

公司代码：600267

公司简称：海正药业

浙江海正药业股份有限公司

2021 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人蒋国平、主管会计工作负责人张祯颖及会计机构负责人（会计主管人员）余兵声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户股份数后的股本为基数，向全体股东每10股派发现金1.4元（含税），以公司目前股份总数扣除截至目前已累计回购的7,869,859股后的股份数为基数进行测算，合计拟派发现金红利为166,342,638.42元（含税），本年度现金分红占公司2021年度归属于公司股东净利润的比例为34.16%，剩余未分配利润结转至下年度。公司本年度不送股、不实施资本公积金转增股本。

公司通过回购专用证券账户所持有本公司股份不参与本次利润分配。如在实施权益分派股权登记日期前，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销及预留部分股份授予登记等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。

六、前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告包含若干公司对未来发展战略、业务规划、经营计划等前瞻性陈述。这些陈述乃基于当前能够掌握的信息与数据对未来所做出的估计或预测，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、（四）可能面对的风险”。

十一、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

目录

第一节	释义	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	55
第五节	环境与社会责任的.....	78
第六节	重要事项.....	83
第七节	股份变动及股东情况.....	115
第八节	优先股相关情况.....	124
第九节	债券相关情况.....	125
第十节	财务报告.....	132

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、海正药业	指	浙江海正药业股份有限公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家药监局	指	国家药品监督管理局
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局
API、原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredient 的缩写，活性药物成分。具有一定药理活性、用作生产制剂的化学物质
制剂	指	Finished Dosage Forms, 剂量形式的药物，如片剂、针剂及胶囊等
创新药、专利药	指	拥有化合物专利或治疗用途专利的自主创新药物
仿制药	指	Generic Drug, 以其有效成分的化学名命名的，模仿业已存在的创新药，在药学指标和治疗效果上与创新药是完全等价的药品
ANDA	指	Abbreviated New Drug Application, 简略新药申请，仿制药在美国上市须向 FDA 提出简略新药申请，获批准后取得相应的 ANDA 注册号
OTC	指	Over The Counter, 即非处方药
CSO	指	Contract Sales Organization), 即“合同销售组织”，其业务是根据与药品生产企业（或药品销售权所有人）签订药品销售合同取得销售权，并基于药品销售获得报酬的一种销售模式。
本报告期	指	自 2021 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止
省医药公司	指	浙江省医药工业有限公司，系公司全资子公司
海正杭州公司	指	海正药业（杭州）有限公司，系公司全资子公司
瀚晖制药	指	瀚晖制药有限公司，本报告期内系公司全资子公司
海晟药业	指	浙江海晟药业有限公司，系公司全资子公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	浙江海正药业股份有限公司
公司的中文简称	海正药业
公司的外文名称	Zhejiang Hisun Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	HISUN
公司的法定代表人	蒋国平

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈锡飞	张敏
联系地址	浙江省杭州市华浙广场 1 号 19 层 B 座	浙江省台州市椒江区外沙路 46 号
电话	0571-85278141、0576-88827809	0576-88827809
传真	0576-88827887	0576-88827887
电子信箱	stock600267@hisunpharm.com	stock600267@hisunpharm.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	浙江省台州市椒江区外沙路46号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	浙江省台州市椒江区外沙路46号
公司办公地址的邮政编码	318000
公司网址	http://www.hisunpharm.com
电子信箱	bgs@hisunpharm.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券管理部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	海正药业	600267	

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市江干区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	俞佳南、刘壮
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中国国际金融股份有限公司
	办公地址	北京市建国门外大街 1 号国贸大厦 2 座 28

		层
	签字的保荐代表人姓名	张磊、徐志骏
	持续督导的期间	2018 年 4 月 18 日至募集资金使用完毕
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	上海市浦东南路 528 号上海证券大厦北塔 2203 室
	签字的财务顾问主办人姓名	张兴华、魏尚骅、周傲尘
	持续督导的期间	自瀚晖重组项目实施完毕之日起至 2022 年 12 月 31 日

七、近三年主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
营业收入	12,136,465,765.07	11,354,395,743.16	6.89	11,071,784,242.87
归属于上市公司股东的净利润	486,888,358.31	417,194,131.23	16.71	93,072,677.67
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	210,273,901.06	55,637,122.70	277.94	-2,520,559,106.58
经营活动产生的现金流量净额	1,736,524,243.17	1,589,608,756.67	9.24	698,388,371.12
	2021年末	2020年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2019年末
归属于上市公司股东的净资产	7,303,284,714.25	6,678,665,195.35	9.35	6,274,220,451.92
总资产	19,374,263,488.94	20,859,772,184.12	-7.12	21,465,563,454.73

(二) 主要财务指标

主要财务指标	2021年	2020年	本期比上年同期增减 (%)	2019年
基本每股收益 (元 / 股)	0.43	0.43	0	0.10
稀释每股收益 (元 / 股)	0.43	0.43	0	0.10
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.19	0.06	216.67	-2.61
加权平均净资产收益率 (%)	7.49	6.46	增加 1.03 个百分点	1.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	3.23	0.86	增加 2.37 个百分点	-40.46

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

☐适用 ☒不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

☐适用 ☒不适用

九、2021 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,067,936,076.77	2,936,297,768.71	3,103,208,626.17	3,029,023,293.42
归属于上市公司股东的净利润	125,722,878.43	154,407,310.61	219,330,888.06	-12,572,718.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	92,327,280.98	65,546,449.72	8,470,507.03	43,929,663.33
经营活动产生的现金流量净额	230,216,190.84	97,935,046.76	722,590,027.88	685,782,977.69

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

☐适用 ☒不适用

十、非经常性损益项目和金额

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2021 年金额	附注 (如适用)	2020 年金额	2019 年金额
非流动资产处置损益	128,288,053.92		47,994,396.81	2,523,805,747.41
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免	6,290,415.52		8,472,021.50	4,947,624.68
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	109,285,151.26		143,880,292.50	95,591,358.86
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			39,315,541.06	21,826,850.33

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益			6,927,675.80	3,121,478.60
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备				
债务重组损益	609,423.18		2,946,998.97	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等				
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-13,188,030.92		772,769.04	-1,350,399.22
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	10,087,805.61		7,116,618.03	3,457.03
对外委托贷款取得的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	48,475,909.77			
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,758,041.88		132,441,305.77	-13,010,633.47
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,431,857.72		2,423,635.16	1,487,804.15
减：所得税影响额	7,558,747.30		19,475,747.35	14,038,357.35
少数股东权益影响额（税后）	-22,650,660.37		11,258,498.76	8,753,146.77
合计	276,614,457.25		361,557,008.53	2,613,631,784.25

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

☐ 适用 ☒ 不适用

十一、 采用公允价值计量的项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	357,600.00	3,052,661.66	2,695,061.66	7,633,687.49
应收款项融资	250,006,438.96	146,055,557.97	-103,950,880.99	-4,943,800.94
其他权益工具投资	121,030,000.00	14,709,951.90	-106,320,048.10	
其他非流动金融资产	40,173,712.50	20,202,843.09	-19,970,869.41	-19,970,869.41
交易性金融负债		1,080,849.00	1,080,849.00	-850,849.00
一年内到期的非流动负债		275,000,000.00	275,000,000.00	
其他非流动负债	661,117,596.38	211,117,596.38	-450,000,000.00	175,000,000.00
合计	1,072,685,347.84	671,219,460.00	-401,465,887.84	156,868,168.14

十二、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2021 年是公司战略发展第二阶段的开元之年，在公司全员的共同努力下，各项工作稳步提升，公司取得了可喜的成绩。一是业绩稳步增长，紧紧围绕年初既定的工作目标和任务，总体经营稳健，发展态势向好；二是改革持续深化，瀚晖制药重大资产重组事项获中国证监会核准批复，高效推进 2021 年限制性股票激励计划的落地实施；三是研发进展顺利，研发管线加快转型升级，产品上市进展顺利，成效显著；四是安全生产平稳，安全生产和常态化疫情防控形势总体平稳。经过近几年的改革发展，公司组织架构、人才培养体系和研发管理体系得到完善，产能利用水平进一步提升，运营管理规范，公司业务重回正轨，业绩持续向好，核心财务指标得到极大改善。

报告期内，公司重点推进了以下工作：

（一）资本运作取得重大进展

1、瀚晖制药重大资产重组事项顺利完成

2020 年 7 月，公司正式启动重大资产重组事项暨通过发行股份、可转换公司债券及支付现金购买 HPPC Holding SARL 持有的瀚晖制药 49% 股权并募集配套资金，鉴于重组事项为公司战略举足轻重一环，公司管理层高度重视进展情况及各级监管部门的审批情况，积极配合各级监管部门的规范要求，稳扎稳打，全力推动重组事项。

2021 年 2 月 4 日，公司收到中国证监会核发的《关于核准浙江海正药业股份有限公司向 HPPC Holding SARL 发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可[2021]314 号）。瀚晖制药重组完成后，公司直接持有并通过全资子公司海正杭州公司持有瀚晖制药 100% 的股份，有助于实现公司产销一体化，推动战略转型和业务协同，聚焦优势资源，提升公司在医药制造行业的核心竞争力。海正营销平台通过一体化的运营管理，竞争力及盈利能力将得到极大提升。

2、限制性股票激励计划顺利推进

多年来，公司的员工激励工作备受市场关注，也是公司管理层迫切想要解决的问题。在国企改革政策环境的鼓励下，在充分保障股东利益的前提下，公司管理层乘着政策东风，提出限制性股票激励计划的构想。2021 年 9 月 9 日，海正药业完成 2021 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，以 8.74 元/股向共计 656 名激励对象首次授予公司 A 股普通股股票 2,736.11 万股；2022 年 2 月 24 日，海正药业董事会、监事会审议通过限制性股票预留部分授予事项，确定以 2022 年 2 月 24 日为预留授予日，向符合授予条件的 90 名激励对象授予限制性股票 265.60 万股，授予价格为 8.87 元/股。

本次公司实施限制性股票激励计划是公司第一次实施股权激励项目。限制性股票激励计划是“民心所向”，股权激励事项的顺利推进，标志着公司治理结构进一步完善，有利于实现员工利益与公司利益长期统一，进一步增强员工的凝聚力和公司的活力，有效地把股东、企业和核心团队的利益及未来发展紧密的结合在一起，促进公司更好更快发展。

3、首次回购公司股份用于后续员工持股计划

基于对公司未来持续稳定发展的信心和对公司价值的高度认可，有效维护公司和广大股东利益，增强投资者信心，吸引和留住优秀人才，进一步完善公司长效激励机制，促进公司长远发展，在综合考虑公司财务状况以及未来盈利能力的情况下，公司通过集中竞价交易方式以自有资金回购部分社会公众股份，用于后续实施员工持股计划。该回购方案已经公司董事会审议，回购的资金总额不低于人民币 1 亿元且不超过人民币 1.95 亿元（均包含本数），回购股份价格不超过人民币 13 元/股（含），回购期限自公司董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。截至 12 月 31 日，公司已回购股份 7,869,859 万股，投入超过 1 亿元。回购股份事项提振了市场信心，有利于促进公司稳健发展。

（二）研发成果逐步得以体现

公司经过多年的经营已形成完整的产业发展平台体系，即从原料药到制剂的产业链布局、从研发到生产端、注册报批及市场准入一体化配套、以及专业合规推广平台的搭建。报告期内，海正杭州公司再次通过了“高新技术企业”的认定。

药品注册报批：报告期内，海正自主研发的首个小分子创新药海博麦布片获批，该品种是国内近年来心血管领域批准的唯一 1 类新药，国内首个、全球第二个口服肠道胆固醇吸收抑制剂，并成功进入《2021 年医保目录》“协议期内谈判药品部分”，将有利于该产品的市场销售。带量采购方面，替格瑞洛片、注射用盐酸吉西他滨、比卡鲁胺片中选第四、五批全国药品集中采购，门冬胰岛素注射液中选胰岛素专项集中采购，上述产品的中标将有利于快速打开国内销售市场，提高市场占有率，促进公司制剂业务的进一步发展，提升公司的品牌影响力。研发注册再结硕果，共计 15 个品种通过国家仿制药一致性评价（8 个品种按新 4 类获得生产批件，视同通过一致性评价），其中注射用米卡芬净钠、注射用盐酸表柔比星为首家通过一致性评价，盐酸鲁拉西酮片为国内第一家获得生产批件，另有 4 个原料药及 7 个兽药获得原料药或制剂批文，进一步丰富了公司的产品储备。科技项目取得新突破，完成 5 个国家重大新药创制专项项目和 1 个国家重点研发计划验收工作。创新药方面，HS269 片、HS301 片获得药物临床试验批准通知书，多个项目在推进临床前研究工作，另有预研和立项项目若干。生物药方面，门冬胰岛素已获得国家药监局核准签发的《药品注册证书》，正式获批生产，德谷胰岛素临床 I 期完成，甘精胰岛素等产品也按计划节点稳步推进，同时公司正预研和评估新项目，以期补强现有产品管线。

专利和奖项：报告期内，公司共实现专利申请 87 项（国内申请 55 项，PCT 国际申请 32 项），均为发明专利；专利授权 47 项，其中发明专利 46 项，实用新型专利 1 项。

（三）生产管理保持稳定有序

生产方面，持续推进一致性评价工作及工艺优化，推进重点产品技术攻关和降本，提升生产水平；优化在销品种产线布局，保障多个集采产品的市场供应；积极谋求战略伙伴合作，提升资产利用效率；建立生产日报制度，每日对各产品的生产水平和进度紧密跟踪，合理进行资源调配。

质量管理方面，积极推进欧盟整改，2021 年 4 月 19 日至 30 日，公司接受了以西班牙药品和医疗设备局牵头的欧盟官方的远程审计，2022 年 2 月末，公司收到欧盟官方就该次检查正式下发的最终检查报告，决定部分撤销台州工厂的《GMP 不符合声明》项，同时持续进行二期整改工作。报告期内，公司共接受 111 次审计，其中官方审计 41 次，审计通过率 100%。同时公司开展 GMP 普及机制、多样化的知识竞赛、岗位技能比武、GMP 质量月学习评比等合规化建设常态化，公司范围内学习氛围浓厚，质量文化生态创建良好；在原料药、制剂检验任务增加的情况下，异常事件、偏差数量等未见提升，实验室规范化、正规化良性运行；建立法规跟踪数据库，及时跟踪解读形成差距分析，并制定解决措施。

EHS 方面，全年安全环保形势稳定，各项工作有序推进。富阳厂区通过二级安全标准化换证复审，南通厂区“五位一体”信息化平台通过现场验收评审。日常工作中，通过公司内部 EHS 公

众号发送事故警示、培训教育、法律法规等方面内容，实时提醒员工需全程贯穿 EHS 理念，保持警惕。

园区管理方面，三大厂区在动力能源供应、水系统、溶剂回收、三废处理等工程上均有项目改造升级；信息技术中心推进工业网建设、网络改造及优化等项目，全力支持智能化办公流程的完善与升级。

（四）市场营销获得稳步提升

瀚晖制药：紧紧围绕董事会确定的目标任务，通过持续优化整体组织架构，运营效率得到有效提升，持续推动销售规模快速增长，在疫情防控常态化的背景下，仍然实现了营业收入与利润双增长。自营业务方面，整合资源，优化组织架构，聚力合作，降本增效，连续六年销售高于市场增长；同时，积极拥抱市场变化，布局互联网医疗，与高济医疗等数字健康集团达成战略合作，扩大线上营销业务，加速向数字化业务转型。多元化业务方面，推进产品在县域市场发力，与优质渠道商达成战略合作，持续深挖县域市场潜力；积极拓展 OTC 处方零售市场规模，实现多品牌、线上线下相结合模式的业务布局，持续打造灵活、快捷的数字化运营平台，全面启动数据治理，提升数字化管理水平，创新数字化营销模式，升级数字化学习交流平台，推进数字化战略落地。报告期内，辉瑞产品地产化按计划顺利推进，多达一、特治星获得药品生产技术转让批件；美卓乐技术转移补充申请已递交至 CDE，目前审评进行中；甲强龙的地产化注册批已完成生产。至此，玫满、多达一、特治星已完成地产化转移，瑞易宁实现分包装地产，瀚晖制药成为国内唯一成功的原研药地产化案例。目前，瀚晖制药已成为中国领先的 CSO 平台，拥有比肩顶尖外企的合规及支持体系、经过实战检验的超强准入医保能力，销售规模远超同类竞争平台，同时，连续多年持续引进潜力创新药品种，加强产品管线布局，深化自身体系优势，从销售运营赋能、支持供给优化、制度人才保障等方面夯实业务基础，落实战略举措。报告期内，瀚晖制药获得“浙江省智能工厂”、“浙江省企业研究院”称号，以 AAA 通过“2021 年度制药行业企业信用评价”复评。

省医药公司：在集采降价、国谈降价等政策进一步深化的不利影响下，积极有为，引进新品，开发新客户，各业务板块均完成了年度任务指标，实现销售收入、净利润同比双增长，其中零售业务同比增长迅猛。报告期内，达成了省内公立医院全覆盖，对持续新品引进奠定了较好的基础；同时，良好的客情维护和新客户开发、新品种引进效果显现，电商拓展亦迈出了较好的一步，销售业绩提升明显。

海晟药业：受集采影响，伊索佳量增价跌，但其他仿制药产品均实现了较好的业绩增长：喜美欣片剂全年增长明显，喜美欣针依然保持市场第一的位置；索利那新、替格瑞洛自获批上市以来，已实现良性增长。代理创新药品种双洛平于 2021 年 10 月 22 日获得批件，目前已在部分省市成功挂网，并在药店端铺货，销量可观；首个生物制剂门冬胰岛素报量远超约定采购量约定的基础量，准入医疗机构两千余家。经过多年的经营，海晟药业以内分泌药物为主体的慢病治疗产品为管线初步建成。

动保业务：全年业绩持续稳健增长，合并云生制药后利润总额翻倍。报告期内，动保完成首轮融资，成功引进战略投资并实施员工持股计划。猪业务方面，克服行情下行影响和非瘟持续影响，各区域市场均取得不同程度增长，主要集团客户目录维护良好，基础稳固。宠物业务方面，稳扎稳打，全年继续实现高速增长，目前稳居国内宠物医药企业龙头地位，其中：海乐妙销售突破亿元大关，成为首个达到一亿元销售额的国产驱虫药；新产品莫爱佳成功上市，填补了公司滴剂产品的空白，也是国产首款体内外驱虫滴剂。疫苗业务方面，市场苗销售有所突破，新增区域销售网络。反刍业务方面，各集团客户合作良好，肉牛业务方面有突破，区域市场进步明显。研发方面，重点产品复方非泼罗尼滴剂、泰拉霉素注射液等进展顺利，并有多项新产品立项。生产运营方面，首条新版 GMP 生产线获批，顺利通过澳洲 APVMA 官方审计及各类客户审计。云生公司活疫苗车间改造稳步推进，质量体系全面提升计划已取得阶段性成果，财务体系已与动保实现无缝连接，企业文化正在加快重塑。

原料药销售：经过一年的梳理和磨合，原料药业务板块下属部门国际营销中心已经完成了组织架构及工作模式的重组。部门新组织架构的搭建，以产品为中心搭建与产线契合的模式，发挥海正作为制造型强企的优势，通过设立技术支持部来统筹营销中心与内部部门以及客户之间的变更技术工作，提升服务水平，并通过以客户服务为导向重塑内采职能，支持原料药-制剂垂直一体化战略的实施。报告期内，国际营销中心超额完成年初制定的战略目标，原料药销售业绩已跨过底部盘整。未来，将依托已有的传统优势和丰富的产品管线，侧重国内供应，调整产品结构及产能布局，同时加速海外客户开发，为欧盟解禁提前布局。

出口制剂销售业务：报告期内，海晟药业全面接手国际注册工作，稳步开展制剂国际注册，积极搭建产品出口体系。年内共有 8 个品种、11 个品规销往国外市场。

（五）积极开拓新的业务单元

除动保业务外，公司持续布局战略新领域，引进合作方共同做大做强。

参股子公司赞生药业投资打造智能化、数字化的现代新中药，主营为中成药，目前规划有 6 个中药制剂品种，其中包括国家中药保护品种通络生骨胶囊；参股子公司博锐生物是海正孵化的生物创新药企，现已发展成为技术领先、品质卓越、广受信赖的生物制药公司，新品的陆续上市，推动了其销售规模稳步提升；同时公司在海南成立全资子公司致力于打造国内管线最完备的创新医学产品提供商，未来将凭借现有的强大业务拓展能力和丰富海外合作经验，利用已有政务准入能力、地产化能力，加速进口产品的国内获批，并依靠海正品牌及口碑，借助现有渠道，快速实现销售。

二、报告期内公司所处行业情况

公司所处行业为医药制造业（C27）。医药制造业是关乎国计民生的重要行业，2021 年，国家陆续开展第四批、第五批带量采购及胰岛素专项集中采购，各省带量采购步伐明显加快，区域联盟相继诞生，影响持续深化；国务院办公厅印发《“十四五”全民医疗保障规划》，《国家基

本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2020 年）》、《中华人民共和国生物安全法》等多个政策、法规相继执行，深刻影响着行业格局。

2021 年在全球疫情依然严峻的形势下，国内疫情防控得当，医药行业在经受住疫情考验后迅速恢复。据国家统计局数据，2021 年，规模以上医药制造工业企业营业收入 29,288.5 亿元，同比增长 20.1%；利润总额 6,271.4 亿元，同比增长 77.9%。

医药行业的发展不可避免的受到国民经济发展情况的影响，但药品的使用事关生命、健康，需求刚性较强，不存在明显的周期性变化。医药行业没有明显的区域性和季节性特征，但由于某些疾病的发生与气候条件变化密切相关，而且不同地区的经济发达程度、环境状况、医疗水平存在差异，因此不同地区、不同季节的疾病谱和用药结构存在一定差异，导致单种或某一类药品的消费存在一定的季节性或区域性。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司主要业务

公司是一家集研产销全价值链、原料药与制剂一体化、多地域发展的综合性制药企业。公司主营化学原料药和制剂的研发、生产和销售业务，具体包括：化学原料药业务、制剂业务、生物药业务和医药商业业务，其简要情况如下：

1. 化学原料药业务：原料药以外销和合同定制生产两大模式为主，销售市场以欧美规范药政市场为主。

2. 制剂业务：涵盖抗肿瘤、抗感染、抗结核、保肝利胆等治疗领域，自有品牌制剂的销售以国内市场为主，并逐步开拓国际市场。

3. 生物药业务：管线产品涵盖抗肿瘤、糖尿病等治疗领域。

4. 医药商业业务：全资子公司省医药公司从事第三方药品的纯销、分销及零售业务（含连锁药房、电子商务等）。此外，还包括瀚晖制药在过渡期内分销和推广按照合资协议由辉瑞公司拟注入瀚晖相关产品的业务（该业务在过渡期结束后将转为公司的自产制剂业务）。

（二）公司经营模式

1、采购模式

（1）原料药及自产制剂的采购模式

公司是国际药政市场中非专利药生产商的原料药供应商，公司的原材料供应商需经过 FDA 或 EDQM 及辉瑞、礼来等大客户的评估审计认可；而公司自产制剂所用主辅料以及自用原料药亦需符合 GMP 的相关要求。

（2）医药商业业务的采购模式

公司医药商业业务主要包括省医药公司的商业流通业务以及瀚晖制药在过渡期内推广辉瑞产品以及引进第三方制剂进行推广服务的业务。省医药公司的商业流通业务的采购主要通过直接向制药企业或其代理商采购药品来进行。瀚晖制药制剂产品及原料主要向母公司海正药业及商业合

作伙伴辉瑞以订单方式采购，主要供应商为 PFIZER SERVICE COMPANY BVBA、Pfizer Innovative Supply Point International BVBA、Pfizer Overseas LLC、海正药业、海正杭州公司。

2、生产模式

公司采取以销定产并保留适当安全库存的生产模式，生产部门根据销售部门提出的各产品年度预测的销售计划确定年度生产计划，每月通过产销协调，结合各产品线的生产能力及产品库存情况下达生产计划，事业部根据生产计划落实生产的安排，同时对产品的生产过程、质量、成本等进行严格监督管理，质量部门对在整个生产过程中的各生产环节的原料、中间产品、半成品、成产品的质量进行检验、监控，EHS 部门对生产的全过程进行监管。

3、销售模式

（1）原料药销售

公司原料药业务主要包括传统的自产原料药出口业务、全球制药企业的原料药合同定制业务和国内销售业务。

产品推广的流程基本上是一致的：即初步接洽，交流产品信息，送样确认质量，交流市场计划时间表，GMP 审计/EHS 审计，药政文件配合等，按客户制剂项目所处不同阶段配合客户需求推进，产品上市/商业化销售。

（2）公司自产制剂产品的销售

公司近年来积极拓展从原料药到制剂的上下游一体化业务，重点对国内制剂业务进行了战略布局，现已成为一家综合性国际品牌制药企业。

瀚晖制药拥有抗肿瘤制剂、口服固体制剂和高端培南类制剂生产线。其自产制剂产品依托自主销售与代理销售相结合的营销模式，通过专业化销售行为及多种学术推广手段，已在各疾病治疗领域中树立专业产品形象及市场定位。截止目前，瀚晖制药自营团队规模约 1,500 人，深入覆盖核心市场的等级医院，已成为国内领先的专业化学术推广平台，具有营销体系平台优势。对于自营队伍无法覆盖的区域，通过与区域战略合作伙伴的协作，在瀚晖零售团队的管理下，覆盖了超过 86,000 家 OTC 大型连锁及区域龙头连锁门店，及 25,000 家地方中小连锁及单体药店终端。

浙江海晟药业有限公司现承担了海正药业自产制剂产品的国内推广业务及国际制剂注册和推广业务，包括骨科药物硫酸氨基葡萄糖胶囊、保肝护肝类腺苷蛋氨酸注射剂及片剂、海复康等品种。

（3）医药商业业务的销售模式

公司医药商业业务主要包括省医药公司的商业流通业务以及瀚晖制药在过渡期内推广销售辉瑞产品以及引进第三方制剂进行推广服务的业务。

省医药公司的商业流通业务销售模式主要是接受制药企业或其他医药销售代理商的委托，向其采购药品后销售给浙江省内的医疗机构、药品零售商与批发商。省医药公司主要负责药品（含原料药、制剂等）的纯销和分销。目前公司主要作为部分制药企业在浙江省的总代理或一级分销

商从事第三方业务，合作伙伴包括辉瑞、杨森、惠氏、阿斯利康等跨国企业以及奥鸿药业、仙琚药业等国内制药企业。

（三）报告期内业绩驱动因素

公司 2021 年度实现营业收入 121.36 亿，较 2020 年度增长 6.89%，其中主营业务收入实现 119.02 亿，较 2020 年增长 8.91 亿元。销售收入增长主要来源于公司制剂销售收入的增长。2021 年度实现归属于母公司所有者净利润 4.87 亿，较 2020 年归属于母公司所有者净利润增加 0.7 亿元，其中归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润为 2.1 亿，非经常性损益为 2.77 亿。归母净利润增加主要在于瀚晖制药自 2021 年 3 月起按照 100%合并计入归母净利润的影响，公司制剂收入规模增长、推广效率提升带来的盈利贡献增加，有息负债规模下降、融资相关财务费用同比下降等。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

（1）研发优势

公司为国家首批“创新型企业”，建有国家认定的企业技术中心和博士后科研工作站。截至报告期末，公司共实现专利申请 1062 项（国内申请 546 项，PCT 国际申请 166 项），其中发明专利 1042 项；获得授权专利 532 项，其中发明专利 512 项；拥有有效专利 337 项，其中发明专利 317 项。

（2）生产技术优势

公司在台州、富阳、江苏如东建有生产基地。公司对标德国制造，筛选淘汰落后产能，不断推进基地建设和重点项目进程，实现传统制造向现代制造转换，大步迈向 4.0 时代。公司拥有从美国、德国、瑞士等国家引进的世界一流的高、精、尖装备；多个生产车间全面实行计算机自动化控制，形成了装备数控化、管理现代化的生产模式。

（3）品牌优势

目前公司拥有“海正”、“HISUN”中国驰名商标。报告期内，公司荣获“2020 年度民营经济高质量发展强市建设制造业高质量发展先进集体”、“2020 年度中国医药工业百强企业第 46 名”、“2021 年中国医药研发产品线最佳工业企业”、“创新型优秀企业品牌”、“制剂出口型优秀企业品牌”、“原料药出口型优秀企业品牌”、“浙江省制造业百强企业”、“浙江出口名牌”称号。

（4）产品优势

公司拥有品种齐全的产品梯度，从新药到仿制药大品种，涵盖微生物药物、化学合成药物、生物技术药物、植物提取类药物等领域，打造了多系列治疗领域的从原料药到制剂上下游一体化

的在线与管线产品梯度组合，涵盖抗肿瘤、心血管、抗感染、抗寄生虫、内分泌调节、免疫抑制、保肝护胆等各个药物系列。

报告期内，公司产品硫酸氨基葡萄糖胶囊（伊索佳）获评“2021 年中国化学制药行业 OTC 优秀产品品牌”、法维拉韦片（海复康）和注射用替加环素（海正力星）获评“2021 年中国化学制药行业抗感染类优秀产品品牌”、注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸（喜美欣）获评“2021 年中国化学制药行业消化系统类优秀产品品牌”、氨氯地平阿托伐他汀钙片（多达一）获评“2021 年中国化学制药行业原研药、专利药优秀产品品牌”、氨氯地平阿托伐他汀钙片（多达一）获评“2021 年中国化学制药行业降血压类优秀产品品牌”、厄贝沙坦片（伊达力）获评“2021 年中国化学制药行业降血压类优秀产品品牌”、瑞舒伐他汀钙片（海舒严）获评“2021 年中国化学制药行业调血脂类优秀产品品牌”、注射用盐酸伊达比星（艾诺宁）获评“2021 年中国化学制药行业儿童用药优秀产品品牌”、克拉屈滨注射液（艾博定）获评“2021 年中国化学制药行业罕见病药物优秀产品品牌”、注射用美罗培南（海正美特）获评“2021 年中国化学制药行业抗感染类优秀产品品牌”、丝裂霉素获评“省优秀工业产品”。

（5）人才优势

公司一直将“重才、爱才”置于企业首要战略地位，集聚了一批学术水平高、富有进取精神的复合型优秀研究人员，让科技人员引领海正优化产业支撑战略。公司被浙江省人民政府命名为“海外高层次人才创新创业基地”，公司创新团队被评为“浙江省科技创新团队”。

五、报告期内主要经营情况

公司2021年度实现营业收入121.36亿，较2020年度增长6.89%，其中主营业务收入实现119.02亿，较2020年增长8.91亿元。销售收入增长主要来源于公司制剂销售收入的增长。2021年度主营业务毛利49.08亿，比2020年度增加5,368万元，增长1.11%，主要毛利贡献来自公司自产制剂销售增长带来的毛利影响。

2021年度实现归属于母公司所有者净利润4.87亿，较2020年归属于母公司所有者净利润增加0.7亿元，其中归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润为2.1亿，非经常性损益为2.77亿。归母净利润增加主要在于瀚晖制药自2021年3月起按照100%合并计入归母净利润的影响，公司制剂收入规模增长、推广效率提升带来的盈利贡献增加，有息负债规模下降、融资相关财务费用同比下降等。

报告期末公司总资产193.74亿，比2020年减少14.86亿，主要系本期公司在建工程、开发支出及其他非流动资产转固并计提折旧摊销，货币资金偿付有息负债，存货下降等原因，使得公司总资产和负债规模双降。

资产负债率为62.09%，比2020年增加1.67个百分点。2021年底HPPC持有的公司可转债金额14.37亿元，剔除可转债金额后的资产负债率为54.67%，较2020年下降5.75个百分点。剔除可转债，有息负债从2020年的81.89亿元下降到2021年的63.88亿元，减少有息负债18.01亿元，公司

整体财务杠杆率得到较大幅度改善。

(一) 主营业务分析

1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	12,136,465,765.07	11,354,395,743.16	6.89
营业成本	7,186,466,659.62	6,441,029,671.47	11.57
销售费用	2,497,905,245.68	2,522,308,340.19	-0.97
管理费用	996,179,079.28	910,454,242.72	9.42
财务费用	331,253,129.20	412,503,247.37	-19.70
研发费用	372,796,100.91	401,148,861.32	-7.07
经营活动产生的现金流量净额	1,736,524,243.17	1,589,608,756.67	9.24
投资活动产生的现金流量净额	-493,283,613.64	1,007,747,830.32	-148.95
筹资活动产生的现金流量净额	-2,074,013,122.31	-2,229,211,579.89	-

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：投资活动产生的现金净流出 4.93 亿元，主要是博锐增资 2.1 亿以及增加公司安全环保投资，购买产品独家许可权等资本性支出。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐ 适用 ☒ 不适用

2. 收入和成本分析

☒ 适用 ☐ 不适用

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
医药制造	6,973,312,023.24	2,938,023,238.80	57.87	16.95	29.25	减少 4.01 个百分点
医药商业	4,917,562,619.80	4,047,495,947.28	17.69	-2.54	4.28	减少 5.38 个百分点
其他	11,517,620.25	8,532,978.51	25.91	402.88	536.90	减少 15.59 个百分点
小计	11,902,392,263.29	6,994,052,164.59	41.24	8.10	13.62	减少 2.85 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
抗肿瘤	841,203,669.33	212,518,754.01	74.74	2.63	4.02	减少

药						0.33 个百分点
抗感染药	2,746,991,729.72	1,108,268,327.44	59.66	34.13	64.58	减少 7.46 个百分点
心血管药	1,367,607,141.01	599,815,164.19	56.14	33.64	41.29	减少 2.38 个百分点
抗寄生虫药及兽药	891,585,627.20	534,158,876.77	40.09	21.77	27.64	减少 2.75 个百分点
内分泌药	432,097,856.72	273,140,048.15	36.79	3.28	11.13	减少 4.46 个百分点
其他药品	693,825,999.26	210,122,068.24	69.72	-24.69	-31.48	增加 3.01 个百分点
医药制造小计	6,973,312,023.24	2,938,023,238.80	57.87	16.95	29.25	减少 4.01 个百分点
其中：成品药	5,622,226,936.03	1,954,007,720.46	65.24	20.65	34.79	减少 3.65 个百分点
医药商业	4,917,562,619.80	4,047,495,947.28	17.69	-2.54	4.28	减少 5.38 个百分点
其他	11,517,620.25	8,532,978.51	25.91	402.88	536.90	减少 15.59 个百分点
小计	11,902,392,263.29	6,994,052,164.59	41.24	8.10	13.62	减少 2.85 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
国外地区	1,001,322,989.30	698,253,677.22	30.27	-13.43	0.24	减少 9.51 个百分点
国内地区	10,901,069,273.99	6,295,798,487.37	42.25	10.63	15.32	减少 2.35 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
直销	6,973,312,023.24	2,938,023,238.80	57.87	16.95	29.25	减少

						4.01 个百分点
经销	4,929,080,240.05	4,056,028,925.79	17.71	-2.35	4.46	减少 5.37 个百分点
小计	11,902,392,263.29	6,994,052,164.59	41.24	8.10	13.62	减少 2.85 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1、主营业务收入分析

2021 年公司实现主营业务收入 119.02 亿元，较去年同期 110.11 亿元增长 8.1%，销售收入增长主要来源于公司自产制剂业务增长。

自产原料药对外销售业务较去年同期上升 3.72%，2021 年公司已完成营销体系重新部署，随着欧盟禁令相关产品逐产品解禁，原料药销售将逐步恢复。

自产制剂药品销售业务较去年同期增加 20.65%，主要是集采产品销量增加，以及特治星地产分包后，提高自产制剂产品的收入。

2、主营业务毛利分析

自产原料药销售毛利率为 27.17%，较 2020 年下降 9.61 个百分点，主要受美元汇率下降，外购原材料、能源成本上涨，以及原料药市场更为激烈的价格竞争影响。

自产制剂销售毛利率为 65.24%，较 2020 年下降 3.65 个百分点，主要是受公司集采产品降价，毛利率同比下降，同时销售费用也同比下降。随着自产制剂业务销售收入高增长，仍为 2021 年公司主要毛利贡献来源，毛利额较上年同期增长 14.26%。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量 比上年 增减 (%)	销售量 比上年 增减 (%)	库存量 比上年 增减 (%)
米卡芬净钠	g	302,451	237,430	52,031	217	178	4,948
注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠①	支	9,411,391	9,824,466	2,112,194	59	202	-20
氨氯地平阿托伐他汀钙片②	盒	9,757,632	17,896,704	9,516,196	-63	41	-48
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠③	盒	-	32,858,466	3,576,994	-	-11	-88
甲泼尼龙片④	盒	-	16,197,583	4,239,360	-	28	-39
盐酸米诺环素胶囊⑤	盒	7,703,579	7,266,225	2,148,536	119	47	26
注射用美罗培南⑥	瓶	3,833,801	4,418,269	869,652	-3	-5	-53

注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸	支	7,632,705	6,636,644	1,123,439	84	-30	770
注射用替加环素 50mg⑦	瓶	571,275	615,588	93,080	12	14	-32
西罗莫司片⑧	盒	-	587,582	92,520	-	18	25

产销量情况说明

注 1：米卡芬净钠为原料药品种。

注 2：标识①至⑧药品为瀚晖制药品种，其中①-⑤、⑧为辉瑞注入品种，⑥⑦为海正注入品种。

注 3：上述辉瑞注入品种注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（特治星）、氨氯地平阿托伐他汀钙片（多达一）、盐酸米诺环素胶囊（玫满）均已实现地产业化，其余产品仍由辉瑞进行生产并供货，瀚晖制药负责分销和推广。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

☐适用 ☒不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药制造	原材料	1,637,946,646.18	23.42	1,139,438,851.46	18.51	43.75	
医药制造	人工	235,311,584.85	3.36	200,181,202.63	3.25	17.55	
医药制造	制造费用	1,064,765,007.77	15.22	933,538,212.20	15.17	14.06	
	小计	2,938,023,238.80	42.01	2,273,158,266.29	36.93	29.25	
医药商业	原材料	4,047,495,947.28	57.87	3,881,349,509.19	63.05	4.28	
	小计	4,047,495,947.28	57.87	3,881,349,509.19	63.05	4.28	
其他	原材料	8,532,978.51	0.12	1,339,766.94	0.02	536.90	
其他							
其他							
	小计	8,532,978.51	0.12	1,339,766.94	0.02	536.90	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
抗肿瘤	原材料	36,816,324.31	0.53	28,542,341.07	0.46	28.99	

药							
抗肿瘤药	人工	20,818,262.22	0.30	23,806,426.55	0.39	-12.55	
抗肿瘤药	制造费用	154,884,167.48	2.21	151,959,014.94	2.47	1.92	
	小计	212,518,754.01	3.04	204,307,782.56	3.32	4.02	
抗感染药	原材料	838,213,350.10	11.98	465,294,948.08	7.56	80.15	
抗感染药	人工	50,177,223.72	0.72	39,216,300.67	0.64	27.95	
抗感染药	制造费用	219,877,753.61	3.14	168,868,138.61	2.74	30.21	
	小计	1,108,268,327.44	15.85	673,379,387.36	10.94	64.58	
心血管药	原材料	368,677,775.54	5.27	282,511,836.66	4.59	30.50	
心血管药	人工	56,159,689.47	0.80	30,432,255.56	0.49	84.54	
心血管药	制造费用	174,977,699.18	2.50	111,582,473.83	1.81	56.81	
	小计	599,815,164.19	8.58	424,526,566.04	6.90	41.29	
抗寄生虫及兽药	原材料	237,158,585.65	3.39	195,836,347.49	3.18	21.10	
抗寄生虫及兽药	人工	50,549,606.46	0.72	41,595,807.67	0.68	21.53	
抗寄生虫及兽药	制造费用	246,450,684.66	3.52	181,044,315.58	2.94	36.13	
	小计	534,158,876.77	7.64	418,476,470.75	6.80	27.64	
内分泌药	原材料	87,373,766.49	1.25	85,051,317.16	1.38	2.73	
内分泌药	人工	28,470,170.69	0.41	24,911,901.83	0.40	14.28	
内分泌药	制造费用	157,296,110.97	2.25	135,827,168.23	2.21	15.81	
	小计	273,140,048.15	3.91	245,790,387.22	3.99	11.13	
其他药品	原材料	69,706,844.08	1.00	82,202,061.01	1.34	-15.20	
其他药品	人工	29,136,632.29	0.42	40,218,510.35	0.65	-27.55	
其他药品	制造费用	111,278,591.87	1.59	184,257,101.01	2.99	-39.61	
	小计	210,122,068.24	3.00	306,677,672.37	4.98	-31.48	
医药制造合计	原材料	1,637,946,646.18	23.42	1,139,438,851.46	18.51	43.75	
医药制造合计	人工	235,311,584.85	3.36	200,181,202.63	3.25	17.55	
医药制	制造费	1,064,765,007.77	15.22	933,538,212.20	15.17	14.06	

造合计	用						
	小计	2,938,023,238.80	42.01	2,273,158,266.29	36.93	29.25	
药品商业合计	原材料	4,047,495,947.28	57.87	3,881,349,509.19	63.05	4.28	
	小计	4,047,495,947.28	57.87	3,881,349,509.19	63.05	4.28	
其他	原材料	8,532,978.51	0.12	1,339,766.94	0.02	536.90	
其他	人工	-	-	-	-	-	
其他	制造费用	-	-	-	-	-	
	小计	8,532,978.51	0.12	1,339,766.94	0.02	536.90	

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A. 公司主要销售客户情况

前五名客户销售额 244,376.25 万元，占年度销售总额 20.53%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0 %。

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

□适用 √不适用

B. 公司主要供应商情况

前五名供应商采购额 142,016.28 万元，占年度采购总额 19.76%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

□适用 √不适用

3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数		上年同期数		变动比例
	金额	费用率	金额	费用率	
营业收入	12,136,465,765.07		11,354,395,743.16		
销售费用	2,497,905,245.68	20.58%	2,522,308,340.19	22.21%	-0.97%
管理费用	996,179,079.28	8.21%	910,454,242.72	8.02%	9.42%
研发费用	372,796,100.91	3.07%	401,148,861.32	3.53%	-7.07%
财务费用	331,253,129.20	2.73%	412,503,247.37	3.63%	-19.70%

销售费用： 2021 年销售费用为 24.98 亿元，较 2020 年的 25.22 亿元，减少 0.24 亿元，销

售费用率 20.58%，较去年同期下降 1.63 个百分点，主要系营销效率提升以及集采中标后产品市场推广业务费用下降。

管理费用：2021 年管理费用为 9.96 亿元，较 2020 年增加 0.86 亿元。主要系公司股权激励影响 0.2 亿以及闲置制造费用转管理费用增加的影响。

研发费用：2021 年公司常规化研发总投入 4.4 亿元（其中资本化研发投入为 0.67 亿，常规费用化研发投入为 3.73 亿）。研发总投入较去年的 4.59 亿略有下降。2021 年 HS25 等 9 个资本化项目获批成功上市，部分产品研发投入获得成果，研发资本化项目减少，目前公司整体资本化研发投入较少。

财务费用：2021 年财务费用为 3.31 亿元，较 2020 年下降 19.7%，财务费用减少的主要原因是息负债规模及融资相关财务费用同比下降影响。

4. 研发投入

(1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	372,796,100.91
本期资本化研发投入	67,530,503.88
研发投入合计	440,326,604.79
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.63
研发投入资本化的比重（%）	15.34

(2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	526
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	6.35
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	27
硕士研究生	155
本科	236
专科	64
高中及以下	44
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	202
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	200
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	98
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	24
60 岁及以上	2

(3). 情况说明

□适用 √不适用

(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

5. 现金流

√适用 □不适用

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	1,736,524,243.17	1,589,608,756.67	9.24
投资活动产生的现金流量净额	-493,283,613.64	1,007,747,830.32	-148.95
筹资活动产生的现金流量净额	-2,074,013,122.31	-2,229,211,579.89	-

投资活动产生的现金净流出 4.93 亿元，主要是博锐增资 2.1 亿以及增加公司安全环保投资，购买产品独家许可权等资本性支出。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	1,295,750,258.65	6.69	2,059,090,706.82	9.87	-37.07	主要用于本期公司有息负债的偿还
交易性金融资产	3,052,661.66	0.02	357,600.00	0.00	753.65	主要系远期结售汇、掉期等金融工具的公允价值

						变动收益
应收票据			36,247,347.92	0.17	-100.00	主要系银行承兑汇票到期收回
应收款项融资	146,055,557.97	0.75	250,006,438.96	1.20	-41.58	主要系对外背书转让的票据增加
其他权益工具投资	14,709,951.90	0.08	121,030,000.00	0.58	-87.85	主要系持有的复旦张江股票出售导致其他权益工具投资变动
其他非流动金融资产	20,202,843.09	0.10	40,173,712.50	0.19	-49.71	主要系法莫泰克公允价值变动损失
在建工程	1,541,036,937.86	7.95	2,270,440,488.68	10.88	-32.13	主要系达到可使用条件的在建工程转为固定资产
使用权资产	47,272,770.23	0.24				根据新租

						会计准则，确认的使用权资产
无形资产	1,419,303,529.30	7.33	734,347,019.38	3.52	93.27	主要系本研发项目获批，由开发支出转入无形资产，以及外购的经营许可权
开发支出	173,934,867.28	0.90	607,311,092.84	2.91	-71.36	主要系本研发项目获批，由开发支出转入无形资产
递延所得税资产	118,578,435.17	0.61	198,303,337.49	0.95	-40.20	主要内部存货交易对外实现销售对应的递延所得税资产转回
其他非流	61,830,395.08	0.32	184,255,030.75	0.88	-66.44	主要

流动资产						其他非流动资产中特经权预付款达到无形资产确认条件后划入无形资产的影响
交易性金融负债	1,080,849.00	0.01				主要系远期结售汇、掉期金融工具的公允价值变动损失
预收款项			419,224.66	0.00	-100.00	主要系预收租赁款的变动
其他应付款	1,236,693,197.69	6.38	924,980,479.45	4.43	33.70	主要系授予员工限制性股票的股权激励，回购义务确

						其他应付款
一年内到期的非流动负债	843,650,883.31	4.35	1,971,481,772.80	9.45	-57.21	主要系本公司兑付,以及尚未批的相关产品根据到期日到一年内到期的非流动负债
其他流动负债	509,712,211.04	2.63	18,069,599.22	0.09	2,720.83	主要系本期超短融发行
应付债券	1,437,093,069.10	7.42				系向 HPPC 发行可转换债券确认的债务部分
租赁负债	37,557,274.79	0.19				根据新租赁会计准则,确认的租赁负债
递延所得税负债	20,725,592.08	0.11	75,024,362.39	0.36	-72.37	主要系子公司

						瀚晖子公司康国际所得税差异引起的递延所得税负债的变动
其他非流动负债	211,117,596.38	1.09	661,117,596.38	3.17	-68.07	主要系博生锐生物重组及相关产品如期获批，以及尚未获批的相关产根据到期日到一年内到的非流动负债
其他权益工具	428,328,220.53	2.21				系向HPPC发行可转债确认的权益部分

减：库存股	337,733,662.59	1.74				主要授予限制性股票的股权激励以及公司从二级市场回购本公司股票形成的库存股
其他综合收益	5,653,066.80	0.03	49,689,325.90	0.24	-88.62	主要以公允价值计量且其变动记入其他综合收益的且张江股票出售引起的变动
少数股东权益	42,228,455.15	0.22	1,577,930,769.34	7.56	-97.32	主要收购 HPPC 持有的瀚晖少数股权导致期末少数股

						东 权 益 变 动
--	--	--	--	--	--	-----------------

2. 境外资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	118,678,967.58	保证金
应收款项融资	52,956,845.92	银行承兑汇票质押
应收账款	393,926,277.20	银行借款质押、应付票据质押
投资性房地产	16,877,105.59	银行借款抵押
固定资产	1,380,911,295.89	
无形资产	83,119,832.52	
在建工程	51,646,548.13	
合 计	2,098,116,872.83	

4. 其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(四) 行业经营性信息分析

☒ 适用 ☐ 不适用

医药制造行业经营性信息分析

1. 行业 and 主要药(产)品基本情况

(1). 行业基本情况

√适用 □不适用

公司医药制造产品体系涵盖化学原料药、化学制剂、生物制剂等细分行业，细分行业基本情况如下：

①化学原料药

近几年在政策推动医药结构化调整趋势之下，原料药行业迎来新的机遇。原料药的市场规模随着化学用药体量的扩大而不断增长，而 2020 年至今，受海外疫情影响，印度等主要原料药生产国生产供应下滑，我国原料药也迎来阶段性的增长。

年内，国家发展改革委、生态环境部、工业和信息化部共同制定并发布《化学原料药制造业清洁生产评价指标体系》，自 2021 年 4 月 1 日起实施，旨在指导和推动化学原料药企业依法实施清洁生产指导和推动企业依法实施清洁生产，提高资源利用率，减少和避免污染物的产生，保护和改善环境。11 月，原料药行业一个月迎来 3 个重磅文件：国务院反垄断委员会正式发布关于原料药领域的反垄断指南，其为预防和制止原料药领域垄断行为，进一步明确市场竞争规则，维护原料药领域市场竞争秩序，保护消费者利益和社会公共利益；发改委、工信部印发《推动原料药产业高质量发展实施方案》；国家药监局（NMPA）在药品信息采集平台中开发建设了原料药生产供应信息采集模块，模块于本通知印发之日起正式启用。

上述文件的发布证明其行业重要性，原料药将越来越受到市场关注。国家层面出台的政策具有连贯性，主要目的都是保证带量采购的稳定供给，保持企业合理利润空间，防止垄断抬高价格，鼓励原料药企业一体化延伸产业链提升附加值，更好参与国际市场竞争。长期来看，行业政策和环保压力的增加将促使小产能退出市场，提升行业集中度，也为原料药生产企业带来了一定机遇，未来需加大环保投资力度，进行产业升级、改进工艺，从而实现可持续发展，抓住结构性机遇。

②化学制剂

化学药品制剂是我国居民日常使用最广泛的医药产品。近年来，我国公共医疗投入明显增加，同时，国内经济的稳定增长、人民生活水平的提高、保健意识的增强以及新型医疗技术的发展，使我国化学药品制剂的市场规模保持了快速增长。目前，我国化学药品制剂行业已经进入快速分化、结构升级、淘汰落后产能的阶段，一致性评价、带量采购、MAH 制度、鼓励创新等政策对化学药制药企业发展战略产生较大影响，具有医药自主创新能力以及拥有知识产权保护的企业会在未来化学制剂竞争市场上处于优势地位。

③生物制剂

生物技术药物是“十三五”以来我国生物医药产业重点发展的创新药物品类。近年来，随着重磅生物原研药专利陆续到期，我国研发实力强大的医药企业纷纷布局相关类似物的研发。据 Frost&Sullivan 统计，2018 年我国生物药市场规模达到 2622 亿元人民币，其中生物类似物市场规模达到 16 亿元，预计 2018-2023 年我国生物药市场和生物类似物市场复合年均增长率将分别达到 22.4%和 74.5%。

中国生物制药产业蓬勃发展，持续带动上游产业链快速成长，未来几年预计保持快速增长态势。

行业政策情况

①《中华人民共和国生物安全法》

我国首部生物安全领域的基本法《中华人民共和国生物安全法》于 2021 年 4 月 15 日正式施行。《生物安全法》是在新冠疫情防控常态化、生物技术研究、开发与应用供求急增，国家对遗传资源与生物资源安全进行产权分配的背景下出台的，同时也进一步考验生物医药公司，特别是对研发型、生产型的生物医药公司的生物安全能力、合规体系建设提出新的合规要求。

应对措施：公司将严格把控药品在研发、生产及销售过程中的质量规范，切实保障患者用药安全。

②带量采购

截止 2021 年底，国家组织药品集采已开展 6 批、共采购 234 种药品，涉及市场金额约占公立医疗机构化学药和生物药采购金额的 30%。2021 年开展了胰岛素专项采购，首次将集采从化学药拓展到生物药领域，目前第七批集采开展在即。地方也按要求积极开展药品、耗材集采，所有省份均已通过省级或省际联盟的方式开展药品、耗材集采。从采购品种看，化学药、中成药、生物药三大药品板块均有涉及。未来药品集中采购还将常态化制度化地开展，预计到今年底，将实现国家和省级集采药品合计数在每个省份均达到 350 个以上的目标。

应对措施：药品集中带量采购将常态化制度化开展，涉及的范围和数量也将进一步增加，这将加速我国制药行业产业升级，医药行业的集中度将大幅提高。海正积极丰富产品管线，通过原料药制剂一体化生产等方式降低成本并保证质量，形成强有力的竞争，在 2021 年集采中取得了不俗的成绩。同时积极开辟零售新渠道，提前布局电商业务，争取互联网医疗政策带来的红利机会。

③国家医保目录调整

2021 年 12 月 3 日，国家医保局、人力资源社会保障部印发《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2021 年）》。本次调整，共计 74 种药品新增进入目录，11 种药品被调出目录。从谈判情况看，67 种目录外独家药品谈判成功，平均降价 61.71%。调整后，国家医保药品目录内药品总数为 2860 种，其中西药 1486 种，中成药 1374 种。中药饮片仍为 892 种。国家医保目录每年动态调整，给创新药医保准入带来了机会。

应对措施：自 2018 年国家医保局成立后，国家医保目录每年动态调整，这给创新药医保准入带来了非常好的机会，同时，地方医保目录的消化工作也将进入尾声，这使企业也越来越重视国家医保目录的准入工作。海正已经打造了一支专业的医保准入团队，经历了多次医保谈判，积累了大量成功经验，旨在推动海正自营以及代理的创新药物能够纳入医保目录造福广大患者。同时海正也在积极推动自研的创新药物尽快上市，尽早纳入医保。

④国谈药品双通道政策

创新药医保准入频率大幅加快，而医疗机构药品准入的模式尚未发生明显变化。改革前，大部分药品上市后都是“先进医院，后进医保”，药品有足够的时间经历市场推广、临床使用经验积累、临床专家认可、广泛使用这一过程。改革后，变成了“先进医保，再进医院”，对医疗机构快速准入和临床医生短期内广泛使用提出了更高的要求。客观上讲，部分谈判药品出现“进院难”现象。为了破解“进院难”，提高国谈药品的可及性，2020 年 5

月 10 日，国家医保局、国家卫生健康委联合发布《关于建立完善国家医保谈判药品“双通道”管理机制的指导意见》，将定点零售药店纳入谈判药品供应保障范围，与定点医疗机构一起，形成谈判药品报销的“双通道”。

应对措施：随着国家“双通道”文件的出台，2021 年各地均出台了相关“双通道”落地政策，政策主要从药品范围、支付政策、处方流转、工作推进等方面做出了进一步的落地安排。海正也是高度重视此项工作，扎实做好国谈药品进入各地双通道目录准入工作的同时，积极开展政策宣讲工作，推动国谈药品医院准入。大力开拓相关药品药店渠道的销售作为补充，共同促进国谈药品的整体销售工作。

⑤ 医保支付方式改革

医保支付是基本医保管理和深化医改的重要环节，是调节医疗服务行为、引导医疗资源配置的重要杠杆。近年来，我国一直强调要全面推行以按病种付费为主的多元复合式医保支付方式，2021 年 11 月 26 日，国家医疗保障局制定了《DRG/DIP 支付方式改革三年行动计划》，要求加快建立管用高效的医保支付机制，在三年试点取得初步成效基础上，加快推进 DRG/DIP 支付方式改革全覆盖。提出到 2025 年底，要实现统筹地区、医疗机构、病种分组、医保基金四个全覆盖的目标。

应对措施：目前，DRG/DIP 国家试点共覆盖了 101 个设区市，试点工作取得了一定的成效，未来三年内医保支付方式改革将全面推广。医保支付方式改革使得药品、耗材都将成为医院的治疗成本，未来将影响医生临床用药的选择。海正也更注重药品的药物经济学价值，专注学术推广，为广大医患提供更多临床价值高，治疗费用合理的药品。同时医保支付方式的改革还将进一步促进分级诊疗，慢病领域的基层市场也更值得我们关注。

⑥ 中国药品专利链接制度

5 月 18 日，CDE 发布了关于药品专利纠纷早期解决机制相关专利信息登记平台公开测试等有关事项的通知，正式上线测试《中国上市药品专利信息登记平台》，这标志着中国的药品专利链接制度迈出了落地的实质性一步。

中国药品专利链接制度将成为继“药品审批改革”和“国家集采”之后给中国医药行业带来重大影响的政策改革。它的落地标志着中国政府正在通过法规的完善来实现创新药和仿制药的平衡。中国仿制药企业也将因为中国药品专利链接制度的出现为自身的差异化发展提供了全新的思路和法律保障，最终为构建和谐医药生态奠定坚实的基础。

应对措施：公司将持续关注药品专利制度后续动态，根据政策变化制定申请策略或应对举措。

(2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护	发明专利起止期限	是否属于报告期内推出的新	是否纳入国家	是否纳入国家	是否纳入省级
------	--------	---------	------	----------	-------	----------	----------	--------------	--------	--------	--------

						品种（如 涉及）	（如适 用）	药（产） 品	基药目 录	医保目 录	医保目 录
化学原料 药		米卡芬净 钠			否	否	无	否	否	否	否
化学制剂	抗感染类	注射用哌 拉西林钠 他唑巴坦 钠	技术转让	适用于对本品敏感的葡萄 球菌属、大肠菌属、枸 橛酸菌属、克雷伯氏菌属、 肠杆菌属、普罗韦德斯菌 属、绿脓菌属引起的败血 症、复杂性膀胱炎、肾盂 肾炎。	是	否	2004. 4. 7 - 2024. 4. 6	否	是	是	是
化学制剂	心血管类	氨氯地平 阿托伐他 汀钙片	技术转让	降血脂：高血压、慢性稳 定性心绞痛、血管痉挛性 心绞痛（或称变异性心绞 痛）、各种家族性或非家 族性血脂异常。	是	否	无	否	否	是	是
化学制剂	激素类	注射用甲 泼尼龙琥 珀酸钠	原研进口	除非用于某些内分泌疾病 的替代治疗，糖皮质激素 仅仅是一种对症治疗的药 物. 包括：抗炎治疗，免疫 抑制治疗，治疗血液疾病 及肿瘤，治疗休克，内分 泌失调及其它	是	否	无	否	是	是	是
化学制剂	激素类	甲泼尼龙 片	原研进口	非内分泌失调症：1. 风湿 性疾病 2. 胶原疾病 3. 皮肤 疾病 4. 过敏性疾病 5. 眼部 疾病 6. 呼吸道疾病 7. 血液 病 8. 肿瘤 9. 水肿 10. 胃肠 道疾病 11. 神经系统 12. 其 它 13. 器官移植；内分泌失 调疾病等	是	否	无	否	是	是	是

化学制剂	抗感染类	盐酸米诺环素胶囊	技术转让	本品适用于因葡萄球菌、链球菌、肺炎球菌、淋病奈瑟菌、痢疾杆菌、大肠埃希菌、克雷伯氏菌、变形杆菌、绿脓杆菌、梅毒螺旋体及衣原体等对本品敏感的病原体引起的感染等	是	否	无	否	是	是	是
化学制剂	抗感染类	注射用美罗培南	化药 4 类	适用于成人和儿童由单一或多种对美罗培南敏感的细菌引起的感染：肺炎（包括院内获得性肺炎）、尿路感染、腹腔内感染、妇科感染（如子宫内膜炎和盆腔炎）、皮肤软组织感染、脑膜炎、败血症等	是	否	2011.8.2 - 2031.8.2	否	否	是	是
化学制剂	保肝护肝	注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸	化药 6 类	肝硬化所致肝内胆汁郁积	是	否	无	否	否	是	是
化学制剂	抗感染类	注射用替加环素	化药 6 类	复杂性腹腔内感染，复杂性皮肤和皮肤软组织感染，社区获得性细菌性肺炎	是	否	2019.12.27- 2039.12.27	否	否	是	是
化学制剂	免疫类	西罗莫司片	原研进口	适用于接受肾移植的患者，预防器官排斥	是	否	无	否	否	是	是

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

√适用 □不适用

报告期内，《国家基本药物目录》并未进行更新，公司不存在产品新进入或退出情况。公司所列主要药品（制剂）均被纳入国家医保目录。

2021 年 12 月 3 日，国家医疗保障局、人力资源社会保障部发布了《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》（医保发[2021]50 号），公司产品海博麦布片新进入《2021 年医保目录》“协议期内谈判药品部分”。截至目前，公司及瀚晖制药共有 95 个产品纳入本次《2021 年医保目录》。

报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠 4.5g	119.87—141.44	9,452,660
氨氯地平阿托伐他汀钙片 5mg/10mg×7 片	44.22—59.46	12,957,213
氨氯地平阿托伐他汀钙片 5mg/20mg×7 片	65.38—89.64	3,745,362
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠 40mg*1 支	22.17—26.34	23,735,367
注射用甲泼尼龙琥珀酸钠 500mg*1 支	120.79—134.78	1,147,836
甲泼尼龙片 4mg*30s	26.33—34.10	9,334,339
盐酸米诺环素胶囊 50mg×20s	47.39—50.77	3,680,754
盐酸米诺环素胶囊 100mg×10s	40.29—45.91	3,419,929
注射用美罗培南 0.25g	43.39—46.29	377,144
注射用美罗培南 0.5g	73.76—77.48	4,065,687
注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸	49.48—55.00	6,636,644
注射用替加环素 50mg	440.90—600.00	580,429
西罗莫司片 1mg×10s	400.46—428.69	486,477

（采购量单位：盒/支/瓶）

情况说明

√适用 □不适用

上述产品由经销商负责向医疗机构和零售药店进行配送和销售，公司无法准确掌握经销商的终端销售信息，因此上表中医疗机构的合计实际采购量为报告期内各品种的全部销售量。

药品的中标解决了公司产品在招标省份医疗机构的市场准入问题，有利于提升公司产品的销售收入，扩大终端市场的占有率，提高公司销售收入和利润。

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
抗肿瘤药	841,203,669.33	212,518,754.01	74.74	2.63	4.02	减少 0.33 个百分点	
抗感染药	2,746,991,729.72	1,108,268,327.44	59.66	34.13	64.58	减少 7.46 个百分点	
心血管药	1,367,607,141.01	599,815,164.19	56.14	33.64	41.29	减少 2.38 个百分点	
抗寄生虫药及兽药	891,585,627.20	534,158,876.77	40.09	21.77	27.64	减少 2.75 个百分点	
内分泌药	432,097,856.72	273,140,048.15	36.79	3.28	11.13	减少 4.46 个百分点	
其他药品	693,825,999.26	210,122,068.24	69.72	-24.69	-31.48	增加 3.01 个百分点	
医药制造小计	6,973,312,023.24	2,938,023,238.80	57.87	16.95	29.25	减少 4.01 个百分点	

情况说明

√适用 □不适用

同行业企业毛利率情况：

证券代码	证券简称	营业收入（万元）	医药工业毛利率	整体毛利率
600535	天士力	1,357,611.45	73.97%	40.67%
600664	哈药股份	1,078,845.65	51.49%	21.53%
600079	人福医药	2,036,891.87	47.55%	42.46%
600812	华北制药	1,149,250.42	41.89%	36.27%
600276	恒瑞医药	2,773,459.87	87.88%	87.88%

上表中，因同行业公司 2021 年年报尚未披露，数据来源其 2020 年年报。

2. 公司药（产）品研发情况

(1). 研发总体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司进一步完善管线布局，加速研发立项和重点产品的研发进度，着手构建更具战略纵深和抗风险能力的产品线，圆满达成全年重点产品上市目标。报告期内，公司常规化研发总投入 4.4 亿元（其中资本化研发投入为 0.67 亿元，常规费用化研发投入为 3.73 亿元），占比营业收入 3.63%（占比剔除医药商业流通收入的医药工业收入的比例为 6.31%）。研发总投入较去年的 4.59 亿元略有下降，主要是当年 HS25（海博麦布片）等 9 个资本化项目获批成功上市，研发投入阶段性获得成果，因此资本化研发投入较去年同期减少。

(2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
HS234	HS234	化药 1.1	抗肿瘤	是	否	I 期临床
HS236	HS236	化药 1.1	抗肿瘤	是	否	I 期临床
HS269	HS269	化药 1.1	抗肿瘤	是	否	I 期临床
HS301	HS301	化药 1.1	抗肿瘤	是	否	I 期临床
HS329	HS329	化药 1.1	抗血栓药物	是	否	临床前
HS336	HS336	化药 1.1	抗肿瘤	是	否	临床前

(3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

①报告期内，获得临床批件的药（产）品情况

序号	产品名称	剂型	规格	注册分类	适应症/功能主治
1	HS269 片	片剂	10mg、50mg、200mg	化学药品 1 类	适用于治疗 RET 融合阳性的非小细胞肺癌，甲状腺癌和 RET 突变阳性的髓样甲状腺癌等实体瘤。

②报告期内，获得药（产）品注册批件、补充申请批件、技术转让情况

序号	产品名称	剂型	规格	注册分类	适应症/功能主治
1	阿托伐他汀钙片	片剂	10mg、20mg（按 C33H35FN2O5 计）	化学药品 4 类	用于高胆固醇血症和冠心病的治疗。
2	阿哌沙班片	片剂	2.5mg	化学药品 4 类	用于髋关节或膝关节择期置换术的成年患者，预防静脉血栓栓塞事件（VTE）。
3	枸橼酸托法替布片	片剂	5mg（按 C16H20N6O 计）	化学药品 4 类	用于甲氨蝶呤疗效不足或对其无法耐受的中度至重度活动性类风湿关节炎（RA）成年患者，

					可与甲氨蝶呤或其他非生物改善病情抗风湿药（DMARD）联合使用。
4	盐酸鲁拉西酮片	片剂	40mg（按 C ₂₈ H ₃₆ N ₄ O ₂ S · HCl 计）	化学药品 4 类	用于精神分裂症。
5	盐酸莫西沙星片	片剂	0.4g（按 C ₂₁ H ₂₄ FN ₃ O ₄ 计）	化学药品 4 类	用于治疗成人（≥18岁）敏感细菌所引起的急性细菌性鼻窦炎、社区获得性肺炎、非复杂性皮肤和皮肤组织感染等。
6	利奈唑胺片	片剂	0.6g	化学药品 4 类	用于治疗由特定微生物敏感株引起的：院内获得性肺炎；社区获得性肺炎；复杂性皮肤和皮肤软组织感染，包括未并发骨髓炎的糖尿病足部感染；非复杂性皮肤和皮肤软组织感染；万古霉素耐药的屎肠球菌感染等。
7	注射用紫杉醇（白蛋白结合型）	注射剂	100mg	化学药品 4 类	用于治疗联合化疗失败的转移性乳腺癌或辅助化疗后6个月内复发的乳腺癌。
8	海博麦布片	片剂	10mg、20mg	化学药品 1 类	可单独或与HMG-CoA还原酶抑制剂（他汀类）联合用于治疗原发性（杂合子家族性或非家族性）高胆固醇血症，可降低总胆固醇（TC）、低密度脂蛋白胆固醇（LDL-C）、载脂蛋白B（Apo B）水平。
9	氨氯地平阿托伐他汀钙片（多达一）	片剂	5mg/10mg、5mg/20mg（以氨氯地平/阿托伐他汀计）	化学药品	用于高血压或心绞痛患者合并高胆固醇血症或混合型高脂血症的治疗。
10	缬沙坦片	片剂	80mg	化学药品 4 类	用于治疗轻、中度原发性高血压。
11	门冬胰岛素注射液	注射剂	3ml:300 单位（笔芯）	治疗用生物制品	用于治疗糖尿病。
12	注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（特治星）	注射剂	4.5g(C ₂₃ H ₂₇ N ₅ O ₇ S 4.0g 与 C ₁₀ H ₁₂ N ₄ O ₅ S 0.5g)	化学药品	用于治疗由指定细菌的易感分离株引起的中度至重度感染：由产生 β-内酰胺酶的大肠杆菌分离株导致的阑尾炎和腹膜炎、产后子宫内膜炎或盆腔炎；单纯性及复杂性皮肤和皮肤组织感染；由产生 β-内酰胺酶的流感嗜血杆菌分离株导致的社区获得性肺炎等。

③报告期内，通过或视为通过药品一致性评价的药（产）品情况

序号	产品名称	剂型	规格	注册分类	适应症/功能主治
1	注射用帕瑞昔布钠	注射剂	40mg（按 C ₁₉ H ₁₈ N ₂ O ₄ S 计）	化学药品	用于手术后疼痛的短期治疗。
2	阿托伐他汀钙片	片剂	10mg、20mg（按 C ₃₃ H ₃₅ FN ₂ O ₅ 计）	化学药品 4 类	用于高胆固醇血症和冠心病的治疗。
3	注射用盐酸吉西他滨	注射剂	0.2g（按 C ₉ H ₁₁ F ₂ N ₃ O ₄ 计）	化药	用于治疗局部晚期或已转移的非小细胞肺癌或胰腺癌，也可以与紫杉醇联合，用于治疗经辅助/新辅助化疗后复发，不能切除的、局部复发或转移性乳腺癌。
4	比卡鲁胺片	片剂	50mg	化学药品	用于晚期前列腺癌的治疗。
5	阿哌沙班片	片剂	2.5mg	化学药品 4 类	用于髋关节或膝关节择期置换术的成年患者，预防静脉血栓栓塞事件（VTE）。
6	注射用盐酸表柔比星	注射剂	10mg	化学药品	用于治疗恶性淋巴瘤、乳腺癌、肺癌、软组织肉瘤、食道癌、胃癌、肝癌、胰腺癌、黑色素瘤、结肠直肠癌、卵巢癌、多发性骨髓瘤、白血病。
7	注射用替加环素	注射剂	50mg	化学药品	用于 18 岁以上患者在下列情况下由特定细菌的敏感菌株所致感染的治疗：复杂性腹腔内感染、复杂性皮肤和皮肤软组织感染、社区获得性细菌性肺炎。
8	枸橼酸托法替布片	片剂	5mg（按 C ₁₆ H ₂₀ N ₆ O 计）	化学药品 4 类	用于甲氨蝶呤疗效不足或对其无法耐受的中度至重度活动性类风湿关节炎（RA）成年患者，可与甲氨蝶呤或其他非生物改善病情抗风湿药（DMARD）联合使用。
9	注射用美罗培南	注射剂	0.25g（按 C ₁₇ H ₂₅ N ₃ O ₅ S 计）、0.5g（按 C ₁₇ H ₂₅ N ₃ O ₅ S 计）	化学药品	用于成人和儿童由单一或多种对美罗培南敏感的细菌引起的感染：肺炎（包括院内获得性肺炎）、尿路感染、腹腔内感染、妇科感染（如子宫内膜炎和盆腔炎）、皮肤软组织感染、脑膜炎、败血症。
10	盐酸鲁拉西酮片	片剂	40mg（按 C ₂₈ H ₃₆ N ₄ O ₂ S · HCl 计）	化学药品 4 类	用于精神分裂症。

11	盐酸莫西沙星片	片剂	0.4g (按 C ₂₁ H ₂₄ FN ₃ O ₄ 计)	化学药品 4 类	用于治疗成人(≥18岁)敏感细菌所引起的急性细菌性鼻窦炎、社区获得性肺炎、非复杂性皮肤和皮肤组织感染等。
12	利奈唑胺片	片剂	0.6g	化学药品 4 类	用于治疗由特定微生物敏感株引起的：院内获得性肺炎；社区获得性肺炎；复杂性皮肤和皮肤软组织感染，包括未并发骨髓炎的糖尿病足部感染；非复杂性皮肤和皮肤软组织感染；万古霉素耐药的屎肠球菌感染等。
13	注射用紫杉醇（白蛋白结合型）	注射剂	100mg	化学药品 4 类	用于治疗联合化疗失败的转移性乳腺癌或辅助化疗后6个月内复发的乳腺癌。
14	注射用米卡芬净钠	注射剂	50mg (按 C ₅₆ H ₇₁ N ₉ O ₂₃ S 计)	化学药品	用于由曲霉菌和念珠菌引起的下列感染：真菌血症、呼吸道真菌病、胃肠道真菌病。
15	缬沙坦片	片剂	80mg	化学药品 4 类	用于治疗轻、中度原发性高血压。
16	注射用盐酸万古霉素	注射剂	0.5g (50 万单位) (按 C ₆₆ H ₇₅ Cl ₂ N ₉ O ₂₄ 计)	化学药品	静脉滴注适用于耐甲氧西林金黄色葡萄球菌及其它细菌所致的感染：败血症、感染性心内膜炎、骨髓炎、关节炎、灼伤、手术创伤等浅表性继发感染、肺炎、肺脓肿、脓胸、腹膜炎、脑膜炎。可口服用于艰难梭状芽孢杆菌引起的抗生素相关的伪膜性结肠炎以及葡萄球菌性小肠结肠炎。

④报告期内，通过 FDA 的药（产）品情况

序号	产品名称	剂型	规格	注册分类	适应症/功能主治
1	注射用达托霉素	注射剂	500mg/支	ANDA 证书	用于治疗成人和小儿患者（1至17岁）的复杂皮肤和皮肤结构感染（cSSSI）；成年患者（包括患有右侧感染性心内膜炎的患者）的金黄色葡萄球菌血流感染（菌血症）；小儿患者（1至17岁）的金黄色葡萄球菌血流感染（菌血症）。

⑤报告期内，通过 GMP、CEP 的药（产）品情况

序号	产品名称	剂型	证书情况	适应症/功能主治
1	米尔贝霉素肟、替加环素	原料药	西班牙药品和医疗设备局发来的关于公司台州工厂两个原料药产品的《GMP 符合性证书》	米尔贝霉素肟主要用于治疗抗体内外寄生虫的原料药。替加环素主要用于治疗18岁以上患者由特定细菌的敏感菌株所致感染的原料药。
2	阿卡波糖、伊维菌素、普伐他汀钠、辛伐他汀	原料药	EDQM 恢复公司阿卡波糖、伊维菌素、普伐他汀钠、辛伐他汀四个原料药的 CEP 证书	阿卡波糖主要用于治疗2型糖尿病的原料药。伊维菌素主要用于治疗抗寄生虫的原料药。普伐他汀钠主要用于治疗高血脂症的原料药。辛伐他汀主要用于治疗高血脂症的原料药。
3	腺苷、辛伐他汀(BHA)	原料药	EDQM 恢复公司腺苷、辛伐他汀(BHA)二个原料药的 CEP 证书	腺苷对心血管系统和肌体的许多其它系统及组织均有生理作用，是用于合成三磷酸腺苷（ATP）、腺嘌呤、腺苷酸、阿糖腺苷的重要中间体。辛伐他汀（BHA）主要用于治疗高血脂症的原料药。
4	洛伐他汀	原料药	EDQM 恢复公司洛伐他汀原料药的 CEP 证书	洛伐他汀（Lovastatin）可使胆固醇的合成减少，也使低密度脂蛋白受体合成增加，主要作用部位在肝脏，结果使血胆固醇和低密度脂蛋白胆固醇水平降低，由此对动脉粥样硬化和冠心病的防治产生作用。

(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

√适用 □不适用

序号	药品名称	剂型	规格	适应症	取消原因
1	厄贝沙坦氢氯噻嗪片	片剂	150mg/12.5mg、300mg/12.5mg	适用于治疗原发性高血压	瀚晖制药于2017年11月7日按化学药品注册分类4类向浙江省食品药品监督管理局提交厄贝沙坦氢氯噻嗪片注册申请并获得受理。基于公司战略调整、公司内部研发成本、生产成本及国家集采等综合因素考虑，经认

					真研究后决定向国家药监局主动撤回该药品注册申请。
--	--	--	--	--	--------------------------

(5). 研发会计政策

√适用 □不适用

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：

研究阶段：公司项目可行性调查、立项及前期研究开发作为研究阶段。研究阶段起点为项目组将项目立项资料提交公司内部研究院并审核通过，终点为经过前期研究开发项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段：公司临床试验和样品生产申报的阶段作为开发阶段。开发阶段的起点为项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)，终点为项目取得新药证书或生产批件。公司进入开发阶段的项目支出，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，满足资本化条件的，在项目取得新药证书或生产批件形成无形资产时转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

(6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
天士力	60,024.69	4.42	4.85	11.14
哈药股份	12,379.23	1.15	3.10	25.26
人福医药	93,661.07	4.60	7.24	18.33
华北制药	46,886.42	4.08	6.65	74.56
恒瑞医药	498,895.82	17.99	16.35	-
同行业平均研发投入金额				142,369.45
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				3.63

公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)	6.03
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)	15.34

上表中，因同行公司 2021 年年报尚未披露，数据来源其 2020 年年报。同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算术平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

主要研发项目投入情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
HS234	98.14	98.14	-	0.01	-77.82	
HS236	223.34	223.34	-	0.02	-58.72	
HS269	680.54	680.54	-	0.06	-32.42	
HS301	1,368.46	1,368.46	-	0.11	50.73	
HS329	882.97	882.97	-	0.07	-3.56	
HS336	717.45	717.45	-	0.06	28.59	

3. 公司药（产）品销售情况

(1). 主要销售模式分析

☒ 适用 ☐ 不适用

公司已在本报告中详细描述了公司的销售模式，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“三、报告期内公司从事的业务情况”。

(2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
--------	-------	--------------------

市场推广业务费	1,543,001,666.35	61.77
职工薪酬	829,257,090.18	33.20
销售部门经费	36,396,279.83	1.46
其 他	89,250,209.32	3.57
合 计	2,497,905,245.68	100

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
天士力	267,246.76	19.69
哈药股份	107,516.17	9.97
人福医药	366,880.40	18.01
华北制药	276,414.83	24.05
恒瑞医药	980,252.41	35.34
公司报告期内销售费用总额		249,790.52
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		20.58

上表中，因同行公司 2021 年年报尚未披露，数据来源其 2020 年年报。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

□适用 √不适用

4. 其他说明

□适用 √不适用

（五）投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

1、公司于 2021 年 1 月 20 日召开的第八届董事会第二十二次会议审议通过了《关于对参股子公司浙江博锐生物制药有限公司增资的议案》，同意公司以现金方式对参股子公司浙江博锐生物制药有限公司（以下简称“博锐生物”）进行同比例增资，增资金额为人民币 21,000 万元。2021 年 3 月 8 日，博锐生物已办理工商变更登记手续，并已换取新的营业执照。

2、公司于 2021 年 4 月 9 日召开的第八届董事会第二十七次会议审议通过了《关于对全资子公司海正药业（美国）有限公司增资的议案》，同意公司以自有资金向全资子公司海正药业（美国）有限公司（以下简称“海正美国公司”）增资 3,100 万美元。本次增资完成后，海正美国公司总投资将增加至 3,250 万美元，公司仍持有海正美国公司 100%股权。2021 年 5 月，公司已完成向海正美国公司的增资，并已完成境外投资备案和外汇登记手续。

3、公司于 2021 年 6 月 4 日召开的第八届董事会第二十九次会议审议通过了《关于公司拟在日本设立全资子公司的议案》，同意公司使用自有资金不超过人民币 2,000 万元在日本注册设立全资子公司。2021 年 9 月 9 日，海正药业日本株式会社已完成注册，并取得登记证书，公司已向其进行首期出资 1 亿日元。

4、公司于 2021 年 9 月 4 日召开的第八届董事会第三十三次会议审议通过了《关于浙江海正动物保健品有限公司对子公司云南生物制药有限公司增资的议案》，同意控股子公司浙江海正动物保健品有限公司（以下简称“海正动保”）向其全资子公司云生公司增资 5,000 万元人民币，其中 1,000 万元计入注册资本，4,000 万元计入资本公积。2021 年 9 月 17 日，云生公司已换取新的营业执照，注册资本已由 1 亿元人民币增加至 1.1 亿元人民币；海正动保已完成向云生公司的增资工作，仍持有云生公司 100%股权。

5、公司于 2021 年 11 月 16 日召开的第八届董事会第三十五次会议审议通过了《关于参与投资台州椒江英飞海正创收投资合伙企业（有限合伙）的议案》，同意公司及全资子公司浙江海正投资管理有限公司使用不超过 12,500 万元自有资金参与投资由英飞尼迪（珠海）创业投资管理有限公司牵头设立的合伙企业。2021 年 12 月 12 日，台州椒江英飞海正创收创业投资合伙企业（有限合伙）完成登记并取得营业执照，基金总规模为人民币 50,000 万元，分三期完成，公司及海正投资总投资合计占基金总规模的 25%。2022 年 1 月 10 日，合伙企业已在中国证券投资基金业协会完成私募投资基金备案手续，第一期出资 1.5 亿元已于 2022 年 1 月到位。

6、公司于 2021 年 11 月 29 日召开的第八届董事会第三十六次会议审议通过了《关于设立全资医美子公司的议案》，同意公司使用自有资金人民币 5,000 万元在海南省注册设立全资子公司。2022 年 1 月 18 日，新公司海正（海南）医学科技发展有限公司在海南省办理完毕相关工商登记手续，注册资本为 5,000 万元人民币，公司及全资子公司瀚晖制药分别持有其 60%、40%股权。

1. 重大的股权投资

√适用 □不适用

公司于 2021 年 4 月 22 日召开的第八届董事会第二十八次会议审议通过了《关于对全资子公司海正药业（杭州）有限公司增资的议案》，同意公司以债转股方式向海正杭州公司增资 5 亿元人民币，其中增加注册资本 1 亿元，其余 4 亿元计入资本公积。该 5 亿元均为公司累计向海正杭州公司提供的借款，现转为向海正杭州公司的增资款。2021 年 5 月 17 日，公司已完成对海正杭州公司的增资工作，海正杭州公司注册资本增加至 103,742 万元，公司仍持有其 100% 的股权。海正杭州公司已办理工商变更登记手续，并已换取新的营业执照。

2. 重大的非股权投资

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期内投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
瀚晖制药有限公司注射剂扩建生产项目	46,354.12	截至报告期末，生产线产品小试，放大批，培养基，注册批均已完成生产，于 2021 年 12 月底通过 GMP 现场核查，于 2022 年 1 月取得 GMP 证书并投入生产。	4,877.85	43,337.67	
瀚晖制药有限公司投资建设美卓乐生产线	16,329.20	截至报告期末，生产线产品小试，放大批，注册批均已完成生产，相关检测工作也已完成，注册资料已递交并受理，目前处于注册资料审核阶段。	1,314.40	7,617.33	
年产 2000 万瓶冻干注射剂技术改造项目	11,267.35	本项目利用外沙预留厂房建成年产 2000 万瓶冻干注射剂生产线。截至报告期末，已完成生产线建设，正在调试验证工作。	5,062.85	6,475.24	
外沙厂区普通口服固体制剂技术改造项目	27,973.73	完成立项、已完成设计和图审，主要设备已订购。	1,587.72	1,587.72	
海晟药业（杭州）有限公司胰岛素原料药生产改造项目	11,747	完成立项和关键工艺设备的招标与合同的签署，进入交货期，厂房与水系统待招标	128.94	128.94	
合计	113,671.40		12,971.76	59,146.90	

3. 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

详见本报告“七、合并财务报表项目注释2、交易性金融资产”部分内容。

4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	归属母公司净资产	营业收入	归属母公司净利润
海正药业（杭州）有限公司	生产，销售原料药及制剂等	103,742	647,064.31	354,216.21	185,990.75	12,402.30
瀚晖制药有限公司	药品的生产和销售及提供相关服务等	155,203.03 5908	520,147.86	315,616.42	532,464.41	68,250.21
浙江省医药工业有限公司	药品批发，兽药经营的销售，保健食品、化学品的批发等	13,600	171,509.79	76,615.62	434,507.73	4,506.05
海正药业南通有限公司	原料药，制剂技术的研发；化工产品的销售等	101,000	103,358.57	47,889.24	16,819.85	-13,416.77
北京军海药业有限责任公司	生产药品，技术开发等	10,000	18,927.86	-13,037.87	-	-17,845.36
浙江海正动物保健品有限公司	兽药的生产；药品的技术开发等	35,000	79,219.12	40,465.21	45,278.51	5,393.74
浙江海正机械制造安装有限公司	压力容器的制造，压力管道的安装等	650	1,209.82	1,103.02	208.26	79.98
上海昂睿医药技术有限公司	化学原料药的研发等	200	816.02	-4,697.16	724.28	-2,157.81
海正药业（美国）有限公司	新药及工艺研发、代理销售	150 万美元	8,153.15	7,491.77	1,492.15	-272.43
浙江海正生物制品有限公司	生物及化学药品的技术开发，技术成果转让等	1,000	319.48	319.41	-	-40.55
浙江海正投资管理有限公司	服务：投资管理、投资咨询、股权投资、实业投资	1,000	166.43	166.43	-	0.48
浙江海晟药业有限公司	药品、医疗器械、化妆品以及食品的研发、生产及销售等	30,000	91,759.84	51,847.73	43,166.22	-4,746.63

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	归属母公司净资产	营业收入	归属母公司净利润
浙江海正魅力康生物科技有限公司	生物技术开发、技术服务、技术咨询、技术转让等	5,000	7,953.11	5,063.72	212.94	-2,121.84

(八) 公司控制的结构化主体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一) 行业格局和趋势

☒ 适用 ☐ 不适用

医药对人类生活的巨大影响使得其行业的高增长和高收益特性非常突出，中国的制药工业起步于 20 世纪初，经历了从无到有、从使用传统工艺到大规模运用现代技术的发展历程，特别是改革开放以来，我国医药工业的发展驶入快车道。此外，新冠疫情的全球蔓延让更多的人意识到医药行业的重要性。

近年来国家出台一系列政策促进医药行业健康发展，并逐步建立覆盖城乡居民的医疗保障制度，未来医药市场将持续扩容；此外，政府鼓励将医药企业的研发、生产、销售与互联网大数据、云计算等新兴信息技术融合发展，为医药行业发展注入新动能，促进行业的跨越式发展。从人口因素来看，我国人口数量的增长、人口寿命的延长以及人口结构的老龄化将导致药品消费的刚性增长；从消费因素来看，随着健康意识的普及，药品消费在消费结构的比例持续提升。

“十三五”纲要对医疗领域的描述主要与医保相关，在十三五期间，国家针对医药卫生体制进行了改革。“十四五”纲要则对医疗领域的多个子版块均有涉及，重点在通过医药卫生体制改革去发展检验检测、创新药、医疗器械和医疗服务等领域，这意味着，“十四五”阶段医疗领域将由基础保障向高端的研发和医疗服务的提升升级。与此同时，我国经济将持续稳定发展，人均可支配收入不断提高。预计未来我国医药行业将保持较快增长。

(二) 公司发展战略

☒ 适用 ☐ 不适用

根据综合分析行业发展趋势、竞争环境、政策导向及海正多年打造的医药产业全价值链体系平台和较为坚实的药品研发、生产、注册以及营销基础，公司以“聚力打造新品牌，展现海正新面貌，成为病人认可、与国际接轨、可持续健康增长的民族制药品牌”为总方针制定了公司中长期发展战略。

阶段一：调整布局，聚焦优化（1-2 年）

- 产品：系统梳理各业务的产品管线，优化产品组合及管线布局，提高研发效率和市场转化成功率，聚焦资源
- 资产：剥离非核心业务，处置闲置资产，优化股权结构

- 管控：加强整体管控体系建设，建立项目管理体系，建立财务预算与资金管控体系，优化资产负债结构

阶段二：有机增长，合作扩展（2-3 年）

- 仿制药：整合 API-制剂一体化生产链，利用品种管线和产能规模优势捕捉集采机遇，快速占领市场；同时专注部分复杂制剂的开发
- 创新药：聚焦创新领域，建立国内外产学研战略联盟，加速整体产品管线向创新药转型
- API：聚焦资源调整布局后 API 重点品种发力，发挥规模及成本优势，巩固市场份额
- 新兴领域：重点布局及强化新兴赛道（如动保、新中药、特医、大健康等）的开拓，力争实现新兴市场的突破
- 运营体系：建立高效的运营体系支持业务发展

阶段三：持续健康科学发展（3-5 年）

- 产品生命周期管理：专注产品的生命周期管理，通过产品升级及产品组合的补强，不断开拓并延伸产品及产品组合的生命力及市场价值
- 创新力：强化创新药项目的自主开发能力，实现与国际研发同步接轨
- 品牌力：基于外延式及内生式可持续增长，重塑巩固并提升海正品牌价值

公司经过近几年的“调整布局，聚焦优化”，现已初步完成业绩修复，稳步走在“有机增长，合作扩展”阶段。

(三)经营计划

√适用 □不适用

公司经过三年的系统整改，业务已重回正轨。2022 年是机遇与挑战并存的一年，综合考虑内外部环境的影响，管理层经营目标拟定为：营业收入（合并数）125 亿元，同比预增 3%。为努力实现年度经营目标，继续稳步增长，再创辉煌，今年需重点做好以下 5 方面工作：

一是聚焦品牌树形象

公司管理层致力于将海正打造成一家综合型的药企、民族制药的龙头，因此，今年仍是海正深化改革之年，是重塑海正形象的基础年。面对新时期的竞争与发展，海正要在做好产品的基础上，更加注重品牌建设，提升公司品牌形象与影响力。

外树品牌，内聚文化。在推进品牌建设的同时，企业文化的重塑和建立也是今年公司力推的一项重点工作。企业文化建设作为企业发展的重要一环，能够带动企业的健康发展，调动员工的积极性，增强员工的向心力和凝聚力，为公司长远发展奠定坚实基础。

二是深耕市场增业绩

面对医改的政策要求及趋势，我们既要看到面临的集采冲击、合规收紧等挑战，更要在行业外部环境持续快速变化的战略窗口期发挥自身优势，抓住发展机遇，持续整合营销平台，深挖市场增长潜力。原料药板块，持续推进欧盟整改，克服产品降价影响，加速新产品导入及客户开

发，力争今年能打开局面，实现突破。制剂板块要克服短期困难，主动应对集采冲击，做好重点产品的上市推广的同时，要抢抓市场机会。此外，加快推进医美、特医、中药等新兴业务及创新技术布局，推进海南公司产品管线的布局，探索新技术领域，进一步开拓增量市场。

三是保质保量促生产

生产方面，要始终坚持“高标准、严要求、高质量”，抓好药品生产和经营质量管理的各个环节，优化产线布局 and 合理排产，加快重点技改项目进度，持续做好降本工作，保障集采品种及重点品种供应。全力推动欧盟二期改造工程项目，深度挖掘发酵/半合成产业链优势，推进重点品种扩产及技术攻关，配套集采、制剂一体化，扩大规模效益，形成技术和成本优势。同时，通过 CMO 及战略合作，进一步提升产能利用率。

四是产品研发重效率

加快重塑创新药管线，坚持自主研发和 BD 相结合，加速差异化立项，加强重要节点管控，加强临床团队建设，更加广泛地与外部各类研究机构、高等院校、投资机构等开展多方面的合作，寻求技术和资金引入，稳健推进创新药管线建设。仿制药研发要与 API 做好配套，更加注重差异化和高壁垒的复杂制剂开发。同时，借助英飞海正投资基金等手段加速创新布局，积极寻求外延发展机遇。

五是精细管理强基础

一是强化项目管理，加强重点股权项目管理，加速闲置资产优化，加强公司重点项目尤其是技改项目的全过程管理，财务部门落实资本性支出预算精细化管理，提升项目实施效率；二是强化降本控费，通过合理排产、工艺改进、成本优化等，提高管理效率，降低运营成本，特别是重点品种、集采品种的产能和降本工作，增强市场竞争力；三是强化梯队建设，不断优化提升人力资源管理体系，坚持外部引进与内部培养相结合的方式，进一步加强人才梯队的建设和能力培养，为公司持续健康发展储备人才；四是强化合规经营，持续完善公司治理，建立、推行大海正合规管理体系，强化质量、安全、环保管理，严守企业发展红线，通过加强内部控制和风险管理，进一步增强企业防范和化解风险能力。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、经营风险

(1) 制剂产品的市场风险

近年来，公司加大实施向制剂业务的转型升级，制剂业务的产销规模逐年扩大，已成为公司主要的收入和利润来源。随着全国药品集中采购政策推广至全国，从历次中标结果看，入围和中标的药品价格均出现大幅下降，涉及的药品种类也进一步增加。因中标企业将取得较大市场份额，对未中标医药企业盈利能力将产生不利影响。此外，进入国家医保目录的药品，可使用医保基金报销，从而可大幅放量，促进销售。如果公司制剂未进入医保目录，或未在全国药品集中采购的

招投标中竞标成功，有可能造成药品销售萎缩，从而给公司的经营业绩带来不利影响。

（2）原料药的市场风险

特色原料药的生产销售是公司的传统业务，公司 85%以上的原料药销往国际市场。近年来，全球特色原料药的行业竞争呈现两大变化：一是原料药的产业转移加快，原料药的生产逐渐从西班牙等欧洲国家转移到中国、印度等生产成本相对较低的国家，随着竞争对手的增多，行业竞争趋于激烈；二是全球医药行业出现了纵向一体化的发展趋势，制剂生产企业与原料药生产企业之间的兼并收购日益增多，全球主流特色原料药企业也逐渐向高端的制剂药、专利药市场发展。原料药和制剂纵向一体化的全球制药企业的增加，导致原料药的客户基础有所萎缩，从而使得公司在原料药的销售上面临着更为激烈的市场竞争。

（3）医药商业业务的产品供应风险

公司的医药商业业务包括全资子公司省医药公司从事第三方药品的纯销、分销及零售业务（含连锁药房、电子商务等）和控股子公司瀚晖制药在过渡期内分销和推广按照合资协议由辉瑞公司拟注入瀚晖制药相关产品的业务（该业务在过渡期结束后将转为公司的自产制剂业务）。

若公司医药商业业务所需的主要产品品种出现供货不足且短期内不能解决，则可能对公司的市场份额、销售收入及净利润等产生不利影响。

（4）原材料供应或价格波动风险

公司原料药产品对粮食类和化工类等原材料供应的依赖性较强，而粮食类原材料有可能因天气、收成状况或自然灾害等出现大幅波动，从而对公司生产成本影响较大。另外公司采购的丙酮、醋酸乙酯等石油化工类产品受原油价格的影响，价格波动也较为频繁。因此，原材料价格的波动会在一定程度上影响公司的盈利水平。

（5）环保及安全生产风险

公司属于制药行业，在生产过程中会产生废水、废气、废渣及其他污染物，若处理不当，对周边环境会造成一定的不利影响。如果公司的污染物排放不符合国家环保政策规定，将面临被国家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能。同时，国家及地方政府可能在将来实施更为严格的环境保护规定，这可能会导致公司为达到新标准而支付更高的环境保护费用，在一定程度上影响公司的经营业绩。

此外，由于原料药生产中涉及化学危险品，在装卸、搬运、贮存及使用过程中操作不当或维护措施不到位，可能会导致发生安全事故，进而影响公司正常生产经营，从而对公司的业绩造成一定的不利影响。

（6）产品质量控制风险

药品质量直接关系到患者的生命安全，因此质量控制是医药企业尤其是制剂企业生产和管理的重中之重。制剂如在国内销售，制剂生产线需通过我国 GMP 认证；若拟出口销售，生产线需通过欧美规范药政市场的 cGMP 认证。公司已建立完善的质量保证体系，但制剂生产毕竟是一种质量要求高、技术要求严格的生产过程，不能排除因控制失误、责任人员疏忽等原因出现产品质量

问题，从而影响到公司的正常经营活动，并可能对公司业绩和声誉造成一定的影响。

2、政策风险

（1）药品价格政策调整风险

近年来，政府为降低人民群众的医疗成本，加强了对药品价格的管理工作。随着药品价格改革，医药市场竞争的加剧，医疗保险制度改革的深入及相关政策、法规的出台或调整，以及集中采购等一系列药品价格调控政策的进一步推广，预计我国药品降价趋势仍将持续，医药行业的平均利润率可能会下降，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

（2）国家基本药物目录或国家医保药物目录调整的风险

列入国家基本药物目录或国家医保药物目录的药品可由社保基金支付全部或部分费用，因此，列入目录的药品更具市场竞争力。国家基本药物目录及国家医保药物目录会不定期根据治疗需要、药品使用频率、疗效及价格等因素进行调整。公司制剂产品如需获得竞争力，在很大程度上取决于是否可以被列入目录中。如公司的制剂未被列入目录或现在目录中的制剂被剔除出目录，则可能导致该制剂无法快速放量或者销售额出现下降，从而对公司经营业绩造成不利影响。

（3）药品招标政策变化带来的风险

国采按下了加速键，区域联盟相继诞生，涉及药品种类也进一步增加。随着带量采购药品范围逐渐扩大，如果公司部分产品被纳入集采范围且未中标，将有可能对公司的销售收入和经营业绩造成不利影响。

（五）其他

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

第四节 公司治理

一、公司治理相关情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

公司严格按照现代企业制度的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营层组成的法人治理结构。报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，建立并不断完善法人治理结构，推进公司规范化运作，加强信息披露工作，形成了公司股东、董事会、经营层权责明确、有效制衡的机制。截止报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会的有关上市公司治理规范性文件的要求。

（1）股东与股东大会

公司确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，建立了确保所有股东充分行使法律、行政法规和《公司章程》规定的合法权利的公司治理结构。公司严格按照中国证监会发布的《上市

公司股东大会规则》和公司章程中《股东大会议事规则》的相关规定召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，充分维护上市公司和股东的合法权益，并由律师出席见证。

（2）董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，保证董事选聘程序公开、公平、公正、独立，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，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。公司董事忠实、诚信、勤勉地履行职责，出席公司董事会和股东大会。公司董事保证有足够的时间和精力履行其应尽的职责，本着对全体股东负责的原则，勤勉尽责，切实维护公司和股东的最大利益。

（3）监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，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。公司监事会依据《公司章程》中《监事会议事规则》的有关要求，本着对股东负责的精神，认真履行职责，独立有效的对公司董事会以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督和检查，对公司财务状况、募集资金、关联交易、定期报告以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

（4）控股股东和上市公司

公司控股股东严格按照《公司法》《证券法》等法律法规制度规定规范行使控股股东权利。公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面均保持独立完整，公司与控股股东及其所属企业的关联交易实行市场化操作，履行相应程序，交易公平合理，没有出现损害公司及股东特别是中小股东利益的情况。

报告期内，公司不存在控股股东占用上市公司资金的现象，公司亦不存在为控股股东及其子公司违规提供担保的情形。

（5）利益相关者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区福利、环境保护、公益事业等问题，重视社会责任，公司充分尊重并维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，公司能够与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

（6）关于投资者关系管理

公司高度重视投资者关系的管理，通过多种渠道与投资者开展沟通交流，提供多渠道、全方位的投资者关系服务，包括对外电话、电子信箱、业绩说明会、上证E互动平台等方式，同时与投资者面对面沟通，听取意见、建议，确保投资者及时了解公司信息，切实保护投资者利益，维护公司良好的市场形象。公司积极拓宽与股东的沟通渠道，通过投资者调研、电话会议、网络业绩说明会、投资者交流平台问答等多种方式，促进股东对公司的全面了解。

(7) 信息披露与透明度

公司充分依据《证券法》等相关法律法规和《公司章程》履行信息披露义务，制定了《信息披露管理办法》、《重大事项内部报告制度》、《内幕信息及信息知情人管理制度》、《海正药业年报信息披露重大差错责任追究制度》，制定了明确的信息披露工作流程及管理部門的责任，特别加强了内幕信息的管理，防范内幕交易行为。公司严格按照有关法律、法规、公司内部管理制度的有关规定，切实履行披露信息义务，积极维护公司和投资者的合法权益。公司指定董事会秘书负责信息披露事项，接待投资者来访和咨询，向投资者提供公司公开披露的资料。

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	2021 年 4 月 12 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 4 月 13 日	本次议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。
2021 年度第一次临时股东大会	2021 年 5 月 10 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 5 月 11 日	本次议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。
2021 年度第二次临时股东大会	2021 年 7 月 26 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 7 月 27 日	本次议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。
2021 年度第三次临时股东大会	2021 年 9 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 9 月 16 日	本次议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。
2021 年度第四次临时股东大会	2021 年 12 月 15 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2021 年 12 月 16 日	本次议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

☐适用 ☒不适用

股东大会情况说明

☒适用 ☐不适用

1、2020 年年度股东大会审议通过了《2020 年度董事会工作报告》、《2020 年度监事会工作报告》、《2020 年度财务决算报告和 2021 年度财务预算报告》、《2020 年度利润分配预案》、《2020 年度报告及摘要》、《关于申请银行借款综合授信额度的议案》、《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》、《关于开展外汇套期保值业务的议案》、《关于续聘会计师事务所并支付报酬的议案》、《关于利用自有闲置资金购买理财产品的议案》、《关于公司董事、监事 2020 年度薪酬的议案》、《关于更换公司董事的议案》、《关于公司变更注册资本、公司类型并修订<公司章程>及办理工商变更登记的议案》。

2、2021 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于对全资子公司海正药业（杭州）有限公司增资的议案》。

3、2021 年度第二次临时股东大会审议通过了《关于<公司 2021 年限制性股票激励计划（草案修订稿）>及其摘要的议案》、《关于<公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法>的议案》、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》、《关于修订<公司章程>部分条款的议案》、《关于修订<股东大会议事规则>部分条款的议案》、《关于修订<董事会工作规定>的议案》、《关于修订<监事会工作规定>的议案》。

4、2021 年度第三次临时股东大会审议通过了《关于调整募集资金投资项目“抗肿瘤固体剂技改项目”建设进度的议案》、《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》。

5、2021 年度第四次临时股东大会审议通过了《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》、《关于公司变更注册资本并修订<公司章程>及办理工商变更登记的议案》。

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
蒋国平	董事长	男	61	2018 年 11 月 29 日	2022 年 5 月 12 日	0	310,000	310,000	股权激励授予	148.25	否
陈晓华	副董事长、高级副总裁	男	58	2017 年 6 月 13 日	2022 年 5 月 12 日	0	330,000	330,000	股权激励授予	155.7	否
李 琰	董事、总裁	男	46	2019 年 1 月 24 日	2022 年 5 月 12 日	0	550,000	550,000	股权激励授予	265.71	否
郑柏超	董事	男	43	2018 年 8 月 15 日	2022 年 5 月 12 日						是
费荣富	董事	男	37	2018 年 1 月 19 日	2022 年 5 月 12 日						是
于铁铭	董事	男	41	2021 年 4 月 12 日	2022 年 5 月 12 日						是
傅仁辉	独立董事	男	42	2018 年 11 月 14 日	2022 年 5 月 12 日					9.6	否
赵家仪	独立董事	男	62	2019 年 5 月 13 日	2022 年 5 月 12 日					9.6	否
杨立荣	独立董事	男	60	2019 年 5 月 13 日	2022 年 5 月 12 日					9.6	否
喻舜兵	监事会主席、职工监事	男	59	2022 年 2 月 18 日	2022 年 5 月 12 日		700		二级市场买入		否

李华川	监事	男	50	2018 年 8 月 15 日	2022 年 5 月 12 日						是
金军丽	监事	女	42	2019 年 5 月 13 日	2022 年 5 月 12 日						是
沈锡飞	董事会秘书	男	50	2017 年 10 月 17 日	2022 年 5 月 12 日	0	150,000	150,000	股权激励授予	80.52	否
张祯颖	财务总监	女	38	2019 年 3 月 8 日	2022 年 5 月 12 日	800	200,800	200,000	股权激励授予	111.07	否
杨志清	高级副总裁	男	47	2019 年 5 月 13 日	2022 年 5 月 12 日	0	250,000	250,000	股权激励授予	212.63	否
杜加秋	高级副总裁	男	48	2019 年 5 月 13 日	2022 年 5 月 12 日	0	250,000	250,000	股权激励授予	204.79	否
金红顺	高级副总裁	男	46	2019 年 5 月 13 日	2022 年 5 月 12 日	0	110,000	110,000	股权激励授予	116.84	否
路兴海	高级副总裁	男	55	2020 年 1 月 10 日	2022 年 5 月 12 日	0	230,000	230,000	股权激励授予	158.3	否
赵磊	高级副总裁	男	51	2021 年 3 月 19 日	2022 年 5 月 12 日	100	170,100	170,000	股权激励授予 170,000 股	146.73	否
王海彬	董事（离任）	女	52	2013 年 4 月 23 日	2021 年 3 月 19 日						是
陈家胜	监事会主席（离任）	男	49	2017 年 5 月 9 日	2022 年 2 月 18 日					44.17	否
徐晓艳	高级副总裁（离任）	女	48	2019 年 5 月 13 日	2021 年 3 月 9 日					96.38	否
李思祺	高级副总裁（离任）	男	50	2019 年 5 月 13 日	2021 年 8 月 16 日					159.39	否
合计	/	/	/	/	/	900	2,551,600	2,550,000		1,929.28	/

姓名	主要工作经历
----	--------

蒋国平	历任椒江市商业局业务股副股长、椒江市外轮供应公司副经理（主持工作）、椒江市府办财贸科科长、椒江区（市）府办副主任、椒江区工业局局长、椒江区经济贸易局局长、椒江区人民政府副区长、椒江区人大常委会副主任。现任公司董事长、法定代表人，兼任中共浙江海正集团有限公司党委书记、浙江海正集团有限公司法定代表人兼董事长、中共浙江海正药业股份有限公司党委书记、海正药业（杭州）有限公司法定代表人兼执行董事、浙江海晟药业有限公司法定代表人兼董事长、浙江博锐生物制药有限公司副董事长、海正药业（美国）有限公司董事长、浙江导明医药科技有限公司法定代表人兼董事长、浙江海正生物材料股份有限公司法定代表人兼董事长。
陈晓华	硕士。曾任中共丽水市委党校教师、杭州大学财政金融系讲师、浙江省商业财务有限公司投资总监兼浙江泰丰控股集团有限公司投资总监、浙江国大集团公司投资总监、浙江镭丰投资有限公司总经理、浙江汇源投资管理有限公司总经理。现任公司副董事长、高级副总裁，兼任瀚晖制药有限公司法定代表人兼董事长、浙江海正动物保健品有限公司法定代表人兼董事长、海正（海南）医学科技发展有限公司法定代表人兼董事长、浙江海晟药业有限公司董事。
李 琰	历任西格玛奥德里奇（上海）贸易有限公司业务发展总监，卡博特（中国）投资有限公司业务发展总监，方源资本副总裁，工银国际融通资本执行董事、董事总经理，吉林省博大制药股份有限公司董事长、总经理。现任公司总裁、董事，兼任雅赛利（台州）制药有限公司副董事长、晟鼎医药（上海）有限公司法定代表人兼执行董事、海正（海南）医学科技发展有限公司董事兼总经理、西安康拓医疗技术股份有限公司监事。
郑柏超	高级经济师。历任椒江区财政局经济建设科副科长，椒江区政府性项目投融资管理中心主任，台州市椒江区国有资产经营有限公司副董事长、副总经理。现任台州市椒江区国有资本运营集团有限公司副总经理，兼任公司董事、浙江海正集团有限公司董事。
费荣富	曾任浙江汇源投资管理有限公司（现浙江省中医药健康产业集团有限公司）投资银行部总监、战略投资部总监、总经理助理兼职工董事，浙江省国际贸易集团有限公司投资管理部总经理助理，浙江英特集团股份有限公司董事。现任浙江省国际贸易集团有限公司投资管理有限公司副总经理（主持工作），兼任公司董事、浙江海正集团有限公司董事、大地期货有限公司董事。
于铁铭	硕士学历。曾任普华永道经理、凯旋创投高级投资经理等职务。现任珠海高瓴股权投资管理有限公司董事总经理，兼任公司董事、高济（天津）投资有限公司法定代表人兼董事长、高济医药有限公司法定代表人兼执行董事、高济（上海）投资有限公司法定代表人兼董事长、瓴路药业（上海）有限责任公司法定代表人兼执行董事、瓴路药业（北京）有限责任公司法定代表人兼经理兼执行董事、瓴域（上海）投资有限公司董事。
傅仁辉	会计学博士，特许金融分析师。历任荷兰伊拉斯姆斯大学会计系助理教授，美国普度大学会计学领域助理教授。现任上海交通大学会计系讲师、副教授，兼任公司独立董事、湖北亨迪药业股份有限公司独立董事、若宇检具股份有限公司董事、明月镜片股份有限公司独立董事、芜湖福赛科技股份有限公司董事、上海明辰商务咨询有限公司监事。
赵家仪	法学博士。现任中南财经政法大学法学院、知识产权学院教授、博士生导师，兼任中国民法学会理事、湖北省民法学会副会长、上海国际贸易仲裁委员会仲裁员、湖北若言律师事务所兼职律师、公司独立董事、武汉恒立工程钻具股份有限公司独立董事、广东中策知识产权研究院有限公司监事、湖北省吴汉东法学教育基金会法定代表人。
杨立荣	博士，博士生导师，浙江省特级专家，国家技术发明奖获得者，“973”项目首席科学家，863 计划生物医药领域主题专家。现任浙江大学化学工程与生物工程学系教授、博士生导师，浙江大学求是特聘教授，工业生物催化国家地方联合工程实验室主任；兼任中国生物工程学会理事、中国微生物学会酶工程专业委员会委员、浙江省药学会制药工程委员会副主任委员、“生化工程国家重点实验室”和

	“国家固态酿造工程技术研究中心”学术委员会委员、“Process Biochemistry”和“生物工程学报”的编辑委员会委员、公司独立董事、奥锐特药业股份有限公司独立董事、江苏丰登作物保护股份有限公司董事、浙江容锐科技有限公司董事长、浙江兆僖企业管理咨询有限公司法定代表人兼执行董事兼总经理。
喻舜兵	硕士，工程师。历任公司董事、总经理助理、副总裁。现任海正药业（杭州）有限公司总经理，杭州新源热电有限公司董事长。
李华川	经济师。历任中国农业银行台州经济开发区支行行长助理、副行长。现任台州市椒江城建有限公司法定代表人兼董事长兼经理，台州市椒江城市发展投资集团有限公司董事，兼任台州市椒江区国有资本运营集团有限公司董事兼副总经理、公司监事。
金军丽	会计师。历任浙江省国际贸易集团有限公司审计部主管、审计部副总经理。现任浙江省国际贸易集团有限公司经营管理部总经理，兼任公司监事，浙江海正集团有限公司监事，浙江中大技术进出口集团有限公司监事。
沈锡飞	博士、高级统计师。历任杭州市政府金融办证券期货处副主任科员，中共阿坝州委州政府政策研究室副主任，四川阿坝工业园区管委会副主任，杭州空港经济区党政办副调研员，舟山市人民政府金融办副主任，安徽华信国际控股股份有限公司总经办主任。现任公司董事会秘书，兼任浙江海正投资管理有限公司法定代表人兼执行董事兼经理、瀚晖制药有限公司董事、海正（海南）医学科技发展有限公司董事。
张祯颖	金融工程硕士，美国注册管理会计师。历任普华永道中天会计师事务所高级审计师，施维雅制药财务管控经理，工银国际融通资本医疗投资投后管理经理，瀚晖制药会计结算总监、总裁助理。现任公司财务总监，兼任海正（海南）医学科技发展有限公司监事。
杨志清	历任公司技术中心技术员、研究室主任、技术总监、事业部总经理、中央研究院院长，现任公司高级副总裁，兼任北京军海药业有限责任公司法定代表人兼董事长、浙江导明医药科技有限公司董事、上海昂睿医药技术有限公司总经理、台州市生物医化产业研究院有限公司监事会主席。
杜加秋	硕士，正高级工程师。历任公司化验室分析技术员、新药注册部副经理、经理、新药注册总监、总经理助理、中央研究院副院长、省医药公司副总经理、海正辉瑞制药有限公司副总裁，瀚晖制药有限公司副总裁。现任公司高级副总裁，兼任海正（海南）医学科技发展有限公司董事。
金红顺	高级工程师。历任公司事业部总经理、EHS 总监，公司职工监事，海正药业南通有限公司常务副总经理、总经理，公司副总裁。现任公司高级副总裁，兼任台州市椒江区安全生产协会法定代表人。
路兴海	教授级高级工程师。历任吉化辽东药业有限公司副总经理，吉林省博大制药股份有限公司常务副总经理，瀚晖制药有限公司工厂总经理。现任公司高级副总裁。
赵磊	曾任美国阿塞托有限公司上海代表处商务经理，雅赛利制药有限公司亚太区销售总监，雅赛利（台州）制药有限公司总经理兼上海代表处首席代表，瀚晖制药有限公司工厂总经理。现任公司高级副总裁。

其它情况说明

√适用 □不适用

公司总裁李琰先生，财务总监张祯颖女士，高级副总裁杜加秋先生、路兴海先生、赵磊先生，原高级副总裁李思祺先生均在瀚晖制药领取薪酬。

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1. 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋国平	浙江海正集团有限公司	法定代表人、董事长	2018 年 11 月	2023 年 7 月
陈晓华	浙江海正集团有限公司	董事	2017 年 12 月	2021 年 4 月
郑柏超	浙江海正集团有限公司	董事	2018 年 11 月	2023 年 7 月
费荣富	浙江海正集团有限公司	董事	2021 年 4 月	2023 年 7 月
费荣富	浙江省国际贸易集团有限公司	投资管理部副总经理	2017 年 12 月	
陈家胜	浙江海正集团有限公司	监事会主席	2020 年 7 月	2023 年 7 月
金军丽	浙江海正集团有限公司	监事	2019 年 8 月	2023 年 7 月
金军丽	浙江省国际贸易集团有限公司	经营管理部副总经理		
在股东单位任职情况的说明	陈晓华先生于 2021 年 4 月起不再担任浙江海正集团有限公司董事职务。			

2. 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
蒋国平	海正药业（杭州）有限公司	法定代表人、执行董事		
蒋国平	浙江海晟药业有限公司	法定代表人、董事长		
蒋国平	浙江博锐生物制药有限公司	副董事长		
蒋国平	海正药业（美国）有限公司	董事长		
蒋国平	浙江导明医药科技有限公司	法定代表人、董事长		
蒋国平	浙江海正生物材料股份有限公司	法定代表人、董事长		
陈晓华	瀚晖制药有限公司	法定代表人、董事长		
陈晓华	浙江海正动物保健品有限公司	法定代表人、董事长		
陈晓华	海正（海南）医学科技发展有限公司	法定代表人、董事长		
陈晓华	浙江海晟药业有限公司	董事		
李琰	雅赛利（台州）制药有限公司	副董事长		
李琰	西安康拓医疗技术股份有限公司	监事		

李琰	海正（海南）医学科技发展有限公司	董事兼总经理		
李琰	晟鼎医药（上海）有限公司	法定代表人、执行董事		
郑柏超	台州市椒江区国有资本运营集团有限公司	董事、副总经理		
费荣富	大地期货有限公司	董事	2020 年 8 月 17 日	
于铁铭	珠海高瓴股权投资管理有限公司	董事总经理		
于铁铭	高济（天津）投资有限公司	法定代表人、董事长		
于铁铭	高济医药有限公司	法定代表人、执行董事		
于铁铭	高济（上海）投资有限公司	法定代表人、董事长		
于铁铭	瓴路药业（上海）有限责任公司	法定代表人、执行董事		
于铁铭	瓴路药业（北京）有限责任公司	法定代表人、经理、执行董事		
于铁铭	瓴域（上海）投资有限公司	董事		
傅仁辉	上海交通大学	副教授		
傅仁辉	湖北亨迪药业股份有限公司	独立董事		
傅仁辉	若宇检具股份有限公司	董事		
傅仁辉	明月镜片股份有限公司	独立董事		
傅仁辉	芜湖福赛科技股份有限公司	董事		
傅仁辉	上海明辰商务咨询有限公司	监事		
赵家仪	武汉恒立工程钻具股份有限公司	独立董事		
赵家仪	中南财经政法大学	教授、博士生导师		
赵家仪	广东中策知识产权研究院有限公司	监事		
赵家仪	湖北省吴汉东法学教育基金会	法定代表人		
赵家仪	湖北若言律师事务所	兼职律师		
杨立荣	浙江大学	教授、博士生导师		
杨立荣	奥锐特药业股份有限公司	独立董事		
杨立荣	江苏丰登作物保护股份有限公司	董事		
杨立荣	浙江容锐科技有限公司	董事长		
杨立荣	浙江兆僖企业管理咨	法定代表人、执行		

	询有限公司	董事、总经理		
喻舜兵	海正药业（杭州）有限公司	总经理		
喻舜兵	杭州新源热电有限公司	董事长		
李华川	台州市椒江城市发展投资集团有限公司	董事		
李华川	台州市椒江城建有限公司	法定代表人、董事长、经理		
金军丽	浙江中大技术进出口集团有限公司	监事		
沈锡飞	浙江海正投资管理有限公司	法定代表人、执行董事、经理		
沈锡飞	瀚晖制药有限公司	董事		
沈锡飞	海正（海南）医学科技发展有限公司	董事		
张祯颖	瀚晖制药有限公司	总裁助理		
张祯颖	海正（海南）医学科技发展有限公司	监事		
杨志清	北京军海药业有限责任公司	法定代表人、董事长		
杨志清	浙江导明医药科技有限公司	董事		
杨志清	上海昂睿医药技术有限公司	总经理		
杨志清	台州市生物医化产业研究院有限公司	监事会主席		
杜加秋	瀚晖制药有限公司	副总裁		
杜加秋	海正（海南）医学科技发展有限公司	董事		
金红顺	台州市椒江区安全生产协会	法定代表人		
王海彬	海正生物制药有限公司	法定代表人、执行董事、经理		
王海彬	浙江博锐生物制药有限公司	董事、总经理		
王海彬	浙江海晟药业有限公司	董事		
王海彬	海南博之锐生物科技有限公司	法定代表人、执行董事、总经理		
王海彬	浙江博锐生物制药有限公司上海分公司	负责人		
陈家胜	台州市椒江热电有限公司	监事会主席		
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司薪酬考核制度，由董事会授权薪酬与考核委员会组织实施。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高级管理人员薪酬依据《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》执行，独立董事依据公司股东大会审议通过的《关于拟定独立董事津贴方案的议案》领取独立董事津贴。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本年度公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计：1,929.28 万元。

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
徐晓艳	高级副总裁	离任	2019 年 5 月 13 日，公司第八届董事会第一次会议聘任徐晓艳女士为公司高级副总裁。2021 年 3 月 9 日，徐晓艳女士因个人原因申请辞去公司高级副总裁职务。辞去上述职务后，徐晓艳女士不再担任公司其他职务。
王海彬	董事	离任	2019 年 5 月 13 日，公司 2018 年年度股东大会选举王海彬女士为公司董事。2021 年 3 月 19 日，王海彬女士因工作岗位调整原因辞去公司第八届董事会董事职务，其现任浙江博锐生物制药有限公司董事兼总裁。
赵磊	高级副总裁	聘任	2021 年 3 月 19 日，公司第八届董事会第二十六次会议聘任赵磊先生为公司高级副总裁。
于铁铭	董事	选举	2021 年 4 月 12 日，公司 2020 年年度股东大会选举于铁铭先生为公司第八届董事会董事。
李思祺	高级副总裁	离任	2019 年 5 月 13 日，公司第八届董事会第一次会议聘任李思祺先生为公司高级副总裁。2021 年 8 月 16 日，李思祺先生因个人原因申请辞去公司高级副总裁职务。辞去上述职务后，李思祺先生不再担任公司及子公司的任何职务。
陈家胜	职工代表监事、监事会主席	离任	2019 年 4 月 16 日，公司四届四次职工代表大会选举陈家胜先生为公司第八届监事会职工代表监事。2019 年 5 月 13 日，公司第八届监事会第一次会议选举陈家胜先生为公司第八届监事会主席。2022 年 2 月 18 日，陈家胜先生因个人原因提请辞去公司监事会职工代表监事与监事会主席职务，辞去上述职务后，陈家胜先生在公司现有其他任职不变。
喻舜兵	职工代表监事、监事会主席	选举	2022 年 2 月 18 日，公司四届十一次职工代表大会选举喻舜兵先生为公司职工代表监事。2022 年 2 月 24 日，公司第八届监事会第二十四次会议选举喻舜兵先生为公司第八届监事会主席。

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2021 年 4 月 12 日，上海证券交易所就公司部分董事、监事、高级管理人员违反忠实义务进行对外投资，未按规定披露关联方的情形，对公司出具了《关于对浙江海正药业股份有限公司及有关责任人予以监管关注的决定》（上证公监函【2021】0032 号），对浙江海正药业股份有限公司及时任董事长兼总裁白骅、时任董事兼副总裁蔡时红、时任董事林剑秋、时任副总裁兼财务总监蒋灵、时任副总裁陶正利、时任监事徐学土、时任董事会秘书张薇予以监管关注。详见上海证券交易所网站 www.sse.com.cn。

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第八届董事会第二十二次会议	2021 年 1 月 20 日	审议通过了《关于对参股子公司浙江博锐生物制药有限公司增资的议案》
第八届董事会第二十三次会议	2021 年 1 月 29 日	审议通过了《关于增加 2020 年度日常关联交易额度的议案》
第八届董事会第二十四次会议	2021 年 2 月 8 日	审议通过了《关于普通口服固体制剂技术改造项目的议案》
第八届董事会第二十五次会议	2021 年 2 月 19 日	审议通过了《关于开设募集资金专项账户并授权签署监管协议的议案》
第八届董事会第二十六次会议	2021 年 3 月 19 日	审议通过了如下议案：1、《2020 年度总裁工作报告》；2、《2020 年度董事会工作报告》；3、《2020 年度财务决算报告和 2021 年度财务预算报告》；4、《2020 年度利润分配预案》；5、《2020 年度报告及摘要》；6、《关于申请银行借款综合授信额度的议案》；7、《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》；8、《关于开展外汇套期保值业务的议案》；9、《关于 2021 年度日常关联交易预计的议案》；10、《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》；11、《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》；12、《2020 年度内部控制评价报告》；13、《2020 年度社会责任报告》；14、《关于续聘会计师事务所并支付报酬的议案》；15、《关于利用自有闲置资金购买理财产品的议案》；16、《关于公司董事、监事 2020 年度薪酬的议案》；17、《关于公司高级管理人员 2020 年度薪酬的议案》；18、《关于更换公司董事的议案》；19、《关于聘任公司高级副总裁的议案》；20、《关于公司变更注册资本、公司类型并修订〈公司章程〉及办理工商变更登记的议案》；21、《关于召集 2020 年度股东大会的议案》；
第八届董事会第二十七次会议	2021 年 4 月 9 日	审议通过了如下议案：1、《关于对全资子公司海正药业（美国）有限公司增资的议案》；2、《关于子公司海晟药业（杭州）有限公司胰岛素原料药生产改造项目的议案》；

第八届董事会第二十八次会议	2021 年 4 月 22 日	审议通过了如下议案：1、《2021 年第一季度报告全文及正文》；2、《关于控股子公司北京军海药业有限责任公司拟申请破产清算的议案》；3、《关于浙江海晟药业有限公司股权内部转让的议案》；4、《关于对全资子公司海正药业（杭州）有限公司增资的议案》；5、《关于召开 2021 年第一次临时股东大会的议案》；
第八届董事会第二十九次会议	2021 年 6 月 4 日	审议通过了如下议案：1、《关于公司拟在日本设立全资子公司的议案》；2、《关于全资子公司浙江海正动物保健品有限公司实施增资扩股暨员工持股计划的议案》；
第八届董事会第三十次会议	2021 年 7 月 7 日	审议通过了如下议案：1、《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》；2、《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》；3、《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》；4、《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》；5、《关于修订〈股东大会议事规则〉部分条款的议案》；6、《关于修订〈董事会工作规定〉的议案》；7、《关于召开 2021 年第二次临时股东大会的议案》；
第八届董事会第三十一次会议	2021 年 7 月 26 日	审议通过了如下议案：1、《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》；2、《关于制订〈非金融企业债券融资工具信息披露事务管理制度〉的议案》；
第八届董事会第三十二次会议	2021 年 8 月 27 日	审议通过了如下议案：1、《2021 年半年度报告及摘要》；2、《关于调整募集资金投资项目“抗肿瘤固体制剂技改项目”建设进度的议案》；3、《关于公司 2021 年上半年募集资金存放和实际使用情况的议案》；4、《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》；5、《关于全资子公司为银行借款增加抵押物的议案》；6、《关于召开 2021 年第三次临时股东大会的议案》；
第八届董事会第三十三次会议	2021 年 9 月 4 日	审议通过了如下议案：1、《关于参股公司法莫泰克有限公司注销的议案》；2、《关于浙江海正动物保健品有限公司对子公司云南生物制药有限公司增资的议案》；3、《关于出售上海复旦张江生物医药股份有限公司股份的议案》；
第八届董事会第三十四次会议	2021 年 10 月 29 日	审议通过了如下议案：1、《2021 年第三季度报告》；2、《关于向中国进出口银行浙江省分行申请抵押贷款的议案》；3、《关于回购注销公司 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》；4、《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》；
第八届董事会第三十五次会议	2021 年 11 月 16 日	审议通过了《关于参与投资台州椒江英飞海正创收投资合伙企业（有限合伙）的议案》；
第八届董事会第三十六次会议	2021 年 11 月 29 日	审议通过了如下议案：1、《关于控股子公司北京军海药业有限责任公司相关闲置设备报废处理的议案》；2、《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》；3、《关于设立全资医美子公司的议案》；4、《关于公司变更注册资本并修订〈公司章程〉及办理工商变更登记的议案》；5、《关于召开 2021 年第四次临时股东大会的议案》。

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
蒋国平	否	15	15	8	0	0	否	5
陈晓华	否	15	15	8	0	0	否	5
李 琰	否	15	15	9	0	0	否	2
郑柏超	否	15	15	13	0	0	否	1
费荣富	否	15	15	14	0	0	否	0
于铁铭	否	9	9	8	0	0	否	0
傅仁辉	是	15	15	14	0	0	否	1
赵家仪	是	15	15	13	0	0	否	0
杨立荣	是	15	15	13	0	0	否	2
王海彬	否	4	4	4	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

☐适用 ☒不适用

年内召开董事会会议次数	15
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	8
现场结合通讯方式召开会议次数	6

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他

☒适用 ☐不适用

王海彬女士因工作岗位调整原因于 2021 年 3 月 19 日辞去公司第八届董事会董事职务，其现任浙江博锐生物制药有限公司董事兼总裁。公司于 2021 年 4 月 12 日召开的 2020 年年度股东大会同意选举于铁铭先生为公司第八届董事会董事。

七、董事会下设专门委员会情况

☒适用 ☐不适用

(1). 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	傅仁辉（主任委员）、陈晓华、赵家仪
提名委员会	赵家仪（主任委员）、蒋国平、杨立荣
薪酬与考核委员会	杨立荣（主任委员）、赵家仪、傅仁辉
战略委员会	即公司专家委员会，蒋国平（主任委员）、傅仁辉、赵家仪、杨立荣

(2). 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021. 1. 4	2021 年度第一次会议	讨论 2020 年度审计工作相关事项：听取公司财务部对公司 2020 年年度财务报告审计工作计划及相关事宜的汇报；听取会计师事务所年审会计师就审计安排、审计重点等事项做说明；听取、审阅公司年报审计的工作计划及相关资料，就审计的总体策略提出了具体意见和建议，并一同协商相关的时间安排。	
2021. 1. 7	2021 年度第二次会议	审议公司 2020 年度财务会计报表（未经审计），并形成书面意见，出具《关于公司 2020 年度财务会计报表的首次审阅意见》	
2021. 3. 8	2021 年度第三次会议	听取会计师事务所年审注册会计师对 2020 年年报审计工作的汇报；对会计师事务所 2020 年度审计工作的总结及评价；与会计师事务所就审计报告事项进行沟通	
2021. 3. 14	2021 年度第四次会议	2019 年度报告相关事宜讨论 2020 年度审计工作相关事项：同意公司 2020 年度财务会计报表（经审计）；同意《关于天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事本公司 2020 年度审计工作的总结报告》；同意续聘浙江天健会计师事务所为公司 2021 年度审计单位，同意支付 2020 年度审计费用为 171 万元；同意《董事会审计委员会 2020 年度履职情况报告》；同意将上述事项向公司董事会报告。	
2021. 4. 22	2021 年度第五次会议	讨论 2021 年第一季度报告审计工作相关事项：审议通过《2021 年第一季度报告全文及正文》，认为公司 2021 年第一季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，所包含的信息从各个方面真实地反映出报告期内公司的经营管理和财务状况等事项；一致同意将《2021 年第一季度报告全文及正文》提交公司董事会审议。	
2021. 8. 27	2021 年度第六次会议	讨论 2021 年半年度报告审计工作相关事项：审议通过《2021 年半年度报告及摘要》，认为公司 2021 年半年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和	

		公司内部管理制度的各项规定，所包含的信息从各个方面真实地反映出报告期内公司的经营管理和财务状况等事项；一致同意将《2021 年半年度报告及摘要》提交公司董事会审议。	
2021. 10. 29	2021 年度第七次会议	讨论 2021 年第三季度报告审计工作相关事项：审议通过《2021 年第三季度报告》，认为公司 2021 年第三季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，所包含的信息从各个方面真实地反映出报告期内公司的经营管理和财务状况等事项；一致同意将《2021 年第三季度报告》提交公司董事会审议。	

(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021. 3. 19	2021 年度第一次会议	同意提名于铁铭先生为公司董事候选人；同意提名赵磊先生为公司高级副总裁	

(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2021. 3. 19	2021 年度第一次会议决议	同意《关于 2020 年度高管人员报酬事项》	
2021. 7. 7	2021 年度第二次会议决议	审议通过《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司 2021 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于公司〈2021 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》	

(5). 存在异议事项的具体情况

☐ 适用 ☒ 不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	3,044
主要子公司在职员工的数量	5,236
在职员工的数量合计	8,280
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职	719

工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,673
销售人员	2208
技术人员	1626
财务人员	134
行政人员	639
合计	8280
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	489
本科	2,810
大中专	4,337
高中以下	644
合计	8,280

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

坚持“经济效益优先、兼顾公平”，形成有序竞争的激励机制的原则，坚持靠竞争上岗位、凭业绩拿薪酬的原则，坚持员工薪酬与公司目标、经济、效益、个人业绩挂钩的原则。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

2021 年公司按计划持续性开展公司级、部门级、岗位级各级培训，覆盖 GMP/EHS/综合类多个类别的内容。从业务需求出发，将内外部培训相结合，开展有设备设施管理、变更管理、环保法律法规、职业卫生知识、项目管理、生产现场管理、供应链的第一二道防线等多项内容培训，同时打通线上课程渠道，以满足企业和员工不断提升的培训需求。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

报告期内，公司的现金分红政策未进行调整。《公司章程》利润分配相关条款中明确和清晰了现金分红标准和比例，相关的决策程序和机制完备，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。

报告期内，公司利润分配方案严格执行了相关分红政策的规定。本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，经公司于 2021 年 4 月 12 日召开的 2020 年年度股东大会审议批准，以公司总股本 965,531,842 股为基数，向全体股东每 10 股派现金 0.6 元（含税）。该利润分配方案符合《公司章程》及审议程序的规定，经独立董事发表同意意见。

鉴于公司于 2020 年 7 月开展的向 HPPC Holding SARL 发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金事项已于 2021 年 4 月完成在浙江省市场监督管理局的股份变更工商变更登记工作，取得新营业执照，公司总股本增至 1,168,843,462 股。根据总股本变动情况，公司按照现金分配总额不变的原则，对 2020 年度利润分配方案的每股现金分红金额进行了相应调整。调整后，公司 2020 年度利润分配方案为：每股现金红利 0.0496 元（含税），利润分配总额为 57,974,635.72 元。现金红利已于 2021 年 6 月 4 日发放完毕。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

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

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

□适用 √不适用

十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响**(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的**

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2021年7月7日，公司召开第八届董事会第三十次会议，审议通过《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》。公司独立董事就本次激励计划相关议案发表了同意的独立意见。同日，公司召开第八届监事会第十八次会议，审议通过《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于核实〈公司2021年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》。	详见公司于2021年7月8日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《浙江海正药业股份有限公司第八届董事会第三十次会议决议公告》（公告编号：临2021-72号）、《浙江海正药业股份有限公司第八届监事会第十八次会议决议公告》（公告编号：临2021-73号）、《浙江海正药业股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）摘要公告》（公告编号：临2021-74号）、《浙江海正药业股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案）》、《浙江海正药业股份有限公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《浙江海正药业股份有限公司2021年限制性股票激励计划对象名单》。
经审慎研究后，公司对本次《激励计划（草案）》及《摘要公告》中有关业绩指标及水平调整的内容进行修订。	详见公司于2021年7月9日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《浙江海正药业股份有限公司关于公司2021年限制性股票激励计划（草案）及摘要的修订说明公告》（公告编号：临2021-78号）及《浙江海正药业股份有限公司2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）》。
2021年7月11日至2021年7月20日，公司通过内部张榜方式公示了首次授予的拟激励对象名单和职务。截至公示期满，公司监事会收到一位员工对本次拟激励对象名单提出问询，经向当事人进行解释说明，当事人未再提出其他问询。2021年7月20日公示期满后，公司召开第八届监事会第十九次会议审议通过了《关于核查公司2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及公示情况的议案》。	详见公司于2021年7月21日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《浙江海正药业股份有限公司监事会关于公司2021年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的核查意见及公示情况说明》（公告编号：临2021-81号）。

公司收到控股股东浙江海正集团有限公司转发的台州市人民政府国有资产监督管理委员会（以下简称“台州市国资委”）《台州市国资委关于浙江海正药业股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（台国资[2021]84号），台州市国资委原则同意海正药业实施2021年限制性股票激励计划。	详见公司于2021年7月23日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《浙江海正药业股份有限公司关于2021年限制性股票激励计划获得台州市国资委批复的公告》（公告编号：临2021-83号）
2021年7月26日，公司召开2021年第二次临时股东大会，审议通过《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案修订稿）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司2021年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》以及《关于提请公司股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》。	详见公司于2021年7月27日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《浙江海正药业股份有限公司关于公司2021年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：临2021-84号）。
2021年7月26日，公司召开第八届董事会第三十一次会议和第八届监事会第二十次会议，审议通过了《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，认为本次激励计划规定的限制性股票首次授予条件已经成就，同意确定以2021年7月26日为首次授予日，向符合授予条件的698名激励对象首次授予限制性股票3,000万股，授予价格为8.74元/股。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单及授予安排等相关事项进行了核实。	详见公司于2021年7月26日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《浙江海正药业股份有限公司第八届董事会第三十一次会议决议公告》（公告编号：临2021-86号）、《浙江海正药业股份有限公司第八届监事会第二十次会议决议公告》（公告编号：临2021-87号）、《浙江海正药业股份有限公司关于向激励对象首次授予限制性股票的公告》（公告编号：临2021-88号）、《浙江海正药业股份有限公司2021年限制性股票激励计划授予对象名单》。
2021年9月9日，根据中国证监会《管理办法》、上海证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司上海分公司的有关规定，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成本次激励计划的首次授予登记工作，因在办理授予登记过程中，首次拟授予的698名激励对象中有44名激励对象因离职或个人原因，放弃认购公司拟向其授予的全部或部分限制性股票。为此，公司对激励对象人员及限制性股票数量进行调整，实际授予激励对象人数为656人，实际授予限制性股票数量为2,736.11万股。	详见公司于2021年9月11日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《浙江海正药业股份有限公司2021年限制性股票激励计划首次授予结果公告》（公告编号：临2021-98号）。
2021年10月29日，公司召开第八届董事会第三十四次会议和第八届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于回购注销公司2021年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。鉴于本次激励计划首次授予的激励对象中7人因个人原因离职，不再具备股权激励资格，根据《激励计划》的规定及2021年第二次临时股东大会对董事会的授权，公司回购注销上述离职的激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计	详见公司于2021年10月30日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《浙江海正药业股份有限公司第八届董事会第三十四次会议决议公告》（公告编号：临2021-106号）、《浙江海正药业股份有限公司第八届监事会第二十二次会议决议公告》（公告编号：临2021-107号）、《浙江海正药业股份有限公司关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》（公告编号：临2021-108号）、《浙江海正药业

173,000 股。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。	股份有限公司关于回购注销部分限制性股票通知债权人的公告》（公告编号：临 2021-109 号）。
2022 年 2 月 24 日，公司召开第八届董事会第三十八次会议和第八届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，董事会认为本次激励计划规定的限制性股票预留部分授予条件已经成就，同意确定以 2022 年 2 月 24 日为预留授予日，向符合授予条件的 90 名激励对象授予限制性股票 265.60 万股，授予价格为 8.87 元/股。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见，监事会对本次授予限制性股票的激励对象名单及授予安排等相关事项进行了核实。	详见公司于 2022 年 2 月 25 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《浙江海正药业股份有限公司关于向激励对象授予预留部分限制性股票的公告》（公告编号：临 2022-13 号）、《浙江海正药业股份有限公司第八届监事会第二十四次会议决议公告》（公告编号：临 2022-14 号）、《浙江海正药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划预留授予对象名单》。

（二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

员工持股计划情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他激励措施

☐ 适用 ☒ 不适用

（三）董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐ 适用 ☒ 不适用

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：万股

姓名	职务	年初持有限制性股票数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元）	已解锁股份	未解锁股份	期末持有限制性股票数量	报告期末市价（元）
蒋国平	董事长	0	31	8.74	0	31	31	13.99
陈晓华	副董事长、高级副总裁	0	33	8.74	0	33	33	13.99
李琰	董事、总裁	0	55	8.74	0	55	55	13.99
杜加秋	高级副总裁	0	25	8.74	0	25	25	13.99
杨志清	高级副总裁	0	25	8.74	0	25	25	13.99

赵磊	高级副总裁	0	17	8.74	0	17	17	13.99
路兴海	高级副总裁	0	23	8.74	0	23	23	13.99
金红顺	高级副总裁	0	11	8.74	0	11	11	13.99
张祯颖	财务总监	0	20	8.74	0	20	20	13.99
沈锡飞	董事会秘书	0	15	8.74	0	15	15	13.99
合计	/	0	255	/	0	255	255	/

(四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司已于 2020 年按照相关法律法规并结合公司实际情况制定了《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，构建了较完善的绩效考核机制。公司董事会下设薪酬与考核委员会负责高管人员的绩效考核与执行，并向董事会报告。

报告期内，董事会薪酬与考核委员根据《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》规定，严格遵照高管人员责任、风险和收益对等的原则，按照个人收入与企业经营成果直接挂钩考核、动态管理的收入分配机制进行薪酬发放，充分调动和激发高级管理人员的积极性、创造力。报告期内，公司实施了 2021 年限制性股票激励计划，在首次授予股票工作中对符合授予条件的部分董事及高级管理人员进行了股票授予。这是公司第一次实施股权激励项目，有效地把股东、企业和核心团队的利益及未来发展紧密的结合在一起，有利于进一步完善公司治理结构，增强公司凝聚力和发展活力。后续，公司将继续积极探索建立符合公司需求的高管人员激励和约束机制，有效的调动和激发高级管理人员的积极性和创造性。

十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

公司严格按照相关法律法规及《公司章程》等规定建立了严密的内控管理体系。报告期内，公司在已有的内控管理体系基础上，结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制体系结构合理，内部控制制度框架符合财政部、中国证监会等五部委对于内部控制体系完整性、合理性、有效性的要求，能够适应公司管理和发展的需要。公司不断健全内控体系，内控运行机制有效，达到了内部控制预期目标，保障了公司及全体股东的利益。

公司内部控制自我评价报告详见 2022 年 3 月 29 日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《公司 2021 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

☐适用 ☒不适用

十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司严格按照上市公司规范运作的相关要求，根据《子公司综合管理制度》等相关内控制度，对下属子公司的规范运作、信息披露、财务资金等事项进行管理或监督，及时跟踪子公司财务状况等重大事项，及时履行信息披露义务，不断增强内控制度执行力和内控管理有效性。报告期内不存在子公司失去控制的现象。

十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

☒适用 ☐不适用

详见 2022 年 3 月 29 日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司 2021 年度内部控制审计报告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

根据《国务院关于进一步提高上市公司质量的意见》（国发【2020】14 号）、中国证监会《关于开展上市公司治理专项行动的公告》（证监会公告【2020】69 号）及浙江监管局《关于开展辖区上市公司治理专项行动的通知》（浙证监公司字【2020】141 号）等文件的要求，公司对照法律法规及《公司章程》等内部制度，开展了公司治理专项自查工作。通过自查公司发现如下两个问题，现均已整改完毕，具体情况如下：

问题（一）：《公司章程》中未明确“投资者保护机构”对于公司利益的诉讼权利；也未明确“投资者保护机构”可以作为公司股东大会“征集投票权”的一类“征集主体”。

整改情况：

根据 2019 年 12 月 28 日新修订的《中华人民共和国证券法》，结合公司实际情况，公司于 2021 年 7 月 7 日召开第八届董事会第三十次会议、于 2021 年 7 月 26 日召开 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》及《关于修订〈股东大会议事规则〉部分条款的议案》，在《公司章程》中第三十六条增加了“公司的董事、监事、高级管理人员执行公司职务时违反法律、行政法规或者公司章程的规定给公司造成损失，公司的控股股东、实际控制人等侵犯公司合法权益给公司造成损失，依照法律、行政法规或者国务院证券监督管理机构的规定设立的投资者保护机构（以下简称“投资者保护机构”）持有本公司股份的，可以为公司的利益以自己的名义向人民法院提起诉讼，持股比例和持股期限不受《中华人民共和国公司法》规定的限制”相关条款表述；

并在《公司章程》第七十九条、《股东大会议事规则》第三十六条中分别增加了投资者保护机构可以作为股东大会征集人的条款表述。

问题（二）：《公司章程》中第八十三条原为“……股东大会就选举董事、监事进行表决时，根据本章程的规定或者股东大会的决议，可以实行累积投票制……”。

整改情况：

公司于 2021 年 7 月 7 日召开第八届董事会第三十次会议、于 2021 年 7 月 26 日召开 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于修订〈公司章程〉部分条款的议案》，将《公司章程》中第八十三条“……可以实行累积投票制……”去掉“可以”，改为“……实行累积投票制……”。

十六、 其他

☐适用 ☒不适用

第五节 环境与社会责任的

一、环境信息情况

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

☒适用 ☐不适用

1. 排污信息

☒适用 ☐不适用

①浙江海正药业股份有限公司

a.废水主要污染物及特征污染物

化学需氧量、氨氮、PH。

b.排放方式

废水经厂区污水处理站处理至纳管标准后排入台州市水处理发展有限公司集中处理。

c.排放口数量和分布情况

台州厂区设污水标准排放口 2 个，位于外沙厂区东南角和岩头厂区北门。

d.主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

2021 年 1-12 月公司共排放废水 1761909.71 吨（包含雅赛利（台州）制药有限公司和浙江海正生物材料股份有限公司废水共 311272 吨）。

公司标排口的化学需氧量，2021 年 1-12 月平均排放浓度 162.01mg/L，排放 285.45 吨，经市政污水处理厂集中处理后，排环境的化学需氧量为 56.91 吨；

公司标排口的氨氮年平均排放浓度 1.84mg/L，排放总量 3.24 吨，经市政污水处理厂集中处理后，排环境的氨氮量为 0.43 吨。

e.执行的污染物排放标准

《浙江省生物制药工业污染物排放标准》（间接排放）化学需氧量≤500 mg/L、氨氮≤35 mg/L。

f.核定的排放总量（排环境）

化学需氧量 144.9 吨、氨氮 21.74 吨。

②海正药业（杭州）有限公司

a. 主要污染物及特征污染物

化学需氧量、氨氮、总氮、总磷；二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物（VOCs）。

b. 排放方式

废水经厂区污水处理站处理至接管标准后，进入富阳区新登污水处理厂集中处理。废气经废气污染防治设施处理后，经 80 米排气筒排放。（二期污水站已投入试运行，一期污水站停止使用）

c. 排放口数量和分布情况

海正杭州公司设污水标准排放口 1 个，位于厂区东方位。全厂设废气排放口 8 个，位于厂内。

d. 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

2021 年 1-12 月海正杭州公司共排放废水 62.92 万吨。

化学需氧量排放平均在线监测浓度 175.74mg/L，1-12 月排外环境的化学需氧量为 11.76 吨；氨氮排放平均在线监测浓度 2.64mg/L，1-12 月外排环境的氨氮量为 0.121 吨。

锅炉房：二氧化硫排放浓度 9.01mg/m³，1-12 月排放总量 1.95 吨。氮氧化物排放浓度 43.61mg/m³，1-12 月排放总量 6.39 吨。

供热站：二氧化硫排放浓度 3mg/m³，1-12 月排放总量 2.29 吨。氮氧化物排放浓度 99.42mg/m³，1-12 月排放总量 10.76 吨。

挥发性有机物（VOCs）≤60mg/m³。

e. 执行的污染物排放标准

执行《浙江省生物制药工业污染物排放标准》（发酵类间接排放）化学需氧量≤500 mg/L、氨氮≤35 mg/L、pH：6-9。

废气污染物排放标准主要执行《制药工业大气污染排放标准》GB37823-2019 挥发性有机物（VOCs）以非甲烷总烃计≤60mg/m³。

f. 核定的排放总量（排环境）

化学需氧量 93.62 吨、氨氮 7.8 吨、二氧化硫 24.57 吨/年。氮氧化物 192.25 吨/年。

③海正药业南通有限公司

a. 主要污染物及特征污染物

化学需氧量、氨氮、总氮、总磷；二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物（VOCs）

b. 排放方式

废水经厂区污水处理站处理至接管标准后，进入如东深水环境科技有限公司集中处理。废气经废气污染防治设施处理后，经 35 米及以上高度排气筒排放。

c. 排放口数量和分布情况

海正药业南通有限公司设污水标准排放口 1 个，位于厂区北侧。

全厂设废气排放口 3 个，位于厂内。

d. 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

2021 年 1-12 月海正药业南通有限公司共排放废水 326136 吨。化学需氧量排放平均在线监测浓度 249.8mg/L，1-2 月排外环境的化学需氧量为 81.47 吨；氨氮排放平均在线监测浓度 2.59mg/L，1-12 月外排环境的氨氮量为 8.45 吨。挥发性有机物（VOCs）≤60mg/m³。

e. 执行的污染物排放标准

废水执行《污水综合排放标准》化学需氧量≤500 mg/L、氨氮≤35 mg/L、pH：6-9。

废气污染物排放标准主要执行《制药工业大气污染排放标准》GB37823-2019 挥发性有机物（VOCs）以非甲烷总烃计≤60mg/m³。

f. 核定的排放总量（排环境）

化学需氧量 176.92 吨、氨氮 9.5 吨；二氧化硫 1.335 吨/年、氮氧化物 18.975 吨/年。

④浙江海正动物保健品有限公司

a. 主要污染物及特征污染物

化学需氧量、氨氮、总磷、总氮；氮氧化物、二氧化硫

b. 排放方式

浙江海正动物保健品有限公司废水经厂区污水处理站预处理至接管标准后，进入杭州富阳水务有限公司排水分公司集中处理。废气经废气污染防治设施处理后，经排气筒排放。

c. 排放口数量和分布情况

海正动保设污水排放口 1 个，位于厂区东南方位。

全厂设废气排放口 5 个，位于厂内。

d. 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

2021 年 1-12 月浙江海正动物保健品有限公司共排放废水 8000 吨。化学需氧量排放平均监测浓度 59.85mg/L, 1-12 月排外环境的化学需氧量为 0.48 吨; 氨氮排放平均监测浓度 1.49mg/L, 1-12 月外排环境的氨氮量为 0.012 吨; 总磷排放平均监测浓度 0.06mg/L, 1-12 月排外环境的总磷量为 0.00048 吨; 二氧化硫排放浓度 6mg/m³, 1-12 月排放总量 0.0317 吨。氮氧化物平均排放浓度 15.9mg/m³, 1-12 月排放总量 0.245 吨。

e. 执行的污染物排放标准

执行《污水综合排放标准》GB8978-1996 化学需氧量≤500mg/L、氨氮≤35mg/L、pH: 6-9。废气污染物排放标准主要执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 以粉尘≤120mg/m³。

f. 核定的排放总量 (排环境)

化学需氧量 1.765 吨、氨氮 0.167 吨。

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

①浙江海正药业股份有限公司 (台州区域) 共建有 2 套污水处理系统, 外沙厂区污水处理站, 处理能力 3000t/d; 岩头厂区污水处理站, 处理能力 5000t/d。岩头厂区建有 2 座发酵废气处理站, 处理能力分别为 25 万立方/小时和 17.56 万立方/小时, 公司岩头厂区建有 4 套有机废气 RTO 焚烧装置 (其中两套备用), 处置能力为 7 万立方/小时。公司岩头厂区建有 2 座固废焚烧炉, 处置能力分别为 80t/d 和 10t/d。公司三废设施运行制度完善, 配备专职操作人员, 三废处置设施均正常运行。

②海正药业 (杭州) 有限公司建有多套大气污染防治设施, 共设有排气筒 8 个, 主要废气治理有: 锅炉废气采用 SNCR+SCR+布袋除尘+石灰石膏法脱硫工艺; 二期污水站废气处理采用两级碱喷淋+生物滴滤床+碱喷淋+水喷淋+除雾+RTO+急冷+碱喷淋; VOCs 废气采用一级冷凝+两级深度冷凝+焚烧处理。

海正药业 (杭州) 有限公司一期污水处理工程于 2009 年开始投入使用, 污水处理设计能力为 3000m³/d, 于 2021 年 11 月 17 日停用。公司二期污水处理工程, 污水处理设计能力为 6000m³/d (目前实际处理能力 2100m³/d), 2021 年 10 月投入试运行。

③海正药业南通有限公司建有 3 套大气污染防治设施, 共设有排气筒 3 个, 主要废气治理有: 污水站废气处理采用酸吸收+次氯酸钠喷淋+碱喷淋处理; VOCs 废气采用车间预处理+RTO 焚烧处理; 液中焚烧炉废气采用急冷塔+文丘里+静电除尘处理。

海正药业南通有限公司污水处理工程于 2013 年开始投入使用, 现有污水处理能力为 1500t/d (一期)。

④浙江海正动物保健品有限公司建有多套大气污染防治设施, 共设有排气筒 5 个, 主要废气治理有: 天然气锅炉在 2020 年底通过低氮改造, 将氮氧化物排放浓度控制在 30mg/m³ 以下; 生产过程产生的废气经过过滤处理后, 经引风机引至 15 米以上的排气筒高空排放。

浙江海正动物保健品有限公司已经于 2021 年 9 月完成了一套污水处理设施的安装调试工作, 处理工艺主要包括物化和生化两部分。设施目前正常运行正常, 确保了公司废水达标排放。同时在污水排放口安装自动在线监测设备, 并与环保部门网站联网, 数据自动上传, 该废水在线监控系统已经于 2022 年 1 月完成专家验收并正式投入使用。

3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

①海正药业 (杭州) 有限公司于 2021 年 9 月 10 日取得杭州市生态环境局富阳分局关于海正药业 (杭州) 有限公司年产西罗莫司 0.3 吨吗替麦考酚酯 35 吨免疫抑制剂类技改项目环境影响评价报告书的审查意见和关于海正药业 (杭州) 有限公司年产 40 吨朵拉克汀生产线技改项目环境影响评价报告书的审查意见。

②海正药业南通有限公司于 2020 年 12 月 10 日取得南通市生态环境局出具的排污许可证, 编号为: 91320623582330981C001P。

③浙江海正动物保健品有限公司于 2020 年 7 月 28 日取得市生态环境局出具的排污许可证，编号为：913301836945599246001P。

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

①浙江海正药业股份有限公司岩头厂区于 2021 年 11 月 5 日发布了突发环境事件应急预案，已报台州市生态环境局椒江分局备案，备案编号 331002-2021-016-H；外沙厂区于 2019 年 7 月 16 日发布了突发环境事件应急预案，已报台州市生态环境局椒江分局备案，备案编号：331002-2019-011-M。

②海正药业（杭州）有限公司于 2021 年 11 月 18 日取得富阳区环境保护局新登环境保护所出具的突发环境事件应急预案备案登记表，备案编号：330183X-2021-044M。

③海正药业南通有限公司于 2020 年 08 月 24 日取得南通市如东生态环境局出具的突发环境事件应急预案备案登记表，备案编号：320623-2020-123-H。

④浙江海正动物保健品有限公司于 2019 年 10 月 25 日取得杭州市富阳区环境保护局富春江环境保护所出具的突发环境事件应急预案备案登记表，备案编号：330183F-2019-035-L。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

①浙江海正药业股份有限公司已编制环境自行监测方案，按照自行监测要求，委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

②海正药业（杭州）有限公司根据要求已编制《污染源自行监测方案》，按照自行监测要求，委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。公司锅炉废气、VOCs 废气，污水站废水排放口均已安装在线监控并联网到环保部门指定平台。

③海正药业南通有限公司已编制环境自行监测方案，按照自行监测要求，委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

④浙江海正动物保健品有限公司制定了环境自行监测方案，该方案上传于浙江省重点污染源监测数据管理系统，每月发布监测数据。

6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

√适用 □不适用

(1)2020 年 10 月 16 日，环保部门监督性采样发现岩头废水标排口三氯甲烷检测值为 1.17mg/l，指标超出《生物制药工业污染物排放标准》的标准 1mg/l。海正药业于 2021 年 3 月 1 日收到台州市生态环境局下发的行政处罚决定书，罚款金额为 42 万元。经查超标原因为：废水处理最后一道工艺，采用次氯酸钠对废水进行脱色，在脱色过程中次氯酸钠和排放废水中少量有机物反应产生三氯甲烷，导致三氯甲烷值超过标准值。经研究，可以采用专用脱色剂代替次氯酸钠，该问题已于 2020 年 10 月完成整改。

(2) 2020 年 11 月 3 日台州市生态环境局在现场检查中发现海正药业有一车间正在改造拆除，鉴于拆除前未制定拆除方案，公司于 2021 年 1 月 20 日收到台州市生态环境局下发的行政处罚决定书，罚款金额为 5.96 万元整，已于 2020 年 11 月完成整改。

7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

(1) 公司设有专门的 EHS 管理机构，建立环境管理体系，并通过 ISO14001 认证。

(2) 配备专职环境管理人员进行监管公司环保工作，将三废处置设施的正常运行纳入生产岗位绩效考核，定期进行专项检查。

(3) 通过体系目标考核，将环保管理纳入日常生产工作中，公司全员环保意识得到了极大地提升。

(4) 加强对公司现有废水、废气、固废等污染治理，通过优化废气处理工艺、升级改造污水处理站和危险废物贮存仓库，确保废水、废气达标排放，固废规范处置。

(5) 公司委托第三方检测机构对公司的废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

(6) 公司重视环保法律法规的宣传和贯彻工作，通过对新修订的环保法、环评法、水污染防治法等法律法规进行学习和宣贯，强化守法意识。

(7) 2021 年 6 月 30 日，海正药业（杭州）有限公司与富阳区政府签订土壤污染防治责任书。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

□适用 √不适用

二、社会责任工作情况

√适用 □不适用

详见 2022 年 3 月 29 日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司 2021 年度社会责任报告。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

□适用 √不适用

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	控股股东海正集团	1、该次交易前后，本公司及本公司控制的企业与海正药业及其附属企业主营业务之间不存在同业竞争。2、该次交易完成后，本公司将采取积极措施避免发生与海正药业及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制企业避免发生与海正药业及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、如本公司及本公司控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与海正药业及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，以有利于海正药业的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给海正药业或其附属企业。4、如果因本公司投资需要	2020 年 8 月 31 日，承诺事项长期持续	否	是	不适用	不适用

			或海正药业业务发展需要，而导致本公司及本公司控制的企业业务与海正药业业务发生重合而可能构成同业竞争时，本公司及本公司控制的企业同意在届时确定的具体期限内解决由此产生的同业竞争问题。5、在作为海正药业控股股东期间，前述承诺是无条件且不可撤销的。本公司违反前述承诺将对海正药业因此所受到的损失作出全面、及时和足额的连带赔偿。					
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人 椒江国资公司	1、该次交易前后，本公司及本公司控制的企业与海正药业及其附属企业主营业务之间不存在同业竞争。2、该次交易完成后，本公司将采取积极措施避免发生与海正药业及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制企业避免发生与海正药业及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、如本公司及本公司控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与海正药业及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，以有利于海正药业的利益为原则，将	2020 年 8 月 31 日，承诺事项长期持续	否	是	不适用	不适用

			尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给海正药业或其附属企业。4、如果因本公司投资需要或海正药业业务发展需要，而导致本公司及本公司控制的企业业务与海正药业的业务发生重合而可能构成同业竞争时，本公司及本公司控制的企业同意在届时确定的具体期限内解决由此产生的同业竞争问题。5、在作为海正药业控股股东期间，前述承诺是无条件且不可撤销的。本公司违反前述承诺将对海正药业因此所受到的损失作出全面、及时和足额的连带赔偿。					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	控股股东海正集团	1、本公司将尽量减少本公司及本公司控制的企业与海正药业及其附属企业之间的关联交易。2、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业与海正药业及其附属企业将按公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，并依法履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易非法转移海正药业的资金、利润，保证不利用关联交易损害海正药业及其股东的合法权益。3、本公	2020 年 8 月 31 日，承诺事项长期持续	否	是	不适用	不适用

			司及本公司控制的企业将不会要求海正药业及其附属公司给予其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方所能给予的条件相比更优惠的条件。4、在作为海正药业控股股东期间，前述承诺是无条件且不可撤销的。本公司违反前述承诺将对海正药业因此所受到的损失作出全面、及时和足额的连带赔偿。					
与重大资产重组相关的承诺	解决关联交易	实际控制人 椒江国资公司	1、本公司将尽量减少本公司及本公司控制的企业与海正药业及其附属企业之间的关联交易。2、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业与海正药业及其附属企业将按公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，并依法履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易非法转移海正药业的资金、利润，保证不利用关联交易损害海正药业及其股东的合法权益。3、本公司及本公司控制的企业将不会要求海正药业及其附属公司给予其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方所能给予的条件相比更优惠的条件。4、在作为海正药业控股股东期间，	2020 年 8 月 31 日，承诺事项长期持续	否	是	不适用	不适用

			前述承诺是无条件且不可撤销的。本公司违反前述承诺将对海正药业因此所受到的损失作出全面、及时和足额的连带赔偿。					
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	购买资产交易对方之 HPPC	1、本公司通过本次海正药业发行股份购买资产取得的海正药业新增股份（“新增股份”），自该等股份发行结束之日起 12 个月内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。2、本次发行结束后，本公司持有的新增股份基于海正药业送红股、转增股本等原因取得的海正药业股份，亦应遵守上述约定。3、本公司因本次发行取得的可转换公司债券自发行结束之日起 12 个月内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让。	2020 年 8 月 31 日至股份发行结束之日起 12 个月内	是	是	不适用	不适用
与重大资产重组相关的承诺	股份限售	配套募集资金交易对方之椒江国资公司	本公司通过本次交易认购的上市公司股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式直接或间接转让。限售期满后，本公司承诺按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。本次发行结束后，本公司基于海正药业送红股、转增	2020 年 8 月 31 日至股份发行结束之日起 36 个月内	是	是	不适用	不适用

			股本等原因增持的海正药业股份，亦应遵守上述约定。若本次交易中所认购股份的锁定期的规定与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司及认购对象将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	控股股东海正集团	1、保证业务独立（1）保证海正药业拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证本公司除行使控股股东权利之外，不对海正药业的业务活动进行干预。（3）保证尽量减少并规范本公司及本公司控制的其他企业与海正药业的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。2、保证资产独立（1）保证海正药业具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。（2）保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用海正药业的资金、资产。（3）保证不以海正药业的资产为本公司及本公司控制的其他企业	2020 年 8 月 31 日，承诺事项长期持续	否	是	不适用	不适用

			的债务提供违规担保。3、保证财务独立（1）保证海正药业建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。（2）保证海正药业独立在银行开户，不和本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。（3）保证海正药业的财务人员不在本公司控制的其他企业兼职。（4）保证海正药业依法独立纳税。 （5）保障海正药业能够独立作出财务决策，本公司不干预海正药业的资金使用。4、保证人员独立（1）保证海正药业的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及薪酬管理等）完全独立于本公司控制的其他企业。（2）保证海正药业的董事、监事和高级管理人员严格按照《中华人民共和国公司法》及其公司章程的有关规定产生，保证海正药业的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本公司控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，不会在本公司控制的其他企业领薪。（3）本公司不干预海正药业董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。5、保证机					
--	--	--	---	--	--	--	--	--

			构独立（1）保证海正药业依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作，与本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。（2）保证海正药业的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等依照法律、法规及其公司章程独立行使职权。					
与重大资产重组相关的承诺	其他	实际控制人 椒江国资公司	1、保证业务独立（1）保证海正药业拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证本公司除行使控股股东权利之外，不对海正药业的业务活动进行干预。（3）保证尽量减少并规范本公司及本公司控制的其他企业与海正药业的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。2、保证资产独立（1）保证海正药业具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。（2）保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用	2020 年 8 月 31 日，承诺事项长期持续	否	是	不适用	不适用

			海正药业的资金、资产。(3) 保证不以海正药业的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务提供违规担保。3、保证财务独立(1) 保证海正药业建立独立的财务部门和独立的财务核算体系, 具有规范、独立的财务会计制度。(2) 保证海正药业独立在银行开户, 不和本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。(3) 保证海正药业的财务人员不在本公司控制的其他企业兼职。(4) 保证海正药业依法独立纳税。 (5) 保障海正药业能够独立作出财务决策, 本公司不干预海正药业的资金使用。4、保证人员独立(1) 保证海正药业的生产经营与行政管理(包括劳动、人事及薪酬管理等) 完全独立于本公司控制的其他企业。(2) 保证海正药业的董事、监事和高级管理人员严格按照《中华人民共和国公司法》及其公司章程的有关规定产生, 保证海正药业的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本公司控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务, 不会在本公司控制的其他企业领					
--	--	--	--	--	--	--	--	--

			薪。（3）本公司不干预海正药业董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。5、保证机构独立（1）保证海正药业依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作，与本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。（2）保证海正药业的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等依照法律、法规及其公司章程独立行使职权。					
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东海正集团	海正集团作为海正药业之控股股东将遵守中国法律、法规，以及中国有关证券交易所的要求和规定，采取有效措施，并促使海正集团现有及将来控股的企业和参股的企业采取有效措施，不会：①以任何形式直接或间接从事任何与海正药业或海正药业控股的企业的业务以及本次海正药业非公开发行募集资金拟投资项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；②以任何形式支持海正药业及海正药业控股的企业以外的他人从事与海正药业及海正药业控股的企业目前或今后进行的业务以及此次海	2010 年 9 月 14 日，承诺事项长期持续	否	是	不适用	不适用

			正药业非公开发行募集资金拟投资项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动；及 ③以其它方式介入（不论直接或间接）任何与海正药业及海正药业控股的企业目前或今后进行的业务以及此次海正药业非公开发行募集资金拟投资项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。					
与股权激励相关的承诺	股份限售	股权激励对象	若达到限制性股票的解除限售条件，激励对象获授的限制性股票将在 24 个月限售期满后的未来 36 个月内分三批解除限售，解除限售的比例分别为 40%、30%、30%。	自授予日（即 2021 年 7 月 26 日）起 24 个月内为限售期	是	是	不适用	不适用

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

☐ 已达到 ☐ 未达到 ☒ 不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

☐ 适用 ☒ 不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明**(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见第十节、财务报告 五、重要会计政策及会计估计 44.重要会计政策和会计估计的变更

(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

(四) 其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	175
境内会计师事务所审计年限	23

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	40
财务顾问	中信建投证券股份有限公司	-
保荐人	中国国际金融股份有限公司	-

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况**(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

☐本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

关联人	关联关系	关联交易类别	关联交易定价原则	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式
台州市椒江热电有限公司	母公司的控股子公司	向关联人购买燃料和动力	市场价	4,384.02	0.610	定期结算
雅赛利（台州）制药有限公司	联营公司	向关联方购买原材料	市场价	354.77	0.049	定期结算
海正生物制药有限公司	其他	向关联方购买产品、商品、材料	市场价	2,277.98	0.317	定期结算
浙江博锐生物制药有限公司	其他	接受关联方提供的劳务	市场价	87.83	0.012	定期结算
浙江博锐生物制药有限公司	其他	向关联人购买产品、商品、材料	市场价	20.30	0.002	定期结算
海正生物制药有限公司	其他	向关联人购买产品、商品、材料	市场价	25.93	0.002	定期结算

浙江海正生物材料股份有限公司	母公司的控股子公司	向关联人销售产品、商品、材料	市场价	20.09	0.002	定期结算
浙江海诺尔生物材料有限公司	母公司的控股子公司	向关联人销售产品、商品、材料	市场价	2.57	0.000	定期结算
雅赛利(台州)制药有限公司	联营公司	向关联人销售燃料和动力	市场价	1,906.12	0.157	定期结算
浙江海正生物材料股份有限公司	母公司的控股子公司	向关联人销售燃料和动力	市场价	825.83	0.068	定期结算
浙江博锐生物制药有限公司	其他	向关联人销售燃料和动力	市场价	380.43	0.031	定期结算
海正生物制药有限公司	其他	向关联人销售燃料和动力	市场价	2,480.19	0.204	定期结算
浙江博锐生物制药有限公司	其他	接受关联方委托管理研发项目	市场价	1,798.14	0.148	定期结算
海正生物制药有限公司	其他	接受关联方委托管理研发项目	市场价	1,378.08	0.114	定期结算
浙江博锐生物制药有限公司	其他	向关联方提供劳务	市场价	93.28	0.008	定期结算
海正生物制药有限公司	其他	向关联方提供劳务	市场价	614.75	0.051	定期结算
雅赛利(台州)制药有限公司	联营公司	向关联方提供劳务	市场价	146.37	0.012	定期结算
海旭生物材料有限公司	母公司的控股子公司	向关联方提供劳务	市场价	208.26	0.017	定期结算
合计				17,004.94	1.804	

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☒适用 ☐不适用

公司通过发行股份、可转换公司债券及支付现金方式购买 HPPC Holding SARL 持有的瀚晖制药有限公司 49%股权并募集配套资金（以下简称“本次交易”）于 2021 年 3 月实施完毕。公司在本次交易事项中向 HPPC 发行 143,380,114 股股份、18,152,415 张可转换公司债券及向椒江区国有资本运营集团有限公司发行 59,931,506 股股份。

截至 2021 年 3 月 19 日，公司总股本变更至 1,168,843,462 股，累计实收股本变更至 1,168,843,462 元。公司于 2021 年 4 月完成了上述工商变更登记手续，并取得了浙江省市场监督管理局换发的《营业执照》。

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四)关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

☐适用 ☒不适用

(六)其他

☐适用 ☒不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

☐适用 ☒不适用

2、 承包情况

☐适用 ☒不适用

3、 租赁情况

☐适用 ☒不适用

(二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							592,881.61							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							235,646							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							235,646							
担保总额占公司净资产的比例（%）							32.27							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
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金额（D）							10,000							
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）							10,000							
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							截止 2021 年 12 月 31 日，公司直接或间接的对外担保余额为人民币 235,646 万元，占公司最近一期经审计净资产的 32.27%，其中为省医药公司的担保余额为 42,915 万元，为海正动保公司的担保余额为 7,727 万元，为海正南通公司的担保余额为 8,980							

	万元，为海正杭州公司的担保余额为 166,024 万元；公司全资子公司瀚晖制药有限公司为其全资子公司辉正（上海）医药科技有限公司的担保余额为 10,000 万元。无逾期担保情况。
--	---

(三) 委托他人进行现金资产管理的情况

1. 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
中低风险理财产品	自有资金	380,000,000.00	0	0

其他情况

√适用 □不适用

公司于 2021 年 3 月 19 日召开的第八届董事会第二十六次会议，于 2021 年 4 月 12 日召开的 2020 年年度股东大会审议通过了《关于利用自有闲置资金购买理财产品的议案》，同意公司及各全资子公司使用额度不超过等值 6 亿元人民币的自有闲置资金进行短期理财产品投资，在前述额度内资金可滚动使用，授权期限自公司 2020 年年度股东大会审议通过之日起至 2021 年年度股东大会召开之日止。

具体内容详见公司于 2021 年 3 月 23 日在《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《浙江海正药业股份有限公司关于利用自有闲置资金购买理财产品的公告》（公告编号：临 2021-35 号）。

(2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	报酬确定方式	年化收益率	预期收益（如有）	实际收益或损失	实际收回情况	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额（如有）
兴业银行	非保本浮动收益型	10,000,000	2021/9/7	2021/10/8	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	3.21%		27,222.43	10,000,000	是	是	

兴业银行	非保本浮动收益型	10,000,000	2021/10/11	2021/11/11	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	3.67%		31,127.50	10,000,000	是	是	
招商银行	非保本浮动收益型	50,000,000	2021/2/24	2021/4/8	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.91%		171,661.56	50,000,000	是	是	
光大银行	非保本浮动收益型	130,000,000	2021/3/2	2021/3/10	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	3%		85,561.37	130,000,000	是	是	
中信银行	非保本浮动收益型	55,000,000	2021/3/2	2021/3/23	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.95%		93,196.88	55,000,000	是	是	
中信银行	非保本浮动收益型	20,000,000	2021/3/2	2021/4/6	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.97%		57,013.31	20,000,000	是	是	
中信银行	非保本浮	25,000,000	2021/3/2	2021/4/8	自有资金	中低风险	到期还本	2.96%		75,109.91	25,000,000	是	是	

	动 收 益 型					理 财 产 品	付 息							
工 商 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	49,000,0 00	2021/3/ 4	2021/3/ 10	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.6 2%		21,109. 81	49,000,0 00	是	是	
工 商 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	51,000,0 00	2021/3/ 5	2021/3/ 10	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.6 3%		18,350. 60	51,000,0 00	是	是	
中 信 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	35,000,0 00	2021/3/ 11	2021/4/ 8	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.9 7%		79,743. 35	35,000,0 00	是	是	
中 信 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	5,000,00 0	2021/3/ 11	2021/4/ 22	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.9 6%		17,006. 43	5,000,00 0	是	是	
中 信 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	22,000,0 00	2021/3/ 11	2021/5/ 8	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.9 6%		103,634 .85	22,000,0 00	是	是	

中信银行	非保本浮动收益型	18,000,000	2021/3/11	2021/6/15	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.95%		139,662.97	18,000,000	是	是	
工商银行	非保本浮动收益型	30,000,000	2021/3/11	2021/3/24	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.57%		27,432.77	30,000,000	是	是	
中信银行	非保本浮动收益型	7,000,000	2021/3/23	2021/6/3	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.95%		40,798.41	7,000,000	是	是	
招商银行	非保本浮动收益型	18,000,000	2021/3/23	2021/4/8	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.91%		22,943.04	18,000,000	是	是	
光大银行	非保本浮动收益型	20,000,000	2021/4/1	2021/6/15	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	3.02%		123,964.40	20,000,000	是	是	
光大银行	非保本浮	30,000,000	2021/4/1	2021/6/28	自有资金	中低风险	到期还本	3.03%		219,203.01	30,000,000	是	是	

	动 收 益 型					理 财 产 品	付 息							
招 商 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	22,000,0 00	2021/4/ 1	2021/4/ 8	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.8 7%		12,113. 78	22,000,0 00	是	是	
招 商 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	30,000,0 00	2021/4/ 1	2021/4/ 28	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.8 2%		62,515. 27	30,000,0 00	是	是	
招 商 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	5,000,00 0	2021/4/ 1	2021/5/ 27	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.7 8%		21,336. 26	5,000,00 0	是	是	
招 商 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	13,000,0 00	2021/4/ 1	2021/5/ 28	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.7 8%		56,455. 57	13,000,0 00	是	是	
工 商 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	50,000,0 00	2021/4/ 1	2021/4/ 8	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.6 4%		25,324. 49	50,000,0 00	是	是	

招商银行	非保本浮动收益型	9,000,000	2021/4/13	2021/5/28	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.77%		30,695.86	9,000,000	是	是	
招商银行	非保本浮动收益型	13,000,000	2021/4/13	2021/6/3	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.77%		50,277.42	13,000,000	是	是	
招商银行	非保本浮动收益型	18,000,000	2021/4/13	2021/6/17	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.75%		88,181.26	18,000,000	是	是	
招商银行	非保本浮动收益型	10,000,000	2021/4/13	2021/6/24	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.74%		54,090.82	10,000,000	是	是	
招商银行	非保本浮动收益型	20,000,000	2021/4/19	2021/6/24	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.74%		98,980.89	20,000,000	是	是	
工商银行	非保本浮	20,000,000	2021/4/30	2021/5/18	自有资金	中低风险	到期还本	2.65%		26,123.16	20,000,000	是	是	

	动 收 益 型					理 财 产 品	付 息							
工 商 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	10,000,0 00	2021/5/ 7	2021/5/ 18	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.5 6%		7,720.7 6	10,000,0 00	是	是	
工 商 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	20,000,0 00	2021/5/ 7	2021/5/ 27	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.5 7%		28,182. 01	20,000,0 00	是	是	
中 信 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	23,000,0 00	2021/5/ 7	2021/7/ 30	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.9 2%		154,741 .42	23,000,0 00	是	是	
光 大 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	10,000,0 00	2021/5/ 11	2021/6/ 15	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	3.0 2%		28,975. 07	10,000,0 00	是	是	
光 大 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	25,000,0 00	2021/5/ 11	2021/6/ 28	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	3.0 5%		100,151 .37	25,000,0 00	是	是	

光大银行	非保本浮动收益型	15,000,000	2021/5/13	2021/6/28	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	3.05%		57,630.82	15,000,000	是	是	
中信银行	非保本浮动收益型	10,000,000	2021/5/14	2021/6/3	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.95%		16,162.03	10,000,000	是	是	
中信银行	非保本浮动收益型	10,000,000	2021/5/14	2021/6/15	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.94%		25,802.96	10,000,000	是	是	
中信银行	非保本浮动收益型	30,000,000	2021/5/21	2021/6/15	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.96%		60,792.42	30,000,000	是	是	
中信银行	非保本浮动收益型	20,000,000	2021/6/1	2021/6/15	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.93%		22,511.52	20,000,000	是	是	
光大银行	非保本浮	130,000,000	2021/6/16	2021/6/28	自有资金	中低风险	到期还本	3.11%		133,066.58	130,000,000	是	是	

	动 收 益 型					理 财 产 品	付 息							
中 信 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	130,000, 000	2021/7/ 1	2021/7/ 30	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.8 5%		294,339 .73	130,000, 000	是	是	
招 商 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	40,000,0 00	2021/7/ 2	2021/7/ 30	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.7 7%		84,852. 93	40,000,0 00	是	是	
中 信 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	25,000,0 00	2021/7/ 2	2021/8/ 10	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.8 7%		76,593. 51	25,000,0 00	是	是	
兴 业 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	56,000,0 00	2021/7/ 2	2021/7/ 28	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.8 2%		112,558 .02	56,000,0 00	是	是	
中 信 银 行	非 保 本 浮 动 收 益 型	30,000,0 00	2021/7/ 5	2021/7/ 30	自 有 资 金	中 低 风 险 理 财 产 品	到 期 还 本 付 息	2.8 8%		59,143. 81	30,000,0 00	是	是	

兴业银行	非保本浮动收益型	14,000,000	2021/7/5	2021/8/10	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.85%		39,350.46	14,000,000	是	是	
中信银行	非保本浮动收益型	40,000,000	2021/7/7	2021/8/10	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.90%		108,052.80	40,000,000	是	是	
中信银行	非保本浮动收益型	8,000,000	2021/7/9	2021/8/10	自有资金	中低风险理财产品	到期还本付息	2.90%		20,352.71	8,000,000	是	是	

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托理财减值准备

☐适用 ☒不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(2) 单项委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

其他情况

☐适用 ☒不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3. 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

√适用 □不适用

1、公司于 2020 年 8 月 5 日召开的第八届董事会第十五次会议审议通过了《关于投资设立中药项目合资公司的议案》，同意公司与杭州个中企业管理咨询中心（有限合伙）共同投资合资公司，注册资本为人民币 10,000 万元。2020 年 9 月 2 日，合资公司浙江赞生药业有限公司已办理完毕工商登记手续，并领取营业执照。报告期内，合资双方均已完成出资工作。

2、公司于 2020 年 5 月 22 日召开的第八届董事会第十二次会议审议通过了《关于参与上海复旦张江生物医药股份有限公司首次公开发行股票并在科创板上市之战略配售的议案》，同意公司参与上海复旦张江生物医药股份有限公司（以下简称“复旦张江”）首次公开发行股票并在科创板上市之战略配售，公司拟认购 700 万新股，预计认购金额不超过人民币 1 亿元。2020 年 6 月 19 日，复旦张江已在科创板上市，公司持有其 700 万股，占其本次发行后总股本比例约 0.67%，价格为 8.95 元/股，限售期为 12 个月。2020 年 8 月 31 日，公司召开的第八届董事会第十七次会议审议通过了《关于参与转融通证券出借交易的议案》，同意公司将持有的复旦张江股份用于参与转融通证券出借交易。2021 年 9 月 4 日，公司召开的第八届董事会第三十三次会议审议通过了《关于出售上海复旦张江生物医药股份有限公司股份的议案》，为及时获得投资回报，回笼投资资金，同意公司通过二级市场出售持有的复旦张江股票，出售所得价款将用于补充公司经营性流动资金。截至目前，公司已通过二级市场全部出售完毕持有的复旦张江股票，公司不再持有复旦张江股权。

相关公告已于 2020 年 9 月 1 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

3、公司于 2021 年 9 月 4 日召开的第八届董事会第三十三次会议审议通过了《关于参股公司法莫泰克有限公司注销的议案》，鉴于公司参股子公司法莫泰克有限公司（以下简称“法莫泰克”，公司持有其 24.05%股权）已经无法正常经营，法莫泰克董事会已于 2021 年 6 月作出决

议，决定注销该公司，公司同意对法莫泰克进行注销。2021 年 11 月 29 日，法莫泰克取得美国加利福尼亚州政府的解散证书。2022 年 1 月 19 日，公司取得浙江省商务厅出具的《企业境外投资注销确认函》，公司已办妥法莫泰克相关注销手续。

4、公司于 2021 年 11 月 29 日召开的第八届董事会第三十六次会议和第八届监事会第二十三次会议审议通过了《关于控股子公司北京军海药业有限责任公司相关闲置设备报废处理的议案》，鉴于公司控股子公司北京军海药业有限责任公司（以下简称“军海药业”）目前已无力继续开展项目建设，且原有项目已不具备继续实施的条件，同意停止军海药业原有项目建设，并将相关闲置专用设备报废处理。军海药业 4 套报废机器设备委托台州市新世纪拍卖有限公司进行拍卖工作。本次设备处置对 2021 年合并报表损益影响为减少利润 12,515.78 万元。

相关公告已于 2021 年 11 月 30 日登载于中国证券报、上海证券报、证券时报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

5、公司于 2021 年 11 月 29 日召开的第八届董事会第三十六次会议审议通过了《关于设立全资医美子公司的议案》，同意公司使用自有资金人民币 5,000 万元在海南省注册设立全资子公司。2022 年 1 月 18 日，新公司海正（海南）医学科技发展有限公司（以下简称“海南公司”）在海南省办理完毕相关工商登记手续。海南公司现处于业务开展的初期，目前主要是与国外相关研发企业进行商务沟通和合作协商。截至目前，海南公司尚未取得相关主管部门的批准。海南公司会根据产品引入情况，开展国内注册申报及本地化生产等事项。

本次设立海南公司，是为了更好地完善公司战略布局，进一步推动公司业务的外延式增长，深化在医药大健康领域的布局，促进公司业务的多元化发展。海南公司将计划从海外引进新产品、新材料、新技术，并充分利用公司现有的企业品牌实力、注册申报能力、地产化生产能力、商业运营能力，将海外管线引进、吸收，努力打造管线齐全、注册证充备的企业。

海南公司注册资本为 5,000 万元，为公司自筹资金。截至目前，海南公司已完成公司注册登记、仓库选址及租赁、组织架构及管理体系建立、人员招聘，现代物流项目正在推进中，待完成仓库装修及自动化软件、硬件的配套后，海南公司将申请办理药品经营许可证。

海南公司的相关业务未来可能受到宏观经济变化、行业周期波动、监管政策调整等诸多因素影响，其运营及预期收益均存在一定的不确定性。公司将密切关注行业发展动态，建立健全内部控制流程和监督机制，积极防范及化解各类风险确保公司生产经营的稳定和持续发展。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份			230,499,720				230,499,720	230,499,720	19.27
1、国家持股									
2、国有法人持股			59,931,506				59,931,506	59,931,506	5.01
3、其他内资持股			27,188,100				27,188,100	27,188,100	2.27
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股			27,188,100				27,188,100	27,188,100	2.27
4、外资持股			143,380,114				143,380,114	143,380,114	11.99
其中：境外法人持股			143,380,114				143,380,114	143,380,114	11.99
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	965,531,842	100						965,531,842	80.73
1、人民币普通股	965,531,842	100						965,531,842	80.73

2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	965,531,842	100	230,499,720				230,499,720	1,196,031,562	100

2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 公司通过发行股份、可转换公司债券及支付现金方式购买 HPPC Holding SARL 持有的瀚晖制药有限公司 49%股权并募集配套资金（以下简称“本次交易”）于 2021 年 3 月实施完毕，根据天健会计师事务所（特殊普通合伙）分别于 2021 年 2 月 20 日、3 月 19 日出具的《验资报告》（天健验【2021】67 号）、《验资报告》（天健验【2021】80 号），公司在本次交易事项中向 HPPC 发行 143,380,114 股股份及向椒江区国有资本运营集团有限公司发行 59,931,506 股股份已完成。截至 2021 年 3 月 19 日，公司总股本变更至 1,168,843,462 股，累计实收股本变更至 1,168,843,462 元。公司于 2021 年 4 月完成了上述工商变更登记手续，并取得了浙江省市场监督管理局换发的《营业执照》。

(2) 2021 年 9 月 9 日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成公司 2021 年限制性股票激励计划的首次授予登记工作，公司向共计 656 人激励对象首次授予公司 A 股普通股股票 2,736.11 万股，首次授予价格为 8.74 元/股。首次授予工作完成后，公司总股本由 1,168,843,462 股增加至 1,196,204,562 股。

鉴于部分首次授予激励对象因个人原因辞职，不再具备股权激励资格，公司根据相关规定回购注销了离职激励对象的已获授限制性股票共计 173,000 股，并于 2021 年 12 月 24 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成证券变更登记。本次限制性股票回购注销完成后，公司总股本由 1,196,204,562 股变更为 1,196,031,562 股。公司于 2022 年 1 月完成了上述工商变更登记手续，并取得了浙江省市场监督管理局换发的《营业执照》。

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

√适用 □不适用

报告期内，公司向 HPPC 发行股份、可转换公司债券及支付现金购买其持有的瀚晖制药 49%的股权，同时向台州市椒江区国有资本运营集团有限公司募集配套资金及实施限制性股票激励计

划，总股本由 965,531,842 股增加至 1,196,031,562 股。本次股份变动使公司最近一期每股收益、每股净资产等财务指标相应摊薄，但由于本期归母净利润增加，每股收益与上期基本持平。

4、 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

(二) 限售股份变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
HPPC Holding SARL	0	0	143,380,114	143,380,114	重大资产重组股份限售承诺	2022 年 3 月 18 日
台州市椒江区国有资本运营集团有限公司	0	0	59,931,506	59,931,506	重大资产重组股份限售承诺	2024 年 3 月 24 日
股权激励股份	0	0	27,188,100	27,188,100	股权激励承诺	自授予日 24 个月限售期满后的未来 36 个月内分三批解除限售，解除限售的比例分别为 40%、30%、30%
合计	0	0	230,499,720	230,499,720	/	/

二、证券发行与上市情况

(一) 截至报告期内证券发行情况

☒适用 ☐不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
非公开发行	2021 年 3	13.15	143,380,114	2022 年 3	143,380,114	

股票	月 18 日			月 18 日		
募集配套资金发行股份	2021 年 3 月 24 日	11.68	59,931,506	2024 年 3 月 24 日	59,931,506	
股权激励股票	2021 年 9 月 9 日	8.74	27,188,100	2023 年 9 月 9 日	10,875,240	
可转换公司债券、分离交易可转债						
定向可转债	2021 年 3 月 18 日	0.01%	18,152,415 张	2022 年 3 月 18 日	18,152,415 张	2027 年 3 月 18 日
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
2021 年度第一期超短期融资券（21 海正 SCP001）	2021 年 5 月 19 日	3.50%	5 亿元	2021 年 5 月 19 日	5 亿元	2021 年 11 月 15 日
2021 年度第二期超短期融资券（21 海正 SCP002）	2021 年 11 月 1 日	3.4%	5 亿元	2021 年 11 月 1 日	5 亿元	2022 年 4 月 30 日

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

☐适用 ☒不适用

（二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司向 HPPC 发行股份、可转换公司债券及支付现金购买其持有的瀚晖制药 49% 的股权，同时向台州市椒江区国有资本运营集团有限公司募集配套资金及实施了限制性股票激励计划，总股本由 965,531,842 股增加至 1,196,031,562 股。

截至报告期末，公司总资产为 1,937,426.35 万元，归母净资产为 730,328.47 万元，资产负债率为 62.09%。具体可详见本报告第三节 管理层讨论与分析之“五、（三）资产、负债情况分析”。

（三）现存的内部职工股情况

☐适用 ☒不适用

三、股东和实际控制人情况

（一）股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	53,781
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	53,373

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记 或冻结情况		股东性质
					股份 状态	数量	
浙江海正 集团有限 公司	0	320,783,590	26.82		无		国有法人
HPPC Holding SARL	143,380,114	143,380,114	11.99	143,380,114	无		境外法人
浙江省国 际贸易集 团有限公 司	0	85,799,207	7.17		无		国有法人
台州市椒 江区国有 资本运营 集团有限 公司	59,931,506	59,931,506	5.01	59,931,506	无		国有法人
上海融昌 资产管理 有限公司		7,052,636	0.59		无		未知
郑予	-42,500	5,201,800	0.43		无		境内自然 人
向克坚		4,800,000	0.4		无		境内自然 人
中国工商 银行股份 有限公司 —广发多 因子灵活 配置混合 型证券投 资基金		4,703,600	0.39		无		未知
张敏	294,487	4,342,687	0.36		无		境内自然 人
周炳基	29,900	4,087,700	0.34		无		境内自然 人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称		持有无限售条 件流通股的数量	股份种类及数量				
			种类			数量	

浙江海正集团有限公司	320,783,590	人民币普通股	320,783,590
浙江省国际贸易集团有限公司	85,799,207	人民币普通股	85,799,207
上海融昌资产管理有限公司	7,052,636	人民币普通股	7,052,636
郑予	5,201,800	人民币普通股	5,201,800
向克坚	4,800,000	人民币普通股	4,800,000
中国工商银行股份有限公司—广发多因子灵活配置混合型证券投资基金	4,703,600	人民币普通股	4,703,600
张敏	4,342,687	人民币普通股	4,342,687
周炳基	4,087,700	人民币普通股	4,087,700
余四湘	4,033,776	人民币普通股	4,033,776
王墨	3,670,216	人民币普通股	3,670,216
前十名股东中回购专户情况说明	浙江海正药业股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 7,869,859 股，占公司总股本的 0.66%。该股份是公司以集中竞价交易方式回购股份拟用于后期实施员工持股计划。		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，浙江海正集团有限公司为公司的控股股东，台州市椒江区国有资本运营集团有限公司为公司实际控制人。台州市椒江区国有资本运营集团有限公司、浙江省国际贸易集团有限公司同时分别持有浙江海正集团有限公司 79.864%、20.136% 的股权。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	HPPC Holding SARL	143,380,114	2022 年 3 月 18 日	143,380,114	重大资产重组股份限售承诺
2	台州市椒江区国有资本运营集团有限公司	59,931,506	2024 年 3 月 24 日	59,931,506	重大资产重组股份限售承诺
3	李琰	550,000	2023 年 7 月 26 日	220,000	2021 年限制性股票激励计划限售

4	陈晓华	330,000	2023 年 7 月 26 日	132,000	2021 年限 制性股票激 励计划限售
5	蒋国平	310,000	2023 年 7 月 26 日	124,000	2021 年限 制性股票激 励计划限售
6	刘琦	280,000	2023 年 7 月 26 日	112,000	2021 年限 制性股票激 励计划限售
7	李岳	280,000	2023 年 7 月 26 日	112,000	2021 年限 制性股票激 励计划限售
8	杜加秋	250,000	2023 年 7 月 26 日	100,000	2021 年限 制性股票激 励计划限售
9	杨志清	250,000	2023 年 7 月 26 日	100,000	2021 年限 制性股票激 励计划限售
10	斯元龙	250,000	2023 年 7 月 26 日	100,000	2021 年限 制性股票激 励计划限售
上述股东关联关系或一致行 动的说明		李琰、陈晓华、蒋国平、刘琦、李岳、杜加秋、杨志清、斯 元龙为公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象。除此之 外，上述股东不存在关联关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

☐适用 ☒不适用

四、控股股东及实际控制人情况

(一) 控股股东情况

1 法人

☒适用 ☐不适用

名称	浙江海正集团有限公司
单位负责人或法定代表人	蒋国平
成立日期	1997 年 7 月 16 日
主要经营业务	项目投资；生物与医药技术研究、转让；货物进出口、技术 进出口业务（法律、行政法规禁止和限制的项目除外）
报告期内控股和参股的其他境内 外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

☐适用 ☒不适用

3 公司不存在控股股东情况的特别说明

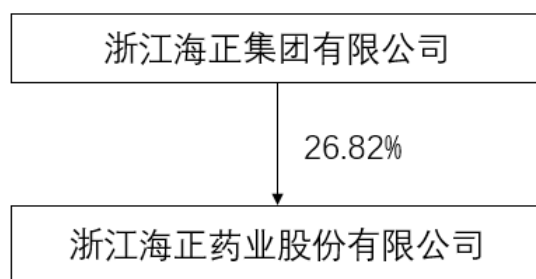
□适用 √不适用

4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



(二) 实际控制人情况

1 法人

√适用 □不适用

名称	台州市椒江区国有资本运营集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李华川
成立日期	2004 年 8 月 3 日
主要经营业务	全区国有资产的经营管理及投资业务；国有资产产权交易、闲置国有资产调剂；一级土地开发、整理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2 自然人

□适用 √不适用

3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

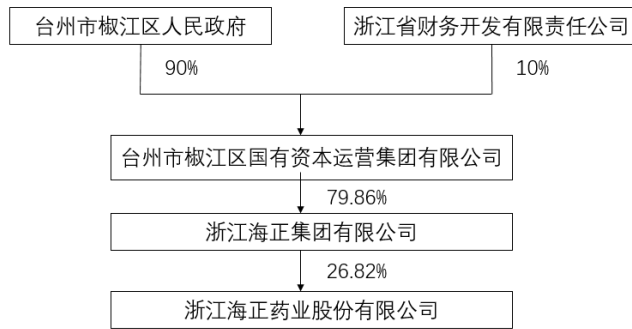
□适用 √不适用

4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

☐适用 ☒不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：美元

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
HPPC Holding SARL	Li Yung Kong	2017 年 7 月 26 日	B216875	13,150,000	投资控股业务
情况说明	HPPC 为在卢森堡注册成立的私人有限责任公司，2020 年公司向 HPPC 发行股份、可转换公司债券及支付现金购买其持有的瀚晖制药 49%，本次交易于 2021 年 3 月实施完毕，HPPC 持有公司 11.99%股份（未包含可转债）。				

七、股份限制减持情况说明

☐适用 ☒不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	海正药业关于以集中竞价交易方式回购股份的方案
回购股份方案披露时间	2021 年 10 月 30 日

拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	按回购资金总额下限人民币 1 亿元、回购价格上限人民币 13 元/股进行测算，预计回购股份总数为 769.23 万股，约占公司目前已发行总股本的 0.64；按回购资金总额上限人民币 1.95 亿元、回购价格上限人民币 13 元/股进行测算，预计回购股份总数为 1,500 万股，约占公司目前已发行总股本的 1.25。
拟回购金额	不超过人民币 13 元/股（含）
拟回购期间	自董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内
回购用途	拟用于后期实施员工持股计划
已回购数量(股)	7,869,859
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）	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	截至 2021 年 12 月 31 日，公司已累计回购股份 7,869,859 股，占公司总股本的 0.6580%，购买的最高价为 12.99 元/股、最低价为 12.39 元/股，已支付的总金额为人民币 100,097,642.50 元（不含交易费用）。

第八节 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

(一) 企业债券

□适用 √不适用

(二) 公司债券

√适用 □不适用

1. 公司债券基本情况

单位：元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
浙江海正药业股份有限公司2016年公司债券	16海正债	136275	2016年3月16日	2016年3月16日	2021年3月16日	0	5.9	本期公司债券采用单利按年计息，不计复利。每年付息一次，到期一次还本，最后一期利息随本金的兑付一起支付。	上海证券交易所	不适用	不适用	否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

□适用 √不适用

逾期未偿还债券

☐适用 ☒不适用

报告期内债券付息兑付情况

☒适用 ☐不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
16 海正债	浙江海正药业股份有限公司 2016 年公司债券已于 2021 年 3 月 16 日进行本息兑付及摘牌。

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐适用 ☒不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
安信证券股份有限公司	上海市虹口区东大名路 638 号国投大厦 5 楼		李泽业、戴铭川	021-35082996
上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市黄浦区汉口路 398 号华盛大厦 14 层		於佳沁	021-63504375

上述中介机构发生变更的情况

☐适用 ☒不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总金额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
16 海正债	12	12	0		不适用	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

☐适用 ☒不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

5. 信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

√适用 □不适用

现状	执行情况	是否发生变更	变更后情况	变更原因	变更是否已取得有权机构批准	变更对债券投资者权益的影响
经“16海正债”2019年第一次债券持有人会议审议通过，公司发行的2016年公司债券由控股股东海正集团、实际控制人台州市椒江区国有资本运营集团有限公司提供全额不可撤销的连带责任保证担保。	浙江海正药业股份有限公司2016年公司债券已于2021年3月16日进行本息兑付和摘牌，担保已执行完毕。	否	不适用	不适用	否	不适用

7. 公司债券其他情况的说明

□适用 √不适用

(三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率(%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排(如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2021年度第一期超短期	21海正SCP001	12101884	2021/5/17-18	2021/5/19	2021/11/15	0	3.50	到期还本付息	中国银行间市场交			否

融资券									易商协会			
2021年度第二期超短期融资券	21 海正 SCP002	12103972	2021/11/1	2021/11/1	2022/4/30	5	3.40	到期还本付息	中国银行间市场交易商协会			否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

☐适用 ☒不适用

逾期未偿还债券

☐适用 ☒不适用

报告期内债券付息兑付情况

☒适用 ☐不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
2021 年度第一期超短期融资券	本息已到期兑付

2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

☐适用 ☒不适用

3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
上海市锦天城律师事务所	上海市浦东新区银城中路 501 号上海中心大厦 9、11、12 层	-	金海燕	021-20511000
上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F	-	於佳沁	021-63504375
上海浦东发展银行股份有限公司	上海市中山东一路 12 号	-	宛明明	021-61617316

上述中介机构发生变更的情况

☐适用 ☒不适用

4. 报告期末募集资金使用情况

☒适用 ☐不适用

单位:亿元 币种:人民币

债券名称	募集资金总额	已使用金额	未使用金额	募集资金专项账户运作情况(如有)	募集资金违规使用的整改情况(如有)	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一

						致
2021 年度第二期超短期融资券	5	5	0	不适用	不适用	是

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

☐适用 ☒不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

5. 信用评级结果调整情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

☐适用 ☒不适用

7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

☐适用 ☒不适用

(四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

☐适用 ☒不适用

(五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

☐适用 ☒不适用

(六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

☐适用 ☒不适用

(七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2021 年	2020 年	本期比上年同期 增减 (%)	变动原因
扣除非经常性损益后净利润	210,273,901.06	55,637,122.70	277.94	
流动比率	0.72	0.70	3.49	
速动比率	0.49	0.45	9.81	
资产负债率 (%)	62.09	60.42	2.76	
EBITDA 全部债务比	0.24	0.26	-8.64	
利息保障倍数	2.67	2.99	-10.60	
现金利息保障倍数	5.37	4.28	25.50	
EBITDA 利息保障倍数	5.24	4.97	5.51	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	

利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	
-----------	--------	--------	---	--

二、可转换公司债券情况

√适用 □不适用

(一) 转债发行情况

√适用 □不适用

公司通过发行股份、可转换公司债券及支付现金方式购买 HPPC Holding SARL 持有的瀚晖制药有限公司 49%股权并募集配套资金（以下简称“本次交易”）于 2021 年 3 月实施完毕。2021 年 2 月 20 日，天健会计师事务所(特殊普通合伙)对上市公司购买资产发行的可转换公司债券进行了验证并出具了《验证报告》（天健验[2021]68 号），截至 2021 年 2 月 18 日，公司已实际收到 HPPC 认缴的可转换公司债券募集资金 1,815,241,500.00 元。

2021 年 3 月 18 日，海正药业收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券登记证明》，本次购买资产发行的可转换公司债券已完成登记。

定向可转债中文简称	海正定转
定向可转债代码	110813
证券数量	18,152,415 张
定向可转债登记完成日	2021 年 3 月 18 日
定向可转债登记机构	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
定向可转债存续起止日期	本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起 6 年
定向可转债转股起止日期	本次发行的可转换公司债券的转股期为自发行结束之日起满 6 个月后第一个交易日起至可转换公司债券到期日止
定向可转债付息日	本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日
锁定期安排	HPPC 承诺其因本次交易取得的可转换公司债券及该等可转换公司债券转股取得的股份（包括因公司送股、转增股本而新增获得的股份）自该等债券发行结束之日起 12 个月之内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限

(二) 报告期转债持有人及担保人情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	浙江海正药业股份有限公司定向可转换公司债券		
期末转债持有人数	1		
本公司转债的担保人	无		
前十名转债持有人情况如下：			
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例(%)	
HPPC Holding SARL	1,815,241,500.00	100	

(三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减	本次变动后
-----------	-------	--------	-------

		转股	赎回	回售	
浙江海正药业股份有限公司定向可转换公司债券	1,815,241,500.00				1,815,241,500.00

报告期转债累计转股情况

☐适用 ☒不适用

(四) 转股价格历次调整情况

☒适用 ☐不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		浙江海正药业股份有限公司定向可转换公司债券		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021年9月13日	13.00	2021年9月11日	《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所（www.sse.com.cn）网站	鉴于实施 2020 年度权益分派及 2021 年首次股权激励限制性股票授予完成导致股份变动。
截至本报告期末最新转股价格		13.00		

(五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

☒适用 ☐不适用

1、公司负债状况

(1) 流动负债：报告期末，公司流动负债余额 87.84 亿元，较去年同期减少 17.45 亿元，降幅 16.58%，主要系计入短期借款、一年内到期的非流动负债、其他流动负债的有息负债规模大幅下降影响；

(2) 非流动负债：报告期末，公司非流动负债余额 32.44 亿元，较去年同期增加 11.71 亿元，增幅 56.49%，主要系本期公司向 HPPC 发行可转换债券确认的债务部分影响。

2、资信变化情况

经查，中国人民银行征信中心提供的企业信用报告显示，本期末公司借贷交易、担保交易余额全部为正常类，报告期内未出现贷款本息逾期支付情况。

3、未来年度还债的现金安排

公司将根据每笔债务本息未来到期支付安排制定年度、月度资金运用计划，合理调度分配资金，保证按期支付到期利息和本金。

(六) 转债其他情况说明

☐适用 ☒不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审 计 报 告

天健审〔2022〕1468 号

浙江海正药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

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

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海正药业公司 2021 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2021 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）应收账款减值

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十)及五(一)4。

截至 2021 年 12 月 31 日，海正药业公司应收账款账面余额为人民币 221,597.95 万元，坏账准备为人民币 12,305.83 万元，账面价值为人民币 209,292.12 万元。

海正药业公司管理层（以下简称管理层）根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于

以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄为依据划分组合，参照历史信用损失经验，并根据前瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且应收账款减值测试涉及重大管理层判断，我们将应收账款减值确定为关键审计事项。

2. 审计应对

针对应收账款减值，我们实施的审计程序主要包括：

- (1) 了解与应收账款减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；
- (2) 复核以前年度已计提坏账准备的应收账款的后续实际核销或转回情况，评价管理层过往预测的准确性；
- (3) 复核管理层对应收账款进行信用风险评估的相关考虑和客观证据，评价管理层是否恰当识别各项应收账款的信用风险特征；
- (4) 对于以单项为基础计量预期信用损失的应收账款，获取并检查管理层对预期收取现金流量的预测，评价在预测中使用的关键假设的合理性和数据的准确性，并与获取的外部证据进行核对；
- (5) 对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，评价管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性和完整性以及对坏账准备的计算是否准确；
- (6) 检查应收账款的期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性；
- (7) 检查与应收账款减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(二) 固定资产和在建工程的计量

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十六)、(十七)及五(一)14、15。

截至 2021 年 12 月 31 日，海正药业公司固定资产账面价值为 816,552.86 万元，主要系生产经营所需的厂房及机器设备，该等固定资产在达到预定可使用状态时按实际成本确认入账并按预计使用年限平均法计提折旧。

截至 2021 年 12 月 31 日，海正药业公司在建工程账面价值为 154,103.69 万元，主要系二期生物工程项目、企业研究院项目和注射剂扩建生产项目等项目。海正药业公司在建工程按实际发

生的成本计量，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建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

由于固定资产及在建工程两项资产合计在海正药业公司资产总额中的占比较大，且在建工程达到预定可使用状态结转固定资产的时点、固定资产预计可使用年限的估计涉及管理层重大判断，因此我们将固定资产和在建工程的计量确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解与固定资产和在建工程相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 了解固定资产及在建工程相关的会计政策，包括折旧年限、折旧方法和残值率的估计，在建工程达到预定可使用状态的判断标准，借款费用资本化的确认原则等。判断会计政策的制定是否符合企业会计准则的相关规定，是否符合海正药业公司的实际情况；

(3) 对本年新增在建工程投入进行抽样检查，如抽查本年新增的金额重大的建筑安装成本及待安装设备等，检查与之相关的合同，并将实际付款的金额核对至发票和付款凭证，判断上述投入是否系归属于在建工程项目的支出；

(4) 取得借款合同，结合在建工程投入情况，检查可直接归属于符合资本化条件的资产购建的借款费用，判断借款费用资本化期间和资本化金额的完整性和准确性；

(5) 实地查看工程施工现场，了解和评估工程进度，并与账面记录进行核对；

(6) 抽取本期新增固定资产对应的结转固定资产审批资料等原始单据，检查在建工程结转固定资产时点的准确性；

(7) 对本年外购固定资产增加进行抽样检查，抽查本年新增的金额重大的外购机器设备等固定资产，检查与之相关的合同，并将实际付款的金额核对至发票和付款凭证；

(8) 取得固定资产卡片账，与总账、明细账的记录进行核对，并在此基础上复核折旧费用计提的准确性；

(9) 实地勘察相关固定资产和在建工程，并实施监盘程序，了解资产是否存在工艺技术落后、长期闲置等问题，以确定是否存在减值迹象；

(10) 获取管理层在资产负债表日就固定资产和在建工程是否存在可能发生减值迹象的判断的说明，对固定资产和在建工程进行检查，结合评估师出具的评估报告，复核评估过程中所采用的关键假设和重要参数，以确定资产可收回金额是否准确。

(11) 检查与固定资产和在建工程相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

(三) 开发支出的计量

1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十九)及五(一)18。

截至 2021 年 12 月 31 日，海正药业公司开发支出账面价值为 17,393.49 万元。海正药业公司将内部研究的项目进入开发阶段并满足资本化条件的项目支出，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，项目取得新药证书或生产批件，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确定为关键审计事项。

2. 审计应对

(1) 了解与开发支出相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 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，是否符合海正药业公司的实际情况；

(3) 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；

(4) 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计提减值准备的，获取海正药业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；

(5) 针对海正药业公司的开发支出项目，检查各项目评审表及进度表、查阅并分析每个项目的当期进度情况及未来前景预测等资料，同时通过询问负责项目研究、开发和商业化的关键管理人员了解内部管理和批准流程，获取并核对与研发项目进度相关的批件或其他证明文件；

(6) 检查与开发支出相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

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

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

海正药业公司治理层（以下简称治理层）负责监督海正药业公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

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

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

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少

数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：俞佳南
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师：刘壮

二〇二二年三月二十五日

二、财务报表

合并资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：浙江海正药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	1	1,295,750,258.65	2,059,090,706.82
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	3,052,661.66	357,600.00
衍生金融资产			
应收票据	3		36,247,347.92
应收账款	4	2,092,921,220.08	1,632,182,931.24
应收款项融资	5	146,055,557.97	250,006,438.96
预付款项	6	225,840,159.18	277,867,361.78
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	7	414,037,659.15	334,796,054.47
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	8	2,022,881,414.99	2,564,839,944.27
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	9	163,446,071.74	192,476,810.56
流动资产合计		6,363,985,003.42	7,347,865,196.02
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	10	1,348,366,301.14	1,137,364,488.96
其他权益工具投资	11	14,709,951.90	121,030,000.00
其他非流动金融资产	12	20,202,843.09	40,173,712.50
投资性房地产	13	84,857,632.19	103,758,945.49
固定资产	14	8,165,528,625.69	8,098,972,245.26
在建工程	15	1,541,036,937.86	2,270,440,488.68
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	16	47,272,770.23	
无形资产	17	1,419,303,529.30	734,347,019.38
开发支出	18	173,934,867.28	607,311,092.84
商誉	19	1,420,912.56	1,420,912.56
长期待摊费用	20	13,235,284.03	14,529,714.19
递延所得税资产	21	118,578,435.17	198,303,337.49
其他非流动资产	22	61,830,395.08	184,255,030.75
非流动资产合计		13,010,278,485.52	13,511,906,988.10
资产总计		19,374,263,488.94	20,859,772,184.12
流动负债：			
短期借款	23	3,988,480,542.46	5,111,621,166.40
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	24	1,080,849.00	
衍生金融负债			
应付票据	25	312,156,714.41	247,484,137.47
应付账款	26	1,008,467,886.73	1,372,956,567.04
预收款项	27		419,224.66
合同负债	28	268,418,958.06	247,933,445.77
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	29	409,555,567.95	344,577,888.60
应交税费	30	206,657,448.22	290,761,545.60
其他应付款	31	1,236,693,197.69	924,980,479.45
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	32	843,650,883.31	1,971,481,772.80
其他流动负债	33	509,712,211.04	18,069,599.22
流动负债合计		8,784,874,258.87	10,530,285,827.01
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	34	1,321,106,716.38	1,087,741,335.51
应付债券	35	1,437,093,069.10	

其中：优先股			
永续债			
租赁负债	36	37,557,274.79	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	37	216,275,811.94	249,007,098.14
递延所得税负债	21	20,725,592.08	75,024,362.39
其他非流动负债	38	211,117,596.38	661,117,596.38
非流动负债合计		3,243,876,060.67	2,072,890,392.42
负债合计		12,028,750,319.54	12,603,176,219.43
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	39	1,196,031,562.00	965,531,842.00
其他权益工具	40	428,328,220.53	
其中：优先股			
永续债			
资本公积	41	3,510,586,748.20	3,632,695,101.34
减：库存股	42	337,733,662.59	
其他综合收益	43	5,653,066.80	49,689,325.90
专项储备	44		
盈余公积	45	464,806,177.61	401,660,585.16
一般风险准备			
未分配利润	46	2,035,612,601.70	1,629,088,340.95
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		7,303,284,714.25	6,678,665,195.35
少数股东权益		42,228,455.15	1,577,930,769.34
所有者权益（或股东权益）合计		7,345,513,169.40	8,256,595,964.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		19,374,263,488.94	20,859,772,184.12

公司负责人：蒋国平 主管会计工作负责人：张祯颖 会计机构负责人：余兵

母公司资产负债表

2021 年 12 月 31 日

编制单位：浙江海正药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		270,343,438.91	290,104,710.54
交易性金融资产		1,755,600.00	357,600.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	452,811,373.64	459,876,002.13
应收款项融资		36,577,378.77	68,664,879.86
预付款项		94,063,257.55	100,569,571.05
其他应收款	2	783,000,873.04	1,083,486,416.19

其中：应收利息			
应收股利			
存货		550,333,496.31	567,698,239.19
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		1,599,714.41	1,570,563.63
流动资产合计		2,190,485,132.63	2,572,327,982.59
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款		76,204,018.76	784,580,905.72
长期股权投资	3	11,516,006,400.31	5,796,573,202.32
其他权益工具投资		14,709,951.90	121,030,000.00
其他非流动金融资产		20,202,843.09	40,173,712.50
投资性房地产		43,847,440.33	46,943,998.02
固定资产		1,936,528,444.32	2,139,686,589.57
在建工程		342,584,998.56	297,683,549.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		30,900,085.06	
无形资产		656,519,731.27	252,063,020.42
开发支出		10,123,097.95	343,026,525.03
商誉			
长期待摊费用		7,314,559.00	7,388,076.94
递延所得税资产		23,644,432.24	24,285,912.89
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,678,586,002.79	9,853,435,492.77
资产总计		16,869,071,135.42	12,425,763,475.36
流动负债：			
短期借款		1,906,183,102.68	3,130,908,952.44
交易性金融负债		230,000.00	
衍生金融负债			
应付票据		132,085,223.90	
应付账款		258,584,731.44	199,821,716.39
预收款项			419,224.66
合同负债		431,348,175.28	182,029,748.42
应付职工薪酬		73,208,277.91	66,786,398.58
应交税费		69,144,609.12	46,616,579.52
其他应付款		690,364,476.45	318,376,922.46
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		259,129,033.75	1,255,243,228.05
其他流动负债		504,530,674.45	10,484,047.84
流动负债合计		4,324,808,304.98	5,210,686,818.36
非流动负债：			
长期借款		657,972,251.88	157,040,149.96

应付债券		1,437,093,069.10	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		30,374,168.70	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		75,123,486.90	86,866,927.70
递延所得税负债		1,126,231.29	8,763,652.50
其他非流动负债		185,699,134.78	276,224,877.35
非流动负债合计		2,387,388,342.65	528,895,607.51
负债合计		6,712,196,647.63	5,739,582,425.87
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		1,196,031,562.00	965,531,842.00
其他权益工具		428,328,220.53	
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,303,718,578.88	3,723,442,719.52
减：库存股		337,733,662.59	
其他综合收益		4,237,539.59	49,151,658.00
专项储备			
盈余公积		464,806,177.61	401,660,585.16
未分配利润		2,097,486,071.77	1,546,394,244.81
所有者权益（或股东权益）合计		10,156,874,487.79	6,686,181,049.49
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,869,071,135.42	12,425,763,475.36

公司负责人：蒋国平 主管会计工作负责人：张祯颖 会计机构负责人：余兵

合并利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	1	12,136,465,765.07	11,354,395,743.16
其中：营业收入	1	12,136,465,765.07	11,354,395,743.16
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		11,492,421,033.01	10,761,672,748.74
其中：营业成本	1	7,186,466,659.62	6,441,029,671.47
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			

税金及附加	2	107,820,818.32	74,228,385.67
销售费用	3	2,497,905,245.68	2,522,308,340.19
管理费用	4	996,179,079.28	910,454,242.72
研发费用	5	372,796,100.91	401,148,861.32
财务费用	6	331,253,129.20	412,503,247.37
其中：利息费用		345,807,835.00	420,749,026.75
利息收入		21,686,977.80	32,509,214.21
加：其他收益	7	116,787,745.59	149,078,771.63
投资收益（损失以“－”号填列）	8	99,727,520.40	34,436,818.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-75,745,102.62	-33,678,759.82
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）	9	-17,769,056.75	731,400.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）	10	-12,698,359.14	40,807,996.11
资产减值损失（损失以“－”号填列）	11	-109,431,394.19	-75,337,489.78
资产处置收益（损失以“－”号填列）	12	-20,591,608.50	34,423,111.25
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		700,069,579.47	776,863,601.63
加：营业外收入	13	20,670,979.82	146,658,614.25
减：营业外支出	14	76,549,359.28	19,380,015.87
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		644,191,200.01	904,142,200.01
减：所得税费用	15	133,560,305.79	180,974,906.08
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		510,630,894.22	723,167,293.93
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		510,630,894.22	723,167,293.93
2. 终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
（二）按所有权归属分类			
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“－”号填列）		486,888,358.31	417,194,131.23
2. 少数股东损益（净亏损以“－”号填列）		23,742,535.91	305,973,162.70
六、其他综合收益的税后净额	16	-3,280,128.49	51,857,081.06
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-3,280,128.49	51,857,081.06

1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-4,073,423.58	49,356,737.50
(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		-4,073,423.58	49,356,737.50
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		793,295.09	2,500,343.56
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		215,651.02	-5,506,822.36
(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		577,644.07	8,007,165.92
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		507,350,765.73	775,024,374.99
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		483,608,229.82	469,051,212.29
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		23,742,535.91	305,973,162.70
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.43	0.43
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.43	0.43

公司负责人：蒋国平 主管会计工作负责人：张祯颖 会计机构负责人：余兵

母公司利润表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	1	3,339,358,204.78	3,429,896,280.10
减：营业成本	1	1,573,306,045.54	1,454,238,595.82
税金及附加		36,695,026.17	34,569,143.54
销售费用		851,945,861.69	1,153,729,014.87
管理费用		368,240,801.50	311,853,313.89
研发费用	2	164,442,527.94	200,038,033.12
财务费用		196,295,609.94	185,021,255.34
其中：利息费用		193,761,430.68	169,489,535.57

利息收入		4,153,893.58	13,270,831.29
加：其他收益		45,788,114.63	73,442,662.39
投资收益（损失以“－”号填列）	3	317,443,437.64	39,177,999.52
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-113,097,488.18	-23,574,889.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		-18,215,269.41	731,400.00
信用减值损失（损失以“－”号填列）		77,022,482.28	27,312,390.59
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-71,606,316.22	-15,372,803.60
资产处置收益（损失以“－”号填列）		136,144,730.28	34,715,501.37
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		635,009,511.20	250,454,073.79
加：营业外收入		16,820,369.88	140,047,964.30
减：营业外支出		17,952,270.05	13,233,505.76
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		633,877,611.03	377,268,532.33
减：所得税费用		2,421,686.51	27,876,926.53
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		631,455,924.52	349,391,605.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		631,455,924.52	349,391,605.80
（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		-4,157,987.80	46,001,725.68
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-4,073,423.58	49,356,737.50
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益		-84,564.22	-3,355,011.82
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		-84,564.22	-3,355,011.82
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		627,297,936.72	395,393,331.48
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：蒋国平 主管会计工作负责人：张祯颖 会计机构负责人：余兵

合并现金流量表

2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		12,028,669,921.63	11,484,419,603.59
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		66,744,321.44	99,524,206.32
收到其他与经营活动有关的现金	1	356,842,789.52	548,886,440.47
经营活动现金流入小计		12,452,257,032.59	12,132,830,250.38
购买商品、接受劳务支付的现金		5,956,098,143.58	5,973,538,057.68
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			

支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,639,999,204.02	1,442,804,759.58
支付的各项税费		733,766,290.08	392,572,473.76
支付其他与经营活动有关的现金	2	2,385,869,151.74	2,734,306,202.69
经营活动现金流出小计		10,715,732,789.42	10,543,221,493.71
经营活动产生的现金流量净额		1,736,524,243.17	1,589,608,756.67
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		1,641,862,250.83	3,862,504,984.04
取得投资收益收到的现金		22,897,883.90	38,449,897.21
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		203,672,291.82	422,144,715.00
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	3	2,457,282.96	210,417,890.45
投资活动现金流入小计		1,870,889,709.51	4,533,517,486.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		622,377,024.65	692,041,480.29
投资支付的现金		1,741,795,773.91	2,681,270,893.13
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	4	524.59	152,457,282.96
投资活动现金流出小计		2,364,173,323.15	3,525,769,656.38
投资活动产生的现金流量净额		-493,283,613.64	1,007,747,830.32
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		1,022,136,004.08	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		100,000,000.00	
取得借款收到的现金		6,648,594,227.10	6,786,812,126.65
收到其他与筹资活动有关的现金	5	999,550,000.00	575,100,044.17
筹资活动现金流入小计		8,670,280,231.18	7,361,912,170.82
偿还债务支付的现金		8,887,010,502.13	7,183,666,822.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		417,301,729.18	613,176,636.42
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			151,900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	6	1,439,981,122.18	1,794,280,292.28
筹资活动现金流出小计		10,744,293,353.49	9,591,123,750.71
筹资活动产生的现金流量净额		-2,074,013,122.31	-2,229,211,579.89

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-600,225.92	-20,262,288.19
五、现金及现金等价物净增加额		-831,372,718.70	347,882,718.91
加：期初现金及现金等价物余额		2,008,444,009.77	1,660,561,290.86
六、期末现金及现金等价物余额		1,177,071,291.07	2,008,444,009.77

公司负责人：蒋国平 主管会计工作负责人：张祯颖 会计机构负责人：余兵

母公司现金流量表
2021 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2021年度	2020年度
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		3,473,586,217.58	3,305,150,872.49
收到的税费返还		6,291,150.62	7,524,888.32
收到其他与经营活动有关的现金		207,844,326.35	248,749,476.08
经营活动现金流入小计		3,687,721,694.55	3,561,425,236.89
购买商品、接受劳务支付的现金		731,512,218.81	963,451,593.57
支付给职工及为职工支付的现金		359,980,402.92	337,750,528.57
支付的各项税费		117,394,820.84	71,919,118.82
支付其他与经营活动有关的现金		1,429,910,046.66	1,584,933,696.12
经营活动现金流出小计		2,638,797,489.23	2,958,054,937.08
经营活动产生的现金流量净额		1,048,924,205.32	603,370,299.81
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		119,366,012.63	405,420,838.50
取得投资收益收到的现金		397,367,204.19	47,221,059.52
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		156,897,680.90	55,962,610.20
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		314,367,310.34	737,119,253.67
投资活动现金流入小计		987,998,208.06	1,245,723,761.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		397,179,994.90	292,655,962.88
投资支付的现金		1,213,214,185.71	241,592,350.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			

支付其他与投资活动有关的现金		786,403,630.27	1,553,048,550.79
投资活动现金流出小计		2,396,797,810.88	2,087,296,863.67
投资活动产生的现金流量净额		-1,408,799,602.82	-841,573,101.78
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		922,136,004.08	
取得借款收到的现金		2,958,600,000.00	3,756,950,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		2,654,440,906.83	1,516,953,915.26
筹资活动现金流入小计		6,535,176,910.91	5,273,903,915.26
偿还债务支付的现金		4,680,011,547.46	3,291,400,139.79
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		257,173,096.63	258,759,867.62
支付其他与筹资活动有关的现金		1,293,836,176.43	1,787,880,971.21
筹资活动现金流出小计		6,231,020,820.53	5,338,040,978.62
筹资活动产生的现金流量净额		304,156,090.38	-64,137,063.36
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-12,261,309.33	-16,095,486.55
五、现金及现金等价物净增加额		-67,980,616.46	-318,435,351.88
加：期初现金及现金等价物余额		288,190,028.04	606,625,379.92
六、期末现金及现金等价物余额		220,209,411.58	288,190,028.04

公司负责人：蒋国平 主管会计工作负责人：张祯颖 会计机构负责人：余兵

合并所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	965,531,842.00				3,632,695,101.34		49,689,325.90		401,660,585.16		1,629,088,340.95		6,678,665,195.35	1,577,930,769.34	8,256,595,964.69
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	965,531,842.00				3,632,695,101.34		49,689,325.90		401,660,585.16		1,629,088,340.95		6,678,665,195.35	1,577,930,769.34	8,256,595,964.69

2021 年年度报告

三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)	230,499,720. 00			428,328,22 0.53	- 122,108,353. 14	337,733,66 2.59	- 44,036,25 9.10		63,145,592 .45		406,524,260. 75		624,619,518. 90	- 1,535,702,31 4.19	- 911,082,795. 29
(一) 综 合 收 益 总 额							- 3,280,128 .49				486,888,358. 31		483,608,229. 82	23,742,535.9 1	507,350,765. 73
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	230,499,720. 00			428,328,22 0.53	2,595,492,03 5.62	337,733,66 2.59							2,916,586,31 3.56	100,068,428. 57	3,016,654,74 2.13
1. 所 有 者 投 入 的 普 通 股	230,499,720. 00				2,575,297,94 0.90	337,733,66 2.59							2,468,063,99 8.31	100,000,000. 00	2,568,063,99 8.31
2. 其 他 权 益 工 具 持 有 者 投 入 资 本				428,328,22 0.53									428,328,220. 53		428,328,220. 53
3. 股 份 支					20,194,094.7 2								20,194,094.7 2	68,428.57	20,262,523.2 9

计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配								63,145,592.45		-121,120,228.17		-57,974,635.72		-57,974,635.72
1. 提取盈余公积								63,145,592.45		-63,145,592.45				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-57,974,635.72		-57,974,635.72		-57,974,635.72
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转							-40,756,130.61			40,756,130.61				

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							- 40,756,130.61				40,756,130.61			

2021 年年度报告

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								34,428,702.42					34,428,702.42		34,428,702.42
2. 本期使用								34,428,702.42					34,428,702.42		34,428,702.42
(六) 其他					-2,717,600,388.76								-2,717,600,388.76	-1,659,513,278.67	-4,377,113,667.43
四、本期期末余额	1,196,031,562.00			428,328,220.53	3,510,586,748.20	337,733,662.59	5,653,066.80		464,806,177.61		2,035,612,601.70		7,303,284,714.25	42,228,455.15	7,345,513,169.40

项目	2020 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	965,531,842.00				3,649,083,203.64		-2,167,755.16		366,721,424.58		1,295,051,736.86		6,274,220,451.92	1,408,318,604.34	7,682,539,056.26
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	965,531,842. 00				3,649,083,203 .64	- 2,167,755.1 6		366,721,424. 58		1,295,051,736 .86		6,274,220,451 .92	1,408,318,604 .34	7,682,539,056 .26	
三、 本期 增减 变动 金额 (减 少以 “一 ”号 填 列)					- 16,388,102.30	51,857,081. 06		34,939,160.5 8		334,036,604.0 9		404,444,743.4 3	169,612,165.0 0	574,056,908.4 3	
(一) 综 合收 益总 额						51,857,081. 06				417,194,131.2 3		469,051,212.2 9	305,973,162.7 0	775,024,374.9 9	
(二) 所 有者 投入															

和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三) 利润分配								34,939,160.58		-83,157,527.14		-48,218,366.56	-151,900,000.00	-200,118,366.56	
1. 提取盈余公积								34,939,160.58		-34,939,160.58					
2. 提取一般风															

险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配										-48,218,366.56		-48,218,366.56	-151,900,000.00	-200,118,366.56	
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥															

补亏 损															
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益															
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益															
6. 其 他															
(五) 专项 储备															
1. 本 期提 取							35,375,267. 50					35,375,267.50		35,375,267.50	
2. 本 期使 用							35,375,267. 50					35,375,267.50		35,375,267.50	
(六) 其他					- 16,388,102.30							- 16,388,102.30	15,539,002.30	-849,100.00	
四、 本期 期末 余额	965,531,842. 00				3,632,695,101 .34	49,689,325. 90		401,660,585. 16		1,629,088,340 .95		6,678,665,195 .35	1,577,930,769 .34	8,256,595,964 .69	

公司负责人：蒋国平 主管会计工作负责人：张祯颖 会计机构负责人：余兵

母公司所有者权益变动表

2021 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2021 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存 股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	965,531,842 .00				3,723,442, 719.52		49,151,658 .00		401,660,58 5.16	1,546,394, 244.81	6,686,181, 049.49
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	965,531,842 .00				3,723,442, 719.52		49,151,658 .00		401,660,58 5.16	1,546,394, 244.81	6,686,181, 049.49
三、本期增减变动金额（减 少以“－”号填列）	230,499,720 .00			428,328,220 .53	2,580,275, 859.36	337,733,662 .59	－ 44,914,118 .41		63,145,592 .45	551,091,82 6.96	3,470,693, 438.30
（一）综合收益总额							－ 4,157,987. 80			631,455,92 4.52	627,297,93 6.72
（二）所有者投入和减少资 本	230,499,720 .00			428,328,220 .53	2,595,560, 464.19	337,733,662 .59					2,916,654, 742.13
1. 所有者投入的普通股	230,499,720 .00				2,575,297, 940.90	337,733,662 .59					2,468,063, 998.31
2. 其他权益工具持有者投 入资本				428,328,220 .53							428,328,22 0.53
3. 股份支付计入所有者权 益的金额					20,262,523 .29						20,262,523 .29
4. 其他											
（三）利润分配									63,145,592 .45	－ 121,120,22 8.17	－ 57,974,635 .72
1. 提取盈余公积									63,145,592 .45	－ 63,145,592 .45	
2. 对所有者（或股东）的 分配										－ 57,974,635 .72	－ 57,974,635 .72

3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转							- 40,756,130 .61			40,756,130 .61	
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							- 40,756,130 .61			40,756,130 .61	
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取								10,792,623 .02			10,792,623 .02
2. 本期使用								10,792,623 .02			10,792,623 .02
(六) 其他					- 15,284,604 .83						- 15,284,604 .83
四、本期期末余额	1,196,031,562.00			428,328,220.53	6,303,718,578.88	337,733,662.59	4,237,539.59		464,806,177.61	2,097,486,071.77	10,156,874,487.79

项目	2020 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	965,531,842.00				3,723,442,719.52		3,149,932.32		366,721,424.58	1,280,160,166.15	6,339,006,084.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	965,531,842.00				3,723,442,719.52		3,149,932.32		366,721,424.58	1,280,160,166.15	6,339,006,084.57

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							46,001,725.68		34,939,160.58	266,234,078.66	347,174,964.92
（一）综合收益总额							46,001,725.68			349,391,605.80	395,393,331.48
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									34,939,160.58	-83,157,527.14	-48,218,366.56
1. 提取盈余公积									34,939,160.58	-34,939,160.58	
2. 对所有者（或股东）的分配										-48,218,366.56	-48,218,366.56
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								11,115,989.19			11,115,989.19
2. 本期使用								11,115,989.19			11,115,989.19

(六) 其他											
四、本期期末余额	965,531,842.00				3,723,442,719.52		49,151,658.00		401,660,585.16	1,546,394,244.81	6,686,181,049.49

公司负责人：蒋国平 主管会计工作负责人：张祯颖 会计机构负责人：余兵

三、公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江海正药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府《关于设立浙江海正药业股份有限公司的批复》（浙政发〔1998〕12号文）批准，于1998年2月11日登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000704676287N的营业执照，注册资本1,196,031,562.00元，股份总数1,196,031,562股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股230,499,720股；无限售条件的流通股份A股965,531,842股。公司股票于2000年7月25日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药化工行业。主要经营活动为药品的生产（范围详见《中华人民共和国药品生产许可证》），兽药的生产、销售（生产范围详见《中华人民共和国兽药生产许可证》；兽药销售范围详见《中华人民共和国兽药经营许可证》）。经营进出口业务，医药相关产品及健康相关产品产品的研发、技术服务，翻译服务，信息技术服务，培训服务（不含办班培训）。（依法需经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）。

本财务报表业经公司2022年3月25日八届四十次董事会批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将浙江省医药工业有限公司、海正药业（杭州）有限公司和瀚晖制药有限公司（以下简称瀚晖制药）等30家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

√适用 □不适用

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

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

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有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

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

9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项

目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

√适用 □不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

(1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

(2) 金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确

定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——应收资产处置款组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款——应收拆借款组合		
其他应收款——应收押金保证金组合		
其他应收款——应收备用金等组合		

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收票据——银行承兑汇票	票据承兑人	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收票据——商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5.00
1-2年	10.00
2-3年	30.00

3-5 年	80.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

13. 应收款项融资

☐ 适用 ☒ 不适用

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

15. 存货

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

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

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

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,即公司已经就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。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组,在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件,且短期(通常为3个月)内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的,在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一,导致非关联方之间的交易未能在一年内完成,且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的,继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别:(1)买方或其他方意外设定导致出售延期的条件,公司针对这些条件已经及时采取行动,且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素;(2)因发生罕见情况,导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售,公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

(1) 初始计量和后续计量

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

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组,在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额,以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外,由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额,计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额,先抵减处置组中商誉的账面价值,再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重,按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销,持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

(2) 资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额予以恢复,并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的,以前减记的金额予以恢复,并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回,转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值,以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额,根据处置组中除商誉外各项非流动资

产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

(3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

18. 债权投资

(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

19. 其他债权投资

(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

20. 长期应收款

(1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

21. 长期股权投资

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与

其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

(1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性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和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

23. 固定资产

(1). 确认条件

√ 适用 □ 不适用

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

(2). 折旧方法

√ 适用 □ 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-45	0-5	6.67-2.11
机器设备	年限平均法	5-20	0-5	20.00-4.75

运输工具	年限平均法	5-10	0-5	20.00-9.50
其他设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

□适用 √不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

26. 生物资产

□适用 √不适用

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利技术及非专利技术及经营特许权等，按成本进行初始计

量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
专利技术	5
非专利技术	5-10
经营特许权	5-10

3. 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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：

研究阶段：公司项目可行性调查、立项及前期研究开发作为研究阶段。研究阶段起点为项目组将项目立项资料提交公司内部研究院并审核通过，终点为经过前期研究开发项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段：公司临床试验和样品生产申报的阶段作为开发阶段。开发阶段的起点为项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)，终点为项目取得新药证书或生产批件。公司进入开发阶段的项目支出，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，满足资本化条件的，在项目取得新药证书或生产批件形成无形资产时转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上(不含1年)的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

32. 合同负债

(1). 合同负债的确认方法

□适用 √不适用

33. 职工薪酬**(1). 短期薪酬的会计处理方法**

√适用 □不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

2. 短期薪酬的会计处理方法

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

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

34. 租赁负债

□适用 √不适用

35. 预计负债

√适用 □不适用

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

公司将该项义务确认为预计负债。

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

36. 股份支付

√适用 □不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

√适用 □不适用

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

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

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

√适用 □不适用

1. 收入确认原则

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

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

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

2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

3. 收入确认的具体方法

公司产品销售收入主要系销售原料药及制剂类药品取得的收入，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，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，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

公司推广服务收入主要是通过直接提供市场营销方面的专业服务和委托第三方推广公司将客户授权经销的产品推广至医院、药店等终端单位，并根据产品的推广量向客户收取的服务性收入，属于在某一时点履行履约义务。推广服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定安排客户将授权推广的产品发货给指定单位等并获得客户的确认，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，相关的成本能够可靠地计量。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

□适用 √不适用

39. 合同成本

√适用 □不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

40. 政府补助

✓适用 □不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

（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公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给公司的，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

✓适用 □不适用

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差

异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 公司作为承租人

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

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

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

(1) 使用权资产

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

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

(2) 租赁负债

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

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

2. 公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

3. 售后租回

(1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

(2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

(2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

□适用 √不适用

43. 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
本公司自 2021 年 1 月 1 日（以下称首次执行日）起执行经修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》（以下简称新租赁准则）。		根据首次执行日执行新租赁准则与原准则的累计影响数调整本报告期期初留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整。
公司自 2021 年 1 月 26 日起执行财政部于 2021 年度颁布的《企业会计准则解释第 14 号》		该项会计政策变更对公司财务报表无影响
公司自 2021 年 12 月 31 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于资金集中管理相关列报”规定		该项会计政策变更对公司财务报表无影响

其他说明

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

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

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

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

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

在首次执行日，公司按照本财务报表附注三(二十)的规定，对使用权资产进行减值测试并进行相应会计处理。

A. 执行新租赁准则对公司 2021 年 1 月 1 日财务报表的主要影响如下：

项 目	资产负债表		
	2020 年 12 月 31 日	新租赁准则 调整影响	2021 年 1 月 1 日
使用权资产		54,368,888.32	54,368,888.32
一年内到期的非流动负债		7,255,108.21	7,255,108.21
租赁负债		47,113,780.11	47,113,780.11

③ 对首次执行日前已存在的低价值资产经营租赁合同，公司采用简化方法，不确认使用权资产和租赁负债，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

④ 对公司作为出租人的租赁合同，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理。

⑤ 对首次执行日前已存在的售后租回交易的处理

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

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

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

(2). 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☒ 适用 ☐ 不适用

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产：			
货币资金	2,059,090,706.82	2,059,090,706.82	-
结算备付金	-	-	-
拆出资金	-	-	-
交易性金融资产	357,600.00	357,600.00	-
衍生金融资产	-	-	-
应收票据	36,247,347.92	36,247,347.92	-
应收账款	1,632,182,931.24	1,632,182,931.24	-

应收款项融资	250,006,438.96	250,006,438.96	-
预付款项	277,867,361.78	277,867,361.78	-
应收保费	-	-	-
应收分保账款	-	-	-
应收分保合同准备金	-	-	-
其他应收款	334,796,054.47	334,796,054.47	-
其中：应收利息	-	-	-
应收股利	-	-	-
买入返售金融资产	-	-	-
存货	2,564,839,944.27	2,564,839,944.27	-
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	192,476,810.56	192,476,810.56	-
流动资产合计	7,347,865,196.02	7,347,865,196.02	-
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	1,137,364,488.96	1,137,364,488.96	-
其他权益工具投资	121,030,000.00	121,030,000.00	-
其他非流动金融资产	40,173,712.50	40,173,712.50	-
投资性房地产	103,758,945.49	103,758,945.49	-
固定资产	8,098,972,245.26	8,098,972,245.26	-
在建工程	2,270,440,488.68	2,270,440,488.68	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	54,368,888.32	54,368,888.32
无形资产	734,347,019.38	734,347,019.38	-
开发支出	607,311,092.84	607,311,092.84	-
商誉	1,420,912.56	1,420,912.56	-
长期待摊费用	14,529,714.19	14,529,714.19	-
递延所得税资产	198,303,337.49	198,303,337.49	-
其他非流动资产	184,255,030.75	184,255,030.75	-
非流动资产合计	13,511,906,988.10	13,566,275,876.42	54,368,888.32
资产总计	20,859,772,184.12	20,914,141,072.44	54,368,888.32
流动负债：			
短期借款	5,111,621,166.40	5,111,621,166.40	-
向中央银行借款	-	-	-
拆入资金	-	-	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	247,484,137.47	247,484,137.47	-
应付账款	1,372,956,567.04	1,372,956,567.04	-
预收款项	419,224.66	419,224.66	-
合同负债	247,933,445.77	247,933,445.77	-
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	344,577,888.60	344,577,888.60	-
应交税费	290,761,545.60	290,761,545.60	-
其他应付款	924,980,479.45	924,980,479.45	-
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
应付手续费及佣金	-	-	-
应付分保账款	-	-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	1,971,481,772.80	1,978,736,881.01	7,255,108.21
其他流动负债	18,069,599.22	18,069,599.22	-
流动负债合计	10,530,285,827.01	10,537,540,935.22	7,255,108.21
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	1,087,741,335.51	1,087,741,335.51	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	47,113,780.11	47,113,780.11
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	249,007,098.14	249,007,098.14	-
递延所得税负债	75,024,362.39	75,024,362.39	-
其他非流动负债	661,117,596.38	661,117,596.38	-
非流动负债合计	2,072,890,392.42	2,120,004,172.53	47,113,780.11
负债合计	12,603,176,219.43	12,657,545,107.75	54,368,888.32
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	965,531,842.00	965,531,842.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	3,632,695,101.34	3,632,695,101.34	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	49,689,325.90	49,689,325.90	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	401,660,585.16	401,660,585.16	-
一般风险准备	-	-	-
未分配利润	1,629,088,340.95	1,629,088,340.95	-
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	6,678,665,195.35	6,678,665,195.35	-
少数股东权益	1,577,930,769.34	1,577,930,769.34	-
所有者权益（或股东权益）合计	8,256,595,964.69	8,256,595,964.69	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	20,859,772,184.12	20,914,141,072.44	54,368,888.32

各项目调整情况的说明：

□适用 √ 不适用

母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 1 月 1 日	调整数
流动资产:			
货币资金	290,104,710.54	290,104,710.54	
交易性金融资产	357,600.00	357,600.00	
衍生金融资产	-	-	
应收票据	-	-	
应收账款	459,876,002.13	459,876,002.13	
应收款项融资	68,664,879.86	68,664,879.86	
预付款项	100,569,571.05	100,569,571.05	
其他应收款	1,083,486,416.19	1,083,486,416.19	
其中: 应收利息		-	
应收股利		-	
存货	567,698,239.19	567,698,239.19	
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	1,570,563.63	1,570,563.63	
流动资产合计	2,572,327,982.59	2,572,327,982.59	
非流动资产:			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款	784,580,905.72	784,580,905.72	-
长期股权投资	5,796,573,202.32	5,796,573,202.32	-
其他权益工具投资	121,030,000.00	121,030,000.00	-
其他非流动金融资产	40,173,712.50	40,173,712.50	-
投资性房地产	46,943,998.02	46,943,998.02	-
固定资产	2,139,686,589.57	2,139,686,589.57	-
在建工程	297,683,549.36	297,683,549.36	-
生产性生物资产	-	-	-
油气资产	-	-	-
使用权资产	-	29,514,137.59	29,514,137.59
无形资产	252,063,020.42	252,063,020.42	-
开发支出	343,026,525.03	343,026,525.03	-
商誉	-	-	-
长期待摊费用	7,388,076.94	7,388,076.94	-
递延所得税资产	24,285,912.89	24,285,912.89	-
其他非流动资产	-	-	-
非流动资产合计	9,853,435,492.77	9,882,949,630.36	29,514,137.59
资产总计	12,425,763,475.36	12,455,277,612.95	29,514,137.59
流动负债:			
短期借款	3,130,908,952.44	3,130,908,952.44	-
交易性金融负债	-	-	-
衍生金融负债	-	-	-
应付票据	-	-	-
应付账款	199,821,716.39	199,821,716.39	-

预收款项	419,224.66	419,224.66	-
合同负债	182,029,748.42	182,029,748.42	-
应付职工薪酬	66,786,398.58	66,786,398.58	-
应交税费	46,616,579.52	46,616,579.52	-
其他应付款	318,376,922.46	318,376,922.46	-
其中：应付利息		-	-
应付股利		-	-
持有待售负债	-	-	-
一年内到期的非流动负债	1,255,243,228.05	1,256,296,439.03	1,053,210.98
其他流动负债	10,484,047.84	10,484,047.84	-
流动负债合计	5,210,686,818.36	5,211,740,029.34	1,053,210.98
非流动负债：			
长期借款	157,040,149.96	157,040,149.96	-
应付债券	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
租赁负债	-	28,460,926.61	28,460,926.61
长期应付款	-	-	-
长期应付职工薪酬	-	-	-
预计负债	-	-	-
递延收益	86,866,927.70	86,866,927.70	-
递延所得税负债	8,763,652.50	8,763,652.50	-
其他非流动负债	276,224,877.35	276,224,877.35	-
非流动负债合计	528,895,607.51	557,356,534.12	28,460,926.61
负债合计	5,739,582,425.87	5,769,096,563.46	29,514,137.59
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	965,531,842.00	965,531,842.00	-
其他权益工具	-	-	-
其中：优先股	-	-	-
永续债	-	-	-
资本公积	3,723,442,719.52	3,723,442,719.52	-
减：库存股	-	-	-
其他综合收益	49,151,658.00	49,151,658.00	-
专项储备	-	-	-
盈余公积	401,660,585.16	401,660,585.16	-
未分配利润	1,546,394,244.81	1,546,394,244.81	-
所有者权益（或股东权益）合计	6,686,181,049.49	6,686,181,049.49	-
负债和所有者权益（或股东权益）总计	12,425,763,475.36	12,455,277,612.95	29,514,137.59

各项目调整情况的说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

45. 其他

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 安全生产费

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

(2) 分部报告

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

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

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额,扣除当期允许抵扣的进项税额后,差额部分为应交增值税	[注 1]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	[注 2]
房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后的余值;从租计征的,按租金收入	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

[注 1] 公司销售阿维菌素和黄豆饼粉等产品按 9% 的税率计缴,销售比卡鲁胺片、来曲唑片等抗肿瘤类药品按 3% 的简易征收率计缴,提供不动产租赁服务按 5% 的简易征收率计缴;子公司浙江省医药工业有限公司销售阿维菌素、成品大豆油等按 9% 的税率计缴,销售抗癌药品、生物化学制品等产品按 3% 的简易征收率计缴,销售计生用品等免交增值税;子公司瀚晖制药有限公司销售抗肿瘤类药品按 3% 的简易征收率计缴,提供不动产租赁服务按 5% 的简易征收率计缴;子公司云南生物制药有限公司销售生物制品等产品按 3% 的简易征收率计缴;子公司海正药业(杭州)有限公司和海正药业南通有限公司销售自来水、蒸汽等动力能源按 9% 的税率计缴;公司及子公司其他销售收入按 13% 的税率计缴,提供服务按 6% 税率计缴

公司及子公司海正药业(杭州)有限公司出口货物享受“免、抵、退”税政策,适用出口退税率为 13%

存在不同企业所得税税率纳税主体的,披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率(%)
本公司、海正药业(杭州)有限公司、浙江海正动物保健品有限公司、瀚晖制药有限公司、海正药业南通有限公司及云南生物制药有限公司	15%
杭州新源热电有限公司、杭州富阳春城国际度假村有限公司	按营业收入的 10% 核定应纳税所得额,适用 25% 的所得税税率

Hisun Pharmaceuticals USA Inc、海正国际控股有限公司、辉正国际有限公司、瑞海国际有限公司、正康国际贸易有限公司及海正药业日本株式会社	按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴
浙江海正机械制造安装有限公司、上海瀚尚医疗器械有限公司、晟鼎医药（上海）有限公司、上海昂睿医药技术有限公司、浙江海正投资管理有限公司、台州海之翼健康管理股份有限公司和浙江瑞爵制药有限公司	20%
除上述以外的其他纳税主体	25%

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251 号），公司和子公司瀚晖制药有限公司通过高新技术企业认定，并分别取得编号为 GR202033005666 和 GR202033003040 的高新技术企业证书，认定有效期为 2020-2022 年度，本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，子公司海正药业（杭州）有限公司和浙江海正动物保健品有限公司通过高新技术企业认定，分别取得编号为 GR202133006937 和 GR202133001724 的高新技术企业证书，认定有效期为 2021-2023 年度，本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对云南省 2021 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，子公司云南生物制药有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202153000431 的高新技术企业证书，认定有效期为 2021-2023 年度，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

4. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于江苏省 2019 年第二批高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕16 号），子公司海正药业南通有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR201932003286 的高新技术企业证书，认定有效期为 2019-2021 年度，本期按 15% 的税率计缴企业所得税。

5. 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号），自 2019 年 4 月 1 日起，试行增值税期末留抵税额退税制度。子公司浙江瑞海医药有限公司、海晟药业（杭州）有限公司、浙江瑞爵制药有限公司、瀚晖制药有限公司和浙江海正甬力康生物科技有限公司满足相关退还期末留抵税额条件，本期享受上述税收优惠政策。

6. 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）文件，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。子公司辉正（上海）医药科技有限公司、浙江海坤医药有限公司和晟海正泰（上海）医药科技有限公司本期享受上述税收优惠政策。

3. 其他

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	97,126.56	85,665.30

银行存款	1,164,366,703.02	2,008,064,712.23
其他货币资金	131,286,429.07	50,940,329.29
合计	1,295,750,258.65	2,059,090,706.82
其中：存放在境外的款项总额	20,420,341.11	6,546,360.64

其他说明

1) 抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项的说明

期末其他货币资金中为开具银行承兑汇票存入保证金 93,302,537.72 元，为取得借款存入保证金 24,500,000.00 元，为保函业务存入保证金 133,393.50 元，维修基金 429,125.43 元，ETC 业务保证金 159,000.00 元，第三方支付平台账户保证金 2,300.00 元，为远期结售汇存入保证金 524.59 元及银行存款中被冻结资金 152,086.34 元，使用受限。

2) 未受限款项说明

公司存于第三方支付平台的账户余额 39,285.98 元，存出投资款 12,709,102.00 元，ETC 余额 11,159.85 元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,052,661.66	357,600.00
其中：		
衍生金融资产	3,052,661.66	357,600.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计	3,052,661.66	357,600.00

其他说明：

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据

(1). 应收票据分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		36,247,347.92
商业承兑票据		
合计		36,247,347.92

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

☐ 适用 ☒ 不适用

按单项计提坏账准备:

☐ 适用 ☒ 不适用

按组合计提坏账准备:

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 坏账准备的情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中: 1 年以内分项	
1 年以内	2,198,088,084.46
1 年以内小计	2,198,088,084.46
1 至 2 年	8,160,009.35
2 至 3 年	1,890,682.82
3 年以上	3,185,842.28
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	4,654,917.38
合计	2,215,979,536.29

(2). 按坏账计提方法分类披露

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	价值
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	9,998,249.53	0.45	9,998,249.53	100.00		10,170,178.61	0.59	10,170,178.61	100.00	
其中：										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	2,205,981.286.76	99.55	113,060,066.68	5.13	2,092,921,220.08	1,725,226,423.89	99.41	93,043,492.65	5.39	1,632,182,931.24
其中：										
合 计	2,215,979,536.29	/	123,058,316.21	/	2,092,921,220.08	1,735,396,602.50	/	103,213,671.26	/	1,632,182,931.24

按单项计提坏账准备：

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
子公司浙江省医药工业有限公司、浙江海正甬力康生物科技有限公司期末应收义乌市众生医药有限公司等非关联单位款项	9,998,249.53	9,998,249.53	100.00	预计无法收回
合计	9,998,249.53	9,998,249.53	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□ 适用 √ 不适用

按组合计提坏账准备：

√ 适用 □ 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	2, 198, 088, 084. 46	109, 904, 404. 22	5. 00
1-2 年	4, 316, 871. 41	431, 687. 14	10. 00
2-3 年	800, 242. 85	240, 072. 86	30. 00
3-5 年	1, 460, 927. 90	1, 168, 742. 32	80. 00
5 年以上	1, 315, 160. 14	1, 315, 160. 14	100. 00
合计	2, 205, 981, 286. 76	113, 060, 066. 68	5. 13

按组合计提坏账的确认标准及说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	10, 170, 178. 61	4, 123, 778. 73	1, 588, 586. 22	2, 707, 121. 59		9, 998, 249. 53
按组合计提坏账准备	93, 043, 492. 65	20, 016, 574. 03				113, 060, 066. 68
合计	103, 213, 671. 26	24, 140, 352. 76	1, 588, 586. 22	2, 707, 121. 59		123, 058, 316. 21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
重庆恩创医疗管理有限公司[注]	1, 465, 000. 00	现金收回

合计	1,465,000.00	/
----	--------------	---

其他说明：

[注]详见本财务报表附注其他重要事项债务重组之说明

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,707,121.59

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
重庆恩创医疗管理有限公司	货款	1,505,754.72	经单独评估，有证据表明该等款项预计无法收回	管理层审批程序	否
海旭生物材料有限公司	货款	1,201,366.87	经单独评估，有证据表明该等款项预计无法收回	管理层审批程序	是
合计	/	2,707,121.59	/	/	/

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
华润广东医药有限公司	374,495,247.80	16.90	18,724,762.39
上海复旦张江生物医药股份有限公司	268,899,604.43	12.13	13,444,980.22
DOW AGROSCIENCES SWITZERLAND S. A.	65,964,253.10	2.98	3,298,212.66
北京诺华制药有限公司	56,973,821.05	2.57	2,848,691.05
广州医药股份有限公司	51,701,533.74	2.33	2,585,076.69
合计	818,034,460.12	36.91	40,901,723.01

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	146,055,557.97	250,006,438.96
合计	146,055,557.97	250,006,438.96

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

(1) 期末公司已质押的应收票据情况

项 目	期末已质押金额
银行承兑汇票	52,956,845.92
小 计	52,956,845.92

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项 目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	670,124,132.54
小 计	670,124,132.54

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

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1 年以内	214,711,766.08	95.07	249,735,962.50	89.88

1 至 2 年	5,891,792.24	2.61	25,316,418.40	9.11
2 至 3 年	2,708,022.37	1.20	923,763.02	0.33
3 年以上	1,349,568.19	0.60	1,891,217.86	0.68
5 年以上	1,179,010.30	0.52		
合计	225,840,159.18	100.00	277,867,361.78	100.00

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
深圳华润三九医药贸易有限公司	50,839,041.47	22.51
浙江惠迪森药业有限公司	49,019,420.00	21.71
上海汇融细胞科技有限公司	10,533,816.81	4.66
杭州厚方医药有限公司	5,523,852.49	2.45
广州白云山医药销售有限公司	4,217,428.88	1.87
合计	120,133,559.65	53.20

其他说明

□适用 √不适用

8、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	414,037,659.15	334,796,054.47
合计	414,037,659.15	334,796,054.47

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	268,540,943.31
1 年以内小计	268,540,943.31
1 至 2 年	149,722,248.57
2 至 3 年	33,114,830.04
3 年以上	17,109,851.72
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	20,549,670.36
合计	489,037,544.00

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
资产处置款	274,874,808.12	247,466,240.91
押金保证金	170,167,245.41	122,073,597.84
应收暂付款	26,862,901.90	31,968,603.71
应收备用金等	17,132,588.57	18,885,090.85
合计	489,037,544.00	420,393,533.31

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	9,902,138.53	11,404,331.50	64,291,008.81	85,597,478.84

2021年1月1日余额在本期				85,597,478.84
--转入第二阶段	-7,458,718.55	7,458,718.55		
--转入第三阶段		-3,311,483.00	3,311,483.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	10,983,627.20	-579,342.19	-11,758,473.02	-1,354,188.01
本期收回				
本期转回			-8,499,219.39	-8,499,219.39
本期转销			-744,186.59	-744,186.59
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	13,427,047.18	14,972,224.86	46,600,612.81	74,999,884.85

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 坏账准备的情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	37,172,009.69		-10,309,107.79			26,862,901.91
按组合计提坏账准备	48,425,469.15	27,324,540.81	-27,613,027.02			48,136,982.94
合计	85,597,478.84	27,324,540.81	-37,922,134.81			74,999,884.85

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	转回或收回金额	收回方式
浙江普泽医药有限公司	4,040,000.00	现金收回
重庆恩创医疗管理有限公司[注]	4,459,219.39	现金收回
合计	8,499,219.39	/

[注] 详见本财务报表附注其他重要事项债务重组之说明

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	744,186.59

其中重要的其他应收款核销情况：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应收款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
海正生物制药有限公司	资产处置款	246,718,598.35	1 年以内、1-2 年、2-3 年	50.45	26,100,388.99
华东医药股份有限公司	押金保证金	70,512,260.00	1 年以内	14.42	3,525,613.00
上海复旦张江生物医药股份有限公司	押金保证金	44,800,000.00	1 年以内	9.16	2,240,000.00
国药控股分销中心有限公司	押金保证金	30,365,159.63	1 年以内	6.21	1,518,257.98
上海普瑞奇科技贸易有限公司	资产处置款	16,500,000.00	1 年以内	3.37	825,000.00
合计	/	408,896,017.98	/	83.61	34,209,259.97

(7). 涉及政府补助的应收款项

☐ 适用 ☒ 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

☐ 适用 ☒ 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

9、存货

(1). 存货分类

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	224,173,811.59	7,079,441.63	217,094,369.96	266,925,724.30	8,635,419.74	258,290,304.56
在产品	294,186,202.96	14,821,983.76	279,364,219.20	353,353,602.00	13,471,287.55	339,882,314.45
库存商品	1,497,606,314.60	85,202,282.65	1,412,404,031.95	1,892,495,635.97	69,159,216.25	1,823,336,419.72
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
物资采购	68,179,885.20		68,179,885.20	100,981,141.39		100,981,141.39
包装物	32,771,776.69	3,793,786.44	28,977,990.25	28,486,310.11	4,213,472.64	24,272,837.47
低值易耗品	16,892,529.28	31,610.85	16,860,918.43	18,159,135.15	82,208.47	18,076,926.68
合计	2,133,810,520.32	110,929,105.33	2,022,881,414.99	2,660,401,548.92	95,561,604.65	2,564,839,944.27

(2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	8,635,419.74	2,117,774.67		3,673,752.78		7,079,441.63
在产品	13,471,287.55	10,565,220.37		9,214,524.16		14,821,983.76
库存商品	69,159,216.25	94,130,943.28		78,087,876.88		85,202,282.65
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物	4,213,472.64	375,867.83		795,554.03		3,793,786.44
低值易耗品	82,208.47	737.57		51,335.19		31,610.85
合计	95,561,604.65	107,190,543.72		91,823,043.04		110,929,105.33

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☒ 适用 ☐ 不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	本期转回 存货跌价准备的原因	本期转销 存货跌价准备的原因
原材料、在产品、包装物、低值易耗品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

10、合同资产

(1). 合同资产情况

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

☐ 适用 ☒ 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

11、持有待售资产

☐ 适用 ☒ 不适用

12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

13、其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	134,609,016.46	190,641,656.36
预缴企业所得税	28,837,055.28	1,835,154.20
合计	163,446,071.74	192,476,810.56

14、债权投资**(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

15、其他债权投资**(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

16、长期应收款**(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

(2). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

□适用 √不适用

(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
浙江博锐生物制药有限公司	917,318,668.67	210,000,000.00		-72,541,990.70	-84,564.22	4,722,145.55				1,059,414,259.30	
雅赛利(台州)制药有限公司	117,619,380.77			15,992,700.74			18,718,000.00			114,894,081.51	
DTRM Biopharma (Cayman) Limited	77,384,830.84			-3,855,371.84	300,215.24					73,829,674.24	
浙江赞生药业有限公司[注1]	3,181,424.09	68,458,646.40		-9,999,762.65						61,640,307.84	
Incarey (Cayman) Holdin	18,424,625.86			-4,933,799.62		18,854,186.12				32,345,012.36	

g Limite d[注 2]											
中兴海 正生物 科技 (台州) 有限公 司	2,176 ,582. 12			- 275,85 0.38						1,900 ,731. 74	
海南健 生爱民 医药有 限公司	1,258 ,976. 61			- 131,02 8.17						1,127 ,948. 44	
台州椒 江英飞 海正创 收创业 投资合 伙企业		3,214 ,285. 71								3,214 ,285. 71	
小计	1,137 ,364, 488.9 6	281,6 72,93 2.11		- 75,745 ,102.6 2	215,6 51.02	23,57 6,331 .67	18,718 ,000.0 0			1,348 ,366, 301.1 4	
合计	1,137 ,364, 488.9 6	281,6 72,93 2.11		- 75,745 ,102.6 2	215,6 51.02	23,57 6,331 .67	18,718 ,000.0 0			1,348 ,366, 301.1 4	

其他说明

[注 1]根据公司第八届董事会第十五次会议决议，公司与杭州个中企业管理咨询中心共同投资设立浙江赞生药业有限公司，合资公司的注册资本为人民币 1 亿元。其中，公司以中成药生产线相关的固定资产、药品批准文号及相关药品生产技术无形资产认缴注册资本 40%，杭州个中企业管理咨询中心以 1.8 亿元货币资金认缴注册资本 60%。

公司 2020 年度已完成以中成药生产线相关的固定资产出资，本期完成了“通络生骨胶囊”、“小柴胡胶囊”、“香通片”、“心脑欣片”、“大山楂咀嚼片”、“香归逍遥颗粒”6 个药品批准文号及相关药品生产技术的出资。根据北京北方亚事资产评估事务所（特殊普通合伙）出具的《浙江海正药业股份有限公司拟以资产出资新设公司涉及的中成药生产线固定资产及无形资产价值资产评估报告》（北方亚事评报字（2020）第 01-399 号），上述资产评估价值为 10,910.00 万元，双方确认作价 12,000.00 万元

[注 2]子公司浙江省医药工业有限公司原联营企业浙江云开亚美医药科技股份有限公司完成架构重组并实施增资扩股，重组完成后 Incarey (Cayman) Holding Limited 通过协议控制浙江云开亚美医药科技股份有限公司 100%股份，浙江省医药工业有限公司对 Incarey (Cayman) Holding Limited 持股比例由 20.155%下降为 14.45%，因仍派有董事，具有重大影响，采用权益法进行核算。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海复旦张江生物医药股份有限公司股权	14,709,951.90	121,030,000.00

合计	14,709,951.90	121,030,000.00
----	---------------	----------------

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
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	20,202,843.09	40,173,712.50
其中：权益工具投资	20,202,843.09	40,173,712.50
合计	20,202,843.09	40,173,712.50

其他说明：

□适用 √不适用

20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

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	130,138,576.50	12,862,293.39		143,000,869.89
2. 本期增加金额	25,502,171.57	775,434.61		26,277,606.18
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	25,502,171.57	775,434.61		26,277,606.18
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额	37,854,268.24			37,854,268.24
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定资产	37,854,268.24			37,854,268.24
4. 期末余额	117,786,479.83	13,637,728.00		131,424,207.83
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	36,941,994.92	2,299,929.48		39,241,924.40
2. 本期增加金额	12,300,520.87	257,547.48		12,558,068.35
(1) 计提或摊销	3,716,829.28	43,506.22		3,760,335.50
(2) 固定资产/无形资产转入	8,583,691.59	214,041.26		8,797,732.85
3. 本期减少金额	5,233,417.11			5,233,417.11
(1) 处置				
(2) 其他转出				

(3) 转出至固定资产	5,233,417.11			5,233,417.11
4. 期末余额	44,009,098.68	2,557,476.96		46,566,575.64
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	73,777,381.15	11,080,251.04		84,857,632.19
2. 期初账面价值	93,196,581.58	10,562,363.91		103,758,945.49

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

21、固定资产

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	5,499,605,001.83	7,153,215,105.44	64,504,309.71	470,541,500.77	13,187,865,917.75
2. 本期增加金额	313,540,801.23	786,092,976.62	3,376,206.60	22,583,601.86	1,125,593,586.31
(1) 购置	1,187,554.29	9,564,890.27	1,764,121.03	11,864,779.93	24,381,345.52
(2) 在建工程转入	274,498,978.70	776,528,086.35	1,612,085.57	10,718,821.93	1,063,357,972.55
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	37,854,268.24				37,854,268.24

3. 本期减少金额	177,185,541.19	319,114,361.43	7,480,186.55	16,945,112.55	520,725,201.72
(1) 处置或报废	151,683,369.62	319,114,361.43	7,480,186.55	16,945,112.55	495,223,030.15
(2) 转出至投资性房地产	25,502,171.57				25,502,171.57
4. 期末余额	5,635,960,261.87	7,620,193,720.63	60,400,329.76	476,179,990.08	13,792,734,302.34
二、累计折旧					
1. 期初余额	1,254,798,492.86	3,403,588,532.55	54,808,096.03	306,970,325.85	5,020,165,447.29
2. 本期增加金额	222,822,669.23	602,850,831.95	2,623,529.85	21,263,766.80	849,560,797.83
(1) 计提	217,589,252.12	602,850,831.95	2,623,529.85	21,263,766.80	844,327,380.72
(2) 投资性房地产转入	5,233,417.11				5,233,417.11
3. 本期减少金额	43,077,706.58	246,729,805.37	7,077,282.40	15,393,437.03	312,278,231.38
(1) 处置或报废	34,494,014.99	246,729,805.37	7,077,282.40	15,393,437.03	303,694,539.79
(2) 转出至投资性房地产	8,583,691.59				8,583,691.59
4. 期末余额	1,434,543,455.51	3,759,709,559.13	50,354,343.48	312,840,655.62	5,557,448,013.74
三、减值准备					
1. 期初余额	27,983,983.99	39,730,805.89	204,681.56	808,753.76	68,728,225.20
2. 本期增加金额		2,240,850.47			2,240,850.47
(1) 计提		2,240,850.47			2,240,850.47
3. 本期减少金额		1,200,562.40	10,850.36		1,211,412.76
(1) 处置或报废		1,200,562.40	10,850.36		1,211,412.76
4. 期末余额	27,983,983.99	40,771,093.96	193,831.20	808,753.76	69,757,662.91
四、账面价值					
1. 期末账面价值	4,173,432,822.37	3,819,713,067.54	9,852,155.08	162,530,580.70	8,165,528,625.69
2. 期初账面价值	4,216,822,524.98	3,709,895,767.00	9,491,532.12	162,762,421.16	8,098,972,245.26

(2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	398,671,629.91	65,252,313.67		333,419,316.24	
机器设备	540,928,623.37	202,496,713.01	26,801,100.67	311,630,809.69	
其他设备	1,181,129.43	900,105.36		281,024.07	
小计	940,781,382.71	268,649,132.04	26,801,100.67	645,331,150.00	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物—杭州海正富阳生产基地	731,431,137.86	产权证书处于办理中
房屋建筑物—岩头厂区	248,586,544.46	产权证书处于办理中
房屋建筑物—动物保健厂区	158,854,141.45	产权证书处于办理中
房屋建筑物—外沙厂区	183,656,338.26	产权证书处于办理中
房屋建筑物—年产760吨21个原料药生产项目房产	77,625,522.20	产权证书处于办理中
房屋建筑物—东厂区	404,871.52	产权证书处于办理中
小计	1,400,558,555.75	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	1,540,199,398.88	2,269,331,465.00
工程物资	837,538.98	1,109,023.68
合计	1,541,036,937.86	2,270,440,488.68

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1). 在建工程情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二期生物工程项目	336,361,434.85		336,361,434.85	624,335,498.14		624,335,498.14
年产760吨21个原料药生产项目				10,725,064.51	869,416.68	9,855,647.83
干粉吸入剂生产线项目	4,094,377.66		4,094,377.66	4,907,813.29		4,907,813.29
国家战略性新兴产业创新及产业化平台项目	139,773,904.75		139,773,904.75	304,836,250.78		304,836,250.78

企业研究院项目	143,328,588.13		143,328,588.13	198,824,941.76		198,824,941.76
抗肿瘤固体制剂技改项目				120,477,116.06		120,477,116.06
富阳基地公用工程	1,290,457.88		1,290,457.88	27,717,732.86		27,717,732.86
瀚晖制药注射剂扩建生产项目	356,908,930.13		356,908,930.13	308,130,405.98		308,130,405.98
扩建生物单抗类药物原液及制剂项目				9,653,009.90		9,653,009.90

海晟杭州-胰岛素及类似物原液及制剂项目				328,609,855.62		328,609,855.62
瑞爵制药糠酸莫米松鼻喷雾剂生产线	48,660,505.50		48,660,505.50	52,295,152.98		52,295,152.98
瀚晖美卓乐生产线项目	76,173,389.31		76,173,389.31	63,029,369.53		63,029,369.53

年产2000万瓶冻干注射剂技术改造项目-谷胱甘肽	64,170,819.83		64,170,819.83	14,123,862.26		14,123,862.26
普通口服固体制剂技术改造项目	15,877,195.18		15,877,195.18			
胰岛素原料药生产改造项目	1,289,390.28		1,289,390.28			
其他工程	365,273,227.95	13,002,822.57	352,270,405.38	215,537,630.58	13,002,822.57	202,534,808.01
合计	1,553,202,221.45	13,002,822.57	1,540,199,398.88	2,283,203,704.25	13,872,239.25	2,269,331,465.00

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
二期生物工程项目	1,517,070.00	624,335.49	50,875,744.49	337,358,603.88	1,491,203.90	336,361,434.85	129.48	97.00	42,026,186.86	14,400,000.00	4.9	募集资金、金融机构贷款等
年产760吨21个原料药生产项目	780,000.00	10,725,064.51	7,217,663.28	17,942,727.79			167.56	100				金融机构贷款等
干粉吸入剂生产线项目	472,960.00	4,907,813.29	2,120,196.58	2,933,632.21		4,094,377.66	96.20	71.00				金融机构贷款等

国家战略性新兴产业创新及产业化平台项目	647,950,000	304,836,250.78	2,094,321.00		167,156,667.03	139,773,904.75	47.37	47.37	16,583,810.83		金融机构贷款等
企业研究院项目	448,230,000	198,824,941.76	7,265,348.47	62,422,113.75	339,588.35	143,328,588.13	83.24	62.00	14,926,837.38		金融机构贷款等
抗肿瘤固体剂剂技改项目	315,580,000	120,477,116.06	28,278,980.14	148,756,096.20			85.22	100			募集资金、金融机构贷款等
富阳基地公用工程		27,717,732.86	23,345,170.37	44,339,523.58	5,432,921.77	1,290,457.88					金融机构贷款等
瀚晖制药注射剂扩建生产项目	395,350,000	308,130,405.98	48,778,524.15			356,908,930.13	102.84	95.00	8,395,043.21	8,062,192.65	4.48 自有资金、金融机构贷款等

扩建生物单抗类药物原液及制剂项目〔注2〕	444,760,000	9,653,009.90	-2,260,738.09		7,392,271.81		39.01	100.00				金融机构贷款等
海晟杭州—胰岛素及类似物原液及制剂项目	434,530,000	328,609,855.62	772,784.77	329,382,640.39			100.00	100.00				金融机构贷款等
瑞爵制药糠酸莫米松鼻喷雾剂生产线	60,000,000	52,295,152.98	-3,634,647.48			48,660,505.50						金融机构贷款等
瀚晖美卓乐生产线项目	163,290,000	63,029,369.53	13,144,019.78			76,173,389.31	46.65	90.00	2,757,310.89	2,089,540.48	4.3	自有资金、金融机构贷款等

年产2000万瓶冻干注射剂技术改造项目-谷胱甘肽	112,673,500	14,123,862.26	50,628,548.73	581,591.16		64,170,819.83	57.47	85.00				金融机构贷款等
普通口服固体制剂技术改造项目	123,890,000		15,877,195.18			15,877,195.18	12.82	20.00				金融机构贷款等
胰岛素原料药生产改造项目	90,060,000		1,289,390.28			1,289,390.28	1.43	1.00				金融机构贷款等
其他工程		215,537,630.58	269,376,640.96	119,641,043.59		365,273,227.95						
合计	6,006,343,500	2,283,203,704.25	515,169,142.61	1,063,357,972.55	181,812,652.86	1,553,202,221.45			84,689,189.17	24,551,733.13		

[注 1]其他减少 181,812,652.86 主要系对外出售

[注 2]扩建生物单抗类药物原液及制剂项目为子公司海正药业（杭州）有限公司为联营企业浙江博锐生物制药有限公司（浙江博锐生物制药有限公司原为公司全资子公司）之子公司海正生物制药有限公司建设的生物单抗类工程项目。2019 年浙江博锐生物制药有限公司引入投资者重组后项目已纳入浙江博锐生物制药有限公司体系，由于前期已签订合同的继续执行，剩余部分合同尾款由海正药业（杭州）有限公司执行后与海正生物制药有限公司结算

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**工程物资****(1). 工程物资情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	837,538.98		837,538.98	1,109,023.68		1,109,023.68
合计	837,538.98		837,538.98	1,109,023.68		1,109,023.68

23、生产性生物资产**(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**☐适用 ☒不适用**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用**24、油气资产**☐适用 ☒不适用**25、使用权资产**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	54,368,888.32	54,368,888.32
2. 本期增加金额	3,012,267.74	3,012,267.74
(1) 租入	3,012,267.74	3,012,267.74
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	57,381,156.06	57,381,156.06
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	10,108,385.83	10,108,385.83
(1) 计提	10,108,385.83	10,108,385.83
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	10,108,385.83	10,108,385.83
三、减值准备		
1. 期初余额		

2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	47,272,770.23	47,272,770.23
2. 期初账面价值	54,368,888.32	54,368,888.32

其他说明：

[注]期初数与上年年末数（2020 年 12 月 31 日）差异详见本财务报表附注三(三十三)1 之说明

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	经营特许权	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	563,181,559.98	1,582,359.59	284,032,328.94	250,000,000.00	1,098,796,248.51
2. 本期增加金额	21,878,874.99		500,906,729.44	280,670,985.00	803,456,589.43
(1) 购置	21,878,874.99		22,493,445.15	280,670,985.00	325,043,305.14
(2) 内部研发			478,413,284.29		478,413,284.29
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	7,684,132.86		18,734,867.51		26,419,000.37
(1) 处置	6,908,698.25		18,734,867.51		25,643,565.76
(2) 转出至投资性房地产	775,434.61				775,434.61
4. 期末余额	577,376,302.11	1,582,359.59	766,204,190.87	530,670,985.00	1,875,833,837.57
二、累计摊销					
1. 期初余额	137,852,980.53	1,160,270.53	140,326,157.93	55,655,737.71	334,995,146.70
2. 本期增加金额	10,635,607.42	142,959.44	52,512,967.48	30,544,139.56	93,835,673.90

(1) 计提	10,635,607.42	142,959.44	52,512,967.48	30,544,139.56	93,835,673.90
3. 本期减少金额	1,754,594.76				1,754,594.76
(1) 处置	1,540,553.50				1,540,553.50
(2) 转出至投资性房地产	214,041.26				214,041.26
4. 期末余额	146,733,993.19	1,303,229.97	192,839,125.41	86,199,877.27	427,076,225.84
三、减值准备					
1. 期初余额	29,454,082.43				29,454,082.43
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	29,454,082.43				29,454,082.43
四、账面价值					
1. 期末账面价值	401,188,226.49	279,129.62	573,365,065.46	444,471,107.73	1,419,303,529.30
2. 期初账面价值	395,874,497.02	422,089.06	143,706,171.01	194,344,262.29	734,347,019.38

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 42.12%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

27、开发支出

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初	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	余额
仿制药等开发支出	607,311,092.84	45,037,058.73		478,413,284.29		173,934,867.28
合计	607,311,092.84	45,037,058.73		478,413,284.29		173,934,867.28

其他说明

注：本期公司自主研发的海博麦布片等药品获批上市，相应确认无形资产。

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
云南生物制药有限公司	92,602,522.48					92,602,522.48
杭州富阳春城国际度假村有限公司	1,359,457.66					1,359,457.66
浙江海正甬力康生物科技有限公司	1,420,912.56					1,420,912.56
合计	95,382,892.70					95,382,892.70

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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		
云南生物制药有限公司	92,602,522.48					92,602,522.48
杭州富阳春城国际度假村有限公司	1,359,457.66					1,359,457.66
合计	93,961,980.14					93,961,980.14

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
经营租入固定资产改良支出	3,957,675.19	121,991.50	871,205.56		3,208,461.13
渠道建设费用	3,183,962.06		471,698.16		2,712,263.90
数据库费用	7,388,076.94	4,934,216.31	5,007,734.25		7,314,559.00
合计	14,529,714.19	5,056,207.81	6,350,637.97		13,235,284.03

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	160,932,072.16	33,177,016.81	157,380,402.02	31,318,273.40
内部交易未实现利润	353,415,972.95	63,149,492.89	759,311,346.29	148,692,320.59
可抵扣亏损				
递延收益	102,027,367.66	15,304,105.16	115,732,848.56	17,359,927.29
公允价值变动	24,281,195.26	4,085,364.95	3,731,264.84	932,816.21
股份支付	16,593,832.38	2,862,455.36		
合计	657,250,440.41	118,578,435.17	1,036,155,861.71	198,303,337.49

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				

其他权益工具投资公允价值变动	5,326,098.01	798,914.70	58,066,750.00	8,710,012.50
设立在澳门地区的子公司所得税率差	542,145,446.35	19,404,801.53	509,697,768.38	66,260,709.89
交易性金融资产公允价值变动	3,052,661.66	457,899.25	357,600.00	53,640.00
其他非流动金融资产公允价值调整	426,510.69	63,976.60		
合计	550,950,716.71	20,725,592.08	568,122,118.38	75,024,362.39

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,257,422,930.42	2,254,084,575.71
递延收益	114,248,444.28	133,274,249.58
资产减值准备	148,055,234.23	126,992,352.73
长期资产计税基础与账面价值的可抵扣暂时性差异	893,673,050.24	972,696,714.32
股份支付	3,668,690.91	
合计	3,417,068,350.08	3,487,047,892.34

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		2,707,005.44	
2022 年	5,333,674.96	5,338,422.78	
2023 年	23,134,492.38	27,002,330.72	
2024 年	94,827,937.13	95,904,182.16	
2025 年	87,566,818.67	97,578,431.05	
2026 年	152,126,905.80	6,172,609.00	
2027 年	48,876,312.06	65,902,906.26	
2028 年	855,745,994.33	987,052,492.91	
2029 年	162,708,066.84	223,374,092.99	
2030 年	529,996,032.97	743,052,102.40	
2031 年	297,106,695.28		
合计	2,257,422,930.42	2,254,084,575.71	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
经营特许权款项	15,000,000.00		15,000,000.00	125,589,510.18		125,589,510.18
预付长期资产购置款	2,270,395.08		2,270,395.08	4,933,904.13		4,933,904.13
预付技术开发费	44,560,000.00		44,560,000.00	53,731,616.44		53,731,616.44
合计	61,830,395.08		61,830,395.08	184,255,030.75		184,255,030.75

32、短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	194,000,000.00	
抵押借款	110,137,575.35	260,381,032.28
保证借款	2,644,156,202.70	3,077,269,386.19
信用借款	640,791,472.59	1,473,623,697.94
抵押及保证借款	200,223,013.70	300,347,049.99
质押及保证借款	199,172,278.12	
合计	3,988,480,542.46	5,111,621,166.40

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
交易性金融负债		2,305,299.00	1,224,450.00	1,080,849.00
其中：				
衍生金融负债		2,305,299.00	1,224,450.00	1,080,849.00
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债				
其中：				
合计		2,305,299.00	1,224,450.00	1,080,849.00

其他说明：

☐适用 ☒不适用

34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、应付票据

(1). 应付票据列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	312,156,714.41	247,484,137.47
合计	312,156,714.41	247,484,137.47

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

36、应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付经营性采购款	725,183,459.82	1,107,687,581.95
应付长期资产购置款	283,284,426.91	265,268,985.09
合计	1,008,467,886.73	1,372,956,567.04

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

37、预收款项

(1). 预收账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租 金		419,224.66
合计		419,224.66

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
药品销售权预收款项	163,001,427.92	163,001,427.92
货款	105,417,530.14	84,932,017.85
合计	268,418,958.06	247,933,445.77

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	334,099,878.01	1,541,781,811.78	1,514,589,456.75	361,292,233.04
二、离职后福利-设定提存计划	8,811,974.14	123,071,491.31	118,945,273.54	12,938,191.91
三、辞退福利	1,666,036.45	40,466,808.50	6,807,701.95	35,325,143.00
四、一年内到期的其他福利				
合计	344,577,888.60	1,705,320,111.59	1,640,342,432.24	409,555,567.95

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	311,822,107.38	1,339,186,755.52	1,317,263,636.76	333,745,226.14
二、职工福利费		23,744,586.85	23,744,586.85	
三、社会保险费	4,019,104.44	69,960,006.18	68,272,166.83	5,706,943.79
其中：医疗保险费	3,754,478.91	64,881,300.41	63,390,536.24	5,245,243.08
工伤保险费	177,448.29	3,143,385.35	2,959,635.53	361,198.11
生育保险费	87,177.24	1,935,320.42	1,921,995.06	100,502.60
四、住房公积金	3,810,517.86	85,713,610.31	86,421,381.76	3,102,746.41

五、工会经费和职工教育经费	14,448,148.33	23,176,852.92	18,887,684.55	18,737,316.70
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	334,099,878.01	1,541,781,811.78	1,514,589,456.75	361,292,233.04

(3). 设定提存计划列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	8,415,001.24	117,853,780.20	113,917,768.11	12,351,013.33
2、失业保险费	396,972.90	5,217,711.11	5,027,505.43	587,178.58
3、企业年金缴费				
合计	8,811,974.14	123,071,491.31	118,945,273.54	12,938,191.91

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

40、应交税费

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	80,452,576.70	116,811,991.86
消费税		
营业税		
企业所得税	44,948,930.49	111,968,196.93
个人所得税	20,634,661.66	20,267,536.62
城市维护建设税	10,235,412.35	11,530,289.44
房产税	34,796,596.03	14,354,245.28
土地使用税	3,767,173.66	3,052,575.55
教育费附加	4,460,028.63	5,226,217.93
地方教育附加	2,830,272.61	3,482,450.56
印花税	1,324,632.35	1,186,745.88
环境保护税	228,073.49	52,540.68
残疾人就业保障金	2,979,090.25	2,828,754.87
合计	206,657,448.22	290,761,545.60

41、其他应付款

项目列示

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	1,236,693,197.69	924,980,479.45

合计	1,236,693,197.69	924,980,479.45
----	------------------	----------------

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应付利息

(1). 分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

应付股利

(1). 分类列示

☐ 适用 ☒ 不适用

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付市场推广等业务费	828,673,019.42	755,747,078.94
员工股权激励回购款	237,623,994.00	
押金保证金	77,607,822.26	65,884,567.82
应付暂收款	12,540,170.89	20,834,508.09
其 他	80,248,191.12	82,514,324.60
合计	1,236,693,197.69	924,980,479.45

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

42、持有待售负债

☐ 适用 ☒ 不适用

43、1 年内到期的非流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	557,011,703.14	524,232,355.54
1 年内到期的应付债券		1,437,528,213.53
1 年内到期的长期应付款		9,721,203.73
1 年内到期的租赁负债	11,639,180.17	7,255,108.21
一年内到期的其他非流动负 债	275,000,000.00	
合计	843,650,883.31	1,978,736,881.01

其他说明：

一年内到期的长期借款：其中 212,196,907.63 元借款由公司及子公司以在建工程、机器设备、土地使用权和房屋及建筑物提供抵押担保

44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券	502,291,095.89	
应付退货款		
待转销项税额	7,421,115.15	18,069,599.22
合计	509,712,211.04	18,069,599.22

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
2021年度第一期超短期融资券	100.00	2021.05.19	2021.11.15	500,000,000		499,375,000.00	8,630,136.99	625,000.00	508,630,136.99	
2021年度第二期超短期融资券	100.00	2021.11.01	2022.04.30	500,000,000		499,175,000.00	2,841,095.89	275,000.00		502,291,095.89
合计	/	/	/	1,000,000,000		998,550,000.00	11,471,232.88	900,000.00	508,630,136.99	502,291,095.89

其他说明：

☐适用 ☒不适用**45、长期借款****(1). 长期借款分类**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	88,533,434.94	8,887,326.21
保证借款	277,507,012.14	299,378,754.53
信用借款	604,052,895.43	69,438,952.83
抵押及保证借款	351,013,373.87	710,036,301.94
合计	1,321,106,716.38	1,087,741,335.51

其他说明，包括利率区间：

☐适用 ☒不适用**46、应付债券****(1). 应付债券**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
16 海正债		
18 浙海正杭州 ZR001		
海正定转	1,437,093,069.10	
合计	1,437,093,069.10	

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

单位：元 币种：人民币

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
16 海正债	100.00	2016.03.16	五年	1,200,000,000.00	1,236,125,112.17		13,814,230.54	739,657.29	1,250,679,000.00	

18 浙海 正杭 州 ZR 00 1	10 0. 00	2018 .10. 30	三 年	200,00 0,000	201,403 ,101.36		4,993, 844.74	470,23 1.98	206,867 ,178.08	
海 正 定 转	10 0. 00	2021 .03. 18	六 年	1,815, 000,00 0		1,386,7 42,030. 27	143,23 0.00	50,207 ,808.8 3		1,437,0 93,069. 10
合 计	/	/	/	3,215, 000,00 0	1,437,5 28,213. 53	1,386,7 42,030. 27	18,951 ,305.2 8	51,417 ,698.1 0	1,457,5 46,178. 08	1,437,0 93,069. 10

[注1] “16海正债”于2021年3月16日到期，“18浙海正杭州ZR001”于2021年10月30日到期，期初将上述应付债券款项相应调整至一年内到期的非流动负债，上述应付债券均已于本期兑付完毕

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

本次发行的可转债公司债券的期限为自发行之日起6年，自2021年3月18日至2027年3月17日止；转股期自可转债发行结束之日满6个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即自2021年9月22日至2027年3月17日止。可转换公司债券的初始转股价格为13.15元/股，由于本年度公司实施2020年度权益分派并进行限制性股票激励计划，相应调整转股价格为13.00元/股。

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	37,557,274.79	47,113,780.11
合计	37,557,274.79	47,113,780.11

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

长期应付款**(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

专项应付款**(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	220,775,627.84	10,389,200.00	39,956,921.68	191,207,906.16	与资产相关的政府补助
政府补助	23,357,181.74	570,000.00	2,856,681.05	21,070,500.69	与收益相关的政府补助
财政贴息	526,822.47		526,822.47		
售后回租未实现收益	4,347,466.09		350,061.00	3,997,405.09	
合计	249,007,098.14	10,959,200.00	43,690,486.20	216,275,811.94	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关
------	------	----------	-------	------------	------	------	-------

			业 外 收 入 金 额				/与 收 益 相 关
外沙新产品产业化与制剂国际一期	39,682,397.06			6,184,269.60		33,498,127.46	与资产相关
2017 年工业转型升级(中国制造 2025)资金(部门预算)重点项目短缺药供应保障能力提升	28,083,333.41			2,349,999.96		25,733,333.45	与资产相关
2012 年国家蛋白类生物药和疫苗发展专项补助资金国家战略性新兴产业发展补助资金(地方战略性新兴产业延续性项目后续补助资金)	39,463,440.96			6,883,870.92		32,579,570.04	与资产相关
2017 年增强制造业核心竞争力项目中央财政专项资金	14,094,000.00			1,566,000.00		12,528,000.00	与资产相关
年生产 10 亿片/A 美卓乐口服液制剂生产线技术改造项目	9,215,000.00					9,215,000.00	与资产相关
2015 年富阳区重点工业投入和机器换人项目财政补助	7,219,000.00					7,219,000.00	与资产相关
2018 年工业转型升级	6,820,000.00					6,820,000.00	与资

级资金 (部门预算)项目-儿童药 专用技术 开发和产业 化能力建设- 8000 万支 /a 口服吸 管颗粒剂 生产线							产 相 关
2012 年国 家蛋白类 生物药和 疫苗发展 专项补助 资金	6,933,333.56			1,599,999.96		5,333,333.60	与 资 产 相 关
(企业研 究院)现 代医药产 业技术创 新综合试 点资金	6,000,000.12			999,999.96		5,000,000.16	与 资 产 相 关
2012 年省 战略性医 药技术创 新综合试 点补助资 金	4,916,666.87			999,999.96		3,916,666.91	与 资 产 相 关
基于南通 基地的广 谱抗病毒 药物法维 拉韦中间 体-原料 药一体化 升级改造		3,687,500.00				3,687,500.00	与 资 产 相 关
注射剂扩 建生产项 目	3,511,200.00					3,511,200.00	与 资 产 相 关
燃煤锅炉 淘汰财政 补助资金		3,500,000.00				3,500,000.00	与 资 产 相 关
2012 年国 家通用名 化学药发 展专项补 助资金	4,333,333.58			1,299,999.96		3,033,333.62	与 资 产 相 关
2015 年度 省海洋经 济发展示 范区建设 项目专项 资金	4,000,000.20			999,999.96		3,000,000.24	与 资 产 相 关

机器人换人项目财政补助资金	2,822,166.67			574,000.00		2,248,166.67	与资产相关
2010 年国家高新技术产业发展项目产业技术研究与发展资金	3,608,333.56			1,524,999.96		2,083,333.60	与资产相关
生产制造方式转型示范项目计划-年产 2000 万瓶冻干注射剂技术改造项目		2,000,000.00				2,000,000.00	与资产相关
抗肿瘤固体制剂技改项目-台州市本级	2,000,000.00			100,000.00		1,900,000.00	与资产相关
2015 年省级工业与信息化发展财政专项资金 (20 亿片固体制剂)	2,203,611.70			343,419.96		1,860,191.74	与资产相关
2015 年省工业与信息化发展财政专项资金(技术改造部分)补助资金	1,825,000.00			106,458.33		1,718,541.67	与资产相关
年产一亿片固体口服制剂生产线技术改造	1,824,431.85			175,145.40		1,649,286.45	与资产相关
2015 年海洋经济创新发展区域示范项目资金	1,536,000.00			192,000.00		1,344,000.00	与资产相关
2014 年省工业转型升级财政专项技术改造补助资金	1,380,000.00			103,500.00		1,276,500.00	与资产相关

2009 年产业技术进步(第六批)项目国债补助	4,108,332.13			2,900,000.04		1,208,332.09	与资产相关
2017 年省级科技型中小企业扶持和科技发展专项资金	1,200,000.00					1,200,000.00	与资产相关
2013 年研究院和生物工程	1,413,600.12			235,599.96		1,178,000.16	与资产相关
市本级一年产 20 亿片固体制剂, 4300 万支注射剂技改项目	1,404,999.96			230,000.04		1,174,999.92	与资产相关
抗体药物国家地方联合工程研究中心专项补助款	1,343,333.56			309,999.96		1,033,333.60	与资产相关
2019 年度区级企业创业创新发展财政专项资金(发酵废气处理技改项目)	1,000,000.00			91,666.63		908,333.37	与资产相关
脱硫脱硝锅炉房改造	1,090,000.00			128,750.00		961,250.00	与资产相关
肿瘤药物耐药的遗传学与表观遗传学标志物的发现与临床解决方案研究课题补助	900,000.00					900,000.00	与资产相关
岩头 108 提取车间技术改造项目	951,999.96			119,000.04		832,999.92	与资产相关
用于质量控制和产	850,466.89			112,149.48		738,317.41	与资

品溯源的药品生产包装环节LIMS（实验室管理）系统建设项目							产相关
2011 年富阳市重点工业投入（高新）项目财政扶持资金	1,533,333.45			800,000.04		733,333.41	与资产相关
2020 年度区级经济高质量发展专项资金（技术改造）年产 2 亿片法维拉韦（含 40 吨/年原料药）项目		733,700.00		6,670.00		727,030.00	与资产相关
省安全生产应急救援海正中心建设专项资金	791,209.86			79,121.04		712,088.82	与资产相关
2012 省工业转型升级财政专项资金	1,100,000.89			399,999.96		700,000.93	与资产相关
2015 年省级工业与信息化发展财政专项资金	800,000.04			159,999.96		640,000.08	与资产相关
外沙制剂一期自动化立体仓库项目	581,680.08			72,709.92		508,970.16	与资产相关
15 年工业项目设备贴息	515,625.00			112,500.00		403,125.00	与资产相关
园区循环化改造补助资金	400,000.00					400,000.00	与资产相关
富阳区废水污染源自动监控	464,093.42			71,921.76		392,171.66	与资产

系统建设和改造第一批补助资金							相关
SAP ERP 项目实施	480,000.00			96,000.00		384,000.00	与资产相关
供热设备补助	409,322.04			71,186.44		338,135.60	与资产相关
2020 年制造业高质量“一优两强”强企竞赛奖励		338,000.00		63,375.03		274,624.97	与资产相关
锅炉改造支出补助		130,000.00		9,558.82		120,441.18	与资产相关
2011 年省工业转型升级(技术改造)财政专项资金	283,332.32			200,000.05		83,332.27	与资产相关
军工中试及产业化项目	1,765,898.54			1,765,898.54			与资产相关
建设自动注射针与口腔崩解冻干片生产线	5,160,900.00				5,160,900.00		与资产相关
岩头厂区产品结构调整技改项目	487,500.00			487,500.00			与资产相关
2013 年度外贸公共服务平台建设专项资金	268,750.04			268,750.04			与资产相关
首批省领军型创新创业团队 2014 年补助奖励资	4,500,000.00			500,000.00		4,000,000.00	与收益相关
儿童用冻干口崩片	3,870,900.00					3,870,900.00	与收

药品及关键技术研发							益相关
新型吸入药制剂及其规模化发展的重大共性关键技术研究	3,589,880.19					3,589,880.19	与收益相关
重组人血白蛋白生产工艺、质量控制及临床研究	3,217,600.00					3,217,600.00	与收益相关
优质放线菌底盘设计与适配机理研究	1,350,000.00	570,000.00		372,462.52		1,547,537.48	与收益相关
治疗儿童神经母细胞瘤 1.1 类新药 PEG-SN38 缓控释注射剂的开发	1,057,000.00					1,057,000.00	与收益相关
省领军型创新创业团队 2015 年配套经费	1,125,000.00			124,999.96		1,000,000.04	与收益相关
应急单抗药物的产业化应急生产	1,334,301.55			346,718.57		987,582.98	与收益相关
创新化学药物的研制及产业化-省重大科技专项	800,000.00					800,000.00	与收益相关
吸管式给药关键技术及产业化	640,000.00					640,000.00	与收益相关
卫科专项函 (2018)312 号国家重点研发计划“精准医学研究”重点	360,000.00					360,000.00	与收益相关

专项已立 项项目的 2018 年度 中央财政 经费							
青蒿素高 效人工合 成工艺开 发和相关 药物产业 化研究	1,362,500.00			1,362,500.00			与 收 益 相 关
新型兽药 研制及耐 药性控制 技术研发 -新型绿 色兽药创 制及禽畜 重要病原 菌耐药性 控制研究	150,000.00			150,000.00			与 收 益 相 关
合计	244,132,809.58	10,959,200.00	0.00	37,652,702.73	5,160,900.00	212,278,406.85	

其他说明：

√适用 □不适用

本期其他减少系项目课题研究终止，退回相关政府补助

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	其他减少	期末递延收益	本期摊销 列报项目	说明
首批省领军型创新创业团队 2014 年 补助奖励资	4,500,000.00		500,000.00		4,000,000.00	其他收益	富人领办 (2015) 15 号、富财行 (2015) 538 号
儿童用冻干口崩片 药品及关键技术研 发	3,870,900.00				3,870,900.00		国家科技重大专 项(民口) (子)课题任务 合同书 (2018ZX097210 03-006-003)
新型吸入药制剂及 其规模化发展的重 大共性关键技术研 究	3,589,880.19				3,589,880.19		卫科专项函 (2017) 181 号
重组人血白蛋白生 产工艺、质量控制 及临床研究	3,217,600.00				3,217,600.00		国家科技重大专 项(民口)课题 任务合同书 (2018ZX09301- 004-002)
优质放线菌底盘设 计与适配机理研究	1,350,000.00	570,000.00	372,462.52		1,547,537.48	其他收益	国家重点研发计 划“合成生物 学”重点专项- “放线菌底盘适 配性机理与产物 高产机制研究” 项目-“优质放

							线菌底盘设计与适配机理”课题任务实施合作协议书
治疗儿童神经母细胞瘤 1.1 类新药 PEG-SN38 缓控释注射剂的开发	1,057,000.00				1,057,000.00		
省领军型创新创业团队 2015 年配套经费	1,125,000.00		124,999.96		1,000,000.04	其他收益	富科〔2016〕27 号、富财企〔2016〕386 号
应急单抗药物的产业化应急生产	1,334,301.55		346,718.57		987,582.98	其他收益	
创新化学药物的研制及产业化-省重大科技专项	800,000.00				800,000.00		浙财科教〔2018〕17 号
吸管式给药关键技术及产业化	640,000.00				640,000.00		
卫科专项函(2018)312 号国家重点研发计划“精准医学研究”重点专项已立项项目的 2018 年度中央财政经费	360,000.00				360,000.00		卫科专项函〔2018〕312 号
青蒿素高效人工合成工艺开发和相关药物产业化研究	1,362,500.00		1,362,500.00			其他收益	国家科技重大专项任务合同书
新型兽药研制及耐药性控制技术研发-新型绿色兽药创制及禽畜重要病原菌耐药性控制研究	150,000.00		150,000.00			其他收益	
小 计	23,357,181.74	570,000.00	2,856,681.05		21,070,500.69		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金 额	列报项目	说 明
企业发展专项资金	21,030,000.00	其他收益	徐商务发〔2017〕第 53 号
一致性评价奖励补助	18,400,000.00	其他收益	椒市监联〔2021〕9 号、富市监〔2021〕34 号、台财经发〔2021〕66 号
2021 年商务促进发展专项资金(外经贸部分)含市级及区级部分	3,053,900.00	其他收益	椒商务〔2021〕77 号
生物医药产业财政资助	3,000,000.00	其他收益	富经信财〔2021〕6 号
科学技术局研发经费补助	2,000,000.00	其他收益	富科〔2021〕58 号
促进民营经济高质量发展若干政策兑现-中国专利优秀奖	1,860,000.00	其他收益	椒区委发〔2021〕8 号
企业引才薪酬补助	1,808,570.24	其他收益	台市委发〔2017〕105 号
就业见习补助收入	1,807,976.37	其他收益	台人社发〔2018〕60 号、杭人社发〔2020〕121 号、富政办〔2021〕60 号、富人社〔2020〕12 号
椒江区育才奖	1,590,000.00	其他收益	椒区委发〔2017〕76 号、椒人才办〔2020〕5 号

基于 RTK-RAS-MAPK 信号通路的抗肿瘤药物高价值专利组织培育	1,500,000.00	其他收益	台市监知〔2021〕14 号
企业研发经费投入财政补助	1,039,000.00	其他收益	富科〔2021〕58 号
富阳区高新潜力企业奖励资金	976,100.00	其他收益	富经信财〔2021〕41 号
稳岗补贴收入	934,153.98	其他收益	人社部发〔2021〕29 号
省级应急救援专业骨干队伍建设经费	800,000.00	其他收益	浙财建〔2020〕139 号
杭州市智能制造示范、制造业数字化改造攻关项目	750,600.00	其他收益	富经信财〔2021〕12 号
省级引才计划通过初评工作经费	400,000.00	其他收益	台人才领〔2020〕60 号
“五个一体化”应急管理专项资金	400,000.00	其他收益	椒应急〔2019〕26 号
2020 年度知识产权专项资金	400,000.00	其他收益	椒市监〔2021〕106 号
杭州市富阳区 2020 年度十大工业功勋企业奖励	400,000.00	其他收益	富经信财〔2021〕9 号
昆明市生物医药产业项目扶持资金	380,000.00	其他收益	昆财产业〔2021〕150 号
知识产权专项资金的通知	277,590.00	其他收益	椒市监〔2021〕83 号
商务发展项目资金	239,200.00	其他收益	富商务〔2021〕79 号
污染源自动监控设备建设和改造补助资金	227,000.00	其他收益	富环发〔2021〕46 号
椒江区疫情期间人才未上岗薪酬补助	226,205.00	其他收益	台防指〔2020〕25 号
台州市 PCT 专利申请补助	210,000.00	其他收益	椒市监〔2021〕13 号
椒江区科技计划、种子资金项目补助资金	210,000.00	其他收益	椒经科〔2021〕95 号
商务发展补助奖金	200,000.00	其他收益	富商务〔2021〕71 号
富阳区科技项目高新奖励资金	200,000.00	其他收益	富科〔2021〕11 号
发明专利奖励	198,000.00	其他收益	富市监〔2021〕27 号
外经贸发展专项资金	156,400.00	其他收益	富商务〔2021〕62 号
开放型经济财政专项补助奖励资金	150,000.00	其他收益	富商务〔2021〕75 号
创新券财政补助资金	144,614.00	其他收益	富科〔2021〕26 号
省级新产品国高企奖励资金项目	100,000.00	其他收益	富科〔2021〕13 号
工业双抢增收贡献企业奖励	100,000.00	其他收益	富经信财〔2021〕9 号
以工代训补贴	95,500.00	其他收益	沪人社规〔2020〕17 号、东人社〔2021〕93 号、杭人社发〔2020〕94 号
商务发展项目资金	92,904.00	其他收益	富商务〔2021〕70 号
能源双控目标考核奖励	92,884.30	其他收益	富发改能源〔2021〕22 号
富春特聘专家工作津贴	80,000.00	其他收益	富人社〔2021〕104 号

浙江省医药生产能力储备项目	60,000.00	其他收益	富经信财〔2021〕13号
创新券财政补助金	55,386.00	其他收益	富科〔2020〕58号
授权发明专利补助	55,000.00	其他收益	椒市监〔2021〕104号
医药储备补助	50,000.00	其他收益	台财企发〔2020〕8号
其 他	5,661,785.73	其他收益	台财行发〔2021〕22号等
小 计	71,412,769.62		

4) 财政贴息

公司直接取得的财政贴息

项 目	期初 递延收益	本期新增	本期结转	期末 递延收益	本期结转 列报项目	说明
金融机构贷款	526,822.47		526,822.47		财务费用	
小 计	526,822.47		526,822.47			

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 109,592,294.82 元。

52、其他非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同负债		
其他金融负债	211,117,596.38	661,117,596.38
合计	211,117,596.38	661,117,596.38

其他说明：

根据浙江博锐生物制药有限公司增资扩股及老股转让协议之里程碑补偿条款约定，浙江博锐生物制药有限公司按期取得英夫利昔单抗药品注册批件，公司解除补偿义务，终止确认其他非流动负债 1.75 亿；曲妥珠单抗产品相关里程碑补偿将于一年内到期，本期重分类至一年内到期的非流动负债

53、股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送 股	公 积 金 转 股	其他	小计	
股份 总数	965,531,842.00	230,672,720.00			- 173,000.00	230,499,720.00	1,196,031,562.00

其他说明：

1) 本期增加

本期公司向 HPPC 发行股份、可转换公司债券及支付现金购买其持有的瀚晖制药 49% 的股权，同时向台州市椒江区国有资本运营集团有限公司募集配套资金。相应增加股本 203,311,620.00 元，详见本财务报表附注其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

本期公司向 656 名激励对象实施限制性股票激励计划，相应增加股本 27,361,100.00 元，详见本财务报表附注股份支付之说明。

2) 本期减少

本期公司因 7 名激励对象离职，相应回购其所持股份并注销，相应减少股本 173,000.00 元，详见本财务报表附注股份支付之说明。

54、其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

本期公司发行可转换公司债券共计 18,152,415 张，于 2021 年 9 月 22 日进入转股期，截至 2021 年 12 月 31 日，未进行过股票转换。

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券			18,152,415	428,328,220.53			18,152,415	428,328,220.53
合计			18,152,415	428,328,220.53			18,152,415	428,328,220.53

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

详见本财务报表附注其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,589,589,676.09	2,631,345,669.85	2,797,224,449.38	3,423,710,896.56

其他资本公积	43,105,425.25	43,770,426.39		86,875,851.64
合计	3,632,695,101.34	2,675,116,096.24	2,797,224,449.38	3,510,586,748.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 本期增加

本期公司向 HPPC 发行股份、可转换公司债券及支付现金购买其持有的瀚晖制药 49% 的股权，同时向台州市椒江区国有资本运营集团有限公司募集配套资金。相应增加资本公积（资本溢价）2,364,862,046.90 元，详见本财务报表附注其他对投资者决策有影响的重要交易和事项之说明。

本期公司向 656 名激励对象实施限制性股票激励计划，相应增加资本公积（股本溢价）211,774,914.00 元，详见本财务报表附注股份支付之说明。

本期子公司浙江海正动物保健品有限公司吸收外部投资者增资 1 亿元，公司对其持股比例由 100% 下降为 88.57%，按照子公司增资前后公司持股比例计算的应享有份额差增加资本公积（股本溢价）54,708,708.95 元。

本期公司实施限制性股票激励计划，相应增加资本公积（其他资本公积）20,194,094.72 元，详见本财务报表附注股份支付之说明。

本期联营企业浙江博锐生物制药有限公司实施股权激励，公司相应按份额增加资本公积其他资本公积 4,722,145.55 元。

本期子公司浙江省医药工业有限公司原联营企业浙江云开亚美医药科技股份有限公司实施架构重组并实施增资扩股，重组完成后 Incarey (Cayman) Holding Limited 通过协议控制浙江云开亚美医药科技股份有限公司 100% 股份，浙江省医药工业有限公司对 Incarey (Cayman) Holding Limited 持股比例由 20.155% 下降为 14.45%。按照重组前后浙江省医药工业有限公司对其持股比例计算的应享有净资产份额差确认资本公积（其他资本公积）18,854,186.12 元。

2) 本期减少

根据公司与 HPPC 签订的股权转让协议，公司以 440,069.00 万元的价格受让 HPPC 持有的瀚晖制药 49% 的股权，支付的价款与购买日应享有瀚晖制药所有者权益账面价值份额的差额 2,795,885,429.38 元冲减资本公积（股本溢价）。

本期公司因 7 名激励对象离职，相应回购其所持股份并注销，相应减少资本公积（股本溢价）1,339,020.00 元，详见本财务报表附注股份支付之说明。

56、库存股

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
未解锁限制性股票		239,136,014.00	1,512,020.00	237,623,994.00
股票回购		100,109,668.59		100,109,668.59
合计		339,245,682.59	1,512,020.00	337,733,662.59

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 限制性股票

本期公司实施限制性股票激励计划，截至 2021 年 12 月 31 日，限制性股票中未解锁的 27,188,100 股按照回购价格每股 8.74 元相应确认库存股及其他应付款。

2) 股票回购

根据第八届董事会第三十四次会议审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，公司自董事会审议通过本回购股份方案之日起 12 个月内通过自有资金以集中竞价交易方式回购股份，回购资金总额为不低于人民币 1 亿元且不超过人民币 1.95 亿元（均包含本数），回购股份用于实施员工持股计划。

截至 2021 年 12 月 31 日，公司累计回购股份 7,869,859 股，支付总价 100,109,668.59 元，均尚未用于员工持股计划，相应确认库存股。

57、其他综合收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	49,356,737.50	- 4,792,263.04		40,756,130.61	- 718,839.46	- 44,829,554.19		4,527,183.31
其中：重新计量设								

定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	49,356,737.50	- 4,792,263.04		40,756,130.61	- 718,839.46	- 44,829,554.19		4,527,183.31
企业自身信用风险公允价								

值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	332,588.40	793,295.09				793,295.09		1,125,883.49
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-145,681.03	215,651.02				215,651.02		69,969.99
其他								
他债权投资公允价值变动								

金 融 资 产 重 分 类 计 入 其 他 综 合 收 益 的 金 额							
其 他 债 权 投 资 信 用 减 值 准 备							
现 金 流 量 套 期 储 备							
外 币 财 务 报 表 折 算 差 额	478,269.43	577,644.07				577,644.07	1,055,913.50

其他综合收益合计	49,689,325.90	- 3,998,967.95		40,756,130.61	- 718,839.46	- 44,036,259.10		5,653,066.80
----------	---------------	-------------------	--	---------------	-----------------	--------------------	--	--------------

58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		34,428,702.42	34,428,702.42	
合计		34,428,702.42	34,428,702.42	

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	401,660,585.16	63,145,592.45		464,806,177.61
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	401,660,585.16	63,145,592.45		464,806,177.61

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，按2021年度母公司实现的净利润提取10%的法定盈余公积。

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,629,088,340.95	1,295,051,736.86
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	1,629,088,340.95	1,295,051,736.86
加：本期归属于母公司所有者的净利润	486,888,358.31	417,194,131.23
其他综合收益结转留存收益	40,756,130.61	
减：提取法定盈余公积	63,145,592.45	34,939,160.58
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	57,974,635.72	48,218,366.56
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	2,035,612,601.70	1,629,088,340.95

61、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	11,902,392,263.29	6,994,052,164.59	11,010,511,907.14	6,155,847,542.44
其他业务	234,073,501.78	192,414,495.03	343,883,836.02	285,182,129.03
合计	12,136,465,765.07	7,186,466,659.62	11,354,395,743.16	6,441,029,671.47
其中： 与客户 之间的 合同产 生的收 入	12,136,465,765.07		11,354,395,743.16	

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	28,745,081.46	24,429,129.04
教育费附加	17,071,221.87	14,643,654.64
资源税		
房产税	42,160,916.74	21,405,655.98
土地使用税	2,961,544.27	4,393,051.43
车船使用税	32,105.94	34,701.54
印花税	10,723,894.01	4,990,035.52
地方教育附加	5,626,752.53	4,053,526.48
环境保护税	499,301.50	278,631.04
合计	107,820,818.32	74,228,385.67

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广业务费	1,543,001,666.35	1,719,585,328.46
职工薪酬	829,257,090.18	708,018,567.35
销售部门经费	36,396,279.83	44,160,564.42
其他	89,250,209.32	50,543,879.96
合计	2,497,905,245.68	2,522,308,340.19

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	366,007,308.32	295,670,418.07
折旧摊销费	334,672,740.28	272,924,844.55
办公差旅费	66,787,264.51	66,549,051.02
专业服务费	32,785,096.06	50,917,556.41
存货报废	3,784,690.74	36,760,883.27

物料消耗费	25,636,415.06	25,891,265.23
修理费	37,238,660.00	31,191,686.83
租赁费	10,883,022.58	23,273,923.01
业务招待费	30,809,413.20	25,412,454.06
保险费	4,909,428.29	5,304,489.33
税金	3,701,197.71	5,857,335.48
股权激励	20,262,523.29	
其他	58,701,319.24	70,700,335.46
合计	996,179,079.28	910,454,242.72

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	108,549,264.86	107,560,437.80
委外研发费用	66,727,224.40	84,099,124.62
直接投入	95,199,164.48	109,920,755.87
折旧摊销费	86,974,378.27	60,452,012.43
其他	15,346,068.90	39,116,530.60
合计	372,796,100.91	401,148,861.32

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	345,807,835.00	420,749,026.75
利息收入	-21,686,977.80	-32,509,214.21
汇兑损益	4,788,055.27	19,932,218.73
其他	2,344,216.73	4,331,216.10
合计	331,253,129.20	412,503,247.37

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助[注]	34,796,021.68	34,609,179.74
与收益相关的政府补助[注]	74,269,450.67	103,573,935.23
代扣个人所得税手续费返还	1,431,857.72	2,423,635.16
其他	6,290,415.52	8,472,021.50
合计	116,787,745.59	149,078,771.63

其他说明：

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五(五)3之说明

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-75,745,102.62	-33,678,759.82
处置长期股权投资产生的投资收益		18,733,992.95
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益	609,423.18	2,946,998.97
终止确认金融负债	175,000,000.00	
资产处置款延期付款利息		39,083,143.80
理财产品投资收益		6,927,675.80
金融工具持有期间的投资收益		150,000.00
处置金融工具取得的投资收益	4,581,025.83	41,369.04
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	225,974.95	
往来借款投资收益		232,397.26
应收款项融资贴现损失	-4,943,800.94	
合计	99,727,520.40	34,436,818.00

69、净敞口套期收益

☐ 适用 ☒ 不适用

70、公允价值变动收益

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债	-850,849.00	65,400.00
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	-16,918,207.75	666,000.00
合计	-17,769,056.75	731,400.00

71、信用减值损失

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
坏账损失	-12,698,359.14	40,807,996.11
合计	-12,698,359.14	40,807,996.11

72、资产减值损失

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-107,190,543.72	-75,082,350.34
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-2,240,850.47	-255,139.44
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-109,431,394.19	-75,337,489.78

73、资产处置收益

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	33,321,726.64	38,091,054.03
在建工程处置收益	-124,986,841.24	2,489,911.59
无形资产处置收益	71,073,506.10	-6,157,854.37
合计	-20,591,608.50	34,423,111.25

74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
补偿所得	10,336,488.87	140,747,801.02	10,336,488.87
无法支付的款项	7,915,757.43	5,830,891.27	7,915,757.43
其他	2,418,733.52	79,921.96	2,418,733.52
合计	20,670,979.82	146,658,614.25	20,670,979.82

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	26,120,337.58	5,162,707.39	26,120,337.58
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	3,214,050.00	9,517,050.18	3,214,050.00
违约金	36,869,231.63		36,869,231.63
赔款支出	1,654,956.78	2,336,879.34	1,654,956.78
税收滞纳金	3,574,228.03	38,574.54	3,574,228.03
罚款支出	420,600.00	791,285.44	420,600.00
其他	4,695,955.26	1,533,518.98	4,695,955.26
合计	76,549,359.28	19,380,015.87	76,549,359.28

76、所得税费用**(1). 所得税费用表**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	100,223,075.98	188,767,852.00
递延所得税费用	33,337,229.81	-7,792,945.92
合计	133,560,305.79	180,974,906.08

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	644,191,200.01
按法定/适用税率计算的所得税费用	96,628,680.00
子公司适用不同税率的影响	-30,843,041.36
调整以前期间所得税的影响	11,814,467.43
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	34,918,633.11
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-23,333,911.71
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	100,264,748.48
研究开发费用加计扣除及其他	-55,889,270.17
所得税费用	133,560,305.79

其他说明：

□ 适用 √ 不适用

77、其他综合收益

√ 适用 □ 不适用

详见附注

78、现金流量表项目**(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	10,389,200.00	46,141,600.00
收到与收益相关的政府补助	69,367,076.22	97,927,321.78
收回商业汇票及信用证保证金	46,601,434.60	102,707,637.27
收到押金保证金	168,472,660.59	84,635,380.76
收到银行存款利息收入	21,686,977.80	32,509,214.21
收到赔款收入	10,336,488.87	140,747,801.02
其他	29,988,951.44	44,217,485.43

合计	356,842,789.52	548,886,440.47
----	----------------	----------------

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用中的付现支出	1,738,230,034.40	2,161,591,706.85
管理费用及研发费用中的付现支出	329,727,660.44	417,578,783.58
支付商业汇票及信用证等保证金	93,435,931.22	46,838,569.14
支付押金保证金	207,365,290.01	90,501,111.71
其他	17,110,235.67	17,796,031.41
合计	2,385,869,151.74	2,734,306,202.69

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回掉期业务保证金	2,457,282.96	738,685.19
收回资金拆借本金及利息		150,232,397.26
收到资产转让款延期付款利息		59,446,808.00
合计	2,457,282.96	210,417,890.45

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付掉期业务保证金	524.59	2,457,282.96
支付资金拆借本金		150,000,000.00
合计	524.59	152,457,282.96

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
发行超短期融资券收到的现金	998,550,000.00	500,000,000.00
收到筹资款		75,000,000.00
收回筹资款项保证金	1,000,000.00	100,044.17
合计	999,550,000.00	575,100,044.17

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

购买子公司少数股东股权支付的款项	700,000,000.00	849,100.00
归还超短融债券本金及利息	508,630,136.99	1,328,476,622.51
支付社会公众股回购款项	100,109,668.59	
归还筹资金	75,000,000.00	133,000,000.00
支付融资租赁款项	10,070,222.08	10,070,221.08
支付使用权资产款项	14,871,238.74	
支付员工限制性股票回购款项	1,512,020.00	
归还海正集团中期票据拆借本金及利息		317,135,327.87
支付筹资保证金	24,500,000.00	1,000,000.00
支付融资发行费和手续费等	5,287,835.77	3,249,020.82
归还资金拆借款利息		500,000.00
合计	1,439,981,122.18	1,794,280,292.28

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	510,630,894.22	723,167,293.93
加：资产减值准备	122,129,753.33	34,529,493.67
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	848,044,210.00	812,981,378.63
使用权资产摊销	9,811,525.11	
无形资产摊销	93,879,180.12	61,354,645.10
长期待摊费用摊销	6,350,637.97	6,977,721.22
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）	20,591,608.50	-34,423,111.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	26,120,337.58	5,162,707.39
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	17,769,056.75	-731,400.00
财务费用（收益以“-”号填列）	350,595,890.27	445,488,658.88
投资损失（收益以“-”号填列）	-104,671,321.34	-34,436,818.00
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	79,724,902.32	-21,405,985.87
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-46,387,672.52	13,988,225.05
存货的减少（增加以“-”号填列）	398,828,680.92	-678,280,925.00
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-31,432,211.50	-71,731,113.37
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-585,723,751.85	300,380,431.17
其他	20,262,523.29	26,587,555.12

经营活动产生的现金流量净额	1,736,524,243.17	1,589,608,756.67
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	1,177,071,291.07	2,008,444,009.77
减: 现金的期初余额	2,008,444,009.77	1,660,561,290.86
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	-831,372,718.70	347,882,718.91

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,177,071,291.07	2,008,444,009.77
其中: 库存现金	97,126.56	85,665.30
可随时用于支付的银行存款	1,164,214,616.68	2,008,064,712.23
可随时用于支付的其他货币资金	12,759,547.83	293,632.24
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,177,071,291.07	2,008,444,009.77
其中: 母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5) 不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

项 目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	1,201,868,783.48	1,043,416,114.58
其中: 支付货款	1,147,611,497.96	967,679,977.97
支付固定资产等长期资产购置款	54,257,285.52	75,736,136.61

其他说明:

√适用 □不适用

现金流量表中现金及现金等价物期末数为 1,177,071,291.07 元，资产负债表中货币资金期末数为 1,295,750,258.65 元，差额系现金流量表现金期末数扣除了不符合现金及现金等价物标准的银行存款和其他货币资金 118,678,967.58 元。

现金流量表中现金及现金等价物期初数为 2,008,444,009.77 元，资产负债表中货币资金期初数为 2,059,090,706.82 元，差额系现金流量表现金期初数扣除了不符合现金及现金等价物标准的其他货币资金 50,646,697.05 元。

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐ 适用 ☒ 不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	118,678,967.58	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	1,380,911,295.89	银行借款抵押
无形资产	83,119,832.52	银行借款抵押
应收款项融资	52,956,845.92	银行承兑汇票质押
应收账款	393,926,277.20	银行借款质押、应付票据质押
投资性房地产	16,877,105.59	银行借款抵押
在建工程	51,646,548.13	银行借款抵押
合计	2,098,116,872.83	/

82、外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	53,966,858.27
其中：美元	8,464,039.19	6.3757	53,964,174.66
欧元	332.07	7.2197	2,397.45
港币	350.00	0.8176	286.16
应收账款	-	-	154,504,614.03
其中：美元	24,233,356.97	6.3757	154,504,614.03
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			9,806,455.29

其中：欧元	1,338,360.00	7.2197	9,662,557.69
港币	176,000.00	0.8176	143,897.60
应付账款			57,467,485.92
其中：美元	8,090,730.04	6.3757	51,584,067.52
欧元	763,698.20	7.2197	5,513,671.89
瑞士法郎	52,990.50	6.9776	369,746.51
其他应付款			309,961.98
其中：美元	41,938.00	6.3757	267,384.11
欧元	5,897.46	7.2197	42,577.87
短期借款			51,005,600.00
其中：美元	8,000,000.00	6.3757	51,005,600.00

(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

公司名称	注册地	记账本位币	记账本位币选择依据
Hisun Pharmaceuticals USA Inc.	美 国	美元	公司经营通用结算货币
海正国际控股有限公司	中国香港	美元	公司经营通用结算货币
辉正国际有限公司	中国香港	人民币	公司经营通用结算货币
瑞海国际有限公司	中国香港	人民币	公司经营通用结算货币
正康国际贸易有限公司	中国澳门	人民币	公司经营通用结算货币
海正药业日本株式会社	日 本	日元	公司经营通用结算货币

83、套期

□ 适用 √ 不适用

84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
递延收益摊销	231,164,827.84	与资产相关	34,796,021.68
递延收益摊销	24,454,004.21	与收益相关	3,383,503.52
企业扶持基金	48,652,588.50	与收益相关	48,652,588.50
人力资源补贴	6,967,006.59	与收益相关	6,967,006.59
安全生产专项资金	1,200,000.00	与收益相关	1,200,000.00
企业科研补助资金	4,748,950.00	与收益相关	4,748,950.00
商贸发展专项资金	4,292,404.00	与收益相关	4,292,404.00
其他	5,551,820.53	与收益相关	5,551,820.53
合计	327,031,601.67		109,592,294.82

(2). 政府补助退回情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	原因
建设自动注射针与口腔崩解冻干片生产线	5,160,900	项目课题研究终止

85、其他

☐适用 ☒不适用

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

☒适用 ☐不适用

合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
晟海正泰（上海）医药科技有限公司	设立	2021.03.03	尚未出资[注]	
海正药业日本株式会社	设立	2021.09.09	5,906,900	100.00

[注]晟海正泰（上海）医药科技有限公司注册资本 1,000 万元，股权全部由浙江海晟药业有限公司持有，截至 2021 年 12 月 31 日尚未实际出资

6、 其他

☐适用 ☒不适用

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
海正药业(杭州)有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	100.00		设立
瀚晖制药有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	54.00	46.00	设立
浙江瑞海医药有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业		100.00	设立
辉正(上海)医药科技有限公司	上海	上海	服务业		100.00	设立
辉正国际有限公司	香港	香港	服务业		100.00	设立
瑞海国际有限公司	香港	香港	服务业		100.00	设立
正康国际贸易有限公司	澳门	澳门	服务业		100.00	设立
上海瀚尚医疗器械有限公司	上海	上海	服务业		100.00	设立
晟鼎医药(上海)有限公司	上海	上海	服务业		100.00	设立
杭州富阳春城国际度假村有限公司	浙江富阳	浙江富阳	服务业		100.00	非同一控制下企业合并
杭州新源热电有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业		100.00	设立
浙江瑞爵制药有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业		100.00	设立
浙江海晟药业有限公司	浙江台州	浙江台州	技术研发业	100.00		设立
海晟药业(杭州)有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业		100.00	设立
浙江海坤医药有限公司	浙江台州	浙江台州	商业		100.00	设立
晟海正泰(上海)医药科技有限公司	上海	上海	服务业		100.00	设立
浙江省医药工业有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00		设立
海正药业南通有限公司	江苏南通	江苏南通	制造业	100.00		设立
北京军海药业有限责任公司	北京	北京	制造业	51.00		设立
浙江海正动物保健品有限公司	浙江富阳	浙江富阳	制造业	88.57		设立

浙江海正机械制 造安装有限公司	浙江台州	浙江台州	制造业	100.00		设立
上海昂睿医药技 术有限公司	上 海	上 海	技术研发 业	100.00		设立
Hisun Pharmaceuticals USA Inc.	美国特拉 华州	美国特拉 华州	商业	100.00		设立
浙江海正生物制 品有限公司	浙江富阳	浙江富阳	技术研发 业	100.00		设立
浙江海正投资管 理有限公司	浙江杭州	浙江杭州	商业	100.00		设立
云南生物制药有 限公司	云南昆明	云南昆明	制造业		88.57	非同一控制 下企业合并
海正国际控股有 限公司	香 港	香 港	投资	100.00		设立
浙江海正魅力康 生物科技有限公 司	浙江台州	浙江台州	商业	91.00		非同一控制 下企业合并
台州海之翼健康 管理股份有限公 司	浙江台州	浙江台州	商业		65.00	非同一控制 下企业合并
海正药业日本株 式会社	日 本	日 本	商业	100.00		设立

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股 比例	本期归属于少数 股东的损益	本期向少数股东 宣告分派的股利	期末少数股东权 益余额
北京军海药业 有限责任公司	49.00	-31,982,802.50		-8,426,064.72
浙江海正动物 保健品有限公 司	11.43	886,237.80		46,245,957.42
浙江海正魅力 康生物科技有 限公司	9.00	-1,909,656.93		4,557,349.83
台州海之翼健 康管理股份有 限公司	35.00	-1,947.46		-148,787.38

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
北京军海药业有限责任公司	29,877,510.46	159,401,131.06	189,278,641.52	319,657,298.02		319,657,298.02	14,891,724.75	325,027,289.24	339,919,013.99	291,844,038.92		291,844,038.92
浙江海正动物保健品有限公司	271,857,315.01	520,333,900.77	792,191,215.78	380,834,939.79	6,704,148.53	387,539,088.32	265,219,493.71	461,742,807.04	726,962,300.75	469,117,338.61	7,728,954.80	476,846,293.41
浙江海正魅力康生物科技有限公司	19,502,899.59	60,028,156.51	79,531,056.10	23,437,488.24	5,605,134.89	29,042,623.13	22,725,647.20	63,729,534.67	86,455,181.87	14,746,391.11		14,746,391.11
台州海之翼健康管理股份有	317,153.40		317,153.40	242,260.20		242,260.20	322,717.57		322,717.57	242,260.20		242,260.20

限 公 司												
-------------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

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
北京军海药业有限责任公司		- 178,453,631.57	- 178,453,631.57	- 1,735,281.93		- 18,474,296.18	- 18,474,296.18	5,182,064.32
浙江海正动物保健品有限公司	452,785,114.62	53,937,370.12	53,937,370.12	68,826,412.09	351,537,073.78	19,366,072.82	19,366,072.82	72,644,693.06
浙江海正甌力康生物科技有限公司	2,129,371.17	- 21,220,357.79	- 21,220,357.79	1,049,760.73	1,040,961.41	- 8,683,076.72	- 8,683,076.72	5,870,384.26

台州海之翼健康管理股份有限公司		-5,564.17	-5,564.17	-4,990.96		-1,443.37	-1,443.37	-1,670.52
-----------------	--	-----------	-----------	-----------	--	-----------	-----------	-----------

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

√适用 □不适用

子公司名称	变动时间	变动前持股比例	变动后持股比例
瀚晖制药有限公司	2021.02.18	51%	100%
浙江海正动物保健品有限公司	2021.08.27	100.00%	88.57%

(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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	瀚晖制药有限公司	浙江海正动物保健品有限公司
购买成本/处置对价		
— 现金	700,000,000.00	
— 非现金资产的公允价值		
股 权	1,885,448,499.10	
可转换公司债券	1,815,241,500.00	
购买成本/处置对价合计	4,400,689,999.10	

减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	1,604,804,569.72	
差额	2,795,885,429.38	54,708,708.95
其中：调整资本公积	2,795,885,429.38	54,708,708.95
调整盈余公积		
调整未分配利润		

其他说明

√适用 □不适用

本期子公司浙江海正动物保健品有限公司吸收外部投资者增资 1 亿元，相应公司持股比例被稀释，按照子公司增资前后公司持股比例计算的应享有子公司净资产份额，差额为 54,708,708.95 元

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 □不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
浙江博锐生物制药有限公司	浙江台州	浙江台州	技术研发业	42.00		权益法核算
雅赛利(台州)制药有限公司	浙江台州	浙江台州	制造业	49.00		权益法核算

(2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额	
	雅赛利(台州)制药有限公司	浙江博锐生物制药有限公司	雅赛利(台州)制药有限公司	浙江博锐生物制药有限公司
流动资产	142,532,312.69	1,132,270,833.94	144,435,795.95	916,105,237.35
非流动资产	134,326,165.28	2,412,962,198.28	132,544,437.16	2,040,830,107.62
资产合计	276,858,477.97	3,545,233,032.22	276,980,233.11	2,956,935,344.97
流动负债	23,127,386.63	768,035,099.80	17,190,439.30	621,915,565.43
非流动负债		244,016,041.68		138,964,391.68
负债合计	23,127,386.63	1,012,051,141.48	17,190,439.30	760,879,957.11
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	253,731,091.34	2,533,181,890.74	259,789,793.81	2,196,055,387.86

按持股比例计算的净资产份额	124,328,234.76	1,063,936,394.11	127,296,998.97	922,343,262.90
调整事项				
—商誉				
—内部交易未实现利润	-7,413,142.87	-4,522,134.81	-7,656,607.83	-5,024,594.23
—其他	2,021,010.38		-2,021,010.37	
对联营企业权益投资的账面价值	114,894,081.51	1,059,414,259.30	117,619,380.77	917,318,668.67
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	164,191,211.53	686,560,206.01	164,892,670.38	422,481,696.90
净利润	32,141,297.53	-173,915,357.44	43,279,288.88	-97,484,569.78
终止经营的净利润				
其他综合收益		-201,343.37		-488,284.52
综合收益总额	32,141,297.53	-174,116,700.81	43,279,288.88	-97,972,854.30
本年度收到的来自联营企业的股利	18,718,000.00		31,360,000.00	

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润		
—其他综合收益		
—综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	174,057,960.33	102,426,439.52
下列各项按持股比例计算的合计数		
—净利润	-19,195,812.66	-7,879,540.64
—其他综合收益	300,215.24	-2,151,810.54
—综合收益总额	-18,895,597.42	-10,031,351.18

(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

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

6、其他

□适用 √不适用

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

(一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务**(1) 信用风险的评价方法**

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

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

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

(2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5 及五(一)7 之说明。

4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

(1) 货币资金

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

(2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2021 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 36.91（2020 年 12 月 31 日：26.03 %）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	5,866,598,961.98	6,103,676,222.64	4,695,098,216.35	1,224,539,857.31	184,038,148.98
交易性金融负债	1,080,849.00	1,080,849.00	1,080,849.00		
应付票据	312,156,714.41	312,156,714.41	312,156,714.41		
应付账款	1,008,467,886.73	1,008,467,886.73	1,008,467,886.73		
其他应付款	1,236,693,197.69	1,236,693,197.69	1,236,693,197.69		
其他流动负债	502,291,095.89	508,500,000.00	508,500,000.00		
一年内到期的非流动负债	275,000,000.00	275,000,000.00	275,000,000.00		
应付债券	1,437,093,069.10	1,816,330,644.90	181,524.15	544,572.45	1,815,604,548.30
租赁负债	49,196,454.96	65,716,027.18	10,168,709.31	8,291,483.16	47,255,834.71
其他非流动负债	211,117,596.38	211,117,596.38		211,117,596.38	
小 计	10,899,695,826.14	11,538,739,138.93	8,047,347,097.64	1,444,493,509.30	2,046,898,531.99

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	6,723,594,857.45	6,976,792,537.32	5,805,652,301.44	733,184,504.77	437,955,731.11
应付票据	247,484,137.47	247,484,137.47	247,484,137.47		
应付账款	1,372,956,567.04	1,372,956,567.04	1,372,956,567.04		
其他应付款	924,980,479.45	924,980,479.45	924,980,479.45		
一年内到期的应付债券	1,437,528,213.53	1,461,919,000.00	1,461,919,000.00		
一年内到期的长期应付款	9,721,203.73	10,070,222.08	10,070,222.08		
租赁负债	54,368,888.32	68,608,475.48	10,000,908.55	17,248,295.12	41,359,271.80
其他非流动负债	661,117,596.38	661,117,596.38	175,000,000.00	486,117,596.38	
小 计	11,431,751,943.37	11,723,929,015.22	10,008,063,616.03	1,236,550,396.27	479,315,002.91

(三) 市场风险

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

1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2021年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币1,372,641,065.81元（2020年12月31日：人民币1,485,003,092.94元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(五)2之说明。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		3,052,661.66	20,202,843.09	23,255,504.75

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		3,052,661.66	20,202,843.09	23,255,504.75
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资			20,202,843.09	20,202,843.09
(3) 衍生金融资产		3,052,661.66		3,052,661.66
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资	14,709,951.90			14,709,951.90
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
(六) 应收款项融资			146,055,557.97	146,055,557.97
持续以公允价值计量的资产总额	14,709,951.90	3,052,661.66	166,258,401.06	184,021,014.62
(六) 交易性金融负债		1,080,849.00		1,080,849.00
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债		1,080,849.00		1,080,849.00
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债		1,080,849.00		1,080,849.00
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
一年内到期的非流动负债			275,000,000.00	275,000,000.00
其他非流动负债			211,117,596.38	211,117,596.38
持续以公允价值计量的负债总额		1,080,849.00	486,117,596.38	487,198,445.38
二、非持续的公允价值计量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				

非持续以公允价值计量的负债总额				
-----------------	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

√适用 □不适用

对于持有的股票，采用市价确定其公允价值。

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

√适用 □不适用

公司采用活跃市场中类似资产或负债的报价、市场验证的输入值等确定公允价值，采用的重要参数包括资产负债表日未到期远期结售汇合约在交割日的估值。

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

√适用 □不适用

对于持有的应收票据，企业采用特定估值技术确定公允价值，采用的重要参数包括不能直接观察的利率等；

因被投资单位 Pharm Tak, Inc、兴樸盛安家股权投资合伙企业（有限合伙）和台州市生物医化产业研究院有限公司的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按照持股份额享有的净资产作为公允价值的合理估计进行计量；

对于向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务的金融负债以应交付合同现金金额确定其公允价值。

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

□适用 √不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

□适用 √不适用

9、其他

□适用 √不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：亿元 币种：人民币

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

浙江海正集团有限公司	浙江台州	实业投资	2.5	26.82	26.82
------------	------	------	-----	-------	-------

本企业最终控制方是台州市椒江区国有资本运营集团有限公司

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

√适用 □不适用

本公司重要的合营或联营企业详见本财务报表附注之说明。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
Incarey (Cayman) Holding Limited	联营企业
浙江云开亚美医药科技股份有限公司	Incarey (Cayman) Holding Limited 之子公司
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	浙江云开亚美医药科技股份有限公司之子公司
雅赛利(台州)制药有限公司	联营企业
海南健生爱民医药有限公司	联营企业
DTRM Biopharma(Cayman) Limited	联营企业
DTRM Biopharma (Hong Kong) Limited	DTRM Biopharma(Cayman) Limited 之子公司
浙江导明医药科技有限公司	DTRM Biopharma(Hong Kong) Limited 之子公司
中兴海正生物科技(台州)有限公司	联营企业
浙江博锐生物制药有限公司	联营企业
海正生物制药有限公司	浙江博锐生物制药有限公司之子公司
上海百盈医药科技有限公司	浙江博锐生物制药有限公司之子公司
浙江赞生药业有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
台州市椒江热电有限公司	母公司之控股子公司
浙江海正生物材料股份有限公司	母公司之控股子公司
浙江海诺尔生物材料有限公司	浙江海正生物材料股份有限公司之子公司
顺毅股份有限公司	母公司之联营企业
浙江顺毅作物科学有限公司	顺毅股份有限公司之子公司
顺毅南通化工有限公司	顺毅股份有限公司之子公司
海旭生物材料有限公司	[注 1]

其他说明

[注 1] 公司母公司浙江海正集团有限公司持有海旭生物材料有限公司 51% 股权，但不具有实质控制权，从 2014 年 7 月 1 日起该公司不再纳入浙江海正集团有限公司合并财务报表范围

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海正生物制药有限公司	购买商品、接受劳务、水电气等其他公用事业费用	22,779,772.36	53,025,213.40
台州市椒江热电有限公司	水电气等其他公用事业费用（购买）	43,840,189.24	36,493,204.61
雅赛利(台州)制药有限公司	购买商品	3,547,699.11	2,401,061.95
浙江博锐生物制药有限公司	购买商品、接受劳务	878,261.60	9,192,509.35
顺毅南通化工有限公司	购买商品	377,019.56	42,989.38
顺毅股份有限公司	购买商品、水电气等其他公用事业费用（购买）	261,940.07	409,997.55
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	接受劳务		6,324,528.23
上海百盈医药科技有限公司	接受劳务		39,301,886.62
小 计		71,684,881.94	147,191,391.09

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海正生物制药有限公司	原辅料、三废、水电气、公共服务、研发服务等	44,989,545.64	56,912,390.59
顺毅南通化工有限公司	动力能源、销售货物等	53,460,480.03	52,135,878.68
浙江博锐生物制药有限公司	原辅料、公共服务、研发服务等	22,921,552.85	46,044,381.03
雅赛利(台州)制药有限公司	原辅料、三废、水电气、公共服务等	20,524,860.45	21,487,621.52
浙江海正生物材料股份有限公司	原辅料、三废、水电气等	8,666,785.73	8,106,245.44
顺毅南通化工有限公司	产成品	29,537,168.11	17,834,282.88
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	产成品	4,715,623.70	9,461,331.96
海南健生爱民医药有限公司	产成品	322,713.89	1,860,098.14

顺毅股份有限公司	原辅料、产成品	418,209.37	1,592,117.22
浙江导明医药科技有限公司	技术开发费	177,868.79	64,267.51
浙江赞生药业有限公司	水电气、公共服务等	930,251.82	45,935.98
浙江顺毅作物科学有限公司	产成品		16,492.92
浙江海正宣泰医药有限公司	公共服务		5,635.20
海旭生物材料有限公司	提供劳务	2,082,568.80	2,119.52
浙江海诺尔生物材料有限公司	公共服务	25,670.00	
浙江海正集团有限公司	物业费	17,236.18	
小 计		188,790,535.36	215,568,798.59

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

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
海正生物制药有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	5,965,488.74	4,307,233.10
浙江赞生药业有限公司	房屋及建筑物	2,470,947.68	
顺毅南通化工有限公司	房屋及建筑物	900,412.73	900,412.74
浙江海正生物材料股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权、机器设备、其他设备	829,099.34	829,099.34
上海百盈医药科技有限公司	房屋及建筑物、土地使用权		507,652.58
浙江导明医药科技有限公司	房屋及建筑物、土地使用权		87,840.00
浙江海正集团有限公司	房屋及建筑物	61,406.73	26,666.67

小 计		10,227,355.22	6,658,904.43
-----	--	---------------	--------------

本公司作为承租方：

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
雅赛利(台州)制药有限公司	房屋及建筑物	2,468,109.61	2,582,395.32
浙江博锐生物制药有限公司	房屋及建筑物	762,101.64	
浙江海正集团有限公司	房屋及建筑物	7,706.42	625.00

关联租赁情况说明

☐ 适用 ☒ 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐ 适用 ☒ 不适用

本公司作为被担保方

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

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
浙江海正集团有限公司	205,279.58	2014.11.28- 2021.12.20	2022.01.03- 2024.11.28	否

关联担保情况说明

☒ 适用 ☐ 不适用

[注]其中 57,026.48 万元人民币借款同时由公司以在建工程、房屋建筑物及土地使用权抵押担保

(5). 关联方资金拆借

☐ 适用 ☒ 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
海正生物制药有限公司	药品注册证书	19,468,642.12	
台州市椒江区海正育才小学	运输工具	74,382.24	
顺毅南通化工有限公司	房屋建筑物		65,531,081.41
海正生物制药有限公司	机器设备	8,768,619.81	56,552,015.97

DTRM Biopharma (Hong Kong) Limited	浙江导明医药科技有 限公司 20.24%股权		141,653,692.50
--	---------------------------	--	----------------

上表公司作为转让方

下表公司作为受让方

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江博锐生物制药有限公司	机器设备		13,074,665.00

(7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,929.28	1,763.16

(8). 其他关联交易

√适用 □不适用

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
浙江赞生药业有限公司	销售分成	2,699,361.24	1,409,382.22

关联方资金往来

本期子公司浙江省医药工业有限公司代浙江海正生物材料股份有限公司员工缴纳社会保险费、住房公积金等 173,111.00 元，截至 2021 年 12 月 31 日，尚有 65,266.00 元未收回。

本期浙江赞生药业有限公司代公司支付工资 269,927.08 元，本期归还 269,927.08 元。

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	浙江博锐生物制药有限公司	14,597,955.68	729,897.78	11,580,392.77	579,019.64
应收账款	雅赛利(台州)制药有限公司	1,414,513.57	70,725.68		
应收账款	浙江海正生物材料股份有限公司	1,347,904.86	67,395.24	795,333.25	39,766.66
应收账款	浙江赞生药业有限公司	95,352.91	4,767.65		

应收账款	浙江云开亚美大药房连锁有限公司	64,098.19	3,204.91		
应收账款	浙江海诺尔生物材料有限公司	4,963.86	248.19		
应收账款	顺毅南通化工有限公司			16,156,669.46	807,833.47
应收账款	顺毅股份有限公司			4,574,227.05	1,721,455.02
应收账款	海旭生物材料有限公司			1,201,366.87	1,201,366.87
应收账款	浙江海正集团有限公司			28,000.00	1,400.00
预付账款	上海百盈医药科技有限公司			88,718,385.17	
其他应收款	海正生物制药有限公司	246,718,598.35	26,100,388.99	230,121,554.32	16,288,117.67
其他应收款	浙江海正生物材料股份有限公司	65,266.00	3,263.30		
其他应收款	浙江导明医药科技有限公司			6,697.60	334.88

(2). 应付项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	顺毅股份有限公司	11,158.97	
应付账款	海正药业(杭州)有限公司		75,000,000.00
应付账款	浙江海正药业股份有限公司		
应付账款	浙江赞生药业有限公司		596,152.96
应付账款	雅赛利(台州)制药有限公司		256,685.70
应付账款	台州市椒江热电有限公司		17,598.88
应付票据	浙江省医药工业有限公司[注1]	3,117,164.46	2,288,155.00
应付票据	海正药业南通有限公司		1,943,439.24

应付票据	浙江海正药业股份有限公司[注2]	4,650,000.00	1,138,992.00
应付票据	浙江海晟药业有限公司[注3]	70,000,000.00	
应付票据	海正药业(杭州)有限公司[注4]	17,278,247.60	
合同负债	顺毅南通化工有限公司	587,734.91	
合同负债	浙江云开亚美大药房连锁有限公司		1,583,967.73
合同负债	海旭生物材料有限公司		884,955.75
合同负债	中兴海正生物科技(台州)有限公司		7,805.31

[注1] 系公司及子公司海正药业(杭州)有限公司开具的银行承兑汇票, 子公司浙江省医药工业有限公司收到票据后已对外背书转让

[注2] 系子公司浙江海正动物保健品有限公司和海正药业(杭州)有限公司开具的银行承兑汇票, 公司收到票据后已对外背书转让

[注3] 系公司开具的银行承兑汇票, 子公司浙江海晟药业有限公司收到票据后贴现

[注4] 系公司及子公司浙江海正动物保健品有限公司开具的银行承兑汇票, 子公司海正药业(杭州)有限公司收到票据后已对外背书转让

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

☒适用 ☐不适用

单位: 股 币种: 人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	27,361,100
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	173,000
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2021年7月26日授予的限制性股票行权价格8.74元/股, 自授予日24个月限售期满后的未来36个月内分三批解除限售, 解除限售的比例分别为40%、30%、30%

其他说明

根据公司第八届董事会第三十一次会议和2021年第二次临时股东大会决议审议通过了《关于〈公司2021年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》及限制性股票激励计划实施考核管理办法和限制性股票激励计划对象名单, 并经台州市人民政府国有资产监督管理委员会《台州市国资委关于浙江海正药业股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》(台国资〔2021〕

84 号) 批准, 公司拟向激励对象授予限制性股票 3,300 万股, 其中首次授予 3,000 万股, 预留 300 万股。首次授予不超过 700 名符合授予条件的激励对象, 授予价格为 8.74 元/股。首次计划授予的限制性股票解除限售考核年度为 2021-2023 年三个会计年度, 每个会计年度考核一次, 达到业绩考核指标时方可解除限售。若达到限制性股票的解除限售条件, 激励对象获授的限制性股票将在 24 个月限售期满后的未来 36 个月内分三批解除限售, 解除限售的比例分别为 40%、30%、30%。若限售期满员工离职或未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司授予价回购注销。

本期公司实际授予 656 名激励对象按每股 8.74 元认购人民币普通股(A 股)27,361,100 股, 增加股本 27,361,100.00 元, 增加资本公积 211,774,914.00 元, 相应确认库存股及其他应付款 239,136,014.00 元。上述增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验并由其出具《验资报告》(天健验(2021)480 号)。公司于 2022 年 1 月 10 日办妥工商变更登记手续。

本期公司向 7 名已离职激励对象按每股 8.74 元回购人民币普通股(A 股)173,000 股, 减少股本 173,000.00 元, 减少资本公积 1,339,020.00 元, 相应终止确认库存股及其他应付款 1,512,020.00 元。上述减资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验并由其出具《验资报告》(天健验(2022)5 号)。公司于 2022 年 1 月 18 日办妥工商变更登记手续。

2、以权益结算的股份支付情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位: 元 币种: 人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票公允价值根据公司上市流通股票授予日的市场价格确定
可行权权益工具数量的确定依据	获授限制性股票额度基数与对应年度业绩考核系数等信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	20,194,094.72
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	20,262,523.29

其他说明

2021 年 9 月 9 日公司限制性股票首次授予 27,361,100 股完成授予登记, 具体详见本财务报表附注库存股之说明。

3、以现金结算的股份支付情况

☐ 适用 ☒ 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

☐ 适用 ☒ 不适用

5、其他

☐ 适用 ☒ 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

√适用 □不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1. 本期公司在中国工商银行股份有限公司台州分行、中国民生银行股份有限公司台州分行开具信用证，截至 2021 年 12 月 31 日，尚有未结清信用证人民币 3,000.00 万元，欧元 24.86 万元。

2. 根据公司与民生银行股份有限公司台州分行签订的《中国民生银行外汇衍生产品业务总协议书》以及与中国工商银行股份有限公司台州分行签订的《工商银行结售汇总协议书》和子公司海正药业(杭州)有限公司与中信银行股份有限公司杭州分行签订的《人民币对外汇期权交易主协议》，截至 2021 年 12 月 31 日，公司尚有共计 1,300.00 万美元的远期外汇结售汇合约、5,450.00 万美元的外汇期权合约和 800 万美元的掉期交易尚未交割，可在 2022 年 1 月 17 日至 2022 年 10 月 12 日间的固定交易日交收，期末已按 2021 年 12 月 31 日的远期外汇汇率相应确认交易性金融资产 3,052,661.66 元、交易性金融负债 1,080,849.00 元。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

□适用 √不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

□适用 √不适用

3、 其他

□适用 √不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
限售股解禁	公司向 HPPC 购买资产非公开发行的 143,380,114 股股份于 2022 年 3 月 18 日解除限售上市流通。		
股权激励	根据公司第八届董事会第三十八次会议和 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意确定以 2022 年 2 月 24 日为预留授予日，向符合授予条件的 90 名激励对象授予限制性股票	增加股本 265.60 万元，增加资本公积（资本溢价）2,090.27 万元，增加库存股和其他应付款 2,355.87 万元，预计股份支付增加管理费用和资本公积（其他资本公积）1,213.79 万元	

	265.60 万股，授予价格为 8.87 元/股。		
回购注销部分限制性股票	根据公司第八届董事会第四十次会议审议通过的决议，公司决定以自有资金回购注销苏银洋等 10 名离职激励对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 476,000 股，回购价格为 8.74 元/股	减少股本 47.60 万元，减少资本公积（资本溢价）368.42 万元，减少库存股和其他应付款 416.02 万元	
子公司拟实施增资扩股及老股转让	根据公司第八届董事会第三十九次会议审议通过《关于控股子公司浙江海正甬力康生物科技有限公司实施增资扩股及转让部分老股的议案》，浙江海正甬力康生物科技有限公司拟以投前估值 137,220,000 元为增资扩股及老股转让，交易完成后公司持股比例由 91%下降为 39.15%，将丧失对海正甬力康生物科技有限公司控制权		
申请银行综合授信	根据公司第八届董事会第四十次会议审议通过的决议，公司拟向银行申请综合授信额度。	人民币金额 524,000 万元	
关联方担保	根据公司第八届董事会第四十次会议审议通过的决议，公司拟为控股子公司海正药业(杭州)有限公司、浙江省医药工业有限公司、浙江海正动物保健品有限公司向银行申请的贷款、银行承兑汇票、信用证等其他授信业务保证担保人民币 161,000 万元；公司同意控股子公司云南生物制药有限公司为其 100%控股股东浙江海正动物	新增对子公司担保人民币金额 166,000 万元	

	保健品有限公司向银行申请的贷款、银行承兑汇票、信用证等其他授信业务保证担保人民币 5,000 万元。		
外汇远期结售汇业务	根据公司第八届董事会第四十次会议审议通过的决议，同意授权公司法定代表人在 2022 度拟开展美元远期结售汇业务累计金额不超过 7,000 万美元。	美元远期结售汇业务总额不超过 7,000 万美元	
募投项目结项并永久补充流动资金	根据公司第八届董事会第四十次会议审议通过的决议，同意将公司 2013 年度非公开发行股票募集资金投资项目结项，并将结项后的节余募集资金余额 11,333.79 万元及其孳息永久补充流动资金。		

2、利润分配情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	根据公司第八届董事会第四十次会议审议通过的 2021 年度利润分配的预案，公司 2021 年度拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派现金 1.4 元（含税），以公司目前股份总数 1,196,031,562 股扣除截至本财务报表批准报出日已累计回购的 7,869,859 股后的股份数为基数进行测算，合计拟派发现金红利为 166,342,638.42 元（含税），剩余未分配利润结转下年度。公司通过回购专用账户所持有本公司股份不参与本次利润分配。如在实施权益分派股权登记日期前，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份回购注销及预留部分股份授予等致使公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配金额不变，相应调整分配总额。上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。
-----------	---

3、销售退回

□适用 √不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

□适用 √不适用

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 未来适用法

☐ 适用 ☒ 不适用

2、 债务重组

☒ 适用 ☐ 不适用

1. 公司作为债务人

债务重组方式	债务账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的股本等所有者权益的增加额
修改其他债务条件	6,221,170.61	609,423.18	

根据公司 2020 年 8 月 5 日第八届董事会第十五次会议《关于控股子公司云南生物制药有限公司拟申请破产重整的议案》决议，同意控股子公司云南生物制药有限公司(以下简称云生公司)向人民法院提交破产重整申请，同时实施对云生公司的破产重整相关事宜。2021 年 5 月 7 日，云生公司收到云南省昆明市中级人民法院对《云南生物制药有限公司债权表(第二批)》记载的债权的裁定确认书(〔2020〕云 01 破 10 号之一)。根据裁定结果，公司本期对云南建投第十建设有限公司等相关债务确认债务重组利得 609,423.18 元。

2. 公司作为债权人

债务重组方式	债权账面价值	债务重组相关损益	债务重组导致的对联营企业或合营企业的权益性投资增加额	权益性投资占联营企业或合营企业股份总额的比例
修改其他债务条件	18,065,500.00			

注：本期公司与重庆恩创医疗管理有限公司就前期签订的技术合同履行情况产生争议，并提请上海国际经济贸易仲裁委员会仲裁。根据上海国际经济贸易仲裁委员会做出的《裁决书》(〔2021〕沪贸仲裁字第 1142 号和〔2021〕沪贸仲裁字第 1143 号)，由重庆恩创医疗管理有限公司支付本公司服务费及逾期付款违约金共计 1,465,000.00 元，截至资产负债表日，公司收到上述裁决的赔偿款项并完成债务重组。

前期，子公司海正药业(杭州)有限公司与重庆恩创医疗管理有限公司签订《浙江海正宣泰医药有限公司 51%股权转让合同》，由海正药业(杭州)有限公司将其持有浙江海正宣泰医药有限公司 51%的股权转让与重庆恩创医疗管理有限公司，后双方就股权转让合同履行情况发生争议。本期，子公司海正药业(杭州)有限公司与重庆恩创医疗管理有限公司签订《和解协议》，由其于 2021 年 10 月 20 日前向海正药业(杭州)有限公司支付剩余股权款 1,660.05 万元并免付逾期付款利息，截至资产负债表日，公司已收到上述和解协议约定的股权转让款。

3、 资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐ 适用 ☒ 不适用

(2). 其他资产置换

☐ 适用 ☒ 不适用

4、 年金计划

☐ 适用 ☒ 不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☒适用 ☐不适用

1. 确定报告分部考虑的因素

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

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

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

(2). 报告分部的财务信息

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	医药制造	医药销售	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	6,973,312,023.24	4,917,562,619.80	11,517,620.25		11,902,392,263.29
主营业务成本	2,938,023,238.80	4,047,495,947.28	8,532,978.51		6,994,052,164.59

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☒适用 ☐不适用

产品分部

项 目	主营业务收入	主营业务成本
抗肿瘤药	841,203,669.33	212,518,754.01
抗感染药	2,746,991,729.72	1,108,268,327.44
心血管药	1,367,607,141.01	599,815,164.19
抗寄生虫药及兽药	891,585,627.20	534,158,876.77
内分泌药	432,097,856.72	273,140,048.15
其他药品	693,825,999.26	210,122,068.24
医药制造小计	6,973,312,023.24	2,938,023,238.80
医药商业	4,917,562,619.80	4,047,495,947.28
其 他	11,517,620.25	8,532,978.51

合 计	11,902,392,263.29	6,994,052,164.59
-----	-------------------	------------------

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

1. 根据公司第八届董事会第十四次会议、第八届董事会第十七次会议、第八届董事会第二十次会议和 2020 年第二次临时股东大会决议，并经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江海正药业股份有限公司向 HPPC Holding SARL 发行股份、可转换公司债券购买资产并募集配套资金的批复》（证监许可〔2021〕314 号）核准，公司获准向 HPPC Holding SARL（以下简称 HPPC）发行 143,380,114 股股份和 18,152,415 张可转换公司债券购买其持有的瀚晖制药 49% 的股权，同时向台州市椒江区国有资本运营集团有限公司募集配套资金不超过 7 亿元。

2021 年 3 月，公司向 HPPC 发行人民币普通股（A 股）股票 143,380,114 股，增加股本 143,380,114.00 元，增加资本公积 1,741,933,120.85 元，上述增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕67 号）。公司向台州市椒江区国有资本运营集团有限公司发行普通股（A 股）股票 59,931,506 股，增加股本 59,931,506.00 元，增加资本公积 622,928,926.05 元，上述增资业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕80 号）。公司于 2021 年 4 月 19 日办妥工商变更登记手续。

同时，公司向 HPPC 发行可转换公司债券 18,152,415 张，每张面值为人民币 100.00 元，票面利率为 0.01%/年，采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。公司本次发行可转换公司债券实际募集资金净额 1,815,070,250.80 元，业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验并由其出具《验资报告》（天健验〔2021〕68 号）。初始计量时先确定金融负债成分的公允价值，再从复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值，作为权益工具成分的公允价值。发行日金融负债成分公允价值 1,386,742,030.27 元计入应付债券，权益工具成分的公允价值 428,328,220.53 元计入其他权益工具。

2. 根据公司第八届董事会第三十六次会议《关于控股子公司北京军海药业有限责任公司相关闲置设备报废处理的议案》决议，公司及军海药业审慎研究，决定停止军海药业原有项目建设，并将相关闲置专用设备报废处理。本期上述闲置专用设备已完成处置，相应合并财务报表确认资产处置损失 12,515.78 万元。

3. 根据 2019 年度公司和子公司海正药业（杭州）有限公司就联营企业浙江博锐生物制药有限公司股权转让与 PAG Highlander (HK) Limited（以下简称太盟公司）签订的《海正博锐股权转让协议》及补充约定，本期英夫利昔里程碑补偿和特殊转移补偿义务已按期完成，终止确认对应金融负债 17,500.00 万元，因曲妥珠研发及获得上市批件的情况可能承担的里程碑补偿和特殊转移补偿义务尚未解除，保留金融负债 27,500.00 万元。

8、其他

√适用 □不适用

1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)16 之说明；

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(三十)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数
短期租赁费用	3,843,573.01
合 计	3,843,573.01

(3) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数
租赁负债的利息费用	1,484,368.17
与租赁相关的总现金流出	18,714,811.75

(4) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

2. 公司作为出租人

(1) 经营租赁

1) 租赁收入

项 目	本期数
租赁收入	11,398,080.89
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	11,398,080.89

2) 经营租赁资产

项 目	期末数
投资性房地产	84,857,632.19
小 计	84,857,632.19

3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数
1 年以内	10,742,581.00
1-2 年	9,804,453.75
2-3 年	9,093,326.50
3-4 年	8,651,659.83
4-5 年	6,530,826.50
合 计	44,822,847.58

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	458,036,974.19
1 年以内小计	458,036,974.19
1 至 2 年	18,234,989.82
2 至 3 年	1,806,796.17
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	650,182.79
合 计	478,728,942.97

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

按 单 项 计 提 坏 账 准 备						4,172,121.59	0.82	4,172,121.59	100.00	
其中:										
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	478,728,942.97	100.00	25,917,569.33	5.41	452,811,373.64	505,035,506.83	99.18	45,159,504.70	8.94	459,876,002.13
其中:										
合 计	478,728,942.97	/	25,917,569.33	5.41	452,811,373.64	509,207,628.42	100.00	49,331,626.29	9.69	459,876,002.13

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1 年以内	458,036,974.19	22,901,848.71	5.00
1-2 年	18,234,989.82	1,823,498.98	10.00
2-3 年	1,806,796.17	542,038.85	30.00
5 年以上	650,182.79	650,182.79	100.00
合计	478,728,942.97	25,917,569.33	5.41

按组合计提坏账的确认标准及说明:

☐适用 ☒不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

	期初余额	本期变动金额	期末余额
--	------	--------	------

类别		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	4,172,121.59		1,465,000.00	2,707,121.59		
按组合计提坏账准备	45,159,504.70	- 19,241,935.37				25,917,569.33
合计	49,331,626.29	- 19,241,935.37	1,465,000.00	2,707,121.59		25,917,569.33

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	收回或转回金额	收回方式
重庆恩创医疗管理有限公司	1,465,000.00	现金收回
合计	1,465,000.00	/

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	2,707,121.59

其中重要的应收账款核销情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
重庆恩创医疗管理有限公司	货款	1,505,754.72	经单独评估，有证据表明该等款项预计无法收回	管理层审批程序	否

海旭生物材料有限公司	货款	1,201,366.87	经单独评估，有证据表明该等款项预计无法收回	管理层审批程序	是
合计	/	2,707,121.59	/	/	/

应收账款核销说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
浙江省医药工业有限公司	66,704,838.24	13.93	3,335,241.91
浙江海正动物保健品有限公司	39,025,941.86	8.15	1,951,297.09
BOEHRINGER INGELHEIM ANIMAL HEALTH	25,571,465.64	5.34	1,278,573.28
海正生物制药有限公司	18,533,680.69	3.87	1,390,000.92
瀚晖制药有限公司	18,419,824.62	3.85	920,991.23
合计	168,255,751.05	35.14	8,876,104.43

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

☐ 适用 ☒ 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

2、其他应收款

项目列示

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	783,000,873.04	1,083,486,416.19
合计	783,000,873.04	1,083,486,416.19

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

应收利息**(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

(2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

应收股利**(1). 应收股利**

□适用 √不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3). 坏账准备计提情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

其他应收款**(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	639,261,372.76
1 年以内小计	639,261,372.76
1 至 2 年	178,399,005.09
2 至 3 年	88,203,272.94
3 年以上	32,359,566.91
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	19,372.76
合计	938,242,590.46

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
拆借款	926,425,326.86	1,268,804,408.39
押金保证金	11,730,538.00	25,859,976.80
其他	86,725.60	379,295.33

合计	938,242,590.46	1,295,043,680.52
----	----------------	------------------

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2021年1月1日余额	49,157,277.70	11,552,000.18	150,847,986.45	211,557,264.33
2021年1月1日余额在本期				211,557,264.33
—转入第二阶段	-4,856,539.38	4,856,539.38		
—转入第三阶段	-4,063,410.87	-8,820,327.29	12,883,738.16	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	14,777,036.25	2,124,866.50	-43,663,377.16	-56,315,546.91
本期收回				
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2021年12月31日余额	25,460,291.20	9,713,078.77	120,068,347.45	155,241,717.42

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
------	-------	------	----	---------------------	----------

海正药业 (杭州)有限公司	拆借款	308,456,067.77	1 年以内	32.88	15,422,803.39
北京军海药业有限责任公司	拆借款	299,200,492.38	1 年以内、1-2 年、2-3 年、3-5 年	31.89	110,242,140.63
海正药业南通有限公司	拆借款	135,023,578.06	1 年以内	14.39	6,751,178.90
浙江海正动物保健品有限公司	拆借款	112,981,480.93	1 年以内、1-2 年、2-3 年	12.04	16,845,209.35
上海昂睿医药技术有限公司	拆借款	51,763,707.72	1 年以内、1-2 年	5.52	3,400,060.70
合计	/	907,425,326.86	/	96.72	152,661,392.97

(7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

1) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例(%)	计提理由
北京军海药业有限责任公司	299,200,492.38	110,242,140.63	36.85	子公司资不抵债，预计无法全额收回
小 计	299,200,492.38	110,242,140.63	36.85	

2) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例(%)
应收拆借款组合	627,224,834.48	43,369,252.34	6.91
应收押金保证金组合	11,730,538.00	1,597,121.30	13.62
应收备用金等组合	86,725.60	33,203.15	38.29
小 计	639,042,098.08	44,999,576.79	7.04

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	10,321,792,650.96	51,000,000.00	10,270,792,650.96	4,749,993,575.83		4,749,993,575.83
对联营、合营企业投资	1,245,213,749.35		1,245,213,749.35	1,046,579,626.49		1,046,579,626.49
合计	11,567,006,400.31	51,000,000.00	11,516,006,400.31	5,796,573,202.32		5,796,573,202.32

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
浙江省医药工业有限公司	189,329,000.00	1,281,923.75		190,610,923.75		
海正药业(杭州)有限公司	2,876,548,001.33	502,022,278.13		3,378,570,279.46		
浙江海正机械制造安装有限公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
上海昂睿医药技术有限公司	2,000,000.00	302,219.06		2,302,219.06		
浙江海正动物保健品有限公司	314,071,484.62	598,750.00		314,670,234.62		

Hisun Pharmaceuticals USA Inc.	10,240,800.00	199,480,000.00		209,720,800.00		
海正药业南通有限公司	937,103,700.00	75,744,695.31		1,012,848,395.31		
北京军海药业有限责任公司	51,000,000.00			51,000,000.00	51,000,000.00	51,000,000.00
浙江海正生物制品有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
瀚晖制药有限公司	77,519,562.50	4,403,417,679.57		4,480,937,242.07		
浙江海正投资管理有限公司	1,869,100.00			1,869,100.00		
浙江海晟药业有限公司	62,615,890.80	380,135,452.75		442,751,343.55		
海正国际控股有限公司	136,485,360.00			136,485,360.00		
浙江海正甬力康生物科技有限公司	74,710,676.58			74,710,676.58		
海正药业日本株式会社		5,906,900.00		5,906,900.00		
辉正(上海)医药科技有限公司		1,987,850.00		1,987,850.00		
浙江海坤医药有限公司		520,912.50		520,912.50		
晟鼎医药(上海)有限公司		284,406.25		284,406.25		
海晟药业(杭州)有限公司		116,007.81		116,007.81		
合计	4,749,993,575.83	5,571,799,075.13		10,321,792,650.96	51,000,000.00	51,000,000.00

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
小计											
二、联营企业											
海南 健生 爱民 医药 有限 公司	1,25 8,97 6.61			- 131,0 28.17						1,127 ,948. 44	
雅赛 利(台 州)制 药有 限公 司	117, 619, 380. 77			15,99 2,700 .74			18,71 8,000 .00			114,8 94,08 1.51	
中兴 海正 生物 科技 (台 州)有 限公 司	2,17 6,58 2.12			- 275,8 50.38						1,900 ,731. 74	
浙江 博锐 生物 制药 有限 公司	922, 343, 262. 90	210, 000, 000. 00		- 73,04 4,450 .12	- 84,5 64.2 2	4,72 2,14 5.55				1,063 ,936, 394.1 1	
浙江 赞生 药业 有限 公司	3,18 1,42 4.09	114, 097, 744. 00		- 55,63 8,860 .25						61,64 0,307 .84	
台州 椒江 英飞 海正 创收 创业 投资 合伙 企业		1,71 4,28 5.71								1,714 ,285. 71	
小计	1,04 6,57 9,62 6.49	325, 812, 029. 71		- 113,0 97,48 8.18	- 84,5 64.2 2	4,72 2,14 5.55	18,71 8,000 .00			1,245 ,213, 749.3 5	
合计	1,04 6,57	325, 812,		- 113,0	- 84,5	4,72 2,14 5.55	18,71 8,000 .00			1,245 ,213,	

	9,626.49	029.71		97,488.18	64.22					749.35	
--	----------	--------	--	-----------	-------	--	--	--	--	--------	--

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	3,044,478,476.98	1,392,544,293.27	3,209,763,520.29	1,278,283,841.49
其他业务	294,879,727.80	180,761,752.27	220,132,759.81	175,954,754.33
合计	3,339,358,204.78	1,573,306,045.54	3,429,896,280.10	1,454,238,595.82

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	378,000,000.00	15,500,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-113,097,488.18	-23,574,889.91
处置长期股权投资产生的投资收益		18,733,992.95
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
终止确认金融负债取得的投资收益	35,204,455.45	

处置金融工具取得的投资收益	2,623,096.12	1,918,759.52
应收款项融资贴现损失	-2,641,527.77	
资金拆借利息收入	17,128,927.07	19,751,582.33
资产处置款延期支付利息		6,498,554.63
金融工具持有期间的投资收益		150,000.00
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	225,974.95	
理财产品收益		200,000.00
合计	317,443,437.64	39,177,999.52

6、其他

√适用 □不适用

研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	49,545,729.60	53,565,180.86
直接投入	37,937,561.82	42,197,180.40
委外研发费用	20,867,474.71	46,072,703.20
折旧摊销费	46,366,388.56	24,759,182.07
其 他	9,725,373.25	33,443,786.59
合 计	164,442,527.94	200,038,033.12

十八、 补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	128,288,053.92	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免	6,290,415.52	
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	109,285,151.26	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益	609,423.18	
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		

交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-13,188,030.92	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回	10,087,805.61	
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	48,475,909.77	
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-29,758,041.88	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,431,857.72	
减：所得税影响额	7,558,747.30	
少数股东权益影响额	-22,650,660.37	
合计	276,614,457.25	

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	7.49	0.43	0.43
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.23	0.19	0.19

3、境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、其他

☒适用 ☐不适用

加权平均净资产收益率的计算过程

项 目		序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润		A	486, 888, 358. 31
非经常性损益		B	276, 614, 457. 25
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润		C=A-B	210, 273, 901. 06
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	6, 678, 665, 195. 35
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E1	2, 568, 173, 666. 90
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F1	8
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E2	428, 328, 220. 53
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F2	8
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G1	100, 109, 668. 59
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H1	9
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G2	57, 974, 635. 72
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H2	9
其他	母公司购买子公司少数股东的子公司股权冲减资本公积	I1	-2, 795, 885, 429. 38
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	10
	子公司的少数股东增资而稀释母公司的股权比例增资后子公司账面净资产份额差额增加资本公积	I2	54, 708, 708. 95
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	4
	权益法下其他权益变动变动	I3	23, 576, 331. 67
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
	权益法下可转损益的其他综合收益变动	I4	215, 651. 02
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
	外币报表折算差额	I5	577, 644. 07
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	6
	其他权益工具投资公允价值变动	I6	-4, 073, 423. 58
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	6
	股份支付增加净资产	I7	20, 194, 094. 72
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	3
报告期月份数		K	12
加权平均净资产		$L= \frac{D+A}{2}+ \frac{E \times F}{K}- \frac{G \times H}{K} \pm \frac{I \times J}{K}$	6, 504, 742, 408. 33

加权平均净资产收益率	$M=A/L$	7.49%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N=C/L$	3.23%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	486,888,358.31
非经常性损益	B	276,614,457.25
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	210,273,901.06
期初股份总数	D	965,531,842.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	203,311,620.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	10
因回购等减少股份数	H1	6,287,859.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I1	1
因回购等减少股份数	H2	1,582,000.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I2	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	1,134,434,203.75
基本每股收益	$M=A/L$	0.43
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	0.19

(2) 稀释每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润	A	486,888,358.31
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	486,888,358.31
非经常性损益	D	276,614,457.25
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$E=C-D$	210,273,901.06
发行在外的普通股加权平均数	F	1,134,434,203.75
认股权证、股份期权、可转换债券等增加的普通股加权平均数	G	564,391.20
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$H=F+G$	1,134,998,594.95
稀释每股收益	$M=C/H$	0.43
扣除非经常损益稀释每股收益	$N=E/H$	0.19

董事长：蒋国平

董事会批准报送日期：2022 年 3 月 25 日

修订信息

☐适用 ☒不适用