



深圳翰宇药业股份有限公司

2021 年年度报告

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人曾少贵、主管会计工作负责人涂鸿鸿及会计机构负责人(会计主管人员)李瑞桃声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

(1) 药品降价的风险

随着医疗卫生体制改革的持续推进与不断深化，医保支付改革、分级诊疗、一致性评价和医药分开等政策的全面推进，国家持续加强了对药品价格控制力度，特别是带量采购、国家集采、省级联盟集采和价格谈判，造成了药品价格大幅度下调，对制药行业的各环节产生较大的影响。若公司对于药品降价政策应对不当，未能抓住价格下降、市场规模扩大带来的市场机遇，有效扩大销售规模，将会影响公司的盈利水平。

(2) 技术开发的风险

公司产品所属的多肽药物行业，是典型的“高投入、高风险、高产出、长周期”行业，对新产品开发，从研制开发到投入生产需要通过小试、中试、验证、注册申报、临床等环节，在取得药品批准文号并通过药品生产质量管理规范认证后方可投入生产及销售。公司在产品的开发、注册和认证阶段，持续投入巨额资金，进行大量的实验研究，周期长、成本高，存在开发失败的可能性。即使开发成功后，要取得药品批文才能上市销售，在药监部门审评审批的时间上也存在一定的不确定性。因此，公司存在技术开发的风险。

(3) 核心技术可能泄密的风险

公司作为国家级高新技术企业，对技术的依赖性非常强。公司掌握的一系列核心技术是公司核心竞争力的重要体现。如核心技术外泄，将给公司带来一定的经营风险。为此，公司采取一系列措施来防止核心技术外泄，如与核心技术人员签署《保密协议》和《竞业限制合同》，不仅严格规定了技术人员的保密职责，而且对相关技术人员离职后作出严格的竞业限制规定。同时公司加强日常经营管理中保密制度和保密技术建设；采取一系列行之有效的激励措施防止核心技术人员流失；积极加强信息安全系统的建设和知识产权保护。尽管采用上述防止公司核心技术对外泄露的措施，但仍存在核心技术外泄的风险。

（4）创新人才紧缺的风险

公司致力于多肽药物的研发、生产和销售。近年来，由于公司战略上向创新转型，对高端研发人才提出了更高的要求，同时多肽药物行业在我国仍处于发展阶段，人才比较稀缺，因此，随着公司的进一步发展，存在人才不足而制约公司发展的风险。为此，公司已通过将“人才战略”提升到首要战略支柱并通过开展和落实中长期核心人才股权激励、人才梯队培养等创新模式，充分激励高素质核心人才与公司长期共同发展。

（5）产品质量风险

医药产品质量直接关系到使用者的人体健康，国家对医药生产企业实行严格的准入制度，对医药产品实行严格的质量控制。药品生产企业在组织生产经营过程中，对质量管理都有严格的要求以保证产品质量。新颁布的《药品管理法》虽然取消了 GMP 认证，但对药品自研发到上市的各个环节都做出了更加严格的规定，新版《国家药典》、临床核查、GMP 飞行检查等对全流程的质量提出了新的要求。公司自成立之日起，原料药车间通过 2010 版 GMP、美国 FDA 和欧盟认证，无菌注射剂车间通过中国 2010 版 GMP、巴西、印尼和欧盟认证，也多次通过国内外知名客户审计、现场核查、飞行检查。建立了严格、完善、全面的质量管理体系，从未发生过产品质量危害事件。但随着公司产销规模扩大，产品种类增多，未来不排除因产品质量问题而影响产品销售或对消费者健康造成不利后果，从而影响公司的盈利能力，产生经营风险。

（6）新冠鼻喷剂项目风险

截至本公告披露日，公司新冠鼻喷剂项目已完成临床前工艺研究，正在进行动物体内药效研究、药理毒理相关的安全评价研究，以及 GMP 条件下的临床样品生产，未来尚需进行临床试验以及注册申报阶段，在药学研究方面，存在原料药及制剂工艺开发困难、稳定性不确定的风险，在临床研究方面，存在有效性不达预期的风险，临床进度及后续能否获批上市具有不确定性，未来产生的经济效益和对公司业绩的影响存在不确定性。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 916,927,040 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.00 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	1
第四节 公司治理	50
第五节 环境和社会责任	78
第六节 重要事项	87
第七节 股份变动及股东情况.....	106
第八节 优先股相关情况	115
第九节 债券相关情况	116
第十节 财务报告	120

备查文件目录

- 1、载有公司法定代表人、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；
- 2、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件；
- 3、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告原稿；
- 4、经公司法定代表人签署的 2021 年年度报告原件；
- 5、其他相关文件。

以上文件备置地点：公司证券管理部

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、翰宇药业	指	深圳翰宇药业股份有限公司
科信必成	指	北京科信必成医药科技发展有限公司
香港翰宇	指	翰宇药业（香港）有限公司，本公司全资子公司
武汉翰宇	指	翰宇药业（武汉）有限公司，本公司全资子公司
成纪药业	指	甘肃成纪生物药业有限公司，本公司全资子公司
翰宇原创	指	深圳翰宇原创生物科技有限公司，本公司控股子公司
健麾信息	指	上海健麾信息技术股份有限公司
丰庆投资	指	新疆丰庆股权投资合伙企业（有限合伙），现更名为泉州市丰永股权投资合伙企业（有限合伙），本公司内资法人股东
翰宇生物	指	深圳市翰宇生物工程有限公司
广安石化	指	深圳市广安石油化工有限公司
深圳众悦	指	深圳市众悦健康技术有限公司，本公司之联营企业
国家药监局（CFDA）	指	国家药品监督管理局，原国家食品药品监督管理局
《中国药典》	指	《中华人民共和国药典》
《医保目录》	指	国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2019年版）
深交所	指	深圳证券交易所
报告期	指	2021年1月1日至2021年12月31日
多肽	指	由氨基酸经肽键连接而成的一类化合物，其在连接方式上与蛋白质相同，通常将含有氨基酸数量 100 个以下的称为多肽。
新药	指	中国境内外均未上市的药品，分为创新药和改良型新药。新注册分类 1 为创新药，强调含有新的结构明确的、具有药理作用的化合物；新注册分类 2 为改良型新药，在已知活性成份基础上进行优化，强调具有明显的临床优势。
原研药品	指	境内外首个获准上市，且具有完整和充分的安全性、有效性数据作为上市依据的药品。
仿制药	指	仿制已上市的原研药品，分为两类，一是仿制境外已上市境内未上市原研药品，二是仿制境内已上市原研药品。仿制药要求与原研药品质量和疗效一致。
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients，即药物活性成份，具有药理活性可用于药品制剂生产的物质。
处方药	指	必须凭医生处方购买，并在医生指导下使用的药品。

非处方药（OTC）	指	为方便公众用药，在保证用药安全的前提下，经国家卫生行政部门规定或审定后，不需要医师或其它医疗专业人员开写处方即可购买的药品。
药品注册	指	国家药品监督管理局依据药品注册申请人的申请，依照法定程序，对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行审查，并决定是否同意其申请的审批过程。
临床试验	指	<p>申请新药注册，应当进行临床试验（包括生物等效性试验）。药物的临床试验，必须经过国家药品监督管理局批准，且必须执行《药物临床试验质量管理规范》。临床试验分为 I、II、III、IV 期。</p> <p>I 期临床试验：初步的临床药理学及人体安全性评价试验。观察人体对于新药的耐受程度和药代动力学，为制定给药方案提供依据。</p> <p>II 期临床试验：治疗作用初步评价阶段。其目的是初步评价药物对目标适应症患者的治疗作用和安全性，也包括为 III 期临床试验研究设计和给药剂量方案的确定提供依据。此阶段的研究设计可以根据具体的研究目的，采用多种形式，包括随机盲法对照临床试验。</p> <p>III 期临床试验：治疗作用确证阶段。其目的是进一步验证药物对目标适应症患者的治疗作用和安全性，评价利益与风险关系，最终为药物注册申请的审查提供充分的依据。试验一般应为具有足够样本量的随机盲法对照试验。</p> <p>IV 期临床试验：新药上市后应用研究阶段。其目的是考察在广泛使用条件下的药物的疗效和不良反应，评价在普通或者特殊人群中使用的利益与风险关系以及改进给药剂量等。生物等效性试验，是指用生物利用度研究的方法，以药代动力学参数为指标，比较同一种药物的相同或者不同剂型的制剂，在相同的试验条件下，其活性成份吸收程度和速度有无统计学差异的人体试验。</p>
BE 试验	指	在相似的试验条件下单次或多次给予相同剂量的试验药物后，受试制剂中药物的吸收速度和吸收程度与参比制剂的差异在可接受范围内。生物等效性研究方法按照研究方法评价效力，其优先顺序为药代动力学研究、药效动力学研究、临床研究和体外研究。
GMP	指	药品生产质量管理规范
FDA	指	美国食品和药品监督管理局
DMF	指	Euro Drug Master File/Active Substance Master File 欧洲活性药物主文件，简称为 EDMF/ASMF。通常为申报欧洲的原料药产品药物主文件，用 EDMF 和 ASMF 表示。
ANDA	指	Abbreviated New Drug Application，译为“简略新药申请”，简称为 ANDA。在美国通常仿制药的申请采取 ANDA 的申报方式注册，习惯用 ANDA 表示仿制药的申请，相关的注册文件也用 ANDA 文件表示。
卡贝缩宫素	指	卡贝缩宫素是一种人工合成的长效的缩宫素类似物。与缩宫素一样，卡贝缩宫素可引起子宫平滑肌的节律性收缩，收缩频率和幅度均明显优于缩宫素，临床应用可以预防子宫张力不足和产后出血，促进子宫修复。

缩宫素	指	缩宫素是一个硫化的含有 9 个氨基酸的多肽衍生物，可以促进子宫平滑肌收缩，兴奋子宫，有利于胎儿娩出，或大剂量使用以控制产后出血。此外，缩宫素还能起到促进排乳、舒张血管平滑肌降低血压、抗利尿的作用，临床主要应用于催产、引产和产后止血。
阿托西班	指	阿托西班是缩宫素的类似物，以竞争的方式结合缩宫受体，抑制子宫收缩，起到缩宫素受体拮抗剂的作用。阿托西班的胎盘透过率较低，临床不良反应较少。该药物为瑞典辉凌大药厂的原研药品，主要用于对晚期流产的治疗。
依替巴肽	指	又名爱啡肽，适应症为抗凝血（抗血小板聚集），用于急性冠状动脉综合征患者，包括接受药物治疗的患者和进行经皮冠状动脉介入术（PCI）的患者。依替巴肽是 2011 年美国心脏学院基金会（ACCF）、美国心脏协会（AHA）、（美国）心血管造影和介入学会（SCAI）经皮冠脉介入（PCI）治疗指南推荐用药，属于第三代抗血小板药物，冠心病抗血小板治疗的一线药物。
醋酸格拉替雷	指	醋酸格拉替雷是一种人工合成的肽类制剂，由谷氨酸、丙氨酸、酪氨酸和赖氨酸四种氨基酸组成，用于治疗多发性硬化症。
利拉鲁肽	指	利拉鲁肽是一种胰高血糖素样肽-1(GLP-1)类似物，与人 GLP-1 具有 97% 的序列同源性，可以激活人 GLP-1 受体，促进胰腺细胞分泌胰岛素。利拉鲁肽适用于成人 II 型糖尿病患者控制血糖。
CEP/COS	指	由欧洲药品监督管理局（EDQM），对于已经收载到欧洲药典的原料药进行的一个独立的质量评价程序，即欧洲药典适用性认证（Certification of Suitability to Monograph of European Pharmacopoeia, 早期简称 COS, 现称 CEP）。如果拟上市药品中使用的原料药已获得 CEP 证书，对应制剂的上市许可申请可直接使用该原料药证书，审评当局不再对原料药的质量进行评价（即视为原料药已批准）。获得 CEP 证书的原料药可在欧盟所有国家销售，可以应用于所有欧盟制剂的上市申请。
新冠鼻喷剂	指	公司与中国科学院微生物研究所合作开发新型冠状病毒多肽鼻喷剂药物。
新冠试剂盒	指	公司与深圳国家感染性疾病临床医学研究中心及深圳市第三人民医院合作开发的家用型新型冠状病毒抗原检测试剂盒。

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	翰宇药业	股票代码	300199
公司的中文名称	深圳翰宇药业股份有限公司		
公司的中文简称	翰宇药业		
公司的外文名称（如有）	Hybio Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	HYBIO		
公司的法定代表人	曾少贵		
注册地址	深圳市龙华区观澜高新园区观盛四路7号翰宇创新产业大楼		
注册地址的邮政编码	518110		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	深圳市南山区高新技术产业园中区翰宇生物医药园办公大楼		
办公地址的邮政编码	518057		
公司国际互联网网址	www.hybio.com.cn		
电子信箱	hy@hybio.com.cn		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨笛	李娉娉
联系地址	深圳市南山区高新技术产业园中区翰宇生物医药园	深圳市南山区高新技术产业园中区翰宇生物医药园
电话	0755-26588036	0755-26588036
传真	0755-26588022	0755-26588022
电子信箱	hy@hybio.com.cn	hy@hybio.com.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	《中国证券报》《证券时报》《证券日报》《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券管理部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西四环中路 16 号院 7 号楼 1101
签字会计师姓名	郑荣富、刘国军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	735,971,144.61	721,723,507.86	1.97%	614,191,475.23
归属于上市公司股东的净利润（元）	30,807,791.13	-609,427,198.09	105.06%	-884,772,394.21
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-399,969,907.18	-625,014,723.07	36.01%	-921,358,759.44
经营活动产生的现金流量净额（元）	156,827,378.36	47,990,836.80	226.79%	104,636,579.62
基本每股收益（元/股）	0.03	-0.66	104.55%	-0.96
稀释每股收益（元/股）	0.03	-0.66	104.55%	-0.96
加权平均净资产收益率	1.89%	-31.74%	33.63%	-31.95%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	3,906,390,317.84	4,020,327,051.30	-2.83%	4,724,748,498.87
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,584,661,419.91	1,637,566,298.59	-3.23%	2,228,206,315.81

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司

持续经营能力存在不确定性

是 否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是 否

项目	2021 年	2020 年	备注
营业收入（元）	735,971,144.61	721,723,507.86	合并范围内的全部营业收入
营业收入扣除金额（元）	5,044,765.89	7,714,855.79	与主营业务无关的营业收入
营业收入扣除后金额（元）	730,926,378.72	714,008,652.07	合并范围内的主营业务收入

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	178,572,479.97	187,603,628.19	141,551,103.90	228,243,932.55
归属于上市公司股东的净利润	23,465,958.26	-50,080,188.96	-91,457,450.95	148,879,472.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	19,419,151.15	-79,605,061.23	-91,096,260.95	-248,687,736.15
经营活动产生的现金流量净额	70,450,145.87	23,008,229.90	36,308,856.63	27,060,145.96

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	34,994,359.55	-1,943,927.69	-902,437.67	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	46,683,413.96	39,084,896.17	26,763,139.61	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-19,006,481.51	-9,263,122.48		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,220,011.58	-12,892,545.76	14,236,293.83	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		768,841.15	3,069,128.69	
长期股权投资转换为金融工具实现的投资收益	376,846,594.64			
减：所得税影响额	3,252,501.84	166,616.41	6,579,759.23	
少数股东权益影响额（税后）	267,674.91			
合计	430,777,698.31	15,587,524.98	36,586,365.23	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，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。近年来，在国家医保控费等主导条件下，各项医改新政开始发挥越来越明显的作用，辅助用药和大处方监控、招标降价等直接手段，两票制全国推行等间接措施，都在逐步的影响着药品终端市场的格局。4+7 药品带量采购落地实施，通过带量采购的方式去除销售环节，加快医疗机构回款降低商业费用。公司属于医药制造业，主要品种为多肽类药物，随着国内医药企业在多肽类药物市场中的崛起，未来国内医药企业将会在多肽类药物市场上占据更大的市场份额。多肽类药物的市场主要在医院，由于其具有使用安全、疗效确切等优势，医生认可接受程度也越来越高。随着我国居民收入水平的提升、大众健康意识的提高以及深化医疗卫生体制改革的快速推进，将有效增加居民对医疗卫生产品的需求，进而增加对多肽药物的需求。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司所从事的主要业务

翰宇药业是一家专业从事多肽药物研发、生产和销售的国家级高新技术企业，凭借在多肽领域的研发优势、过硬产品质量以及国际标准生产基地的投入，凭借国内制剂专业化的推广及营销团队，在国内和国际市场拥有较高的认可度。公司拥有目前国际上先进的全自动多肽合成系统、全自动纯化系统，以及小容量注射剂、冻干粉针剂、硬胶囊和颗粒剂等生产线，主营产品包括特色原料药、注射剂、客户定制肽、固体制剂、药品组合包装类产品和医疗器械产品六大系列。报告期内，公司始终坚持以多肽药品为基础与核心，积极深化妇产生殖、消化止血、糖尿病、和抗感染四大治疗领域的战略布局，大力推进合作，积极探索创新商业模式。未来，公司还将继续优化升级产品结构，提高公司战略韧性，形成在多肽特色原料药、多肽制剂等领域的技术、产品、营销和人才优势，取得行业领先的竞争地位。

（二）公司的主要产品及用途

公司已上市制剂产品主要包括注射用生长抑素、注射用特利加压素、醋酸去氨加压素注射液、注射用西曲瑞克、注射用缩宫素、依替巴肽注射液、卡贝缩宫素注射液、阿托西班牙注射液等。近年上市产品依替

巴肽注射液、卡贝缩宫素注射液、注射用西曲瑞克等经过前期市场推广及学术交流活动，逐步获得治疗领域专家认可。报告期内，尽管受新冠疫情及新医保执行、医保控费等政策实施影响，但公司上下团结一心，攻坚克难，全年制剂产品实现销售收入6.08亿元，与上年基本持平。

公司主要制剂品种包括：

1、注射用生长抑素主要适用于急性食道静脉曲张出血；严重急性胃或十二指肠溃疡出血，或并发急性糜烂性胃炎或出血性胃炎；胰腺外科手术并发症的预防和治疗；胰、胆和肠痿的辅助治疗；糖尿病酮症酸中毒的辅助治疗。在控制门脉高压食管静脉曲张破裂出血和重症急性胰腺炎等领域有明显的治疗效果，被《中国急性胰腺炎诊治指南》、《中国急性胰腺炎多学科诊治共识意见》、《胰腺术后外科常见并发症诊治及预防的专家共识》列入推荐用药。公司注射用生长抑素“翰康”品规齐全，在招标入市环节具有一定优势。

2、注射用特利加压素临床上主要用于食管静脉曲张出血，被中华医学会《肝硬化食管胃静脉曲张出血防治指南》《肝硬化诊治指南》、EASL《失代偿期肝硬化患者的管理临床实践指南》、AASLD《腹水和肝肾综合症的诊断、评估和处理指南》等指南推荐为肝硬化相关并发症一线治疗药物；2017年，中华医学会外科学分会发布的《肝切除术后加速康复中国专家共识》推荐特利加压素作为术后腹腔积液防治的一线用药，极大肯定了特利加压素在临床应用的拓展。根据广州标点信息公司市场数据统计，公司的注射用特利加压素的国内市场占有率在75%左右。我国作为乙型肝炎高发国家，肝硬化、肝腹水的发病率一直呈高发态势，随着临床接受度的提高以及治疗科室的拓展，特利加压素在临床获得了更多应用机会。翰唯®注射用特立加压素于2021年通过药品一致性评价。

3、醋酸去氨加压素注射液广泛应用于预防及控制出血；在介入性治疗及诊断性手术前，使延长的出血时间缩短或恢复正常。在防止出血方面，具有降低隐性出血风险、预防深静脉血栓形成、减少血液有形成分丢失、避免血液制品感染风险等明显优势。在肝胆外科、骨科、五官科等均有应用。醋酸去氨加压素为基药目录品种，在产品的市场推广中有一定优势。

4、注射用醋酸西曲瑞克应用于辅助生育技术中，对控制性卵巢刺激的患者，本品可防止提前排卵。注射用醋酸西曲瑞克起效快，能够快速抑制内源性LH分泌；安全性高——能够显著降低卵巢过度刺激综合征（OHSS）发生率；没有Flare-up现象，没有垂体脱敏现象，不产生雌激素缺乏症状，没有囊肿形成，可逆性强，停药后，垂体功能迅速恢复。是更近生理性调控方案的药物。依从性好——应用西曲瑞克，疗程短，用药少，周期取消率低，费用也低，患者接受度高，依从性好。

5、注射用缩宫素用于引产、催产、产后及流产后因宫缩乏力或缩复不良而引起的子宫出血；了解胎

盘储备功能（催产素激惹试验）。该产品是第四代缩宫素，临床应用更安全。独家采用符合2015新版药典标准的固相化学合成法，质量可控；不含生物活性杂质，纯度高，不良反应少，临床安全性高。

6、依替巴肽注射液用于急性冠状动脉综合征（不稳定型心绞痛/非ST段抬高性心肌梗死）患者，包括接受药物治疗的患者和进行经皮冠状动脉介入术（PCI）的患者，以降低死亡或新发生心肌梗死的联合终点发生率。同时，该产品还可用于进行经皮冠状动脉介入术（PCI）的患者，包括进行冠状动脉内支架置入术的患者，以降低死亡、新发生心肌梗死或需要紧急介入治疗的联合终点发生率。依替巴肽能高效抑制血小板，迅速改善慢血流，且无复流，显著降低MACE时间发生率，不增加主要出血发生率。

7、卡贝缩宫素注射液用于选择性硬膜外或腰麻下剖腹产术后，以预防子宫收缩乏力和产后出血。卡贝缩宫素是在传统缩宫素的结构基础上加以修饰，使其生物利用度提高，药效更强、更持久。与传统缩宫素相比，卡贝缩宫素持效时间长，子宫收缩更强，能降低额外使用治疗型宫缩剂概率，并且在稳定心脏收缩压与舒张压方面更具有安全性，减少接受子宫按摩的数量、缓解产妇的腹痛感、降低水肿发生率等。在使用方面，传统缩宫素需持续用药，而卡贝缩宫素只需单剂量用药，操作更为方便。

8、醋酸阿托西班注射液适用于有早产指征的妊娠妇女，以推迟即将来临的早产。被RCOG《早产妇女使用保胎药指南》、CNGOF《自发性早发的预防指南》、EAPM《早产和生育管理指南》推荐为早产治疗的一线药物；中华医学会《早发的临床诊断与治疗指南》明确指出缩宫素受体拮抗剂主要是阿托西班。

《（2021版）山东省超药品说明书用药专家共识》指出阿托西班可用于反复种植失败的患者，极大肯定了阿托西班在临床应用的拓展。翰宇醋酸阿托西班注射液2020年获得欧盟国家上市许可。翰宇®醋酸阿托西班注射液于2022年通过药品一致性评价。

公司作为多肽领域一个重要的原料药供应商，利拉鲁肽、格拉替雷、阿托西班、特利加压素、加尼瑞克、去氨加压素等原料药产品长期销往欧洲、美国、日本、韩国、印度等国家。公司在多肽原料药合成技术方面，有着二十多年的经验积累，形成了较高的技术壁垒，通过与客户的长期合作，建立了较高的客户粘性。翰宇药业的多肽原料药属特色原料药类，特色原料药指专利即将到期或近期到期且高技术壁垒的原料药产品，有着市场需求增长快、技术壁垒高、附加值较高的特点。随着我国环保压力趋严、全球原料药质量监管升级、“一致性评价”、“集采”、“药品上市许可持有人制度”等医改政策对上游特色原料药企业质量及产能提出了更高的要求，低质及中小产能企业将逐步被淘汰，加速向优质特色原料药企业集中，翰宇药业将借此契机，不断提高在特色原料药领域的竞争力。随着疫情的结束，未来原料药产品的海外销售将逐渐恢复，进一步放量则有赖于客户制剂产品申报进展以及新客户的开发进度。同时，公司进一步开放国内多肽原料药的供应，为国内药企提供高质量多肽原料药，进一步提高国内患者对多肽制剂的可及性。

公司坚持以原料药为突破口逐步切入国际主流市场，并寻求与海外优质客户的多种合作模式，最终实现制剂的国际化。报告期内，公司首个多肽制剂产品醋酸阿托西班注射液在欧盟获批，成为国内少数有能力向全球规范市场提供注射剂的生产厂商，是公司多年在制剂国际化道路上不断努力的结果，为今后其它多肽制剂品种进入全球市场奠定了坚实基础。

（三）经营模式

1、采购模式

公司采购模式主要有以下四种：

（1）集中采购：对于本公司使用量大的物料，如原料药、氨基酸、西林瓶、胶塞等主要采取集中采购的模式，采购供应部根据生产计划和各车间及部门的申购计划，结合仓储部的库存情况，确定最佳采购和储存批量，统一编制采购计划。

（2）合约采购：对于需求频率比较高的物料如试剂、低值易耗品、气体等，主要采取合约采购的模式。事先选定合格的供应商，并议定供应价格及交易条件等，以确保物料供应来源，简化采购作业，降低采购成本。同时，根据生产计划定时、定量进行采购。

（3）一般采购：对集中采购及合约采购以外的其它物料，采购供应部根据《物料采购申请单》逐单办理询价、议价、签定合同等作业。

（4）对于大型设备或工程类项目：采用公开招标或邀约招标方式，从而提高设备采购质量、降低采购成本，缩短项目交期。

公司建有主要物料供应商评价制度和供应商档案，并与产品质量优良、信誉好的供应商确立长期定点采购关系，以保证产品的稳定供应。

2、生产模式

公司实行“以销定产+少量备货”的生产模式，原则上按照销售需求订单来组织生产，对于常规产品为了避免突发性订单导致交货延期，公司会采用适度备货的原则进行生产。公司除了自有批件产品的生产外，也可接受其它公司产品的受托生产，将根据受托产品的特点组织研发、生产、质量等相关技术部门进行评估，满足需求后进行批量生产销售。同时，公司原料药产品通过美国cGMP、欧盟GMP、韩国GMP和国内GMP认证，制剂产品通过欧盟GMP、巴西GMP、印尼GMP和国内GMP认证，保证了企业整体质量管理水平处于同行业先进水平。公司严格实行GMP生产管理模式，根据GMP相关标准进行生产管理，生产过

程严格按照产品工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程、卫生清洁操作规程等实施产品质量控制，以保证产品安全、有效、质量均一。

3、销售模式

公司的销售收入来源主要为制剂和原料药的销售，制剂的销售模式无论是国内还是海外，主要采取经销及授权合作制，客户主要为具备直营团队的经销商或医药公司。原料药的销售主要有两种模式：一是直销方式，即直接对接终端客户，这种方式可及时有效地与客户沟通，准确把握市场信息及需求；二是中间商贸易方式，利用当地中间商的渠道、影响力及人脉资源去争取更多的客户，同时也解决了客户拜访的痛点，尤其疫情期间，效果显著。此外，部分海外业务基于其特殊的文化及政策背景，只能通过中间商来合作。

三、核心竞争力分析

（一）战略优势

公司高度重视战略管理工作，坚持以愿景、使命、价值观为战略起点，结合内外部环境状况，设定总体目标，按照环境分析、战略制定、战略实施控制的步骤，形成了“翰翔”战略，并在2020年重塑了公司战略。作为国内多肽领域的先进企业，立足中国，面向世界。在仿制药的基础上，探索创新发展的方向，同时积极开展技术合作，努力加强人才建设。人才方面，公司坚持完善人才管理，为复杂仿制药、创新药、和市场拓展提供人才保障。仿创结合方面，坚持自主研发为基础，大力推进合作、投资、并购等多种方式，形成在多肽制剂、高端化学药、生物药物等领域的技术、产品和人才优势；市场方面，坚持以原料药为切入点，实现制剂产品在规范市场的突破，最终形成原料药和制剂在规范市场的竞争优势。

（二）研发优势

公司研发中心成立于2003年，经过近二十年的发展，先后被广东省科技厅列为广东省多肽药物工程技术研究开发中心，被国家发改委列为多肽药物国家地方联合工程实验室。公司一直专注于多肽药物研发，掌握了一系列降低生产成本、提高生产效率、提高产品质量的专有多肽规模化生产核心技术以及具有领先优势的新型多肽药物开发相关技术；同时建立了多种剂型的制剂技术平台；具有完整、高效的多肽药物产业化体系。公司拥有一支留学海外的博士后、博士、硕士组成的多肽领域国内一流的专业研发团队，并设有国家博士后工作站。公司坚持与国内外多家科研院所建立了紧密的合作关系，聘请了20多名知名专家作为工程中心的技术顾问，形成了专业技术人才方面的优势。2021年，公司成立了创新事业部，强化了研发中心的技术力量，为公司的创新研发战略落地提供了坚实的保障。公司重视研发投入，长期保持较高研发

经费的支出，注重研发队伍建设。公司建有国际领先、国内一流的多肽药物合成、纯化、冻干、质量研究、制剂研究及中试放大实验室等。从美国、德国、瑞士等国引进全自动多肽合成系统、快速微波多肽合成系统、大容量纯化系统、激光解析二级质谱（MALDI-TOF-TOF）、电喷雾质谱（ESI-MS），超高压液相色谱、气相色谱、离子色谱及水分测定仪等专用设备300多台（套）。公司研发成果显著，多肽药物批件、新药证书和临床批件数国内领先，随着新产品逐渐上市和市场开拓为公司稳步发展打下坚实的基础。

（三）产品优势

公司作为国内多肽药物先进企业，目前拥有24个多肽药物，9个新药证书，17个临床批件。公司具有丰富的产品储备，形成了六大核心业务，分别是特色原料药、注射剂、客户定制肽、固体制剂、药品组合包装类产品和医疗器械产品六大系列，逐步形成在糖尿病、消化止血、妇产生殖、抗感染四大治疗领域的战略布局。公司作为全球为数不多的具有规模化多肽原料药的企业之一，尤其是在利拉鲁肽和格拉替雷等技术难度极高的多肽特色原料药产业化方面，在国际上具有较高知名度。公司也是国内拥有多肽药物品种最多的企业之一，注射用特利加压素、注射用生长抑素、醋酸去氨加压素注射液、依替巴肽注射液、注射用西曲瑞克等产品国内市场占有率均名列前茅。公司有卡贝缩宫素注射液、依替巴注射液、注射用胸腺法新、注射用生长抑素、注射用特利加压素、醋酸阿托西班注射液等6个多肽原料药及注射剂通过一致性评价，通过数量在多肽类企业中位列全国第一，进一步巩固了公司多肽龙头地位，践行了聚焦多肽的研发战略。

公司坚持专注于多肽药物研发生产的同时，积极进行业务拓展和产业化布局，涉足医疗器械业务，同时还坚持加大对高端制剂的投入，立足长远经营，全面发展，形成更为突出的企业竞争优势。

（四）质量优势

公司重视加强质量管理，坚持“仁心仁意做好药、专业专注保质量”的质量方针，坚持公司员工100%通过培训合格上岗，生产工艺100%符合注册工艺要求的质量目标，建成了全面的质量管理体系，形成了质量控制、质量保证、质量风险管理、GMP认证管理、产品质量回顾审核管理、不良反应监测管理的完整闭环。公司先后通过2010版中国GMP认证，通过美国FDA认证、巴西和欧盟认证，通过多次国内外知名客户审计，通过多次药品注册现场核查，通过多次国家省市局药监部门飞行检查，质量至上的原则在产品质量管理方面得到始终贯彻。

（五）市场优势

多肽药物市场前景广阔，公司主要多肽药物及原料药市场认可度高，产品占有率名列前茅。公司坚持

国内市场、国际市场同时发展，具有良好的公司品牌与行业知名度。2021年，公司引进专业的营销高层管理人员，优化了营销中心组织结构及营销模式，在经销模式的基础上，进一步强化精细化管理，加强对医疗终端的把控，力求每一个产品在每一个区域市场的广覆盖。公司项目研发计划明确，产品储备丰富，以及较大力度的高端仿制药和创新研发投入，将会形成未来的新产品、重磅产品，带来新一轮的业绩增长点。

(六) 管理优势

2021年，公司进一步优化高层管理团队，逐步建立了一支资历背景丰富、战略眼光独到、执行力极强的管理团队。公司坚持“天下之道、仁心为药”的企业精神以及“以人为本、客户为先、创新求实、合作共赢”的核心价值观。公司自上而下形成了具有高工作效率、强服务意识、高治理水平的管理状态，通过完善职能功能和流程制度等措施，有效地发挥了各级职能管理能力。通过完善人才规划，重点人才引进，以及完善的培训机制和福利保障，提升各级管理者的管理水平，也调动了管理者和员工的主动性、积极性，吸引和保留了优秀的人才和业务骨干。公司财务管理、预算管理较为成熟，资金配置效率和风险控制得当，融资手段丰富和渠道顺畅，对公司的投资决策、投资过程和风险控制等方面也有积极的支持作用。

截至本报告披露日，公司继续推进产品在技术研发、国内国际注册、专利保护、商标注册等方面的进展，持续强化公司核心竞争能力，并取得了一定成果：

1、2021年3月，公司卡贝缩宫素注射液通过一致性评价。

卡贝缩宫素用于选择性硬膜外或腰麻下剖腹产术后，以预防子宫收缩乏力和产后出血。卡贝缩宫素作为新一代强效宫缩剂，其作用机制是结合子宫平滑肌催产素受体，诱发子宫节律性收缩，并可增加已有的收缩频率及张力，故有受体饱和特性。它是一种合成的新型长效催产素，临床使用对于降低产后出血的发生率有其独到的优势，卡贝缩宫素持效时间长，子宫收缩更强，能降低额外使用治疗型宫缩剂概率，作用强度是缩宫素的10倍，并且在稳定心脏收缩压与舒张压方面更具有安全性。《2014版产后出血防与预防与处理指南》明确指出，卡贝缩宫素是预防和治疗宫缩乏力性产后出血的一线用药。PDB数据显示，2019年卡贝缩宫素注射液在样本医院销售额达6.62亿元，市场前景广阔。

2、2021年6月，公司注射用胸腺法新通过一致性评价。

胸腺法新是由28个氨基酸组成的化学合成的多肽类免疫调节剂。注射用胸腺法新适用症为：1)慢性乙型肝炎；2)作为免疫损害病者的疫苗免疫应答增强剂。免疫系统功能受到抑制者，包括接受慢性血液透析和老年病患者，本品可增强病者对病毒性疫苗，如流感疫苗或乙肝疫苗的免疫应答。该品种是2019版国家医保乙类目录品种，根据IQVIA数据显示，2020年胸腺法新中国销售额达10.86亿人民币。同时，该药品

已被列入《中华人民共和国药典（2020年版）》，并被2010版《中国国家处方集》收录于肿瘤项下，也是《中国慢性乙型肝炎防治指南（2010）》和《亚太慢性乙型肝炎管理共识（2008）》免疫调节治疗中唯一推荐的非特异性免疫调节剂。2020年，胸腺法新被国家卫健委写入《新型冠状病毒肺炎重型、危重型病例诊疗方案（试行第二版）》。2021年6月，公司注射用胸腺法新中标国家第五批集采。

3、2021年8月，公司依替巴肽注射液通过一致性评价。

依替巴肽的适应症依替巴肽注射液用于急性冠状动脉综合征（不稳定型心绞痛/非ST段抬高性心肌梗死）患者，包括接受药物治疗的患者和进行经皮冠状动脉介入术（PCI）的患者，以降低死亡或新发生心肌梗死的联合终点发生率；用于进行经皮冠状动脉介入术（PCI）的患者，包括进行冠状动脉内支架置入术的患者。以降低死亡、新发生心肌梗死或需要紧急介入治疗的联合终点发生率。

4、2021年10月，公司盐酸普拉克索缓释片获批，并视同通过一致性评价。

盐酸普拉克索缓释片的适应症本品用于治疗成人特发性帕金森病的体征和症状，即在整个疾病过程中，包括疾病后期，当左旋多巴的疗效逐渐减弱或者出现变化和波动（剂末现象或“开关”波动）时，都可以单独应用本品（无左旋多巴）或与左旋多巴联用。作为新一代非麦角胺类多巴胺受体激动剂，通过兴奋纹状体的多巴胺受体减轻帕金森病患者的运动障碍。每天仅需一次用药，能够增加患者依从性，减少患者就医费用。

5、2021年11月，公司注射用生长抑素全国首家通过一致性评价。

注射用生长抑素适应症严重急性食道静脉曲张出血。严重急性胃或十二指肠溃疡出血，或并发急性糜烂性胃炎或出血性胃炎。胰、胆和肠瘘的辅助治疗。胰腺术后并发症的预防和治疗。糖尿病酮症酸中毒的辅助治疗。

6、2021年12月，公司注射用特利加压素全国首家通过一致性评价。

注射用特利加压素主要用于肝硬化静脉曲张出血的止血，临床广泛应用于肝肾综合征、肝硬化腹水、感染性休克、烧伤、急性肝功能衰竭、心脏骤停等的治疗，被中华医学会《肝硬化食管胃静脉曲张出血防治指南》、EASL《肝硬化腹水，自发性细菌性腹膜炎，肝肾综合征处理指南》等推荐为一线治疗方法。2017年，中华医学会外科学分会发布的《肝切除术后加速康复中国专家共识》推荐特利加压素作为术后腹腔积液防治的一线用药，极大肯定了特利加压素在临床应用的拓展。我国作为肝炎高发国家，肝硬化、肝腹水的发病率一直呈高发态势，随着临床接受度的提高以及治疗科室的拓展，特利加压素在临床获得了更多应用机会。

7、2022年1月，公司醋酸阿托西班注射液通过一致性评价。

阿托西班适用于有下列情况的妊娠妇女，以推迟即将来临的早产。2020年，本产品相继获得西班牙、德国上市许可，成为公司首个在欧盟国家获得上市许可的注射剂产品。本次通过一致性评价的处方工艺、生产线与通过欧盟上市的产品保持一致。本次批准的产品有效期长达 48 个月，和原研产品保持一致。

8、国际注册方面：2021年5月，奈西立肽DMF获得FDA批准；2021年11月，利拉鲁肽DMF获得FDA批准；2021年10月，醋酸特利加压素CEP获得欧盟批准；2021年11月，缩宫素CEP获得欧盟批准。

9、专利

国内专利：

截至2021年12月31日，母公司共获得国内专利授权255项，其中发明专利249项；武汉翰宇获得国内专利授权6项；成纪药业共获得国内专利授权102项。

报告期内，母公司获得国内授权专利31项。详情如下：

序号	专利名称	专利类型	专利所有人	专利号	申请日
1	一种合成Etelcalcetide的方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201511029990.2	2015-12-31
2	一种七叶皂苷钠的制备方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201611198761.8	2016-12-22
3	一种Reltecimod的液相制备方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201711158124.2	2017-11-20
4	一种盐酸普拉克索缓释片及其制备方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201910497313.5	2019-06-10
5	多肽混合物高效液相色谱分析方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201580079194.1	2015-04-28
6	一种普利卡那肽的合成方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201710325144.8	2017-05-10
7	布舍瑞林或戈舍瑞林的制备方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201610485117.2	2016-06-28
8	一种索马鲁肽口服微粒制剂及其制备方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201511031961.X	2015-12-31
9	一种罗米地辛脂微球制剂及其制备方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201510148655.8	2015-03-31
10	一种利伐沙班自乳化制剂及其制备方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201611220383.9	2016-12-26
11	一种阿巴帕肽的固相合成方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201811037529.5	2018-09-06
12	一种合成依替巴肽硫酸酯的方法	发明	翰宇药业（武汉）有限公司/ 深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201810972845.5	2018-08-24
13	一种合成ETELCALCETIDE的方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201810472468.9	2018-05-17
14	分析氟甲基酮及其有关物质的液相色谱法、流动相和套装	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201511009828.4	2015-12-29
15	一种胰高血糖素的纯化方法	外观设计	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201610494295.1	2016-06-29

16	一种减少和/或去除多肽固相合成中缺省肽的方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201610200628.5	2016-03-31
17	一种醋酸格拉替雷制备过程中哌啶残留量的实时控制方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201610458258.5	2016-06-22
18	一种含丙氨酸的首尾环肽的合成方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201810465866.8	2018-05-16
19	一种西那普肽全液相合成方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201811113515.7	2018-09-25
20	一种爱啡肽舌下给药组合物	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201511027569.8	2015-12-31
21	一种沙格列汀中有关物质的检测方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201510653584.7	2015-10-10
22	一种药物组合物及其制备方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201510944438.X	2015-12-16
23	一种普卡那肽的制备方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201810929802.9	2018-08-15
24	一种用于多肽液相合成载体的化合物及其制备方法和用途	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201711473560.9	2017-12-29
25	一种肾上腺素注射液及其制备方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201910636140.0	2019-07-15
26	一种海洋生物肽Xen2174的合成方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201510626591.8	2015-09-29
27	一种利那洛肽的合成方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201510964573.0	2015-12-18
28	胸腺肽T α -1的合成方法	发明	翰宇药业(武汉)有限公司、深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201910530695.7	2019-06-19
29	化合物及其制备方法和应用	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201810273697.8	2018-03-29
30	一种合成PT141的方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201710619602.9	2017-07-26
31	5位取代的 β -脯氨酸及其衍生物的制备方法	发明	北京大学深圳研究生院 深圳翰宇药业股份有限公司 深圳乾延药物研发科技有限公司	ZL201910429577.7	2019-05-22

报告期内武汉翰宇新增获得国内发明专利授权2项，详情如下：

序号	专利名称	专利类型	专利所有人	专利号	申请日
1	一种合成依替巴肽硫醚的方法	发明	翰宇药业(武汉)有限公司/深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201810972845.5	2018-08-24
2	胸腺肽T α -1的合成方法	发明	翰宇药业(武汉)有限公司、深圳翰宇药业股份有限公司	ZL201910530695.7	2019-06-19

国外专利：

截至2021年12月31日，公司共获得国外专利授权26项。报告期内，公司获得国外授权专利2项，详情如下：

序号	专利名称	专利类型	专利所有人	专利号	申请日	授权国家
1	醋酸格拉替雷的制备方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	EP3199544B1	2015-11-26	欧洲
2	加尼瑞克前体以及由其制备醋酸加尼瑞克的方法	发明	深圳翰宇药业股份有限公司	EP3156413B1	2015-06-12	欧洲

10、商标

截至2021年12月31日，母公司获得国内商标注册证220件；国际商标注册证43件。成纪药业共获得国内商标注册证17件，国际商标注册证书5件。

报告期内，公司新增国内商标8件，详情如下：

序号	商标标识	权利人	注册号	核定使用商品类别	有效期
1		深圳翰宇药业股份有限公司	44659374	35	2021.02.21-2031.02.20
2	翰贝	深圳翰宇药业股份有限公司	44675532	35	2021.02.07-2031.02.06
3	翰立康	深圳翰宇药业股份有限公司	47741651	1	2021.06.07-2031.06.06
4	翰宇原创	深圳翰宇药业股份有限公司	49567966	3	2021.05.28-2031.05.27
5	翰宇原创	深圳翰宇药业股份有限公司	49584999	35	2021.08.28-2031.08.27
6	Hybio Original	深圳翰宇药业股份有限公司	49561524	3	2021.05.28-2031.05.27
7	Hybio Original	深圳翰宇药业股份有限公司	49580151	35	2021.06.14-2031.06.13
8		深圳翰宇药业股份有限公司	49572729	35	2021.09.07-2031.09.06

报告期内，成纪新增国内商标7件，详情如下：

序号	商标标识	权利人	注册号	核定使用商品类别	有效期
1	纪舒平	甘肃成纪生物药业有限公司	54881071	5	2021.11.07-2031.11.06
2	翰降	甘肃成纪生物药业有限公司	54865129	5	2021.10.28-2031.10.27
3	纪维	甘肃成纪生物药业有限公司	54865297	5	2021.11.14-2031.11.13
4	纪儿康	甘肃成纪生物药业有限公司	54865284	5	2021.10.28-2031.10.27
5	成纪生物	甘肃成纪生物药业有限公司	54869361	10	2021.11.07-2031.11.06
6	纪C味	甘肃成纪生物药业有限公司	54881047	5	2021.10.28-2031.10.27
7	成纪药业	甘肃成纪生物药业有限公司	54855277	10	2021.10.28-2031.10.27

报告期内，成纪新增国际商标2件，详情如下：

序号	商标标识	权利人	注册号	核定使用商品类别	有效期
1		甘肃成纪生物药业有限公司	5558109	第10类	2018.09.11-2027.11.27
2		甘肃成纪生物药业有限公司	1401176	第10类	2017.11.27-2027.11.27

四、主营业务分析

(一)概述

报告期内，随着辅助用药限制、二次议价、医保支付方式改革等相关措施紧密推行，医药行业竞争加剧。新医保目录中谈判品种数量明显增多、重点监控品种剔除，以及新《药品管理法》的正式实施等一系列政策鼓励创新，也使整个医药市场正在快速经历结构性调整。2021年，在疫情的影响下，面对市场竞争加剧，公司上下团结一致，共同协作，积极进取，逆境中实现营业收入73,597.11万元，较上年同期增长1.97%。

面对行业及企业发展的阶段性调整，公司始终重视研发投入，在已有产品的基础上，继续坚持自主研发，并且大力推进产品的商业合作及引进。一方面积极推动已上市产品的一致性评价工作，加快新产品的注册申报，另一方面加强与外部的合作、交流，通过自主研发、合作等方式积极挖掘创新药机会，借助商业模式创新，形成核心品牌优势。随着战略落地不断深入，公司多措并举以夯实自身实力，发展风貌逐步呈现新的气象。2021年公司积极践行仿创结合战略，在创新药方面取得突破，在仿制药一致性评价方面取得良好的成果。

1、创新药

2021年公司在创新药方面取得突破性进展。2021年11月，公司为进一步履行企业社会责任，落实公司仿创结合战略，加快创新药布局，增强公司核心竞争力，助力当前新型冠状病毒疫情防控，基于近一年来公司与中国科学院微生物研究所在多肽新冠药物的技术交流与合作，双方合作开发新型冠状病毒多肽鼻喷剂药物，其中中国科学院微生物研究所将“一种抗新型冠状病毒的多肽及其应用”的专利申请技术(专利申请号：202110939740.1)中6条多肽序列以全球独占许可方式许可给翰宇药业。截至本公告公布日期，本项目进展顺利。目前已完成体外药效评估，包括假病毒中和实验和活病毒抑制实验，部分临床前药学研究，正在进行体内药效评估、药理学研究和安全性评估。公司已与CDE进行两次沟通，均取得了CDE的书面回复。后续将滚动提交研发进展报告，并尽早提交Pre-IND沟通申请和新药临床试验申请。

2、仿制药

2021年公司在仿制药方面取得丰硕的成果。国内注册方面累计获批7个产品。其中卡贝缩宫素注射液、依替巴注射液、注射用胸腺法新、注射用生长抑素、注射用特利加压素、醋酸阿托西班注射液等6个多肽通过一致性评价；盐酸普拉克索缓释片视同通过一致性评价（化药4类）。其中注射用胸腺法新中标第五批国家集采。同时提交了利拉鲁肽注射液上市申请、缩宫素注射液一致性评价、醋酸奥曲肽注射液、醋酸特利加压素注射液等申请。公司有6个多肽原料药及注射剂通过一致性评价，通过数量在多肽类企业中位

列全国第一，进一步巩固了公司多肽龙头地位，践行了聚焦多肽的研发战略。

国际注册方面，利拉鲁肽DMF、奈西立肽DMF获得美国批准，缩宫素CEP、醋酸特利加压素CEP获得欧盟批准。同时新申报了去氨加压素CEP、加尼瑞克欧盟ASMF、加尼瑞克欧盟DMF、奥曲肽CEP等项目。

（1）国内注册

国内注册方面累计获批7个产品，申报4个产品。

2021年3月，公司卡贝缩宫素注射液通过一致性评价。卡贝缩宫素用于选择性硬膜外或腰麻下剖腹产术后，以预防子宫收缩乏力和产后出血。卡贝缩宫素作为新一代强效宫缩剂，其作用机制是结合子宫平滑肌催产素受体，诱发子宫节律性收缩，并可增加已有的收缩频率及张力，故有受体饱和特性。它是一种合成的新型长效催产素，临床使用对于降低产后出血的发生率有其独到的优势，卡贝缩宫素持效时间长，子宫收缩更强，能降低额外使用治疗型宫缩剂概率，作用强度是缩宫素的10倍，并且在稳定心脏收缩压与舒张压方面更具有安全性。《2014版产后出血防与预防与处理指南》明确指出，卡贝缩宫素是预防和治疗宫缩乏力性产后出血的一线用药。

2021年6月，公司注射用胸腺法新通过一致性评价。胸腺法新是由28个氨基酸组成的化学合成的多肽类免疫调节剂。注射用胸腺法新适用症为：1)慢性乙型肝炎；2)作为免疫损害病者的疫苗免疫应答增强剂。免疫系统功能受到抑制者，包括接受慢性血液透析和老年病患者，本品可增强病者对病毒性疫苗，如流感疫苗或乙肝疫苗的免疫应答。该品种是2019版国家医保乙类目录品种，根据IQVIA数据显示，2020年胸腺法新中国销售额达10.86亿人民币。同时，该药品已被列入《中华人民共和国药典（2020年版）》，并被2010版《中国国家处方集》收录于肿瘤项下，也是《中国慢性乙型肝炎防治指南（2010）》和《亚太慢性乙型肝炎管理共识（2008）》免疫调节治疗中唯一推荐的非特异性免疫调节剂。2020年，胸腺法新被国家卫健委写入《新型冠状病毒肺炎重型、危重型病例诊疗方案（试行第二版）》。2021年6月，公司注射用胸腺法新中标国家第五批集采。

2021年8月，公司依替巴肽注射液通过一致性评价。依替巴肽注射液用于急性冠状动脉综合征（不稳定型心绞痛/非ST段抬高性心肌梗死）患者，包括接受药物治疗的患者和进行经皮冠状动脉介入术（PCI）的患者，以降低死亡或新发生心肌梗死的联合终点发生率；用于进行经皮冠状动脉介入术（PCI）的患者，包括进行冠状动脉内支架置入术的患者。以降低死亡、新发生心肌梗死或需要紧急介入治疗的联合终点发生率。

2021年10月，公司盐酸普拉克索缓释片获批，并视同通过一致性评价。盐酸普拉克索缓释片的适应症

本品用于治疗成人特发性帕金森病的体征和症状，即在整个疾病过程中，包括疾病后期，当左旋多巴的疗效逐渐减弱或者出现变化和波动（剂末现象或“开关”波动）时，都可以单独应用本品（无左旋多巴）或与左旋多巴联用。作为新一代非麦角胺类多巴胺受体激动剂，通过兴奋纹状体的多巴胺受体减轻帕金森病患者的运动障碍。每天仅需一次用药，能够增加患者依从性，减少患者就医费用。

2021年11月，公司注射用生长抑素全国首家通过一致性评价。注射用生长素抑适应症严重急性食道静脉曲张出血。严重急性胃或十二指肠溃疡出血，或并发急性糜烂性胃炎或出血性胃炎。胰、胆和肠痿的辅助治疗。胰腺术后并发症的预防和治疗。糖尿病酮症酸中毒的辅助治疗。

2021年12月，公司注射用特利加压素全国首家通过一致性评价。注射用特利加压素主要用于肝硬化静脉曲张出血的止血，临床广泛应用于肝肾综合征、肝硬化腹水、感染性休克、烧伤、急性肝功能衰竭、心脏骤停等的治疗，被中华医学会《肝硬化食管胃静脉曲张出血防治指南》、EASL《肝硬化腹水，自发性细菌性腹膜炎，肝肾综合征处理指南》等推荐为一线治疗方法。2017年，中华医学会外科学分会发布的《肝切除术后加速康复中国专家共识》推荐特利加压素作为术后腹腔积液防治的一线用药，极大肯定了特利加压素在临床应用的拓展。我国作为肝炎高发国家，肝硬化、肝腹水的发病率一直呈高发态势，随着临床接受度的提高以及治疗科室的拓展，特利加压素在临床获得了更多应用机会。

2022年1月，公司醋酸阿托西班注射液通过一致性评价。阿托西班适用于有下列情况的妊娠妇女，以推迟即将来临的早产。2020年，本产品相继获得西班牙、德国上市许可，成为公司首个在欧盟国家获得上市许可的注射剂产品。本次通过一致性评价的处方工艺、生产线与通过欧盟上市的产品保持一致。本次批准的产品有效期长达48个月，和原研产品保持一致。

同时提交了利拉鲁肽注射液上市申请、缩宫素注射液一致性评价、醋酸奥曲肽注射液、醋酸特利加压素注射液等申请。报告期内，公司在研品种项目国内注册进展如下：

序号	药品名称	注册分类	功能主治	注册所处阶段	进展情况
1	特立帕肽及特立帕肽注射液	原化药3.1+	骨质疏松	临床试验	开展临床试验
2	艾塞那肽及艾塞那肽注射液	原化药3.1+6类	糖尿病	申请上市	完成临床试验，准备申请上市许可
3	利拉鲁肽及利拉鲁肽注射液	原化药3.1+6类	糖尿病	申请上市	完成临床试验，已申请上市许可，待受理
4	盐酸普拉克索缓释片	化药4类	特发性帕金森病	申请上市	获得上市许可
5	依替巴肽注射液	补充申请	心血管	一致性评价	通过一致性评价
6	注射用生长抑素	补充申请	消化	一致性评价	通过一致性评价

7	卡贝缩宫素注射液	补充申请	妇产生殖	一致性评价	通过一致性评价
8	注射用胸腺法新	补充申请	免疫	一致性评价	通过一致性评价
9	注射用特利加压素	补充申请	消化	一致性评价	通过一致性评价
10	醋酸阿托西班注射液	补充申请	妇产生殖	一致性评价	通过一致性评价
11	西格列汀二甲双胍片(II)	化药4类	糖尿病	申请上市	在审评
12	维格列汀片	化药4类	糖尿病	申请上市	在审评
13	缩宫素注射液	补充申请	妇产生殖	一致性评价	在审评
14	醋酸奥曲肽注射液	化药4类	消化	申请生产	在审评
15	醋酸特利加压素注射液	化药3类	消化	申请生产	在审评

(2) 国际注册

国际注册方面，2021年5月，奈西立肽DMF获得FDA批准；2021年11月，利拉鲁肽DMF获得FDA批准；2021年10月，醋酸特利加压素CEP获得欧盟批准；2021年11月，缩宫素CEP获得欧盟批准。同时新申报了去氨加压素CEP、加尼瑞克欧盟ASMF、加尼瑞克欧盟DMF、奥曲肽CEP等项目。报告期内，公司在研品种项目国际注册进展如下：

序号	产品名称	注册分类	功能主治	注册进展情况
1	依替巴肽 (爱啡肽)	原料药国际注册：美国II型DMF	API (原料药)	已获批
2	奈西立肽	原料药国际注册：美国II型DMF	API (原料药)	已获批
3	亮丙瑞林	原料药国际注册：欧洲CEP/COS	API (原料药)	已获批
4	醋酸格拉替雷	原料药国际注册：美国II型DMF	API (原料药)	在审评
5	利拉鲁肽	原料药国际注册：美国II型DMF	API (原料药)	已获批
6	醋酸阿托西班	原料药国际注册：欧洲EDMF/ASMF	API (原料药)	已获批
7	醋酸特利加压素	原料药国际注册：欧洲EDMF/ASMF	API (原料药)	已获批
8	醋酸去氨加压素	原料药国际注册：韩国DMF	API (原料药)	已获批
9	醋酸去氨加压素	原料药国际注册：美国II型DMF	API (原料药)	在审评
10	醋酸去氨加压素	原料药国际注册：俄罗斯DMF	API (原料药)	在审评
11	醋酸加尼瑞克	原料药国际注册：美国II型DMF	API (原料药)	在审评
12	利那洛肽	原料药国际注册：美国II型DMF	API (原料药)	在审评
13	特立帕肽	原料药国际注册：美国II型DMF	API (原料药)	在审评
14	缩宫素	原料药国际注册：美国II型DMF	API (原料药)	在审评
15	醋酸特利加压素	原料药国际注册：欧洲CEP/COS	API (原料药)	已获批
16	爱啡肽注射液	制剂国际注册：美国ANDA	急性冠状动脉综合症	已获批
17	注射用特利加压素	制剂国际注册：巴基斯坦药品	治疗术后出血	已获批
18	注射用特利加压素	制剂国际注册：印度尼西亚药品	治疗术后出血	已获批
19	阿托西班注射液 6.75mg/0.9mL;	制剂国际注册：欧盟MAA	预防早产	已获批（德国、西班牙）

	37.5mg/5mL			
20	阿托西班牙注射液, 6.75mg/0.9mL and 37.5mg/5mL	制剂国际注册: 泰国	预防早产	在审评
21	醋酸格拉替雷注射液	制剂国际注册: 美国ANDA	多发性硬化症	在审评
22	缩宫素	武汉场地原料药国际注册: 欧洲CEP/COS	API (原料药)	已获批

(二)收入与成本

1、营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	735,971,144.61	100%	721,723,507.86	100%	1.97%
分行业					
医药制造业	735,971,144.61	100.00%	721,723,507.86	100.00%	1.97%
分产品					
制剂	607,630,454.17	82.56%	623,394,389.14	86.38%	-2.53%
原料药	56,268,559.86	7.65%	26,500,183.80	3.67%	112.33%
客户肽	6,101,010.78	0.83%	4,877,717.12	0.68%	25.08%
其他业务收入	5,044,765.89	0.69%	7,714,855.79	1.07%	-34.61%
器械类	1,327,743.30	0.18%	21,989,615.32	3.05%	-93.96%
固体类	58,350,487.12	7.93%	36,812,814.55	5.10%	58.51%
化妆品	1,248,123.49	0.17%	433,932.14	0.06%	187.63%
分地区					
国内	689,031,980.73	93.62%	679,687,506.79	94.18%	1.37%
国外	46,939,163.88	6.38%	42,036,001.07	5.82%	11.66%
分销售模式					
经销	664,043,420.20	90.23%	679,961,103.01	94.21%	-2.34%
其他	71,927,724.41	9.77%	41,762,404.85	5.79%	72.23%

2、占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	735,971,144.61	205,765,428.86	72.04%	1.97%	46.05%	-8.44%
分产品						
制剂	607,630,454.17	121,968,417.40	79.93%	-2.53%	27.82%	-4.77%
原料药	56,268,559.86	35,307,756.87	37.25%	112.33%	214.06%	-20.32%
客户肽	6,101,010.78	5,483,135.15	10.13%	25.08%	287.53%	-60.87%
其他业务收入	5,044,765.89	2,245,181.55	55.49%	-34.61%	6.84%	-17.27%
器械类	1,327,743.30	2,287,633.56	-72.29%	-93.96%	-56.49%	-148.39%
固体类	58,350,487.12	37,432,420.84	35.85%	58.51%	48.28%	4.42%
化妆品	1,248,123.49	1,040,883.49	16.60%	187.63%	404.29%	-35.83%
分地区						
国内	689,031,980.73	180,760,034.30	73.77%	1.37%	44.53%	-7.83%
国外	46,939,163.88	25,005,394.56	46.73%	11.66%	58.01%	-15.62%
分销售模式						
经销	664,043,420.20	175,232,756.41	73.61%	-2.34%	27.06%	-6.11%
其他	71,927,724.41	30,532,672.45	57.55%	72.23%	924.44%	-35.31%

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

适用 不适用

3、公司实物销售收入是否大于劳务收入

是 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
医药制造业--制剂	销售量	支	12,883,437	12,888,013	-0.04%
	生产量	支	11,640,267	15,280,255	-23.82%
	库存量	支	2,757,870	4,908,040	-43.81%
医药制造业——客户肽	销售量	毫克	5,322,787.6	2,233,779.7	138.29%
	生产量	毫克	6,133,787.6	1,675,782.7	266.03%
	库存量	毫克		9,072,598.3	-100.00%
医药制造业——原料药	销售量	毫克	14,933,617.4	4,658,248.09	220.58%
	生产量	毫克	52,076,081	27,287,683	90.84%

	库存量	毫克	35,676,417.46	22,863,100.41	56.04%
医药制造业——药品组合包装产品	销售量	盒			
	生产量	盒			
	库存量	盒		2,990	-100.00%
医药制造业——器械类	销售量	支	5,566,702	7,047,013	-21.01%
	生产量	支	9,719,445	8,919,419	8.97%
	库存量	支	1,240,273	1,537,678	-19.34%
医药制造业——固体类	销售量	盒	7,531,137	4,940,705	52.43%
	生产量	盒	7,241,120	6,419,434	12.80%
	库存量	盒	1,334,762	1,363,358	-2.10%
医药制造业——美容产品	销售量	支	14,473	4,191	245.34%
	生产量	支	58,681	24,400	140.50%
	库存量	支	51,585	17,179	200.28%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

适用 不适用

报告期内，公司制剂产品库存量变动较大，主要是因为生产量减少，库存量相应减少。

公司产品客户肽、原料药、固体类、美容产品销售量、生产量、库存量变化较大的原因主要是系市场需求增加导致销售量、生产量及库存量相应变动。

4、公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

5、营业成本构成

产品分类

单位：元

产品分类	项目	2021 年		2020 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药制造业-制剂	原材料	49,146,347.73	23.88%	31,690,928.04	22.49%	55.08%
医药制造业-制剂	人工工资	7,483,663.03	3.64%	6,604,314.60	4.69%	13.31%

医药制造业-制剂	费用（含折旧）	65,338,406.64	31.76%	57,129,114.08	40.55%	14.37%
医药制造业-制剂	合计	121,968,417.40	59.28%	95,424,356.72	67.73%	27.82%
医药制造业-客户肽	原材料	1,739,644.47	0.85%	547,387.58	0.39%	217.81%
医药制造业-客户肽	人工工资	1,012,286.30	0.49%	740,097.07	0.52%	36.78%
医药制造业-客户肽	费用（含折旧）	2,731,204.38	1.33%	127,397.81	0.09%	2,043.84%
医药制造业-客户肽	合计	5,483,135.15	2.67%	1,414,882.46	1.00%	287.53%
医药制造业-原料药	原材料	11,388,431.47	5.53%	2,310,738.31	1.64%	392.85%
医药制造业-原料药	人工工资	2,052,767.87	1.00%	896,611.22	0.64%	128.95%
医药制造业-原料药	费用（含折旧）	21,866,557.53	10.63%	8,035,143.68	5.70%	172.14%
医药制造业-原料药	合计	35,307,756.87	17.16%	11,242,493.21	7.98%	214.06%
医药制造业-器械类	原材料	1,460,821.04	0.71%	4,285,001.31	3.04%	-65.91%
医药制造业-器械类	人工工资	139,027.16	0.07%	352,449.14	0.25%	-60.55%
医药制造业-器械类	费用（含折旧）	687,785.36	0.33%	620,209.63	0.44%	10.90%
医药制造业-器械类	合计	2,287,633.56	1.11%	5,257,660.08	3.73%	-56.49%
医药制造业-固体类	原材料	17,152,417.82	8.34%	10,667,823.91	7.57%	60.79%
医药制造业-固体类	人工工资	2,105,697.64	1.02%	3,739,544.75	2.66%	-43.69%
医药制造业-固体类	费用（含折旧）	18,174,305.38	8.83%	10,837,127.61	7.69%	67.70%
医药制造业-固体类	合计	37,432,420.84	18.19%	25,244,496.27	17.92%	48.28%
医药制造业-化妆品	原材料	627,438.24	0.30%	145,960.80	0.10%	329.87%

医药制造业-化妆品	人工工资	0.00	0.00%		0.00%	
医药制造业-化妆品	费用（含折旧）	413,445.25	0.20%	60,444.09	0.04%	584.01%
医药制造业-化妆品	合计	1,040,883.49	0.50%	206,404.89	0.15%	404.29%
其他业务	合计	2,245,181.55	1.09%	2,101,354.44	1.49%	6.84%

6、报告期内合并范围是否发生变动

是 否

报告期内，公司出资 408 万元人民币购买江西汇华药业有限公司股权，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司持有江西汇华药业有限公司 51% 的股权。

7、公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

8、主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	112,420,753.93
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	15.27%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	第一名	25,781,851.62	3.50%
2	第二名	24,685,471.77	3.35%
3	第三名	21,589,118.43	2.93%
4	第四名	20,877,162.62	2.84%
5	第五名	19,487,149.49	2.65%
合计	--	112,420,753.93	15.27%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	34,395,554.69
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	20.31%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	第一名	17,645,878.00	10.42%
2	第二名	5,441,960.80	3.21%
3	第三名	4,434,113.85	2.62%
4	第四名	3,959,913.48	2.34%
5	第五名	2,913,688.56	1.72%
合计	--	34,395,554.69	20.31%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

9、费用

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	438,709,050.48	460,685,217.37	-4.77%	
管理费用	106,642,152.34	75,824,558.11	40.64%	主要系报告期内薪酬、固定资产折旧增加所致。
财务费用	98,575,509.55	59,373,075.29	66.03%	主要是翰宇武汉生物医药生产基地项目在建工程转固后相关利息本期费用化所致
研发费用	105,679,384.01	143,926,867.63	-26.57%	

10、研发投入

适用 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
----------	------	------	--------	--------------

特立帕肽及特立帕肽注射液	获得上市许可	开展临床试验	获得上市许可	丰富产品结构，提高核心竞争力
艾塞那肽及艾塞那肽注射液	获得上市许可	完成临床试验，准备申请上市许可	获得上市许可	丰富产品结构，提高核心竞争力
利拉鲁肽及利拉鲁肽注射液	获得上市许可	完成临床试验，已申请上市许可，待受理	获得上市许可	丰富产品结构，提高核心竞争力
盐酸普拉克索缓释片	获得上市许可	获得上市许可	获得上市许可	丰富产品结构，提高核心竞争力
依替巴肽注射液	通过一致性评价	通过一致性评价	通过一致性评价	丰富产品结构，提高核心竞争力
注射用生长抑素	通过一致性评价	通过一致性评价	通过一致性评价	丰富产品结构，提高核心竞争力
卡贝缩宫素注射液	通过一致性评价	通过一致性评价	通过一致性评价	丰富产品结构，提高核心竞争力
注射用胸腺法新	通过一致性评价	通过一致性评价	通过一致性评价	丰富产品结构，提高核心竞争力
注射用特利加压素	通过一致性评价	通过一致性评价	通过一致性评价	丰富产品结构，提高核心竞争力
醋酸阿托西班注射液	通过一致性评价	通过一致性评价	通过一致性评价	丰富产品结构，提高核心竞争力
西格列汀二甲双胍片(II)	获得上市许可	在审评	获得上市许可	丰富产品结构，提高核心竞争力
维格列汀片	获得上市许可	在审评	获得上市许可	丰富产品结构，提高核心竞争力
缩宫素注射液	通过一致性评价	在审评	通过一致性评价	丰富产品结构，提高核心竞争力
醋酸奥曲肽注射液	获得上市许可	在审评	获得上市许可	丰富产品结构，提高核心竞争力
醋酸特利加压素注射液	获得上市许可	在审评	获得上市许可	丰富产品结构，提高核心竞争力
奈西立肽	DMF 获得批准	已获批	DMF 获得批准	丰富产品结构，提高核心竞争力
醋酸格拉替雷	DMF 获得批准	在审评	DMF 获得批准	丰富产品结构，提高核心竞争力
醋酸格拉替雷注射液	ANDA 获得批准	在审评	ANDA 获得批准	丰富产品结构，提高核心竞争力
利拉鲁肽	DMF 获得批准	在审评	DMF 获得批准	丰富产品结构，提高核心竞争力

利拉鲁肽注射液	ANDA 获得批准	在审评	ANDA 获得批准	丰富产品结构，提高核心竞争力
醋酸去氨加压素	DMF 获得批准	在审评	DMF 获得批准	丰富产品结构，提高核心竞争力
醋酸加尼瑞克	DMF 获得批准	在审评	DMF 获得批准	丰富产品结构，提高核心竞争力
利那洛肽	DMF 获得批准	在审评	DMF 获得批准	丰富产品结构，提高核心竞争力
特立帕肽	DMF 获得批准	在审评	DMF 获得批准	丰富产品结构，提高核心竞争力
缩宫素	DMF 获得批准	在审评	DMF 获得批准	丰富产品结构，提高核心竞争力
醋酸特利加压素	CEP 获得批准	获得批准	CEP 获得批准	丰富产品结构，提高核心竞争力
缩宫素	CEP 获得批准	获得批准	CEP 获得批准	丰富产品结构，提高核心竞争力
新冠鼻喷剂项目	获得上市许可	临床前研究	获得上市许可	实现创新药突破，提高核心竞争力
HY188	获得上市许可	临床前研究	获得上市许可	丰富产品结构，提高核心竞争力
HY315	获得上市许可	临床前研究	获得上市许可	丰富产品结构，提高核心竞争力

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	217	241	-9.96%
研发人员数量占比	24.51%	25.61%	-1.10%
研发人员学历			
本科	127	132	-3.79%
硕士	47	55	-14.55%
博士	6	6	0.00%
大学专科	37	48	-22.92%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	124	146	-15.07%
30 ~40 岁	78	83	-6.02%
40 岁以上	15	12	25.00%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	132,564,030.61	124,250,407.38	261,109,938.45
研发投入占营业收入比例	18.01%	17.22%	42.51%
研发支出资本化的金额（元）	26,884,646.60	46,795,651.50	80,798,623.54
资本化研发支出占研发投入的比例	20.28%	37.66%	30.94%
资本化研发支出占当期净利润的比重	94.55%	-7.68%	-9.13%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“医疗器械业务”的披露要求

医疗器械产品相关情况

适用 不适用

11、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	891,974,228.42	1,057,736,631.44	-15.67%
经营活动现金流出小计	735,146,850.06	1,009,745,794.64	-27.19%
经营活动产生的现金流量净额	156,827,378.36	47,990,836.80	226.79%
投资活动现金流入小计	27,227,757.63	195,228.00	13,846.65%
投资活动现金流出小计	205,613,862.16	258,662,636.24	-20.51%

投资活动产生的现金流量净额	-178,386,104.53	-258,467,408.24	30.98%
筹资活动现金流入小计	1,547,963,170.52	817,219,071.30	89.42%
筹资活动现金流出小计	1,801,628,970.73	888,897,102.70	102.68%
筹资活动产生的现金流量净额	-253,665,800.21	-71,678,031.40	-253.90%
现金及现金等价物净增加额	-276,808,392.18	-280,224,178.33	1.22%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

适用 不适用

- (1) 经营活动产生的现金流量净额较上年同期增加 226.79%，主要是本期经营活动现金流出减少；
- (2) 投资活动现金流入小计较上年同期增加 13,846.65%，主要是本期收回投资所收到的现金增加；
- (3) 投资活动产生的现金流量净额较上年同期增加 30.98%，主要是本期在建工程投入减少；
- (4) 筹资活动现金流入小计较上年同期增加 89.42%，主要是本期银行借款增加；
- (5) 筹资活动现金流出小计较上年同期增加 102.68%，主要是本期归还银行借款增加；
- (6) 筹资活动产生的现金流量净额较上年同期减少 253.90%，主要是本期筹资活动现金流出增加。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	388,759,412.62	1,154.29%	投资健麾信息、天水秦州农村合作银行、深圳众悦、民投翰广、十一号基金、创兴前沿基金获得投资收益	是
公允价值变动损益	-16,467,033.75	-48.89%	交易性金融资产公允价值变动损益	是
资产减值	-104,239,012.93	-309.50%	存货跌价损失、无形资产及	否

			长期待摊费用减值损失	
营业外收入	774,432.64	2.30%		否
营业外支出	6,195,455.90	18.40%	违约金	否
信用减值	-74,649,904.30	-221.65%	坏账准备	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	138,922,817.15	3.56%	451,648,233.86	11.17%	-7.61%	
应收账款	270,977,112.96	6.94%	313,968,722.00	7.77%	-0.83%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	157,139,312.37	4.02%	186,763,075.87	4.62%	-0.60%	
投资性房地产	65,953,461.48	1.69%	10,488,963.26	0.26%	1.43%	
长期股权投资		0.00%	159,868,796.19	3.96%	-3.96%	
固定资产	1,281,729,824.84	32.81%	792,551,385.34	19.61%	13.20%	
在建工程	699,743,964.04	17.91%	1,187,819,179.44	29.39%	-11.48%	
使用权资产	11,058,865.73	0.28%	21,488,494.32	0.53%	-0.25%	
短期借款	338,225,993.45	8.66%	583,159,918.26	14.43%	-5.77%	
合同负债	46,258,696.15	1.18%	32,326,411.81	0.80%	0.38%	
长期借款	1,072,274,475.14	27.45%	645,509,964.92	15.97%	11.48%	
租赁负债			11,058,865.72	0.27%	-0.27%	

境外资产占比较高

□ 适用 √ 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价	计入权益的累	本期计提	本期购买金额	本期出售金	其他变动	期末数
----	-----	-------	--------	------	--------	-------	------	-----

		值变动损益	计公允价值变	的减值		额		
			动					
金融资产								
交易性金融资产（不含衍生金融资产）		-16,467,033.75				25,506,800.00	519,649,548.77	477,675,715.02
其他权益工具投资	9,264,538.05		-3,195,280.30				-59,179.57	6,010,078.18
其他非流动金融资产	30,797,659.67						-1,837,371.94	28,960,287.73
上述合计	40,062,197.72	-16,467,033.75	-3,195,280.30			25,506,800.00	517,752,997.26	512,646,080.93
金融负债	0.00	0.00	0.00			0.00	0.00	0.00

其他变动的内容

(1) 交易性金融资产（不含衍生金融资产）其他变动系公司对上海健麾信息技术股份有限公司期末已不再具有重大影响，且公司的持有目的发生了变化，故从长期股权投资变更至交易性金融资产核算所致。

(2) 其他权益工具投资其他变动系汇率变动。

(3) 其他非流动金融资产其他变动系所投资的一个项目上期成功退出，公司本期收到退回的项目尾款冲减投资成本，以及汇率变动导致外币报表项目折算金额变动所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

√ 是 □ 否

报告期内公司主要资产计量属性发生重大变化的原因说明及对其经营成果和财务状况影响

公司对上海健麾信息技术股份有限公司长期股权投资因期末已不再具有对健麾信息实施重大影响的权利，且公司的持有目的发生了变化，故变更至交易性金融资产核算。

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	余额/账面价值	受限原因
货币资金	38,414,932.90	信用证保证金
固定资产	202,298,146.00	抵押担保借款
无形资产（土地使用权）	195,179,617.36	抵押担保借款

项目	余额/账面价值	受限原因
固定资产（房屋建筑物）	709,144,893.44	抵押担保借款
在建工程	599,435,657.79	抵押担保借款
投资性房地产（土地使用权）	2,330,990.00	抵押反担保
投资性房地产（房屋建筑物）	53,424,018.86	抵押反担保
固定资产（房屋建筑物）	175,394,675.86	抵押反担保
无形资产（土地使用权）	7,652,798.22	抵押反担保
合计	1,983,275,730.43	

七、投资状况分析

1、总体情况

√ 适用 □ 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
19,260,000.00	16,800,000.00	14.64%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□ 适用 √ 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末金额	资金来源
交易性金融资产	519,649,548.77	-16,467,033.75			25,506,800.00		477,675,715.02	自有资金
其他权益工具投资	9,016,774.05		-3,195,280.30			3,269,424.50	6,010,078.18	自有资金
其他非流动金融	35,195,993					5,961,895.1	28,960,287.	自有资金

资产	.88					3	73	
合计	563,862,316.70	-16,467,033.75	-3,195,280.30	0.00	25,506,800.00	9,231,319.63	512,646,080.93	--

5、募集资金使用情况

√ 适用 □ 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2011	IPO	71,502.58	0	69,788.56	0	0	0.00%	1,714.02	2021年1月14日召开第四届董事会第二十六次会议、第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于超募资金投资项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意公司超募资金投资项目"购买科信必成自主研发的21项口服缓控释	0

									制剂品种的药品项目"结项,并将剩余募集资金用于永久补充流动资金。募集资金最终转出时,本息合计4,229.03万元。	
2015	重组配套	40,870	0	40,870	0	0	0.00%	0	0	0
2016	定向增发	64,507.79		63,527.91	0	0	0.00%	979.88	无	0
合计	--	176,880.37	0	174,186.47	0	0	0.00%	2,693.9	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至 2021 年 12 月 31 日, 公司对募集资金项目累计投入 1,741,864,749.25 元, 2021 年使用募集资金 0.00 元, 以前年度使用募集资金 1,741,864,749.25 元, 尚未使用资金余额为 26,938,991.24 元。截至 2021 年 12 月 31 日, 募集资金专户余额 0.00 元。募集资金专户余额与尚未使用的资金余额的差异为-26,938,991.24 元, 差异金额系银行存款利息收入 48,855,021.38 元, 其中 21,263,227.01 元利息收入永久补充流动资金(公司 2013 年 10 月 18 日使用部分超募资金本金及此利息永久补充流动资金), 中信银行深圳罗湖口岸支行募集资金专户销户余额人民币 78,758.33 元转入基本户, 2020 年 9 月募集资金专户已销户, 募集资金专户余额人民币 11,494,021.15 元转入自有户。汇兑损失 633,953.26 元, 其他 33,783.22 元(包含手续费、函证费等)。2021 年 2 月超募资金专户已销户, 超募资金专户余额人民币 42,290,261.49 元转入自有户。2021 年 6 月超募资金专户已销户, 超募资金专户余额人民币 8.16 元放弃转回公司账户。										

(2) 募集资金承诺项目情况

√ 适用 □ 不适用

单位: 万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
1、多肽药物生产基地建设	否	28,300	48,789	0	50,218.29	102.93%	2013 年 12 月 31 日	9,152.87	-26,225.88	否	否

2、多肽药物制剂中试技术平台建设	否	3,130	4,000	0	4,205.1	105.13%	2013年12月31日			不适用	否
3、购买成纪药业100%股权	否	40,870	40,870	0	40,870	100.00%		-10,720.26	42,892.33	不适用	否
4、营销网络升级	否	6,279.6	6,279.6	0	5,242.51	83.48%				不适用	否
5、补充流动资金	否	58,228.19	58,228.19	0	58,285.4	100.10%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	136,807.79	158,166.79	0	158,821.3	--	--	-1,567.39	16,666.45	--	--
超募资金投向											
1、使用公司首次公开发行股票超募资金购买科信必成自主研发的21项口服缓控释制剂品种的药品项目	否	9,000	9,000	0	5,684	63.16%	2014年12月31日	591.24	761.89	不适用	是
2、使用超募资金和自有资金设立全资香港子公司,其中,超	否	4,000	4,000	0	3,967.59	99.19%	2014年12月31日	-6,969.93	2,419.39	不适用	是

募资金使用情况												
补充流动资金(如有)	--	5,713.58	5,713.58	0	5,713.58	100.00%	--	--	--	--	--	--
超募资金投向小计	--	18,713.58	18,713.58	0	15,365.17	--	--	-6,378.69	3,181.28	--	--	--
合计	--	155,521.37	176,880.37	0	174,186.47	--	--	-7,946.08	19,847.73	--	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	<p>1、多肽药物生产基地建设项目主要包括多肽药物生产一、二车间，生产部门根据销售部门出货需求安排生产任务。受医保控费、两票制等一系列医改措施影响，国内市场推广难度提升，导致该项目未达到预计效益。</p> <p>2、香港子公司溴麦角环肽项目因外部环境的变化，该项目终止，导致香港子公司的此项目未能达到预计收益。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>1、随着近年市场的发展，糖尿病治疗药物品种得到了极大拓展，市场逐渐向 GLP-1、DPP-4 等主要治疗药物方向倾斜，这部分品种的市场份额逐年增大。鉴于溴麦角环肽项目后期还需投入大量资金，且根据慢病管理战略，继续投资溴麦角环肽项目的投入产出比已不符合公司利益预期。</p> <p>2、21 项口服缓控释制剂品种的药品项目因部分项目后期临床投入大、部分项目市场环境已发生改变、部分项目后续申报难度大等原因，继续合作的经济效益存在较大不确定性，公司与科信必成签订解除协议，将“购买科信必成自主研发的 21 项口服缓控释制剂品种的药品项目”结项并将剩余募集资金用于补充流动资金。</p>											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	<p>适用</p> <p>1、公司第一届董事会第十次会议和公司 2011 年第一次临时股东大会审议通过了《关于使用公司首次公开发行股票超募资金购买研发药品项目技术的议案》。公司与北京科信必成医药科技发展有限公司签订《技术转让合同》，受让北京科信必成医药科技发展有限公司持有的 21 个口服缓控释制剂品种的研发药品项目，项目技术转让费总计为人民币 9,000 万元。截至 2021 年 12 月 31 日，公司按照合同支付进度款 5,684.00 万元。经公司第四届董事会第二十六次会议和第四届监事会第十七次会议，公司审议通过了《关于超募资金投资项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，2021 年第二次临时股东大会决议审议通过了《关于超募资金投资项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司 2011 年首次公开发行股票超募资金投资项目结项，并将项目剩余募集资金全部用于永久性补充公司流动资金。2021 年 2 月 4 日，公司已经办理完毕上述募集资金专户的注销手续。注销前公司已将剩余募集资金本息合计 4,229.03 万元全部转入公司自有资金账户用于永久补充流动资金。</p> <p>2、公司第一届董事会第十五次会议和第一届监事会第十一次会议审议通过了《关于使用公司首次公开发行股票超募资金和自有资金设立全资香港子公司的议案》。公司使用超募资金 4,000 万元人民币和自有资金 1,000 万元人民币，合计 5,000 万元人民币，换汇约 6,000 万元港币设立全资香港子公司翰宇药业（香港）有限公司（以下简称“香港翰宇”），承载公司国际合作项目投入管理，包括：Cycloset（Bromocriptine，溴麦角环肽）项目、多肽制剂、原料药海外注册和销售项目、客户肽等产品的海外销售项目等。2021 年 6 月 25 日，公司已经办理完毕上述募集资金专项账户的注销手续。注销前公司账户余额为利息 0.55 港币和 1.18 美元，账户余额较小，故放弃</p>											

	<p>转回公司基本账户。</p> <p>3、公司第二届董事会第三次会议和第二届监事会第三次会议审议通过了《使用部分超募资金对募投项目多肽药物生产基地建设项目追加投资的议案》、《关于与杭州银行股份有限公司深圳分行签署三方监管协议的议案》、《关于向杭州银行股份有限公司深圳分行募集资金专项账户转款的议案》、《使用部分超募资金对募投项目多肽药物制剂中试技术平台建设项目追加投资的议案》、《关于与中信银行股份有限公司深圳分行签署三方监管协议的议案》、《关于向中信银行股份有限公司深圳分行募集资金专项账户转款的议案》。公司 2012 年年度股东大会决议审议通过了《使用部分超募资金对募投项目多肽药物生产基地建设项目追加投资的议案》、《使用部分超募资金对募投项目多肽药物制剂中试技术平台建设项目追加投资的议案》，公司本次拟对募投项目一多肽药物生产基地建设项目使用公司首次公开发行股票所募集之超募资金追加投资 20,489 万元，主要用于工程建设、设备采购等。对募投项目一多肽药物制剂中试技术平台建设项目追加投资 870 万元，主要用于工程建设及设备采购。</p> <p>4、公司第二届董事会第五次会议、第二届监事会第五次会议以及 2013 年第二次临时股东大会审议通过《关于使用部分超募资金永久补充流动资金的议案》，公司于 2013 年 10 月 18 日使用超募资金中的 5,713.58 万元（占超募资金总额的 14.26%，占募集资金净额的 7.99%）及其利息 2,126.32 万元永久补充流动资金，用于主营业务的生产经营。</p> <p>5、公司第四届董事会第十二次会议和第四届监事会第九次会议审议通过了《关于变更部分超募资金投资项目暨部分项目结项的议案》。公司 2020 年第一次临时股东大会决议审议通过了《关于变更部分超募资金投资项目暨部分项目结项的议案》。公司已终止对募投项目-溴麦角环肽的后续投入，继续保持对香港全资子公司多肽制剂、原料药海外注册和销售，客户肽产品海外销售的持续投入和香港翰宇的持续运营。</p> <p>6、截止 2021 年 12 月 31 日，超募资金投资的“购买科信必成自主研发的 21 项口服缓控释制剂品种的药品项目”“补充流动资金”“多肽药物生产基地建设”“多肽药物制剂中试技术平台建设”四个项目均已结项。“设立香港全资子公司项目”项目中的子项目“溴麦角环肽项目”已于 2019 年 12 月 31 日结项，其余子项目募集资金也已使用完毕，“设立香港全资子公司项目”实际累计投入募集资金 3,967.59 万元，整个“设立香港全资子公司项目”的募集资金已经全部使用完毕，满足结项条件。公司决定予以结项，同时将该募集资金专项账户注销。2021 年 6 月 25 日，公司已经办理完毕上述募集资金专项账户的注销手续。注销前公司账户余额为 0.55 港币和 1.18 美元，账户余额较小，故放弃转回公司基本账户。</p>
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 预先投入的自筹资金 1,414.57 万元，在 2011 年 3 季度用募集资金置换。

用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 2021年1月14日召开第四届董事会第二十六次会议、第四届监事会第十七次会议审议通过了《关于超募资金投资项目结项并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意公司超募资金投资项目“购买科信必成自主研发的21项口服缓控释制剂品种的药品项目”结项，并将剩余募集资金用于永久补充流动资金。募集资金最终转出时，本息合计4,229.03万元。
尚未使用的募集资金用途及去向	无
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

交易对方	被出售资产	出售日	交易价格(万元)	本期初起至出售日该资产为上市公司	出售对公司的影响(注3)	资产出售为上市公司贡献的净利润	资产出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关联关系(适用关联)	所涉及的资产产权是否已全部过户	所涉及的债权债务是否已全部转移	是否按计划如期实施,如未按计	披露日期	披露索引

				司贡献的净利润（万元）		占净利润总额的比例			交易情形			划实施，应当说明原因及公司已采取的措施		
辉凌制药（中国）有限公司	注射用醋酸西曲瑞克（规格：0.25毫克）的上市许可及相关知识产权	2021年08月26日	3,849.75	无重大影响		协商定价	否	不适用				是	2021年08月17日	巨潮资讯网公告

2、出售重大股权情况

适用 不适用

九、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10% 以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
甘肃成纪生物药业有限公司	子公司	研发、生产、销售	229,090,000.00	783,181,905.03	759,482,376.51	69,333,751.30	-89,024,867.86	-107,202,600.94
翰宇药业（香港）有限公司	子公司	贸易	HKD60,000,000.00	129,793,763.91	52,189,910.97	14,897,739.68	-89,731,687.03	-89,732,163.69

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响

江西汇华药业有限公司	非同一控制下企业合并	-190,196.20
------------	------------	-------------

主要控股参股公司情况说明

(1) 甘肃成纪生物药业有限公司主营业务为“医药+医疗器械”，其主要产品包括器械类产品、药品组合包装产品及固体制剂类药品。随着国内制剂集中采购模式的落地、医保控费、药品降价、取消医用耗材加成等政策影响，导致国内制剂收入下降、同时成纪药业高附加值器械销售未达预期，从而出现亏损。

改进措施：成纪药业优化固体制剂的销售渠道，提升药品在院外药房的占有率，同时增加电商渠道，以期增加固体制剂产品的销售，加大已有批文长期未生产品种的复产上市，形成销售增加营收；商务拓展方面，增加代加工业务，增加收入，改善现金流；聚力注射笔客户的合作，增加器械的销售收入。

(2) 翰宇药业（香港）有限公司主要负责集团公司生产的产品在海外市场的销售。报告期内，由于集团公司原料药产品已经陆续转移至武汉公司生产，并且由武汉公司直接对外出口销售，只有少部份未完成转移的产品继续由香港公司对外销售，因此导致香港公司海外销售收入下降。但整体来看，公司 2021 年的原料药海外销售收入是稳步增长的。

改进措施：随着疫情的好转，原料药产品的海外销售在报告期内已逐渐恢复，未来公司将积极与客户协商，争取更多订单的落地。

十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十一、公司未来发展的展望

未来，公司将继续稳步推进“翰翔”战略，以“人才、仿创结合、市场”作为实现战略目标的三大支柱，通过以下举措来保证经营目标的实现：

（一）人才战略

坚持人才为本。公司会一直坚持人才发展工程，在原有基础上，落地核心人才的中长期股权激励方案，激励核心员工及管理层与公司长期共同发展。针对研发核心人才，采取积极的人才培养政策和合理的人才引进政策，为培养科技人才队伍，保持技术的不断创新，还对科研人员管理方式进行积极探索创新和改革。2022年，也将继续人力资源规划及实施细则，完善建设人才双通道发展规划，引进关键人才。同时在能力模型搭建应用、招聘管理、人才管理、绩效管理、员工关系、员工激励等方面加以重点建设。如开展高中

基层管理者、专业技术人员、关键岗位的能力模型优化应用；开展重点人才引进与保留，做好人才储备；建设人才资源池，开展有效培训；做好战略落地执行保障机制、推进具体指标落地；继续做好荣誉激励体系，并做好薪酬福利有效激励保障。

（二）仿创结合

加强研发改革与能力提升。公司将继续加大研发投入，强化研发项目管理工作，优化研发管理体系，提高研发管理水平，提升整个公司的自主创新能力。2022年，公司将依托现有多肽产业技术平台，兼顾“糖尿病、妇产生殖、消化止血和感染类疾病”四大管线，聚焦多肽技术领域，以“新分子、新剂型”、“新分子、新领域”、“老分子、新剂型”作为抓手，通过自研或与外部国际顶尖科研机构合作探索，稳步推进重点产品研发攻关，通过授权引进、技术转移等方式积极储备药品研究开发过程中的战略品种与技术，推进知识产权战略工作落实，为公司长期战略发展储备核心技术资源。同时，积极做好药品的获批计划及落实，注射剂一致性评价计划及落实，坚持“仿制药”+“创新药”的双引擎发展，做好产品的中、长期合理布局规划，以仿带创，实现企业健康发展。

（三）市场战略

原料药业务方面，公司已放开国内原料药的销售业务，公司也将牢牢把握自身产品的质量和技术领先优势，借助互联网力量顺势而为，积极寻找潜在客户，实现国内销售大幅增长，国际销售稳步发展的目标。

国内制剂市场方面，公司将继续积极应对国家政策变动，充分把握国家及地方相关政策和一致性过评及国家集采等市场机会，战略布局，整合资源，强强联手。针对聚焦突破品种，调整产品线布局，调整营销模式，聚焦终端，加强对医疗终端的把控力；针对稳步增长品种，继续维持销量，实现稳步增长；针对战略合作品种，迅速导入市场，达成翰宇品牌的广度覆盖，大力拓展翰宇的专业品牌形象；针对逐步弱化品种，消化库存，有序撤网；在政策允许范围内拓宽市场。

国际制剂市场方面，借助全球多肽药物市场快速增长的行业趋势，积极发展国际战略合作伙伴，实现欧美市场的重点产品的战略布局。同时，借助公司欧盟GMP认证的优势和国内一致性评价产品获批的机遇，探索发展亚非拉等新兴市场机会，逐步实现全球市场开拓。

市场、资源整合方面，公司将继续通过内外资源整合手段改善企业经营指标。通过“走出去(Out-license)”的方式，展开“非自产原料药制剂”及“非营销管线自研多肽制剂”产品的批文转让、技术转让、授权合作、委托生产等合作。通过“引进来(In-license)”的方式，引入当年即可贡献营业收入的管线产品、引入创新剂型技术、创新药物、绿色生产技术等丰富多肽创新技术平台项目。除产品商业化权益合作外，公司还将

灵活运用投资并购、合作开发、授权许可等创新合作模式，与全球顶尖科研机构携手布局和打造“翰宇系”特色创新生态圈。

2022年，集采政策及产品降价将持续影响仿制药企业，成本管控将成为未来仿制药的核心竞争力。而翰宇丰富的多肽原料药、制剂储备，符合欧美cGMP的生产体系，不仅在注射剂一致性评价方面具有研发优势，在规模化生产方面具有集群优势，在原料药和制剂的一体化生产也有较强的供应链优势和成本优势。从长期来看，我们还将抓住企业创新转型的契机，积极推动翰宇转向创新药械的综合性研发、生产和销售型企业，坚持政、学、研、医、投结合的发展模式，持续创新，主动变革，破“卷”重生。

面对挑战，我们将拥抱变革，开放包容革新，聚焦业务重点，坚持“人才、仿创结合、市场”三大战略支柱，坚持“以人为本、客户为先、创新求实、合作共赢”的核心价值观，共同努力，务实高效，开拓创新！

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年05月20日	全景网网上业绩说明会平台	其他	其他	投资者	公司经营情况、财务状况及未来发展规划	巨潮资讯网投资者关系活动记录表（编号2021-001）
2021年09月02日	公司会议室	实地调研	机构	华安证券、长城证券	公司主营业务情况及战略布局	巨潮资讯网投资者关系活动记录表（编号2021-002）
2021年10月29日	公司会议室	实地调研	机构	方正证券	公司主营业务情况及战略布局	巨潮资讯网投资者关系活动记录表（编号2021-003）

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》和其他有关法律法规、规范性文件的要求，不断地完善公司治理结构，建立健全公司内部控制制度，持续深入开展公司治理活动。报告期内，公司通过持续的制度建设，促进公司规范运作，提升公司治理水平。截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的法律法规和规范性文件的要求。

（一）关于股东和股东大会

公司严格按照《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》等规定的要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，并尽可能为股东参加股东大会提供便利，使其充分行使股东权利。公司平等对待所有股东，在股东大会过程中设有股东发言环节，保证各位股东有充分的发言权，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东的权利。

（二）关于公司与控股股东、实际控制人

公司拥有独立完整的主营业务和自主经营能力，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系上独立于控股股东和实际控制人，能够独立运作、独立经营、独立承担责任和风险。

公司的控股股东和实际控制人能够依法行使权利，并承担相应义务。报告期内，未发生超越股东大会和董事会的授权权限，直接或间接干预公司决策和经营活动及利用其控制地位侵害其他股东利益的行为出现，对公司治理结构、独立性等没有产生不利影响。公司亦不存在向控股股东、实际控制人提供未公开信息等治理非规范情况。

（三）关于董事和董事会

公司已制定《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等制度确保董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会成员均符合有关法律、法规、章程等的要求，具有履行职务所必需的知识、技能和素质。公司董事不存在《公司法》规定的不得担任公司董事的情形，其任免均严格履行董事会、股东大会批准程序，不存在与相关法律、法规和《公司章程》相抵触的情形。

公司董事会会议的召集、召开等程序均符合相关规定的要求，各位董事积极参加董事会会议，依法履行董事职责，维护公司和广大股东的利益。全体董事在任职期间持续关注公司经营状况，主动参加相关培训，提高规范运作水平。历次董事会会议记录内容真实、准确、完整，保存安全；会议决议做到充分准确且及时披露。

独立董事按照相关法律、法规的要求，客观发表意见，独立履行职责，报告期内对公司募集资金存放与实际使用、公司内部控制、控股股东及其他关联方占用公司资金情况、对外担保情况、关联交易事项、年度权益分派预案、聘请年度审计机构、对外投资、聘任高级管理人员等发表自己的独立意见，切实维护全体股东，特别是中小股东的利益，保证公司的规范运作。

公司按照《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》的要求，董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会，专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任召集人以外，其他专门委员会均由独立董事担任召集人，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均达到三分之二，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。各委员会依据《公司章程》和各委员会议事规则的规定履行职权，不受公司任何其他部门和个人的干预。

（四）关于监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工监事1名，其人员构成符合有关法律、法规的规定。公司已制定《监事会议事规则》等制度确保监事会向全体股东负责，对公司重大事项、财务状况以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行有效监督，维护公司及股东的合法权益。公司监事会会议的召集、召开等程序符合相关规定的要求，监事会决议依照《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定，披露及时充分。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立企业绩效评价激励体系，高级管理人员的绩效评价标准和评价程序公正透明，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。

（六）关于信息披露与透明度

报告期内，公司严格按照有关法律法规以及《公司章程》《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等的要求，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司信息。公司指定《证券时报》《中国证券报》《上海证券报》《证券日报》及巨潮资讯网<http://www.cninfo.com.cn>为刊登公司公告和其他需要披露信息的媒体，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

（七）关于投资者关系管理

公司按照相关法律法规及《公司章程》《投资者关系管理制度》的要求，指定董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责协调投资者关系，接待股东及投资者的来访和问询，向投资者提供公司已披露的资料，做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，并切实做好信息的保密工作。公司通过电话、电子邮箱、公司网站“投资者关系”专栏、投资者恳谈会、深交所互动易等形式回复投资者问询，加强信息沟通、促进与投资者良性互动的同时，切实提高了公司的透明度。

（八）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极与相关利益者合作，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

是 否

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

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

公司自成立以来，严格按照《公司法》《证券法》等有关法律、法规和《公司章程》的要求规范运作。本公司产权明晰、权责明确、运作规范，业务、人员、资产、机构和财务与控股股东完全分开，拥有独立、完整的资产和业务体系，具备面向市场独立经营的能力。

（一）业务独立情况：公司具有独立的产、供、销的业务体系，拥有完整的法人财产权，能够独立支配和使用人、财、物等生产要素，顺利组织和实施生产经营活动。公司控股股东在业务上与公司之间均不存在竞争关系，且公司控股股东及实际控制人已承诺不开展经营与公司可能发生同业竞争的业务。

（二）人员独立情况：公司的董事、监事、高级管理人员均依照《公司法》及《公司章程》等有关规定产生，不存在股东超越公司董事会和股东大会作出人事任免决定的情况。公司总裁、副总裁、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，未在持有公司5%以上股份的股东控制的企业担任任何职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职。

（三）资产独立情况：本公司系由有限责任公司整体变更而来，原有限责任公司的资产和人员全部进

入股份公司，拥有独立完整的经营资产。整体变更后，公司依法办理相关资产和产权的变更登记，公司具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，以及商标、专利、非专利技术的所有权，具有独立的原料采购和产品销售系统。控股股东、实际控制人不存在占用公司的资金、资产和其他资源的情况。

（四）机构独立情况：公司拥有独立的生产经营和办公场所，不存在与控股股东和实际控制人混合经营、合署办公的情况。本公司具有健全的组织结构，已建立了股东大会、董事会、监事会等完备的法人治理结构；公司具有完备的内部管理制度，设有研发、生产、销售、财务、人力资源管理等职能部门。

（五）财务独立情况：公司独立进行财务决策，公司的财务体系与控股股东的财务体系完全分开，公司设立了独立的财务部门，配备了专职的财务人员并进行了适当的分工授权，拥有比较完善的财务管理制度与会计核算体系，财务人员不存在对外兼职情况。公司依法独立纳税。公司已在招商银行股份有限公司深圳泰然支行开立了独立的银行基本账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情况。公司根据生产经营需要独立作出财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.27%	2021 年 01 月 22 日	2021 年 01 月 23 日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
2021 年第二次临时股东大会	临时股东大会	42.16%	2021 年 02 月 01 日	2021 年 02 月 02 日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
2021 年第三次临时股东大会	临时股东大会	42.15%	2021 年 02 月 24 日	2021 年 02 月 25 日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
2020 年年度股东大会	年度股东大会	49.07%	2021 年 05 月 19 日	2021 年 05 月 20 日	具体内容详见中国证监会创业板指定

						信息披露网站同期披露的相关公告。
2021 年第四次临时股东大会	临时股东大会	44.43%	2021 年 07 月 07 日	2021 年 07 月 08 日		具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
2021 年第五次临时股东大会	临时股东大会	31.77%	2021 年 08 月 23 日	2021 年 08 月 23 日		具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
2021 年第六次临时股东大会	临时股东大会	31.94%	2021 年 09 月 30 日	2021 年 09 月 30 日		具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
2021 年第七次临时股东大会	临时股东大会	31.86%	2021 年 12 月 01 日	2021 年 12 月 01 日		具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股数 (股)	本期减持股数 (股)	其他增减变动 (股)	期末持股数 (股)	股份增减变动的原因
曾少贵	董事长	现任	男	54	2009 年 11 月 13	2024 年 12 月 01	199,964,		46,358.0		153,606,	个人资

					日	日	249		82		167	金需要
曾少强	副董事长	现任	男	51	2009年 11月13日	2024年 12月01日	142,730, 454		35,682,6 14		107,047, 840	个人资 金需要
曾少彬	董事	现任	男	45	2020年 01月16日	2024年 12月01日	38,608,0 32		9,652,00 8		28,956,0 24	个人资 金需要
PINXIA NG YU	董事、执 行总裁	现任	女	49	2019年 05月31日	2024年 12月01日	530,400				530,400	
唐洋明	董事、副 总裁	现任	男	44	2021年 01月30日	2024年 12月01日						
杨笛	董事、副 总裁	现任	女	39	2020年 04月07日	2024年 12月01日						
李瑶	独立董 事	现任	女	45	2017年 04月25日	2024年 12月01日						
钟廉	独立董 事	现任	男	62	2021年 08月23日	2024年 12月01日						
胡文言	独立董 事	现任	男	52	2021年 12月01日	2024年 12月01日						
李庆洋	监事会 主席	现任	男	46	2019年 05月31日	2024年 12月01日						
杨璐	监事	现任	女	40	2021年 08月23日	2024年 12月01日						
梁琳	监事	现任	女	45	2021年 12月01日	2024年 12月01日						
曾兆辉	副总裁	现任	男	48	2021年 08月27日	2024年 12月01日						
张敏	副总裁	现任	女	42	2021年 12月01日	2024年 12月01日						

涂鸿鸿	财务总监	现任	男	46	2021年 07月13 日	2024年 12月01 日						
魏红	财务总监、副总裁	离任	女	51	2015年 03月13 日	2021年 07月13 日	305,000				305,000	
唐键	独立董事	离任	男	46	2018年 11月28 日	2021年 07月13 日						
黄圳琼	监事	离任	女	31	2020年 03月23 日	2021年 08月07 日						
朱文丰	董事、副总裁、董事会秘书	离任	男	43	2016年 04月26 日	2021年 08月10 日	519,400				519,400	
曹叠云	独立董事	离任	男	59	2016年 05月20 日	2021年 12月01 日						
朱毅华	监事	离任	女	45	2017年 12月07 日	2021年 12月01 日	8,600				8,600	
合计	--	--	--	--	--	--	382,666, 135	0	91,692,7 04	0	290,973, 431	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
唐洋明	董事、副总裁	聘任	2021年01月30日	公司第四届董事会第二十七次会议聘任为公司副总裁，公司2021年第四次临时股东大会审议通过聘任为公司董事。
魏红	财务总监、副总裁	离任	2021年07月13日	个人原因，辞去公司副总裁、财务总监职务。
唐键	独立董事	离任	2021年07月13日	个人原因，辞去公司独立董事职务。

涂鸿鸿	财务总监	聘任	2021年07月13日	公司第四届董事会第三十一次会议聘任为公司财务总监。
黄圳琼	监事	离任	2021年08月07日	个人原因，辞去公司监事职务。
朱文丰	董事、副总裁、 董事会秘书	离任	2021年08月10日	个人原因，辞去公司董事、副总裁、董事会秘书职务。
钟廉	独立董事	被选举	2021年08月23日	经公司2021年第五次临时股东大会审议通过聘任为公司独立董事。
杨璐	监事	被选举	2021年08月23日	经公司2021年第五次临时股东大会审议通过选举为公司监事。
曾兆辉	副总裁	聘任	2021年08月27日	公司第四届董事会第三十三次会议聘任为公司副总裁。
曹叠云	独立董事	任期满离任	2021年12月01日	任期满离任。
朱毅华	监事	任期满离任	2021年12月01日	任期满离任。
杨笛	董事、副总裁	被选举	2021年12月01日	经公司2021年第七次临时股东大会审议通过选举为公司董事。
梁琳	监事	被选举	2021年12月01日	经公司2021年第七次临时股东大会审议通过选举为公司监事。
张敏	副总裁	聘任	2021年12月01日	公司第五届董事会第一次会议聘任为公司副总裁。

2、任职情况

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

（一）董事会成员

公司董事基本情况如下：

曾少贵先生，1968年5月出生，中国国籍，拥有中国香港特别行政区居留权，高级经营师。曾少贵先生于2003年获得中国政法大学在职法学硕士研究生同等学力，2005年获得澳门科技大学法学硕士学位，2008年获得清华大学经济管理学院高级工商管理硕士(EMBA)学位。曾少贵先生曾任深圳市华兴油料贸易有限公司经营部业务员、经营部经理；深圳市翰宇创业投资有限公司董事长、深圳市翰宇生物工程有限公司董事长。曾少贵先生还担任深圳市第三、四、五、六届人民代表大会代表、深圳市人大内务司法委员会委员、深圳市监察委（市纪委）特约监督员等社会职务。现任本公司董事长。

曾少强先生，1971 年 1 月出生，中国国籍，拥有中国香港特别行政区居留权，清华大学经济管理学院/美国明尼苏达全球管理学博士学位，清华大学经济管理学院工商管理硕士，长江商学院(EMBA)高级工商管理硕士，高级经营师。曾少强先生现任深圳翰宇药业股份有限公司副董事长、深圳市翰宇创业投资有限公司董事、总经理、深圳市翰宇生物工程有限公司副董事长、深圳市翰宇石化有限公司董事长、广东长和控股有限公司董事长、翰宇控股有限公司董事长。曾少强先生还担任中国宋庆龄基金会理事、中华海外联谊会理事，中国光彩事业促进会常务理事、全国工商联执行委员、广东省政协常委、深圳市第七届人大代表、广东省工商业联合会（总商会）副会长、广东省光彩事业促进会副会长、深圳市工商业联合会副主席、深圳市宝安区工商联（总商会）主席（会长）等社会职务。

曾少彬先生，1977 年 1 月出生，中国国籍，拥有中国香港特别行政区居留权、几内亚比绍共和国居留权，北京大学工商管理硕士。曾任政协深圳市宝安区第五届委员会常委、揭阳市第五届人民代表大会代表。曾少彬先生于 2011 年 10 月至 2019 年 5 月担任公司监事，现任本公司董事、深圳市翰宇创业投资有限公司董事、深圳市翰宇生物工程有限公司董事、深圳市翰宇园区运营管理有限公司执行董事、深圳市翰宇石化有限公司总经理。

PINXIANG YU 女士，1973 年 1 月出生，加拿大国籍。1998 年毕业于广州中山大学，获有机化学硕士学位。1998 年至 2005 年，历任加拿大 Novocol Pharmaceutical 和 Apotex Pharmaceutical Inc. 实验室主管、质量管理部药政/审计专家，期间获得美国质量协会认证审计师（CQA）和工程师（CQE）。PINXIANG YU 女士 2005 年 12 月回国后曾担任美资企业凯默斯医药科技有限公司药政及 GMP 符合总监、美国洛比化学青岛公司总经理等职务。2010 年 7 月至 2019 年 5 月担任本公司副总裁兼坪山分公司总经理，现任公司执行总裁、董事。

唐洋明先生，1978 年 7 月出生，中国国籍，硕士学位，研究生学历，执业药师；超过 15 年的多肽药物研发经验；对多肽药物申报 CFDA、FDA 以及 EMA 的药学研究有丰富的理论与实践经验。自 2005 年 2 月加入翰宇药业，历任研究员、高级研究员、研发经理、质量研究总监、研发高级总监等职位，现任本公司董事、副总裁，分管研发。

杨笛女士，中国国籍，生物科学学士、生物医学硕士。拥有超过 10 年生物制药和医疗器械领域研发、风险投资、证券及 BD 经验。曾在英国 Cancer Research Group、先健科技、DNV Capital，先后担任大分子生物制药研发方向研究员、大健康美元基金风险投资高级副总裁。自 2017 年 6 月 30 日加入翰宇药业，现任本公司董事、副总裁，分管战略、证券、BD。

李瑶女士，1977 年 3 月出生，中国国籍，本科学历，注册会计师、广东省注册会计师行业领军人才，

无永久境外居留权。从事会计工作超过十八年，曾任深圳三川丰汽车有限公司财务经理，成都中大会计师事务所项目经理，深圳鹏城会计师事务所部门副经理，国富浩华会计师事务所深圳分所高级经理、瑞华会计师事务所深圳分所任授薪合伙人。现任本公司独立董事、致同会计师事务所深圳分所总监、中国宝安集团股份有限公司独立董事。

钟廉先生，1960 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中国科技大学硕士学历。钟廉先生历任合肥电子工程学院讲师；深圳先科激光电视总公司工程师；深圳市政府办公厅人管办主任科员；深圳市发展和改革委员会主任科员、助理调研员、副处长、处长；深圳市创新投资集团有限公司副总裁。现任本公司独立董事、北京市创新产业投资有限公司合伙人。

胡文言先生，1970 年 12 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，北京师范大学硕士。胡文言先生曾任在北京双鹤现代医药技术有限责任公司经理、美国雷德国际企业集团研发总经理、沃德（天津）营养保健品有限公司总经理。现任本公司独立董事、中国生化制药工业协会常务副会长兼秘书长。

（二）监事会成员

公司监事基本情况如下：

李庆洋先生，1976 年 6 月出生，中国国籍，无永久境外居留权；毕业于贵阳医学院，药学学士学位，执业药师。2005 年 6 月加入深圳翰宇药业股份有限公司，2005 年 6 月起任质量部副经理，2014 年 09 月起至 2021 年 2 月任本公司国际注册经理，2019 年 5 月起任公司监事，现任公司监事会主席、医学高级总监。

杨璐女士，1982 年 4 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，毕业于中南大学，研究生学历，取得国家法律职业资格证书。杨璐女士曾任职于金蝶软件（中国）有限公司，深圳市亚辉龙生物科技股份有限公司，自 2018 年 11 月起在深圳翰宇药业股份有限公司工作，现任本公司监事、内审法务部经理。

梁琳女士，1977 年 1 月出生，中国国籍，无永久境外居留权，本科学历。2011 年 12 月起任职于深圳翰宇药业股份有限公司，历任营销中心销售内务部主管、销售内务部经理，现任营销中心销售内务部总监。

（三）管理层

公司高级管理人员基本情况如下：

PINXIANG YU 女士：执行总裁；唐洋明：副总裁；杨笛：副总裁、董事会秘书；简历详见前述董事会成员简历。

曾兆辉先生，1974 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，北京中医药大学中医学

本科,荷兰商学院(BS N)工商管理硕士,华润大学二期毕业,2015-2018 年任对外经济贸易大学 MBA/MPAcc 校外导师。曾兆辉先生有着超过 20 年的企业管理经验,熟悉各领域药品的上市运营及市场拓展。曾兆辉先生历任华润医药下属板块,北京万辉双鹤药业有限责任公司副总经理、北京双鹤药业销售有限责任公司副总经理、华润双鹤药业股份有限公司医药推广部副总经理,西藏药业诺迪康药业股份有限公司副总经理,中科生物制药股份有限公司副总裁,自 2021 年 8 月加入翰宇药业,现任本公司副总裁,分管国内制剂营销。

张敏女士,1980 年 10 月出生,中国国籍,无境外永久居留权,研究生学历,华南师范大学人力资源管理专业本科,武汉大学高级管理工商管理专业硕士。自 2011 年 5 月加入深圳翰宇药业股份有限公司,历任人事主管、人力资源主管、人力资源经理、人力资源总监、企管人力总监等职位,现任本公司副总裁,分管人力资源部、企管信息部、行政部。

涂鸿鸿先生,1976 年 6 月出生,中国国籍,无境外永久居留权。中共党员,会计学,大学本科学历,会计师。拥有超过 20 年的企业全面财务工作经验,长期在医药制造型民营上市集团公司负责财务管理工作,对于上市公司的财务管控、资金管理、风险控制、对外融资及资本运作等方面具有丰富的实战经验。涂鸿鸿先生历任深圳市金绎科技发展有限公司财务主管;深圳市海普瑞药业集团股份有限公司财管经理;深圳市三德冠精密电路科技有限公司财务总监。2018 年 6 月加入深圳翰宇药业股份有限公司,现任本公司财务总监、财管总经理。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
曾少贵	深圳市翰宇创业投资有限公司	董事长	1997 年 12 月 11 日		是
曾少贵	深圳市翰宇生物工程有限公司	董事长、总经理	1998 年 06 月 05 日		否
曾少强	深圳市翰宇创业投资有限公司	董事、总经理	1997 年 12 月 11 日		是
曾少强	深圳市翰宇生物工程有限公司	副董事长	1998 年 06 月 05 日		是
曾少强	深圳市翰宇石化有限公司	董事长	2001 年 09 月 06 日		是
曾少强	广东长和控股有限公司	董事长	2013 年 04 月 24 日		是

曾少强	翰宇控股有限公司	董事长	2016 年 12 月 27 日		否
曾少强	深圳市广安石油化工有限公司	董事长	2006 年 11 月 30 日		是
曾少彬	深圳市翰宇创业投资有限公司	董事	2000 年 12 月 18 日		是
曾少彬	深圳市翰宇石化有限公司	董事、总经理	2001 年 09 月 06 日		是
曾少彬	深圳市翰宇生物工程有限公司	董事	2014 年 05 月 16 日		是
PINXIANG YU	深圳华祥致远生物科技中心(有限合伙)	投资人	2020 年 09 月 18 日		否
杨笛	深圳启创资本有限公司	总经理、执行董事	2020 年 08 月 25 日		否
杨笛	深圳华祥致远生物科技中心(有限合伙)	投资人	2020 年 09 月 18 日		否
李瑶	致同会计师事务所深圳分所	总监	2019 年 12 月 01 日		是
李瑶	中国宝安集团股份有限公司	独立董事	2016 年 06 月 29 日		是
李瑶	深圳市以乐信息咨询有限公司	监事	2017 年 05 月 09 日		
钟廉	北京创新产业投资有限公司	董事、经理	2018 年 12 月 28 日		是
胡文言	中国生化制药工业协会	常务副会长、秘书长	2017 年 01 月 12 日		是
胡文言	江苏诺泰澳赛诺生物制药股份有限公司	独立董事	2019 年 05 月 08 日		是
胡文言	上海正帆科技股份有限公司	独立董事	2021 年 07 月 01 日		是
胡文言	北京天地外医药科技有限公司	投资人	2009 年 01 月 08 日		是
在其他单位任职情况的说明					

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

√ 适用 □ 不适用

2019 年 9 月，公司收到深交所的处分决定：因公司 2018 年年度业绩预告与披露的预计净利润与年度报告经审计的净利润存在较大差异，且存在盈亏性质变化，违反了《创业板股票上市规则》的相关规定。鉴于上述违规事项，深交所对公司及董事长曾少贵、时任总裁袁建成、时任财务总监魏红给予通报批评的处分。

2021 年 9 月，公司收到深交所《关于对深圳翰宇药业股份有限公司及相关当事人给予通报批评处分的决定》，因 2020 年业绩预告披露的预计净利润与年度报告披露的经审计净利润相比，盈亏性质发生变化、存在重大差异且未及时修正，深交所决定对公司及董事长曾少贵、执行总裁 PINXIANG YU、时任财务总监魏红给予通报批评处分。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事薪酬由董事会薪酬与考核委员会评价，报公司董事会、股东大会审议通过后执行；董事、监事津贴按照公司《董事、监事及董事会秘书津贴制度》执行；高级管理人员薪酬由董事会薪酬与考核委员会进行绩效评价，根据岗位绩效评价结果及薪酬分配政策提出报酬数额和奖励方式，报公司董事会审议通过后执行。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司薪酬是根据行业市场水平、企业薪酬市场定位及个人的贡献价值共同确定与调整。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	董事、监事和高级管理人员薪酬均已按时发放。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	职务	性别	年龄	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
曾少贵	董事长	男	54	现任	100.57	否
曾少强	副董事长	男	51	现任	6	否
曾少彬	董事	男	45	现任	6	否
PINXIANG YU	董事/执行总裁	女	49	现任	195.42	否
唐洋明	董事/副总裁	男	44	现任	79.35	否
杨笛	董事/副总裁/董事会秘书	女	39	现任	95.95	否
李瑶	独立董事	女	45	现任	12	否
钟廉	独立董事	男	62	现任	4.27	否
胡文言	独立董事	男	52	现任	1	否
李庆洋	监事会主席	男	46	现任	54.89	否
杨璐	监事	女	40	现任	16.82	否
梁琳	监事	女	45	现任	2.87	否
张敏	副总裁	女	42	现任	3.51	否
曾兆辉	副总裁	男	48	现任	40.8	否
涂鸿鸿	财务总监	男	46	现任	36.34	否
朱毅华	监事	女	45	离任	34.71	否
黄圳琼	监事	女	31	离任	11.42	否
朱文丰	副总裁/董事会秘书	男	44	离任	47.71	否
魏红	财务总监	女	51	离任	42.91	否
唐键	独立董事	女	46	离任	7.73	否

曹叠云	独立董事	男	58	离任	11.04	否
合计	--	--	--	--	811.31	--

备注：上述董监高报酬是指其任期内报酬总额。

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第四届董事会第二十五次会议	2021年01月06日	2021年01月07日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
第四届董事会第二十六次会议	2021年01月14日	2021年01月15日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
第四届董事会第二十七次会议	2021年01月29日	2021年01月30日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
第四届董事会第二十八次会议	2021年04月09日	2021年04月10日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
第四届董事会第二十九次会议	2021年04月27日	2021年04月29日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
第四届董事会第三十次会议	2021年06月21日	2021年06月22日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
第四届董事会第三十一次会议	2021年07月09日	2021年07月13日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
第四届董事会第三十二次会议	2021年08月05日	2021年08月07日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
第四届董事会第三十三次会议	2021年08月25日	2021年08月27日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
第四届董事会第三十四次会议	2021年08月26日	2021年08月28日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
第四届董事会第三十五次会	2021年09月10日	2021年09月15日	具体内容详见中国证监会创

议			业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
第四届董事会第三十六次会议	2021 年 10 月 27 日	2021 年 10 月 28 日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
第四届董事会第三十七次会议	2021 年 11 月 12 日	2021 年 11 月 15 日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
第五届董事会第一次会议	2021 年 12 月 01 日	2021 年 12 月 01 日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
第五届董事会第二次会议	2021 年 12 月 21 日	2021 年 12 月 23 日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。
第五届董事会第三次会议	2021 年 12 月 24 日	2021 年 12 月 25 日	具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
曾少贵	16	16	0	0	0	否	8
曾少强	16	16	0	0	0	否	8
曾少彬	16	16	0	0	0	否	8
PINXIANG YU	16	16	0	0	0	否	8
唐洋明	14	14	0	0	0	否	8
杨笛	3	3	0	0	0	否	8
李瑶	16	4	12	0	0	否	8
钟廉	7	0	7	0	0	否	8
胡文言	3	0	3	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事按照相关法律、法规的要求，客观发表意见，独立履行职责，报告期内对公司募集资金存放与实际使用、公司内部控制、控股股东及其他关联方占用公司资金情况、对外担保情况、关联交易事项、聘请年度审计机构、选举董事及高级管理人员等事项等发表自己的独立意见，切实维护全体股东，特别是中小股东的利益，保证公司的规范运作。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
第四届董事会 审计委员会	李瑶、唐键、 钟廉、 PINXIANG YU	5	2021年03月 25日	《2020年年度财务会计报表》（初稿）、《2020年年度审计计划》、《2020年度内部审计工作报告》、《2021年度内部审计工作计划》、《2021年一季度内部审计工作计划》	1、与审计机构进行联系，尽快开展年度审计工作。2、本年度加强内部审计工作，发现问题及时沟通和反馈。	无	不适用
			2021年04月 09日	《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告	了解年报审计工作安排，督促审计工作按	无	不适用

				<p>(初稿)》、《控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明(初稿)》、《内部控制鉴证报告(初稿)》、《2020 年年度募集资金存放与实际使用情况专项审计报告》、《2020 年年度货币资金内部控制专项审计报告》、《2020 年年度关联交易专项审计报告》</p>	<p>质按量按时完成。</p>		
			<p>2021 年 04 月 26 日</p>	<p>《2020 年度审计报告及财务报表》、《募集资金年度存放与使用情况鉴证报告》、《控股股东及其他关联方占用资金情况的专项审计说明》、《关于营业收入扣除事项的专项核查意见》、《内部控制鉴证报告》、《2020 年度内部控制评价报告》、《董事会审计委员会履职情况暨关于大华会计师事务所 2020 年年度审计工作总结报</p>	<p>同意将议案提交年报董事会审议</p>	<p>无</p>	<p>不适用</p>

				告》、《2021年一季 度财务报 表内部审 计报告》、 《2021年 一季 度募集 资金存 放与实 际使用 情况专 项审计 报告》、 《2021年 一季 度货币 资金内 部控制 专项审 计报告》、 《2021年 一季 度关联 交易专 项审计 报告》、 《甘肃成 纪生物 药业有 限公司 2021年 一季 度货币 资金内 部控制 专项审 计报告》、 《翰宇 药业20 21年一 季度内 部审计 工作报 告及翰 宇药业 2021年 二季 度内部 审计工 作计划 》			
			2021年08月 16日	《深圳翰宇 药业股份 有限公司 2021年 半年 度财务 报表内 部审计 报告》、 《深圳翰 宇药业 股份有 限公司 2021年 半年 度募集 资金存 放与实 际使用 情况专 项审计 报告》、 《深圳 翰宇药 业股份 有限公 司2021 年半年 度货币 资金内 部	对公司半 年度内 控、关 联交易 及子公 司内部 审计工 作情况 进行核 查。	无	不适用

				<p>控制专项审计报告》、《深圳翰宇药业股份有限公司 2021 年半年度关联交易专项审计报告》、《甘肃成纪生物药业有限公司 2021 年半年度货币资金内部控制专项审计报告》、《深圳翰宇药业股份有限公司 2021 年二季度内部审计工作报告及 2019 年三季度内部审计工作计划》</p>			
			<p>2021 年 10 月 22 日</p>	<p>《深圳翰宇药业股份有限公司 2021 年三季度财务报表内部审计报告》、《深圳翰宇药业股份有限公司 2021 年三季度募集资金存放与实际使用情况专项审计报告》、《深圳翰宇药业股份有限公司 2021 年三季度货币资金内部控制专项审计报告》、《深圳翰宇药业股份有限公司 2021 年三季度关联交易专项审计报告》、《翰宇药业</p>	<p>针对公司第三季度内控及相关工作进行审核。</p>	<p>无</p>	<p>不适用</p>

				《武汉》有限公司 2022 年三季度货币资金内部控制专项审计报告》、《甘肃成纪生物药业有限公司 2021 年三季度货币资金内部控制专项审计报告》、《深圳翰宇药业股份有限公司 2021 年三季度内部审计工作报告及 2020 年三季度内部审计工作计划》			
第四届董事会提名委员会	唐键、曹叠云、钟廉、曾少强	4	2021 年 01 月 26 日	《关于提名唐洋明为公司副总裁的议案》	提名唐洋明为公司副总裁并提交公司董事会审议。	无	不适用
			2021 年 07 月 06 日	《关于提名钟廉为公司董事的议案》、《关于提名涂鸿鸿为公司财务总监的议案》	提名钟廉为公司第四届董事会董事，提名涂鸿鸿为公司财务总监并提交公司董事会审议。	无	不适用
			2021 年 08 月 20 日	《关于提名曾兆辉为公司副总裁的议案》	提名曾兆辉为公司副总裁并提交公司董事会审议。	无	不适用
			2021 年 11 月 12 日	《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候	提名公司第五届董事会成员。	无	不适用

				选人的议案》			
第四届董事会 战略委员会	曾少贵、曾少强、 PINXIANG YU、曹叠云、 唐键、钟廉	2	2021年08月 11日	《关于签署药品上市许可转让协议及相关知识产权转让协议的议案》	同意提交此议案至公司董事会进行审议。	无	不适用
			2021年11月 10日	《关于与中国科学院微生物研究所签署技术转让合同的议案》	同意提交此议案至公司董事会进行审议。	无	不适用
第五届董事会 战略委员会	曾少贵、曾少强、曾少彬、 PINXIANG YU、钟廉	1	2021年12月 15日	《关于出售公司股票资产的议案》	针对公司现阶段情况，提议兑现公司投资收益，补充流动资金。	无	不适用
第四届董事会 薪酬与考核委员会	李瑶、曹叠云、 PINXIANG YU	1	2021年03月 17日	《关于公司2020年度董事、高管考核的议案》	考核并发放公司董事、高管2020年度绩效。	无	不适用

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	523
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	362
报告期末在职员工的数量合计（人）	885
当期领取薪酬员工总人数（人）	885
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）

生产人员	301
销售人员	105
技术人员	286
财务人员	31
行政人员	162
合计	885
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士	6
硕士研究生	71
本科	397
大专	261
高中	64
中专	55
初中及以下	31
合计	885

2、薪酬政策

薪酬管理原则

- (1) 合法合规原则。严格按照国家、地方相关法律法规设计薪酬体系。
- (2) 与公司经济效益和支付能力相匹配原则。
- (3) 价值导向原则。根据公司各岗位对公司价值贡献的大小，进行薪酬分级。
- (4) 市场化原则。参照当地市场工资和行业状况确定有竞争性的薪酬水平。
- (5) 绩效导向原则。薪酬与员工工作业绩挂钩，相同职位，工作业绩不同，薪酬不同。
- (6) 体现员工能力差异原则。薪酬与员工能力挂钩，相同职位，能力不同，薪酬不同。

付薪理念

公司实行基于职位、绩效、能力素质的付薪理念，以岗定薪级，以绩效能力定薪档。

薪酬策略

(1) 多元化

多元薪资结构以体现专业和职级的差异性，有针对性激励不同特质人才。

(2) 差异化

以差异化塑造业绩导向的组织文化。鼓励高绩效员工，给予高绩效员工高回报。薪酬资源向高绩效高能力人才倾斜。

(3) 竞争性

以竞争性的奖酬吸引和保留核心人才。

(4) 公平性

体现同职级员工之间的薪酬相对公平。

3、培训计划

翰宇药业重视每一位人才的发展,通过横向分类,纵向分级,全员发展的方式,打造企业内部造血系统。

(1) 横向分类

主要指专业技能类人才培养。将公司人才按不同职能,不同工种划分为不同职位序列,在职位序列中设计发展路线,从初级向专家层层递进,有目的、有规划的培养每一位技术人才。

(2) 纵向分级

主要指管理类人才培养。从储备管理人员、基层管理人员、中层管理人员到高级管理人员,从不同层次管理人员的能力要求出发,对各级管理人员进行综合培养。

(3) 全员发展

为满足不同员工的个性化发展需求,公司推行 IDP 政策,为员工指定导师,提升员工个人业务能力。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）		0
每 10 股派息数（元）（含税）		0.00
每 10 股转增数（股）		0
分配预案的股本基数（股）		0
现金分红金额（元）（含税）		0.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）		0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	0	
可分配利润（元）		-692,926,032.01
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例		0.00%
本次现金分红情况		
不适用		
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明		
经大华会计师事务所(特殊普通合伙)审计,公司 2021 年合并会计报表实现归属于上市公司股东的净利润为 30,807,791.13 元,当前累计未分配利润为-796,690,192.54 元。公司 2021 年母公司实现净利润 101,707,593.36 元,期末累计未分配利润为-692,926,032.01 元。鉴于公司 2021 年母公司可供股东分配的利润为负,考虑日常生产经营的资金需求,为提高财务稳健性,满足流动资金的需求,保障生产经营的健康快速发展,从公司实际出发,本年度不进行利润分配,也不进行资本公积金转增股本。		

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

为规范经营管理，控制风险，保证经营业务活动的正常开展，公司根据相关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况，不断完善内部控制体系，相继制定和修改了相关规章制度，在资金和财务管理方面，也制定了严格的内部规章制度，形成严格的资金审批授权程序，有效规范资金活动风险。报告期内，公司根据法律法规及相关监管要求，持续更新和优化内部控制管理体系，加强合规管理，强化内部审计的监督职能，不断采取切实有效的措施提升公司的治理水平和内控管理水平。实施情况主要体现在以下方面：

（1）强化内部审计的监督权，提高内审部门在公司经营各环节中的监督深度和广度，继续加大内审部门对公司内部控制制度执行情况的监督力度。

（2）根据公司实际情况及发展需求建立和完善组织架构，明确决策和执行的职责权限，形成科学有效的职责分工和制衡机制。

（3）及时组织董事、监事、高级管理人员、内部审计人员及其他关键岗位人员监管合规学习，不断强化合规经营理念，提高董监高、管理层的内控意识和风险防范意识，提升管理层的公司治理水平，推进公司可持续健康发展。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
翰宇药业（武汉）有限公司	公司资产、人员、财务、业务等方面全部纳入上市公司统一管理	已整合完成	无	不适用	不适用	不适用
甘肃成纪生物药业有限公司	公司资产、人员、财务、业务等方面全部纳入上市公司统一管理	已整合完成	无	不适用	不适用	不适用

翰宇医药销售有限责任公司	公司资产、人员、财务、业务等方面全部纳入上市公司统一管理	已整合完成	无	不适用	不适用	不适用
深圳翰宇医疗技术有限公司	公司资产、人员、财务、业务等方面全部纳入上市公司统一管理	已整合完成	无	不适用	不适用	不适用
Hybio Pharmaceutical Germany GmbH	公司资产、人员、财务、业务等方面全部纳入上市公司统一管理	已整合完成	无	不适用	不适用	不适用
翰宇药业（香港）有限公司	公司资产、人员、财务、业务等方面全部纳入上市公司统一管理	已整合完成	无	不适用	不适用	不适用
翰宇生物科技（大理）有限公司	委派董事、监事、高级管理人员、财务负责人进行管理	已整合完成	无	不适用	不适用	不适用
深圳翰宇原创生物科技有限公司	委派董事、监事、高级管理人员进行管理	已整合完成	无	不适用	不适用	不适用
江西汇华药业有限公司	委派董事、财务人员进行管理	已整合完成	无	不适用	不适用	不适用

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	2021 年度内部控制自我评价报告	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	财务报告内部控制存在重大缺陷的迹象包括：	公司确定的非财务报告内部控制缺陷评价的定性标准如下：

	<p>(1) 控制环境无效；</p> <p>(2) 公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；</p> <p>(3) 注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>(4) 已经发现并报告给管理层的重要缺陷在合理的时间内未加以改正；</p> <p>(5) 审计委员会和内部审计部对公司的内部控制监督无效。</p> <p>财务报告内部控制存在重要缺陷的迹象包括：</p> <p>(1) 未依照公认会计准则选择和应用会计政策；</p> <p>(2) 未建立反舞弊程序和控制措施；</p> <p>(3) 财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷认定标准，但影响到财务报告达到真实、准确的目标。</p> <p>一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>非财务报告缺陷认定主要以缺陷对业务流程有效性的影响程度、发生的可能性作判定。</p> <p>如果缺陷发生的可能性较小，会降低工作效率或效果、或加大效果的不确定性、或使之偏离预期目标为一般缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性较高，会显著降低工作效率或效果、或显著加大效果的不确定性、或使之显著偏离预期目标为重要缺陷；</p> <p>如果缺陷发生的可能性高，会严重降低工作效率或效果、或严重加大效果的不确定性、或使之严重偏离预期目标为重大缺陷。</p>
定量标准	<p>(1) 符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：利润总额潜在错报，错报\geq利润总额 5%；资产总额潜在错报，错报\geq资产总额 1%；营业收入潜在错报，错报\geq营业收入总额 1%。</p> <p>(2) 符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：利润总额潜在错报，利润总额 3%\leq错报$<$利润总额 5%；资产总额潜在错报，资产总额 0.5%\leq错报$<$资产总额 1%；营业收入潜在错报，营业收入总额 0.5%\leq错报$<$营业收入总额 1%。</p> <p>(3) 符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：利润总额潜在错报，错报$<$利润总额 3%；资产总额潜在错报，错报$<$资产总额 0.5%；营业收入潜在错报，错报$<$营业收入总额 0.5%。</p>	<p>(1) 符合下列条件之一的，可以认定为重大缺陷：利润总额潜在错报，错报\geq利润总额 5%；资产总额潜在错报，错报\geq资产总额 1%；营业收入潜在错报，错报\geq营业收入总额 1%。</p> <p>(2) 符合下列条件之一的，可以认定为重要缺陷：利润总额潜在错报，利润总额 3%\leq错报$<$利润总额 5%；资产总额潜在错报，资产总额 0.5%\leq错报$<$资产总额 1%；营业收入潜在错报，营业收入总额 0.5%\leq错报$<$营业收入总额 1%。</p> <p>(3) 符合下列条件之一的，可以认定为一般缺陷：利润总额潜在错报，错报$<$利润总额 3%；资产总额潜在错报，错报$<$资产总额 0.5%；营业收入潜在错报，错报$<$营业收入总额 0.5%。</p>
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

报告期内，公司按照《中国证监会关于开展上市公司治理专项行动的通知》（证监办发[2020]69号）通知的要求，依据《上市公司治理专项自查清单》，本着实事求是的原则，严格对照《公司法》《证券法》等有关法律法规以及内部规章制度，对专项活动的自查事项进行了自查，全面梳理公司治理及内部控制体系，并进行了认真地梳理填报，未发现公司在规范运作上存在重大缺失及风险。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

√ 是 □ 否

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
深圳翰宇药业股份有限公司	危险废弃物	收集处理	N/A	N/A	N/A	2021 国家危险废弃物名录	372.0005 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司	COD	检测后达标排放	1 个	园区内	35 mg/l	345mg/l	0.078764 吨	8.42 吨	无
深圳翰宇药业股份有限公司	BOD	检测后达标排放	1 个	园区内	15.2 mg/l	150 mg/l	0.327723 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司	PH	检测后达标排放	1 个	园区内	6.79	6~9	/	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司	氨氮	检测后达标排放	1 个	园区内	1.53 mg/l	35 mg/l	0.00385 吨	0.8547 吨	无
深圳翰宇药业股份有限公司	总磷	检测后达标排放	1 个	园区内	0.295 mg/l	5.2 mg/l	0.001566 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司	总氮	检测后达标排放	1 个	园区内	0.24 mg/l	35 mg/l	0.029208 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司	悬浮物	检测后达标排放	1 个	园区内	17.33 mg/l	250 mg/l	0.023829 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司	总有机碳	检测后达标排放	1 个	园区内	18.2 mg/l	35 mg/l	0.032889 吨	N/A	无

深圳翰宇药业股份有限公司	二氧化硫	检测后达标排放	1 个	园区内	<3mg/Nm3	50mg/Nm3	/	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司	氮氧化物	检测后达标排放	1 个	园区内	60.829 mg/Nm3	150 mg/Nm3	0.245429 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司	林格曼黑度	检测后达标排放	1 个	园区内	0.5 级	1 级	/	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司	颗粒物	达标排放	1 个	园区内	4.27 mg/Nm3	20 mg/Nm3	0.014051 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司	非甲烷总烃	处理后达标排放	7 个	园区内	0.7571 mg/Nm3	60 mg/Nm3	0.114288 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司	挥发性 VOCS	处理后达标排放	7 个	园区内	0.6493 mg/Nm3	100 mg/Nm3	0.100925 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司	噪声	处理后达标排放	1 个	园区内	57.2db(A)	60 db(A)	-/	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司坪山分公司	危险废弃物	收集处理	N/A	N/A	N/A	2021 年版《国家危险废物名录》	25.121 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司坪山分公司	COD	处理后达标排放	1 个	园区内	42.5	300 mg/L	0.797 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司坪山分公司	BOD	处理后达标排放	1 个	园区内	14.43	150 mg/L	0.555 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司坪山分公司	PH	处理后达标排放	1 个	园区内	6.89	6~9	-	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司坪山分公司	氨氮	处理后达标排放	1 个	园区内	2.5	35 mg/L	0.080 吨	N/A	无

深圳翰宇药业股份有限公司坪山分公司	总磷	处理后达标排放	1 个	园区内	0.46	5 mg/L	0.015 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司坪山分公司	二氧化硫	处理后达标排放	2 个	园区内	<3	50 mg/Nm3	0.045 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司坪山分公司	氮氧化物	处理后达标排放	2 个	园区内	18.67	200 mg/Nm3	0.240 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司坪山分公司	烟尘	达标排放	1 个	园区内	3.82	30 mg/Nm3	0.055 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司坪山分公司	挥发性VOCS	处理后达标排放	1 个	园区内	0.20	50 mg/Nm3	0.005 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司坪山分公司	非甲烷总烃	处理后达标排放	1 个	园区内	0.16	120 mg/Nm3	0.004 吨	N/A	无
深圳翰宇药业股份有限公司坪山分公司	噪声	处理后达标排放	2 个	园区内	57.6/48.2	65/55 mg/Nm3	-	N/A	无
甘肃成纪生物药业有限公司	危险废弃物	集中收集后委托处理	N/A	N/A	N/A	2021 年国家危险废物名录	6.5 吨	N/A	无
甘肃成纪生物药业有限公司	PH	检测后达标排放	1 个	总排口	7.7	6-9	/	N/A	无
甘肃成纪生物药业有限公司	SS	检测后达标排放	1 个	总排口	20	400mg/L	0.0009 吨	N/A	无
甘肃成纪生物药业有限公司	COD	检测后达标排放	1 个	总排口	17	500 mg/L	0.00078 吨	N/A	无
甘肃成纪生	BOD	检测后达标	1 个	总排口	6.5	300 mg/L	0.0003 吨	N/A	无

物药业有限公司		排放							
甘肃成纪生物药业有限公司	氨氮	检测后达标排放	1 个	总排口	0.450	25 mg/L	0.00002 吨	N/A	无
甘肃成纪生物药业有限公司	颗粒物	检测后达标排放	1 个	锅炉	10.2	20 mg/L	0.093 吨	N/A	无
甘肃成纪生物药业有限公司	二氧化硫	检测后达标排放	1 个	锅炉	12	50 mg/L	0.128 吨	N/A	无
甘肃成纪生物药业有限公司	NOx	处理后达标排放	1 个	锅炉	101	200 mg/L	0.922 吨	N/A	无
甘肃成纪生物药业有限公司	噪声	处理后达标排放	1 个	厂区	昼间 52 夜间 44	昼间 60dB(A) 夜间 50dB(A)	-	N/A	无
翰宇药业(武汉)有限公司	危险废弃物	收集处理	N/A	N/A	N/A	2021 年版《国家危险废物名录》	521.77 吨	N/A	无
翰宇药业(武汉)有限公司	pH	处理达标后排放	1 个	园区内	6.0-8.7	6-9	-	N/A	无
翰宇药业(武汉)有限公司	COD	处理达标后排放	1 个	园区内	22.52	500mg/L	0.34416 吨	1.307 吨	无
翰宇药业(武汉)有限公司	BOD	处理达标后排放	1 个	园区内	7.1	300mg/L	-	N/A	无
翰宇药业(武汉)有限公司	氨氮	处理达标后排放	1 个	园区内	1.43	45mg/L	0.02190 吨	0.174 吨	无
翰宇药业(武汉)有限公司	总磷	处理达标后排放	1 个	园区内	0.49	4.0mg/L	-	N/A	无
翰宇药业(武汉)有限公司	悬浮物	处理达标后排放	1 个	园区内	10	400mg/L	-	N/A	无
翰宇药业(武汉)有限公司	总有机碳	处理达标后排放	1 个	园区内	5.5	20mg/L	-	N/A	无

限公司									
翰宇药业 (武汉)有限公司	乙腈	处理达标后 排放	1 个	园区内	0.02	3.0mg/L	-	N/A	无
翰宇药业 (武汉)有限公司	VOCs	处理达标后 排放	14 个	园区内	0.56	120mg/m ³	0.087 吨	2.384 吨	无
翰宇药业 (武汉)有限公司	二氧化硫	处理达标后 排放	2 个	园区内	5.03	50mg/m ³	0.124 吨	0.672 吨	无
翰宇药业 (武汉)有限公司	氮氧化物	处理达标后 排放	2 个	园区内	96.27	150mg/m ³	2.374 吨	3.144 吨	无
翰宇药业 (武汉)有限公司	颗粒物	处理达标后 排放	2 个	园区内	3.17	20mg/m ³	0.078 吨	0.409 吨	无
翰宇药业 (武汉)有限公司	油烟	处理达标后 排放	1 个	园区内	1.04	2.0mg/m ³	-	N/A	无
翰宇药业 (武汉)有限公司	噪声	处理达标后 排放	N/A	园区内	昼间 61 夜 间 50	昼间 65dB 夜间 55dB	-	N/A	无

防治污染设施的建设和运行情况

(一) 工业废水污染防治设施的建设和运行

1、南山总部，污水直排排入市政污水管网，从2018年7月开始安装了生产废水在线监测系统，检测COD、PH、总磷、氨氮、总氮、流量，另外委托第三方每季度1次检测BOD、悬浮物，运行至今未出现超标排放的情况。

2、坪山分公司，设有污水处理站，该污水站经环保部门验收合格并投入使用，工业污水排入污水站，经处理达标后排入市政污水管网，从2018年7月开始安装了生产废水在线监测系统，检测COD、PH、总磷、氨氮、流量，另外委托第三方每季度1次检测BOD、悬浮物、总氮，运行至今未出现超标排放的情况。

3、成纪药业，各车间产生的废水排放至厂区污水处理站，经过处理后废水达到《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级排放标准后，排入市政管网至麦积区污水处理站，污水处理站在线监测系统，检测PH、COD、氨氮，另外委托有资质的第三方每季度检测1次PH、COD、氨氮、BOD、SS，并有检测报告，运行至今未出现超标排放的情况。

4、翰宇药业（武汉）有限公司按照“清污分流、雨污分流、分质处理”原则建设排水系统，建有API高浓度污水处理站和OSD低浓度污水处理站，该污水站经环保验收通过并投入使用，生产废水、生产区生活污水、初期雨水等经公司污水站处理达标后经市政污水管网排入盘龙城污水处理厂进一步处理，2019年11月在污水总排口安装有流量、COD、氨氮、pH在线监测设备并与环保主管部门监控系统联网，另外委托有资质的第三方每月一次检测COD、BOD、pH、氨氮、总磷、悬浮物、总有机碳、乙腈，2021年未出现超标排放情况。

公司EHS管理部负责污水处理站运行管理，进行厂区污水处理设施的日常安全检查，及时跟进故障处理。

5、对于危险废弃物，公司将其收集到专门的危废暂放场所，达到一定量后交由有资质的环保公司处理处置。

6、公司配有防护眼镜、防护手套、防毒面具、防化靴、消防沙、灭火器、吸附棉等应急救援物资。

（二）废气防治设施的建设和运行

1、公司各厂区按照技术规范要求建设废气处理系统（有组织），南山总部设7个生产废气排放口，坪山公司设1个生产废气排放口，武汉公司设14个生产废气排放口（成纪公司无有组织排放口）。各废气排放筒设采样孔和采样平台，排放筒高度符合规定要求。按国家排污许可证要求每年或每半年委托有资质的单位对生产废气进行检测，2021年未出现超标排放情况。

2、公司各厂区锅炉使用城市管道天然气作为燃料，按国家排污许可证要求每季度委托有资质的单位进行废气检测。锅炉运行至今未发生过锅炉废气检测超标的情况。

3、设备工程部对废气处理装置定期进行维护保养。

（三）噪声防治设施的建设和运行

锅炉房和发电机房建有防噪声设施，主要为吸声棉装置，并将冷冻机和空压机等噪声较大的设备设置于独立密封的设备房内。车间设备主要为制药设备，噪声低；设备设置于洁净车间，车间与外界相对密封，因此整个厂区产生的噪声小，对周围环境影响小。

公司每年委托有资质的单位进行厂界噪声检测，以确认噪声排放是否达标，公司成立至今，未发生过噪声检测超标的情况。

由此可见，公司各污染防治设施均运行正常。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

(一) 南山总部、坪山分公司新建、扩建项目时都进行了环境影响评价, 并获取了环境保护行政许可:

1、南山总部: 深环批函【2008】105号、深环建验【2009】102号、深环批【2006】101926号、深环批【2015】100066号, 新版排污许可证(证书号: 91440300748855818E001P)、深人环批(建)(2017)25号;

2、坪山分公司: 深环批函【2010】023号、深环批函[2010]00530号、深环验收【2016】1009号; 新版排污许可证(证书号: 91440300085722626L001U); 城市排水许可证(证书号: 粤深坪排许字第210070号);

(二) 成纪药业新建、扩建项目时都进行了环境影响评价, 并获取了环境保护行政许可:

1、甘环开发【2004】10号 2、天环函发【2014】93号 3、天环函发【2017】114号

4、麦区环发【2018】189号 5、天环审发【2019】27号 6、麦区环发【2019】29号

7、新版排污许可证(证书号: 916205007734444550001V)

(三) 翰宇药业(武汉)有限公司生物医药生产基地建设项目进行了环境影响评价, 并获得了批复:

1、《环境影响报告书》国环评证甲字第2608号;

2、武环管[2015]125号

3、2019年4月取得排污许可证, 证书编号: 91420116090801548R001P

4、2020年4月完成了生物医药生产基地建设项目一期阶段性竣工环境保护验收并公示。

突发环境事件应急预案

(一) 翰宇药业南山总部于2014年3月编制了“深圳翰宇药业股份有限公司突发环境事件应急预案”, 2017年12月、2020年12月进行了更新并通过备案; 翰宇药业坪山分公司2018年4月编制了“深圳翰宇药业股份有限公司坪山分公司突发环境事件应急预案”, 2021年8月进行了更新并通过备案。

(二) 成纪药业2020年3月编制了“甘肃成纪生物药业有限公司突发环境事件应急预案”, 于2020年5月26日备案文件齐全, 报送监管部门备案, 2020年6月4日通过备案。

(三) 翰宇武汉公司于2019年7月编制了“翰宇药业(武汉)有限公司突发环境事件应急预案”并已

完成备案。

环境自行监测方案

(一) 南山总部、坪山分公司严格按照新版排污许可证制定环境监测方案，并同有资质的检测公司签署合作合同，2021年上半年检测按期完成，检测结果全部合格。

(二) 成纪药业环境自行监测方案：

成纪公司严格按照国家排污许可证要求制定环境自行监测方案，并依计划对各污染源进行监测，2021年监测结果全部合格。

(三) 翰宇武汉公司环境自行监测方案：

翰宇武汉公司严格按照国家排污许可证要求制定环境自行监测方案，并依计划对各污染源进行监测，2021年监测结果全部合格。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

深圳公司环境信息公示网址：<http://www.hybio.com.cn/zh-cn/article/plist.php?cid=92>。

成纪公司环境信息公示网址：<http://www.changee.cn>

武汉公司环境信息公示网址：<http://59.172.208.45:8099/epsm/index>（湖北省重点污染源监测数据管理系统）

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

二、社会责任情况

公司以“守护生命健康”为使命、以“以人为本、客户为先、创新求实、合作共赢”为核心价值观。报告期内，公司在不断为股东创造价值的同时，积极承担对客户、员工、社会等其他利益相关者的社会责任。

自疫情以来，公司积极响应党和国家的号召，充分发挥产品优势，在做好自身疫情防控的基础上，全力支援全民抗疫工作。报告期内，公司根据相关医疗卫生机构的需要及时提供药品支持，第一时间响应政府号召，为抗疫一线的工作人员捐赠多达上百万只医用外科口罩和 KN95 防护口罩，用实际行动与广东市民、医护人员共筑“防疫墙”。截至本报告披露日，公司及子公司累计为抗疫一线捐赠药品等物资共 29 批次，捐赠各类药物超 20 万支，捐赠各类口罩超三百万只，公司被国家工信部列入第一批全国新冠肺炎疫情防控重点保障企业名单。

未来公司将继续前行，在做好主营业务的基础上稳步提升业绩，同时，不忘社会公益事业，主动分享经营成果，积极回馈社会，以实际行动践行企业社会责任，推动企业与社会的健康发展。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

无

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用 不适用

报告期内，公司出资 408 万元人民币购买江西汇华药业有限公司股权，截止 2021 年 12 月 31 日，本公司持有江西汇华药业有限公司 51% 的股权。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	170
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑荣富、刘国军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	3、1

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

√ 适用 □ 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
原董事、总裁袁建成涉嫌职务违法被提起公诉	6,613.48	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2022年01月25日	巨潮资讯网
原董事、董事会秘书、副总裁朱文丰涉嫌职务违法被提起公诉	80	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中	2022年01月25日	巨潮资讯网
未达到重大诉讼标准的已结案诉讼	658.95	否	已结案	已完成调解	已完成调解		未达到披露标准
未达到重大诉讼标准的未结案诉讼	2,203.98	否	诉讼中	诉讼中	诉讼中		未达到披露标准

十二、处罚及整改情况

√ 适用 □ 不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
曾少贵	实际控制人	2021年1月30日, 你公司披露《2020年年度业绩预告》。4月10日你公司公告对2020年业绩预告大幅修正。经查, 你公司在披露2020年业绩预告前, 未能审慎结合实际情况对海外应收账款坏账准备计提, 长期股权投资会计政策变更、销售期后退回等相关事项进行会计判	中国证监会采取行政监管措施	无	2021年08月13日	巨潮资讯网

		断,导致 2020 年业绩预告披露不准确,且存在业绩修正公告披露不及时的情形,违反了《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第 40 号,下同)第二条、第三条的规定。				
曾少贵	实际控制人	翰宇药业业绩预告披露的预计净利润与年度报告披露的经审计净利润相比,盈亏性质发生变化、存在重大差异且未及时修正。	被证券交易所采取纪律处分	无	2021 年 09 月 04 日	巨潮资讯网
PINXIANG YU	董事	2021 年 1 月 30 日,你公司披露《2020 年年度业绩预告》。4 月 10 日你公司公告对 2020 年业绩预告大幅修正。经查,你公司在披露 2020 年业绩预告前,未能审慎结合实际情况对海外应收账款坏账准备计提,长期股权投资会计政策变更、销售期后退回等相关事项进行会计判断,导致 2020 年业绩预告披露不准确,且存在业绩修正公告披露不及时的情形,违反了《上市公司信息披露管理办法》(证监会	中国证监会采取行政监管措施	无	2021 年 08 月 13 日	巨潮资讯网

		令第40号,下同)第二条、第三条的规定。				
PINXIANG YU	董事	翰宇药业业绩预告披露的预计净利润与年度报告披露的经审计净利润相比,盈亏性质发生变化、存在重大差异且未及时修正。	被证券交易所采取纪律处分	无	2021年09月04日	巨潮资讯网
朱文丰	其他	2021年1月30日,你公司披露《2020年年度业绩预告》。4月10日你公司公告对2020年业绩预告大幅修正。经查,你公司在披露2020年业绩预告前,未能审慎结合实际情况对海外应收账款坏账准备计提,长期股权投资会计政策变更、销售期后退回等相关事项进行会计判断,导致2020年业绩预告披露不准确,且存在业绩修正公告披露不及时的情形,违反了《上市公司信息披露管理办法》(证监会令第40号,下同)第二条、第三条的规定。	中国证监会采取行政监管措施	无	2021年08月13日	巨潮资讯网
魏红	其他	2021年1月30日,你公司披露《2020年年度业绩预告》。4月	中国证监会采取行政监管措施	无	2021年08月13日	巨潮资讯网

		10 日你公司公告对 2020 年业绩预告大幅修正。经查，你公司在披露 2020 年业绩预告前，未能审慎结合实际情况对海外应收账款坏账准备计提，长期股权投资会计政策变更、销售期后退回等相关事项进行会计判断，导致 2020 年业绩预告披露不准确，且存在业绩修正公告披露不及时的情形，违反了《上市公司信息披露管理办法》（证监会令第 40 号，下同）第二条、第三条的规定。				
魏红	其他	翰宇药业业绩预告披露的预计净利润与年度报告披露的经审计净利润相比，盈亏性质发生变化、存在重大差异且未及时修正。	被证券交易所采取纪律处分	无	2021 年 09 月 04 日	巨潮资讯网

整改情况说明：

适用 不适用

（一）董事会、股东大会规范运作问题

问题描述：

你公司第三届董事会第十六次会议召开当天才通知参会人员；第三届董事会第十一次会议审议《关于调整公司高级管理人员薪酬的议案》时，与该事项有关联关系的董事未回避表决；召开 2016 年和 2017 年

年度股东大会、2018年第二次临时股东大会时，相关董事无故缺席股东大会。上述情形不符合《上市公司治理准则（2002）》第四十六条、第七十一条、《上市公司股东大会规则（2016年修订）》第二十六条的相关规定。

整改措施：

1、证券管理部已全面梳理公司三会会议文件、三会会议的召集召开及审议重要事项/特殊事项/紧急事项/关联事项的程序，形成并制定公司内部审议、决策程序备忘录，并严格按照制定的备忘录履行重大事项的审议程序。

2、在召开三会会议前提前征集需审议议案，做好审议规划，避免因单个议案决策时间较紧而导致匆忙召开董事会会议的情况；同时，董事会审议关联事项时，证券管理部提前明确该审议事项为关联事项并及时提醒相关关联人员回避表决，避免因关联董事未回避表决情况的出现。

3、公司组织召开专题会议认真总结经验教训，对责任人员进行批评教育，同时组织全体董事、监事、高级管理人员及公司证券管理部工作人员巩固学习《创业板股票上市规则》、《创业板上市公司规范运作指引》、《公司章程》、《上市公司治理准则》及“三会会议议事规则”等法律法规、公司制度，加强上述人员的法律意识及公司治理的规范性意识。同时，督促相关董事、监事、高级管理人员按时参加公司三会会议，不得无故缺席，确保三会召集、召开会议程序符合有关规定，参会人员按时参加会议，提高公司治理质量。

4、加强证券管理部队伍建设。2021年7月16日，原证券事务代表李亚惠申请辞职，见公司发布《关于证券事务代表离职的公告》（公告编号：2021-071）；2021年8月9日，原董事会秘书朱文丰申请辞职，董事会秘书职务由杨笛女士代为行使，见公司发布《关于公司董事、副总裁、董事会秘书辞职的公告》（公告编号：2021-079）。2022年1月25日，公司发布《关于聘任公司董事会秘书及证券事务代表的公告》（公告编号：2022-014），聘请杨笛女士为公司董事会秘书、李娉娉女士为公司证券事务代表。

责任部门：证券管理部

整改负责人：董事长、执行总裁、董事会秘书

整改完成时间：2021年9月30日

（二）信批披露不及时

1、大股东股票质押信息披露不及时

问题描述：

2017 年至 2019 年期间，你公司多次未在控股股东股票质押发生后 2 日内披露相关信息，而是将不同时间发生的多笔质押集中在一次公告中统一披露，不符合《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》第十二条、《上市公司信息披露管理办法》第三十条的相关规定。

整改措施：

证券管理部已加强对公司控股股东、信息披露人员的专业培训，督促控股股东及时告知证券管理部其持有公司股份的任何变化信息，确保严格按照相关法律法规及时、准确、完整地披露大股东股票质押信息。报告期内，公司及时披露大股东股票质押相关公告共 22 份。

责任部门：证券管理部

整改负责人：董事长、控股股东、执行总裁、董事会秘书

整改完成时间：2021 年 9 月 30 日

2、行政处罚信息披露不及时**问题描述：**

你公司 2019 年 1 月 15 日收到深圳市市场监督管理局作出的《行政处罚决定书》，涉及处罚金额 999.79 万元，你公司作为公司债券发行人，2019 年 4 月 15 日才进行披露，不符合《公司债券发行与交易管理办法》第四十五条的相关规定。

整改措施：

公司对各部门负责人进行有关制度、法规的宣讲学习，指定各部门负责人为内部信息报告人，负责向证券管理部及时传递相应部门的重大信息。证券管理部人员也将与各部门负责人保持积极沟通，主动询问、跟进近期可能发生的重要事项，确保按照《上市公司信息披露管理办法》等有关规定进行及时披露，提高公司信息披露质量。报告期内，公司未收到行政处罚。

责任部门：证券管理部

整改负责人：董事长、执行总裁、董事会秘书

整改完成时间：2021 年 9 月 30 日

（三）、内部控制及财务核算存在的问题

1、退货管控存在缺陷导致财务核算不准确

(1) 收入确认不规范

问题描述:

2017 年至 2019 年期间, 你公司销售退换货频繁, 相关交易实质是附有销售退回条件的商品销售, 但你公司未能合理估计退货率, 在收入确认存在重大不确定性时即全额确认收入, 不符合《企业会计准则第 14 号—收入》(2006) 第四条的相关规定。

整改措施:

①加强订单的跟踪和管理, 强化商业服务工作, 避免和减少客户退换货情况的发生。加强信息化建设, 通过线上信息不断完善各个管控环节, 形成闭环管理、提高效率, 增强准确性、时效性。

②完善退换货管理流程, 加强对退换货产品的严格管控, 落实到具体责任人, 确保退换货产品的出入库账实相符, 公司明确退换货规定如下: 即商业公司退回后无法再进入市场销售的产品视为退货产品; 对退回后可再进入市场销售的产品视为换货产品。销售人员通过及时了解各商业公司的库存, 进行定期和动态的调货及催销, 公司仓储部门收到换货后对其产品批号、数量、商业公司、物流条件等情况进行一一核对, 对仍在有效期内且物流证据链齐全、可再流通的产品, 实行优先出库, 确保换货流程的有效进行, 切实有效的降低退货率。对于接近有效期、确定不能再流通销售的产品, 公司计提减值准备, 到期按照相关规定销毁。

③加强对《企业会计准则第 14 号—收入》的学习理解, 要求财务人员认真学习收入准则, 严格遵循会计核算规范, 提高会计核算水平, 提升会计信息质量。对销售退货问题按照相关财务规定, 必要时借助专业机构对退货率进行定期、合理的估计, 确保收入计量的准确性。

责任部门: 财务中心、供应链中心、商务部、销售部

整改负责人: 董事长、执行总裁、财务总监、供应链中心总监、商务总经理、销售总经理、核算总经理

整改完成时间: 2021 年 9 月 30 日

(2) 存货跌价准备计提不准确

问题描述:

你公司部分销售产品批号与退货产品批号不一致，导致存货管理混乱，不能准确核算存货库龄，从而影响存货跌价准备计提的准确性，不符合《企业会计准则第 1 号—存货》（2006）第十五条、第十六条的相关规定。

整改措施：

①公司在 2020 年 3 月成立了供应链管理中心，加强信息化建设，优化存货库存管理系统，不断完善各个管控环节，实现销售产品批号与退货批号的追踪闭环管理、提高效率，增强准确性、时效性。退货实物由物流、仓管、QA 三方核对并记录，准确地保障了销售产品批号与退货批号的一致性。

②公司财务中心至少每年末对存货进行盘点，并由供应链中心确认存货有无毁损、破坏等明显减值情形。同时与业务部门、管理层沟通其市场前景，了解是否存在减值迹象，审慎评估未来可转销价格计算其可变现净值，判断是否需计提减值。

③公司建立了一套完善的资产减值测试系统，形成了系统化的资产减值测算过程，不定期由财务人员将账面资产清单汇总后下发各业务部门及子公司，要求其对所列资产的状态进行全面梳理，根据相关业务负责人签字确认的书面结果判断资产是否存在减值迹象，并进行相应的核算处理。必要时聘请专业的资产评估机构进行评估。

④公司已组织财务人员认真学习《企业会计准则第 1 号—存货》、《企业会计准则第 8 号—资产减值》，进一步深化对资产减值准则的理解，增强财务人员专业能力和合规意识，确保会计核算和财务管理的规范性。后续公司将持续加强财务人员学习培训，进一步加强资产减值的指导和复核工作，确保资产减值测试的严谨和准确，切实提升会计核算水平。

责任部门：财务中心、供应链中心

整改负责人：董事长、执行总裁、财务总监、供应链中心总监、核算总经理

整改完成时间：2021 年 9 月 30 日

2、未对资本化研发支出进行减值测试

问题描述：

你公司于 2019 年终止了部分研发项目，存在资产减值迹象，但你公司在 2019 年财务报告中未按照《企业会计准则第 8 号—资产减值》第四条的相关规定对有关资产进行减值测试。

整改措施：

(1) 公司对研发项目进行全面梳理, 综合考虑当前的国家政策、市场环境并结合募集资金投资项目的实施进展等因素, 与北京科信必成医药科技发展有限公司签订了《合同解除协议》, 对“购买科信必成自主研发的 21 项口服缓控释制剂品种的药品项目”结项并将剩余募集资金永久补充流动资金, 公司已对相关项目进行费用化。

(2) 公司组织财务人员认真学习《企业会计准则第 8 号—资产减值》, 进一步深化对资产减值准则的理解, 增强财务人员专业能力和合规意识, 确保会计核算和财务管理的规范性, 确保资产减值测试的严谨和准确, 切实提升会计核算水平。

责任部门: 研发中心、财务中心

整改负责人: 董事长、执行总裁、研发总监、财务总监、核算总经理

整改完成时间: 2021 年 9 月 30 日

3、在建工程未及时转入固定资产

问题描述:

你公司武汉生产基地两栋员工宿舍楼于 2019 年 9 月已达到预定可使用状态并正常使用, 但你公司当年未将前述在建工程转入固定资产, 不符合《企业会计准则第 4 号—固定资产》应用指南第一条第二项的相关规定。

整改措施:

公司已组织财务人员认真学习领会并严格遵守《企业会计准则第 4 号—固定资产》及其指南的规定, 秉持及时性、谨慎性的原则, 已对符合转固条件的在建工程及时转固。

责任部门: 财务中心、武汉子公司

整改负责人: 董事长、执行总裁、财务总监、武汉子公司总经理

整改完成时间: 2021 年 9 月 30 日

4、销售循环相关内控不完善

(1) 合同管理不完善

问题描述:

你公司与客户签订的销售框架合同中未约定对商品风险转移时点、退换货条件等关键条款；你公司存在大额合同审批流程缺失、部分合同先执行后审批、对子公司合同管理不到位等问题。上述情形不符合《企业内部控制应用指引（第 16 号）》第三条、第八条和第十五条的相关规定。

整改措施：

①公司系统性的梳理了销售管理制度，并出台了新的销售框架合同，对商品的控制权转移、退换货条件进行了补充完善。

②公司进一步完善合同管理工作。加强合同管理的人员配置，在合同签订前进行严格的法务审核，提出修改建议。同时，强化合同管理信息化建设，进一步完善线上合同审批流程，并严格管控公章的使用。

③加强合同管理业务培训，对相关业务部门进行合同培训，提高合同签订、履行过程中的风险意识。并不定期检查合同订立是否符合合同管理制度，监控随意倒签合同情形。

④加强分子公司合同管控，建立统一合同管控机制，建立分子公司线上合同审批流程，由总部法务下沉管理，提高工作效率，降低公司运营风险。

责任部门：营销中心、合规管理部

整改负责人：董事长、执行总裁、副总裁（分管营销）、法务负责人

整改完成时间：2021 年 9 月 30 日

（2）客户信用管控不完善

问题描述：

你公司违反公司内控制度规定，向未获得赊销授权和超出信用额度的客户赊销商品；香港子公司未按照公司内控制度规定建立客户档案、设置赊销信用额度。上述情形不符合《企业内部控制应用指引（第 9 号）》第四条、第五条和第六条的相关规定。

整改措施：

①公司要求商务部实时、严密监督目前货款回收情况，对应收款进行及时跟进，以有效手段和措施予以催收。

②业务部门对客户实施授信总额控制，授信额度总额同当年的应收账款余额做充分合理评估，结合业务特点加强及增加评估信用额度的评估方式，进一步控制赊销问题带来的风险。同时建立客户档案，严格

执行客户信用额度，规范对客户的管理，对于超过信用额度的订单原则上不予接受。

③积极鼓励客户先款后货，尤其是针对海外业务。

责任部门：商务部、原料药销售部

整改负责人：董事长、执行总裁、商务总经理、原料药销售总监

整改完成时间：2021 年 9 月 30 日

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

适用 不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例	获批的交易额度（万元）	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
深圳市广安石油化工有限公司	同一最终控制人	经营租赁	厂房宿舍租金、水电费及物业管理费	参照市场价	77.35 元/平方米	1,275.19	100%	1,500	否	转账	-	2020 年 12 月 29 日	巨潮资讯网公告
深圳市广安石油化工有限公司	同一最终控制人	采购商品	采购石油	参照市场价	6.80 元/升	0.48	0.01%	10	否	转账	-	2020 年 12 月 29 日	巨潮资讯网公告
合计				--	--	1,275.67	--	1,510	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交				否									

易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)	
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)	不适用

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
深圳市高新投集团有限公司	2018年08月20日	50,000	2018年11月01日	30,200	抵押	公司坪山土地及房地产	是	自公司本期公开发行债券发行上市之日起5年	否	否
深圳市高新投融资担保有限公司	2021年09月14日	33,000	2021年11月27日	18,000	抵押	公司坪山土地及房地产	是	放款之日起不超过6个月	否	否

报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		33,000	报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)		18,000					
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		83,000	报告期末实际对外担保余额合计 (A4)		48,200					
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
翰宇药业 (武汉) 有限公司	2020 年 12 月 28 日	56,000	2021 年 08 月 24 日	40,500	连带责任保证	翰宇武汉土地使用权、建筑物和部分设备及公司持有的翰宇武汉 100% 股权担保	否	债务履行期届满之日起三年	否	否
翰宇药业 (武汉) 有限公司	2021 年 11 月 13 日	3,000	2021 年 12 月 31 日	725	连带责任保证	公司持有的翰宇武汉 100% 股权担保	否	债务履行期届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		3,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)		41,225					
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)		59,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)		41,225					
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
翰宇药业 (武汉) 有限公司	2021 年 04 月 27 日	56,000	2021 年 08 月 24 日	40,500	连带责任保证	甘肃成纪药业部分房产	否	债务履行期届满之日起三年	否	否
翰宇药业 (武汉) 有限公司	2021 年 11 月 13 日	3,000	2021 年 12 月 31 日	725	连带责任保证		否	债务履行期届满之日起三年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		59,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)		41,225					

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)	59,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)	41,225
公司担保总额 (即前三大项的合计)			
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	95,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	100,450
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	201,000	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	130,650
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			82.45%
其中:			
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)			0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)			0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)			0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)			0
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)		不适用	
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)		不适用	

采用复合方式担保的具体情况说明

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

2021 年 11 月 12 日，公司召开第四届董事会第三十七次会议，审议通过《关于与中国科学院微生物研究所签署技术转让合同的议案》，同意公司与中国科学院微生物研究所合作开发新型冠状病毒多肽鼻喷剂药物，其中中国科学院微生物研究所将“一种抗新型冠状病毒的多肽及其应用”的专利申请技术（专利申请号：202110939740.1）中 6 条多肽序列以全球独占许可方式许可给翰宇药业，项目总金额 6,500 万元。具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。

2021 年 12 月 24 日，公司召开第五届董事会第三次会议、第五届监事会第二次会议审议通过《关于对参股公司会计核算方法变更的议案》，同意公司变更对参股公司的会计核算方法，此前公司对上海健麾信息技术股份有限公司股权按照长期股权投资列报，按权益法进行计量。变更后，公司对健麾信息股权按照交易性金融资产列报，并按照公允价值进行后续计量。具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

2021 年 6 月 21 日，公司召开第四届董事会第三十次会议审议通过了《关于向控股子公司增资的议案》，公司以自有资金人民币 1,500 万元对翰宇大理进行增资，其中 313.1868 万元计入注册资本，剩余 1,186.8132 万元计入公司资本公积。本次增资完成后翰宇大理的注册资本将由 3,549.4486 万元增至 3,862.6371 万元，公司的持股比例将由 28.7368% 变更为 34.5149%，公司依然对翰宇大理拥有实际控制权，合并报表范围不变。翰宇大理已于 2021 年 8 月 10 日完成工商变更登记，具体内容详见中国证监会创业板指定信息披露网站同期披露的相关公告。

2022 年 1 月 26 日，公司以原价回购大理云晓企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“大理云晓”）持有的翰宇大理 23.90% 股权，回购价格 3,000 万元，本次回购完成后公司持有翰宇大理 58.41% 股权，仍为翰宇大理控股股东。翰宇大理已于 2022 年 3 月 2 日完成工商变更登记，具体内容详见中国证监会创业

板指定信息披露网站同期披露的相关公告。

截至目前翰宇大理项目已经完成工业大麻加工许可证办理前所需的现场审计，整改报告已经提交给禁毒局，正在等待公安部的检测结果和审批结果。

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	287,522,668	31.39%				208,250	208,250	287,730,918	31.38%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	287,522,668	31.39%				208,250	208,250	287,730,918	31.38%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	287,522,668	31.39%				208,250	208,250	287,730,918	31.38%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	629,404,372	68.64%				-208,250	-208,250	629,196,122	68.62%
1、人民币普通股	629,404,372	68.64%				-208,250	-208,250	629,196,122	68.62%
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	916,927,040	100.00%				0	0	916,927,040	100.00%

股份变动的理由

□ 适用 √ 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
曾少贵	149,973,186			149,973,186	高管锁定股	-
曾少强	107,047,840			107,047,840	高管锁定股	-
曾少彬	28,956,024			28,956,024	高管锁定股	-
朱文丰	389,550	129,850		519,400	高管锁定股	按离任高管规定解锁
魏红	228,750	76,250		305,000	高管锁定股	按离任高管规定解锁
朱毅华	6,450	2,150		8,600	高管锁定股	按离任高管规定解锁
袁建成	469,125			469,125	高管锁定股	按离任高管规定解锁
杨俊	110,249			110,249	高管锁定股	按离任高管规定解锁
陶安进	240,244			240,244	高管锁定股	按离任高管规定解锁
刘剑	101,250			101,250	高管锁定股	按离任高管规定解锁
合计	287,522,668	208,250	0	287,730,918	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

适用 不适用

3、现存的内部职工股情况

适用 不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	47,101	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	67,928	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
曾少贵	境内自然人	16.75%	153,606,167	-46358082	149,973,186	3,632,981	质押	152,590,000	
曾少强	境内自然人	11.67%	107,047,840	-35682614	107,047,840	0	质押	106,173,648	
彭彤	境内自然人	5.00%	45,846,352	45846352	0	45,846,352			
赖建生	境内自然人	5.00%	45,846,352	45846252	0	45,846,352			

深圳市投控资本有限公司—深圳投控共赢股权投资基金合伙企业（有限合伙）	其他	5.00%	45,845,421	-9850600	0	45,845,421		
曾少彬	境内自然人	3.16%	28,956,024	-9652008	28,956,024	0	质押	25,900,000
新疆丰庆股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.83%	16,815,000	-10059000	0	16,815,000		
深圳格律资产管理有限公司—格律连赢1号私募证券投资基金	其他	1.61%	14,735,100	14735100	0	14,735,100		
孙玲玲	境内自然人	1.07%	9,809,300	1000	0	9,809,300		
红土创新基金—广发证券—中国华融资产管理股份有限公司	国有法人	0.70%	6,437,767	0	0	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名股东的情况（如有）（参见注4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>（1）截至2021年12月31日，公司上述股东中，曾少贵先生现任本公司董事长，直接持有公司16.75%的股份。曾少强先生现任本公司副董事长，直接持有公司11.67%的股份。曾少彬先生现任本公司董事，直接持有公司3.16%的股份。以上三人为兄弟关系，为公司控股股东及实际控制人。</p> <p>（2）新疆丰庆股权投资合伙企业（有限合伙）为公司首发前员工持股平台，普通合伙人为公司离任董事、总裁袁建成先生，公司董事曾少彬先生为该合伙企业有限合伙人。（3）公司未知其它股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明（如有）	公司深圳翰宇药业股份有限公司回购专用证券账户持有33,685,704股，占公司总股本3.67%，该账户为公司回购专户，不纳入公司前十股东列表。							

(参见注 10)			
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
彭彤	45,846,352	人民币普通股	45,846,352
赖建生	45,846,352	人民币普通股	45,846,352
深圳市投控资本有限公司—深圳投控共赢股权投资基金合伙企业(有限合伙)	45,845,421	人民币普通股	45,845,421
深圳翰宇药业股份有限公司回购专用证券账户	33,685,704	人民币普通股	33,685,704
新疆丰庆股权投资合伙企业(有限合伙)	16,815,000	人民币普通股	16,815,000
深圳格律资产管理有限公司—格律连赢 1 号私募证券投资基金	14,735,100	人民币普通股	14,735,100
孙玲玲	9,809,300	人民币普通股	9,809,300
红土创新基金—广发证券—中国华融资产管理股份有限公司	6,437,767	人民币普通股	6,437,767
上海玖歌投资管理有限公司	5,900,000	人民币普通股	5,900,000
马建基	4,500,000	人民币普通股	4,500,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	(1) 新疆丰庆股权投资合伙企业(有限合伙)为公司首发前员工持股平台，普通合伙人为公司离任董事、总裁袁建成先生，公司董事曾少彬先生为该合伙企业有限合伙人。(2) 公司未知其它股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
参与融资融券业务股东情况说明(如有)(参见注 5)	股东孙玲玲通过融资融券账户持有公司股票 9,809,300 股，股东新疆丰庆股权投资合伙企业(有限合伙)通过融资融券账户持有公司股票 16,815,000 股。		

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曾少贵	中国	是
曾少强	中国	是
曾少彬	中国	是
主要职业及职务	<p>曾少贵先生，1968 年 5 月出生，中国国籍，拥有中国香港特别行政区居留权，高级经营师。曾少贵先生于 2003 年获得中国政法大学在职法学硕士研究生同等学历，2005 年获得澳门科技大学法学硕士学位，2008 年获得清华大学经济管理学院高级工商管理硕士(EMBA)学位。曾少贵先生曾任深圳市华兴油料贸易有限公司经营部业务员、经营部经理；深圳市翰宇创业投资有限公司董事长、深圳市翰宇生物工程有限公司董事长。曾少贵先生还担任深圳市第三、四、五、六届人民代表大会代表、深圳市人大内务司法委员会委员、深圳市监察委（市纪委）特约监督员等社会职务。现任本公司董事长。</p> <p>曾少强先生，1971 年 1 月出生，中国国籍，拥有中国香港特别行政区居留权，清华大学经济管理学院/美国明尼苏达全球管理学博士学位，清华大学经济管理学院工商管理硕士，长江商学院(EMBA)高级工商管理硕士，高级经营师。曾少强先生现任深圳翰宇药业股份有限公司副董事长、深圳市翰宇创业投资有限公司董事、总经理、深圳市翰宇生物工程有限公司副董事长、深圳市翰宇石化有限公司董事长、广东长和控股有限公司董事长、翰宇控股有限公司董事长。曾少强先生还担任中国宋庆龄基金会理事、中华海外联谊会理事，中国光彩事业促进会常务理事、全国工商联执行委员、广东省政协常委、深圳市第七届人大代表、广东省工商业联合会（总商会）副会长、广东省光彩事业促进会副会长、深圳市工商业联合会副主席、深圳市宝安区工商联（总商会）主席（会长）等社会职务。</p> <p>曾少彬先生，1977 年 1 月出生，中国国籍，拥有中国香港特别行政区居留权、几内亚比绍共和国居留权，北京大学工商管理硕士。曾任政协深圳市宝安区第五届委员会常委、揭阳市第五届人民代表大会代表。曾少彬先生于 2011 年 10 月至 2019 年 5 月担任公司监事，现任本公司董事、深圳市翰宇创业投资有限公司董事、深圳市翰宇生物工程有限公司董事、深圳市翰宇园区运营管理有限公司执行董事、深圳市翰宇石化有限公司总经理。</p>	
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无	

控股股东报告期内变更

□ 适用 √ 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：境内自然人

实际控制人类型：自然人

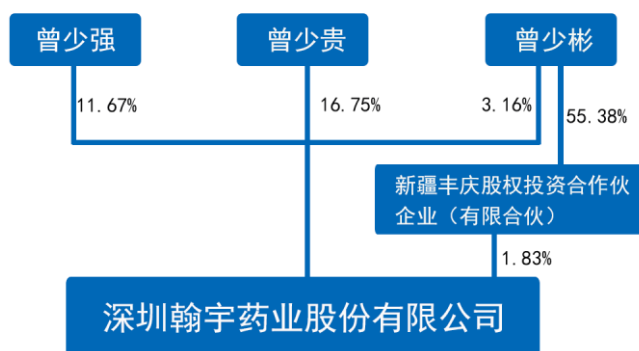
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
曾少贵	本人	中国	是
曾少强	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	是
曾少彬	一致行动（含协议、亲属、同一控制）	中国	是
主要职业及职务	<p>曾少贵先生，1968年5月出生，中国国籍，拥有中国香港特别行政区居留权，高级经营师。曾少贵先生于2003年获得中国政法大学在职法学硕士研究生同等学力，2005年获得澳门科技大学法学硕士学位，2008年获得清华大学经济管理学院高级工商管理硕士(EMBA)学位。曾少贵先生曾任深圳市华兴油料贸易有限公司经营部业务员、经营部经理；深圳市翰宇创业投资有限公司董事长、深圳市翰宇生物工程有限公司董事长。曾少贵先生还担任深圳市第三、四、五、六届人民代表大会代表、深圳市人大内务司法委员会委员、深圳市监察委（市纪委）特约监督员等社会职务。现任本公司董事长。</p> <p>曾少强先生，1971年1月出生，中国国籍，拥有中国香港特别行政区居留权，清华大学经济管理学院/美国明尼苏达全球管理学博士学位，清华大学经济管理学院工商管理硕士，长江商学院(EMBA)高级工商管理硕士，高级经营师。曾少强先生现任深圳翰宇药业股份有限公司副董事长、深圳市翰宇创业投资有限公司董事、总经理、深圳市翰宇生物工程有限公司副董事长、深圳市翰宇石化有限公司董事长、广东长和控股有限公司董事长、翰宇控股有限公司董事长。曾少强先生还担任中国宋庆龄基金会理事、中华海外联谊会理事，中国光彩事业促进会常务理事、全国工商联执行委员、广东省政协常委、深圳市第七届人大代表、广东省工商业联合会（总商会）副会长、广东省光彩事业促进会副会长、深圳市工商业联合会副主席、深圳市宝安区工商联（总商会）主席（会长）等社会职务。</p> <p>曾少彬先生，1977年1月出生，中国国籍，拥有中国香港特别行政区居留权、几内亚比绍共和国居留权，北京大学工商管理硕士。曾任政协深圳市宝安区第五届委员会常委、揭阳市第五届人民代表大会代表。曾少彬先生于2011年10月至2019年5月担任公司监事，现任本公司董事、深圳市翰宇创业投资有限公司董事、深圳市翰宇生物工程有限公司董事、深圳市翰宇园区运营管理有限公司执行董事、深圳市翰宇石化有限公司总经理。</p>		
过去10年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

名称	股东类别	股票质押融资总额（万元）	具体用途	偿还期限	还款资金来源	是否存在偿债或平仓风险	是否影响公司控制权稳定
曾少贵	控股股东	87,300	参与公司 2014 年、2016 年定向增发及偿还利息使用	-	自有资金	否	否
曾少强	第一大股东一致行动人	35,940	参与公司 2014 年、2016 年定向增发及偿还利息使用	-	自有资金	否	否
曾少彬	第一大股东一致行动人	7,000	参与公司 2014 年、2016 年定向增发及偿还利息使用	-	自有资金	否	否

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

一、企业债券

适用 不适用

二、公司债券

适用 不适用

1、公司债券基本信息

单位：元

债券名称	债券简称	债券代码	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
深圳翰宇药业股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券(第一期)	18 翰宇 02	112791	2018 年 11 月 01 日	2018 年 11 月 01 日	2023 年 11 月 01 日	302,000,000.00	6.30%	本期公司债券采用单利按年计息, 不计复利。利息每年支付一次, 到期一次还本, 最后一期利息随本金的兑付一起支付。	深圳证券交易所
投资者适当性安排(如有)	由于 2018 年度归属于母公司所有者的净利润为-340,779,346.41 元, 自 2019 年 4 月 25 日起深圳证券交易所对公司本期债券实施投资者适当性管理, 由原“仅限合格投资者参与交易”调整为“仅限合格机构投资者参与交易”。								
适用的交易机制	由于 2018 年度归属于母公司所有者的净利润为-340,779,346.41 元, 自 2019 年 4 月 25 日起深圳证券交易所对公司本期债券实施投资者适当性管理, 由原“仅限合格投资者参与交易”调整为“仅限合格机构投资者参与交易”。								
是否存在终止上市交易的风险(如有)和应对措施	不适用								

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、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
深圳翰宇药业股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	长江证券承销保荐有限公司	深圳市福田区中心四路 1 号嘉里建设广场第三座 36 楼	邢敏、王建华	冯鹏飞	0755-88602313

4、募集资金使用情况

单位：元

债券项目名称	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
深圳翰宇药业股份有限公司 2018 年面向合格投资者公开发行公司债券（第一期）	500,000,000.00	500,000,000.00	0.00	无	无	是

5、报告期内信用评级结果调整情况

适用 不适用

2021 年 6 月 25 日，联合资信评估股份有限公司通过对深圳翰宇药业股份有限公司主体及其相关债券的信用状况进行跟踪分析和评估，确定下调深圳翰宇药业股份有限公司主体长期信用等级为 A+，同时维持“18 翰宇 02”信用等级为 AAA，评级展望为稳定。

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情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用 不适用

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

四、可转换公司债券

适用 不适用

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

适用 不适用

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	1.5529	0.9544	62.71%
资产负债率	57.81%	58.26%	-0.45%
速动比率	1.3416	0.7842	71.08%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-40,234.19	-62,488.54	35.61%
EBITDA 全部债务比	11.10%	-17.94%	29.04%
利息保障倍数	1.04	-5.01	120.76%
现金利息保障倍数	2.37	1.48	60.14%
EBITDA 利息保障倍数	2.14	-3.98	153.77%

贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 26 日
审计机构名称	大华会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	大华审字[2022]0011482 号
注册会计师姓名	郑荣富、刘国军

审计报告正文

审计报告

大华审字[2022]0011482号

深圳翰宇药业股份有限公司全体股东：

（一）审计意见

我们审计了深圳翰宇药业股份有限公司(以下简称“翰宇药业”)财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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，公允反映了翰宇药业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，我们独立于翰宇药业，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。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 股权核算方法的变更

2. 收入确认

(1) 股权核算方法的变更

(2) 事项描述

如合并财务报表“附注七、68”所述事项，以及“附注五、10”、“附注五、22”所述会计政策，由于公司不再具备对原联营企业上海健麾信息技术股份有限公司（以下简称“健麾信息”）实施重大影响的权利，且明确持有健麾信息股权的目的为近期内出售，因此公司将持有的健麾信息的股权由按长期股权投资核算变更为按交易性金融资产核算，产生投资收益约3.77亿元。

因股权核算方法的变更涉及到管理层持有股权意图的重大判断，且其金额重大，对公司财务报表产生重大影响，因此，我们将股权核算方法的变更认定为关键审计事项。

3、 审计应对

我们对于股权核算方法的变更所实施的重要审计程序包括：

(1) 了解与评价投资活动相关的内部控制，并测试与投资活动相关的关键内部控制运行的有效性；

(2) 结合事项背景以及相关企业会计准则的规定对业务进行分析；

(3) 检查健麾信息公司章程等文件，确认公司是否向健麾信息派驻董事，取得公司向健麾信息发送的永久放弃派驻董事权利的承诺函，并检查健麾信息对上述确认函的回执；

(4) 访谈健麾信息管理层人员，了解翰宇药业自2020年撤出原向健麾信息派出的董事后，是否实质参与对健麾的经营管理决策，是否与健麾信息发生重要交易，是否向健麾信息提供关键技术资料等，并取得健麾信息对于上述情况的确认函；

(5) 访谈翰宇药业原委派至健麾信息的董事人员，了解其自2020年卸任健麾信息董事后，是否实质参与健麾信息的经营管理决策，取得上述人员以及翰宇药业对上述情况的确认函；

(6) 检查翰宇药业关于处置健麾信息股权的董事会决议，减持计划，以及实际处置情况，确认翰宇药业持有健麾信息的股权是否为近期内出售而持有的金融资产；

(7) 重新计算股权核算方法变更产生的投资收益，确认相关损益的计算是否准确；

(8) 结合翰宇药业持有健麾信息股权的目的，判断将健麾信息股权列报为交易性金融资产是否符合

企业会计准则的规定。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层对持有健麾信息股权核算方法的变更的会计处理和列报是恰当的。

1、收入确认

2、事项描述

翰宇药业主要从事多肽药物研发、生产和销售业务。如合并财务报表“附注七、注释61”以及“附注五、（三十九）”所述，2021年度，翰宇药业确认的营业收入为73,597.11万元。

由于营业收入是翰宇药业的关键业绩指标之一，产生错报的固有风险较高，因此我们将收入确认认定为关键审计事项。

3、审计应对

我们对于收入确认实施的重要审计程序包括：

- （1）了解与评价销售与收款相关的内部控制，并测试与收入确认相关的关键内部控制运行的有效性；
- （2）检查销售合同条款，了解和评估公司的收入确认政策是否恰当，并复核相关会计政策是否一贯运用；
- （3）结合疫情防控的需要，选取部分重要客户进行视频访谈，了解客户的经营范围、与翰宇药业的交易情况、关联关系，核实双方商业关系的真实性；
- （4）对收入的月度波动情况进行分析，分析其波动的合理性；
- （5）向重要客户实施函证程序，询证当期发生的销售金额及往来款项余额，确认收入的真实性；
- （6）选取重要客户以及未回函的客户进行细节测试或替代测试，检查销售合同或订单、发货单、签收单、物流信息、回款情况等证据，确认翰宇药业收入确认的真实性及准确性；
- （7）对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试程序，核对至签收单据、报关单等支持性文件，以评估销售收入是否在恰当的期间确认；
- （8）检查当期销售退货情况，并根据退货率计提预计负债；获取期后销售退回情况，作为资产负债表日后调整事项冲减当期收入；

(9) 检查与收入确认相关的信息是否已在财务报表中恰当列报和披露。

根据已执行的审计工作，我们认为管理层对于收入确认的会计处理符合企业会计准则的相关规定。

4、其他信息

翰宇药业管理层对其他信息负责。其他信息包括2021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的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

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

5、管理层和治理层对财务报表的责任

翰宇药业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，翰宇药业管理层负责评估翰宇药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算翰宇药业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督翰宇药业的财务报告过程。

6、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

(1) 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。

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

(3) 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。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对翰宇药业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告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翰宇药业不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就翰宇药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计。我们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。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)

中国注册会计师：

中国·北京

(项目合伙人)

郑荣富

中国注册会计师：

刘国军

二〇二二年四月二十六日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳翰宇药业股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	138,922,817.15	451,648,233.86
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	477,675,715.02	
衍生金融资产		
应收票据	5,425,087.12	7,133,053.78
应收账款	270,977,112.96	313,968,722.00
应收款项融资	6,238,856.70	10,903,373.40
预付款项	4,273,292.17	5,082,347.84
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	51,838,569.92	23,057,102.41
其中：应收利息		64,244.44
应收股利		

买入返售金融资产		
存货	157,139,312.37	186,763,075.87
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	42,582,463.71	48,477,225.04
流动资产合计	1,155,073,227.12	1,047,033,134.20
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		159,868,796.19
其他权益工具投资	6,010,078.18	9,264,538.05
其他非流动金融资产	28,960,287.73	30,797,659.67
投资性房地产	65,953,461.48	10,488,963.26
固定资产	1,281,729,824.84	792,551,385.34
在建工程	699,743,964.04	1,187,819,179.44
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,058,865.73	
无形资产	263,559,837.77	317,357,348.05
开发支出	215,643,598.91	233,533,416.57
商誉	191,126.67	
长期待摊费用	12,381,245.26	48,835,805.22
递延所得税资产	34,073,004.31	37,729,542.62
其他非流动资产	132,011,795.80	145,047,282.69
非流动资产合计	2,751,317,090.72	2,973,293,917.10
资产总计	3,906,390,317.84	4,020,327,051.30
流动负债：		
短期借款	338,225,993.45	583,159,918.26
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	90,726,895.94	125,483,993.08
预收款项	2,528,024.89	3,237,636.34
合同负债	46,258,696.15	32,326,411.81
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	24,659,246.21	19,803,236.15
应交税费	16,751,899.80	3,485,275.64
其他应付款	144,857,735.98	109,623,337.52
其中：应付利息		5,250,000.00
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	74,112,219.11	218,657,921.01
其他流动负债	5,694,904.20	1,233,604.04
流动负债合计	743,815,615.73	1,097,011,333.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,072,274,475.14	645,509,964.92
应付债券	300,994,186.39	498,490,821.29
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	3,500,000.00	3,500,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,298,756.62	6,259,516.79
递延收益	124,728,560.42	90,546,658.30
递延所得税负债	806,547.33	1,101,576.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,514,602,525.90	1,245,408,537.74

负债合计	2,258,418,141.63	2,342,419,871.59
所有者权益：		
股本	916,927,040.00	916,927,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,699,887,287.81	1,777,088,601.76
减：库存股	318,662,650.99	318,662,650.99
其他综合收益	26,511,184.07	33,022,539.93
专项储备		
盈余公积	56,688,751.56	56,688,751.56
一般风险准备		
未分配利润	-796,690,192.54	-827,497,983.67
归属于母公司所有者权益合计	1,584,661,419.91	1,637,566,298.59
少数股东权益	63,310,756.30	40,340,881.12
所有者权益合计	1,647,972,176.21	1,677,907,179.71
负债和所有者权益总计	3,906,390,317.84	4,020,327,051.30

法定代表人：曾少贵

主管会计工作负责人：涂鸿鸿

会计机构负责人：李瑞桃

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	33,327,922.70	333,878,356.93
交易性金融资产	477,675,715.02	
衍生金融资产		
应收票据	3,412,660.22	2,959,432.02
应收账款	208,650,613.33	183,217,736.35
应收款项融资	6,063,816.70	10,903,373.40
预付款项	2,316,328.08	4,630,904.72
其他应收款	82,853,020.84	294,823,605.21
其中：应收利息		64,244.44
应收股利	44,916,043.00	44,916,043.00
存货	112,722,658.15	148,057,745.11

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	4,510,814.75	9,172,526.89
流动资产合计	931,533,549.79	987,643,680.63
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,190,642,439.21	1,220,120,228.32
其他权益工具投资	82,845.96	1,000,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产	55,755,008.86	
固定资产	299,847,996.50	383,190,933.13
在建工程	685,352,686.73	613,987,809.47
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	11,058,865.73	
无形资产	130,055,374.20	137,058,975.85
开发支出	175,686,195.24	168,146,729.53
商誉		
长期待摊费用	9,395,965.24	12,184,862.88
递延所得税资产	19,025,270.56	18,419,440.53
其他非流动资产	128,707,547.51	119,413,503.38
非流动资产合计	2,705,610,195.74	2,673,522,483.09
资产总计	3,637,143,745.53	3,661,166,163.72
流动负债：		
短期借款	330,974,438.95	513,093,459.93
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	61,104,420.09	53,541,409.25
预收款项	2,244,747.95	1,991,551.72
合同负债	4,439,090.92	6,570,089.46

应付职工薪酬	20,712,206.97	16,358,979.90
应交税费	11,664,456.28	799,727.35
其他应付款	374,768,304.99	409,697,134.36
其中：应付利息		5,250,000.00
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	55,443,976.61	51,149,769.39
其他流动负债	5,421,968.59	854,111.63
流动负债合计	866,773,611.35	1,054,056,232.99
非流动负债：		
长期借款	685,279,020.65	396,760,000.00
应付债券	300,994,186.39	498,490,821.29
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	12,214,156.65	6,259,516.79
递延收益	69,124,100.13	77,914,930.41
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,067,611,463.82	979,425,268.49
负债合计	1,934,385,075.17	2,033,481,501.48
所有者权益：		
股本	916,927,040.00	916,927,040.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,741,648,715.84	1,767,365,147.04
减：库存股	318,662,650.99	318,662,650.99
其他综合收益	-917,154.04	
专项储备		
盈余公积	56,688,751.56	56,688,751.56
未分配利润	-692,926,032.01	-794,633,625.37

所有者权益合计	1,702,758,670.36	1,627,684,662.24
负债和所有者权益总计	3,637,143,745.53	3,661,166,163.72

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	735,971,144.61	721,723,507.86
其中：营业收入	735,971,144.61	721,723,507.86
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	972,152,755.41	892,418,186.31
其中：营业成本	205,765,428.86	140,891,648.07
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	16,781,230.17	11,716,819.84
销售费用	438,709,050.48	460,685,217.37
管理费用	106,642,152.34	75,824,558.11
研发费用	105,679,384.01	143,926,867.63
财务费用	98,575,509.55	59,373,075.29
其中：利息费用	87,924,492.55	59,243,091.63
利息收入	2,696,083.47	10,346,606.95
加：其他收益	46,683,413.96	35,885,896.17
投资收益（损失以“-”号填列）	388,759,412.62	8,514,458.27
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,452,265.74	17,568,888.75
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）	-16,467,033.75	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-74,649,904.30	-427,825,100.92
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-104,239,012.93	-19,281,737.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	35,195,371.23	-954,596.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	39,100,636.03	-574,355,758.46
加：营业外收入	774,432.64	1,419,016.68
减：营业外支出	6,195,455.90	15,300,893.91
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	33,679,612.77	-588,237,635.69
减：所得税费用	5,243,847.50	21,060,215.91
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	28,435,765.27	-609,297,851.60
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	28,435,765.27	-609,297,851.60
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	30,807,791.13	-609,427,198.09
2.少数股东损益	-2,372,025.86	129,346.49
六、其他综合收益的税后净额	-6,511,355.86	-20,278,022.48
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-6,511,355.86	-20,278,022.48
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-3,195,280.30	
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	-3,195,280.30	
4.企业自身信用风险公允价		

值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	-3,316,075.56	-20,278,022.48
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	-3,316,075.56	-20,278,022.48
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	21,924,409.41	-629,575,874.08
归属于母公司所有者的综合收益总额	24,296,435.27	-629,705,220.57
归属于少数股东的综合收益总额	-2,372,025.86	129,346.49
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.03	-0.66
(二) 稀释每股收益	0.03	-0.66

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：曾少贵

主管会计工作负责人：涂鸿鸿

会计机构负责人：李瑞桃

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	626,389,847.49	671,188,664.98
减：营业成本	172,249,265.39	133,709,964.59
税金及附加	7,789,073.83	7,246,201.25

销售费用	392,634,395.40	450,437,395.48
管理费用	51,929,283.85	43,146,535.94
研发费用	88,964,966.04	130,862,849.43
财务费用	73,336,409.58	60,550,257.63
其中：利息费用	65,521,684.49	58,120,734.48
利息收入	2,356,966.42	7,859,293.07
加：其他收益	23,298,615.52	27,447,440.43
投资收益（损失以“-”号填列）	388,902,121.20	226,992,004.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	14,807,840.16	17,448,004.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-16,467,033.75	
信用减值损失（损失以“-”号填列）	782,060.05	-6,485,600.79
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-164,554,824.15	-2,528,709.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	35,460,247.65	-954,421.12
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	106,907,639.92	89,706,174.87
加：营业外收入	726,219.61	1,276,520.36
减：营业外支出	6,033,218.58	8,750,799.78
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	101,600,640.95	82,231,895.45
减：所得税费用	-106,952.41	30,694,813.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	101,707,593.36	51,537,081.47
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	101,707,593.36	51,537,081.47
（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	-917,154.04	
（一）不能重分类进损益的其他	-917,154.04	

综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动	-917,154.04	
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	100,790,439.32	51,537,081.47
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	795,673,996.82	860,942,971.60
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		

向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	1,188,379.80	3,516,390.18
收到其他与经营活动有关的现金	95,111,851.80	193,277,269.66
经营活动现金流入小计	891,974,228.42	1,057,736,631.44
购买商品、接受劳务支付的现金	71,846,899.91	102,228,535.24
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	140,380,089.02	131,864,078.43
支付的各项税费	66,310,643.69	59,763,024.97
支付其他与经营活动有关的现金	456,609,217.44	715,890,156.00
经营活动现金流出小计	735,146,850.06	1,009,745,794.64
经营活动产生的现金流量净额	156,827,378.36	47,990,836.80
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	23,900,361.98	
取得投资收益收到的现金	3,191,395.65	139,128.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	136,000.00	56,100.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	27,227,757.63	195,228.00

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	198,997,945.21	243,662,636.24
投资支付的现金	2,700,000.00	15,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	3,915,916.95	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	205,613,862.16	258,662,636.24
投资活动产生的现金流量净额	-178,386,104.53	-258,467,408.24
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	20,120,000.00	45,054,500.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	20,120,000.00	
取得借款收到的现金	1,456,505,931.49	641,666,571.30
收到其他与筹资活动有关的现金	71,337,239.03	130,498,000.00
筹资活动现金流入小计	1,547,963,170.52	817,219,071.30
偿还债务支付的现金	1,631,708,987.07	725,873,563.45
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	115,642,375.78	104,957,964.25
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	54,277,607.88	58,065,575.00
筹资活动现金流出小计	1,801,628,970.73	888,897,102.70
筹资活动产生的现金流量净额	-253,665,800.21	-71,678,031.40
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,583,865.80	1,930,424.51
五、现金及现金等价物净增加额	-276,808,392.18	-280,224,178.33
加：期初现金及现金等价物余额	377,316,276.43	657,540,454.76
六、期末现金及现金等价物余额	100,507,884.25	377,316,276.43

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	665,681,607.81	740,498,338.65

收到的税费返还	304,925.76	805,153.61
收到其他与经营活动有关的现金	406,419,686.47	324,121,005.26
经营活动现金流入小计	1,072,406,220.04	1,065,424,497.52
购买商品、接受劳务支付的现金	131,498,988.24	180,643,798.88
支付给职工以及为职工支付的现金	100,482,486.29	96,208,263.17
支付的各项税费	47,614,824.97	48,445,870.80
支付其他与经营活动有关的现金	804,619,991.56	799,817,370.26
经营活动现金流出小计	1,084,216,291.06	1,125,115,303.11
经营活动产生的现金流量净额	-11,810,071.02	-59,690,805.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	22,754,486.40	
取得投资收益收到的现金	2,978,529.81	234,738,207.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	343,397.26	56,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	26,076,413.47	234,794,207.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	76,791,160.46	101,848,419.11
投资支付的现金	21,780,000.00	16,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	98,571,160.46	118,648,419.11
投资活动产生的现金流量净额	-72,494,746.99	116,145,787.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	1,039,260,000.00	511,708,780.00
收到其他与筹资活动有关的现金	50,847,571.19	130,498,000.00
筹资活动现金流入小计	1,090,107,571.19	642,206,780.00
偿还债务支付的现金	1,141,088,522.15	659,620,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	94,368,572.61	81,751,670.94
支付其他与筹资活动有关的现金	19,917,607.88	58,065,575.00

筹资活动现金流出小计	1,255,374,702.64	799,437,245.94
筹资活动产生的现金流量净额	-165,267,131.45	-157,230,465.94
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-1,191,128.08	4,459,488.29
五、现金及现金等价物净增加额	-250,763,077.54	-96,315,995.35
加：期初现金及现金等价物余额	259,546,399.50	355,862,394.85
六、期末现金及现金等价物余额	8,783,321.96	259,546,399.50

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	股本	其他权益工具			资本 公积	减：库 存股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他				
	优先 股	永续 债	其他													
一、上年期末余额	916,927,040.00				1,777,088.60	318,662,650.99	33,022,539.93		56,688,751.56		-827,497,983.67		1,637,566.29	40,340,881.12	1,677,907.17	
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	916,927,040.00				1,777,088.60	318,662,650.99	33,022,539.93		56,688,751.56		-827,497,983.67		1,637,566.29	40,340,881.12	1,677,907.17	
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)					-77,201,313.95						30,807,791.13		-52,904,878.68	22,969,875.18	-29,935,003.50	
(一)综合收益总额											30,807,791.13		24,296,435.27	-2,372,025.86	21,924,409.41	
(二)所有者投					-77,201,313.95								-77,201,313.95	21,604,875.18	-55,591,438.77	

入和减少资本					1,313.95								1,313.95	,882.75	6,431.20
1. 所有者投入的普通股														20,120,000.00	20,120,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他					-77,201,313.95								-77,201,313.95	1,484,882.75	-75,716,431.20
(三)利润分配															
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															

(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他													3,737,018.29	3,737,018.29	
四、本期期末余额	916,927,040.00				1,699,887,287.81	318,662,650.99	26,511,184.07		56,688,751.56		-796,690,192.54		1,584,661,419.91	63,310,756.30	1,647,972,176.21

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	916,927,040.00				1,738,023,398.41	318,662,650.99	53,300,562.41		56,688,751.56		-218,070,785.58		2,228,206,315.81	4,880,489.35	2,233,086,805.16	
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	916,927,040.00				1,738,023,398.41	318,662,650.99	53,300,562.41		56,688,751.56		-218,070,785.58		2,228,206,315.81	4,880,489.35	2,233,086,805.16	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					39,065,203.35		-20,278,022.48				-609,427,198.09		-590,640,017.22	35,460,391.77	-555,179,625.45	
（一）综合收益总额							-20,278,022.48				-609,427,198.09		-629,705,220.57	129,346,49.49	-629,578,874.08	
（二）所有者					39,065,203.35								39,065,203.35	35,331,391.77	74,396,595.12	

投入和减少资本					,203.35							,203.35	045.28	248.63
1. 所有者投入的普通股					9,723,454.72							9,723,454.72	35,331,045.28	45,054,500.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					29,341,748.63							29,341,748.63		29,341,748.63
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														

6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	916,927,040.00				1,777,088,601.76	318,662,650.99	33,022,539.3		56,688,751.56		-827,497,983.67		1,637,566,298.59	40,340,881.12	1,677,907,179.71

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	916,927,040.00				1,767,365,147.04	318,662,650.99			56,688,751.56	-794,633,625.37		1,627,684,662.24
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	916,927,040.00				1,767,365,147.04	318,662,650.99			56,688,751.56	-794,633,625.37		1,627,684,662.24
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					-25,716,431.20		-917,154.04			101,707,593.36		75,074,008.12
（一）综合收益总额							-917,154.04			101,707,593.36		100,790,439.32
（二）所有者投入和减少资本					-25,716,431.20							-25,716,431.20
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					-25,716,431.20							-25,716,431.20
(三) 利润分配												
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配												
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	916,927,040.00				1,741,648,715.84	318,662,650.99	-917,154.04		56,688,751.56	-692,926,032.01		1,702,758,670.36

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减：库存 股	其他综 合收益	专项储备	盈余公 积	未分配利 润	其他	所有者权 益合计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余 额	916,92 7,040. 00				1,738,0 23,398. 41	318,662, 650.99			56,688, 751.56	-846,170, 706.84		1,546,805,8 32.14
加：会计政 策变更												
前期 差错更正												
其他												
二、本年期初余 额	916,92 7,040. 00				1,738,0 23,398. 41	318,662, 650.99			56,688, 751.56	-846,170, 706.84		1,546,805,8 32.14
三、本期增减变 动金额(减少以 “—”号填列)					29,341, 748.63					51,537,08 1.47		80,878,830. 10
(一)综合收益 总额										51,537,08 1.47		51,537,081. 47
(二)所有者投 入和减少资本					29,341, 748.63							29,341,748. 63
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					29,341, 748.63							29,341,748. 63
(三)利润分配												
1. 提取盈余公 积												
2. 对所有者(或												

股东)的分配												
3. 其他												
(四)所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	916,927,040.00				1,767,365,147.04	318,662,650.99			56,688,751.56	-794,633,625.37		1,627,684,662.24

三、公司基本情况

(一) 公司注册地、组织形式和总部地址

深圳翰宇药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”或“翰宇药业”）前身为深圳市翰宇药业有限公司。2009年10月，经深圳市贸易工业局深科工贸信资字[2009]0437号文批准，由曾少贵、曾少强、赛富三期毛里求斯（中国投资）有限公司、深圳市丰成投资有限公司、曾少彬、TQMINVESTMENTLIMITED和深圳市创新投资集团有限公司共同发起设立深圳翰宇药业股份有限公司。公司企业法人营业执照注册号：440301103008894，于2011年4月7日在深圳证券交易所上市，现持有统一社会信用代码为91440300748855818E的营业执照。

经过历年的派送红股、配售新股、转增股份及增发新股等，截止2021年12月31日，本公司累计发行股本总数为916,927,040.00股，注册资本为人民币916,927,040.00元，注册地址：深圳市龙华区观澜高新园区观盛四路7号翰宇创新产业大楼，总部地址：深圳市南山区高新技术工业园中区翰宇生物医药园办公大楼四层，实际共同控制人为曾少贵、曾少强、曾少彬。

（二）公司业务性质和主要经营活动

本公司属多肽药物行业，业务涵盖药物及医疗器械领域,主要产品包括多肽制剂药品、多肽原料药、客户定制肽、固体制剂药品、医疗器械等多个系列。

（三）财务报表的批准报出

本财务报表业经公司董事会于2022年4月26日批准报出。

（四）合并财务报表范围

本期纳入合并财务报表范围的子公司共13户，具体包括：

序号	子公司名称	子公司类型	级次	持股比例（%）	表决权比例（%）
1	甘肃成纪生物药业有限公司	全资子公司	一	100	100
2	Major Smooth Limited	全资子公司	二	100	100
3	翰宇药业（香港）有限公司	全资子公司	一	100	100
4	Hybio Pharmaceutical (US) Co.Ltd	全资子公司	二	100	100
5	翰宇药业科技发展有限公司	全资子公司	二	100	100
6	翰宇药业（武汉）有限公司	全资子公司	一	100	100
7	Hybio Pharmaceutical Germany GmbH	全资子公司	一	100	100
8	翰宇医药销售有限责任公司	全资子公司	一	100	100
9	深圳翰宇医疗技术有限公司	全资子公司	一	100	100
10	翰宇生物科技（大理）有限公司	参股子公司	一	34.51	47.97*
11	昆明启天生物科技有限公司	参股子公司	二	20.71	60.00**
12	深圳翰宇原创生物科技有限公司	控股子公司	一	68.63	68.63
13	江西汇华药业有限公司	控股子公司	一	51.00	51.00

*公司对子公司翰宇生物科技（大理）有限公司（以下简称“大理翰宇”）的持股比例为34.51%，表决权比例为47.97%，持股比例不同于表决权比例的原因系公司总裁PINXIANG YU持有大理翰宇13.46%的股权，并与公司一致行动（当意见不一致时以公司意见为准）。因公司及一致行动人在大理翰宇董事会中占据大部分席位，并向大理翰宇委派了总经理、财务总监等关键管理人员，对大理翰宇具备控制权，因此纳入公司合并报表范围。

昆明启天生物科技有限公司系翰宇生物科技（大理）有限公司之控股子公司，持股比例为60%。

本期纳入合并财务报表范围的主体较上期相比，增加1户，具体为：

名称	变更原因
江西汇华药业有限公司	收购股权

合并范围变更主体的具体信息详见“附注八、合并范围的变更”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和具体企业会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量，在此基础上，结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

本公司对报告期末起12个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项或情况。因此，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

1、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、完整地反映了报告期公司的财务状况、经营成果、现金流量等有关信息。

2、会计期间

自公历1月1日至12月31日止为一个会计年度。

3、营业周期

本公司营业周期为12个月。

4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

境外子公司以其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币，编制财务报表时折算为人民币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、分步实现企业合并过程中的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理

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

2、同一控制下的企业合并

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

如果存在或有对价并需要确认预计负债或资产，该预计负债或资产金额与后续或有对价结算金额的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足的，调整留存收益。

对于通过多次交易最终实现企业合并的，属于一揽子交易的，将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，在取得控制权日，长期股权投资初始投资成本，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。对于合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。

（3）非同一控制下的企业合并

购买日是指本公司实际取得对被购买方控制权的日期，即被购买方的净资产或生产经营决策的控制权转移给本公司的日期。同时满足下列条件时，本公司一般认为实现了控制权的转移：

- ①企业合并合同或协议已获本公司内部权力机构通过。
- ②企业合并事项需要经过国家有关主管部门审批的，已获得批准。
- ③已办理了必要的财产权转移手续。
- ④本公司已支付了合并价款的大部分，并且有能力、有计划支付剩余款项。
- ⑤本公司实际上已经控制了被购买方的财务和经营政策，并享有相应的利益、承担相应的风险。

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量，公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。

本公司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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

通过多次交换交易分步实现的非同一控制下企业合并，属于一揽子交易的，将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，合并日之前持有的股权投资采用权益法核算的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。合并日之前持有的股权投资采用金融工具确认和计量准则核算的，以该股权投资在合并日的公允价值加上新增投资成本之和，作为合并日的初始投资成本。原持有股权的公允价值与账面价值之间的差额以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应全部转入合并日当期的投资收益。

（4）为合并发生的相关费用

为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他直接相关费用，于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

6、合并财务报表的编制方法

（1）合并范围

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司（包括本公司所控制的单独主体）均纳入合并财务报表。

（2）合并程序

本公司以自身和各子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并股东权益变动表的影响。如果站在企业集团合并财务报表角度与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从企业集团的角度对该交易予以调整。

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

对于同一控制下企业合并取得的子公司，以其资产、负债（包括最终控制方收购该子公司而形成的商誉）在最终控制方财务报表中的账面价值为基础对其财务报表进行调整。

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整

（3）增加子公司或业务

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司或业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时即以目前的状态存在进行调整。在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与

合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，则不调整合并资产负债表期初数；将该子公司或业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司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以及除净损益、其他综合收益和利润分配之外的其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

（4）处置子公司或业务

①一般处理方法

在报告期内，本公司处置子公司或业务，则该子公司或业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司或业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益或除净损益、其他综合收益及利润分配之外的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

②分步处置子公司

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

a.这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

b.这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；

c. 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；

d. 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，本公司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。

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

购买子公司少数股权

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

不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的长期股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

（1）合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

①合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

②合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

③其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

（2）共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司全额确认该损失。

本公司自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，将本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（一般从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额的现金、价值变动风险很小四个条件的投资，确定为现金等价物。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币业务

外币业务交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率折合成人民币记账。

资产负债表日，外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。

以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表的折算

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

处置境外经营时，将资产负债表中其他综合收益项目中列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自其他综合收益项目转入处置当期损益；在处置部分股权投资或其他原因导致持有境外经营权益比例降低但不丧失对境外经营控制权时，与该境外经营处置部分相关的外币报表折算差额将归属于少数股东权益，不转入当期损益。在处置境外经营为联营企业或合营企业的部分股权时，与该境外经营相关的外币报表折算差额，按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

10、金融工具

在本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。

实际利率法是指计算金融资产或金融负债的摊余成本以及将利息收入或利息费用分摊计入各会计期间的方法。

实际利率，是指将金融资产或金融负债在预计存续期的估计未来现金流量，折现为该金融资产账面余额或该金融负债摊余成本所使用的利率。在确定实际利率时，在考虑金融资产或金融负债所有合同条款(如提前还款、展期、看涨期权或其他类似期权等)的基础上估计预期现金流量，但不考虑预期信用损失。

金融资产或金融负债的摊余成本是以该金融资产或金融负债的初始确认金额扣除已偿还的本金，加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额，再扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

（1）金融资产分类和计量

本公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为以下三类：

- a.以摊余成本计量的金融资产。
- b.以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。
- c.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类，当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

①分类为以摊余成本计量的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，则本公司将该金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产。本公司分类为以摊余成本计量的金融资产包括货币资金、应收票据及应收账款、其他应收款等。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，按摊余成本进行后续计量，其发生减值时或终止确认、修改产生的利得或损失，计入当期损益。除下列情况外，本公司根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定利息收入：

a.对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，本公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

b.对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，本公司在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值，本公司转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

②分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产的合同条款规定在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标，则本公司将该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

本公司对此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

以公允价值计量且变动计入其他综合收益的应收票据及应收账款列报为应收款项融资，其他此类金融资产列报为其他债权投资，其中：自资产负债表日起一年内到期的其他债权投资列报为一年内到期的非流动资产，原到期日在一年以内的其他债权投资列报为其他流动资产。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

在初始确认时，本公司可以单项金融资产为基础不可撤销地将非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

此类金融资产的公允价值变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。本公司持有该权益工具投资期间，在本公司收取股利的权利已经确立，与股利相关的经济利益很可能流入本公司，且股利的金额能够可靠计量时，确认股利收入并计入当期损益。本公司对此类金融资产在其他权益工具投资项目下列报。

权益工具投资满足下列条件之一的，属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产：取得该金融资产的目的主要是为了近期出售；初始确认时属于集中管理的可辨认金融资产工具组合的一部分，且有客观证据表明近期实际存在短期获利模式；属于衍生工具（符合财务担保合同定义的以及被指定为有效套期工具的衍生工具除外）。

④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

不符合分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产条件、亦不指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产均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。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

⑤指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，可以单项金融资产为基础不可撤销地将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

混合合同包含一项或多项嵌入衍生工具，且其主合同不属于以上金融资产的，本公司可以将其整体指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融工具。但下列情况除外：

a. 嵌入衍生工具不会对混合合同的现金流量产生重大改变。

b. 在初次确定类似的混合合同是否需要分拆时，几乎不需分析就能明确其包含的嵌入衍生工具不应分拆。如嵌入贷款的提前还款权，允许持有人以接近摊余成本的金额提前偿还贷款，该提前还款权不需要分拆。

本公司对此类金融资产采用公允价值进行后续计量，将公允价值变动形成的利得或损失以及与此类金融资产相关的股利和利息收入计入当期损益。

本公司对此类金融资产根据其流动性在交易性金融资产、其他非流动金融资产项目列报。

(2) 金融负债分类和计量

本公司根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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。金融负债在初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债、被指定为有效套期工具的衍生工具。

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关的交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

满足下列条件之一的，属于交易性金融负债：承担相关金融负债的目的主要是为了在近期内出售或回

购；属于集中管理的可辨认金融工具组合的一部分，且有客观证据表明企业近期采用短期获利方式模式；属于衍生工具，但是，被指定且为有效套期工具的衍生工具、符合财务担保合同的衍生工具除外。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本公司将满足下列条件之一的金融负债不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：

a.能够消除或显著减少会计错配。

b.根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在企业内部以此为基础向关键管理人员报告。

本公司对此类金融负债采用公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益。除非由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，对此类金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益：

a.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

b.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。

c.不属于本条前两类情形的财务担保合同，以及不属于本条第 1) 类情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

财务担保合同是指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。不属于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财务担保合同，在初始确认后按照损失准备金额以及初始确认金额扣除担保期内的累计摊销额后的余额孰高进行计量。

(3) 金融资产和金融负债的终止确认

①金融资产满足下列条件之一的，终止确认金融资产，即从其账户和资产负债表内予以转销：

- a.收取该金融资产现金流量的合同权利终止。
- b.该金融资产已转移，且该转移满足金融资产终止确认的规定。

②金融负债终止确认条件

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

本公司与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，或对原金融负债（或其一部分）的合同条款做出实质性修改的，则终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债，账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司回购金融负债一部分的，按照继续确认部分和终止确认部分在回购日各自的公允价值占整体公允价值的比例，对该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，应当计入当期损益。

（4）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司在发生金融资产转移时，评估其保留金融资产所有权上的风险和报酬的程度，并分别下列情形处理：

①转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则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保留了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的，则继续确认该金融资产。

③既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬的（即除本条①、②之外的其他情形），则根据其是否保留了对金融资产的控制，分别下列情形处理：

a.未保留对该金融资产控制的，则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。

b.保留了对该金融资产控制的，则按照其继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。继续涉入被转移金融资产的程度，是指本公司承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

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

资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

①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：

a.被转移金融资产在终止确认日的账面价值。

b.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金融资产）之和。

②金融资产部分转移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（在此种情形下，所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分）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：

③终止确认部分在终止确认日的账面价值。

a.终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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

（5）金融资产和金融负债公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融资产或金融负债，以活跃市场的报价确定其公允价值，除非该项金融资产存在针对资产本身的限售期。对于针对资产本身的限售的金融资产，按照活跃市场的报价扣除市场参与者因承担指定期间内无法在公开市场上出售该金融资产的风险而要求获得的补偿金额后确定。活跃市场的报价包括易于且可定期从交易所、交易商、经纪人、行业集团、定价机构或监管机构等获得相关资产或负债的报价，且能代表在公平交易基础上实际并经常发生的市场交易。

初始取得或衍生的金融资产或承担的金融负债，以市场交易价格作为确定其公允价值的基础。

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

（6）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对分类为以摊余成本计量的金融资产、分类为以公允价值计量且其变

动计入其他综合收益的金融资产以及财务担保合同，进行减值会计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，是指本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，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对由收入准则规范的交易形成的应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，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。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期信用损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值以外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、确认预期信用损失及其变动：

a.如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，处于第一阶段，则按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

b.如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，则按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入。

c.如果该金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

金融工具信用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。除分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，信用损失准备抵减金融资产的账面余额。对于分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，本公司在其他综合收益中确认其信用损失准备，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

本公司在上一会计期间已经按照相当于金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量了损失准备，但在当期资产负债表日，该金融工具已不再属于自初始确认后信用风险显著增加的情形的，本公司在当期

资产负债表日按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量该金融工具的损失准备，由此形成的损失准备的转回金额作为减值利得计入当期损益。

①信用风险显著增加

本公司利用可获得的合理且有依据的前瞻性信息，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。对于财务担保合同，本公司在应用金融工具减值规定时，将本公司成为做出不可撤销承诺的一方之日作为初始确认日。

本公司在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：

- a. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；
- b. 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；
- c. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化，这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；
- d. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；
- e. 本公司对金融工具信用管理方法是否发生变化等。

于资产负债表日，若本公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则本公司假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即使较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化，但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，则该金融工具被视为具有较低的信用风险。

②已发生信用减值的金融资产

当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- a. 发行方或债务人发生重大财务困难；
- b. 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- c. 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；
- d. 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

e.发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

f.以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

③预期信用损失的确定

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，在评估预期信用损失时，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。

本公司以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组合。本公司采用的共同信用风险特征包括：信用风险评级、账龄组合等。相关金融工具的单项评估标准和组合信用风险特征详见相关金融工具的会计政策。

④本公司按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

a.对于金融资产，信用损失为本公司应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

b.对于财务担保合同，信用损失为本公司就该合同持有人发生的信用损失向其做出赔付的预计付款额，减去本公司预期向该合同持有人、债务人或任何其他方收取的金额之间差额的现值。

c.对于资产负债表日已发生信用减值但并非购买或源生已发生信用减值的金融资产，信用损失为该金融资产账面余额与按原实际利率折现的估计未来现金流量的现值之间的差额。

⑤本公司计量金融工具预期信用损失的方法反映的因素包括：通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；货币时间价值；在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

⑥减记金融资产

当本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。

（7）金融资产及金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

①本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本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。

11、应收票据

本公司对应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十)6.金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收票据单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
无风险银行承兑票据组合	出票人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
商业承兑汇票组合	依据出票人确定组合，出票人的信用风险受其自身经营及信用情况确定，信用风险具备不确定性	参考应收账款计提坏账准备

12、应收账款

本公司对应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十)6.金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的应收账款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
信用风险特征组合	依据应收账款的账龄	按账龄与整个存续期预期信用损失率对照表计提
合并范围内关联方组合	应收合并范围内公司款项	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

13、应收款项融资

本公司对应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十) 6.金融工具减值。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 十（6）金融工具减值。

本公司对在初始确认后已经发生信用减值的其他应收款单独确定其信用损失。

当在单项工具层面无法以合理成本评估预期信用损失的充分证据时，本公司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判断，依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。确定组合的依据如下：

组合名称	确定组合的依据	计提方法
组合一	应收利息及政府补助款，因债务人具有较高的信用评级，历史上未发生票据违约，信用损失风险极低，在短期内履行其支付合同现金流量义务的能力很强	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期计量坏账准备
组合二	应收合并范围内公司款项	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
组合三	账龄	

15、存货

（1）存货的分类

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

（2）存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时按月末一次加权平均法计价。

（3）存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

期末对存货进行全面清查后，按存货的成本与可变现净值孰低提取或调整存货跌价准备。产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去

估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

期末按照单个存货项目计提存货跌价准备；但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备；与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，则合并计提存货跌价准备。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

采用永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

①低值易耗品采用一次转销法；

②包装物采用一次转销法。

16、合同资产

本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素的，确认为合同资产。本公司拥有的无条件(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单独列示。

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / (十)6.金融工具减值。

17、合同成本

（1）合同履约成本

本公司对于为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则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该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源。

③该成本预期能够收回。

该资产根据其初始确认时摊销期限是否超过一个正常营业周期在存货或其他非流动资产中列报。

（2）合同取得成本

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。增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本，如销售佣金等。对于摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

（3）合同成本摊销

上述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，在履约义务履行的时点或按照履约义务的履约进度进行摊销，计入当期损益。

（4）合同成本减值

上述与合同成本有关的资产，账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得剩余对价与为转让该相关商品估计将要发生的成本的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额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。

18、持有待售资产

1、划分为持有待售确认标准

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售组成部分：

（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

（2）出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议，并已获得监管部门批准（如适用），且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

确定的购买承诺，是指本公司与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

2、持有待售核算方法

本公司对于持有待售的非流动资产或处置组不计提折旧或摊销，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当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。

上述原则适用于所有非流动资产，但不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产、由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利。

19、债权投资

20、其他债权投资

本公司对其他债权投资的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见本附注五 / 10、（6）.金融工具减值。

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 初始投资成本的确定

（1）企业合并形成的长期股权投资，具体会计政策详见本附注五 / 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法。

（2）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；发行或取得自身权益工具时发生的交易费用，可直接归属于权益性交易的从权益中扣减。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明

换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

2.后续计量及损益确认

（1）成本法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，并按照初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。

除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，本公司按照享有被投资单位宣告分派的现金股利或利润确认为当期投资收益。

（2）权益法

本公司对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算；对于其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的联营企业的权益性投资，采用公允价值计量且其变动计入损益。

长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

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

本公司在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。

本公司确认应分担被投资单位发生的亏损时，按照以下顺序进行处理：首先，冲减长期股权投资的账面价值。其次，长期股权投资的账面价值不足以冲减的，以其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益账面价值为限继续确认投资损失，冲减长期应收项目等的账面价值。最后，经过上述处理，按照投资合

同或协议约定企业仍承担额外义务的，按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。

被投资单位以后期间实现盈利的，公司在扣除未确认的亏损分担额后，按与上述相反的顺序处理，减记已确认预计负债的账面余额、恢复其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益及长期股权投资的账面价值后，恢复确认投资收益。

3.长期股权投资核算方法的转换

(1) 公允价值计量转权益法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。

按权益法核算的初始投资成本小于按照追加投资后全新的持股比例计算确定的应享有被投资单位在追加投资日可辨认净资产公允价值份额之间的差额，调整长期股权投资的账面价值，并计入当期营业外收入。

(2) 公允价值计量或权益法核算转成本法核算

本公司原持有的对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的按金融工具确认和计量准则进行会计处理的权益性投资，或原持有对联营企业、合营企业的长期股权投资，因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，在编制个别财务报表时，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

购买日之前持有的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按成本法核算时转入当期损益。

4.权益法核算转公允价值计量

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

5.成本法转权益法

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。

6.成本法转公允价值计量

本公司因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

7.长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款之间的差额，应当计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，在处置该项投资时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

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

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，不属于一揽子交易的，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，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额计入当期损益。处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权

视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响，改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

(2) 在合并财务报表中，对于在丧失对子公司控制权以前的各项交易，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（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益；在丧失对子公司控制权时，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开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，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，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，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。

(2) 在合并财务报表中，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，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。

8.共同控制、重大影响的判断标准

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响：（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人

员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。此外，对于本公司持有以备经营出租的空置建筑物，若董事会作出书面决议，明确表示将其用于经营出租且持有意图短期内不再发生变化的，也作为投资性房地产列报。

本公司的投资性房地产按其成本作为入账价值，外购投资性房地产的成本包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出；自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司对投资性房地产采用成本模式进行后续计量，按其预计使用寿命及净残值率对建筑物和土地使用权计提折旧或摊销。投资性房地产的预计使用寿命、净残值率及年折旧（摊销）率列示如下：

类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧（摊销）率（%）
房屋建筑物	40	5	2.38
土地使用权	50	--	2.00

投资性房地产的用途改变为自用时，自改变之日起，本公司将该投资性房地产转换为固定资产或无形资产。自用房地产的用途改变为赚取租金或资本增值时，自改变之日起，本公司将固定资产或无形资产转换为投资性房地产。发生转换时，以转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

当投资性房地产被处置，或者永久退出使用且预计不能从其处置中取得经济利益时，终止确认该项投资性房地产。投资性房地产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

24、固定资产

1.确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形

资产。固定资产在同时满足下列条件时予以确认：

- （1）与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- （2）该固定资产的成本能够可靠地计量。

2.固定资产初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。

（1）外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。

（4）购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

3.固定资产后续计量及处置

（1）固定资产折旧

固定资产折旧按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额；已提足折旧仍继续使用的固定资产不计提折旧。

本公司根据固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

各类固定资产的折旧方法、折旧年限和年折旧率如下：

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	40	5	2.38
机器设备	年限平均法	10	5	9.5
电子设备	年限平均法	5	5	19

运输设备	年限平均法	5	5	19
仪器仪表	年限平均法	5	5	19
其他办公设备	年限平均法	5	5	19

(2) 固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的，在发生时计入当期损益。

(3) 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

4. 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

当本公司租入的固定资产符合下列一项或数项标准时，确认为融资租入固定资产：

- (1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给本公司。
- (2) 本公司有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定本公司将会行使这种选择权。
- (3) 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。
- (4) 本公司在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值。
- (5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有本公司才能使用。

融资租赁租入的固定资产，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额的现值两者中较低者，作为入账价值。最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的，可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用，计入租入资产价值。未确认融资费用在租赁期内各个期间采用实际利率法进行分摊。

本公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提融资租入固定资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。

25、在建工程

1. 在建工程初始计量

本公司自行建造的在建工程按实际成本计价，实际成本由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成，包括工程用物资成本、人工成本、交纳的相关税费、应予资本化的借款费用以及应分摊的间接费用等。

2. 在建工程结转为固定资产的标准和时点

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

(1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

(2) 借款费用已经发生；

(3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2. 借款费用资本化期间

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

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

当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

购建或者生产的资产各部分分别完工，但必须等到整体完工后才可使用或可对外销售的，在该资产整体完工时停止借款费用资本化。

3. 暂停资本化期间

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

4. 借款费用资本化金额的计算方法

专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

本公司对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) 本公司发生的初始直接费用；

(4)本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本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，本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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

30、无形资产

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产，包括土地使用权、软件、专利技术权、药品文号及商标。

1.无形资产的初始计量

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。

债务重组取得债务人用以抵债的无形资产，以该无形资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的无形资产公允价值之间的差额，计入当期损益。

在非货币性资产交换具备商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的无形资产以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入无形资产的成本，不确认损益。

以同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按被合并方的账面价值确定其入账价值；以非同一控制下的企业吸收合并方式取得的无形资产按公允价值确定其入账价值。

内部自行开发的无形资产，其成本包括：开发该无形资产时耗用的材料、劳务成本、注册费、在开发过程中使用的其他专利权和特许权的摊销以及满足资本化条件的利息费用，以及为使该无形资产达到预定用途前所发生的其他直接费用。

2.无形资产的后续计量

本公司在取得无形资产时分析判断其使用寿命，划分为使用寿命有限和使用寿命不确定的无形资产。

(1) 使用寿命有限的无形资产

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内按直线法摊销。使用寿命有限的无形资产预计寿命及依据如下：

项目	预计使用寿命（年）	依据
土地使用权	50	合同规定与法律规定孰低原则
专利技术权	10	合同规定与法律规定孰低原则
软件	10	合同规定与法律规定孰低原则
药品文号	10	合同规定与法律规定孰低原则
商标	10	合同规定与法律规定孰低原则

每期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

经复核，本期期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

(2) 使用寿命不确定的无形资产

截至资产负债表日,本公司没有使用寿命不确定的无形资产。

3.内部研究开发支出会计政策

划分公司内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准。

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。对于需要进行临床试验（或 BE 试验，即人体生物等效性试验）的药品研究开发项目，将项目开始至取得临床试验批件（或 BE 备案号）的期间确认为研究阶段，将取得临床试验批件（或 BE 备案号）后至取得生产批件的期间确认为开发阶段；对于无需进行临床试验（或 BE 试验）的药品研究开发项目，将项目开始至取得药品注册申请受理通知书的期间确认为研究阶段，将取得药品注册申请受理通知书后至取得生产批件的期间确认为开发阶段。

4.开发阶段支出符合资本化的具体标准

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

(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，能够证明其有用性；

(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日判断长期资产是否存在可能发生减值的迹象。如果长期资产存在减值迹象的，以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产可收回金额的估计，根据其公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。

可收回金额的计量结果表明，长期资产的可收回金额低于其账面价值的，将长期资产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

资产减值损失确认后，减值资产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该资产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的资产账面价值（扣除预计净残值）。

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。

在对商誉进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较

这些相关资产组或者资产组组合的账面价值（包括所分摊的商誉的账面价值部分）与其可收回金额，如相关资产组或者资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认商誉的减值损失。

32、长期待摊费用

1. 摊销方法

长期待摊费用，是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上的各项费用。长期待摊费用在受益期内按直线法分期摊销。

2. 摊销年限

类别	摊销年限	备注
办公室装修	剩余租赁期或实际受益期两者中较短者	费用发生当期
车间改造支出	依据相关固定资产折旧期限确定受益期	费用发生当期
特许经营权购买费用	依据合同约定的权利期限	特许经营权开始受益当期
国外认证注册费用	合同约定期限或法律规定期限两者中较短者	取得认证证书当期

对于特许经营权购买费用，鉴于经销药品需向中国食品药品监督管理局申请批件，批件申请结果直接影响特许经营权的受益，因此如果最终批件申请不成功，已发生的特许经营权购买费用一次性计入当期损益。

对于国外认证注册费用，如果最终认证不成功，已发生的相关认证注册费用一次性计入当期损益。

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务部分确认为合同负债。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。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。

① 短期薪酬

短期薪酬是指本公司在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬，离职后福利和辞退福利除外。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的短期薪酬确认为负债，

并根据职工提供服务的受益对象计入相关资产成本和费用。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利是指本公司为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

本公司的离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。

离职后福利设定提存计划主要为参加由各地劳动及社会保障机构组织实施的社会基本养老保险、失业保险等。在职工为本公司提供服务的会计期间，将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。

本公司按照国家规定的标准和年金计划定期缴付上述款项后，不再有其他的支付义务。

(3) 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿，在本公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

无

35、租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

- (1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- (2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- (3) 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
- (4) 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权

需支付的款项；

（5）根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

36、预计负债

1.预计负债的确认标准

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司确认为预计负债：

该义务是本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本公司；

该义务的金额能够可靠地计量。

2.预计负债的计量方法

本公司预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

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

最佳估计数分别以下情况处理：

所需支出存在一个连续范围（或区间），且该范围内各种结果发生的可能性相同的，则最佳估计数按照该范围的中间值即上下限金额的平均数确定。

所需支出不存在一个连续范围（或区间），或虽然存在一个连续范围但该范围内各种结果发生的可能性不相同的，如或有事项涉及单个项目的，则最佳估计数按照最可能发生金额确定；如或有事项涉及多个项目的，则最佳估计数按各种可能结果及相关概率计算确定。

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

37、股份支付

（1）股份支付的种类

本公司的股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

（2）权益工具公允价值的确定方法

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型考虑以下因素：（1）期权的行权价格；（2）期权的有效期；（3）标的股份的现行价格；（4）股价预计波动率；（5）股份的预计股利；（6）期权有效期内的无风险利率。

在确定权益工具授予日的公允价值时，考虑股份支付协议规定的可行权条件中的市场条件和非可行权条件的影响。股份支付存在非可行权条件的，只要职工或其他方满足了所有可行权条件中的非市场条件（如服务期限等），即确认已得到服务相对应的成本费用。

（3）确定可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。

（4）会计处理方法

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，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，按照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和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日以本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。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权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，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

若在等待期内取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

本公司按照金融工具准则的规定，根据所发行优先股、永续债等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，结合金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具：

1. 符合下列条件之一，将发行的金融工具分类为金融负债：

(1) 向其他方交付现金或其他金融资产的合同义务；

(2) 在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(3) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具；

(4) 将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

2.同时满足下列条件的，将发行的金融工具分类为权益工具：

(1) 该金融工具不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

(2) 将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具的，如该金融工具为非衍生工具，不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

3.会计处理方法

对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配都应当作为发行企业的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理，手续费、佣金等交易费用从权益中扣除；

对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配原则上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，手续费、佣金等交易费用计入所发行工具的初始计量金额。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司的收入主要来源于如下业务类型：

多肽制剂、原料药等药物销售收入。

1.收入确认的一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品或服务的承诺。

取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

本公司在合同开始日即对合同进行评估，识别该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，还是某一时点履行。满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行的履约义务，本公司按照履约进度，在一段时间内确认收入：(1)客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；(2)客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；(3)本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。否则，本公司在客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入。

2.收入确认的具体方法

公司销售制剂、原料药等产品，属于在某一时点履行履约义务。

(1) 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购货方且购货方已签收确认收货，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

(2) 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并装运离港，且均已取得报关单，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

40.政府补助

1.类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。根据相关政府文件规定的补助对象，将政府补助划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确补助对象的政府补助，公司根据实际补助对象划分为与资产相关的政府补助或与收益相关的政府补助，相关判断依据说明详见本财务报表附注七之递延收益/营业外收入项目注释。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

2.政府补助的确认

对期末有证据表明公司能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金的，按应收金额确认政府补助。除此之外，政府补助均在实际收到时确认。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额（人民币 1 元）计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

3.会计处理方法

与资产相关的政府补助，应当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，在所建造或购买资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，取得时直接计入当期损益或冲减相关成本。

与企业日常活动相关的政府补助计入其他收益或冲减相关成本费用；与企业日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

收到与政策性优惠贷款贴息相关的政府补助冲减相关借款费用；取得贷款银行提供的政策性优惠利率贷款的，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。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

1. 确认递延所得税资产的依据

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：（1）该交易不是企业合并；（2）交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

对于与联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

2. 确认递延所得税负债的依据

公司将当期与以前期间应交未交的应纳税暂时性差异确认为递延所得税负债。但不包括：

（1）商誉的初始确认所形成的暂时性差异；

（2）非企业合并形成的交易或事项，且该交易或事项发生时既不影响会计利润，也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）所形成的暂时性差异；

（3）对于与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

3. 同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示

（1）企业拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

42、租赁

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制

一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

1. 租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

当合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分进行分拆，租赁部分按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分应当按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

2. 租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

（1）该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

（2）该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

（3）该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

3. 本公司作为承租人的会计处理

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

（1）短期租赁和低价值资产租赁

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

（2）使用权资产和租赁负债的会计政策详见本附注、（二十九）和（三十五）。

4. 本公司作为出租人的会计处理

（1）租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本公司通常分类为融资租赁：

1) 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人。

2) 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权。

3) 资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分。

4) 在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值。

5) 租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。

一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本公司也可能分类为融资租赁：

1) 若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担。

2) 资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人。

3) 承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

(2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

1) 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

2) 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

3) 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

4) 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

5) 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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）对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

（1）重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号--租赁》	2021 年 8 月 26 日召开的第四届董事会第三十四次会议审批通过	

执行新租赁准则对本公司的影响

本公司自 2021 年 1 月 1 日起执行财政部 2018 年修订的《企业会计准则第 21 号——租赁》，变更后的会计政策详见附注五、（四十二）。

在首次执行日，本公司选择重新评估此前已存在的合同是否为租赁或是否包含租赁，并将此方法一致应用于所有合同，因此仅对上述在原租赁准则下识别为租赁的合同采用本准则衔接规定。

此外，本公司对上述租赁合同选择按照《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》的规定选择采用简化的追溯调整法进行衔接会计处理，即调整首次执行本准则当年年初留存收益及财务报表其他相关项目金额，不调整可比期间信息，并对其中的经营租赁根据每项租赁选择使用权资产计量方法和采用相关简化处理。

本公司对低价值资产（低于 5 万元）租赁的会计政策为不确认使用权资产和租赁负债。根据新租赁准则的衔接规定，本公司在首次执行日前的低价值资产租赁，自首次执行日起按照新租赁准则进行会计处理，不对低价值资产租赁进行追溯调整。

执行新租赁准则对 2021 年 1 月 1 日财务报表相关项目的影响列示如下：

项目	2020年12月31日	累积影响金额	2021年1月1日
使用权资产	--	21,488,494.32	21,488,494.32
租赁负债		11,058,865.72	11,058,865.72
一年内到期的非流动负债	218,657,921.01	10,429,628.60	229,087,549.61

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	451,648,233.86	451,648,233.86	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,133,053.78	7,133,053.78	
应收账款	313,968,722.00	313,968,722.00	
应收款项融资	10,903,373.40	10,903,373.40	
预付款项	5,082,347.84	5,082,347.84	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	23,057,102.41	23,057,102.41	
其中：应收利息	64,244.44	64,244.44	
应收股利			
买入返售金融资产			

存货	186,763,075.87	186,763,075.87	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	48,477,225.04	48,477,225.04	
流动资产合计	1,047,033,134.20	1,047,033,134.20	
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	159,868,796.19	159,868,796.19	
其他权益工具投资	9,264,538.05	9,264,538.05	
其他非流动金融资产	30,797,659.67	30,797,659.67	
投资性房地产	10,488,963.26	10,488,963.26	
固定资产	792,551,385.34	792,551,385.34	
在建工程	1,187,819,179.44	1,187,819,179.44	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		21,488,494.32	21,488,494.32
无形资产	317,357,348.05	317,357,348.05	
开发支出	233,533,416.57	233,533,416.57	
商誉			
长期待摊费用	48,835,805.22	48,835,805.22	
递延所得税资产	37,729,542.62	37,729,542.62	
其他非流动资产	145,047,282.69	145,047,282.69	
非流动资产合计	2,973,293,917.10	2,994,782,411.42	21,488,494.32
资产总计	4,020,327,051.30	4,041,815,545.62	21,488,494.32
流动负债：			
短期借款	583,159,918.26	583,159,918.26	
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	125,483,993.08	125,483,993.08	
预收款项	3,237,636.34	3,237,636.34	
合同负债	32,326,411.81	32,326,411.81	
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	19,803,236.15	19,803,236.15	
应交税费	3,485,275.64	3,485,275.64	
其他应付款	109,623,337.52	109,623,337.52	
其中：应付利息	5,250,000.00	5,250,000.00	
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	218,657,921.01	229,087,549.61	10,429,628.60
其他流动负债	1,233,604.04	1,233,604.04	
流动负债合计	1,097,011,333.85	1,107,440,962.45	10,429,628.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	645,509,964.92	645,509,964.92	
应付债券	498,490,821.29	498,490,821.29	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,058,865.72	11,058,865.72
长期应付款	3,500,000.00	3,500,000.00	
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,259,516.79	6,259,516.79	
递延收益	90,546,658.30	90,546,658.30	
递延所得税负债	1,101,576.44	1,101,576.44	
其他非流动负债			

非流动负债合计	1,245,408,537.74	1,256,467,403.46	11,058,865.72
负债合计	2,342,419,871.59	2,363,908,365.91	21,488,494.32
所有者权益：			
股本	916,927,040.00	916,927,040.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,777,088,601.76	1,777,088,601.76	
减：库存股	318,662,650.99	318,662,650.99	
其他综合收益	33,022,539.93	33,022,539.93	
专项储备			
盈余公积	56,688,751.56	56,688,751.56	
一般风险准备			
未分配利润	-827,497,983.67	-827,497,983.67	
归属于母公司所有者权益合计	1,637,566,298.59	1,637,566,298.59	
少数股东权益	40,340,881.12	40,340,881.12	
所有者权益合计	1,677,907,179.71	1,677,907,179.71	
负债和所有者权益总计	4,020,327,051.30	4,041,815,545.62	21,488,494.32

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	333,878,356.93	333,878,356.93	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	2,959,432.02	2,959,432.02	
应收账款	183,217,736.35	183,217,736.35	
应收款项融资	10,903,373.40	10,903,373.40	
预付款项	4,630,904.72	4,630,904.72	
其他应收款	294,823,605.21	294,823,605.21	
其中：应收利息	64,244.44	64,244.44	
应收股利	44,916,043.00	44,916,043.00	
存货	148,057,745.11	148,057,745.11	

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	9,172,526.89	9,172,526.89	
流动资产合计	987,643,680.63	987,643,680.63	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	1,220,120,228.32	1,220,120,228.32	
其他权益工具投资	1,000,000.00	1,000,000.00	
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	383,190,933.13	383,190,933.13	
在建工程	613,987,809.47	613,987,809.47	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		21,488,494.32	21,488,494.32
无形资产	137,058,975.85	137,058,975.85	
开发支出	168,146,729.53	168,146,729.53	
商誉			
长期待摊费用	12,184,862.88	12,184,862.88	
递延所得税资产	18,419,440.53	18,419,440.53	
其他非流动资产	119,413,503.38	119,413,503.38	
非流动资产合计	2,673,522,483.09	2,695,010,977.41	21,488,494.32
资产总计	3,661,166,163.72	3,682,654,658.04	21,488,494.32
流动负债：			
短期借款	513,093,459.93	513,093,459.93	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	53,541,409.25	53,541,409.25	
预收款项	1,991,551.72	1,991,551.72	

合同负债	6,570,089.46	6,570,089.46	
应付职工薪酬	16,358,979.90	16,358,979.90	
应交税费	799,727.35	799,727.35	
其他应付款	409,697,134.36	409,697,134.36	
其中：应付利息	5,250,000.00	5,250,000.00	
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动 负债	51,149,769.39	61,579,397.99	10,429,628.60
其他流动负债	854,111.63	854,111.63	
流动负债合计	1,054,056,232.99	1,064,485,861.59	10,429,628.60
非流动负债：			
长期借款	396,760,000.00	396,760,000.00	
应付债券	498,490,821.29	498,490,821.29	
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		11,058,865.72	11,058,865.72
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债	6,259,516.79	6,259,516.79	
递延收益	77,914,930.41	77,914,930.41	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	979,425,268.49	990,484,134.21	11,058,865.72
负债合计	2,033,481,501.48	2,054,969,995.80	21,488,494.32
所有者权益：			
股本	916,927,040.00	916,927,040.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	1,767,365,147.04	1,767,365,147.04	
减：库存股	318,662,650.99	318,662,650.99	
其他综合收益			
专项储备			

盈余公积	56,688,751.56	56,688,751.56	
未分配利润	-794,633,625.37	-794,633,625.37	
所有者权益合计	1,627,684,662.24	1,627,684,662.24	
负债和所有者权益总计	3,661,166,163.72	3,682,654,658.04	21,488,494.32

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	境内销售货物、出口销售货物、技术使用费收入（注 1）	13%、0%、6%
城市维护建设税	实缴流转税税额	7%
教育费附加	实缴流转税税额	3%
地方教育附加	实缴流转税税额	2%

注 1：子公司深圳翰宇医疗技术有限公司（以下简称翰宇医疗）系增值税小规模纳税人，根据财政部、税务总局关于明确增值税小规模纳税人免征增值税政策的公告（2021 年第 11 号），对月销售额 15 万元以下（含本数）的增值税小规模纳税人，免征增值税，翰宇医疗符合上述税收优惠条件，免征增值税。

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳翰宇药业股份有限公司	15%
甘肃成纪生物药业有限公司	15%
翰宇药业（武汉）有限公司	15%
翰宇医药销售有限责任公司	25%
翰宇药业（香港）有限公司	16.5%
Hybio Pharmaceutical (US) Co.Ltd	21%
Major Smooth Limited	16.5%
Hybio Pharmaceutical Germany GmbH	15%
深圳翰宇医疗技术有限公司	25%
翰宇生物科技（大理）有限公司	25%
深圳翰宇原创生物科技有限公司	20%

昆明启天生物科技有限公司	25%
江西汇华药业有限公司	25%

2、税收优惠

根据自 2008 年 1 月 1 日起施行的由中华人民共和国第十届全国人民代表大会第五次会议于 2007 年 3 月 16 日通过的《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第六十三号）第二十八条有关规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司于 2021 年通过国家高新技术企业复审，并取得编号为 GR202144205879 号的《高新技术企业证书》，发证日期 2021 年 12 月 23 日，有效期三年，公司 2021 年享受 15% 的所得税优惠税率；子公司甘肃成纪生物药业有限公司于 2021 年通过国家高新技术企业复审，并取得编号为 GR202162000118 号的《高新技术企业证书》，发证日期 2021 年 9 月 16 日，有效期三年，2021 年享受 15% 的所得税优惠税率；子公司翰宇药业(武汉)有限公司于 2021 年 12 月 3 日取得编号为 GR202142003493 号的《高新技术企业证书》，有效期三年，2021 年享受 15% 的所得税优惠税率。

子公司深圳翰宇原创生物科技有限公司符合财政部、税务总局财税〔2019〕13 号文中小微企业的认定标准，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；财政部税务总局公告 2021 年第 12 号规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》(财税〔2019〕13 号)第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	58,890.19	85,629.27
银行存款	100,135,805.35	377,029,647.46
其他货币资金	38,728,121.61	74,532,957.13
合计	138,922,817.15	451,648,233.86

其中：存放在境外的款项总额	10,585,249.87	4,468,348.61
---------------	---------------	--------------

其他说明

期末其他货币资金余额主要为信用证保证金，金额为 38,414,932.90 元。

其中受限制的货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	38,414,932.90	24,121,406.80
资产池保证金	--	50,210,550.63
合计	38,414,932.90	74,331,957.43

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	477,675,715.02	
其中：		
权益工具投资	477,675,715.02	
合计	477,675,715.02	

其他说明：

期末权益工具投资的余额系公司持有的上市公司上海健麾信息技术股份有限公司（以下简称“健麾信息”）的股权，期末持股比例为 9.69%，原核算方法为计入长期股权投资并按权益法核算，自 2021 年 12 月 22 日起，公司将其变更为按交易性金融资产核算，本次变更产生投资收益 376,846,594.64 元。

截止 2021 年 12 月 31 日，公司按照持有健麾信息股权的数量以及期末收盘价计算交易性金融资产期末金额为 477,675,715.02 元。

3、衍生金融资产

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑票据	5,425,087.12	7,133,053.78
合计	5,425,087.12	7,133,053.78

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	16,209,573.85	1,278,337.75
合计	16,209,573.85	1,278,337.75

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	409,482,667.00	48.37%	409,482,667.00	100.00%	0.00	419,065,115.02	49.59%	406,015,315.02	96.89%	13,049,800.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	437,090,121.74	51.63%	166,113,008.78	38.00%	270,977,112.96	426,075,442.86	50.41%	125,156,520.86	29.37%	300,918,922.00
其中：										
信用风险特征组合	437,090,121.74	51.63%	166,113,008.78	38.00%	270,977,112.96	426,075,442.86	50.41%	125,156,520.86	29.37%	300,918,922.00
合计	846,572,788.74	100.00%	575,595,675.78	67.99%	270,977,112.96	845,140,557.88	100.00%	531,171,835.88	62.85%	313,968,722.00

按单项计提坏账准备：409,482,667.00

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
Triplesea Technology USA,INC.	183,341,561.05	183,341,561.05	100.00%	海外客户受新冠疫情影响，经营状况恶化，预计款项无法收回
Sow Pharma (India) Limited	155,762,488.83	155,762,488.83	100.00%	海外客户受新冠疫情影响，经营状况恶化，预计款项无法收回
Conderco International Limited	70,378,617.12	70,378,617.12	100.00%	海外客户受新冠疫情影响，经营状况恶化，预计款项无法收回
合计	409,482,667.00	409,482,667.00	100.00%	--

按组合计提坏账准备：166,113,008.78

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	224,248,442.66	11,212,422.12	5.00%
1—2 年	7,269,931.41	726,993.14	10.00%
2—3 年	20,894,531.46	4,669,057.64	22.35%
3—4 年	12,212,698.07	6,336,648.94	51.89%
4—5 年	146,483,155.99	117,186,524.79	80.00%
5 年以上	25,981,362.15	25,981,362.15	100.00%
合计	437,090,121.74	166,113,008.78	--

确定该组合依据的说明：

无

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	224,248,442.66
1 至 2 年	7,269,931.41
2 至 3 年	52,518,003.46
3 年以上	562,536,411.21
3 至 4 年	287,350,714.24

4 至 5 年	249,204,334.82
5 年以上	25,981,362.15
合计	846,572,788.74

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款	406,015,315.02	12,961,482.46			-9,494,130.48	409,482,667.00
按组合计提预期信用损失的应收账款	125,156,520.86	57,257,407.91		-16,361,523.00	60,603.01	166,113,008.78
合计	531,171,835.88	70,218,890.37		-16,361,523.00	-9,433,527.47	575,595,675.78

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	16,361,523.00

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
单位一	货款	11,511,423.00	客户工商注销	管理层内部审批	否
单位二	货款	4,850,100.00	客户工商注销	管理层内部审批	否
合计		16,361,523.00			

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	183,341,561.05	21.66%	183,341,561.05
第二名	155,762,488.83	18.40%	155,762,488.83
第三名	77,158,102.64	9.11%	61,726,482.11
第四名	70,378,617.12	8.31%	70,378,617.12
第五名	25,325,984.00	2.99%	20,260,787.20
合计	511,966,753.64	60.47%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	6,238,856.70	10,903,373.40
合计	6,238,856.70	10,903,373.40

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司认为所持有的应收款项融资不存在重大的信用风险，不会因违约而产生重大损失。

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	3,860,230.98	90.33%	4,992,997.84	98.24%
1 至 2 年	387,911.19	9.08%	89,350.00	1.76%
2 至 3 年	25,150.00	0.59%		
合计	4,273,292.17	--	5,082,347.84	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项 总额的比例 (%)	预付款时间	未结算原因
第一名	571,200.00	13.37	2021 年	未到结算期
第二名	350,000.00	8.19	2021 年	未到结算期
第三名	327,600.00	7.67	2021 年	未到结算期
第四名	297,124.50	6.95	2021 年	未到结算期
第五名	266,999.32	6.25	2021 年	未到结算期
合计	1,812,923.82	42.43		

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	64,244.44
其他应收款	51,838,569.92	22,992,857.97
合计	51,838,569.92	23,057,102.41

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
定期存款	0.00	64,244.44
合计	0.00	64,244.44

2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收无形资产处置款*	38,615,974.08	
单位往来款	21,755,908.71	26,864,467.30
代扣代缴个人社保及公积金	620,018.40	497,468.85
职工借款	265,549.28	212,820.34
押金	225,708.22	458,948.32
保证金	88,000.00	1,469,000.00
其他	1,784,082.81	715,865.92
合计	63,355,241.50	30,218,570.73

*期末应收无形资产处置款系处置西曲瑞克药品上市许可及专利产权的应收款，详见附注七、注释 73 所述。截止本财务报告批准报出日，公司根据协议约定的收款期限已收到上述应收款合计 30,798,000.00 元。

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	7,225,712.76			7,225,712.76
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	——	——	——	——
本期计提	4,431,013.93			4,431,013.93
其他变动	-140,055.11			-140,055.11
2021 年 12 月 31 日余额	11,516,671.58			11,516,671.58

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	41,043,422.87
1 至 2 年	15,647,532.73
2 至 3 年	74,500.00
3 年以上	6,589,785.90
3 至 4 年	10,400.00
4 至 5 年	20,000.00
5 年以上	6,559,385.90
合计	63,355,241.50

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的其他应收款		1,922,027.96				1,922,027.96
按组合计提预期信用损失的其他应收款	7,225,712.76	2,508,985.97			-140,055.11	9,594,643.62
合计	7,225,712.76	4,431,013.93			-140,055.11	11,516,671.58

期末按单项计提预期信用损失的其他应收款

单位：元

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单位一	6,302,027.96	1,922,027.96	30.50	系应收的预付口罩原材料款，双方存在争议。根据律师预计可回收金额的区间，按最谨慎的可回收金额相应计提坏账准备

单位名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
合计	6,302,027.96	1,922,027.96	30.50	

4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收无形资产处置款	38,615,974.08	1 年以内	60.95%	1,930,798.70
第二名	往来款	6,375,700.00	5 年以上	10.06%	6,375,700.00
第三名	往来款	6,302,027.96	1 至 2 年	9.95%	1,922,027.96
第四名	往来款	5,769,246.00	1 至 2 年	9.11%	576,924.60
第五名	往来款	4,303,597.50	1 年以内及 1-2 年	6.79%	382,542.00
合计	--	61,366,545.54	--	96.86%	11,187,993.26

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	25,104,421.55	5,284,247.46	19,820,174.09	29,992,622.51	3,697,746.17	26,294,876.34
库存商品	94,476,163.85	15,414,582.98	79,061,580.87	95,263,329.94	5,432,880.39	89,830,449.55
包装物	13,146,070.31	57,468.16	13,088,602.15	14,624,811.84	4,115.50	14,620,696.34
低值易耗品	2,929,892.62	366,488.48	2,563,404.14	2,834,515.19		2,834,515.19
在产品及自制半成品	42,630,213.83	1,505,823.30	41,124,390.53	50,112,785.32	2,842,130.58	47,270,654.74
发出商品	1,481,160.59		1,481,160.59	6,223,876.88	311,993.17	5,911,883.71
合计	179,767,922.75	22,628,610.38	157,139,312.37	199,051,941.68	12,288,865.81	186,763,075.87

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,697,746.17	2,948,864.13		1,362,362.84		5,284,247.46
库存商品	5,432,880.39	20,985,066.13		11,003,363.54		15,414,582.98
包装物	4,115.50	569,230.12		515,877.46		57,468.16
低值易耗品		366,488.48				366,488.48
在产品及自制半成品	2,842,130.58	4,264,533.69		5,600,840.97		1,505,823.30
发出商品	311,993.17			311,993.17		
合计	12,288,865.81	29,134,182.55		18,794,437.98		22,628,610.38

10、合同资产

11、持有待售资产

12、一年内到期的非流动资产

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	2,547,027.32	1,025,317.46
待抵扣增值税进项税额	38,024,396.46	44,045,117.35
担保费	1,899,371.07	3,144,654.10
其他	111,668.86	262,136.13
合计	42,582,463.71	48,477,225.04

14、债权投资

15、其他债权投资

16、长期应收款

17、长期股权投资

单位：元

被投资单	期初余额	本期增减变动	期末余额	减值准备
------	------	--------	------	------

位	(账面价值)	追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他	(账面价值)	期末余额
一、合营企业											
二、联营企业											
上海健麾信息技术股份有限公司*	159,513,221.77			11,984,693.37			-2,978,529.81		-168,519,385.33		
深圳市众悦健康技术有限公司**	355,574.42			-355,574.42							
小计	159,868,796.19			11,629,118.95			-2,978,529.81		-168,519,385.33		
合计	159,868,796.19			11,629,118.95			-2,978,529.81		-168,519,385.33		

其他说明

*公司对上海健麾信息技术股份有限公司长期股权投资的其他减少系因期末已不再具有对健麾信息实施重大影响的权利，且公司的持有目的发生了变化，故变更至交易性金融资产核算所致，详见附注七、2所述。

**本期被投资单位深圳市众悦健康技术有限公司亏损较大，净资产已亏损为负，公司相应长期股权投资已权益法核算至 0，按持股比例计算的未确认的超额亏损金额为 302,069.49 元。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
天水秦州农村合作银行	5,676,463.22	5,676,463.22
广州民营投资股份有限公司	82,845.96	1,000,000.00
Prediktor Holdco	250,769.00	2,588,074.83
合计	6,010,078.18	9,264,538.05

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转	指定为以公允价	其他综合收益转

				入留存收益的金 额	值计量且其变动 计入其他综合收 益的原因	入留存收益的原 因
天水秦州农村合 作银行	212,865.84	3,269,424.50			根据管理层管理 金融资产的业务 模式和金融资产 的合同现金流特 征	
广州民营投资股 份有限公司					根据管理层管理 金融资产的业务 模式和金融资产 的合同现金流特 征	
Prediktor Holdco					根据管理层管理 金融资产的业务 模式和金融资产 的合同现金流特 征	

其他说明：

公司本期末其他权益工具金额减少的原因系 Prediktor Holdco、广州民营投资股份有限公司本期经营亏损，根据相关公司期末净资产情况计提公允价值变动并计入其他综合收益所致。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
权益工具投资		
其中：国药医疗健康货币基金	28,960,287.73	30,797,659.67
合计	28,960,287.73	30,797,659.67

其他说明：

国药医疗健康货币基金期末余额较期初减少的原因系基金所投资的一个项目上期成功退出，公司本期收到退回的项目尾款冲减投资成本，以及汇率变动导致外币报表项目折算金额变动所致。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	12,232,027.10	0.00		12,232,027.10
2.本期增加金额	64,756,781.01	2,722,961.78		67,479,742.79
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	64,756,781.01			64,756,781.01
(3) 企业合并增加				
(4) 无形资产转入		2,722,961.78		2,722,961.78
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	76,988,808.11	2,722,961.78		79,711,769.89
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	1,743,063.84	0.00		1,743,063.84
2.本期增加金额	11,623,272.79	391,971.78		12,015,244.57
(1) 计提或摊销	755,689.74	21,997.57		777,687.31
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	10,867,583.05			10,867,583.05
(3) 无形资产转入		369,974.21		369,974.21
3.本期减少金额	0.00	0.00		0.00
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	13,366,336.63	391,971.78		13,758,308.41
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	63,622,471.48	2,330,990.00	0.00	65,953,461.48
2.期初账面价值	10,488,963.26	0.00	0.00	10,488,963.26

本期投资性房地产增加的原因系公司在满足生产及办公需求前提下，为充分发挥资源的使用效率，明确在可预见的一段期间内将坪山生产基地部分富余的场地用于出租，并已实际出租，因此根据《企业会计准则》的规定将相应房屋建筑物及所依附的土地使用权重分类至投资性房地产核算。

(2) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

无

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,281,729,824.84	792,551,385.34
合计	1,281,729,824.84	792,551,385.34

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	仪器仪表	运输设备	电子设备	其他办公设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	609,404,376.24	550,884,564.38	62,761,638.66	12,385,317.88	11,175,950.38	20,712,272.53	1,267,324,120.07
2.本期增加金额	513,240,125.10	123,316,011.06	5,458,113.52	166,814.16	374,402.60	2,103,873.68	644,659,340.12
(1) 购置	0.00	13,583,687.16	3,222,036.54	22,000.00	307,682.60	371,473.72	17,506,880.02

(2) 在建工程转入	513,240,125.10	109,732,323.90	2,236,076.98	0.00	0.00	1,732,399.96	626,940,925.94
(3) 企业合并增加	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
(4) 非同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	144,814.16	66,720.00	0.00	211,534.16
3.本期减少金额	64,756,781.01	6,192,079.96	1,059,964.06	0.00	1,116,402.01	396,192.28	73,521,419.32
(1) 处置或报废	0.00	6,192,079.96	1,059,964.06	0.00	1,116,402.01	396,192.28	8,764,638.31
(2) 转入投资性房地产	64,756,781.01	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	64,756,781.01
4.期末余额	1,057,887,720.33	668,008,495.48	67,159,788.12	12,552,132.04	10,433,950.97	22,419,953.93	1,838,462,040.87
二、累计折旧							
1.期初余额	92,248,208.47	305,370,872.29	34,223,349.13	9,121,243.35	9,144,632.22	14,874,571.01	464,982,876.47
2.本期增加金额	23,027,450.82	64,366,482.29	8,905,602.03	956,383.76	643,265.00	1,709,377.29	99,608,561.19
(1) 计提	23,027,450.82	64,366,482.29	8,905,602.03	948,985.52	642,208.60	1,709,377.29	99,600,106.55
(2) 非同一控制下企业合并	0.00	0.00	0.00	7,398.24	1,056.40	0.00	8,454.64
3.本期减少金额	10,867,583.05	5,404,808.04	888,299.07	0.00	1,049,741.38	370,304.62	18,580,736.16
(1) 处置或报废	0.00	5,404,808.04	888,299.07	0.00	1,049,741.38	370,304.62	7,713,153.11
(2) 转入投资性房地产	10,867,583.05	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	10,867,583.05
4.期末余额	104,408,076.24	364,332,546.54	42,240,652.09	10,077,627.11	8,738,155.84	16,213,643.68	546,010,701.50
三、减值准备							
1.期初余额	0.00	9,691,411.91	67,264.46	0.00	19,914.62	11,267.27	9,789,858.26
2.本期增加金额	0.00	931,611.51	0.00	0.00	0.00	44.76	931,656.27
(1) 计提	0.00	931,611.51	0.00	0.00	0.00	44.76	931,656.27
3.本期减少金额	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00

(1) 处置 或报废	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	10,623,023.42	67,264.46	0.00	19,914.62	11,312.03	10,721,514.53
四、账面价值							
1.期末账面 价值	953,479,644.09	293,052,925.52	24,851,871.57	2,474,504.93	1,675,880.51	6,194,998.22	1,281,729,824. 84
2.期初账面 价值	517,156,167.77	235,822,280.18	28,471,025.07	3,264,074.53	2,011,403.54	5,826,434.25	792,551,385.34

(2) 期末暂未使用（或暂时闲置）的固定资产

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋建筑物	287,408,057.61	5,119,456.02	0.00	282,288,601.59	
机器设备	92,749,087.35	57,197,659.90	9,067,496.56	26,483,930.89	
合计	380,157,144.96	62,317,115.92	9,067,496.56	308,772,532.48	

期末暂未使用的房屋建筑物系子公司武汉翰宇本年达到预定可使用状态并结转固定资产的行政研发中心、活动中心、高端固体制剂车间及部分 API 原料药车间，尚处于生产扩产及新药投产规划中，暂未投入使用。暂时闲置的机器设备主要是公司子公司甘肃成纪口罩生产设备、注射笔生产设备、西林瓶生产线等，公司根据生产经营的安排暂时闲置。

(3) 未办妥产权证书的固定资产情况

无

其他说明：本报告期末固定资产中用于抵押担保的余额，见附注七、注释 81 所有权或使用权受到限制的资产。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	699,743,964.04	1,187,819,179.44
工程物资	0.00	0.00
合计	699,743,964.04	1,187,819,179.44

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
翰宇武汉生物医药生产基地在建项目及待安装设备	48,735,150.21	0.00	48,735,150.21	526,886,102.08	0.00	526,886,102.08
深圳翰宇及大理翰宇待安装设备	89,056,139.45	0.00	89,056,139.45	100,581,597.28	0.00	100,581,597.28
翰宇创新产业大楼项目	561,952,674.38	0.00	561,952,674.38	497,487,188.19	0.00	497,487,188.19
翰宇大理工业大麻深加工基地建设一期项目	0.00	0.00	0.00	62,864,291.89	0.00	62,864,291.89
合计	699,743,964.04	0.00	699,743,964.04	1,187,819,179.44	0.00	1,187,819,179.44

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数 (万元)	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度 (%)	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
翰宇武汉生物医药生产基地在建项目及待安装设备)	90,936.17	526,886,102.08	48,425,833.14	526,576,785.01		48,735,150.21	82.26%	83.98%	66,349,721.08	0.00	0.00%	项目贷款、自筹资金
翰宇创新产业大楼项目	74,365.72	497,487,188.19	64,465,486.19	0.00		561,952,674.38	76.10%	81.87%	94,833,295.43	29,436,251.20	6.50%	项目贷款、自筹资金
翰宇大理工业大麻深加工基	10,300.00	62,864,291.89	15,807,410.68	78,671,702.57		0.00	86.18%	100.00%	0.00	0.00	0.00%	自筹资金

地建设 一期项目												
合计	175,601.89	1,087,237,582.16	128,698,730.01	605,248,487.58		610,687,824.59	--	--	161,183,016.51	29,436,251.20	0.00%	--

翰宇武汉生物医药生产基地项目、翰宇创新产业大楼项目、翰宇大理工业大麻深加工基地建设一期项目披露之预算数，均不包括项目相关的土地使用权出让金及契税等。

23、生产性生物资产

24、油气资产

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	21,488,494.32	21,488,494.32
2.本期增加金额	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
4.期末余额	21,488,494.32	21,488,494.32
二、累计折旧	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	10,429,628.59	10,429,628.59
(1) 计提	10,429,628.59	10,429,628.59
3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4.期末余额	10,429,628.59	10,429,628.59
三、减值准备	0.00	0.00
1.期初余额	0.00	0.00
2.本期增加金额	0.00	0.00
(1) 计提	0.00	0.00
3.本期减少金额	0.00	0.00
(1) 处置	0.00	0.00
4.期末余额	0.00	0.00

四、账面价值		
1.期末账面价值	11,058,865.73	11,058,865.73
2.期初账面价值	21,488,494.32	21,488,494.32

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	药品文号	商标	合计
一、账面原值							
1.期初余额	274,611,885.11	91,910,751.10		10,685,953.01	160,812,189.17	21,469,583.33	559,490,361.72
2.本期增加金额				1,307,951.35	14,610,030.36		15,917,981.71
(1) 购置				1,307,951.35			1,307,951.35
(2) 内部研发					14,610,030.36		14,610,030.36
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额	2,722,961.78				3,981,612.26		6,704,574.04
(1) 处置					2,961,369.44		2,961,369.44
(2) 转入投资性房地产	2,722,961.78						2,722,961.78
(3) 外币报表折算差额					1,020,242.82		1,020,242.82
4.期末余额	271,888,923.33	91,910,751.10		11,993,904.36	171,440,607.27	21,469,583.33	568,703,769.39
二、累计摊销							
1.期初余额	49,596,016.00	88,892,010.85		3,896,207.87	61,316,006.48	12,225,617.85	215,925,859.05
2.本期增加金额	7,015,612.88	0.00		1,135,657.69	15,236,675.70	1,581,034.44	24,968,980.71
(1) 计	7,015,612.88	0.00		1,135,657.69	15,236,675.70	1,581,034.44	24,968,980.71

提							
3.本期减少金额	369,974.21	0.00		0.00	1,975,516.81	0.00	2,345,491.02
(1) 处置	0.00	0.00		0.00	1,848,724.34	0.00	1,848,724.34
(2) 转入投资性房地产	369,974.21	0.00		0.00	0.00	0.00	369,974.21
(3) 外币报表折算差额	0.00	0.00		0.00	126,792.47	0.00	126,792.47
4.期末余额	56,241,654.67	88,892,010.85		5,031,865.56	74,577,165.37	13,806,652.29	238,549,348.74
三、减值准备							
1.期初余额		3,018,740.25			20,268,586.55	2,919,827.82	26,207,154.62
2.本期增加金额					40,859,441.23		40,859,441.23
(1) 计提*					40,859,441.23		40,859,441.23
3.本期减少金额					472,012.97		472,012.97
(1) 处置					88,228.83		88,228.83
(2) 外币报表折算差额					383,784.14		383,784.14
4.期末余额		3,018,740.25			60,656,014.81	2,919,827.82	66,594,582.88
四、账面价值							
1.期末账面价值	215,647,268.66	0.00		6,962,038.80	36,207,427.09	4,743,103.22	263,559,837.77
2.期初账面价值	225,015,869.11	0.00		6,789,745.14	79,227,596.14	6,324,137.66	317,357,348.05

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 17.35%。

*本期计提无形资产减值主要系因公司产品依替巴肽（爱啡肽）国际市场容量的萎缩，受托加工方本期已明确不再为公司提供加工业务，且为维护相关药品文号每年需支付 FDA 较大金额的项目管理费。基于上述原因，公司出于成本效益原则，本期向 FDA 申请撤销相关批文，并对相关药品文号全额计提减值

损失 36,890,016.93 元。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

无

其他说明：本报告期末无形资产中用于抵押担保的余额，见附注七、注释 81 所有权或使用权受到限制的资产。

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额				期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益	其他*	外币报表折算差额	
科信必成	7,434,218.50	322,058.31			7,756,276.81			0.00	
格拉替雷 (国际)	61,986,301.58	1,186,036.96						1,130,651.93	62,041,686.61
利拉鲁肽 (国内项目)	49,665,855.51	4,371,442.91					13,016,037.37	0.00	41,021,261.05
利拉鲁肽 (国际项目)	59,435,629.30	11,106,886.29						655,587.82	69,886,927.77
奈西利肽 (国际)	6,910,204.62				6,853,753.55			56,451.07	
艾塞那肽	12,525,863.37	2,457,049.45						0.00	14,982,912.82
磷酸西格列汀片	4,081,177.62					4,081,177.62		0.00	
特立帕肽	19,097,130.73	7,352,898.44					11,224,528.09	0.00	15,225,501.08
维格列汀片	7,707,987.92	18,365.44						0.00	7,726,353.36
西格列汀二甲双胍片 (II)	4,689,047.42	69,908.80						0.00	4,758,956.22
合计	233,533,416	26,884,646.			14,610,030.	4,081,177.6	24,240,565.	1,842,690.8	215,643,598

	.57	60			36	2	46	2	.91
--	-----	----	--	--	----	---	----	---	-----

其他说明

*开发支出本期其他转出系公司本期收回前高管涉嫌职务违法的资金冲减虚增的开发支出所致，详见附注十六相关说明。

各研发项目资本化开始时点和资本化具体依据如下表：

项目	资本化开始时点	资本化开始时点
科信必成	2011年6月19日	取得“注册申请受理通知书”的时间
格拉替雷	2014年12月25日	取得DMF（或EDMF）注册号时间
利拉鲁肽（国内项目）	2017年9月12日	取得“临床批件”的时间
利拉鲁肽（国际项目）	2015年12月7日	取得DMF（或EDMF）注册号时间
奈西利肽	2013年6月25日	取得DMF（或EDMF）注册号时间
艾塞那肽	2014年6月3日	取得“注册申请受理通知书”的时间
磷酸西格列汀片	2017年12月22日	取得BE备案号的时间
特立帕肽	2017年9月11日	取得“临床批件”的时间
维格列汀片	2019年3月8日	取得BE备案号的时间
西格列汀二甲双胍片（II）	2019年7月19日	取得BE备案号的时间

28、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
甘肃成纪生物药 业有限公司	938,472,174.57					938,472,174.57
江西汇华药业有 限公司		191,126.67				191,126.67
合计	938,472,174.57	191,126.67				938,663,301.24

（2）商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		

甘肃成纪生物药业有限公司	938,472,174.57					938,472,174.57
江西汇华药业有限公司						
合计	938,472,174.57					938,472,174.57

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
血糖测量仪经销权	35,110,161.70	373,949.20	0.00	33,750,255.16	1,733,855.74
厂区及车间改造工程	13,725,643.52	622,439.65	3,700,693.65		10,647,389.52
合计	48,835,805.22	996,388.85	3,700,693.65	33,750,255.16	12,381,245.26

其他说明

血糖测量仪经销权本期其他减少系计提减值准备所致。公司的血糖测量仪经销权来自挪威的 Prediktor Holdco（简称普迪医疗），普迪医疗 2021 年度由于资金问题，血糖测量仪产品的继续开发存在较大困难。基于上述情况，并结合疫情反复背景下普迪医疗的融资环境、管理层对于未来筹措到足够资金以支撑完成项目后续开发的概率等因素，公司基于谨慎考虑，本期按 95% 的比例计提血糖测量仪经销权减值准备。

30、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	2,379,419.01	356,912.85	17,652,903.33	2,647,935.50
内部交易未实现利润	81,905,152.40	12,285,772.86	16,200,294.40	2,430,044.16
可抵扣亏损	11,785,535.18	1,767,830.28		
坏账准备	38,884,953.03	5,836,177.34	125,938,521.00	18,891,113.81
存货跌价准备	14,587,266.99	2,188,090.05	12,288,865.81	1,843,329.88
递延收益	75,694,397.72	11,354,159.66	79,447,461.84	11,917,119.27
预计诉讼赔偿	1,893,741.80	284,061.27		
合计	227,130,466.13	34,073,004.31	251,528,046.38	37,729,542.62

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	5,376,982.20	806,547.33	7,343,842.93	1,101,576.44
合计	5,376,982.20	806,547.33	7,343,842.93	1,101,576.44

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债 期末互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期末余额	递延所得税资产和负债 期初互抵金额	抵销后递延所得税资产 或负债期初余额
递延所得税资产	66,203,667.63	34,073,004.31		37,729,542.62
递延所得税负债	66,203,667.63	806,547.33		1,101,576.44

递延所得税资产与递延所得税负债期末互抵金额主要包括：

(1) 公司本期变更对健麾信息股权的核算方法，由长期股权投资核算变更为按交易性金融资产核算，导致期末股权的账面价值高于计税基础，形成应纳税暂时性差异，因此确认递延所得税负债 59,669,610.44 元。公司前期可抵扣亏损较大，超过了应纳税暂时性差异转回所形成的应纳税所得额，因此，不论未来应纳税暂时性差异转回时公司是否产生现实的纳税义务，前期可抵扣亏损均可产生抵税效果。因此，将相应未弥补亏损确认递延所得税资产，但基于谨慎考虑，仅以应纳税暂时性差异为限确认可抵扣亏损对应的递延所得税资产。此外，根据《企业会计准则》关于递延所得税资产与递延所得税互抵的相关规定，将相应递延所得税资产与递延所得税负债以抵消后的净额 0 列示。

(2) 子公司武汉翰宇本期根据税法的规定将单笔价值低于 500 万的资产一次性申请税前扣除，导致相关资产账面价值高于计税基础，形成应纳税暂时性差异，因此确认递延所得税负债 6,534,057.19 元。因武汉翰宇账面存在递延收益产生的递延所得税资产，因此根据《企业会计准则》关于递延所得税资产与递延所得税互抵的相关规定，将相应递延所得税资产与递延所得税负债以抵消后的金额列示。

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	161,978,932.41	4,223,678.22

可抵扣亏损	780,868,234.42	530,990,401.65
合计	942,847,166.83	535,214,079.87

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年			
2023 年		6,151,328.60	
2024 年	2,131.88	4,748,743.61	
2025 年	12,907.09	12,907.09	
2026 年	3,836,144.04	358,015.00	
2027 年			
2028 年	104,487,539.60	104,487,539.60	
2029 年	415,231,867.75	415,231,867.75	
2030 年			
2031 年	257,297,644.06		
合计	780,868,234.42	530,990,401.65	--

注：期初可抵扣亏损金额根据所得税汇算清缴情况进行了修正。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
深圳市创兴前沿技术股权投资基金合伙企业（有限合伙）*	67,627,421.10		67,627,421.10	57,361,180.48		57,361,180.48
广州民投十一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）**	20,771,002.85		20,771,002.85	22,459,767.25		22,459,767.25
广州民投翰广医药投资合伙企业（有限合伙）***	16,371,256.78		16,371,256.78	22,125,586.21		22,125,586.21
预付工程款	8,607,520.90		8,607,520.90	5,157,254.00		5,157,254.00
预付开发支出款	8,244,744.00		8,244,744.00	6,619,002.75		6,619,002.75
预付设备款	7,682,569.79		7,682,569.79	30,418,804.51		30,418,804.51
预付股权收购款	2,700,000.00		2,700,000.00			
预付软件款及其他	7,280.38		7,280.38	905,687.49		905,687.49

合计	132,011,795.80		132,011,795.80	145,047,282.69		145,047,282.69
----	----------------	--	----------------	----------------	--	----------------

其他说明：

*如附注九、（三）所述，本公司投资深圳市创兴前沿技术股权投资基金合伙企业（有限合伙），投资成本为 5,000.00 万元，持股比例为 20%，采用权益核算，本期确认投资收益 10,266,240.62 元。

**如附注九、（三）所述，本公司投资设立了广州民投十一号股权投资基金合伙企业（有限合伙），投资成本为 3,000.00 万元，持股比例为 50%，采用权益法核算，本期确认投资收益-1,688,764.40 元。

***如附注九、（三）所述，本公司投资设立了广州民投翰广医药投资合伙企业（有限合伙），投资成本为 3,000.00 万元，持股比例为 50%，采用权益法核算，本期确认投资收益-5,754,329.43 元。

32、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	730,438.95	30,413,593.98
抵押借款	330,000,000.00	181,708,780.00
保证借款	7,250,477.00	70,000,000.00
信用借款	0.00	300,000,000.00
未到期应付利息	245,077.50	1,037,544.28
合计	338,225,993.45	583,159,918.26

短期借款分类的说明：

a.2021 年 8 至 9 月，本公司以部分机器设备为抵押，股东曾少贵、曾少强、曾少彬提供担保，自浙商银行股份有限公司深圳分行取得短期借款合计 1.5 亿元，借款期限为 1 年。

b.2021 年 10 月 27 日，本公司以名下坪山 4 套房产为抵押，关联方深圳市翰宇生物工程有限公司、曾少贵、李泽虹、曾少强、陈莉佳、曾少彬、许晓娜提供担保，自深圳市高新投融资担保有限公司取得借款 1.8 亿元，借款期限为 6 个月。

c.2021 年 12 月 31 日，本公司之子公司翰宇药业（武汉）有限公司自武汉农村商业银行股份有限公司盘龙城经济开发区支行取得借款 7,250,477.00 元，借款期限为 2021 年 12 月 31 日至 2022 年 12 月 2 日，深

圳翰宇药业股份有限公司、甘肃成纪生物药业有限公司、股东曾少贵为该借款提供担保。

d.期末质押借款余额系已贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据，因不符合终止确认条件，将贴现所得现金计入短期借款所致。

33、交易性金融负债

34、衍生金融负债

35、应付票据

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程款	68,309,158.91	113,618,076.05
材料采购款	21,731,072.40	8,453,756.44
设备采购款	686,664.63	3,412,160.59
合计	90,726,895.94	125,483,993.08

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	36,348,555.46	工程未结算
合计	36,348,555.46	--

37、预收款项

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	2,528,024.89	3,237,636.34
合计	2,528,024.89	3,237,636.34

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

预收货款	46,258,696.15	32,326,411.81
合计	46,258,696.15	32,326,411.81

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	19,803,236.15	135,792,044.99	130,936,034.93	24,659,246.21
二、离职后福利-设定提存计划	0.00	8,671,678.93	8,671,678.93	0.00
三、辞退福利	0.00	206,981.88	206,981.88	0.00
合计	19,803,236.15	144,670,705.80	139,814,695.74	24,659,246.21

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	19,803,236.15	121,009,765.63	116,153,755.57	24,659,246.21
2、职工福利费	0.00	8,355,049.56	8,355,049.56	0.00
3、社会保险费	0.00	3,669,150.92	3,669,150.92	0.00
其中：医疗保险费	0.00	3,077,406.24	3,077,406.24	0.00
工伤保险费	0.00	206,288.77	206,288.77	0.00
生育保险费	0.00	221,715.11	221,715.11	0.00
其他	0.00	163,740.80	163,740.80	0.00
4、住房公积金	0.00	2,555,543.44	2,555,543.44	0.00
5、工会经费和职工教育经费	0.00	202,535.44	202,535.44	0.00
合计	19,803,236.15	135,792,044.99	130,936,034.93	24,659,246.21

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	0.00	8,430,350.74	8,430,350.74	0.00
2、失业保险费	0.00	241,328.19	241,328.19	0.00

合计	0.00	8,671,678.93	8,671,678.93	0.00
----	------	--------------	--------------	------

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	12,921,298.84	28,209.39
企业所得税	324,584.52	2,010,157.57
个人所得税	380,614.27	381,025.34
城市维护建设税	950,107.94	413,540.25
房产税	1,183,294.96	128,256.02
教育费附加	407,189.11	177,231.53
地方教育费附加	271,459.42	118,154.35
土地使用税	239,639.24	191,711.39
印花税	73,711.50	36,989.80
合计	16,751,899.80	3,485,275.64

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付利息		5,250,000.00
其他应付款	144,857,735.98	104,373,337.52
合计	144,857,735.98	109,623,337.52

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
分期付息到期还本的长期借款利息	--	--
企业债券利息	--	5,250,000.00
合计	--	5,250,000.00

(2) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

股权回购义务*	51,923,287.68	
市场保证金	41,009,162.95	45,461,302.10
政府补助**		38,646,000.00
预提费用***	32,069,635.21	10,163,278.15
前高管涉嫌职务违法追回款项****	7,257,147.75	
工程款	3,484,894.55	4,233,780.78
设备款	2,807,952.79	4,043,915.60
其他	6,305,655.05	1,825,060.89
合计	144,857,735.98	104,373,337.52

*根据本公司、子公司翰宇生物科技（大理）有限公司（以下简称“大理翰宇”）与大理云晓企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“云晓企业”）于 2019 年 12 月 19 日签订的关于云晓企业投资入股大理翰宇的投资协议，云晓企业投资 3,000 万元入股大理翰宇，若大理翰宇未能在约定的时间前取得相关加工许可证，云晓企业有权要求本公司按照其向大理翰宇实际增资的累计原价回购云晓所持大理翰宇之股权。大理翰宇已于 2020 年收到云晓企业缴付的上述出资款，因大理翰宇未能在约定的时间前取得相关加工许可证，云晓企业经综合评估后决定选择执行上述要求本公司回购股权的权利。截止 2021 年 12 月 31 日，公司根据投资协议的约定，按照回购股权应支付的对价确认回购义务，确认其他应付款 3,000 万元。

根据本公司、子公司大理翰宇与大众交通（集团）股份有限公司（以下简称“大众交通”）于 2021 年 1 月 13 日签订的关于大众交通投资入股大理翰宇的投资协议，大众交通投资 2,000 万元入股大理翰宇，若大理翰宇未能在约定的时间前取得相关加工许可证，大众交通有权要求本公司按照其向大理翰宇实际增资的累计原价并考虑年利率 10% 计算时间成本后的价格回购大众交通所持大理翰宇之股权。大理翰宇已于 2021 年收到大众缴付的上述出资款，因大理翰宇未能在约定的时间前取得相关加工许可证，大众交通经综合评估后决定选择执行上述要求本公司回购股权的权利。截止 2021 年 12 月 31 日，公司根据投资协议的约定，按照回购股权应支付的对价确认回购义务，确认其他应付款 2,000 万元，并按照 10% 的利率根据实际天数计算应支付的利息 1,923,287.68 元。

**应付政府补助余额本期减少的原因系子公司翰宇药业（武汉）有限公司（以下简称“武汉翰宇”）本期收到补助单位的文件，明确了前期所收到的相关资金的性质，子公司武汉翰宇根据文件的相关规定，将计入其他应付款的相关款项转入递延收益，并按照与资产相关的政府补助进行核算。

***预提费用期末余额较期初增加较大，主要系公司期末未完成支付的销售费用较多所致。

****前高管涉嫌职务违法追回款项相关说明详见附注十六。

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	8,000,000.00	合作保证金
第二名	1,744,416.00	合作保证金
第三名	1,250,000.00	合作保证金
第四名	900,000.00	合作保证金
第五名	842,000.00	合作保证金
合计	12,736,416.00	--

42、持有待售负债

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	57,878,237.20	217,370,500.00
一年内到期的租赁负债	11,058,865.73	10,429,628.60
未到期应付长期借款利息	2,004,116.18	1,287,421.01
未到期应付债券利息	3,171,000.00	0.00
合计	74,112,219.11	229,087,549.61

其他说明：

一年内到期的长期借款说明：

(1)2020 年 12 月 23 日,本公司与交通银行股份有限公司深圳车公庙支行签订《固定资产借款合同》，借款总金额为人民币 44,726 万元，借款期限为 2021 年 1 月 1 日至 2031 年 1 月 1 日。该借款还款方式为分批还款，截止 2021 年 12 月 31 日，借款余额为人民币 436,823,933.00 元，其中计划于未来一年内还款的金额为人民币 19,878,225.00 元，重分类至一年内到期的非流动负债。借款抵押物为观澜街道（宗地号 A907-0158）的土地使用权，保证人为曾少贵、曾少强、曾少彬。

(2) 2020 年 12 月 23 日,本公司与交通银行股份有限公司深圳车公庙支行签订流动资金借款合同，借款额度为人民币 30,000 万元，借款期限为 3 年。该借款还款方式为分批还款，截止 2021 年 12 月 31 日，借款余额为人民币 288,333,324.85 元，其中计划于未来一年内还款的金额为人民币 20,000,012.20 元，重分类至一年内到期的非流动负债。借款抵押物为观澜街道（宗地号 A907-0158）的土地使用权，保证人为曾少贵、曾少强、曾少彬。

(3) 2021年3月26日, 子公司武汉翰宇与武汉农村商业银行股份有限公司盘龙城经济开发区支行签订《固定资产借款合同》, 约定借款总金额为人民币410,000,000.00元, 借款期限自2021年3月31日至2026年3月31日。该借款还款方式为分批还款, 截止2021年12月31日, 借款余额为人民币404,995,454.49元, 其中计划一年内还款人民币18,000,000.00元, 重分类至一年内到期的非流动负债。借款抵押物为武汉翰宇房屋建筑物及机器设备, 保证人为曾少贵、深圳翰宇药业股份有限公司、甘肃成纪生物药业有限公司, 此外, 深圳翰宇药业股份有限公司以其所持武汉翰宇的股权提供质押保证, 甘肃成纪生物药业有限公司以其房屋建筑物提供抵押保证。

44、其他流动负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	850,017.41	1,233,604.04
待转出进项税额*	4,844,886.79	
合计	5,694,904.20	1,233,604.04

*待转出进项税额系因公司前高管涉嫌职务违法事宜所产生, 详见附注十六相关说明。

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	0.00	447,260,000.00
保证及抵押借款(含未到期应付利息)	1,132,156,828.52	415,620,464.92
一年内到期的长期借款(含未到期应付利息)	-59,882,353.38	-217,370,500.00
合计	1,072,274,475.14	645,509,964.92

长期借款分类的说明:

期末长期借款的基本情况详见附注七、注释43所述。

46、应付债券

(1) 应付债券

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
18 翰宇 02	300,994,186.39	498,490,821.29
未到期应付利息	3,171,000.00	
一年内到期的应付债券（未到期应付利息）	-3,171,000.00	
合计	300,994,186.39	498,490,821.29

本公司于 2018 年 8 月 6 日与深圳市高新投集团有限公司（简称“高新投”）签订了编号为 Z201700647 的《担保协议》，高新投为公司发行的人民币 5 亿元公司债券的按期还本付息提供连带责任保证担保。同日，本公司与高新投签订了编号为 Z201700647-5《反担保抵押合同》，以工业区坑梓镇的国有建设用地使用权及其综合楼等 4 项建筑物为抵押，抵押期限自 2018 年 11 月 1 日至 2025 年 10 月 31 日（债务履行期限届满之日起后两年）。

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额
18 翰宇 02	500,000,000.00	2018 年 11 月 1 日	5 年期，附第三年末上调利率选择权和投资者回售选择权	497,500,000.00	498,490,821.29	142,000,000.00	29,421,000.00	503,365.10	340,000,000.00	300,994,186.39
合计	--	--	--	497,500,000.00	498,490,821.29	142,000,000.00	29,421,000.00	503,365.10	340,000,000.00	300,994,186.39

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付房屋建筑物租赁费	11,058,865.73	21,488,494.32
一年内到期的租赁负债	-11,058,865.73	-10,429,628.60
合计	0.00	11,058,865.72

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	3,500,000.00	3,500,000.00
合计	3,500,000.00	3,500,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
中国西部扶贫世界银行贷款项目麦积区办公室回补资金	3,500,000.00	3,500,000.00

其他说明：

本公司之子公司甘肃成纪生物药业有限公司于 2006 年从中国西部扶贫世界银行贷款项目麦积区办公室取得贷款金额 500 万元，用于扶持企业发展，贷款期限三年，贷款期限为自 2006 年 4 月 18 日至 2009 年 4 月 17 日，合同年利率 6%，按年结息，结息日为每年的 2 月 10 日和 8 月 10 日，本借款由天水三星有限公司提供全额担保并承担连带责任。公司于 2012 年归还 150 万，之后一直未归还借款，亦无相关方提出归还借款及利息，属于久悬款项。截止 2021 年 12 月 31 日，此笔贷款期末余额仍为 350 万元。

49、长期应付职工薪酬

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
预计未决诉讼赔偿款	1,893,741.77	-	*
预计应付退货款	10,405,014.85	6,259,516.79	预计销售退回
合计	12,298,756.62	6,259,516.79	--

*预计未决诉讼赔偿款详见附注十四、（三）相关说明

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
与资产相关政府补助	90,546,658.30	52,321,000.00	18,139,097.88	124,728,560.42	详见下表
合计	90,546,658.30	52,321,000.00	18,139,097.88	124,728,560.42	--

与资产相关的政府补助明细如下：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
武汉翰宇固定资产投资补助资金		34,546,000.00		979,627.07			33,566,372.93	与资产相关
多肽药物国家地方联合工程实验室创新能力建设	10,000,000.00						10,000,000.00	与资产相关
翰宇创新产业大楼	3,250,000.00	4,450,000.00					7,700,000.00	与资产相关
多肽药物生产基地（国家拨款）	9,677,340.11			2,778,354.76			6,898,985.35	与资产相关
武汉市技术改造和工业升级	7,599,196.46			879,795.73			6,719,400.73	与资产相关
武汉市 2021 年度住房租赁市场发展专项资金支持项目		5,050,000.00		32,594.80			5,017,405.20	与资产相关
多肽药物生产基地（地方拨款）	6,666,208.13			1,798,537.00			4,867,671.13	与资产相关
工业大麻深加工基地建设项目奖补	3,500,000.00	700,000.00		43,750.00			4,156,250.00	与资产相关
多肽原料药绿色关键工艺系统集成项目补助		4,100,000.00		239,166.67			3,860,833.33	与资产相关
翰宇药业产业化技术升级资助项目	3,911,229.44			630,139.52			3,281,089.92	与资产相关
多肽基本药物去氨加压素技术装备	2,790,000.00						2,790,000.00	与资产相关

升级								
南山区产业化技术升级资助项目-生长抑素多肽药物自动化升级改造与管理提升	3,089,899.92			394,608.04			2,695,291.88	与资产相关
产业化技术升级资助项目-多肽药物利拉鲁肽技术装备及管理智能化提升	1,987,193.89			153,672.52			1,833,521.37	与资产相关
重 20180289 治疗骨质疏松症药物控释制剂的关键技术开发	900,000.00	900,000.00					1,800,000.00	与资产相关
多肽药物爱啡肽的研究、开发与生产（地方拨款）	2,183,464.80			459,293.84			1,724,170.96	与资产相关
多肽药物国家地方联合工程实验室地方配套	2,123,413.13			552,471.56			1,570,941.57	与资产相关
糖尿病治疗重磅多肽药物利拉鲁肽技术装备升级	1,440,000.00						1,440,000.00	与资产相关
利拉鲁肽的国际化研究地方配套	1,440,000.00						1,440,000.00	与资产相关
重 20170455Beta2-类天然氨基酸的合成关键技术	1,589,861.79			280,184.28			1,309,677.51	与资产相关

研发项目								
多肽药物爱啡肽的研究、开发与生产（国家拨款）	1,735,333.05			477,522.73			1,257,810.32	与资产相关
深圳市大气环境质量提升补贴-坪山	1,332,659.66			139,060.08			1,193,599.58	与资产相关
大规模综合性药用化合物库建设	1,392,934.92			230,781.12			1,162,153.80	与资产相关
深圳天然小分子创新药物工程实验室	1,514,218.46			365,407.96			1,148,810.50	与资产相关
多肽注射剂一致性评价的关键技术及体系建设	210,000.00	910,000.00					1,120,000.00	与资产相关
新建自动化固体制剂生产线（年产2亿袋小儿氨酚烷胺颗粒生产线）项目	1,225,000.00			150,000.00			1,075,000.00	与资产相关
多肽创新药物爱啡肽产业化研究	1,466,666.67			400,000.00			1,066,666.67	与资产相关
2020 年省级制造业高质量发展专项资金分配		1,000,000.00		33,333.33			966,666.67	与资产相关
深圳市技术改造投资补贴项目-多肽药物技术改造投资补贴项目	1,089,995.33			139,202.24			950,793.09	与资产相关

缓控释曲普瑞林制剂产业化关键技术研究	1,175,000.00			300,000.00			875,000.00	与资产相关
公斤级多肽药物制备中试技术平台（国家拨款）	1,167,740.92			389,247.00			778,493.92	与资产相关
多肽原料药高技术产业化项目	1,200,000.00			450,000.00			750,000.00	与资产相关
多肽新药利拉鲁肽的研究与开发	886,924.80			171,090.76			715,834.04	与资产相关
多肽注射剂一致性评价的关键技术及体系建设地方配套		665,000.00					665,000.00	与资产相关
胰高血糖素样肽-1（GLP-1）类似物的研发	817,639.34			173,709.73			643,929.61	与资产相关
多肽新药特利加压素高技术产业化	960,000.00			360,000.00			600,000.00	与资产相关
2015 年度市产业转型升级专项资金企业技术装备及管理提升项目资助款	764,083.33			173,000.00			591,083.33	与资产相关
公斤级多肽药物制备中试技术平台（地方拨款）	825,000.00			275,000.00			550,000.00	与资产相关
深圳大规模综合性药用	878,170.54			373,943.16			504,227.38	与资产相关

化合物库建设								
多肽药物产业化工程实验室	1,000,000.00			500,000.00			500,000.00	与资产相关
多肽新药去氨加压素高技术产业化	1,000,000.00			500,000.00			500,000.00	与资产相关
新型缓控释免疫调节多肽药物的研究与开发	650,000.00			150,000.00			500,000.00	与资产相关
多肽新药醋酸格拉替雷的研究与开发	524,528.46			89,342.12			435,186.34	与资产相关
多肽药物百公斤级规模化制备技术研究	550,000.00			150,000.00			400,000.00	与资产相关
促性腺激素释放激素拮抗剂西曲瑞克的研究与开发	505,637.51			128,882.06			376,755.45	与资产相关
多肽药物国际市场准入技术装备改造升级	432,066.08			71,986.72			360,079.36	与资产相关
多肽药物出口产业化技术升级	416,966.21			89,230.42			327,735.79	与资产相关
重大新药创制-长效催产素受体激动剂卡贝缩宫素的研究与开发地方配套	440,937.56			146,979.20			293,958.36	与资产相关
多肽新药醋酸普兰林肽	350,000.00			100,000.00			250,000.00	与资产相关

的研究与开发								
新型无成瘾性多肽镇痛药物齐考诺肽的研究与开发	298,958.33			70,000.00			228,958.33	与资产相关
利拉鲁肽的国际化研究	1,440,000.00			1,216,905.82			223,094.18	与资产相关
化学修饰长效胸腺五肽的研发以及临床前研究	265,000.00			60,000.00			205,000.00	与资产相关
多肽原料药及多肽药物产业化（国家资助）	666,667.00			500,000.00			166,667.00	与资产相关
多肽新药阿托西班的研究与开发	241,667.00			100,000.00			141,667.00	与资产相关
可调式注射笔研发项目	147,916.67			25,000.00			122,916.67	与资产相关
甘肃省针剂化学药品工程技术研究中心培育建设经费项目	159,614.76			40,000.00			119,614.76	与资产相关
深圳市大气环境质量提升补贴-南山	106,148.87			11,173.56			94,975.31	与资产相关
新型无成瘾性多肽镇痛药物齐考诺肽的研究与开发地方配套	87,500.00			17,500.00			70,000.00	与资产相关
多肽原料药及多肽药物产业化（地方资助）	266,667.00			200,000.00			66,667.00	与资产相关

重大新药创制-长效催产素受体激动剂卡贝缩宫素的研究与开发	117,208.16			58,604.08			58,604.08	与资产相关
特利加压素及缩宫素产业化技术改造	90,000.00			90,000.00				与资产相关
合计	90,546,658.30	52,321,000.00		18,139,097.88			124,728,560.42	

52、其他非流动负债

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	916,927,040.00						916,927,040.00

54、其他权益工具

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,651,090,955.23		51,484,882.75	1,599,606,072.48
其他资本公积	125,997,646.53		25,716,431.20	100,281,215.33
合计	1,777,088,601.76		77,201,313.95	1,699,887,287.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

如附注七、41 所述，公司全额确认对云晓企业、大众交通的股权回购义务，合并报表层面冲减股本溢价共计 5,000 万元。此外，大众交通、本公司对大理翰宇溢价增资，按增资前后本公司享有大理翰宇净资产份额的变动冲减股本溢价共计 1,484,882.75 元。

其他资本公积本期减少系公司本期变更对健麾信息股权的核算方法，将原计入其他资本公积的权益变动金额转出所致。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	318,662,650.99			318,662,650.99
合计	318,662,650.99			318,662,650.99

57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 损益	减：前期 计入其他 综合收益 当期转入 留存收益	减：所得 税费用	税后归属 于母公司	
一、不能重分类进损益的其他综合收益		-3,195,280.30				-3,195,280.30	-3,195,280.30
其他权益工具投资公允价值变动		-3,195,280.30				-3,195,280.30	-3,195,280.30
二、将重分类进损益的其他综合收益	33,022,539.93	-3,316,075.56				-3,316,075.56	29,706,464.37
外币财务报表折算差额	33,022,539.93	-3,316,075.56				-3,316,075.56	29,706,464.37
其他综合收益合计	33,022,539.93	-6,511,355.86				-6,511,355.86	26,511,184.07

58、专项储备

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	56,688,751.56			56,688,751.56
合计	56,688,751.56			56,688,751.56

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	-827,497,983.67	-218,070,785.58

调整后期初未分配利润	-827,497,983.67	-218,070,785.58
加：本期归属于母公司所有者的净利润	30,807,791.13	-609,427,198.09
期末未分配利润	-796,690,192.54	-827,497,983.67

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	730,926,378.72	203,520,247.31	714,008,652.07	138,790,293.63
其他业务	5,044,765.89	2,245,181.55	7,714,855.79	2,101,354.44
合计	735,971,144.61	205,765,428.86	721,723,507.86	140,891,648.07

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

√ 是 □ 否

单位：元

项目	2021	具体扣除情况	2020	备注
营业收入金额	735,971,144.61	合并范围内的全部营业收入	721,723,507.86	合并范围内的全部营业收入
营业收入扣除项目	5,044,765.89	与主营业务无关的营业收入	7,714,855.79	与主营业务无关的营业收入
其中：	——		——	——
正常经营之外的其他业务收入	5,044,765.89		7,714,855.79	与主营业务无关的营业收入
与主营业务无关的业务收入小计	5,044,765.89		7,714,855.79	与主营业务无关的营业收入
营业收入扣除后金额	730,926,378.72	合并范围内的主营业务收入	714,008,652.07	合并范围内的主营业务收入

收入相关信息：

单位：元

合同分类	多肽制剂等产品	合计
其中：		
多肽制剂等产品	730,926,378.72	730,926,378.72
其中：		
国内	685,205,915.60	685,205,915.60

国外	45,720,463.12	45,720,463.12
在某一时点转让	730,926,378.72	730,926,378.72
其中：		
合计	730,926,378.72	730,926,378.72

与履约义务相关的信息：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 7,110,089.30 元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 46,258,696.15 元，其中，11,192,346.15 元预计将于 2022 年度确认收入。

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	4,097,399.91	3,865,432.71
教育费附加	1,754,059.37	1,656,614.00
房产税	7,263,768.66	3,159,391.90
土地使用税	2,021,323.38	1,501,655.10
印花税	466,729.40	405,275.17
地方教育费附加	1,169,372.97	1,104,409.35
环境保护税及其他	8,576.48	24,041.61
合计	16,781,230.17	11,716,819.84

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场服务费	329,592,615.52	355,200,394.47
咨询费	59,314,261.60	61,261,085.05
职工薪酬	17,852,910.76	14,383,984.26
会务费	15,154,955.48	13,981,812.20
市场推广费	8,389,924.99	8,496,826.78
差旅费	4,284,632.38	4,878,535.83
其他	4,119,749.75	2,482,578.78

合计	438,709,050.48	460,685,217.37
----	----------------	----------------

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	37,498,750.70	29,035,059.35
资产折旧	25,452,683.44	12,631,235.13
无形资产摊销	12,108,080.78	10,681,371.33
咨询费	7,941,892.53	5,334,722.46
修理维护费	3,661,795.35	3,244,336.16
办公费	3,581,557.64	2,093,810.28
招待费	2,871,586.26	2,217,600.23
物料消耗	2,271,674.44	1,736,957.46
租赁费	2,661,308.90	2,866,450.54
会务费	2,516,294.20	1,623,237.77
车辆及交通费	1,123,693.14	1,134,518.65
培训费	1,064,909.33	142,249.28
差旅费	656,667.39	698,024.34
其他	3,231,258.24	2,384,985.13
合计	106,642,152.34	75,824,558.11

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	34,208,574.57	22,865,168.52
物料消耗	22,238,458.52	19,032,422.70
无形资产摊销	11,983,205.18	10,362,450.44
研发验证费	9,317,974.62	4,030,817.05
固定资产折旧	8,281,281.30	8,096,819.16
专利及咨询费	3,923,850.90	6,364,078.37
租赁费	3,740,961.17	3,720,088.63
修理维护费	3,659,302.56	536,324.35
电费	2,352,623.25	1,902,553.18
测试检验费	2,098,654.90	732,673.15
办公费	2,376,739.71	1,021,956.16

临床试验费	288,828.22	15,510,049.39
委外开发费		48,260,000.00
其他	1,208,929.11	1,491,466.53
合计	105,679,384.01	143,926,867.63

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	87,924,492.55	59,243,091.63
减：利息收入	2,696,083.47	10,346,606.95
汇兑损益	1,554,169.22	4,372,005.60
融资担保费及其他	11,792,931.25	6,104,585.01
合计	98,575,509.55	59,373,075.29

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	46,683,413.96	35,885,896.17
合计	46,683,413.96	35,885,896.17

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	14,452,265.74	17,568,888.75
处置长期股权投资产生的投资收益		-9,263,122.48
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,752,313.60	
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	212,865.84	208,692.00
长期股权投资转换为金融工具实现的投资收益*	376,846,594.64	
合计	388,759,412.62	8,514,458.27

其他说明：

*系公司本期将持有健麾信息的股权由长期股权投资核算变更为按交易性金融资产核算所形成，详见附注七、2。

69、净敞口套期收益

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-16,467,033.75	
合计	-16,467,033.75	

其他说明：

公允价值变动收益形成于公司变更对健麾信息股权核算方法后至期末的期间内股权公允价值的变动。

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款信用减值损失	-4,431,013.93	-3,302,109.73
应收账款信用减值损失	-70,218,890.37	-424,522,991.19
合计	-74,649,904.30	-427,825,100.92

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-29,134,182.54	-9,407,525.00
五、固定资产减值损失	-931,656.27	-4,358,932.31
十、无形资产减值损失*	-40,859,441.23	
长期待摊费用减值损失**	-33,313,732.89	-5,515,280.00
合计	-104,239,012.93	-19,281,737.31

其他说明：

*主要系公司本期全额计提药品文号依替巴肽（国际）减值准备 36,890,016.93 元所致，详见附注七、注释 26。

**系计提血糖测量仪经销权减值损失所致，详见附注七、注释 29。

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置利得或损失	-264,876.42	-954,596.22
无形资产处置利得或损失	35,460,247.65	0.00
合计	35,195,371.23	-954,596.22

无形资产处置利得或损失的说明：2021 年 8 月 26 日，公司与辉凌制药（中国）有限公司签订《药品上市许可转让协议》（以下简称“MAH 转让协议”）和《知识产权转让协议》（以下简称“IP 协议”），其中，MAH 转让协议交易金额为人民币 30,798,000 元，IP 协议交易金额为人民币 7,699,500 元。截止 2021 年 12 月 31 日，公司已完成协议约定的 MAH 权益、知识产权的转让，公司根据协议的约定的收款金额，扣除相应无形资产的净值后，确认资产处置损益 35,460,247.65 元。

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
违约赔偿收入	432,937.65	76,606.16	432,937.65
往来款清理	292,340.83	1,326,847.57	292,340.83
其他	49,154.16	15,562.95	49,154.16
合计	774,432.64	1,419,016.68	774,432.64

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	76,057.74	5,409,687.74	76,057.74
非流动资产毁损报废损失	201,011.68	989,331.47	201,011.68
处置流动资产损失		6,848,860.75	
违约及滞纳金*	3,659,981.31	1,149,632.42	3,659,981.31
预计未决诉讼赔偿款**	1,244,636.00		1,244,636.00
其他	1,013,769.17	903,381.53	1,013,769.17
合计	6,195,455.90	15,300,893.91	6,195,455.90

其他说明：

*本期违约及滞纳金主要为公司龙华产业大楼项目因未能在规定期限内完成建设而支付给政府部门的违约金 336 万元。

**预计未决诉讼赔偿款详见附注十四、3、（1）

76、所得税费用

（1）所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,882,338.30	7,156,865.90
递延所得税费用	3,361,509.20	13,903,350.01
合计	5,243,847.50	21,060,215.91

（2）会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	33,679,612.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,051,941.92
子公司适用不同税率的影响	13,100,634.08
调整以前期间所得税的影响	1,336,110.74
非应税收入的影响	-57,543,398.54
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,826,732.88
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	39,464,522.74
研发费用加计扣除的影响	-15,656,751.20
转回前期已确认以及使用前期未确认递延所得税资产的抵扣暂时性差异的影响净额	9,664,054.88
所得税费用	5,243,847.50

77、其他综合收益

详见附注 57。

78、现金流量表项目

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

政府补助	42,219,316.08	60,165,198.00
利息收入	2,696,083.47	10,610,476.61
收回涉嫌职务违法款	36,342,600.00	
往来款及其他	13,853,852.25	122,501,595.05
合计	95,111,851.80	193,277,269.66

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
付现费用	450,197,492.15	584,775,669.60
往来款及其他	6,411,725.29	131,114,486.40
合计	456,609,217.44	715,890,156.00

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
取得短期借款质押的定期存款		130,498,000.00
收回资金池保证金及利息	50,847,571.19	
收回信用证保证金	20,489,667.84	
合计	71,337,239.03	130,498,000.00

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付信用证保证金	34,360,000.00	
融资手续费、咨询费、担保费等	7,310,000.00	58,065,575.00
支付租赁负债	12,607,607.88	
合计	54,277,607.88	58,065,575.00

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	28,435,765.27	-609,297,851.60
加：资产减值准备	178,888,917.23	447,106,838.23
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	100,377,793.86	81,337,680.63
使用权资产折旧	10,429,628.59	
无形资产摊销	24,968,980.71	23,203,996.36
长期待摊费用摊销	3,700,693.65	4,141,423.01
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）	-35,195,371.23	954,596.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	201,011.68	989,331.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	16,467,033.75	
财务费用（收益以“-”号填列）	96,112,261.55	65,347,676.64
投资损失（收益以“-”号填列）	-388,759,412.62	-8,514,458.27
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	3,656,538.31	14,198,406.72
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-295,029.11	-295,056.71
存货的减少（增加以“-”号填列）	19,284,018.93	-42,370,055.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	17,557,017.25	136,303,720.48
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	80,997,530.54	-65,115,411.33
其他		
经营活动产生的现金流量净额	156,827,378.36	47,990,836.80
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	100,507,884.25	377,316,276.43
减：现金的期初余额	377,316,276.43	657,540,454.76
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	-276,808,392.18	-280,224,178.33

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,080,000.00
其中：	--
江西汇华药业有限公司	4,080,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	164,083.05
其中：	--
江西汇华药业有限公司	164,083.05
其中：	--
取得子公司支付的现金净额	3,915,916.95

(3) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	100,507,884.25	377,316,276.43
其中：库存现金	58,890.19	85,629.27
可随时用于支付的银行存款	100,135,805.35	377,029,647.46
可随时用于支付的其他货币资金	313,188.71	200,999.70
三、期末现金及现金等价物余额	100,507,884.25	377,316,276.43

80、所有者权益变动表项目注释

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	余额/账面价值	受限原因
货币资金	38,414,932.90	信用证保证金

项目	余额/账面价值	受限原因
固定资产	202,298,146.00	抵押担保借款
无形资产（土地使用权）	195,179,617.36	抵押担保借款
固定资产（房屋建筑物）	709,144,893.44	抵押担保借款
在建工程	599,435,657.79	抵押担保借款
投资性房地产（土地使用权）	2,330,990.00	抵押反担保
投资性房地产（房屋建筑物）	53,424,018.86	抵押反担保
固定资产（房屋建筑物）	175,394,675.86	抵押反担保
无形资产（土地使用权）	7,652,798.22	抵押反担保
合计	1,983,275,730.43	

82、外币货币性项目

（1）外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	--	--	
其中：美元	1,750,881.28	6.3757	11,163,093.78
欧元	20,971.94	7.2197	151,411.12
港币	38,006.34	0.8176	31,073.98
挪威克朗币	0.10	1.3823	0.14
英镑	2,026.19	8.6064	17,438.20
日元	1.00	0.0554	0.06
应收账款	--	--	
其中：美元	66,802,416.10	6.3757	425,912,164.33
欧元	18,900.00	7.2197	136,452.33
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			
其中：美元	1,712,306.37	6.3757	10,917,151.72
其他应付款			

其中：美元	5,000.00	6.3757	31,878.50
应付职工薪酬			
其中：美元	48,313.47	6.3757	308,032.19

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

√ 适用 □ 不适用

本报告期内境外经营实体为本公司之子公司翰宇药业(香港)有限公司、Hybio Pharmaceutical Germany GmbH, 以及本公司之子公司甘肃成纪生物药业有限公司的子公司 Major Smooth Limited。翰宇药业(香港)有限公司和 Major Smooth Limited 境外主要经营地为香港，记账本位币为美元。Hybio Pharmaceutical Germany GmbH 境外主要经营地为德国，记账本位币为欧元。

83、套期

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
计入递延收益的政府补助	52,321,000.00		18,139,097.88
计入其他收益的政府补助	28,544,316.08		28,544,316.08
合计	80,865,316.08		46,683,413.96

85、其他

八、合并范围的变更

(一) 非同一控制下企业合并

1. 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

江西汇华药业有限公司	2021年03月31日	4,080,000.00	51.00%	购入	2021年03月31日	控制权转移的时点	54,622,756.36	-373,583.53
------------	-------------	--------------	--------	----	-------------	----------	---------------	-------------

2.合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	4,080,000.00
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	4,080,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	3,888,873.33
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	191,126.67

3.被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	164,083.05	164,083.05
应收款项		
存货		
固定资产	206,828.24	206,828.24
无形资产	33,108.30	33,108.30
长期待摊费用	13,440.00	13,440.00
预付账款	1,174,655.90	1,174,655.90
其他应收款	6,300,604.32	6,300,604.32
负债：		
借款		

应付款项		
递延所得税负债		
应付职工薪酬	58,477.96	58,477.96
应交税费	-21,132.29	-21,132.29
其他应付款	230,132.32	230,132.32
净资产	7,625,241.82	7,625,241.82
减：少数股东权益		
取得的净资产	3,888,873.33	3,888,873.33

九、在其他主体中的权益

（一）在子公司中的权益

1.企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
翰宇药业（香港）有限公司	香港	香港	贸易	100.00%		新设成立
翰宇药业科技发展有限公司	香港	香港	贸易		100.00%	新设成立
翰宇药业（武汉）有限公司	武汉	武汉	研发、生产、销售	100.00%		新设成立
Hybio Pharmaceutical (US) Co.Ltd	美国加州	美国加州	-		100.00%	新设成立
甘肃成纪生物药业有限公司	甘肃	甘肃	研发、生产、销售	100.00%		非同一控制下企业合并
Major Smooth Limited	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
Hybio Pharmaceutical Germany GmbH	德国	德国	贸易	100.00%		新设成立
翰宇医药销售有限责任公司	武汉	武汉	贸易	100.00%		新设成立
深圳翰宇医疗技术有限公司	深圳	深圳	研发、销售	100.00%		新设成立

翰宇生物科技 (大理)有限公司	大理	大理	种植、加工	34.51%		新设成立
昆明启天生物科技有限公司	昆明	昆明	研发、生产、销售		20.71%	新设成立
深圳翰宇原创生物科技有限公司	深圳	深圳	研发、销售	60.00%	8.63%	新设成立
江西汇华药业有限公司	新余	新余	贸易	51.00%		非同一控制下企业合并

(二) 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

(三) 在合营安排或联营企业中的权益

1.重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
广州民投翰广医药投资合伙企业(有限合伙)*1	广州	广州	投资、咨询	50.00%		权益法
广州民投十一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)*2	广州	广州	投资、咨询	50.00%		权益法
深圳市创兴前沿技术股权投资基金合伙企业(有限合伙)*3	深圳	深圳	投资、咨询	20.00%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

*1、2017年6月30日，公司第三届董事会第十二次会议决议通过投资设立广州民投翰广医药投资合伙企业(有限合伙)，该基金的总出资人民币30,000.00万元，2019年4月，经该基金合伙人会议友好协商，基金总规模由人民币30,000.00万元调整至人民币6,000万元。根据基金合伙协议，本公司对其能够实施重大影响，属于联营企业，采用权益法核算。

*2、2018年11月8日，公司第三届董事会第二十六次会议决议通过投资设立广州民投十一号股权投资基金合伙企业(有限合伙)，该基金的总出资额人民币6,000.00万元，根据基金合伙协议，本公司对其

能够实施重大影响，属于联营企业，采用权益法核算。

*3、2019 年 8 月 28 日，公司第四届董事会第八次会议决议通过投资设立深圳市创兴前沿技术股权投资基金合伙企业（有限合伙），该基金的总出资额人民币 25,000.00 万元，根据基金合伙协议，本公司对其能够实施重大影响，属于联营企业，采用权益法核算。

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、交易性金融资产、股权投资、债权投资、其他权益工具投资、借款、应收款项、应付款项等。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何

其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司持有的货币资金主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，并基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质，进行调整得出预期损失率。

1. 流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务中心持续监控公司短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

2. 市场风险

1. 汇率风险

本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、港币等）依然存在汇率风险。本公司财务中心负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的汇率风险。

2. 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款和应付债券。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。截止2021年12月31日，长期借款和应付债券均为固定利率金融债务。

十一、公允价值的披露

（一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产	477,675,715.02			477,675,715.02
（二）其他权益工具投资			6,010,078.18	6,010,078.18
（三）其他非流动金融资产			28,960,287.73	28,960,287.73
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

注：其他权益工具投资、其他非流动金融资产，对近期有融资或转让价格的，按照其融资或转让价格进行调整作为公允价值，没有近期融资或转让价格且被投资企业基本面未发生重大变化的情况下，按照投资成本作为公允价值。

十二、关联方及关联交易

（一）本企业的母公司情况

本企业的母公司情况的说明

本公司由个人曾少贵、曾少强、曾少彬共同控制，各共同控制人期末持股比例如下：

实际控制人	对公司持股比例（%）			对本公司的表决权比例
	直接持股	间接持股	小计	
曾少贵	16.75	--	16.75	16.75
曾少强	11.67	--	11.67	11.67
曾少彬	3.16	1.14	4.30	4.30

曾少彬先生通过泉州市丰永股权投资合伙企业（有限合伙）间接持有公司股份 10,600,000 股，占公司股份总数的 1.14%。

本企业最终控制方是曾少贵、曾少强、曾少彬。

（二）本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、（一）在子公司中的权益”。

（三）本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、（三）在合营安排或联营企业中的权益”。

（四）其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
深圳市翰宇创业投资有限公司	同一最终控制人
深圳市翰宇生物工程有限公司	同一最终控制人
深圳市翰宇石化有限公司	同一最终控制人
深圳市宏宇石化有限公司	同一最终控制人
深圳市广安石油化工有限公司	同一最终控制人
上海健麾信息技术股份有限公司	本公司原联营企业
韦乐海茨（上海）医药设备科技有限公司	本公司原联营企业之子公司
广州民投翰广医药投资合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业
广州翰为生物医药技术有限公司	本公司之联营企业的子公司
广州民投十一号股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业
广州富士托匹药业有限公司	本公司之联营企业的子公司
深圳市众悦健康技术有限公司	本公司之联营企业
深圳市创兴前沿技术股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司之联营企业
李泽虹	股东曾少贵之妻
陈莉佳	股东曾少强之妻
许晓娜	股东曾少彬之妻

（五）关联交易情况

1.购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
深圳市广安石油化工有限公司	采购柴油	4,212.39	100,000.00	否	0.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

广州翰为生物医药技术有限公司	技术服务费	0.00	1,800,000.00
----------------	-------	------	--------------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

2.关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

3.关联租赁情况

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁费	上期确认的租赁费
深圳市广安石油化工有限公司	经营租赁	11,566,612.80	11,566,612.80

4.关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
翰宇药业（武汉）有限公司	30,000,000.00	2021年12月20日	2025年12月02日	否
翰宇药业（武汉）有限公司	410,000,000.00	2021年03月26日	2029年03月23日	否

关联担保情况说明

上述担保事项中，担保方还包括子公司甘肃成纪生物药业有限公司、股东曾少贵。

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
深圳市翰宇生物工程有限公司、曾少贵、李泽虹、曾少强、陈莉佳、曾少彬、许晓娜	180,000,000.00	2021年10月27日	2025年4月27日	否
曾少贵、曾少强、曾少彬	450,000,000.00	2021年01月01日	2033年01月01日	否
曾少贵、曾少强、曾少彬	300,000,000.00	2021年3月4日	2026年6月15日	否

曾少贵、曾少强、曾少彬	150,000,000.00	2021年08月30日	2025年09月27日	否
-------------	----------------	-------------	-------------	---

5.关联方资金拆借

6.关联方资产转让、债务重组情况

7.关键管理人员报酬

单位：万元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	811.31	708.29

（六）关联方应收应付款项

1.应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	广州翰为生物医药技术有限公司	0.00	0.00	1,800,000.00	90,000.00

十三、股份支付

不适用

十四、承诺及或有事项

1.重要承诺事项

(1) 资产负债表日存在的重要承诺

①已签订的正在或准备履行的租赁合同及财务影响

出租单位	租赁标的物	合同期限	约定条款
深圳市广安石油化工有限公司	深圳市南山区科技中路37号翰宇生物医药园的厂房、办公楼	2022年1月1日至2022年12月31日	租金82.07元/月/平方米
深圳市广安石油化工有限公司	深圳市南山区松坪山高新住宅19栋102、202、302、402、502	2022年1月1日至2022年12月31日	租金45.00元/月/平方米

深圳市广安石油化工有限公司	深圳市南山区松坪山高新住宅16栋101、102、201、202、301、302、401、402、501、502、601、602、701、702	2022年1月1日至2022年12月31日	租金45.00元/月/平方米
---------------	---	-----------------------	----------------

2.或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

① 开出保函、信用证

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司开具未履行完毕的不可撤销信用证明细如下：

信用证号码	受益人	信用证金额	到期日	未使用金额
08101LC19001353 F	DIVIDELLAAG	EUR2,321,340.00	2022-6-14	EUR2,321,340.00
08101LC19001596 F	MARCHESINI GROUPS.P.A	EUR329,700.00	2022-6-30	EUR329,700.00
合计		EUR2,651,040.00		EUR2,651,040.00

截止 2021 年 12 月 31 日，本公司之子公司翰宇药业（武汉）有限公司开具未履行完毕的不可撤销信用证明细如下：

信用证号码	受益人	信用证金额	到期日	未使用金额
LCI0421202100386	Rieckermann Pharmatech Ltd.	EUR 546,700.00	2022/04/30	EUR 78,100.00
LCI0421202100388	Rieckermann Pharmatech Ltd.	EUR 1,205,400.00	2022/04/30	EUR 172,200.00
LCI0421202100387	Rieckermann Pharmatech Ltd.	EUR 1,367,100.00	2022/04/30	EUR 195,300.00
LCI0421202100736	Marchesini Group S.P.A.	EUR 1,275,400.00	2022/09/30	EUR 1,275,400.00
合计		EUR 4,394,600.00		EUR 1,721,000.00

3.未决诉讼或仲裁形成的或有事项及其财务影响

(1) 专利侵权纠纷

报告期内，公司某制药技术被诉构成侵权，该案件尚未开庭，未作出判决。该制药技术是公司通过合法途径从第三方购得，并支付了合理对价，根据国家法律规定，转让技术被认定为侵权技术的，受让方可主张相关权利。基于上述情况及谨慎原则，已计提该案相关预计负债并确认营业外支出 1,244,636.00 元。

(2) 推广服务费纠纷

报告期内，因业务纠纷，公司被诉要求退还推广服务商保证金 41 万元、推广服务费 649,105.77 元及相关损失，该案件尚未开庭，未作出判决。上述保证金公司已在其他应付款列支，根据谨慎性原则以及原

告的合理诉求计提预计负债，并确认销售费用 649,105.77 元。

十五、资产负债表日后事项

1、处置子公司

2022 年 2 月，公司将所持控股子公司江西汇华药业有限公司（以下简称“汇华药业”）51%的股权以原投资成本价 408 万元的价格转让给王冬冬，汇华药业已于 2022 年 2 月 21 日办妥工商变更登记，自此以后，公司不再持有汇华药业的股权，并丧失控制权。

2、重大投资

公司基于对未来医疗机构制剂及工业大麻项目发展的长期看好，以原价回购大理云晓企业管理合伙企业（有限合伙）（以下简称“大理云晓”）持有的控股子公司大理翰宇 23.90%股权，回购价格 3,000 万元，本次回购完成后公司持有翰宇大理 58.41%股权，仍为翰宇大理控股股东。2022 年 3 月 2 日，大理翰宇已完成上述股权变更的工商登记。

3、拟实施限制性股票计划

2022 年 3 月 25 日，公司发布 2022 年限制性股票激励计划草案，拟向激励对象授予 1,800.00 万股限制性股票，约占激励计划草案公告时公司股本总额 91,692.704 万股的 1.96%。本激励计划所采用的激励工具为限制性股票（第二类限制性股票），股票来源为公司向激励对象定向发行的 A 股普通股股票。本激励计划限制性股票（含预留部分）的授予价格为 9.63 元/股，本激励计划的有效期为自限制性股票首次授予之日起至激励对象获授的限制性股票全部归属或作废失效之日止，最长不超过 60 个月。本激励计划须经公司股东大会审议通过后方可实施。

除存在上述资产负债表日后事项外，截至财务报告批准报出日止，本公司无其他应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十六、其他重要事项

1、公司自查获知，2018 年至 2019 年期间，公司时任总裁袁建成涉嫌职务违法，现已被检察机关批准逮捕。2022 年 3 月 11 日，南山区人民法院第一次开庭审理，至今尚未作出判决，预计所涉职务违法金额为 6,613.48 万元。公司已于 2021 年 12 月 31 日前追回上述资金 3,634.26 万元，财务报表日至财务报告批准报出日期间无新增追回资金。对于本期追回的资金，基于谨慎性考虑，先冲减前期虚增的开发支出，并

预提进项转出金额计入其他流动负债，剩余款项计入其他应付款。

2、公司自查获知，2019 年，公司时任董事会秘书、副总裁朱文丰涉嫌职务违法，现已被检察机关批准逮捕。经公安机关初步侦查，涉嫌金额 80 万元，截至财务报告批准报出日，相关资金已追回，相关案件尚未结案。

十七、母公司财务报表主要项目注释

（一）应收账款

1.应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	245,478,354.37	100.00%	36,827,741.04	15.00%	208,650,613.33	222,779,525.51	100.00%	39,561,789.16	17.76%	183,217,736.35
其中：										
信用风险特征组合	240,030,112.66	97.78%	36,827,741.04	15.34%	203,202,371.62	220,895,737.42	99.15%	39,561,789.16	17.91%	181,333,948.26
合并范围关联方组合	5,448,241.71	2.22%			5,448,241.71	1,883,788.09	0.85%			1,883,788.09
合计	245,478,354.37	100.00%	36,827,741.04	15.00%	208,650,613.33	222,779,525.51	100.00%	39,561,789.16	17.76%	183,217,736.35

按单项计提坏账准备：0

按组合计提坏账准备：36,827,741.04

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	201,113,910.46	10,055,695.52	5.00%
1—2 年	7,230,291.17	723,029.12	10.00%
2—3 年	3,253,224.08	1,138,628.43	35.00%

3—4 年	4,605,998.07	2,533,298.94	55.00%
4—5 年	7,247,999.23	5,798,399.38	80.00%
5 年以上	16,578,689.65	16,578,689.65	100.00%
合计	240,030,112.66	36,827,741.04	--

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	206,220,934.11
1 至 2 年	7,571,509.23
2 至 3 年	3,253,224.08
3 年以上	28,432,686.95
3 至 4 年	4,605,998.07
4 至 5 年	7,247,999.23
5 年以上	16,578,689.65
合计	245,478,354.37

2.本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提预期信用损失的应收账款						
按组合计提预期信用损失的应收账款	39,561,789.16		2,734,048.12			36,827,741.04
合计	39,561,789.16		2,734,048.12			36,827,741.04

3.本期实际核销的应收账款情况

本报告期无实际核销的应收账款

4.按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	11,033,000.40	4.49%	551,650.02
第二名	9,183,681.52	3.74%	459,184.08
第三名	7,904,319.60	3.22%	395,215.98
第四名	6,592,409.60	2.69%	6,589,529.60
第五名	5,991,260.23	2.44%	299,563.01
合计	40,704,671.35	16.58%	

5.因金融资产转移而终止确认的应收账款

本报告期无因金融资产转移而终止确认的应收账款

6.转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期无转移应收账款且继续涉入而形成的资产、负债无

(二) 其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息		64,244.44
应收股利	44,916,043.00	44,916,043.00
其他应收款	37,936,977.84	249,843,317.77
合计	82,853,020.84	294,823,605.21

1.应收利息**(1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

定期存款		64,244.44
合计		64,244.44

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

2. 应收股利

(1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
翰宇药业(香港)有限公司	44,916,043.00	44,916,043.00
合计	44,916,043.00	44,916,043.00

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

3. 其他应收款

(1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围单位往来款		248,709,935.32
押金	195,569.02	286,291.82
代扣代缴个人社保及公积金	487,041.83	382,730.98
职工借款	105,500.00	116,628.39
预付费用		78,795.23
应收无形资产处置款	38,615,974.08	
其他	555,761.02	339,816.07
合计	39,959,845.95	249,914,197.81

(2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2021 年 1 月 1 日余额	70,880.04			70,880.04
2021 年 1 月 1 日余额在本期	——	——	——	——
本期计提	1,951,988.07			1,951,988.07
2021 年 12 月 31 日余额	2,022,868.11			2,022,868.11

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	39,651,329.68
1 至 2 年	229,016.27
2 至 3 年	74,500.00
3 年以上	5,000.00
3 至 4 年	5,000.00
合计	39,959,845.95

（3）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提预期信用损失的其他应收款	70,880.04	1,951,988.07				2,022,868.11
合计	70,880.04	1,951,988.07				2,022,868.11

（4）本期实际核销的其他应收款情况

本期无实际核销的其他应收款

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应收无形资产处置款	38,615,974.08	1 年以内	96.64%	1,930,798.70
第二名	代扣代缴社保	317,132.68	1 年以内	0.79%	15,856.63
第三名	往来款	170,000.00	1 年以内	0.43%	8,500.00
第四名	代扣代缴公积金	169,909.15	1 年以内	0.43%	8,495.46
第五名	押金	166,705.36	1 至 2 年	0.42%	16,670.54
合计	--	39,439,721.27	--	98.71%	1,980,321.33

(6) 涉及政府补助的应收款项

本报告期末不涉及政府补助的其他应收款

(7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本报告期末无因金融资产转移而终止确认的其他应收款

(8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本报告期末无转移其他应收款且继续涉入而形成的资产、负债

(三) 长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,752,370,999.99	561,728,560.78	1,190,642,439.21	1,483,290,999.99	422,683,993.44	1,060,607,006.55
对联营、合营企业投资				159,513,221.77		159,513,221.77
合计	1,752,370,999.99	561,728,560.78	1,190,642,439.21	1,642,804,221.76	422,683,993.44	1,220,120,228.32

1.对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账	本期增减变动	期末余额(账面	减值准备期末
-------	--------	--------	---------	--------

	面价值)	追加投资	减少投资	计提减值准备	其他	价值)	余额
翰宇药业（香港）有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
翰宇药业（武汉）有限公司	100,000,000.00	250,000,000.00				350,000,000.00	
甘肃成纪生物药业有限公司	898,507,006.55					759,462,439.21	561,728,560.78
深圳翰宇医疗技术有限公司	100,000.00					100,000.00	
翰宇生物科技（大理）有限公司	10,200,000.00	15,000,000.00				25,200,000.00	
深圳翰宇原创生物科技有限公司	1,800,000.00					1,800,000.00	
江西汇华药业有限公司		4,080,000.00				4,080,000.00	
合计	1,060,607,006.55	269,080,000.00				1,190,642,439.21	561,728,560.78

2.对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备		
一、合营企业										
二、联营企业										
上海健麾 信息技术 股份有限公司	159,513,21.77			11,984,693.37			-2,978,529.81		-168,519,385.33	0.00
小计	159,513,21.77			11,984,693.37			-2,978,529.81		-168,519,385.33	0.00
合计	159,513,21.77			11,984,693.37			-2,978,529.81		-168,519,385.33	0.00

（四）营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	622,274,942.09	170,386,100.02	662,818,965.95	130,840,683.05
其他业务	4,114,905.40	1,863,165.37	8,369,699.03	2,869,281.54
合计	626,389,847.49	172,249,265.39	671,188,664.98	133,709,964.59

收入相关信息：

单位：元

合同分类	多肽制剂等产品	合计
其中：		
多肽制剂等产品	622,274,942.09	622,274,942.09
其中：		
国内	615,102,363.63	615,102,363.63
国外	7,172,578.46	7,172,578.46
在某一时点转让	622,274,942.09	622,274,942.09

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 4,868,568.25 元

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 4,439,090.92 元，其中，4,439,090.92 元预计将于 2022 年度确认收入。

（五）投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		209,544,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	14,807,840.16	17,448,004.81
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,752,313.60	
长期股权投资转换为金融工具实现的投资收益	376,846,594.64	
合计	388,902,121.20	226,992,004.81

(六) 其他

十八、补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	34,994,359.55	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	46,683,413.96	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-19,006,481.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,220,011.58	
长期股权投资转换为金融工具实现的投资收益	376,846,594.64	
减：所得税影响额	3,252,501.84	
少数股东权益影响额	267,674.91	
合计	430,777,698.31	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□ 适用 √ 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

□ 适用 √ 不适用

（二）净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	1.89%	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-24.55%	-0.44	-0.44

（三）境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

（四）其他

适用 不适用