

亿帆医药股份有限公司

YIFAN PHARMACEUTICAL CO.,LTD.



2021 年年度报告

证券简称：亿帆医药

证券代码：002019

董 事 长：程先锋

披露日期：2022 年 04 月 13 日

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人程先锋、主管会计工作负责人喻海霞及会计机构负责人(会计主管人员)李方英声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告中涉及的未来发展规划及事项的陈述，属于计划性事项，不构成对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险，包括新冠肺炎疫情的风险、研发不达预期风险、业绩波动的风险、集中带量采购的风险、商誉减值风险、汇率波动风险、国际化经营风险和安全生产与环保风险等，详情请查阅本报告第三节 管理层讨论与分析中“十一、公司未来发展的展望之可能面临的风险因素”。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,234,106,077.00 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	8
第三节 管理层讨论与分析	12
第四节 公司治理.....	53
第五节 环境和社会责任	74
第六节 重要事项.....	82
第七节 股份变动及股东情况	94
第八节 优先股相关情况	103
第九节 债券相关情况	104
第十节 财务报告.....	105

备查文件目录

- 1、载有公司负责人、主管会计工作负责人和会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 3、报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿。
- 4、载有法定代表人签名的年度报告文本原件。
- 5、其他备查文件。

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、亿帆医药	指	亿帆医药股份有限公司
亿帆生物	指	合肥亿帆生物医药有限公司，是公司全资子公司
天长亿帆	指	天长亿帆制药有限公司，是亿帆生物的全资子公司
沈阳志鹰	指	沈阳志鹰药业有限公司，是亿帆生物的全资子公司
沈阳澳华	指	沈阳澳华制药有限公司，是亿帆生物的全资子公司
西藏鑫富	指	西藏鑫富医药科技有限公司，是亿帆生物的全资子公司
合肥淮洋	指	合肥淮洋医药科技有限公司，是西藏鑫富的全资子公司
阿里宏达	指	阿里宏达盛康药业有限公司，是亿帆生物的全资子公司
四川美科	指	四川美科制药有限公司，是亿帆生物的全资子公司
辽宁亿帆	指	辽宁亿帆药业有限公司，是公司全资子公司
沈阳圣元	指	沈阳圣元药业有限公司，是公司全资子公司
四川德峰	指	四川德峰药业有限公司，是公司全资子公司
四川信和	指	四川信和医药有限公司，是四川德峰的全资子公司
四川希睿达	指	四川希睿达生物技术有限公司，是四川德峰持股 51% 的控股子公司
海南希睿达	指	海南希睿达生物技术有限公司，是四川希睿达的全资子公司
四川凯京	指	四川凯京制药有限公司，是公司持股 51% 的控股子公司
宁波亿帆	指	宁波保税区亿帆生物技术有限公司，是公司全资子公司
天长海臻	指	天长海臻医药科技有限公司，是合肥淮洋的全资子公司
迈缔科医疗	指	合肥迈缔科医疗设备有限公司，是亿帆生物的全资子公司
亿行医药	指	合肥亿行医药有限公司，是亿帆生物的全资子公司
北京亿诚融	指	北京亿诚融医药科技有限公司，是亿帆生物持股 65% 的控股子公司
亿帆制药	指	合肥亿帆生物制药有限公司，是公司全资子公司
济圣康泰	指	北京济圣康泰国际医药科技有限公司，是亿帆制药持股 71% 的控股子公司
海南亿帆	指	海南亿帆医药科技有限公司，是亿帆制药的全资子公司
欧芬迈迪	指	欧芬迈迪（北京）生物技术有限公司，是亿帆生物全资子公司
西藏恩海	指	西藏恩海百进医药科技有限公司，是亿帆生物持股 70% 的控股子公司
海南恩海	指	恩海百进（海南）医药科技有限公司，是西藏恩海的全资子公司
百进冠合	指	百进冠合（海南）医疗科技有限公司，是海南恩海持股 70% 的控股子公司

亿帆研究院	指	亿帆医药研究院（北京）有限公司，是公司全资子公司
宿州亿帆	指	宿州亿帆药业有限公司，是亿帆生物的全资子公司
湖南芙蓉	指	湖南芙蓉制药有限公司，是亿帆生物的全资子公司
上海亿帆	指	亿帆医药（上海）有限公司，是公司全资子公司
亿帆优胜美特	指	亿帆优胜美特医药科技有限公司，是公司持股 51% 的控股子公司
亿帆红太阳	指	常州市亿帆红太阳医药有限公司，是亿帆制药持股 70% 的控股子公司
香港亿帆	指	亿帆医药（香港）有限公司，是公司全资子公司
亿一生物	指	Evive Biotech Ltd.，截止本报告披露日，是香港亿帆持股 66.49% 的注册于开曼群岛的境外控股子公司
美国亿一	指	Evive biotechnology Inc.，是亿一生物注册于美国特拉华州的全资子公司
上海亿一	指	亿一生物医药开发（上海）有限公司，是亿一生物的全资子公司
香港亿一	指	亿一生物（香港）有限公司，是亿一生物的全资子公司
北京亿一	指	亿一生物制药（北京）有限公司，是上海亿一的全资子公司
新加坡亿一	指	Evive Biotechnology Singapore pte.ltd.,是亿一生物注册于新加坡的全资子公司
爱尔兰亿一	指	Evive Biotechnology Ireland Limited，是新加坡亿一的全资子公司
ITabMed	指	ITabMed Co., Ltd.，截止本报告披露日，是亿一生物持股 15.64% 的公司
亿帆国际	指	亿帆国际医药有限公司，是公司注册于香港的全资子公司
NovoTek 公司	指	NovoTek Pharmaceuticals Limited，是亿帆国际注册于香港的全资子公司
北京新沿线	指	北京新沿线医药科技发展有限公司，是 NovoTek 公司的全资子公司
鑫富科技	指	鑫富科技有限公司，是亿帆国际注册于香港的全资子公司
非索医药	指	非索医药有限公司，是鑫富科技注册于意大利的全资子公司
特克医药	指	意大利特克医药有限公司，是鑫富科技注册于意大利的全资子公司
赛臻公司	指	SciGen Ltd.，是亿帆国际注册于新加坡的全资子公司
美国亿帆	指	YF Pharmaceutical International Corporation，是公司注册于美国的全资子公司
优势公司	指	Perfect Trend Ventures Limited，是公司注册于英属维尔京群岛的全资子公司
新加坡东人	指	Dongren Singapore Pte Limited，是公司注册于新加坡的全资子公司
佰通公司	指	Bioton S.A.，波兰华沙证券交易所上市公司，是公司间接持股 31.65% 的公司
杭州鑫富	指	杭州鑫富科技有限公司，是公司全资子公司
安庆鑫富	指	安庆市鑫富化工有限责任公司，是杭州鑫富的全资子公司
重庆鑫富	指	重庆鑫富化工有限公司，是杭州鑫富的全资子公司
湖州鑫富	指	湖州鑫富新材料有限公司，是公司全资子公司
杭州鑫富实业	指	杭州鑫富实业科技有限公司，是杭州鑫富的全资子公司
亿本科技	指	浙江亿本科技有限公司，是公司的全资子公司
亿源新材料	指	杭州亿源新材料有限公司，是公司的全资子公司

安徽医健	指	安徽医健医疗投资有限公司，是公司持股 15% 的公司
安徽新陇海	指	安徽新陇海药业有限公司，是亿帆生物的全资子公司，于 2021 年 9 月被处置
安徽雪枫	指	安徽省雪枫药业有限公司，是亿帆生物的全资子公司，于 2021 年 2 月被处置
成都天宇	指	成都天宇联盟医药科技有限责任公司，是四川德峰的全资子公司，报告期内已注销
F-627	指	是公司控股子公司自主研发的在研品种艾贝格司亭 α 注射液
F-652	指	是公司控股子公司自主研发的在研品种重组人白介素 22-Fc 融合蛋白
重大资产重组	指	公司发行股份购买亿帆生物、合肥亿帆药业有限公司 100% 股权事项
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、深交所	指	深圳证券交易所
中登公司	指	中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司
申万宏源	指	申万宏源证券承销保荐有限公司
NMPA	指	国家药品监督管理局
FDA	指	U.S Food and Drug Administration ,美国食品药品监督管理局
EMA	指	European Medicines Agency ,欧洲药品管理局
GMP	指	药品生产质量管理规范
期初、本期初	指	2021 年 1 月 1 日
报告期、本报告期	指	2021 年 1-12 月
期末、本期末、报告期末、本报告期末	指	2021 年 12 月 31 日
本报告披露日	指	2022 年 4 月 13 日

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	亿帆医药	股票代码	002019
变更后的股票简称（如有）	无		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	亿帆医药股份有限公司		
公司的中文简称	亿帆医药		
公司的外文名称（如有）	YIFAN PHARMACEUTICAL CO.,LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	YIFAN PHARMACEUTICAL		
公司的法定代表人	程先锋		
注册地址	浙江省临安经济开发区		
注册地址的邮政编码	311035		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	浙江省杭州市临安区锦城街道琴山 50 号		
办公地址的邮政编码	311300		
公司网址	http://www.yifanyy.com		
电子信箱	dsh@xinfupharm.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	冯德崎	李蕾
联系地址	安徽省合肥市经开区锦绣大道与青龙潭路交叉口，亿帆医药股份有限公司	安徽省合肥市经开区锦绣大道与青龙潭路交叉口，亿帆医药股份有限公司
电话	0551-62672019	0551-62652019
传真	0551-62652019	0551-62652019
电子信箱	xz@yifanyy.com	lilei@yifanyy.com

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	http://www.szse.cn/
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、 http://www.cninfo.com.cn/new/index

公司年度报告备置地点	董事会秘书处办公室
------------	-----------

四、注册变更情况

组织机构代码	91330000725254155R（统一社会信用代码）
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	上海市黄浦区南京东路 61 号四楼
签字会计师姓名	刘海山、杨秋实

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
申万宏源	上海市常熟路 239 号	尹永君、吴薇	自 2014 年 3 月 24 日起，至 2021 年 12 月 31 日止。
申万宏源	上海市常熟路 239 号	尹永君、吴薇	自 2017 年 8 月 25 日公司非公开发行股票上市之日起至 2017 年非公开发行股票募集资金使用完毕之日止。

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	4,409,035,585.85	5,400,380,581.37	-18.36%	5,186,843,636.05
归属于上市公司股东的净利润（元）	278,398,951.02	968,390,563.55	-71.25%	903,467,850.51
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	220,375,153.57	861,331,161.88	-74.41%	778,921,897.43
经营活动产生的现金流量净额（元）	301,231,402.96	1,108,506,411.00	-72.83%	937,240,420.29
基本每股收益（元/股）	0.23	0.8	-71.25%	0.75

稀释每股收益（元/股）	0.23	0.79	-70.89%	0.74
加权平均净资产收益率	3.28%	12.16%	-8.88%	12.84%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	12,165,124,976.56	11,637,239,651.30	4.54%	11,065,799,777.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,535,174,993.28	8,439,869,309.79	1.13%	7,499,564,466.16

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

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,200,337,373.23	1,177,066,479.07	1,020,118,230.77	1,011,513,502.78
归属于上市公司股东的净利润	132,244,842.10	80,896,247.44	77,622,349.17	-12,364,487.69 ¹
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	112,814,160.06	71,454,957.57	65,726,125.51	-29,620,089.57
经营活动产生的现金流量净额	148,929,731.56	77,183,358.43	101,788,135.81	-26,669,822.84

注 1：报告期第四季度归属于上市公司股东的净利润较前三季度有较大幅度下降，主要系（1）报告期末公司对商誉进行减值测试，其中沈阳志鹰资产组因经营业绩未达预期且预计未来无法扭转，经中介机构评估对其剩余的商誉全额计提了减值准备；（2）长期资产中部分外购的产品业绩不达预期且无扭转迹象，对无形资产计提了减值准备；（3）医药服务业务由于合作产品纳入集采，使公司的推广服务收入下降，对利润产生一定影响综合所致。

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

是 否

九、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	20,055,330.71	-5,630,063.65	-4,440,640.78	主要系报告期处置子公司收益、固定资产处置及报废净损失。
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	49,547,153.13	131,150,270.55	91,271,613.62	主要系报告期内收到的政府奖补资金。
委托他人投资或管理资产的损益	2,383,589.03	2,952,702.55	4,111,750.43	系报告期理财产品收益。
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,777,407.53	4,329,617.27	-1,191,242.11	系报告期外汇套期保值产生的收益。
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		3,657,277.23		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,057,811.32	1,284,974.98	-4,258,610.29	主要系报告期内捐赠支出及核销无法支付的款项。
其他符合非经常性损益定义的损益项目			60,272,730.82	
减：所得税影响额	15,055,908.60	27,713,580.76	19,007,074.63	
少数股东权益影响额（税后）	3,741,585.67	2,971,796.50	2,212,573.98	
合计	58,023,797.45	107,059,401.67	124,545,953.08	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处的行业情况

(一) 所处行业基本情况

1、医药行业

医药行业与国计民生息息相关，其发展不可避免的受到经济发展情况的影响，但药品的使用事关生命和健康，需求刚性较强，不存在明显的周期性变化。随着人口总量的增长、老龄化程度的加深、健康意识的增强和疾病谱的不断扩大，全球药品需求仍持续增长；同时，随着精准医学、基因编辑、免疫疗法、生物合成技术等技术的应用，以及在研发、资本和人才等要素加大投入的情况下，医药行业将进入竞合时代和发展总体保持持续稳健的增长态势。

2、维生素行业

维生素是人和动物为维持正常的生理功能而必须从食物中获得的一类微量有机物质，在人体生长、代谢、发育过程中发挥着重要的作用，主要运用于饲料、医药化妆品及食品饮料领域，与经济形式及居民消费能力紧密相关。维生素属于刚性需求产品，应用场景广泛，下游市场需求稳步增长，有助于维生素市场规模持续增长。同时，维生素行业在技术、资金、退出成本、品牌存在较高壁垒，但随着竞争要素从简单的价格竞争延伸到原料供应、合成技术、经营模式、销售模式等价值链的各个领域，在未来的几年里，除了生产技术的进步和产品质量保障外，上游关键中间体的整合、下游渠道的掌控将成为产业链竞争的核心要素。

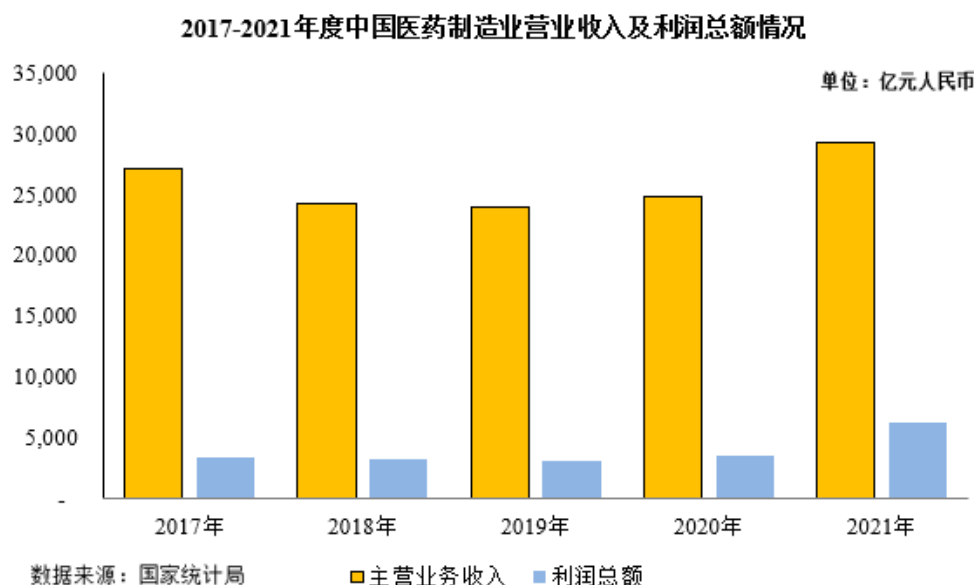
(二) 报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位

1、所属行业的发展阶段、周期性特点

(1) 医药行业

“十四五”时期，世界百年未有之大变局加速演变和我国社会主义现代化建设新征程开局起步相互交融，新冠肺炎疫情影响广泛深远，医药卫生体制改革全面深化，医药工业发展的内外部环境将发生复杂而深刻的变化。随着新一轮技术变革、跨界融合加快、医药工业战略地位提升、产业链重塑、健康中国建设全面推进，以及居民健康消费升级和建设国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局共同作用下，2021年迎来按可比口径统计医药制造业规模以上企业实现营业收入和利润总额新突破。根据国家统计局发布的按可比口径计算2021年全国规模以上工业企业经济指标，2021年医药制造业规模以上工业企业实现营业

收入29,288.5亿元，同比增长20.1%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平0.7个百分点。发生营业成本15,606.8亿元，同比增长12.7%，低于全国规模以上工业企业同期整体水平6.4个百分点。实现利润总额约6,271.4亿元，同比增长77.9%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平43.6个百分点。



随着人口老龄化加快和优化生育促进人口长期均衡发展的实施，以及健康中国建设全面推进、居民健康消费升级等多重因素助推下，需求刚性大，受宏观经济的影响较小，因而医药行业是典型的弱周期行业，具有防御性强的特征，不存在明显的周期性变化。

(2) 维生素行业

公司维生素B5及原B5等原料药产品是维生素产品中的细分品种。维生素产品是中国原料药产品中较为重要的一类产品，种类多、出口量大，成为中国四大出口饲料添加剂之一，维生素的产能70%左右来自国内。2021年以来受新冠肺炎疫情得到缓解、新增产能陆续释放、非洲猪瘟影响和在养殖效益阶段性低迷情况下，竞争压力持续加大，维生素需求仍然未能有效恢复；叠加海外疫情影响导致全球海运成本提高、运力供给短缺，以及上游原材料价格大幅提升，维生素产业进入新一轮整合周期。一方面，由于2021年上半年维生素行业因为国内疫情得到有效控制，使得新增产能陆续释放，供需处于饱和状态，行业整体景气度下降；另一方面，由于海外海运成本提高、货币超发助长通货膨胀压力及上游原材料价格大幅提升等综合因素影响，进一步推高了运营成本。

维生素产品价格在过去的几年里经历多次大幅上涨，在此背景下产业端出现规模化新投产、扩建和改建等，提高了市场竞争格局的复杂性，市场走向和未来趋势出现更多的不确定

因素；同时，随着生产企业放眼品种多元化、上下游一体化，双向延伸产业链成为当下企业转型的标杆。未来几年里，随着新技术在维生素领域里的使用和研发突破，低效及环保不友好型的过剩产能将加速出清，维生素行业将进入新的循环周期。

维生素和人们的生活密不可分，总体维生素市场主要来自于动物营养与食品添加剂方面的增长，未来一段时间内，该系列产品市场需求将进一步释放，具有一定的刚性。但就维生素B5系列产品来说，供应端产能已出现明显过剩。如果未来维生素市场在原料供应、生产技术、经营模式、销售渠道等要素上不能对价值链进行有效优化和多个产品布局，随着新进产能加入到行业竞争中，将提高行业的周期性特征。

2、公司行业地位

公司一直坚持“整合、创新、国际化”的中长期战略目标，经过几年的整合，目前初显成效，已形成了公司药品制剂业务覆盖包括中国、欧美及东南亚等40个主要国家或地区，是中国目前为数不多的在国内、欧洲及亚太区域同时拥有药品生产基地和营销网络的企业之一；药品生产体系通过转型升级，目前涵盖了口服固体制剂、外用制剂、大输液制剂、符合国际标准的大分子生物制剂生产线，以及通过EMA、FDA GMP认证的小容量注射剂生产线，具有完整合理的产品剂型生产线。

公司已建立了涵盖生物药、化药、特色中成药及原料药的研发基地，在研产品管线较为丰富，并利用拥有DiKine™双分子生物药创新研发平台，开发了面向包括中国市场在内的全球市场的创新生物药，是中国为数不多的依靠自身国际化研发能力就同一产品向美国、欧盟和中国递交生物制品创新药上市申请的中国企业。

公司原料药维生素B5及原B5产品70%以上销往欧美等多个国家和地区，全球市场占有率较高，居领先地位。

（三）新公布的法律、行政法规、部门规章、行业政策对所处行业的重大影响

报告期内，多项行业政策的颁布实施，对公司所处行业在创新发展、产品研发及临床验证、生产、质量和销售等方面为制药企业的发展指明了方向。

1、国内医药政策

2021年1月，国务院发布了《关于推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展的意见》，再一次明确药品集中带量采购是协同推进医药服务供给侧改革的重要举措，推动药品集中带量采购工作常态化制度化开展，加快形成全国统一开放的药品集中采购市场。到2022年2月为止已经开展了六批药品带量采购，共采购234种药品，涉及金额占公立医疗机构年药品采购总

额的30%；同时，2021年开展了胰岛素的专项采购，首次将集采从化学药品拓展到生物药领域。通过2021年开展的集采工作来看，集采工作已经由试点转向常态化运行，集采竞价规制、质量、供应、配送、使用的保障机制和配套政策也日趋完善和优化。为此，公司将继续坚持“整合、创新、国际化”的中长期战略目标进一步提升研发效率、管理效率和降低成本，提高产品竞争力；同时也根据法律法规积极参与国家组织带量采购招标，不断提升相关产品的市场占有率和患者的可及性。

2021年1月，国家药监局发布《药品上市后变更管理办法（试行）》，规范药品上市许可持有人药品上市后变更行为，这是我国首部专门针对药品上市后变更制定的规范性文件；随后接连发布了《化学药品变更受理审查指南（试行）》《中药变更受理审查指南（试行）》《生物制品变更受理审查指南（试行）》以及12月发布《药品注册核查工作程序（试行）》。前述法规的陆续出台，为药品上市许可持有人上市后变更及规范药品在注册审查、变更受理审查和申报上市等环节都提出了明确要求，为持有人办理相关事项明确了审批要求、简化了办理流程、提高了工作效率，有利于实现上市许可的效能最大化，有助于优化不同持有人的产品结构，推动产业发展。为此，公司将继续按照药品注册的相关政策要求，规范药品注册、申报上市、上市后变更等工作，加强药品的全生命周期管理。

2021年2月，国务院办公厅印发《关于加快中医药特色发展的若干政策措施》，并相继发布了《推进妇幼健康领域中医药工作实施方案（2021-2025年）》、《关于推动公立医院高质量发展的意见》、《深化医药卫生体制改革2021年重点工作任务》、《深化医疗服务价格改革试点方案》、《关于进一步加强综合医院中医药工作推动中西医协同发展的意见》、《DRG/DIP支付方式改革三年行动计划》、《国家医疗保障局国家中医药管理局关于医保支持中医药传承创新的指导意见》等一系列文件，要求遵循中医药发展规律，认真总结中医药防治新冠肺炎经验做法，推动中医药和西医药相互补充、协调发展。从中药研发创新、行业标准化、医疗服务、医保支付等方面加强高位谋划与指导，充分考虑中医医疗服务特点，支持中医药传承创新，推动中医药产业健康长远发展。为此，公司将在现有中药独家产品，尤其是独家医保和独家基药的基础上做好临床再评价研究、作用机制研究、物质基础研究、药效学挖掘、安全性评价和临床应用拓展等工作，为产品的市场推广和临床应用提供理论和实验依据，增加产品竞争力，同时加大中药创新力度，形成品牌，增进民生福祉。

2021年4月施行的《中华人民共和国生物安全法》，是我国生物安全领域的基础性、综合性、系统性、统领性法律，该法的出台，有助于从法律制度层面解决我国生物安全管理领域

存在的问题，有助于确保生物技术健康发展，保护人民生命健康，维护国家生物安全。该法的出台将从事生物医药研发、生产、流通等环节都将纳入生物安全法的管辖范畴，生物安全法将会对生物医药产业的规范化发展带来新的全局性影响。为此，公司将根据该法相关规定，做好“合规”建设，把握市场发展机遇，积极布局生物安全产业，为保障我国生物安全事业做出贡献。

2021年7月，国家药品监督管理局、国家知识产权局出台了我国首部专利链接制度《药品专利纠纷早期解决机制实施办法（试行）》，以保护药品专利权人合法权益，鼓励新药研究和促进高水平仿制药发展，建立药品专利纠纷早期解决机制。同时于当月，最高人民法院出台《关于审理申请注册的药品相关的专利权纠纷民事案件适用法律若干问题的规定》，为执行《药品专利纠纷早期解决机制实施办法（试行）》提供司法配套措施。前述政策的出台旨在为专利权人在相关药品上市审评审批环节提供相关专利纠纷解决的机制，保护药品专利权人合法权益，降低仿制药上市后专利侵权风险。为此，公司将根据化合物专利、组合物专利、提取物专利、用途专利提前做好相关产品的研发规划，积极获取政策红利。

2021年8月，国家卫生健康委、国家医疗保障局印发《长期处方管理规范（试行）》，明确了长期处方的适用对象、开具长期处方的医疗机构等实施主体以及开具的主要流程等，为长期处方管理、推进分级诊疗、满足慢性病患者长期用药需求进行了规范。为此，公司将结合处方外流、慢病管理的政策机遇期，基于公司现有产品组合，开发具有差异化的特色服务。

2021年11月，国家发改委、工信部联合印发了《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，方案提出的各项基本原则、主要任务对原料药产业转型升级和可持续发展具有重要意义。为此，公司已遵循“原料药+制剂”一体化发展策略，顺应时代发展需要，着力打造高端化、绿色化生产，继续积极按照推动原料药产业高质量发展要求开展相关工作，加快技术创新升级。

2021年12月，国家医疗保障局、人力资源社会保障部关于印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2021年)》的通知，自2022年1月1日正式实施。新版《国家医保目录》共74种药品新增进入目录，11种药品被调出目录，药品总数为2,860种。本次目录调整坚持“保基本”、支持新冠疫情防控、助力药品“升级换代”、取消部分药品支付限定、惠及治疗领域广泛等主要特点。为此，公司将继续做好研发和生产管理，在研发上加大投入，不断推进新药项目落地，在生产上进一步降本增效，有效提升产品的竞争力。此外，公司将继续依托独家产品等资源优势，坚持“中西并重”，做好化学药、中成药和生物药的协调发展。

2、国外医药政策

2021年8月，美国FDA发布了新修订的合规项目指南手册《CPGM 7356.00 2M蛋白原液生产企业监督检查》，并于2021年10月1日实施。该指南适用于由CDER监管的蛋白原液（DS）制药商的cGMP检查，为FDA检查小组、主管/合规官员执行和审评蛋白质原液制药商的cGMP监督检查提供信息和指导。为此，公司已按照该指南文件进行PAI准备，不断改进质量体系和提高合规性，已做好批准前现场检查准备。

2021年10月，欧洲药品管理局发布《基于患者登记的研究》定稿指南，该指南的发布旨在针对计划进行基于患者登记的研究的MAA/MAH使用患者登记的关键方法学方面提供建议，帮助上市许可申请人和持有人（MAA/MAH）了解在出于监管目的进行基于患者登记的研究时如何使用患者登记数据。为此，公司将在继续以临床价值为导向的新药研发原则为指导，根据新药研发策略制定合理的研究方案，与利益相关方共同推动临床试验合规开展。

2021年12月，美国FDA发布《年报记录指定生物制品的CMC批准后生产变更》定稿指南，指南中对已批准BLA中所列的生产设施的变更、贴签或次级包装的场地变更、在已批准的BLA中列出的多产品区域或多产品委托加工场地增加新产品的变更等给出了具体操作方法，为指南所列生物制品在CMC批准后供应链管理提供了解决方案。为此，公司将根据该指南及其他相关指南合理设计供应链体系，尽可能避免上市后生产变更；如确实需要进行上市后变更，将严格按照该指南要求履行报告程序，避免影响药品上市供应。

从一系列的政策可以看出，“质高价低”是政策引导的方向。在新形势下，药企要想生存发展，必须打破过去销售为王的旧观念，逐渐以创新、质量和成本为产品核心竞争力。企业要做的，在满足监管前提下，要么增强新药开发能力使其拥有独占性新品种；要么通过生产工艺创新，有效提升药品质量和药物疗效，提高生产效率，降低生产成本。只有这样，药品企业及其产品才能够成为当下政策的受益者，并在今后获得更大的发展空间。

3、维生素行业

2021年10月，国务院印发《2030年前碳达峰行动方案》，该方案目标是在“十四五”期间，产业结构和能源结构调整优化取得明显进展，重点行业能源利用效率大幅提升，煤炭消费增长得到严格控制，新型电力系统加快构建，绿色低碳技术研发和推广应用取得新进展，绿色生产生活方式得到普遍推行，有利于绿色低碳循环发展的政策体系进一步完善。为此，公司将严格落实方案目标，开展能源绿色低碳转型行动，一方面，公司加大环保投入，严格执行所属地三废排放标准，降低污染物排放；另一方面，公司将通过技术突破与创新来强化自身

在维生素行业中的领先地位，并通过自主研发与合作研发相结合的方式，持续加大维生素新产品的研发投入，来打造兼具突破性技术、环保友好及成本优势的企业，使公司在下一轮行业周期中胜出。

2021年11月，中共中央、国务院发布了《关于深入打好污染防治攻坚战的意见》，旨在以实现减污降碳协同增效为总抓手，以改善生态环境质量为核心，以精准治污、科学治污、依法治污为工作方针，推动社会绿色低碳发展，实现生态系统质量和稳定性持续提升，生态环境治理体系更加完善，生态文明建设实现新进步。为此，公司将强化环境管理体系建设，密切跟踪环保政策动态变化，加大环保投入，积极开展污染物治理，落实节能减排，确保污染物依法排放、达标排放，推动公司生态环境保护。对新、改、扩建的项目严格执行环保“三同时”制度，在生产过程中严格执行环境保护有关规定，强化废水、废渣、废气等污染物治理，加强生态环保合规培训，提高员工环保意识，努力创建经济节约型、环境友好型的公司。

工业是产生碳排放的主要领域之一，对全国整体实现碳达峰具有重要影响。在新的形式下，公司结合实际，坚持创新驱动，深入实施绿色制造工程和绿色设计，建设绿色工厂，推动数字化、智能化和绿色化融合发展，确保环境效益，追求绿色发展实效，加快绿色低碳转型和高质量发展目标。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主营业务

报告期内，公司主要从事医药产品、原料药和高分子材料的研发、生产、销售及药品推广服务。根据证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012年修订），公司属于医药制造行业。医药产品主要有血液肿瘤类、妇科类、儿科类、皮肤类等药品；原料药主要为维生素B5及原B5等产品；高分子材料主要包括PBS、PVB产品。

主要产品如下：

产品	类别	产品	销售区域	适应症	备注
医药产品	肿瘤类	注射用唑来膦酸浓溶液	境外销售	英文名商品名“Zometa”，中文商品名“择泰”，与标准抗肿瘤药物治疗合用，用于治疗实体肿瘤骨转移患者和多发性骨髓瘤患者的骨骼损害。用于治疗恶性肿瘤引起的高钙血症（HCM）	自有
		注射用胸腺肽- $\alpha 1$	境外销售	含有胸腺素 $\alpha 1$ ，在治疗恶性肿瘤、肝炎和其他免疫缺陷疾病时起到免疫调节剂的作用	合作销售
		注射用盐酸阿柔比星	境内销售	用于急性白血病、恶性淋巴瘤，也可试用于其他实体恶性肿瘤	合作销售
		硫酸长春新碱注射液	境内销售	治疗急慢性白血病、治疗恶性淋巴瘤等	合作销售

	注射用更昔洛韦	境内销售	用于预防和治疗危及生命或视觉的受巨细胞病毒感染的免疫缺陷病人，以及预防与巨细胞病毒感染有关的器官移植病人	进口代理
	美法仑片	境内销售	适用于治疗多发性骨髓瘤及晚期卵巢腺癌	进口代理
	维A酸片	境内销售	用于治疗急性早幼粒细胞白血病	合作销售
	复方黄黛片	境内销售	清热解毒，益气生血。用于初治的急性早幼粒细胞白血病	自有
妇 儿 类	缩宫素鼻喷雾剂	境内销售	具有加强子宫收缩和可促使乳腺泡周围的平滑肌细胞收缩，促进排乳作用，可用于协助产妇产后乳腺分泌的乳汁排出	自有
	妇阴康洗剂	境内销售	用于支原体、衣原体、淋菌引起的急性慢性尿道炎、阴道炎、盆腔炎、前列腺炎	自有
	坤宁颗粒	境内销售	具有活血行气，止血调经的作用。用于气滞血瘀所致妇女月经过多，经期延长	自有
	妥洛特罗贴剂	境内销售	商品名“阿米迪”用于缓解支气管哮喘、急性支气管炎、慢性支气管炎、肺气肿等气道阻塞性疾病所致的呼吸困难等症	合作销售
	妇炎康复片	境内销售	治疗妇科常见疾病、调节阴道正常菌群	自有
	小儿青翘颗粒	境内销售	疏风清势，解毒利咽，消肿止痛。用于风热乳蛾；证见：发热、咽痛、喉核肿大、舌红、苔黄等；主治小儿急性扁桃体炎（急乳蛾）具有上述证候者	自有
皮 肤 类	富马酸依美斯汀缓释胶囊	境内销售	用于过敏性鼻炎和荨麻疹	自有
	曲安奈德注射液	境外销售	用来治疗各种皮肤病或减轻口疮带来的不适的合成皮质类固醇	代理
	疤痕止痒软化乳膏	境内销售	用于灼伤或手术后的增殖性疤痕等	自有
	除湿止痒软膏	境内销售	用于急性、亚急性湿疹证属湿热或湿阻型的辅助治疗	自有
	皮敏消胶囊	境内销售	祛风除湿，清热解毒，凉血止痒。用于急慢性荨麻疹、急性湿疹属风热证或风热挟湿证者	自有
内 分 泌 类	人胰岛素注射液	境内外销售	公司拥有全系列人胰岛素注射液，利用重组DNA技术生产的人胰岛素，与天然胰岛素有相同的结构和功能。可调节糖代谢，促进肝脏、骨骼和脂肪组织对葡萄糖的摄取和利用，促进葡萄糖转变为糖原贮存于肌肉和肝脏内，并抑制糖原增生，从而降低血糖	除波兰外的全球市场
	注射用重组人生长激素	境外销售	用于儿童、成人生长激素缺乏症，特纳氏综合症，儿童慢性肾功能不全导致的生长障碍，手术、创伤后高代谢状态（负氮平衡），烧伤，脓毒败血症	代理
呼 吸 类	复方银花解毒颗粒	境内销售	疏风解表，清热解毒。用于普通感冒、流行性感属风热证，症见：发热，微恶风，头痛，鼻塞流涕，咳嗽，咽痛，全身酸痛，苔薄白或微黄，脉浮数	自有
	麻苈消咳颗粒	境内销售	清肺化痰，止咳平喘。用于急性支气管炎、慢性支气管炎急性发作属痰热郁肺证，症见：咳嗽、喘息、痰黄或稠厚、发热、口干、苔黄腻、舌红等症	自有
	蒲地蓝消炎片	境内销售	清热解毒，抗炎消肿。用于疖肿、咽炎、扁桃腺炎	自有
其 他 类	乳果糖口服溶液	境内销售	用于治疗便秘、预防和治疗肝性脑病的口服制剂	进口代理
	延丹胶囊	境内销售	活血祛瘀，理气止痛。用于冠心病劳累性心绞痛气滞血瘀证，症见胸痛，胸闷，心慌，憋气等	自有
	注射用盐酸万古霉素	境外销售	适用于耐青霉素、耐头孢菌素的革兰阳性菌严重感染	自有

原料及高分子材料	维生素B5	全球	又称D-泛酸钙，是辅酶A的前体，参与碳水化合物、蛋白质和脂肪的代谢作用，是人体和动物维持正常生理机能不可或缺、不可替代的物质，是一种重要的饲料添加剂和食品添加剂	自有
	维生素原B5	全球	又称D-泛醇，是一种优异的皮肤与头发保护剂，主要用于食品、医药、化妆品行业液体制剂的添加剂和营养增补剂	自有
	PBS	欧洲	由丁二酸和丁二醇为原料，经缩合聚合法合成的聚丁二酸丁二醇酯（简称PBS），是综合性能较好的全生物降解材料，用于包装、餐具、化妆品瓶及药品瓶、一次性医疗用品、农用薄膜、农药及化肥缓释材料、生物医用高分子材料等领域	自有
	PVB	东亚+欧洲	聚乙烯醇缩丁醛。PVB产品分为PVB树脂和PVB胶片。PVB胶片是由高粘度的PVB树脂经增塑剂塑化挤压成型的一种高分子材料，主要用于飞机、舰船、汽车、建筑物的安全玻璃以及光伏电池封装膜等	自有

（二）经营模式

1、医药业务经营模式

报告期内，公司根据医药产品的市场需求，结合自身的实际情况，建立了独立完整的研发、采购、生产、销售体系：

（1）采购模式

依据公司年度预算，以及销售与生产计划，适时滚动执行采购计划，促进生产资源的有效配置，公司进一步完善招标采购体系，对核心中药材、关键原料实行订单式采购，一般原辅包材料严格按生产计划及时定量采购，并确保供应商在价格、品质、服务等方面综合实力最优，有效做好库存管理，保证公司生产经营的正常进行。

（2）生产模式

国内药品生产采用以销定产和均衡生产相结合的生产模式，围绕专科领域已上市的重点品种及“531”核心产品，根据市场销售情况、销售部门的产品需求计划，结合新冠疫情对产品需求影响，制定下达并适时调整生产计划，以“合规生产、质量可及、成本可控、交货及时”为目标，由所属生产企业按GMP等相关法律法规要求组织生产。

海外药品业务采用以销定产与受托生产相结合的方式合理安排生产计划，根据市场销售情况、销售部门的产品需求及客户需求合理安排生产计划，按照符合FDA、EMA等GMP的质量标准积极组织生产，确保满足市场与客户需求。

（3）销售模式

公司药品销售与市场推广业务已实现覆盖包括中国境内、韩国、意大利、美国等东南亚与欧美近40个国家或地区。国内产品业务采用专业化学术推广与合作销售相结合的方式，提

升公司自有或推广产品的市场覆盖率；同时公司利用市场推广优势，与国内外生产企业合作，负责合作产品的推广，使合作产品市场份额最大化，公司通过收取市场推广服务费等方式获取收益。海外产品业务主要采用直营与分销合作的销售模式，并借助销售区域第三方销售资源，提升产品销量，进而提升产品市场份额。

（4）研发模式

公司坚持自主研发和合作研发相结合方式进行医药产品研发，针对生物创新药始终坚持自主研发；而化学仿制药、中成药及医用原料药坚持通过自主研发，并借助科研机构、大专院校与技术引进相结合的方式提升公司研发水平，实现技术创新和产品开发。

2、原料药及新材料业务经营模式

报告期内，公司原料药及新材料业务的经营模式未有重大变化，仍采用以销定产模式，由公司原料药事业部下设的采购中心对外采购原辅材料，由其下属生产质量中心结合销售部门的产品需求计划、不同产品的生产周期及物料备货周期制定并下达生产计划，由原料药事业部营销中心进行销售。目前原料药及高分子材料产品主要销往海外，以直销为主，分销为辅；新产品研发，以自主研发为主，与海外研发企业、国内外研发机构合作研发为辅。

（三）产品市场地位及竞争优势

医药方面，公司是国内为数不多的就同一产品向美国、欧盟和中国递交生物制品新药上市申请的中国企业之一；是国内为数不多的在国内、欧洲及亚太区域同时拥有药品营销网络和市场推广能力的中国医药企业之一；并且是拥有独家产品，尤其是独家医保或基药产品数量较多的国内医药企业之一。原料药方面，公司原料药维生素B5及原B5产品以直销为主，70%以上销往欧美等多个国家和地区，全球市场占有率高，居领先地位。

1、在大分子生物药方面

公司在研产品艾贝格司亭 α 注射液（简称“F-627”）用于预防及治疗肿瘤患者在化疗过程中引起的嗜中性粒细胞减少症，是目前全球G-CSF治疗药品中既与长效原研产品，也与短效原研产品进行头对头对比研究达到临床预设目标并实现中国、美国、欧洲同步申报的在研产品，是国内为数不多的就同一产品向美国、欧盟和中国同时递交生物制品新药上市申请的中国企业之一。

2、在中成药方面

公司拥有复方黄黛片、小儿青翘颗粒、除湿止痒软膏、皮敏消胶囊、妇阴康洗剂、复方银花解毒颗粒等独家中药医保产品13个，国家中药二级保护品种1个，是拥有独家产品，尤其

是独家医保或基药产品数量较多的国内医药企业之一。其中中药方剂复方黄黛片治疗急性早幼粒白血病的分子机理多次在国际权威杂志发表学术论文，曾获得国家科技进步二等奖，是中国为数不多的在《新英格兰医学》杂志上发表研究成果的中药产品，是治疗急性早幼粒白血病的特效药产品，为中国APL诊治指南的推荐药物和WHO基本药物目录。

3、在药品进口代理方面

公司在进口代理方面围绕“小、尖、特”及“可快速实现销售”的差异化布局已取得了部分成就，在坚持自主研发的同时，也兼顾进口产品的引进来丰富产品结构及产品线。目前已取得包括重组人胰岛素、乳果糖口服溶液、注射用更昔洛韦、美法仑片、腔治捷（牙周用透明质酸）、欧维婷等产品的独家进口代理或经销。

4、海外医药产品方面

公司海外药品围绕肿瘤、肿瘤辅助治疗和内分泌治疗领域进行布局，已形成了以注射用唑来膦酸注射液、重组人胰岛素、重组人生长激素和注射用醋酸曲普瑞林为主的产品线。

5、在原料药方面

公司原料药维生素B5及原B5产品以直销为主，70%以上销往欧美等多个国家和地区，全球市场占有率高，居领先地位。

（四）主要的业绩驱动因素

2021年年度，主要业绩驱动因素为：

（1）报告期内，公司原料药业务中主要产品维生素B5受新冠疫情、非洲猪瘟等因素影响导致养殖行业对饲料的需求下降，及国内新增产能陆续释放，使得市场整体供应大于需求，价格大幅下降；叠加原材料涨价、物流成本提高、燃料动力成本提高等因素，提高了运营成本，使原料药板块整体毛利率下降。报告期内，公司维生素系列产品价格较上年同期大幅下降，是公司报告期内经营业绩同比下降较大的主要原因；但原料药板块整体业绩仍完成了公司年初预算目标，继续保持了维生素B5类产品在细分领域的市场领先地位。

（2）报告期内，公司境内药品制剂业务以突出自有产品为主，集中医学推广和渠道等优势资源，实现了自有产品的放量突破，为公司营收结构持续优化和利润率提高奠定了良好的基础；同时，由于部分合作产品纳入集采，使公司的推广服务收入下降明显。

（3）报告期内，公司海外药品制剂业务虽继续受疫情影响，但在优化费用，加大核心产品、核心市场开拓力度的基础上，公司的海外制剂业务仍取得不错的成绩，为公司整体业绩实现做出贡献。

三、核心竞争力分析

（一）研发优势

报告期内，公司根据发展战略及研发策略对在研项目实行动态管理，加大重点产品的研发投入，坚持自主研发和合作研发相结合的方式，初步搭建了符合临床需求、具有一定技术优势的在研产品梯队，已形成以亿一生物、上海亿帆、亿帆研究院、国家级博士后科研工作站为依托，涵盖创新生物药、特色化药、专科中成药及原料药的研发基地，研发定位逐步清晰，在研产品管线不断丰富与聚焦，部分在研产品取得了阶段性成果。报告期内，公司累计获得国际及国内专利270项，其中国际（PCT）专利18项。

（二）产品优势

公司国内拥有复方黄黛片、除湿止痒软膏、皮敏消胶囊、缩宫素鼻喷雾剂、妇阴康洗剂等药品批准文号共336个，其中独家品种（含独家剂型或规格）41个，独家医保产品17个，独家基药产品5个，国家中药二级保护品种1个，是拥有独家产品，尤其是独家医保或基药产品数量较多的国内医药企业之一，已形成比较丰富的差异化优势的专科产品线；国外拥有41个产品权益，包括重组人胰岛素、注射用唑来膦酸浓溶液等。

（三）市场推广与营销渠道优势

医药方面，公司已形成为数不多的在国内、欧洲及亚太区域同时拥有药品营销网络和市场推广能力的中国医药企业之一。原料药方面，公司原料药维生素B5及原B5产品以直销为主，70%以上销往欧美等多个国家和地区，全球市场占有率高，居领先地位。

（四）药品国际化布局优势

报告期内，公司已实现通过DiKine™双分子研发平台，开发面向全球市场的大分子创新生物药，逐步实现中国制造的创新药打开欧美市场；通过重组与合作方式，已形成覆盖中国、欧美、东南亚等近40个主要国家或地区的销售网络；同时，通过并购的方式，使公司同时具有了获得通过EMA、FDA GMP认证的小容量注射剂生产线，是国内为数不多的同时具有上述生产线的医药公司。

（五）合法合规经营优势

医药行业作为国民经济的重要组成部分，关乎民生健康安全，因其具有刚需性和创新性等特征，几乎在各国都被纳入政府强监管范畴。公司一贯遵守所属国政策法规和交易规则，始终坚持贯彻合规运营的企业文化，强调自上而下的合规经营理念，秉持和践行商业和个人道德规范，保证合规制度与关键业务流程的完全整合，实现合规流程的嵌入和落地，使合规

成为公司“走出去”中不可或缺的竞争力。目前，公司已制定了包括反舞弊、数据安全、信息披露等制度在内的风险管理体系，保障公司能够健康合规和可持续发展，树立更好的企业形象和品牌。

四、主营业务分析

1、概述

2021年，公司管理层紧紧围绕战略目标与年度经营计划落实各项工作，坚持创新国际化，优化产品结构，深挖内部降本增效，强化精准施策，加速研发成果转化，较好地完成了全年经营任务。但受海外疫情影响，公司部分在研产品研发进度和海外药品收入受到一定程度的影响；同时，公司原料药事业部主要产品维生素B5价格由于处于历史低位，原料药事业部业绩同比下降较大。报告期内，公司实现营业收入440,903.56万元，较上年同期下降18.36%；实现归属于上市公司股东的净利润27,839.90万元，较上年同期下降71.25%。具体主要工作如下：

1、积极推进在研项目的创新突破

报告期内，公司完成F-899新药中国境内IND申请，获得《临床试验批准通知书》，顺利开展一期临床试验，并完成五个剂量组的研究工作；完成F-652治疗慢加急性肝衰竭（ACLF）的中国境内IND申请，获得《临床试验批准通知书》，并完成首例受试者入组；F-627在美国FDA、欧盟EMA的生物制品许可申请(BLA)获得正式受理，并分别进入技术审核的关键阶段。同时，F-627于2022年1月向NMPA递交生物制品新药上市申请，并在同年2月获得正式受理，随着F-627在美国、欧盟及中国三地上市许可申请的全面受理，标志着亿一生物成为为数不多的就同一产品向美国、欧盟和中国递交生物制品新药上市申请的中国企业之一。报告期内，结合F-627在多处市场的上市进程，综合考虑合作伙伴进入某一特定国家市场的能力和其在特定国家的布局网络等因素，审慎筛选并确定商业合作伙伴。截止本报告披露日，亿一生物在中国、希腊、塞浦路斯、德国等国家签署了商业化合作协议。

报告期内，F-627取得了北京制剂工厂药品生产许可证，并根据美国FDA于2021年8月27日发布修订版符合性程序指导手册及F-627 BLA合规性和数据完整性，进行了多次自查、模拟检查，改进全球质量体系和质量文化，已做好随时迎接该产品上市批准前现场核查准备。截止本报告披露日，亿一生物研发的在研产品F-627在美国、欧盟和中国上市批准前技术审评阶段监督问题均在规定期限内完成回复，其中美国FDA的技术审评已基本完成，但由于疫情影响国际旅行，目前美国FDA无法进行批准前现场核查。

报告期内，依据欧盟GMP法规要求，以F-652原液的生产能力检查为重点，顺利通过了欧盟EMA的QP远程审计，为F-652在欧洲进入临床试验奠定了基础；同时，亿一生物根据F-652的机理特征、临床开发路径的科学性、临床运营层面的可操作性及监管机构的法规要求进行研发策略调整及同步完成了单剂量爬坡试验，为探寻其他适应症提供了可能性，并对于新适应症的扩展和临床病人的筛选与入组有着积极的影响。截止本报告披露日，公司正在美国、中国对F-652的5个适应症进行临床研究。

2、承受与克服海外疫情的持续影响，实现海外业务稳健经营

报告期内，亿帆国际事业部（非索医药、特克医药、赛臻公司）在国外疫情依然严峻、业务地区医药卫生支出重点投入至救治新冠患者及疫情导致非索医药不能如期获得FDA现场复审导致高毛利产品不能获得生产与销售等综合不利因素下，通过属地化运营团队共同努力，发挥熟悉业务地区注册法规要求、市场需求和客户需求的经验，聚焦核心产品、核心市场，加大市场开发力度和丰富产品管线，保持了稳健经营。报告期内，亿帆国际事业部实现营业收入56,476.87万元，较上年同期下降5.54%。面对如此艰难的外部环境下，仍然实现营收基本持平，实属不易，也进一步增强了公司国际化发展的底气和信心。

报告期内，亿帆国际事业部根据外部环境变化，聚焦核心产品和核心市场取得了不错的业绩。在产品商业化方面，赛臻公司代理的生长激素实现销售收入1,644.60万美元，较上年同期增长24.98%，较2019年增长49.48%；在核心市场商业化方面，韩国和菲律宾地区2021年实现营业收入2,992.96万美元，较上年同期增长33.07%，较2019年增长44.32%。报告期内，亿帆国际事业部加速产品线建设，获得Alvogon, Inc公司4个产品商业合作机会，其中，来那度胺顺利中标新加坡国家采购；签署了阿比特龙片、达沙替尼片等4个新产品合作协议，并已根据业务地区注册法规要求启动产品注册；同时，向美国FDA递交了4个新仿制药产品的上市申请。

报告期内，意大利非索医药采取了严格而有效的疫情保护和预防措施，没有出现因新冠疫情导致停工现象；同时，通过不断改进质量体系，全年未发生产品召回事件，并且完成了QA和QC的微生物检测实验室的建设。截止本报告披露日，为了扩展产品在南美地区销售，非索医药顺利通过了巴西卫生监督局（ANVISA）的生产现场核查。

报告期内，为进一步降低择泰产品成本，增强市场竞争力，公司启动择泰产品生产场地向全资子公司意大利非索医药转移，并同步向东南亚已销售市场所在国药监机构递交生产场地变更申请。同时，非索医药凭借择泰的生产转移，验证了其技术成熟度，获得了为中国企

业提供同类产品的合同生产服务（CMO）。

3、小分子事业部，打造差异化优势，提升业务创新能力，实现研产销共发展

报告期内，小分子事业部在对在研项目滚动评估的基础止，力争加快研发成果化步伐，完成拉考沙胺片、拉考沙胺注射液、交联玻璃酸钠注射液（进口）、重酒石酸去甲肾上腺素注射液（国内首仿）、硫酸长春新碱注射液（国内首仿）、氯法拉滨注射液（国内首仿）等8个产品的注册申报；完成I类新药断金戒毒胶囊Ia临床试验研究并达到预期效果，目前正在进行Ib临床试验；截止本报告披露日，在取得注射用盐酸氨溴索和权益产品注射用头孢呋辛钠2个产品的生产批件基础上，小分子事业部正在研发的项目共计35个，其中11个项目已处于报产或再注册阶段。

同时，小分子事业部一直围绕“小、尖、特”及“可快速实现销售的产品”的战略布局，在坚持自主研发的同时，也兼顾引进新产品来丰富产品线。报告期内，引进了原研独家剂型品种-欧维婷®雌三醇乳膏、独家剂型进口器械类产品-腔治捷®牙周用透明质酸钠凝胶、专利品种盐酸普萘洛尔口服溶液和全球首创温度敏感型液体栓塞剂，进一步丰富了现有产品线。

报告期内，小分子事业部顺利完成了5个品种的注册现场核查和GMP符合性二合一检查，4条生产线或配套工程投入使用，为研发成果产业化转化提供了保障。

报告期内，小分子事业部继续围绕以销售血液肿瘤领域产品、重组人胰岛素及新引进的进口产品为主，积极发挥医学市场部的统筹规划能力，围绕核心专家加强品牌宣传，并开展形式多样的学术推广活动，实现营业收入48,883.31万元，同比增长30.85%。同时，进口代理产品重组人胰岛素的3个产品中标第六批全国药品集中采购（胰岛素专项），为公司在糖尿病领域布局开了个好头。

4、国药事业部，战略实施效益凸显，自有产品业绩增长明显

报告期内，国药事业部继续围绕“531”核心产品培育计划全面推行省总责任制，持续推进药品制剂营销体系的整合工作，推动重点产品的开发上量，打造相关产品各省的标杆市场，规范各项流程制度，严格执行全员“业绩完成为导向”的考核机制。报告期内，国药事业部以“提升自有产品销售收入、优化产品结构”为目标，通过销售“531”核心产品为突破口，在受集采影响的情况下实现了营业收入229,295.62万元，同比下降13.48%；若剔除报告期内集采影响，国药事业部实现营业收入133,532.16万元，同比增长30.18%。其中，国药事业部自有产品实现销售收入近100,000万元，较上年同期增长46.13%，较好地完成了年初制定的销售目标。

5、原料药板块，克服各种困难，强化主动管理能力建设，圆满完成经营目标

公司原料药业务中主要产品维生素B5受新冠疫情、非洲猪瘟等因素影响导致养殖行业对饲料的需求下降，及国内新增产能陆续释放，使得市场整体供应大于需求，价格大幅下降，叠加原材料涨价、物流成本提高、燃料动力成本提高等因素，提高了运营成本，使原料药板块整体毛利率下降。报告期内，原材料事业部通过差异化经营、适当的原材料储备、内部挖潜、降本增效等措施，较好地克服了在主要产品销售价格大幅下降、原材料涨价等不利因素情况下，充分发挥主动管理能力建设及在维生素领域的技术、成本、品牌及客户资源优势，使全年主要产品销量继续保持稳定增长，市场份额较去年同期仍有提升，较好的完成年初制定的经营目标，取得良好的经营业绩，继续保持了维生素B5在细分领域的市场领先地位。报告期其内，原料药板块实现营业收入106,187.14万元，同比下降39.44%。其中维生素B5系列产品实现销售收入46,954.85万元，较上年同期下降61.37%。

6、夯实管理基础，筑牢发展根基，助力公司可持续发展

(1) 报告期内，公司以关注关键人才成长周期，打通人才发展晋升通道和夯实职位管理体系为基础，稳步推进人力资源信息化和人才生态供应链建设，助力公司快速发展；通过绩效管理、学习发展管理、评估管理和价值观反馈等方式建立了定量和定性的多维度干部队伍呈现模型；以矩阵管理机制为抓手，优化干部绩效评价体系，引导干部的全面发展；起草了《亿帆医药员工救助基金管理办法（初稿）》，升级了在线学习和知识服务平台，积极开展了建党100周年系列活动、企业文化和“最美亿帆人”评选等活动。通过以上各种工作的开展，为公司未来将在组织变革与优化、干部管理、人才服务、文化升级与传承、人力资源信息化、事业部间人力资源体系协同发展等方面着重发力奠定了基础。

(2) 报告期内，公司统一银行理财和融资活动，有序开展资金集中管理与外汇套期保值业务，在规范使用跨境资金集中运营业务及全球资金账户可视系统的基础上，又搭建了海外公司资金账户集中管理平台，进一步提升境内外资金高效互通，并且通过拓展融资通道，优化融资结构和处置低效及非核心资产，实现了资金成本的不断下降和提升资金风险的管控能力；规范会计核算基础工作，牢固树立风险意识，密切关注税收政策的变化趋势，合理安排税收筹划，在贯彻成本效益原则的基础上，提高公司整体效益最大化；同时，加强内部专项审计监督力度和对子公司监管，定期到现场检查与督导，不断完善财务管理体系建设，提升财务核算与经营管理匹配度，夯实会计核算、财务制度和信息化系统等基础建设，提高财税人员知识技能，努力打造一支适合公司发展需求的高素质财务人才队伍。

(3) 报告期内，为适应公司快速发展及管理规范化的需要，进一步提升集团信息化管控

水平，推动集团一体化运营，促进供应链协同，提高管理效率以及适应未来集团公司发展管理需要，集团公司携手国内各主流IT服务商在财资、人力、供应链、协同办公等领域实现办公的自动化、移动化。并逐步建立集团级数据中心，实现一张网络覆盖全球各分支机构，三套核心系统助力集团人、财、物实现信息化管理、移动化办公。

(4) 报告期内，公司认真落实各级政府关于安全生产、环境保护和能效双控等工作要求，以及新冠肺炎防控工作的部署，进一步加强安环工作的责任意识，强化预防为主，加强特殊作业的培训，组织事故案例教育和应急处置培训，做到人人懂安全、人人管安全，全年未发生重大安全事故；并以推广工程质量管控模式为核心，依托工程管理中心资源，注重属地人才培养、属地资源管理和加强工程项目成本控制，强化多方交流、学习专业知识和BIM等技术，为公司安全建设储备人才。报告期内，公司累计环保投入2,756.77万元，其中费用化2,270.85万元。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	4,409,035,585.85	100%	5,400,380,581.37	100%	-18.36%
分行业					
医药	3,347,164,147.65	75.92%	3,646,847,027.89	67.53%	-8.22%
原料药	787,068,741.58	17.85%	1,470,815,723.90	27.23%	-46.49% ¹
高分子材料	274,802,696.62	6.23%	282,717,829.58	5.24%	-2.80%
分产品					
医药自有产品(含进口)	1,627,104,818.85	36.90%	1,300,896,503.49	24.09%	25.08% ²
医药其他产品	813,108,913.92	18.45%	753,314,490.47	13.95%	7.94%
医药服务	906,950,415.31	20.57%	1,592,636,033.93	29.49%	-43.05%
原料药	787,068,741.58	17.85%	1,470,815,723.90	27.24%	-46.49%
高分子材料	274,802,696.19	6.23%	282,717,829.58	5.23%	-2.80%
分地区					
国内	3,249,647,639.16	73.70%	3,527,713,437.51	65.32%	-7.88%
国外	1,159,387,946.69	26.30%	1,872,667,143.86	34.68%	-38.09% ³

分销售模式					
直销	1,136,811,241.10	25.78%	1,752,825,853.03	32.46%	-35.14% ⁴
经销	3,272,224,344.75	74.22%	3,647,554,728.34	67.54%	-10.29%

注 1 报告期原料药营业收入同比下降 46.49%，毛利率同比下降 31.64%，主要系维生素 B5 产品价格因受疫情以及非洲猪瘟影响，自 2020 年三季度开始大幅下降，2021 年一直持续低价位运行所致。

注 2 报告期医药服务营业收入同比下降 43.05%，营业成本同比下降 45.94%，主要系公司由于合作产品纳入集采，使公司的推广服务收入下降，同时加大自有产品（含进口）的推广力度，自有产品（含进口）营业收入同比增长 25.08%，同时受原材料以及能耗涨价影响使得其营业成本同比增长 34.79%。

注 3 报告期国外营业收入同比下降 38.09%，主要系维生素 B5 产品价格因受疫情以及非洲猪瘟影响，自 2020 年三季度开始大幅下降，2021 年一直持续低价位运行所致。

注 4 报告期直销收入同比下降 35.14%，系其主要构成部分原料药因其主要产品维生素 B5 在 2021 年持续低价位运行导致营业收入同比大幅下降所致。

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

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药	3,347,164,147.65	1,921,164,294.09	42.60%	-8.22%	-17.89%	6.76%
原料药	787,068,741.58	436,545,420.62	44.54%	-46.49%	24.60%	-31.64% ¹
分产品						
医药自有产品（含进口）	1,627,104,818.85	620,905,063.62	61.84%	25.08%	34.79%	-2.75%
医药其他产品	813,108,913.92	625,674,388.08	23.05%	7.94%	-0.89%	6.85%
医药服务	906,950,415.31	674,584,837.04	25.62%	-43.05%	-45.94%	3.96%
原料药	787,068,741.58	436,545,420.62	44.54%	-46.49%	24.60%	-31.64%
分地区						
国内	3,249,647,639.16	1,875,638,118.86	42.28%	-7.88%	-14.51%	4.47%
国外	1,159,387,946.69	705,013,210.18	39.19%	-38.09%	1.23%	-23.62%
分销售模式						
直销	1,136,811,241.10	672,158,735.50	40.87%	-35.14%	6.58%	-23.15%
经销	3,272,224,344.75	1,908,492,593.54	41.68%	-10.29%	-15.55%	3.63%

注 1：报告期原料药毛利率同比减少 31.64%，主要系维生素 B5 产品价格因受疫情以及非洲猪瘟影响，自 2020 年三季度开始大幅下降，2021 年一直持续低价位运行所致。

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
原料药及高分子材料	销售量	吨	35,965.66	34,639.8	3.83%
	生产量	吨	42,006.91	39,083.35	7.48%
	库存量	吨	3,298.08	4,384.77	-24.78%
医药产品	销售量	万袋、万盒、万瓶、 万片、万支、吨	13,689.96	13,207.73	3.65%
	生产量	万袋、万盒、万瓶、 万片、万支、吨	9,572.83	7,878.6	21.50%
	库存量	万袋、万盒、万瓶、 万片、万支、吨	2,738.01	2,403.01	13.94%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

□ 适用 √ 不适用

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□ 适用 √ 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
营业成本	合计	2,580,651,329.04	100.00%	2,890,465,561.01	100.00%	-10.72%
医药	医药服务	674,584,837.04	26.14%	1,247,736,475.74	43.17%	-45.94%
医药	医药商业	849,837,468.33	32.93%	794,327,297.20	27.48%	6.99%
医药	直接材料	256,803,295.92	9.95%	178,030,877.07	6.16%	44.25%
医药	直接人工	48,922,412.87	1.90%	45,350,176.06	1.57%	7.88%
医药	水电及燃动	21,804,585.52	0.84%	16,338,872.25	0.57%	33.45%
医药	制造费用	69,211,694.41	2.68%	57,869,842.95	2.00%	19.60%
医药	小计	1,921,164,294.09	74.44%	2,339,653,541.27	80.94%	-17.89%
原料药	直接材料	217,660,812.77	8.43%	155,546,172.76	5.38%	39.93%
原料药	直接人工	53,166,550.62	2.06%	48,540,010.79	1.68%	9.53%
原料药	水电及燃动	91,844,447.89	3.56%	74,275,731.54	2.57%	23.65%
原料药	制造费用	73,873,609.33	2.86%	71,983,473.03	2.49%	2.63%

原料药	小计	436,545,420.62	16.92%	350,345,388.12	12.12%	24.60%
高分子	直接材料	181,653,380.90	7.04%	157,075,995.84	5.43%	15.65%
高分子	直接人工	6,027,476.02	0.23%	7,085,276.59	0.25%	-14.93%
高分子	水电及燃动	17,607,280.61	0.68%	17,927,125.80	0.62%	-1.78%
高分子	制造费用	17,653,476.79	0.68%	18,378,233.39	0.64%	-3.94%
高分子	小计	222,941,614.33	8.64%	200,466,631.62	6.94%	11.21%

说明

- 1、报告期医药直接材料同比增长 44.25%，主要系自有医药产品销量增加以及原材料涨价综合所致。
- 2、报告期医药水电及燃动同比增长 33.45%，主要系自产医药产品销量增加以及能源动力涨价综合所致。
- 3、报告期原料药原材料同比增长 39.93%，主要系原料药销量同比增加以及主要原材料价格上涨所致。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

√ 是 □ 否

1、本期发生新设企业合并情况

序号	企业名称	设立日期	注册资本	股权取得比例(%)	股权关系
1	海南亿帆	2021年2月	500万人民币	100%	亿帆制药全资子公司
2	百进冠合	2021年2月	300万人民币	70%	海南恩海持有70%控股子公司
3	爱尔兰亿一	2021年6月	1000欧元	66.49%	新加坡亿一全资子公司
4	香港亿一	2021年6月	1港币	66.49%	亿一生物全资子公司
5	亿帆红太阳	2021年7月	4000万人民币	70%	亿帆制药持股70%控股子公司

2、处置子公司（单位金额：元）

序号	子公司名称	股权处置比例(%)	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额
1	安徽雪枫	100	转让	2021年2月8日	控制权转移	1,523,275.79
2	安徽新陇海	100	转让	2021年9月24日	控制权转移	7,167,041.25
3	成都天宇	100	注销	2021年5月25日	注销	

(7) 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□ 适用 √ 不适用

(8) 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	931,422,727.12
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	21.13%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比	0.00%

例	
---	--

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	651,754,450.94	14.78%
2	第二名	84,016,604.09	1.91%
3	第三名	74,296,776.39	1.69%
4	第四名	63,465,271.81	1.44%
5	第五名	57,889,623.89	1.31%
合计	--	931,422,727.12	21.13%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

说明：报告期因维生素 B5 产品销售价格持续低价位运行，自有产品加大推广力度，使得客户前五名中原料药客户占比减少，医药产品客户增加。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	394,664,116.01
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	13.79%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	3.05%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	102,775,084.99	3.59%
2	第二名	87,213,339.56	3.05%
3	第三名	83,069,865.36	2.90%
4	第四名	60,920,926.10	2.13%
5	第五名	60,684,900.00	2.12%
合计	--	394,664,116.01	13.79%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	892,626,729.03	703,368,503.09	26.91%	主要系公司医药优化产品结构，加大自有产品（含进口）的推广力度所致。
管理费用	404,368,405.29	408,090,879.64	-0.91%	

财务费用	72,224,401.07	67,323,863.85	7.28%	
研发费用	196,639,076.31	325,340,927.56	-39.56%	主要系上年同期在研发项目终止资本化转费用化 12,014.63 万元。

4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
F-627 项目	开发创新药，布局欧美海外药品市场	完成临床 III 期，已分别在美国、欧洲和中国申报生物制品新药上市	取得产品生产批件并全球上市销售	如产品上市后，将进一步增加公司产品线，提高公司的核心竞争力，助推公司创新国际化转型，对公司业绩将产生积极影响。
F-652 项目	开发创新药，布局欧美海外药品市场	全球：完成单剂量递增爬坡试验； 中国：取得 II 期临床批件并完成首例受试者入组	取得产品生产批件并全球上市销售	如产品上市后，将进一步增加公司产品线，提高公司的核心竞争力，助推公司创新国际化转型，对公司业绩将产生积极影响。
三代胰岛素类似物技术平台开发	通过该技术平台开发第三代胰岛素类似物，布局糖尿病领域	临床前研究	取得产品生产批件并全球上市销售	如产品上市后，公司将同时拥有三个第三代胰岛素类似物产品，符合在糖尿病领域的布局与规划，将进一步增加公司产品线，提高公司的核心竞争力，助推公司创新国际化转型，对公司业绩将产生积极影响。
YF-Z-2018013	开发新药，丰富公司产品线	已完成 I 期临床试验	取得产品生产批件并全球上市销售	如产品上市后，将进一步增加公司产品线，提高公司的核心竞争力，助推公司创新国际化转型，对公司业绩将产生积极影响。
YF-Z-2017005d（黄黛片三期）	增加新适应症	临床研究中	增加新适应症，并上市销售	拓宽产品适应症，增加公司新的利润增长点
YF-GT	丰富维生素产品线	完成第三个里程碑	具有综合竞争优势，并在全球上市销售	如产品上市后，将进一步增加公司产品线，提高公司的核心竞争力，助推公司创新国际化转型，对公司业绩将产生积极影响。
YF-RA	丰富维生素产品线	完成第一个里程碑，正在实施第二个里程碑，但开发难度较大	具有综合竞争优势，并在全球上市销售	如产品上市后，将进一步增加公司产品线，提高公司的核心竞争力，助推公司创新国际化转型，对公司业绩将产生积极影响。
GummyBear	丰富维生素产品线	按照预期目标推进，进展良好	具有综合竞争优势，并在全球上市销售	如产品上市后，将进一步增加公司产品线，提高公司的核心竞争力，助推公司创新国际化转型，对公司业绩将产生积极影响。
YF-B(H)-2018009	丰富药品制剂产品线	稳定性研究中	通过一致性评价，并上市销售	丰富公司的产品种类，增加公司新的利润增长点
YFSW-H-2018003 与 YFSW-H-2018004	丰富药品制剂产品线	稳定性研究中	突破原料壁垒	突破原料壁垒，增加公司新的利润增长点

盐酸氨溴索注射液	丰富药品制剂产品线	已申报上市, 审评审批中	通过一致性评价, 并上市销售	丰富公司的产品种类, 增加公司新的利润增长点
普乐沙福注射液	丰富药品制剂产品线	已申报上市, 审评审批中	通过一致性评价, 并上市销售	丰富公司的产品种类, 增加公司新的利润增长点
拉考沙胺片	丰富药品制剂产品线	已申报上市, 审评审批中	通过一致性评价, 并上市销售	丰富公司的产品种类, 增加公司新的利润增长点
拉考沙胺注射液	丰富药品制剂产品线	已申报上市, 审评审批中	通过一致性评价, 并上市销售	丰富公司的产品种类, 增加公司新的利润增长点
重酒石酸去甲肾上腺素注射液	丰富药品制剂产品线	已申报上市, 审评审批中	通过一致性评价, 并上市销售	丰富公司的产品种类, 增加公司新的利润增长点
氯法拉滨注射液	丰富药品制剂产品线	已申报上市, 审评审批中	通过一致性评价, 并上市销售	丰富公司的产品种类, 增加公司新的利润增长点
盐酸多巴胺注射液	丰富药品制剂产品线	已申报上市, 审评审批中	通过一致性评价, 并上市销售	丰富公司的产品种类, 增加公司新的利润增长点

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量 (人)	827	733	12.82%
研发人员数量占比	19.30%	17.78%	1.52%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	305	257	18.68%
硕士	119	109	9.17%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	177	236	-25.00%
30~40 岁	282	261	8.05%

公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额 (元)	523,204,852.78	598,640,987.49	-12.60%
研发投入占营业收入比例	11.87%	11.09%	0.78%
研发投入资本化的金额 (元)	332,731,759.28	359,231,884.20	-7.38%
资本化研发投入占研发投入的比例	63.59%	60.01%	3.58%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	4,681,892,438.43	5,645,620,605.91	-17.07%
经营活动现金流出小计	4,380,661,035.47	4,537,114,194.91	-3.45%
经营活动产生的现金流量净额	301,231,402.96	1,108,506,411.00	-72.83%
投资活动现金流入小计	1,370,844,857.09	1,125,968,562.15	21.75%
投资活动现金流出小计	1,878,736,151.94	1,896,522,168.27	-0.94%
投资活动产生的现金流量净额	-507,891,294.85	-770,553,606.12	34.09%
筹资活动现金流入小计	2,945,028,270.00	1,957,511,885.55	50.45%
筹资活动现金流出小计	2,722,870,599.42	2,525,458,254.54	7.82%
筹资活动产生的现金流量净额	222,157,670.58	-567,946,368.99	139.12%
现金及现金等价物净增加额	-5,356,589.18	-228,661,743.39	97.66%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

(1) 报告期经营活动产生的现金流净额 30,123.34 万元，较上年同期减少 80,727.50 万元，降幅 72.83%，主要系报告期维生素 B5 价格自 2020 年三季度大幅下降，2021 年持续低价位运行，使得销售商品收到的现金流减少所致。

(2) 报告期投资活动产生的现金流量流出 50,789.13 万元，较上年同期流出减少 26,266.23 万元，降幅 34.09%，主要系报告期收回投资收到的现金增加以及购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少所致。

(3) 报告期筹资活动产生的现金流量流出 22,215.77 万元，比上年同期净额净流出 56,794.64 万元增加 79,010.40 万元，增幅 139.12%，主要系报告期银行借款净额增加所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-4,475,705.57	-2.12%	主要系报告期联营企业确认的投资损失、处置子公司产生的收益、外汇套期保值业务及理财业务收益。	否
公允价值变动损益	-14,149.17	-0.01%	主要系报告期末外币套期	否

			保值业务公允价值变动损失。	
资产减值	-48,272,233.41	-22.90%	主要系报告期计提商誉减值准备、无形资产减值准备以及存货跌价准备。	否
营业外收入	4,859,623.97	2.31%	主要系报告期转销无需支付的应付账款。	否
营业外支出	6,268,287.34	2.97%	主要系报告期捐赠支出以及固定资产报废损失。	否
信用减值损失	-24,706,683.12	-11.72%	主要系报告期末应收账款期末余额增加，账龄段延长以及对应收账款单项评估无法收回，计提的坏账准备增加所致。	否
资产处置收益	14,831,488.36	7.04%	主要系报告期收到拆迁补偿款。	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,336,143,759.93	10.98%	1,323,777,150.46	11.38%	-0.40%	
应收账款	1,077,308,599.85	8.86%	1,005,285,714.06	8.64%	0.22%	
存货	663,870,746.99	5.46%	583,850,038.95	5.02%	0.44%	
投资性房地产	21,705,136.61	0.18%	22,813,250.09	0.20%	-0.02%	
长期股权投资	640,121,090.90	5.26%	666,232,921.36	5.73%	-0.47%	
固定资产	1,287,968,797.43	10.59%	1,038,969,309.03	8.93%	1.66%	
在建工程	257,459,700.23	2.12%	415,217,257.51	3.57%	-1.45%	在建工程期末较期初减少 15,775.76 万元，主要系报告期高端制剂项目生产线及其公用设施达到预定可使用状态转入固定资产所致。
使用权资产	97,415,710.91	0.80%	70,380,510.21	0.60%	0.20%	使用权资产期末较期初增加 2,703.52 万元，主要系报告期新增办公及研发场地租赁所致。
短期借款	1,005,081,955.50	8.26%	1,193,086,922.56	10.25%	-1.99%	

合同负债	94,318,017.12	0.78%	62,675,473.09	0.54%	0.24%	合同负债期末较期初增加 3,164.25 万元，主要系报告期亿一生物预收 F627 国内商业化独家许可费所致。
长期借款	730,506,553.25	6.00%	447,626,159.43	3.85%	2.15%	长期借款期末较期初增加 28,288.04 万元，系报告期长期银行借款增加所致。
租赁负债	89,799,458.37	0.74%	72,648,451.89	0.62%	0.12%	
交易性金融资产		0.00%	46,732,727.28	0.40%	-0.40%	系报告期理财产品到期赎回所致。
应收票据	9,562,058.75	0.08%		0.00%	0.08%	报告期会计准则解读更加明确，商业承兑汇票的业务模式不能同时具备既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，保留在应收票据中。
应收款项融资	58,215,640.96	0.48%	96,912,419.65	0.83%	-0.35%	应收款项融资期末较期初减少 3,869.68 万元，主要系报告期以票据支付货物增加所致。
其他非流动资产	161,007,612.51	1.32%	109,023,182.49	0.94%	0.38%	其他非流动资产期末较期初增加 5,198.44 万元，主要系报告期新增支付土地购置款所致。
应付票据		0.00%	9,150,000.00	0.08%	-0.08%	系本期票据背书结算增加，公司出票减少所致。
一年内到期的非流动负债	433,811,401.75	3.57%	28,685,778.11	0.25%	3.32%	一年内到期的非流动负债期末较期初增加 40,512.56 万元，主要系报告期末长期银行借款增加重分类至一年内到期的银行借款增加所致。
其他流动负债	6,960,239.29	0.06%	13,004,582.92	0.11%	-0.05%	其他流动负债期末较期初减少 604.43 万元，主要系上年度收购子公司股权或有对价达到付款条件报告期实际支付所致。
预计负债	13,688,551.20	0.11%	3,314,325.00	0.03%	0.08%	预计负债期末较期初增加 1,037.42 万元，系根据规定对销售至公立医疗机构收入超预算而计提应上缴 AIFA 款项。
递延所得税负债	148,282,474.32	1.22%	225,132,947.67	1.93%	-0.71%	递延所得税负债期末较期初减少 7,685.05 万元，主要系上海亿一成为高新技术企业，收购时的评估增值确认递延所得税负债税率从 25% 降至 15%，从而使得递延所得税负债减少所致。

境外资产占比较高

√ 适用 □ 不适用

资产的具体	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安	收益状况	境外资产占	是否存在重
-------	------	------	-----	------	-------	------	-------	-------

内容					全性的控制措施		公司净资产的比重	大减值风险
香港亿帆	设立	1,197,608,272.27	香港	投资管理	持股 100%	-2,444,396.77	14.03%	否
亿帆国际	设立	627,919,460.90	香港	投资管理	持股 100%	-2,204,600.45	7.36%	否
亿一生物	股权购买	475,184,174.52	开曼群岛	药品研发	持股 66.49%	-19,499,089.21	5.57%	否
鑫富科技	设立	504,707,816.98	香港	贸易及投资管理	持股 100%	71,137,943.56	5.91%	否
赛臻公司	股权购买	455,074,688.11	新加坡	医药商业	持股 100%	-8,677,405.77	5.33%	否
其他情况说明	境外资产按照境外子公司单体资产规模及收益状况列示。							

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	46,725,514.88	-125,514.88			1,265,000.00	1,311,600.00		
2.衍生金融资产	7,212.40	-7,212.40						
金融资产小计	46,732,727.28	-132,727.28			1,265,000.00	1,311,600.00		
上述合计	46,732,727.28	-132,727.28			1,265,000.00	1,311,600.00		0.00
金融负债	21,695.13	6,936.77						28,631.90

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□ 是 √ 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

注：详见本报告第十节 财务报告之“七、合并财务报表项目注释”之“81、所有权或使用权受到限制的资产”。

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
63,436,018.93	97,400,005.05	-34.87%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、金融资产投资

（1）证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2）衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金	累计变更用途的募集资金总	累计变更用途的募集资金总	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去	闲置两年以上募集资金金额

					金总额	额	额比例		向	
2009 年	公开增发	33,101.52	8,776.66	33,691.65	8,350.11	8,350.11	25.23%	0	不适用	0
2017 年	非公开发 行股票	176,283.58	833.20	123,679.18	0	91,452.53	51.88%	56,677.81	52,000 万 元暂时补 充流动资 金, 4,677.81 万元留存 募集资金 账户。	0
合计	--	209,385.1	9,609.86	157,370.83	8,350.11	99,802.64	47.66%	56,677.81	--	0
募集资金总体使用情况说明										
1、2009 年公开增发股票：2009 年公司公开发行股票募集资金总额 33,101.52 万元，本报告期实际使用募集资金 8,776.66 万元，累计使用募集资金 33,691.65 万元。累计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额为 590.13 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 0 元。										
2、2017 年非公开发行股票：2017 年公司非公开发行股票募集资金总额 176,283.58 万元，本报告期实际使用募集资金 624.09 万元，累计已使用募集资金 123,679.18 万元。累计收到的银行存款利息扣除银行 手续费等的净额为 4,073.41 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，募集资金余额为人民币 56,677.81 万元。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目 (含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目	否	23,600	13,814.78	426.55	13,814.78	100.00%		807.96	否	是
年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目	否	11,526.76	11,526.76		11,526.76	100.00%	2008 年 01 月 01 日	1,761.36	否	是
永久补充流动资金	否		8,350.11	8,350.11	8,350.11	100.00%			不适用	否
高端药品制剂项目	是	60,000	38,615.47	833.20	39,579.07	102.50%			不适用	是
收购 DHY&CO.LTD53.80% 股权	是	70,068							不适用	否
补充流动资金	否	46,215.58	46,215.58		46,215.58	100.00%			不适用	否
胰岛素项目	否		70,068		16,500	23.55%			不适用	否
高端药品制剂项目部分项目终止后结余资金永久补充流动资金	否		21,384.53		21,384.53	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	--	211,410.34	209,975.23	9,609.86	157,370.83	--	--	2,569.32	--	--
超募资金投向										
无										
合计	--	211,410.34	209,975.23	9,609.86	157,370.83	--	--	2,569.32	--	--
未达到计划进度或预计收益的	1、年产 20,000 吨全生物降解新材料 (PBS) 项目：承诺投入金额为 23,600.00 万元，公司已累计投入募集资金金额 13,814.78 万元。未达到计划进度和预计收益的原									

情况和原因（分具体项目）	<p>因：2011 年 PBS 项目所在区域被政府规划为建成区，不得再新、改、扩项目，即 PBS 项目在现有年产 10,000 吨的基础上将不得再扩建为 20,000 吨，随着经济技术的快速发展，PBS 项目行业竞争格局发生了重大变化，竞争愈加激烈，公司现有产能不再具备较大的竞争优势，继续实施不能更好地提高募集资金使用效率和募集资金投资回报。经公司第七届董事会第十六次会议决定终止年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目，并将节余募集资金永久补充流动资金，故项目未达到计划进度和预期收益。</p> <p>2、年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目未达预计收益原因：“年产 3,000 吨羟基乙酸项目”自 2010 年起停运，不产生效益；“年产 6,000 吨泛解酸内酯”项目中泛解酸内酯是泛酸系列产品的重要中间体，主要用来合成维生素 B5 和维生素原 B5，因此“年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目”盈利能力与维生素 B5 及原 B5 价格波动具有相关性。自“年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目”投产到 2012 年，维生素 B5 价格处于低位，该项目持续亏损；2013 至 2015 年，由于维生素 B5 价格有所回升，该项目扭亏为盈；2016 年 2020 年维生素 B5 价格上涨，年均效益远超预期；自 2020 年三季度维生素 B5 价格进入下行区间，以及该项目往年亏损较多，以致从投产年度起至本报告期末累计尚未达到利润预期。</p>
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、年产 3,000 吨羟基乙酸项目：该项目建成后，由于原材料价格的大幅上涨，市场需求与可研报告的预期差别较大，且因设备时停时开造成腐蚀，特别是利用高纯产品工艺生产普通工业级产品，使公司成本偏高，虽然进行了技术改进，但因外部环境的变化及部分机器设备腐蚀较为严重，公司为避免继续改造生产给企业造成更大的损失，根据重庆鑫富实际生产经营情况，经公司第四届十次董事会决定停运羟基乙酸项目。</p> <p>2、年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目：2011 年 PBS 项目所在区域被政府规划为建成区，不得再新、改、扩项目，即 PBS 项目在现有年产 10,000 吨的基础上将不得再扩建为 20,000 吨。随着经济技术的快速发展，PBS 项目行业竞争格局发生了重大变化，竞争愈加激烈，公司现有产能不再具备较大的竞争优势，继续实施不能更好地提高募集资金使用效率和募集资金投资回报。经公司第七届董事会第十六次会议及 2020 年年度股东大会决定终止年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目，并将节余募集资金永久补充流动资金。</p> <p>3、2019 年 3 月，公司召开第六届董事会第二十六次（临时）会议、第六届监事会第二十次（临时）会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》，随着“高端药品制剂项目”的逐步推进，公司发现该项目中二盐酸组胺原料及注射液、注射用硫酸长春新碱脂质体浓溶液和注射用两性霉素 B 脂质体三项在研药品的研发风险存在进一步增强的可能，继续研发进而成功申报生产的可能性较小，在综合考虑公司实际情况以及募集资金使用效率的基础上，经公司审慎研究，决定终止二盐酸组胺原料及注射液、注射用硫酸长春新碱脂质体浓溶液和注射用两性霉素 B 脂质体（以下简称“终止项目”）的新药研发及申报生产。独立董事、保荐机构均发表了明确的同意意见；2019 年 4 月，公司股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》。</p> <p>4、随着“高端药品制剂项目”的进一步推进，按照公司研发项目滚动评估机制发现该募集中达沙替尼原料及片剂、伏立诺他原料及胶囊、硼替佐米原料及制剂三项在研药品的研发风险存在进一步增强的可能，继续研发进而成功申报生产的可能性较小，在综合考虑技术风险、市场变化以及未来收益的情况下，经公司审慎研究，决定终止上述 3 个产品的后续研发，该事项对公司 2020 年净利润影响-3,420.48 万元。</p> <p>5、2020 年 4 月 13 日、2020 年 5 月 7 日召开的第七届董事会第九次会议、2019 年年度股东大会审议通过了《关于将已终止的部分募集资金投资项目结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将终止的部分募集资金投资项目结余募集资金 21,384.53 万元全部用于永久补充流动资金。终止上述三个在研药品项目后，公司“高端药品制剂项目”募集资金投资总额由 60,000 万元变为 38,615.47 万元。</p>
超募资金的金额、用途及使用	不适用

进展情况	
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1、2009 年公开发行股票募集资金到位前，公司利用自有资金累计投入募集资金项目共计 16,429.82 万元。经本公司 2009 年 10 月 20 日召开的第三届董事会第二十一次（临时）会议批准，公司用募集资金对先期投入的 15,726.66 万元自筹资金进行置换，其中：对《年产 20,000 吨全生物降解新材料（PBS）项目》先期投入用募集资金置换 4,199.90 万元，对《年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目》先期投入用募集资金置换 11,526.76 万元。由于年产 6,000 吨泛解酸内酯、年产 3,000 吨羟基乙酸项目以自筹资金预先投入金额已经超过了募集资金项目承诺投入金额，故超过部分 703.16 万元以自筹资金投入。该募集资金投资项目先期投入及置换事项，已由天健会计师事务所有限公司于 2009 年 10 月 19 日出具了浙天会审〔2009〕第 3577 号《鉴证报告》，并由浙商证券出具保荐意见。 2、2017 年非公开发行股票本次非公开发行募集资金到位前，公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目金额共计 74,827.37 万元。经公司 2017 年 8 月 28 日召开的第六届董事会第十三次会议审议批准，公司使用部分募集资金对先期投入的 74,827.37 万元自筹资金予以置换，其中：置换自筹资金先期投入“亿帆制药高端制剂项目”金额 4,759.37 万元，置换自筹资金先期投入“收购 DHY&CO.LTD53.80% 股权”项目金额 70,068.00 万元。本次募集资金投资项目先期投入及置换事项，已由立信会计师事务所（特殊普通合伙）于 2017 年 8 月 23 日出具了信会师报字〔2017〕第 ZB11920 号《鉴证报告》，并由申万宏源出具保荐意见。公司 2018 年 5 月 25 日召开的第六届董事会第二十一次（临时）会议和 2018 年 6 月 12 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将原募集资金投资项目“收购 DHY&CO.,LTD53.80% 股权”项目变更为“胰岛素项目”，2018 年 6 月 21 日公司完成以自有资金置换募集资金 70,068.00 万元，变更后的募投项目承诺募集资金金额已全部到位，并存放于募集资金专户。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、经 2020 年 4 月 13 日公司第七届董事会第九次会议审议批准，同意公司继续使用闲置募集资金 50,000 万元暂时补充流动资金，使用期限不超过 12 个月，即从 2020 年 4 月 13 日至 2021 年 4 月 12 日止。2021 年 2 月 20 日公司已将上述暂时补充流动资金提前归还至募集资金专用账户。 2、经 2021 年 2 月 25 日召开的第七届董事会第十五次（临时）会议批准，同意公司继续使用闲置募集资金合计 60,000.00 万元用于暂时补充流动资金，使用时间自公司第七届董 事会第十五次（临时）会议批准之日起（即 2021 年 2 月 25 日起），使用期限不超过 12 个月。截止 2021 年 11 月 12 日公司已将上述暂时补充流动资金全部归还至募集资金专用账户。

	3、经 2021 年 11 月 18 日召开的第七届董事会第二十一一次（临时）会议批准，同意公司继续使用闲置募集资金 52,000.00 万元用于暂时补充流动资金，使用时间自公司第七届董事会第二十一一次（临时）会议批准之日起（即 2021 年 11 月 18 日起），使用期限不超过 12 个月。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 本期项目尚未完工，结余金额均为项目预算资金。
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金均为高端药品制剂及胰岛素项目预算资金，除暂时补充流动资金 52,000 万元、剩余资金全部存放于募集资金专户。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3）募集资金变更项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
胰岛素项目	收购 DHY&CO. LTD53.80% 股权	70,068		16,500	23.55%			不适用	否
高端药品制剂项目部分项目终止后节余资金永久补充流动资金	高端药品制剂项目	21,384.53		21,384.53	100.00%			不适用	否
年产 20,000 万吨全生物降解新材料(PBS)项目终止后结余资金永	年产 20,000 万吨全生物降解新材料	8,350.11	8,350.11	8,350.11	100.00%			不适用	否

久性补充流动资金	(PBS)项目								
合计	--	99,802.64	8,350.11	46,234.64	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)	<p>1、2019 年 3 月，公司召开第六届董事会第二十六次（临时）会议、第六届监事会第二十次（临时）会议审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》，随着“高端药品制剂项目”的逐步推进，公司发现该项目中二盐酸组胺原料及注射液、注射用硫酸长春新碱脂质体浓溶液和注射用两性霉素 B 脂质体三项在研药品的研发风险存在进一步增强的可能，继续研发进而成功申报生产的可能性较小，在综合考虑公司实际情况以及募集资金使用效率的基础上，经公司审慎研究，决定终止二盐酸组胺原料及注射液、注射用硫酸长春新碱脂质体浓溶液和注射用两性霉素 B 脂质体（以下简称“终止项目”）的新药研发及申报生产。独立董事、保荐机构均发表了明确的同意意见；2019 年 4 月，公司股东大会审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目的议案》。</p> <p>2020 年 4 月 13 日、2020 年 5 月 7 日召开的第七届董事会第九次会议、2019 年年度股东大会审议通过了《关于将已终止的部分募集资金投资项目结余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意将终止的部分募集资金投资项目结余募集资金 21,384.53 万元全部用于永久补充流动资金。终止上述三个在研药品项目后，公司“高端药品制剂项目”募集资金投资总额由 60,000 万元变为 38,615.47 万元。</p> <p>2、公司 2018 年 5 月 25 日召开的第六届董事会第二十一（临时）会议和 2018 年 6 月 12 日召开的 2018 年第一次临时股东大会审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》，同意公司将原募集资金投资项目“收购 DHY&CO.,LTD53.80%股权”项目变更为“胰岛素项目”，变更后的募投项目承诺募集资金金额仍为 70,068.00 万元。</p> <p>3、公司于 2021 年 3 月 29 日召开的第七届董事会第十六次会议和第七届监事会第十五次会议，2021 年 4 月 27 日召开的 2020 年年度股东大会，审议通过了《关于终止部分募集资金投资项目并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司终止 2009 年公开增发股票募集资金投资项目之“年产 20,000 吨全生物降解新材料(PBS)项目”并将节余募集资金永久补充流动资金。</p>								
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	无								
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	无								

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
杭州鑫富	子公司	医药原料、 中间体及高 分子	95,000,000.00	2,140,820,895.40	1,299,779,650.04	553,676,764.34	87,135,482.79	81,053,414.99
鑫富科技	子公司	贸易及投资 管理	6,377,300.00	504,707,816.98	266,562,282.69	506,498,265.42	85,267,118.06	71,137,943.56
亿帆制药	子公司	药品研发及 生产	376,042,536.00	944,544,590.57	291,004,421.71	51,374,502.31	-36,288,241.88	-43,853,535.30
宁波亿帆	子公司	投资管理、 药品推广	5,000,000.00	18,025,139.08	-48,951,055.15	27,679,244.57	12,742,020.49	30,711,281.79
上海亿一	子公司	药品研发	332,000,000.00	1,648,281,064.84	-13,377,292.89	102,227,369.56	-59,160,637.98	-59,183,414.75
北京亿一	子公司	药品生产	151,900,000.00	196,220,958.92	-5,309,968.13	45,231,201.01	-34,607,792.48	-34,667,242.28
新加坡亿一	子公司	商业运营	100 新币	5,120,801.63	-42,959,587.55	682,251.55	-35,038,103.53	-35,038,103.53
亿帆生物	子公司	医药商业	300,150,000.00	2,685,150,277.53	1,190,465,752.06	2,306,969,301.75	-121,022,806.71	-74,566,243.53
天长亿帆	子公司	医药工业	50,000,000.00	206,422,794.49	178,315,548.58	116,760,415.73	40,052,901.76	35,793,983.09
海南恩海	子公司	医药商业	10,000,000.00	54,358,326.71	47,068,939.68	103,424,215.24	49,878,820.94	42,298,739.52
宿州亿帆	子公司	医药工业	250,000,000.00	350,954,843.43	295,117,428.29	100,905,415.31	31,821,299.89	25,582,623.94
西藏鑫富	子公司	医药商业	1,000,000.00	47,283,819.55	43,175,955.28	79,552,828.16	28,321,130.57	24,979,232.29

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
安徽雪枫	股权转让	无重大影响
安徽新陇海	股权转让	无重大影响
成都天宇	注销	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

主要子公司相关数据为按照子公司单体情况进行列示。子公司亿帆生物报告期净利润为亏损，主要系公司整合发展，计划注销其持有的子公司产生长期股权投资减值准备所致，长期股权投资减值准备在合并报表中已抵消。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业格局和趋势

随着生育率的下降和人类平均寿命的提高，全球人口老龄化趋势加剧，加之医药产业投资及研发投入持续增加，社会医疗卫生支出不断攀升，促进全球医药市场近年来稳定增长。

自新冠肺炎疫情发生以来，在各国愈发重视医药工业战略地位下，围绕新机制、新靶点药物的基础研究和转化应用不断取得突破，生物医药与新一代信息技术深度融合，为医药工业抢抓新一轮科技革命和产业变革机遇提供了广阔空间；同时，随着对医药行业监管力度日益加大，用药结构及药品价格的逐渐合理，及在人才、技术等方面的国际竞争日趋激烈，医药行业开始进入优胜劣汰的阶段。

面对新一轮发展周期，以创新发展为主旨，坚持合规经营，通过研发国际化、产品国际化、市场国际化来、视野国际化实现全球资源的有效整合与配置，扎实布局全球市场，提高中国医药企业在全全球市场的综合竞争力。

（二）公司的发展战略

报告期内公司未来发展战略未有重大变化，即继续以药品制剂、原料药为主要产业发展方向。在保持原有业务，尤其是优质业务的基础上，不断创新，进行转型升级。在医药制剂板块，以特色专科中成药、高品质仿制化学药及创新型大分子生物药作为核心发展方向，利用自身具备优势的营销网络与客户渠道，在巩固与加强国内市场的基础上，结合多年海外业务拓展经历，致力于国际化，布局与开拓全球药品制剂市场。在原料药板块，在做大做强维生素B5及原B5等原料药产品，继续在产品研发、质量、产量及市场占有率保持全球领先水平的基础上，以现有产品为纽带，不断整合上下游资源，扩大与丰富原料药产品线。

（三）2022年度经营计划

2022年，面对国内外经济形势依然复杂严峻和新冠肺炎疫情反复的情况下，继续围绕“创新、国际化”的发展主线，以强化内部控制为依托，以提升精细化管理为手段，以人才优化与研发创新能力建设为保障，在保持现有优势资源和能力的情况下，重点提升创新研发成果落地，深挖公司主营业务的存量和增量市场，顺应行业发展趋势，稳步推进各项业务的分布落地实施，实现公司的可持续健康发展。

1、砥砺前行，亿一生物迎来发展的关键窗口期

F-627作为亿一生物首个即将步入商业化阶段的产品，已在美国、欧盟和中国分别以生物新药获得上市受理，在做好随时迎接美国FDA、欧盟EMA及中国NMPA的现场GMP审查的同时，持续优化全球供应链体系和降低生产成本，加快推进美国、欧洲及日本等区域商业化权益合作伙伴遴选工作，提升产品商业价值；稳步推进全球创新生物药F-652在慢加急性肝衰竭、急性酒精肝炎等适应症的临床试验工作；加快推进亿一生物融资进程；加强人才引进及团队建设，培养具有专家型和全球化人才，打造具有成长性思维和进化能力的组织，形成符合国际性生物制药企业的绩效及激励机制，构筑创新药企的竞争护城河。

2、稳定现有业务，积极拓展新业务，培育新的利润增长点

亿帆国际事业部是公司致力于国际化进程的战略前沿，肩负着公司快速成为全球化公司的重要任务。面对外部环境诸多不利因素下，亿帆国际事业部在2022年将继续加强现有优势产品的销售和引进新产品，培育新的利润增长点；加强与完善赛臻公司的全球注册与商务中心功能，发挥境内外市场的业务协同和管理协同，进一步实现融合发展，继续推动择泰和阿米卡星注射液生产场地转移；同时，加强内部管理，明确职能分工，疏通业务流程中的障碍，发挥中西融合优势，在巩固现有成果的基础上，拓展更具多样的业务类型。

3、提高精细化管理能力，实现降本增效

2022年，小分子事业部加强内部精细化管理，从全面加强对生产、采购、研发、运营各环节精细化管理入手，通过营造质量氛围、打造质量文化、做好体系PDCA循环、提高全员质量意识；在生产制造系统持续推进工艺改进、合规生产和安全环保等精益生产模式，完成保供计划；切实做好普乐沙福注射液、拉考沙胺片、重酒石酸去甲肾上腺素注射液、氯法拉滨注射液、交联玻璃酸钠注射液等10个产品已递交或即将提交上市申请或一致性评价产品的跟进工作，做好产品上市前的生产现场核查工作，及时提交发补资料，向研发要成果。

4、统一国内药品销售市场，降本增效，强化市场业务开拓能力

为适应药品集中采购新常态下，构建风险保障体系，体现保基础和求创新定位，探索在有效降低销售成本的同时拓宽收入来源，积极调整布局，将国内原国药事业部和原小分子事业部的销售职能划分为发展业务部和创新业务部。

2022年，发展业务部以“531”核心产品为主导，继续深度推行省总责任制，深化营销精细化管理，推行合作商的精细化管理以及终端的精细化管理，不断完善营销体系建设，优化激励考核机制，不断加强学术营销及终端推广，通过优化资源配置，打造较为完善的营销体系，同时加快推进品牌建设，逐步实现重点产品由行业品牌向专业品牌再向大众品牌的过渡。

创新业务部以销售血液肿瘤、进口产品和化药一致性评价产品为主，已搭建了成熟的营销与市场推广团队，继续发挥医学市场部的统筹规划能力，加强已上市产品组合，不断提升增长动力；同时，加强与国内外具有差异化产品线的优势企业形成多种模式合作，丰富产品线，全面提升创新业务部业绩。

5、顺势而为，充分把握市场行情提高经营业绩

在受限于维生素B5系列产品产能增加、市场供给大于需求下，过去一段时间其产品价格一直处于低位运行；但同时受重要赛事举行及原材料价格上涨等影响，产能供应相对紧缺，产品价格呈现一定程度的上涨，公司将充分利用这个有利行情，结合在维生素领域的技术、成本、品牌及客户资源优势，按照“随行就市”的生产与营销策略，顺势而为，坚持市场导向，制定灵活的价格策略，实现公司利益最大化。

6、优化人力资源配置，助推公司高质量发展

基于公司业务及管理需要，坚持构筑人才生态供应链建设，从组织变革与优化、人才服务、干部管理、文化升级与传承、支撑体系建设、事业部间人力资源协同发展等6个领域，制订强有力的举措，全力推进人力资源建设，外引内培，全面提升干部素质，补齐人才短板，确保业务发展及管理对人力资源业务需求的实现，助力公司高质量发展成功。

（四）可能面临的风险因素

1、新冠肺炎疫情的风险

由于全球经济复苏缓慢、地缘政治矛盾冲突不断和新型冠状病毒肺炎疫情的持续影响，医药行业发展的不确定性因素仍存在，如未来前述影响因素无法得到有效控制，将可能对公司境外研发、生产、销售和供应链建设带来不利影响，对公司经营业绩和研发带来负面影响。对此，公司积极关注宏观环境变化和市场所在地疫情防控要求，及时作出评估与调整，确保公司生产经营有序进行。此外，公司将全面提升企业各环节的管控和经营效率，减少一切不

必要的开支，强化现金流储备，增加公司的抗风险能力，努力克服宏观环境和疫情带来的影响。

2、研发不达预期的风险

药品研发普遍存在周期长、投入大、风险高等特点，提高药物研发的科学管理是药品生命周期管理的重要环节，公司在研项目涉及生物药、化药和中药，不同的药物种类具有不同的风险，能否进入临床试验存在一定风险；由于试验结果的不确定性，正在进行的临床试验存在临床试验失败或者进度迟缓的风险；在研药品完成临床试验后，也存在不能获得药品注册上市的风险；同时，药品研发核算中投入的开发支出主要来自于资本化支出，如在研项目不能成功研发，将面临资本化支出转为费用化处理，从而导致当前利润下降。为此，公司将紧跟临床试验政策，科学管理在研项目，在提升药品可及性的同时，提高研发效率。

3、业绩波动的风险

公司主要产品之一维生素B5受成本、供需关系及市场竞争环境等多种因素影响，产品价格波动较大。为此，公司一方面加大医药业务的开拓，努力提升医药业务经营业绩；另一方面，公司在维持现有产品市场占有率的情况下，加快投产与丰富维生素产品类型与结构，构建多维度的风险保障体系。

4、集中带量采购的风险

近年来，国家医疗卫生体制改革加速推进，医保控费、集采降价等新政策密集实施，给整个医药行业带来较大的变革，市场竞争也将进一步加剧，药品价格仍然存在下降压力，公司也将面临着集中带量采购的风险，特别是由于受境内集采影响，公司的推广服务收入下降明显。随着集中带量采购常态化和采集范围扩大，将会对公司国内药品销售造成一定的影响，从而影响公司盈利水平。为此，公司管理层将积极跟踪关注行业政策变化情况，加强对政策变化的应对能力，加快布局差异化产品和提高药品国际化收入比重，提高自身的核心竞争力，降低公司生产经营风险，在响应行业政策的同时兼顾公司及股东利益，维持公司可持续发展。

5、商誉减值风险

近年来，为实现公司发展战略，转型升级，除实施重大资产重组外，公司围绕妇科、儿科、血液肿瘤等核心专科领域，以产品为导向，陆续进行并购整合，形成较大商誉。报告期末，公司对商誉进行减值测试，不存在商誉减值迹象。若在未来经营中不能较好地实现收益，那么收购的标的资产所形成的商誉将存在减值风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。公司将结合所收购公司自身的特点，进行产品、企业及业务整合，按上市公司规范治理要求进

行统一管理，加强品牌建设，实现人力资源、财务与生产的统一管理，与公司整体优势资源形成互补，最大程度地实现协同效应。

6、汇率波动风险

汇率风险随着公司国际化进程的进一步深化，汇率的波动将对公司盈利产生一定的影响。一方面，汇率会影响公司出口产品的价格，从而影响公司产品竞争力。另一方面，公司以外币（美元和欧元）计价的负债与资产在金额和时间上无法完全匹配，汇率波动将对公司造成汇兑损益，直接影响公司利润。近年来人民币汇率波动较大，公司将密切关注国际金融市场动态和外汇市场走势，通过强化风险规避意识，完善风险识别和应对机制，建立风险决策和操作流程，采取优化外币配置、运用远期结售汇等金融工具锁定汇率等措施降低风险，同时加强对人民币汇率波动的跟踪研究，最大限度地规避汇率风险。

7、国际化经营风险

公司在多个国家和地区开展经营业务，均受当地政治、法律、汇率、税收、经济等环境因素影响，尤其是近期中美贸易摩擦不断升级和部分地区地缘政治矛盾升级，对公司国际化经营可能产生一定风险，甚至发生合同被迫暂停、研发无法按预期进度开展或是索赔纠纷等情况，进而影响公司海外业务的收入及利润。为此公司一方面密切关注本次中美事态进展，加强与利益相关方的沟通协调，同时积极调整经营策略，尽量减少因贸易摩擦带来的不利影响。另一方面公司将深入研究海外经营所在地的政策、法规和人文环境，与当地政府和利益相关者建立良好的合作关系，加快本地化进程，坚持海外业务风险分级管理机制，完善海外业务的应急预案，努力降低国际化经营风险。

8、安全生产与环保风险

公司一直践行诚信安全生产工作。随着公司国际化的深入推进和全球碳排放政策的逐步落地实施，公司在各业务经营所在地都将遵守行业及当地最高标准要求。公司将严格按照经营地所属国法律及碳排放标准要求，积极开展自我诊断设计、整改，引进新技术、新设备，提升三级教育，加强对污染物监测、处理，确保各类设备达到最佳运行状态，降低安全生产与环保的风险。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
------	------	------	--------	------	---------------	-----------

2021 年 01 月 27 日	公司会议室	电话沟通	机构	开源证券：杜佐远、王斌；国泰基金：徐治彪；百年人寿：陈兴；渤海人寿：郑森峰等机构及个人投资者 54 人。	本次调研，公司就投资者比较关心的两个在研产品 F-627、F-652 相关进展情况进行了详细说明，其中对 F-627 全球 BLA 进度和全球商业合作伙伴进行说明，对 F-652 目前 3 个适应症的开发进度及未来规划也进行了沟通。	详见公司于 2021 年 1 月 28 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《2021 年 1 月 27 日投资者关系活动记录表》
2021 年 04 月 01 日	公司会议室	电话沟通	机构	国海证券：许睿；金鹰基金：赵志永；嘉实基金：翟琳琳、刘岚；华夏基金：李湘杰、张帆；建信人寿：何子为等机构及个人投资者 57 人。	本次调研，公司就投资者比较关心的 2020 年年度业绩、各事业部经营情况及在研产品 F-627 商业化进展等事项进行了详细说明。	详见公司于 2021 年 4 月 2 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《2021 年 4 月 1 日投资者关系活动记录表》
2021 年 04 月 09 日	公司会议室	电话沟通	机构	开源证券：王斌；兴银基金：张世略；百年保险资管：陈兴；上海景石投资：范惠军等机构及个人投资者 60 人。	本次活动，对公司 2020 年业绩进行解读并就投资者关心的问题如在研产品 F-627、F-652 相关进展情况，亿一生物管理团队、研发管线布局、战略布局等问题进行了解答交流。	详见公司于 2021 年 4 月 12 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《2021 年 4 月 9 日投资者关系活动记录表》
2021 年 09 月 01 日	公司会议室	电话沟通	机构	易方达基金：杨桢霄；农银汇理基金：赵诣；景顺长城基金：陈婧琳；中银基金：刘潇；创金合信基金：皮劲松；国泰基金：徐治彪、曾彪、梁龙龙等机构及个人投资者 61 人。	本次活动对公司 F-627 中国商业化合作进行解读并就投资者关心的问题进行了解答交流。	详见公司于 2021 年 9 月 2 日登载于深圳证券交易所网站互动易平台上的《2021 年 9 月 1 日投资者关系活动记录表》

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《上市公司自律监管指引第1号-主板上市公司规范运作》和证监会、深交所有关法律法规及规范性文件要求，进一步完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，强化规范运作程序，提高信息披露质量，公司的治理水平得到进一步提高。

报告期内，公司治理实际情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求。

1、公司股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》和《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开及议事程序，平等对待所有的股东，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，采用现场和网络相结合的投票方式，确保股东特别是中小股东能充分行使自己的权利。在涉及影响中小投资者利益的议案表决上则采用中小投资者单独计票。

2、关于公司与控股股东

公司控股股东行为规范，依法行使其权力并承担相应义务，没有超越股东大会直接或间接干预公司的决策和经营活动。公司与控股股东及其关联方交易公平合理，决策程序符合规定，不存在控股股东及其关联方非经营性资金占用的现象，公司亦没有为控股股东及其关联方提供担保的情形。

3、关于董事与董事会

公司董事会现有成员8名，其中独立董事3名，超过全体董事的三分之一。董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。

报告期内，公司全体董事严格按照有关法律法规、《公司章程》和《董事会议事规则》等相关规定，勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会和股东大会，认真审议各项议案，确保董事会规范、高效运作。为进一步完善公司治理结构，公司董事会设立了战略、审计、提名、薪酬与考核4个专门委员会，董事均认真出席董事会和股东大会，并积极参与相关知识的培训。

4、关于监事和监事会

公司监事会现有成员3名，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合有关法

律法规和《公司章程》的要求。

报告期内，公司监事会严格按照《公司章程》及《监事会议事规则》等相关规定召开监事会。各监事按时出席会议，认真履行职责，本着对全体股东负责的态度，独立有效地对公司财务及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性行使监督和检查的权利，对公司重大事项、关联交易、财务状况等进行监督并发表独立意见，有效维护了公司及股东的合法权益。

5、关于相关利益者

公司充分尊重利益相关者的合法权益，诚信对待供应商和客户，认真培养每一位员工，加强各方的沟通和交流，在企业创造利润最大化的同时，实现股东、员工、社会各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康发展。

6、关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，董事会指定公司董事会秘书负责投资者关系管理和日常信息披露工作，接待股东的来访和咨询。制定并严格执行《信息披露管理制度》和《投资者关系管理制度》等，公平对待所有投资者，真实、准确、完整、及时地进行信息披露，提高公司透明度，确保全体股东的合法权益。公司通过召开年度现场及电话说明会、公司网站、投资者关系管理电话、电子信箱、深交所互动平台等多种渠道与投资者加强沟通，及时解答投资者问题，确保所有投资者公平获得公司信息，方便投资者深入了解公司情况。2021年，公司发布了三会决议、定期报告、临时报告等100多份。经深交所考核，公司2020年度信息披露考评为“A”。

7、公司内部控制制度的建立情况

报告期内，公司修订了《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《募集资金管理办法》、《关联交易决策制度》、《投资管理制度》、《董事会秘书工作细则》、《信息披露事务管理制度》、《财务管理制度等制度》等20多个制度，进一步完善了公司内部控制制度。目前，公司各项制度已涵盖经营管理、财务管理、信息披露、内部审计、风险控制等方面，为公司的规范运作与健康发展提供了良好的制度保障。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》、《公司章程》等法律法规和规章制度规范运作，在业务、人员、资产、机构、财务等方面与控股股东相互独立，具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

1、公司与控股股东在业务方面分开的情况

公司拥有独立完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，独立开展业务，独立核算和决策，独立承担责任与风险，不依赖于控股股东或其它任何关联方，与控股股东及其关联方不存在同业竞争情况。

2、公司与控股股东在人员方面分开的情况

公司在劳动、人事及工资管理方面已形成完整的体系，设立了独立的人力资源管理部门，独立进行劳动、人事及工资管理。公司拥有独立的员工队伍，公司董事、监事和高级管理人员均按照《公司法》、《公司章程》等有关法律、法规及规定合法产生。公司董事、监事及高级管理人员均未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

3、公司与控股股东在资产方面分开的情况

公司与控股股东产权关系明晰，拥有完整独立的法人资产，独立拥有与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，独立拥有的资产有完全的控制支配权，不存在资产、资金被控股股东占用而损害公司利益的情况。

4、公司与控股股东在机构方面分开的情况

公司设立了健全的符合自身生产经营需要的组织机构体系，独立运作且运行良好，不存在与控股股东职能部门之间的从属关系。

5、公司与控股股东在财务方面分开的情况

公司财务完全独立于控股股东及实际控制人，设立独立的财务部，配备了专职的财务会计人员，建立了独立规范的会计核算体系和财务管理制度，具有独立的银行账号，独立纳税。财务部内部分工明确、职责清晰。公司不存在与控股股东共用账户的情况，不存在控股股东干预公司资金使用的情况；也不存在控股股东及其关联人违规占用公司资金或其他资产，以及公司为控股股东及其关联人违规担保的情形。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	41.38%	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 28 日	所有审议议案中,《关于公司及控股公司向金融机构申请授信额度及公司合并报表范围内担保额度的议案》、《关于回购注销已不符合激励条件激励对象已获授尚未解锁限制性股票的议案》、《关于减少注册资本及修订<公司章程>的议案》获得有效表决权股份总数的 2/3 以上通过,其他议案均获得有效表决权股份总数的半数以上通过。
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	41.86%	2021 年 09 月 15 日	2021 年 09 月 16 日	所有审议议案中,《关于回购注销 2019 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》、获得有效表决权股份总数的 2/3 以上通过,其他议案均获得有效表决权股份总数的半数以上通过。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
程先锋	董事长	现任	男	53	2014 年 10 月 15 日	2022 年 04 月 23 日	496,526,307	0	0	0	496,526,307	
叶依群	董事	现任	男	48	2014 年 10 月 15 日	2022 年 04 月 23 日	1,075,500	0	0	0	1,075,500	
周本余	董事	现任	男	48	2014 年 10 月 15 日	2022 年 04 月 23 日	500,000	0	0	0	500,000	
冯德崎	董事兼董事会秘书	现任	男	42	2016 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 23 日	1,105,500	0	0	0	1,105,500	
林行	董事兼	现任	男	35	2012 年 11 月 16 日	2022 年 04 月 23 日	1,177,500	0	0	0	1,177,500	

	副总经理				日	月 23 日	0				0	
GENHONG CHENG	独立董事	现任	男	58	2019 年 04 月 24 日	2022 年 04 月 23 日	0	0	0	0	0	
雷新途	独立董事	现任	男	49	2019 年 04 月 24 日	2022 年 04 月 23 日	0	0	0	0	0	
刘洪泉	独立董事	现任	男	62	2020 年 11 月 27 日	2022 年 04 月 23 日	0	0	0	0	0	
许国汉	监事	现任	男	54	2018 年 04 月 20 日	2022 年 04 月 23 日	0	0	0	0	0	
张连春	监事	现任	女	47	2014 年 10 月 15 日	2022 年 04 月 23 日	0	0	0	0	0	
汪军	监事	现任	男	49	2018 年 03 月 30 日	2022 年 04 月 23 日	100	0	0	0	100	
喻海霞	财务总监	现任	女	43	2012 年 11 月 16 日	2022 年 04 月 23 日	1,087,500	0	0	0	1,087,500	
								0	0	0		
合计	--	--	--	--	--	--	501,472,407	0	0		501,472,407	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

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

1、现任董事

程先锋先生

中国国籍，1968年12月出生，汉族，硕士研究生学历。为公司控股股东、实际控制人。2014年10月至今任公司董事长，2014年11月至今任公司总经理，2015年6月至今任安徽医健董事长，2016年6月至今任亿一生物董事长，2016年10月至今任亿帆国际董事，2017年6月至今任美国亿帆董事，2018年1月至今任上海亿帆执行董事，2018年3月至今任NovoTek公司董事，2018年7月至今任香港亿帆董事，2019年4月至今任北京亿一执行董事，2019年7月至今任上海亿一执行董事。

叶依群先生

中国国籍，1973年3月出生，汉族，本科学历，执业药师。2014年10月至今任公司董事，2015年6月至今任安徽医健董事，2016年3月任西藏恩海执行董事，2016年6月至今任亿帆生物执行董事，2017年11月至今任沈阳圣元执行董事，2018年1月至今任亿帆生物总经理，2019年3月至今任天长亿帆、宿州亿帆、四川美科、四川德峰执行董事。2019年4月任沈阳志鹰、辽宁亿帆、沈阳澳华执行董事。2020年7月至今任亿行医药执行董事兼总经理。2020年11月至今任海南恩海执行董事。

周本余先生

中国国籍，1973年9月出生，汉族，会计师。2014年10月至今任公司董事，2016年4月至今任公司审计总监，2019年11月至今任亿帆优胜美特董事长兼总经理。

林行先生

中国国籍，1986年5月出生，汉族，2010年毕业于美国科罗拉多大学，硕士研究生学历。2012年11月至今任公司副总经理，2015年1月至今任杭州鑫富执行董事兼总经理，2015年2月至今任安庆鑫富、重庆鑫富、湖州鑫富执行董事，2016年4月至今任公司董事，2017年9月至今任杭州鑫富实业执行董事兼总经理，2020年9月至今任亿源新材料执行董事兼总经理，2020年12月至今任亿本科技执行董事兼总经理。

冯德崎先生

中国国籍，1979年8月出生，汉族，硕士研究生学历。2015年12月至今任沈阳澳华监事，2016年4月至今任公司董事及董事会秘书，2016年6月至今任亿一生物董事，2016年10月任宁波亿帆执行董事，2016年12月至今任鑫富科技董事，2017年5月至今任亿帆研究院执行董事兼总经理，2017年9月至今任欧芬迈迪执行董事。

雷新途先生（独立董事）

中国国籍，1972年05月出生，会计学教授，会计学博士。2019年4月至今任公司独立董事，2012年12月至今在浙江工业大学任教授、会计系主任、会计学研究所所长。2016年8月至今任浙江乔治白服饰股份有限公司独立董事。2017年5月至今任杭州宏杉科技股份有限公司独立董事。

GENHONG CHENG先生（独立董事）

美国国籍，1963年4月出生，生物学博士研究生学历，教授。2019年4月至今任公司独立董事。1990年在美国纽约Albert Einstein医学院分子生物学专业获得博士学位，后曾分别在美国洛克菲洛大学和麻省理工学院做博士后研究，导师为诺贝尔奖获得者David Baltimore。1996

年至今任职美国加州大学洛杉矶分校（UCLA），从事感染，免疫，癌症和代谢等多学科的研究，并先后获得包括美国白血病与淋巴瘤学会颁发的斯托尔曼奖等多项科学成就奖，现为加州大学洛杉矶分校微生物与免疫遗传学系终身教授。2011年至今兼任中国医学科学院协和医科大学兼职教授，负责创建中国医学科学院系统医学研究所，并担任研究所首届所长。2012年被选为美国科学促进会(AAAS)会士，2019年被选为美国微生物学院（ASM）院士。荣获并领导美国国立卫生研究院（NIH）等多个研究机构的20多项研究基金，在国际著名杂志发表论文250余篇，其中大篇幅分别发表在学术地位最高级的《Nature》和《Science》等杂志上。

刘洪泉先生（独立董事）

中国国籍，1959年9月出生，研究生学历，高级会计师，江苏省人大代表。2020年11月27日至今任公司独立董事，2015年7月至2018年6月任费森尤斯卡比（中国）投资有限公司总裁，2018年7月至今任费森尤斯卡比华瑞制药有限公司董事长，2019年9月至今任江苏中贸发无锡医药有限公司董事长，2009年11月至今任无锡凯夫科技有限公司执行董事，2001年2月至今任无锡凯夫制药有限公司董事，曾任先声药业集团有限公司独立董事、首席执行官。

2、现任监事

许国汉先生

中国国籍，1967年6月出生，汉族。2018年4月至今任公司监事会主席，2014年10月至2018年3月任公司副总经理，曾任亿帆生物监事、销售事业部负责人、副总经理、总经理。

汪军先生

中国国籍，1972年2月出生，汉族，教授级高级工程师。2018年3月至今担任公司职工代表监事，2016年4月至今任杭州鑫富副总经理。曾任公司研发部经理、副总经理等职。

张连春女士

中国国籍，1974年11月出生，本科学历，高级工程师，注册安全工程师。2014年10月至今任公司监事，2017年9月至今任杭州鑫富实业监事，2020年9月至今任亿源新材料监事，2020年12月至今任亿本科技监事。曾任公司总经理助理、公司副总经理、公司审计总监、临安市安全生产监督管理局综合科科长。

3、现任高管

程先锋先生

总经理，主要工作经历见董事简介。

林行先生

副总经理，主要工作经历见董事简介。

冯德崎先生

董事会秘书，主要工作经历见董事简介。

喻海霞女士

中国国籍，1978年10月出生，本科学历，会计师。2012年11月至今任公司财务总监。曾任公司财务经理、杭州鑫富节能材料有限公司财务经理等财务相关职务。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
程先锋	安徽医健	董事长	2015年06月01日		否
叶依群	安徽医健	董事	2015年06月01日		否

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
雷新途	浙江工业大学	教授	2012年12月01日		是
雷新途	美盛文化创意股份有限公司	独立董事	2016年05月16日	2022年01月14日	是
雷新途	浙江乔治白服饰股份有限公司	独立董事	2016年08月10日		是
雷新途	杭州宏杉科技股份有限公司	独立董事	2017年05月23日		是
刘洪泉	费森尤斯卡比华瑞制药有限公司	董事长	2018年07月02日		是
刘洪泉	江苏中贸发无锡医药有限公司	董事长	2019年09月25日		否
刘洪泉	无锡凯夫科技有限公司	执行董事	2009年11月16日		否
刘洪泉	无锡凯夫制药有限公司	董事	2001年02月15日		否
GENHONG CHENG	加州大学洛杉矶分校	教授	1996年07月01日		是
GENHONG CHENG	中国医学科学院协和医科大学	兼职教授	2011年07月01日		否

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

公司董事、监事的报酬由公司股东大会确定，高级管理人员的报酬由公司董事会确定。

公司依照2007年第一次临时股东大会审议通过的《关于确定公司第三届董事会、监事会成员的报酬及支付方法的议案》，2008年第三届董事会第十六次（临时）会议审议通过的《高级管理人员薪酬管理制度》，2014年第三次临时股东大会审议通过的《关于调整独立董事、监事津贴的议案》和公司董事会薪酬与考核委员会2021年第一次会议审议通过的《2021年度公司高级管理人员绩效考核实施办法》，按规定发放董事、监事、高级管理人员的基本薪酬、岗位工资及独立董事和监事的津贴，并在年底根据公司经营业绩和个人目标考评情况，通过考核评定并经薪酬与考核委员会审核，确定高级管理人员的绩效薪酬和奖励。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
程先锋	董事长、总经理	男	53	现任	62.4	否
叶依群	董事	男	48	现任	48	否
周本余	董事兼审计总监	男	48	现任	48	否
冯德崎	董事兼董事会秘书	男	42	现任	48	否
林行	董事兼副总经理	男	35	现任	56.4	否
雷新途	独立董事	男	49	现任	10	否
GENHONG CHENG	独立董事	男	58	现任	10	否
刘洪泉	独立董事	男	62	现任	10	是
许国汉	监事会主席	男	54	现任	48	否
汪军	监事	男	49	现任	42.82	否
张连春	监事	女	47	现任	48	否
喻海霞	财务总监	女	43	现任	50.4	否
合计	--	--	--	--	482.02	--

六、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第七届董事会第十四次（临时）会议	2021年01月04日	2021年01月05日	《第七届董事会第十四次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-003），详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/index
第七届董事会第十五次（临时）会议	2021年02月25日	2021年02月26日	《第七届董事会第十五次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-016），详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/index
第七届董事会第十六次会议	2021年03月29日	2021年03月31日	《第七届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：2021-023），详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/index

第七届董事会第十七次会议	2021 年 04 月 27 日	2021 年 04 月 29 日	本次董事会仅审议一季度报告一项议案且无投反对票或弃权票，按规定，免于公告。
第七届董事会第十八次（临时）会议	2021 年 06 月 24 日	2021 年 06 月 25 日	《第七届董事会第十八次（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-054），详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/index
第七届董事会第十九次会议	2021 年 08 月 26 日	2021 年 08 月 30 日	《第七届董事会第十九次会议决议公告》（公告编号：2021-065），详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/http://www.cninfo.com.cn/new/index
第七届董事会第二十次会议	2021 年 10 月 28 日	2021 年 10 月 30 日	本次董事会仅审议三季度报告一项议案且无投反对票或弃权票，按规定，免于公告。
第七届董事会第二十一（临时）会议	2021 年 11 月 18 日	2021 年 11 月 19 日	《第七届董事会第二十一（临时）会议决议公告》（公告编号：2021-087），详见巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn/new/index

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
程先锋	8	3	5	0	0	否	2
叶依群	8	2	6	0	0	否	2
周本余	8	1	7	0	0	否	2
林行	8	2	6	0	0	否	2
冯德崎	8	3	5	0	0	否	2
GENHONG CHENG	8	0	8	0	0	否	2
雷新途	8	1	7	0	0	否	2
刘洪泉	8	0	8	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

√ 是 □ 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事勤勉尽责，严格按照法律法规、中国证监会及深交所的相关规定及《公司章程》和《董事会议事规则》开展工作：

1、有效地履行了董事的职责，对公司董事会审议决策的重大事项均要求公司事先提供相关资料进行认真审核，必要时向公司相关部门和人员询问，在此基础上利用自身的专业知识，客观、审慎地行使表决权，促进了董事会决策的科学性和客观性，切实维护公司和股东的合法权益。

2、对公司治理结构及经营管理的调查，认真审核了公司提供的相关资料，在此基础上，客观、审慎地行使表决权；深入了解公司的生产经营、管理和内部控制等制度的完善及执行情况，财务管理、募集资金使用、关联交易、业务发展和投资项目的进度等相关事项，查阅有关资料与相关人员沟通，了解掌握了公司的生产经营和法人治理情况，充分履行了董事的职责，促进了董事会决策的科学性和客观性，切实地维护了公司和广大投资者的利益。

3、持续关注公司的信息披露工作，督促公司严格按照《深圳证券交易所股票上市规则》等法律、法规和《信息披露管理办法》的要求完善公司信息披露管理制度；要求公司严格执行信息披露的有关规定，保证公司信息披露的真实、准确。

七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	雷新途、周本余、刘洪泉	6	2021年01月21日	审阅财务部门提交的《2020年度财务会计报表》。	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。		无
			2021年03月23日	审阅年审注册会计师出具的《2020年度财务会计报表》。	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，		无

				一致通过该议案。		
		2021 年 03 月 29 日	审议《公司 2020 年度内部审计工作报告》、《关于审核公司审计机构出具的 2020 年度财务会计报表的议案》、《关于公司 2020 年度违规资金占用、对外担保、对外财务资助、远期外汇交易情况的核查报告》、《关于 2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》、《关于续聘立信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2021 年度审计机构的议案》、《公司 2020 年度内部控制评价报告》、《关于 2021 年度开展外汇衍生品交易业务的议案》，听取《关于对会计师事务所从事 2020 年度公司审计工作的总结报告》。	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		无
		2021 年 04 月 27 日	审议《财务部门提交的 2021 年第一季度财务报表》、《公司 2021 年第一季度募集资金存放与使用情况的核查报告》、《公司 2021 年第一季度违规资金占用、对外担保、对外财务资助、远期外汇交易情况的核查报告》、《审计部 2021 年第一季度内审工作情况汇报》。	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		无
		2021 年 08 月 26 日	审议《财务部门提交的 2021 年半年度财务报表》、《公司 2021 年半年度募集资金存放与使用情况的核查报告》、《公司 2021 年半	审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		无

				年度违规资金占用、对外担保、对外财务资助、远期外汇交易情况的核查报告》、《审计部 2021 年半年度内审工作情况汇报》。			
			2021 年 10 月 28 日	审议《财务部门提交的 2021 年第三季度财务报表》、《公司 2021 年第三季度募集资金存放与使用情况的核查报告》、《公司 2021 年第三季度违规资金占用、对外担保、对外财务资助、远期外汇交易情况的核查报告》、《审计部 2021 年前三季度内审工作情况汇报》。	董事会审计委员会严格按照《公司法》、《公司章程》、《审计委员会议事规则》等相关法律法规开展工作，勤勉尽责，并根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		无
战略委员会	程先锋、 周本余、 GENHONG CHENG、 刘洪泉、 雷新途	1	2021 年 03 月 29 日	审议《关于公司发展战略 2020 年度执行情况及 2021 年规划的议案》。	战略委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《战略委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，一致通过该议案。		无
薪酬与考核委员会	刘洪泉、 程先锋、 GENHONG CHENG	3	2021 年 01 月 04 日	审议《关于 2019 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。		无
			2021 年 03 月 29 日	审议《关于 2020 年度公司高管绩效考核结果的报告》、《关于公司董事、监事、高管 2020 年度薪酬发放的情况报告》、《2021 年度公司高级管理人员绩效考核实施办法》	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		无
			2021 年 06 月 24 日	审议《关于 2019 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条	薪酬与考核委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《薪酬与考核委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据		无

				件成就的议案》。	公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。		
提名委员会	GENHONG CHENG、 程先锋、 雷新途	1	2021 年 03 月 29 日	审议《关于维持现有董事会规模和构成的议案》。	提名委员会严格按照《公司法》、中国证监会监管规则以及《公司章程》、《提名委员会议事规则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，经过充分沟通讨论，一致通过该议案。		无

八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	60
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4,225
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,285
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,285
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,483
销售人员	1,038
技术人员	866
财务人员	165
行政人员	733
合计	4,285
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	30
硕士	214
本科	1,199
大专	1,265

中专及以下	1,577
合计	4,285

2、薪酬政策

公司员工薪酬主要由固定工资、岗位工资（基本工资+考核工资）、奖金和福利等部分组成，分月度、季度、年度进行绩效考核，同时公司为符合规定的员工缴纳五险一金，不断提升员工的满意度和忠诚度。

通过股权激励政策，增加了骨干人员的稳定性，并顺利解锁第二批股权激励，与骨干人员共享公司发展成果。

3、培训计划

为促进员工学习与成长，为公司未来发展培养人才，同时促进公司人才梯队建设，公司年度培训按照“因人而异、因岗而异”原则实施。主要分为：普通职能部门人员培训、销售人员培训、基层管理人员培训、中高层管理人员培训及专业技术人员培训。培训形式上主要以讲授法、网络培训法、视听结合法为主，案例讨论法、互动教学法、户外拓展训练为辅。目标在于使得员工的知识、技能、工作方法、工作态度以及工作的价值观得到改善和提高，从而发挥出最大的潜力，提升个人和组织的绩效，推动组织和个人的不断进步，实现组织和个人的双重发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

劳务外包的工时总数（小时）	168,441.5
劳务外包支付的报酬总额（元）	5,404,231.10

十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

2021年4月27日，公司2020年年度股东大会审议通过了《关于公司2020年度利润分配预案的议案》，以本预案公布前的最新总股本1,234,677,077股为基数，向全体股东每10股派现金0.50元（含税），共计派发现金61,733,853.85元；不送红股，也不以资本公积金转增股本。

上述方案在报告期内已实施完毕，权益分派股权登记日为：2021年5月14日，除权除息日为：2021年5月17日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是

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：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.00
分配预案的股本基数（股）	1,234,106,077.00
现金分红金额（元）（含税）	0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	120,991,922.37
现金分红总额（含其他方式）（元）	120,991,922.37
可分配利润（元）	2,357,199,023.49
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
根据中国证监会《关于支持上市公司回购股份的意见》、《上市公司股份回购规则》及深圳证券交易所关于《上市公司自律监管指引第 9 号——回购股份》等规定，公司 2021 年度回购股份的成交金额为 120,991,922.37 元视同于现金分红，本年度不再进行现金分红，不送红股也不进行资本公积金转增股本。	

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2021年1月4日，公司分别召开了第七届董事会第十四次（临时）会议和第七届监事会第十三次（临时）会议，审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。具体详见公司2021年1月5日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

2、2021年3月29日，公司分别召开了第七届董事会第十六次会议和第七届监事会第十五

次会议，审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。具体详见公司2021年3月31日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

3、2021年4月27日，公司召开2020年年度股东大会，审议通过了上述“1、2”关于回购的议案，具体详见2021年4月28日登载于《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

4、2021年6月24日，公司分别召开了第七届董事会第十八次（临时）会议和第七届监事会第十七次（临时）会议，审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》、《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。具体详见公司2021年6月25日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

5、2021年6月28日，公司完成了部分限制性股票回购注销手续，合计回购注销28,500股，具体详见公司2021年6月29日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于部分限制性股票回购注销完成的公告》（公告编号：2021-058）。

6、2021年7月，公司完成了首次授予部分第二个解除限售期股份的上市流通工作，本次解除限售的激励对象共计184名，本次解除限售限制性股票数量为6,240,750股，上市流通时间为2021年7月15日。具体详见公司2021年7月13日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的《关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售股份上市流通的提示性公告》（公告编号：2021-060）。

7、2021年8月26日，公司分别召开了第七届董事会第十九次会议和第七届监事会第十八次会议，审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。具体详见公司2021年8月30日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

8、2021年9月15日，公司召开2021年第一次临时股东大会，审议通过了上述“7”关于回购的议案，具体详见2021年9月16日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

9、2021年11月18日，公司分别召开了第七届董事会第二十一次（临时）会议和第七届监事会第二十次（临时）会议，审议通过了《关于回购注销2019年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，公司独立董事对相关议案发表了同意的独立意见。具体详见公司2021年

11月19日登载于《证券时报》、《证券日报》、《上海证券报》及巨潮资讯网上的相关公告。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
叶依群	董事			0	0	0		17.62	798,000	399,000	0	0	399,000
周本余	董事			0	0	0		17.62	500,000	200,000	0	0	300,000
林行	董事兼副总经理			0	0	0		17.62	900,000	450,000	0	0	450,000
冯德崎	董事兼董事会秘书			0	0	0		17.62	828,000	414,000	0	0	414,000
喻海霞	财务总监			0	0	0		17.62	810,000	405,000	0	0	405,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	3,836,000	1,868,000	0	--	1,968,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

在高级管理人员的考评及激励方面，公司建立了较完善的绩效管理模式和激励约束机制。

为了让公司建立和完善劳动者与所有者的利益共享机制，实现公司、股东和员工利益的一致性，以吸引和保留优秀管理人才和业务骨干，提高公司员工的凝聚力和公司竞争力，公司推出了2019年限制性股票激励计划。经营年度结束后，根据公司年度经营目标完成情况以及高级管理人员的工作业绩，由董事会薪酬考核委员会对高级管理人员进行年度绩效考核，并监督薪酬制度执行情况。2021年，公司高级管理人员薪酬方案的实施根据公司薪酬考核制度执行，薪酬方案合理，薪酬发放的程序符合有关法律、行政法规及公司制度的规定。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司根据《企业内部控制基本规范》等相关规定，对内部控制体系进行适时的更新和完善，建立一套设计科学、运行有效的内部控制体系，并由审计委员会、内部审计部门共同组成公司的风险内控管理组织体系，对公司的内部控制管理进行监督与评价。公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□ 是 √ 否

十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司严格遵守法律法规和相关监管规定，加强对子公司发展的总体规划和统筹管控，建立健全子公司管理体制机制，优化完善子公司管理制度体系，强化子公司财务管理、风险管理等工作力度，通过合法有效的形式履行出资人职责、维护出资人权益，在确保对子公司有效控制的同时，积极提升公司整体利益，促进综合经营效益提升。报告期内，公司未发生因购买新增子公司情况。

十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 13 日	
内部控制评价报告全文披露索引	刊登在巨潮资讯网上的《公司 2021 年度内部控制评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例		99.00%
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例		99.00%
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	1) 重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形之一的，认定为重大缺陷：a) 控制环境无效； b) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响； c) 外部审计发现当期财务报告存在重大错报，公司未能首先发现； d) 已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理的时间内未加以	1) 非财务报告内部控制重大缺陷，出现下列情形的，认定为重大缺陷：a) 违反国家法律、法规或规范性文件； b) 决策程序不科学导致重大决策失误； c) 重要业务制度性缺失或系统性失效； d) 重大或重要缺陷不能得到有效整改； e) 安全、环保事故对公司造成重大负面影响的情形； f) 其他对公司产生重大负面影响的情形。2) 非财务报告内部控制重要缺陷：a) 重要业务制度或系统

	改正； e) 公司审计委员会和公司审计部对内部控制的监督无效。 2) 重要缺陷：公司财务报告内部控制重要缺陷的定性标准： a) 未按公认会计准则选择和应用会计政策； b) 未建立防止舞弊和重要的制衡制度和控制措施； c) 财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告的真实、准确目标。 3) 一般缺陷：未构成重大缺陷、重要缺陷标准的其他内部控制缺陷。	存在的缺陷； b) 内部控制内部监督发现的重要缺陷未及时整改； c) 其他对公司产生较大负面影响的情形。 3) 非财务报告内部控制一般缺陷： a) 一般业务制度或系统存在缺陷； b) 内部控制内部监督发现的一般缺陷未及时整改。
定量标准	1)符合下列条件之一的,可以认定为重大缺陷: ①对财务报告的影响(错漏报占税后净利润%)≥5%, ②直接经济损失占销售收入或资产总额%≥1%; 2)符合下列条件之一的,可以认定为重要缺陷: ①对财务报告的影响(错漏报占税后净利润%)在3%~5%之间, ②直接经济损失占销售收入或资产总额在0.5%~1%之间; 3)符合下列条件之一的,可以认定为一般缺陷: ①对财务报告的影响(错漏报占税后净利润%)<3%, ②直接经济损失占销售收入或资产总额<0.5%	定量标准以营业收入、资产总额作为衡量指标。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与利润表有关的,以营业收入指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过营业收入1%,则认定为重大缺陷;如果超过营业收入0.5%但小于1%,则为重要缺陷;如果小于营业收入的0.5%,则认定为一般缺陷。内部控制缺陷可能导致或导致的损失与资产管理相关的,以资产总额指标衡量。如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报金额超过资产总额1%,则认定为重大缺陷;如果超过资产总额0.5%但小于1%,则为重要缺陷;如果小于资产总额的0.5%,则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量(个)		0
非财务报告重大缺陷数量(个)		0
财务报告重要缺陷数量(个)		0
非财务报告重要缺陷数量(个)		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，根据浙江证监局关于开展上市公司治理专项行动的相关要求，公司重点推进了公司治理专项自查，对公司的基本情况、组织机构的运行和决策、控股股东/实际控制人及关联方、内部控制规范体系建设、信息披露与透明度等内容进行了自查，通过自查公司治理的实际情况符合监管部门的要求。

今后，公司将继续按照监管部门有关规定和要求，持续完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制体系，强化对控股股东、实际控制人、董监高等“关键少数”的行为规范

约束，严格按照相关法律、行政法规和《公司章程》的规定对关联交易、资金往来、对外担保、大额投资等事项进行审批和管控，持续提高信息披露质量，加强投资者关系管理，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
杭州鑫富	COD	连续排放	1	废水排放口	21.8 (mg/L)	100 (mg/L)	5.584t	35.56t	达标
杭州鑫富	氨氮	连续排放	1	废水排放口	0.13 (mg/L)	20 (mg/L)	0.036t	1.78t	达标
杭州鑫富	二氧化硫	连续排放	1	废气排放口	0.9 (mg/m3)	50 (mg/m3)	0.306t	28.704	达标
杭州鑫富	氮氧化物	连续排放	1	废气排放口	25.6 (mg/m3)	150 (mg/m3)	7.497t	21.332	达标
杭州鑫富	烟尘	连续排放	1	废气排放口	0.3 (mg/m3)	20 (mg/m3)	0.036t	-	-
安庆鑫富	COD	间歇排放	1	厂区东南角污水总排口	36.34mg/L	≤500mg/L	1.76t	4.95t/a	达标
安庆鑫富	NH3-N	间歇排放	1	厂区东南角污水总排口	4.31mg/L	≤50mg/L	0.209t	0.75t/a	达标
安庆鑫富	SS	间歇排放	1	厂区东南角污水总排口	39.25mg/L	≤400mg/L	1.90t	-	达标
安庆鑫富	氨	连续排放	1	二车间	2.81mg/m3	-	0.142t	0.27t/a	达标
安庆鑫富	甲醇	连续排放	2	一、二车间	53.37mg/m3	<190mg/m3	2.722t	4.27t/a	达标
安庆鑫富	粉尘	连续排放	2	一、三车间	5.42mg/m3	<20mg/m3	0.194t	1.45t/a	达标
安庆鑫富	NOX	连续排放	1	厂区南面焚烧炉	113.32mg/m3	<300mg/m3	3.758t	17.06t/a	达标
安庆鑫富	烟尘	连续排放	1	厂区南面焚烧炉	11.45mg/m3	<30mg/m3	0.405t	5.69t/a	达标
安庆鑫富	污泥	委托有资质单位处置	1	厂区东南角危废库	-	-	63.66t	-	规范委托处置
安庆鑫富	废活性炭	委托有资质单位处置	1	厂区东南角危废库	-	-	10.52t	-	规范委托处置
安庆鑫富	焚烧残余物	委托有资质单位处置	1	厂区东南角危废库	-	-	101.95	-	规范委托处置
安庆鑫富	废催化剂	委托有资质单位处置	1	厂区东南角危废库	-	-	17.198	-	规范委托处置
重庆鑫富	COD	连续排放	1	厂区东南角	220 mg/L	<500mg/m3	24.9t	110t	达标
重庆鑫富	氨氮	连续排放	1	厂区东南角	6 mg/L	<45mg/m3	0.67t	9.9 t	达标

重庆鑫富	含氰化合物	连续排放	1	厂区东南角	0.4 mg/L	<1mg/m3	0.045t	0.22 t	达标
重庆鑫富	甲醛	连续排放	1	厂区东南角	0.05 mg/L	<5mg/m3	0.005t	0.005 t	达标
重庆鑫富	悬浮物	连续排放	1	厂区东南角	30 mg/L	<400mg/m3	3.4t	88 t	达标
重庆鑫富	SO2	连续排放	1	厂区北角	10mg/m3	<100mg/m3	0.4t	8064 t	达标
重庆鑫富	氮氧化物	连续排放	1	厂区北角	10 mg/m3	<80mg/m3	0.4t	8.064 t	达标
重庆鑫富	烟尘	连续排放	1	厂区北角	19 mg/m3	<30mg/m3	0.8 t	3 t	达标
重庆鑫富	氢化氰	连续排放	1	厂区北角	0.012 mg/m3	<1.9mg/m3	0.1T	/	达标
重庆鑫富	SO2	连续排放	1	厂区北角	3 mg/m3	<100mg/m3	0.3t	/	达标
重庆鑫富	氮氧化物	连续排放	1	厂区北角	27 mg/m3	<80mg/m3	0.32t	/	达标
重庆鑫富	烟尘	连续排放	1	厂区北角	20 mg/m3	<30mg/m3	0.24t	/	达标
重庆鑫富	粉尘	连续排放	1	厂区中央	21 mg/m3	<30mg/m3	0.96t	10.8 t	达标
重庆鑫富	氨气	连续排放	1	厂区东南角	0.18 mg/m3	/	0.009 t	/	达标
重庆鑫富	臭气浓度	连续排放	1	厂区东南角	564 mg/m3	<2000mg/m3	-	/	达标
重庆鑫富	氨气	连续排放	1	厂区西南角	1.521 mg/m3	30mg/m3	0.3t	/	达标
重庆鑫富	臭气浓度	连续排放	1	厂区西南角	1317 mg/m3	<2000mg/m3	-	/	达标
重庆鑫富	颗粒物	连续排放	1	厂区西侧	9.2 mg/m3	<30mg/m3	0.1t	0.4t	达标
重庆鑫富	臭气浓度	连续排放	1	厂区西侧	234 mg/m3	<2000mg/m3	-	/	达标
重庆鑫富	颗粒物	连续排放	1	厂区北角	8.8 mg/m3	<30mg/m3	1.13t	3.37T t	达标
重庆鑫富	SO2	连续排放	1	厂区南侧	3 mg/m3	<100mg/m3	0	5.54 t	达标
重庆鑫富	氮氧化物	连续排放	1	厂区南侧	44 mg/m3	<300mg/m3	0.61 t	16.63 t	达标
重庆鑫富	烟尘	连续排放	1	厂区南侧	6.5	<30mg/m3	0.27 t	1.663 t	达标
重庆鑫富	氢化氰	连续排放	1	厂区南侧	0 mg/m3	<1.9mg/m3	0 t	/	达标
重庆鑫富	一氧化碳	连续排放	1	厂区南侧	29 mg/m3	<100mg/m3	1 t	/	达标
重庆鑫富	氯化氢	连续排放	1	厂区南侧	2.3 mg/m3	<60mg/m3	0.03 t	3.32 t	达标
重庆鑫富	非甲烷总烃	连续排放	1	厂区南侧	0.66 mg/m3	<100mg/m3	0.009 t	16.63 t	达标

防治污染设施的建设和运行情况

一、杭州鑫富防治污染设施的建设和运行情况

1、废水

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
污水治理设施	物化+生化	3000	2002年11月	稳定

2、废气

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (万大卡/小时)	投运时间	运行情况
锅炉废气治理设施	使用天然气为清洁燃料, 高空45米达标排放	60000	2015年12月	稳定
甲醇尾气治理设施	冷凝+二级水喷淋	5000	2014年10月	稳定

污水站尾气治理设施	光解光氧光催化+二级碱喷淋+一级水喷淋+生物滤塔	20000	2017年5月	稳定
-----------	--------------------------	-------	---------	----

3、固废

防治污染设施名称	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
板框式隔膜压滤机	3	2018年9月	稳定
危废仓库	100平方米	2014年1月	规范存储, 委托有资质单位合法处置。

4、噪声

防治污染设施名称	控制措施
设备选型、车间降噪	产噪设备合理布局, 做好基础减振, 厂区周围设置围墙, 厂内加强绿化。

二、安庆鑫富防治污染设施的建设和运行情况:

1、废水

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
污水处理站	气浮+EGSB厌氧+高负荷好氧+二级接触氧化	80	2009年09月	稳定
污水处理站	气浮+EGSB厌氧+DNCR缺氧+OHCR好氧处理工艺	120	2017年11月	稳定

2、废气

防止污染设施名称	处理工艺	处理能力(Nm ³ /h)	投运时间	运行情况
尾气吸收装置	-15℃冷盐水冷凝+超声波喷淋吸收	16000	2018年9月	稳定
尾气吸收装置	降膜吸收+二级冷阱+超声波喷淋吸收	3000	2018年9月	稳定
尾气吸收装置	旋风+脉冲布袋除尘器+水幕除尘	11880	2016年1月	稳定
尾气吸收装置	-15℃冷盐水冷凝+水吸收+焚烧	5400	2018年7月	稳定
氧化炉烟气处置装置	SNCR+活性炭吸附+布袋除尘+二级喷淋洗涤	12000	2019年12月	稳定

3、固废

防治污染设施名称	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
一般污泥叠螺式压滤机	1.2	2017.8	间歇运行
污泥干化机	0.3	2019.9	间歇运行
危废仓库	270平方米	2014.1	规范存储, 委托有资质单位合法处置。

4、噪声

防止污染设施名称	运行情况	运行情况
设备选型+厂房屏蔽	强噪声源设备进行减振、建筑隔离, 加强厂区内部绿化。	稳定

三、重庆鑫富防治污染设施的建设和运行情况:

1、废水

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
污水处理站	物化+酸化水解+厌氧+生化	850	2008年3月	稳定

2、废气

防治污染设施名称	处理工艺	处理能力 (m ³ /h)	投运时间	运行情况
氢氰酸尾气	密闭收集、管道输送，送尾气锅炉焚烧后高空25米达标排放	5000	2008年3月	正常稳定
精蒸挥发尾气,真空泵、储槽储罐的散排气	密闭、冷却、负压收集输送，经碱洗、水洗、再送尾气锅炉焚烧后高空25米达标排放	10000	2008年3月	正常稳定
硫铵干燥尾气	密闭收集输送，经碱洗、水洗、旋风脱水后高空25米达标排放	10000	2008年3月	正常稳定
水解尾气（2个）	经密闭管道收集,经碱洗、酸洗、水洗、光氧化处理后，高空15米达标排放	15000	2011年10月	正常稳定
制酶废气	收集后经水洗，经旋风脱水后高空15米达标排放	10000	2011年10月	正常稳定
重结晶干燥废气	收集后经水洗、旋风脱水除尘高空25米达标排放	20000	2016年5月	正常稳定
污水站物化废气	尾气经过两级碱洗、三级酸洗、水洗、光氧化处置、冷却冷凝，再管道输送至尾锅炉焚烧，再高空25米达标排放	10000	2008年3月	正常稳定
污水站生物罐尾气	密闭收集，经多级碱洗、酸洗、水洗后，将尾气总管合并延伸，输送到重结晶楼顶，高空25米达标排放	20000	2008年3月	正常稳定
导热油炉尾气	使用天然气为清洁燃料，高空15米达标排放	8000	2008年3月	正常稳定
尾气锅炉尾气	使用天然气为清洁燃料，将多股废气合并燃烧，经(SNCR+SCR)脱硝处置，高空25米达标排放	20000	2008年3月	正常稳定
回转窑焚烧锅炉	SNCR+急冷+脱酸中和+布袋除尘+三级喷淋洗涤	12000	2020年7月	正常稳定

3、固废

防治污染设施名称	处理能力 (t/d)	投运时间	运行情况
污泥叠螺式压滤机+电干燥加热	3	2017年5月	稳定
回转窑焚烧炉	7	2020年7月	运行
危废仓库	300平方米	2010年10月	规范存储，委托有资质单位合法处置。

4、噪声

防治污染设施名称	控制措施
设备选型、建筑隔音	强噪声源设备进行减振、建筑隔离以及类型变更，比如使用新型磁悬浮风机代替罗茨风机，区域噪音大幅下降；加强厂区内绿化。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

杭州鑫富、安庆鑫富、重庆鑫富3家公司均分别通过浙江省环境保护厅环境影响评价和竣工环境保护验收、安徽省环境保护厅环境影响评价和竣工环境保护验收、重庆市环境保护局环境影响评价和竣工环境保护验收。原料药板块包括杭州鑫富科技

有限公司、安庆市鑫富化工有限责任公司、重庆鑫富化工有限公司三家公司，未受到各类环保处罚。

突发环境事件应急预案

杭州鑫富、安庆鑫富、重庆鑫富3家公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，编制环境突发事故应急预案并到主管部门备案，配备了相应的应急处理设备。报告期内，公司多次组织员工进行突发环境事故演练，加强理论和实际的联系，提高突发环境事故的处理及应急能力，全方位保护人员、环境、财产安全。

环境自行监测方案

杭州鑫富、安庆鑫富、重庆鑫富三家公司安装有废水、废气排放在线监测装置，数据自动上传至生态环境部门；根据《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法》，公司对排放废水、废气、噪声等开展了自行监测，三家公司废水通过自建的废水处理系统处理，达标后排至各自城市或园区污水处理厂集中处理，不直接对外排放在外环境中，由园区污水厂集中处理达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）后外排。报告期内公司按照年度自行监测方案委托第三方有资质机构进行了环保检测（有组织废气、无组织废气、土壤、地下水、噪音等各项指标），并出具检测报告。2021年度所有自行监测和生态环境部门的监督性监测全部合格达标；在线监测数据及相应检测报告按时在各自所在地自行监测信息公开平台进行公示。公司具备良好的污染物排放监测管理能力，能够及时将监测信息告知生态环境主管部门及公众。公司严格按照国家、省、市关于企业环境信息公开的要求，实施环境信息公开。在省、市重点排污单位环境信息管理系统等平台进行了企业环保信息公开。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
宿州亿帆	违反《中华人民共和国安全生产法》	有毒气体检测不合格	罚款 4 万元	无重大影响	严格按照相关法律法规要求，做到气体达标排放
宿州亿帆	违反《中华人民共和国安全生产法》	压力管道未检测	罚款 3 万元	无重大影响	严格按照相关法律法规要求定期检查相关设备

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

- 1、开展碳排放年度审核工作，整体梳理公司能源消耗情况，通报给公司各部门，从而有针对性地指导各部门节能降耗工作；采取合同节电措施，在车间、部门实施节电责任制，将节能减排落实到车间、部门，节省用电，减少碳排放。
- 2、围绕公用工程形成核心设备的使用效率的考核，确保使用部门和运行部门能及时有效进行响应，大幅度减少“空开机”情况，减少“长运行设备”和“常明灯”的使用，从而降低能耗，减少碳排放。
- 3、对锅炉等设备进行改造，燃煤锅炉进行煤改气，通过采取清洁能源减少碳排放；利用生产过程蒸汽余气作为二次热媒，减少天然气的消耗；进行生产设备的升级改造提高能源利用率，进一步减少碳排放。
- 4、加强厂区绿化，提高厂区植物覆盖率，实现厂区绿化面积最大化，起到一定固碳作用，减少碳排放。

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

作为一家主要从事医药产品、原料药及高分子材料研发、生产、销售及药品推广服务的高科技上市公司，长期以来公司始终践行“将社会责任融入到公司的日常经营之中”的宗旨，积极履行企业义务。报告期内，公司在不断谋求企业稳定快速发展的同时，注重股东债权人 and 员工的权益保护，诚信对待供应商、客户和消费者，积极从事环境保护和社会公益活动等，将企业、社会、环境的发展和和谐统一，积极履行社会责任，彰显了医药企业的社会责任担当。具体情况如下：

（1）股东与债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所股票上市规则》等相关规定及要求，持续完善公司内控体系和治理结构，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司召开了共召开了2次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。

公司按照《上市公司信息披露管理办法》等相关规定，不断改进信息披露工作，提高信息披露质量并得到认可，做到了真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，确保股东对公司重大事项和经营业绩的知情权。报告期内，公司举办了投资者接待日活动，积极接待投资者来访、指派专人接听投资者热线电话、100%回复深交所互动易平台问题，不定期的参加券商等组织的策略会，实现多渠道多方式与投资者交流，使投资者充分了解公司的经营情况，切实保障投资者的知情权。

（2）员工权益保护

员工是企业最大的财富，公司一直重视员工的权益保护。报告期内，公司在不断完善人力资源管理及绩效考核体系的基础上，进一步完善公司的员工的薪酬福利制度，公司员工可享受包括生日、生育、旅游在内的多项员工福利，在为员工成长搭建平台，实现员工与企业的共同成长的同时，力求使员工获得更多的归属感和获得感。公司依据国家规定和标准从社会保障、健康医疗等多方面保障员工权益。除基础医疗保险外，为全体员工购买了大病补充医疗保险，作为医疗保险的补充，定期组织开展员工健康体检工作，使员工的生命健康得到更加完善的保障。公司始终把保障安全生产放在重要位置，报告期内无安全生产事故发生，开展丰富多彩的员工文体活动和知识竞赛活动，为员工创造轻松愉悦的工作环境的同时提高个人综合素质，促进员工全面发展，维护了员工的身心健康。公司关爱特殊、困难职工，子

公司杭州鑫富顺利试点开办了首届“职工子女候鸟暑期班”。有效地解决了职工子女暑期看护难问题，使职工无后顾之忧，更加努力专注地投入到工作中。

（3）供应商、客户和消费者权益保护

公司作为医药企业，确保药品的质量安全一直是公司工作的重中之重，全面严格执行药品生产质量管理规范，致力于为客户和医患提供安全、可靠药品，同时注重创新产品的研发，以产品的质量与疗效为第一要素，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，通过向客户发放满意度问卷、官方网站和服务电话等多种渠道方式，及时接收客户的反馈加强与顾客的沟通，了解客户需要，经过公司的不懈努力，近年来客户满意度得到了持续提高，公司与供应商、客户合同履行良好，合作稳定。经过多年的发展，公司学术化推广的模式和专业化的服务取得了广大医生和患者的高度认可；原料药产品多次参与国家标准的制定，实现了为广大客户提供高品质的产品。

（4）环境保护与可持续发展

公司认真落实国家节能减排工作总体部署，积极探索企业与自然和谐共处的发展方式，将环保工作作为一项重要工作内容，严格按照有关环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理，针对污水处理实现纳管排放。多年来公司一直要求并践行企业环保标准要高于法规标准。报告期内，公司对锅炉等设备进行改造，燃煤锅炉进行煤改气，通过采取清洁能源减少碳排放；利用生产过程蒸汽余气作为二次热媒，减少天然气的消耗；进行生产设备的升级改造提高能源利用率，进一步减少碳排放。重视对员工的环保教育工作，不断提高企业员工环境保护意识，完善环保管理体系建设。同时公司采取多项措施提高办公用纸利用率，减少办公用纸使用量，鼓励员工绿色出行，降耗减排，致力于建设资源节约型和环境友好型企业。

（5）积极参与社会公益事业，履行社会责任

公司积极践行社会责任，履行企业使命，对地方教育、医疗等方面也给予力所能及的支持。公司一直坚持科技创新，与国内多所高校建立了长期科研合作关系，加强创新药物的研发和成果转化，同时高度重视产品质量为保障患者的生命健康保驾护航。2021年，公司作为医药企业向医学类高校及高校医学专业教育发展基金会捐款141万，用于对品学兼优大学生的奖励等，助力高校医学类人才的培养，为国家医学类人才的培养贡献企业的一份力量。子公司部分工会和党组织组织员工和员工党员开展“爱心助学”、“关心高温岗位员工”、“关爱女职工”、“为学校购买党建学习资料”、“平安护航建党百年企业巡防”、“助力杭州医学院新生报

到志愿者服务”等专项活动，积极投身于社会公益事业。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司积极响应国家的扶贫相关政策，以实际行动关爱和帮扶困难群体。亿帆制药、四川德峰、杭州鑫富等子公司开展慰问困难职工活动，对因病致贫等困难职工家庭采取发放慰问金和慰问物品、发动公司员工爱心捐款、工会层面申请政府补助等形式进行帮扶，改善困难职工家庭现状；此外，公司还集中购买了部分浙江扶贫对口乡镇生产的农产品，“以购代捐”助力打造农产品品牌，推动巩固现有脱贫成果事业的发展，助力乡村产业振兴。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺						
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺	程先锋	避免同业竞争、关联交易、资金占用的承诺	交易完成后，作为公司的控股股东、实际控制人，承诺其本人、及其直系亲属不直接或间接从事与股份公司及控股子公司现有及将来从事的业务构成同业竞争的任何业务；对于现已直接和间接控制的其他企业，也不与股份公司进行同业竞争，并愿意对违反上述承诺而给股份公司造成的经济损失承担全部赔偿责任。与上市公司之间尽量减少关联交易。	2014 年 09 月 30 日	9999-12-31	严格履行承诺，未发生违约情况。
	程先锋、张颖霆、张云祥、张艾忠、李祥慈、曹仕美、张洪文、李晓祥、王忠胜、缪昌峰	其他承诺	1. 敦促合肥亿帆药业有限公司（以下简称“亿帆药业”）尽快与合肥经济技术开发区桃花工业园管理委员会达成补偿安排，提前做好搬迁准备工作，采取租用其他公司仓库等措施避免搬迁工作对亿帆药业的正常经营活动构成影响。2. 如因拆迁工作影响亿帆药业的正常经营活动，导致亿帆药业产生额外支出及（或）损失的，由承诺方按照交易完成前所持亿帆药业的股权比例，以现金向亿帆药业进行补偿。	2013 年 07 月 16 日	9999-12-31	经过上述承诺方的积极努力，公司于 2021 年 3 月 31 日与合肥经济技术开发区桃花工业园管理委员会达成补偿安排，并将补偿款 1,744.65 万元支付给公司，上述承诺已履行完毕。
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司		公司在“使用 50,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金”时承诺：在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，严格遵守《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等规定，过去十二个月内未进行风险投资；同时承诺未来在使用募集资金暂时补充流动资金期间不进行风险投资，承诺在本	2020 年 04 月 13 日	2021 年 4 月 12 日	2021 年 2 月 20 日已将上述募集资金提前归还至募集资金专户，已履行完毕。

			次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金期限届满之前，将及时归还到募集资金专项账户，不影响募集资金投资项目计划的正常进行。			
	公司		公司在“使用 60,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金”时承诺：在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，严格遵守《上市公司规范运作指引》等规定，不进行证券投资或风险投资。公司保证不会改变或变相改变募集资金用途，不对控股子公司以外的对象提供财务资助，本次暂时用于补充流动资金的募集资金到期后将及时归还到募集资金专用账户，不影响募集资金投资项目计划的正常进行。	2021 年 02 月 25 日	2022 年 2 月 24 日	2021 年 4 月 22 日，公司将暂时使用“2009 年公开增发股票”中部分闲置募集资金 8,000.00 万元提前归还至公司募集资金专项账户；2021 年 11 月 12 日，公司将暂时使用“2017 年非公开发行股票”中部分闲置募集资金 52,000.00 万元提前归还至公司募集资金专项账户。上述募集资金使用期限均未超过十二月，承诺已履行完毕。
			公司在“使用 52,000 万元闲置募集资金暂时补充流动资金”时承诺：在使用闲置募集资金暂时补充流动资金期间，严格遵守《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》等规定，过去十二个月内未进行风险投资；同时承诺未来在使用募集资金暂时补充流动资金期间不进行风险投资，承诺在本次使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金期限届满之前，将及时归还到募集资金专项账户，不影响募集资金投资项目计划的正常进行。	2021 年 11 月 18 日	2022 年 11 月 17 日	严格履行承诺，未发生违约情况。
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步	不适用					

的工作计划

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

详见第十节、八 “合并范围的变更”

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	290
境内会计师事务所审计服务的连续年限	8
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘海山、杨秋实
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	刘海山先生连续审计服务 1 年，杨秋实先生连续审计服务 1

	年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	0
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	0

当期是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决 执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼标准的未结案诉讼	5,650.75	否	一审、二审或执行阶段	截止本报告披露日，尚有 8 起案件未结案，无重大影响。	根据法院判决结果执行		
未达到重大诉讼标准的已结案诉讼	0.48	否	结案	截止本报告披露日，已有 7 起涉诉案件结案。无重大影响。	根据法院判决执行		

十二、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在重大处罚及整改情况。

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

关于接受公司控股股东、实际控制人为公司向银行借款提供担保的关联交易

2021年3月29日，公司第七届董事会第十六次会议审议通过了《关于接受公司控股股东、实际控制人为公司向银行借款提供担保暨关联交易的议案》，为支持公司发展，解决公司向银行借款提供担保的问题，公司控股股东、实际控制人程先锋先生拟以其个人信用或持有的公司股票为公司向银行借款提供总额不超过16亿元人民币的担保。具体担保金额与时限以公司根据资金需求计划与银行签订的借款协议为准。此次担保，公司无需向公司控股股东、实际控制人支付任何担保费用，也无需提供任何形式的反担保。截至期末，程先锋先生实际为公司向金融机构借款提供担保余额为93,090万元。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
第七届董事会第十六次会议决议公告	2021 年 03 月 31 日	巨潮资讯网

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

租赁情况说明

报告期内，公司租入的资产主要是办公及研发场所，出租的资产主要是暂时闲置的厂房。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10% 以上的项目

适用 不适用

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

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
亿帆生物	2018 年 08	60,000	2019 年 04	12,000	连带责任保证	无	无	1096 天	否	否

	月 30 日		月 30 日							
亿帆生物	2018 年 08 月 30 日	60,000	2019 年 11 月 21 日	8,090	连带责任保证	无	无	887 天	否	否
亿帆生物	2018 年 08 月 30 日	80,000	2020 年 02 月 06 日	5,000	连带责任保证	无	无	365 天	是	否
亿帆生物	2020 年 04 月 15 日	350,000	2020 年 11 月 17 日	5,000	连带责任保证	无	无	365 天	是	否
亿帆生物	2020 年 04 月 15 日	350,000	2021 年 01 月 13 日	15,000	连带责任保证	无	无	365 天	是	否
亿帆生物	2020 年 04 月 15 日	350,000	2021 年 02 月 02 日	16,500	连带责任保证	无	无	365 天	否	否
亿帆生物	2020 年 04 月 15 日	350,000	2021 年 02 月 02 日	10,000	连带责任保证	无	无	365 天	否	否
亿帆生物	2020 年 04 月 15 日	350,000	2021 年 02 月 20 日	3,000	连带责任保证	无	无	365 天	否	否
亿帆生物	2020 年 04 月 15 日	350,000	2021 年 03 月 25 日	5,000	连带责任保证	无	无	365 天	否	否
亿帆生物	2021 年 08 月 24 日	350,000	2021 年 08 月 23 日	10,000	连带责任保证	无	无	365 天	否	否
亿帆生物	2021 年 11 月 27 日	350,000	2021 年 11 月 25 日	15,000	连带责任保证	无	无	365 天	否	否
杭州鑫富	2020 年 04 月 15 日	350,000	2021 年 06 月 17 日	9,700	连带责任保证	无	无	365 天	否	否
杭州鑫富	2018 年 08 月 30 日	81,000	2019 年 11 月 12 日	12,000	连带责任保证	无	无	1095 天	否	否
杭州鑫富	2018 年 08 月 30 日	81,000	2020 年 01 月 10 日	10,000	连带责任保证	无	无	365 天	是	否
杭州鑫富	2018 年 08 月 30 日	81,000	2020 年 02 月 19 日	6,000	连带责任保证	无	无	730 天	否	否
杭州鑫富	2020 年 04 月 15 日	350,000	2020 年 11 月 26 日	11,000	连带责任保证	无	无	1095 天	否	否
杭州鑫富	2020 年 04 月 15 日	350,000	2020 年 11 月 26 日	22,000	连带责任保证	无	无	1095 天	否	否
杭州鑫富	2020 年 04 月 15 日	350,000	2020 年 11 月 26 日	10,000	连带责任保证	无	无	1095 天	否	否
杭州鑫富	2020 年 04 月 15 日	350,000	2021 年 01 月 04 日	8,431.02	连带责任保证	无	无	365 天	否	否
杭州鑫富	2020 年 04 月 15 日	350,000	2021 年 01 月 27 日	15,000	连带责任保证	无	无	365 天	否	否

杭州鑫富	2020年04月15日	350,000	2021年03月26日	15,000	连带责任保证	无	无	2135天	否	否
杭州鑫富	2020年04月15日	350,000	2021年03月26日	10,000	连带责任保证	无	无	364天	否	否
四川德峰	2018年08月30日	16,000	2020年04月07日	16,000	连带责任保证	无	无	1461天	否	否
宿州亿帆	2021年03月31日	350,000	2021年05月14日	10,000	连带责任保证	无	无	2238天	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		350,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					142,631.02
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		1,300,000			报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）					224,721.02
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
亿帆制药	2020年04月15日	350,000	2020年05月29日	21,060	连带责任保证	定期存单	无	365天	是	否
亿帆制药	2020年04月15日	350,000	2020年06月01日	10,540	连带责任保证	定期存单	无	365天	是	否
亿帆制药	2021年03月31日	350,000	2021年05月31日	21,060	连带责任保证	定期存单	无	365天	否	否
亿帆制药	2021年03月31日	350,000	2021年06月17日	10,540	连带责任保证	定期存单	无	365天	否	否
天长亿帆	2018年08月30日	6,000	2020年02月13日	1,000	连带责任保证	无	无	366天	是	否
赛臻公司	2020年08月31日	1,504.94	2020年08月31日	1,504.94	连带责任保证	无	无	1217天	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		350,000			报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）					31,600
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		1,301,504.94			报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）					33,104.94
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		350,000			报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）					174,231.02
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		1,301,504.94			报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）					257,825.96

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	30.21%
其中：	
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）	0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额（E）	0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额（F）	0
上述三项担保金额合计（D+E+F）	0
对未到期担保合同，报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）	无
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）	无

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1）委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	126,500	0	0	0
合计		126,500	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

（2）委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

√ 适用 □ 不适用

其他重大事项公告名称	登载日期	披露网站查询索引
《关于控股股东部分股份解除质押的公告》	2021年1月4日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-002）
《关于控股股东部分股份质押及解除质押的公告》	2021年3月1日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-019）
《2020年度利润分配预案的公告》	2021年3月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-026）
《关于续聘会计师事务所的公告》	2021年3月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-028）
《关于公司及控股公司向金融机构申请授信额度及公司合并报表范围内担保额度的公告》	2021年3月31日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-027）
《2020年年度权益分派实施公告》	2021年3月7日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-044）
《关于控股股东部分股份质押的公告》	2021年6月8日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-049）
《关于控股股东部分股份解除质押的公告》	2021年6月9日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-050）
《关于控股股东部分股份质押展期的公告》	2021年6月15日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-051）
《关于回购公司股份方案的公告》	2021年8月30日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-072）
《关于回购公司股份的进展公告》	2021年9月3日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-076）
《关于首次回购公司股份的公告》	2021年9月9日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-078）
《关于回购公司股份的进展公告》	2021年10月8日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-081）
《关于回购公司股份的进展公告》	2021年11月3日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-085）
《关于回购公司股份实施进展暨回购完成的公告》	2021年12月1日	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）（公告编号：2021-094）

十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

子公司重大事项	披露日期	公告名称	披露网站查询索引
关于对全资子公司提供担保的进展事项	2021年1月4日	《关于对全资子公司提供担保的进展公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2021-001）
关于公司全资子公司安庆鑫富再次取得《高新技术企业证书》的事项	2021年1月12日	《关于全资公司再次通过高新技术企业认定的公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2021-008）
关于对全资子公司提供担保的进展事项	2012年1月14日	《关于对全资子公司提供担保的	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）

		进展公告》	(公告编号: 2021-009)
关于公司全资子公司天长亿帆、湖州鑫富、杭州鑫富再次取得《高新技术企业证书》的事项	2021年1月20日	《关于全资子公司再次通过高新技术企业认定的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-010)
关于公司控股公司海南希睿达取得《高新技术企业证书》的事项	2021年2月2日	《关于控股公司通过高新技术企业认定的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-012)
关于对全资子公司提供担保的进展事项	2021年2月3日	《关于对全资子公司提供担保的进展公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-013)
关于对全资子公司提供担保的进展事项	2021年2月23日	《关于对全资子公司提供担保的进展公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-014)
关于公司全资子公司亿帆研究院获得药物临床试验批准通知书的事项	2021年3月13日	《关于全资子公司获得药物临床试验批准通知书的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-020)
关于控股子公司上海亿一在研产品F-627向FDA提交生物制品申请(BLA)的事项	2021年3月31日	《关于控股子公司在研产品F-627项目的进展公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-038)
关于对全资子公司提供担保的进展事项	2021年5月15日	《关于对全资子公司提供担保的进展公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-046)
关于控股子公司上海亿一在研产品F-627生物制品申请 (BLA) 获得受理的事项	2021年5月29日	《关于控股子公司在研产品F-627项目的进展公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-047)
关于全资子公司对全资子公司提供担保的进展事项	2021年6月3日	《关于全资子公司对全资子公司提供担保的进展公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-048)
关于全资子公司对全资子公司提供担保的进展事项	2021年6月19日	《关于全资子公司对全资子公司提供担保的进展公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-052)
关于对全资子公司提供担保的进展事项	2021年6月19日	《关于对全资子公司提供担保的进展公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-053)
关于全资子公司收到药品注册受理通知书的事项	2021年7月23日	《关于全资子公司收到药品注册受理通知书的公告》	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) (公告编号: 2021-061)

关于全资子公司收到药品注册受理通知书的	2021年8月3日	《关于全资子公司收到药品注册受理通知书的公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2021-062）
关于对全资子公司提供担保的进展事项	2021年8月24日	《关于对全资子公司提供担保的进展公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2021-064）
关于控股子公司实施股权激励计划的事项	2021年8月30日	《关于控股子公司实施股权激励计划的公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2021-069）
关于公司及控股子公司签署产品商业化合作协议的事项	2021年8月30日	《关于公司及控股子公司签署产品商业化合作协议的公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2021-070）
关于对控股子公司签署产品商业化合作协议提供担保的事项	2021年8月30日	《关于对控股子公司签署产品商业化合作协议提供担保的公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2021-071）
关于控股子公司上海亿一在研产品F-652新增适应症慢加急性肝衰竭获得临床试验批准通知书的事项	2021年9月8日	《关于控股子公司在研产品F-652新增适应症慢加急性肝衰竭获得临床试验批准通知书的公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2021-077）
关于控股子公司上海亿一在研产品F-627向EMA提交上市许可申请（EMA）获得受理的事项	2021年10月8日	《关于控股子公司在研产品F-627项目的进展公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2021-082）
关于全资子公司亿帆制药参与全国药品集中采购拟中选的事项	2021年11月27日	《关于全资子公司参与全国药品集中采购拟中选的公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2021-091）
关于对全资子公司提供担保的进展事项	2021年11月27日	《关于对全资子公司提供担保的进展公告》	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2021-092）
关于公司全资子公司四川德峰再次取得《高新技术企业证书》的事项	2021年11月30日	关于全资子公司再次通过高新技术企业认定的公告	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2021-093）
关于公司全资子公司亿帆制药取得《高新技术企业证书》的事项	2021年12月16日	关于全资子公司通过高新技术企业认定的公告	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn） （公告编号：2021-095）

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	391,481,605	31.71%				-7,477,625	-7,477,625	384,003,980	31.12%
1、国家持股	0	0.00%					0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、其他内资持股	391,316,605	31.69%				-7,383,125	-7,383,125	383,933,480	31.11%
其中：境内法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境内自然人持股	391,316,605	31.69%				-7,383,125	-7,383,125	383,933,480	31.11%
4、外资持股	165,000	0.01%				-94,500	-94,500	70,500	0.01%
其中：境外法人持股	0	0.00%					0	0	0.00%
境外自然人持股	165,000	0.01%				-94,500	-94,500	70,500	0.01%
二、无限售条件股份	843,195,472	68.29%				6,906,625	6,906,625	850,102,097	68.88%
1、人民币普通股	843,195,472	68.29%				6,906,625	6,906,625	850,102,097	68.88%
2、境内上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%					0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%					0	0	0.00%
三、股份总数	1,234,677,077	100.00%				-571,000	-571,000	1,234,106,077	100.00%

股份变动的原因

√ 适用 □ 不适用

(1) 限制性股份预留授予部分第一个限售期解除限售

2021年1月4日，公司分别召开了第七届董事会第十四次（临时）会议和第七届监事会第十三次（临时）会议，审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，本次符合解除限售条件的激励对象共计59人，可申请解除限售的限制性股票数量共计2,392,000股，于2021年1月13日上市流通，即限制性股份减少2,392,000股。

(2) 限制性股份首次授予部分第二个限售期解除限售

2021年6月24日，公司分别召开了第七届董事会第十八次（临时）会议和第七届监事会第十七次（临时）会议，审议通过了《关于2019年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》，本次符合解除限售条件的激

励对象共计184人，可申请解除限售的限制性股票数量共计6,240,750股，于2021年7月15日上市流通，即限制性股份减少6,240,750股。

(3)回购注销离职员工已授予的限制性股票

2020年11月27日，公司召开2020年第一次临时股东大会审议通过了关于回购注销部分限制性股票的相关议案，同意公司回购8名激励对象持有的29.30万股已授予但尚未解除限售的限制性股票；2021年5月27日，公司召开2020年年度股东大会分别审议通过了关于回购注销部分限制性股票的相关议案，同意公司回购注销9名激励对象持有的27.80万股已授予但尚未解除限售的限制性股票，2021年6月28日，公司完成了上述部分限制性股票回购注销手续，合计回购注销571,000股，即限制性股份减少571,000股，总股本减少571,000股。

(4) 高管锁定股增加

2021年1月13日，限制性股份预留授予激励对象周本余先生第一个限售期限制性股份解除限售上市流通，因周本余先生为公司董事，故高管锁定股增加75,000股。2021年7月15日，限制性股票首次授予部分股票第二个限售期限制性股票上市流通，因冯德崎先生、叶依群先生、林行先生、喻海霞女士为公司董事和高管，故高管锁定股共增加1,651,125股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

(1) 2021年1月13日，经深交所及中登公司同意，预留授予部分限制性股份第一个解除限售期股份上市流通，合计解除限售2,392,000股。

(2) 2021年6月28日，经深交所及中登公司同意，公司完成了部分限制性股票回购注销手续，合计回购注销571,000股。

(3) 2021年7月15日，经深交所及中登公司同意，首次授予部分第二个解除限售期股份上市流通，合计解除限售6,240,750股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

(1) 2021年1月13日，预留授予部分限制性股份第一个解除限售期股份上市流通，合计解除限售2,392,000股。

(2) 2021年6月28日，公司完成了部分限制性股票回购注销手续，合计回购注销571,000股。

(3) 2021年7月15日，首次授予部分第二个解除限售期股份上市流通，合计解除限售6,240,750股。

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

适用 不适用

报告期内回购注销571,000股,对每股收益及归属于公司普通股股东每股净资产基本没影响。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
程先锋	372,394,730	0	0	372,394,730	高管锁定股	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%
冯德崎	829,125	414,000	414,000	829,125	高管锁定股及股权激励限售股	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25%及 2019 年

						限制性股份首次授予部分第二个解除限售期解除限售
叶依群	806,625	399,000	399,000	806,625	高管锁定股及股权激励限售股	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25% 及 2019 年限制性股份首次授予部分第二个解除限售期解除限售
喻海霞	815,625	405,000	405,000	815,625	高管锁定股及股权激励限售股	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25% 及 2019 年限制性股份首次授予部分第二个解除限售期解除限售
林行	900,000	433,125	450,000	883,125	高管锁定股及股权激励限售股	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25% 及 2019 年限制性股份首次授予部分第二个解除限售期解除限售
周本余	500,000	75,000	200,000	375,000	高管锁定股及股权激励限售股	每年第一个交易日解除其上年末持有的公司股份总数的 25% 及 2019 年限制性股份预留部分第一个解除限售期解除限售
2019 年限制性股份预留部分（非董事及高管的激励对象）	5,500,000	0	2,212,000	3,288,000	股权激励限售股	2019 年限制性股份预留部分第一个解除限售期解除限售合计 58 人，合计解除限售 2,192,000 股；回购预留授予人员 1 人，合计 20,000 股
2019 年限制性股份首次授予部分（非董事及高管的激励对象）	9,735,500	0	5,123,750	4,611,750	股权激励限售股	2019 年限制性股份首次授予部分第二个解除限售期解除限售合计 180 人，合计解除限售 4,572,750 股；回购首次授予人员 16 人，合计回购 551,000 股
合计	391,481,605	1,726,125	9,203,750	384,003,980	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

2021年，预留授予部分激励对象因个人原因离职不符合激励计划授予条件，公司回购并注销预留授予部分1名激励对象未解除限售的限制性股票合计20,000股，首次授予部分激励对象因个人原因离职不符合激励计划授予条件，公司回购并注销16名激励对象未解除限售的限制性股票合计551,000股，并于2021年6月28日完成注销，导致公司总股本减少571,000股，对资产无影响，负债减少3,802,860元。

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	49,250	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	47,864	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
程先锋	境内自然人	40.23%	496,526,307	0	372,394,730	124,131,577	质押	59,270,000
香港中央结算有限公司	境外法人	1.45%	17,923,766	-12668732.00	0	17,923,766		
#黄小敏	境内自然人	0.87%	10,742,395	799395.00	0	10,742,395		
中国建设银行股份有限公司—国泰大健康股票型证券投资	其他	0.80%	9,827,852	1404625.00	0	9,827,852		

资基金								
交通银行股份有限公司一国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.68%	8,414,126	1392951.00	0	8,414,126		
#上海迎水投资管理有限公司一迎水潜龙 13 号私募证券投资基金	其他	0.67%	8,230,000	0	0	8,230,000		
#上海迎水投资管理有限公司一迎水巡洋 4 号私募证券投资基金	其他	0.67%	8,220,000	0	0	8,220,000		
#上海迎水投资管理有限公司一迎水和谐 7 号私募证券投资基金	其他	0.67%	8,220,000	0	0	8,220,000		
#方铭	境内自然人	0.66%	8,152,500	-1215720.00	0	8,152,500		
深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	0.63%	7,759,900	0	0	7,759,900		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	程先锋先生与#上海迎水投资管理有限公司一迎水潜龙 13 号私募证券投资基金、#上海迎水投资管理有限公司一迎水巡洋 4 号私募证券投资基金、#上海迎水投资管理有限公司一迎水和谐 7 号私募证券投资基金为一致行动人关系，公司未发现除上述以外的股东之间存在关联关系。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	#上海迎水投资管理有限公司一迎水潜龙 13 号私募证券投资基金、#上海迎水投资管理有限公司一迎水巡洋 4 号私募证券投资基金、#上海迎水投资管理有限公司一迎水和谐 7 号私募证券投资基金与程先锋先生为一致行动人关系，在上市公司各事项上，与程先锋先生的意见保持一致，就行使股东权利时的股东表决权、提案权、提名权、召集权等作为上市公司股东所有权利全权委托程先锋先生行使。							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							

前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
程先锋	124,131,577	人民币普通股	124,131,577
香港中央结算有限公司	17,923,766	人民币普通股	17,923,766
#黄小敏	10,742,395	人民币普通股	10,742,395
中国建设银行股份有限公司—国泰大健康股票型证券投资基金	9,827,852	人民币普通股	9,827,852
交通银行股份有限公司—国泰金鹰增长灵活配置混合型证券投资基金	8,414,126	人民币普通股	8,414,126
#上海迎水投资管理有限公司—迎水潜龙 13 号私募证券投资基金	8,230,000	人民币普通股	8,230,000
#上海迎水投资管理有限公司—迎水巡洋 4 号私募证券投资基金	8,220,000	人民币普通股	8,220,000
#上海迎水投资管理有限公司—迎水和谐 7 号私募证券投资基金	8,220,000	人民币普通股	8,220,000
#方铭	8,152,500	人民币普通股	8,152,500
深圳国调招商并购股权投资基金合伙企业（有限合伙）	7,759,900	人民币普通股	7,759,900
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	同上		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	黄小敏先生通过信用账户持有 10,742,395 股，上海迎水投资管理有限公司—迎水潜龙 13 号私募证券投资基金通过信用账户持有 8,230,000 股，上海迎水投资管理有限公司—迎水巡洋 4 号私募证券投资基金通过信用账户持有 8,220,000 股，上海迎水投资管理有限公司—迎水和谐 7 号私募证券投资基金通过信用账户持有 8,220,000 股，方铭先生通过信用账户持有 6,902,500 股。		

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
程先锋	中国	否
主要职业及职务	2014 年 10 月至今任公司董事长，2014 年 11 月至今任公司总经理，2015 年 6 月至今任安徽医健董事长，2016 年 6 月至今任亿一生物董事长，2016 年 10 月至今任亿帆国际董事，2017 年 6 月至今任美国亿帆董事，2018 年 1 月至今任上海亿帆执行董事，2018 年 3 月至今任 NovoTek 公司董事，2018 年 7 月至今任香港亿帆董事。	
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	

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

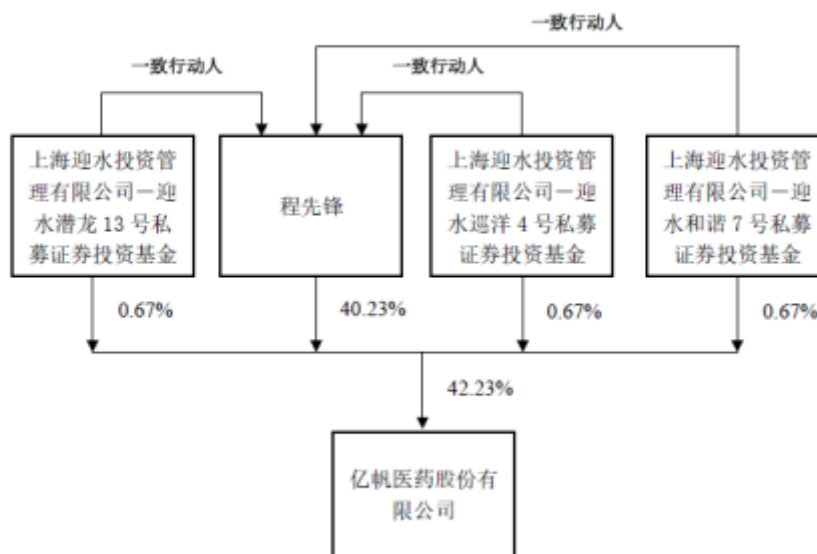
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
程先锋	本人	中国	否
主要职业及职务	2014 年 10 月至今任公司董事长，2014 年 11 月至今任公司总经理，2015 年 6 月至今任安徽医健董事长，2016 年 6 月至今任亿一生物董事长，2016 年 10 月至今任亿帆国际董事，2017 年 6 月至今任美国亿帆董事，2018 年 1 月至今任上海亿帆执行董事，2018 年 3 月至今任 NovoTek 公司董事，2018 年 7 月至今任香港亿帆董事。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

方案披露时间	拟回购股份数量	占总股本的比例	拟回购金额	拟回购期间	回购用途	已回购数量(股)	已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(如有)
2021 年 08	4,570,383-6,855,5	0.37%-0.56%	100,000,0	董事会审议通过	用于股权激励	7,221,842	

月 30 日	75		00-150,000,000	过该次回购股份方案之日起 12 个月内。 (2021 年 8 月 26 日起)	或员工持股计划		
--------	----	--	----------------	--	---------	--	--

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 11 日
审计机构名称	立信会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	信会师报字[2022]第 ZB10373 号
注册会计师姓名	刘海山、杨秋实

审计报告正文

亿帆医药股份有限公司全体股东：

1、审计意见

我们审计了亿帆医药股份有限公司财务报表，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，公允反映了亿帆医药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。

2、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，我们独立于亿帆医药，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。

3、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。

我们在审计中识别出的关键审计事项汇总如下：

关键审计事项	该事项在审计中是如何应对的
(一) 收入的确认	
收入确认的会计政策详情及收入的分析请参阅第十节、五、39收入所述的会计政策及第十节、七、61营业收入和营业成本。 公司主要从事高分子材料、原料药、药品的研发、生产、销售以及药品	我们实施的审计程序主要包括： (1) 了解和评价管理层与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

<p>的营销服务。2021年度，公司营业收入为人民币44.09亿元。由于收入为公司的关键业绩指标，且各经营产品及服务存在差异化，收入确认涉及及管理层的判断，因此我们将收入确认为识别为关键审计事项。</p>	<p>(2) 结合业务类型，选取样本检查销售合同，识别控制权转移的合同条款，评价公司收入确认会计政策是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 执行细节测试，检查与收入确认相关的支持文件，包括合同、发票、第三方仓库出库确认记录、客户签收单据、业务执行报告等，评价公司收入的确认是否符合会计政策；</p> <p>(4) 对销售收入进行截止性测试；</p> <p>(5) 对主要客户进行函证确认。</p>
<p>(二) 商誉的减值评估</p>	
<p>商誉减值的会计政策详情及构成分析请参阅第十节、五、31长期资产减值所述的会计政策及第十节、七、28商誉。</p> <p>截止2021年12月31日，公司商誉余额29.02亿元，商誉减值准备1.64亿元。</p> <p>在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，要求公司估计相关资产组或者资产组组合未来的现金流入以及确定合适的折现率去计算现值。若相关资产组的现金流量现值低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。由于商誉金额重大，减值测试需要管理层作出重大判断，因此我们将商誉减值测试识别为关键审计事项。</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解和评估与商誉减值测试相关的内部控制设计并测试了关键控制的有效性；</p> <p>(2) 复核管理层对资产组的认定和商誉的分摊方法。</p> <p>(3) 评估管理层测试所采用的假设和方法，对现金流量预测中的未来收入和经营成果与相关资产组或资产组组合的历史表现以及经营发展计划进行比较，评估收入增长率、利润增长率、折现率等关键假设及参数的合理性。并与内部评估专家讨论管理层报告中使用的关键假设、重要参数及公允价值估值模型。</p>
<p>(三) 开发支出的确认</p>	
<p>开发支出的会计政策详情及构成分析请参阅第十节、五、30无形资产所述的会计政策及第十节、七、27开发支出。</p> <p>截止2021年12月31日，公司开发支出账面价值24.33亿元。公司将满足资本化条件的研究支出，在“开发支出”科目分项目进行明细核算，研发过程中出现的项目失败或项目终止，相关开发支出转入当期损益，项目取得生产批件，相关开发支出转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。由于开发支出金额重大，且是否满足资本化条件以及后续项目失败或者项目终止均涉及管理层重大判断，因此我们将开发支出的计量识别为关键审计事项</p>	<p>我们实施的审计程序主要包括：</p> <p>(1) 了解、测试开发支出相关的内部控制设计和运行有效性；</p> <p>(2) 了解开发支出相关的会计政策，包括公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准，内部研究开发项目开发阶段的支出资本化的条件等。判断会计政策的制定是否符合企业会计准则的相关规定，是否符合公司的实际情况；</p> <p>(3) 获取并核对研发项目立项、研发进程中相关的审批及证明文件，确认研发费用与开发支出的区分是否与公司的会计政策所述原则一致；</p> <p>(4) 针对本期新增的开发支出项目，获取相关支持性证据文件，抽取并查阅重要项目的外购合同、委外协议、发票、付款单据、内部审批流程等原始凭证，同时检查开发支出中的折旧、职工薪酬对应的计算及分配表格、原始支出凭证等，核实是否分配合理；。</p> <p>(5) 针对本期减少的开发支出项目，对于结转无形资产的，检查开发支出结转无形资产的时点、金额是否正确，对于因项目失败或者项目停止等原因转入费用的，获取公司关于该等开发支出项目的评审表等资料，检查入账依据是否齐全，会计处理是否准确；</p>

4、其他信息

亿帆医药管理层（以下简称“管理层”）对其他信息负责。其他信息包括亿帆医药2021年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，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。

5、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，管理层负责评估亿帆医药的持续经营能力，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。

治理层负责监督亿帆医药的财务报告过程。

6、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对亿帆医药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亿帆医药不能持续经营。

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

（六）就亿帆医药中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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。

立信会计师事务所
（特殊普通合伙）

中国注册会计师：刘海山
（项目合伙人）

中国注册会计师：杨秋实

中国·上海

2022年4月11日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：亿帆医药股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	1,336,143,759.93	1,323,777,150.46
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		46,732,727.28
衍生金融资产		
应收票据	9,562,058.75	
应收账款	1,077,308,599.85	1,005,285,714.06
应收款项融资	58,215,640.96	96,912,419.65
预付款项	125,719,912.10	115,990,461.24
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	120,162,592.24	130,165,373.41
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	663,870,746.99	583,850,038.95
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	194,503,565.50	203,362,960.11
流动资产合计	3,585,486,876.32	3,506,076,845.16
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	640,121,090.90	666,232,921.36
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,705,136.61	22,813,250.09
固定资产	1,287,968,797.43	1,038,969,309.03
在建工程	257,459,700.23	415,217,257.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	97,415,710.91	
无形资产	658,206,042.27	715,628,578.86
开发支出	2,433,224,882.87	2,153,533,084.82
商誉	2,737,766,723.37	2,749,670,504.26
长期待摊费用	40,386,798.13	33,731,995.38
递延所得税资产	244,375,605.01	226,342,722.34
其他非流动资产	161,007,612.51	109,023,182.49
非流动资产合计	8,579,638,100.24	8,131,162,806.14
资产总计	12,165,124,976.56	11,637,239,651.30
流动负债：		
短期借款	1,005,081,955.50	1,193,086,922.56
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	28,631.90	21,695.13
衍生金融负债		
应付票据		9,150,000.00
应付账款	350,864,143.33	372,038,050.23
预收款项	504,983.28	
合同负债	94,318,017.12	62,675,473.09
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	98,559,126.38	87,543,482.09

应交税费	82,567,927.57	77,966,197.84
其他应付款	229,143,540.91	295,297,461.94
其中：应付利息		
应付股利	1,585,436.50	1,883,050.00
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	433,811,401.75	18,161,839.01
其他流动负债	6,960,239.29	13,004,582.92
流动负债合计	2,301,839,967.03	2,128,945,704.81
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	730,506,553.25	447,626,159.43
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	89,799,458.37	
长期应付款	4,720,000.00	5,672,337.26
长期应付职工薪酬	16,016,075.19	15,991,836.89
预计负债	13,688,551.20	3,314,325.00
递延收益	85,713,414.29	80,329,114.17
递延所得税负债	148,282,474.32	225,132,947.67
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,088,726,526.62	778,066,720.42
负债合计	3,390,566,493.65	2,907,012,425.23
所有者权益：		
股本	1,054,399,694.68	1,054,970,694.68
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	3,047,664,139.34	3,041,309,574.59
减：库存股	186,724,263.45	127,016,190.00
其他综合收益	-134,064,807.11	-71,611,836.43
专项储备	41,708,023.65	37,387,037.48

盈余公积	150,075,000.00	150,075,000.00
一般风险准备		
未分配利润	4,562,117,206.17	4,354,755,029.47
归属于母公司所有者权益合计	8,535,174,993.28	8,439,869,309.79
少数股东权益	239,383,489.63	290,357,916.28
所有者权益合计	8,774,558,482.91	8,730,227,226.07
负债和所有者权益总计	12,165,124,976.56	11,637,239,651.30

法定代表人：程先锋

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：李方英

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	222,400,207.90	187,288,568.74
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	277,107,699.87	205,983,478.64
应收款项融资	9,969,391.78	4,403,079.88
预付款项	8,211,159.48	11,837,040.11
其他应收款	2,176,314,687.02	1,598,365,582.43
其中：应收利息		
应收股利		
存货	3,595,636.03	12,090,890.64
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	20,095,880.71	25,478,651.72
流动资产合计	2,717,694,662.79	2,045,447,292.16
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	6,002,133,879.93	6,008,230,411.80

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	18,293,862.87	18,742,538.75
固定资产	807,128.78	947,477.90
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,769,229.36	
无形资产	806,541.23	10,394,805.30
开发支出	222,641,509.76	137,735,849.06
商誉		
长期待摊费用	1,973,357.33	2,428,747.49
递延所得税资产	23,018,296.29	34,553,063.98
其他非流动资产	6,866,475.47	138,485,938.91
非流动资产合计	6,285,310,281.02	6,351,518,833.19
资产总计	9,003,004,943.81	8,396,966,125.35
流动负债：		
短期借款		170,150,833.33
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	120,000,000.00	
应付账款	278,621,220.49	305,384,465.84
预收款项		
合同负债	5,550,305.03	1,276,511.50
应付职工薪酬	2,497,485.75	2,532,131.15
应交税费	1,527,924.89	6,398,869.41
其他应付款	1,043,740,320.50	945,039,304.62
其中：应付利息		
应付股利	1,585,436.50	1,883,050.00
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	332,776,861.87	
其他流动负债	721,539.65	165,946.50
流动负债合计	1,785,435,658.18	1,430,948,062.35
非流动负债：		

长期借款	480,519,482.62	330,348,611.11
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,998,832.25	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	489,518,314.87	330,348,611.11
负债合计	2,274,953,973.05	1,761,296,673.46
所有者权益：		
股本	1,234,106,077.00	1,234,677,077.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,963,790,640.65	2,976,101,145.19
减：库存股	186,724,263.45	127,016,190.00
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	359,679,493.07	336,741,744.47
未分配利润	2,357,199,023.49	2,215,165,675.23
所有者权益合计	6,728,050,970.76	6,635,669,451.89
负债和所有者权益总计	9,003,004,943.81	8,396,966,125.35

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	4,409,035,585.85	5,400,380,581.37
其中：营业收入	4,409,035,585.85	5,400,380,581.37
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	4,183,747,428.94	4,436,702,418.77
其中：营业成本	2,580,651,329.04	2,890,465,561.01
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	37,237,488.20	42,112,683.62
销售费用	892,626,729.03	703,368,503.09
管理费用	404,368,405.29	408,090,879.64
研发费用	196,639,076.31	325,340,927.56
财务费用	72,224,401.07	67,323,863.85
其中：利息费用	74,585,215.25	71,069,942.26
利息收入	25,303,344.56	26,259,173.86
加：其他收益	49,547,153.13	131,150,270.55
投资收益（损失以“－”号填列）	-4,475,705.57	6,947,475.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-18,341,168.34	110,458.20
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）	-14,149.17	-14,482.73
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-24,706,683.12	-6,793,778.69
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-48,272,233.41	-10,369,735.86
资产处置收益（损失以“-”号填列）	14,831,488.36	-41,759.98
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	212,198,027.13	1,084,556,151.71
加：营业外收入	4,859,623.97	4,670,391.38
减：营业外支出	6,268,287.34	8,513,935.14
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	210,789,363.76	1,080,712,607.95
减：所得税费用	-31,424,707.14	149,318,621.39

五、净利润（净亏损以“－”号填列）	242,214,070.90	931,393,986.56
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	242,214,070.90	931,393,986.56
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	278,398,951.02	968,390,563.55
2.少数股东损益	-36,184,880.12	-36,996,576.99
六、其他综合收益的税后净额	-62,316,293.84	-71,899,929.29
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-62,452,970.68	-70,293,522.26
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-62,452,970.68	-70,293,522.26
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	-61,190,640.68	-71,555,852.26
7.其他	-1,262,330.00	1,262,330.00
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	136,676.84	-1,606,407.03
七、综合收益总额	179,897,777.06	859,494,057.27
归属于母公司所有者的综合收益总额	215,945,980.34	898,097,041.29
归属于少数股东的综合收益总额	-36,048,203.28	-38,602,984.02
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.23	0.8

(二) 稀释每股收益	0.23	0.79
------------	------	------

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：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：程先锋

主管会计工作负责人：喻海霞

会计机构负责人：李方英

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	624,990,981.53	495,548,496.49
减：营业成本	555,415,036.10	392,324,640.10
税金及附加	1,064,634.53	241,223.32
销售费用	5,518,973.50	3,901,618.66
管理费用	25,088,185.66	42,373,551.67
研发费用	35,288,924.19	61,416,739.87
财务费用	-6,296,913.63	-5,899,361.45
其中：利息费用	61,748,495.47	42,604,603.80
利息收入	87,686,694.06	62,208,371.10
加：其他收益	240,468.91	2,174,295.21
投资收益（损失以“-”号填列）	230,051,398.21	898,750,888.92
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	51,398.21	-1,249,111.08
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-593,432.74	-1,347,842.42
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）	2,016,666.74	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	240,627,242.30	900,767,426.03
加：营业外收入		
减：营业外支出	1,418,351.71	130,000.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	239,208,890.59	900,637,426.03
减：所得税费用	9,831,404.55	-4,324,172.85
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	229,377,486.04	904,961,598.88

(一)持续经营净利润(净亏损以“—”号填列)	229,377,486.04	904,961,598.88
(二)终止经营净利润(净亏损以“—”号填列)		
五、其他综合收益的税后净额		
(一)不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二)将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	229,377,486.04	904,961,598.88
七、每股收益：		
(一)基本每股收益		
(二)稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	4,513,751,662.25	5,360,030,188.37
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	74,977,455.09	40,860,103.24
收到其他与经营活动有关的现金	93,163,321.09	244,730,314.30
经营活动现金流入小计	4,681,892,438.43	5,645,620,605.91
购买商品、接受劳务支付的现金	2,534,833,596.21	2,646,307,504.24
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	528,651,515.10	413,889,402.53
支付的各项税费	295,640,147.08	497,170,867.90
支付其他与经营活动有关的现金	1,021,535,777.08	979,746,420.24
经营活动现金流出小计	4,380,661,035.47	4,537,114,194.91
经营活动产生的现金流量净额	301,231,402.96	1,108,506,411.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,331,600,000.00	1,115,000,000.00
取得投资收益收到的现金	5,642,194.96	7,008,984.13
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	17,702,011.80	959,578.02
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	15,900,650.33	3,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,370,844,857.09	1,125,968,562.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	571,739,510.10	715,707,490.95
投资支付的现金	1,265,000,000.00	1,141,000,000.00

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	41,996,641.84	39,814,677.32
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,878,736,151.94	1,896,522,168.27
投资活动产生的现金流量净额	-507,891,294.85	-770,553,606.12
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	950,000.00	300,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	950,000.00	300,000.00
取得借款收到的现金	2,928,376,503.36	1,957,211,885.55
收到其他与筹资活动有关的现金	15,701,766.64	
筹资活动现金流入小计	2,945,028,270.00	1,957,511,885.55
偿还债务支付的现金	2,432,655,056.95	2,210,003,431.89
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	138,388,656.92	203,778,235.67
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		1,800,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	151,826,885.55	111,676,586.98
筹资活动现金流出小计	2,722,870,599.42	2,525,458,254.54
筹资活动产生的现金流量净额	222,157,670.58	-567,946,368.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-20,854,367.87	1,331,820.72
五、现金及现金等价物净增加额	-5,356,589.18	-228,661,743.39
加：期初现金及现金等价物余额	868,183,862.98	1,096,845,606.37
六、期末现金及现金等价物余额	862,827,273.80	868,183,862.98

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	524,971,134.74	227,613,230.86
收到的税费返还	45,127,819.07	
收到其他与经营活动有关的现金	1,040,955,398.35	712,672,048.45
经营活动现金流入小计	1,611,054,352.16	940,285,279.31

购买商品、接受劳务支付的现金	463,599,078.45	98,925,813.48
支付给职工以及为职工支付的现金	13,228,774.78	5,380,004.44
支付的各项税费	1,313,854.01	3,178,884.34
支付其他与经营活动有关的现金	852,598,990.42	943,053,869.64
经营活动现金流出小计	1,330,740,697.66	1,050,538,571.90
经营活动产生的现金流量净额	280,313,654.50	-110,253,292.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	230,000,000.00	900,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	84,180,000.00	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	314,180,000.00	900,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,918,450.98	75,113,009.91
投资支付的现金	613,546,051.84	703,108,441.64
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	644,464,502.82	778,221,451.55
投资活动产生的现金流量净额	-330,284,502.82	121,778,548.45
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	706,000,000.00	510,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	1,001,766.64	
筹资活动现金流入小计	707,001,766.64	510,000,000.00
偿还债务支付的现金	396,000,000.00	492,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	96,295,000.62	142,381,791.58
支付其他与筹资活动有关的现金	124,385,172.87	1,615,050.00
筹资活动现金流出小计	616,680,173.49	635,996,841.58
筹资活动产生的现金流量净额	90,321,593.15	-125,996,841.58
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-5,301,324.57	578,216.92

五、现金及现金等价物净增加额	35,049,420.26	-113,893,368.80
加：期初现金及现金等价物余额	166,856,390.69	280,749,759.49
六、期末现金及现金等价物余额	201,905,810.95	166,856,390.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	1,054,970,694.68				3,041,309,574.59	127,016,190.00	-71,611,836.43	37,387,037.48	150,075,000.00		4,354,755,029.47		8,439,869,309.79	290,357,916.28	8,730,227,070.07
加：会计政策变更											-9,366,020.47		-9,366,020.47	-3,930,217.04	-13,296,237.51
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,054,970,694.68				3,041,309,574.59	127,016,190.00	-71,611,836.43	37,387,037.48	150,075,000.00		4,345,389,009.00		8,430,503,289.32	286,427,699.24	8,716,930,988.56
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-571,000.00				6,354,564.75	59,708,073.45	-62,452,970.68	4,320,986.17			216,728,197.17		104,671,703.96	-47,044,209.61	57,627,494.35
(一)综合收益总额							-62,452,970.68				278,398,951.02		215,945,980.34	-36,048,203.28	179,897,777.06
(二)所有者投入和减少资本	-571,000.00				6,354,564.75	59,708,073.45							-53,924,508.70	-10,996,006.33	-64,920,515.03
1. 所有者投入	-571,000.00				-3,231,000.00	-61,290,000.00							57,494,000.00		

的普通股	000.00				860.00	6,975.00							,115.00	-3,950,000.00	53,544,115.00
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					-15,126,593.81								-15,126,593.81	-80,002.05	-15,206,595.86
4. 其他					24,713,018.56	121,005,048.45							-96,292,029.89	-6,966,004.28	-103,258,034.17
(三) 利润分配													-61,670,753.85		-61,670,753.85
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配													-61,670,753.85		-61,670,753.85
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							4,320,986.17					4,320,986.17		4,320,986.17	
1. 本期提取							13,566,405.75					13,566,405.75		13,566,405.75	
2. 本期使用							9,245,419.58					9,245,419.58		9,245,419.58	
(六)其他															
四、本期期末余额	1,054,399,694.68				3,047,664.13	186,724.26	-134,064,807.11	41,708,023.65	150,075,000.00		4,562,117,206.17		8,535,174,993.28	239,383,489.63	8,774,558,482.91

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	1,057,198,194.68				2,952,995.83	199,333,800.00	-1,318,314.17	30,155,875.56	150,075,000.00		3,509,791.67		7,499,564.46	322,142,611.81	7,821,707,077.97	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	1,057,198,194.68				2,952,995.83	199,333,800.00	-1,318,314.17	30,155,875.56	150,075,000.00		3,509,791.67		7,499,564.46	322,142,611.81	7,821,707,077.97	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-2,227,500.00				88,313,738.12	-72,317,610.00	-70,293,522.26	7,231,161.92			844,963,355.85		940,304,843.63	-31,784,695.53	908,520,148.10	

(一) 综合收益总额							-70,293,522.26				968,390,563.55		898,097,041.29	-38,602,984.02	859,494,057.27
(二) 所有者投入和减少资本	-2,227,500.00			88,313,738.12	-72,317,610.00								158,403,848.12	8,618,288.49	167,022,136.61
1. 所有者投入的普通股	-2,227,500.00			-12,607,650.00	-14,835,150.00									12,314,242.03	12,314,242.03
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				115,520,356.53									115,520,356.53	533,785.37	116,054,141.90
4. 其他				-14,598,968.41	-57,482,460.00								42,883,491.59	-4,229,738.91	38,653,752.68
(三) 利润分配											-123,427,207.70		-123,427,207.70	-1,800,000.00	-125,227,207.70
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配											-123,427,207.70		-123,427,207.70	-1,800,000.00	-125,227,207.70
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															

“—”号填列)										9		
(一) 综合收益总额										229,377,486.04		229,377,486.04
(二) 所有者投入和减少资本	-571,000.00				-12,310,504.54	59,708,073.45						-72,589,577.99
1. 所有者投入的普通股	-571,000.00				-3,231,860.00	-61,296,975.00						57,494,115.00
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					-9,078,644.54							-9,078,644.54
4. 其他						121,005,048.45						-121,005,048.45
(三) 利润分配									22,937,748.60	-84,608,502.45		-61,670,753.85
1. 提取盈余公积									22,937,748.60	-22,937,748.60		
2. 对所有者(或股东)的分配										-61,670,753.85		-61,670,753.85
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收												

益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,234,106,077.00				2,963,790,640.65	186,724,263.45			359,679,493.07	2,357,199,023.49		6,728,050,970.76

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,236,904,577.00				3,249,359,093.00	199,333,800.00			246,245,584.58	1,524,127,443.94		6,057,302,898.52
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,236,904,577.00				3,249,359,093.00	199,333,800.00			246,245,584.58	1,524,127,443.94		6,057,302,898.52
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	-2,227,500.00				-273,257,947.81	-72,317,610.00			90,496,159.89	691,038,231.29		578,366,553.37
(一)综合收益总额										904,961,598.88		904,961,598.88
(二)所有者投入和减少资本	-2,227,500.00				-273,257,947.81	-72,317,610.00						-203,167,837.81
1. 所有者投入的普通股	-2,227,500.00				-12,607,650.00	-14,835,150.00						
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					90,379,337.30							90,379,337.30
4. 其他					-351,029,635.11	-57,482,460.00						-293,547,175.11
(三)利润分配									90,496,159.89	-213,923,367.59		-123,427,207.70
1. 提取盈余公积									90,496,159.89	-90,496,159.89		
2. 对所有者(或股东)的分配										-123,427,207.70		-123,427,207.70
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,234,677.07				2,976,101,145.19	127,016,190.00			336,741,744.47	2,215,165,675.23		6,635,669,451.89

三、公司基本情况

公司系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市[2000]37号文批准，在杭州临安生物化学有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，设立时的股东为杭州临安申光贸易有限责任公司、临安博联生物技术有限公司和林关羽、吴彩莲、殷杭华、陈光良、汪军等五位自然人，于2000年11月10日取得浙江省工商行政管理局核发的注册号为【33000000007443】的《企业法人营业执照》。公司股票于2004年7月13日在深圳证券交易所挂牌交易。2005年8月12日实施股权分置改革后公司股票均为流通股。

2014年9月，经中国证监会《关于核准浙江杭州鑫富药业股份有限公司向程先锋等发行股份购买资产的批复》（证监许可[2014]920号）核准，公司实施重大资产重组，程先锋成为本公司的控股股东、实际控制人。

截至本报告披露日，公司注册资本为1,234,677,077.00元。

公司法人代表：程先锋

公司注册地址：浙江省临安市经济开发区

公司总部地址：浙江省临安锦城街道琴山50号

营业执照统一社会信用代码：91330000725254155R

公司主要从事医药产品、原料药和高分子材料的研发、生产和销售及药品市场推广。

本年度合并财务报表范围包括67家公司，截至期末合并范围内公司情况详见第十节、九、在其他主体中的权益。本年度合并财务报表范围变化详见第十节、八、合并范围的变更。本财务报表业经公司第七届董事会第二十三次会议于2022年4月11日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起12个月具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

公司所编制的财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司2021年12月31日的合并及母公司财务状况以及2021年1-12月的合并及母公司经营成果和现金流量。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

（2）合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

1) 增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

2) 处置子公司或业务

①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

- i. 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ii. 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- iii. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- iv. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认本公司单独所持有的资产，以及按本公司份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认本公司单独所承担的负债，以及按本公司份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售本公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按本公司份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按本公司份额确认共同经营发生的费用。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金，是指本公司的库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务

外币业务采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

(2) 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

10、金融工具

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

(1) 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

- 业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；
- 合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和以摊余成本计量的金融负债。

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

- 1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。
- 2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。
- 3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

(2) 金融工具的确认依据和计量方法

以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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；

所转移金融资产的账面价值；

因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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：

a.终止确认部分的账面价值；

b.终止确认部分的对价，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

(4)金融负债终止确认条件

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

(5)金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

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

(6)金融资产减值的测试方法及会计处理方法

本公司以单项或组合的方式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金融资产（债务工具）和财务担保合同等的预期信用损失进行估计。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来12个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过30日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果有客观证据表明某项金融资产已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该金融资产计提减值准备。

对于由《企业会计准则第14号——收入》(2017)规范的交易形成的应收款项和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

本公司基于组合评估金融工具的预期信用损失。

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。本公司将该应收账款按类似信用风险特征（账龄）进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款坏账准备的计提比例进行估计如下：

账龄	应收账款计提比例(%)
1年以内（含1年）	5
1—2年	15
2—3年	50
3年以上	100

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

11、应收票据

详见本节第五、10、金融工具相应内容。

12、应收账款

详见本节第五、10、金融工具相应内容。

13、应收款项融资

详见本节第五、10、金融工具相应内容。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

详见本节第五、10、金融工具相应内容。

15、存货

(1)存货的分类

存货分类为：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。具体为原材料，在产品，半成品，产成品等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2)发出存货的计价方法

存货发出时按月末一次加权平均法计价。

(3)不同类别存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货应当按照成本与可变现净值孰低计量。当存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，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；需要经过加工的材料存货，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；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

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

(4) 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

- a. 低值易耗品采用一次转销法；
- b. 包装物采用一次转销法。

16、合同资产

合同资产的确认方法及标准

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“五、10、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注“（十二）五、10、金融资产减值的测试方法及会计处理方法”。

17、合同成本

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

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

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

18、持有待售资产

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- （1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- （2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

无

20、其他债权投资

无

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

（1）共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对一个企业的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司联营企业。

（2）初始投资成本的确定

1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之

和作为初始投资成本。

2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

(3) 后续计量及损益确认方法

1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

2) 权益法核算的长期股权投资

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

公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动（简称“其他所有者权益变动”），调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

3) 长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。对按照成本模式计量的投资性房地产—出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

24、固定资产

（1）确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：（1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；（2）该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-40 年	5%-10%	4.75%-2.25%
房屋装修及附属设备	年限平均法	10 年	5%-10%	9.50%-9.00%
机器设备	年限平均法	5-15 年	5%-10%	19.00%-6.00%
辅助设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	31.67%-18.00%
运输工具	年限平均法	4-10 年	5%-10%	23.75%-9.00%
办公设备及电子设备	年限平均法	3-5 年	5%-10%	31.67%-18.00%
安全设备	年限平均法	1 年	0	100%

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供服务经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

25、在建工程

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。

26、借款费用

（1）借款费用资本化的确认原则

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

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

（2）借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- 2) 借款费用已经发生；
- 3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

（3）暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

（4）借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

(1) 初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

(4) 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1) 公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

2) 后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

项目	预计使用寿命	依据
土地使用权	40-50年	按产权证上载明的使用年限
专利及非专利技术	5-15年	预计受益年限
软件	5-10年	预计受益年限

②使用寿命不确定的无形资产的判断依据以及对其使用寿命进行复核的程序

每期末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核。

经复核，该类无形资产的使用寿命仍为不确定。

(2) 内部研究开发支出会计政策

1) 划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

2) 开发阶段支出资本化的具体条件

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本公司药品药剂的内部研究开发项目进入开发阶段的开始时点为药品药剂进入III临床试验或类似时点，结束时点为取得生产许可证。口服类化学仿制药进入开发阶段的时点为完成生物等效试验时，结束时点为取得生产许可证。

31、长期资产减值

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

1) 设定提存计划

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。此外，本公司还参与了由国家相关部门批准的企业年金计划/补充养老保险基金。本公司按职工工资总额的一定比例向年金计划/当地社会保险机构缴费，相应支出计入当期损益或相关资产成本。

2) 设定受益计划

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

(3) 辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，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：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；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

无

35、租赁负债

(1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款额在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

(2) 后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

(3) 重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动；②担保余值预计的应付金额发生变动；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；④购买选择权的评估结果发生变化；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化。

36、预计负债

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

37、股份支付

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

(1) 以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

(2) 以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司根据所发行优先股/永续债的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，在初始确认时将其分类为金融资产、金融负债或权益工具。

本公司发行的永续债/优先股等金融工具满足以下条件之一，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为金融负债：

- (1) 存在本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产履行的合同义务；
- (2) 包含交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；
- (3) 包含以自身权益进行结算的衍生工具（例如转股权等），且该衍生工具不以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算；
- (4) 存在间接地形成合同义务的合同条款；
- (5) 发行方清算时永续债与发行方发行的普通债券和其他债务处于相同清偿顺序的。

不满足上述任何一项条件的永续债/优先股等金融工具，在初始确认时将该金融工具整体或其组成部分分类为权益工具。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

(1) 收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，

将交易价格分摊至各单项履约义务。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

满足下列条件之一的，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：

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
 - 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
 - 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当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，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

（2）收入确认的具体原则

内销产品：在公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

外销产品：在公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

在国外仓库寄售商品：在公司根据国外寄售仓库管理人员提供的信息确认货物已从寄售仓库发货给最终销售客户，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠的计量时确认收入。

营销服务收入确认原则：公司按照合同约定内容提供营销服务并得到客户确认时确认收入实现。

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

（1）销售商品收入确认的一般原则

1) 销售商品收入确认和计量的总体原则

公司已将商品所有权上的主要风险和报酬转移给购买方；公司既没有保留与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制；收入的金额能够可靠地计量；相关的经济利益很可能流入企业；相关的已发生或将发生的成本能够可靠地计量时，确认商品销售收入实现。

2) 本公司销售商品收入确认的确认标准及收入确认时间的具体判断标准

内销产品：在公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

（2）具体原则

外销产品：在公司已根据合同约定将产品报关、离港，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款

凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量时确认收入。

在国外仓库寄售商品：在公司根据国外寄售仓库管理人员提供的信息确认货物已从寄售仓库发货给最终销售客户，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠的计量时确认收入。

营销服务收入确认原则：公司按照合同约定内容提供营销服务并得到客户确认时确认收入实现。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

（1）类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本公司将政府补助划分为与资产相关的具体标准为：政府补助文件规定用于购买资产的部分确认为与资产有关的政府补助。

本公司将政府补助划分为与收益相关的具体标准为：政府补助文件规定与收益相关的部分确认为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，本公司将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据为：将政府补助整体归类为与收益相关的政府补助。

（2）确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

（3）会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益(包括其他综合收益)的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

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

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

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

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

①租赁的识别

在合同开始日，本公司作为承租人或出租人评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则本公司认定合同为租赁或者包含租赁。

②本公司作为承租人

在租赁期开始日，本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。对于所有短期租赁和低价值资产租赁，本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，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债；使用权资产的会计政策见第十节、五、29。 租赁负债的会计政策见第十节、五、35。

③本公司作为出租人

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内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。取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司作为出租人，在租赁期开始日，对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。 租赁投资净额 为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

租赁内含利率，是指使租赁投资净额等于租赁资产公允价值与本公司的初始直接费用之和的利率。

租赁收款额包括：①承租人需支付的固定付款额及是固定付款额。存在租赁激励的，应当扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③购买选择权的行权价格；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

43、其他重要的会计政策和会计估计

（一）终止经营

终止经营是满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被本公司处置或被本公司划归为持有待售类别：

- （1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- （2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- （3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

持续经营损益和终止经营损益在利润表中分别列示。终止经营的减值损失和转回金额等经营损益及处置损益作为终止经营损益列报。对于当期列报的终止经营，本公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。

（二）套期会计

1、套期保值的分类

- （1）公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- （2）现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- （3）境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

2、套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- （1）被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- （2）被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- （3）采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使得套期比率重新满足有效性的要求。

3、套期会计处理方法

（1）公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

(2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入其他综合收益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

(3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018 年 12 月 7 日，财政部修订并发布了《企业会计准则第 21 号——租赁》（财会〔2018〕35 号），根据财政部要求，除境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报告的企业之外的其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行新租赁准则。	第七届董事会第十六次会议、第七届监事会第十五次会议通过	本公司于 2021 年 1 月 1 日执行新租赁准则，对会计政策的相关内容进行调整，本公司选择首次执行新租赁准则的累积影响数调整首次执行当年年初（即 2021 年 1 月 1 日）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。执行新租赁准则预计不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不存在损害公司及股东利益的情况。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	1,323,777,150.46	1,323,777,150.46	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	46,732,727.28	46,732,727.28	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1,005,285,714.06	1,005,285,714.06	
应收款项融资	96,912,419.65	96,912,419.65	
预付款项	115,990,461.24	114,928,415.41	-1,062,045.83
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	130,165,373.41	130,165,373.41	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	583,850,038.95	583,850,038.95	
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	203,362,960.11	202,710,443.50	-652,516.61
流动资产合计	3,506,076,845.16	3,504,362,282.72	-1,714,562.44
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	666,232,921.36	666,232,921.36	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	22,813,250.09	22,813,250.09	

固定资产	1,038,969,309.03	1,038,969,309.03	
在建工程	415,217,257.51	415,217,257.51	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		70,380,510.21	70,380,510.21
无形资产	715,628,578.86	715,628,578.86	
开发支出	2,153,533,084.82	2,153,533,084.82	
商誉	2,749,670,504.26	2,749,670,504.26	
长期待摊费用	33,731,995.38	33,731,995.38	
递延所得税资产	226,342,722.34	226,342,722.34	
其他非流动资产	109,023,182.49	109,023,182.49	
非流动资产合计	8,131,162,806.14	8,201,543,316.35	70,380,510.21
资产总计	11,637,239,651.30	11,705,905,599.07	68,665,947.77
流动负债：			
短期借款	1,193,086,922.56	1,193,086,922.56	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	21,695.13	21,695.13	
衍生金融负债			
应付票据	9,150,000.00	9,150,000.00	
应付账款	372,038,050.23	372,038,050.23	
预收款项			
合同负债	62,675,473.09	62,675,473.09	
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	87,543,482.09	87,543,482.09	
应交税费	77,966,197.84	77,966,197.84	
其他应付款	295,297,461.94	295,008,264.10	-289,197.84
其中：应付利息			
应付股利	1,883,050.00	1,883,050.00	
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	18,161,839.01	28,685,778.11	10,523,939.10
其他流动负债	13,004,582.92	13,004,582.92	
流动负债合计	2,128,945,704.81	2,139,180,446.07	10,234,741.26
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	447,626,159.43	447,626,159.43	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		72,648,451.89	72,648,451.89
长期应付款	5,672,337.26	4,720,000.00	-952,337.26
长期应付职工薪酬	15,991,836.89	15,991,836.89	
预计负债	3,314,325.00	3,314,325.00	
递延收益	80,329,114.17	80,329,114.17	
递延所得税负债	225,132,947.67	225,132,947.67	
其他非流动负债			
非流动负债合计	778,066,720.42	849,762,835.05	71,696,114.63
负债合计	2,907,012,425.23	2,988,943,281.12	81,930,855.89
所有者权益：			
股本	1,054,970,694.68	1,054,970,694.68	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	3,041,309,574.59	3,041,309,574.59	
减：库存股	127,016,190.00	127,016,190.00	
其他综合收益	-71,611,836.43	-71,611,836.43	
专项储备	37,387,037.48	37,387,037.48	
盈余公积	150,075,000.00	150,075,000.00	
一般风险准备			
未分配利润	4,354,755,029.47	4,345,389,009.00	-9,366,020.47
归属于母公司所有者权益合计	8,439,869,309.79	8,430,503,289.32	-9,366,020.47
少数股东权益	290,357,916.28	286,459,028.63	-3,898,887.65

所有者权益合计	8,730,227,226.07	8,716,962,317.95	-13,264,908.12
负债和所有者权益总计	11,637,239,651.30	11,705,905,599.07	68,665,947.77

调整情况说明

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	187,288,568.74	187,288,568.74	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	205,983,478.64	205,983,478.64	
应收款项融资	4,403,079.88	4,403,079.88	
预付款项	11,837,040.11	11,837,040.11	
其他应收款	1,598,365,582.43	1,598,365,582.43	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	12,090,890.64	12,090,890.64	
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	25,478,651.72	24,826,135.11	-652,516.61
流动资产合计	2,045,447,292.16	2,044,794,775.55	-652,516.61
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	6,008,230,411.80	6,008,230,411.80	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产	18,742,538.75	18,742,538.75	
固定资产	947,477.90	947,477.90	
在建工程			
生产性生物资产			

油气资产			
使用权资产		10,832,577.40	10,832,577.40
无形资产	10,394,805.30	10,394,805.30	
开发支出	137,735,849.06	137,735,849.06	
商誉			
长期待摊费用	2,428,747.49	2,428,747.49	
递延所得税资产	34,553,063.98	34,553,063.98	
其他非流动资产	138,485,938.91	138,485,938.91	
非流动资产合计	6,351,518,833.19	6,362,351,410.59	10,832,577.40
资产总计	8,396,966,125.35	8,407,146,186.14	10,180,060.79
流动负债：			
短期借款	170,150,833.33	170,150,833.33	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	305,384,465.84	305,384,465.84	
预收款项			
合同负债	1,276,511.50	1,276,511.50	
应付职工薪酬	2,532,131.15	2,532,131.15	
应交税费	6,398,869.41	6,398,869.41	
其他应付款	945,039,304.62	945,039,304.62	
其中：应付利息			
应付股利	1,883,050.00	1,883,050.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,463,013.78	1,463,013.78
其他流动负债	165,946.50	165,946.50	
流动负债合计	1,430,948,062.35	1,432,411,076.13	1,463,013.78
非流动负债：			
长期借款	330,348,611.11	330,348,611.11	
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,452,682.34	11,452,682.34
长期应付款			

长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	330,348,611.11	341,801,293.45	11,452,682.34
负债合计	1,761,296,673.46	1,774,212,369.58	12,915,696.12
所有者权益：			
股本	1,234,677,077.00	1,234,677,077.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	2,976,101,145.19	2,976,101,145.19	
减：库存股	127,016,190.00	127,016,190.00	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	336,741,744.47	336,741,744.47	
未分配利润	2,215,165,675.23	2,212,430,039.90	-2,735,635.33
所有者权益合计	6,635,669,451.89	6,632,933,816.56	-2,735,635.33
负债和所有者权益总计	8,396,966,125.35	8,407,146,186.14	10,180,060.79

调整情况说明

(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明

适用 不适用

45、其他

无

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应	22%、13%、10%、9%、6%、5%、3%；出口货物实行“免、抵、退”税政策，退税率为 13%

	交增值税	
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税及消费税计缴	1%、5%、7%
企业所得税	按应纳税所得额计缴	10%、12%、12.5%、15%、16.5%、17%、20%、30%、25%，意大利大区税 3.9%或 4.97%、意大利企业所得税率 24%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育附加	应缴流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
非索医药	意大利大区税 3.9%，意大利企业所得税率 24%
特克医药（意大利）	意大利大区税 4.97%，意大利企业所得税率 24%
特克医药（韩国、韩国控股）	20%，10%
赛臻公司、新加坡亿一	17%
赛臻公司（澳大利亚）	30%
赛臻公司（韩国）	20%
亿帆国际、香港亿帆、鑫富科技、NovoTek 公司	16.5%
爱尔兰亿一	12.5%

2、税收优惠

（1）杭州鑫富、重庆鑫富、亿帆生物：根据财政部、国家税务总局《关于安置残疾人员就业有关企业所得税优惠政策问题的通知》财税[2009]70号文件有关规定，获准作为福利企业按实际支付给残疾职工工资的2倍在税前扣除应纳税所得额。

（2）重庆鑫富、四川凯京：根据国家税务总局关于执行《西部地区鼓励类产业目录》有关企业所得税问题的公告（国家税务总局公告2015年第14号），享受西部大开发税率减免。减按15%税率缴纳企业所得税。

（3）阿里宏达、西藏恩海：根据西藏自治区人民政府关于印发《西藏自治区企业所得税政策实施办法》藏政发[2014]51号文件，西藏自治区的企业统一执行西部大开发战略中企业所得税15%的税率。

（4）西藏鑫富：根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定的通知》（藏政发[2021]9号）规定，符合条件的企业，自2021年1月1日至2030年12月31日，减半征收应缴纳的企业所得税中属于地方分享部分。公司满足相关要求，企业所得税可按12%的税率计缴。

（5）天庆亿帆、杭州鑫富、安庆鑫富、湖州鑫富、重庆鑫富、湖南芙蓉、北京亿一、上海亿一、海南希睿达、亿帆研究院、四川德峰、合肥亿帆制药为高新技术企业，减按15%的税率缴纳企业所得税。

（6）亿帆生物、合肥淮洋、西藏鑫富、西藏恩海、海南恩海、四川信和：根据财政部、国家税务总局、海关总署发布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》第七条，自2019年4月1日至2021年12月31日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计10%，抵减应纳税额。

3、其他

存在不同增值税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	增值税率
--------	------

非索医药	22%
特克医药（意大利）	22%
特克医药（韩国、韩国控股）、赛臻公司（韩国）	10%
亿帆生物部分业务	0%、3%

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	30,171.47	268,528.98
银行存款	685,002,903.11	646,252,540.33
其他货币资金	651,110,685.35	677,256,081.15
合计	1,336,143,759.93	1,323,777,150.46
其中：存放在境外的款项总额	183,267,710.65	243,377,848.54
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	473,316,486.13	452,973,424.46

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	年初余额
银行承兑汇票保证金		1,830,000.00
信用证保证金		300,000.00
保函保证金	12,427,676.00	3,325,991.36
定期存款		
远期购汇保证		
共管账户资金	20,495,799.59	22,158,879.65
大额存单质押	440,393,010.54	425,358,553.45
合计	473,316,486.13	452,973,424.46

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		46,732,727.28
其中：		
外汇远期合约		7,212.40

理财产品		46,725,514.88
其中：		
合计		46,732,727.28

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商业承兑票据	10,065,325.00	
坏账准备	-503,266.25	
合计	9,562,058.75	

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	10,065,325.00	100.00%	503,266.25	5.00%	9,562,058.75					
其中：										
账龄组合	10,065,325.00	100.00%	503,266.25	5.00%	9,562,058.75					
合计	10,065,325.00	100.00%	503,266.25	5.00%	9,562,058.75					

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
--	------	------	------	------

按组合计提坏账准备：503,266.25 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	10,065,325.00	503,266.25	5.00%
合计	10,065,325.00	503,266.25	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	0.00	503,266.25				503,266.25
合计	0.00	503,266.25				503,266.25

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
商业承兑票据	11,678,005.16
合计	11,678,005.16

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款						8,909,718.02	0.80%	8,909,718.02	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,179,037,259.40	100	101,728,659.55	8.63	1,077,308,599.85	1,099,825,060.66	99.20%	94,539,346.60	8.60%	1,005,285,714.06
其中：										
账龄组合	1,179,037,259.40	99.74	101,728,659.55	8.63	1,077,308,599.85	1,099,825,060.66	99.20%	94,539,346.60	8.60%	1,005,285,714.06
合计	1,179,037,259.40	100	101,728,659.55		1,077,308,599.85	1,108,734,778.68	100.00%	103,449,064.62		1,005,285,714.06

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：98,630,377.60 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	1,179,037,259.40	101,728,659.55	8.63%
合计	1,179,037,259.40	101,728,659.55	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,096,039,427.16
1 至 2 年	34,299,377.73
2 至 3 年	13,833,246.13
3 年以上	34,865,208.38
3 至 4 年	20,657,881.89
4 至 5 年	4,303,882.93
5 年以上	9,903,443.56
合计	1,179,037,259.40

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	103,449,064.62	22,368,349.98	2,201,059.35	21,887,695.70		101,728,659.55
合计	103,449,064.62	22,368,349.98	2,201,059.35	21,887,695.70		101,728,659.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	21,887,166.36

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
子公司应收款项清理核销	货款	21,658,398.03	预计无法收回	管理层批准	否
其他	货款	229,297.67	预计无法收回	管理层批准	否
合计	--	21,887,695.70	--	--	--

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	243,096,538.00	20.62%	12,154,826.90
第二名	35,399,714.63	3.00%	2,346,191.45
第三名	32,514,523.07	2.76%	1,625,726.15
第四名	24,775,291.08	2.10%	1,238,764.55
第五名	20,740,085.20	1.76%	1,037,004.26
合计	356,526,151.98	30.24%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	58,215,640.96	96,912,419.65
合计	58,215,640.96	96,912,419.65

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

项目	上年年末余额	本期新增	本期终止确认	其他变动	期末余额	累计在其他综合收益中确认的损失准备
银行承兑汇票	71,822,979.60	441,954,217.22	455,561,555.86		58,215,640.96	
商业承兑汇票	25,089,440.05			25,089,440.05		
合计	96,912,419.65	441,954,217.22	455,561,555.86	25,089,440.05	58,215,640.96	

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

□ 适用 √ 不适用

其他说明:

(1)公司根据管理票据的业务模式将应收票据列报为应收款项融资；

(2)期末列报于应收款项融资的已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	175,777,280.00	
合计	175,777,280.00	

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	124,425,473.49	98.97%	109,148,840.03	94.97%
1 至 2 年	575,800.08	0.46%	3,800,789.07	3.31%
2 至 3 年	718,638.53	0.57%	1,978,786.31	1.72%
合计	125,719,912.10	--	114,928,415.41	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

预付对象	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
第一名	47,225,430.16	37.56
第二名	6,505,632.73	5.17
第三名	5,534,476.03	4.4
第四名	4,133,441.67	3.29
第五名	3,669,065.66	2.92
合计	67,068,046.25	53.34

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	120,162,592.24	130,165,373.41
合计	120,162,592.24	130,165,373.41

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明:

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	117,781,654.77	128,191,386.18
待退采购货款	11,971,173.07	6,853,020.63
备付金	1,915,186.59	1,272,120.05
应收出口退税	1,037,133.05	335,100.67
其他	19,878,007.21	22,774,880.70
合计	152,583,154.69	159,426,508.23

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	19,962,022.88		9,299,111.94	29,261,134.82
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	4,991,626.21			4,991,626.21

本期转回	922,648.48			922,648.48
本期核销	182,260.36		727,289.74	909,550.10
2021 年 12 月 31 日余额	23,848,740.25		8,571,822.20	32,420,562.45

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	111,137,473.46
1 至 2 年	13,042,844.49
2 至 3 年	989,903.50
3 年以上	27,412,933.24
3 至 4 年	3,737,557.17
4 至 5 年	14,197,425.39
5 年以上	9,477,950.68
合计	152,583,154.69

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	29,261,134.82	4,991,626.21	922,648.48	909,550.10		32,420,562.45
合计	29,261,134.82	4,991,626.21	922,648.48	909,550.10		32,420,562.45

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	909,550.10

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

					易产生
萧县人民法院	诉讼款	610,900.00	预计无法收回	管理层批准	否
其他零星		298,650.10	预计无法收回	管理层批准	否
合计	--	909,550.10	--	--	--

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	保证金	22,000,000.00	一年以内	14.42%	1,100,000.00
第二名	保证金	9,485,431.71	一年以内	6.22%	474,271.59
第三名	保证金	6,000,000.00	一年以内	3.93%	300,000.00
第四名	保证金	5,000,000.00	一年以内	3.28%	250,000.00
第五名	保证金	5,000,000.00	一年以内	3.28%	250,000.00
合计	--	47,485,431.71	--	31.13%	2,374,271.59

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或 合同履约成本减 值准备	账面价值
原材料	201,636,441.01	3,284,982.14	198,351,458.87	125,362,632.82	3,362,388.66	122,000,244.16
在产品	89,192,852.35	2,825,238.78	86,367,613.57	130,550,569.06	2,898,504.49	127,652,064.57
库存商品	348,221,165.46	20,540,753.40	327,680,412.06	341,408,893.86	19,929,908.08	321,478,985.78
发出商品	6,215,672.70		6,215,672.70			
半成品	45,255,589.79		45,255,589.79	12,718,744.44		12,718,744.44
合计	690,521,721.31	26,650,974.32	663,870,746.99	610,040,840.18	26,190,801.23	583,850,038.95

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,362,388.66	2,256,194.57		2,333,601.09		3,284,982.14
在产品	2,898,504.49			73,265.71		2,825,238.78
库存商品	19,929,908.08	11,235,188.66		10,624,343.34		20,540,753.40
合计	26,190,801.23	13,491,383.23		13,031,210.14		26,650,974.32

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

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

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	114,446,366.54	125,253,890.10
预缴企业所得税	72,418,377.28	47,150,760.82
待摊费用	7,638,821.68	10,004,792.58
理财产品（保本保息）		20,301,000.00
合计	194,503,565.50	202,710,443.50

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

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

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额(账面 价值)	减值 准备 期末 余额	
		追加投资	减少 投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合收 益调整	其他 权益 变动	宣告 发放 现金 股利 或利 润	计提 减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
安徽医健	3,148,574.83			51,398.21						3,199,973.04	
佰通公司	663,084,346.53			-15,163,797.83	-101,754.54				-35,665,531.00	612,153,263.16	
ITabMed		28,328,798.41		-3,228,768.72					-332,174.99	24,767,854.70	

小计	666,232,921.36	28,328,798.41		-18,341,168.34	-101,754.54				-35,997,705.99	640,121,090.90	
合计	666,232,921.36	28,328,798.41		-18,341,168.34	-101,754.54				-35,997,705.99	640,121,090.90	

其他说明

对佰通公司长期股权投资的减少主要系通过境外子公司进行的股权投资，期末外币报表折算所形成。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

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

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	39,131,265.65			39,131,265.65
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				

(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	39,131,265.65			39,131,265.65
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	12,531,970.51			12,531,970.51
2.本期增加金额	1,108,113.48			1,108,113.48
(1) 计提或摊销	1,108,113.48			1,108,113.48
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,640,083.99			13,640,083.99
三、减值准备				
1.期初余额	3,786,045.05			3,786,045.05
2.本期增加金额				
(1) 计提				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	3,786,045.05			3,786,045.05
四、账面价值				
1.期末账面价值	21,705,136.61			21,705,136.61
2.期初账面价值	22,813,250.09			22,813,250.09

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
青山厂房及仓库	7,150,338.71	提供资料不齐全，难以办理
青山车间及附房	2,035,577.70	提供资料不齐全，难以办理

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,287,968,797.43	1,038,969,309.03
合计	1,287,968,797.43	1,038,969,309.03

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	房屋装修及附属设备	机器设备	辅助设备	运输设备	办公设备及电子设备	安全设备	合计
一、账面原值：								
1.期初余额	877,944,153.79	52,149,978.88	983,589,345.36	23,361,474.12	30,464,364.02	77,393,592.81	1,523,989.47	2,046,426,898.45
2.本期增加金额	109,730,239.51	5,933,474.50	228,409,550.44	6,218,398.86	2,549,241.84	4,598,514.09	3,053,969.02	360,493,388.26
(1) 购置	3,035,688.26	3,539,860.27	41,685,423.73	2,879,008.49	2,587,154.71	4,494,398.88	257,320.36	58,478,854.70
(2) 在建工程转入	109,705,723.06	2,393,614.23	196,878,233.03	3,339,390.37	1,415.93	477,959.65	2,796,648.66	315,592,984.93
(3) 企业合并增加								
(4) 汇率变动	-3,011,171.81		-10,154,106.32		-39,328.80	-373,844.44		-13,578,451.37
3.本期减少金额	20,384,545.55	12,292.12	46,615,143.52	155,875.24	2,614,932.62	3,071,956.05	43,071.13	72,897,816.23
(1) 处置或报废	7,159,175.06	12,292.12	45,702,340.20	125,512.74	2,614,932.62	2,832,162.16	43,071.13	58,489,486.03
(2) 企业合	13,225,370.4		824,948.54	30,362.50		104,938.24		14,185,619.77

并减少	9							
(3) 汇率变动			87,854.78			134,855.65		222,710.43
4.期末余额	967,289,847.75	58,071,161.26	1,165,383,752.28	29,423,997.74	30,398,673.24	78,920,150.85	4,534,887.36	2,334,022,470.48
二、累计折旧								
1.期初余额	226,395,508.98	33,192,582.54	547,201,969.02	4,637,908.37	23,888,728.97	53,137,426.59	1,454,371.96	889,908,496.43
2.本期增加金额	24,175,173.74	2,402,321.88	54,690,792.95	3,476,124.81	1,939,548.06	7,069,056.25	2,907,772.10	96,660,789.79
(1) 计提	26,788,525.81	2,402,321.88	60,926,647.41	3,476,124.81	1,958,359.64	7,278,803.80	2,907,772.10	105,738,555.45
(2) 汇率变动	-2,613,352.07		-6,235,854.46		-18,811.58	-209,747.55		-9,077,765.66
3.本期减少金额	14,036,765.72	8,479.23	33,181,587.69	119,758.27	2,553,253.22	2,582,167.52	43,071.13	52,525,082.78
(1) 处置或报废	2,017,689.63	8,479.23	32,375,462.12	91,778.39	2,553,253.22	2,423,864.92	43,071.13	39,513,598.64
(2) 企业合并减少	12,019,076.09		775,704.15	27,979.88		89,740.23		12,912,500.35
(3) 汇率变动			30,421.42			68,562.37		98,983.79
4.期末余额	236,533,917.00	35,586,425.19	568,711,174.28	7,994,274.91	23,275,023.81	57,624,315.32	4,319,072.93	934,044,203.44
三、减值准备								
1.期初余额	36,153,154.96		80,671,235.70	2,382.62	171,164.07	551,155.64		117,549,092.99
2.本期增加金额			-345,212.68					-345,212.68
(1) 计提								0.00
(2) 汇率变动			-405,041.74					-405,041.74
(3) 在建工程转入			59,829.06					59,829.06
3.本期减少金额	644,534.83		4,304,277.09	2,382.62		243,216.16		5,194,410.70
(1) 处置或报废	627,886.35		4,232,808.88			228,018.15		5,088,713.38

(2) 企业合并减少	16,648.48		71,468.21	2,382.62		15,198.01		105,697.32
(3) 汇率变动								
4.期末余额	35,508,620.13		76,021,745.93		171,164.07	307,939.48		112,009,469.61
四、账面价值								
1.期末账面价值	695,247,310.62	22,484,736.07	520,650,832.07	21,429,722.83	6,952,485.36	20,987,896.05	215,814.43	1,287,968,797.43
2.期初账面价值	615,395,489.85	18,957,396.34	355,716,140.64	18,721,183.13	6,404,470.98	23,705,010.58	69,617.51	1,038,969,309.03

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	47,028,113.12	14,834,697.61	19,006,024.74	13,187,390.77	
机器设备	36,927,880.16	21,981,820.19	12,961,737.79	1,984,322.18	
办公及电子设备	1,573,161.41	1,264,277.83		308,883.58	
运输设备	3,007,269.87	2,528,391.83	58,278.09	420,599.95	
合计	88,536,424.56	40,609,187.46	32,026,040.62	15,901,196.48	

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
杭州鑫富房产、车间	17,868,846.24	提供资料不齐全，难以办理
湖州鑫富胶片项目房产	2,444,458.32	资料不全，难以办理
宿州亿帆二期宿舍楼	7,466,607.29	正在进行消防竣工验收
合计	27,779,911.85	

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	255,675,908.31	411,777,756.60
工程物资	1,783,791.92	3,439,500.91
合计	257,459,700.23	415,217,257.51

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
高端药品制剂项目一期工程	184,118,990.41		184,118,990.41	295,399,138.54		295,399,138.54
四川德峰-技改工程	1,386,275.23		1,386,275.23	61,515,110.58		61,515,110.58
宿州亿帆-生产基地建设二期工程	47,441,907.90		47,441,907.90	27,034,090.23		27,034,090.23
宿州亿帆-生产基地建设项目	4,847,138.40	1,431,503.04	3,415,635.36	9,926,832.62	1,071,794.95	8,855,037.67
创新药制剂生产基地	1,056,647.44		1,056,647.44	10,583,047.44		10,583,047.44
辽宁亿帆大输液车间项目	94,488.92		94,488.92	2,752,293.58		2,752,293.58
零星工程	16,617,194.69		16,617,194.69	5,639,038.56		5,639,038.56
亿帆医药国际创新中心项目	1,544,768.36		1,544,768.36			
合计	257,107,411.35	1,431,503.04	255,675,908.31	412,849,551.55	1,071,794.95	411,777,756.60

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
高端药品制剂项目一期工程	509,248,000.00	295,399,138.54	66,133,465.65	170,656,460.95	6,757,152.83	184,118,990.41	107.99%	土建工程竣工结算中, 生产线陆续验收并转固。	14,179,015.75	10,863,166.71	3.62%	募股资金
四川德峰技改工程	120,000,000.00	61,515,110.58	21,093,906.12	81,222,741.47		1,386,275.23	102.58%	主体工程已竣工决算, 办理好产权证, 余额为新办公楼装修未决算转固。	1,774,879.15	1,163,662.49	4.65%	其他
创新药制剂生产基地	48,265,000.00	10,583,047.44			9,526,400.00	1,056,647.44	21.93%	工程建设, 工艺设备验证工作基本结束, 设备陆续验收中。				其他
宿州亿帆生产基地建设二期项目	150,000,000.00	27,034,090.23	47,368,643.44	26,960,825.77		47,441,907.90	59.94%	现场主设备安装全部到位, 工程进入全面收尾阶段。	164,624.05	134,715.43	4.25%	其他
宿州亿帆生产基地建	180,000,000.00	9,926,832.62	10,516,469.29	15,596,163.51		4,847,138.40	89.06%	部分生产项目已转固, 其他项	36,548.73	29,908.62	4.25%	其他

设项目								目生产 线已搭 建。				
亿帆医 药国际 创新中 心项目	293,860, 806.60	1,276,16 9.86	268,598. 50			1,544,76 8.36	0.53%	建筑设 计已完 成, 土建 工程招 标中。				其他
合计	1,301,37 3,806.60	405,734,38 9.27	145,381.08 3.00	294,436.19 1.70	16,283,552 .83	240,395.72 7.74	--	--	16,155,067 .68	12,191,453 .25		--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
宿州亿帆-生产基地建设项目	419,537.15	因工程改造闲置无法再利用
合计	419,537.15	--

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料				1,001,664.44		1,001,664.44
专用设备	4,035,082.02	2,251,290.10	1,783,791.92	4,689,126.57	2,251,290.10	2,437,836.47
合计	4,035,082.02	2,251,290.10	1,783,791.92	5,690,791.01	2,251,290.10	3,439,500.91

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	107,959,622.15	107,959,622.15
2.本期增加金额	43,070,057.13	43,070,057.13
—新增租赁	44,346,750.19	44,346,750.19
—汇率变动	-1,276,693.06	-1,276,693.06
3.本期减少金额		
4.期末余额	151,029,679.28	151,029,679.28
二、累计折旧		
1.期初余额	37,579,111.94	37,579,111.94
2.本期增加金额	16,034,856.43	16,034,856.43
（1）计提	16,034,856.43	16,034,856.43
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额	53,613,968.37	53,613,968.37
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	97,415,710.91	97,415,710.91

2.期初账面价值	70,380,510.21	70,380,510.21
----------	---------------	---------------

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	252,792,636.34		707,354,127.78	16,525,522.42	976,672,286.54
2.本期增加金额			48,808,043.20	1,354,119.91	50,162,163.11
(1) 购置			20,740,536.87	1,729,294.42	22,469,831.29
(2) 内部研发			36,132,669.24		36,132,669.24
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率变动			-8,065,162.91	-375,174.51	-8,440,337.42
3.本期减少金额	4,712,865.71		3,725,144.45		8,438,010.16
(1) 处置			3,725,144.45		3,725,144.45
(2) 合并减少	4,712,865.71				4,712,865.71
4.期末余额	248,079,770.63		752,437,026.53	17,879,642.33	1,018,396,439.49
二、累计摊销					
1.期初余额	52,534,939.65		186,876,698.95	6,814,845.07	246,226,483.67
2.本期增加金额	5,469,454.32		72,434,280.15	2,698,587.87	80,602,322.34
(1) 计提	5,469,454.32		75,847,111.67	2,978,025.48	84,294,591.47
(2) 汇率变动			-3,412,831.52	-279,437.61	-3,692,269.13
3.本期减少金额	1,055,299.63		2,857,865.31		3,913,164.94
(1) 处置			2,857,865.31		2,857,865.31
(2) 合并减少	1,055,299.63				1,055,299.63
4.期末余额	56,949,094.34		256,453,113.79	9,513,432.94	322,915,641.07
三、减值准备					
1.期初余额			14,817,224.01		14,817,224.01
2.本期增加金			22,457,532.14		22,457,532.14

额					
(1) 计提			22,457,532.14		22,457,532.14
3.本期减少金额					
(1) 处置					
4.期末余额			37,274,756.15		37,274,756.15
四、账面价值					
1.期末账面价值	191,130,676.29		458,709,156.59	8,366,209.39	658,206,042.27
2.期初账面价值	200,257,696.69		505,660,204.82	9,710,677.35	715,628,578.86

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 3.55%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
F-627 项目	1,342,649,479.78	152,910,659.23						1,495,560,139.01
F-652 项目	260,537,956.04	68,440,014.81						328,977,970.85
三代胰岛素类似物技术平台开发	137,735,849.06							137,735,849.06
高端制剂项目	98,427,910.15	8,384,846.13						106,812,756.28
YF-GT	49,040,700.00	25,990,695.40						75,031,395.40
YF-B(H)-2018009	63,798,910.48	23,641,068.17			36,132,669.24			51,307,309.41
YF-Z-201700	29,930,386.12	426,860.58						30,357,246.70

5d								
YF-Z-2018013	30,000,000.00							30,000,000.00
YF-RA	27,309,978.00							27,309,978.00
YFSW-H-2018003 与 YFSW-H-2018004	15,657,196.23	4,070,637.12						19,727,833.35
YF-H-18QS	12,099,288.98	5,402,449.46						17,501,738.44
GummyBear	13,309,564.00							13,309,564.00
YF-H-17AG-b	9,113,773.22	15,520.52						9,129,293.74
YF-H-18AS	6,357,757.61	746,277.05						7,104,034.66
YF-J-17JN	6,976,200.00							6,976,200.00
YF-H-2018018	5,860,509.40	502,054.86						6,362,564.26
其他项目	44,727,625.76	31,459,366.77				6,165,982.82		70,021,009.71
合计	2,153,533,084.83	321,990,450.10			36,132,669.24	6,165,982.82		2,433,224,882.87

其他说明

- 1、报告期计入当期损益系公司经审慎研究决定将部分研发项目终止后，相关开发支出转入当期损益所致。
- 2、报告本期内开发支出包括公司委托外部开发及其他内部自研开发阶段支出。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
反向购买资产组	1,170,391,673.70					1,170,391,673.70
亿一生物资产组	575,464,986.32					575,464,986.32
四川德峰资产组	384,215,889.95					384,215,889.95
天长亿帆资产组	176,433,557.93					176,433,557.93
湖州鑫富资产组	63,160,012.13					63,160,012.13
沈阳志鹰资产组	56,182,390.05					56,182,390.05
阿里宏达资产组	10,070,820.31					10,070,820.31

宿州亿帆资产组	15,443,569.27					15,443,569.27
欧芬迈迪资产组	2,945,589.84					2,945,589.84
湖南芙蓉资产组	2,574,526.71					2,574,526.71
海南希睿达资产组	345,500.73					345,500.73
辽宁亿帆资产组	26,966,182.55					26,966,182.55
非索医药、特克医药资产组	107,280,684.14					107,280,684.14
NOVOTEK 公司资产组	95,309,339.64					95,309,339.64
赛臻公司资产组	64,597,622.91					64,597,622.91
四川凯京资产组	128,551,885.31					128,551,885.31
济圣康泰资产组	21,985,821.25					21,985,821.25
合计	2,901,920,052.74					2,901,920,052.74

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
湖州鑫富资产组	63,160,012.13					63,160,012.13
沈阳志鹰资产组	44,278,609.16	11,903,780.89				56,182,390.05
阿里宏达资产组	10,070,820.31					10,070,820.31
宿州亿帆资产组	7,663,842.17					7,663,842.17
湖南芙蓉资产组	110,082.16					110,082.16
辽宁亿帆资产组	26,966,182.55					26,966,182.55
合计	152,249,548.48	11,903,780.89				164,153,329.37

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

商誉所在资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

资产组包括与业务相关的固定资产、无形资产及其他资产（不含期初营运资本、溢余资产、非经营性资产）。

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

重要假设及依据

i 假设资产组相关业务持续性经营；

ii 假设被资产组相关业务所处的社会经济环境不产生较大的变化,国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化；

iii假设资产组（组合）核心人力资源保持稳定，人力资源的水平能够满足技术研发、新产品推广等核心竞争力的需求。

关键参数

项目	关键参数	备注
预测期	2022年-2026年+永续期	注1
预期增长率	以行业惯例、细分产品市场、经营模式等并结合公司的管理综合判断。	
稳定期增长率	持平	注2
利润率	根据预测的收入、成本、费用等计算	
折现率（加权平均资本成本WACC）	10%-17%	

注1：亿一生物资产组因尚处于开发阶段，主要产品未来现金流预测期限的基础为该资产组药品的研发规律与专利存续期及市场保护期，其预测区间为2022-2037年。

欧芬迈迪资产组主要由于该类药物属于孤儿药，其特征为市场竞争不充分、专利限制少，在国家定价与研发投入方面将会有一定倾斜，采用5年预测加永续稳定期不能公允反映该资产组的现金流入，因此预测期用8年期作为预测期间。

注2：2021年期末公司预测了上述商誉所在资产组的可收回金额，商誉所在资产组的可收回金额按照预计未来现金流量的现值确定，未来现金流基于公司管理层对未来业务发展及利润实现情况的预估确定，并采用适当的折现率计算。

注3：报告期末公司对商誉进行减值测试，其中沈阳志鹰资产组因经营业绩未达预期且预计未来无法扭转，聘请了天健兴业资产评估有限公司对该资产组价值进行了评估，依据评估结果对其剩余的商誉11,903,780.89元全额计提了减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

报告期末公司对商誉进行减值测试，其中沈阳志鹰资产组因经营业绩未达预期且预计未来无法扭转，聘请了评估专家对该资产组价值进行了评估，依据评估结果对其剩余的商誉11,903,780.89元全额计提了减值准备。

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
绿化费	98,962.40		24,844.68		74,117.72
装修费	31,555,104.78	13,534,093.12	6,711,140.25		38,378,057.65
排污有偿使用费	2,077,928.20		143,305.44		1,934,622.76
合计	33,731,995.38	13,534,093.12	6,879,290.37		40,386,798.13

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产

资产减值准备	155,698,940.36	35,400,602.65	176,969,961.60	39,755,005.78
内部交易未实现利润	208,539,433.30	44,693,365.98	141,155,251.55	33,443,919.29
可抵扣亏损	689,791,643.07	138,938,577.72	509,647,526.28	102,875,100.16
递延收益	63,523,875.49	10,547,411.34	63,438,214.18	13,772,132.65
应付职工薪酬	22,152,988.37	4,287,490.76	23,168,972.26	4,403,404.26
合并日固定资产公允价值与账面价值差额			1,683,638.25	420,909.56
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动损失	28,631.90	4,294.79	21,695.13	3,254.27
其他资产计税基础会计与税务差异	28,419,613.57	6,555,631.39	4,939,513.69	1,112,667.78
股权激励费用	17,834,111.85	3,948,230.38	145,395,099.12	30,556,328.59
合计	1,185,989,237.91	244,375,605.01	1,066,419,872.06	226,342,722.34

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
合并日固定资产公允价值与账面价值差额	54,487,077.93	11,907,432.57	60,257,382.80	13,238,572.79
合并日无形资产公允价值与账面价值差额	209,631,841.14	36,891,239.98	262,099,030.83	47,552,654.65
合并日开发支出公允价值与账面价值差额	646,028,487.25	96,857,962.67	646,028,487.25	161,514,799.73
其他资产计税基础与税务差异	9,391,891.04	2,625,839.10	10,006,348.02	2,826,920.50
合计	919,539,297.36	148,282,474.32	978,391,248.90	225,132,947.67

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产		244,375,605.01		226,342,722.34
递延所得税负债		148,282,474.32		225,132,947.67

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	660,030,096.74	540,262,737.47
资产减值准备	326,530,915.53	273,656,106.28
股权激励费用	1,811,688.15	6,208,530.97
递延收益及专项应付款	26,909,538.80	16,890,899.99
合计	1,015,282,239.22	837,018,274.71

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		25,635,439.65	
2022 年		96,937,444.92	
2023 年	11,988,376.41	155,766,730.02	
2024 年	12,970,738.74	87,431,144.84	
2025 年	12,581,806.33	11,677,981.13	
2026 年	78,477,256.71	11,274,230.57	
2027 年	79,708,215.30	6,812,774.46	
2028 年	109,782,468.63	19,315,098.00	
2029 年	84,450,006.51	11,413,954.37	
2030 年	12,878,186.14	12,952,535.09	
2031 年	92,028,811.70		
2031 年以后	165,164,230.27	101,045,404.42	
合计	660,030,096.74	540,262,737.47	--

其他说明：

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
设备购置款	26,573,346.47		26,573,346.47	36,503,182.49		36,503,182.49
土地购置款	123,692,956.86		123,692,956.86	72,520,000.00		72,520,000.00
技术转让款	10,741,309.18		10,741,309.18			

合计	161,007,612.51		161,007,612.51	109,023,182.49		109,023,182.49
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	360,343,750.00	400,331,833.32
保证借款	421,519,402.79	460,464,631.92
信用借款	223,218,802.71	232,201,568.43
信用加保证借款		100,088,888.89
合计	1,005,081,955.50	1,193,086,922.56

短期借款分类的说明：

1、保证借款：系实际控制人程先锋先生为本公司提供的担保，以及本公司为亿帆生物、杭州鑫富、鑫富科技提供的担保，具体详见章节十二5、（4）关联担保情况。

2、质押借款：

（1）2021年5月31日，亿帆制药与上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行签订了编号为58032021280096的《流动资金借款合同》，由亿帆生物公司以定期存单21,060万元提供质押，借款期限从2021年5月31日至2022年5月31日，借款金额为20,000万元。

（2）2021年6月29日，亿帆制药与上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行签订了编号为58032021280098的《流动资金借款合同》，由亿帆生物以定期存单10,540万元提供质押，借款期限从2021年6月29日至2022年6月29日，借款金额为10,000万元。

（3）2021年8月，亿帆生物以6,000万元存单在上海浦东发展银行股份有限公司合肥分行质押融资，融资金额为6,000万元。

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	28,631.90	21,695.13
其中：		
外汇远期合约	28,631.90	21,695.13

其中：		
合计	28,631.90	21,695.13

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		9,150,000.00
合计		9,150,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品劳务采购款	210,932,566.94	239,359,907.37
长期资产购置款	139,931,576.39	132,678,142.86
合计	350,864,143.33	372,038,050.23

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收房租	504,983.28	
合计	504,983.28	

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	66,016,130.33	62,675,473.09
预收商业化独家许可费	28,301,886.79	
合计	94,318,017.12	62,675,473.09

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	84,740,564.53	543,208,353.07	532,518,414.78	95,430,502.82
二、离职后福利-设定提存计划	2,802,917.56	44,900,389.32	44,574,683.32	3,128,623.56
三、辞退福利		1,759,726.90	1,759,726.90	
合计	87,543,482.09	589,868,469.29	578,852,825.00	98,559,126.38

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	58,535,745.35	478,059,318.51	466,540,519.85	70,054,544.01
2、职工福利费	22,227.94	22,364,344.40	22,377,230.08	9,342.26
3、社会保险费	962,401.93	20,545,554.66	20,412,358.30	1,095,598.29

其中：医疗保险费	874,561.39	18,960,447.04	18,818,703.13	1,016,305.30
工伤保险费	71,344.32	1,148,662.51	1,173,064.66	46,942.17
生育保险费	16,496.22	436,445.11	420,590.51	32,350.82
4、住房公积金	348,544.90	17,126,546.68	17,370,924.60	104,166.98
5、工会经费和职工教育经费	24,871,644.41	5,112,588.82	5,817,381.95	24,166,851.28
合计	84,740,564.53	543,208,353.07	532,518,414.78	95,430,502.82

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	2,691,500.96	43,805,921.31	43,502,062.01	2,995,360.26
2、失业保险费	111,416.60	1,094,468.01	1,072,621.31	133,263.30
合计	2,802,917.56	44,900,389.32	44,574,683.32	3,128,623.56

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	40,910,897.41	21,691,430.66
企业所得税	24,192,022.15	33,802,756.73
个人所得税	7,511,068.33	15,270,000.23
城市维护建设税	3,413,791.43	1,161,729.26
房产税	1,573,091.80	3,085,077.09
土地使用税	903,495.97	998,191.58
教育费附加	1,881,306.33	515,514.44
地方教育附加	1,236,430.87	343,676.25
印花税	734,400.17	340,889.90
水利建设专项资金	117,796.41	129,784.33
其他	93,626.70	627,147.37
合计	82,567,927.57	77,966,197.84

其他说明：

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	1,585,436.50	1,883,050.00
其他应付款	227,558,104.41	293,125,214.10
合计	229,143,540.91	295,008,264.10

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	1,585,436.50	1,883,050.00
合计	1,585,436.50	1,883,050.00

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	42,939,716.89	38,522,898.94
应付股权购置款		43,196,641.84
应计未付费用	70,413,280.58	63,991,196.88
应付暂收款	22,913,549.52	15,577,504.60
限制性股票回购义务	65,459,475.00	125,184,690.00
少数股东借款	14,700,000.00	
其他	11,132,082.42	6,652,281.84

合计	227,558,104.41	293,125,214.10
----	----------------	----------------

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	419,271,422.97	17,674,314.56
一年内到期的租赁负债	14,539,978.78	11,011,463.55
合计	433,811,401.75	28,685,778.11

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待结转销项税	6,960,239.29	4,204,582.92
收购股权或有对价		8,800,000.00
其他		
合计	6,960,239.29	13,004,582.92

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	642,619,676.88	203,170,561.65
信用借款	6,660,243.78	11,886,856.78
信用加保证借款	500,498,055.56	250,243,055.56
减：一年内到期的长期借款	-419,271,422.97	-17,674,314.56
合计	730,506,553.25	447,626,159.43

长期借款分类的说明：

保证借款系实际控制人程先锋先生及本公司为亿帆生物提供的担保，具体详见本章节十二5、（4）关联担保情况。

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	104,339,437.15	83,659,915.44
减：1年内到期的租赁负债	-14,539,978.78	-11,011,463.55
合计	89,799,458.37	72,648,451.89

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	4,720,000.00	4,720,000.00
合计	4,720,000.00	4,720,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
借转补专项财政扶持资金	4,720,000.00			4,720,000.00	
合计	4,720,000.00			4,720,000.00	--

其他说明：

公司之子公司亿帆制药与肥西县发展和改革委员会、肥西县财政局、桃花工业园管委会签订《合肥亿帆生物制药有限公司高端药品制剂项目使用生物医药和高端医疗器械产业集聚发展基地“借转补”专项财政扶持资金协议书》，2018年收到肥西县财政局预拨的472万元，待项目验收合格后，肥西县发展和改革委员会、肥西县财政局、桃花工业园管委会对借转补项目提出实施总体意见，确定预拨资金转为财政补助资金的比例与数额，并下达批复文件后，公司根据批复文件转为政府补助。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
离职补偿（TFR）	16,016,075.19	15,991,836.89
合计	16,016,075.19	15,991,836.89

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

离职补偿金系公司2018年度收购非索医药、特克医药公司形成。根据意大利民法典规定，集体劳动协议和公司规定施行。每位员工在退休或终止对公司提供服务后都有资格获取补偿。该补偿称为TFR。每年公司计提相关的金额。具体金额的计算为年度薪酬总额除以13.5，并受意大利年度生活指数的影响。

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
对超预算收入上缴 AIFA 款项	13,688,551.20	3,314,325.00	
合计	13,688,551.20	3,314,325.00	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

预计负债系特克公司、非索公司根据规定对超AIFA给企业设定的销售公立医疗机构预算收入，而需要上缴AIFA的款项。

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	80,329,114.17	9,849,868.34	4,465,568.22	85,713,414.29	
合计	80,329,114.17	9,849,868.34	4,465,568.22	85,713,414.29	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
重组蛋白创新药普罗纳亭治疗急性胰腺炎的 I/II 临床研究	3,890,900.00			1,253,042.43			2,637,857.57	与资产相关
应急物资保障体系建设补助	6,825,000.01	3,000,000.00		849,999.96			8,975,000.05	与资产相关
F652 治疗急性胰腺炎一期和二期科委拨款	1,200,000.00			747,634.24			452,365.76	与资产相关
收到肥西经济开发区管委会企业补助	22,533,700.00			335,011.67			22,198,688.33	与资产相关
广东工业大学大气污染成因与控制技术研究课题经费	127,777.72	200,000.00		205,555.42			122,222.30	与资产相关
新兴产业发展专项资金	1,456,666.76			189,999.96			1,266,666.80	与资产相关
购买机器的税收优惠		894,520.83		127,788.69			766,732.14	与资产相关
大气治理项目资金补助	762,454.05			96,310.08			666,143.97	与资产相关
电力需求专项资金	625,859.87			92,720.04			533,139.83	与资产相关
生产基地新建工程补助	2,076,444.51			85,333.32			1,991,111.19	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
款(新兴产业发展专项基金)								
浙江大学十三五项目-可控生物降解地膜专用聚酯生产技术与示范项目专项款	69,420.00			69,420.00				与资产相关
合肥市工业发展政策补助资金	7,572,600.00			67,691.63			7,504,908.37	与资产相关
合肥市经济和信息化局关于安徽省疫情防控重点物资技改项目资金	1,961,905.25			48,571.91			1,913,333.34	与资产相关
第四批工业发展补助款	98,999.65			44,000.04			54,999.61	与资产相关
20 吨锅炉清洁化改造项目补助款项	299,460.00			39,060.00			260,400.00	与资产相关
锅炉脱硫工程改造	40,429.35			35,320.80			5,108.55	与资产相关
2020 年第一批工业发展资金		3,890,000.00		32,416.67			3,857,583.33	与资产相关
技术改造和技术创新财政专项资金项目	157,500.00			30,000.00			127,500.00	与资产相关
稳岗补贴		25,947.51		25,947.51				与资产相关
第二批工业发展补助款	132,480.00			16,560.00			115,920.00	与资产相关
2019 年市级科技创新专	24,614.21			13,170.72			11,443.49	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
项资金-购 置研发仪器								
2018 年三十 佳企业奖励 资金设备补 贴：102000 元	83,111.11			11,333.28			71,777.83	与资产相关
合肥市经济 和信息化局 制造强省- 百级奖补洁 净厂房申请 奖补	135,000.00			9,000.00			126,000.00	与资产相关
肥西县经信 局付 2020 年 下半年先进 制造业政策 及 2019 年度 部分项目奖		965,400.00		8,629.73	0.00		956,770.27	与资产相关
污染源在线 检控	9,896.31			8,600.04			1,296.27	与资产相关
污染源排污 系统建设补 助	26,950.00			6,600.00			20,350.00	与资产相关
能源在线监 测安装补助	21,666.44			5,000.04			16,666.40	与资产相关
污染源在线 监控系统运 行维护补助	18,578.93			4,550.04			14,028.89	与资产相关
锅炉低氮改 造补贴		174,000.00		4,350.00			169,650.00	与资产相关
废水污染源 自动监测系 统补助	16,900.00			1,950.00			14,950.00	与资产相关
2 万吨 PBS 产业化项目 补助	15,000,000.00						15,000,000.00	与资产相关
重组蛋白创	2,800,000.00						2,800,000.00	与资产相关

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
新药贝格司 亭 (F-627) 的国际国内 多中心三期 临床研究								
血液肿瘤药 -普乐沙福 注射液研发 与产业化项 目	300,000.00						300,000.00	与资产相关
F627 重组人 粒细胞集落 刺激因子 III 期临床资助 款	2,000,000.00	500,000.00					2,500,000.00	与资产相关
上海市知识 产权局专利 资助费		200,000.00					200,000.00	与资产相关
"重大新药 创制"国家 科技重大专 项	10,060,800.00						10,060,800.00	与资产相关
合计	80,329,114.17	9,849,868.34		4,465,568.22			85,713,414.29	

其他说明:

52、其他非流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明:

53、股本

单位: 元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,054,970,694.68				-571,000.00	-571,000.00	1,054,399,694.68

其他说明:

公司2019年度实施的限制性股票激励计划在2021年度有部分员工离职，回购股份导致的股份总额减少571,000.00元。

1) 2014年9月4日，经中国证监会核准，公司实施重大资产重组，因本次资产重组后实际控制人发生变更，且购买的资产负债组合，具有投入、加工处理过程和产出能力，能够独立计算其成本费用及所产生的收入，故依据《企业会计准则第20号-企业合并》规定，本次重组认定为构成业务的反向购买。根据《企业会计准则第20号-企业合并》、《关于非上市公司购买上市公司股权实现间接上市会计处理的复函》(财会便〔2009〕17号)的相关规定，反向购买后股本的具体计算过程如下：

步骤	项目	金额/股数	计算过程
1	置入资产净资产公允价值（评估确认）	1,916,640,000.00	
2	置入资产模拟发行前股本情况	173,614,300.00	
3	重组完成后置入资产原股东持有上市公司股权的比例	49.94%	
4	置入资产模拟发行的股份	174,031,475.00	4=2/3-2
5	置入资产模拟发行后股本总额	347,645,775.00	5=4+2
6	折股比	2.0024	6=5/2
7	吸收合并减少的购买日前股份总额	43,464,300.00	
8	折股后减少的股本总额	87,032,914.32	8=6*7
9	股本小计	260,612,860.68	9=5-8

根据2016年度公司股东会决议，以资本公积每10股转增15股，共计转增660,478,865股。

公司于2017年8月3日向特定对象非公开发行了人民币普通股(A股)股票106,176,470股。

根据2019年4月24日召开的2018年度股东大会决议，通过了《关于亿帆医药股份有限公司2019年限制性股票激励计划（草案）及其摘要的议案》，本激励计划拟授予激励对象限制性股票30,000,000股，首次授予24,000,000股，预留6,000,000股。

2019年5月22日，召开的第七届董事会第二次（临时）会议及第七届监事会第二次（临时）会议，通过了《关于向公司2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，在确定授予日的缴款验资过程中，因激励对象离职等原因，合计涉及70,000股，最终向首次激励对象实际授予限制性股票23,930,000股。

2019年6月完成限制性股票定向增发人民币普通股（A）股股票23,930,000股。

2019年12月16日，公司召开第七届董事会第七次（临时）会议及第七届监事会第六次（临时）会议，通过了《关于向激励对象授予2019年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》，2019年12月31日完成限制性股票定向增发人民币普通股A股股票6,000,000股。

2) 期末本公司发行在外的股份情况：

项目	年初股数	本期增加	本期减少	期末股数
1、有限售条件股份	391,481,605		7,477,625	384,003,980
境内自然人持股	391,316,605		7,383,125	383,933,480
境外自然人持股	165,000		94,500	70,500
2、无限售条件股份	843,195,472	6,906,625		850,102,097
人民币普通股	843,195,472	6,906,625		850,102,097
合计	1,234,677,077	6,906,625	7,477,625	1,234,106,077

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,845,505,352.39		3,231,860.00	2,842,273,492.39
其他资本公积	195,804,222.20	24,713,018.56	15,126,593.81	205,390,646.95
合计	3,041,309,574.59	24,713,018.56	18,358,453.81	3,047,664,139.34

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 公司2019年实施的限制性股票激励计划在本期因确认股份支付费用、第三批解禁条件不满足冲回的股份支付费用、员工离职回购股份及可税前扣除的金额超过确认的股份支付相关的成本费用部分综合影响导致归属于公司的资本公积减少18,358,453.81元。

2) 报告期资本公积增加原因详见本章节九（2）。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
限制性股票回购义务	127,016,190.00	121,005,048.45	61,296,975.00	186,724,263.45
合计	127,016,190.00	121,005,048.45	61,296,975.00	186,724,263.45

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 根据公司于2021年8月26日召开第七届董事会第十九次会议，审议通过的《关于回购公司股份方案的议案》，截至期末公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购股份数量为7,221,842股，占公司目前已发行总股本的0.59%，支付的总金额为121,005,048.45元，同时计入库存股增加121,005,048.45元。

2) 当期减少的库存股61,296,975.00元中有3,802,860.00元系授予对象未行权公司行使回购权并在本期完成工商注销所致，有57,494,115.00元系员工行权后注销库存股所致。

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额	
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		税后归属于少数股东
二、将重分类进损益的其他综合收益	-71,611,836.43	-61,053,963.84	1,262,330.00			-62,452,970.68	136,676.84	-134,064,807.11
外币财务报表折算差额	-72,874,166.43	-61,053,963.84				-61,190,640.68	136,676.84	-134,064,807.11
应收款项融资减值准备	1,262,330.00		1,262,330.00			-1,262,330.00		
其他综合收益合计	-71,611,836.43	-61,053,963.84	1,262,330.00			-62,452,970.68	136,676.84	-134,064,807.11

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	37,387,037.48	13,566,405.75	9,245,419.58	41,708,023.65
合计	37,387,037.48	13,566,405.75	9,245,419.58	41,708,023.65

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

鑫富科技、重庆鑫富、湖州鑫富根据财政部、国家安全生产监督管理局印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的通知，以上年度实际营业收入为基础计提安全生产费用。本期增加主要为按规定计提的安全生产费，本期减少系为建立企业安全生产投入长效机制，加强安全生产费用管理发生的相关支出。

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	150,075,000.00			150,075,000.00
合计	150,075,000.00			150,075,000.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,354,755,029.47	3,509,791,673.62
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-9,366,020.47	
调整后期初未分配利润	4,345,389,009.00	3,509,791,673.62
加：本期归属于母公司所有者的净利润	278,398,951.02	968,390,563.55
减：应付普通股股利	61,670,753.85	123,427,207.70
期末未分配利润	4,562,117,206.17	4,354,755,029.47

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润-9,366,020.47 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,378,587,730.11	2,562,231,665.10	5,368,994,844.64	2,875,586,626.65
其他业务	30,447,855.74	18,419,663.94	31,385,736.73	14,878,934.36
合计	4,409,035,585.85	2,580,651,329.04	5,400,380,581.37	2,890,465,561.01

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				

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

与履约义务相关的信息：

详见附注五、39收入

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入，0.00 元预计将于 0 年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	11,056,992.97	16,584,934.30
教育费附加	9,794,068.32	13,360,788.44
房产税	5,345,084.40	5,021,896.10
土地使用税	3,774,133.11	2,851,032.11
车船使用税	5,363.10	3,825.25
印花税	5,622,141.93	1,617,718.15
水利建设基金	1,217,699.34	1,133,941.46
其他	422,005.03	1,538,547.81
合计	37,237,488.20	42,112,683.62

其他说明：

无

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	631,779,454.20	444,708,995.02
职工薪酬	160,803,581.97	133,049,898.94
差旅费	38,665,758.65	43,839,983.35
办公会务费	8,459,013.21	9,531,333.64
股权激励费用	-1,809,455.09	16,345,506.00
业务招待费	10,707,447.23	9,183,594.16
仓储费	4,997,410.52	14,892,464.63
交通及车辆使用费	13,458,699.18	12,798,991.39
其他	25,564,819.16	19,017,735.96
合计	892,626,729.03	703,368,503.09

其他说明：

(1) 股权激励费用因报告期业绩未达限制性股票解禁标准，将预期无法解禁的第三个限售期股票相关股权激励费用冲回所致。

(2) 市场推广费因报告期内加大自有产品推广力度，自有产品营业收入增长同时市场推广费增加。

(3) 仓储费因报告期海外仓库部分产品库存减少，仓储费下降。

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股份激励费用	-4,371,085.56	56,184,736.27
职工薪酬	167,437,781.46	149,677,186.48
折旧及摊销	93,058,499.53	72,418,919.86
中介费	50,499,050.28	37,588,857.47
办公会务费	18,282,093.37	25,252,080.99
存货报废损失	5,025,337.34	12,169,096.00
交通及车辆使用费	6,274,344.86	5,536,549.35
差旅费	3,564,110.28	5,588,764.81
业务招待费	11,100,911.33	6,998,588.11
停工损失	14,637,619.95	12,137,216.62
体系认证费	6,359,126.72	8,965,327.21

其他	21,693,020.43	13,209,536.47
计提意大利药监局风险准备金	10,807,595.30	2,364,020.00
合计	404,368,405.29	408,090,879.64

其他说明：

(1) 股权激励费用 同本章节七63销售费用（1）。

(2) 计提意大利药监局风险准备金系特克公司、非索公司根据规定对超AIFA给企业设定的销售公立医疗机构预算收入，而需要上缴AIFA的款项，报告期增加较大的原因系依据医药企业与政府协商后的结果全额计提。

(3) 报告期停工损失系公司生产线改扩建所产生。

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	61,657,963.30	41,734,678.80
技术服务费	30,333,948.44	195,744,352.68
职工薪酬	51,348,714.69	38,903,372.00
临床试验费	32,630,840.75	10,953,357.12
燃料动力费	3,648,286.66	5,108,340.62
折旧摊销费	9,984,043.03	10,425,303.41
办公会务费	854,107.05	1,233,611.81
股权激励费用	-796,081.35	10,303,469.50
其他	6,977,253.74	10,934,441.62
合计	196,639,076.31	325,340,927.56

其他说明：

(1) 股权激励费用 同本章节七63销售费用（1）。

(2) 技术服务费较上年度下降幅度较大，主要系公司对研发项目进行综合滚动评估，上年度终止了近10个在研项目，该部分项目终止研发投入由前期的资本化转为费用化，影响金额约12,014.63万元等综合所致。

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	74,585,215.25	71,069,942.26
其中：租赁负债利息费用	3,911,970.16	
减：利息收入	25,303,344.56	26,259,173.86
汇兑损益	17,771,289.50	18,055,791.97

手续费及其他	5,171,240.88	4,457,303.48
合计	72,224,401.07	67,323,863.85

其他说明：

无

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	34,768,688.46	117,651,301.25
进项税加计抵减	14,357,884.98	12,707,185.30
代扣个人所得税手续费	420,579.69	791,784.00
合计	49,547,153.13	131,150,270.55
计入其他收益的政府补助：		
产业扶持资金	4,466,771.09	1,496,733.85
生物创新药重组人粒细胞集落刺激因子-Fc 融合蛋白（F-627）技术改造项目	3,710,000.00	
"三重一创"补助资金	3,119,690.00	
西部大开发优惠政策收到税费返还	2,461,320.29	
税收补助		2,880,794.04
杭州市经济和信息化局市局"鲲鹏计划"企业奖励		1,000,000.00
土地使用税返还		941,833.00
稳岗返还		2,257,254.21
临安市财政局杭州市临安区科学技术局		642,500.00
菱湖镇财政局第八批高污染燃料小锅炉淘汰补助金		600,000.00
中小企业（民营经济）发展专项资金		600,000.00
重庆职业技能提升行动专账资金		521,000.00
2020 年省中小企业（民营经济）发展专项资金		500,000.00
杭州市临安区科学技术局科技创新券补助款		500,000.00
湖州市财政局 2020 年度第四批科技经费补助		500,000.00
企业现金流补助		474,648.31
杭州市临安区就业管理服务处社保费返还		460,530.00
临安商务局关于中央外经贸发展专项资金补助款		458,700.00
鼓励企业增产增收		400,000.00
2019 年大气污染防治建设补助		380,000.00

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
重庆市工业和信息化专项资金		380,000.00
2020 年一次性稳定就业补贴		330,000.00
青神县促进工业高质量发展扶持资金		326,000.00
2019 年长寿区创新驱动专项资金		320,000.00
商务局-高质量发展资金		300,300.00
杭州市临安区财政零余额账户工业补奖		280,425.15
杭州市临安区商务局 2019 年度第二批外经贸补助项目资金		272,600.00
降低企业生产要素成本		264,700.00
肥西县国库支付中心款项		254,000.00
定点企业就业奖补		249,800.00
临安市财政局杭州市临安区科学技术局-疫情防控贷款贴		240,000.00
"特支计划"资助资金		230,000.00
2020 年第一批科技型企业技术创新与应用发展专项项目资金		200,000.00
长寿经济技术开发区打造特色载体推动中小企业创新创业升级专项资金		200,000.00
其他零星收益	5,220,981.39	6,187,226.17

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-18,341,168.34	110,458.20
处置长期股权投资产生的投资收益	8,690,317.04	-459,784.93
银行理财产品收益	2,383,589.03	2,952,702.55
远期外汇掉期与到期业务结算收益	2,791,556.70	4,344,100.00
合计	-4,475,705.57	6,947,475.82

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-14,149.17	7,212.40
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-14,149.17	7,212.40
交易性金融负债		-21,695.13
合计	-14,149.17	-14,482.73

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-4,121,971.94	2,656,506.28
应收账款坏账损失	-21,343,774.93	-8,187,954.97
应收款项融资减值损失	1,262,330.00	-1,262,330.00
应收票据坏账损失	-503,266.25	
合计	-24,706,683.12	-6,793,778.69

其他说明：

无

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-13,491,383.23	-8,897,265.06
五、固定资产减值损失		-1,455,663.11
六、工程物资减值损失		-16,807.69
七、在建工程减值损失	-419,537.15	
十、无形资产减值损失	-22,457,532.14	
十一、商誉减值损失	-11,903,780.89	
合计	-48,272,233.41	-10,369,735.86

其他说明：

无

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	14,831,488.36 ¹	-41,759.98
合计	14,831,488.36	-41,759.98

注：1 报告期固定资产处置收益主要系合肥亿帆药业有限公司（已被亿帆生物合并）位于肥西桃花工业拓展区的土地及建筑按照县委县政府的部署和要求进行搬迁，收到拆迁补偿款 17,446,500.00 元扣除房产、土地成本后净额 14,712,019.74 元。

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
接受捐赠		60,911.04	
转销无需支付的应付账款	3,344,179.61	3,657,683.47	3,344,179.61
维修补偿款			
盘盈利得			
其他	1,515,444.36	951,796.87	1,515,444.36
合计	4,859,623.97	4,670,391.38	4,859,623.97

计入当期损益的政府补助：

单位：元

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

其他说明：

无

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,574,238.38	1,903,614.27	1,574,238.38
其中：公益性捐赠支出	1,572,000.38	393,034.73	162,000.38
固定资产报废损失	3,466,474.69	5,128,518.74	3,466,474.69
其他	1,227,574.27	1,481,802.13	1,227,574.27
合计	6,268,287.34	8,513,935.14	6,268,287.34

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,599,365.27	182,757,487.55
递延所得税费用	-87,024,072.41	-33,438,866.16
合计	-31,424,707.14	149,318,621.39

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	210,789,363.76
按法定/适用税率计算的所得税费用	52,697,340.94
子公司适用不同税率的影响	-21,372,624.05
调整以前期间所得税的影响	1,034,327.02
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,151,539.06
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-3,573,225.94
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	6,572,136.44
研发费用加计扣除	-19,506,145.06
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-49,233,559.33
归属于合营企业和联营企业的损益	-1,194,496.22
所得税费用	-31,424,707.14

其他说明

注1：税率变动对期初递延所得税余额的影响主要系子公司报告期成为高新技术企业，企业所得税率由25%变更为15%形成，主要包括公司上海亿一、亿帆制药。

77、其他综合收益

详见附注本章节、七、(57)。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到保证金及个人往来	27,706,987.95	63,960,890.81
政府补助	40,152,988.58	154,510,249.63
收到的利息收入	25,303,344.56	26,259,173.86
合计	93,163,321.09	244,730,314.30

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费、办公费、差旅费、业务招待费等费用开支	962,439,219.89	905,298,719.56
支付的往来款	57,522,318.81	72,544,086.41
捐赠等支出	1,574,238.38	1,903,614.27
合计	1,021,535,777.08	979,746,420.24

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
股权激励员工离职缴回股票收益	1,001,766.64	
子公司收到少数股东拆入资金	14,700,000.00	
合计	15,701,766.64	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付子公司少数股东减资	4,900,000.00	
收购少数股东款项	10,000,000.00	9,880,655.78
存单质押款项		100,000,000.00
支付租金	15,455,851.85	180,881.20
回购股份	121,005,048.45	
限制性股票回购	465,985.25	1,615,050.00
合计	151,826,885.55	111,676,586.98

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	242,214,070.90	931,393,986.56
加：资产减值准备	72,978,916.53	17,163,514.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	106,846,668.93	106,697,976.32
使用权资产折旧	16,034,856.43	
无形资产摊销	84,294,591.47	70,312,858.90
长期待摊费用摊销	6,879,290.37	9,430,970.29
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）	-14,831,488.36	41,759.98
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,466,474.69	5,128,518.74

公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	14,149.17	14,482.73
财务费用（收益以“－”号填列）	74,585,215.25	71,069,942.26
投资损失（收益以“－”号填列）	4,475,705.57	-6,947,475.82
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-10,173,599.06	-29,077,593.53
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-76,850,473.35	-4,361,272.63
存货的减少（增加以“－”号填列）	-80,480,881.13	21,859,621.29
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-18,586,117.36	-117,709,245.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-99,335,278.82	-49,215,602.44
其他	-10,300,698.27	82,703,969.17
经营活动产生的现金流量净额	301,231,402.96	1,108,506,411.00
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	862,827,273.80	868,183,862.98
减：现金的期初余额	868,183,862.98	1,096,845,606.37
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	-5,356,589.18	-228,661,743.39

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	41,996,641.84
其中：	--
优势公司	11,896,641.84

济圣康泰	30,100,000.00
取得子公司支付的现金净额	41,996,641.84

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	15,908,350.00
其中：	--
安徽雪枫	3,743,600.00
安徽新陇海	12,164,750.00
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	7,699.67
其中：	--
安徽雪枫	7,699.67
其中：	--
处置子公司收到的现金净额	15,900,650.33

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	862,827,273.80	868,183,862.98
其中：库存现金	30,171.47	268,528.98
可随时用于支付的银行存款	685,002,903.11	646,252,540.33
可随时用于支付的其他货币资金	177,794,199.22	221,662,793.67
三、期末现金及现金等价物余额	862,827,273.80	868,183,862.98

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	473,316,486.13	保证金、存单质押等
合计	473,316,486.13	--

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	350,089,507.75
其中：美元	35,356,407.99	6.3757	225,421,850.42
欧元	7,661,970.63	7.2197	55,317,129.36
港币	258,674.58	0.8176	211,492.34
澳大利亚元	298,149.61	4.622	1,378,047.50
新加坡元	283,607.00	4.7179	1,338,029.47
韩元	12,300,547,900.00	0.0054	66,422,958.66
应收账款	--	--	281,661,868.02
其中：美元	26,540,081.71	6.3757	169,211,598.96
欧元	8,946,621.00	7.2197	64,591,919.63
港币			
英镑	216,015.80	8.6064	1,859,118.38
澳大利亚元	320,073.96	4.622	1,479,381.84
韩元	8,244,416,520.00	0.0054	44,519,849.21
其他应收款			38,267,489.87
其中：美元	5,075,146.60	6.3757	32,357,612.18
欧元	202,350.31	7.2197	1,460,908.53
澳大利亚元	1,000.00	4.622	4,622.00
新加坡元	88,371.00	4.7179	416,925.54
韩元	625,094,451.00	0.0054	3,375,510.04
菲律宾比索	5,000,000.00	0.1245	622,500.00
越南盾	98,038,600.00	0.0003	29,411.58
应付账款			114,722,722.11
其中：美元	3,903,456.31	6.3757	24,887,266.40
欧元	11,118,497.61	7.2197	80,272,217.19

英镑	5,343.75	8.6064	45,990.45
澳大利亚元	11,526.00	4.622	53,273.17
韩元	1,752,587,945.00	0.0054	9,463,974.90
其他应付款			50,566,756.58
其中：美元	7,412,137.00	6.3757	47,257,561.87
欧元	286,334.45	7.2197	2,067,248.83
澳大利亚元	175,531.00	4.622	811,304.28
韩元	79,748,444.00	0.0054	430,641.60
短期借款			3,105,747.15
其中：欧元	430,176.76	7.2197	3,105,747.15
长期借款	--	--	4,581,881.67
其中：美元			
欧元	634,636.02	7.2197	4,581,881.67
港币			
一年内到期的长期借款			2,528,407.24
其中：欧元	350,209.46	7.2197	2,528,407.24

其他说明：

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

适用 不适用

本公司的子公司赛臻公司本部位于新加坡，主要从事药品销售以及推广业务，记账本位币美元；非索公司以及特克公司位于意大利，主要从事药品生产以及推广业务，记账本位币欧元；鑫富科技位于香港，主要从事原料药出口业务，记账本位币人民币。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

套期会计

(1) 套期保值的分类

- 1) 公允价值套期，是指对已确认资产或负债，尚未确认的确定承诺(除外汇风险外)的公允价值变动风险进行的套期。
- 2) 现金流量套期，是指对现金流量变动风险进行的套期，此现金流量变动源于与已确认资产或负债、很可能发生的预期交易有关的某类特定风险，或一项未确认的确定承诺包含的外汇风险。
- 3) 境外经营净投资套期，是指对境外经营净投资外汇风险进行的套期。境外经营净投资，是指企业在境外经营净资产中的权益份额。

(2) 套期关系的指定及套期有效性的认定

在套期关系开始时，本公司对套期关系有正式的指定，并准备了关于套期关系、风险管理目标和套期策略的正式书面文件。该文件载明了套期工具性质及其数量、被套期项目性质及其数量、被套期风险的性质、套期类型、以及本公司对套期工具有

效性的评估。套期有效性，是指套期工具的公允价值或现金流量变动能够抵销被套期风险引起的被套期项目公允价值或现金流量变动的程度。

本公司持续地对套期有效性进行评价，判断该套期在套期关系被指定的会计期间内是否满足运用套期会计对于有效性的要求。如果不满足，则终止运用套期关系。

运用套期会计，应当符合下列套期有效性的要求：

- 1) 被套期项目与套期工具之间存在经济关系。
- 2) 被套期项目与套期工具经济关系产生的价值变动中，信用风险的影响不占主导地位。
- 3) 采用适当的套期比率，该套期比率不会形成被套期项目与套期工具相对权重的失衡，从而产生与套期会计目标不一致的会计结果。如果套期比率不再适当，但套期风险管理目标没有改变的，应当对被套期项目或套期工具的数量进行调整，以使套期比率重新满足有效性的要求。

(3) 套期会计处理方法

1) 公允价值套期

套期衍生工具的公允价值变动计入当期损益。被套期项目的公允价值因套期风险而形成的变动，计入当期损益，同时调整被套期项目的账面价值。

就与按摊余成本计量的金融工具有关的公允价值套期而言，对被套期项目账面价值所作的调整，在调整日至到期日之间的剩余期间内进行摊销，计入当期损益。按照实际利率法的摊销可于账面价值调整后随即开始，并不得晚于被套期项目终止针对套期风险产生的公允价值变动而进行的调整。

如果被套期项目终止确认，则将未摊销的公允价值确认为当期损益。

被套期项目为尚未确认的确定承诺的，该确定承诺的公允价值因被套期风险引起的累计公允价值变动确认为一项资产或负债，相关的利得或损失计入当期损益。套期工具的公允价值变动亦计入当期损益。

2) 现金流量套期

套期工具利得或损失中属于有效套期的部分，直接确认为其他综合收益，属于无效套期的部分，计入当期损益。

如果被套期交易影响当期损益的，如当被套期财务收入或财务费用被确认或预期销售发生时，则将其他综合收益中确认的金额转入当期损益。如果被套期项目是一项非金融资产或非金融负债的成本，则原在其他综合收益中确认的金额转出，计入该非金融资产或非金融负债的初始确认金额（或则原在其他综合收益中确认的，在该非金融资产或非金融负债影响损益的相同期间转出，计入当期损益）。

如果预期交易或确定承诺预计不会发生，则以前计入股东权益中的套期工具累计利得或损失转出，计入当期损益。如果套期工具已到期、被出售、合同终止或已行使(但并未被替换或展期)，或者撤销了对套期关系的指定，则以前计入其他综合收益的金额不转出，直至预期交易或确定承诺影响当期损益。

3) 境外经营净投资套期

对境外经营净投资的套期，包括作为净投资的一部分的货币性项目的套期，其处理与现金流量套期类似。套期工具的利得或损失中被确定为有效套期的部分计入其他综合收益，而无效套期的部分确认为当期损益。处置境外经营时，任何计入股东权益的累计利得或损失转出，计入当期损益。

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 年第一批工业发展资金	3,890,000.00	递延收益	32,416.67

应急物资保障体系建设补助	3,000,000.00	递延收益	849,999.96
肥西县经信局付 2020 年下半年先进制造业政策及 2019 年度部分项目奖	965,400.00	递延收益	8,629.73
购买机器的税收优惠	894,520.83	递延收益	127,788.69
F627 重组人粒细胞集落刺激因子 III 期临床资助款	500,000.00	递延收益	
广东工业大学大气污染成因与控制技术研究课题经费	200,000.00	递延收益	205,555.42
上海市知识产权局专利资助费	200,000.00	递延收益	
锅炉低氮改造补贴	174,000.00	递延收益	4,350.00
稳岗补贴	25,947.51	递延收益	25,947.51
重组蛋白创新药普罗纳亭治疗急性胰腺炎的 I/II 临床研究		递延收益	1,253,042.43
F652 治疗急性胰腺炎一期和二期科委拨款		递延收益	747,634.24
收到肥西经济开发区管委会企业补助		递延收益	335,011.67
新兴产业发展专项资金		递延收益	189,999.96
大气治理项目资金补助		递延收益	96,310.08
第二批工业发展补助款		递延收益	92,720.04
生产基地新建工程补助款(新兴产业发展专项基金)		递延收益	85,333.32
递延收益-浙江大学十三五项目-可控生物降解地膜专用聚酯生产技术与示范项目专项款		递延收益	69,420.00
合肥市工业发展政策补助资金		递延收益	67,691.63
合肥市经济和信息化局关于安徽省疫情防控重点物资技改项目资金		递延收益	48,571.91
第四批工业发展补助款		递延收益	44,000.04
20 吨锅炉清洁化改造项目补助款项		递延收益	39,060.00
锅炉脱硫工程改造		递延收益	35,320.80
技术改造和技术创新财政专		递延收益	30,000.00

项资金项目			
电力需求专项资金		递延收益	16,560.00
2019 年市级科技创新专项资金-购置研发仪器		递延收益	13,170.72
2018 年三十佳企业奖励资金设备补贴：102000 元		递延收益	11,333.28
合肥市经济和信息化局制造强省-百级奖补洁净厂房申请奖补		递延收益	9,000.00
污染源在线检控		递延收益	8,600.04
污染源排污系统建设补助		递延收益	6,600.00
能源在线监测安装补助		递延收益	5,000.04
污染源在线监控系统运行维护补助		递延收益	4,550.04
废水污染源自动监测系统补助		递延收益	1,950.00
环境在线检测		递延收益	
工业转型升级财政专项资金补助		递延收益	
血液肿瘤药-普乐沙福注射液研发与产业化项目		递延收益	
合计	9,849,868.34		4,465,568.22
与收益相关的政府补助			
肥西桃花工业拓展区土地及建筑搬迁补偿	14,712,019.74	营业外收入	14,712,019.74
生物创新药重组人粒细胞集落刺激因子-Fc 融合蛋白(F-627) 技术改造项目	3,710,000.00	其他收益	3,710,000.00
产业扶持资金	4,466,771.09	其他收益	4,466,771.09
"三重一创"补助资金	3,119,690.00	其他收益	3,119,690.00
西部大开发优惠政策收到税费返还	2,461,320.29	其他收益	2,461,320.29
收肥西县国库支付中心款项	2,014,021.17	其他收益	2,014,021.17
燃气锅炉低氮改造资金补助	2,000,000.00	其他收益	2,000,000.00
2018 年科技重大专项配套奖金	846,000.00	其他收益	846,000.00
收到政府补助	816,034.80	其他收益	816,034.80

知识产权	799,800.00	其他收益	799,800.00
项目投资办议书中项目主体封顶给予基础配套费用同等奖励	588,526.00	其他收益	588,526.00
申请高企成功补助	500,000.00	其他收益	500,000.00
2020 省中小企业民营经济发展专项资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
省级数字化车间奖补资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
省专精特新择优奖补资金	500,000.00	其他收益	500,000.00
2020 年度产学研合作项目政策兑现补助	480,000.00	其他收益	480,000.00
2020 年制造强市资金奖补	479,400.00	其他收益	479,400.00
2020 年度肥西县促进服务业发展政策（鼓励外贸企业新发生进出口实绩和扩大进出口实绩、鼓励跨境电商发展、出口信用保险）	461,300.00	其他收益	461,300.00
高企补助	300,000.00	其他收益	300,000.00
2019 年经济发展项目资金	300,000.00	其他收益	300,000.00
辽宁省地方税务局关于对小微困难企业减半征收城镇土地使用(2019 年)	240,000.00	其他收益	240,000.00
锅炉低氮改造补助	231,400.00	其他收益	231,400.00
关于安庆市加快工业发展政策	226,200.00	其他收益	226,200.00
辽宁省地方税务局关于对小微困难企业减半征收城镇土地使用(2019 年)	216,000.00	其他收益	216,000.00
高新技术企业	200,000.00	其他收益	200,000.00
2020 年度杭州市服务贸易示范企业补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
其他零星收益	4,146,656.89	其他收益	4,146,656.89
合计	45,015,139.98		45,015,139.98

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		

货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

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

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益

性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额
安徽雪枫	3,820,000.00	100.00%	转让	2021年02月08日	控制权转移	1,523,275.79						
安徽新陇海	12,350,000.00	100.00%	转让	2021年09月24日	控制权转移	7,167,041.25						
成都天宇	0.00	100.00%	注销	2021年05月25日	注销							

其他说明：

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

本期新设子公司详见本报告第三节、四、2、（6）报告期内合并范围是否发生变动。

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
杭州鑫富	杭州	杭州市	医药原料、中间体及高分子	100.00%		设立
重庆鑫富	重庆	重庆市	医药原料与中间体		100.00%	设立
安庆鑫富	安庆	安庆市	医药原料与中间体		100.00%	设立
杭州鑫富实业	杭州	杭州市			100.00%	设立
湖州鑫富	湖州	湖州	医药原料与中间体	100.00%		设立
亿源新材料	杭州	杭州市	新材料研发及销售	100.00%		设立
亿本科技	杭州	杭州市	医药原料与中间体	100.00%		设立
亿帆国际	香港	香港	投资管理	100.00%		设立
鑫富科技	香港	香港	贸易及投资管理		100.00%	设立
非索医药	帕洛蒙泰	帕洛蒙泰	医药生产		100.00%	购买股权
特克医药	米兰	米兰	医药商业		100.00%	购买股权
特克医药(韩国)	首尔	首尔	医药商业		100.00%	购买股权
特克医药(韩国控股)	首尔	首尔	医药商业		100.00%	购买股权
NovoTek 公司	香港	香港	技术引进及贸易		100.00%	购买股权
北京新沿线	北京	北京	医药商业		100.00%	购买股权
赛臻公司	新加坡	新加坡	医药商业		100.00%	购买股权
赛臻公司(澳大利亚)	澳大利亚	澳大利亚	医药商业		100.00%	购买股权
赛臻公司(韩国)	首尔	首尔	医药商业		100.00%	购买股权
赛臻公司(北京)	中国	中国	医药商业		100.00%	购买股权
宁波亿帆	宁波	宁波	投资管理、药品	100.00%		设立

			推广			
香港亿帆	香港	香港	投资管理	100.00%		设立
亿一生物	开曼群岛	开曼群岛	药品研发		66.49%	购买股权
上海亿一	上海	上海市	药品研发		66.49%	购买股权
北京亿一	北京	北京市	药品生产		66.49%	购买股权
新加坡亿一	新加坡	新加坡	商业运营		66.49%	设立
美国亿一	美国	美国	药品研发		66.49%	设立
爱尔兰亿一	爱尔兰	爱尔兰	商业运营		66.49%	新设
香港亿一	香港	香港	投资管理		66.49%	新设
美国亿帆	美国	美国	药品研发	100.00%		设立
亿帆制药	合肥	合肥市	药品研发	100.00%		设立
济圣康泰	北京	北京市	药品研发		71.00%	购买股权
海南亿帆	海口	海口市	医药商业		100.00%	新设
亿帆红太阳	常州	常州	药品研发		70.00%	新设
亿帆生物	合肥	合肥市	医药商业	100.00%		购买股权
宿州亿帆	安徽宿州	宿州市	医药工业		100.00%	设立
安徽新陇海	安徽萧县	萧县	医药工业		100.00%	购买股权
湖南芙蓉	湖南岳阳	岳阳市	医药工业		100.00%	购买股权
安徽雪枫	安徽宿州	宿州市	医药工业		100.00%	购买股权
四川美科	泸州市	泸州市	医药工业		100.00%	购买股权
阿里宏达	西藏	西藏	医药商业		100.00%	购买股权
沈阳志鹰	沈阳	沈阳市	医药工业		100.00%	购买股权
天长亿帆	天长	天长市	医药工业		100.00%	购买股权
沈阳澳华	本溪	本溪市	医药工业		100.00%	购买股权
欧芬迈迪	北京	北京市	医药工业		100.00%	设立
西藏恩海	西藏	西藏	医药商业		70.00%	设立
海南恩海	海南	海南	医药商业		70.00%	设立
百进冠合	海南	海南	医疗器械		70.00%	新设
西藏鑫富	西藏	西藏	医药商业		100.00%	设立
合肥淮洋	合肥	合肥市	医药商业		100.00%	设立
天长海臻	天长	天长市	医药商业		100.00%	设立
亿行医疗	合肥	合肥市	医疗商业		100.00%	设立
北京亿诚融	合肥	合肥市	医药商业		65.00%	设立
亿行医药	合肥	合肥市	医疗商业		100.00%	设立

四川德峰	眉山	眉山市	医药工业	100.00%		购买股权
成都天宇	成都	成都市	技术咨询		100.00%	购买股权
四川信和	眉山	眉山市	医药商业		100.00%	购买股权
四川希睿达	眉山	眉山市	医疗器械		51.00%	设立
海南希睿达	海口	海口市	医药工业		51.00%	购买股权
沈阳圣元	沈阳	沈阳市	医药工业	100.00%		购买股权
辽宁亿帆	本溪	本溪市	医药工业	100.00%		购买股权
亿帆研究院	北京	北京市	药品研发	100.00%		设立
亿帆优胜美特	金华	金华市	药品研发	51.00%		设立
上海亿帆	上海	上海市	药品研发	100.00%		设立
四川凯京	眉山	眉山市	医药工业	51.00%		购买股权
新加坡东人	新加坡	新加坡	投资管理	100.00%		购买股权
优势公司	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	投资管理	100.00%		购买股权

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

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
亿一生物	33.51%	-21,420,858.67		120,020,642.43

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
亿一生物	145,771,415.23	2,054,365,773.21	2,200,137,188.44	1,664,448,719.31	177,524,809.21	1,841,973,528.52	117,734,138.26	1,712,756,406.67	1,830,490,544.93	1,246,673,616.83	171,908,163.06	1,418,581,779.89

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
亿一生物	104,257,598.71	-61,281,707.80	-60,739,660.10	-84,272,109.22		-125,998,707.41	-130,319,628.45	-86,429,811.58

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

报告期控股子公司亿一生物以持有的 ITabMed 研发平台回购 XIAOQIANG YAN 持有的亿一生物发行在外 5% 的股份同时取得 XIAOQIANG YAN 控股的开曼 ITabMed 公司 20% 的股权，由此本公司对亿一生物的持股比例由 63.04% 上升至 66.49%，导致公司享有的对控股子公司亿一生物所有者权益增加 24,649,071.16 元。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
佰通公司	波兰	波兰	医药研发生产		31.65%	权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		

营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	佰通公司	佰通公司
流动资产	274,618,354.43	265,056,686.17
非流动资产	1,110,128,245.73	1,347,982,795.50
资产合计	1,384,746,600.16	1,613,039,481.66
流动负债	259,185,739.26	275,670,119.00
非流动负债	95,532,711.47	141,077,060.68
负债合计	354,718,450.73	416,747,179.68
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	1,030,028,149.43	1,196,292,301.98
按持股比例计算的净资产份额	326,003,907.16	378,626,511.10
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	612,153,263.16	663,220,399.19
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	178,538,455.88	206,161,629.23
营业收入		
净利润	-47,910,893.62	4,719,222.29

终止经营的净利润		
其他综合收益	-321,499.33	
综合收益总额	-48,232,392.95	4,719,222.29
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	27,967,827.70	3,148,574.83
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	-3,177,370.51	-1,249,111.08
--综合收益总额	-3,177,370.51	-1,249,111.08

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定，并对风险管理目标和政策承担最终责任，但是董事会已授权职能部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。董事会通过职能部门递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。

本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策。

1、信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

2、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

（1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司面临的利率风险主要来源于银行长期借款。公司通过建立良好的银企关系，对授信额度、授信品种以及授信期限进行合理的设计，保障银行授信额度充足，满足公司各类短期融资需求。并且通过缩短单笔借款的期限，特别约定提前还款条款，合理降低利率波动风险。

（2）汇率风险

汇率风险，是指因汇率变动产生损失的风险。作为海外业务占比较大的医药企业，公司应收账款涉及多种货币，国际货币市场的汇率波动使用公司面临较大的汇率风险；另外，在合并报表过程中，因需要进行货币转换，会对最终的财务数据产生一定的影响。对此，公司将进一步建立完善汇率管理机制，一方面在合同报价中考虑此项因素，另一方面采取优化外币配置、运用远期结汇等金融工具锁定汇率等措施降低该项风险，同时加强对人民币汇率波动的跟踪研究，最大限度地规避汇率风险。公司外币货币性资产、负债情况详见第十一节、七、82外币货币性项目。

（3）其他价格风险

本公司持有其他上市公司的权益投资，管理层认为这些投资活动面临的市场价格风险是可以接受的。

3、流动性风险

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

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（六）交易性金融负债		28,631.90		28,631.90
衍生金融负债		28,631.90		28,631.90
持续以公允价值计量的负债总额		28,631.90		28,631.90
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

第二层次：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；第二层次输入值包括：1) 活跃市场中类似资产或负债的报价；2) 非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；3) 除报价以外的其他可观察输入值，包括在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线、隐含波动率和信用利差等；4) 市场验证的输入值等。

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

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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

本企业的母公司情况的说明

本公司最终控制方为程先锋，截止期末连同一致行动人合计持有公司股本总额的42.23%（其中程先锋持有公司股本总额的40.23%）

本企业最终控制方是程先锋。

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九、在其他主体中的权益。。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、九、在其他主体中的权益。。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
安徽医健	参股公司
佰通公司	参股公司
ITabMed	参股公司

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
宁波璐帆创业投资合伙企业（有限合伙）	实际控制人以有限合伙人身份出资 40.00% 的合伙企业
合肥宏峰生物技术有限公司	实际控制人持有 90.00% 股份的公司
嘉兴微融投资管理合伙企业（有限合伙）	实际控制人持有 6.65% 股份的公司

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
佰通公司	采购药品	60,914,481.42		否	76,326,068.85
佰通公司	研发服务	15,066,127.99		否	22,996,780.36
佰通公司	市场推广	5,507,689.94		否	28,146,096.02

佰通公司	销售代理分成	5,725,040.22		否	43,752,300.59
------	--------	--------------	--	---	---------------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
亿帆生物	120,000,000.00	2019年04月30日	2022年04月30日	否
亿帆生物	50,000,000.00	2020年02月06日	2021年02月05日	是
亿帆生物	80,900,000.00	2019年11月21日	2020年11月20日	是
亿帆生物	50,000,000.00	2020年11月19日	2021年11月18日	是

亿帆生物	150,000,000.00	2021 年 01 月 13 日	2022 年 01 月 13 日	否
亿帆生物	165,000,000.00	2021 年 02 月 02 日	2022 年 02 月 02 日	否
亿帆生物	100,000,000.00	2021 年 02 月 02 日	2022 年 02 月 02 日	否
亿帆生物	30,000,000.00	2021 年 03 月 01 日	2022 年 02 月 26 日	否
亿帆生物	50,000,000.00	2021 年 04 月 01 日	2022 年 03 月 24 日	否
亿帆生物	100,000,000.00	2021 年 08 月 24 日	2022 年 08 月 23 日	否
亿帆生物	150,000,000.00	2021 年 11 月 30 日	2022 年 11 月 30 日	否
杭州鑫富	97,000,000.00	2021 年 06 月 17 日	2022 年 06 月 17 日	否
杭州鑫富	110,000,000.00	2020 年 05 月 29 日	2023 年 04 月 02 日	否
杭州鑫富	220,000,000.00	2020 年 09 月 25 日	2023 年 09 月 25 日	否
杭州鑫富	120,000,000.00	2019 年 11 月 12 日	2022 年 11 月 11 日	否
杭州鑫富	100,000,000.00	2020 年 01 月 10 日	2021 年 01 月 09 日	是
杭州鑫富	60,000,000.00	2020 年 02 月 19 日	2022 年 02 月 18 日	否
杭州鑫富	100,000,000.00	2020 年 10 月 30 日	2023 年 10 月 29 日	否
杭州鑫富	84,310,200.00	2020 年 11 月 10 日	2021 年 11 月 10 日	是
杭州鑫富	150,000,000.00	2021 年 01 月 27 日	2022 年 01 月 27 日	否
杭州鑫富	150,000,000.00	2020 年 02 月 25 日	2025 年 12 月 30 日	否
杭州鑫富	100,000,000.00	2021 年 03 月 24 日	2022 年 03 月 23 日	否
四川德峰	160,000,000.00	2020 年 04 月 01 日	2024 年 04 月 01 日	否
宿州亿帆	100,000,000.00	2021 年 05 月 12 日	2027 年 06 月 28 日	否

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
程先锋	500,000,000.00	2020 年 06 月 24 日	2022 年 06 月 23 日	否
程先锋+亿帆生物	90,000,000.00	2020 年 01 月 23 日	2025 年 01 月 01 日	否
程先锋	100,000,000.00	2020 年 07 月 31 日	2021 年 07 月 31 日	是
程先锋+亿帆生物	260,000,000.00	2020 年 12 月 04 日	2025 年 12 月 04 日	否

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	4,820,200.00	6,553,400.00

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	佰通公司			18,163,677.72	
预付款项	佰通公司	47,225,430.16		38,072,826.79	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	佰通公司		1,690,326.17

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	8,632,750.00

公司本期失效的各项权益工具总额	353,000.00
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	限制性股票的授予价格为 6.66 元/股,合同剩余期限 5 个月
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	不适用

其他说明

(1) 2019年4月,公司第六届董事会第二十七次会议、第六届监事会第二十一次会议、2018年年度股东大会审议通过《关于亿帆医药股份有限公司2019年限制性股票激励计划(草案)及其摘要的议案》;2019年5月22日,公司召开第七届董事会第二次(临时)会议、第七届监事会第二次(临时)会议,审议通过《关于调整公司2019年限制性股票激励计划授予价格的议案》、《关于向公司2019年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》;2019年6月,公司完成了2019年限制性股票激励计划的首次授予登记工作,最终向首次激励对象实际授予限制性股票23,930,000股,授予股份的上市日期为:2019年6月19日。

2019年12月16日,公司召开第七届董事会第七次(临时)会议及第七届监事会第六次(临时)会议,通过了《关于向激励对象授予2019年限制性股票激励计划预留限制性股票的议案》,2019年12月,公司完成了2019年限制性股票激励计划的预留部分授予登记工作,最终向预留部分激励对象实际授予限制性股票6,000,000股,授予股份的上市日期为:2019年12月31日。

(2) 本激励计划授予的限制性股票的解除限售期及各期解除限售时间安排如下表所示:

①业绩考核要求 本次股权激励计划首次授予部分的解除限售考核年度为2019-2021年三个会计年度,每个会计年度考核一次。首次授予的限制性股票业绩考核目标如下表所示:

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2018年净利润为基数,公司2019年净利润增长率不低于15%
第二个解除限售期	以2018年净利润为基数,公司2020年净利润增长率不低于35%
第三个解除限售期	以2018年净利润为基数,公司2021年净利润增长率不低于60%

注1:上述“净利润”、“净利润增长率”以经审计的归属于上市公司股东的净利润及经审计的归属于上市公司股东扣除非经营性损益的净利润孰高值并剔除本次计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

根据上述考核计算要求结合2021年度净利润实现情况,净利润增长率计算如下:

序号	项目	金额	备注
1	2018年度归属于上市公司股东的净利润	737,436,708.47	5=(2-3+4-1)/1(非经常性损益为负数); 5=(2+4-1)/1(非经常性损益为正数)
2	2021年度归属于上市公司股东的净利润	27,839,8951.02	
3	2021年度归属于上市公司股东的非经常性损益	58,023,797.45	
4	2021年度本次计划股份支付费用影响的数值	-8,176,054.50	
5	2021年度净利润增长率	-63.36%	

注:公司2021年业绩出现下滑,首次授予以及预留部分第三个解除限售期无法满足解除限售的条件,已于2021年度冲销前期计提的股权支付费用。

若预留部分在2019年授予完成,则预留部分解除限售考核年度及业绩考核目标与首次授予一致;若预留部分在2020年授予完成,则预留部分的解除限售考核年度2020-2021年两个会计年度,每个会计年度考核一次,预留部分各期业绩考核目标如下表所示:

解除限售期	业绩考核目标
第一个解除限售期	以2018年净利润为基数,公司2020年净利润增长率不低于35%
第二个解除限售期	以2018年净利润为基数,公司2021年净利润增长率不低于60%

注:上述“净利润”、“净利润增长率”以经审计的归属于上市公司股东的净利润及经审计的归属于上市公司股东扣除非经营性损益的净利润孰高值并剔除本次计划股份支付费用影响的数值作为计算依据。

只有公司满足各年度业绩考核目标,所有激励对象对应考核年度的限制性股票方可解除限售。公司未满足上述业绩考核目标的,所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票均不得解除限售,由公司回购注销,回购价格为授予价格加上银行

同期存款利率的利息之和。

②个人业绩考核要求

激励对象只有在上一年度公司达到上述公司业绩考核目标以及个人岗位绩效考核达标的前提下，才可解锁。具体解锁比例依据激励对象个人绩效考核结果确定。

激励对象个人绩效考核按照《亿帆医药股份有限公司2019年限制性股票激励计划实施考核管理办法》及公司现行绩效考核相关制度实施，个人绩效考核分为四个档次，各考核档次对应的解除限售比例如下：

考核评级	优秀	良好	合格	不合格
考核结果	91-100分	81-90分	71-80分	70分以下
解除比例	100%	80%	60%	0

个人当年实际解除限售额度=解除比例×个人当年计划解除限售额度。激励对象考核当年不能解除限售的限制性股票，由公司回购注销，回购价格为授予价格加上银行同期存款利率的利息之和。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票公司按照激励计划公告之日前 1 个交易日公司股票交易均价(前 1 个交易日股票交易额/前 1 个交易日股票交易量)的 50%，为每股 6.66 元。
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据在职激励对象对应的权益工具、公司业绩以及对未来年度公司业绩的预测进行确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	119,821,291.83
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	-10,300,698.27

其他说明

股份支付本期计入资本公积金额-10,220,696.22元和确认的费用金额差异 -80,002.05元为归属少数股东收益所形成。公司2021年业绩出现下滑，首次授予以及预留部分第三个解除限售期无法满足解除限售的条件，已于2021年度冲销前期计提的股权支付费用。

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

2021年度，因员工离职等原因，回购股335,000.00，金额2,231,100.00元。

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	0.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表	累积影响数

		项目名称	
--	--	------	--

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

报告分部的确定依据：

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。经营分部是指本集团内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) 本集团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) 本集团能够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。如果两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，本集团将其合并为一个经营分部。

报告分部会计政策：

每个经营分部会计政策与本附注五所述会计政策一致。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药产品	医药原料及高分子	分部间抵销	合计
营业收入	3,347,164,148.08	1,061,871,437.77		4,409,035,585.85

其中：对外交易收入	3,347,164,148.08	1,061,871,437.77		4,409,035,585.85
营业费用	874,833,474.72	17,793,254.31		892,626,729.03
营业利润	116,656,189.60	247,493,474.16	-151,951,636.63	212,198,027.13
资产总额	8,363,151,450.32	9,978,964,250.93	-6,176,990,724.69	12,165,124,976.56
负债总额	4,575,384,627.85	1,896,250,812.90	-3,081,068,947.10	3,390,566,493.65

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

(1) 2018年4月，公司与普洛药业股份有限公司的两家全资子公司浙江巨泰药业有限公司（以下简称“巨泰药业”）及浙江普洛得邦制药有限公司（以下简称“得邦制药”）签署《产品投资合作协议》，共同投资设立亿帆优胜美特医药科技有限公司（以下简称“亿帆优胜美特”），得邦制药、巨泰药业分别以其持有的12个无菌头孢类原料药及23项注射用粉针头孢类制剂所有权，作价5,150万元出资，并约定得邦制药、巨泰药业负责将上述产品的全部权益转移至亿帆优胜美特。截止2021年12月31日，公司、得邦制药、巨泰药业分别持有亿帆优胜美特51%、25.69%、23.31%的股权。亿帆优胜美特为上述产品形成的无形资产账面价值为4,913.10万元，开发支出5,130.73万元。

为加速头孢他啶的补充申请、一致性评价申报和审评工作，亿帆优胜美特以得邦制药名义提交原料药头孢他啶补充申请，于2021年3月审评通过。以巨泰药业名义提交注射用头孢他啶一致性评价注册申请，于2021年6月通过仿制药一致性评价（规格0.5g、1.0g）。2021年6月，注射用头孢他啶（规格0.5g）以每盒53.88元中选广西、新疆和四川三省带量采购。2021年，头孢他啶制剂药品由得邦制药及巨泰药业生产并实现销售约4700万元。

2022年1月，亿帆优胜美特以得邦制药名义提交原料药头孢呋辛钠的补充申请，并获审评通过。亿帆优胜美特以巨泰药业名义提交注射用头孢呋辛钠一致性评价注册申请，于2022年2月通过仿制药一致性评价（规格0.25g、0.75g）。此外，亿帆优胜美特另有注射用头孢他啶（规格2.0g、3.0g）、注射用头孢呋辛钠（规格1.5g）正以巨泰药业名义向国家药品审评中心提交一致性评价注册申请。

截止目前，各方均认可上述产品的全部权益归亿帆优胜美特所有，但各方对得邦制药和巨泰药业提供的上述产品生产存在异议，也未能就上述药品上市许可持有人变更为亿帆优胜美特之前如何将产品实际权益归属于亿帆优胜美特及如何结算公司为上述产品进行市场推广的收益达成一致意见。截止本报告披露日，亿帆优胜美特尚未与各方就上述药品的生产及销售达成相关授权协议，授权得邦制药、巨泰药业生产与销售上述药品。各方正积极沟通，争取尽早消除异议，达成相关协议，完成相关结算并将上述药品上市许可持有人变更为亿帆优胜美特。

(2) 2018年1月6日，本公司为开发新药与河北科莱维生物科技有限公司（以下简称科莱维公司）签订《技术开发合同》，约定由科莱维公司将马来酸甲麦角新碱注射液的临床批件、生产工艺及相关知识产权转让给本公司，并负责帮助本公司获得该项目的上市许可，本公司为此需支付科莱维公司转让费7000万元整。

2020年8月2日，对方以本公司不及时履约为由，起诉要求：

- ①解除与本公司签订的《技术开发合同》；
- ②要求本公司退还获得的临床批件原件及其他相关所有资料；
- ③本公司已支付的对方的2450万不予退回，同时需要公司赔偿对方2000万的违约金；

本公司收到对方的起诉信息后于2020年12月21日进行了反诉：

本公司以科莱维公司在履行合同过程中，屡次出现严重违约行为：（一）根据合同约定，应当在2018年1月22日前，协助本公司与国外供应商签订进口原料药供货合同，但至今没有完成；（二）科莱维公司应在2018年10月完成生产工艺交接和验证，但由于科莱维公司研发与生产技术脱节，至今未能完成；（三）在合同履行过程中，有第三方提出临床批件权利的主张，科莱维公司在规定期限内没有消除权利影响。为此，本公司于2020年8月发函通知解除案涉《技术开发合同》。反诉要求：

- （1）科莱维公司立即退还本公司2450万元技术转让款；
- （2）承担2000万元违约金并赔偿损失；
- （3）截至目前该事项尚未进行法院判决；

本公司相关研发技术部门认为对方因技术层面与生产技术脱节并造成履约延迟且截至目前仍未完成；法务部门认为对方的权利存在第三方主张违反了《技术开发》关于技术合理性的要求；公司管理层认为对方存在实质性违约情况，本公司就该诉讼事项产生赔偿的可能性很小，除已支付的技术购买款外，不会产生其他损失。

2022年1月6日已开庭审判，截止报告日，法院尚未判决。

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	279,581,242.68	100.00%	2,473,542.81	88.00%	277,107,699.87	207,798,326.84	100.00%	1,814,848.20	0.87%	205,983,478.64
其中：										
账龄组合	49,470,856.28	17.69%	2,473,542.81	5.00%	46,997,313.47	36,296,964.00	17.47%	1,814,848.20	5.00%	34,482,115.80
合并范围内关联方	230,110,386.40	82.31%			230,110,386.40	171,501,362.84	82.53%			171,501,362.84
合计	279,581,242.68	100.00%	2,473,542.81	0.88%	277,107,699.87	207,798,326.84	100.00%	1,814,848.20		205,983,478.64

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	49,470,856.28	2,473,542.81	5.00%
合计	49,470,856.28	2,473,542.81	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	279,581,242.68
合计	279,581,242.68

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	1,814,848.20	658,694.61				2,473,542.81
合计	1,814,848.20	658,694.61				2,473,542.81

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	208,405,885.60	74.54%	
第二名	21,282,000.00	7.61%	
第三名	17,089,000.00	6.11%	854,450.00
第四名	15,440,000.00	5.52%	772,000.00
第五名	6,734,200.00	2.41%	336,710.00
合计	268,951,085.60	96.19%	--

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,176,314,687.02	1,598,365,582.43
合计	2,176,314,687.02	1,598,365,582.43

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,214,894.12	1,198,412.12
合并范围内关联方往来	2,175,903,932.68	1,596,472,720.12
备付金		5,337.00
其他	9,027,123.19	10,585,638.03
合计	2,186,145,949.99	1,608,262,107.27

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	1,324,702.64		8,571,822.20	9,896,524.84
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
本期转回	65,261.87			65,261.87
2021 年 12 月 31 日余额	1,259,440.77		8,571,822.20	9,831,262.97

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	919,611,395.79
1 至 2 年	465,620,415.35
2 至 3 年	320,431,389.75
3 年以上	480,482,749.10
3 至 4 年	245,082,862.00
4 至 5 年	210,229,670.00
5 年以上	25,170,217.10
合计	2,186,145,949.99

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	9,896,524.84		65,261.87			9,831,262.97
合计	9,896,524.84		65,261.87			9,831,262.97

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	合并范围内关联方往来	1,553,743,144.13	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3 年以上	71.07%	
第二名	合并范围内关联方往来	208,339,995.65	1 年以内	9.53%	
第三名	合并范围内关联方往来	109,924,648.81	1 年以内、1-2 年、2-3 年	5.03%	
第四名	合并范围内关联方往来	89,200,000.00	1 年以内、1-2 年	4.08%	
第五名	合并范围内关联方往来	68,409,896.36	1 年以内	3.13%	
合计	--	2,029,617,684.95	--	92.84%	

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

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

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	6,115,503,942.22	116,570,035.33	5,998,933,906.89	6,121,651,872.30	116,570,035.33	6,005,081,836.97
对联营、合营企业投资	3,199,973.04		3,199,973.04	3,148,574.83		3,148,574.83
合计	6,118,703,915.26	116,570,035.33	6,002,133,879.93	6,124,800,447.13	116,570,035.33	6,008,230,411.80

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
亿帆生物	2,140,766,538.87				-3,289,058.48	2,137,477,480.39	
杭州鑫富	488,797,083.83				-2,983,158.83	485,813,925.00	
四川德峰	407,555,050.90				-310,885.07	407,244,165.83	
湖州鑫富	100,716,772.70				-51,829.47	100,664,943.23	116,570,035.33
亿帆制药	386,934,296.92				-18,747.12	386,915,549.80	
宁波亿帆	5,793,709.12					5,793,709.12	
沈阳圣元	46,147,263.38				-16,934.39	46,130,328.99	
辽宁亿帆	32,150,000.00					32,150,000.00	
亿帆研究院	29,467,536.17				-429,975.68	29,037,560.49	
亿帆国际	555,909,689.99				-104,462.09	555,805,227.90	
美国亿帆	28,666,260.00	1,297,060.00				29,963,320.00	
亿帆优胜美特	53,600,000.00					53,600,000.00	
优势公司	268,400,000.00					268,400,000.00	
新加坡东人	447,900,000.00					447,900,000.00	
四川 凯京	141,605,314.49					141,605,314.49	
上海亿帆	22,168,548.39				-124,544.36	22,044,004.03	
香港亿帆	848,503,772.21				-115,394.59	848,388,377.62	
合计	6,005,081,836.97	1,297,060.00			-7,444,990.08	5,998,933,906.89	116,570,035.33

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

	(账面价 值)	追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他	(账面价 值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
安徽医建	3,148,574 .83			51,398.21						3,199,973 .04	
小计	3,148,574 .83			51,398.21						3,199,973 .04	
合计	3,148,574 .83			51,398.21						3,199,973 .04	

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	622,929,703.03	554,927,195.24	494,110,282.50	391,838,440.84
其他业务	2,061,278.50	487,840.86	1,438,213.99	486,199.26
合计	624,990,981.53	555,415,036.10	495,548,496.49	392,324,640.10

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				

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

与履约义务相关的信息:

详见附注五、39收入。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息:

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

其他说明:

5、投资收益

单位: 元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	230,000,000.00	900,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	51,398.21	-1,249,111.08
合计	230,051,398.21	898,750,888.92

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位: 元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	20,055,330.71	主要系报告期处置子公司收益、固定资产处置及报废净损失。
计入当期损益的政府补助(与公司正常经营业务密切相关, 符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续	49,547,153.13	主要系报告期内收到的政府奖补资金。

享受的政府补助除外)		
委托他人投资或管理资产的损益	2,383,589.03	系报告期理财产品收益。
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、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	2,777,407.53	系报告期外汇套期保值产生的收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	2,057,811.32	主要系报告期内捐赠支出及核销无法支付的款项。
减：所得税影响额	15,055,908.60	
少数股东权益影响额	3,741,585.67	
合计	58,023,797.45	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	3.28%	0.23	0.23
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.60%	0.18	0.18

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

4、其他

亿帆医药股份有限公司董事会

2022年4月13日