国内外的官方审计、国际制药集团的质量审计和 EHS 审计。

### 五、报告期内主要经营情况

2021 年度公司实现营业收入 80,336.27 万元，较上年同期增长 11.36%；实现归属于上市公司股东的净利润 16,871.39 万元，较上年同期增长 7.31%；实现扣除非经常性损益后归属于母公司所有者净利润为 16,339.60 万元，较上年同期增长 7.47%。

截至 2021 年年底，公司资产总额为 172,143.33 万元，较期初增长 12.28%；负债总额为 21,343.70 万元，较期初增长 44.23%；归属于母公司的所有者权益总额为 150,624.69 万元，较期初增长 8.74%；资产负债率为 12.40%。公司的资产流动性、偿债能力、现金流状况良好，各项财务指标健康。

#### (一) 主营业务分析

##### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	803,362,668.37	721,440,229.88	11.36
营业成本	408,644,195.42	380,536,549.12	7.39
销售费用	29,699,641.99	21,346,264.03	39.13
管理费用	106,296,909.37	72,934,595.65	45.74
财务费用	335,438.15	12,277,316.31	-97.27
研发费用	69,350,705.84	47,353,172.47	46.45
经营活动产生的现金流量净额	201,570,616.26	214,481,140.46	-6.02
投资活动产生的现金流量净额	-262,340,535.29	-157,009,734.63	67.09
筹资活动产生的现金流量净额	-52,485,815.02	246,942,686.39	-121.25

营业收入变动原因说明：主要系本期公司销售业务增加所致；

营业成本变动原因说明：主要系本期公司销售业务增加所致；

销售费用变动原因说明：主要系本期薪酬和佣金增加所致；

管理费用变动原因说明：主要系本期薪酬、环保费用、折旧费用增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系本期汇率变动较去年趋于平稳、汇兑损失减少所致

研发费用变动原因说明：主要系本期研发费用投入增加所致

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系薪酬及费用支出增加所致

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系募投项目建设支出增加所致

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2020 年公司发行股票收到募集资金所致，本期无同事项发生

本期公司业务型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用  不适用

## 2. 收入和成本分析

适用  不适用

报告期内，公司营业收入构成及同比情况如下：

单位：元 币种：人民币

项目	2021 年		2020 年		同比增减 (%)
	金额	占比 (%)	收入	占比 (%)	
主营业务收入	800,459,806.62	99.64	717,743,218.75	99.49	11.52
其他业务收入	2,902,861.75	0.36	3,697,011.13	0.51	-21.48
合计	803,362,668.37	100.00	721,440,229.88	100.00	11.36

报告期内，公司营业成本构成及同比情况如下：

项目	2021 年		2020 年		同比增减 (%)
	金额	占比 (%)	收入	占比 (%)	
主营业务成本	407,270,017.51	99.66	378,269,117.73	99.40	7.67
其他业务成本	1,374,177.91	0.34	2,267,431.39	0.60	-39.39
合计	408,644,195.42	100.00	380,536,549.12	100.00	7.39

报告期内，公司实现主营业务收入 80,045.98 万元，同比增长 11.52%；实现其他业务收入 290.29 万元，同比减少 21.48%。具体情况如下：

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
原料药及中间体	705,620,003.18	326,495,063.90	53.73	21.40	22.21	减少 0.31 个百分点
贸易	94,839,803.44	80,774,953.61	14.83	-30.52	-27.30	减少 3.77 个百分点
合计	800,459,806.62	407,270,017.51	49.12	11.52	7.67	增加 1.82 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增	营业成本比上年增	毛利率比上年增减

				减 (%)	减 (%)	(%)
心血管	180,396,929.71	63,221,692.75	64.95	-13.36	0.46	减少 4.82 个 百分点
女性健康	165,663,899.48	63,248,097.85	61.82	470.39	184.33	增加 38.41 个 百分点
呼吸系统	153,313,221.40	69,133,913.41	54.91	3.42	-3.48	增加 3.22 个 百分点
神经系统	83,469,355.99	51,599,454.36	38.18	51.69	54.21	减少 1.01 个 百分点
抗感染	49,364,396.10	31,953,243.08	35.27	-29.83	-22.20	减少 6.34 个 百分点
抗肿瘤	40,373,202.85	24,146,784.81	40.19	11.87	76.44	减少 21.89 个 百分点
其他	33,038,997.65	23,191,877.64	29.80	-3.60	4.75	减少 5.60 个 百分点
自产产品 小计	705,620,003.18	326,495,063.90	53.73	21.40	22.21	减少 0.31 个 百分点
贸易产品	94,839,803.44	80,774,953.61	14.83	-30.52	-27.30	减少 3.77 个 百分点
合计	800,459,806.62	407,270,017.51	49.12	11.52	7.67	增加 1.82 个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
国内	35,275,380.11	19,107,284.09	45.83	42.50	62.31	减少 6.61 个 百分点
国外	765,184,426.51	388,162,733.42	49.27	10.42	5.91	增加 2.16 个 百分点
合计	800,459,806.62	407,270,017.51	49.12	11.52	7.67	增加 1.82 个 百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
直销	623,982,584.92	326,213,767.53	47.72	16.84	6.12	增加 5.28 个 百分点

						百分点
经销	176,477,221.70	81,056,249.98	54.07	-3.94	12.16	减少 6.59 个 百分点
合计	800,459,806.62	407,270,017.51	49.12	11.52	7.27	增加 2.02 个 百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

##### (一) 主营业务收入情况:

2021 年公司自产业务销售 70,562.00 万元, 较去年同期增长 21.40%。其中:

女性健康类产品报告期内在市场上量化销售, 实现营业收入 16,566.39 万元。地屈孕酮合成工艺复杂, 目前公司是目前全球极少数可以商业化生产地屈孕酮原料药的企业。

心血管产品实现营业收入 18,039.69 万元, 较去年同期减少 13.36%, 销售数量下降 4.98%, 主要系心血管药物的欧洲市场销售数量对比前一年减少, 价格同比也略有下调。

呼吸系统产品实现营业收入 15,331.32 万元, 较去年同期增长 3.42%, 主要系原料药丙酸氟替卡松销售比去年增长 173.25%, 公司作为 HIKMA 和 APOTEX 供应商获得批准, 以及在土耳其市场新客户开发, 带来原料药销售增长。

神经系统产品实现营业收入 8,346.94 万元, 较去年同期增长 51.69%, 主要系客户和市场需求增长; 同时受疫情影响, 印度产能受限, 公司凭借客户优势和质量优势, 抢占了部分国际市场份额。

抗感染产品实现营业收入 4,936.44 万元, 较去年同期减少 29.83%, 主要系南美市场的下降。

抗肿瘤产品实现营业收入 4,037.32 万元, 较去年同期增长 11.87%, 主要系醋酸阿比特龙销量增长所致。因欧美客户仿制药获批上市, 醋酸阿比特龙销售数量同比增长 48.40%; 另一方面, 客户从研发注册小批量采购转向商业化生产批量采购, 醋酸阿比特龙销售均价下跌 21.26%。

贸易产品实现营业收入 9,483.98 万元, 较去年同去减少 30.52%, 主要系老的贸易产品市场萎缩, 市场需求下降, 新贸易产品的市场尚在培育中。

国内销售比去年同期增长 42.50%, 公司大力推进现有原料药和国内制剂企业的合作, 目前已与国内头部企业齐鲁药业、鲁南制药、科伦药业以及扬子江药业等展开多品合作。2021 年底, 公司抗感染产品替诺福韦国内客户国家集采中标后续标, 进一步带动原料药国内销售的增长。

##### (二) 主营业务成本情况:

2021 年公司主营业务成本增长 7.67%, 主要系本期销售规模增加, 相应结转成本增加所致。

##### (三) 毛利率情况

报告期内, 公司综合毛利率同比略有增长, 主要系公司工艺改进, 成本下降。

**(2). 产销量情况分析表**

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减 (%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
心血管	KG	13,529.32	12,867.10	17,382.03	-43.21	-4.98	2.62
女性健康	KG	19,834.83	22,775.30	500.05	23.56	73.80	-83.69
呼吸系统	KG	10,289.83	9,753.93	8,586.41	-6.13	-12.06	17.67
神经系统	KG	101,529.07	101,226.75	16,127.46	69.91	63.69	4.46
抗感染	KG	45,231.27	45,195.71	10,636.74	-10.82	-23.62	-13.66
抗肿瘤	KG	3,162.18	2,936.54	1,816.07	136.41	55.01	25.50
其他	KG	23,063.50	15,779.49	20,983.63	186.08	256.69	57.37
自产产品小计		216,640.00	210,534.81	76,032.40	26.91	27.55	8.86

**产销量情况说明**

以上主要产品的生产量除外部销售外，其他部分主要作为内部继续生产、研发领用。

2021 年公司根据客户的订单情况及销售预测制定生产计划，产销变动情况基本保持一致，2021 年期末库存保持在合理水平。

**(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况**

□适用 √不适用

**(4). 成本分析表**

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
原料药及中间体	原料成本	226,446,845.96	55.60	182,670,298.12	48.29	23.96	
	人工成本	27,097,362.53	6.65	20,359,341.29	5.38	33.10	
	制造费用	72,950,855.41	17.91	64,131,581.33	16.95	13.75	
	小计	326,495,063.90	80.17	267,161,220.74	70.63	22.21	
进出口贸易	小计	80,774,953.61	19.83	111,107,896.99	29.37	-27.30	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
心血管	原料成本	41,105,215.55	10.09	32,445,440.21	8.58	26.69	
	人工成本	8,076,443.03	1.98	5,687,240.49	1.50	42.01	
	制造费用	14,040,034.17	3.45	24,799,928.05	6.56	-43.39	
	小计	63,221,692.75	15.52	62,932,608.75	16.64	0.46	

女性健康	原料成本	36,182,911.89	8.88	15,194,519.09	4.02	138.13	
	人工成本	5,075,939.45	1.25	1,647,981.86	0.44	208.01	
	制造费用	21,989,246.52	5.40	5,402,187.03	1.43	307.04	
	小计	63,248,097.85	15.53	22,244,687.99	5.88	184.33	
呼吸系统	原料成本	51,433,306.65	12.63	51,975,935.42	13.74	-1.04	
	人工成本	5,731,301.25	1.41	5,877,803.72	1.55	-2.49	
	制造费用	11,969,305.50	2.94	13,771,651.24	3.64	-13.09	
	小计	69,133,913.41	16.97	71,625,390.38	18.94	-3.48	
神经系统	原料成本	40,994,512.19	10.07	26,614,480.19	7.04	54.03	
	人工成本	1,997,551.92	0.49	1,472,658.25	0.39	35.64	
	制造费用	8,607,390.24	2.11	5,372,963.53	1.42	60.20	
	小计	51,599,454.36	12.67	33,460,101.98	8.85	54.21	
抗感染	原料成本	25,232,591.00	6.20	33,388,048.94	8.83	-24.43	
	人工成本	1,906,077.96	0.47	2,591,818.79	0.69	-26.46	
	制造费用	4,814,574.12	1.18	5,092,352.49	1.35	-5.45	
	小计	31,953,243.08	7.85	41,072,220.23	10.86	-22.20	
抗肿瘤	原料成本	13,859,113.23	3.40	9,144,401.33	2.42	51.56	
	人工成本	2,373,250.94	0.58	1,027,480.86	0.27	130.98	
	制造费用	7,914,420.64	1.94	3,513,938.66	0.93	125.23	
	小计	24,146,784.81	5.93	13,685,820.84	3.62	76.44	
其他	原料成本	17,639,195.45	4.33	13,907,472.93	3.68	26.83	
	人工成本	1,936,797.97	0.48	2,054,357.31	0.54	-5.72	
	制造费用	3,615,884.22	0.89	6,178,560.32	1.63	-41.48	
	小计	23,191,877.64	5.69	22,140,390.56	5.85	4.75	
贸易产品	小计	80,774,953.61	19.83	111,107,896.99	29.37	-27.30	

成本分析其他情况说明

无

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
上海奥锐特	新设	完成工商登记	6,000 万	100%
广东卓肽	增资	完成工商登记	5,100 万	51.0284%

#### (6). 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

#### (7). 主要销售客户及主要供应商情况

##### A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 27,403.86 万元，占年度销售总额 34.11%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

#### B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 13,667.20 万元，占年度采购总额 30.26%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

其他说明

无

### 3. 费用

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
销售费用	29,699,641.99	21,346,264.03	39.13
管理费用	106,296,909.37	72,934,595.65	45.74
研发费用	69,350,705.84	47,353,172.47	46.45
财务费用	335,438.15	12,277,316.31	-97.27

主要变动原因说明：

- (1) 销售费用：主要系本期薪酬和佣金增加所致
- (2) 管理费用：主要系本期职工薪酬、环保费用、折旧费用增加所致
- (3) 研发费用：主要系本期研发费用投入增加所致
- (4) 财务费用：主要系本期汇率变动较去年趋于平稳、汇兑损失减少所致

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	69,350,705.84
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	69,350,705.84
研发投入总额占营业收入比例 (%)	8.63
研发投入资本化的比重 (%)	0

#### (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	189
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	15.66

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	12
硕士研究生	43
本科	105
专科	22
高中及以下	7
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	87
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	70
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	22
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	8
60 岁及以上	2

### (3). 情况说明

适用 不适用

### (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

项目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动现金流入小计	916,735,041.52	755,547,741.89	21.33
经营活动现金流出小计	715,164,425.26	541,066,601.43	32.18
经营活动产生的现金流量净额	201,570,616.26	214,481,140.46	-6.02
投资活动现金流入小计	99,411,590.61	53,789,950.14	84.81
投资活动现金流出小计	361,752,125.90	210,799,684.77	71.61
投资活动产生的现金流量净额	-262,340,535.29	-157,009,734.63	不适用
筹资活动现金流入小计	-	312,284,700.00	-100.00
筹资活动现金流出小计	52,485,815.02	65,342,013.61	-19.68
筹资活动产生的现金流量净额	-52,485,815.02	246,942,686.39	-121.25

主要变动原因说明：

- (1) 经营活动产生的现金流量净额：主要系薪酬及费用支出增加所致。
- (2) 投资活动产生的现金流量净额：主要系募投项目建设支出增加所致。
- (3) 筹资活动产生的现金流量净额：主要系 2020 年公司发行股票收到募集资金所致，本期无同事项发生。

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
其他应收款	6,193,183.89	0.36	3,906,796.94	0.25	58.52	主要系本期出口退税额增加所致
存货	326,797,526.39	18.98	237,792,190.43	15.51	37.43	主要系扬州奥锐特本期库存增加所致
其他流动资产	14,190,636.12	0.82	23,062,335.00	1.50	-38.47	主要系本期待抵扣进项税额减少所致
其他权益工具投资	15,300,000.00	0.89	300,000.00	0.02	5,000.00	主要系公司本期增加对外投资持有源道医药（苏州）有限公司10%的股权所致
固定资产	527,044,297.60	30.62	399,699,219.17	26.07	31.86	主要系本期在建工程完工转入所致
在建工程	47,830,831.44	2.78	90,653,115.93	5.91	-47.24	主要系本期在建工程完工转出所致
使用权资产	18,387,211.24	1.07	0.00	0.00	不适用	主要系2021年1月1日起适用新租赁准则，通过“使用权资产”列报。
递延所得税资产	8,559,849.42	0.50	6,302,250.65	0.41	35.82	主要系报告期内公司内部交易未实现利润增加所致
其他非流动资产	124,091,883.09	7.21	16,560,000.00	1.08	649.35	主要系购买苍山土地款所致
应付票据	0.00	0.00	3,730,000.00	0.24	-100.00	主要系本期票据开立余额减少所致
应付账款	137,276,768.21	7.97	93,317,172.63	6.09	47.11	主要系本期购买商品、接受劳务增加所致
合同	8,960,382.24	0.52	1,926,272.61	0.13	365.17	主要系本期预收

负债						贷款增加所致
应付职工薪酬	30,222,134.66	1.76	22,101,806.76	1.44	36.74	主要系本期人员增加所致
应交税费	10,577,915.65	0.61	18,298,352.09	1.19	-42.19	主要系本期期末应纳企业所得税减少
其他应付款	994,617.70	0.06	1,989,479.64	0.13	-50.01	主要系本期工程履约保证金减少所致
一年内到期的非流动负债	4,063,681.95	0.24	0.00	0.00	不适用	主要系一年内到期的租赁负债改列所致
其他流动负债	982,823.01	0.06	246,942.49	0.02	298.00	主要系本期待转销项税增加所致
租赁负债	13,909,365.40	0.81	0.00	0.00	不适用	主要系 2021 年 1 月 1 日起适用新租赁准则，通过“使用权资产”列报。

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分指引》（2012 修订），公司所处行业为医药制造（C27）。

**医药制造行业经营性信息分析**
**1. 行业和主要药(产)品基本情况**
**(1). 行业基本情况**

√适用 □不适用

行业基本情况详见第三节之“二、报告期内公司所处行业情况”

**(2). 主要药（产）品基本情况**

√适用 □不适用

**按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况**

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
原料药	心血管	依普利酮	化学药品仿制药（第四）	用于心血管疾病的治疗，降低血压、治疗心衰	是	否		否	否	否	否
原料药	呼吸系统	丙酸氟替卡松	化学药品仿制药（第四）	用于哮喘、呼吸道病症，鼻炎的治疗	是	否		否	否	否	否
原料药	抗感染	替诺福韦	化学药品仿制药（第四）	用于治疗艾滋病及乙肝	是	否		否	否	否	否
原料药	神经系统	普瑞巴林	化学药品仿制药（第四）	用于抗癫痫、止痛及抗焦虑，神经痛	是	否		否	否	否	否

原料药	抗肿瘤	醋酸阿比特龙	化学药品仿制药（第四）	用于前列腺癌的治疗	是	否		否	否	否	否
原料药	女性健康	地屈孕酮	化学药品仿制药（第四）	用于治疗内源性孕酮不足引起的疾病	是	否		否	否	否	否

**报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况**
 适用  不适用

**报告期内主要药品在药品集中采购中的中标情况**
 适用  不适用

情况说明

 适用  不适用

**按治疗领域或主要药（产）品等划分的经营数据情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
心血管	180,396,929.71	63,221,692.75	64.95	-13.36	0.46	-4.82	
女性健康	165,663,899.48	63,248,097.85	61.82	470.39	184.33	38.41	
呼吸系统	153,313,221.40	69,133,913.41	54.91	3.42	-3.48	3.22	
神经系统	83,469,355.99	51,599,454.36	38.18	51.69	54.21	-1.01	
抗感染	49,364,396.10	31,953,243.08	35.27	-29.83	-22.20	-6.34	
抗肿瘤	40,373,202.85	24,146,784.81	40.19	11.87	76.44	-21.89	
其他	33,038,997.65	23,191,877.64	29.80	-3.60	4.75	-5.60	

情况说明

 适用  不适用

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司是国家高新技术企业，经过多年的投入和发展，形成了较强的研发能力，建立了生物发酵、多手性中心复杂合成、合成生物学、光化学、晶体研究及微粉技术、寡核苷酸合成工程技术创新平台，持续致力于小分子药物、多肽药物、寡核苷酸药物以及创新药物的发展。

公司目前共拥有 6 个研发中心，分别位于天津、浙江杭州、浙江天台、江苏扬州、上海和广东清远，拥有一支由博士、硕士、本科等学历组成的专业研究团队，专业门齐全，覆盖药品研发、新工艺研发、放大生产、分析研发、质量研究等各个方面，截至报告期末，公司共有研发人员 189 名，占公司员工比例为 15.66%，其中博士 12 名，硕士 43 名，本科 105 名。

### (2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
原料药项目 1	原料药	化学药品仿制药（第三类）	高脂血症	是	否	完成工艺验证
原料药项目 2	原料药	化学药品仿制药（第四类）	是一种雄激素受体抑制剂，用于治疗非转移性去势抵抗前列腺癌患者	是	否	完成工艺优化
原料药项目 3	原料药	化学药品仿制药（第四类）	避孕	是	否	中试
原料药项目 4	原料药	化学药品仿制药（第三类）	是一种 SARS-CoV-2 3CL 蛋白酶抑制剂，是一种 COVID-19 患者潜在的口服治疗药物，并有潜力成为预防 SARS-CoV-2 感染的药物	是	否	小试
制剂项目 1	制剂项目	化学药品仿制药（第四类）	可用于治疗自然或术后绝经所致的围绝经期综合症	是	否	小试
制剂项目 2	制剂项目	治疗用生物制品 3.3 类	一种畅销 GLP-1 受体激动剂，用于辅助饮食控制和运动以改善 2 型糖尿病患者的血糖控制	是	否	小试

**(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况**

√适用 □不适用

序号	产品	认证/注册型	证书编号	发证机构	签发日期
1	原料药（苯磺贝他斯汀）	中国 GMP 符合性认证	浙 2021 第 0036 号	浙江省食品药品 监督管理局	2021.06.11
2	原料药（普瑞巴林）	中国 GMP 符合性认证	浙 2021 第 0051 号		2021.07.21
3	原料药（醋酸阿比特龙）	中国 GMP 符合性认证	浙 2021 第 0055 号		2021.08.04
4	依普利酮	出口原料药证明	ZJ210054		2021.08.18
5	苯磺贝他斯汀、普瑞巴林、醋酸阿比特龙	生产许可证增加 GMP 符合性公示信息	浙 20050429		2021.08.27
6	地屈孕酮片	生产许可证增加 B 证	浙 20050429		2021.10.13
7	醋酸阿比特龙	出口原料药证明	ZJ210078		2021.11.16
8	片剂（激素），原料药（地屈孕酮）	生产许可证核发	苏 20210027	江苏省药品监督 管理局	2021.05.21
9	地屈孕酮片	生产许可证增加 C 证	苏 20210027		2021.09.08
10	原料药（布立西坦，贝派度酸，尼麦角林）	生产许可证增加生产范围	苏 20210027		2021.10.27

**(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况**

□适用 √不适用

**(5). 研发会计政策**
 适用  不适用

**(6). 研发投入情况**

同行业比较情况

 适用  不适用

单位：万元币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
奥翔药业	5,077.02	12.41	4.51	0
华海药业	68,812.24	10.61	10.57	17.79
九洲药业	11,422.86	4.31	3.7	0
美诺华	8,058.96	6.75	5.19	23.01
司太立	9,962.98	7.29	5.46	11.83
天宇股份	17,906.52	6.92	5.05	0
同行业平均研发投入金额				20,206.76
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				8.63
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)				4.60
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)				0

注：以上同行业可比公司数据均来源于各公司 2020 年年度报告。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

 适用  不适用

报告期内，公司研发投入 6,935.07 万元，占营业收入的比重为 8.63%，研发投入同比增长 46.45%。

主要研发项目投入情况

 适用  不适用

单位：万元币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
原料药项目	2,079.66	2,079.66	0	2.59	不适用	2021 新项目
制剂项目	614.58	614.58	0	0.77	109.46	
原料药项目	401.27	401.27	0	0.50	不适用	2021 新项目
原料药项目	219.16	219.16	0	0.27	不适用	2021 新项目
原料药项目	197.12	197.12	0	0.25	不适用	2021 新项目

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司以直接销售为主，客户主要为制剂生产企业。由于多年的合作建立的信任以及医药制造领域原辅料与制剂的关联审批等原因，制剂生产企业供应商较为稳定，因此公司大部分客户也相对稳定；其次，为开拓新的市场，部分产品也通过国外经销商进行销售。公司在上海设立了营销中心，由营销中心统一负责产品销售业务。营销团队通过对产品和客户进行充分的调研，并借助全球的医药展销会、客户拜访、网络、贸易商以及渠道介绍等各种方式进行市场开拓。

#### (2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
职工薪酬	1,347.74	45.38
销售佣金	1,352.74	45.55
其他	269.49	9.07
合计	2,969.97	100.00

说明：本表中合计数与各明细数直接相加之和在尾数上有差异，系四舍五入造成。

同行业比较情况

 适用  不适用

单位：万元币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
奥翔药业	678.17	1.66
华海药业	99,633.35	15.36
九洲药业	4,094.59	1.55
美诺华	1,434.04	1.20
司太立	971.56	0.71
天宇股份	3,334.47	1.29
公司报告期内销售费用总额		2,969.96
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		3.70

注：以上同行业可比公司数据均来源于各公司 2020 年年度报告。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

 适用  不适用

销售费用同比增加 39.13%，主要系本期薪酬和佣金增加所致。

#### 4. 其他说明

 适用  不适用

## (五) 投资状况分析

### 对外股权投资总体分析

适用  不适用

1、2021 年 1 月，公司出资人民币 1,500 万元，认购源道医药（苏州）有限公司 10.00% 股权。

2、2021 年 6 月 30 日，公司第二届董事会战略委员会第五次会议审议通过了《关于拟设立上海全资子公司的议案》，出资 6,000 万元在上海市静安区投资设立全资子公司上海奥锐特生物科技有限公司，具体内容详见 2021 年 7 月 9 日《奥锐特药业股份有限公司关于对外投资设立全资子公司的公告》（公告编号：2021-018）。

3、2021 年 7 月 15 日，公司第二届董事会战略委员会第六次会议审议通过了《关于公司拟增资广东省卓肽医药有限公司的议案》，出资 5,100 万元认购广东省卓肽医药有限公司 51.0284% 股权。报告期内，公司完成对广东卓肽的增资事宜。

#### 1. 重大的股权投资

适用  不适用

#### 2. 重大的非股权投资

适用  不适用

#### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用  不适用

项目	期末公允价值			合计
	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	
持续的公允价值计量				
其他权益工具投资			15,300,000.00	15,300,000.00
持续以公允价值计量的资产总额			15,300,000.00	15,300,000.00

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用  不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用  不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用  不适用

单位：万元

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
扬州联澳生物医药有限公司	特色原料药及医药中间体原料的生产	8,000 万元人民币	21,445.47	16,625.15	14,394.28	1,297.28
扬州奥锐特药业有限公司	特色原料药及医药中间体生产、研发	40,000 万元人民币	50,762.51	43,285.36	13,444.61	6,688.12
上海奥磊特国际贸易有限公司	原料药、中间体出口贸易业务	1,000 万元人民币	4,662.83	3,446.10	7,790.98	-199.16
HongKongAuriscoTradingCo., Limited	中间体、原料药贸易业务	10,000 港币	2,985.62	2,197.90	4,690.44	9.54
奥锐特药业（天津）有限公司	原料药、中间体研究开发	60,473,540.29 元人民币	6,636.02	6,282.39	2,721.06	285.94
广东省卓肽医药有限公司	原料药、生物药品制品、制剂制造	1,021 万元人民币	4,193.49	3,919.43	-	-484.43
上海奥锐特生物科技有限公司	技术服务、开发、咨询	6,000 万元人民币	4,105.64	3,387.00	-	-113.00

#### （八）公司控制的结构化主体情况

适用  不适用

### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

#### （一）行业格局和趋势

适用  不适用

近年来，由于人口日益老龄化以及由于全球范围内心血管疾病、糖尿病和恶性肿瘤等慢性疾病的患病率不断上升导致对药品的需求日益增长，全球 API 市场出现快速增长势头。预计到 2026 年，全球 API 市场规模将达到 2,900 亿美元。我国精细化工产业基础较好，医药市场规模仅次于美国，已经形成涵盖关键中间体、原料药和制剂的完整产业链，为原料药产业高质量发展提供了有力支撑。“十三五”以来，我国原料药产业发展规模不断壮大，全球最大生产国和出口国的地位逐步巩固。2020 年，我国原料药生产企业主营业务收入 3,945 亿元，利润总额达 525 亿元，同比增长 23.9%，利润率达 13.3%，比 2015 年提高 5.7 个百分点。（以上信息来源国家发展改革委）

中长期来看，得益于以下两大主要因素，特色原料药行业存在着较多的发展的机会，会给中国原料药企业带来机遇。

首先由于国家的扶持和政策的利好，原料药行业发展迎来了以下机遇：

一、2021 年 10 月，国家发展改革委、工业和信息化部联合印发了《关于推动原料药产业高质量发展的实施方案》，凸显了国家有关部门对原料药产业发展的重视，该发案提出的各项基本原则、主要任务对原料药产业转型升级和可持续发展具有重要意义。

《实施方案》明确了通过以下多策并举推动原料药产业高质量发展：

1、加快技术创新升级：通过加强新产品的开发、加强工艺技术创新、提高产业链配套水平和提高智能化生产制造水平来提升原料药核心竞争力；

2、推动绿色低碳发展：通过提高清洁生产和污染治理水平、积极实施节能减排行动和淘汰一批落后产能来推动原料药企业可持续、高质量地发展；

3、推动产业布局调整：通过布局发展一批高水平的产业园区、推动企业向适宜园区集聚和改造提升现有产业园区来推动产业健康发展、保障药品有序供应；

4、推动国际化发展上台阶：一是加快培育竞争新优势，推动企业面向国际市场需求，改进 EHS 管理体系，推动“原料药+制剂”一体化发展，打造明星产品，带动制剂出口增长；二是优化原料药出口结构，推动更多优质企业组织开展原料药国际认证，加强质量管理体系建设，提升高附加值产品出口比重，形成中国制药品牌效应；三是坚持开放发展，推动先进技术引进来、优质产品走出去，完善各生产要素供给，打造国际医药产业合作园区，更高水平融入全球创新网络和产业体系。

## 二、医保带量采购，原料药企业相对受益

随着新医保改革的不断推进，原料药在国内医药产业链的地位逐渐提升，高质量标准的特色原料药对下游制剂的重要性不断凸显；另外带量采购使得制剂价格下行，带动原料药需求量的提升，并且弱化了销售在产业链内的作用。因此，随着新医保改革的不断推进，鼓励更多原料药企业向下游制剂发展，原料药行业具有更大的成长空间。

其次，从制造业角度看原料药，中国制造正在崛起。

随着国际制药生产重心转移和跨国制药企业控制成本，全球化学原料的生产重心已向发展中国家转移，中印两国承接产业链转移效果显著。根据 Clarivate 数据，中国目前已成为全球最大的原料药生产国与出口国，提供全球约 30%的原料药产能。我国原料药产业的特点可以概括为种丰富、质量好、产量高、成本低。

在国际市场，除了出口量的比拼以外，更应注重原料药“质”的较量。由于中国在基础工业体系方面更为成熟，化学化工人才储备更丰富，生产成本同样具有优势，中国正在技术、产品质量体系和 DMF 认证等方面快速赶超印度。此次新冠疫情成为全球原料药产业一次很好的压力测试，反映出我国原料药产业优良的供应能力。受益于防疫政策的成功实施，中国原料药企业率先复工复产，体现了国家的制度优势。

## (二) 公司发展战略

适用  不适用

公司将密切关注国际国内原料药和制剂行业的发展趋势，致力于打造一流的小分子药物、多肽药物、RNA 药物以及创新药物的研发和生产平台，从原料药拓展到制剂，从小分子药物拓展到多肽药物和 RNA 药物，建立绿色合成、光化学、合成生物学、生物发酵、晶体研究、寡核苷酸合成等工程技术创新平台。建立覆盖呼吸系统、心血管、抗感染、神经系统、抗肿瘤和女性健康等六大领域的产品链，建设贯通化学、生物医药创新开发全周期的高质量技术平台，包括研发、药学开发及产业化平台，大力发展制剂，积极参与首仿和集中带量采购。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

#### 1、 产品开发计划

公司将依托自有研发团队以及选择国内外知名高校和研究机构作为合作对象,建立绿色合成、光化学、合成生物学、生物发酵、晶体研究、寡核苷酸合成等工程技术创新平台。

公司产品开发计划基于创新技术平台,主要侧重于以下三个方面:

第一是依托公司的技术优势,不断对现有主导产品的生产工艺进行改良和持续优化,提高生产效率、增强产品质量稳定性,保持公司产品的持续市场竞争力,快速高效地为全球的客户及合作伙伴提供高质量的产品;

第二是选择治疗效果好、技术门槛高的产品,针对其化合物研究开发创新工艺、新品型、新盐,研发出具有市场竞争优势的原料药产品;同时从小分子药物拓展到多肽药物和 RNA 药物;

第三是在已有的特色原料药的基础上,借助国家一致性评价、集中带量采购等相关政策环境以及国内不断扩大的市场需求环境,加强内部研发投入和对外研发合作,开发相应的制剂产品,向更高附加值的制剂产业延伸,积极参与首仿和集中带量采购,实现原料药制剂一体化战略。

#### 2、 新建产能计划

为实现企业的长远发展,发挥自身技术和市场优势,扩大优势原料药的出口,满足客户 CDMO 业务需求,拓展制剂市场,公司计划新建产能以满足市场需求。

2021 年 1 月,公司竞得浙江省天台县苍山产业集聚区 TDB01-030、0304 地块。2022 年公司拟在开展新建年产 308 吨特色原料药及 2 亿片抗肿瘤制剂生产线项目,该项目共包括 7 个原料药和 4 个制剂产品。项目建设工期预计为 32 个月,计划自 2022 年 5 月开始开工建设,在 2024 年 12 月底前基本完成项目建设,并申请工程竣工验收。

2022 年 3 月,扬州奥锐特开展三期建设,包括年产 300 公斤司美格鲁肽原料药生产线及其配套设施建设项目,计划 2023 年 5 月完成项目建设。

#### 3、 市场拓展与营销计划

公司将采取“以客户为中心”的营销策略,在保证现有市场的基础上积极完善营销网络建设,培养一支全球化、高素质的营销管理和技术支持服务团队。首先,巩固并深化现有客户关系,充分满足客户的市场需求,夯实与客户的长久合作基础,以最快速度为现有客户提供更多更新的产品和服务;公司在积极扩大和渗透欧洲、美洲、亚洲等市场的同时,选择具备比较优势的产品开发国内市场,积极和国内优秀制剂企业开展和深入合作,扩大国内市场份额。

#### 4、 人力资源发展计划

公司将坚持以人为本的原则,建立优秀人才的引进、激励制度及管理体系,充分利用国内、国际人才资源,优化人才资源配置,促进人才合理分布,完善人才激励机制,提升公司对优秀人才的吸引能力,为公司未来的发展及战略实现提供人才保障。公司以培养技术研发、市场营销及

客户管理等领域的骨干人才为重点，计划在未来几年内引进一批国内外医药行业研发及管理方面的专业人才，以进一步提高公司的核心竞争能力

## 5、收购兼并计划

公司将根据自身发展计划，综合考虑资金、产品、技术和管理因素，寻求与公司主业发展相关的国际、国内企业作为收购、兼并的对象，择机收购行业内上下游综合实力较强、具有较高发展前景的企业，稳步扩张，整合双方技术、市场资源，保证公司稳健、持续、快速发展。

### (四)可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、国际贸易环境变化风险

报告期内，公司境外销售占主营业务收入达 95%以上。随着我国成为全球最大的原料药生产国，越来越多国际知名企业在中国建立了生产工厂或采购原料药和中间体，我国原料药行业产品出口呈快速上升趋势。

近年来，随着全球经济环境复杂多变，贸易保护主义兴起，国际贸易环境的不利变化将可能对我国原料药行业的稳定发展产生负面影响。2021 年全球疫情形势依然严峻，国际形势多了复杂性和未知性，特别是在优势的原料药制造领域，越来越多的听到“摆脱中国依赖”的声音；一些国家利用反倾销、反补贴、技术壁垒、知识产权保护等手段对我国产品出口设置障碍，这是今后若干年都要面临的挑战，可能对公司经营造成不利影响。

#### 2、环境保护与安全生产的风险

公司主要生产特色原料药及医药中间体，生产工艺涉及化学合成工艺，存在废水、废气、固体废物等污染性排放物。目前，公司的各项环境指标符合国家有关环境保护的标准。随着国家经济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，国家对环境保护的要求不断加强，本公司将有可能加大环保投入，增加环保费用的相应支出；若公司各项环境指标不再符合国家有关环境保护的标准，则可能发生整改、限产、停产等影响公司正常生产经营的不利情形。

在生产过程中，需要使用易燃、易爆、有毒物质，部分部门工作涉及接触危险化学品，若操作不当或设备老化，可能导致安全生产事故的发生。报告期内，公司未发生重大安全生产事故，但未来不排除因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全生产事故的可能。一旦发生重大安全生产事故，不仅客户可能中止与公司的合作，而且还面临被国家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能，进而影响公司的正常生产经营。

#### 3、汇率波动风险

公司产品主要以出口为主，外销业务主要以美元标价及结算。人民币汇率的波动，将有可能给公司带来汇兑收益或汇兑损失并在一定程度上影响公司经营业绩。2021 年公司发生汇兑损失 743.56 万元，给公司净利润造成了一定的影响。随着公司出口业务规模的增长及汇率波动的加剧，如果人民币对美元大幅升值，公司外销产品市场竞争力将有所下降，同时产生汇兑损失，进而对

公司经营业绩带来不利影响。

#### 4、新产品和新工艺开发风险

公司持续保持新产品新工艺的开发，一方面寻求现有产品的技术创新，不断进行工艺改进，降低成本；另一方面则寻求新产品的突破，增加新的盈利突破点。2021 年，公司研发支出为 6,935.07 万元，和 2020 年相比增长了 46.45%。目前公司在研产品 23 个，预计未来 1-2 年将有多数新产品进入注册申请阶段。

医药行业的新产品和新工艺开发具有技术难度大、前期投资高、审批周期长的特点。如果新产品和新工艺未能研发成功或者最终未能通过注册审批，则可能导致产品开发失败。另外，如果开发的新产品和新工艺不能适应市场需求的变化或者在市场推广方面出现了障碍，致使新产品不能批量生产，则将提高公司的经营成本，并对公司未来的盈利水平造成一定的不利影响。

#### 5、新冠疫情持续化风险

新冠疫情自爆发以来，在全球范围内大面积扩散，新冠毒株不断变异，国外疫情持续蔓延，国内时有局部暴发，在很长的一段时间内，人可能无法彻底根除新冠病毒。

因国外疫情一直未得到有效控制，导致公司无法去国外进行现场交流、拜访，客户开拓和维护工作受限；国内国外官方和客户审计受限，项目推进放缓。国内疫情零星散发、局部暴发，有可能造成所在地工厂停工停产。供应链方面，部分原材料由于供应受限，上涨较快，影响公司利润；出口空运航班及海运船次减少，可能造成交付风险增加、运费持续上升。

由于新冠疫情的持续化，以上风险可能一直存在。

#### (五)其他

适用 不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关规定，结合公司实际情况，建立健全公司内部控制制度。公司已制定有《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《董事会秘书工作细则》等多项制度，及时履行信息披露义务，不断提高上市公司治理水平，促进公司规范有序发展。公司股东大会、董事会、监事会按照《公司章程》赋予的职责，行使各自的权利，履行各自的义务，有效保障公司持续稳健发展。

公司治理具体情况如下：

### （一）股东和股东大会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》和《股东大会议事规则》等有关规定，召集、召开股东大会，股东大会的会议提案、议事程序、会议表决严格按照有关规定执行，聘请律师见证并出具法律意见书，充分听取参会股东意见和建议，确保公司股东、尤其是中小股东享有平等地位。

### （二）董事和董事会

根据《公司章程》的规定，公司董事会由九名董事组成，其中包括三名独立董事。公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事。董事会下设审计、提名、薪酬与考核、战略等四个专门委员会。董事会及各专门委员会制订了相应的议事规则。公司各位董事能够积极参加有关培训，熟悉有关的法律法规，了解作为董事的权利、义务和责任。各位董事能够依据有关规定，出席董事会会议，认真负责、勤勉诚信地履行各自的职责。各位独立董事均严格遵守公司《独立董事工作细则》，保持充分的独立性，积极参加董事会会议，认真审议各项议案，对有关的事项发表了独立意见，切实维护公司和股东的利益。董事会下设各专门委员会均勤勉尽责、有效履职，在公司的经营管理中能够充分发挥专业作用。

### （三）监事和监事会

根据《公司章程》的规定，公司监事会由三名监事组成，其中一名为职工代表监事，人数和人员构成符合法律法规的要求。根据《监事会议事规则》，各位监事能够认真履行职责，对公司财务状况、关联交易事项、定期报告以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，积极履行监督检查职能。公司监事会秉承对全体股东负责的态度，依据《监事会议事规则》的相关规定，通过召开监事会、列席董事会、出席股东大会，发挥监事会职能，切实维护公司及股东的合法权益。

### （四）信息披露

公司严格按照有关法律法规及公司《信息披露管理制度》的要求，严格做好信息披露前的保密工作，积极履行信息披露义务，主动加强与监管部门的沟通与联系，认真完成各项定期报告和临时公告的披露工作，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，确保所有股东公平、及时地获取公司应披露的信息。上海证券交易所网站和《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、《证券时报》为公司信息披露网站和媒体。

### （五）投资者关系管理

公司证券法务部负责与投资者的日常沟通，包括接听投资者热线电话、接待投资者来访、回复邮件问询、回复上证 e 互动平台的投资者提问等，确保投资者及时了解公司信息，维护投资者的合法权益。公司通过电话、邮件、上证 e 互动等途径，及时有效地回复投资者关注的问题，做到了真实、准确、完整、及时、公平地对待所有投资者，加强了投资者对公司的了解和支持。

### （六）内部控制建设

公司结合相关法律法规和自身实际情况，逐渐完善公司治理制度，不断加强公司日常生产经营方面的内控制度建设，稳步提高公司的综合管理水平。

报告期，公司治理实际状况符合相关法律法规的要求，但公司治理是一项长期工作，需要持续的改进和提高，公司将按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》的规定和监管部门的要求，持续加强公司内部控制建设，不断提高公司规范运作和法人治理水平，促进公司健康平稳发展。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

**二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划**

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年度股东大会	2021 年 5 月 12 日	www.sse.com.cn	2021 年 5 月 13 日	1. 审议通过《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》 2. 审议通过《关于公司 2020 年度监事会工作报告的议案》 3. 审议通过《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》 4. 审议通过《关于公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》 5. 审议通过《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》 6. 审议通过《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》 7. 审议通过《关于公司董事薪酬的议案》 8. 审议通过《关于公司监事薪酬的议案》 听取公司 2020 年度独立董事述职报告

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

报告期内，公司召开了 2020 年年度股东大会，股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格、表决程序等均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定，会议决议合法有效。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
彭志恩	董事长	男	48	2017-6-1	2023-5-7	0	0	0		116.20	否
褚义舟	副董事长	男	63	2017-6-1	2023-5-7	112,294,800	112,294,800	0		65.05	否
邱培静	董事	女	55	2017-6-1	2023-5-7	11,178,000	11,178,000	0		95.02	否
李建文	董事	男	50	2017-6-1	2023-5-7	6,984,000	6,984,000	0		73.95	否
褚定军	董事、总经理	男	48	2017-6-1	2023-5-7	3,301,200	3,301,200	0		111.52	否
王国平	副总经理	男	55	2017-6-1	2023-5-7	0	0	0		150.00	否
	董事			2020-5-8	2023-5-7						
杨立荣	独立董事	男	59	2017-6-1	2023-5-7	0	0	0		6	否
刘凤珍	独立董事	女	73	2017-6-1	2023-5-7	0	0	0		6	否
潘桦	独立董事	男	56	2017-6-1	2023-5-7	0	0	0		6	是
金平	监事会主席	男	66	2017-6-1	2023-5-7	3,301,200	3,301,200	0		80.13	否
周悦	监事	男	37	2017-6-1	2023-5-7	0	0	0		0.00	是
杨丽微	职工代表监事、QC 经理	女	41	2017-6-1	2023-5-7	0	0	0		27.21	否
李芳芳	董事会秘书	女	49	2017-6-1	2023-5-7	0	0	0		98.00	否
张丽琴	销售总监	女	45	2017-6-1	2023-5-7	0	0	0		124.40	否
	副总经理			2020-5-8	2023-5-7						
王袖玉	财务总监	女	40	2017-6-1	2020-5-7	0	0	0		59.04	否
	副总经理			2020-5-8	2023-5-7						
陈杰明	副总经理	男	47	2017-6-1	2023-5-7	0	0	0		67.89	否
赵珍平	副总经理	男	48	2018-3-30	2023-5-7	0	0	0		74.73	否
信铭雁	副总经理	女	52	2017-6-1	2023-5-7	0	0	0		72.17	否

合计	/	/	/	/	/	137,059,200	137,059,200	0	/	1,233.31	/
----	---	---	---	---	---	-------------	-------------	---	---	----------	---

说明：本表中合计数与各明细数直接相加之和在尾数上有差异，系四舍五入造成。

姓名	主要工作经历
彭志恩	男，1973 年出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，1994 年 7 月毕业于南开大学化学系；1994 年 7 月至 1998 年 2 月，任北京玻璃钢研究设计院工程师；1998 年 3 月至 2002 年 10 月，任上海迪赛诺国际贸易有限公司销售部副总经理；2002 年 11 月至 2018 年 8 月任奥锐特贸易董事长、总经理；2004 年 5 月至今任 AURISCOPHARMA 董事；2005 年至 2017 年 5 月任奥锐特有限副董事长；2006 年 10 月至 2017 年 3 月任扬州联澳董事长；2008 年 8 月至今任桐泰实业执行董事；2015 年 8 月至 2016 年 9 月任扬州奥锐特董事长；2016 年 10 月至今任扬州奥锐特执行董事；2016 年 10 月至今任桐本投资执行董事；2016 年 12 月至今任上海奥磊特执行董事；2017 年 1 月至今任香港奥锐特董事；2017 年 2 月至今任天台铂融、天台铂恩执行事务合伙人；2017 年 4 月至今任扬州联澳执行董事；2017 年 6 月至今任公司董事长；2019 年 9 月至今任天津奥锐特执行董事。
褚义舟	男，1958 年生，中国国籍，无境外永久居留权，专科学历。1983 年 9 月至 1987 年 7 月，任天台山河中学教师、副校长；1987 年 8 月至 1993 年 7 月，任天台中学教师；1994 年 8 月至 1998 年 2 月，任天台有机化工厂厂长；1998 年 3 月至 1999 年 11 月任大古化工总经理；1999 年 12 月至 2004 年 5 月，任大古化工董事长、总经理；2004 年 6 月至 2010 年 5 月，任奥锐特有限总经理；2004 年 6 月至 2017 年 5 月，任奥锐特有限董事长；2008 年 6 月至今，任天台方德投资咨询有限公司执行董事、经理；2010 年 5 月至今，任上海发玛投资管理有限公司监事；2010 年 6 月至今，任浙江菱正机械有限公司执行董事；2014 年 1 月至今，任天台归鸟监事；2016 年 12 月至今，任天台方汇执行董事、经理；2017 年 6 月至今，任公司副董事长。
邱培静	女，1966 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1988 年 9 月至 1992 年 9 月，任上海第六制药厂 API 工艺研发设计员；1992 年 9 月至 1999 年 1 月，任上海集成药厂技术科工程师；1999 年 2 月至 2002 年 6 月，任浙江省仙居制药厂二分厂副总工程师；2002 年 7 月至 2003 年 11 月，任上海迪赛诺生物制药有限公司项目部及销售部经理；2003 年 11 月至 2016 年 12 月，任上海奥锐特国际贸易有限公司副总经理；2005 年 4 月至 2017 年 5 月任奥锐特有限董事；2017 年 1 月至 2017 年 8 月，任上海奥磊特副总经理；2017 年 9 月至今任奥锐特上海分公司副总经理；2017 年 6 月至今任公司董事。
李建文	男，1971 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年 8 月至 1996 年 9 月，任上海市和平律师事务所律师；1996 年 9 月至 2000 年 7 月，任上海永日药品贸易有限公司经理；2000 年 8 月至 2003 年 2 月，任上海迪赛诺实业有限公司经理；2003 年 3 月至 2016 年 12 月任上海奥锐特国际贸易有限公司副总经理，2017 年 1 月至 2017 年 8 月任上海奥磊特副总经理，2005 年 4 月至 2017 年 5 月，任奥锐特有限董事；2017 年 9 月至今任上海分公司副总经理；2017 年 6 月至今，任公司董事。
褚定军	男，1973 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年 7 月至 1998 年 11 月，任浙江海正集团有限公司技术员；1998 年 11 月至 2002 年 1 月任大古化工研发主管；2002 年 1 月至 2014 年 8 月任奥锐特有限副总经理；2014 年 8 月至 2017 年 5 月任奥锐特有限常务副总经理；2017 年 6 月至今，任奥锐特董事、总经理。
王国平	男，1966 年生，中国国籍，无境外永久居住权，博士学位。1993 年 7 月至 2005 年 9 月任上海医药工业研究院助理研究员、副研究员、研究员；2005 年 10 月至 2015 年 7 月，任上海现代制药股份有限公司副总经理；2015 年 8 月至今，任扬州奥锐特总经理；2017 年 6 月

	至 2020 年 5 月，任公司副总经理；2020 年 5 月至今任公司董事、副总经理。
杨立荣	汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1962 年生，中共党员，研究生学历，浙江大学教授。曾获浙江省特级专家、973 项目首席科学家、863 计划主题专家称号，享受国务院特殊津贴。现任本公司独立董事。
刘凤珍	汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1948 年生，中共党员，高级工程师。曾任江苏省食品药品监督管理局药品认证审评中心副主任（国家药品 GMP 检查员），现已退休。曾先后荣获中国中医研究院科学大会院级先进工作者、苏州市卫生局先进工作者、中国医药质量协会全国医药行业质量管理小组活动优秀推进者等多项荣誉并拥有一项国家发明专利。现任本公司独立董事。
潘桦	汉族，中国国籍，无境外永久居留权，1965 年生，临海市政协常委，高级会计师。1999 年 12 月至今担任台州中衡会计师事务所有限公司董事长兼总经理。荣获浙台州市先进会计工作者、临海市优秀政协委员称号。现任本公司独立董事。
金平	男，1955 年生，中国国籍，无境外永久居留权，高中学历。1976 年 12 月至 1989 年 12 月，任天台县汽车服务公司车队长、副总经理；1989 年 12 月至 1995 年 7 月，任浙江天美制药有限公司供销部经理、办公室主任；1995 年 8 月至 1998 年 3 月，任天台有机化工厂管理员；1998 年 4 月至 2004 年 5 月，任大古化工采购主管；2004 年 5 月至 2005 年 11 月，任奥锐特医药化工采购部经理、常务副总经理；2005 年 11 月至 2010 年 5 月，任奥锐特有限常务副总经理；2010 年 6 月至 2017 年 5 月，任奥锐特有限总经理；2017 年 6 月至今，任公司监事会主席。
周悦	男，1984 年生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生学历。2008 年 6 月至 2009 年 10 月，任上海阿谢投资管理有限公司项目经理、投资经理；2009 年 11 月至 2015 年 11 月，任华融证券股份有限公司项目经理、高级业务副总裁；2015 年 12 月至今，任北京泓石资本管理股份有限公司投资总监，2021 年 3 月至今，任北京泓石资本管理股份有限公司董事；2019 年 1 月至今，任四川君逸数码科技股份有限公司董事；2017 年 6 月至今，任公司监事。
杨丽微	女，1980 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1998 年 9 月至 2004 年 5 月，任浙江省天台药业有限公司质检科质量检验员；2004 年 6 月至 2005 年 11 月，任奥锐特医药化工 QC 副经理；2005 年 11 月至 2014 年 2 月，任奥锐特有限 QC 副经理；2014 年 2 月至 2017 年 5 月，任奥锐特有限 QC 经理；2017 年 6 月至今，任奥锐特职工代表监事、QC 经理。
李芳芳	女，1972 年生，中国国籍，无境外永久居留权，香港大学 MBA。2004 年 4 月至 2006 年 12 月，任上海特维英数码科技有限公司人事行政经理；2007 年 1 月至 2009 年 3 月，任上海史密斯英特康电子元器件有限公司中国区人事经理；2009 年 4 月至 2011 年 3 月，任上海国际油漆有限公司人事行政经理；2011 年 4 月至 2016 年 12 月，任奥锐特实业总经理；2017 年 1 月至 2017 年 5 月任上海奥磊特总经理，2020 年 5 月至今任上海奥磊特总经理，2017 年 6 月至今，任公司董事会秘书。
张丽琴	女，1976 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2000 年 7 月至 2002 年 1 月，任上海迪赛诺国际贸易有限公司销售业务员，2002 年 2 月至 2005 年 3 月，任上海迪赛诺维生素有限公司销售经理；2005 年 4 月至 2016 年 12 月，任上海奥锐特国际贸易有限公司销售部副总经理；2017 年 1 月至 2017 年 6 月任上海奥磊特副总经理；2017 年 6 月至 2020 年 5 月，任公司销售总监；2020 年 5 月至今任公司副总经理兼销售总监。
王袖玉	女，1981 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2002 年 3 月至 2003 年 2 月，任浙江省天台县人民银行办公室文员；2003 年 3 月至 2004 年 5 月，任大古化工会计；2004 年 6 月至 2005 年 11 月，任奥锐特医药化工会计；2005 年 12 月至 2006 年 2 月，任奥锐特有限会计；2006 年 3 月至 2007 年 1 月，任奥锐特有限财务部副经理；2007 年 2 月至 2017 年 5 月，任奥锐特有限财务部经理；2017 年

	6 月至 2020 年 5 月，任公司财务总监；2020 年 5 月至今任公司财务总监、副总经理。
陈杰明	男，1974 年生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年 8 月至 2003 年 9 月，任浙江省天台县公安局刑事侦查大队刑警、苍山中队中队长；2003 年 9 月至 2004 年 10 月，任浙江省天台县公安局治安大队副大队长；2004 年 10 月至 2005 年 12 月任浙江省天台县公安局坦头派出所教导员；2005 年 12 月至 2006 年 11 月任浙江省天台县公安局街头派出所所长；2006 年 11 月至 2014 年 7 月，任奥锐特有限物流部经理；2014 年 7 月至 2017 年 5 月，任奥锐特有限副总经理；2017 年 6 月至今，任公司副总经理。
赵珍平	男，1973 年生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1995 年 8 月至 2003 年 10 月，任内蒙古赤峰制药集团有限公司 QA 主管，2003 年 10 月至 2005 年 1 月任北京美国洲际药业项目经理，2005 年 1 月至 2011 年 8 月任浙江手心制药有限公司 QA 经理，2011 年 8 月至 2017 年 8 月任杭州正步医药技术开发有限公司执行董事、总经理，2017 年 1 月至 2017 年 6 月任奥锐特有限质量副总，2017 年 6 月至 2018 年 3 月任公司质量副总，2018 年 3 月至今，任公司副总经理。
信铭雁	女，1969 年生，中国国籍，无境外永久居住权，大专学历。1991 年 6 月至 2008 年 6 月，任陕西省汉中市汉江药业集团有限公司技术员、车间副主任、分厂副厂长；2008 年 7 月至 2017 年 5 月，任奥锐特有限生产主管、副总经理；2021 年 12 月至今，任扬州联澳公司总经理；2017 年 6 月至今，任公司副总经理。

其它情况说明

 适用  不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况**
**1. 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
彭志恩	浙江桐本投资有限公司	执行董事	2016年10月	
	天台铂融投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年2月	
	天台铂恩投资管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年2月	
在股东单位任职情况的说明	不适用			

**2. 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
彭志恩	上海奥磊特国际贸易有限公司	执行董事	2016年12月	
	扬州奥锐特药业有限公司	执行董事	2015年8月	
	香港奥锐特贸易有限公司	董事	2017年1月	
	扬州联澳生物医药有限公司	执行董事	2017年4月	
	上海桐泰实业有限公司	执行董事	2018年9月	
	奥锐特药业（天津）有限公司	执行董事	2019年9月	
	AURISCO PHARMALIMITED	董事	2004年5月	
	HONGKONGTOHETRADINGCO., LIMITED	董事	2018年2月	
	上海奥锐特生物科技有限公司	执行董事	2021年7月	
	广东省卓肽医药有限公司	执行董事	2021年7月	
褚义舟	上海发玛投资管理有限公司	监事	2010年5月	
	浙江菱正机械有限公司	执行董事	2007年12月	
	天台方德投资咨询有限公司	执行董事、经理	2008年6月	
	浙江天台归鸟旅游文化开发有限公司	监事	2014年1月	
	天台县方汇创业园有限公司	执行董事	2016年12月	
	杭州滨宇科技有限公司	执行董事、经理	2017年7月	
刘凤珍	国药集团药业股份有限公司	独立董事	2015年1月	
杨立荣	浙江大学	教授、博士生导师	1993年3月	
	浙江海正药业股份有限公司	独立董事	2019年5月	2022年5月
	江苏丰登作物保护股份有限公司	董事	1999年7月	
潘桦	绿田机械股份有限公司	独立董事	2017年1月	
	浙江中衡信工程咨询有限公司	执行董事	2009年3月	
	台州市产权交易所有限公司	董事	2003年12月	
	台州中衡商务秘书有限公司	执行董事、经理	2014年7月	
	台州中衡商务秘书有限公司杜桥分公司	负责人	2015年12月	

	台州中衡会计师事务所有限公司	董事长	1999 年 11 月	
周悦	北京泓石资本管理股份有限公司	投资总监	2005 年 12 月	
		董事	2021 年 3 月	
	四川君逸数码科技股份有限公司	董事	2019 年 1 月	
王国平	扬州奥锐特药业有限公司	总经理	2015 年 8 月	
信铭雁	扬州联澳生物医药有限公司	总经理	2021 年 12 月	
李芳芳	上海奥磊特国际贸易有限公司	总经理	2020 年 5 月	
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事报酬由股东大会决定，其他高级管理人员的报酬由董事会决定
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	《董事、监事和高级管理人员薪酬制度》
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬严格按照公司相关制度兑现，公司所披露的报酬与实际发放情况相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,233.29 万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

### (六) 其他

适用  不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第五次会议	2021 年 4 月 16 日	1. 审议通过《关于公司 2020 年度董事会工作报告的议案》 2. 审议通过《关于公司 2020 年度总经理工作报告的议案》 3. 审议通过《关于公司 2020 年度独立董事述职报告的议案》 4. 审议通过《关于公司 2020 年度董事会审计委员会工作报告的议案》 5. 审议通过《关于公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》 6. 审议通过《关于公司 2020 年度财务决算报告的议案》 7. 审议通过《关于公司 2020 年度利润分配方案的议案》 8. 审议通过《关于公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 9. 审议通过《关于公司未披露 2020 年度内部控制评价报告的说明的议案》

		10. 审议通过《关于公司全资孙公司变更为全资子公司的议案》 11. 审议通过《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》 12. 审议通过《关于公司开展远期外汇交易业务的议案》 13. 审议通过《关于公司董事、高级管理人员薪酬的议案》 14. 审议通过《关于召开公司 2020 年年度股东大会的议案》 听取《2020 年度董事会提名委员会工作报告》 听取《2020 年度董事会薪酬与考核委员会工作报告》 听取《2020 年度董事会战略委员会工作报告》
第二届董事会第六次会议	2021 年 4 月 27 日	1. 审议通过《关于公司〈2021 年第一季度报告〉的议案》 2. 审议通过《关于公司会计政策变更的议案》
第二届董事会第七次会议	2021 年 8 月 27 日	1. 审议通过《关于公司〈2021 年半年度报告〉的议案》 2. 审议通过《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 3. 审议通过《关于公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》
第二届董事会第八次会议	2021 年 10 月 28 日	审议通过《关于公司〈2021 年第三季度报告〉的议案》

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
彭志恩	否	4	4	4	0	0	否	1
褚义舟	否	4	4	4	0	0	否	1
邱培静	否	4	4	4	0	0	否	1
李建文	否	4	4	4	0	0	否	1
褚定军	否	4	4	4	0	0	否	1
王国平	否	4	4	4	0	0	否	1
杨立荣	是	4	4	4	0	0	否	1
刘凤珍	是	4	4	4	0	0	否	1
潘桦	是	4	4	4	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用  不适用

年内召开董事会会议次数	4
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	4

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用  不适用

**(三) 其他**
 适用  不适用

**七、董事会下设专门委员会情况**
 适用  不适用

**(1). 董事会下设专门委员会成员情况**

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	潘桦、刘凤珍、李建文
提名委员会	刘凤珍、杨立荣、彭志恩
薪酬与考核委员会	杨立荣、潘桦、褚定军
战略委员会	彭志恩、褚义舟、邱培静、褚定军、杨立荣

**(2). 报告期内审计委员会召开 4 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 16 日	1. 审议《关于公司 2020 年年度报告及其摘要的议案》 2. 审议《关于公司 2020 年度董事会审计委员会工作报告的议案》 3. 审议《关于公司未披露 2020 年度内部控制评价报告的说明的议案》 4. 审议《关于续聘公司 2021 年度审计机构的议案》 5. 审议《关于公司开展远期外汇交易业务的议案》 6. 审议《关于公司 2020 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 7. 审议《关于公司 2020 年审计部工作报告的议案》	审议通过	
2021 年 4 月 27 日	1. 审议《关于公司<2021 年第一季度报告>的议案》 2. 审议《关于公司 2021 年第一季度审计部工作报告的议案》 3. 审议《关于公司会计政策变更的议案》	审议通过	
2021 年 8 月 25 日	1. 审议《关于公司<2021 年半年度报告>的议案》 2. 审议《关于公司 2021 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 3. 审议《关于公司使用闲置自有资金进行委托理财的议案》 4. 审议《关于公司 2021 年半年度审计部工作报告的议案》	审议通过	
2021 年 10 月 26 日	1. 审议《关于公司<2021 年第三季度报告>的议案》 2. 审议《关于公司 2021 年第三季度审计部工作报告的议案》	审议通过	

**(3). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021 年 4 月 16 日	审议《关于公司董事、高级管理人员薪酬的议案》	审议通过	

**(4). 报告期内战略委员会召开 4 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021年4月16日	1. 审议《关于公司全资孙公司变更为全资子公司的议案》 2. 审议《关于公司未来三年发展战略的规划的议案》	审议通过	
2021年6月30日	《关于拟设立上海全资子公司的议案》	审议通过	
2021年7月15日	《关于公司拟增资广东省卓肽医药有限公司的议案》	审议通过	
2021年9月26日	1. 审议《关于拟注销扬州分公司的议案》 2. 审议《关于公司全资子公司扬州奥锐特有限公司拟投资建设司美格鲁肽车间的议案》	审议通过	

**(5). 存在异议事项的具体情况**
适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**
适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况**
**(一) 员工情况**

母公司在职工的数量	571
主要子公司在职工的数量	636
在职工的数量合计	1,207
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	640
销售人员	67
技术人员	348
财务人员	23
行政人员	129
合计	1,207
教育程度	
教育程度类别	数量(人)
博士	12
硕士	58
本科	349
专科	266
专科以下	522
合计	1,207

**(二) 薪酬政策**
适用 不适用

2018年11月22日公司第一届薪酬与考核委员会一次会议通过了公司《薪酬福利管理制度》和《绩效考核管理制度》。

### 1、薪酬福利管理制度

公司的薪酬福利制度明确了薪酬体系的划分、薪酬结构的组成、岗位工资和绩效工资的确 定、工资调整的原则以及员工福利等，通过实行公平合理的薪酬福利管理体系，以实现“吸引人才、留住人才、激励人才”的目的，激发员工工作热情，提升优秀员工保留度和员工对公司的忠诚度。

### 2、绩效考核管理制度

公司的绩效考核管理制度明确了绩效考核的原则、内容和指标的设定、考核的流程以及绩效 结果应用等，通过客观、公正地评价员工的工作绩效和贡献，以促使员工不断提高工作绩效和 自身能力，充分发掘员工的潜力，提升企业的整体运行效率和经济效益。

## (三) 培训计划

适用 不适用

公司积极创建学习型组织，不断提高员工能力和素质。公司明确部门职能与岗位职责，制 订年度培训计划及考核要求，确保相关员工得到与岗位要求相适应的培训。针对不同部门岗位 的员工开展管理培训、GMP 培训、技术培训、安全生产及消防救援培训、财务培训等各种形式 的差异化培训。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

## 十、利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、报告期内，公司现金分红政策未进行调整。根据 2020 年 5 月 8 日公司 2020 年第一次临 时股东大会审议通过的《关于修改公司〈上市后未来三年股东分红回报规划〉的议案》以及 2020 年 11 月 13 日公司 2020 年第二次临时股东大会审议通过的《公司章程》，公司的利润分配政策如下：

- (1) 利润分配原则：公司本着重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司资金需求以及持续发展的原则，建立对投资者持续、稳定、科学的回报机制，保持利润分配政策的连续性和稳定性。
- (2) 利润分配方式：公司利润分配可采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式分配利润。在具备现金分红条件下，公司应当优先采用现金分红进行利润分配。
- (3) 现金利润分配的期间间隔、条件及最低比例：在符合现金利润分配条件情况下，公司原则上每年进行一次现金利润分配；在有条件的情况下，公司可以进行中期现金利润分配。当公司当年可供分配利润为正数，且无重大投资计划或重大现金支付发生时，公司每年以现金形式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 20%。

(4) 利润分配需履行的决策程序：进行利润分配时，公司董事会应当先制定分配预案；公司董事会审议通过的公司利润分配方案，应当提交公司股东大会进行审议。独立董事应在制定现金分红预案时发表明确意见。

报告期内，综合考虑投资者的合理回报和公司的长远发展，经公司于 2021 年 5 月 12 日召开的 2020 年年度股东大会审议批准，以公司总股本 401,000,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.20 元（含税）。现金红利已于 2021 年 6 月 1 日发放完毕。

公司 2021 年度利润分配预案为：公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.30 元（含税），以截至 2021 年 12 月 31 日公司总股本 401,000,000 股计算，共计派发现金红利人民币 52,130,000.00 元（含税），2021 年度公司不送红股，不进行资本公积转增，剩余未分配利润全部结转以后年度分配。该预案业经公司第二届董事会第十次会议审议通过，尚需提交公司 2021 年年度股东大会审议批准。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用  不适用

## 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情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用  不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

员工持股计划情况

适用  不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司董事会下设薪酬与考核委员会，根据《奥锐特药业股份有限公司董事、监事和高级管理人员薪酬制度》结合公司高级管理人员应承担的责任、风险制定其薪酬方案，年终董事会薪酬与考核委员会审查其履职情况并对其进行绩效考核。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

详见公司于 2022 年 4 月 30 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《奥锐特药业股份有限公司 2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司已根据各项内控指引及内部管理的要求，建立全面有效内控体系。报告期内，公司对子公司高风险领域流程的设计和执行情况进行了监督检查，各子公司已按照公司管控要求在所有重大方面保持了有效内部控制，未发现重大和重要缺陷，对发现的管理问题加强整改，不断促进公司优化内控体系，提高经营管理水平。

## 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司编制并披露了《2021 年度内部控制评价报告》，天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司内部控制进行了审计，并出具了无保留意见的《内部控制审计报告》。《内部控制审计报告》详见上海证券交易所网站（http://www.sse.com.cn）。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见型：标准的无保留意见

## 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

公司于 2020 年 9 月 21 日挂牌上市，报告期未被纳入“上市公司治理专项行动自查”范围。

## 十六、 其他

 适用  不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

 适用  不适用

#### 1. 排污信息

 适用  不适用

公司及其重要子公司扬州联澳属于环境保护部门公布的重点排污企业。

##### ①奥锐特

主要污染物	排放口数量	主要污染物名称	核定排放总量 (t/a)	实际排放总量/处置量 (t/a)	核定排放浓度	实际排放浓度	超标排放情况
废水	1	PH、COD、氨氮、总氮、总磷等	1. 废水排放量：9.465万吨 2. COD：2.84吨 3. 氨氮：0.142吨	4. 废水排放量：4.6475万吨 5. COD：0.8805吨 6. 氨氮：0.0336吨	1. 化学需氧量：500mg/L 2. 氨氮：35mg/L 3. 总氮：70mg/L 4. 总磷：8mg/L	1. 化学需氧量：318.83mg/L 2. 氨氮：16.75mg/L 3. 总氮：32.80mg/L 4. 总磷：0.33mg/L	无
废气	1	VOCs（非甲烷总烃等）	VOCs：36.58吨	VOCs：1.2329吨	非甲烷总烃：80mg/Nm <sup>3</sup> 加测含氧量（浙江标准）	非甲烷总烃平均浓度：28.83mg/Nm <sup>3</sup>	
固废	/	高沸物、废包装材料 and 器皿、废活性炭、污泥、废溶剂、滤渣、废液、废盐、废矿物油、废渣、报废物料	1759.52吨	1,241.3810吨	/	/	无

说明：

- 1、 废水检测数据来自于废水在线自动监测系统。
- 2、 废气检测数据来自于每季度第三方（台州科正环境检测技术有限公司）检测数据。
- 3、 2021年1-12月份固废处置量1,241.3810吨，处置单位为台州市德长环保有限公司、嘉兴市固体废物处置有限责任公司、浙江台州市联创环保科技股份有限公司、兰溪自立环保科技有限公司、绍兴越信环保科技有限公司、杭州杭新固体废物处置有限公司、浙江凤登绿能环保股份有限公司。

**②扬州奥锐特**

主要污染物	排放口数量	主要污染物名称	核定排放总量 (t/a)	实际排放总量/处置量 (t/a)	核定排放浓度	实际排放浓度	超标排放情况
废水	1	PH、COD、氨氮、总氮、总磷等	废水排放量：93,221.851 吨	废水排放量：54,392 吨	COD： 500 mg/L 氨氮： 35 mg/L 总氮： 60 mg/L 总磷： 8 mg/L	COD: 104.11mg/L 氨氮: 4.31mg/L 总氮: 12.65mg/L 总磷: 1.01 mg/L (以 P 计)	无
废气	5	VOCs (非甲烷总烃等)	VOCs: 9.5236 吨	VOCs: 0.203 吨	非甲烷总烃： 60 mg/Nm <sup>3</sup>	1#排气筒非甲烷总烃平均浓度:0.25 mg/m <sup>3</sup> 2#排气筒非甲烷总烃平均浓度:0.53 mg/m <sup>3</sup> 5#排气筒非甲烷总烃平均浓度:0.322 mg/m <sup>3</sup>	无
固废	/	高沸物、废包装材料、废活性炭、污泥、废溶剂、滤渣、废液	1291.67 吨 800 只桶	108.852 吨 1,115 只桶	/	/	无

说明：

1、废水检测数据来自于在线监测设备数据。

2、3#、4#排气筒分别是四车间和氢化车间的废气治理设施排气筒，两个车间在报告期内未生产，所以无检测数据。

3、废气检测数据来自于每月第三方（江苏康达检测技术股份有限公司）检测数据和在线监测设备数据。

4、2021 年 1-12 月份固废处置量 108.852 吨和 1,115 只桶，处理单位为南通九州环保科技有限公司、江苏盈天化学有限公司、中环信（扬州）环境服务有限公司、宜兴市运达包装制品有限公司。

**③扬州联澳**

主要污染物	排放口数量	主要污染物名称	核定排放总量 (t/a)	实际排放总量/处置量 (t/a)	核定排放浓度	实际排放浓度	超标排放情况
废水	1	PH、COD、氨氮、总氮、总磷等	废水排放量：12.631 万吨	废水排放量 5.443 万吨	化学需氧量： 500mg/L 氨氮： 35mg/L 总氮： 60mg/L 总磷： 8mg/L	化学需氧量 128.94mg/L 氨氮： 4.60mg/L 总氮： 11.23mg/L 总磷： 0.21 mg/L	无
废气	7	VOCs (非甲烷总烃等)	VOCs： 10.858 吨	VOCs： 1.102 吨	非甲烷总烃： 60mg/Nm <sup>3</sup>	1#非甲烷总烃平均浓度 0.65mg/Nm <sup>3</sup> 2#非甲烷总烃平均浓度 1.93mg/Nm <sup>3</sup> 3#非甲烷总烃平均浓度 1.42mg/Nm <sup>3</sup> 5#非甲烷总烃平均浓度 1.67mg/Nm <sup>3</sup>	无

						6#非甲烷总烃平均浓度 16.73mg/Nm <sup>3</sup> 7#非甲烷总烃平均浓度 1.35mg/Nm <sup>3</sup>	
固废	/	高沸物、废包装材料、废活性炭、污泥、废溶剂、滤渣、废液	1845.015 吨 2400 只桶	418.104 吨 1610 只桶	/	/	无

说明：

1、废水检测数据来自于每季度第三方（江苏康达检测技术股份有限公司）检测数据。

2、废气检测数据来自于每月第三方（江苏康达检测技术股份有限公司）检测数据，其中6#排气筒的数据来自VOCs在线监测数据，4#排气筒涉及产品在报告期内未生产，无检测数据，其它排气筒的非甲烷总烃浓度为1-12月监测数据均值。

3、2021年1-12月份固废处置量418.104吨和1610只桶，处理单位为仪征东晟固废处置有限公司、南通九洲环保科技有限公司、南京凯燕环保科技有限公司、宜兴市运达包装制品有限公司、江苏盈天化学有限公司。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

**奥锐特：**

(1) 废水处理：各车间废水预处理收集后，污水站进行脱溶脱盐，采用铁碳+混凝+臭氧氧化+水解+厌氧+A/O工艺，废水经厂内污水处理站处理达到纳管标准后纳入天台污水处理厂。报告期内运行正常。

(2) 废气处理：

1) 一般有机废气经风管收集后，经车间外碱喷淋后，送至以RTO（20,000m<sup>3</sup>/h）为主的末端废气处理系统处理后经排气筒（20m）排放；

2) 含卤有机废气经风管单独收集后，深冷预处理，深冷后利用已建的高分子吸附/脱附系统（处理能力2,000m<sup>3</sup>/h）处理，尾气接入以RTO（20,000m<sup>3</sup>/h）为主的末端废气处理系统处理后经排气筒（20m）排放；

3) 废水站、固废堆场废气收集后接入生物滴滤装置（5,000m<sup>3</sup>/h）处理后，送至以RTO（20,000m<sup>3</sup>/h）为主的末端废气处理系统处理后经排气筒（20m）排放；

(3) 固废处理：公司建有规范的危险废物堆场，总面积200m<sup>2</sup>。

**扬州奥锐特**

(1) 废水处理：蒸发除盐废水、高浓废水、其他废水进入中和调节池+UASB厌氧+反硝化+活性污泥法+二沉+过滤后排放。报告期内运行正常。

(2) 废气处理：

1) 各车间、罐区含有机卤素废气经废气管网收集至“一级碱洗喷淋+一级水洗喷淋+冷凝+树脂吸附脱附+活性炭吸附”处理后合并通过25m高排气筒（1#）排放。报告期内运行正常；

2) 各车间、罐区不含卤废气收集至各车间配套碱喷淋塔预处理后与污水处理站高浓废水收集池、高浓废水池、厌氧池收集的废气一并汇入总管道经“一级碱液喷淋+一级水洗喷淋+RTO焚烧炉+一级碱液喷淋+一级水洗喷淋”处理后合并通过25m高排气筒（1#）排放。报告期内运行正常；

3) 危废库(包括一般危废库和甲危废库)各间废气收集至活性炭吸附装置处理后合并通过 25m 高排气筒(1#)排放。报告期内运行正常;

4) 污水处理站低浓废气(包括生活污水池、调节池、反硝化池、好氧池、污泥池、应急池等)收集至“一级碱洗+生物滤池+一级碱液喷淋”处理后通过 25m 高排气筒(2#)排放。报告期内运行正常;

5) 4 号合成车间本培酸生产线中还原反应釜因反应过程产生氢气,单独经管道收集至独立碱液喷淋塔处理后通过 25m 高排气筒(3#)排放。报告期内未运行;

6) 氢化车间各氢化釜排放的废气因含氢气,单独经管道收集至车间配套“一级深冷(-20℃)+一级碱液喷淋”处理后通过 15m 高排气筒(4#)排放。报告期内未运行;

7) 中试实验中心废气经配套“一级活性炭吸附+二级活性炭吸附”装置处理后经 26m 高排气筒(5#)排放。报告期内运行正常。

(3) 固废处理:危废暂存库两座,一座位于生产辅助用房北侧(6 间共 276m<sup>2</sup>),一座位于 4 号甲仓库西南侧(1 间 81m<sup>2</sup>),用于分储存各危险固废,危险固废应分区贮存,不混放。一般工业固废暂存库位于生产辅助用房中部(1 间 46m<sup>2</sup>),用于暂存厂内产生的各一般工业固废。报告期内运行正常。

### 扬州联澳

(1) 废水处理:各车间的工艺废水收集后,污水站分进行蒸发除盐、UV 紫外氧化处理,经过预处理后的工艺废水和生活污水等废水混合后再进入生物厌氧系统、生化好氧系统,最后沉淀后进排放池外排。报告期内运行正常。

(2) 废气处理:

1) 发酵车间废气收集后进行水喷淋+活性炭吸附后直接排放。报告期内 1#, 2#, 3#, 5# 排气筒运行正常, 4# 排气筒涉及的产品未生产;

2) 其他车间(含污水站)非卤废气经碱洗塔+水洗塔+ RTO 焚烧(15000m<sup>3</sup>/h)+碱洗塔处理后经 15m 高排气筒(6#)排放。报告期内运行正常;

3) 其他车间含卤废气经碱洗塔+水洗塔+的树脂吸附装置(2000m<sup>3</sup>/h)吸附处理后经 15m 高排气筒(6#)排放。报告期内运行正常;

4) 车间集气罩废气(含危废暂存库)通过 2 级碱洗塔+水洗塔+活性炭吸附(9500m<sup>3</sup>/h)后 15m 高排气筒(7#)排放,报告期内运行正常。

报告期内所有环保设施运行情况及处理效果良好。

(3) 固废处理:危废暂存库三座,二座位于三废处理站北侧(8 间共 253m<sup>2</sup>),一座位于原辅料仓库西侧(1 间 120m<sup>2</sup>),用于储存各类危险固废,危险固废分区贮存,不混放。一般工业固废暂存于三废处理站北侧(1 间 18m<sup>2</sup>),用于暂存厂内产生的各一般工业固废。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

#### 奥锐特

报告期内,奥锐特药业股份有限公司有改建项目,于 2021 年 12 月 24 日取得《关于奥锐特药业股份有限公司年产 15 吨氟美松、10 吨醋酸阿比特龙精烘包项目环境影响报告书的批复》(天行审【2021】193 号)。

#### 扬州奥锐特

(1) 新建普瑞巴林、普拉睾酮等七个原料药产品生产线及配套设施项目委托江苏智环科技有限公司编制，通过专家评审后，履行行政审批手续，获得扬州市生态环境局项目环评批复，环评批复为：扬环审批【2021】05-31 号。

(2) 新建年产 48T 特色原料药及配套设施建设项目、新建固体制剂生产线及配套设施项目、新建中试实验中心建设项目均完成竣工环境保护验收。

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

##### 奥锐特

公司建立了完善的环保风险应急机制，制定了《突发环境污染事件应急预案》并在台州市生态环境局天台分局备案，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

##### 扬州奥锐特

公司制定了《扬州奥锐特药业有限公司突发环境事件应急预案》并在扬州市邗江生态环境局备案，备案编号为：321003-2021-022-H。

##### 扬州联澳

公司建立了完善的环保风险应急机制，制定了《突发环境污染事件应急预案》并在生态环境局备案，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

#### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

##### 奥锐特

公司配备专业的水质分析人员和先进的废水、废气检测仪器。废水排放口安装了 PH、COD、氨氮、总氮、总磷在线监测装置；废气排放口安装了 VOC 在线监控系统。报告期内，公司制定了污染物自行监测方案，废水、废气及噪声均委托有资质的检测单位进行检测，检测结果均达标。

##### 扬州奥锐特

扬州奥锐特配备专业的水质分析人员和先进的废水、废气检测仪器。废水排放口安装了 PH、COD、氨氮、总氮、总磷在线监测装置；废气排放口安装了 VOCs 在线监测系统。报告期内，扬州奥锐特制定了污染治理设施检查计划和污染物自行监测方案，废气、废水及噪声均委托有资质的检测单位进行检测，检测结果均达标。

##### 扬州联澳

扬州联澳配备专业的水质分析人员和先进的废水、废气检测仪器。废水排放口安装了 PH、COD、氨氮、总氮、总磷在线监测装置；废气排放口安装了 VOCs 在线监测系统。报告期内，联澳公司建立有年度委托检测方案：①其中废水设置有 PH、COD、氨氮、TP、TN 在线监测，自动监测故障时，采用手动监测，监测频次为 1 次/6h，其余因子监测频次为 1 次/季度；雨水排放口设置有 pH、

COD、氨氮在线监测，自动监测故障时，排放期间每日监测一次；②有组织废气：6#排气筒设置有非甲烷总烃自动监测装置，自动监测故障时，采用手动监测，监测频次为1次/月，特征因子HCl、HBr、HF、硫酸、氨、H<sub>2</sub>S、SO<sub>2</sub>、NO<sub>x</sub>、二甲硫醚、臭气浓度的监测频次为1次/年，颗粒物的监测频次是1次/季度，其余因子的监测频次为1次/月。无组织废气的监测频次为1次/半年；③噪声的监测频次为1次/半年。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2020年11月8日，台州市生态环境局执法人员会同台州市环境监测中心站对公司进行现场检查。台州市环境监测中心站对公司废水标排口和RTO废气处理设施出口进行现场采样，并于2020年11月16日出具《监测报告》。结果显示，公司RTO废气处理设施出口臭气浓度超标，违反了《中华人民共和国大气污染防治法》第18条。公司收到通知后积极整改，2020年12月2日，台州市生态环境局执法人员对公司RTO废气处理设施出口臭气浓度进行复测，复测合格。台州市生态环境局于2020年12月30日向公司作出了《台州市生态环境局行政处罚决定书》（台环罚决字[2020]8-47号），罚款158,995元。公司已于2021年1月按要求缴纳罚款。

本次违法行为未对公司造成停工、停产，未造成社会不良影响。台州市生态环境局出具了“《台州市生态环境局行政处罚决定书》（台环罚决字[2020]8-47号）中认定的奥锐特药业股份有限公司超标排放污染物的环境违法行为情节一般，危害后果较微，不构成重大环境违法行为”的说明。

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### 奥锐特

公司定期向外公开危废产生、处置相关信息。

### 扬州联澳

扬州联澳每季度向外公开危废产生、处置相关信息。

### 扬州奥锐特

扬州奥锐特每月向外公开废水、废气监测数据；每季度向外公开危废产生、处置相关信息。

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

## (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

## (四) 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

## 二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

### （一）保护员工合法权益，促进公司和谐发展

公司坚持“以人为本”的原则，严格贯彻《中华人民共和国劳动法》，保障员工合法权益。努力提高员工的工资福利待遇，为员工按时缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险以及住房公积金，排除员工的后顾之忧，促进劳资关系的和谐稳定。公司每年组织员工体检，关注员工身体健康。在公司持续发展壮大的过程中，员工收入快速增长。公司积极为员工提供各种职业技能和安全生产培训，提升员工的岗位适应能力和技能水平，实现公司与员工共同成长和发展。

### （二）依法合规经营，保护全体股东和各相关方的合法权益

公司严格按照《公司法》、《证券法》、中国证监会和上海证券交易所的相关规定以及《公司章程》的要求，完善法人治理结构，建立健全公司内部控制制度，有效运行公司内控体系，公司严格按照内控制度的要求规范运行，切实维护全体股东和各相关方的合法权益。

### （三）认真履行信息披露义务，维护投资者良好关系

公司认真履行信息披露义务，及时、准确、完整、真实、公平地披露公司的定期报告及临时公告，确保投资者及时了解公司发生的相关事项，最大程度地保护投资者的利益；重视投资者关系的管理工作，除规定的信息披露途径之外，公司还以电话、邮箱、上交所 E 互动平台等多种渠道加强与投资者特别是中小投资者的联系与沟通。

### （四）积极参与慈善公益事业，履行社会责任

公司在注重经济效益的同时，大力支持各类社会公益事业，积极回馈社会。报告期内，公司各项公益捐赠达 142.88 万元。具体捐赠情况如下：

#### 1、大力支持地方教育、体育事业发展

报告期内，公司向天台县教育基金会捐赠 100 万元，用于资助贫困学生完成学业、奖励优秀教师和品学兼优的学生及改善教育办学条件；向台州职业技术学院捐款 10 万元，用于医药学院教学科研活动和学生奖助，以进一步深化产教融合、校企合作，增加学生了解行业 and 企业的接触面；向天台县职业中等专业学校捐赠 4,800 元，用于生物制药班优秀学生奖学金的发放；通过天台县慈善总会向足球协会定向捐赠 5 万元，用于协助举办足球联赛，支持体育事业发展。

报告期内，公司党总支发动党员认领微心愿活动，捐款 2.4 万元助力 6 名准大学生圆梦。

#### 2、积极响应地方政府号召，巩固拓展脱贫攻坚成果

报告期内，公司通过天台县慈善总会向四川阆中贫困区非定向捐赠 10 万元，助力地方政府开展东西部扶贫工作，巩固拓展脱贫攻坚成果；

#### 3、关爱退役老兵，助力乡村老年事业发展

报告期内，公司向天台县红心社捐赠 10 万元，定向关爱大陈岛老兵，支持退伍老兵创业；通过天台县慈善总会定向捐赠八都村老人协会 2 万元，向少保村老人协会捐赠 3 万元，支持两村修缮老人协会活动中心，协助开展老人娱乐活动，丰富老年生活。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东浙江桐本投资有限公司/实际控制人彭志恩	注 1	2020年9月21日至2023年9月20日	是	是		
	股份限售	股东天台铂融	注 2	2020年9月21日至2023年9月20日	是	是		
	股份限售	股东天台铂恩	注 3	2020年9月21日至2025年9月20日	是	是		
	股份限售	股东中金国联、无锡泓石、裘伟红	注 4	2020年9月21日至2021年9月20日	是	是		
	股份限售	董事、监事和公司高级管理人员	注 5	2020年9月21日至2023年9月20日	是	是		
	股份限售	董事褚定军、王国平	注 6	2020年9月21日至2025年9月20日	是	是		
	股份限售	控股股东桐本投资、褚义舟、刘美华、中金国联	注 7	长期	否	是		
	其他	公司、控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员	注 8	2020年9月21日至2023年9月20日	是	是		
	其他	公司、控股股东、董事和高级管理人员	注 9	长期	否	是		
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	注 10	长期	否	是		

解决关联交易	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、股东刘美华、中金国联	注 11	长期	否	是		
解决同业竞争	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、股东刘美华、中金国联	注 12	长期	否	是		

注 1：公司控股股东、实际控制人关于发行前股东所持股份锁定期的承诺

- 1、本公司/本人严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及上海证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。
- 2、本公司/本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。
- 3、发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本公司/本人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。
- 4、在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。
- 5、在上述锁定期满后，在担任发行人董事期间，本人每年转让的发行人股份不得超过本人所持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。
- 6、若未履行持股锁定承诺，本公司/本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人股东和社会公众投资者道歉；本公司/本人将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本公司/本人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。”

注 2：股东天台铂融关于发行前股东所持股份锁定期的承诺

- 1、本企业严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及上海证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。
- 2、本企业所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。
- 3、发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本企业持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。
- 4、若未履行持股锁定承诺，本企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；本企业将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本企业持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。

注 3：股东天台铂恩关于发行前股东所持股份锁定期的承诺

- 1、本企业严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及上海证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起六十个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。
- 2、本企业所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。

3、发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本企业持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。

4、若未履行持股锁定承诺，本企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；本企业将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本企业持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。

注 4：股东中金国联、无锡泓石、裘伟红关于发行前股东所持股份锁定期的承诺

1、本企业/本人严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及上海证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业/本人直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

2、若未履行持股锁定承诺，本企业/本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；本企业/本人将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本企业/本人持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。

注 5：董事彭志恩、褚义舟、邱培静、李建文、褚定军、监事金平、杨丽微和公司高级管理人员信铭雁、陈杰明、王袖玉、张丽琴、李芳芳关于发行前股东所持股份锁定期的承诺

1、本人严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及上海证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。

2、本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。

3、发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本人持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。

4、在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。

5、在上述锁定期满后，在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的发行人股份不得超过本人所持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。

6、若未履行持股锁定承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人股东和社会公众投资者道歉；本人将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本人持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。

注 6：董事褚定军和王国平关于发行前股东所持股份锁定期的承诺

1、本人严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及上海证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起六十个月内，不转让或者委托他人管理本人通过天台铂恩投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2、本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。

- 3、发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。
- 4、在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。
- 5、在上述锁定期满后，在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的发行人股份不得超过本人所持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。
- 6、若未履行持股锁定承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人股东和社会公众投资者道歉；本人将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。

注 7：持股 5%以上股东桐本投资、彭志恩、褚义舟、刘美华、中金国联关于减持意向的承诺

- 1、本企业/本人将严格遵守已做出的关于所持公司股份的承诺，在锁定期内，不转让或者委托他人管理本企业/本人于本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购本企业/本人持有的于本次发行前已发行的股份；
- 2、上述锁定期届满后，本企业/本人将根据自身需要及市场情况，通过上海证券交易所集中竞价交易、大宗交易平台、协议转让或上海证券交易所允许的其他方式减持公司股份，且上述锁定期届满后的两年内，本企业/本人减持公司股份的价格不得低于公司本次发行价，若公司股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整；
- 3、若出现下列情形之一的，本企业/本人将不会减持公司股份：（1）公司或者本企业/本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；（2）本企业/本人因违反上海证券交易所规则，被上海证券交易所公开谴责未满 3 个月的；（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所规则规定的其他情形。
- 4、本企业/本人承诺在减持时就减持数量、减持时间区间、减持方式、减持价格等方面遵守相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所规则规定，并履行相应的信息披露义务，且本企业/本人承诺：
  - （1）在任意连续 90 日内，采取集中竞价交易方式减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%（在计算比例时，本企业/本人与本企业/本人一致行动人的持股比例合并计算）；
  - （2）在任意连续 90 日内，采取大宗交易方式减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2%（在计算比例时，本企业/本人与本企业/本人一致行动人的持股比例合并计算）；
  - （3）采取协议转让方式减持公司股份的，单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%，且若通过协议转让方式致使本企业/本人持股比例低于 5%的，则在减持后 6 个月内，本企业/本人采取集中竞价交易方式继续减持的，在任意连续 90 日内的减持股份数不得超过公司股份总数的 1%（在计算比例时，本企业/本人与本企业/本人一致行动人的持股比例合并计算）；
- 5、如本企业/本人违反上述承诺，本企业/本人将在中国证监会指定信息披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；如果本企业/本人因未履行上述承诺事项而获得收入的，所得的收入归公司所有。

注 8：公司、控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员关于稳定公司股价的承诺：

公司上市后 3 年内，如公司股票收盘价格（如发生除息、除权行为，股票收盘价格将做相应调整，下同）连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产，则公司应按下述规则启动稳定股价措施：公司回购股份，公司控股股东、实际控制人增持股票，公司董事（独立董事除外）、高级管理人员增持股票，降低在公司领取薪酬或津贴的董事、高级管理人员薪酬或津贴，以及证券监管部门认可的其他方式。

（1）公司回购股份

公司承诺：①公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额；②公司单次用于回购股份的资金不得低于 1,000 万元；③公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%，如上述第②项与本项冲突的，按照本项执行。

（2）控股股东、实际控制人增持

桐本投资、彭志恩承诺：①将通过自有资金履行增持义务；②用于增持公司股份的资金不少于其上一年度从公司取得的薪酬和现金分红总和（税后，下同）的 50%，增持的价格原则上不超过公司最近一期经审计的每股净资产；③单次及/或连续 12 个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%，如上述第②项与本项冲突的，按照本项执行。

（3）董事（独立董事除外）、高级管理人员增持

公司董事和公司高级管理人员承诺：①将通过自有资金履行增持义务；②用于增持公司股份的资金不少于其各自上一年度从公司取得的薪酬和现金分红总和的 20%，增持的价格原则上不超过公司最近一期经审计的每股净资产。

（4）降低在公司领取薪酬或津贴的董事、高级管理人员薪酬或津贴

如上述 1-3 项股价稳定措施均无法实施或未实施的，将通过降低在公司领取薪酬或津贴的董事、高级管理人员薪酬或津贴的 20%（扣除后的薪酬不得低于当地的最低工资标准）等方式提升公司业绩，稳定公司股价。各方承诺：公司上市后 3 年内，在上述股价稳定措施依次实施后，如果启动条件再次被触发的，将再按照上述实施顺序启动股价稳定措施。各方对任一方履行股价稳定措施承诺的内容负有督促义务。公司承诺：如公司在上市后 3 年内新聘任高级管理人员的，公司将确保该等人员按照股价稳定措施承诺函的内容出具股价稳定措施的承诺。

注 9：公司、控股股东、董事和高级管理人员关于填补本次公开发行股票摊薄即期回报的应对措施及承诺：

1、公司将根据相关规定及公司《募集资金使用管理制度》的要求，强化募集资金管理，保证募集资金合理规范使用；积极推进募集资金投资项目的实施进度，稳步增强公司盈利能力；加强公司经营管理和内部控制，提升经营效率和盈利能力，提高公司竞争力；进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制，在符合利润分配条件的情况下，积极回报股东；公司承诺将根据中国证监会、上海证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。

2、公司董事、高级管理人员承诺如下：

“（1）不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；（2）对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；（3）不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；（5）拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。若违反上述承诺，承诺人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施，给公司和投资者造成损失的，由承诺人向公司和投资者承担个别和连带的法律责任。”

3、公司实际控制人彭志恩、控股股东桐本投资承诺：

“将不会越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益。若违反上述承诺，承诺人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施，给公司和投资者造成损失的，由承诺人向公司和投资者承担个别和连带的法律责任。”

注 10：公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺

- 1、发行人首次公开发行股票并上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
- 2、本公司/本人对发行人首次公开发行股票并上市招股说明书的真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。
- 3、如发行人首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本人将在相关监管机构作出上述认定后，依法购回本公司/本人已转让的原限售股份，并于五个交易日内启动回购程序，回购价格为回购时发行人股票二级市场价格。
- 4、因发行人首次公开发行股票并上市招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失：（1）在相关监管机构认定发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后五个工作日内，本公司/本人应启动赔偿投资者损失的相关工作；（2）投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者发行人与投资者协商确定的金额确定。

注 11：本公司/本人将尽力减少本公司及本公司实际控制的企业与奥锐特之间的关联交易。如本公司/本人及本公司/本人实际控制的其他企业今后与奥锐特不可避免地出现关联交易时，将依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并严格按照《公司法》、奥锐特《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本公司/本人的关联交易，本公司/本人将在相关股东大会中回避表决，不利用本公司/本人在奥锐特中的地位，为本公司/本人在与奥锐特关联交易中谋取不正当利益。

对于奥锐特与本公司/本人发生的关联交易，本公司/本人承诺将保证交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求奥锐特给予与第三人的条件相比更优惠的条件，在此基础上奥锐特将逐步减少此项关联交易占同交易的比重。

如本公司/本人违反已作出的相关承诺，将采取如下具体措施：

- （1）将在中国证监会指定的信息披露平台上公开说明未履行承诺的原因并公开道歉；
- （2）如所违反的承诺可以继续履行的，将在奥锐特或有权监管部门要求的期限内继续履行承诺；（3）如所违反的承诺不可以继续履行的，将向奥锐特及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护奥锐特及其投资者的权益，并将补充承诺或替代承诺提交奥锐特股东大会审议；
- （4）对违反上述承诺而给奥锐特造成的经济损失，本公司/本人将承担赔偿责任。”

注 12：

（1）本企业/本人除直接持有奥锐特股份外，不存在通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与奥锐特及其控股子公司从事相同或相似业务的经济实体、机构和经济组织的情形。（2）本企业/本人今后也不会通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与奥锐特及其控股子公司从事相同或相似业务的企业。

(3) 如奥锐特认定本企业/本人通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与奥锐特及其控股子公司从事相同或相似业务的经济实体、机构和经济组织与奥锐特及其控股子公司存在同业竞争，则在奥锐特提出异议后，本企业/本人将及时转让或终止上述业务。如奥锐特提出受让请求，则本企业/本人应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给奥锐特。

(4) 本企业/本人保证不利用本企业/本人在公司地位谋求不当利益，不损害奥锐特及其控股子公司和奥锐特其他股东的合法权益。上述承诺自即日起具有法律效力，对本企业具有法律约束力，如有违反并因此给奥锐特及其控股子公司造成损失，本企业/本人愿意承担法律责任。本承诺持续有效且不可变更或撤销，直至本企业/本人不再对公司有重大影响为止。

**(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明**

已达到  未达到  不适用

**(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响**

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用  不适用

**三、违规担保情况**

适用  不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

适用  不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**

**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

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融资租赁，公司在首次执行日按照融资租入资产和应付融资租赁款的原账面价值，分别计量使用权资产和租赁负债。

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三(十七)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

1) 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		8,857,656.17	8,857,656.17
一年内到期的非流动负债		2,089,306.48	2,089,306.48

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
租赁负债		6,768,349.69	6,768,349.69

首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的贷款市场 5 年期 LPR 利率为 4.65%。

2) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 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；

② 公司在计量租赁负债时，对于房屋建筑物等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 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；

④ 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；

⑤ 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) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 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。

(5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

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。

## （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**
 适用  不适用

**(四) 其他说明**
 适用  不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

现聘任	
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	1,000,000.00
境内会计师事务所审计年限	6

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	100,000.00
保荐人	安信证券股份有限公司	0

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**
 适用  不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**
 适用  不适用

**七、面临退市风险的情况**
**(一) 导致退市风险警示的原因**
 适用  不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**
 适用  不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因**
 适用  不适用

**八、破产重整相关事项**
 适用  不适用

**九、重大诉讼、仲裁事项**
 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一)与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

#### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

### (三)共同对外投资的重大关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (四)关联债权债务往来

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

**2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六)其他**

适用 不适用

**十三、重大合同及其履行情况****(一) 托管、承包、租赁事项****1、 托管情况**

适用 不适用

**2、 承包情况**

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	6,000.00	0.00	0.00
银行理财产品	自有资金	2,000.00	0.00	0.00

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
兴业银行	保本浮动收益型	2,000.00	2021.01.08	2021.04.12	募集资金	-	按协议	3.00%	-	14.96	已收回	是	是	-
兴业银行	保本浮动收益型	2,000.00	2021.04.13	2021.07.14	募集资金	-	按协议	3.34%	-	16.65	已收回	是	是	-

兴业 银行	保本 浮动 收益 型	2,000.00	2021.07.14	2021.10.15	募集 资金	-	按 协 议 议	3.28%	-	16.53	已 回 收	是	是	-
浦 发 银行	保本 浮动 收益 型	1,000.00	2021.09.17	2021.10.18	自有 资金	-	按 协 议 议	3.10%	-	2.76	已 回 收	是	是	-
浦 发 银行	保本 浮动 收益 型	1,000.00	2021.10.20	2021.11.19	自有 资金	-	按 协 议 议	3.10%	-	2.58	已 回 收	是	是	-

**其他情况**
适用 不适用

**(3) 委托理财减值准备**
适用 不适用

**2. 委托贷款情况**
**(1) 委托贷款总体情况**
适用 不适用

**其他情况**
适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**
适用 不适用

**其他情况**
适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**
 适用  不适用

**3. 其他情况**
 适用  不适用

**(三) 担保情况**
 适用  不适用

**(四) 其他重大合同**
 适用  不适用

**十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**
 适用  不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

**一、股本变动情况**
**(一) 股份变动情况表**
**1、股份变动情况表**

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	360,000,000	89.78				-36,331,200	-36,331,200	323,668,800	80.72
1、国家持股									
2、国有法人持股									

3、其他内资持股	360,000,000	89.78				-36,331,200	-36,331,200	323,668,800	80.72
其中：境内非国有法人持股	196,520,400	49.01				-26,424,000	-26,424,000	170,096,400	42.42
境内自然人持股	163,479,600	40.77				-9,907,200	-9,907,200	153,572,400	38.30
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	41,000,000	10.22				36,331,200	36,331,200	77,331,200	19.28
1、人民币普通股	41,000,000	10.22				36,331,200	36,331,200	77,331,200	19.28
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	401,000,000	100				0	0	401,000,000	100

## 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2021年9月22日，公司股东宁波中金国联信德股权投资合伙企业（有限合伙）、裘伟红、北京泓石资本管理股份有限公司—青岛泓石股权投资管理中心（有限合伙）所持有的公司首次公开发行限售股合计 36,331,200 股上市流通。具体情况详见公司于 2021 年 9 月 15 日在上海证券交易所官方网站（www.sse.com.cn）披露的《奥锐特药业股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2021-026）。

**3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**
 适用  不适用

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**
**(二) 限售股份变动情况**
 适用  不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
宁波中金国联信德股权投资合伙企业（有限合伙）	18,165,600	18,165,600	0	0	首发限售	2021/9/22
裘伟红	9,907,200	9,907,200	0	0	首发限售	2021/9/22
北京泓石资本管理股份有限公司—青岛泓石股权投资管理中心（有限合伙）	8,258,400	8,258,400	0	0	首发限售	2021/9/22
合计	36,331,200	36,331,200	0	0	/	/

**二、 证券发行与上市情况**
**(一) 截至报告期内证券发行情况**
 适用  不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

 适用  不适用

**(二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况**
 适用  不适用

**(三) 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**
**(一) 股东总数**

截至报告期末普通股股东总数(户)	9,920
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	19,637
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	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(户)	0

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

单位:股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数 量	比例 (%)	持有有限售 条件股份数 量	质 押、 标 记 或 冻 结 情 况		股 东 性 质
					股 份 状 态	数 量	
浙江桐本投资有限公司	0	153,583,200	38.3	153,583,200	无		境内 非国 有法 人
褚义舟	0	112,294,800	28	112,294,800	无		境内 自然 人
刘美华	0	16,513,200	4.12	16,513,200	无		境内 自然 人
邱培静	0	11,178,000	2.79	11,178,000	无		境内 自然 人
裘伟红	0	9,907,200	2.47	0	无		境内 自然 人
天台铂融投资合伙企业 (有限合伙)	0	9,907,200	2.47	9,907,200	无		其他
北京泓石资本管理股份 有限公司—青岛泓石股 权投资管理中心(有限 合伙)	0	8,258,400	2.06	0	无		其他
李建文	0	6,984,000	1.74	6,984,000	无		境内 自然 人
宁波中金国联信德股权 投资合伙企业(有限合 伙)	-11,195,500	6,970,100	1.74	0	无		其他
天台铂恩投资管理合伙 企业(有限合伙)	0	6,606,000	1.65	6,606,000	无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流 通 股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
裘伟红	9,907,200	人民币普通股	9,907,200				
北京泓石资本管理股份 有限公司—青岛泓石股 权投资管理中心(有限合 伙)	8,258,400	人民币普通股	8,258,400				
宁波中金国联信德股权 投资合伙企业(有限合 伙)	6,970,100	人民币普通股	6,970,100				

时峰	4,070,000	人民币普通股	4,070,000
刘洪星	3,850,000	人民币普通股	3,850,000
全国社保基金一一一组合	1,701,700	人民币普通股	1,701,700
张炜	1,480,000	人民币普通股	1,480,000
高建芳	700,000	人民币普通股	700,000
国泰佳泰股票专项型养老金产品—招商银行股份有限公司	617,800	人民币普通股	617,800
广东省陆号职业年金计划—农业银行	608,121	人民币普通股	608,121
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江桐本投资有限公司、天台铂融投资合伙企业（有限合伙）及天台铂恩投资管理合伙企业（有限合伙）的实际控制人为公司实际控制人彭志恩；褚义舟与刘美华系夫妻关系。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	浙江桐本投资有限公司	153,583,200	2023年9月21日	0	首发股票限售
2	褚义舟	112,294,800	2023年9月21日	0	首发股票限售
3	宁波中金国联信德股权投资合伙企业（有限合伙）	18,165,600	2021年9月22日	18,165,600	首发股票限售
4	刘美华	16,513,200	2023年9月21日	0	首发股票限售
5	邱培静	11,178,000	2023年9月21日	0	首发股票限售
6	裘伟红	9,907,200	2021年9月22日	9,907,200	首发股票限售
7	天台铂融投资合伙企业（有限合伙）	9,907,200	2023年9月21日	0	首发股票限售
8	北京泓石资本管理股份有限公司—青岛泓石股权投资管理中心（有限合伙）	8,258,400	2021年9月22日	8,258,400	首发股票限售
9	李建文	6,984,000	2023年9月21日	0	首发股票限售

10	天台铂恩投资管理合伙企业（有限合伙）	6,606,000	2025年9月21日	0	首发股票限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		浙江桐本投资有限公司、天台铂融投资合伙企业（有限合伙）及天台铂恩投资管理合伙企业（有限合伙）的实际控制人为公司实际控制人彭志恩；褚义舟与刘美华系夫妻关系。			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	浙江桐本投资有限公司
单位负责人或法定代表人	彭志恩
成立日期	2016年10月18日
主要经营业务	实业投资、投资管理（未经金融等监管部门批准，不得从事向公众融资存款、融资担保、代客理财等金融服务）。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

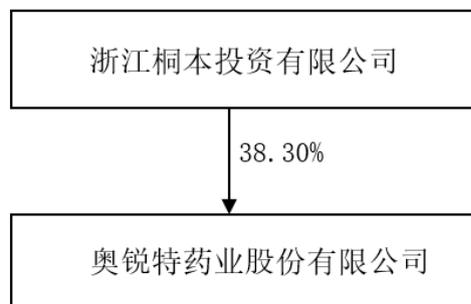
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	彭志恩
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

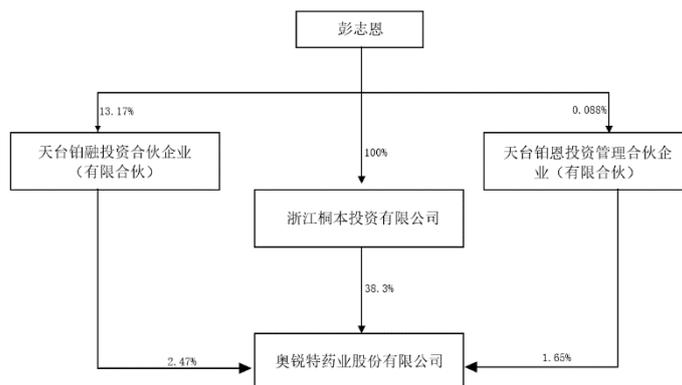
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



### 6 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

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

### 五、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%以上

适用 不适用

### 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

**第八节 优先股相关情况**

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

天健审〔2022〕4818号

奥锐特药业股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

我们审计了奥锐特药业股份有限公司（以下简称奥锐特公司）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，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，公允反映了奥锐特公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况，以及2021年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成审计意见的基础

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

### 三、关键审计事项

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

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十二)、五(二)1 及十四(一)。

奥锐特公司的营业收入主要来自于生产并销售原料药及中间体等产品的销售。2021 年度，奥锐特公司财务报表所示营业收入金额为人民币 80,336.27 万元。

根据奥锐特公司会计政策，对于内销产品，以客户确认收到货物作为收入确认的时点；对于外销，采用以 FOB、CIF 方式结算的以产品报关、装船，取得提单作为收入确认时点，采用以 DDP 方式结算的在货物运至进口国指定目的地完成交货后以客户确认收到货物作为收入确认的时点。

由于营业收入是奥锐特公司关键业绩指标之一，可能存在奥锐特公司管理层（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，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查主要的销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 对营业收入按月度、产品、客户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) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同或订单、销售发票、出库单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同或订单、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；

(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和披露。

## (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三(十)及五(一)6。

截至 2021 年 12 月 31 日，奥锐特公司财务报表所示存货账面余额为人民币 32,754.66 万元，跌价准备为人民币 74.91 万元，账面价值为人民币 32,679.75 万元。

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、合同约定售价、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管理层重大判断，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，评价其设计和执行是否有效，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售价的估计，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(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和披露。

## 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，管理层负责评估奥锐特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。

奥锐特公司治理层（以下简称治理层）负责监督奥锐特公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二)了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三)评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四)对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对奥锐特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奥锐特公司不能持续经营。

(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)就奥锐特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·杭州

中国注册会计师：向晓三  
（项目合伙人）

中国注册会计师：连查庭

二〇二二年四月二十八日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位:奥锐特药业股份有限公司

单位:元币种:人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		444,612,358.18	564,096,120.31
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		140,721,139.35	142,628,037.16
应收款项融资			221,000.00
预付款项		7,285,002.98	6,052,721.48
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		6,193,183.89	3,906,796.94
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		326,797,526.39	237,792,190.43
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		14,190,636.12	23,062,335.00
流动资产合计		939,799,846.91	977,759,201.32
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资		15,300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		527,044,297.60	399,699,219.17
在建工程		47,830,831.44	90,653,115.93
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		18,387,211.24	
无形资产		40,419,413.09	41,939,043.31
开发支出			

商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		8,559,849.42	6,302,250.65
其他非流动资产		124,091,883.09	16,560,000.00
非流动资产合计		781,633,485.88	555,453,629.06
资产总计		1,721,433,332.79	1,533,212,830.38
<b>流动负债：</b>			
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			3,730,000.00
应付账款		137,276,768.21	93,317,172.63
预收款项			
合同负债		8,960,382.24	1,926,272.61
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		30,222,134.66	22,101,806.76
应交税费		10,577,915.65	18,298,352.09
其他应付款		994,617.70	1,989,479.64
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		4,063,681.95	
其他流动负债		982,823.01	246,942.49
流动负债合计		193,078,323.42	141,610,026.22
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		13,909,365.40	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		4,530,975.39	4,136,572.50
递延所得税负债		1,918,301.80	2,233,794.60
其他非流动负债			
非流动负债合计		20,358,642.59	6,370,367.10
负债合计		213,436,966.01	147,980,393.32
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			

实收资本（或股本）		401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		491,730,734.54	489,874,194.71
减：库存股			
其他综合收益		-1,094,152.61	-694,760.92
专项储备		21,896,058.94	22,932,655.26
盈余公积		54,834,373.20	43,070,155.73
一般风险准备			
未分配利润		537,879,866.04	429,050,192.28
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,506,246,880.11	1,385,232,437.06
少数股东权益		1,749,486.67	
所有者权益（或股东权益）合计		1,507,996,366.78	1,385,232,437.06
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,721,433,332.79	1,533,212,830.38

公司负责人：彭志恩主管会计工作负责人：王袖玉会计机构负责人：王袖玉

### 母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：奥锐特药业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		299,243,509.50	461,238,278.85
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		91,621,059.42	102,133,093.71
应收款项融资			221,000.00
预付款项		2,960,559.63	1,768,675.73
其他应收款		1,985,036.37	112,149,963.37
其中：应收利息			
应收股利			
存货		185,347,839.54	145,207,553.07
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		5,569,094.22	3,337,461.59
流动资产合计		586,727,098.68	826,056,026.32
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资		663,355,837.46	435,077,122.77
其他权益工具投资		15,300,000.00	300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		132,359,277.10	122,902,664.11
在建工程		22,640,036.07	8,553,633.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,208,791.43	
无形资产		7,929,847.14	8,598,216.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		1,252,264.63	2,354,816.35
其他非流动资产		83,916,803.08	16,560,000.00
非流动资产合计		934,962,856.91	594,346,453.13
资产总计		1,521,689,955.59	1,420,402,479.45
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			3,730,000.00
应付账款		99,272,625.17	66,825,849.14
预收款项			
合同负债		7,007,510.21	1,899,635.81
应付职工薪酬		18,891,391.36	15,429,472.65
应交税费		2,256,603.37	14,018,803.73
其他应付款		5,000.00	164,125.28
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		2,007,337.36	
其他流动负债		740,884.96	246,942.49
流动负债合计		130,181,352.43	102,314,829.10
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,810,403.37	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,319,744.26	4,136,572.50
递延所得税负债		390,137.61	448,338.28
其他非流动负债			
非流动负债合计		9,520,285.24	4584910.78

负债合计		139,701,637.67	106,899,739.88
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		401,000,000.00	401,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		484,805,589.25	484,805,589.25
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		21,896,058.94	22,932,655.26
盈余公积		54,834,373.20	43,070,155.73
未分配利润		419,452,296.53	361,694,339.33
所有者权益（或股东权益）合计		1,381,988,317.92	1,313,502,739.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,521,689,955.59	1,420,402,479.45

公司负责人：彭志恩主管会计工作负责人：王袖玉会计机构负责人：王袖玉

### 合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入		803,362,668.37	721,440,229.88
其中：营业收入		803,362,668.37	721,440,229.88
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		621,174,885.48	540,516,982.27
其中：营业成本		408,644,195.42	380,536,549.12
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		6,847,994.71	6,069,084.69
销售费用		29,699,641.99	21,346,264.03
管理费用		106,296,909.37	72,934,595.65
研发费用		69,350,705.84	47,353,172.47
财务费用		335,438.15	12,277,316.31
其中：利息费用		643,750.64	
利息收入		8,267,542.89	5,461,970.65
加：其他收益		9,755,787.30	5,569,645.14
投资收益（损失以“－”号填列）		677,091.45	2,361,386.70

其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,396,471.08	-740,044.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）			-583,295.65
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-396,481.98	-260,469.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		193,620,650.74	187,270,469.82
加：营业外收入		47,787.94	726,435.21
减：营业外支出		1,657,139.19	2,258,502.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		192,011,299.49	185,738,402.11
减：所得税费用		23,729,935.94	28,511,179.72
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		168,281,363.55	157,227,222.39
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		168,281,363.55	157,227,222.39
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列）		168,713,891.23	157,227,222.39
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-432,527.68	
六、其他综合收益的税后净额		-399,391.69	151,135.71
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-399,391.69	151,135.71
1. 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			

2. 将重分类进损益的其他综合收益		-399,391.69	151,135.71
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-399,391.69	151,135.71
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		167,881,971.86	157,378,358.10
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		168,314,499.54	157,378,358.10
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-432,527.68	
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.42	0.42
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.42	0.42

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：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：彭志恩主管会计工作负责人：王袖玉会计机构负责人：王袖玉

### 母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入		543,693,985.11	524,736,492.86
减：营业成本		295,062,210.77	251,438,793.46
税金及附加		3,179,732.59	3,555,696.43
销售费用		21,378,291.83	15,180,618.73
管理费用		57,948,093.36	46,902,981.70
研发费用		50,201,834.92	49,350,107.25
财务费用		-1,748,302.82	8,858,685.32
其中：利息费用		357,976.41	
利息收入		7,613,076.80	5,118,070.27
加：其他收益		8,271,530.57	5,071,551.26
投资收益（损失以“-”号填列）		677,091.45	-150,948.87
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			

净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		6,533,516.49	2,384,866.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-368,201.42	-162,179.49
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		132,786,061.55	156,592,899.13
加：营业外收入		1.82	627,323.71
减：营业外支出		1,656,960.21	2,197,503.32
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		131,129,103.16	155,022,719.52
减：所得税费用		13,486,928.49	18,521,277.01
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		117,642,174.67	136,501,442.51
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		117,642,174.67	136,501,442.51
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		117,642,174.67	136,501,442.51
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：彭志恩 主管会计工作负责人：王袖玉 会计机构负责人：王袖玉

**合并现金流量表**  
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		819,569,815.56	699,738,259.10
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		75,703,646.72	40,632,755.80
收到其他与经营活动有关的现金		21,461,579.24	15,176,726.99
经营活动现金流入小计		916,735,041.52	755,547,741.89
购买商品、接受劳务支付的现金		427,111,561.50	331,259,420.39
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		151,794,952.12	110,543,305.85
支付的各项税费		48,104,149.47	31,002,876.43
支付其他与经营活动有关的现金		88,153,762.17	68,260,998.76
经营活动现金流出小计		715,164,425.26	541,066,601.43

经营活动产生的现金流量净额		201,570,616.26	214,481,140.46
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		96,137,150.00	52,000,000.00
取得投资收益收到的现金		677,091.45	969,549.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		597,349.16	820,401.01
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		2,000,000.00	
投资活动现金流入小计		99,411,590.61	53,789,950.14
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		250,614,975.90	158,799,684.77
投资支付的现金		111,137,150.00	52,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		361,752,125.90	210,799,684.77
投资活动产生的现金流量净额		-262,340,535.29	-157,009,734.63
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			312,284,700.00
其中: 子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			312,284,700.00
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		48,120,000.00	36,000,000.00
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		4,365,815.02	29,342,013.61
筹资活动现金流出小计		52,485,815.02	65,342,013.61
筹资活动产生的现金流量净额		-52,485,815.02	246,942,686.39
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		-3,824,599.97	-6,291,782.21
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-117,080,334.02	298,122,310.01
加: 期初现金及现金等价物余额		557,417,127.70	259,294,817.69
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		440,336,793.68	557,417,127.70

公司负责人：彭志恩 主管会计工作负责人：王袖玉 会计机构负责人：王袖玉

**母公司现金流量表**  
 2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		551,356,556.25	509,171,178.95
收到的税费返还		38,800,812.63	28,671,475.13
收到其他与经营活动有关的现金		17,486,446.72	12,102,738.58
经营活动现金流入小计		607,643,815.60	549,945,392.66
购买商品、接受劳务支付的现金		283,990,472.68	198,697,556.30
支付给职工及为职工支付的现金		83,011,039.64	69,526,321.51
支付的各项税费		31,764,212.45	19,824,419.74
支付其他与经营活动有关的现金		78,803,788.92	54,614,173.02
经营活动现金流出小计		477,569,513.69	342,662,470.57
经营活动产生的现金流量净额		130,074,301.91	207,282,922.09
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		96,137,150.00	53,487,664.43
取得投资收益收到的现金		677,091.45	969,549.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		1,947,345.11	344,087.90
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金		118,008,175.39	48,057,119.74
投资活动现金流入小计		216,769,761.95	102,858,421.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		113,545,968.68	48,269,140.80
投资支付的现金		339,415,864.69	252,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		452,961,833.37	300,269,140.80
投资活动产生的现金流量净额		-236,192,071.42	-197,410,719.60
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			312,284,700.00
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			312,284,700.00
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		48,120,000.00	36,000,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		2,692,805.68	29,342,013.61
筹资活动现金流出小计		50,812,805.68	65,342,013.61
筹资活动产生的现金流量净额		-50,812,805.68	246,942,686.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-2,829,698.39	-4,924,670.48
五、现金及现金等价物净增加额		-159,760,273.58	251,890,218.40
加：期初现金及现金等价物余额		454,728,218.58	202,838,000.18
六、期末现金及现金等价物余额		294,967,945.00	454,728,218.58

公司负责人：彭志恩 主管会计工作负责人：王袖玉 会计机构负责人：王袖玉

合并所有者权益变动表  
 2021 年 1—12 月

单位:元币种:人民币

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			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润	其他	小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	401,000,000.00			489,874,194.71		-694,760.92	22,932,655.26	43,070,155.73		429,050,192.28		1,385,232,437.06		1,385,232,437.06	
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	401,000,000.00			489,874,194.71		-694,760.92	22,932,655.26	43,070,155.73		429,050,192.28		1,385,232,437.06		1,385,232,437.06	

期初余额																		
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				1,856,539.83		-399,391.69		-1,036,596.32		11,764,217.47		108,829,673.76		121,014,443.05		1,749,486.67		122,763,929.72
（一）综合收益总额						-399,391.69						168,713,891.23		168,314,499.54		-432,527.68		167,881,971.86
（二）所有者投入和减少资本				1,856,539.83										1,856,539.83		2,182,014.35		4,038,554.18
1. 所有者投入的普通股																2,000,000.00		2,000,000.00
2. 其他权益工具持有者																		

投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额					1,856,539.83						1,856,539.83	182,014.35	2,038,554.18
4. 其他													
(三) 利润分配								11,764,217.47	-59,884,217.47				-48,120,000.00
1. 提取盈余公积								11,764,217.47	-11,764,217.47				
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配									-48,120,000.00				-48,120,000.00
4. 其他													

(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													

5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备						-1,036,596.32					-1,036,596.32		-1,036,596.32
1. 本期提取						4,583,493.81					4,583,493.81		4,583,493.81
2. 本期使用						-5,620,090.13					-5,620,090.13		-5,620,090.13
(六) 其他													
四、本期末余额	401,000,000.00				491,730,734.54	-1,094,152.61	21,896,058.94	54,834,373.20	537,879,866.04		1,506,246,880.11	1,749,486.67	1,507,996,366.78

项目	2020 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														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												

一、上年年末余额	360,000,000.00				246,832,938.71		-845,896.63	20,403,030.82	29,420,011.48		321,473,114.14		977,283,198.52		977,283,198.52
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	360,000,000.00				246,832,938.71		-845,896.63	20,403,030.82	29,420,011.48		321,473,114.14		977,283,198.52		977,283,198.52
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	41,000,000.00				243,041,256.00		151,135.71	2,529,624.44	13,650,144.25		107,577,078.14		407,949,238.54		407,949,238.54
（一）综合收益总额							151,135.71				157,227,222.39		157,378,358.10		157,378,358.10
（二）所有者投入和减少资本	41,000,000.00				243,041,256.00								284,041,256.00		284,041,256.00
1. 所有者投	41,000,000.00				243,041,256.00								284,041,256.00		284,041,256.00

入的普通股																				
2. 其他权益工具持有者投入资本																				
3. 股份支付计入所有者权益的金额																				
4. 其他																				
(三) 利润分配									13,650,144.25		-49,650,144.25		-36,000,000.00						-36,000,000.00	
1. 提取盈余公积									13,650,144.25		-13,650,144.25									
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配											-36,000,000.00		-36,000,000.00						-36,000,000.00	
4. 其他																				
(四) 所有者权益内部结转																				



四、本 期期末 余额	401,000,000.00				489,874,194.71		-694,760.92	22,932,655.26	43,070,155.73		429,050,192.28		1,385,232,437.06		1,385,232,437.06
------------------	----------------	--	--	--	----------------	--	-------------	---------------	---------------	--	----------------	--	------------------	--	------------------

公司负责人：彭志恩主管会计工作负责人：王袖玉会计机构负责人：王袖玉

### 母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位：元币种：人民币

项目	2021 年度										
	实收资本(或股 本)	其他权益 工具			资本公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优 先 股	永 续 债	其 他							
一、上年年末余额	401,000,000.00				484,805,589.25			22,932,655.26	43,070,155.73	361,694,339.33	1,313,502,739.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	401,000,000.00				484,805,589.25			22,932,655.26	43,070,155.73	361,694,339.33	1,313,502,739.57
三、本期增减变动金 额（减少以“-”号 填列）								-1,036,596.32	11,764,217.47	57,757,957.20	68,485,578.35
（一）综合收益总额										117,642,174.67	117,642,174.67
（二）所有者投入和 减少资本											
1. 所有者投入的普通 股											
2. 其他权益工具持有 者投入资本											
3. 股份支付计入所有 者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									11,764,217.47	-59,884,217.47	-48,120,000.00
1. 提取盈余公积									11,764,217.47	-11,764,217.47	



(二) 所有者投入和减少资本	41,000,000.00				243,041,256.00						284,041,256.00
1. 所有者投入的普通股	41,000,000.00				243,041,256.00						284,041,256.00
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配								13,650,144.25	-49,650,144.25		-36,000,000.00
1. 提取盈余公积								13,650,144.25	-13,650,144.25		
2. 对所有者(或股东)的分配									-36,000,000.00		-36,000,000.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备								2,529,624.44			2,529,624.44
1. 本期提取								4,323,682.46			4,323,682.46
2. 本期使用								-1,794,058.02			-1,794,058.02
(六) 其他											
四、本期期末余额	401,000,000.00				484,805,589.25			22,932,655.26	43,070,155.73	361,694,339.33	1,313,502,739.57

公司负责人：彭志恩 主管会计工作负责人：王袖玉 会计机构负责人：王袖玉

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

奥锐特药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江省天台县大古化工有限公司（以下简称大古化工公司），大古化工公司系由浙江圣达集团有限公司、天台县汇通化工有限公司和自然人王为文共同出资组建，于1998年3月5日在天台县工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为9133100070471006XJ的营业执照，注册资本40,100万元，股份总数40,100万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股323,668,800股；无限售条件的流通股份A股77,331,200股。公司股票已于2020年9月21日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为原料药及医药中间体等产品的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2022年4月28日第二届第十次董事会批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将扬州奥锐特药业有限公司（以下简称扬州奥锐特公司）、扬州联澳生物医药有限公司（以下简称扬州联澳公司）、上海奥磊特国际贸易有限公司（以下简称奥磊特公司）、HongKongAuriscoTradingCo., Limited（以下简称HKAurisco公司）、奥锐特药业（天津）有限公司（以下简称天津奥锐特公司）、上海奥锐特生物科技有限公司（以下简称奥锐特科技公司）和广东省卓肽医药有限公司（以下简称卓肽医药公司）等子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

### 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

√适用 □不适用

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：

√适用 □不适用

重要提示：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、使用权资产折旧、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、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

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

本公司的记账本位币为人民币。

## 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

### 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

适用 不适用

1. 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。

2. 对同一子公司的股权在连续两个会计年度买入再卖出，或卖出再买入的相关会计处理方法。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似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即期汇率的近似汇率折算，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。

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 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：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②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。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成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

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

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
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	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

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
1-2 年	20
2-3 年	80
3 年以上	100

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。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 15. 存货

适用 不适用

### 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. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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。

## (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### (1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

### (1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用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

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

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。

## 25. 借款费用

适用  不适用

### 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要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。

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

适用  不适用

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用  不适用

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	48-50
软件	3

## (2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

## 30. 长期资产减值

√适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、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。

## 31. 长期待摊费用

√适用 不适用

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

## 32. 合同负债

### (1). 合同负债的确认方法

√适用 不适用

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。

## 33. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 不适用

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

√适用 不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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。

## 34. 租赁负债

适用  不适用

## 35. 预计负债

适用  不适用

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。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

##### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修

改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

##### 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。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考

虑合同中存在的重大融资成分。

(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

公司主要销售原料药及医药中间体等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入在公司将产品交付给客户并由客户确认接受、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。外销产品收入中采用以 FOB、CIF 方式结算的，在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；采用以 DDP 方式结算的，在公司将货物运至进口国指定目的地完成交货并由客户确认接受，已收取货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). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用  不适用

## 39. 合同成本

适用  不适用

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。

## 40. 政府补助

适用  不适用

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。

### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

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。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

#### 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。

#### (1) 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

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

## (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

## 44. 重要会计政策和会计估计的变更

### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
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）。	公司于 2021 年 4 月 27 日召开了第二届董事会第六次会议，审议并通过了《关于公司会计政策变更的议案》，同意公司依据财政部的相关规定，进行相应的会计政策变更。独立董事对此议案发表同意意见。本次会计政策的变更无需提交股东大会审议。	因执行租赁准则相应调整的报表项目名称和金额 详见“本附注五、44、（3）”。

其他说明

（一）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		8,857,656.17	8,857,656.17
一年内到期的非流动负债		2,089,306.48	2,089,306.48
租赁负债		6,768,349.69	6,768,349.69

1) 首次执行日计入资产负债表的租赁负债所采用的贷款市场 5 年期 LPR 利率为 4.65%。

## 2) 对首次执行日前的经营租赁采用的简化处理

① 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；

② 公司在计量租赁负债时，对于房屋建筑物等具有相似特征的租赁合同采用同一折现率；

③ 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；

④ 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；

⑤ 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) 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

(4) 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。

(5) 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

对首次执行日前已存在的售后租回交易，公司在首次执行日不重新评估资产转让是否符合《企业会计准则第 14 号——收入》作为销售进行会计处理的规定。

对首次执行日前作为销售和融资租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他融资租赁相同的方法对租回进行会计处理，并继续在租赁期内摊销相关递延收益或损失。

对首次执行日前作为销售和经营租赁进行会计处理的售后租回交易，公司作为卖方（承租人）按照与首次执行日存在的其他经营租赁相同的方法对租回进行会计处理，并根据首次执行日前计入资产负债表的相关递延收益或损失调整使用权资产。

(二) 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。

(三) 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。

## (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情况

适用  不适用

合并资产负债表

133 / 210

单位:元币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	564,096,120.31	564,096,120.31	
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	142,628,037.16	142,628,037.16	
应收款项融资	221,000.00	221,000.00	
预付款项	6,052,721.48	6,052,721.48	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,906,796.94	3,906,796.94	
其中: 应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	237,792,190.43	237,792,190.43	
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	23,062,335.00	23,062,335.00	
流动资产合计	977,759,201.32	977,759,201.32	
<b>非流动资产:</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资	300,000.00	300,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	399,699,219.17	399,699,219.17	
在建工程	90,653,115.93	90,653,115.93	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		8,857,656.17	8,857,656.17
无形资产	41,939,043.31	41,939,043.31	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	6,302,250.65	6,302,250.65	
其他非流动资产	16,560,000.00	16,560,000.00	
非流动资产合计	555,453,629.06	564,311,285.23	8,857,656.17
资产总计	1,533,212,830.38	1,542,070,486.55	8,857,656.17
<b>流动负债:</b>			
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	3,730,000.00	3,730,000.00	
应付账款	93,317,172.63	93,317,172.63	
预收款项			
合同负债	1,926,272.61	1,926,272.61	
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	22,101,806.76	22,101,806.76	
应交税费	18,298,352.09	18,298,352.09	
其他应付款	1,989,479.64	1,989,479.64	
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		2,089,306.48	2,089,306.48
其他流动负债	246,942.49	246,942.49	
流动负债合计	141,610,026.22	143,699,332.70	2,089,306.48
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	0	6,768,349.69	6,768,349.69
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,136,572.50	4,136,572.50	
递延所得税负债	2,233,794.60	2,233,794.60	
其他非流动负债			
非流动负债合计	6,370,367.10	13,138,716.79	6,768,349.69
负债合计	147,980,393.32	156,838,049.49	8,857,656.17
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	401,000,000.00	401,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	489,874,194.71	489,874,194.71	
减：库存股			
其他综合收益	-694,760.92	-694,760.92	
专项储备	22,932,655.26	22,932,655.26	
盈余公积	43,070,155.73	43,070,155.73	
一般风险准备			

未分配利润	429,050,192.28	429,050,192.28	
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	1,385,232,437.06	1,385,232,437.06	
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计	1,385,232,437.06	1,385,232,437.06	
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	1,533,212,830.38	1,542,070,486.55	8,857,656.17

各项目调整情况的说明：

 适用  不适用

## 母公司资产负债表

单位：元币种：人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	461,238,278.85	461,238,278.85	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	102,133,093.71	102,133,093.71	
应收款项融资	221,000.00	221,000.00	
预付款项	1,768,675.73	1,768,675.73	
其他应收款	112,149,963.37	112,149,963.37	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	145,207,553.07	145,207,553.07	
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	3,337,461.59	3,337,461.59	
流动资产合计	826,056,026.32	826,056,026.32	
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	435,077,122.77	435,077,122.77	
其他权益工具投资	300,000.00	300,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	122,902,664.11	122,902,664.11	
在建工程	8,553,633.22	8,553,633.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		7,836,244.79	7,836,244.79
无形资产	8,598,216.68	8,598,216.68	
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产	2,354,816.35	2,354,816.35	
其他非流动资产	16,560,000.00	16,560,000.00	
非流动资产合计	594,346,453.13	602,182,697.92	7,836,244.79
资产总计	1,420,402,479.45	1,428,238,724.24	7,836,244.79
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	3,730,000.00	3,730,000.00	
应付账款	66,825,849.14	66,825,849.14	
预收款项			
合同负债	1,899,635.81	1,899,635.81	
应付职工薪酬	15,429,472.65	15,429,472.65	
应交税费	14,018,803.73	14,018,803.73	
其他应付款	164,125.28	164,125.28	
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		1,889,088.56	1,889,088.56
其他流动负债	246,942.49	246,942.49	
流动负债合计	102,314,829.10	104,203,917.66	1,889,088.56
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		5,947,156.23	5,947,156.23
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	4,136,572.50	4,136,572.50	
递延所得税负债	448,338.28	448,338.28	
其他非流动负债			
非流动负债合计	4,584,910.78	10,532,067.01	5,947,156.23
负债合计	106,899,739.88	114,735,984.67	7,836,244.79
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	401,000,000.00	401,000,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	484,805,589.25	484,805,589.25	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	22,932,655.26	22,932,655.26	
盈余公积	43,070,155.73	43,070,155.73	
未分配利润	361,694,339.33	361,694,339.33	
所有者权益（或股东权益）合计	1,313,502,739.57	1,313,502,739.57	

负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,420,402,479.45	1,428,238,724.24	7,836,244.79
-------------------	------------------	------------------	--------------

各项目调整情况的说明：

适用 不适用

#### (4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

#### 45. 其他

适用 不适用

##### (1) 安全生产费

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

##### (2) 分部报告

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

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	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%、6%[注 1]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%[注 2]
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	12%、1.2%
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%

[注 1] 本公司出口销售实行“免、抵、退”政策，主要退税率为 13%、10%、9%等

[注 2] HK Aurisco 公司注册地为香港，按 16.5% 的税率计缴

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用  不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司	15%
HK Aurisco 公司	16.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用  不适用

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕32 号），本公司被认定为高新技术企业（证书编号：GR201933003350），按税法规定 2019 年度至 2021 年度减按 15% 的税率计缴企业所得税。

## 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	20,722.96	17,937.85
银行存款	444,591,635.22	560,348,182.46
其他货币资金		3,730,000.00
合计	444,612,358.18	564,096,120.31
其中：存放在境外的款项总额	15,792,128.24	11,491,885.84

其他说明

期末银行存款中包含定期存款的应计利息 4,275,564.50 元。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

### 4、应收票据

#### (1). 应收票据分类列示

适用  不适用

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用  不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

(6). 坏账准备的情况

适用 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5、应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内小计	148, 127, 515. 20
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	63, 700. 00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	148, 191, 215. 20

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	148,191,215.20	100.00	7,470,075.85	5.04	140,721,139.35	150,198,475.94	100.00	7,570,438.78	5.04	142,628,037.16
其中：										
合计	148,191,215.20	/	7,470,075.85	/	140,721,139.35	150,198,475.94	/	7,570,438.78	/	142,628,037.16

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	148,127,515.20	7,406,375.85	5.00

3 年以上	63,700.00	63,700.00	100.00
合计	148,191,215.20	7,470,075.85	5.04

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	7,570,438.78	-100,362.93				7,470,075.85
合计	7,570,438.78	-100,362.93				7,470,075.85

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**
 适用  不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户一	14,470,720.30	9.76	723,536.01
客户二	14,434,584.80	9.74	721,729.24
客户三	13,730,070.01	9.27	686,503.50
客户四	10,472,023.49	7.07	523,601.17
客户五	5,897,522.50	3.98	294,876.13
合计	59,004,921.10	39.82	2,950,246.05

其他说明

无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**
 适用  不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**6、 应收款项融资**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据		221,000.00
合计		221,000.00

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

## 7、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	6,469,919.30	88.82	6,048,806.44	99.94
1 至 2 年	811,168.64	11.13	3,915.04	0.06
2 至 3 年	3,915.04	0.05		
合计	7,285,002.98	100.00	6,052,721.48	100.00

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

 适用  不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	1,980,663.74	27.19
供应商二	561,000.00	7.70
供应商三	479,400.00	6.58
供应商四	340,824.60	4.68
供应商五	274,234.47	3.76
合计	3,636,122.81	49.91

其他说明

无

其他说明

 适用  不适用

## 8、其他应收款

### 项目列示

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	6,193,183.89	3,906,796.94
合计	6,193,183.89	3,906,796.94

其他说明：

 适用  不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

 适用  不适用

#### (2). 重要逾期利息

 适用  不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

### 应收股利

#### (4). 应收股利

 适用  不适用

#### (5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

 适用  不适用

#### (6). 坏账准备计提情况

 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

### 其他应收款

#### (7). 按账龄披露

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	6,505,738.95
1 至 2 年	10,179.36
2 至 3 年	22,942.00

3 年以上	1, 525, 159. 92
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	8, 064, 020. 23

**(8). 按款项性质分类情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	5, 387, 721. 59	3, 817, 663. 52
押金保证金	2, 560, 997. 34	3, 083, 591. 28
备用金	115, 301. 30	185, 337. 47
合计	8, 064, 020. 23	7, 086, 592. 27

**(9). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	197, 747. 01	23, 355. 20	2, 958, 693. 12	3, 179, 795. 33
2021年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-508. 97	508. 97		
--转入第三阶段		-4, 588. 40	4, 588. 40	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	128, 048. 91	-17, 239. 90	-1, 419, 768. 00	-1, 308, 958. 99
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	325, 286. 95	2, 035. 87	1, 543, 513. 52	1, 870, 836. 34

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

 适用  不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

 适用  不适用

**(10). 坏账准备的情况**
 适用  不适用

**(11). 本期实际核销的其他应收款情况**
 适用  不适用

**(12). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	出口退税	5,387,721.59	1 年以内	66.81	269,386.08
客户二	押金保证金	1,185,000.00	[注 1]	14.69	1,185,000.00
客户三	押金保证金	505,002.00	1 年以内	6.26	25,250.10
客户四	押金保证金	350,452.00	[注 2]	4.35	21,512.60
客户五	押金保证金	250,000.00	3-4 年	3.10	250,000.00
合计	/	7,678,175.59	/	95.21	1,751,148.78

[注 1] 客户二账龄 4-5 年 259,533.00 元，账龄 5 年以上 925,467.00 元

[注 2] 客户四账龄 1 年以内 346,252.00 元，账龄 3-4 年 3,000.00 元，账龄 4-5 年 1,200.00 元

**(13). 涉及政府补助的应收款项**
 适用  不适用

**(14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款**
 适用  不适用

**(15). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

## 9、 存货

### (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	74,790,782.72		74,790,782.72	28,812,441.41		28,812,441.41
在产品	37,262,030.78		37,262,030.78	33,578,708.45		33,578,708.45
库存商品	177,110,886.41	749,139.05	176,361,747.36	116,847,735.00	1,646,705.31	115,201,029.69
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
半成品	36,779,552.57		36,779,552.57	58,400,836.20	36,118.24	58,364,717.96
包装物	128,008.40		128,008.40	145,383.31		145,383.31
低值易耗品	1,475,404.56		1,475,404.56	1,689,909.61		1,689,909.61
合计	327,546,665.44	749,139.05	326,797,526.39	239,475,013.98	1,682,823.55	237,792,190.43

### (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料						
在产品						
库存商品	1,646,705.31			897,566.26		749,139.05
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
半成品	36,118.24			36,118.24		
合计	1,682,823.55			933,684.50		749,139.05

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 10、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣、认证进项税	13,176,051.91	22,915,896.04
预缴企业所得税	866,898.44	
待摊订阅费	147,685.77	146,438.96
合计	14,190,636.12	23,062,335.00

其他说明

无

## 14、债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**15、 其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、 长期应收款****(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资**
 适用  不适用

**18、其他权益工具投资**
**(1). 其他权益工具投资情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
浙江省天台农村商业银行股份有限公司	300,000.00	300,000.00
源道医药（苏州）有限公司	15,000,000.00	
合计	15,300,000.00	300,000.00

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司对源道医药（苏州）有限公司的投资属于非交易性权益工具投资，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

**19、其他非流动金融资产**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	527,044,297.60	399,699,219.17
固定资产清理		
合计	527,044,297.60	399,699,219.17

其他说明：

 适用  不适用

**固定资产**
**(1). 固定资产情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	277,724,603.23	10,031,993.92	297,113,762.37	9,286,751.13	594,157,110.65
2. 本期增加金额	5,647,511.52	5,527,566.78	166,638,679.96	360,648.69	178,174,406.95
(1) 购置		3,292,099.22	27,139,719.16	360,648.69	30,792,467.07
(2) 在建工程转入	5,647,511.52	2,235,467.56	139,498,960.80		147,381,939.88
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额		28,300.87	3,209,034.92	695,250.49	3,932,586.28
(1) 处置或报废		28,300.87	3,209,034.92	695,250.49	3,932,586.28
4. 期末余额	283,372,114.75	15,531,259.83	460,543,407.41	8,952,149.33	768,398,931.32
二、累计折旧					
1. 期初余额	60,844,048.54	6,782,950.51	120,959,035.91	5,871,856.52	194,457,891.48
2. 本期增加金额	12,993,022.75	1,692,424.65	34,253,044.17	900,324.36	49,838,815.93
(1) 计提	12,993,022.75	1,692,424.65	34,253,044.17	900,324.36	49,838,815.93
3. 本期减少金额		27,709.75	2,282,408.67	631,955.27	2,942,073.69
(1) 处置或报废		27,709.75	2,282,408.67	631,955.27	2,942,073.69
4. 期末余额	73,837,071.29	8,447,665.41	152,929,671.41	6,140,225.61	241,354,633.72
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					

1. 期末 账面价值	209,535,043.46	7,083,594.42	307,613,736.00	2,811,923.72	527,044,297.60
2. 期初 账面价值	216,880,554.69	3,249,043.41	176,154,726.46	3,414,894.61	399,699,219.17

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 22、 在建工程

### 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	34,720,488.17	90,653,115.93
工程物资	13,110,343.27	
合计	47,830,831.44	90,653,115.93

其他说明：

适用 不适用

### 在建工程

#### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

年产 15 吨醋酸阿比特龙、4 吨丙酸氟替卡松生产线技改项目	18,075,694.42		18,075,694.42	249,056.61		249,056.61
上海生物科技办公楼装修项目	4,778,977.27		4,778,977.27			
环保治理工程	2,468,255.61		2,468,255.61	2,333,847.37		2,333,847.37
广东卓肽实验楼装修项目	2,085,132.02		2,085,132.02			
扬州奥锐特厂区建设工程				78,540,780.23		78,540,780.23
其他零星工程项目	7,312,428.85		7,312,428.85	9,529,431.72		9,529,431.72
合计	34,720,488.17		34,720,488.17	90,653,115.93		90,653,115.93

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
年产 15 吨醋酸阿比特龙、4 吨丙酸氟替卡松生产线技改项目	88,422,700.00	249,056.61	17,826,637.81			18,075,694.42	53.48	60.00				募集资金及自有资金
奥锐特科技公司办公楼装修项目	8,280,000.00		4,778,977.27			4,778,977.27	65.22	70.00				自有资金
环保治理工程	11,205,200.00	2,333,847.37	4,358,368.28	4,223,960.04		2,468,255.61	60.00	70.00				自有资金

卓肽医药公司实验楼装修项目	3,000,000.00		2,085,132.02			2,085,132.02	69.50	70.00				自有资金
扬州奥锐特厂区建设工程	290,570,100.00	78,540,780.23	29,790,665.59	108,331,445.82			98.40	100.00				募集资金及自有资金
DYG5 扩产项目	13,250,000.00		11,408,182.27	11,408,182.27			93.85	100.00				自有资金
其他零星工程项目		9,529,431.72	21,201,348.88	23,418,351.75		7,312,428.85						
合计	414,728,000.00	90,653,115.93	91,449,312.12	147,381,939.88		34,720,488.17	/	/			/	/

**(3). 本期计提在建工程减值准备情况**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**工程物资**
**(4). 工程物资情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	13,110,343.27		13,110,343.27			
合计	13,110,343.27		13,110,343.27			

其他说明：

无

**23、生产性生物资产**
**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**24、油气资产**
 适用  不适用

**25、使用权资产**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	8,857,656.17	8,857,656.17
2. 本期增加金额	12,834,472.90	12,834,472.90
(1) 租入	12,834,472.90	12,834,472.90
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	21,692,129.07	21,692,129.07
二、累计折旧		
1. 期初余额		

2. 本期增加金额	3,304,917.83	3,304,917.83
(1) 计提	3,304,917.83	3,304,917.83
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,304,917.83	3,304,917.83
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	18,387,211.24	18,387,211.24
2. 期初账面价值	8,857,656.17	8,857,656.17

[注] 期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本报告第九节、五、44 之说明

其他说明：  
无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	土地使用权	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	50,092,944.95	4,148,703.01		54,241,647.96
2. 本期增加金额		113,549.85		113,549.85
(1) 购置		113,549.85		113,549.85
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额		11,946.90		11,946.90
(1) 处置		11,946.90		11,946.90
4. 期末余额	50,092,944.95	4,250,305.96		54,343,250.91
二、累计摊销				
1. 期初余额	9,332,666.85	2,969,937.80		12,302,604.65
2. 本期增加金额	1,009,401.72	620,459.80		1,629,861.52
(1) 计提	1,009,401.72	620,459.80		1,629,861.52
3. 本期减少金额		8,628.35		8,628.35
(1) 处置		8,628.35		8,628.35
4. 期末余额	10,342,068.57	3,581,769.25		13,923,837.82

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	39,750,876.38	668,536.71		40,419,413.09
2. 期初账面价值	40,760,278.10	1,178,765.21		41,939,043.31

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、开发支出**

适用 不适用

**28、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(5). 商誉减值测试的影响**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**29、长期待摊费用**
 适用  不适用

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	10,090,051.24	2,013,014.26	12,433,057.66	1,931,050.97
内部交易未实现利润	38,307,104.91	5,746,065.74	15,002,855.21	3,750,713.80
递延收益	4,530,975.39	800,769.42	4,136,572.50	620,485.88
合计	52,928,131.54	8,559,849.42	31,572,485.37	6,302,250.65

**(2). 未经抵销的递延所得税负债**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产折旧	8,713,574.20	1,918,301.80	10,130,747.14	2,233,794.60
合计	8,713,574.20	1,918,301.80	10,130,747.14	2,233,794.60

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**
 适用  不适用

**(4). 未确认递延所得税资产明细**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		2,386,300.00
可抵扣亏损	7,499,340.91	28,229,953.67
合计	7,499,340.91	30,616,253.67

**(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		4,185,766.40	
2022 年		9,127,885.66	
2023 年		5,455,329.29	
2024 年		2,532,079.74	
2025 年		69,28,892.58	
2026 年	7,499,340.91		
合计	7,499,340.91	28,229,953.67	

其他说明：

 适用  不适用

### 31、其他非流动资产

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地使用权购置款	82,770,000.00		82,770,000.00	16,560,000.00		16,560,000.00
设备工程款	38,721,483.09		38,721,483.09			
预付购房款	2,600,400.00		2,600,400.00			
合计	124,091,883.09		124,091,883.09	16,560,000.00		16,560,000.00

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

 适用  不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

 适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**33、交易性金融负债**
 适用  不适用

**34、衍生金融负债**
 适用  不适用

**35、应付票据**
**(1). 应付票据列示**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票		3,730,000.00
合计		3,730,000.00

 本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款**
**(1). 应付账款列示**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
货款	81,852,283.93	45,173,669.67
工程设备款	46,350,144.70	41,549,354.13
费用类款项	9,074,339.58	6,594,148.83
合计	137,276,768.21	93,317,172.63

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

**37、预收款项**
**(1). 预收账款项列示**
 适用  不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**
 适用  不适用

其他说明

 适用  不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	8,960,382.24	1,926,272.61
合计	8,960,382.24	1,926,272.61

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	22,101,806.76	150,664,851.48	142,768,812.79	29,997,845.45
二、离职后福利-设定提存计划		9,061,624.93	8,837,335.72	224,289.21
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	22,101,806.76	159,726,476.41	151,606,148.51	30,222,134.66

#### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	21,883,873.36	129,227,511.20	121,680,554.38	29,430,830.18
二、职工福利费		8,511,542.69	8,511,542.69	
三、社会保险费	217,933.40	7,364,984.40	7,020,453.53	562,464.27
其中：医疗保险费	217,933.40	6,649,843.84	6,347,748.49	520,028.75
工伤保险费		667,221.61	637,798.72	29,422.89
生育保险费		47,918.95	34,906.32	13,012.63
四、住房公积金		5,086,240.97	5,081,689.97	4,551.00
五、工会经费和职工教育经费		474,572.22	474,572.22	
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	22,101,806.76	150,664,851.48	142,768,812.79	29,997,845.45

**(3). 设定提存计划列示**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		8,750,743.67	8,545,522.27	205,221.40
2、失业保险费		310,881.26	291,813.45	19,067.81
合计		9,061,624.93	8,837,335.72	224,289.21

其他说明：

 适用  不适用

**40、 应交税费**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
企业所得税	8,607,262.36	16,938,665.01
代扣代缴个人所得税	380,239.81	329,907.00
城市维护建设税	411,773.59	188,918.82
房产税	700,726.07	397,662.52
土地使用税	127,159.86	127,159.86
教育费附加	142,848.29	118,301.29
地方教育附加	155,229.32	78,867.53
印花税	52,676.35	101,455.48
增值税		17,414.58
合计	10,577,915.65	18,298,352.09

其他说明：

无

**41、 其他应付款**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款		
押金保证金	994,617.70	1,938,667.70
应付暂收款		50,811.94
合计	994,617.70	1,989,479.64

其他说明：

 适用  不适用

**应付利息**
**(1). 分类列示**
 适用  不适用

**应付股利**
**(2). 分类列示**
 适用  不适用

**其他应付款**
**(1). 按款项性质列示其他应付款**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	994,617.70	1,938,667.70
应付暂收款		50,811.94
合计	994,617.70	1,989,479.64

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**42、持有待售负债**
 适用  不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	4,063,681.95	2,089,306.48
合计	4,063,681.95	2,089,306.48

[注] 期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本报告第九节、五、44 之说明

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	982,823.01	246,942.49
合计	982,823.01	246,942.49

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	14,953,948.03	7,387,479.00
减：未确认融资费用	1,044,582.63	619,129.31
合计	13,909,365.40	6,768,349.69

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本报告第九节、五、44 之说明

其他说明：

无

#### 48、长期应付款

##### 项目列示

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

##### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

##### 专项应付款

##### (2). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	2,805,498.65	2,647,013.43	921,536.69	4,530,975.39	与资产相关
政府补助	1,331,073.85		1,331,073.85		与收益相关
合计	4,136,572.50	2,647,013.43	2,252,610.54	4,530,975.39	

涉及政府补助的项目：

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
企业纳管在线监控设备补助	209,000.00			30,800.04		178,199.96	与资产相关
外贸服务平台建设专项资金	385,000.00			132,000.00		253,000.00	与资产相关
技术改造项目补助	1,581,740.32	771,813.43		440,027.78		1,913,525.97	与资产相关
省级环境保护专项资金	221,125.00			45,750.00		175,375.00	与资产相关
工业与信息化补助	408,633.33	500,900.00		109,890.00		799,643.33	与资产相关
邗江区高质量发展专项资金		1,374,300.00		163,068.87		1,211,231.13	与资产相关
比尔基金会研发补助	1,331,073.85			1,331,073.85			与收益相关
小 计	4,136,572.50	2,647,013.43		2,252,610.54		4,530,975.39	

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见本报告第九节、七、84 之说明

其他说明：

 适用  不适用

## 52、其他非流动负债

 适用  不适用

## 53、股本

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	401,000,000						401,000,000

其他说明：

无

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	489,874,194.71			489,874,194.71
其他资本公积		1,856,539.83		1,856,539.83
合计	489,874,194.71	1,856,539.83		491,730,734.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期其他资本公积增加 1,856,539.83 元，系股份支付，具体情况见附注十三、股份支付之说明。

#### 56、库存股

适用 不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益							
其中：重新计量设定受益计划变动额							
权益法下不能转损益的其他综合收益							
其他权益工具投资公允价值变动							
企业自身信用风险公允价值变动							
二、将重分类进损益的其他综合收益	-694,760.92	-399,391.69				-399,391.69	-1,094,152.61
其中：权益法下可转损益的其他综合收益							
其他债权投资公允价值变动							
金融资产重分类计入其他综合收益的金额							
其他债权投资信用减值准备							
现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	-694,760.92	-399,391.69				-399,391.69	-1,094,152.61

其他综合收益合计	-694,760.92	-399,391.69				-399,391.69		-1,094,152.61
----------	-------------	-------------	--	--	--	-------------	--	---------------

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：

期末余额-1,094,152.61 系子公司 HKAurisco 公司外币报表折算引起。

**58、专项储备**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	22,932,655.26	4,583,493.81	5,620,090.13	21,896,058.94
合计	22,932,655.26	4,583,493.81	5,620,090.13	21,896,058.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	43,070,155.73	11,764,217.47		54,834,373.20
合计	43,070,155.73	11,764,217.47		54,834,373.20

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加系按母公司2021年度实现净利润提取10%的法定盈余公积金。

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	429,050,192.28	321,473,114.14
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	429,050,192.28	321,473,114.14
加：本期归属于母公司所有者的净利润	168,713,891.23	157,227,222.39
减：提取法定盈余公积	11,764,217.47	13,650,144.25
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	48,120,000.00	36,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	537,879,866.04	429,050,192.28

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本**
**(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	800,459,806.62	407,270,017.51	717,743,218.75	378,269,117.73
其他业务	2,902,861.75	1,374,177.91	3,697,011.13	2,267,431.39
合计	803,362,668.37	408,644,195.42	721,440,229.88	380,536,549.12

**(2). 合同产生的收入的情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
心血管类	180,396,929.71
女性健康类	165,663,899.48
呼吸系统类	153,313,221.40
贸易产品	94,839,803.44
神经系统类	83,469,355.99
抗感染类	49,364,396.10
抗肿瘤类	40,373,202.85
其他自产产品	33,038,997.65
其他业务	2,902,861.75
按经营地区分类	
境内	35,275,380.11
境外	768,087,288.26
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认收入	800,459,806.62
在某一时段内确认收入	2,902,861.75
合计	803,362,668.37

合同产生的收入说明：

 适用  不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,926,272.61 元

**(3). 履约义务的说明**
 适用  不适用

**(4). 分摊至剩余履约义务的说明**
 适用  不适用

其他说明：

无

**62、税金及附加**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	2,312,200.33	1,056,387.77
城市维护建设税	1,781,547.18	2,068,050.18
教育费附加	971,442.91	1,204,573.21
地方教育附加	707,625.65	803,048.87
土地使用税	608,644.44	608,644.44
印花税	451,140.67	315,478.01
环境保护税	15,393.53	12,152.21
车船使用税		750
合计	6,847,994.71	6,069,084.69

其他说明：

无

### 63、销售费用

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,477,355.80	10,004,876.66
销售佣金	13,527,417.77	8,474,818.68
其他	2,694,868.42	2,866,568.69
合计	29,699,641.99	21,346,264.03

其他说明：

无

### 64、管理费用

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	53,215,753.09	41,705,040.14
折旧与摊销	11,727,696.12	3,943,825.70
咨询服务费	11,487,781.57	6,393,066.05
环保费	7,933,378.06	2,726,090.21
办公、差旅、业务招待费	6,794,513.77	6,000,804.75
停工损失	3,000,930.76	2,011,328.02
其他	12,136,856.00	10,154,440.78
合计	106,296,909.37	72,934,595.65

其他说明：

无

### 65、研发费用

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	33,801,946.54	24,526,310.01
直接投入费用	18,112,396.33	8,345,803.80
折旧费用与长期待摊费用	8,909,777.13	7,955,057.43
委托外部研究开发费用	6,013,400.61	6,193,204.28
其他费用	2,513,185.23	332,796.95
合计	69,350,705.84	47,353,172.47

其他说明：

无

## 66、财务费用

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
汇兑损益	7,435,563.84	17,209,662.13
利息收入	-8,267,542.89	-5,461,970.65
未确认融资费用	643,750.64	
手续费	523,666.56	529,624.83
合计	335,438.15	12,277,316.31

其他说明：

无

## 67、其他收益

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	921,536.69	581,132.21
与收益相关的政府补助[注]	8,689,518.11	4,898,817.22
代扣个人所得税手续费返还	144,732.50	89,695.71
合计	9,755,787.30	5,569,645.14

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本报告第九节、七、84之说明

其他说明：

无

## 68、投资收益

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益	534,868.35	827,326.03

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	142,223.10	142,223.10
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
金融工具持有期间的投资收益		
其中：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		
处置金融工具取得的投资收益		1,391,837.57
其中：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		1,391,837.57
合计	677,091.45	2,361,386.70

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	1,396,471.08	-740,044.66
合计	1,396,471.08	-740,044.66

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		

二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失		-583,295.65
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计		-583,295.65

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-396,481.98	-260,469.32
合计	-396,481.98	-260,469.32

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
废品收入			
其他	47,787.94	99,111.50	47,787.94
保险赔偿收入		627,323.71	
合计	47,787.94	726,435.21	47,787.94

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,404,800.00	648,688.01	1,404,800.00
滞纳金	7,284.19	7,053.59	7,284.19
其他	245,055.00		245,055.00
停工损失		1,538,815.31	
非流动资产毁损报废损失		53,946.01	
慰问金		10,000.00	
合计	1,657,139.19	2,258,502.92	1,657,139.19

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	26,305,147.90	24,866,762.78
递延所得税费用	-2,575,211.96	3,644,416.94
合计	23,729,935.94	28,511,179.72

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	192,011,299.49
按法定/适用税率计算的所得税费用	28,801,694.92

子公司适用不同税率的影响	10,541,212.68
调整以前期间所得税的影响	192,421.14
非应税收入的影响	-21,333.47
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	240,205.46
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-8,271,993.48
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	1,869,753.52
确认以前年度未确认可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	623,011.77
处置对杭州奥锐特公司的投资所产生的投资损益影响	
技术开发费加计扣除的影响	-10,245,036.60
所得税费用	23,729,935.94

其他说明：

适用  不适用

#### 77、其他综合收益

适用  不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报表附注五(一)27之说明。

#### 78、现金流量表项目

##### (1). 收到的其他与经营活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到补贴奖励款	10,150,190.19	5,324,000.97
收到银行存款利息收入	6,940,971.00	2,507,134.58
收到票据保证金	3,730,000.00	2,032,500.00
收到押金保证金	522,593.94	1,602,472.89
收到保险赔偿款		2,906,321.49
其他	117,824.11	804,297.06
合计	21,461,579.24	15,176,726.99

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

##### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付各项经营性费用	84,976,847.67	66,078,873.55
支付其他经营性往来款	996,108.75	952,498.02
其他	2,180,805.75	1,229,627.19
合计	88,153,762.17	68,260,998.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：  
无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
增资收购卓肽医药公司前少数股东增资款	2,000,000.00	
合计	2,000,000.00	

收到的其他与投资活动有关的现金说明：  
无

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

□适用 √不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁费	4,365,815.02	
支付IPO费用		29,342,013.61
合计	4,365,815.02	29,342,013.61

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：  
无

**79、现金流量表补充资料**

**(1). 现金流量表补充资料**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	168,281,363.55	157,227,222.39
加：资产减值准备	-1,396,471.08	1,323,340.31
信用减值损失		

固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	49,838,815.93	30,466,208.42
使用权资产摊销	3,304,917.83	
无形资产摊销	1,629,861.52	1,557,706.41
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）	396,481.98	260,469.32
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		53,946.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	4,068,958.92	8,018,858.23
投资损失（收益以“-”号填列）	-677,091.45	-2,361,386.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,257,598.77	3,362,582.20
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-315,492.80	289,428.19
存货的减少（增加以“-”号填列）	-89,005,335.96	1,828,080.73
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	11,293,678.27	-20,722,678.26
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	55,406,570.46	30,647,738.77
其他	1,001,957.86	2,529,624.44
经营活动产生的现金流量净额	201,570,616.26	214,481,140.46
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	440,336,793.68	557,417,127.70
减：现金的期初余额	557,417,127.70	259,294,817.69
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	-117,080,334.02	298,122,310.01

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	440,336,793.68	557,417,127.70
其中：库存现金	20,722.96	17,937.85
可随时用于支付的银行存款	440,316,070.72	557,399,189.85
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	440,336,793.68	557,417,127.70
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

 适用  不适用

期末银行存款中应收定期存款利息 4,275,564.50 元，不属于现金及现金等价物。

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

 适用  不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

 适用  不适用

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

 适用  不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	96,068,892.34
其中：美元	15,061,772.41	6.3757	96,029,342.35
欧元	4,465.49	7.2197	32,239.50
英镑	82.00	8.6064	705.72
巴西雷亚尔	2.55	1.1443	2.92
墨西哥元	2,700.00	0.3116	841.32
印度卢比	13,730.00	0.0857	1,176.66
阿根廷比索	2,228.50	0.0621	138.39
越南盾	1,400,000.00	0.0003	420.00
新台币	63.00	0.2304	14.52
港币	4,905.77	0.8176	4,010.96

应收账款	-	-	149,754,477.42
其中：美元	23,488,319.31	6.3757	149,754,477.42
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			11,394,897.53
其中：美元	1,706,004.97	6.3757	10,876,975.89
欧元	71,737.28	7.2197	517,921.64

其他说明：

无

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

适用 不适用

### 83、套期

适用 不适用

### 84、政府补助

#### (1). 政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
技术改造项目补助	2,353,553.75	其他收益	440,027.78
外贸服务平台建设专项资金	385,000.00	其他收益	132,000.00
环保设备补助	221,125.00	其他收益	45,750.00
企业纳管在线监控设备补助	209,000.00	其他收益	30,800.04
邗江区高质量发展专项资金	1,374,300.00	其他收益	163,068.87
工业与信息化补助	909,533.33	其他收益	109,890.00
上市扶持	2,000,000.00	与收益相关	2,000,000.00
比尔基金会研发补助	1,331,073.85	与收益相关	1,331,073.85
服务贸易创新发展补贴	826,473.00	与收益相关	826,473.00
院士专家合作项目补助	800,000.00	与收益相关	800,000.00
工业信息化补助	498,400.00	与收益相关	498,400.00
企业研发补助	460,000.00	与收益相关	460,000.00
人才补助	450,000.00	与收益相关	450,000.00
科技创新奖励资金	413,000.00	与收益相关	413,000.00
人才引进	400,000.00	与收益相关	400,000.00
以工代训补贴	392,730.00	与收益相关	392,730.00
展会补助	300,200.00	与收益相关	300,200.00

稳岗补贴	157,158.29	与收益相关	157,158.29
纳税贡献奖金	100,000.00	与收益相关	100,000.00
其他	560,482.97	与收益相关	560,482.97
小计	14,142,030.19		9,611,054.80

本期计入当期损益的政府补助金额为 9,611,054.80 元。

## (2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 85、其他

适用 不适用

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
上海奥锐特	新设	完成工商登记	6,000 万	100%
广东卓肽	增资	完成工商登记	5,100 万	51.0284%

## 6、其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
扬州联澳公司[注]	扬州市	扬州市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
扬州奥锐特公司	扬州市	扬州市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
奥磊特公司	上海市	上海市	商业	100.00		新设
HKAurisco公司	香港特别行政区	香港特别行政区	商业	100.00		新设
天津奥锐特公司	天津市	天津市	研发	100.00		非同一控制下企业合并
奥锐特科技公司	上海市	上海市	研发	100		新设
卓肽医药公司	清远市	清远市	制造业	51.0284		增资

[注]2021年5月,本公司母公司与子公司扬州奥锐特公司签订股权转让协议,扬州奥锐特公司将其所持有的扬州联澳公司100%股权全部转让给母公司,转让价格为15,327.87万元。本次转让完成后,母公司直接持有扬州联澳公司100%股权。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

#### (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
卓肽医药公司	8.9286	-432,527.68		1,749,486.67

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

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
卓肽医药公司	19,751,267.80	22,183,584.68	41,934,852.48	2,295,990.09	444,602.72	2,740,592.81						

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
卓肽医药公司		-4,844,294.51	-4,844,294.51	-3,134,984.74				

其他说明:

无

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

4、 重要的共同经营

适用 不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、 其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司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五(一)2、五(一)3、五(一)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

本公司持续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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 39.79%（2020 年 12 月 31 日：45.47%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

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。

### 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
应付票据					
应付账款	137,276,768.21	137,276,768.21	137,276,768.21		
其他应付款	994,617.70	994,617.70	994,617.70		
租赁负债	17,973,047.35	19,754,710.65	4,800,762.75	9,558,188.82	5,395,759.08
小计	156,244,433.26	158,026,096.56	143,072,148.66	9,558,188.82	5,395,759.08

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付票据	3,730,000.00	3,730,000.00	3,730,000.00		
应付账款	93,317,172.63	93,317,172.63	93,317,172.63		
其他应付款	1,989,479.64	1,989,479.64	1,989,479.64		
租赁负债	8,857,656.17	9,812,609.43	2,425,130.42	4,190,359.04	3,197,119.97
小计	107,894,308.44	108,849,261.70	101,461,782.69	4,190,359.04	3,197,119.97

## (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。

### 1. 利率风险

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

### 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。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)1 之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资			15,300,000.00	15,300,000.00
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			15,300,000.00	15,300,000.00
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				

衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公允价值与账面价值差异较小，故直接采用账面价值作为其公允价值。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

期末公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款、应付票据、应付账款、其他应付款等。以上不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

**9、其他**

适用 不适用

## 十二、 关联方及关联交易

### 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
浙江桐本投资有限公司	天台县	实业投资	5,000 万元	38.30	38.30

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是自然人彭志恩

其他说明：

无

### 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

### 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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
彭志恩	公司实际控制人、董事长
褚义舟	公司董事、副董事长
褚定军	公司总经理
上海桐泰实业有限公司	同受实际控制人控制

其他说明

无

### 5、 关联交易情况

#### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

□适用 √不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方:

适用 不适用

本公司作为承租方:

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

### (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

### (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

### (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

### (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	12,332,917.00	11,010,009.84

**(8). 其他关联交易**
 适用  不适用

**6、 关联方应收应付款项**
**(1). 应收项目**
 适用  不适用

**(2). 应付项目**
 适用  不适用

**7、 关联方承诺**
 适用  不适用

**8、 其他**
 适用  不适用

**十三、 股份支付**
**1、 股份支付总体情况**
 适用  不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	22,424,096.00
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

其他说明

无

**2、 以权益结算的股份支付情况**
 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日广东卓肽公司出资额确定
可行权权益工具数量的确定依据	授予对象行权数量的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,856,539.83
以权益结算的股份支付计入少数股东权益的累计金额	182,014.35
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	2,038,554.18

#### 其他说明

2021 年 6 月 16 日，广东卓肽公司登记设立，设立时注册资本为人民币 500 万元。2021 年 7 月 26 日，奥锐特公司与广东卓肽公司及其原股东签订增资协议，协议约定奥锐特公司以增资方式向广东卓肽公司投资 5,100 万，其中计入实收资本 521 万，其余计入资本公积，同时广东卓肽公司注册资本变更为 1,121 万元，并约定了如广东卓肽在未来六年内（2026 年 12 月 31 日前）未完成约定的经营目标，奥锐特公司有权以 1 元的价格向原股东回购相应股权。根据上述情况，奥锐特公司增资时，广东卓肽公司以出资额 5,600 万元作为公允价值，按照受益期分摊确认 2021 年股份支付金额 2,038,554.18 元。

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 5、其他

适用 不适用

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### 1. 已签订的尚未履行或尚未完全履行的对外投资合同及有关财务支出

2021 年 1 月 8 日，公司与天台县自然资源和规划局签订《国有建设用地使用权出让合同》，购买苍山产业集聚区 TDB01-0303、0304 地块（面积 125405 平方米），购买价款为 8,277 万元。合同约定，公司所购买地块固定资产投资不低于人民币 68,283.02 万元，投资强度不低于每平方米人民币 5,445 元。

2. 除上述事项外，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的其他重大承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2021 年 12 月 31 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、其他

适用 不适用

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 2、利润分配情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

拟分配的利润或股利	52,130,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	

### 3、销售退回

适用 不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

除上述事项外，截至 2022 年 4 月 28 日，本公司不存在其他需要披露的重大资产负债表日后事项中的非调整事项。

## 十六、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、债务重组

适用 不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、年金计划

适用 不适用

## 5、 终止经营

适用 不适用

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司主要业务为生产和销售原料药及中间体产品。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。

### (4). 其他说明

适用 不适用

租赁：

#### 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)11 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三(二十六)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	97,028.94
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	1,200.00
合计	98,228.94

### (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	643,750.64
与租赁相关的总现金流出	4,665,985.76

(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八(二)之说明。

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内小计	96,443,220.44
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	63,700.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	96,506,920.44

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	96,506,920.44	100.00	4,885,861.02	5.056	91,621,059.42	107,572,219.69	100.00	5,439,125.98	5.06	102,133,093.71
其中：										
合计	96,506,920.44	100.00	4,885,861.02	5.06	91,621,059.42	107,572,219.69	100.00	5,439,125.98	5.06	102,133,093.71

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

**(3). 坏账准备的情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	5,439,125.98	-553,264.96				4,885,861.02
合计	5,439,125.98	-553,264.96				4,885,861.02

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

 适用  不适用

**(4). 本期实际核销的应收账款情况**
 适用  不适用

其中重要的应收账款核销情况

 适用  不适用

**(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	13,730,070.01	14.23	686,503.50
客户二	13,695,845.20	14.19	684,792.26
客户三	10,380,213.00	10.76	519,010.65
客户四	5,428,514.85	5.63	271,425.74
客户五	5,315,452.97	5.51	265,772.65
合计	48,550,096.03	50.31	2,427,504.80

其他说明

无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**
 适用  不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**2、其他应收款**
**项目列示**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,985,036.37	112,149,963.37
合计	1,985,036.37	112,149,963.37

其他说明：

 适用  不适用

**应收利息**
**(1). 应收利息分类**
 适用  不适用

**(2). 重要逾期利息**
 适用  不适用

**(3). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**(4). 应收股利**
 适用  不适用

**(5). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**
 适用  不适用

**(6). 坏账准备计提情况**
 适用  不适用

其他说明：

 适用  不适用

**其他应收款**
**(1). 按账龄披露**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	

1 年以内小计	2,088,669.86
1 至 2 年	1,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	38,192.08
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	2,127,861.94

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
出口退税款	1,678,826.86	
押金保证金	364,640.08	230,340.08
其他	84,395.00	34,525.00
拆借款		118,008,175.39
合计	2,127,861.94	118,273,040.47

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	5,902,185.02	1,962.00	218,930.08	6,123,077.10
2021年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-50.00	50.00		
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-5,797,701.53	-1,812.00	-180,738.00	-5,980,251.53
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	104,433.49	200.00	38,192.08	142,825.57

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据:

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户一	出口退税	1,678,826.86	1年以内	78.9	83,941.34
客户二	押金保证金	194,148.00	[注]	9.12	12,557.40
客户三	押金保证金	130,000.00	1年以内	6.11	6,500.00
客户四	备用金	84,395.00	1年以内	3.97	4,219.75
客户五	押金保证金	35,192.08	4-5年	1.65	35,192.08
合计	/	2,122,561.94	/	99.75	142,410.57

[注]账龄1年以内为191,148.00元,3年以上为3,000.00元

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	663,355,837.46		663,355,837.46	435,077,122.77		435,077,122.77

对联营、合营企业投资					
合计	663,355,837.46		663,355,837.46	435,077,122.77	435,077,122.77

**(1). 对子公司投资**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
奥磊特公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
扬州奥锐特公司	394,931,394.54			394,931,394.54		
HKAurisco 公司	868,700.00			868,700.00		
扬州联澳公司		153,278,714.69		153,278,714.69		
天津奥锐特公司	29,277,028.23			29,277,028.23		
奥锐特科技公司		35,000,000.00		35,000,000.00		
卓肽医药公司		40,000,000.00		40,000,000.00		
合计	435,077,122.77	228,278,714.69		663,355,837.46		

**(2). 对联营、合营企业投资**
 适用  不适用

其他说明：

无

**4、营业收入和营业成本**
**(1). 营业收入和营业成本情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	543,629,651.48	294,997,877.14	523,195,298.34	250,662,244.79
其他业务	64,333.63	64,333.63	1,541,194.52	776,548.67
合计	543,693,985.11	295,062,210.77	524,736,492.86	251,438,793.46

**(2). 合同产生的收入的情况**
 适用  不适用

单位：元币种：人民币

合同分类	合计
商品类型	
心血管类	177,768,003.40
呼吸系统类	144,628,268.14
神经系统类	83,012,831.88
抗感染类	49,119,747.04
女性健康类	47,360,476.67
抗肿瘤类	28,923,477.52
其他自产产品	12,816,846.83
其他业务	64,333.63
按经营地区分类	
境内	26,022,456.90
境外	517,671,528.21
按商品转让的时间分类	
在某一时点确认收入	543,693,985.11
合计	543,693,985.11

合同产生的收入说明：

 适用  不适用

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 1,899,635.81 元

### (3). 履约义务的说明

 适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

 适用  不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

 适用  不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益		-2,512,335.57
交易性金融资产在持有期间的投资收益	534,868.35	827,326.03
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	142,223.10	142,223.10
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,391,837.57
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		

债务重组收益		
金融工具持有期间的投资收益		
其中：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		
合计	677,091.45	-150,948.87

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-396,481.98	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	9,611,054.80	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、	534,868.35	

交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,609,351.25	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-1,893,821.68	
减：所得税影响额	1,110,349.58	
少数股东权益影响额	-182,014.34	
合计	5,317,933.00	

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率(%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	11.69	0.42	0.42
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	11.33	0.41	0.41

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：彭志恩

董事会批准报送日期：2022年4月28日

## 修订信息

适用 不适用