

# 深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

## 2021 年年度报告

2022 年 04 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人李铿、主管会计工作负责人张斌及会计机构负责人(会计主管人员)张斌声明：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。

公司已在本报告中详细描述未来将面临的主要风险及应对措施，详情请查阅本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“十一、公司未来发展的展望”关于公司经营发展中面临的主要风险部分，请投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 1,467,296,204 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.35 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。本次利润分配预案披露至实施期间如公司股本发生变化，公司拟保持分配总额不变，按照调整每股分配比例的原则进行相应调整。

公司在业绩预告及业绩快报时，会计师事务所审计工作中所需文件及资料的收集和编制程序受到了疫情等因素的影响并未确认及完成，而随着会计师事务所对公司财务数据审计的进行，部分业务活动的会计处理结果与前期业绩预告及业绩快报时产生差异，具体事项如下：

1、营业收入相较业绩快报时减少 6,297 万元，减少额占业绩快报时营业收入近 1%，主要由于审计师根据收入截止性差异进行的调整；

2、信用资产减值损失增加 2,525 万元，主要为新增部分应收账款坏账损失；

3、长期股权投资减值损失增加 2,239 万元，是由于联营公司 RVX 及亚太健康存在减值迹象，根据最新提交的报表，审计师对持有的 RVX 股权，和亚太健康股权增加计提了长期股权投资减值准备；

4、长期股权投资权益法下联营公司投资亏损增加 1.18 亿元，主要因为联营公司君圣泰以及 RVX 在提交最新的报表后，审计师进行权益法下核算的投资收益的调整；

上述主要事项导致公司最终经审计的财务数据与业绩预告及业绩快报数据产生差异。但上述存在差异的事项中，影响公司净利润的因素主要为投资收益损失、投资项目相关资产减值等非主营业务相关事项，对公司 2021 年度的主营业务成果影响较小，亦不会影响公司正常的生产经营。

公司董事会对经审计后的业绩与业绩预告、业绩快报数据出现的差异向广大投资者致以诚挚的歉意。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义 .....	2
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	9
第三节 管理层讨论与分析 .....	13
第四节 公司治理 .....	40
第五节 环境和社会责任 .....	56
第六节 重要事项 .....	65
第七节 股份变动及股东情况 .....	76
第八节 优先股相关情况 .....	82
第九节 债券相关情况 .....	83
第十节 财务报告 .....	87

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
  - 二、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。
  - 三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
  - 四、在香港联交所公布的年度业绩公告。
- 以上备查文件的备置地点：公司董秘办

## 释义

释义项	指	释义内容
本公司、公司、海普瑞、本集团	指	深圳市海普瑞药业集团股份有限公司
乐仁科技	指	深圳市乐仁科技有限公司，海普瑞的控股股东
金田土	指	乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙），海普瑞的控股股东
飞来石	指	乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司，海普瑞的控股股东
水滴石穿	指	乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙），海普瑞的股东
成都深瑞	指	成都深瑞畜产品有限公司，海普瑞的控股子公司
山东瑞盛	指	山东瑞盛生物技术有限公司，海普瑞的全资子公司
德康投资	指	深圳市德康投资发展有限公司，海普瑞的全资子公司
深圳枫海	指	深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙），海普瑞投资的产业基金
北京枫海	指	北京枫海资本管理中心（有限合伙），深圳枫海的普通合伙人
返璞生物	指	深圳市返璞生物技术有限公司，海普瑞的控股子公司
昂瑞生物	指	深圳昂瑞生物医药技术有限公司，海普瑞的控股子公司
瑞迪生物	指	深圳市瑞迪生物医药有限公司，海普瑞的控股子公司
美国海普瑞	指	Hepalink USA Inc.，海普瑞的全资子公司
赛湾生物	指	Cytovance Biologics Inc.，美国海普瑞的全资子公司
SPL	指	SPL Acquisition Corp.，美国海普瑞的全资子公司
Mobren Transport	指	Mobren Transport Inc.，SPL 的全资子公司
多普乐	指	深圳市多普乐实业发展有限公司，海普瑞的全资子公司
天道医药	指	深圳市天道医药有限公司，多普乐的全资子公司
天道香港	指	天道医药（香港）有限公司，天道医药在香港设立的全资子公司
天道波兰	指	Techdow Pharma Poland Sp. Z.O.O.，天道香港在波兰设立的全资子公司
天道荷兰	指	TD Pharma B.V.，天道香港在荷兰设立的全资子公司
天道 TDPN	指	Techdow Pharma Netherlands B.V.，天道香港在荷兰设立的全资子公司
天道瑞典	指	Techdow Europe AB，天道香港在瑞典设立的全资子公司
天道西班牙	指	Techdow Pharma Spain, S.L.U.，天道荷兰在西班牙设立的全资子公司
天道德国	指	Techdow Pharma Germany GmbH，天道荷兰在德国设立的全资子公司
天道英国	指	Techdow Pharma England Ltd.，天道荷兰在英国设立的全资子公司

天道意大利	指	Techdow Pharma Italy S.R.L., 天道荷兰在意大利设立的全资子公司
天道瑞士	指	Techdow Pharma Switzerland GmbH, 天道荷兰在瑞士设立的全资子公司
天道法国	指	Techdow Pharma France S.A.R.L., 天道荷兰在法国设立的全资子公司
天道美国	指	Techdow USA Inc., 美国海普瑞的全资子公司
香港海普瑞	指	海普瑞(香港)有限公司, 海普瑞在香港设立的全资子公司
TPG IV	指	TPG Biotechnology Partners IV, L.P., 公司投资的产业基金
TPG V	指	TPG Biotechnology Partners V, L.P., 公司投资的产业基金
Kymab	指	Kymab Group Limited, 一家在英国注册成立的有限公司, 香港海普瑞的参股公司
Curemark	指	Curemark LLC, 一家在美国注册成立的有限公司, 海普瑞的参股公司
RVX、Resverlogix	指	Resverlogix Corp., 一家在加拿大注册成立并于多伦多证券交易所上市的公众公司, 海普瑞的参股公司
OncoQuest	指	OncoQuest Inc, 一家在加拿大注册成立的有限公司, 美国海普瑞的参股公司
Aridis	指	Aridis Pharmaceuticals, Inc, 一家在美国注册成立的公众公司, 于纳斯达克上市(股份代号: ARDS), 美国海普瑞的参股公司
君圣泰	指	HighTide Therapeutics, Inc., 一家在开曼群岛注册成立的有限公司, 海普瑞的参股公司
深圳君圣泰	指	深圳君圣泰生物技术有限公司, 君圣泰的孙公司。
亚太健康	指	深圳市亚太健康管理有限公司, 深圳枫海的参股公司
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
CDMO	指	合同开发和生产组织
大中华区	指	中国内地及港澳台地区
深交所	指	深圳证券交易所
香港联交所、联交所	指	香港联合交易所有限公司, 香港交易及结算所有限公司的全资子公司
A 股	指	本公司发行的每股面值人民币 1.00 元的内资股, 以人民币认购或入账列作交付, 并于深圳证券交易所上市交易。
H 股	指	本公司股本中每股面值人民币 1.00 元的境外上市外资股, 以港元认购及买卖并于香港联交所上市交易。
国家药监局/NMPA	指	国家药品监督管理局
一致性评价/QCE	指	仿制药质量和疗效一致性评价, 由国家药监局进行的仿制药与原药成分质量和临床疗效一致性评价的程序
美国 FDA、FDA	指	美国卫生及公共服务部下属美国食品药品监督管理局
EMA	指	欧洲药品监督管理局
MA	指	Marketing Authorization, 药品上市许可

原料药/API	指	Active Pharmaceutical Ingredients, 即药物活性成分、具有药理活性可用于药品生产的化学物质
BET	指	溴结构域和末端外结构域, 即通过其溴结构域识别乙酰化染色质并帮助调节基因表达的蛋白质家族
CA125	指	糖链抗原 125, 一种被 MUC16 基因编码的人体蛋白质
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
cGMP	指	现行《药品生产质量管理规范》, FDA 对制药和生物技术公司实施的法规, 以确保生产的产品满足标识、强度、质量和纯度的特定要求
IgG1	指	一种最常见的抗体类型, 免疫球蛋白 G, 包括 IgG1、IgG2、IgG3 和 IgG4
mAb	指	单克隆抗体, 由相同免疫细胞产生的抗体, 这些免疫细胞是同一亲本细胞的所有克隆
MACE	指	主要心血管不良事件, 这是心血管研究中经常使用的复合临床终点
MRCT	指	国际多中心临床试验
PFS	指	无进展生存期, 指患者在疾病治疗过程中及治疗后疾病存在但病情不会恶化的时间长度
肺栓塞/PE	指	通过体内循环的血液的固体物质 (通常是血块或罕有的其他物质) 集合导致的肺动脉阻塞
VAP	指	呼吸机相关性肺炎, 一种在医院中使用机械通气呼吸机的人中发生的肺部感染
仿制药	指	不再受专利保护的药物, 可由遵循良好生产规程的任何制造商生产
孤儿药	指	一种专为治疗罕见疾病而开发的药物
快速审评通道	指	FDA 指定的一种研发中新药加快审查程序, 针对适用于严重或危及生命的病症且该类医疗需求尚未被满足的药品开发
突破性疗法认定	指	由 FDA 设立的旨在加快用于治疗严重疾病药品的开发和审核流程的通道, 要求药品初步临床试验表明, 在有临床意义的终点指标上, 该药品较现有疗法有显著改善
报告期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日
元	指	人民币元



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	海普瑞	股票代码	002399SZ、09989HK
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	深圳市海普瑞药业集团股份有限公司		
公司的中文简称	海普瑞		
公司的外文名称（如有）	SHENZHEN HEPALINK PHARMACEUTICAL GROUP CO.,LTD		
公司的外文名称缩写（如有）	HEPALINK		
公司的法定代表人	李锂		
注册地址	深圳市南山区松坪山郎山路 21 号		
注册地址的邮政编码	518057		
公司注册地址历史变更情况	2004 年 11 月，公司注册地址由“深圳市南山区高新技术第五工业区朗山路”变更为“深圳市南山区松坪山郎山路 21 号”		
办公地址	深圳市南山区松坪山郎山路 21 号		
办公地址的邮政编码	518057		
公司网址	<a href="https://www.hepalink.com">https://www.hepalink.com</a>		
电子信箱	stock@hepalink.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	钱风奇	张文譞
联系地址	深圳市南山区松坪山朗山路 21 号	深圳市南山区松坪山朗山路 21 号
电话	0755-26980311	0755-26980311
传真	0755-86142889	0755-86142889
电子信箱	stock@hepalink.com	stock@hepalink.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所（ <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》、巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司年度报告备置地点	深圳市南山区松坪山朗山路 21 号海普瑞集团董秘办

#### 四、注册变更情况

组织机构代码	91440300279544901A
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

#### 五、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区东长安街 1 号东方广场安永大楼 17 层 01-12 室
签字会计师姓名	李贇、郝欣欣

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用  不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用  不适用

#### 六、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是  否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	6,365,177,483.41	5,332,074,875.27	19.38%	4,624,653,616.42
归属于上市公司股东的净利润（元）	240,787,578.67	1,024,209,839.93	-76.49%	1,059,356,008.11
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	90,112,059.27	592,007,482.48	-84.78%	445,984,051.72
经营活动产生的现金流量净额（元）	-6,629,319.80	37,283,625.07	-117.78%	-227,601,568.17
基本每股收益（元/股）	0.1641	0.7568	-78.32%	0.8494
稀释每股收益（元/股）	0.1641	0.7568	-78.32%	0.8494
加权平均净资产收益率	2.09%	11.23%	-9.14%	15.77%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
总资产（元）	19,108,175,266.78	19,025,894,654.11	0.43%	15,242,205,403.45
归属于上市公司股东的净资产（元）	11,411,354,455.88	11,569,392,530.92	-1.37%	7,347,010,761.12

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

是  否

扣除非经常损益前后的净利润孰低者为负值

是  否

## 七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

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

适用  不适用

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

## 八、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,267,876,796.45	1,845,660,384.87	1,517,745,220.24	1,733,895,081.85
归属于上市公司股东的净利润	143,483,266.73	194,674,805.53	123,347,581.91	-220,718,075.50
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	114,511,999.79	170,287,637.60	123,277,703.12	-317,965,281.24
经营活动产生的现金流量净额	419,806,687.16	-154,183,095.35	-142,901,043.01	-129,351,868.60

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

是  否

## 九、非经常性损益项目及金额

适用  不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-6,182,675.15	133,883.25	2,040,614.64	
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）	23,865,384.76	46,750,204.66	36,390,203.42	
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	115,548,690.78	529,023,444.05	139,184,637.46	包含理财产品、衍生金融资产、可转换债

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				券、股权投资、基金投资产生的公允价值变动损益共计 51,664,925.92 元，以及处置及在持有期间取得的理财产品、股权投资、基金投资、债权投资的分红、转让利得、利息等投资收益共计 63,883,764.86 元
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			5,360,838.85	
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	36,449,892.92	-2,630,211.65	-26,831,907.04	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,132,357.37	-1,876,159.65	639,232.95	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			573,865,247.67	
减：所得税影响额	14,099,056.78	138,755,752.60	116,138,316.81	
少数股东权益影响额（税后）	774,359.76	443,050.61	1,138,594.75	
合计	150,675,519.40	432,202,357.45	613,371,956.39	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所处的行业情况

医药行业是我国国民经济的重要组成部分。随着人民生活水平的提高、老龄化加速，医疗保健需求不断增长，医药行业越来越受到公众及政府的关注，在国民经济中占据着越来越重要的位置。从长期看来，医药行业未来发展的总体趋势非常明确，人口老龄化、城市化、健康意识的增强以都在促使医药需求持续增长。

2021年中国疫情防控成果得到持续巩固，国民经济持续恢复，主要预期目标全面实现。据国家统计局数据显示，2021年，我国经济增速为8.1%，高于6%以上的预期目标。经济增长国际领先，经济实力显著增强。2021年，我国国内生产总值比上年增长8.1%，经济增速在全球主要经济体中名列前茅；经济总量达114.4万亿元，突破110万亿元，按年平均汇率折算，达17.7万亿美元，稳居世界第二，占全球经济的比重预计超18%。2021年全国医药制造业规模以上企业实现营业收入为29,288.5亿元，同比增长20.1%，累计实现利润总额6,271.4亿元，同比增加77.9%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平43.6个百分点。

报告期内，随着第三批国家医药带量采购延续实施、第四批落地执行并且完成第五批招标，国家集中带量采购正式进入常态化。国家医保谈判和带量采购使新上市并中标的高质量层次品种的市场导入时间明显缩短，预期优势企业可降低推广成本以实现产品的快速投入市场并放量，收入及成本效益都会得到快速的提升。

伴随着2021年全民医疗保障第一个五年规划发布及多个重磅政策实施，医药、医保、医疗“三医联动”改革步入深水区，促使医药行业加速进行转型升级，创新发展成为大势所趋。国家稳步推进国家集采，继续实现药品价格下行，促进带量采购由试点走向常态化、制度化。同时国家发布《以临床价值为导向的抗肿瘤药物临床研发指导原则》、《创新药临床药理学研究技术指导原则》等政策，强化对创新药的研发指引，细化药物研发监管内容，提升规范程度，并进一步推动我国医药产业从跟随创新到源头创新转变；此外，国家也持续完善对原料药、医美、医疗器械等各类产业的监管。

### 二、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）主营业务及产品情况

海普瑞于1998年成立于深圳，是拥有A+H双融资平台的领先跨国制药企业，主要业务覆盖肝素产业链、生物大分子CDMO和创新药物的投资、开发及商业化，致力于为全球患者带去高质量的安全有效药物和服务，护佑健康。主要产品和服务包括依诺肝素钠制剂、肝素钠和依诺肝素钠原料药，以及大分子药物CDMO服务。

#### • 肝素产业链

在肝素产业链领域，公司的主要产品有依诺肝素钠制剂和肝素原料药、依诺肝素钠原料药、肝素钠注射液。

肝素是一种从新鲜健康猪小肠提取加工的抗凝血药物，拥有抗凝血、抗血栓等多种功能。肝素钠原料药主要用于生产标准肝素制剂和低分子肝素原料药，进而生产低分子肝素制剂。公司拥有海普瑞和SPL两大肝素钠原料药生产基地，肝素钠原料药除部分供应给全资孙公司天道医药外，主要销售给国外客户，其中包括多家世界知名的跨国医药企业。依诺肝素钠原料药主要客户为海外依诺肝素钠制剂生产企业。由于公司所具有的产品质量优势，主要客户均保持与公司长期且稳定的合作伙伴关系。

依诺肝素钠制剂是低分子肝素制剂中的一种，临床应用广泛，主要适应症包括：预防静脉内血栓

栓塞性疾病（预防静脉内血栓形成），特别是与骨科或普外手术有关的血栓形成；治疗已形成的深静脉血栓，伴或不伴有肺栓塞；治疗急性冠脉综合征，以及用于血液透析体外循环中，防止血栓形成等。公司旗下依诺肝素钠制剂自2016年通过集中审批程序（CP）在欧洲药品管理局（EMA）获得批准后，2020年在售全部5个规格率先通过国内仿制药质量和疗效一致性评价。凭借卓越的产品质量和稳定的疗效，公司旗下依诺肝素钠制剂累计出口量稳居国内前列。

### • 大分子CDMO

在CDMO领域，海普瑞通过旗下两家全资子公司——赛湾生物和SPL共同经营快速增长的CDMO业务。同时借助赛湾近半个世纪的深厚经验积累开发及制造基于创新生物疗法的大分子药品，并支持海普瑞创新管线品种药物的临床研发。

赛湾生物专门从事开发及生产大分子医药产品，拥有哺乳动物细胞培养、微生物发酵、细胞和基因治疗（病毒和非病毒载体）以及mRNA生物制品的专业知识和研发及生产能力，自成立以来开发约200种不同的分子结构，拥有良好的如期和成功交付记录。

SPL提供有关开发及生产从动物和植物（如胰腺酶、肝素及肝素类似物）中提取的大分子医药产品方面的服务。SPL在开发天然药物方面拥有长期的业务经验，并在开发复杂及可扩展流程以提取、分离及纯化天然药物方面拥有核心能力。公司为数十家新药开发企业提供CDMO服务，其中包括多家位于全球前十的医药企业，支持超过300个临床试验，拥有较高的客户忠诚度及行业引荐率。

### • 创新药物

海普瑞以患者临床未满足的需求为始，聚焦差异化创新药物的投资、探索、开发和商业化，拥有高度创新的临床管线。

截至目前，公司在自主研发一种目前处于临床前阶段的肿瘤领域候选药物，此外通过产业投资及股权投资在不同权益程度下共持有超过20个同类首创（First-in-class）新药品种，覆盖超过30种适应症；已有5个适应症开发进入全球III期临床阶段，18个适应症开发进入全球II期临床阶段；所有持有品种中，海普瑞直接及间接通过控股合资子公司拥有其中10个品种的大中华区域（包括香港、澳门、台湾）全部权益，目前已有3款药物开发处于全球III期临床阶段。

## （二）主要经营模式

报告期内，公司主要经营模式如下：

### • 肝素产业链

#### （1）采购模式

公司的肝素粗品采用全球采购、自产等多种模式并存的原料供应模式，保障原料可追溯性，从源头确保肝素原料的高品质，极大的保证了自产依诺肝素钠制剂的疗效和质量；同时多层次跨区域的全局采购布局有利于提高原料供应量价稳定性，使得公司在行业及经济环境变动中拥有更强的应对能力。除原材料外，公司主要采购生产辅料和制剂的内外包材。公司与供应商协商年度采购预测和产品配送、结算方式，并按照生产月度计划确定单次订货量和配送时间表。实际生产运营过程中，公司会综合考虑生产计划、库存水平、送货周期、供应商备货等情况，对采购排期进行动态管理。

#### （2）生产模式

公司的生产模式为“以销定产”，同时保持合理库存，公司根据销售订单、销售框架协议、日常备货需要等进行生产。公司按照我国药品GMP规范以及美国和欧盟cGMP药品规范和理念，建立了全面质量管理体系并严格贯彻执行。在验证的基础上，公司制定了大量的生产标准操作规程文件，涵盖了生产、物料、设备设施、检验、包装标签、质量保证等各个环节，有效保障了公司生产经营全过程的稳定性和可控性，进一步保证了产品质量和疗效的稳定及安全。

#### （3）销售模式

- 原料药业务:

公司主要向制药公司客户直接销售肝素钠原料药及依诺肝素钠原料药, 小部分向国内外贸易商销售。公司肝素钠原料药的客户集中在欧美市场。依诺肝素钠原料药的主要出口国家为土耳其、巴西、乌拉圭、哥伦比亚等, 主要客户为当地依诺肝素钠制剂生产企业。由于公司所具有的产品质量优势, 主要客户均保持与公司长期且稳定的合作伙伴关系。

- 制剂业务:

a) 作为率先在境外自建销售团队的行业领导者, 公司在波兰、意大利、德国、西班牙、英国等欧盟和非欧盟欧洲国家, 通过自有营销团队对目标客户进行学术推广, 直接参与当地医院和零售药房的招标, 获得业务机会以后直接进行销售或通过当地分销商实现销售;

b) 在其他欧盟、非欧盟欧洲国家和国内市场, 公司结合内部学术营销, 与第三方推广机构和分销商合作, 联合进行市场拓展和销售;

c) 在美国市场, 公司通过自营团队在当地销售肝素钠注射液。此外, 天道医药与美国依诺肝素钠制剂上市许可持有人为战略合作伙伴, 由天道医药供应依诺肝素钠制剂, 该合作伙伴负责销售与分销。

d) 在非欧美海外市场, 公司通常与客户签订合作协议, 配合客户取得在当地进口、销售依诺肝素钠制剂的相关注册批文或上市许可, 并根据客户发送的销售订单完成供应; 此外, 基于自有Inhixa品牌在欧盟上市及销售积累的安全性数据及品牌效应, 部分新开发非欧美海外市场采用以Inhixa品牌注册并与医药流通公司合作的模式。

- 大分子CDMO

- (1) 服务模式

- a) 研发服务

公司提供从药物发现和选择到第一阶段工艺验证的完整开发服务。对于临床前阶段的客户, 赛湾生物提供的开发活动包括哺乳动物源蛋白细胞系开发、微生物源蛋白菌株开发、流程开发以及分析方法开发。客户可将试生产药物用于GLP毒性研究。此外, 赛湾生物可提供生物分析测试服务用于支持动物及临床PK/PD研究。对于已拥有完成一期临床试验候选药物的客户, 赛湾生物及SPL提供的开发活动还包括研究方法预验证及流程确认。

- b) cGMP制造服务

赛湾生物提供哺乳动物细胞培养、微生物发酵、细胞和基因治疗(病毒和非病毒载体)以及mRNA生物制品所用原料的生产服务。SPL提供从天然原料中提取大分子药物的服务, 在采购天然材料、建立完整的可追溯性、提取、纯化、病毒灭活和糖蛋白大分子的复杂混合物的表征方面拥有丰富的专业知识及经验。赛湾生物和SPL可为客户提供纯化服务以及符合美国FDA标准的工艺验证服务。此外, 赛湾生物和SPL还可为客户提供质量保证及项目管理服务。

- (2) 推广模式

公司通过经验丰富的销售团队, 凭借平台技术, 主动根据市场洞察开展营销活动, 积极参加贸易会议及展览, 突出端到端CMC服务的优势, 直接向制药及生物技术公司推广CDMO服务。此外, 在公司网站上建立活跃的线上业务, 提供广泛的业务信息, 包括竞争及技术优势、培训及教育资源以及最新项目开发公告等。基于公司已有的广泛客户群, 客户口碑推荐也为新客户的获取做出了重要贡献。

- (3) 收费模式

公司与主要客户订立长期服务协议, 根据任务完成进度确认服务收入。长期服务协议下每个项目的服务均根据单独和不同的工作订单提供。一个工作订单通常包含工艺开发、工艺验证、产品分析检测和产品生产等多项里程碑, 每项里程碑又包括多个步骤。公司按照商定的计划和质量标准向客户交付成果, 并将相关数据和权利转移给客户, 在客户验收后, 该步骤即被视为已完成。根据合同安排, 客户通常预付部分款项, 公司在完成一项里程碑后向客户收取剩余的费用。

### 三、核心竞争力分析

公司具备的下列核心竞争力可帮助公司在行业中保持较强的领先优势：

#### （一）战略性专注于具有吸引力的治疗领域，拥有市场增长潜力巨大的现有商业化药物及多项首创管线药物

公司创始人为经验丰富的多糖化学家，战略性专注于用以治疗引起致命疾病的凝血及血栓的肝素类药物。基于二十余年的研究经验，公司亦对免疫反应机制有了深入的了解，并致力于开发治疗免疫系统失衡导致的致命疾病的创新药候选药物。公司的产品组合包括商业化药物——市场增长潜力巨大的依诺肝素钠制剂及多项拥有大中华区域权益的首创管线药物，为公司提供稳定的现金流量及巨大的增长潜力。

#### （二）拥有卓越安全特性的“金标准”抗凝血及抗血栓药物

根据EMA2017年3月发布的评估报告，依诺肝素钠制剂为治疗静脉血栓栓塞和肺栓塞等多种适应症的“金标准”抗凝血及抗血栓药物，具有巨大的增长潜力。作为一种抗凝血及抗血栓药物，依诺肝素在预防和治疗因凝血及血栓引起的诸如中风、心脏病及肺栓塞等致命疾病中不可或缺。与其他低分子肝素药物相比，依诺肝素获批准适用于更多适应症，半衰期更长、生物利用度更高以及抗Xa及抗IIa活性比更佳。与其他抗凝血及抗血栓药物相比，ACCF/AHA发布的《指引》更加推荐使用依诺肝素治疗心肌梗塞。世界卫生组织将依诺肝素纳入基本药物清单，其在抗凝血及抗血栓领域的重要性可见一斑，且其在许多场合下的常规治疗中作为标准抗血栓治疗的首选。预计未来依诺肝素将逐渐取代其他低分子肝素。

#### （三）全面整合业务模式，提升盈利能力

从原料的供应、原料药的生产到依诺肝素钠制剂的销售，公司拥有涵盖肝素产业价值链的跨国整合业务模式。这种独特的业务模式，配合先进的供应链管理、专有生产技术、严格的质量控制和标准，以及大规模生产能力，是公司在全球依诺肝素市场处于领先地位的基石，使公司能够确保优质原料的充足供应，并增强了在价格波动及原料短缺方面的抗风险能力，提升成本效率和盈利能力。

#### （四）凭借在全球主要市场中有效的营销策略，有利于成为依诺肝素市场的全球领军者

公司紧跟最新市场发展，在欧洲、中国和美国及其他依诺肝素市场根据其各自市场规模、增长潜力、竞争和监管环境等多种因素实施本地化和差异化的营销策略。公司相信，实施该等有效和多样化的营销策略有利于公司成为全球依诺肝素市场的领军者。

#### （五）快速增长的专注于各种重组及天然衍生的大分子和基因治疗产品的CDMO业务

公司通过快速增长的大分子CDMO业务，把握生物医药领域的全球增长机会并支持公司的管线药物的临床研发。公司为领先的生物制剂CDMO服务提供商，在先进的实验室及符合cGMP要求的生产设施提供全面、综合且高度可定制的端到端CMC服务，包括研发服务、生产服务、质量保证及项目管理服务。通过将赛湾生物及SPL两个平台能力相结合，公司的CDMO业务能够开发及制造包括天然来源产品、哺乳动物细胞培养、微生物发酵、细胞和基因治疗（病毒和非病毒载体）以及mRNA生物制品所需原料等一系列产品，使公司在全球CDMO行业中脱颖而出。

#### （六）面向中国市场且完善的临床阶段首创新药候选组合

公司已获得多项创新药在大中华区的独家开发及商业权利，其中进展较快的品种包括Oregovomab、AR-301及RVX-208等多个品种，同时凭借丰富的行业经验与成熟的执行能力，公司能够在中国市场开发及商业化上述后期候选产品。

### 四、主营业务分析

#### 1、概述

2021年是充满机遇和挑战的一年，秉承“以患者之需为己任，探索、开发并提供高质量的安全有效药物和服务，护佑健康”的使命，为实现“成为全球领先的创新型跨国制药企业”的愿景，海普瑞持续推进肝素



产业链、大分子CDMO业务、创新药业务的协同发展。

2021年公司非肝素原料药收入首次超过50%，制剂业务板块毛利额规模已超越原料药业务，标志着海普瑞肝素产业链往高端无菌制剂转型的完成，集团实现营业收入63.65亿元，同比增长19.38%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润0.90亿元，同比减少84.78%。

归属于上市公司股东的净利润下降，部份原因是由于本公司于2020年联营公司按照权益法核算确认的投资收益、金融资产出售以及分红形成的投资收益、所持Kymab股权的公允价值增加等原因，投资收益和公允价值变动对2020年净利润影响为人民币58,565.42万元；该数据对2021年的净利润同比变化影响较大。公司认为部份的股权投资减值是由于个别市场原因及疫情的影响而造成的短暂调整，公司仍然支持和看好旗下股权投资（包括RVX）的创新药业务的发展。

剔除对外投资相关项目对公司利润表的税后影响值（包括投资收益、公允价值变动收益、投资项目相关资产减值等），以及税后结构性汇兑损益，2021年归属于上市公司股东的净利润人民币55,725.86万元，较去年同期下降约9.5%。

联营公司的减值亏损主要是公司报告期内确认了人民币22,309.16万元的长期股权投资减值损失，是由于联营公司RVX及亚太健康存在减值迹象，对持有的RVX股权计提了减值准备人民币18,613.89万元（2020年：无），对亚太健康计提了长期股权投资减值准备人民币3,695.27万元（2020年：无），可收回金额根据公允价值减去处置费用后的净额确定。上述之减值为一次性，同时并没有对本集团的现金流造成影响。

联营公司亏损主要是RVX及君圣泰被视为公司的联营企业，使用权益法进行会计处理。在权益法核算下，当联营企业实现净利润或发生净亏损，投资企业按照其享有的权益份额计算应享有或应分担的份额确认为投资损益。

### 1、肝素产业链全球制剂业务保持强劲增长态势

2021年，本集团肝素产业链业务收入增长约26.89%，实现销售收入人民币53.60亿元，其中制剂业务实现营业收入为26.38亿元，同比增长73.2%，占公司总收入的41.45%，全球销量逾1.8亿支，同比增长72.60%。

在欧洲市场，作为欧洲依诺肝素生物类似物市场的先驱者，公司已在知名医院以及医学专家中树立了良好的品牌声誉。报告期内公司坚持采取积极主动的销售策略，成功拓展及深耕销售网络。2021年在疫情防控常态化后，医院及终端用药需求恢复，我们进一步巩固欧洲重要市场及本地医院渠道的既有优势，并紧密跟进医院招标程序工作提升重要市场的销售增长。公司报告期内招标合同数量及新的销售地区持续增加，医院渠道销售继续走强。同时我们继续加大零售渠道的建设，药店渠道销售数量大幅度上升。出于对欧洲市场的高度重视，公司积极建立本地化营销团队，通过本地人才团队快速将当地市场反馈与思考进行内化，推动出行之有效的本土化销售策略。同时，欧洲市场的营销团队凭借五年来的销售工作建设，多次成功取得英国、波兰、意大利、奥地利及西班牙等国的医院渠道招标合同，供应其医院所需的依诺肝素钠制剂，为未来的发展奠定了基础。2021年，公司旗下依诺肝素钠制剂在欧洲市场销量超过1.3亿支，同比增长49.26%，收入同比增长59.27%

在美国市场，天道医药作为美国一家依诺肝素钠制剂上市许可持有人的药品及原料药供应商，2021年销售情况达到预期，供应量超过1300万支。随着具有丰富营销经验的公司美国自营团队的组建完成，2021年通过美国FDA批准供应肝素钠注射液，公司旗下肝素钠注射液目前已于美国市场正式开售，为公司持续提升美国市场份额奠定坚实基础，并成为公司全球制剂业务发展的重要推动力。

在非欧美海外市场，基于欧美市场的销售业绩及品牌影响力的积累，2021年公司在巩固现有新兴市场销售的同时，新增多个西亚、南美地区客户，并在加拿大、巴西、沙特、巴勒斯坦、马其顿、马来西亚、波黑、玻利维亚等8个国家市场实现上市销售，于塞尔维亚获批销售，非欧美海外市场销量同比增长逾300%，

收入同比增长299%，截止报告期末，公司依诺肝素钠制剂已在逾60个国家完成注册，并在逾40个国家实现上市销售。

在中国市场，作为首家通过国内仿制药一致性评价的依诺肝素钠生产企业，为把握中国依诺肝素市场的快速增长，2021年公司组建了熟悉国内抗凝市场的营销团队，作为全球质量领先的低分子肝素中国企业代表，积极参与抗凝领域医学教育项目，2021年累计参与全国及区域级学术会议400余场，并及时向公司反馈医院的用药疗效、临床用药建议，助力提升我国血栓栓塞性疾病的综合防治水平及品牌影响力。报告期内，公司依诺肝素钠制剂陆续在山东、广西等省级集中采购中中标，中国市场销量同比增长16.16%。报告期内，公司现有依诺肝素钠制剂品牌普洛静Prolongin作为深圳本土生产的中国高品质依诺肝素制剂的代表，首次入围新一轮深圳市药品采购目录。在注入新血液的国内制剂营销团队的带领下，海普瑞将致力于为更多国内患者带来安全优质的药物。

## 2、肝素API业务短期承压，依诺API成为肝素产业链新突破点

受原材料价格高企及全球疫情反复等因素的影响，肝素API业务面临较大压力，公司在保证全球优质原材料稳定供应的同时，整体销售收入保持平稳，略有增加。报告期内公司进一步拓展依诺API的销售市场并加强现有依诺API市场的营销策略，依诺API业务收入同比增长48.79%，销量同比增长31.22%，成为公司肝素产业链业务新的突破点。

报告期内，由于肝素粗品原材料成本处于高位，对公司肝素产业链毛利率有所影响。2021年下半年原材料价格呈现下降趋势，肝素粗品原材料价格的下行将有利于公司的毛利率表现，但由于生产和销售的周期因素，原材料采购价格传导到销售成本核算有一定时滞。随着更加灵活的新定价策略的持续执行，成本传导将更加及时。

基于公司全球肝素供应链布局下可追溯原料的控制和占有率处于行业领先地位、肝素原料药自用比例的不提高而增厚自身的盈利稳定性及原料价格波动下市场格局的不断变化，公司在肝素产业链API业务将具备更多的主动权。

## 3、赛湾生物经营效率提高，良好表现符合预期

2021年，公司旗下赛湾生物对准时和成功交付率两项关键指标建立了更清晰的激励制度，助力赛湾生物的经营管理效率进一步提升，报告期内，CDMO业务收入较去稳中有升，达人民币8.13亿元，毛率为31.95%。其中赛湾生物收入为人民币6.93亿元，同比增加17.33%。服务型收入同比增长25.26%，毛利同比增长达85.18%，毛利率同比提升14.7个百分点，达45.47%。目前，赛湾生物在手订单充足，截至报告期末，赛湾生物在手订单超过1亿美元。

鉴于赛湾生物在大分子CDMO领域具有丰富的经验和专业的工艺技术，公司后续将积极推动赛湾生物的业务拓展以实现战略目标下的优势互补和资源整合。

## 4、创新药管线投资彰显卓越眼光

2016年，公司前瞻性地决定投资位于英国剑桥的Kymab，2021年1月，Sanofi之全资子公司与包括香港海普瑞在内的Kymab全体股东签署股权转让协议，收购Kymab的全部股权，收购对价首期为11亿美元，以及后续不超过3.5亿美元的里程碑付款。2021年4月，上述股权转让已完成交割，公司已收到首期转让价款。此次交易充分证明了公司在新药投资领域的卓越眼光。

## 5、多项首创新药研发进展顺利

针对肿瘤和心血管等具有较大的医疗需求缺口的治疗领域，公司战略性地构建了完善的处于临床阶段的首创新药候选管线，同时，公司还拥有多项候选药物的大中华区域权益。截至报告期末，公司拥有权益

的主要创新药及研发进展如下：

#### •RVX-208 (Apabetalone)

RVX-208是一种选择性抑制溴域和额外末端结构域蛋白质的小分子药物，首个全球III期临床试验所针对的主要适应症为降低心血管疾病患者主要不良心血管事件发生率。尽管III期临床试验结果未达到主要临床终点，实验数据显示RVX-208具有良好的耐受性和安全性，且在降低卒中以外的MACE及充血性心衰（CHF）风险方面有较好的疗效。2020年1季度，RVX-208联合包括高强度他汀类药物在内的标准疗法用于近期出现急性冠状动脉综合征的2型糖尿病患者主要不良心血管事件的二级预防，获得了美国FDA突破性疗法认定，是近五年来美国FDA在心脑血管领域仅授予过的两项突破性疗法中的其中一个品种。美国FDA授予的突破性疗法认定，是一种药品加速开发和审评的程序，适用于治疗严重疾病且初步临床证据显示出显著优于现有疗法的药品。获得突破性疗法认定能够显著地支持RVX-208的开发计划。2020年6月下旬，RVX-208的关键性III期临床方案再度获得美国FDA批准，且美国FDA同意，如其中期数据分析结果显示有效性与安全达标，该药物可以提交NDA上市申请。Resverlogix将继续与美国FDA密切协作，促成药品开发计划有效率地实施。目前，海普瑞正在积极推进该药物的后续开发计划。

#### •Oregovomab

Oregovomab是一种鼠源单克隆抗体，为抗CA125免疫疗法候选药物，由参股子公司OncoQuest研发。该药物已完成一项II期临床试验，作为联合化疗的疗法治疗晚期原发性卵巢癌患者。II期临床试验结果已证明Oregovomab在晚期原发性卵巢癌患者的联合疗法中的安全性与疗效。Oregovomab及化疗的联合可以提高化疗的效果，且无额外毒性。II期临床结果显示，中位PFS显著延长，中位PFS为41.8个月，而纯化疗治疗患者的中位PFS为12.2个月(p=0.0027)，OS(p=0.0043)亦有明显改善。Oregovomab已获得FDA与EMA授予的罕用药资格。Oregovomab在以下应用中亦正处于评估阶段：与研究阶段免疫增长剂(poly ICLC/Hiltonol)联合进行II期临床试验以治疗晚期复发性卵巢癌患者，与PD-1抑制剂（尼沃鲁单抗）联合进行一种新型联合免疫治疗的Ib/IIa期临床试验以治疗复发性卵巢癌患者，与一种PARP抑制剂(niraparib)联合进行II期临床试验以治疗复发性卵巢癌患者。2020年第四季度，Oregovomab结合化疗治疗晚期原发性卵巢癌的国际多中心三期临床试验完成首例患者给药。截至2021年年底，中国已经完成了第二次pre-IND的申请，等待CDE回复，台湾已有6家临床中心加入全球多中心III期试验（MRCT）。

#### •AR-301(Salvecin)

AR-301是特别针对金黄色葡萄球菌释放的 $\alpha$ -毒素的全人源单克隆IgG1抗体(mAb)，由参股子公司Aridis（纳斯达克上市证券代码：ARDS）研发。该药物目前正处于全球III期临床试验阶段，已入组139名患者。试验通过与抗生素标准疗法联合用于治疗金黄色葡萄球菌引发的呼吸机相关性肺炎(VAP)患者。前期已经在美国完成的一项I/II期试验的结果表明，与仅使用抗生素治疗的患者相比，使用AR-301治疗的患者一致证实在机械通气上耗时更少，根除金黄色葡萄球菌的比例更高。AR-301已获得FDA授予的快速审评通道资格及EMA授予的孤儿药资格。作为全球MRCT的一部分，控股子公司深圳瑞迪在中国启动AR-301的III期临床试验，目前已经实现了首例患者入组。

#### •H1710

H1710是一类新型的肝素衍生物，是作为乙酰肝素酶抑制剂而开发的。乙酰肝素酶是体内唯一能降解硫酸乙酰肝素（Heparan Sulfate, HS）的内切酶。H1710显示出了对乙酰肝素酶高度的抑制活性。H1710通过靶向乙酰肝素酶，竞争性的抑制乙酰肝素酶对硫酸乙酰肝素的切割，从而降低肿瘤组织中的胶原沉积，减少肿瘤血管生长，达到抑制肿瘤生长和转移的效果。目前，该项目处于IND申报开发中。

### 6、践行社会责任，拓展战略合作

### (1) 捐赠机器设备，助力深圳医药创新

2021年5月，公司通过全资孙公司天道医药将位于深圳市南山区高新中一道10号生物孵化器基地的机器设备赠与深圳市科技评审管理中心，作为深圳市科技评审管理中心对深圳生物医药企业提供孵化、扶持、服务的公共平台，助力大湾区产业发展和升级。

### (2) 驰援河南省抢险救灾

2021年7月，河南省出现历史上极为罕见的持续性极端强降雨，并迅速造成严重的内涝和洪灾。汛情严峻，人民群众的生命安全受到危险，财产遭到破坏，公共设施停摆，灾情牵动全国人民的心。公司通过全资孙公司天道医药向河南省慈善总会捐助现金100万元，由河南省慈善总会统一调配，用于河南省防汛救灾、紧急物资采购以及灾后重建工作，积极履行社会责任。

### (3) 携手共建生物医药研究院

2021年12月，海普瑞与深圳职业技术学院共建的生物医药研究院正式揭牌。生物医药研究院的研究方向涵盖药物新靶点发现、天然活性成分挖掘、药物先导化合物化学和生物学合成、药效活性筛选、多组学分析、药代动力学、制药关键技术及药物评价等方面，基本覆盖了药物研发创新链全链条。双方携手成立海普瑞生物医药研究院，瞄准生物医药前沿和关键领域，不断拓宽合作边界，以更宽广的视野和胸怀，共同致力于提高创新药物的研发、生产能力，对于助力人才培养、产业发展、共同造福人类生命健康具有重要的意义。

## 2、收入与成本

### (1) 营业收入构成

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	6,365,177,483.41	100%	5,332,074,875.27	100%	19.38%
分行业					
医药制造业	6,363,587,090.30	99.98%	5,330,596,206.69	99.97%	19.38%
其他行业	1,590,393.11	0.02%	1,478,668.58	0.03%	7.56%
分产品					
肝素钠以及低分子肝素钠原料药	2,722,013,358.41	42.76%	2,701,175,821.62	50.66%	0.77%
制剂	2,638,169,103.03	41.45%	1,523,194,347.22	28.57%	73.20%
CDMO	813,103,639.95	12.77%	797,387,016.27	14.95%	1.97%
其他	191,891,382.02	3.02%	310,317,690.16	5.82%	-38.16%
分地区					
国外	5,807,542,898.30	91.24%	4,801,174,695.38	90.04%	20.96%
国内	557,634,585.11	8.76%	530,900,179.89	9.96%	5.04%

分销售模式					
主营业务	6,317,848,852.60	99.26%	5,284,037,675.77	99.10%	19.56%
其他业务	47,328,630.81	0.74%	48,037,199.50	0.90%	-1.48%

### (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	6,363,587,090.30	4,331,180,524.30	31.94%	19.38%	33.55%	-7.22%
分产品						
肝素钠以及低分子肝素钠原料药	2,722,013,358.41	1,997,499,778.36	26.62%	0.77%	23.10%	-13.31%
制剂	2,638,169,103.03	1,644,425,015.17	37.67%	73.20%	109.52%	-10.81%
CDMO	813,103,639.95	553,300,937.74	31.95%	1.97%	-4.48%	4.59%
分地区						
国外	5,807,542,898.30	4,004,519,300.73	31.05%	20.96%	28.53%	-4.06%
国内	557,634,585.11	327,619,095.25	41.25%	5.04%	154.61%	-34.51%
分销售模式						
主营业务	6,317,848,852.60	4,331,312,506.34	31.44%	19.56%	33.96%	-7.37%

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
肝素钠以及低分子肝素钠原料药	销售量	亿单位	38,190.32	40,673.74	-6.11%
	生产量	亿单位	104,920.71	74,684.58	40.49%
	库存量	亿单位	22,521.06	17,958.42	25.41%
制剂	销售量	万支	18,620.51	10,789.73	72.58%
	生产量	万支	20,056.96	12,125.53	65.41%
	库存量	万支	7,092.98	5,739.64	23.58%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

注：肝素钠原料药除了对外销售，还用于生产低分子肝素原料药；低分子肝素原料药除了部分对外销售，主要用于生产低分子肝素制剂。上表中销售量数据仅包含对外销售量。

报告期内，肝素钠以及低分子肝素钠原料药生产量较2020年增加40.49%，制剂销售量较2020年增加72.58%，制剂生产量较2020年增加65.41%，主要原因为2021年制剂销售规模扩大所致。

#### （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

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	
原料药	原料	1,788,906,667.48	84.22%	1,453,399,448.22	86.79%	23.08%
原料药	工资	83,284,830.56	6.10%	72,437,397.19	5.46%	14.97%
原料药	能源	18,107,628.07	1.33%	15,742,274.14	1.11%	15.03%
原料药	折旧	21,571,541.89	1.63%	23,059,556.49	1.91%	-6.45%
原料药	其他	85,629,110.36	6.72%	58,083,101.40	4.73%	47.43%
小计：		1,997,499,778.36	100.00%	1,622,721,777.44	100.00%	23.10%
制剂	原料	1,563,979,192.68	95.10%	709,611,570.00	90.41%	120.40%
制剂	工资	35,913,908.65	2.18%	35,966,470.08	4.58%	-0.15%
制剂	能源	6,660,515.43	0.41%	5,647,201.44	0.72%	17.94%
制剂	折旧	17,871,198.40	1.09%	18,137,546.02	2.31%	-1.47%
制剂	其他	20,000,200.01	1.22%	15,494,162.44	1.98%	29.08%
小计：		1,644,425,015.17	100.00%	784,856,949.98	100.00%	109.52%

说明

#### （6）报告期内合并范围是否发生变动

是  否

参见“第十节财务报告”之“八、合并范围的变更”。

#### （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）	2,152,394,049.01
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	33.82%
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	651,051,696.86	10.23%
2	第二名	506,763,272.95	7.96%
3	第三名	485,968,371.76	7.63%
4	第四名	275,346,466.72	4.33%
5	第五名	233,264,240.72	3.66%
合计	--	2,152,394,049.01	33.82%

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）	1,227,860,779.63
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	21.51%
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	391,625,960.61	6.86%
2	第二名	240,797,536.61	4.22%
3	第三名	210,955,189.97	3.69%
4	第四名	197,213,576.35	3.45%
5	第五名	187,268,516.09	3.28%
合计	--	1,227,860,779.63	21.51%

主要供应商其他情况说明

□ 适用 √ 不适用

**3、费用**

单位：元

	2021 年	2020 年	同比增减	重大变动说明
--	--------	--------	------	--------

销售费用	430,493,405.05	408,901,238.36	5.28%	无重大变动
管理费用	420,190,186.67	412,745,014.05	1.80%	无重大变动
财务费用	367,890,924.96	487,768,676.54	-24.58%	主要为报告期内利息支出及汇兑损失下降所致
研发费用	221,099,297.03	160,007,773.71	38.18%	主要为报告期内研发项目投入同比增加所致

#### 4、研发投入

√ 适用 □ 不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
抗肿瘤肝素衍生物新品种 H1710 临床前研究项目	完成抗肿瘤新品种 H1710 的临床前研究工作，整理材料进行中、美临床试验的申请	1. 符合临床试验注册申报的产品已产出 2. 临床试验申请所需的非临床毒理学研究、非临床药代动力学研究、非临床药理学研究进行中	2023Q1-Q2 获得中、美临床试验许可，开展临床研究	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性
RVX-208(Apabetal one)研究项目	RVX-208 有望成为治疗 CVD( 心血管疾病)、DM( 糖尿病)、CKD( 慢性肾病)、神经退行性疾病和孤儿病的高危患者的一种重要的差异化疗法，及其他适应症和潜在的孤儿病。	进展最快的适应症是 CVD( 心血管疾病)，BETonMACE 2( 一个 III 期) 临床方案已经确定，临床待启动。作为 FDA 认定的突破性疗法，后续临床研究如中期数据理想可直接提交上市申请。	推动品种最终能实现商业化，满足临床和市场需求，实现药物和投资价值。	产品研发进展及未来生产、销售尚存在不确定性
肝素前体合成及糖链多位点结构修饰研究项目	完成肝素前体发酵的中试放大、产物分离提取研究。	肝素前体小试工艺开发中	打通微生物制造肝素的技术，获取产业化优先权。	采取科研机构与龙头药企强强联合的合作模式，实现研究成果的嵌入式应用，打通微生物制造肝素的技术，获取产业化优先权，降低粗品来源对产品发展的限制。
动物源肝素多糖不良反应与相关结构关系计量表征技术研究项目	研究动物源肝素结构与副反应和免疫原性风险的对应关系。	研究肝素结构与副反应的构效关系	对高不良反应批次肝素原料药进行溯源，完善公司产品质量控制体系，提高产品质量。	采取科研机构与龙头药企强强联合的合作模式，实现研究成果的嵌入式应用，建立肝素类药物物质控关键参数表征的应用示范，提升产品质量水平。

公司研发人员情况



	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	332	292	13.70%
研发人员数量占比	16.23%	14.92%	1.31%
研发人员学历结构	——	——	——
本科	179	171	4.68%
硕士	43	40	7.50%
其他	110	81	35.80%
研发人员年龄构成	——	——	——
30 岁以下	87	52	67.31%
30~40 岁	97	90	7.78%
其他	148	150	-1.33%

## 公司研发投入情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发投入金额（元）	245,824,660.32	163,994,431.96	49.90%
研发投入占营业收入比例	3.86%	3.08%	0.78%
研发投入资本化的金额（元）	24,725,363.29	3,986,658.25	520.20%
资本化研发投入占研发投入的比例	10.06%	2.43%	7.63%

## 公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用  不适用

## 研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用  不适用

## 研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用  不适用

## 5、现金流

单位：元

项目	2021 年	2020 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,974,499,247.50	5,251,298,347.06	32.81%
经营活动现金流出小计	6,981,128,567.30	5,214,014,721.99	33.89%
经营活动产生的现金流量净额	-6,629,319.80	37,283,625.07	-117.78%
投资活动现金流入小计	6,242,700,774.42	1,420,642,046.65	339.43%
投资活动现金流出小计	5,522,772,643.46	3,594,405,907.08	53.65%
投资活动产生的现金流量净	719,928,130.96	-2,173,763,860.43	133.12%

额			
筹资活动现金流入小计	3,693,789,500.01	8,307,712,372.57	-55.54%
筹资活动现金流出小计	4,194,870,165.13	5,801,250,248.89	-27.69%
筹资活动产生的现金流量净额	-501,080,665.12	2,506,462,123.68	-119.99%
现金及现金等价物净增加额	149,388,177.87	253,708,392.69	-41.12%

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

经营活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少117.78%，主要原因是报告期内公司购买商品、接受劳务支付的现金增加所致；

投资活动产生的现金流量净额与上年同期相比增加133.12%，主要原因是报告期内公司转入定期存款进行现金管理的净额同比减少，以及赎回理财产品及转让股权收到的现金同比增加共同所致；

筹资活动产生的现金流量净额与上年同期相比减少119.99%，主要原因是上年同期公司在香港上市吸收投资；

现金及现金等价物净增加额与上年同期相比减少41.12%，主要是报告期内经营活动产生的现金流量净额减少、筹资活动产生的现金流量净额减少和投资活动产生的现金流量净额增加共同影响所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

√ 适用 □ 不适用

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差异的原因为：1、由于原材料战略性储备以及预计市场需求增长，适当增加原料药和制剂的库存，存货增加1,520,235,752.70元；2、报告期内计提固定资产折旧213,370,525.48元；3、报告期内发生利息支出及融资相关费用210,074,382.40元；4、报告期内发生资产减值损失258,010,005.32元。

## 五、非主营业务分析

√ 适用 □ 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-67,611,117.69	-30.42%	报告期内的投资收益主要由以下原因形成：报告期对联营公司按照权益法核算确认的投资收益；金融资产出售以及分红形成的投资收益	否
公允价值变动损益	63,883,764.86	28.74%	报告期内金融资产的公允价值变动形成	否
资产减值	-258,010,005.32	-116.08%	报告期内计提存货跌价准备及长期股权投资减值准备形成	否
营业外收入	250,877.73	0.11%	报告期内与日常经营活动无关的其他收入形成	否

营业外支出	5,462,638.38	2.46%	主要为报告期内非流动资产报废及公益性捐赠支出形成	否
其他收益	23,865,384.76	10.74%	报告期内收到及结转的政府补助形成	否
信用减值损失	-101,958,439.21	-45.87%	报告期内应收款项计提的信用减值损失形成	否
资产处置收益	-5,103,271.88	-2.30%	主要为报告期内处置固定资产形成	否

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2021 年末		2021 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,944,257,086.12	15.41%	2,712,424,028.17	14.26%	1.15%	无重大变动
应收账款	1,518,444,482.00	7.95%	1,638,622,970.92	8.61%	-0.66%	无重大变动
合同资产	14,992,821.58	0.08%	20,476,541.40	0.11%	-0.03%	无重大变动
存货	4,707,548,592.43	24.64%	3,168,248,647.48	16.65%	7.99%	主要由于原材料战略性储备以及预计市场需求增长，原料药和制剂的库存增加所致
投资性房地产						无重大变动
长期股权投资	1,146,464,930.04	6.00%	1,631,182,516.98	8.57%	-2.57%	无重大变动
固定资产	1,985,657,131.48	10.39%	2,139,543,199.96	11.25%	-0.86%	无重大变动
在建工程	425,347,319.01	2.23%	364,393,690.49	1.92%	0.31%	无重大变动
使用权资产	126,152,058.86	0.66%	67,534,906.89	0.35%	0.31%	无重大变动
短期借款	1,886,284,700.56	9.87%	1,859,762,875.63	9.77%	0.10%	无重大变动
合同负债	383,792,185.25	2.01%	265,041,323.83	1.39%	0.62%	无重大变动

长期借款	1,388,037,756.96	7.26%	1,533,623,523.10	8.06%	-0.80%	无重大变动
租赁负债	104,000,697.49	0.54%	51,642,544.57	0.27%	0.27%	无重大变动
应付债券	862,232,161.16	4.51%	1,552,233,212.45	8.16%	-3.65%	无重大变动
一年内到期非流动负债	1,413,635,355.93	7.40%	647,814,308.46	3.40%	4.00%	无重大变动

境外资产占比较高

√ 适用 □ 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
美国海普瑞	设立	5,601,980,973.60	美国	肝素钠和胰酶原料药生产销售以及CDMO	不适用	254,647,852.88	49.09%	否

## 2、以公允价值计量的资产和负债

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1.交易性金融资产(不含衍生金融资产)	821,256,553.13	23,153,475.74	8,500,093.39		2,280,408,753.07	2,143,860,640.73	-49,094.75	980,909,046.46
2.衍生金融资产	6,948,627.13	-7,390,604.63	-26,178,160.86		705,306.13		-15,232.03	248,096.60
4.其他权益工具投资	619,952,530.27	-69,067,110.35	-105,704,602.27		79,831,733.63	145,921,497.42	-9,910,784.85	474,884,871.28
5.其他非流动金融资产投资	1,747,437,323.06	48,120,893.75	132,032,787.34		134,605,072.97	916,042,385.92	-17,621,160.74	996,499,743.12
金融资产小计	3,195,595,033.59	-5,183,345.49	8,650,117.60		2,495,550,865.80	3,205,824,524.07	-27,596,272.37	2,452,541,757.46
上述合计	3,195,595,033.59	-5,183,345.49	8,650,117.60		2,495,550,865.80	3,205,824,524.07	-27,596,272.37	2,452,541,757.46

金融负债	0.00							0.00
------	------	--	--	--	--	--	--	------

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是  否

### 3、截至报告期末的资产权利受限情况

(1) 于2021年12月31日, 本集团子公司深圳市多普乐实业发展有限公司100%股权(股本人民币2.3亿元)用于质押取得借款。

(2) 于2021年12月31日, 本公司位于深圳市坪山区账面价值人民币393,151,216.36元的房屋建筑物和账面价值人民币77,581,193.00元的土地使用权用于抵押取得借款。

(3) 于2021年12月31日, 本集团账面价值人民币11,581,008.24元的其他货币资金由人民币10,500,000.00元的银行承兑汇票保证金、折合人民币1,001,008.24元的保函保证金以及人民币80,000.00元的物业保证金组成, 其使用权受到限制。

(4) 于2021年12月31日, 本集团位于山东省临沂市经济区账面价值人民币13,556,145.00元的土地使用权及账面价值人民币30,714,415.66元的房屋建筑物和位于四川省彭州市濠阳镇账面价值人民币7,739,426.52元的土地使用权用于抵押取得第三方公司深圳市高新投集团有限公司为本公司人民币870,000,000.00元公司债的按期还本付息提供连带责任保证担保。

(5) 于2021年12月31日, 本集团账面价值人民币87,000,000.00元的其他非流动资产为债券保证金, 其使用权受到限制。

(6) 于2021年12月31日和2020年12月31日, 本集团子公司SPL用其全部资产作为抵押取得借款。

## 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
2,495,550,865.80	1,790,306,752.87	39.39%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用  不适用

单位: 元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期(如有)	披露索引(如有)
Curemark LLC	胰酶制剂的新药开	增资	79,831,733.63	4.20%	自有资金	无	长期	股权投资	已完成			否		

	发													
合计	--	--	79,831,733.63	--	--	--	--	--	--	0.00	0.00	--	--	--

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期（如有）	披露索引（如有）
ORI Healthcare Fund, L.P.	其他	否	医药和医疗领域	4,249,195.18	239,299,712.87	自有资金			98,370,278.17	不适用		
ORI Healthcare Fund II, L.P.	其他	否	医药和医疗领域	122,833,014.55	122,833,014.55	自有资金				不适用		
TPG IV	其他	否	生物医疗技术和生命科学产业相关的公司	956,724.48	148,681,465.16	自有资金			88,162,892.41	不适用		
TPG V	其他	否	生物医疗技术和生命科学产业相关的公司	6,566,138.76	406,053,150.39	自有资金			47,623,709.02	不适用		
合计	--	--	--	134,605,072.97	916,867,342.97	--	--	0.00	234,156,879.60	--	--	--

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
境内外股票	不适用	Curemark LLC	460,172,105.50	公允价值计量	388,495,222.89			79,831,733.63			460,172,105.50	其他权益工具投资	自有资金
基金	不适用	TPG Biotechnology Partners V, L.P.	370,067,615.62	公允价值计量	380,902,123.31	-75,722,277.15	-58,321,630.70	6,566,138.76			311,745,984.92	其他非流动金融资产	自有资金
基金	不适用	ORI Healthcare Fund, L.P.	137,812,163.97	公允价值计量	280,570,098.80	63,248,383.62	70,198,360.05	4,249,195.18	131,075,724.12		208,010,524.02	其他非流动金融资产	自有资金
基金	不适用	深圳市同步齿科投资顾问有限公司	45,000,000.00	公允价值计量	146,190,000.00		101,190,000.00				146,190,000.00	其他非流动金融资产	自有资金
境内外股票	不适用	上海兰卫医学检验所股份有限公司	29,964,200.00	公允价值计量	44,100,000.00	67,487,490.00	81,623,290.00				111,587,490.00	其他非流动金融资产	自有资金
基金	不适用	ORI Healthcare Fund II, L.P.	122,833,014.55	公允价值计量		-12,043,454.44	-11,859,241.66	122,833,014.55			110,973,772.89	其他非流动金融资产	自有资金
境内外股票	不适用	广州人心网络科技有限公司	40,000,000.00	公允价值计量	50,000,000.00	4,000,000.00	14,000,000.00				54,000,000.00	其他非流动金融资产	自有资金
可转债	不适用	RVX 可转换债券	37,408,753.07	公允价值计量		3,209,713.82	3,160,619.07	37,408,753.07			40,569,372.14	交易性金融资产	自有资金
基金	不适用	合嘉泓励（杭	17,001,901.40	公允价值计量	29,913,579.31	3,632,717.58	16,544,395.49				33,546,296.89	其他非流动金	自有资金

		州)创业 投资合 伙企业 (有限 合伙)										融资产	
基金	不适 用	TPG Biotech nology Partners IV, L.P.	94,684, 410.88	公允价 值计量	41,841, 064.80	2,728,2 62.58	-78,656, 608.78	956,724 .48	29,498, 249.76	28,575, 037.22	16,027, 802.10	其他非 流动金 融资产	自有资 金
期末持有的其他证券投资			153,947 ,274.87	--	1,086,5 32,144. 81	-61,241, 335.65	-134,56 8,540.1 9	705,306 .13	975,595 ,662.92	19,924, 734.04	19,378, 734.68	--	--
合计			1,508,8 91,439. 86	--	2,448,5 44,233. 92	-4,700,4 99.64	3,310,6 43.28	252,550 ,865.80	1,136,1 69,636. 80	48,499, 771.26	1,512,2 02,083. 14	--	--
证券投资审批董事会公告 披露日期													
证券投资审批股东会公告 披露日期(如有)													

## (2) 衍生品投资情况

√ 适用 □ 不适用

单位：万元

衍生品 投资操 作方名 称	关联关 系	是否关 联交易	衍生品 投资类 型	衍生品 投资初 始投资 金额	起始日 期	终止日 期	期初投 资金额	报告期 内购入 金额	报告期 内售出 金额	计提减 值准备 金额(如 有)	期末投 资金额	期末投 资金额 占公司 报告期 末净资 产比例	报告 期实 际损 益金 额
Resver logix Corp	联营企 业	否	认股权 证	281.64	2017年 06月20 日	2021年 06月20 日	167.13					0.00%	-167.1 3
Resver logix Corp	联营企 业	否	认股权 证	2,041.24	2017年 12月05 日	2021年 12月05 日	264.32					0.00%	-264.3 2
Resver logix Corp	联营企 业	否	认股权 证	804.16	2019年 01月31 日	2022年 01月31 日	13.08					0.00%	-13.08
Resver	联营企 业	否	认股权 证	1,767.93	2019年	2022年	84.57					0.00%	-83.05



logix Corp	业		证		03月29日	03月29日							
Resverlogix Corp	联营企业	否	认股权证	257.75	2020年08月14日	2021年08月14日	165.76					0.00%	-165.76
Resverlogix Corp	联营企业	否	认股权证	71.78	2021年05月13日	2025年05月13日		70.53			24.81	0.00%	-45.72
合计				5,224.5	--	--	694.86	70.53	0		24.81	0.00%	-739.06
衍生品投资资金来源	自有资金												
涉诉情况（如适用）	不适用												
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）													
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）													
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>公司开展衍生品交易遵循合法、谨慎、安全和有效的原则，不做投机性、套利性的交易操作，但衍生品交易操作仍存在一定的风险：1）市场风险。衍生品交易合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在衍生品的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益。2）流动性风险。衍生品以公司外汇资产、负债为依据，与实际外汇收支相匹配，以保证在交割时拥有足额资金供清算，以减少到期日现金流需求。3）履约风险。公司开展衍生品交易对手均为信用良好且与公司已建立业务往来的银行金融机构，履约风险低。4）其它风险。在开展交易时，如操作人员未按规定程序进行衍生品交易操作或未能充分理解衍生品信息，将带来操作风险；如交易合同条款不明确，将可能面临法律风险。风险控制措施：1）公司开展的衍生品交易以锁定成本、规避和防范汇率、利率风险为目的，禁止任何风险投机行为。2）公司已制定《金融衍生品交易业务管理制度》，对衍生品交易业务的操作原则、审批权限、管理及内部操作流程、信息隔离措施、内部风险报告制度及风险处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险。3）公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险。4）公司财务部将持续跟踪衍生品公开市场价格或公允价值变动，及时评估衍生品交易的风险敞口变化情况，发现异常情况及时上报管理层，提示风险并执行应急措施。5）公司内部审计部门定期对衍生品交易的决策、管理、执行等工作的合规性进行监督检查。</p>												
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	<p>本公司对认股权证采用二叉树定价模型进行了估值计算，模型中的相关参数如下：1、到期日参考了认股权证发行文件中约定的到期日；2、无风险利率参考了加拿大国债收益率；3、当前股价参考了评估日 Resverlogix Corp.的收盘价格；4、执行价参考了认股权证发行文件中约定的价格；5、波动率参考了 Resverlogix Corp.的历史波动率。本公司对远期外汇的估值主要依据报告期本公司与金融机构签订的远期结售汇交易未到期合同，根据金融机构提供的资产负债表日未到期远期结售汇合同报价与合同约定的远期汇价的差异，并参考预期的远期利率、波动率、利率等其他因素进行估值计算。</p>												
报告期公司衍生品的会计政策及会	否												

计核算具体原则与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	
独立董事对公司衍生品投资及风险控制情况的专项意见	公司使用自有资金对 Resverlogix Corp.进行投资，主要目的在于提高自有闲置资金的使用效率，同时加大对 RVX 的投资将有利于公司更好地整合 RVX 的资源，有助于公司在大中华区申请 RVX-208 的注册上市，并分享其在欧美医药市场未来潜在的发展收益。公司及合并报表范围内的子公司开展外汇衍生品交易业务是为了有效规避外汇市场风险，防范汇率大幅波动对公司生产经营造成不利影响，有助于增强公司财务稳健性。公司内部已经建立了相应的风险控制机制，有利于加强交易风险管理。该事项的审议程序符合有关法律法规及《公司章程》的规定，不存在损害公司和股东利益，尤其是中小股东利益的情形。因此，同意公司开展上述衍生品交易业务。

## 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
2020 年	首次公开发行境外上市外资股 (H 股)	353,828.72	752.27	111,107.5	0	0	0.00%	242,721.2	欧盟及全球市场拓展、创新药投资	0
合计	--	353,828.72	752.27	111,107.5	0	0	0.00%	242,721.2	--	0
募集资金总体使用情况说明										
截至报告期末，公司累计使用 H 股募集资金共计 111,107.5 万元（其中：用于偿还银行贷款及利息 103,441.32 万元、用于创新药投资 7,666.91 万元，尚未使用的募集资金存于募集资金专项账户）。										

### (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	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										

改善资本结构及偿还现有债务	否	106,148.62	106,148.62	0	103,441.31	97.45%		0	不适用	否
欧盟及其他全球市场(如中国)拓展销售及营销网络及基础设施	否	106,148.62	106,148.62	0	0	0.00%		0	不适用	否
提升开发及生产能力,并扩大我们向赛湾生物提供的产品及服务	否	70,765.74	70,765.74	0	0	0.00%		0	不适用	否
用于创新药的投资	否	70,765.74	70,765.74	752.27	7,666.19	10.83%		0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	353,828.72	353,828.72	752.27	111,107.5	--	--	0	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	353,828.72	353,828.72	752.27	111,107.5	--	--	0	--	--
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用									
项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用									
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用									
募集资金投资项目实施地点变更情况	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	不适用									
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	不适用									
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的 H 股募集资金存于募集资金专项账户中,正按计划投入募投项目,将用于欧盟及其他全球市场(如中国)拓展销售及营销网络及基础设施、提升开发及生产能力,并扩大我们向赛湾生物提供的产品及服务和创新药投资。									

募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用
----------------------	-----

### (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

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用  不适用

## 九、主要控股参股公司分析

适用  不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
美国海普瑞	子公司	持股	9,990.01 万美元	5,601,980,973.60	1,637,506,438.95	1,931,307,153.69	274,505,800.25	254,647,852.88
多普乐	子公司	持股	23,000.00 万元	4,346,305,024.34	1,354,352,197.58	3,732,460,675.56	263,431,955.98	214,699,170.55
RVX	参股公司	创新药研发	32,688.50 万美元	357,604,283.40	-125,896,926.10		-159,777,254.70	-159,854,694.30
开曼君圣泰	参股公司	创新药研发	7,200.22 美元	1,278,283,823.72	241,110,908.75	45,026.55	-217,503,703.22	-217,463,179.90
上海泰沂	参股公司	医药产业基金投资	24,000 万元	548,911,105.41	546,808,880.54		128,004,102.16	128,004,102.16

报告期内取得和处置子公司的情况

适用  不适用

主要控股参股公司情况说明

1、美国海普瑞为公司全资子公司，于2013年10月25日成立于美国特拉华州，经营范围为从事特拉华州法律允许范围内的业务。美国海普瑞持有SPL和赛湾生物的100%股权。其中，SPL主要从事肝素原料药的生产与销售以及提供CDMO服务，赛湾

生物主要为客户提供单抗、细胞因子、融合蛋白和抗体药物耦合化合物等生物大分子药物的合同开发和生产服务。

2、多普乐为公司全资子公司，2018年度公司完成对多普乐100%股权的收购。多普乐于2000年6月7日在深圳注册成立，经营范围为研发氨基多糖生化制品，从事货物及技术进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）。全资子公司天道医药于2004年6月29日在深圳注册成立，主营业务为依诺肝素钠原料药及制剂的研发、生产和销售。

3、RVX于2005年在多伦多交易所上市，是一家开发治疗心脑血管疾病药物的新药研发公司，致力于开发选择性抑制溴域和额外末端结构域蛋白质的小分子药物，目前正在开发的品种为RVX-208，用于降低心血管疾病患者主要不良心血管事件的发生率及治疗肾病。

4、开曼君圣泰于2018年2月28日成立于开曼群岛，其子公司包括深圳君圣泰生物技术有限公司，上海君圣泰生物技术有限公司以及Hightide Biopharma Pty.Ltd.等。该集团致力于开发小分子创新药，用于治疗原发性硬化性胆管炎适应症、治疗非酒精性脂肪肝炎适应症、治疗高血脂适应症等。

5、上海泰沂于2005年11月27日在中国上海成立，为公司的参股企业，经营范围为创业投资，投资管理，资产管理，企业管理咨询，投资咨询，商务信息咨询，财务咨询，企业资产重组并购策划，电子商务（不得从事金融业务）。

## 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

走过2021披荆斩棘的一年，2022年海普瑞将聚焦三大业务板块盈利能力提升，持续巩固肝素产业链的行业领先地位，稳步推动企业内在价值的不断增长。

在肝素产业链制剂业务领域，我们将因地制宜，采取巩固欧洲市场，重点突破美国市场、中国市场的策略，持续提升全球业务规模和盈利水平。欧洲市场方面，巩固、提升现有市场的领先地位，维护医院渠道销售，开拓零售渠道，提高制剂业务盈利能力。美国市场方面，一方面我们将继续携手当地合作伙伴，延续强劲发展的势头；另一方面，公司于美国已建立自营团队并迅速推动肝素钠制剂销售，以积极扩大北美地区销售额及市场覆盖范围。中国市场方面，公司作为首家依诺肝素钠注射液获得一致性评价的药企，我们将继续积极支持国家医药带量采购政策，争取中国的患者提供更多高质量药品。

肝素产业链API业务领域，我们将会继续强化资源统筹能力，根据经营条件更好的分配资源，高效地满足客户需求，提升议价能力，保持业务稳定增长。与此同时，我们将优化产品结构，着力推动高技术、高质量、高附加值产品依诺肝素API的销售，实现API业务的高质量发展及收入的持续增长。

大分子CDMO业务领域，公司将强化技术领先优势，优质高效地推动哺乳动物细胞培养及微生物发酵的两翼业务的发展。疾病治疗方式的不断变化及创新药物领域的持续升级为赛湾生物带来广阔的成长空间和良好的发展机遇，公司抓住CDMO项目的准时和成功交付率两个关键指标，促进整体收入规模和效益水平提高的同时，将根据市场洞察情况制定精准的产能拓展计划，为CDMO业务拓展提供有力支撑。

创新药方面，公司将继续坚持理性投入、有效配置、前瞻规划、精细管理的创新药品研发资源配置原则，有效推进创新药临床开发进程，争取取得实质性进展。

与此同时，商业拓展方面，公司将积极发掘海外销售的发展潜力，探索现有业务的拓展合作，以创造海外销售规模化的协同效应。公司将依托欧洲、美国及非欧美海外销售的资深经验，充分利用自身的海外销售平台、渠道、团队优势及丰富行业资源寻找新的商业机会。

2022年，公司将坚持实事求是、与时俱进的原则，落实及推进自身战略布局，保持业务稳健发展，运营效益进一步提升，在复杂多变的市场环境中继续稳步扩展，不断强化现有业务的同时积极把握合适机遇。我们致力于为股东创造长期价值，为全球患者带来福音，对公司的未来前景充满信心。

未来，公司经营发展中面临的主要风险包括：

### 1、产品质量风险

公司产品生产流程长、环节多、工艺复杂，作为人用注射制剂原料药、人用注射剂，任何环节出现事故都会导致产品质量问题进而可能造成医疗事故。为此，公司将不断增加质量控制和质量保证力量，继续在新员工培训、在职员工年度培训计划中融入质量控制与质量保证培训内容，强化员工质量保证意识，有效防范产品质量风险。

### 2、市场竞争风险

肝素原料药行业是一个市场化程度较高的行业，而肝素制剂行业随着专利过期，以国际品牌肝素制剂企业为主市场格局正在随着天道医药旗下依诺肝素钠制剂作为首仿药在欧盟获批而剧烈改变。公司凭借专有的肝素钠原料药提取和纯化技术打造疗效稳定，安全和质量优异的依诺肝素钠制剂，在欧洲市场快速拓市场份额，但由于欧洲各国制剂市场情况不一致，且目前依诺肝素有其他仿制药进入欧洲制剂市场销售，公司首仿药面临着原研药和其他品牌制剂的竞争，市场的复杂性将带来潜在的竞争风险。为此，公司不断提高自身的综合竞争力，巩固并拓张全球市场份额。

### 3、产品和业务集中风险

近年来，公司沿着立足肝素业务主线并积极发展创新业务的战略，完成了肝素产业链的延伸，拓展了CDMO和创新药业务，主营业务不断丰富。但是，公司仍然在很大程度上依赖两类产品的销售：依诺肝素钠制剂和肝素钠原料药。众多因素可能会对依诺肝素钠制剂和肝素钠原料药的销售产生不利影响，包括但不限于政府政策变化和审批引致的销售或定价压力、于医疗界的市场接受度、纳入或调出各国医疗保险承保范围、制造或销售中断、产品质量或副作用问题等。若无法维持此两类核心产品的销量、定价水平或利润率，公司的收入及盈利能力可能会受到不利影响。

### 4、原材料供应紧张及成本无法及时传导风险

原材料采购占公司成本比例较高，为了保证生产运营，公司需要以商业上可接受的价格及时获得足够数量的优质原材料，原材料的供应量减少可能导致运营中断。主要原材料（肝素粗品及猪小肠）的价格受到多种因素的影响，包括市场供求、中国或国际环境、监管规定、自然灾害（如猪瘟爆发）及全球经济状况。如果未能及时将成本增加传导给客户，公司的盈利能力、业务发展和财务状况将受到负面影响。公司将持续加强原料供应链的全球布局和建设，进一步做好预算管理，加强成本和费用控制，降低各项成本上升对公司经营的影响。

### 5、CDMO业务风险

CDMO业务的成功主要取决于与客户订立的服务合约的数量及规模，该等客户主要为药品及生物技术公司。过去几年内，由于全球生物制剂市场持续增长，客户的研发预算不断增加以及客户的外包程度的提高，对CDMO服务的需求亦随之增加，公司因此获益。任何该等趋势的减缓或逆转均可能对公司的服务需求产生重大不利影响。除上述行业趋势外，客户使用公司的服务的意愿及能力亦受多种因素影响，包括但不限于客户的财务表现、可用资源的变化、自有研发能力的获取、开发或商业化生产能力的决策、支出优先次序、预算政策及实务及开发新生物制品的需求，而该需求取决于多项因素，包括竞争对手的研发、开发及商业化生产计划，以及特定产品及治疗领域的预期市场更新、临床及报销方案。此外，客户运营所在行业的合并可能会影响客户对公司CDMO服务的需求。若客户由于上述任何因素或其他因素而减少对公司服务的支出，则公司的业务、财务状况、经营业绩、现金流量及前景将会受到重大不利影响。

### 6、新药研发失败、不达预期的风险

公司近年来加大对新药研发的投资，但创新药研发周期长，风险大。公司通过股权投资、收购和技术合作等方式，初步建立起创新药品种梯队，拥有了多个分别处于临床前和临床阶段的新药品种。新药的开发是项长期工作，存在诸多不确定因素，例如I期、II期和III期临床试验中均可能会因为安全性和/或有效性等问题而终止。此外，在进行临床试验的过程中会出现许多令人无法预料的情况，导致临床进展不达预期，新药能否开发成功并上市销售以及具体的时间均存在不确定性。

### 7、汇率变动风险

公司的主要收入来自海外市场销售，主要结算货币为欧元和美元，合并范围内拥有多家境外公司，记账本位币涉及欧元、美元、港币等，国际汇率大幅变动可能会对公司汇兑损益造成重大影响。公司汇兑损益包含与集团内部外币借款往来相关的未实现汇兑损益，由于境内、外公司的记账本位币不相同，且外币报表转换差额不通过汇兑损益核算，因此在境、内外公司单体出现了无法在损益表抵消的未实现汇兑损益。公司将进一步灵活运用金融市场工具，包括利用出口押汇，外汇衍生品等工具来降低汇率波动产生的汇兑损失风险，并将积极推动内部借款的转股审批手续，降低内部往来造成的未实现汇兑损益对业绩的影响。

### 8、投资公允价值波动的风险

公司已对多家创新药研发公司进行了战略投资，若投资公允价值波动，公司的经营业绩可能受到不利影响。有关波动主要反映于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产及衍生金融工具的变动。

### 9、流行疾病爆发有关风险

流行疾病爆发可能对公司的业务造成不利影响。中国和国际市场爆发流行性疾病及其他公共健康不利发展可能对公司的供应链造成阻碍，或者对公司的员工的生产效率产生影响，从而严重干扰业务运营；销售活动的任何重大中断均可能对公司的流动性及资金获取能力产生负面影响。目前仍然难以预测疫情的持续时间和影响程度。传染性疾病的爆发还可能对投资意愿产生影响，导致全球资本市场出现波动，从而对全球经济产生重大不利影响。因该等自然灾害或流行疾病爆发导致金融市场或全球经济出现的任何重大变动，均可能对公司的业务、财务状况及经营业绩产生重大不利影响。

### 10、宏观环境风险

公司是国际化制药企业，如果境外业务所在国家和地区的法律法规、产业政策或者政治经济环境发生重大变化、或因国际关系紧张、战争、贸易制裁等无法预知的因素或其他不可抗力而导致境外经营状况受到影响，将可能给公司境外业务的正常开展和持续发展带来潜在不利影响。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

√ 适用 □ 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2021年04月20日	全景网“投资者关系互动平台”	其他	个人	广大投资者	公司定期报告业绩交流	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-04-21/1209756569.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-04-21/1209756569.PDF</a>
2021年04月28日	电话会议	电话沟通	机构	西南证券等机构	公司定期报告业绩交流	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-04-30/1209889241.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-04-30/1209889241.PDF</a>

## 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》、《深圳证券交易所股票上市规则》和《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第1号——主板上市公司规范运作》等相关法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，规范公司运作，保证公司高效运转。截至本报告期末，公司治理的实际状况基本符合中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件要求。

#### 1、股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《上市公司股东大会规则》、《公司章程》及公司《股东大会议事规则》等规定的要求，为股东参加股东大会尽可能创造便利条件，对股东大会需要审议的事项设定时间给股东充分表达意见，确保所有股东，特别是公众股东的平等地位，充分行使自己的权利。同时，公司聘请律师见证股东大会，确保会议召集、召开以及表决程序符合相关法律规定，维护股东的合法权益。

#### 2、控股股东与上市公司

公司拥有独立的业务和经营自主能力，在业务、人员、资产、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。公司控股股东通过股东大会行使股东权利，未发生超越股东大会及董事会而直接干预公司经营与决策的行为。报告期内，未发生控股股东占用上市公司资金的情形及公司为控股股东及其子公司提供担保的情形。控股股东未从事与公司构成同业竞争的业务。

#### 3、董事与董事会

公司董事会由7名董事组成，其中独立董事3名，占全体董事的三分之一以上。董事会的人数、构成及选聘程序均符合法律、法规和《公司章程》的规定。公司全体董事均能够按照《公司法》、《公司章程》、《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》等规定开展工作，依法履行职责，出席股东大会和董事会，积极参加相关知识的培训，熟悉有关法律法规，监督内部控制制度的执行情况。董事会下设战略委员会、审计委员会、薪酬与考核委员会和提名委员会4个专门委员会，各委员会分工明确，运作正常。

#### 4、监事与监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名。监事会人数、构成及选聘均符合法律、法规和和《公司章程》的规定。公司全体监事均能够按照《公司法》、《公司章程》、《监事会议事规则》等规定开展工作，依法履行职责，出席股东大会、列席现场董事会。按照规定的程序对公司重大事项、关联交易、财务状况、董事和高级管理人员履行职责的情况等事项进行了有效的监督并发表意见，维护了公司及股东的合法权益。

#### 5、关于绩效评价与激励约束机制

公司董事、监事和高级管理人员的任免程序公开、透明，依照法律、法规及《公司章程》的有关规定进行，公司不断完善公正透明的董事、监事、高级管理人员绩效评价标准和激励约束机制，严格执行《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核制度》。

#### 6、关于相关利益者

公司能够充分尊重和维持客户、股东、员工等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、客户、社会等各方利益的均衡，以推动公司持续、稳定、健康发展。

#### 7、关于信息披露与透明度

公司严格按照法律、法规和公司《信息披露制度》等规定，依法履行信息披露义务。公司指定董事会



秘书负责信息披露工作，接待投资者来访和咨询，通过多种形式加强与投资者的沟通交流，提高信息披露的透明度。报告期内，公司指定《中国证券报》、《证券日报》、《上海证券报》、《证券时报》和巨潮资讯网为公司信息披露的报纸、网站，真实、准确、完整、及时、公平地开展信息披露事务，确保所有投资者能以平等的机会获得信息。

#### 8、关于投资者关系管理

公司高度重视投资者关系管理工作，严格按照《投资者关系管理制度》等各项规定和要求，积极与投资者互动交流，增进投资者对公司的了解，实现投资者与公司信息交流渠道的畅通和良性互动。

#### 9、公司治理专项活动开展情况以及内幕信息知情人登记管理制度的制定、实施情况

近年来，公司按照证监会、深交所有关加强上市公司治理专项活动的要求，持续强化规范运作意识，完善法人治理结构，建立健全公司治理的长效机制，不断提高公司的风险防范能力。

公司的内幕信息管理工作由董事会负责，董事会秘书组织实施。董秘办是公司信息披露管理、投资者关系管理、内幕信息登记备案的日常办事机构，并负责公司内幕信息的监管工作。公司制定了《内幕信息知情人登记制度》并在报告期内得到严格执行；公司规范内幕信息管理，强化内幕信息保密工作，如实、完整地记录内幕信息在公开前的报告、传递、编制、决议、披露等各环节所有内幕信息知情人名单，以及内幕信息知情人知悉内幕信息的时间等相关档案，供公司自查和相关监管机构查询。

报告期内，公司未发现内幕信息知情人在影响公司股价的重大敏感信息披露前利用内幕信息买卖股票及其衍生品种的情况，也未收到监管部门因内幕信息知情人登记管理制度执行或涉嫌内幕交易等原因而出具的查处和整改的情况。报告期及2021年年度报告编制期间，公司不存在向大股东、实际控制人提供未公开信息等情况。

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

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面完全分开，公司具有独立完整的业务体系及自主经营能力。

#### 1、业务独立情况

公司业务独立于控股股东及其下属企业，拥有独立完整的采购和销售系统，独立开展业务，不依赖于股东或其它任何关联方。

#### 2、人员独立情况

公司劳动、人事及工资完全独立。公司总经理，副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员均在公司工作并领取薪酬，未在控股股东及其下属企业担任除董事、监事以外的任何职务和领取报酬。

#### 3、资产独立情况

公司拥有独立于控股股东的经营场所，独立完整的资产结构，经营设备配套设施、土地使用权、房屋所有权等资产，以及独立的采购和销售系统。

#### 4、机构独立情况

公司设立了健全的组织机构体系，独立运作，不存在与控股股东或其他职能部门之间的从属关系。

#### 5、财务独立情况

公司拥有独立的财务会计部门，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，独立进行财务决策。公

司独立开设银行账户，独立纳税。

### 三、同业竞争情况

适用  不适用

### 四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2020 年年度股东大会	年度股东大会	68.18%	2021 年 05 月 26 日	2021 年 05 月 27 日	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-05-27/1210105526.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-05-27/1210105526.PDF</a>
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	69.17%	2021 年 09 月 28 日	2021 年 09 月 29 日	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-09-29/1211174094.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-09-29/1211174094.PDF</a>

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用  不适用

### 五、董事、监事和高级管理人员情况

#### 1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数(股)	本期增持股份数量(股)	本期减持股份数量(股)	其他增减变动(股)	期末持股数(股)	股份增减变动的原因
李锂	董事长	现任	男	58	1998 年 04 月 21 日	2023 年 08 月 31 日	0	0	0	0	0	
单宇	董事、总经理	现任	男	61	1998 年 04 月 21 日	2023 年 08 月 31 日	0	0	0	0	0	
李坦	董事、副总经理	现任	女	57	1998 年 04 月 21 日	2023 年 08 月 31 日	0	0	0	0	0	
孙暄	副董事	离任	男	46	2020 年	2021 年	0	643,000	0	0	643,000	离任后

	长				02月27日	05月06日							自从二级市场买入
步海华	董事	离任	男	46	2014年11月19日	2021年04月17日	0	0	0	0	0	0	
张斌	董事	现任	男	45	2021年05月26日	2023年08月31日	0	0	0	0	0	0	
陈俊发	独立董事	现任	男	57	2017年05月23日	2023年08月31日	0	0	0	0	0	0	
王肇辉	独立董事	现任	男	44	2017年07月21日	2023年08月31日	0	0	0	0	0	0	
吕川	独立董事	现任	男	52	2019年12月18日	2023年08月31日	0	0	0	0	0	0	
郑泽辉	监事会主席	现任	男	52	2014年05月16日	2023年08月31日	0	0	0	0	0	0	
唐海均	监事	现任	女	43	2007年12月24日	2023年08月31日	0	0	0	0	0	0	
苏纪兰	监事	现任	女	42	2007年12月14日	2023年08月31日	0	0	0	0	0	0	
张斌	财务总监	现任	男	45	2016年04月22日	2023年08月31日	0	0	0	0	0	0	
钱风奇	董事会秘书	现任	男	36	2021年10月15日	2022年08月31日	0	0	0	0	0	0	
谈煊	董事会秘书	离任	女	39	2020年08月31日	2021年10月15日	0	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	0	643,000	0	0	643,000	--	

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
步海华	董事	离任	2021年04月17日	个人原因
张斌	董事	被选举	2021年05月26日	被选举
谈焯	董事会秘书	离任	2021年10月15日	个人原因
钱风奇	董事会秘书	聘任	2021年10月15日	聘任

## 2、任职情况

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

### （一）董事主要工作经历

李锂先生，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1987年7月毕业于四川大学化学系。1998年4月创立本公司，现任公司董事长。

李坦女士，1964年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1987年7月毕业于四川大学化学系。1998年4月共同创立本公司，现任公司董事、副总经理。

单宇先生，1960年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，1982年7月毕业于北京大学技术物理学系。1998年4月共同创立本公司，现任公司董事、总经理。

张斌先生，1977年生，中国国籍，拥有美国永久居留权，硕士学历，中国注册会计师协会非执业会员、美国注册会计师协会非执业会员。2005年6月至2015年8月在毕马威中国及美国办事处工作，2015年8月至2016年2月在美国公众公司会计监督委员会任检查专家。2016年4月起担任本公司财务总监，2021年5月起担任公司董事。

陈俊发先生，1965年生，中国国籍，无境外永久居留权，南开大学政治经济学硕士，中国注册会计师（非执业）、资产评估师。2011年5月至2017年11月担任深圳市英唐智能控制股份有限公司独立非执行董事及审计委员会成员，2014年3月至2017年4月担任淄博齐翔腾达化工股份有限公司独立非执行董事，2014年4月至2020年4月担任龙蟠佰利联集团股份有限公司独立非执行董事。陈先生自1993年7月至1997年12月担任深圳中华会计师事务所项目经理。自2000年10月至2008年6月担任深圳市中勤信资产评估有限公司董事、董事长兼总经理，并自2008年6月至2009年12月担任深圳金开中勤信资产评估有限公司总经理。2010年1月至2016年3月担任深圳德正信国际资产评估有限公司副总经理，2016年4月至今担任深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司副总经理。现任欧菲光集团股份有限公司及公司独立董事。

王肇辉先生，1978年生，中国国籍，无境外永久居留权，中国地质大学工学学士。2001年6月至2009年8月担任中国大学生杂志社资深记者，2009年9月至2011年1月担任英诺维申（北京）软件开发有限公司公关负责人，2011年2月至2015年8月担任北京创新方舟科技有限公司公关负责人，2015年9月至2016年4月担任创新工场（北京）企业管理股份有限公司董事兼副总经理，2016年4月起担任如川投资基金创始合伙人，现任公司独立董事。

吕川先生，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，华中科技大学管理学博士。1991年至1994年担任南京金陵船厂有限公司助理工程师，1997年7月至2005年8月担任深圳有色金属财务有限公司投资银行部研究员。2005年8月至2018年11月担任银建国际实业有限公司总经理助理及副总经理。2008年4月至2012年4月担任深圳中青宝互动网络股份有限公司董事，2008年9月至2009年3月担任中国地热能产业发展集团有

限公司非执行董事，2010年6月至2016年7月担任易大宗控股有限公司非执行董事，2011年10月至2014年2月担任Ningxia West King Liquor Co.,Ltd.董事。2019年10月起担任兴业合金材料集团有限公司副总裁，现任公司独立董事。

### （二）监事主要工作经历

郑泽辉先生，1970年生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1993年加入桂林优利特医疗电子销售有限公司，现任该公司总经理，本公司监事会主席。

唐海均女士，1978年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2001年2月加入公司，现任公司监事、GxP文控部经理。

苏纪兰女士，1979年生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历。2004年2月加入公司，现任公司职工代表监事、质量控制部检测模块经理。

### （三）高级管理人员主要工作经历

单宇先生：详见董事主要工作经历。

李坦女士：详见董事主要工作经历。

张斌先生：详见董事主要工作经历。

钱风奇先生：1985年生，中国国籍，无境外永久居留权，复旦大学国际金融系金融学学士，长期从事资本市场研究和投资工作，深耕医疗产业。2008年7月至2010年3月期间担任博时基金医药行业研究员；2010年8月至2013年8月期间担任高盛集团(中国)医药行业资深研究员；2013年9月至2016年4月期间担任挪威中央银行（挪威主权基金）(中国/香港)基金经理，拥有8年二级市场医疗行业投研经历。2016年起更深度地参与医疗产业投资，专注于一级市场，于2017年1月至2019年8月，以及2020年11月至2021年8月期间担任领沓资本管理有限公司董事总经理、于2019年8月至2020年11月期间担任微医集团（浙江）有限公司战略投资部负责人。2021年10月起担任公司董事会秘书、联席公司秘书。

在股东单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
李锂	深圳市乐仁科技有限公司	执行董事	2013年08月01日		否
李锂	乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	执行董事	2011年06月18日		否
单宇	乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2013年08月02日		否
李坦	乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)	执行事务合伙人	2013年08月09日		否
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

适用  不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
吕川	兴业合金材料集团有限公司	副总裁	2019年10月01日		是

			日		
陈俊发	深圳市鹏信资产评估土地房地产估价有限公司	副总经理	2016年04月01日		是
陈俊发	欧菲光集团股份有限公司	独立董事	2017年11月24日		是
王肇辉	如川投资基金	合伙人	2016年04月01日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用  不适用

### 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

1、决策程序。根据股东大会批准生效的《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》的规定，公司发放董事和高级管理人员基本薪酬，并由薪酬与考核委员会负责绩效考评和确定绩效薪酬。董事长基本薪酬的调整需由董事会审议后报股东大会批准；高级管理人员的基本薪酬调整由薪酬与考核委员会审议后报董事会批准。不兼任管理职务的董事不领取薪酬，独立董事根据股东大会批准的独立董事津贴领取津贴，监事无监事津贴。

2、确认依据。公司根据《公司章程》和《董事、监事和高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度》的规定，确定董事、监事和高级管理人员薪酬。

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
李锂	董事长	男	58	现任	288.76	否
李坦	董事、副总经理	女	57	现任	237.04	否
单宇	董事、总经理	男	61	现任	253.23	否
孙暄	副董事长	男	46	离任	160.82	否
步海华	董事	男	46	离任	0	否
张斌	董事、财务总监	男	45	现任	269.2	否
陈俊发	独立董事	男	57	现任	10	否
吕川	独立董事	男	52	现任	10	否
王肇辉	独立董事	男	44	现任	10	否
郑泽辉	监事会主席	男	52	现任	10	否
唐海均	监事	女	43	现任	48.22	否
苏纪兰	监事	女	42	现任	40.57	否

谈焯	董事会秘书	女	39	离任	61.25	否
钱风奇	董事会秘书	男	36	现任	63.96	否
合计	--	--	--	--	1,463.05	--

## 六、报告期内董事履行职责的情况

### 1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第五届董事会第六次会议	2021年01月11日	2021年01月11日	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-01-12/1209084186.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-01-12/1209084186.PDF</a>
第五届董事会第七次会议	2021年03月29日	2021年03月30日	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-03-30/1209477714.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-03-30/1209477714.PDF</a>
第五届董事会第八次会议	2021年04月19日	2021年04月20日	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-04-20/1209724369.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-04-20/1209724369.PDF</a>
第五届董事会第九次会议	2021年04月28日	2021年04月29日	《2021年第一季度报告全文及正文》及《2021年第一季度业绩公告》(H股)
第五届董事会第十次会议	2021年07月23日	2021年07月24日	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-07-24/1210562310.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-07-24/1210562310.PDF</a>
第五届董事会第十一次会议	2021年08月26日	2021年08月27日	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-08-27/1210877162.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-08-27/1210877162.PDF</a>
第五届董事会第十二次会议	2021年10月15日	2021年10月16日	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-10-16/1211289501.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-10-16/1211289501.PDF</a>
第五届董事会第十三次会议	2021年10月27日	2021年10月28日	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-10-28/1211406381.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-10-28/1211406381.PDF</a>
第五届董事会第十四次会议	2021年12月01日	2021年12月02日	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-12-02/1211762822.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-12-02/1211762822.PDF</a>
第五届董事会第十五次会议	2021年12月10日	2021年12月11日	<a href="http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-12-11/1211875997.PDF">http://static.cninfo.com.cn/finalpage/2021-12-11/1211875997.PDF</a>

## 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
李锂	10	8	2	0	0	否	2
李坦	10	4	6	0	0	否	0
单宇	10	8	2	0	0	否	2
孙暄	4	0	4	0	0	否	0
步海华	2	0	2	0	0	否	0
张斌	6	2	4	0	0	否	0
陈俊发	10	6	4	0	0	否	2
王肇辉	10	2	8	0	0	否	2
吕川	10	6	4	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

公司董事不存在连续两次未亲自出席董事会的情况。

## 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

公司董事根据《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》《深圳证券交易所股票上市规则》等法律法规和制度的规定，勤勉尽责地履行职责和义务，对公司的制度完善和日常经营决策等方面提出了宝贵的专业性意见，有效提高了公司规范运作和科学决策水平。另外公司独立董事对于公司对外提供担保、对外投资、聘请会计师事务所、年度利润分配等重大事项均出具了独立意见，有效维护了广大投资者特别是中小投资者的合法权益。

## 七、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）



审计委员会	陈俊发（主任委员）、王肇辉、吕川	4	2021 年 03 月 29 日	1、《2020 年年度报告》及其摘要、H 股业绩公告、H 股《2020 年年度报告》、《2020 年度环境、社会及管治报告》；2《2020 年度财务决算报告》；3、《2020 年度利润分配预案》；4、《2020 年度募集资金存放与使用情况的专项报告》；5《2020 年度内部控制自我评价报告》、《内部控制规则落实自查表》和《检讨公司的财务汇报制度，及风险管理及内部监控系统》；6、《关于审计机构 2020 年度审计工作的总结报告》；7、《关于海普瑞药业集团 2020 年度关联交易的审计报告》；8、《关于海普瑞药业集团截至 2020 年 12 月 31 日 12 个月内远期外汇交易的审计报告》；9、《关于海普瑞药业集团 2020 年度对外投资的审计报告》；10、《关于续聘会计师事务所的议案》；11、《2020 年度企业管治检讨》			
			2021 年 04 月 28 日	1、《2021 年第一季度报告全文及正文》及《2021 年第一季度业绩公告》（H 股）；2、《2021 年一季度募集资金存放与使用情况专项报告》；3、《关于海普瑞药业集团 2021 年一季度对外投资的审计报告》；4、《关于海普瑞药业集团 2021 年一季度关联交易的审计报告》；5、《关于海普瑞药业集团截至 2021 年 3 月 31 日 12 个月内远期外汇交易的审计报告》			
			2021 年 08 月 26 日	1、2021 年半年度报告及其摘要、H 股 2021 年中期业绩公告、H 股 2021 年中期报告；2、《关于海普瑞药业集团 2021 年半年度的内部审计报告》			
			2021 年 10 月 27 日	1、《2021 年第三季度报告》、《2021 年第三季度业绩公告》（H 股）；2、《关于海普瑞药业集团 2021 年第三季度的内部审计报告》			
提名委员会	吕川（主任委员）、陈俊发、李锂	3	2021 年 03 月 29 日	1、《关于评核独立非执行董事独立性的议案》；2、《关于检讨董事会架构、人数及组成的议案》；3、《关于董事多元化政策的议案》			
			2021 年 04 月	《关于提名公司第五届董事会非独立			

			月 16 日	董事候选人的议案》			
			2021 年 10 月 15 日	《关于提名钱风奇先生为公司董事会秘书的议案》			
薪酬与考核委员会	王肇辉（主任委员）、陈俊发、李铿	1	2021 年 03 月 29 日	1、《关于审核 2020 年度公司高级管理人员考核结果的议案》；2、《关于审核 2020 年度公司董事和高级管理人员薪酬的议案》；3、《关于检讨公司全体董事及高级管理人员的薪酬政策及架构的议案》			
战略委员会	李铿（主任委员）、李坦、吕川	0					

## 八、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是  否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、公司员工情况

### 1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	828
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	1,218
报告期末在职员工的数量合计（人）	2,046
当期领取薪酬员工总人数（人）	2,046
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,010
销售人员	109
技术人员	661
财务人员	50
行政人员	216
合计	2,046
教育程度	
教育程度类别	数量（人）

本科及以上	803
大专	454
专科以下	789
合计	2,046

## 2、薪酬政策

公司根据国家相关政策和法律法规的有关规定制定薪酬制度，为员工提供稳定而具有竞争力的薪酬。公司制定和调整薪酬方案以工作业绩和工作能力为导向，坚持竞争原则、公平原则和经济原则，确保公司薪酬水平具有市场竞争优势，公司内部不同职位的员工薪酬相对公平合理，公司和员工利益共享。

## 3、培训计划

公司建立了内部培训机构，采取定期和不定期的方式，对员工持续进行业务、技术、法律法规和管理制度等方面的培训。培训工作关注对新入职员工的快速融入，同时聚焦在岗人员对现行政策法规的全面理解、在业务实施过程的规范性操作、在业务管理理念的专项赋能。

## 4、劳务外包情况

适用  不适用

## 十、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用  不适用

公司2021年5月26日召开的2020年年度股东大会审议通过的2020年年度权益分派方案为：以总股本1,467,296,204股为基数，每10股派现金红利1.50元（含税），共计派发现金红利220,094,430.60元，剩余利润作为未分配利润留存。不以资本公积金转增股本，不送红股。该权益分派已经实施完毕，具体情况参见公司于2021年6月29日在巨潮资讯网(<http://www.cninfo.com.cn>)上刊登的《2020年年度权益分派实施公告》。

公司2021年5月26日召开的2020年年度股东大会审议通过了公司《未来三年（2021-2023年）股东分红回报规划》。本规划系根据《公司章程》、《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）等相关文件要求，结合公司的实际情况制定，符合相关法律法规和《公司章程》的规定，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司当年的实际经营情况和可持续发展。

（1）利润分配形式：在未来三年，公司将坚持以现金股利为主，股票股利等形式为辅的利润分配方式。

（2）公司利润分配的最低现金分红比例：在兼顾公司现阶段的经营情况和未来的可持续发展的前提下，如公司无重大投资计划或重大现金支出等事项（即未来十二个月内拟对外投资、收购资产、购买设备或债务偿还累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的30%的重大投资计划或重大现金支出事项）发生，在未来三年，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的20%，具体每个年度的分红比例由董事会根据公司年度盈利状况和未来资金使用计划提出预案。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用  不适用

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用  不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.35
分配预案的股本基数（股）	1,467,296,204
现金分红金额（元）（含税）	51,355,367.14
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）	51,355,367.14
可分配利润（元）	1,197,311,991.33
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

## 十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用  不适用

### 1、股权激励

不适用

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用  不适用

高级管理人员的考评机制及激励情况

不适用

## 2、员工持股计划的实施情况

适用  不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总额	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司及下属控股子公司的董事(不含独立董事、外部董事)、监事(不含外部监事)、高级管理人员和核心员工	240	15,118,035	不适用	1.03%	员工自筹资金与大股东提供有偿借款
公司及下属控股子公司的在职员工(不含公司董事、监事和高级管理人员)	195	3,886,264	不适用	0.26%	为员工自筹资金与大股东提供有偿借款

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数	报告期末持股数	占上市公司股本总额的比例
单宇	董事、总经理	5,877,790.98	5,877,790.98	0.40%
张斌	董事、财务总监	458,954.42	458,954.42	0.03%
唐海均	监事	57,369.3	57,369.3	0.00%
苏纪兰	监事	36,716.35	36,716.35	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用  不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用  不适用

报告期内股东权利行使的情况

公司第二期员工持股计划、第三期员工持股计划均参加了公司2020年年度股东大会、2021年第一次临时股东大会并认真审议相关议案，行使了投票权。

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用  不适用

公司于2021年12月10日召开的第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于延长公司第二期员工持股计划存续期的议案》、《关于延长公司第三期员工持股计划存续期的议案》，同意将公司第二期员工持股计划存续期延长12个月，即延长至2022年12月11日止；同意将公司第三期员工持股计划存续期延长12个月，即延长至2022年12月27日止。

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用  不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用  不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用  不适用

其他说明

### 3、其他员工激励措施

适用  不适用

## 十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

### 1、内部控制建设及实施情况

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，结合公司内部控制制度和评价办法，在内部控制日常监督和专项监督的基础上，坚持以风险导向为原则，对公司内部控制体系进行持续的改进及优化，以适应不断变化的外部环境及内部管理的要求。公司根据通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范经营管理风险，促进内部控制目标实现。

根据公司财务报告内部控制重大缺陷的认定情况，于内部控制评价报告基准日，不存在财务报告内部控制重大缺陷，公司已按照企业内部控制规范体系和相关规定的要求在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。根据公司非财务报告内部控制重大缺陷认定情况，与内部控制评价报告基准日，公司未发现非财务报告内部控制重大缺陷。

### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是  否

## 十三、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

## 十四、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 11 日
内部控制评价报告全文披露索引	2022 年 4 月 11 日巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 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	详见《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》	详见《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》
定量标准	详见《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》	详见《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2021 年度内部控制自我评价报告》
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

## 2、内部控制审计报告

适用  不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司于 2021 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2022 年 04 月 11 日
内部控制审计报告全文披露索引	2022 年 4 月 11 日巨潮资讯网 <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 上的《深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2021 年度内部控制审计报告》
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是  否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是  否

## 十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

在上市公司治理专项行动中，公司自查出需整改的情况在报告期内已整改完毕，整改率为100%。通过本次自查，公司已经按照相关法律法规建立健全了较为完整、合理的法人治理结构及内部控制体系，随着公司发展，内部、外部环境不断的发生变化，公司将继续加强自身建设，不断提高公司治理和经营管理水平，进一步完善内部控制体系。

## 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
海普瑞南山厂区	工业废水	处理后达标排入南山水质净化厂	1 个	总排放口	pH: 7.61; SS: 17.5mg/L; BOD: 24.02mg/L; 总磷: 0.76mg/L; 总氮: 13.56 mg/L	提取类制药工业水污染物排放标准 (GB21905-2008)	不适用	不适用	未超标
海普瑞南山厂区	工业废水	处理后达标排入南山水质净化厂	1 个	总排放口	COD: 99.5mg/L	提取类制药工业水污染物排放标准 (GB21905-2008)	1.09t/a	2.07t/a	未超标
海普瑞南山厂区	工业废水	处理后达标排入南山水质净化厂	1 个	总排放口	氨氮: 8.90 mg/L	提取类制药工业水污染物排放标准 (GB21905-2008)	0.0223 t/a	0.21t/a	未超标
海普瑞南山厂区	工业废气	处理后达标排放	2 个	1 号楼 3 楼排放口	氨气: 0.3mg/Nm <sup>3</sup> ; 硫化氢: 3mg/Nm <sup>3</sup> ; 非甲烷总烃: 3.12 mg/Nm <sup>3</sup> ; 臭气浓度: 977	制药工业大气污染物排放标准 (GB37823-2019); 恶臭污染物排放标准 (GB14554-93); 大气污染物排放限值 (DB44/27-	不适用	不适用	未超标



						2001)			
海普瑞南山厂区	工业废气	处理后达标排放	2 个	8 号楼 7 楼排放口	氨气： 0.74mg/Nm <sup>3</sup> 硫化氢： 0.19mg/Nm <sup>3</sup> 非甲烷总烃： 13.3mg/Nm <sup>3</sup> 臭气浓度：977	制药工业大气污染物排放标准（GB37823-2019）；恶臭污染物排放标准（GB14554-93）；大气污染物排放限值（DB44/27-2001）	不适用	不适用	未超标
海普瑞南山厂区	工业废气	达标排放	1 个	锅炉烟气排放口	氮氧化物： 43.76mg/Nm <sup>3</sup> 二氧化硫： 3mg/Nm <sup>3</sup> 颗粒物： <1.1mg/Nm <sup>3</sup> 烟气黑度： <1级	DB44/765-2019《锅炉大气污染物排放标准》	不适用	不适用	未超标
海普瑞南山厂区	工业噪声	厂区环境	不适用	不适用	昼间： 58.3dB (A)、夜间： 47.3dB (A)	GB12348-2008 的二类	不适用	不适用	未超标
海普瑞坪山厂区	工业废水	未排放，经我司深度处理后，水质符合《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）III类水质标准要求，回用于生产冷却塔、废气处理循环喷淋水补充用水，不外排。	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	未超标

海普瑞坪山厂区	工业废气	处理后达标排放	3 个	污水站废气排放监测口 DA002	氨气： 0.45mg/m <sup>3</sup> ； 硫化氢： 0.25mg/m <sup>3</sup> ； 挥发性有机物： 0.64675mg/Nm <sup>3</sup> ； 臭气浓度： 229mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准详解》； 恶臭污染物排放标准（B14554-93）；《室内空气质量标准》（GB/T18883-2002）	VOCs： 0.04491t/a	VOCs:2.979t/a	未超标
海普瑞坪山厂区	工业废气	处理后达标排放	3 个	研发检测中心废气排放口 DA004	氯化氢： 1.97mg/m <sup>3</sup> ； 挥发性有机物： 0.27063mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准详解》； 恶臭污染物排放标准（B14554-93）；《室内空气质量标准》（GB/T18883-2002）	VOCs： 0.04491t/a	VOCs:2.979t/a	未超标
海普瑞坪山厂区	工业废气	处理后达标排放	3 个	工艺废气排放监测口 DA001	氯化氢： 1.09mg/m <sup>3</sup> ； 挥发性有机物： 0.7928mg/m <sup>3</sup>	《大气污染物综合排放标准详解》； 恶臭污染物排放标准（B14554-93）；《室内空气质量标准》（GB/T18883-2002）	VOCs： 0.04491t/a	VOCs:2.979t/a	未超标
海普瑞坪山厂区	工业废气	达标排放	4 个	锅炉烟气排放口 DA006	氮氧化物： 89.83mg/m <sup>3</sup> ； 二氧化硫： 0mg/Nm <sup>3</sup> ； 颗粒物： 0mg/m <sup>3</sup> ； 烟气黑度： <1 级	DB44/765-2019《锅炉大气污染物排放标准》	氮氧化物： 2.35354	氮氧化物： 20.42t/a， 二氧化硫： 1.83t/a， 颗粒物： 2.722t/a，	未超标
海普瑞坪山厂区	工业废气	达标排放	4 个	锅炉烟气排放口	氮氧化物： 55.66mg/m <sup>3</sup>	DB44/765-2019《锅炉大	氮氧化物： 2.35354	氮氧化物： 20.42t/a，二	未超标

				DA007	: 二氧化硫: 0mg/Nm <sup>3</sup> 颗粒物: 65mg/m <sup>3</sup> 烟气黑度: <1 级	气污染物排 放标准》		氧化硫: 1.83t/a;颗 粒物: 2.722t/a,	
海普瑞坪山 厂区	工业废气	达标排放	4 个	锅炉烟气排 放口 DA008	氮氧化物: 40.833mg/ m <sup>3</sup> 二氧化 硫: 0mg/Nm <sup>3</sup> 颗粒物: 0mg/m <sup>3</sup> 烟 气黑度:<1 级	DB44/765-2 019《锅炉大 气污染物排 放标准》	氮氧化物: 2.35354	氮氧化物: 20.42t/a,二 氧化硫: 1.83t/a;颗 粒物: 2.722t/a,	未超标
海普瑞坪山 厂区	工业废气	达标排放	4 个	锅炉烟气排 放口 DA009	氮氧化物: 68mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫: 0mg/Nm <sup>3</sup> 颗粒物: 0mg/m <sup>3</sup> 烟 气黑度:<1 级	DB44/765-2 019《锅炉大 气污染物排 放标准》	氮氧化物: 2.35354	氮氧化物: 20.42t/a,二 氧化硫: 1.83t/a;颗 粒物: 2.722t/a,	未超标
海普瑞坪山 厂区	工业噪声	厂区环境	不适用	不适用	南侧厂界外 1 米 (1#) 昼间: 56dB (A)、夜 间: 48dB (A); 东侧 厂界外 1 米 (2#)昼间: 58dB (A)、 夜间: 48dB (A); 西侧 厂界外 1 米 (3#)昼间: 56dB (A)、 夜间: 48dB (A); 北侧 厂界外 1 米 (1#)昼间: 59dB (A)、 夜间: 49dB	GB12348-2 008 的 3 类	不适用	不适用	未超标

					(A)					
天道坪山厂区	工业废水	排放坪山海普瑞公司废水处理站，经深度处理后，水质符合《地表水环境质量标准》（GB3838-2002）III类水质标准要求，回用于生产冷却塔、废气处理循环喷淋水补充用水，不外排。	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	未超标
天道坪山厂区	工业废气	处理后达标排放	2 个	计量/反应罐废气监测口 DA001	非甲烷总烃： 4.285mg/m <sup>3</sup> ；挥发性有机物： 0.3531mg/m <sup>3</sup> ；甲醇： 0mg/m <sup>3</sup>	《工业企业设计卫生标准》（TJ36-79）居住区大气中有毒物质的最高容许浓度限值、《室内空气质量标准》（GB/T18883-2002）8 小时限值	VOCs:0.00 2021t/a	VOCs:0.34 8950t/a	未超标	
天道坪山厂区	工业废气	处理后达标排放	2 个	计量/反应罐废气监测口 DA002	非甲烷总烃： 2.365mg/m <sup>3</sup> ；挥发性有机物： 0.533mg/m <sup>3</sup>	《工业企业设计卫生标准》（TJ36-79）居住区大气中有毒物质的最高容许浓度限值、《室内空气质量标准》（GB/T18883-2002）8 小	VOCs:0.00 2021t/a	VOCs:0.34 8950t/a	未超标	

						时限值			
天道南山厂区	废水	处理后, 流入南山污水处理厂	1	污水站总排口	pH: 7.413; COD: 41.303mg/L; ; BOD: 2.612mg/L; SS: 3.611mg/L; 氨氮: 0.151mg/L; 总氮 0.341mg/L; 总磷: 0.1mg/L; 总 有机碳: 1.5	化学合成类 制药工业水 污染物排放 标准 GB21904-2 008	COD: 2.591 吨/年; BOD: 0.519 吨/年; SS: 0.790 吨/ 年; 氨氮: 0.011 吨/ 年; 总氮: 0.069 吨/ 年; 总磷: 0.004 吨/ 年; 总有机 碳: 0.351 吨/年	COD: 23.91 吨/年; 氨 氮: 2.43 吨/ 年	达标排放
天道南山厂区	废气	处理后, 直接排放	1	原料药排口 DA003	总挥发性有 机物: 1.05mg/m3 ; 非甲烷总 烃: 55.65mg/立 方米	制药工业大 气污染物排 放标准 DB37823-2 019	总挥发性有 机物: 0.1484 吨/ 年; 非甲烷 总烃: 5.1317 吨/ 年	不适用	达标排放
天道南山厂区	废气	处理后, 直接排放	1	污水处理站 废气排放口 DA004	氨(氨气): 0.94 mg/立 方米; 硫化 氢: 0 mg/ 立方米; 臭 气浓度: 977mg/立 方米; 非甲 烷总烃: 3.075mg/立 方米;	恶臭污染物 排放标准 GB14554-9 3	非甲烷总 烃: 0.02973 吨/年; 硫化 氢: 0.00728 吨/年; 氨 气: 0.001576 吨 /半年; 臭气 浓度: 1.6425 吨/ 年	不适用	达标排放
天道南山厂区	废气	处理后, 直接排放	1	制剂废气排 放口 DA001	总挥发性有 机物: 2.95mg/m3 非甲烷总 烃: 55.65mg/立 方米	制药工业大 气污染物排 放标准 DB37823-2 019	非甲烷总 烃: 0.0373 吨/年; 总挥 发性有机 物: 0.00155 吨/年	不适用	达标排放
天道南山厂区	废气	处理后, 直接排放	1	制剂废气排 放口 DA002	总挥发性有 机物: 4.4mg/m3	制药工业大 气污染物排 放标准	非甲烷总 烃: 0.03596 吨/年; 总挥	不适用	达标排放

					非甲烷总 烃: 33.4mg/ 立方米	DB37823-2 019	发性有机 物: 0.00451 吨/年		
天道南山厂 区	废气	直接排放	1	锅炉排放口 DA005	氮氧化物: 51.5mg/立 方米; 二氧 化硫: 7 mg/ 立方米; 黑 度: 0.5 mg/ 立方米; 颗 粒物: 0 mg/ 立方米;	锅炉大气污 染物排放标 准 DB44/765-2 01	氮氧化物: 0.813/立方 米; 二氧化 硫: 0.118 mg/立方 米; 黑度: 2.05 mg/立 方米; 颗粒 物: 0.049mg/ 立方米;	不适用	达标排放
天道南山厂 区	废气	直接排放	1	厂界	非甲烷总 烃: 1.67mg/ 立方米; 臭 气浓度: 5.0mg/立方 米;	DB 44 27-2001 大 气污染物排 放限值	不适用	不适用	达标排放
天道南山厂 区	噪声	直接排放	厂区环境	不适用	昼间: ≤60dB(A)、 夜间: ≤50dB (A)	GB12348-2 008 的二类	不适用	不适用	达标排放

防治污染设施的建设和运行情况

公司及子公司天道医药多个厂区均严格按照“三同时”的要求建设污染防治措施; 严格按照环保法律法规标准规范要求建设、运维、管理污染物排放设施、污废水处理设施设备, 排放量低于排污许可证核准的排放总量; 排放的污染物指标/限制低于排污许可证的控制指标/限值。

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

根据《中华人民共和国环境保护法》及国家建设项目环境保护管理有关法律、法规规定, 公司及子公司均依法严格对改、扩建项目执行环评评价, 并取得相关环评批复, 项目施工试运行完成后并组织按照环保法律法规及技术规范要求进行了竣工环保验收, 且依法取得相关排污许可证。

突发环境事件应急预案

公司及子公司的多个厂区已完成《突发环境事件应急预案》编制, 并在环保局备案及定期更新, 且依据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国突发事件应对法》、《国家突发环境事件应急预案》及相关法律法规要求, 编制和定期每年一次进行突发性环境事件进行演练。

环境自行监测方案

公司及子公司委托第三方进行环境监测。

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

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

√ 适用 □ 不适用

公司拟定了相关能源管理的文件，要求全体员工执行养成节能降耗的习惯。随手关灯、拔插头；将厂区内所有普通的节能灯更换为LED灯，设备购置方面购买节能环保设备；厂区内多绿化种常青树及常青草；对于能耗大的设备随时调整运行工况，达到节能降耗的目的；采用蒸汽冷凝水回用技术，即减低了能耗又减少了自来水的用量，后期将考虑污水回用来降低自来水的消耗量。

其他环保相关信息

2021年深圳市南方认证有限公司对天道医药ISO14000体系进行了换证审查，天道医药再次通过评审。

## 二、社会责任情况

海普瑞重视企业的社会责任，坚持“科学实证、高效卓越、创新进取、多元融合”的核心价值观，履行“以患者之需为己任，探索、开发并提供高质量的安全有效药物和服务，护佑健康”的社会使命，努力成为受人尊敬的全球领先的创新型跨国制药企业。

### 1、积极参与公益，向社会传递正能量

(1) 2021年5月，公司通过全资孙公司天道医药向深圳市科技评审管理中心无偿捐赠一条运行良好的注射剂中试生产线，用于支持深圳市科技评审管理中心孵化、扶持、服务深圳本地生物创新医药企业，助力大湾区产业发展和升级。

(2) 2021年7月，河南省出现历史上极为罕见的持续性极端强降雨，并迅速造成严重的内涝和洪灾。汛情严峻，人民群众的生命安全受到威胁，财产遭到破坏，灾情牵动全国人民的心。全资孙公司天道医药向河南省慈善总会捐赠现金人民币100万元，由河南省慈善总会统一调配，用于河南省防汛救灾、紧急物资采购以及灾后重建工作。

### 2、保护利益相关者合法权益

(1) 股东和债权人权益保护：公司建立了完善的治理结构，通过健全内部管理和控制制度体系，规范股东大会、董事会、监事会三会运作，保证信息披露真实、准确、及时和完整，使公司股东、投资者及债权人能够及时了解、掌握公司经营动态、财务状况及所有重大事项的进展情况，从而保证其各项合法权益。同时通过投资者关系互动平台、专线电话、传真和电子邮箱等多种方式与投资者进行及时沟通和交流，切实保障投资者对公司重大事项和经营情况的知情权，极大的维护了投资者的合法权益。此外，公司一向重视对投资者的合理回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，实施积极的现金利润分配方案。

(2) 职工权益保护：公司严格执行国家保护职工权益的各项法律法规，与全体员工签订劳动合同并严格执行，执行各项法定节假日制度，实行带薪休假，建立并执行公平的工资制度。公司注重保护员工各项合法权益，积极为员工提供施展才能的机会和条件，为员工建造了舒适的工作场所，建立了和谐的劳动关系。

(3) 消费者与供应商权益保护：公司遵循“平等、自愿、互利”的原则，秉承“诚信、合作、共赢”的商业理念，积极建立与供应商和客户长期、稳定的友好合作关系。公司视产品质量为企业的生命线，建立了一套科学、严格、全面的质量控制和保证体系，严格执行“一切行为有控制、可追溯”的工作准则，始终稳定生产出高质量的产品，保护了消费者的合法权益。

### 3、维护社会安全和生态保护

(1) 公司长期以来一贯注重履行自身的社会责任，以自身的发展来带动当地经济和社会的发展，把促进社会和谐和经济繁荣作为企业应尽的社会义务和企业对社会的承诺。在努力搞好自身发展的同时，积极参加所在地区的科教卫生、社区建设、植树绿化等社会公益活动。

(2) 公司严格按照国家有关标准和规定进行“三废”处理，“三废”排放完全达到国家标准，积极倡导和践行“节能、减排、循环”的环保理念。在日常工作中充分利用网络电子工具，积极推行无纸化办公，在各项办公设备的选用中坚持选用能耗低的节能设备。

#### 4、实现可持续发展

(1) 公司以中国丰富的肝素资源为依托，实行肝素全产业链一体化经营战略，努力做强做大肝素主业，同时择机进入生物医药的相关产业领域，从发展战略的高度保证公司的可持续发展。

(2) 公司持续开展工艺技术、质量保证和新规格、新产品的研发，并与世界领先的相关技术公司进行密切合作，有效保证了公司在肝素领域工艺技术和产品质量的持续领先。

(3) 公司坚持稳健经营的原则，专注于肝素及其相关领域的发展，严格控制投资风险，审慎使用包括募集资金在内的公司各类资源，为公司的可持续发展提供了可靠的资金及其他资源保证。

(4) 公司注重员工队伍建设，建立了有效的人才选拔、培养和激励机制，为公司的可持续发展提供了有力的人力资源保证。

#### 5、全球新冠疫情下全力践行社会责任

公司制定了新冠疫情应急方案，为维持正常生产经营、保护员工身体健康做好准备；同时，作为医药企业，公司积极关注疫情发展、践行企业使命和责任，为疫情防治做出力所能及的贡献。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内公司未开展巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴活动。



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√ 适用 □ 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	不适用					
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	不适用					
资产重组时所作承诺	不适用					
首次公开发行或再融资时所作承诺	深圳市乐仁科技有限公司；乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司；乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）；李锂；李坦；单宇	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	1、在本公司作为公司控股股东期间/在本人作为公司实际控制人期间/在本人作为公司董事、总经理期间，本公司/本人保证不自营或以合资、合作等方式经营任何与公司现有业务有竞争的业务，本公司现有的或将来成立的全资子公司、控股子公司以及其他受本公司控制的企业亦不会经营与公司现有业务有竞争的业	2010年04月23日		报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。

			务。2、如违反上述承诺，本公司同意承担给公司造成的全部损失。			
	深圳市乐仁科技有限公司；乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	1、如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因依据深府[1988] 232号文享受的企业所得税优惠被税务机关撤消而产生的额外税项和费用时，将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司补缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。2、如今后公司因以实际缴纳的增值税和营业税税额为计税依据缴纳城市维护建设税和教育费附加事宜被税务机关追缴而产生额外税项和费用时，将及时、无条件、全额返还公司补	2010年04月23日		报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。

			缴的税款以及因此所产生的所有相关费用。			
	深圳市乐仁科技有限公司；乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	其他承诺	如今后公司或子公司深圳市多普生生物技术有限公司因上市前执行住房公积金政策事宜被要求补缴住房公积金、缴纳罚款或因此遭受任何损失时，将及时、无条件、全额返还公司或深圳市多普生生物技术有限公司由此遭受的一切损失	2010年04月23日		报告期内，承诺人严格履行了上述承诺。
股权激励承诺	不适用					
其他对公司中小股东所作承诺	不适用					
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	否					

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

适用  不适用

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用  不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用  不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用  不适用

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

适用  不适用

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

适用  不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

### 七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

适用  不适用

公司2021年度纳入合并报表范围的子公司共48家，其中报告期内新增8家。详见“第十二节财务报告”之“八、合并范围的变更”“九、在其他主体中的权益-1、在子公司中的权益”。

### 八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	330
境内会计师事务所审计服务的连续年限	2
境内会计师事务所注册会计师姓名	李赟、郝欣欣
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	2
境外会计师事务所名称（如有）	安永会计事务所
境外会计师事务所报酬（万元）（如有）	375
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	2
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	周文乐
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	2

当期是否改聘会计师事务所

是  否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用  不适用

公司续聘安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2021年度境内财务报告及内部控制审计机构，聘请安永会计师事务所为公司2021年度境外财务报告审计机构，报告期内财务报告审计费用合计人民币655万元，内控审计费用人民币50万元。

## 九、年度报告披露后面临退市情况

适用  不适用

## 十、破产重整相关事项

适用  不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

## 十一、重大诉讼、仲裁事项

适用  不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 十二、处罚及整改情况

适用  不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用  不适用

## 十四、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用  不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

#### 4、关联债权债务往来

适用  不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

#### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用  不适用

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

#### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用  不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

#### 7、其他重大关联交易

适用  不适用

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
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
天道医药	2021年03月29日	40,000	2021年12月20日	10,000	连带责任保证			自担保合同签订起一年	否	否
天道医药	2021年03月29日	18,000	2021年08月20日	10,255.66	连带责任保证			自担保合同签订起一年	否	否
天道医药	2020年10月30日	10,000	2021年03月25日	1,000	连带责任保证			自担保合同签订起一年	否	否
天道医药	2021年03月29日	40,000	2021年04月01日	27,588.67	连带责任保证			自担保合同签订起一年	否	否
天道医药	2021年03月29日	24,000	2021年12月31日		连带责任保证			自担保合同签订起一年	否	否
天道医药	2021年03月29日	20,000	2021年12月16日	7,219.7	连带责任保证			自担保合同签订起一年	否	否
天道医药	2021年03月29日	20,000	2021年06月18日		连带责任保证			自担保合同签订起一年	否	否
天道医药	2020年10月30日	19,127.1	2020年12月29日	6,375.7	连带责任保证			自担保合同签订起二年	否	否
天道医药	2021年03月29日	50,000	2021年08月25日	13,717.43	连带责任保证			自担保合同签订起一年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			330,900		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）					124,666.07
报告期末已审批的对子			330,900		报告期末对子公司实际					76,157.16

公司担保额度合计 (B3)				担保余额合计 (B4)							
子公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
公司担保总额 (即前三大项的合计)											
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		330,900		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						124,666.07	
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		330,900		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						76,157.16	
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										6.67%	
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)										76,157.16	
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)										76,157.16	
对未到期担保合同, 报告期内已发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)				无							
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)				无							

## 采用复合方式担保的具体情况说明

1、根据深交所出具的《关于深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2018年非公开发行公司债券符合深交所转让条件的无异议函》(深证函[2018]723号), 公司获准非公开发行面值总额不超过人民币7亿元的公司债券。为增强本次债券的偿债保障, 节约公司的财务成本, 公司于2019年2月28日召开的第四届董事会第二十次会议审议通过了《关于为非公开发行公司债券追加增信措施的议案》及《关于向深圳高新投提供反担保的议案》, 同意公司与深圳高新投签署《反担保抵押合同》, 反担保范围为《担保协议书》项下应由公司承担的全部债务及《反担保抵押合同》项下由深圳高新投垫付的其他费用, 反担保期间为债务履行期限届满之日起两年。公司用于抵押的财产为公司及全资子公司持有的部分不动产(产权证编号: 粤2017深圳市不动产权第0167966号、深房地字第4000457007号、深房地字第4000432648号)。详见公司在巨潮资讯网发布的公告。该事项已经公司2019年第一次临时股东大会审议通过。

2、根据证监会出具的《关于核准深圳市海普瑞药业集团股份有限公司向合格投资者公开发行公司债券的批复》(证监许可[2019]28号), 公司获准向合格投资者公开发行面值总额不超过人民币13亿元的公司债券。第一期发行总额4.3亿元, 第二期发行总额8.7亿元。为增强第二期债券的偿债保障, 节约公司的财务成本, 公司于2019年12月2日召开的第四届董事会第二十六次会议审议通过了《关于为2019年面向合格投资者公开发行公司债券(第二期)追加增信措施的议案》及《关于向深圳高新投提供反担保的议案》。其中, 《关于向深圳高新投提供反担保的议案》山东瑞盛和成都深瑞拟与深圳高新投签署《反担保抵押合同》, 反担保范围为《担保协议书》项下应由海普瑞承担的全部债务及《反担保抵押合同》项下由深圳高新投垫



付的其他费用，反担保期间为债务履行期限届满之日起两年，具体以《反担保抵押合同》约定为准。山东瑞盛拟用于抵押的财产为山东瑞盛持有的不动产（产权证号：临房权证经济区字第000450320号、临房权证经济区字第000450487号），成都深瑞拟用于抵押的财产为成都深瑞名下土地使用权及地上建筑物（土地使用权产权证号：彭国用（2010）第8950号）。详见公司在巨潮资讯网发布的公告。该事项已经公司2019年第四次临时股东大会审议通过。

### 3、委托他人进行现金资产管理情况

#### （1）委托理财情况

适用  不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	102,000	93,500	0	0
合计		102,000	93,500	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用  不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用  不适用

#### （2）委托贷款情况

适用  不适用

公司报告期不存在委托贷款。

### 4、其他重大合同

适用  不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用  不适用

1、2016年6月16日，公司第三届董事会第二十二次会议审议通过《关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS V, L.P.投资的议案》，同意使用6,000万美元自有资金参与投资TPG Biotechnology Partners V, L.P.。详细内容参见2016年6月17日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS V, L.P.投资的公告》。2016年8月底，该投资事项已取得深圳市发展改革委员会、深圳市经济贸易和信息化委员会、国家外汇管理局深圳市分局关于该项对外投资事项的备案和核准通知书。报告期内，该项投资持续进行中。

2、2016年9月20日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于对全资子公司海普瑞（香港）

有限公司进行增资的议案》，同意公司以自有资金5,500万美元（或等值人民币）增加对香港海普瑞的投资，详细内容参见2016年9月21日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于对全资子公司海普瑞（香港）有限公司进行增资的公告》。截至本报告日，该项增资尚未完成。

3、2016年11月18日，公司第三届董事会第二十八次会议审议通过《关于对全资子公司Hepalink USA Inc. 增资的议案》，同意公司以自有资金折合人民币5亿元增加对美国海普瑞的投资。截至本报告日，该项增资尚未完成。2020年7月31日，公司第四届董事会第三十六次会议审议通过了《关于对全资子公司Hepalink USA Inc. 增资的议案》，同意公司以自有资金折合不超过人民币6.9895亿元增加对美国海普瑞的投资。

2021年12月10日，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于调整向全资子公司Hepalink USA Inc. 增资方案的议案》，决定将上述方案调整为：将公司对美国海普瑞的约1.12亿美元的债权等额转换为美国海普瑞的资本金，对美国海普瑞以债转股方式实现增资，用于改善美国海普瑞资产负债结构、降低财务费用、增强未来的融资与投资能力。详细内容请参见2021年12月11日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于调整向全资子公司Hepalink USA Inc. 增资方案的公告》。截至本报告日，该事项正在进行中。

4、2021年12月10日，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于公司面向专业投资者公开发行公司债券预案的议案》，同意公司根据经营发展需要，面向专业投资者公开发行公司债券，发行规模不超过人民币15亿元（含15亿元），拟分期发行。详细内容请参见公司2021年12月11日披露于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)的《关于公司面向专业投资者公开发行公司债券预案的公告》、《关于为面向专业投资者公开发行公司债券增加增信措施并提供反担保的公告》。该事项已经公司2022年第一次临时股东大会以特别决议审议通过。截至本报告日，公司面向专业投资者公开发行公司债券已取得中国证监会注册批准并发行上市。详细内容请参见公司2022年3月26日披露于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)的《关于公司面向专业投资者公开发行公司债券获中国证监会批复的公告》，4月8日披露于巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)《公司2022年面向专业投资者公开发行公司债券在深圳证券交易所上市的公告》。

## 十七、公司子公司重大事项

√ 适用 □ 不适用

1、2016年1月22日，公司第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对全资子公司增资并参与投资设立医疗基金的议案》，决定以自有资金2,000万美元对全资子公司香港海普瑞增资，用于参与投资设立ORI Healthcare Fund, L.P.。2016年9月20日，公司第三届董事会第二十六次会议审议通过《关于全资子公司对ORI Healthcare Fund, L.P.追加投资的议案》，同意香港海普瑞决定对新元医疗基金追加投资2,000万美元。详情请参见于2016年9月21日在选定信息披露媒体刊登的《关于全资子公司对ORI Healthcare Fund, L.P.追加投资的议案》。

2、2020年4月20日，公司第四届董事会第三十二次会议审议通过了《关于参股子公司拟交易资产并实现资产境外上市的议案》，该议案已经公司2019年年度股东大会审议通过。详见公司2020年4月21日于选定信息披露媒体刊登的《关于参股子公司拟交易资产并实现资产境外上市的公告》。截至本报告批准报出日，该项交易尚未完成最终交割。

3、2021年1月11日，公司第五届董事会第六次会议审议通过了《关于转让Kymab股权的议案》，同意全资子公司香港海普瑞向Sanofi Foreign Participations BV转让所持有的Kymab Group Limited股权。详细内容参见2021年1月12日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于转让Kymab股权的公告》。

2021年4月，上述股权转让已完成交割，公司已收到首期转让价款。本次交割完成后，香港海普瑞不

再持有Kymab股权。详细内容参见2021年4月10日刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网 [www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn) 的《关于转让Kymab股权的进展公告》。

4、2021年12月10日，公司第五届董事会第十五次会议审议通过了《关于向全资子公司天道医药（香港）有限公司增资的议案》，详情请参见公司2021年12月11日披露于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网[www.cninfo.com.cn](http://www.cninfo.com.cn)的《关于向全资子公司天道医药（香港）有限公司增资的公告》。截至本报告日，该事项正在进行中。

## 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	0								
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股									
其中：境内法人持股									
境内自然人持股									
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	1,467,296,204	100.00%						1,467,296,204	100.00%
1、人民币普通股	1,247,201,704	85.00%						1,247,201,704	85.00%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股	220,094,500	15.00%						220,094,500	15.00%
4、其他									
三、股份总数	1,467,296,204	100.00%						1,467,296,204	100.00%

股份变动的原因

□ 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

## 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	31,671	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	29,871	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
深圳市乐仁科技有限公司	境内非国有法人	32.31%	474,029,899	0.00	0	474,029,899		
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	27.81%	408,041,280	0.00	0	408,041,280		
HKSCC NOMINEES	境外法人	15.00%	220,040,480	2,000	0	220,040,480		

LIMITED[注 1]								
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	3.16%	46,425,600	0.00	0	46,425,600		
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	境内非国有法人	2.75%	40,320,000	0.00	0	40,320,000		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.73%	25,441,996	14115601.00	0	25,441,996		
深圳市海普瑞药业股份有限公司一第二期员工持股计划	其他	1.03%	15,118,035	0.00	0	15,118,035		
黄权威	境内自然人	0.29%	4,184,108	0.00	0	4,184,108		
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司一第三期员工持股计划	其他	0.26%	3,886,264	0.00	0	3,886,264		
中国对外经济贸易信托有限公司一外贸信托一高毅晓峰鸿远集合资金信托计划	其他	0.25%	3,679,626	3529626.00	0	3,679,626		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	深圳市乐仁科技有限公司和乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）的股东（合伙人）为李锂和李坦，乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司的股东为李锂，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）的合伙人为单宇和李坦，李锂和李坦为夫妻关系，单宇和李坦为兄妹关系，单宇参与公司第二期员工持股计划，参加份额为该期员工持股计划的 38.88%。除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。注 1：HKSCC NOMINEES LIMITED 即香港中央结算（代理人）有限公司，其所持股份是代表多个客户持有。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量					股份种类		
						股份种类	数量	

深圳市乐仁科技有限公司	474,029,899	人民币普通股	474,029,899
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业 (有限合伙)	408,041,280	人民币普通股	408,041,280
HKSCC NOMINEES LIMITED[注 1]	220,040,480	境外上市外资股	220,040,480
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业 (有限合伙)	46,425,600	人民币普通股	46,425,600
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	40,320,000	人民币普通股	40,320,000
香港中央结算有限公司	25,441,996	人民币普通股	25,441,996
深圳市海普瑞药业股份有限公司— 第二期员工持股 计划	15,118,035	人民币普通股	15,118,035
黄权威	4,184,108	人民币普通股	4,184,108
深圳市海普瑞药业集团股份有限公 司—第三期员工 持股计划	3,886,264	人民币普通股	3,886,264
中国对外经济贸易信托有限公司— 外贸信托—高毅 晓峰鸿远集合资金信托计划	3,679,626	人民币普通股	3,679,626
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	深圳市乐仁科技有限公司和乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)的股东(合 伙人)为李锂和李坦，乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司的股东为李锂，乌鲁木齐水 滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙)的合伙人为单宇和李坦，李锂和李坦为夫妻关 系，单宇和李坦为兄妹关系，单宇参与公司第二期员工持股计划，参加份额为 38.88%。 除上述情况外，公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一 致行动人。注 1：HKSCC NOMINEES LIMITED 即香港中央结算(代理人)有限公 司，其所持股份是代表多个客户持有。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业 务情况说明(如有)(参见注 4)	前 10 名普通股股东中，深圳市乐仁科技有限公司通过中信证券股份有限公司客户信 用交易担保证券账户持有公司股票 60,000,000 股，占公司总股本的 4.09%。		

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

是  否

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

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负 责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
深圳市乐仁科技有限公司	李锂	2007 年 08 月 02 日	91440300665898572U	经营范围为兴办实业(具 体项目另行申报)、高新产

				品的技术开发（不含限制项目）、国内贸易（不含专营、专控、专卖商品）。
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）	李坦	2013 年 11 月 18 日	91650100665883901K	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	李锂	2007 年 08 月 01 日	9165010066586513XY	从事对非上市企业的股权投资、通过认购非公开发行股票或者受让股权等方式持有上市公司股份。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	报告期内，公司控股股东未控股或参股其他境内外上市公司股权。			

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
李锂	本人	中国	否
李坦	本人	中国	否
主要职业及职务	1、李锂：担任深圳市海普瑞药业集团股份有限公司董事长、深圳市乐仁科技有限公司执行董事、乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司执行董事。2、李坦：担任深圳市海普瑞药业集团股份有限公司董事、副总经理、乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）执行合伙人。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

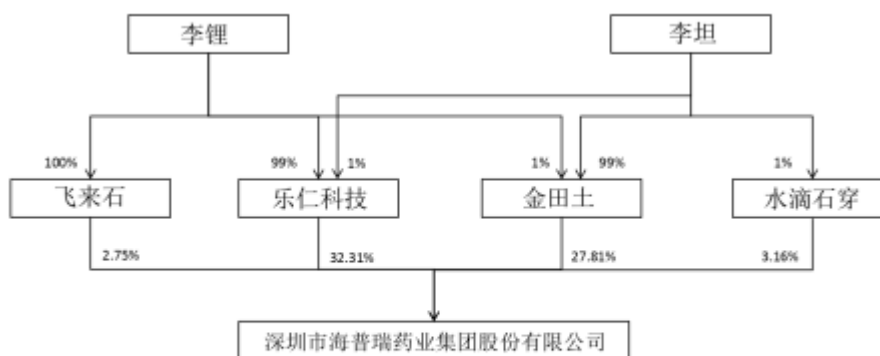
实际控制人报告期内变更

适用  不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图





实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用  不适用

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

适用  不适用

**5、其他持股在 10%以上的法人股东**

适用  不适用

**6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况**

适用  不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用  不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用  不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用  不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

√ 适用 □ 不适用

### 一、企业债券

□ 适用 √ 不适用

报告期公司不存在企业债券。

### 二、公司债券

√ 适用 □ 不适用

#### 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
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2020 年面向合格投资者公开发行公司债券（疫情防控债）	20 海普瑞	149045	2020 年 02 月 26 日	2020 年 02 月 28 日	2025 年 02 月 28 日	870,000,000.00	3.8%	按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付	深圳证券交易所
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司 2019 年非公开发行公司债券	19 海普瑞	114455	2019 年 04 月 18 日	2019 年 04 月 22 日	2024 年 04 月 22 日	700,000,000.00	5.5%	按年计息，不计复利。每年付息一次、到期一次还本，最后一期利息随本金一同支付	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	“19 海普瑞”、“20 海普瑞”公司债券认购机构均为合格投资者。								
适用的交易机制	“20 海普瑞”公司债券在深交所集中竞价系统和综合协议交易平台双边上市交易；“19 海普瑞”公司债券在深交所综合协议交易平台单边挂牌交易。								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	否								

逾期未偿还债券

适用  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
深圳市海普瑞药业股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（疫情防控债）	五矿证券有限责任公司	深圳市南山区粤海街道海珠社区滨海大道3165号五矿金融大厦2401	/	葛译聪	0755-23375551
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2019年非公开发行公司债券	五矿证券有限责任公司	深圳市南山区粤海街道海珠社区滨海大道3165号五矿金融大厦2401	/	葛译聪	0755-23375551

报告期内上述机构是否发生变化

是  否

## 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
深圳市海普瑞药业股份有限公司2020年面向合格投资者公开发行公司债券（疫情防控债）	859,690,500.00	859,690,500.00	0.00	公司募集资金存放、使用、管理及披露按照募集说明书及资金监管协议要求运作	不适用	是
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2019年非公开发行公司债券	691,845,000.00	691,845,000.00	0.00	公司募集资金存放、使用、管理及披露按照募集说明书及资金监管协议要求运作	不适用	是

募集资金用于建设项目

适用  不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

适用  不适用

## 5、报告期内信用评级结果调整情况

适用  不适用

## 6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

适用  不适用

### （一）“20海普瑞”公司债券

“20海普瑞”由深圳市高新投集团有限公司提供连带责任保证担保。报告期内，发行人增信机制未发生重大变化。

为了充分、有效的维护债券持有人的利益，发行人已为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。报告期内，公司债券偿债计划及其他偿债保障措施均与募集说明书中相关承诺一致。

### （二）“19海普瑞”公司债券

“19海普瑞”由深圳市高新投集团有限公司提供连带责任保证担保。报告期内，发行人增信机制未发生重大变化。

为了充分、有效的维护债券持有人的利益，发行人已为本次债券的按时、足额偿付制定了一系列工作计划，包括确定专门部门与人员、安排偿债资金、制定并严格执行资金管理计划、做好组织协调、充分发挥债券受托管理人的作用和严格履行信息披露义务等，形成一套确保债券安全付息、兑付的保障措施。报告期内，公司债券偿债计划及其他偿债保障措施均与募集说明书中相关承诺一致。

## 三、非金融企业债务融资工具

适用  不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

## 四、可转换公司债券

适用  不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

## 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

是  否

## 八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	2.2477	2.5267	-11.04%
资产负债率	39.69%	38.56%	1.13%
速动比率	1.2652	1.6498	-23.31%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
EBITDA 全部债务比	12.93%	33.36%	-20.43%
利息保障倍数	2.1	6.36	-66.98%
现金利息保障倍数	1.63	2.04	-20.10%
EBITDA 利息保障倍数	3.63	7.6	-52.24%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%
息税折旧摊销前利润	73,127.38	188,302.23	-61.16%

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2022 年 04 月 11 日
审计机构名称	安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	安永华明（2022）审字第 61532872_H01 号
注册会计师姓名	李贇、郝欣欣

审计报告正文

## 审计报告

安永华明（2022）审字第61532872\_H01号  
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

深圳市海普瑞药业集团股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了深圳市海普瑞药业集团股份有限公司的财务报表，包括2021年12月31日的合并及公司资产负债表，2021年度的合并及公司利润表、股东权益变动表和现金流量表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的深圳市海普瑞药业集团股份有限公司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，公允反映了深圳市海普瑞药业集团股份有限公司2021年12月31日的合并及公司财务状况以及2021年度的合并及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，我们独立于深圳市海普瑞药业集团股份有限公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们对下述每一事项在审计中是如何应对的描述也以此为背景。

我们已经履行了本报告“注册会计师对财务报表审计的责任”部分阐述的责任，包括与这些关键审计事项相关的责任。相应地，我们的审计工作包括执行为应对评估的财务报表重大错报风险而设计的审计程序。我们执行审计程序的结果，包括应对下述关键审计事项所执行的程序，为财务报表整体发表审计意见提供了基础。



## 审计报告（续）

安永华明（2022）审字第61532872\_H01号  
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

## 三、关键审计事项（续）

## 关键审计事项：

## 该事项在审计中是如何应对：

## 营业收入的确认

2021年度，深圳市海普瑞药业集团股份有限公司针对该关键审计事项，我们执行的审计程序公司合并财务报表中列报的营业收入为人主要包括：

人民币6,365,177,483.41元，主要来自于肝素类(1) 评估及测试与营业收入相关的内部控原料药及制剂的生产及销售，以及提供合同制的设计及执行有效性；

开发和生产服务（以下简称“CDMO服(2) 获取主要的销售合同和CDMO服务合同，检查和识别与控制权转移及收入确认相关的合同条款与条件，评价收入确认的会计

务”）。

2021年度制剂类商品销售的营业收入金额政策是否符合企业会计准则的要求；

为人民币2,638,169,103.03元，此类销售主要(3) 对于销售商品收入，抽样检查包括销售采用经销模式，包括买断和非买断两种。深合同等各项相关的支持性文件，评价相关收深圳市海普瑞药业集团股份有限公司根据经入确认是否符合深圳市海普瑞药业集团股销协议的约定来判断商品控制权转移的时份有限公司收入确认的会计政策；

点从而确认商品销售收入。(4) 对于CDMO服务收入，从本年收入交易

选取样本，获取支持性文件，检查集团是否

2021年度CDMO服务收入金额为人民币在履行了相关履约义务时确认收入：

813,103,639.95元，其中，在一段时间内和(i) 对于在一段时间内确认收入的CDMO在某一时刻点确认的服务收入分别为人民币服务，判断其是否满足新收入准则下在一段701,179,867.59元和人民币111,923,772.36时间内确认收入的条件，并评价履约进度的元。对于CDMO服务，深圳市海普瑞药业集确认；

团股份有限公司根据服务合同识别履约义(ii) 对于在某一时刻点确认收入的CDMO服务，并综合分析CDMO服务的现时收款权利务，检查商品或者服务已经交付的支持性文和涉及的服务或商品的控制权转移的时点件，评价收入确认时点是否为相关履约义务进行收入确认。对于满足在一段时间内确认完成时点。

收入的CDMO服务，根据履约进度确认收(5) 就资产负债表日前后的销售商品交易

选取样本，检查出库单和物流单据等支持性

文件，评价相关收入是否被记录于恰当的会

由于营业收入的确认涉及重要判断，我们将计期间；

其作为关键审计事项。(6) 将本年销售商品收入、CDMO服务收入

及其他营业收入与上年进行比较，将本年毛

有关营业收入的会计政策和披露参见财利率与上年毛利率进行比较，分析收入变动

务报表“附注五、39.收入”，“附注五、43. 其的合理性；

他重要的会计政策和会计估计”，“附注五、(7) 复核合并财务报表附注中有关营业收入

44. 重要会计政策和会计估计变更”及“附注的披露。

七、61.营业收入和营业成本”。

## 审计报告（续）

安永华明（2022）审字第61532872\_H01号  
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

### 三、关键审计事项（续）

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
商誉减值	

于2021年12月31日，深圳市海普瑞药业集团针对该关键审计事项，我们执行的审计程序股份有限公司合并财务报表中商誉的账面价主要包括：

值为人民币2,152,201,146.76元。

(1) 评估及测试与商誉减值测试相关的内部控制的设计及执行有效性；

根据企业会计准则的规定，管理层须至少每(2) 将现金流量预测时所使用的数据与历年对商誉进行减值测试。商誉减值测试以包史数据进行比较，评估所使用的基础数据；含商誉的资产组的可收回金额为基础，资产(3) 比较预测期的收入增长率与历史收入组的可收回金额按照资产组的预计未来现金增长率，了解及评估管理层确定后续预测期流量的现值与资产组的公允价值减去处置费收入增长率的依据；

用后的净额两者之间较高者确定。在确定可(4) 通过与历史EBITDA利润率进行比较，收回金额时，管理层聘请外部评估师进行评分析预测期的EBITDA利润率；

估。(5) 在内部估值专家的帮助下，评估商誉减值测试模型和采用的关键假设，包括税前折

由于商誉减值测试过程涉及管理层的重大判现率等；

断和估计，例如按照资产组的预计未来现金(6) 评估管理层/第三方评估机构选用的可流量的现值测算可收回金额时，资产组预计比公司以及可比公司数据；

未来可产生的现金流量，预测期的收入增长(7) 复核预计未来现金流量净现值的计算，率和除利息、税项、折旧及摊销前盈利（以(8) 了解管理层聘请的第三方评估机构的情况下简称“EBITDA”）利润率，税前折现率，以情况，评估其独立性、专业素质和胜任能力；及按照资产组的公允价值减去处置费用后的(9) 复核合并财务报表附注中有关商誉减净额测算可收回金额时，可比公司的选取等。值的披露。

该等判断和估计受到管理层对未来市场以及对经济环境判断的影响，采用不同的判断和估计会对包含商誉的资产组的可收回金额有很大的影响，我们将其作为关键审计事项。

有关商誉减值的会计政策及会计估计和披露

参见财务报表“附注五、31.长期资产减值”，  
“附注五、43. 其他重要的会计政策和会计估  
计”及“附注七、28.商誉”。

---

## 审计报告（续）

安永华明（2022）审字第61532872\_H01号  
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

## 三、关键审计事项（续）

关键审计事项：	该事项在审计中是如何应对：
金融工具公允价值的评估	

于2021年12月31日，以公允价值计量的金融针对该关键审计事项，我们执行的审计程序资产公允价值合计为人民币序主要包括：

2,452,541,757.46元。

(1) 评估及测试与金融工具公允价值评估相关的内部控制的设计及执行有效性；

金融工具的估值是以市场数据和估值模型(2) 选取样本，查阅已签署的投资协议，相结合为基础，其中估值模型通常需要大量了解相关投资条款，并识别与金融工具估的输入值。大部分输入值来源于能够可靠获值相关的条款；

取的数据，尤其是属于第一层次和第二层次(3) 对于在活跃市场交易的金融资产，从公允价值计量的金融工具，其估值模型采用公开市场获取资产负债表日金融资产的参数分别是市场报价和可观察输入值。当交易价格，重新计算金融资产价值；

可观察的输入值无法可靠获取时，即属于第(4) 在内部估值专家的帮助下，评估金融三层次公允价值计量的情况下，不可观察输工具的估值所使用的估值方法以及采用入值的确定会使用到管理层估计。

的关键参数，并选取样本对其公允价值进行检查；

以公允价值计量的金融工具公允价值的评(5) 了解管理层聘请的第三方评估机构估较为复杂，且在确定估值模型使用的输入的情况，评估其独立性、专业素质和胜任值时涉及管理层判断的程度重大，我们将其能力；

作为关键审计事项。

(6) 复核合并财务报表附注中有关金融工具公允价值评估的相关披露。

有关金融工具公允价值的评估的会计政策及会计估计和披露参见财务报表“附注五、10.金融工具”，“附注五、43.其他重要的会计政策和会计估计”，“附注七、2.交易性金融资产”，“附注七、18.其他权益工具投资”，“附注七、19.其他非流动金融资产”，以及“附注十一、公允价值的披露”。

## 审计报告（续）

安永华明（2022）审字第61532872\_H01号  
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

### 四、其他信息

深圳市海普瑞药业集团股份有限公司管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估深圳市海普瑞药业集团股份有限公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督深圳市海普瑞药业集团股份有限公司的财务报告过程。

## 审计报告（续）

安永华明（2022）审字第61532872\_H01号  
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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。
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，就可能对深圳市海普瑞药业集团股份有限公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致深圳市海普瑞药业集团股份有限公司不能持续经营。
5. 评价财务报表的总体列报（包括披露）、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
6. 就深圳市海普瑞药业集团股份有限公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

## 审计报告（续）

安永华明（2022）审字第61532872\_H01号  
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

### 六、注册会计师对财务报表审计的责任（续）

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。

## 审计报告（续）

安永华明（2022）审字第61532872\_H01号  
深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

（本页无正文）

安永华明会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 李 赟  
（项目合伙人）

中国注册会计师： 郝欣欣

中国 北京

2022年04月11日



## 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

### 1、合并资产负债表

编制单位：深圳市海普瑞药业集团股份有限公司

2022 年 04 月 11 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	2,944,257,086.12	2,712,424,028.17
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	981,157,143.06	828,205,180.26
衍生金融资产		
应收票据	10,009,758.86	35,030,062.41
应收账款	1,518,444,482.00	1,638,622,970.92
应收款项融资		
预付款项	198,230,689.39	257,779,979.93
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	243,811,414.25	184,159,557.17
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	4,707,548,592.43	3,168,248,647.48
合同资产	14,992,821.58	20,476,541.40
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		74,205,753.46
其他流动资产	151,201,475.27	209,555,163.79
流动资产合计	10,769,653,462.96	9,128,707,884.99
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	1,952,092.09	2,786,309.45
长期股权投资	1,146,464,930.04	1,631,182,516.98
其他权益工具投资	474,884,871.28	619,952,530.27
其他非流动金融资产	996,499,743.12	1,747,437,323.06
投资性房地产		
固定资产	1,985,657,131.48	2,139,543,199.96
在建工程	425,347,319.01	364,393,690.49
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	126,152,058.86	67,534,906.89
无形资产	546,867,744.36	615,948,569.67
开发支出	39,802,850.72	15,077,487.43
商誉	2,152,201,146.76	2,202,565,563.39
长期待摊费用	116,910,345.50	119,527,608.64
递延所得税资产	121,717,732.33	83,935,804.85
其他非流动资产	204,063,838.27	287,301,258.04
非流动资产合计	8,338,521,803.82	9,897,186,769.12
资产总计	19,108,175,266.78	19,025,894,654.11
流动负债：		
短期借款	1,886,284,700.56	1,859,762,875.63
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	385,786,645.07	239,217,539.13
预收款项		
合同负债	383,792,185.25	265,041,323.83
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	156,261,108.68	172,801,711.39

应交税费	158,718,609.60	90,538,865.99
其他应付款	403,221,557.47	334,087,766.71
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,413,635,355.93	647,814,308.46
其他流动负债	3,769,490.51	3,569,662.71
流动负债合计	4,791,469,653.07	3,612,834,053.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	1,388,037,756.96	1,533,623,523.10
应付债券	862,232,161.16	1,552,233,212.45
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	104,000,697.49	51,642,544.57
长期应付款	297,866.08	241,946.56
长期应付职工薪酬	138,020,099.00	130,936,298.09
预计负债	8,770,665.53	8,975,910.96
递延收益	16,672,645.68	18,744,249.60
递延所得税负债	275,358,306.24	427,672,827.77
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,793,390,198.14	3,724,070,513.10
负债合计	7,584,859,851.21	7,336,904,566.95
所有者权益：		
股本	1,467,296,204.00	1,467,296,204.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,943,653,365.29	6,035,481,572.19
减：库存股		
其他综合收益	-183,356,155.51	-145,093,641.88
专项储备		

盈余公积	536,799,924.51	536,799,924.51
一般风险准备		
未分配利润	3,646,961,117.59	3,674,908,472.10
归属于母公司所有者权益合计	11,411,354,455.88	11,569,392,530.92
少数股东权益	111,960,959.69	119,597,556.24
所有者权益合计	11,523,315,415.57	11,688,990,087.16
负债和所有者权益总计	19,108,175,266.78	19,025,894,654.11

法定代表人：李锪

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人：张斌

## 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	1,880,767,221.85	1,893,262,135.99
交易性金融资产	940,339,683.03	826,547,571.29
衍生金融资产		
应收票据	10,009,758.86	35,030,062.41
应收账款	1,810,882,988.86	1,395,021,320.20
应收款项融资	167,746,831.42	280,000,000.00
预付款项	496,524,594.37	545,601,770.34
其他应收款	1,737,241,888.04	1,790,544,049.73
其中：应收利息		
应收股利		
存货	1,870,376,305.02	1,100,885,764.98
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		74,205,753.46
其他流动资产	10,741,812.19	34,988,351.46
流动资产合计	8,924,631,083.64	7,976,086,779.86
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	704,150,917.90	1,154,292,398.64
长期股权投资	2,748,332,297.03	3,032,268,960.34

其他权益工具投资	31,862,600.00	31,862,600.00
其他非流动金融资产	361,320,083.91	452,656,767.42
投资性房地产		
固定资产	900,443,558.18	973,334,802.20
在建工程	292,594,046.49	216,062,594.27
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	31,830,279.38	17,014,146.34
无形资产	85,935,182.65	90,630,050.92
开发支出	542,476.01	542,476.01
商誉		
长期待摊费用	75,873,131.94	82,253,755.26
递延所得税资产	74,145,379.98	24,436,086.51
其他非流动资产	92,754,672.20	91,967,186.67
非流动资产合计	5,399,784,625.67	6,167,321,824.58
资产总计	14,324,415,709.31	14,143,408,604.44
流动负债：		
短期借款	1,355,172,852.56	1,214,982,276.56
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	171,477,883.69	83,023,209.26
预收款项		
合同负债	2,556,520.93	557.35
应付职工薪酬	61,623,646.55	69,990,367.17
应交税费	49,373,401.89	558,994.13
其他应付款	240,030,861.79	236,361,566.08
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,207,142,098.67	187,716,765.97
其他流动负债		
流动负债合计	3,087,377,266.08	1,792,633,736.52
非流动负债：		

长期借款	1,158,580,349.71	1,160,246,065.45
应付债券	862,232,161.16	1,552,233,212.45
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	28,941,049.36	17,011,134.53
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	2,596,155.45	3,285,527.37
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	2,052,349,715.68	2,732,775,939.80
负债合计	5,139,726,981.76	4,525,409,676.32
所有者权益：		
股本	1,467,296,204.00	1,467,296,204.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	5,960,743,641.80	6,069,593,080.76
减：库存股		
其他综合收益	26,977,912.25	10,326,267.42
专项储备		
盈余公积	532,358,978.17	532,358,978.17
未分配利润	1,197,311,991.33	1,538,424,397.77
所有者权益合计	9,184,688,727.55	9,617,998,928.12
负债和所有者权益总计	14,324,415,709.31	14,143,408,604.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	6,365,177,483.41	5,332,074,875.27
其中：营业收入	6,365,177,483.41	5,332,074,875.27
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,792,769,101.15	4,739,762,798.15
其中：营业成本	4,332,138,395.98	3,244,268,524.30
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	20,956,891.46	26,071,571.19
销售费用	430,493,405.05	408,901,238.36
管理费用	420,190,186.67	412,745,014.05
研发费用	221,099,297.03	160,007,773.71
财务费用	367,890,924.96	487,768,676.54
其中：利息费用	201,630,986.18	247,718,243.55
利息收入	54,856,868.91	34,646,535.66
加：其他收益	23,865,384.76	46,750,204.66
投资收益（损失以“-”号填 列）	-67,611,117.69	267,139,865.47
其中：对联营企业和合营企业 的投资收益	-120,327,183.01	231,003,713.18
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）	63,883,764.86	494,448,849.57
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-101,958,439.21	-15,193,821.08
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-258,010,005.32	-55,878,660.08
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-5,103,271.88	377,209.46

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	227,474,697.78	1,329,955,725.12
加：营业外收入	250,877.73	265,251.39
减：营业外支出	5,462,638.38	2,384,737.25
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	222,262,937.13	1,327,836,239.26
减：所得税费用	-11,120,488.05	306,204,466.38
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	233,383,425.18	1,021,631,772.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	233,383,425.18	1,021,631,772.88
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	240,787,578.67	1,024,209,839.93
2.少数股东损益	-7,404,153.49	-2,578,067.05
六、其他综合收益的税后净额	-87,242,604.44	-201,782,314.86
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-86,903,016.21	-200,297,804.63
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-63,882,296.94	-18,215,811.63
1.重新计量设定受益计划变动额	892,045.46	-25,050,335.14
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	-64,774,342.40	6,834,523.51
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	-23,020,719.27	-182,081,993.00
1.权益法下可转损益的其他综合收益	1,012,888.76	-1,642,326.71
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	-24,033,608.03	-180,439,666.29
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	-339,588.23	-1,484,510.23
七、综合收益总额	146,140,820.74	819,849,458.02
归属于母公司所有者的综合收益总额	153,884,562.46	823,912,035.30
归属于少数股东的综合收益总额	-7,743,741.72	-4,062,577.28
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.1641	0.7568
（二）稀释每股收益	0.1641	0.7568

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

法定代表人：李铿

主管会计工作负责人：张斌

会计机构负责人：张斌

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	3,323,255,899.13	2,147,078,852.75
减：营业成本	2,836,843,787.21	1,603,168,383.07
税金及附加	8,176,342.77	2,438,385.92
销售费用	11,426,996.00	14,663,377.73
管理费用	162,731,178.12	176,872,870.50
研发费用	105,164,033.44	80,262,788.90
财务费用	149,332,661.21	378,128,872.56
其中：利息费用	184,950,428.21	210,118,946.66
利息收入	66,445,739.63	50,488,428.17
加：其他收益	11,552,704.60	26,356,209.15
投资收益（损失以“-”号填列）	149,932,762.05	198,457,121.09
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,948,816.85	183,449,203.44
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）	-54,708,544.52	-62,336,220.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-69,239,607.02	-9,834,400.24
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-186,138,946.40	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	76,363.88	710,723.18
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	-98,944,367.03	44,897,606.76
加：营业外收入	160.00	17,536.68
减：营业外支出	2,246,867.57	1,272,526.96
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	-101,191,074.60	43,642,616.48
减：所得税费用	19,826,901.24	-2,071,923.88
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	-121,017,975.84	45,714,540.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	-121,017,975.84	45,714,540.36
（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	16,651,644.83	206,262.07
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	16,651,644.83	206,262.07
1.权益法下可转损益的其他综合收益	16,651,644.83	206,262.07

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	-104,366,331.01	45,920,802.43
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	6,557,060,459.17	4,930,562,768.86
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	365,274,074.68	199,087,028.95
收到其他与经营活动有关的现金	52,164,713.65	121,648,549.25
经营活动现金流入小计	6,974,499,247.50	5,251,298,347.06
购买商品、接受劳务支付的现金	5,389,103,234.18	3,642,157,362.97

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	679,107,351.06	626,255,772.62
支付的各项税费	235,929,768.25	289,606,525.34
支付其他与经营活动有关的现金	676,988,213.81	655,995,061.06
经营活动现金流出小计	6,981,128,567.30	5,214,014,721.99
经营活动产生的现金流量净额	-6,629,319.80	37,283,625.07
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,716,418,479.36	950,673,473.39
取得投资收益收到的现金	588,706,469.22	76,356,433.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,717,747.24	219,758.97
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	2,935,858,078.60	393,392,380.64
投资活动现金流入小计	6,242,700,774.42	1,420,642,046.65
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	193,860,672.46	212,489,967.57
投资支付的现金	2,370,161,971.00	1,763,499,539.51
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	2,958,750,000.00	1,618,416,400.00
投资活动现金流出小计	5,522,772,643.46	3,594,405,907.08
投资活动产生的现金流量净额	719,928,130.96	-2,173,763,860.43
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	19,448.34	3,538,287,231.32
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金	19,448.34	
取得借款收到的现金	3,693,770,051.67	4,516,320,642.28

收到其他与筹资活动有关的现金		253,104,498.97
筹资活动现金流入小计	3,693,789,500.01	8,307,712,372.57
偿还债务支付的现金	3,730,561,543.52	5,197,421,073.87
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	412,481,171.51	447,484,511.01
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	51,827,450.10	156,344,664.01
筹资活动现金流出小计	4,194,870,165.13	5,801,250,248.89
筹资活动产生的现金流量净额	-501,080,665.12	2,506,462,123.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-62,829,968.17	-116,273,495.63
五、现金及现金等价物净增加额	149,388,177.87	253,708,392.69
加：期初现金及现金等价物余额	1,330,245,256.17	1,076,536,863.48
六、期末现金及现金等价物余额	1,479,633,434.04	1,330,245,256.17

## 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	2,882,451,027.80	1,260,411,810.50
收到的税费返还	118,715,618.71	108,641,042.33
收到其他与经营活动有关的现金	229,589,468.24	95,450,216.85
经营活动现金流入小计	3,230,756,114.75	1,464,503,069.68
购买商品、接受劳务支付的现金	3,712,016,375.20	1,791,530,913.32
支付给职工以及为职工支付的现金	209,941,748.04	156,146,009.19
支付的各项税费	18,635,315.80	35,886,802.79
支付其他与经营活动有关的现金	167,463,827.40	1,398,634,700.15
经营活动现金流出小计	4,108,057,266.44	3,382,198,425.45
经营活动产生的现金流量净额	-877,301,151.69	-1,917,695,355.77
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,221,635,207.77	888,034,461.30
取得投资收益收到的现金	73,837,588.19	55,217,385.92
处置固定资产、无形资产和其他	167,180.00	11,068.00

长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	3,471,065,764.37	653,392,380.64
投资活动现金流入小计	5,766,705,740.33	1,596,655,295.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	121,096,805.83	125,440,598.52
投资支付的现金	2,257,084,540.06	1,689,052,138.04
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	2,958,750,000.00	1,618,416,400.00
投资活动现金流出小计	5,336,931,345.89	3,432,909,136.56
投资活动产生的现金流量净额	429,774,394.44	-1,836,253,840.70
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,538,287,231.32
取得借款收到的现金	2,239,181,302.71	3,196,030,962.81
收到其他与筹资活动有关的现金		253,104,498.97
筹资活动现金流入小计	2,239,181,302.71	6,987,422,693.10
偿还债务支付的现金	1,450,830,299.90	2,765,766,701.15
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	395,203,660.96	408,926,743.82
支付其他与筹资活动有关的现金	17,181,210.54	123,863,136.38
筹资活动现金流出小计	1,863,215,171.40	3,298,556,581.35
筹资活动产生的现金流量净额	375,966,131.31	3,688,866,111.75
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-11,878,160.04	-85,630,955.08
五、现金及现金等价物净增加额	-83,438,785.98	-150,714,039.80
加：期初现金及现金等价物余额	511,163,363.99	661,877,403.79
六、期末现金及现金等价物余额	427,724,578.01	511,163,363.99

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2021 年度		
	归属于母公司所有者权益	少数	所有

	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	股东权益	者权益合计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,467,296,204.00				6,035,481,572.19		-145,093,641.88		536,799,924.51		3,674,908,472.10		11,569,392,530.92	119,597,556.24	11,688,990,87.16
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	1,467,296,204.00				6,035,481,572.19		-145,093,641.88		536,799,924.51		3,674,908,472.10		11,569,392,530.92	119,597,556.24	11,688,990,87.16
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					-91,828,206.90		-38,262,513.63				-27,947,354.51		-158,038,075.04	-7,636,596.55	-165,674,671.59
(一)综合收益总额							-86,903,016.21				240,787,578.67		153,884,562.46	-7,743,741.72	146,140,820.74
(二)所有者投入和减少资本					-91,828,206.90								-91,828,206.90	107,145.17	-91,721,061.73
1.所有者投入的普通股														19,448.34	19,448.34
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					102,948.47								102,948.47	87,696.83	190,645.30
4.其他					-91,931,155.37								-91,931,155.37		-91,931,155.37
(三)利润分配											-220,000.00		-220,000.00		-220,000.00

											94,430.60		94,430.60		94,430.60
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											-220,094,430.60		-220,094,430.60		-220,094,430.60
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转						48,640,502.58					-48,640,502.58				
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						48,640,502.58					-48,640,502.58				
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	1,467,296,204.00			5,943,653,365.29		-183,356,155.51		536,799,924.51			3,646,961,117.59		11,411,354,455.88	111,960,959.69	11,523,315,415.57

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														
----	----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--



	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
		优先股	永续债	其他											
一、上年期末余额	1,247,201,704.00				2,633,959,376.05		55,115,850.41		532,228,470.47		2,878,505,360.19		7,347,010,761.12	124,099,585.21	7,471,110,346.33
加：会计政策变更							88,312.34				1,261,032.74		1,349,345.08	-586,013.51	763,331.57
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	1,247,201,704.00				2,633,959,376.05		55,204,162.75		532,228,470.47		2,879,766,392.93		7,348,360,106.20	123,513,571.70	7,471,873,677.90
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	220,094,500.00				3,401,522,196.14		-200,297,804.63		4,571,454.04		795,142,079.17		4,221,032,424.72	-3,916,015.46	4,217,116,409.26
（一）综合收益总额							-200,297,804.63				1,024,209,839.93		823,912,035.30	-4,062,577.28	819,849,458.02
（二）所有者投入和减少资本	220,094,500.00				3,401,522,196.14								3,621,616,696.14	146,561.82	3,621,763,257.96
1. 所有者投入的普通股	220,094,500.00				3,310,079,492.81								3,530,173,992.81		3,530,173,992.81
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					172,050.89								172,050.89	146,561.82	318,612.71
4. 其他					91,270								91,270		91,270

					,652.4 4							,652.4 4		652.44	
(三) 利润分配								4,571, 454.04		-229,0 67,760 .76		-224,4 96,306 .72		-224,49 6,306.7 2	
1. 提取盈余公积								4,571, 454.04		-4,571, 454.04					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-224,4 96,306 .72		-224,4 96,306 .72		-224,49 6,306.7 2	
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	1,467 ,296, 204.0 0				6,035, 481,57 2.19		-145,0 93,641 .88		536,79 9,924. 51		3,674, 908,47 2.10		11,569 ,392,5 30.92	119,597 ,556.24	11,688, 990,087 .16

## 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	1,467,296,204.00				6,069,593,080.76		10,326,267.42		532,358,978.17	1,538,424,397.77		9,617,998,928.12
加：会计政策变更												0.00
前期差错更正												0.00
其他												0.00
二、本年期初余额	1,467,296,204.00				6,069,593,080.76		10,326,267.42		532,358,978.17	1,538,424,397.77		9,617,998,928.12
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					-108,849,438.96		16,651,644.83			-341,112,406.44		-433,310,200.57
（一）综合收益总额							16,651,644.83			-121,017,975.84		-104,366,331.01
（二）所有者投入和减少资本					-108,849,438.96							-108,849,438.96
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					-108,849,438.96							-108,849,438.96
（三）利润分配										-220,094,430.60		-220,094,430.60

1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-220,094,430.60		-220,094,430.60
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	1,467,296,204.00				5,960,743,641.80		26,977,912.25		532,358,978.17	1,197,311,991.33		9,184,688,727.55

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,247,201,70				2,673,370,877.		10,120,005.35		527,787,524.13	1,723,177,712.46		6,181,657,823.42

	4.00				48						
加：会计政策变更									-1,400,094.29		-1,400,094.29
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,247,201,704.00				2,673,370,877.48		10,120,005.35		527,787,524.13	1,721,777,618.17	6,180,257,729.13
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	220,094,500.00				3,396,222,203.28		206,262.07		4,571,454.04	-183,353,220.40	3,437,741,198.99
(一)综合收益总额							206,262.07			45,714,540.36	45,920,802.43
(二)所有者投入和减少资本	220,094,500.00				3,396,222,203.28						3,616,316,703.28
1. 所有者投入的普通股	220,094,500.00				3,310,079,492.81						3,530,173,992.81
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					86,142,710.47						86,142,710.47
(三)利润分配									4,571,454.04	-229,067,760.76	-224,496,306.72
1. 提取盈余公积									4,571,454.04	-4,571,454.04	
2. 对所有者(或股东)的分配										-224,496,306.72	-224,496,306.72
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股											

本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六)其他												
四、本期期末余额	1,467,296,204.00				6,069,593,080.76		10,326,267.42		532,358,978.17	1,538,424,397.77		9,617,998,928.12

### 三、公司基本情况

深圳市海普瑞药业集团股份有限公司（以下简称“本公司”）是一家在中华人民共和国广东省注册的股份有限公司，于1998年4月21日成立。本公司所发行人民币普通股A股及港币普通股H股股票，分别于2010年在深圳证券交易所和2020年在香港联合交易所有限公司上市。本公司总部位于广东省深圳市南山区松坪山朗山路21号。

本公司及其子公司（以下简称“本集团”）主要从事开发、生产经营原料药（肝素钠、依诺肝素钠），从事货物及技术进出口（不含分销及国家专营、专控、专卖商品）等。

本集团的实际控制人为李坦和李锂。

本财务报表业经本公司董事会于2022年04月11日决议批准。

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，本年度变化情况参见附注八。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》以及其后颁布及修订的具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定（统称“企业会计准则”）编制。

本财务报表以持续经营为基础列报。

编制本财务报表时，除某些金融工具外，均以历史成本为计价原则。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

### 2、持续经营

不存在对本公司自报告期末起12个月持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本集团根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量、商誉减值和金融资产的公允价值等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团于2021年12月31日的财务状况以及2021年度的经营成果和现金流量。

### 2、会计期间

本集团会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

### 3、营业周期

正常营业周期是指本公司从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间。本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本公司记账本位币和编制本财务报表所采用的货币均为人民币。除有特别说明外，均以人民币元为单位表示。

本集团下属子公司及联营企业，根据其经营所处的主要经济环境自行决定其记账本位币，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

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。同一控制下企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方在同一控制下企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按合并日在最终控制方财务报表中的账面价值为基础进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价的账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价及原制度资本公积转入的余额，不足冲减的则调整留存收益。

### 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。非同一控制下企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。

支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，并以成本减去累计减值损失进行后续计量。支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和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，对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）及购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值的计量进行复核，复核后支付的合并对价的公允价值（或发行的权益性证券的公允价值）与购买日之前持有的被购买方的股权的公允价值之和仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及全部子公司的财务报表。子公司，是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及本公司所控制的结构化主体等）。



编制合并财务报表时，子公司采用与本公司一致的会计年度和会计政策。本集团内部各公司之间的所有交易产生的资产、负债、权益、收入、费用和现金流量于合并时全额抵销。

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股东权益中所享有的份额的，其余仍冲减少数股东权益。

对于通过非同一控制下的企业合并取得的子公司，被购买方的经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表，直至本集团对其控制权终止。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

对于通过同一控制下的企业合并取得的子公司，被合并方的经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对前期财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始实施控制时一直存在。

如果相关事实和情况的变化导致对控制要素中的一项或多项发生变化的，本集团重新评估是否控制被投资方。

不丧失控制权情况下，少数股东权益发生变化作为权益性交易。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

## 8、现金及现金等价物的确定标准

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

## 9、外币业务和外币报表折算

本集团对于发生的外币交易，将外币金额折算为记账本位币金额。

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，对于外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算。由此产生的结算和货币性项目折算差额，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差额按照借款费用资本化的原则处理之外，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，由此产生的差额根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

对于境外经营，本集团在编制财务报表时将其记账本位币折算为人民币：对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，股东权益项目除“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，确认为其他综合收益。处置境外经营时，将与该境外经营相关的其他综合收益转入处置当期损益，部分处置的按处置比例计算。

外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

## 10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

### 金融工具的确认和终止确认

本集团于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。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：

1. 收取金融资产现金流量的权利届满；
2. 转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且（a）实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或（b）虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款的约定，在法规或通行惯例规定的期限内收取或交付金融资产。交易日，是指本集团承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 金融资产分类和计量

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团企业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、以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。当且仅当本集团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。

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款项融资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：

#### *以摊余成本计量的债务工具投资*

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：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；该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。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入，其终止确认、修改或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

#### *以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资*

金融资产同时符合下列条件的，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：本集团管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；该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。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转出，计入当期损益。

#### *以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资*

本集团不可撤销地选择将部分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，仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当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转出，计入留存收益。

#### *以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产*

上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

企业在初始确认时将某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后，不能重分类为其他类金融资产；其他类金融资产也不能在初始确认后重新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。

本集团的金融负债于初始确认时分类为其他金融负债。其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

#### *其他金融负债*

对于此类金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

#### 金融工具减值

本集团以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产进行减值处理并确认损失准备。

对于不含重大融资成分的应收款项以及合同资产，本集团运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于租赁应收款，本集团选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产，本集团在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果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，本集团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，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团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，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失。本集团考虑了不同客户的信用风险特征，以逾期账龄组合为基础评估应收账款、其他应收款等金融工具的预期信用损失。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义、预期信用损失计量的假设等披露参见附注十。

当本集团不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本集团直接减记该金融资产的账面余额。

### 金融工具抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；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。

### 衍生金融工具

本集团使用衍生金融工具，例如认股权证。衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动产生的利得或损失直接计入当期损益。

### 金融资产转移

本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

## 11、应收票据

## 12、应收账款

## 13、应收款项融资

## 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

## 15、存货

存货主要包括原材料、在产品、库存商品、发出商品、周转材料、委托加工物资。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。周转材料包括低值易耗品和包装物等，低值易耗品和包装物采用一次摊销法进行摊销。

存货的盘存制度采用永续盘存制。

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。如果以前计提存货跌价准备的影响因素已经消失，使得存货的可变现净值高于其账面价值，则在原已计提的存货跌价准备金额内，将以前减记的金额予以恢复，转回的金额计入当期损益。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。计提存货跌价准备时，原材料按类别计提，产成品按单个项目计提。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，合并计提存货跌价准备。

## 16、合同资产

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

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

本集团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附注五、10。

## 17、合同成本

本集团与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。根据其流动性，分别列报在存货、其他流动资产和其他非流动资产中。

本集团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，除非该资产摊销期限不超过一年。

本集团为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围的，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。

本集团对与合同成本有关的资产采用与该资产相关的收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本集团将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得（1）减（2）的差额高于该资产账面价值的，应当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应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

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司和联营企业的权益性投资。

长期股权投资在取得时以初始投资成本进行初始计量。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为初始投资

成本；初始投资成本与合并对价账面价值之间差额，调整资本公积（不足冲减的，冲减留存收益）；合并日之前的其他综合收益，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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转。通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本（通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并的，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初始投资成本），合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和；购买日之前持有的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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，在处置该项投资时转入当期损益；其中，处置后仍为长期股权投资的按比例结转，处置后转换为金融工具的则全额结转；购买日之前持有的股权投资作为金融工具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全部转入留存收益。除企业合并形成的长期股权投资以外方式取得的长期股权投资，按照下列方法确定初始投资成本：支付现金取得的，以实际支付的购买价款及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作为初始投资成本；发行权益性证券取得的，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；通过非货币性资产交换取得的，按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定初始投资成本；通过债务重组取得的，按照《企业会计准则第12号——债务重组》确定初始投资成本。

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资，在本公司个别财务报表中采用成本法核算。控制，是指拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响回报金额。

采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。追加或收回投资的，调整长期股权投资的成本。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。

本集团对被投资单位具有共同控制或重大影响的，长期股权投资采用权益法核算。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。重大影响，是指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。

采用权益法时，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，归入长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的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，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法时，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，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值。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可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照应享有的比例计算归属于投资方的部分（但内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认，但投出或出售的资产构成业务的除外。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。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外股东权益的其他变

动，调整长期股权投资的账面价值并计入股东权益。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。采用权益法核算的长期股权投资，因处置终止采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，全部转入当期损益；仍采用权益法的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理并按比例转入当期损益，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他股东权益变动而确认的股东权益，按相应的比例转入当期损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

固定资产仅在与其有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认。与固定资产有关的后续支出，符合该确认条件，计入固定资产成本，并终止确认被替换部分的账面价值；否则，在发生时计入当期损益。

固定资产按照成本进行初始计量。购置固定资产的成本包括购买价款、相关税费、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项资产的其他支出。

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-40 年	5%	2.38%-4.75%
机器设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.5%-19%
运输工具	年限平均法	5-10 年	5%	9.5%-19%
其他设备	年限平均法	5-10 年	5%	9.5%-19%

固定资产从达到预定可使用状态的次月起，采用年限平均法在使用寿命内计提折旧。

固定资产的各组成部分具有不同使用寿命或以不同方式为企业提供经济利益的，适用不同折旧率。本公司之全资子公司Hepalink USA INC.的土地折旧年限不确定，不计提折旧。

本集团至少于每年年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，必要时进行调整。



### (3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

不适用

## 25、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 26、借款费用

借款费用，是指本集团因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，其他借款费用计入当期损益。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的，才能开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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。之后发生的借款费用计入当期损益。

在资本化期间内，每一会计期间的利息资本化金额，按照下列方法确定：

- (1) 专门借款以当期实际发生的利息费用，减去暂时性的存款利息收入或投资收益后的金额确定；
- (2) 占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的加权平均利率计算确定。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中，发生除达到预定可使用或者可销售状态必要的程序之外的非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、使用权资产

本集团使用权资产类别主要包括房屋建筑物、机器设备、运输工具。

在租赁期开始日，本集团将其可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，包括：租赁负债的初始计量金额；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；承租人发生的初始直接费用；承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本集团后续采用年限平均法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团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，本集团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。

本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

## 30、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

无形资产仅在与有关的经济利益很可能流入本集团，且其成本能够可靠地计量时才予以确认，并以成本进行初始计量。但非同一控制下企业合并中取得的无形资产，其公允价值能够可靠地计量的，即单独确认为无形资产并按照公允价值计量。

无形资产按照其能为本集团带来经济利益的期限确定使用寿命，无法预见其为本集团带来经济利益期限的作为使用寿命不确定的无形资产。

各项无形资产的使用寿命如下：

	使用寿命
土地使用权	30-50年
软件使用权	3-10年
专利使用权	10-20年
商标使用权	10年
专有技术	10-30年
品牌	15年
客户资源	15年

本集团取得的土地使用权，通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权和建筑物分别作为无形资产和固定资产核算。外购土地及建筑物支付的价款在土地使用权和建筑物之

间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产，在其使用寿命内采用直线法摊销。本集团至少于每年年度终了，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，必要时进行调整。

## (2) 内部研究开发支出会计政策

本集团将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，只有在同时满足下列条件时，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出，于发生时计入当期损益。

## 31、长期资产减值

本集团对除存货、合同资产及与合同成本有关的资产、递延所得税、金融资产外的资产减值，按以下方法确定：

本集团于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本集团将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少于每年末进行减值测试。对于尚未达到可使用状态的无形资产，也每年进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团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。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或者资产组的可收回金额低于其账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本集团确定的报告分部。

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，首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，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵

减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 32、长期待摊费用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用采用直线法摊销，摊销期如下：

	摊销期
朋和沙河社区工程	43年
装修费	2-10 年
其他	3-5 年

### 33、合同负债

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

合同负债是指已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务，如企业在转让承诺的商品或服务之前已收取的款项。

### 34、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指本集团为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的除股份支付以外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。本集团提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

#### 短期薪酬

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

#### (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团的职工参加由当地政府管理的养老保险和失业保险，相应支出在发生时计入相关资产成本或当期损益。

本集团运作一项设定受益退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存用。设定受益计划下提供该福利的成本采用预期累积福利单位法。

设定受益退休金计划引起的重新计量，包括精算利得或损失，资产上限影响的变动（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额）和计划资产回报（扣除包括在设定受益计划净负债利息净额中的金额），均在资产负债表中立即确认，并在其发生期间通过其他综合收益计入股东权益，后续期间不转回至损益。

在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：修改设定受益计划时；本集团确认相关重组费用或辞退福利时。

利息净额由设定受益计划净负债或净资产乘以折现率计算而得。本集团在利润表的营业成本、管理费用、销售费用、财务费用中确认设定受益计划净义务的如下变动：服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失；利息净额，包括计划资产的利息收益、计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

### **(3) 辞退福利的会计处理方法**

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

### **(4) 其他长期职工福利的会计处理方法**

向职工提供的其他长期职工福利，适用离职后福利的有关规定确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产，但变动均计入当期损益或相关资产成本。

## **35、租赁负债**

在租赁期开始日，本集团将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益，但另有规定计入相关资产成本的除外。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## **36、预计负债**

除了非同一控制下企业合并中的或有对价及承担的或有负债之外，当与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本集团将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本集团承担的现时义务；

- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本集团；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并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。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

非同一控制下企业合并中取得的被购买方或有负债在初始确认时按照公允价值计量，在初始确认后，按照预计负债确认的金额，和初始确认金额扣除收入确认原则确定的累计摊销额后的余额，以两者之中的较高者进行后续计量。

### 37、股份支付

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。以权益结算的股份支付，是指本集团为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。权益工具的公允价值采用二项式模型确定，参见附注十三。

对由于未满足非市场条件和/或服务期限条件而最终未能行权的股份支付，不确认成本或费用。股份支付协议中规定了市场条件或非可行权条件的，无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有其他业绩条件和/或服务期限条件，即视为可行权。

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

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。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，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

### 销售商品合同

本集团与客户之间的销售商品合同通常包含转让药品制剂和原料药物的履约义务。本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以履行每一单履约义务时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

### 提供合约研发及生产组织服务（以下简称“CDMO服务”）合同

本集团与客户之间的提供服务合同通常包括提供CDMO服务，即CDMO客户定制服务和定制生产及销售商品服务。对于客户定制服务，由于本集团履约过程中所提供的商品和服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收入款项，本集团将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法，根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于客户定制生产及销售商品服务，本集团通常在综合考虑了下列因素的基础上，以履行每一单履约义务时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

### 其他服务

本集团为客户提供的其他服务通常包括药品营销及咨询服务等，本集团将在服务期内以其有权获得的金额确认收入。

### 销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，本集团在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本集团重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

### 租赁收入

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按照直线法确认。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

## **40、政府补助**

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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；公允价值不能可靠取得的，按

照名义金额计量。

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的，作为与资产相关的政府补助；政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助，除此之外的作为与收益相关的政府补助。

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

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值；或确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益（但按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益），相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 41、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入股东权益的交易或者事项相关的计入股东权益外，均作为所得税费用或收益计入当期损益。

本集团对于当期和以前期间形成的当期所得税负债或资产，按照税法规定计算的预期应交纳或返还的所得税金额计量。

本集团根据资产与负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法计提递延所得税。

各种应纳税暂时性差异均据以确认递延所得税负债，除非：

1. 应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：商誉的初始确认，或者具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且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；
2. 对于与子公司及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。

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认由此产生的递延所得税资产，除非：

1. 可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：该交易不是企业合并，并且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；
2. 对于与子公司及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。

本集团于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，依据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

于资产负债表日，本集团对递延所得税资产的账面价值进行复核，如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，减记递延所得税资产的账面价值。于资产负债表日，本集团重新评估未确认的递延所得税资产，在很可能获得足够的应纳税所得额可供所有或部分递延所得税资产转回的限度内，确认递延所得税资产。

同时满足下列条件时，递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一应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

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 租赁的识别

在合同开始日，本集团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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本集团评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

#### 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：

- (1) 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；
- (2) 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

#### 租赁和非租赁部分的分拆

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团作为出租人时，将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

#### 租赁期的评估

租赁期是本集团有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本集团有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本集团有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本集团可控范围内的重大事件或变化，且影响本集团是否合理确定将行使相应选择权的，本集团对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

### 作为承租人

本集团作为承租人的一般会计处理见附注五、29 和附注五、35。

#### *租赁变更*

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本集团重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的本集团增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：

- (1) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本集团调减使用权资产的账面价值，以反映租赁的部分终止或完全终止，部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；
- (2) 其他租赁变更，本集团相应调整使用权资产的账面价值。

#### 短期租赁和低价值资产租赁

本集团将在租赁期开始日，租赁期不超过12个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值不超过人民币40,000元的租赁认定为低价值资产租赁。本集团转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本集团对机器设备的短期租赁和其他设备低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

### 作为出租人

租赁开始日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为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

#### *作为经营租赁出租人*

经营租赁的租金收入在租赁期内各个期间按直线法确认为当期损益，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。

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## （2）融资租赁的会计处理方法

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 利润分配

本公司的现金股利，于股东大会批准后确认为负债。

#### 公允价值计量

本集团于每个资产负债表日以公允价值计量理财产品、衍生金融工具和权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。本集团以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本集团假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场（或最有利市场）是本集团在计量日能够进入的交易市场。本集团采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

本集团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，优先使用相关可观察输入值，只有在可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本集团对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

#### 重大会计判断和估计

编制财务报表要求管理层作出判断、估计和假设，这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的列报金额及其披露，以及资产负债表日或有负债的披露。这些假设和估计的不确定性所导致的结果可能造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

## 判断

在应用本集团的会计政策的过程中，管理层作出了以下对财务报表所确认的金额具有重大影响的判断：

### 收入确认

本集团对确定客户合同收入的金额以及时间有如下重大影响的判断：

#### （1）履约义务完成时间的判断

本集团与不同的客户签订各类不同的合同，为合理确认履约义务完成的时间，集团管理层需运用判断对合同条款进行分析与评估。

对于CDMO服务，本集团管理层需要综合分析CDMO服务的现时收款权利和涉及的服务或商品的控制权转移的时点进行收入确认。对于客户定制服务，管理层判断该类合同相关履约义务在一段时间内完成。此外，管理层需要判断集团在整个合同期间中有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

#### （2）确定履约义务完成进度的判断

本集团按照投入法确定提供服务合同的履约进度，具体而言，本集团根据发生的成本确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

### 业务模式

金融资产于初始确认时的分类取决于本集团管理金融资产的业务模式，在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

### 合同现金流量特征

金融资产于初始确认时的分类取决于金融资产的合同现金流量特征，需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异、对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

### 持有其他主体20%以下的表决权但对该主体具有重大影响

本集团持有Quest PharmaTech Inc.（以下简称“Quest”）14.86%的股权，对Quest的表决权比例亦为14.86%。虽然该比例低于20%，但由于本集团在Quest董事会中派有代表并参与对Quest财务和经营政策的决策，所以本集团能够对Quest施加重大影响。

### 持有其他主体20%以上的表决权但对该主体不具有重大影响

本集团分别持有基金合伙企业TPG Biotechnology Partners V, L.P. 68.52%的股权，TPG Biotechnology Partners IV, L.P. 20%的股权，ORI Healthcare Fund, L.P. 20%的股权，ORI Healthcare Fund II, L.P. 33.20%的股权以及北京枫海资本管理中心（有限合伙）24.99%的股权。虽然本集团持有上述主体20%以上的股权，但本集团作为这五家基金合伙企业的有限合伙人，仅享有相应比例的收益权，无权参与上述主体的投资项目决策和日常管理，所以本集团对上述主体不具有重大影响。

#### *有董事席位但对该主体不具有重大影响*

本集团分别在广州人心网络科技有限公司和深圳市同步齿科医疗股份有限公司派驻一个董事。虽然本集团在上述主体拥有一个董事席位，但是通过综合考虑所有事实和情况，例如上述主体其他股东的持股比例、董事会的构成及决策机制，以及本集团派驻董事参与董事会的方式等，本集团认为对上述主体不具有重大影响。

#### *以权益法核算的长期股权投资减值迹象判断*

本集团在资产负债表日判断长期股权投资是否存在可能发生减值的迹象。本集团根据实际情况来认定长期股权投资可能发生减值的迹象，如财务状况发生严重恶化、持有资产长期闲置或者价格大幅度下跌、所处行业市场环境发生不利的变化或有证据表明该项投资实质上已经不能再给企业带来经济利益的其他情形等。有确凿证据表明长期股权投资存在减值迹象的，本集团在资产负债表日进行减值测试，估计长期股权投资的可收回金额，并与长期股权投资的账面价值进行比较，以确定长期股权投资是否发生了减值。

#### 估计的不确定性

以下为于资产负债表日有关未来的关键假设以及估计不确定性的其他关键来源，可能会导致未来会计期间资产和负债账面金额重大调整。

#### *金融工具减值*

本集团采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出该等判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

#### *除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）*

本集团于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层必须估计该项资产或资产组的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见本节七之17、长期股权投资，21、固定资产，22、在建工程，25、使用权资产，26、无形资产以及27、开发支出。

#### *商誉减值*

本集团至少每年测试商誉是否发生减值。这要求对分配了商誉的资产组或者资产组组合的未来现金流量的现值进行预计。对未来现金流量的现值进行预计时，本集团需要预计未来资产组或者资产组组合产生的现金流量，同时选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。详见本节七之28、商誉。

#### *金融资产的公允价值*

本集团对没有活跃市场的金融工具，采用包括参考最近融资价格法、市场乘数法、二叉树模型等在内的各种估值技术确定其公允价值。估值模型的相关假设、参数、数据来源和计量程序均需要本集团的

专业判断，本集团需根据可获得的市场数据和其他信息，选择更为恰当的估值技术，评估估值技术中使用的输入值是否更容易在市场上观察到或者只需作更少的调整，对诸如可比公司、流动性折扣率、无风险利率和市场波动率等方面进行估计，这些相关因素假设的变化会对金融工具的公允价值产生影响。

#### 开发支出

确定资本化的金额时，管理层必须作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

#### 递延所得税资产

在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，应就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。这需要管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

#### 设定受益计划义务的计量

设定受益计划义务的现值取决于多项因素，该等因素采用多个假设的精算基准确定。确定设定受益计划的净成本（收入）所用假设包括折现率。该等假设的任何变动均会影响设定受益计划义务的账面价值。

本集团在各年度末确定适当的折现率。适当的折现率为确定预期需要结算设定受益计划义务的估计未来现金流出的现值所用的利率。在确定适当的折现率时，本集团考虑采用已运行该计划的子公司所在地美国的、期限与设定受益计划期限相近的优质公司债券于每个有关期间末的市场收益率。

设定受益计划义务的其他主要假设部分基于当前市场状况。

#### 承租人增量借款利率

对于无法确定租赁内含利率的租赁，本集团采用承租人增量借款利率作为折现率计算租赁付款额的现值。确定增量借款利率时，本集团根据所处经济环境，以可观察的利率作为确定增量借款利率的参考基础，在此基础上，根据自身情况、标的资产情况、租赁期和租赁负债金额等租赁业务具体情况对参考利率进行调整以得出适用的增量借款利率。

## 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

### （2）重要会计估计变更

适用  不适用

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

□ 适用 √ 不适用

**(4) 2021 年起首次执行新租赁准则追溯调整前期比较数据说明**

□ 适用 √ 不适用

**45、其他****六、税项****1、主要税种及税率**

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	详见本节六、税项之 3、其他
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、天道医药	按应纳税所得额的 15%
其他境内子公司	按应纳税所得额的 25%
注册在香港地区的子公司	按应纳税所得额的 16.5%
注册在美国的子公司	联邦税 21%、州所得税 1%-10%
注册在瑞典的子公司	按应纳税所得额的 20.6%
注册在波兰的子公司	按应纳税所得额的 19%
注册在荷兰的子公司	应纳税所得额前 24.5 万欧元适用的所得税率为 15%；超过部分适用的所得税税率为 25%
注册在英国的子公司	按应纳税所得额的 19%
注册在西班牙的子公司	按应纳税所得额的 25%
注册在德国的子公司	按应纳税所得额的 15%，另征收企业所得税额 5.5%的团结附加税；州和地方税：7%-20.3%
注册在瑞士的子公司	按应纳税所得额的 8.5%，另征收综合有效税率 11%-21%（包括联邦税、州税）
注册在意大利的子公司	按应纳税所得额的 24%，另征收大区税 3.9%

## 2、税收优惠

(1)本公司获深圳市科技创新委员会、深圳市财政委员会、国家税务总局深圳市税务局于2018年11月9日联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR201844202717，认定有效期为三年），并于2021年12月23日获取深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202144205344，认定有效期为三年）。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，本公司享受高新技术企业的税收优惠政策，2021年度适用15%的企业所得税税率（2020年度为15%）。

(2)本公司之子公司深圳市天道医药有限公司于2020年12月11日获深圳市科技创新委员会、深圳市财政局、国家税务总局深圳市税务局颁发的《高新技术企业证书》（证书编号为：GR202044205014，认定有效期为三年）。按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，深圳市天道医药有限公司享受高新技术企业的税收优惠政策，2021年度适用15%的企业所得税税率（2020年度为15%）。

## 3、其他

国别或地区	增值税及其他税率
中国	进项增值税主要适用于13%，部分物品适用于9%；
	销项增值税主要适用于13%，部分物品适用于9%；
中国香港	不适用
美国	不适用
瑞典	进项增值税：25%，部分为6%
	销项增值税：25%
德国	进项增值税：2020年7月1日至2020年12月31日为16%，部分为5%；2021年1月1日之后为19%，部分为7%
	销项增值税：2020年7月1日至2020年12月31日为16%；2021年1月1日之后为19%
意大利	进项增值税：22%，部分为4%/10%
	销项增值税：10%，部分为0%
波兰	进项增值税主要适用于23%，部分物品适用于5%和8%的税率
	销项增值税：23%
荷兰	进项增值税：21%，部分为9%
	销项增值税：21%
英国	进项增值税主要适用于20%，部分物品适用于5%的税率
	销项增值税：20%
西班牙	进项增值税主要适用于21%，部分物品适用于10%和4%
	销项增值税：21%
瑞士	进项增值税主要适用于7.7%，部分物品适用于2.5%
	销项增值税：7.7%



## 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	516,054.25	348,038.73
银行存款	1,478,697,233.68	1,329,467,979.75
其他货币资金	1,465,043,798.19	1,382,608,009.69
合计	2,944,257,086.12	2,712,424,028.17
其中：存放在境外的款项总额	631,045,434.16	430,034,819.89
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	11,585,585.36	84,293.97

其他说明

银行活期存款按照银行活期存款利率取得利息收入。短期定期存款的存款期分为6个月至1年不等，依本集团的现金需求而定，并按照相应的银行定期存款利率取得利息收入。

### 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	981,157,143.06	828,205,180.26
其中：		
理财产品	940,339,674.32	821,256,553.13
衍生金融资产（注1）	248,096.60	6,948,627.13
可转换债券（注2）	40,569,372.14	
其中：		
合计	981,157,143.06	828,205,180.26

其他说明：

注1：衍生金融资产为本公司持有Resver logix Corp.的认股权证，具体事项详见本节七、合并财务报表项目注释之17、长期股权投资。

注2：可转换债券为本公司持有Resver logix Corp.的可转换债券，期限为一年，年利率10%。

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

#### 4、应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	10,009,758.86	35,030,062.41
合计	10,009,758.86	35,030,062.41

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：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用  不适用

##### (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

## (3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

## (4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

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

## (5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明

## (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

## 5、应收账款

## (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,607,935,737.48	100.00%	89,491,255.48	5.57%	1,518,444,482.00	1,668,737,379.27	100.00%	30,114,408.35	1.80%	1,638,622,970.92
其中：										
按信用风险组合评	1,607,935,737.48	100.00%	89,491,255.48	5.57%	1,518,444,482.00	1,668,737,379.27	100.00%	30,114,408.35	1.80%	1,638,622,970.92

估预期信用损失计提坏账准备	5,737.48		55.48		,482.00	,379.27		8.35		70.92
合计	1,607,935,737.48	100.00%	89,491,255.48	5.57%	1,518,444,482.00	1,668,737,379.27	100.00%	30,114,408.35	1.80%	1,638,622,970.92

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险组合评估预期信用损失计提坏账准备	1,607,935,737.48	89,491,255.48	5.57%
合计	1,607,935,737.48	89,491,255.48	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

	2021年		
	估计发生违约的	预期信用损失率	整个存续期预期信用损失
	账面余额	(%)	
未逾期	1,276,075,492.38	0.70	8,923,589.79
逾期1年以内	205,248,608.22	0.85	1,744,454.20
逾期1年至2年	92,223,082.11	50.05	46,154,084.46
逾期2年以上	34,388,554.77	95.00	32,669,127.03
	<u>1,607,935,737.48</u>		<u>89,491,255.48</u>

按账龄披露

单位: 元

账龄	账面余额
1年以内(含1年)	1,476,783,103.45

1 至 2 年	94,879,940.35
2 至 3 年	36,070,359.68
3 年以上	202,334.00
4 至 5 年	202,334.00
合计	1,607,935,737.48

## (2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险组合 评估预期信用损 失计提坏账准备	30,114,408.35	71,850,400.54		-11,939,504.73	-534,048.68	89,491,255.48
合计	30,114,408.35	71,850,400.54		-11,939,504.73	-534,048.68	89,491,255.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

2021年，无转回或收回坏账准备。

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
PIN Pharma	5,430,302.47
Kurative	6,256,626.26
南部县南隆镇四通合达畜副产品加工厂	252,576.00
合计	11,939,504.73

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
PIN Pharma	货款	5,430,302.47	账期较长无法收回	公司坏账核销审批流程	否
Kurative	货款	6,256,626.26	账期较长无法收回	公司坏账核销审批流程	否

南部县南隆镇四通合达畜副产品加工厂	货款	252,576.00	账期较长无法收回	公司坏账核销审批流程	否
合计	--	11,939,504.73	--	--	--

应收账款核销说明:

2021年实际核销的应收账款为人民币11,939,504.73元（2020年：人民币2,143,771.44元）

#### (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	277,046,905.82	17.23%	1,898,791.70
第二名	97,848,149.78	6.09%	670,620.21
第三名	91,250,883.30	5.68%	625,404.64
第四名	53,846,035.06	3.35%	37,521,352.32
第五名	51,849,020.17	3.21%	614,961.02
合计	571,840,994.13	35.56%	

#### (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明:

#### (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

应收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:

### 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	154,961,798.58	78.17%	254,374,882.83	98.68%
1 至 2 年	42,785,865.70	21.58%	3,188,562.10	1.24%
2 至 3 年	272,159.96	0.14%	216,535.00	0.08%
3 年以上	210,865.15	0.11%		
合计	198,230,689.39	--	257,779,979.93	--

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：

于 2021 年 12 月 31 日，账龄超过 1 年的大额预付款项主要为深圳海普瑞 2020 年 11 月预付南方科技大学项目研发款人民币 31,800,000.00 元，此项目仍处在研发阶段，款项未结算（2020 年 12 月 31 日：无）。

## （2）按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

于 2021 年 12 月 31 日，本集团前五名的预付账款合计数为人民币 101,490,967.91 元（2020 年：人民币 116,449,507.05 元），占预付账款年末数合计数的比例为 51.20%（2020 年：45.17%）。

其他说明：

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	243,811,414.25	184,159,557.17
合计	243,811,414.25	184,159,557.17

### （1）应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

#### (2) 应收股利

##### 1) 应收股利分类

单位：元

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

##### 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

### 3) 坏账准备计提情况

适用  不适用

其他说明：

#### (3) 其他应收款

##### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收投资款及股权转让款	63,132,144.52	
应收往来款项	73,582,248.21	73,254,005.96
应收联营企业款项	40,842,054.68	41,797,813.98
应收退税款	53,352,013.95	33,665,132.92
押金及保证金	27,645,874.10	28,029,057.35
员工借款及备用金	1,047,921.36	2,021,764.60
其他	30,584,948.19	23,146,892.49
合计	290,187,205.01	201,914,667.30



## 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	13,372,838.02		4,382,272.11	17,755,110.13
2021 年 1 月 1 日余额在 本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-4,001,986.59		4,001,986.59	0.00
本期计提	14,849,597.13		15,379,516.28	30,229,113.41
本期转回	-121,074.74			-121,074.74
本期核销			-1,485,305.59	-1,485,305.59
其他变动	-2,052.45			-2,052.45
2021 年 12 月 31 日余额	24,097,321.37		22,278,469.39	46,375,790.76

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）	147,160,087.61
1 至 2 年	77,805,513.53
2 至 3 年	6,956,364.38
3 年以上	58,265,239.49
3 至 4 年	5,021,765.81
4 至 5 年	42,967,770.87
5 年以上	10,275,702.81
合计	290,187,205.01

## 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	
按照预期信用损失计提的坏账准备	17,755,110.13	30,229,113.41	-121,074.74	-1,485,305.59	-2,052.45	46,375,790.76

备						
合计	17,755,110.13	30,229,113.41	-121,074.74	-1,485,305.59	-2,052.45	46,375,790.76

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
南部县南隆镇四通合达畜副产品加工厂	726,642.50
成都明渲畜牧发展有限公司	500,000.00
新津鼎丰肠衣厂	182,857.20
成都市双源食品有限公司	53,184.00
王文柱	16,500.00
江苏优泰生物科技有限公司	6,121.89
合计	1,485,305.59

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
南部县南隆镇四通合达畜副产品加工厂	原肠款	726,642.50	账期较长,无法收回	公司坏账核销审批流程	否
成都明渲畜牧发展有限公司	原肠款	500,000.00	账期较长,无法收回	公司坏账核销审批流程	否
新津鼎丰肠衣厂	原肠款	182,857.20	账期较长,无法收回	公司坏账核销审批流程	否
成都市双源食品有限公司	原肠款	53,184.00	账期较长,无法收回	公司坏账核销审批流程	否
王文柱	原肠款	16,500.00	账期较长,无法收回	公司坏账核销审批流程	否
江苏优泰生物科技有限公司	蛋白胨款	6,121.89	账期较长,无法收回	公司坏账核销审批流程	否
合计	--	1,485,305.59	--	--	--

其他应收款核销说明：

## 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
国家税务局	应收退税款	53,352,013.95	1 年以内	18.39%	
Resver logix Corp.	应收联营企业款项	40,842,054.68	3 年以上	14.07%	
Sanofi aventis	应收股权转让款	40,350,615.18	1 年以内	13.91%	
扬州市伊恩生物科技有限公司	应收往来款项	37,534,416.46	1-2 年	12.93%	11,257,707.55
Abbvie	应收往来款项	17,825,099.62	1-2 年	6.14%	1,217,038.39
合计	--	189,904,199.89	--	65.44%	12,474,745.94

## 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

## 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

## 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	1,712,588,128.67	1,149,120.66	1,711,439,008.01	872,916,318.76	1,177,656.76	871,738,662.00

在产品	946,588,375.52	4,765,123.19	941,823,252.33	762,446,222.75	4,570,065.28	757,876,157.47
库存商品	2,096,813,636.28	73,967,281.01	2,022,846,355.27	1,613,624,225.23	93,197,995.07	1,520,426,230.16
周转材料	16,284,959.97		16,284,959.97	15,918,688.88		15,918,688.88
委托加工物资	15,155,016.85		15,155,016.85	2,288,908.97		2,288,908.97
合计	4,787,430,117.29	79,881,524.86	4,707,548,592.43	3,267,194,364.59	98,945,717.11	3,168,248,647.48

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	1,177,656.76			1,607.95	26,928.15	1,149,120.66
在产品	4,570,065.28	66,675.50		-247,120.80	118,738.39	4,765,123.19
库存商品	93,197,995.07	34,851,705.66		51,410,076.79	2,672,342.93	73,967,281.01
合计	98,945,717.11	34,918,381.16		51,164,563.94	2,818,009.47	79,881,524.86

本年计提/（转回）、转销存货跌价准备的依据和原因如下：

项目	计提/（转回）存货跌价准备的依据	本年转销存货跌价准备的原因
原材料	成本与可变现净值孰低计量	投入生产
在产品	成本与可变现净值孰低计量	投入生产
库存商品	成本与可变现净值孰低计量	存货出售/报废

## (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

于2021年12月31日和2020年12月31日，本集团存货中无资本化的借款费用金额。

## (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

## 10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
CDMO 服务款	14,992,821.58		14,992,821.58	20,476,541.40		20,476,541.40
合计	14,992,821.58		14,992,821.58	20,476,541.40		20,476,541.40

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

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

适用  不适用

本期合同资产计提减值准备情况

单位：元

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

其他说明：

## 11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

## 12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		74,205,753.46
合计		74,205,753.46

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
期末留抵增值税	110,154,762.81	147,319,469.92
待摊费用及其他	23,864,541.51	24,942,104.53
预缴企业所得税	17,182,170.95	37,293,589.34
合计	151,201,475.27	209,555,163.79

其他说明：

## 14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

**15、其他债权投资**

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

 适用  不适用

其他说明：

## 16、长期应收款

## (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
其他	1,952,092.09		1,952,092.09	2,786,309.45		2,786,309.45	
合计	1,952,092.09		1,952,092.09	2,786,309.45		2,786,309.45	--

坏账准备减值情况

单位：元

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

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

## (3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

注：长期应收款为转租办公场所给第三方公司应收的租金。

## 17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投资 损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备	其他			
一、合营企业												
二、联营企业												
OncoQuest Inc. (注 1)	33,656,807.73			4,706,391.31		-17,597,829.84				-826,198.68	19,939,170.52	

Resver logix Corp. (注 2)	526,358,1 76.96			-56,253,1 82.02		-602,226. 24		-186,138, 946.40	-298,156. 46	283,065,6 65.84	186,138,9 46.40
深圳市亚 太健康管 理有限公 司(注3)	60,086,34 4.44			-22,705,9 71.67	-427,695. 01			-36,952,6 77.76			36,952,67 7.76
Hightide Therapeut ics, Inc. (注4)	661,601,0 48.22			-107,767, 472.63	1,689,914 .46	-93,800,8 96.40				461,722,5 93.65	
Quest PharmaTe ch Inc. (注5)	91,916,34 8.28			-2,171,05 6.09		2,798,469 .03			-2,075,67 5.63	90,468,08 5.59	
上海泰沂 创业投资 合伙企业 (有限合 伙)(注6)	257,563,7 91.35		-7,321,06 2.57	63,864,10 8.09			-22,837,4 22.43			291,269,4 14.44	
小计	1,631,182 ,516.98		-7,321,06 2.57	-120,327, 183.01	1,262,219 .45	-109,202, 483.45	-22,837,4 22.43	-223,091, 624.16	-40,152,7 08.53	1,146,464 ,930.04	223,091,6 24.16
合计	1,631,182 ,516.98		-7,321,06 2.57	-120,327, 183.01	1,262,219 .45	-109,202, 483.45	-22,837,4 22.43	-223,091, 624.16	-40,152,7 08.53	1,146,464 ,930.04	223,091,6 24.16

## 其他说明

注1: 2015年10月10日, 本集团第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于对外投资的议案》, 同意子公司Hepalink USA INC. 使用1300万美元认购OncoQuest Inc. (以下简称“OncoQuest”)的A类优先股(依据投资协议, A类优先股具有等同于普通股的投票权)。截止2021年12月31日, Hepalink USA INC.持有的全部A类优先股已全部转为普通股, 本集团对OncoQuest Inc. 的持股比例为 36.08%。

注2: 2015年起, 本集团认购Resver logix Corp.的股票, 截至2021年12月31日, 本集团合计持有Resver logix Corp.普通股 85,286,524股, 占Resver logix Corp.股本的35.07%。本公司于2015年7月投资Resver logix Corp.成为第二大股东, 委派1名董事且后续还陆续增持Resver logix Corp.股份, 从2015年7月开始对Resver logix Corp.有重大影响, 为本公司之联营企业。截止2020年12月31日和2021年12月31日, 本集团持有Resver logix Corp.认股权证的公允价值分别为人民币6,948,627.13元和人民币 248,096.60元, 详见附注七、2。

注3: 2015年7月26日, 本公司之子公司深圳枫海资本股权投资基金合伙企业(有限合伙)投资深圳市摩氏健业投资中心(有限合伙)两年期的可转换债券, 于2017年7月26日到期, 计入其他非流动资产核算。于2018年7月27日签署转股协议, 转股后深圳枫海资本股权投资基金合伙企业(有限合伙)持有深圳市亚太健康管理有限公司(深圳市亚太健康管理有限公司和深圳市摩氏健业投资中心(有限合伙)的母公司均为深圳市摩氏健安投资中心(有限合伙))股权比例为27.43%, 对深圳市亚太健康管理有限公司(以下简称“亚太健康”)具有重大影响, 并将其作为联营企业核算。截止2021年12月31日, 本集团持有



亚太健康27.43%股权。

注4：自2019年3月25日起，本公司丧失对Hightide Therapeutics, Inc（以下简称“Hightide”）的控制权，不再将其纳入合并范围，本公司对Hightide具有重大影响，并将其作为联营企业核算。截止2021年12月31日，本公司对Hightide 的持股比例为46.08%。

注5：2015年10月10日，本公司之子公司 Hepalink USA INC.使用200万加元自有资金认购Quest新发行的25,000,000股普通股，并派驻一名董事，本集团对被投资单位能够施加重大影响，为本集团之联营企业。截止2021年12月31日，本集团对Quest的持股比例为14.86%。

注6：2015年8月27日本公司第三届董事会第十五次会议审议通过了《关于设立新药基金的议案》，同意本公司以自有资金与上海泰有投资管理中心（有限合伙）、杭州泰格医药科技股份有限公司以及上海泰允投资管理合伙企业（有限合伙）共同出资成立上海泰沂创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“上海泰沂”）。根据合伙协议，上海泰沂设立投审委员会，本公司派驻1名代表，作为投审委员会的成员，本公司对被投资单位能够施加重大影响，上海泰沂为本公司之联营企业。2021年度，本公司因上海泰沂从被投资项目退出，按股权比例收回对上海泰沂的投资成本人民币7,321,062.57元，收到上海泰沂投资项目退出分红人民币22,837,422.43元。截止2021年12月31日，本公司对上海泰沂的持股比例为49.58%。

## 18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
Aridis Pharmaceuticals, Inc.	13,049,798.58	34,792,253.95
Cantex Pharmaceuticals, Inc.		195,747,000.00
Curemark, LLC	460,172,105.50	388,495,222.89
RapidMicroBiosystems, Inc.	1,662,967.20	918,053.43
合计	474,884,871.28	619,952,530.27

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
Aridis Pharmaceuticals, Inc.			-60,637,691.13		战略持有	
Cantex Pharmaceuticals, Inc.	15,487,920.00			48,640,502.58	战略持有	处置
Curemark, LLC					战略持有	

RapidMicroBiosystems, Inc			-45,066,911.14		战略持有	
合计	15,487,920.00		-105,704,602.27			

其他说明：

由于Cantex Pharmaceuticals, Inc.回购所有发行在外的优先股，本集团处置了人民币195,747,000元的其他权益工具投资，共计人民币48,640,502.58元从其他综合收益转入留存收益（2020年：无）。

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
TPG Biotechnology Partners V, L.P. (注 1)	311,745,984.92	380,902,123.31
Kymab Group Limited (注 2)		762,906,854.39
ORI Healthcare Fund, L.P. (注 3)	208,010,524.02	280,570,098.80
深圳市同步齿科医疗股份有限公司 (注 4)	146,190,000.00	146,190,000.00
TPG Biotechnology Partners IV, L.P. (注 5)	16,027,802.10	41,841,064.80
合嘉泓励(杭州)创业投资合伙企业(有限合伙)(注 6)	33,546,296.89	29,913,579.31
上海兰卫医学检验所股份有限公司 (注 7)	111,587,490.00	44,100,000.00
广州人心网络科技有限公司 (注 8)	54,000,000.00	50,000,000.00
CDH Avatar, L.P. (注 9)		1,241,345.65
北京枫海资本管理中心(有限合伙)(注 10)	727,949.36	727,949.36
GT Biopharma, Inc. (注 11)	3,689,922.94	9,044,307.44
ORI Healthcare Fund II, L.P. (注 12)	110,973,772.89	
合计	996,499,743.12	1,747,437,323.06

其他说明：

注1：于2016年6月，本公司第三届董事会第二十二次会议审议通过了《关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS V, L.P.投资的议案》，同意公司使用自有资金认购TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS V, L.P.（以下简称“TPG V”）的有限合伙份额。本年度本集团对TPG V追加投资人民币6,566,138.76元，截至2021年12月31日，本集团持有TPG V的公允价值为人民币311,745,984.92元；

注2：于2016年11月，本公司召开第三届董事会第二十八次会议审议通过了《关于全资子公司对外投资的

议案》，同意本集团子公司海普瑞（香港）有限公司购买Kymab Group Limited（以下简称“Kymab”）发行的C类优先股。2021年1月11日，Sanofi Foreign Participations BV与包括Hepalink Pharmaceutical (Hong Kong) Limited（以下简称“香港海普瑞”）在内的Kymab全体股东签署股权转让协议，收购Kymab的全部股权，2021年4月已完成交割，截至2021年12月31日，本集团不再持有Kymab股权；

注3：于2016年1月，公司召开第三届董事会第十九次会议审议通过了《关于对全资子公司增资并参与投资设立医疗基金的议案》，决定以自有资金2,000万美元对全资子公司香港海普瑞增资，增资资金用于参与投资设立ORI Healthcare Fund, L.P.（以下简称“ORI”），享有其有限合伙份额。本年度本集团对ORI追加投资人民币4,249,195.18元，ORI退出投资项目减少投资，本集团收回投资成本人民币131,075,724.12元。截至2021年12月31日，本集团持有ORI的公允价值为人民币208,010,524.02元；

注4：于2016年11月，本集团子公司深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）与深圳市同步齿科医疗股份有限公司（以下简称“同步齿科”）签订认购协议，购买其股份。截至2021年12月31日，本集团持有同步齿科股份的公允价值为人民币146,190,000.00元；

注5：于2014年11月，本公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于公司使用自有资金对TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS IV, L.P.进行投资的议案》，同意公司使用自有资金认购TPG BIOTECHNOLOGY PARTNERS IV, L.P.（以下简称“TPG IV”）的有限份额。本年度本集团对TPG IV追加投资人民币956,724.48元，TPG IV退出投资项目减少投资，本集团收回投资成本人民币29,498,249.76元。截至2021年12月31日，本集团持有TPG IV的公允价值为人民币16,027,802.10元；

注6：于2015年10月，深圳海普瑞第三届董事会第十七次会议审议通过了《关于设立产业基金的议案》，同意公司使用自有资金参与上海合之力投资管理有限公司（普通合伙人）设立的合嘉泓励（杭州）创业投资合伙企业（有限合伙）（以下简称“合嘉泓励”），并享有有限合伙份额。截至2021年12月31日，本集团持有合嘉泓励的公允价值为人民币33,546,296.89元；

注7：于2016年4月，本集团子公司深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）的第二次投资决策会议审议通过了《参与上海兰卫医学检验所股份有限公司2016年度非公开发行的决策》同意公司认购上海兰卫医学检验所股份有限公司增发股票。截至2021年12月31日，本集团持有该公司股票的公允价值为人民币111,587,490.00元；

注8：于2019年6月，本集团子公司深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）购买广州人心网络科技有限公司（以下简称“人心网络”）的股份。截至2021年12月31日，本集团持有人心网络的公允价值为人民币54,000,000.00元；

注9：于2015年4月，本集团第三届董事会第九次会议审议通过了《关于全资子公司使用自有资金对CDH Avatar, L.P.进行投资的议案》，同意全资子公司海普瑞（香港）有限公司作为B类有限合伙人使用自有资金参与CDH Avatar, L.P.（以下简称“CDH”）的投资。本年度，CDH退出投资项目，本集团收回剩余投资成本及收益人民币1,227,245.49元。截至2021年12月31日，本集团不再持有CDH份额；

注10：于2015年3月，本公司第三届董事会第八次会议审议通过了《关于设立产业并购基金的议案》同意本集团子公司深圳市德康投资发展有限公司参与北京枫海资本管理中心（有限合伙）的设立，享有其有限合伙份额。截至2021年12月31日，本集团持有该基金的公允价值为人民币727,949.36元；

注11: 于2020年12月, 本集团子公司Cytovance Biologics, Inc.对外提供服务换取美国上市公司GT Biopharma, Inc.的股票。截止2021年12月31日, 本集团持有该公司股票的公允价值为人民币3,689,922.94元;

注12: 于2021年10月24日, 本集团审议通过了董事会决议, 决定以自有资金4,000万美元对全资子公司香港海普瑞增资, 增资资金用于参与投资设立ORI Healthcare Fund II, L.P. (以下简称“ORI II”), 享有其有限合伙份额。本年度本集团对ORI II首次投资人民币122,833,014.55元。截至2021年12月31日, 本集团持有ORI II的公允价值为人民币110,973,772.89元。

## 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

### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用  不适用

### (3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位: 元

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

其他说明

## 21、固定资产

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,985,657,131.48	2,139,543,199.96
合计	1,985,657,131.48	2,139,543,199.96

### (1) 固定资产情况

单位: 元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	土地	合计
一、账面原值:						
1.期初余额	1,444,735,740.94	1,565,878,248.32	44,321,447.37	82,952,912.92	31,322,215.18	3,169,210,564.73
2.本期增加金	11,005,820.95	43,547,946.26	198,573.02	20,177,899.30		74,930,239.53

额						
(1) 购置	393,669.83	3,127,930.57	198,573.02	1,277,745.26		4,997,918.68
(2) 在建工程转入	10,612,151.12	40,420,015.69		18,900,154.04		69,932,320.85
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差额	-6,156,778.46	-13,822,019.23	-689,431.29	-1,278,861.74	-716,221.63	-22,663,312.35
3.本期减少金额		-15,852,745.48	-1,764,102.56	-4,769,488.85		-22,386,336.89
(1) 处置或报废		-15,852,745.48	-1,764,102.56	-4,769,488.85		-22,386,336.89
4.期末余额	1,449,584,783.43	1,579,751,429.87	42,066,486.54	97,082,461.63	30,605,993.55	3,199,091,155.02
二、累计折旧						
1.期初余额	324,183,789.03	617,860,239.29	27,631,875.55	59,991,460.90		1,029,667,364.77
2.本期增加金额	58,076,623.58	132,414,436.80	2,982,850.58	10,097,687.91		203,571,598.87
(1) 计提	59,675,949.36	139,422,864.89	3,354,932.41	10,916,778.82		213,370,525.48
(2) 外币报表折算差额	-1,599,325.78	-7,008,428.09	-372,081.83	-819,090.91		-9,798,926.61
3.本期减少金额		-13,374,138.25	-1,675,897.43	-4,754,904.42		-19,804,940.10
(1) 处置或报废		-13,374,138.25	-1,675,897.43	-4,754,904.42		-19,804,940.10
4.期末余额	382,260,412.61	736,900,537.84	28,938,828.70	65,334,244.39		1,213,434,023.54
三、减值准备						
1.期初余额						
2.本期增加金额						
(1) 计提						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						

4.期末余额						
四、账面价值						
1.期末账面价值	1,067,324,370.82	842,850,892.03	13,127,657.84	31,748,217.24	30,605,993.55	1,985,657,131.48
2.期初账面价值	1,120,551,951.91	948,018,009.03	16,689,571.82	22,961,452.02	31,322,215.18	2,139,543,199.96

**(2) 暂时闲置的固定资产情况**

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

**(3) 通过经营租赁租出的固定资产**

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

**(4) 未办妥产权证书的固定资产情况**

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋建筑物	33,438,002.70	正在办理中

其他说明

于2021年12月31日，账面价值为人民币878,810,378.25元（2020年12月31日：人民币849,172,959.07元）的固定资产所有权受到限制，详见本节七、合并财务报表项目注释之81、所有权或使用权受到限制的资产。

**(5) 固定资产清理**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

**22、在建工程**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	425,347,319.01	364,393,690.49
合计	425,347,319.01	364,393,690.49

## (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
坪山医药生态园工程	291,580,553.66		291,580,553.66	215,024,030.95		215,024,030.95
海普瑞肝素类 API 生产线建设项目	591,671.88		591,671.88	598,223.49		598,223.49
SPL 生产线、设备改扩建工程	65,655,214.64		65,655,214.64	73,161,164.07		73,161,164.07
Cytovance 生产线、设备改扩建工程	66,415,795.82		66,415,795.82	71,390,148.37		71,390,148.37
天道制剂扩产项目				48,490.71		48,490.71
其他	1,104,083.01		1,104,083.01	4,171,632.90		4,171,632.90
合计	425,347,319.01		425,347,319.01	364,393,690.49		364,393,690.49

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
坪山医药生态园工程	1,148,761,907.40	215,024,030.95	76,556,522.71			291,580,553.66	78.47%	95%				其他
海普瑞肝素类 API 生产线建设项目	431,529,641.55	598,223.49			-6,551.61	591,671.88	90.83%	100%				其他
SPL 生产线、设备改扩建工程	363,767,733.72	73,161,164.07	20,299,049.07	-26,203,071.99	-1,601,926.51	65,655,214.64	90.85%	90.85%	457,203.02			其他
Cytovan	319,672,000.00	71,390,148.37	46,725.40	-41,224.00	-10,475.00	66,415,795.82	99.05%	99.05%	1,945.45			其他

ce 生产线、设备改扩建工程	382.77	48.37	69.58	449.10	373.03	95.82			0.22			
天道制剂扩产项目	138,243,872.04	48,490.71	72,736.06	-121,226.77			100.00%	100%				其他
其他		4,171,632.90	957,204.04	-2,383,572.99	-1,641,180.94	1,104,083.01						其他
合计	2,401,975,537.48	364,393,690.49	144,610,981.46	-69,932,320.85	-13,725,032.09	425,347,319.01	--	--	2,402,653.24			--

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

### (4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

## 23、生产性生物资产

### (1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

### (2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

 适用  不适用

## 24、油气资产

 适用  不适用

## 25、使用权资产

单位：元



项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	合计
一、账面原值：				
1.期初余额	75,393,995.66	5,939,393.60	5,708,425.62	87,041,814.88
2.本期增加金额	90,010,659.63	-845,945.09	-975,059.98	88,189,654.56
（1）增加	94,698,290.45			94,698,290.45
（2）外币报表折算差异	-4,687,630.82	-845,945.09	-975,059.98	-6,508,635.89
3.本期减少金额	-1,117,833.16			-1,117,833.16
（1）处置	-1,117,833.16			-1,117,833.16
4.期末余额	164,286,822.13	5,093,448.51	4,733,365.64	174,113,636.28
二、累计折旧				
1.期初余额	15,598,893.68	1,376,454.87	2,531,559.44	19,506,907.99
2.本期增加金额	25,301,148.90	2,282,874.89	1,150,103.93	28,734,127.72
（1）计提	27,867,031.60	3,062,336.49	1,898,980.51	32,828,348.60
（2）外币报表折算差异	-2,565,882.70	-779,461.60	-748,876.58	-4,094,220.88
3.本期减少金额	-279,458.29			-279,458.29
（1）处置	-279,458.29			-279,458.29
4.期末余额	40,620,584.29	3,659,329.76	3,681,663.37	47,961,577.42
三、减值准备				
1.期初余额				
2.本期增加金额				
（1）计提				
3.本期减少金额				
（1）处置				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	123,666,237.84	1,434,118.75	1,051,702.27	126,152,058.86
2.期初账面价值	59,795,101.98	4,562,938.73	3,176,866.18	67,534,906.89

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件使用权	商标使用权	专有技术	品牌	客户资源	合计
一、账面原值									
1.期初余额	163,960,287.10	1,132,040.36		40,478,982.27	985,633.33	150,176,210.70	124,645,164.70	421,423,716.30	902,802,034.76
2.本期增加金额				165,426.77		-8,295,858.64	-2,850,167.60	-9,636,380.40	-20,616,979.87
(1) 购置				758,182.50		608,801.15			1,366,983.65
(2) 内部研发									
(3) 企业合并增加									
(4) 外币报表折算差额				-592,755.73		-8,904,659.79	-2,850,167.60	-9,636,380.40	-21,983,963.52
3.本期减少金额				-190,100.02					-190,100.02
(1) 处置				-190,100.02					-190,100.02
4.期末余额	163,960,287.10	1,132,040.36		40,454,309.02	985,633.33	141,880,352.06	121,794,997.10	411,787,335.90	881,994,954.87
二、累计摊销									
1.期初余额	45,304,500.95	682,443.64		12,230,226.08	592,422.80	37,343,650.21	43,529,051.99	147,171,169.42	286,853,465.09
2.本期增加金额	4,954,186.75	52,301.76		3,797,125.14	95,111.76	8,236,385.59	7,124,320.42	24,087,236.44	48,346,667.86
(1) 计提	4,954,186.75	52,301.76		3,944,853.37	95,111.76	11,494,261.64	8,218,492.83	27,786,619.40	56,545,827.51
(2) 外币报表折算差额				-147,728.23		-3,257,876.05	-1,094,172.41	-3,699,382.96	-8,199,159.65
3.本期				-72,922.44					-72,922.44

减少金额									
(1) 处置				-72,922.44					-72,922.44
4.期末余额	50,258,687.70	734,745.40		15,954,428.78	687,534.56	45,580,035.80	50,653,372.41	171,258,405.86	335,127,210.51
三、减值准备									
1.期初余额									
2.本期增加金额									
(1) 计提									
3.本期减少金额									
(1) 处置									
4.期末余额									
四、账面价值									
1.期末账面价值	113,701,599.40	397,294.96		24,499,880.24	298,098.77	96,300,316.26	71,141,624.69	240,528,930.04	546,867,744.36
2.期初账面价值	118,655,786.15	449,596.72		28,248,756.19	393,210.53	112,832,560.49	81,116,112.71	274,252,546.88	615,948,569.67

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%。

## (2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

于2021年12月31日，无未办妥产权证书的无形资产。

## 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		
新药开发项目	45,048.55	82,161,229.14				82,161,229.14	45,048.55	
AR-301 注射液	14,535,011.42	24,725,363.29					39,260,374.71	
抗肿瘤（转移）项目		33,230,574.63				33,230,574.63		
肝素钠原料药、制剂开发项目		93,478,369.22				93,478,369.22		
胰腺癌抗体生产、胰腺癌临床及申报		9,478,249.90				9,478,249.90		
卵巢癌项目		265,384.67				265,384.67		
其他	497,427.46	2,485,489.47				2,485,489.47	497,427.46	
合计	15,077,487.43	245,824,660.32				221,099,297.03	39,802,850.72	

其他说明

本集团将进入临床阶段III期作为资本化开始时点，并将从该时点开始至获得药物生产批文前发生的与该项目相关的支出予以资本化，计入开发支出项目。

## 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	外币报表折算差额	处置		
SPL Acquisition Corp.	1,383,697,925.71		-31,639,983.83			1,352,057,941.88
Cytovance Biologics, Inc.	818,867,637.68		-18,724,432.80			800,143,204.88

合计	2,202,565,563.39		-50,364,416.63			2,152,201,146.76
----	------------------	--	----------------	--	--	------------------

**(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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

本集团于2014年4月收购SPL Acquisition Corp., (以下简称“SPL”) 形成商誉人民币1,297,621,000元。

本集团于2015年10月收购Cytovance Biologics, Inc., (以下简称“Cytovance”) 形成商誉人民币814,940,000元。

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

企业合并取得的商誉已经分配至下列资产组或者资产组组合以进行减值测试：

- 原料药资产组
- CDMO资产组

**原料药资产组**

原料药资产组主要由收购的SPL及其子公司构成，与购买日所确定的资产组组合一致。2021年12月31日，原料药资产组账面金额为人民币2,696,988,315.44元。可收回金额采用资产组组合的预计未来现金流量的现值与公允价值减处置成本的较高者确定。其中资产组组合的预计未来现金流量的现值根据管理层批准的5年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。该期间内收入的增长率分别是40%、14%、1%、7%、2%。EBITDA利润率分别是17%、24%、26%、27%、26%。现金流量预测所用的税前折现率是17%（2020年：16%）。用于推断5年以后的原料药资产组现金流量的增长率是2.5%（2020年：2.5%）。该增长率等于该原料药资产组所在行业的平均增长率。对于公允价值减处置成本，管理层根据数间可比上市公司的EV（企业价值）除以 EBITDA的比率6.5x-10.0x（2020年：10.0x-10.5x），乘以原料药资产组的 EBITDA 及控制权溢价5%（2020年：5%）计算。可比上市公司乃经考虑诸如业务类似度、公司规模、盈利及财务风险等因素而予以选择。本集团聘请了KPMG LLP对上述资产组于2021年12月31日的商誉进行了减值测试评估。

**CDMO资产组**

CDMO资产组主要由收购的Cytovance构成，与购买日所确定的资产组组合一致。2021年12月31日，CDMO资产组账面金额为人民币1,650,253,319.35元。可收回金额采用资产组组合的预计未来现金流量的现值与公允价值减处置成本的较高者确定。其中资产组组合的预计未来现金流量的现值根据管理层批准的5年期的财务预算基础上的现金流量预测来确定。该期间内收入的增长率分别是21%、11%、6%、6%、6%。EBITDA

利润率分别是27%、27%、27%、27%、27%。现金流量预测所用的税前折现率是14%（2020年：16%）。用于推断5年以后的CDMO资产组现金流量的增长率是2.5%（2020年：3%）。该增长率等于该CDMO资产组所在行业的平均增长率。对于公允价值减处置成本，管理层根据数间可比上市公司的EV（企业价值）除以EBITDA的比率8.5x-9.0x（2020年：8.0x-10.0x）乘以CDMO资产组的EBITDA；以及根据数间可比上市公司的EV（企业价值）除以收入的比率2.0x-2.5x（2020年：1.9x-2.2x），乘以CDMO资产组的收入，两者计算的企业价值各占50%权重，以及控制权溢价10%（2020年：10%）计算。可比上市公司乃经考虑诸如业务类似度、公司规模、盈利及财务风险等因素而予以选择。本集团聘请了KPMG LLP对上述资产组于2021年12月31日的商誉进行了减值测试评估。

商誉的账面金额分配至资产组的情况如下：

	原料药资产组		CDMO资产组		
	2021年	2020年	2021年	2020年	
商誉的账面金额	1,352,057,941.88	1,383,697,925.71	800,143,204.88	818,867,637.68	2,152,201,200.00

以下说明了管理层为进行商誉的减值测试，在确定现金流量预测时所作出的关键假设：

预算EBITDA — 确定基础是在预算年度前一年实现的EBITDA率基础上，根据预计未来市场及成本变化适当调节。

折现率 — 采用的折现率是反映相关资产组特定风险的税前折现率。

分配至上述资产组或资产组组合的关键假设的金额与本集团历史经验及外部信息一致。

商誉减值测试的影响

其他说明

## 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
朋和沙河社区工程	109,863,306.28		2,900,261.16		106,963,045.12
朋和装修费	7,334,812.40		190,514.76		7,144,297.64
其他	2,329,489.96	2,059,744.33	1,544,389.98	41,841.57	2,803,002.74
合计	119,527,608.64	2,059,744.33	4,635,165.90	41,841.57	116,910,345.50

其他说明

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	136,783,617.14	34,873,738.97	41,862,022.61	13,535,791.36
内部交易未实现利润	194,758,404.86	31,310,661.09	383,021,171.88	60,099,023.33
可抵扣亏损	113,212,534.81	21,997,277.29	296,878,668.72	47,121,777.60
客户资源和商标摊销	4,993,497.37	1,233,638.52	5,110,351.96	1,192,756.15
预提养老金	137,815,268.86	29,400,398.55	106,649,555.75	27,254,138.21
预提奖金	23,440,306.83	4,031,616.50	20,913,478.98	5,248,245.42
公允价值变动	243,359,095.49	45,508,322.21	199,846,938.28	32,681,638.15
预提利息	271,437,775.02	47,370,627.43	203,604,891.99	47,435,664.13
长期股权投资权益法调整	144,269,722.91	23,534,783.20		
长期股权投资减值准备	186,138,946.27	27,920,841.94		
其他	104,037,827.39	19,496,917.13	45,480,577.84	8,268,646.41
合计	1,560,246,996.95	286,678,822.83	1,303,367,658.01	242,837,680.76

## (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	395,966,754.08	103,781,382.10	454,514,069.79	116,232,021.26
其他债权投资公允价值变动	55,196,122.01	10,072,015.67	602,590,628.38	143,558,280.20
其他权益工具投资公允价值变动	604,339,815.32	136,232,061.31	596,696,377.29	139,622,553.92
折旧差异调整	367,606,074.08	74,371,743.86	419,814,952.27	90,491,661.01
丧失子公司控制权	147,505,830.12	24,862,144.14	573,865,247.67	88,816,056.77
长期股权投资权益法调整			33,358,792.82	7,656,839.48
子公司分红计提	590,490,169.33	88,573,525.40		

其他	10,798,949.50	2,426,524.26	862,975.99	197,291.04
合计	2,171,903,714.44	440,319,396.74	2,681,703,044.21	586,574,703.68

## (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	164,961,090.50	121,717,732.33	158,901,875.91	83,935,804.85
递延所得税负债	164,961,090.50	275,358,306.24	158,901,875.91	427,672,827.77

## (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	35,555,872.88	30,147,628.77
可抵扣亏损	567,490,032.28	555,254,650.89
合计	603,045,905.16	585,402,279.66

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2021 年		54,292,456.80	
2022 年	33,070,019.44	33,070,019.44	
2023 年	23,099,044.35	23,118,344.53	
2024 年	32,079,657.23	34,308,496.93	
2025 年	30,920,223.29	34,395,138.35	
2026 年	75,048,947.26	24,160,546.77	
2027 年及以后	373,272,140.71	351,909,648.07	
合计	567,490,032.28	555,254,650.89	--

其他说明：

根据本集团境外子公司所在国家地区的税法规定，企业可抵扣亏损失效年限大于5年。

本集团认为未来不是很可能产生用于使用上述可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损的应纳税所得额，因此未确认以上项目的递延所得税资产。



### 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
海普瑞肝素 API 生产线建设工程款(注 1)	5,754,672.20		5,754,672.20	4,967,186.67		4,967,186.67
预付上市许可转让款（注 2）	85,162,691.14		85,162,691.14	95,726,410.58		95,726,410.58
天道制剂扩产建设工程款（注 3）	9,723,254.24		9,723,254.24	2,853,685.00		2,853,685.00
债券发行保证金（注 4）	87,000,000.00		87,000,000.00	87,000,000.00		87,000,000.00
其他	16,423,220.69		16,423,220.69	96,753,975.79		96,753,975.79
合计	204,063,838.27		204,063,838.27	287,301,258.04		287,301,258.04

其他说明：

注1：为预付海普瑞肝素类API生产线建设项目的工程款项。

注2：为预付Science Pharma Sp. z o.o.用于购买依诺肝素钠制剂（申请品名为Neoparin）上市许可权的转让款。

注3：为预付天道制剂扩产项目的工程款项。

注4：为支付给深圳市高新投集团有限公司的债券发行保证金。2020年2月27日，本公司于中国大陆按面值发行面额为人民币8.7亿元的人民币债券，详见本节七、合并财务报表项目注释之46、应付债券。

### 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	150,064,633.29	100,132,916.67
抵押借款	361,254,225.35	194,325,351.90
保证借款	531,111,848.00	834,952,168.51
信用借款	776,107,162.50	450,352,438.55
票据贴现借款（注 5）	67,746,831.42	280,000,000.00
合计	1,886,284,700.56	1,859,762,875.63

短期借款分类的说明：

注1：于2021年12月31日，上述借款的年利率为3.90%（2020年12月31日：4.35%）。于2021年12月31日及2020年12月31日，质押借款由本集团子公司深圳多普乐100%股权质押。

注2：于2021年12月31日，上述借款的年利率为0.43%-3.85%（2020年12月31日：1.85%-4.57%）。抵押借款由本集团位于深圳市坪山区的房屋建筑物和土地使用权抵押。

注3：于2021年12月31日，上述借款的年利率为0.30%-4.05%（2020年12月31日：0.35%-3.85%）。保证借款是由本公司为子公司深圳市天道医药有限公司的借款提供保证。

注4：于2021年12月31日，上述借款的年利率为0.65%-4.22%（2020年12月31日：1.2%-3.96%）。

注5：于2021年12月31日，上述借款的年利率为2.60%-3.30%（2020年12月31日：2.85%-3.30%）。

于2021年12月31日及2020年12月31日，本集团均无逾期的短期借款。

## （2）已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

## 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

## 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	381,472,928.85	236,701,809.75
1 至 2 年	2,116,759.55	1,773,914.54
2 至 3 年	1,517,976.73	708,694.88
3 年以上	678,979.94	33,119.96
合计	385,786,645.07	239,217,539.13

#### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

于2021年12月31日及2020年12月31日，无账龄超过1年的重要应付账款。

### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

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

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售商品	10,584,737.58	4,959,627.92
CDMO 服务	373,207,447.67	260,081,695.91
合计	383,792,185.25	265,041,323.83

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	150,808,187.97	626,058,388.41	-643,790,987.74	133,075,588.64
二、离职后福利-设定提存计划	18,496,177.02	38,060,033.89	-36,781,690.37	19,774,520.54
三、辞退福利		3,634,413.81	-3,634,413.81	
四、一年内到期的其他福利	3,497,346.40	3,410,999.50	-3,497,346.40	3,410,999.50
合计	172,801,711.39	671,163,835.61	-687,704,438.32	156,261,108.68

#### (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	125,611,945.17	528,163,590.37	-537,823,890.02	115,951,645.52
2、职工福利费	476,075.54	14,962,709.18	-14,556,228.18	882,556.54
3、社会保险费	11,988,677.68	48,135,606.79	-48,174,660.29	11,949,624.18
其中：医疗保险费	9,816,578.57	45,560,634.08	-45,598,291.58	9,778,921.07
工伤保险费	1,531,436.27	2,138,006.94	-2,139,402.94	1,530,040.27
生育保险费	640,662.84	421,589.21	-421,589.21	640,662.84
其他		15,376.56	-15,376.56	
4、住房公积金	12,013,806.83	5,282,812.34	-13,509,597.52	3,787,021.65
5、工会经费和职工教育经费	682,945.90	15,512,471.52	-15,690,676.67	504,740.75
6、短期带薪缺勤		11,130,838.99	-11,130,838.99	
其他短期薪酬	34,736.85	2,870,359.22	-2,905,096.07	
合计	150,808,187.97	626,058,388.41	-643,790,987.74	133,075,588.64

#### (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	17,973,069.40	36,041,188.59	-34,933,569.45	19,080,688.54
2、失业保险费	523,107.62	2,018,845.30	-1,848,120.92	693,832.00
合计	18,496,177.02	38,060,033.89	-36,781,690.37	19,774,520.54

其他说明：

#### 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	39,433,974.98	40,739,528.23
企业所得税	113,195,743.42	43,737,346.11
个人所得税	485,808.32	884,870.74
城市维护建设税	337,414.75	231,864.28
教育费附加	144,140.93	98,914.15
地方教育费附加	96,093.95	65,944.75
土地使用税	209,064.80	209,064.71
房产税	4,159,845.54	3,188,219.53
其他	656,522.91	1,383,113.49
合计	158,718,609.60	90,538,865.99

其他说明：

#### 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	403,221,557.47	334,087,766.71
合计	403,221,557.47	334,087,766.71

##### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

**(2) 应付股利**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

**(3) 其他应付款****1) 按款项性质列示其他应付款**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	67,478,152.91	91,307,109.95
市场推广费	140,615,949.98	145,021,266.93
保证金及质保金	24,560,460.34	20,469,994.34
咨询服务费	52,749,084.29	28,020,897.74
其他非流动金融资产投资款	47,387,122.23	
其他	70,430,787.72	49,268,497.75
合计	403,221,557.47	334,087,766.71

**2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

单位：元

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

其他说明

于2021年12月31日，无账龄超过1年的重要其他应付款（2020年12月31日：无）。

**42、持有待售负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

**43、一年内到期的非流动负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	633,444,052.54	562,186,888.30

一年内到期的应付债券	748,436,968.25	60,027,687.16
一年内到期的租赁负债	31,754,335.14	25,599,733.00
合计	1,413,635,355.93	647,814,308.46

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提咨询服务费	2,491,221.19	2,387,467.50
预提其他费用	1,278,269.32	1,182,195.21
合计	3,769,490.51	3,569,662.71

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	280,414,305.54	360,522,500.00
抵押借款	1,235,852,561.21	1,275,569,813.21
保证借款	214,115,074.70	265,633,294.65
信用借款	291,099,868.05	194,084,803.54
一年内到期的长期借款	-633,444,052.54	-562,186,888.30
合计	1,388,037,756.96	1,533,623,523.10

长期借款分类的说明：

注1：于2021年12月31日，上述借款的年利率为4.75%（2020年12月31日：4.75%）。于2021年12月31日以及2020年12月31日，质押借款由本集团子公司深圳多普乐100%股权质押。

注2：于2021年12月31日，上述借款的年利率为3.85%、4.05%、LIBOR+Applicable Margin（2020年12月31日：4.05%、4.25%、LIBOR+Applicable Margin）。于2021年12月31日，抵押借款由本集团位于

深圳市坪山区的房屋建筑物、土地使用权以及本集团子公司SPL的全部资产作为抵押。

注3：于2021年12月31日，上述借款的年利率为2.70%、1.35%（2020年12月31日：1.42%、3MLibor+150BP）。于2021年12月31日，保证借款由本公司为子公司深圳市天道医药有限公司的借款提供保证以及本集团子公司深圳市天道医药有限公司为本公司的借款提供保证。于2020年12月31日，保证借款由本公司为子公司深圳市天道医药有限公司及子公司Hepalink USA Inc.,的借款提供保证。

注4：于2021年12月31日，上述借款的年利率为4.28%。（2020年12月31日：4.28%）

于2021年12月31日及2020年12月31日，本集团均无逾期的长期借款。

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### （1）应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
公司债-16 海普瑞		5,955,465.00
公司债-19 海普瑞	720,886,968.25	718,536,143.22
公司债-20 海普瑞	889,782,161.16	887,769,291.39
其中：一年内到期的应付债券	-748,436,968.25	-60,027,687.16
合计	862,232,161.16	1,552,233,212.45

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本年应付利息	期末余额
公司债-16 海普瑞（注1）	1,000,000,000.00	2016/11/8	5 年	1,000,000,000.00	5,955,465.00		294,825.00		-5,955,465.00		
公司债-19 海普瑞（注2）	700,000,000.00	2019/4/23	5 年	700,000,000.00	718,536,143.22		38,499.99	2,350,825.07	-26,522.22	26,522.22	720,886,968.25
公司债-20 海普瑞（注4）	870,000,000.00	2020/3/2	5 年	870,000,000.00	887,769,291.39		33,060.00	2,012,869.77	-27,550.00	27,550.00	889,782,161.16
合计	--	--	--	2,570,000,000.00	1,612,260,899.61		71,854.82	4,363,694.84	-60,027.68	54,072.22	1,610,669,129.41



**(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明****(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

注1：2016年11月8日，本公司于中国大陆按面值发行面额为人民币10亿元的人民币债券，计息方式为付息式固定利率，票面利率为3.19%，每年付息一次，到期一次还本，债券存续期为5年。但投资者有权选择在第3个付息日（即2019年11月7日）将其持有的全部或部分本债券按票面金额回售给发行人，或放弃投资者回售选择权而继续持有。2019年11月7日，本债券第3个付息日回售9,941千张持有债券（包括本金人民币994,103,500元），此外，本公司从2019年11月7日开始上调本债券的票面利率为6%。于2021年11月3日，本公司已完成该债券的兑付。

注2：2019年4月23日，本公司于中国大陆按面值发行面额为人民币7亿元的人民币债券，计息方式为付息式固定利率，票面利率为5.5%，每年付息一次，到期一次还本，债券存续期为5年。但投资者有权选择在第3个付息日（即2022年4月22日）将其持有的全部或部分本债券按票面金额回售给发行人，或放弃投资者回售选择权而继续持有，因此本公司于2021年12月31日将该应付债券重分类至一年内到期的非流动负债。

注3：2019年10月30日，本公司于中国大陆按面值发行面额为人民币4.3亿元的人民币债券，计息方式为付息式固定利率，票面利率为6.5%，每年付息一次，到期一次还本，债券存续期为1年。于2020年11月9日，本公司已完成该债券的兑付。

注4：2020年2月27日，本公司于中国大陆按面值发行面额为人民币8.7亿元的人民币债券，计息方式为付息式固定利率，票面利率为3.8%，每年付息一次，到期一次还本，债券存续期为5年。但投资者有权选择在第3个付息日（即2023年2月27日）将其持有的全部或部分本年债券按票面金额回售给发行人，或放弃投资者回售选择权而继续持有。

**47、租赁负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	135,755,032.63	77,242,277.57
减：一年内到期的租赁负债	-31,754,335.14	-25,599,733.00
合计	104,000,697.49	51,642,544.57

其他说明

## 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	297,866.08	241,946.56
合计	297,866.08	241,946.56

## (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## (2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
博达大厦本体维修基金	241,946.56	55,919.52		297,866.08	专项应付款是计提安居房主体维修金，按 0.3 元/m <sup>2</sup> 进行计提
合计	241,946.56	55,919.52		297,866.08	--

其他说明：

## 49、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、离职后福利-设定受益计划净负债	120,649,347.57	115,392,921.75
三、其他长期福利	17,370,751.43	15,543,376.34
合计	138,020,099.00	130,936,298.09

## (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	221,213,678.17	188,346,189.24

1.当期服务成本	15,005,322.87	12,833,777.94
4.利息净额	5,907,802.55	6,295,524.74
1.精算利得（损失以“-”表示）	-3,873,251.30	30,880,476.87
1.结算时支付的对价	-2,653,022.62	-2,365,236.31
3.汇兑损益	-5,231,327.26	-14,777,054.31
五、期末余额	230,369,202.41	221,213,678.17

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	-102,323,410.02	-89,926,845.62
1、利息净额	-2,228,285.77	-2,791,329.11
1.计划资产回报（计入利息净额的除外）	2,756,230.24	-5,028,459.49
1.结算时消除的负债	2,653,022.62	2,365,236.31
2.已支付的福利	-9,583,150.50	-13,807,700.40
3.汇兑损益	2,416,738.09	6,865,688.29
五、期末余额	-106,308,855.34	-102,323,410.02

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、期初余额	118,890,268.15	98,419,343.62
二、计入当期损益的设定受益成本	18,684,839.65	16,337,973.57
三、计入其他综合收益的设定收益成本	-1,117,021.06	25,852,017.38
四、其他变动	-15,808,739.17	-25,216,412.82
五、期末余额	120,649,347.57	115,392,921.75

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

本集团为其在美国境内所有符合条件的员工运作一项设定受益计划。在该计划下，符合规定工作年限要求的员工有权享受达到退休年龄65岁时的最终平均受益额的1%的退休福利。

本集团的设定受益计划是一项离职后薪水退休金计划，该计划要求向独立管理的基金缴存费用。该计划以基金为法律形式，并由独立受托人进行管理，其持有的资产与本集团的资产单独分开。受托人负责确定该计划的投资策略。

受托人审核计划的资金水平。该审核包括资产—负债匹配策略和投资风险管理策略，也包括使用年金和寿命掉期以管理风险。受托人根据年度审核的结果决定应缴存额。投资组合由5.28%的现金和现金等价物和94.72%的债务工具投资混合而成。

该计划受长寿风险、货币风险、利率风险和市场风险的影响。

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

于2021年12月31日，该计划资产的最近精算估值和设定受益计划义务现值由精算公司AON plc使用预期累积福利单位法确定。

下表为资产负债表日所使用的主要精算假设：

	2021年	2020年
折现率	2.93%	2.64%
计划资产预期长期回报率	2.70%	2.10%
薪酬的预期增长率	3.50%	3.50%

精算估值显示计划资产的市值为人民币106,308,855.34元(2020年12月31日：人民币102,323,410.02元)，且这些资产的精算价值占为符合条件员工计提的福利的46.1%。

下表为所使用的重大假设的定量敏感性分析：

2021年

	增加%	设定受益计划义务 增加/(减少)	减少%	设定受益计划义务增 加/(减少)
折现率	1%	(38,681,371.90)	1%	51,005,600.00
计划资产预期长期回报率	1%	(1,094,529.17)	1%	1,094,529.17
薪酬的预期增长率	1%	15,964,752.80	1%	(13,191,323.30)

2020年

	增加%	设定受益计划义务 增加/(减少)	减少%	设定受益计划义务增 加/(减少)
折现率	1%	(39,393,044.92)	1%	52,153,816.63
计划资产预期长期回报率	1%	(962,198.68)	1%	962,198.68
薪酬的预期增长率	1%	13,970,370.43	1%	(11,521,963.60)

上述敏感性分析，系根据关键假设在资产负债表日发生合理变动时对设定受益计划义务的影响的推断。敏感性分析，是在其他假设保持不变的前提下，根据重大假设的变动作出的。由于因为假设的变化往往并非彼此孤立，敏感性分析可能不代表设定受益义务的实际变动。

其他说明：

本集团全资子公司SPL董事会于2015年12月通过一项长期股权激励计划。在此计划下，SPL最高可发行50,000份股票增值权。

根据激励计划描述，受益人行权时所获得的收益为到期价值和发行价格之间的增值部分。到期价值为SPL普通股市场价格与公式价格之间的孰低者。其中，在SPL未上市及普通股没有公开市场价值的情况下，SPL普通股市场价格由SPL董事会根据合理的评估方法评估得出；公式价格为上一年度指定的息税折旧及摊销前利润除以已发行的普通股股数。

该股票增值权于2015年12月14日以最初的发行价格每份562.30美元发行了44,200份，2016年8月22日以每份562.30美元的价格增发了5,200份，2017年10月30日以500.62美元增发了2,700份。截至2021年12月31日及2020年12月31日，未偿付的股票增值权分别为23,833份及48,200份。

股票增值权的支付可以以现金和授予普通股的形式，亦可两者兼有，授予普通股的话应根据现金价值确定等值的普通股数量。

根据激励计划描述，股票增值权的到期日为授予日后的第十年。股票增值权平均分三次转为可行权，分别为授予日的第五年后、第六年后及第七年后。

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
或有对价（注1）	8,770,665.53	8,975,910.96	
合计	8,770,665.53	8,975,910.96	--

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

注1：根据本公司与本集团子公司SPL原股东American Capital, Ltd于2013年12月签订的《股权购买协议》的约定，收购SPL过程中产生的交易费用可以用于税前抵扣产生的所得税收益需支付给SPL原股东American Capital, Ltd。

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	18,744,249.60		2,071,603.92	16,672,645.68	
合计	18,744,249.60		2,071,603.92	16,672,645.68	--

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究	120,894.00			-49,992.00			70,902.00	与资产相关
复方低分子	258,284.00			-99,972.00			158,312.00	与资产相关

肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究								
肝素钠原料药产业化	2,389,484.00			-415,788.00			1,973,696.00	与资产相关
硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究	81,200.00			-33,600.00			47,600.00	与资产相关
基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术	54,282.00			-20,016.00			34,266.00	与资产相关
肝素副产物开发利用的中试和产业化研究	89,978.00			-20,004.00			69,974.00	与资产相关
超低分子肝素生产用酶技术研究	291,405.37			-49,999.92			241,405.45	与资产相关
依诺肝素钠注射液产业化项目	2,749,999.82			-500,000.04			2,249,999.78	与资产相关
新建预灌封注射剂生产线	660,000.00			-120,000.00			540,000.00	与资产相关
创业扶持基金	6,448,722.41			-162,231.96			6,286,490.45	与资产相关
预充注射剂中试生产平台	5,600,000.00			-600,000.00			5,000,000.00	与资产相关
合计	18,744,249.60			-2,071,603.92			16,672,645.68	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,467,296,204.00						1,467,296,204.00

其他说明：

### 54、其他权益工具

#### （1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

#### （2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	7,528,876,881.90			7,528,876,881.90
权益法核算的被投资单位其他权益变动（注1）	218,376,326.63		91,931,155.37	126,445,171.26
同一控制企业合并业绩承诺补偿	252,398,665.63			252,398,665.63
同一控制下企业合并	-2,048,057,881.28			-2,048,057,881.28
少数股东增资	51,592,890.81			51,592,890.81
股份支付计入股东权益的金额	34,520,108.72	102,948.47		34,623,057.19
其他	-2,225,420.22			-2,225,420.22
合计	6,035,481,572.19	102,948.47	91,931,155.37	5,943,653,365.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：2021年度，本集团之联营企业Resver logix Corp、OncoQuest、Quest PharmaTech Inc和Hightide对外增发股票和授予员工股权激励引起其他权益变动，合计减少长期股权投资的账面价值并计入资本公积人民币109,202,483.45元。

注2：2020年度，本集团之联营企业Resver logix Corp和OncoQuest对外增发股票并授予员工股权激励引起其他权益变动分别增加长期股权投资的账面价值并计入资本公积人民币12,806,470.03元和人民币6,757,003.95元；本集团之联营企业Hightide和Quest PharmaTech Inc对外进行股权融资引起其他权益变动分别增加和减少长期股权投资的账面价值并计入资本公积人民币73,336,240.43元和人民币1,629,061.97元。

## 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
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	-124,747.09 6.85	-67,950.08 9.29		-48,640.50 2.58	-4,067.792 .35	-15,241.79 4.36	-139,988,891.21
其中：重新计量设定受益计划变动额	-61,787,164.46	1,117,021.06			224,975.60	892,045.46	-60,895,119.00
其他权益工具投资公允价值变动	-72,959,932.39	-69,067.11 0.35		-48,640.50 2.58	-4,292.767 .95	-16,133.83 9.82	-89,093,772.21
原制度资本公积转入	10,000,000.00						10,000,000.00
二、将重分类进损益的其他综合收益	-20,346,545.03	-22,767.23 2.10			253,487.17	-23,020.71 9.27	-43,367,264.30
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	-1,163,955.74	1,266,375.93			253,487.17	1,012,888.76	-4,156.48
外币财务报表折算差额	-19,182,589.	-24,033.60				-24,033.60	-335,431.7



	29	8.03				8.03	5	197.32
其他综合收益合计	-145,093,64	-90,717,32		-48,640,50	-3,814,305	-38,262,51	-339,588.2	-183,356
	1.88	1.39		2.58	.18	3.63	3	,155.51

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 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	536,799,924.51			536,799,924.51
合计	536,799,924.51			536,799,924.51

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司法、本公司章程的规定，本公司按净利润的10%提取法定盈余公积金。法定盈余公积累计额为本公司注册资本50%以上的，可不再提取。

本公司在提取法定盈余公积金后，可提取任意盈余公积金。经批准，任意盈余公积金可用于弥补以前年度亏损或增加实收资本。

## 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	3,674,908,472.10	2,878,505,360.19
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		1,261,032.74
调整后期初未分配利润	3,674,908,472.10	2,879,766,392.93
加：本期归属于母公司所有者的净利润	240,787,578.67	1,024,209,839.93
减：提取法定盈余公积		4,571,454.04
应付普通股股利	220,094,430.60	224,496,306.72
其他综合收益结转留存收益	48,640,502.58	
期末未分配利润	3,646,961,117.59	3,674,908,472.10

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。

- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

## 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	6,317,848,852.60	4,331,312,506.34	5,284,037,675.77	3,233,311,037.57
其他业务	47,328,630.81	825,889.64	48,037,199.50	10,957,486.73
合计	6,365,177,483.41	4,332,138,395.98	5,332,074,875.27	3,244,268,524.30

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是  否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				

其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

销售商品

当商品所有权转移至客户时履行履约义务。

#### CDMO

对于部分客户定制服务业务模式下的合同，集团在整个合同期间中有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本集团管理层判断该类合同按照履约进度应在某一时间段内确认收入。

对部分客户定制生产合同，本集团管理层判断集团在向客户交付递交物并且被客户验收后拥有现时收款权力，因此集团管理层认为相关履约义务在该时点被完成，通常客户需在商品交付后30-45天内付款。

分摊至年末尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格总额确认为收入的预计时间如下：

	2021年	2020年
1年以内	1,194,897,449.83	1,048,314,287.25

对于部分客户定制服务业务，其履约义务的预计合同期限不超过1年，因此该部分合同年末剩余履约义务的交易价格总额没有包含在上述披露之中。

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 1,194,897,449.83 元，其中，1,194,897,449.83 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

营业收入列示如下：

	2021年	2020年
与客户之间的合同产生的收入	6,361,335,423.54	5,329,191,238.85
租金收入-经营租赁	3,842,059.87	2,883,636.42
	<u>6,365,177,483.41</u>	<u>5,332,074,875.27</u>

与客户之间合同产生的营业收入分解情况如下：

	2021年	2020年
主要经营地区		
中国大陆	553,792,525.24	528,016,543.47

美国	956,131,446.11	894,076,703.83
欧洲	3,469,217,444.82	2,904,348,351.20
香港地区	187,981,465.69	51,404,250.24
其他国家/地区	1,194,212,541.68	951,345,390.11
	<u>6,361,335,423.54</u>	<u>5,329,191,238.85</u>
主要产品类型		
销售商品	5,506,475,734.76	4,469,977,664.69
CDMO	813,103,639.95	797,387,016.27
其他	41,756,048.83	61,826,557.89
	<u>6,361,335,423.54</u>	<u>5,329,191,238.85</u>
收入确认时点		
在某一时点确认收入		
销售商品	5,506,475,734.76	4,469,977,664.67
CDMO	111,923,772.36	220,787,827.76
其他	9,326,070.73	36,392,821.53
	<u>6,361,335,423.54</u>	<u>5,329,191,238.85</u>
在某一时段内确认收入		
CDMO	701,179,867.59	576,599,188.51
其他	32,429,978.10	25,433,736.38
	<u>6,361,335,423.54</u>	<u>5,329,191,238.85</u>

当年确认的包括在合同负债年初账面价值中的收入如下：

	2021年	2020年
销售商品	4,959,627.92	3,642,219.53
CDMO	257,227,728.89	197,544,258.50
	<u>262,187,356.81</u>	<u>201,186,478.03</u>

## 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	904,138.23	7,878,714.70
教育费附加	645,780.54	5,627,259.15
房产税	11,491,583.95	7,532,669.86
土地使用税	1,596,896.77	1,747,311.16
印花税	3,698,516.06	2,552,778.64
销售税	522,281.44	475,229.93
其他	2,097,694.47	257,607.75
合计	20,956,891.46	26,071,571.19

其他说明：

### 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	229,920,110.08	219,971,493.54
职工薪酬	75,787,827.64	86,751,414.09
咨询服务费	59,153,876.38	49,143,077.39
销售机构经费	23,483,729.68	27,022,357.28
业务费	11,797,969.86	8,911,930.56
参展费和广告费	18,044,402.94	11,662,255.55
其他	12,305,488.47	5,438,709.95
合计	430,493,405.05	408,901,238.36

其他说明：

### 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	182,427,712.80	166,660,849.52
折旧与摊销	95,421,010.95	95,318,314.79
中介咨询服务费	58,654,283.72	83,920,849.17
办公费	15,706,827.65	13,355,378.08
保险费	18,656,265.38	18,356,153.03
其他	49,324,086.17	35,133,469.46
合计	420,190,186.67	412,745,014.05

其他说明：

**65、研发费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	39,788,224.70	37,465,499.41
直接投入	155,912,406.37	104,199,643.35
咨询服务费	15,879,342.50	5,440,553.75
折旧与摊销	5,098,273.61	5,940,459.07
其他	4,421,049.85	6,961,618.13
合计	221,099,297.03	160,007,773.71

其他说明：

**66、财务费用**

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	201,630,986.18	247,718,243.55
减：利息收入	54,856,868.91	34,646,535.66
汇兑损益	205,044,203.49	248,831,866.07
银行手续费	7,629,207.98	12,759,126.86
其他	8,443,396.22	13,105,975.72
合计	367,890,924.96	487,768,676.54

其他说明：

利息收入明细如下：

	2021年	2020年
货币资金	54,856,868.91	34,646,535.66

**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
创业扶持基金	162,231.96	162,231.96
代扣代缴手续费返还	199,514.21	1,121,410.78
鼓励企业研究开发资助	2,329,000.00	1,403,000.00
高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业	49,992.00	49,992.00

化研究		
复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究	99,972.00	99,972.00
肝素钠原料药产业化	415,788.00	415,788.00
硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究	33,600.00	33,600.00
基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术	20,016.00	20,016.00
肝素副产物开发利用的中试和产业化研究	20,004.00	20,004.00
超低分子肝素生产用酶技术研究	49,999.92	49,999.92
预充注射针剂中试生产平台	600,000.00	600,000.00
依诺肝素钠注射液产业化项目	500,000.04	500,000.04
新建预罐封注射针剂生产线	120,000.00	120,000.00
深圳市工商业用电降成本补助	687,061.90	4,889,307.90
企业倍增专项资助计划	3,460,000.00	6,040,000.00
扩产增效奖励	8,334,000.00	2,859,000.00
优质就业激励计划	2,641,182.68	2,741,758.15
工业稳增长资助项目款	1,062,800.00	6,218,800.00
制造业单项冠军奖励项目		5,000,000.00
工业增加值奖励项目		3,000,000.00
企业发债支持项目补助款		2,000,000.00
深圳社会保险基金管理局 2019 年受影响企业失业保险返还费		5,867,398.29
国家卫健委重大新药创制科技重大专项		1,500,000.00
其他零星补助	3,080,222.05	2,037,925.62
合计	23,865,384.76	46,750,204.66

## 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	-120,327,183.01	231,003,713.18
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,744,246.54	5,972,414.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间取得的投资收益	28,575,037.22	14,590,315.25
以公允价值计量且其变动计入其他综合收	15,487,920.00	16,560,959.72

益的金融资产在持有期间取得的投资收益		
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资损失	3,402,925.42	-7,992,748.02
理财产品投资收益	2,454,796.74	5,443,653.13
项目合作取得的投资收益	1,051,139.40	1,561,557.80
合计	-67,611,117.69	267,139,865.47

其他说明：

## 69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

## 70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	15,762,871.11	-12,487,467.66
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	7,390,604.64	-12,487,467.66
其他非流动金融资产	48,120,893.75	506,936,317.23
合计	63,883,764.86	494,448,849.57

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-30,108,038.67	-4,604,636.99
应收账款坏账损失	-71,850,400.54	-10,589,184.09
合计	-101,958,439.21	-15,193,821.08

其他说明：

## 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	-34,918,381.16	-55,878,660.08



损失		
三、长期股权投资减值损失	-223,091,624.16	
合计	-258,010,005.32	-55,878,660.08

其他说明：

本集团本年确认了人民币223,091,624.16元的长期股权投资减值损失，是由于联营公司Resver logix Corp.及亚太健康存在减值迹象，对持有的Resver logix Corp.股权投资计提了减值准备人民币186,138,946.40元（2020年：无），对持有的亚太健康股权投资计提了减值准备人民币36,952,677.76元（2020年：无），可收回金额根据公允价值减去处置费用后的净额确定。

### 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
固定资产及在建工程处置净损失	-5,104,635.76	-777.59
使用权资产处置净收益	1,363.88	
其他		377,987.05
合计	-5,103,271.88	377,209.46

### 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
其他	250,877.73	265,251.39	250,877.73
合计	250,877.73	265,251.39	250,877.73

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影 响当年盈亏	是否特殊补 贴	本期发生金 额	上期发生金 额	与资产相关/ 与收益相关

其他说明：

### 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	2,704,399.57		2,704,399.57

非流动资产毁损报废损失	1,095,680.42	243,326.21	1,095,680.42
税款滞纳金	306,325.94	1,119,635.43	306,325.94
违约金与罚金	688,811.25	894,768.50	688,811.25
其他	667,421.20	127,007.11	667,421.20
合计	5,462,638.38	2,384,737.25	5,462,638.38

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	159,435,800.67	133,529,922.70
递延所得税费用	-170,556,288.72	172,674,543.68
合计	-11,120,488.05	306,204,466.38

### (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	222,262,937.13
按法定/适用税率计算的所得税费用	66,596,288.76
子公司适用不同税率的影响	-15,124,939.56
调整以前期间所得税的影响	1,098,027.32
非应税收入的影响	-10,516,779.74
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,934,166.03
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,643,106.00
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	22,655,580.53
税率变动对期初递延所得税余额的影响	-36,449,892.93
研发费用加计扣除	-31,482,942.27
其他	-10,186,890.19
所得税费用	-11,120,488.05

其他说明

本集团所得税按在中国境内取得的估计应纳税所得额及适用税率计提。源于其他地区应纳税所得的税项根据本集团经营所在国家或所受管辖区域的现行法律、解释公告和惯例，按照适用税率计算。

## 77、其他综合收益

详见附注 57 其他综合收益。

## 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
利息收入	5,596,262.14	17,233,573.27
政府补助	21,793,780.84	44,678,600.74
其他	24,774,670.67	59,736,375.24
合计	52,164,713.65	121,648,549.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

### (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	347,325,949.68	313,952,250.90
管理费用	193,155,382.53	208,842,920.11
研发费用	111,365,836.59	89,351,714.14
其他	25,141,045.01	43,848,175.91
合计	676,988,213.81	655,995,061.06

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回定期存款及利息	2,935,858,078.60	393,392,380.64
合计	2,935,858,078.60	393,392,380.64

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

### (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

定期存款	2,958,750,000.00	1,618,416,400.00
合计	2,958,750,000.00	1,618,416,400.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

#### (5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到多普乐业绩补偿款		252,398,665.63
收回保函开立费用		705,833.34
合计		253,104,498.97

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

#### (6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行债券保证金		87,000,000.00
支付租赁款项	35,995,709.56	32,956,968.68
借款及发行债券相关的费用	15,831,740.54	28,274,456.82
IPO 发行费用		8,113,238.51
合计	51,827,450.10	156,344,664.01

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

### 79、现金流量表补充资料

#### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：	--	--
净利润	233,383,425.18	1,021,631,772.88
加：资产减值准备	258,010,005.32	55,878,660.08
信用减值损失	101,958,439.21	15,193,821.08
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	213,370,525.48	216,656,677.66
使用权资产折旧	32,828,348.60	30,258,619.92
无形资产摊销	56,545,827.51	57,076,787.41

长期待摊费用摊销	4,635,165.90	3,475,710.66
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）	5,103,271.88	-377,209.46
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,095,680.42	243,326.21
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-63,883,764.86	-494,448,849.57
财务费用（收益以“-”号填列）	210,074,382.40	260,824,219.27
投资损失（收益以“-”号填列）	67,611,117.69	-267,139,865.47
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-41,643,903.50	33,299,143.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-128,912,385.22	139,375,399.84
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,520,235,752.70	-763,876,471.25
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	141,771,463.82	-346,747,711.90
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	423,900,490.94	172,519,651.23
其他	-2,241,657.87	-96,560,057.36
经营活动产生的现金流量净额	-6,629,319.80	37,283,625.07
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		
销售产品换取股权		96,560,057.36
承担租赁负债方式取得使用权资产	94,698,290.45	6,870,219.22
3. 现金及现金等价物净变动情况：	--	--
现金的期末余额	1,479,633,434.04	1,330,245,256.17
减：现金的期初余额	1,330,245,256.17	1,076,536,863.48
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	149,388,177.87	253,708,392.69

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	--
其中：	--
其中：	--

其他说明：

### (4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,479,633,434.04	1,330,245,256.17
其中：库存现金	516,054.25	348,038.73
可随时用于支付的银行存款	1,478,697,233.68	1,329,467,979.75
可随时用于支付的其他货币资金	420,146.11	429,237.69
三、期末现金及现金等价物余额	1,479,633,434.04	1,330,245,256.17

其他说明：

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	11,585,585.36	抵押及保证借款、银行承兑汇票保证金及保函保证金
存货	729,300,493.67	抵押及保证借款
固定资产	779,933,613.73	抵押及保证借款

无形资产	115,442,655.30	抵押及保证借款
其他非流动资产	101,637,650.85	抵押及保证借款
合同资产	0.00	抵押及保证借款
应收账款	214,072,142.14	抵押及保证借款
其他应收款	41,403,889.20	抵押及保证借款
其他流动资产	23,473,043.94	抵押及保证借款
其他权益工具投资	409,182,405.50	抵押及保证借款
在建工程	65,655,214.65	抵押及保证借款
递延所得税资产	0.00	抵押及保证借款
合计	2,491,686,694.34	--

其他说明：

- (1) 于2021年12月31日，本集团子公司深圳多普乐100%股权（股本人民币2.3亿元）用于质押取得借款。
- (2) 于2021年12月31日，本公司位于深圳市坪山区账面价值人民币393,151,216.36元的房屋建筑物和账面价值人民币77,581,193.00元的土地使用权用于抵押取得借款。
- (3) 于2021年12月31日，本集团账面价值人民币11,581,008.24元的其他货币资金由人民币10,500,000.00元的银行承兑汇票保证金、折合人民币1,001,008.24元的保函保证金以及人民币80,000.00元的物业保证金组成，其使用权受到限制。
- (4) 于2021年12月31日，本集团位于山东省临沂市经济新区账面价值人民币13,556,145.00元的土地使用权及账面价值人民币30,714,415.66元的房屋建筑物和位于四川省彭州市濛阳镇账面价值人民币7,739,426.52元的土地使用权用于抵押，取得第三方公司深圳市高新投集团有限公司为本公司人民币870,000,000.00元公司债的按期还本付息提供连带责任保证担保。
- (5) 于2021年12月31日，本集团账面价值人民币87,000,000.00元的其他非流动资产为债券保证金，其使用权受到限制。
- (6) 于2021年12月31日和2020年12月31日，本集团子公司SPL用其全部资产作为抵押取得借款。

## 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	77,254,943.67	6.3757	492,554,344.36
欧元	46,397,256.96	7.2197	334,974,276.07
港币	45,855,059.55	0.8176	37,491,096.69
加拿大元	81,039.63	5.0046	405,570.93
英镑	17,899,530.55	8.6064	154,050,519.73
瑞典克朗	855,292.44	0.7050	602,981.17
瑞士法郎	29.40	6.9776	205.14
波兰兹罗提	12,455,819.91	1.5717	19,576,812.15
合计 1			1,039,655,806.24
应收账款	--	--	
其中：美元	110,743,753.27	6.3757	706,068,947.72
欧元	72,656,188.27	7.2197	524,555,882.45
港币	63,374,720.30	0.8176	51,815,171.32
英镑	9,665,425.79	8.6064	83,184,520.52
波兰兹罗提	2,001,834.53	1.5717	3,146,283.33
合计 2			1,368,770,805.34
其他应收款			
其中：美元	15,464,713.35	6.3757	98,598,372.91
加拿大元	8,160,902.91	5.0046	40,842,054.70
欧元	1,093,153.32	7.2197	7,892,239.02
港币	279,465.00	0.8176	228,490.58
英镑	3,496.00	8.6064	30,087.97
瑞典克朗	11,154.06	0.7050	7,863.61
波兰兹罗提	131,330.62	1.5717	206,412.34
合计 3			147,805,521.13
长期应收款			
其中：欧元	270,384.10	7.2197	1,952,092.09
应付账款			
其中：美元	12,589,451.23	6.3757	80,266,564.21
欧元	1,133,220.83	7.2197	8,181,514.43
港币	188.43	0.8176	154.07
波兰兹罗提	265,957.09	1.5717	418,004.76



合计 4			88,866,237.47
其他应付款			
其中：美元	3,128,879.46	6.3757	19,948,796.77
欧元	3,658,282.86	7.2197	26,411,704.76
港币	58,279,915.68	0.8176	47,649,659.06
英镑	8,357,080.31	8.6064	71,924,375.98
瑞典克朗	51,494.64	0.7050	36,303.72
瑞士法郎	0.00	6.9776	0.00
波兰兹罗提	328,397.79	1.5717	516,142.81
丹麦克朗	9,075.67	1.0298	9,346.12
合计 5			166,496,329.22
短期借款			
其中：美元	36,768,592.84	6.3757	234,425,517.37
欧元	88,000,543.64	7.2197	635,337,524.92
合计 6			869,763,042.29
一年内到期的非流动负债			
其中：美元	31,979,649.43	6.3757	203,892,650.87
欧元	338,858.13	7.2197	2,446,454.04
港币	978,488.07	0.8176	800,011.85
英镑	4,621.45	8.6064	39,774.05
波兰兹罗提	292,808.40	1.5717	460,206.96
合计 7			207,639,097.77
长期借款	--	--	
其中：美元	35,989,367.01	6.3757	229,457,407.25
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用  不适用

### 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

## 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
创业扶持基金（注 1）	162,231.96	其他收益	162,231.96
代扣代缴手续费返还	199,514.21	其他收益	199,514.21
鼓励企业研究开发资助	2,329,000.00	其他收益	2,329,000.00
高活性、高产率肝素酶制备工艺及产业化研究（注 1）	49,992.00	其他收益	49,992.00
复方低分子肝素钠脂质体凝胶剂处方工艺研究（注 1）	99,972.00	其他收益	99,972.00
肝素钠原料药产业化（注 1）	415,788.00	其他收益	415,788.00
硫酸类肝素结构与抗肿瘤效果研究（注 1）	33,600.00	其他收益	33,600.00
基于人工设计优化的高性能重组肝素酶制备技术（注 1）	20,016.00	其他收益	20,016.00
肝素副产物开发利用的中试和产业化研究（注 1）	20,004.00	其他收益	20,004.00
超低分子肝素生产用酶技术研究（注 1）	49,999.92	其他收益	49,999.92
预充注射剂中试生产平台（注 1）	600,000.00	其他收益	600,000.00
依诺肝素钠注射液产业化项目（注 1）	500,000.04	其他收益	500,000.04
新建预罐封注射剂生产线（注 1）	120,000.00	其他收益	120,000.00
深圳市工商业用电降成本补助	687,061.90	其他收益	687,061.90
扩产增效奖励	8,334,000.00	其他收益	8,334,000.00
优质就业激励计划	2,641,182.68	其他收益	2,641,182.68
工业稳增长资助项目款	1,062,800.00	其他收益	1,062,800.00
技术改造倍增专项重大项目奖补	3,460,000.00	其他收益	3,460,000.00
其他零星补助	3,080,222.05	其他收益	3,080,222.05
合计	23,865,384.76	其他收益	23,865,384.76

## (2) 政府补助退回情况

适用  不适用

其他说明：

注1：此金额系从递延收益转入的政府补助，2021年转入金额合计人民币2,071,603.92元（2020年：人民币2,071,603.92元）

## 85、其他

## 八、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

 是  否**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明****(6) 其他说明**

## 2、同一控制下企业合并

### (1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

### (2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

### (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		

净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是  否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是  否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

#### （1）新设重要子公司

本集团于2021年5月新设子公司Techdow USA INC.，详见附注九、1。该新设子公司于本期纳入合并范围(2020年：无)。

#### （2）注销子公司

截至2021年12月31日，本集团无子公司注销(2020年：1家)。

## 6、其他

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
成都深瑞畜产品有限公司	四川省彭州市	四川省彭州市	生产及销售	96.40%		设立或投资
山东瑞盛生物技术有限公司	山东省临沂市	山东省临沂市	生产及销售	100.00%		设立或投资
深圳市册和物业管理有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	房地产	55.00%		设立或投资
深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	生产及销售	100.00%		设立或投资
深圳市德康投资发展有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	投资	100.00%		设立或投资
深圳市返璞生物技术有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	贸易及研发	66.00%		设立或投资
海普瑞（香港）有限公司	香港	香港	进出口贸易	100.00%		设立或投资
Hepalink Europe AB	瑞典	瑞典	投资控股		100.00%	设立或投资
海普瑞（上海）药业有限公司	上海	上海	提供药物服务		100.00%	设立或投资
Hepalink USA INC.	美国	美国	进出口贸易	100.00%		设立或投资
深圳枫海资本股权投资基金合伙企业（有限合伙）	广东省深圳市	广东省深圳市	投资	99.03%		设立或投资
深圳昂瑞生物医药技术有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	研发	54.00%		设立或投资
Oncovent USA Inc.	美国	美国	研发		54.00%	设立或投资
深圳市瑞迪生物医药有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	研发	51.00%		设立或投资

Arimab USA Inc.	美国	美国	研发		51.00%	设立或投资
Hepalink Pharmaceutical (Hong Kong) Limited	香港	香港	投资		100.00%	设立或投资
Hepalink Investment Limited	香港	香港	投资		100.00%	设立或投资
Cytovance Cayman, Inc.	开曼群岛	开曼群岛	投资		100.00%	设立或投资
Techdow USA INC.	美国	美国	进出口贸易		100.00%	设立或投资
Hepalink Capital I Inc.	开曼群岛	开曼群岛	投资		100.00%	设立或投资
Hepalink Healthcare Partners I L.P	开曼群岛	开曼群岛	投资		100.00%	设立或投资
Hepalink Biotechnology I Limited	香港	香港	投资		100.00%	设立或投资
Hepalink Biotechnology II Limited	香港	香港	投资		100.00%	设立或投资
Hepalink Capital II Inc.	开曼群岛	开曼群岛	投资		100.00%	设立或投资
Hepalink Healthcare Partners II L.P	开曼群岛	开曼群岛	投资		100.00%	设立或投资
Hepalink Biotechnology III Limited	香港	香港	投资		100.00%	设立或投资
SPL Acquisition Corp.	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
Scientific Protein Laboratories LLC	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
Mobren Logistics Inc.	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
Mobren Transport Inc.	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并



Novahealth Biosystems, LLC	美国	美国	研发		100.00%	非同一控制下企业合并
Pharma Bridge International LLC	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
SPL Distribution Holdings LLC	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
SPL Distribution LLC	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
Cytovance Biologics, Inc	美国	美国	生产及销售		100.00%	非同一控制下企业合并
深圳市北地奥科技开发有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	技术开发及销售	100.00%		非同一控制下企业合并
深圳市多普乐实业发展有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	投资	100.00%		同一控制下企业合并
深圳市天道医药有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	生产与销售		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow(Hong Kong)Limited	香港	香港	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Europe AB	瑞典	瑞典	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Pharma Poland Sp. z o.o.	波兰	波兰	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
TD Pharma B.V.	荷兰	荷兰	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Pharma Netherlands B.V.	荷兰	荷兰	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Pharma England Limited	英国	英国	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Pharma Spain,S.L.	西班牙	西班牙	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Pharma Germany GmbH	德国	德国	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Pharma Italy S.R.L.	意大利	意大利	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并
Techdow Pharma Switzerland GmbH	瑞士	瑞士	进出口贸易		100.00%	同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳市册和物业管理有限公司	45.00%	-1,126,900.59		50,737,286.65
深圳市瑞迪生物医药有限公司	49.00%	5,380.74		40,584,637.63
深圳昂瑞生物医药技术有限公司	46.00%	-5,872,946.74		13,770,043.87

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳市册和物业管理有限公司	6,372,473.85	107,000,611.92	113,373,085.77	325,774.33	297,866.08	623,640.41	5,895,127.43	109,908,807.44	115,803,934.87	308,319.41	241,946.56	550,265.97
深圳市瑞迪生物医药有限公司	48,700,194.76	70,592,557.61	119,292,752.37	36,597,862.01		36,597,862.01	55,648,269.88	47,764,106.92	103,412,376.80	20,281,569.01		20,281,569.01
深圳昂瑞生物医药技术有限公司	50,515,669.23	17,355,218.24	67,870,887.47	37,745,364.32		37,745,364.32	50,892,637.02	18,063,594.56	68,956,231.58	26,000,922.79		26,000,922.79

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳市册和物业管理有限公司	1,625,266.33	-2,504,223.54	-2,504,223.54	485,849.81	1,509,921.66	-2,653,806.61	-2,653,806.61	226,394.65
深圳市瑞迪生物医药有限公司		10,981.10	-435,917.43	20,289.08		965,619.12	-764,913.71	168,885.64
深圳昂瑞生物医药技术有限公司		-12,767,275.52	-13,020,430.92	-10,382,580.70		-2,245,504.65	-3,609,258.11	-6,866,331.84

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
Resverlogix Corp.	加拿大	加拿大	医药研发	35.07%		权益法
OncoQuest Inc	加拿大	加拿大	医药研发	36.08%		权益法
Quest PharmaTech Inc.	加拿大	加拿大	医药研发	14.86%		权益法
深圳市亚太健康管理有限公司	深圳	深圳	健康管理咨询	27.43%		权益法
Hightide Therapeutics, Inc	深圳	开曼	医药研发	46.08%		权益法
上海泰沂创业投资合伙企业（有限合伙）	上海	上海	投资管理	49.58%		权益法

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

本集团持有 Quest 14.86% 的股权，对 Quest 的表决权比例亦为 14.86%。虽然该比例低于 20%，但由于本集团在 Quest 董事会中派有董事并参与对 Quest 财务和经营政策的决策，所以本集团能够对 Quest 施加重大影响。

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
流动资产				
其中：现金和现金等价物				
非流动资产				
资产合计				
流动负债				
非流动负债				
负债合计				

少数股东权益				
归属于母公司股东权益				
按持股比例计算的净资产份额				
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润				
--其他				
对合营企业权益投资的账面价值				
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入				
财务费用				
所得税费用				
净利润				
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额				
本年度收到的来自合营企业的股利				

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额		期初余额/上期发生额	
	Resver logix Corp.	Hightide Therapeutics, Inc	Resver logix Corp.	Hightide Therapeutics, Inc
流动资产	18,827,442.10	775,148,248.21	12,638,731.30	370,823,727.56
非流动资产	338,776,841.00	503,135,575.51	351,178,894.10	524,998,973.72
资产合计	357,604,283.40	1,278,283,823.72	363,817,625.40	895,822,701.28
流动负债	149,210,507.10	20,105,834.91	115,790,875.40	7,215,612.88
非流动负债	334,290,702.40	1,017,067,080.06	253,420,591.10	7,793,978.29

负债合计	483,501,209.50	1,037,172,914.97	369,211,466.50	15,009,591.17
少数股东权益				-3,561,440.73
归属于母公司股东权益	-125,896,926.10	241,110,908.75	-5,393,841.10	884,374,550.84
按持股比例计算的净资产份额	-44,152,051.98	111,103,906.75	-1,958,000.00	362,328,253.48
调整事项				
--商誉	513,356,664.22	350,618,686.88	528,316,176.96	299,272,794.71
--内部交易未实现利润				
--其他	-186,138,946.40			
对联营企业权益投资的账面价值	283,065,665.84	461,722,593.65	526,358,176.96	661,601,048.22
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	217,504,516.43		410,154,322.31	
营业收入		45,026.55		
净利润	-159,854,694.30	-217,463,179.90	154,175,637.20	-65,008,556.65
终止经营的净利润				
其他综合收益		3,667,693.63		-375,292.21
综合收益总额	-159,854,694.30	-213,795,486.27	154,175,637.20	-65,383,848.86
本年度收到的来自联营企业的股利				

其他说明

Resver logix Corp.及Hightide Therapeutics, Inc被视为本集团的重要联营企业，对应占联营企业的损益具有重大影响，并使用权益法进行会计处理。

上表列示了Resver logix Corp.及Hightide Therapeutics, Inc的财务信息，这些财务信息调整了所有会计政策差异且调节至本财务报表账面金额。

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：	--	--
下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
联营企业：	--	--
投资账面价值合计	401,676,670.55	443,223,291.80

下列各项按持股比例计算的合计数	--	--
--净利润	43,693,471.64	199,871,553.56
--其他综合收益	-427,695.01	-1,857,811.34
--综合收益总额	43,265,776.63	198,013,742.22

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十、与金融工具相关的风险

资产负债表日的各类金融工具的账面价值如下：

2021年

金融资产

以公允价值计量且

以摊余成本 以公允价值计量且其

	其变动计入当期损	计量的金融	变动计入其他综合收	合计
	益的金融资产	资产	益的金融资产	
	准则要求		指定	
货币资金	-	2,944,257,086.12	-	2,944,257,086.12
交易性金融资产	981,157,143.06	-	-	981,157,143.06
应收票据	-	10,009,758.86	-	10,009,758.86
应收账款	-	1,518,444,482.00	-	1,518,444,482.00
其他应收款	-	190,459,400.30	-	190,459,400.30
长期应收款	-	1,952,092.09	-	1,952,092.09
其他权益工具	-	-	474,884,871.28	474,884,871.28
其他非流动金融资产	996,499,743.12	-	-	996,499,743.12
其他非流动资产	-	87,000,000.00	-	87,000,000.00
	1,977,656,886.18	4,752,122,819.37	474,884,871.28	7,204,664,576.83

## 金融负债

	以摊余成本计量的 金融负债
短期借款	1,886,284,700.56
应付账款	385,786,645.07
其他应付款	196,555,175.18
一年内到期的非流动负债	1,413,635,355.93
长期借款	1,388,037,756.96
应付债券	862,232,161.16
租赁负债	104,000,697.49
	6,236,532,492.35

## 2020年

## 金融资产

	以公允价值计量且以摊余成本	以公允价值计量且其	合计
	其变动计入当期损计量的金融	变动计入其他综合收	
	益的金融资产	益的金融资产	
	准则要求	指定	
货币资金	-	2,712,424,028.17	2,712,424,028.17
交易性金融资产	828,205,180.26	-	828,205,180.26
应收票据	-	35,030,062.41	35,030,062.41



应收账款	-	1,638,622,970.92	-	1,638,622,970.92
其他应收款	-	150,494,424.25	-	150,494,424.25
长期应收款	-	2,786,309.45	-	2,786,309.45
一年内到期的非流动资产	-	74,205,753.46	-	74,205,753.46
其他权益工具	-	-	619,952,530.27	619,952,530.27
其他非流动金融资产	1,747,437,323.06	-	-	1,747,437,323.06
其他非流动资产	-	87,000,000.00	-	87,000,000.00
	2,575,642,503.32	4,700,563,548.66	619,952,530.27	7,896,158,582.25

## 金融负债

	以摊余成本计量的 金融负债
短期借款	1,859,762,875.63
应付账款	239,217,539.13
其他应付款	169,223,845.04
一年内到期的非流动负债	647,814,308.46
长期借款	1,533,623,523.10
应付债券	1,552,233,212.45
租赁负债	51,642,544.57
	<u>6,053,517,848.38</u>

本集团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、流动性风险及市场风险（包括利率风险、汇率风险和权益工具投资价格风险）。本集团的主要金融工具包括货币资金、理财产品、股权投资、债权投资、衍生金融工具、借款、应收票据、应收账款、其他应收款、应付账款和其他应付款等。与这些金融工具相关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理策略如下所述。

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

### (1) 信用风险

本集团仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本集团的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本集团对应收账款余额进行持续监控，以确保本集团不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本位币结算的交易，除非本集团信用控制部门特别批准，否则本集团不提供信用交易条件。

由于货币资金和应收银行承兑汇票的交易对手是声誉良好并拥有较高信用评级的银行，这些金融工具信用风险较低。

本集团其他金融资产包括应收账款、债权投资、其他应收款、理财产品、股权投资及某些衍生工具等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。

由于本集团仅与经认可的且信誉良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户、地理区域和行业进行管理。于2021年12月31日，本集团具有特定信用风险集中，本集团的应收账款的17.23%（2020年12月31日：15.05%）和35.56%（2020年12月31日：48.08%）分别源于应收账款余额最大和前五大客户。本集团对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

#### *信用风险显著增加判断标准*

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准或上限指标时，本集团认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等；
- 上限标准为债务人合同付款（包括本金和利息）逾期超过360天。

#### *已发生信用减值资产的定义*

为确定是否发生信用减值，本集团所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。本集团评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

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

#### *预期信用损失计量的参数*

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本集团对不同的资产分别以12个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违

约风险敞口。本集团考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

- 违约概率是指债务人在未来12个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。本集团的违约概率以信贷损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；
- 违约损失率是指本集团对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来12个月内或整个存续期为基准进行计算；
- 违约风险敞口是指，在未来12个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本集团应被偿付的金额。

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本集团通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

## （2）流动性风险

本集团采用循环流动性计划工具管理资金短缺风险。该工具既考虑其金融工具的到期日，也考虑本集团运营产生的预计现金流量。

本集团的目标是运用银行借款、应付债券和其他计息借款等多种融资手段以保持融资的持续性与灵活性的平衡。除应付债券、长期借款外，所有债务均于一年内到期。

下表概括了金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

### 2021年

	1年以内	1-3年	3年以上	合计
短期借款	1,905,484,630.68	-	-	1,905,484,630.68
应付账款	385,786,645.07	-	-	385,786,645.07
其他应付款	196,555,175.18	-	-	196,555,175.18
一年内到期的非流动负债	1,451,560,176.48	-	-	1,451,560,176.48
长期借款	75,533,672.88	999,957,985.55	601,029,660.00	1,676,521,318.43
应付债券	33,310,902.49	99,750,680.69	867,783,978.24	1,000,845,561.42
租赁负债	-	76,298,824.87	37,079,663.23	113,378,488.10
	4,048,231,202.78	1,176,007,491.11	1,505,893,301.47	6,730,131,995.36

### 2020年

	1年以内	1-3年	3年以上	合计
--	------	------	------	----

短期借款	1,881,541,524.42	-	-	1,881,541,524.42
应付账款	239,217,539.13	-	-	239,217,539.13
其他应付款	169,223,845.04	-	-	169,223,845.04
一年内到期的非流动负债	692,359,699.52	-	-	692,359,699.52
长期借款	64,258,214.88	1,143,695,736.49	684,604,200.00	1,892,558,151.37
应付债券	71,928,250.38	880,657,361.33	898,900,485.52	1,851,486,097.23
租赁负债	-	30,426,574.33	28,429,560.78	58,856,135.11
	3,118,529,073.37	2,054,779,672.15	1,611,934,246.30	6,785,242,991.82

### (3) 市场风险

#### 1) 利率风险

本集团面临的市场利率变动的风险主要与本集团以浮动利率计息的长期负债有关。本集团通过维持适当的固定利率债务与可变利率债务组合以管理利息成本。

于2021年12月31日，本集团约94%（2020年：87%）的计息借款按固定利率计息。

下表为利率风险的敏感性分析，反映了在所有其他变量保持不变的假设下，利率发生合理、可能的变动时，将对净损益（通过对浮动利率借款的影响）和股东权益的税前影响。

#### 2021年

	基点	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益 合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币	1	(3,451,009.41)	-	-
人民币	(1)	3,451,009.41	-	-

#### 2020年

	基点	净损益	其他综合收益 的税后净额	股东权益 合计
	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)	增加/(减少)
人民币	1	(7,425,871.18)	-	-
人民币	(1)	7,425,871.18	-	-

\*不包括留存收益和外币报表折算差额

## 2) 汇率风险

本集团面临交易性的汇率风险。此类风险由于经营单位以其记账本位币以外的货币进行的销售或采购所致。

下表为汇率风险的敏感性分析，反映了在其他所有变量保持不变的假设下，美元及欧元汇率发生合理、可能的变动时，将对净损益（由于货币性资产和货币性负债的公允价值变化）和股东权益的税前影响。

2021年

	汇率变动	净损益	其他综合收益	股东权益
	增加/(减少)	增加/(减少)	的税后净额 增加/(减少)	合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	12,024,887.34	-	-
人民币对美元升值	(5%)	(12,024,887.34)	-	-
人民币对欧元贬值	5%	(3,744,986.84)	-	-
人民币对欧元升值	(5%)	3,744,986.84	-	-

2020年

	汇率变动	净损益	其他综合收益	股东权益
	增加/(减少)	增加/(减少)	的税后净额 增加/(减少)	合计 增加/(减少)
人民币对美元贬值	5%	15,394,216.94	-	-
人民币对美元升值	(5%)	(15,394,216.94)	-	-
人民币对欧元贬值	5%	(5,417,923.70)	-	-
人民币对欧元升值	(5%)	5,417,923.70	-	-

\*不包括留存收益和外币报表折算差额

## 3) 权益工具投资价格风险

权益工具投资价格风险，是指权益性证券的公允价值因股票指数水平和个别证券价值的变化而降低的风险。于2021年12月31日，本集团暴露于因分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的个别权益工具投资而产生的权益工具投资价格风险之下。本集团持有的上市权益工具投资在美国和加拿大的证券交易所上市，并在资产负债表日以市场报价计量。

以下证券交易所的、在最接近资产负债表日的交易日的收盘时的市场股票指数，以及年度内其各自的最高收盘点和最低收盘点如下：

	2021年末	2021年 最高/最低	2020年末	2020年 最高/最低
美国—纳斯达克证券交易所	16,320	16,573/12,299	12,888	12,888/6,994
加拿大-多伦多S&P_TSX	21,223	21,769/17,337	17,433	17,944/11,228

下表说明了，在所有其他变量保持不变的假设下，本集团的净损益和其他综合收益的税后净额对权益工具投资的公允价值的每5%的变动（以资产负债表日的账面价值为基础）的敏感性。

## 2021年

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
权益工具投资				
美国—以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	14,712,765.78	-	580,786.43/ (580,786.43)	580,786.43/ (580,786.43)
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	3,689,922.94	141,785.29/ (141,785.29)	-	141,785.29/ (141,785.29)
以公允价值计量的未上市权益工具投资				
—以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	460,172,105.50	-	17,110,409.31/ (17,110,409.31)	17,110,409.31/ (17,110,409.31)
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	992,809,820.18	42,934,187.30/ (42,934,187.30)	-	42,934,187.30/ (42,934,187.30)
股份转换权（认股权证）	248,096.60	10,544.11/ (10,544.11)	-	10,544.11/ (10,544.11)

## 2020年

	权益工具投资 账面价值	净损益 增加/(减少)	其他综合收益 税后净额 增加/(减少)	股东权益 合计 增加/(减少)
权益工具投资				
美国—以公允价值计量且其变动	34,792,253.95	-	1,334,319.47/ (1,334,319.47)	1,334,319.47/ (1,334,319.47)

计入其他综合收益的权益工具投资			(1,334,319.47)	(1,334,319.47)
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	9,044,307.44	332,713.51/	-	332,713.51/
		(332,713.51)		(332,713.51)
以公允价值计量的未上市权益工具投资				
—以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资	585,160,276.32	-	22,573,707.35/	22,573,707.35/
			(22,573,707.35)	(22,573,707.35)
—以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资	1,738,393,015.62	70,456,646.92/	-	70,456,646.92/
		(70,456,646.92)		(70,456,646.92)
股份转换权（认股权证）	6,948,627.13	295,316.65/	-	295,316.65/
		(295,316.65)		(295,316.65)

#### （4）资本管理

本集团资本管理的主要目标是确保本集团持续经营的能力，并保持健康的资本比率，以支持业务发展并使股东价值最大化。

本集团根据经济形势以及相关资产的风险特征的变化管理资本结构并对其进行调整。为维持或调整资本结构，本集团可以调整对股东的利润分配、向股东归还资本或发行新股。2021年度和2020年度，资本管理目标、政策或程序未发生变化。

本集团采用资产负债率来管理资本，资产负债率是指总负债和总资产的比率。本集团于资产负债表日的资产负债率如下：

	2021年	2020年
资产总额	19,108,175,266.78	19,025,894,654.11
负债总额	7,584,859,851.21	7,336,904,566.95
资产负债率	40%	39%

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值
----	--------

	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		940,339,674.32		940,339,674.32
(3) 衍生金融资产		248,096.60		248,096.60
(三) 其他权益工具投资	14,712,765.78	460,172,105.50		474,884,871.28
(六) 其他非流动金融资产投资	3,689,922.94	992,809,820.18		996,499,743.12
(七) 可转换债券		40,569,372.14		40,569,372.14
持续以公允价值计量的资产总额	18,402,688.72	2,434,139,068.74		2,452,541,757.46
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

活跃市场报价。

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

重要可观察输入值。

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

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

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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

2021年度，本集团对部分金融工具因上市取得在活跃市场上未经调整的报价而采用第一层次估值技术予以估值，并将其公允价值从第二层次转移到第一层次披露。截至2021年12月31日，该金融工具公允价值为人民币1,662,967.20元，本年度本集团金融工具的公允价值层次之间无其他重大转移（2020年度，本集团对部分金融工具无法可靠获取可观察的输入值而采用第三层次估值技术予以估值，并将其公允价值从第二层次转移到第三层次披露）。



## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

## 9、其他

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市乐仁科技有限公司	深圳	投资暂无其他	人民币 1000 万元	32.31%	32.31%
乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业(有限合伙)	乌鲁木齐	投资暂无其他	人民币 800 万元	27.81%	27.81%
乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业(有限合伙)	乌鲁木齐	投资暂无其他	人民币 120 万元	3.16%	3.16%
乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司	乌鲁木齐	投资暂无其他	人民币 112 万元	2.75%	2.75%

#### 本企业的母公司情况的说明

2013年8月，经新疆维吾尔自治区工商行政管理局批准，深圳市飞来石科技有限公司的注册地址已迁移至新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，公司名称由“深圳市飞来石科技有限公司”变更为“乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司”。

2013年11月，经新疆维吾尔自治区工商行政管理局批准，深圳市金田土科技有限公司、深圳市水滴石穿科技有限公司的注册地址已迁移至新疆维吾尔自治区乌鲁木齐市，公司名称分别由“深圳市金田土科技有限公司”变更为“乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）”、由“深圳市水滴石穿科技有限公司”变更为“乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）”。

本企业最终控制方是李锂及李坦。

#### 其他说明：

李锂与李坦系夫妻关系。李锂持有本公司股东乌鲁木齐飞来石股权投资有限公司100%的股份，深圳市乐仁科技有限公司99%的股份，乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）1%的股份；李坦持有本公司股东深圳市乐仁科技有限公司1%的股份，乌鲁木齐金田土股权投资合伙企业（有限合伙）99%股份，乌鲁木齐水滴石穿股权投资合伙企业（有限合伙）1%的股份（另99%股份为李坦的哥哥单宇持有）；李锂及李坦合计间接持有本公司股份62.90%。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注九、1.在子公司中的权益。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3、(1) 重要的合营企业或联营企业。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
单宇	本公司股东、公司关键管理人员、实际控制人的其他近亲属
Aridis Pharmaceuticals Inc.	子公司的少数股东

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

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

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
OncoQuest Inc.（联营企业）	CDMO 服务	2,794,056.67	16,502,329.44
Aridis Pharmaceuticals Inc.			6,900,400.00

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

本年度，本集团按双方协议价向联营企业OncoQuest Inc.提供CDMO服务人民币2,794,056.67元（2020年：人民币16,502,329.44元）；2021年与Aridis Pharmaceuticals Inc.未发生交易（2020年：人民币6,900,400.00元）。

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

称	称	型			益定价依据	收益/承包收益
---	---	---	--	--	-------	---------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
李锂	718,536,143.22	2024年04月23日	2026年04月23日	否

关联担保情况说明

2019年4月23日，本公司于中国大陆按面值发行面额为人民币7亿元的人民币债券，债券存续期为5年。第三方公司深圳市高新投集团有限公司为本期公司债提供连带责任保证担保，李锂以担保人的身份向深圳市高新投集团有限公司承担连带的反担保保证责任，保证期限为债务履行期限届满之日起两年。

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	14,644,776.36	31,900,373.14

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	Aridis Pharmaceutical Inc.	6,375,700.00	3,190,791.17	6,524,900.00	
应收账款	OncoQuest Inc.	61,844.29	423.86	912,182.12	
其他应收款	Resver logix Corp.	40,842,054.68		41,797,813.98	
合计		47,279,598.97	3,191,215.03	49,234,896.10	

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	Aridis Pharmaceutical Inc.	176,884.23	21,542.41
其他应付款	OncoQuest Inc.	138.58	
其他应付款	单宇	67,681.62	
合同负债	OncoQuest Inc.	5,978,173.31	8,091,420.70
合计		6,222,877.74	8,112,963.11

## 7、关联方承诺

## 8、其他

### 十三、股份支付

#### 1、股份支付总体情况

适用  不适用

#### 2、以权益结算的股份支付情况

适用  不适用

单位：元

以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	1,270,968.62
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	190,645.30

其他说明

2018年8月20日，本集团子公司深圳昂瑞向深圳昂瑞总经理分以下三个阶段授予深圳昂瑞在原有结构中稀释后股份4%的股票期权。

第一阶段里程碑（授予2%）：激励对象与深圳昂瑞签订劳动合同

第二阶段里程碑（授予1%）：Oncovent新品种获得中国药品监管部门批开展III期临床试验

第三阶段里程碑（授予1%）：新品种获得中国药品监管部门批准上市销售

授予日为每阶段里程碑达成一个月内，每个阶段授予的股票期权有效期均为4年，其中锁定期为授予日后1年，锁定期结束后三年内，每年可行权的股票期权比例分别为40%、30%和30%。深圳昂瑞未来上市或者被出售时，被激励对象可根据上市地的股票流通规则或者深圳昂瑞出售时的价值实现期权收益。被激励对象可选择按照公允价值出资将已兑现的虚拟期权转换为对深圳昂瑞的实际出资。当且仅当深圳昂瑞上市或被卖出时，被激励对象可将授予股权兑现。行权价格以投资价格和最近一次的融资价格为基准，由董事会批准确认。

里程碑	授予股票期权比例	是否满足条件	满足条件时间	授予期权的公允价值
第一阶段里程碑	2%	是	2017年8月8日	1,270,968.62
第二阶段里程碑	1%	否	-	-
第三阶段里程碑	1%	否	-	-

第一阶段授予的股票期权的公允价值为人民币1,270,968.62元，根据授予日深圳昂瑞的股权价值与授予股票期权的股份比例确定。于2021年确认的股票期权费用为人民币190,645.30元（2020年：人民币318,612.71元）。

#### 3、以现金结算的股份支付情况

适用  不适用

#### 4、股份支付的修改、终止情况

无

#### 5、其他

### 十四、承诺及或有事项

#### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

	2021年	2020年
已签约但未拨备		
资本承诺	78,954,643.74	163,112,772.67
投资承诺	434,766,469.92	60,930,069.05
	<u>513,721,113.66</u>	<u>224,042,841.72</u>

于资产负债表日，本集团没有对集团外提供任何担保。

#### 2、或有事项

##### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截止2021年12月31日，本集团并无须作披露的或有事项。

##### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

#### 3、其他

### 十五、资产负债表日后事项

#### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

股票和债券的发行	<p>本公司 2022 年面向专业投资者公开发行公司债券发行规模为不超过 5.0 亿元，发行价格为每张 100 元。本期债券发行时间为 2022 年 3 月 31 日至 2022 年 4 月 1 日，实际发行规模为 5 亿元，票面利率为 3.9%。</p> <p>本公司于 2022 年 3 月 16 日收到公司债券 19 海普瑞的投资人通知，要求本公司根据 2019 年非公开发行的公司债券 19 海普瑞（证券代码：114455）的回售方案，回售 7,000,000 张 19 海普瑞债券，债券本金合计人民币 700,000,000.00 元。</p>		
利润分配预案	<p>根据本公司 2022 年 4 月 11 日第五届董事会第十七次会议通过的利润分配预案，公司拟以总股本 1,467,296,204.00 股为基数，向全体股东每 10 股分配现金股利 0.35 元（含税），共计分配现金红利人民币 51,355,367.14 元，剩余利润作为未分配利润留存。该预案尚需公司 2022 年度股东大会审议批准。</p>		

## 2、利润分配情况

单位：元

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表 项目名称	累积影响数
-----------	------	----------------------	-------

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

经营分部

出于管理目的，本集团根据产品和服务划分成业务单元，本集团有如下4个报告分部：



- (1) 药品制剂分部的产品主要包括依诺肝素钠注射液；
- (2) 原料药物分部的产品包括标准肝素活性药物和依诺肝素活性药物；
- (3) CDMO分部主要是提供药物的中间体和原料药工艺研发服务，包括工艺研究、优化、分析检测、制剂研究等；
- (4) “其他”分部主要包括本集团的其他产品业务，如胰酶、肠衣等。

管理层出于配置资源和评价业绩的决策目的，对各业务单元的经营成果分开进行管理。分部业绩，以报告的分部利润为基础进行评价。该指标系对利润总额进行调整后的指标，除不包括财务费用、投资收益、公允价值变动收益以及所得税费用之外，该指标与本集团利润总额是一致的。

分部资产不包括货币资金、交易性金融资产、债权投资、长期股权投资、其他权益工具投资、其他非流动金融资产、递延所得税资产和其他未分配的总部资产，原因在于这些资产均由本集团统一管理。

分部负债不包括短期借款、长期借款、应付债券、递延所得税负债、应交税费以及其他未分配的总部负债，原因在于这些负债均由本集团统一管理。

经营分部间的转移定价，同时参照与第三方进行交易所采用的公允价格制定。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	制剂	原料药	CDMO	其他	未分配项目	分部间抵销	合计
营业收入	3,994,850,707.60	6,242,149,368.85	816,996,100.82	501,365,159.68		-5,190,183,853.54	6,365,177,483.41
其中：对外交易收入	2,638,169,103.03	2,722,013,358.41	813,103,639.95	191,891,382.02			6,365,177,483.41
分部间交易收入	1,356,681,604.57	3,520,136,010.44	3,892,460.87	309,473,777.66		-5,190,183,853.54	
减：营业成本和费用	3,849,909,259.59	5,727,244,085.17	688,291,269.91	453,739,780.07		-5,294,306,218.55	5,424,878,176.19
财务费用					367,890,924.96		367,890,924.96
加：其他收益	8,526,136.18	11,563,784.63	2,641,182.68	1,134,281.27			23,865,384.76
投资损失					-67,611,117.69		-67,611,117.69
公允价值变动损失					63,883,764.86		63,883,764.86
信用减值损失	-8,335,450.68	-68,988,066.65	-23,229,998.60	-1,404,923.28			-101,958,439.21
资产减值损失	-19,941,061.63			-14,977,319.53	-223,091,624.16		-258,010,005.32
资产处置收益/	5,293.76	76,363.88	-5,176,039.76	-8,889.76			-5,103,271.88

(损失)							
分部营业利润/ (损失)	125,196,365.64	457,557,365.54	102,939,975.23	32,368,528.31	-594,709,901.95	104,122,365.01	227,474,697.78
加：营业外收入	263,810.95	160.68	93,398.93	74,827.92		-181,320.75	250,877.73
减：营业外支出	1,821,161.73	2,249,441.50	16,322.72	1,483,815.51		-108,103.08	5,462,638.38
利润/(损失)总额	123,639,014.86	455,308,084.72	103,017,051.44	30,959,540.72	-594,709,901.95	104,049,147.34	222,262,937.13
减：所得税费用					-11,120,488.05		-11,120,488.05
净利润/(损失)	123,639,014.86	455,308,084.72	103,017,051.44	30,959,540.72	-583,589,413.90	104,049,147.34	233,383,425.18
分部资产总额	3,616,707,350.53	11,062,171,324.64	2,080,120,187.70	1,272,434,235.70	6,708,939,425.51	-5,632,197,257.31	19,108,175,266.78
分部负债总额	2,413,999,227.91	2,753,548,125.50	421,600,568.13	2,741,219,218.68	5,589,485,729.81	-6,334,993,018.82	7,584,859,851.21
折旧	37,811,562.05	76,235,587.75	11,829,701.25	87,493,674.43			213,370,525.48
摊销	12,970,651.19	10,131,752.26	66,508,525.26	4,398,413.30			94,009,342.01
利息费用					201,630,986.18		201,630,986.18
利息收入					54,856,868.91		54,856,868.91
当期确认的减值损失	28,276,512.31	68,988,066.65	23,229,998.60	16,382,242.81	223,091,624.16		359,968,444.53
采用权益法核算的长期股权投资确认的投资收益					-120,327,183.01		-120,327,183.01
采用权益法核算的长期股权投资余额					1,146,464,930.04		1,146,464,930.04
资本性支出							
其中：在建工程支出		76,556,522.71	67,024,518.65	1,029,940.10			144,610,981.46
购置固定资产支出	1,855,509.38	2,600,678.70		541,730.60			4,997,918.68
购置无形资产支出	641,033.29	725,950.36					1,366,983.65

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十七、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,618,204,931.50	87.04%			1,618,204,931.50	1,227,164,013.54	87.54%			1,227,164,013.54
其中：										
单项评估预期信用损失计提坏账准备	1,618,204,931.50	87.04%			1,618,204,931.50	1,227,164,013.54	87.54%			1,227,164,013.54
按组合计提坏账准备的应收账款	240,865,783.07	12.96%	48,187,725.71	20.01%	192,678,057.36	174,710,524.06	12.46%	6,853,217.40	3.92%	167,857,306.66
其中：										
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	240,865,783.07	12.96%	48,187,725.71	20.01%	192,678,057.36	174,710,524.06	12.46%	6,853,217.40	3.92%	167,857,306.66
合计	1,859,070,714.57	100.00%	48,187,725.71	2.59%	1,810,882,988.86	1,401,874,537.60	100.00%	6,853,217.40	0.49%	1,395,021,320.20

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项评估预期信用损失 计提坏账准备	1,618,204,931.50			
合计	1,618,204,931.50		--	--

按单项计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按信用风险特征组合评估预 期信用损失计提坏账准备	240,865,783.07	48,187,725.71	20.01%
合计	240,865,783.07	48,187,725.71	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备:

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明:

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

√ 适用 □ 不适用

本公司采用逾期账龄分析法计提坏账准备的应收账款情况如下:

	2021年		
	估计发生违约的账 面余额	预期信用损失率 (%)	整个存续期预期信 用损失
未逾期	152,337,246.54	0.70	1,060,293.63
逾期1年以内	16,129,197.72	0.85	137,085.69
逾期1-2年	48,467,330.98	50.05	24,256,023.94
逾期2-3年	23,932,007.83	95.00	22,734,322.45
	240,865,783.07		48,187,725.71

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,786,573,361.41
1 至 2 年	48,545,565.92
2 至 3 年	23,951,787.24
合计	1,859,070,714.57

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合评估预期信用损失计提坏账准备	6,853,217.40	41,334,508.31				48,187,725.71
合计	6,853,217.40	41,334,508.31				48,187,725.71

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

**(3) 本期实际核销的应收账款情况**

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

2021年计提坏账准备人民币41,334,508.31元（2020年：计提坏账准备人民币6,400,833.19元）。于2021年度及2020年度，无应收账款核销情况。

## (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	1,584,744,855.21	85.24%	
第二名	91,250,883.30	4.91%	625,404.64
第三名	53,846,035.06	2.90%	37,521,352.32
第四名	38,912,254.49	2.09%	266,692.26
第五名	33,381,841.35	1.80%	
合计	1,802,135,869.41	96.94%	--

## (5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## (6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,737,241,888.04	1,790,544,049.73
合计	1,737,241,888.04	1,790,544,049.73

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## 2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

## (2) 应收股利

## 1) 应收股利分类

单位：元

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

## 2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

## 3) 坏账准备计提情况

□ 适用 √ 不适用

其他说明：

## (3) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收投资款	15,433,076.80	
应收内部往来款	1,673,083,271.33	1,717,595,993.97
应收退税款	18,360,285.38	14,470,208.29
押金及保证金	10,343,157.56	10,057,026.86
其他	56,296,986.11	56,790,611.04
合计	1,773,516,777.18	1,798,913,840.16

## 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	8,369,790.43			8,369,790.43
2021年1月1日余额在本期	—	—	—	—
--转入第三阶段	-3,995,864.79		3,995,864.79	
本期计提	12,525,582.43		15,379,516.28	27,905,098.71
2021年12月31日余额	16,899,508.07		19,375,381.07	36,274,889.14

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）	1,648,301,696.50
1至2年	54,192,142.41
2至3年	2,020,413.05
3年以上	69,002,525.22
3至4年	4,182,866.20
4至5年	3,943,491.50
5年以上	60,876,167.52
合计	1,773,516,777.18

### 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	
按照预期信用损失计提的坏账准备	8,369,790.43	27,905,098.71				36,274,889.14
合计	8,369,790.43	27,905,098.71				36,274,889.14

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额



其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
海普瑞（香港）有限公司	应收内部往来款	1,374,389,824.32	1 年以内	77.50%	
Hepalink biotechnologyII	应收内部往来款	87,000,000.00	一年以内	4.91%	
海普瑞（上海）药业有限公司	应收内部往来款	67,796,025.00	1 年以内、1-3 年及 3 年以上	3.82%	
深圳市天道医药有限公司	应收往来款项	62,732,647.88	一年以内	3.54%	
Hepalink USA Inc	应收内部往来款、借款及利息	52,988,279.16	一年以内	2.99%	
合计	--	1,644,906,776.36	--	92.76%	

### 6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

### 7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

### 8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

## 3、长期股权投资

单位：元

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

对子公司投资	2,185,753,570.29		2,185,753,570.29	2,179,191,893.47		2,179,191,893.47
对联营、合营企业投资	748,717,673.14	186,138,946.40	562,578,726.74	853,077,066.87		853,077,066.87
合计	2,934,471,243.43	186,138,946.40	2,748,332,297.03	3,032,268,960.34		3,032,268,960.34

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动				期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
成都深瑞畜产品有限公司	196,866,560.00					196,866,560.00	
山东瑞盛生物技术有限公司	38,500,000.00					38,500,000.00	
深圳市朋和物业管理有限公司	72,600,000.00					72,600,000.00	
深圳市坪山新区海普瑞药业有限公司	120,000,000.00					120,000,000.00	
深圳市德康投资发展有限公司	2,000,000.00					2,000,000.00	
深圳市返璞生物技术有限公司	8,060,000.00					8,060,000.00	
深圳市北地奥科技开发有限公司	47,444,632.23					47,444,632.23	
深圳昂瑞生物医药技术有限公司	33,820,500.00					33,820,500.00	
深圳枫海资本股权投资基金合伙企业(有限合伙)	229,458,602.38	6,561,676.82				236,020,279.20	
深圳市瑞迪生物医药有限公司	45,920,400.00					45,920,400.00	
深圳市多普乐	403,268,545.2					403,268,545.26	

实业发展有限 公司	6									
海普瑞（香港） 有限公司	277,754,142.8 9								277,754,142.89	
HepalinkUSAIn c.	703,498,510.7 1								703,498,510.71	
合计	2,179,191,893. 47	6,561,676.82							2,185,753,570. 29	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价 值)	本期增减变动							期末余额 (账面价 值)	减值准备 期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下 确认的投 资损益	其他综合 收益调整	其他权益 变动	宣告发放 现金股利 或利润	计提减值 准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
Resverlog ixCorp.	514,868,1 93.51			-54,515,6 17.00		-646,283. 40		-186,138, 946.40		273,567,3 46.71	186,138,9 46.40
上海泰沂 创业投资 合伙企业 (有限合 伙)	255,454,1 25.16		-7,259,92 8.55	63,464,43 3.85			-22,647,2 50.43			289,011,3 80.03	
HightideT herapeuti cs,Inc	82,754,74 8.20					-82,754,7 48.20					
小计	853,077,0 66.87		-7,259,92 8.55	8,948,816 .85		-83,401,0 31.60	-22,647,2 50.43	-186,138, 946.40		562,578,7 26.74	186,138,9 46.40
合计	853,077,0 66.87		-7,259,92 8.55	8,948,816 .85		-83,401,0 31.60	-22,647,2 50.43	-186,138, 946.40		562,578,7 26.74	186,138,9 46.40

## (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

主营业务	3,261,192,698.07	2,816,018,883.91	2,122,052,361.14	1,585,739,139.52
其他业务	62,063,201.06	20,824,903.30	25,026,491.61	17,429,243.55
合计	3,323,255,899.13	2,836,843,787.21	2,147,078,852.75	1,603,168,383.07

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

销售商品

当商品所有权转移至客户时履行履约义务。

分摊至年末尚未履行（或部分未履行）履约义务的交易价格总额确认为收入的预计时间如下：

2021年

1年以内

27,789,587.66

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 27,789,587.66 元，其中，27,789,587.66 元预计将于 2022 年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

营业收入列示如下：

	2021年	2020年
与客户之间的合同产生的收入	3,320,280,536.95	2,144,423,834.44
其中：销售商品	3,261,192,698.07	2,122,052,361.14
其他	59,087,838.88	22,371,473.30
租金收入-经营租赁	2,975,362.18	2,655,018.31
	<u>3,323,255,899.13</u>	<u>2,147,078,852.75</u>

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	8,948,816.85	183,449,203.44
处置长期股权投资产生的投资收益	108,306,917.29	
债权投资在持有期间取得的利息收入	1,744,246.54	5,972,414.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产在持有期间取得的投资收益	28,575,037.22	11,643,026.01
处置以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产取得的投资损失		-7,992,748.02
理财产品投资收益	2,357,744.15	5,385,225.25
合计	149,932,762.05	198,457,121.09

## 6、其他

### 十八、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

√ 适用 □ 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-6,182,675.15	
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）	23,865,384.76	
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	115,548,690.78	包含理财产品、衍生金融资产、可转换债券、股权投资、基金投资产生的公允价值变动损益共计 51,664,925.92 元，以及处置及在持有期间取得的理财产品、股权投资、基金投资、债权投资的分红、转让利得、利息等投资收益共计 63,883,764.86 元
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响	36,449,892.92	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,132,357.37	
减：所得税影响额	14,099,056.78	
少数股东权益影响额	774,359.76	
合计	150,675,519.40	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用  不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用  不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	2.09%	0.1641	0.1641
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.78%	0.0614	0.0614

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用  不适用

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

适用  不适用

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

4、其他