



广东泰恩康医药股份有限公司

2021 年年度报告

2022-002

2022 年 04 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人郑汉杰、主管会计工作负责人林三华及会计机构负责人(会计主管人员)周桂惜声明：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。

本报告中如有涉及未来的计划、业绩预测等方面的前瞻性陈述内容，均不构成本公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 236,387,500 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 3.50 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	7
第三节 管理层讨论与分析	11
第四节 公司治理.....	37
第五节 环境和社会责任	56
第六节 重要事项.....	61
第七节 股份变动及股东情况	84
第八节 优先股相关情况	89
第九节 债券相关情况	90
第十节 财务报告.....	91

备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表。
- 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正本的原稿。
- 四、其他相关文件。

以上文件的备置地点：公司证券部。

释义

释义项	指	释义内容
公司、泰恩康	指	广东泰恩康医药股份有限公司
泰恩康制药厂	指	广东泰恩康制药厂有限公司（曾用名：“汕头市五环制药厂有限公司”），系公司全资子公司
泰恩康器材厂	指	汕头市泰恩康医用器材厂有限公司，系公司全资子公司
泰恩康医用设备公司	指	汕头市泰恩康医用设备有限公司，系公司全资子公司
科技实业	指	广东泰恩康科技实业有限公司，系公司全资子公司
安徽泰恩康	指	安徽泰恩康制药有限公司，系公司全资子公司
爱廷玖公司	指	广州爱廷玖男性健康咨询有限公司，系公司全资子公司
山东华铂凯盛	指	山东华铂凯盛生物科技有限公司，系公司全资子公司，
四川泰恩康	指	四川泰恩康制药有限公司，系公司全资子公司
T&K Euro Trading Limited	指	欧洲泰恩康，系公司全资孙公司
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《劳动法》	指	《中华人民共和国劳动法》
《劳动合同法》	指	《中华人民共和国劳动合同法》
《公司章程》	指	《广东泰恩康医药股份有限公司章程》
GMP	指	Good Manufacturing Practice，即药品生产质量管理规范。
新版 GMP	指	2010 年 10 月 19 日，卫生部出具的《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》，该文件自 2011 年 3 月 1 日起施行。
GSP	指	Good Supply Practice，即药品经营质量管理规范。
OTC、非处方药	指	Over The Counter，是指不需凭执业医师或执业助理医师开具处方即可自行判断、购买和使用的药品。
中成药	指	中成药是以中药材为原料，在中医药理论指导下，为了预防及治疗疾病的需要，按规定的处方和制剂工艺将其加工制成一定剂型的中药制品，是经国家药品监督管理部门批准的商品化的一类中药制剂。
原研药/专利药	指	原研药品指境内外首个获准上市，且具有完整和充分的安全性、有效性数据作为上市依据的药品。
仿制药	指	具有与原研药品相同的活性成分、剂型、规格、适应症、给药途径和用法用量，并经证明具有相同质量、安全性和治疗

		等效性的仿制药品。
BE	指	bioequivalency, 即生物等效性试验, 在相似的试验条件下单次或多次给予相同剂量的试验药物后, 受试制剂中药物的吸收速度和吸收程度与参比制剂的差异在可接受范围内。
临床试验	指	指任何在人体(病人或健康志愿者)进行药物的系统性研究, 以证实或揭示试验药物的作用、不良反应及/或试验药物的吸收、分布、代谢和排泄, 目的是确定试验药物的疗效与安全性。
两票制	指	药品生产企业到流通企业开一次发票, 流通企业到医疗机构开一次发票, 流通环节只经过一个商业企业。根据相关法规要求, 综合医改试点省(区、市)和公立医院改革试点城市要率先推行"两票制", 鼓励其他地区执行"两票制", 争取到2018 年在全国全面推开。
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	泰恩康	股票代码	301263
公司的中文名称	广东泰恩康医药股份有限公司		
公司的中文简称	泰恩康		
公司的外文名称（如有）	Guangdong Taienkang Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	T&K		
公司的法定代表人	郑汉杰		
注册地址	汕头市龙湖区泰山北路万吉南二街 8 号 A 幢		
注册地址的邮政编码	515041		
公司注册地址历史变更情况	2018 年 7 月 26 日，公司注册地址由汕头市龙湖区浦江路 48 号 1 栋 3 楼变更为汕头市龙湖区泰山北路万吉南二街 8 号 A 幢；2010 年 3 月 8 日，公司注册地址由汕头市长平路丹阳庄西三区 17 幢韩江大厦 1401 单元变更为汕头市龙湖区浦江路 48 号 1 栋 3 楼；2001 年 6 月 25 日，公司注册地址由汕头市龙湖区环碧庄金珠园 18 座 101 房变更为汕头市长平路丹阳庄西三区 17 幢韩江大厦 1401 单元。		
办公地址	汕头市龙湖区泰山北路万吉南二街 8 号 A 幢		
办公地址的邮政编码	515041		
公司国际互联网网址	http://www.tai-kang.com.cn/		
电子信箱	tekpublic@tnkfun.com		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李挺	谢一帆
联系地址	汕头市龙湖区泰山北路万吉南二街 8 号 A 幢	汕头市龙湖区泰山北路万吉南二街 8 号 A 幢
电话	0754-88733520	0754-88733520
传真	0754-88847519	0754-88847519
电子信箱	tekpublic@tnkfun.com	tekpublic@tnkfun.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（ www.szse.cn ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》《金融时报》《中

	国日报》经济参考网、巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部办公室

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	福建省福州市鼓楼区湖东路 152 号中山大厦 B 座 7-9 楼
签字会计师姓名	郑镇涛、王军

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

适用 不适用

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
国泰君安证券股份有限公司	上海市静安区南京西路 768 号 国泰君安大厦	刘祥茂、徐振宇	2022 年 3 月 29 日至 2025 年 12 月 31 日

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

适用 不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2021 年	2020 年	本年比上年增减	2019 年
营业收入（元）	653,651,415.43	708,982,843.43	-7.80%	496,388,554.65
归属于上市公司股东的净利润（元）	120,065,941.64	160,825,104.49	-25.34%	54,904,152.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	108,270,478.01	152,764,454.70	-29.13%	51,826,931.85
经营活动产生的现金流量净额（元）	120,023,212.46	125,527,091.90	-4.38%	75,440,365.38
基本每股收益（元/股）	0.68	0.97	-29.90%	0.35
稀释每股收益（元/股）	0.68	0.97	-29.90%	0.35
加权平均净资产收益率	18.48%	28.79%	-10.31%	10.68%
	2021 年末	2020 年末	本年末比上年末增减	2019 年末
资产总额（元）	941,522,180.98	833,487,337.90	12.96%	679,562,747.65
归属于上市公司股东的净资产（元）	709,958,986.51	589,716,437.70	20.39%	496,389,097.41

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

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.5079

六、分季度主要财务指标

单位：元

	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	140,121,443.95	176,360,049.40	151,745,441.08	185,424,481.00
归属于上市公司股东的净利润	17,334,683.77	39,869,737.09	22,164,614.25	40,696,906.53
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	9,775,568.58	36,929,944.27	21,602,437.61	39,962,527.55
经营活动产生的现金流量净额	23,173,961.87	29,199,902.72	4,554,409.68	63,094,938.19

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

是 否

七、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

八、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2021 年金额	2020 年金额	2019 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减	-522,778.20	-1,803,752.53	-411,720.32	主要是处置报废非流

值准备的冲销部分)				动资产损益
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)	14,954,725.06	13,817,832.42	6,582,229.92	主要是收到政府补贴计入当期损益的金额,详见 2021 年度报告第十节财务报告中的七.67 其他收益和七.74 营业外收入
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	265,497.42	431,925.49		主要是自有资金购银行理财产品收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-817,894.64	-1,848,016.20	-125,100.05	主要是企业经营过程中发生的与日常经营无关的收益与支出
减: 所得税影响额	2,084,086.01	2,067,131.90	1,410,368.49	主要是非经常性收益对当期所得税影响金额
少数股东权益影响额 (税后)		470,207.49	1,557,820.34	
合计	11,795,463.63	8,060,649.79	3,077,220.72	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况:

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）公司所处行业

公司属于综合性的医药公司，所处行业为医药行业。根据证监会颁布的《上市公司行业分类指引》，公司药品研发、生产及销售业务为“医药制造业(C27)”，药品、医疗器械代理销售业务属于“批发业(F51)”，口罩等医护用品生产销售业务属于“专用设备制造业(C35)”。

公司已由医药代理运营向医药制造业转型：公司一直以成为创新驱动型综合性医药企业为目标。公司自 1999 年设立以来，通过成功代理运营和胃整肠丸、沃丽汀等产品，实现较为可观的盈利水平，积累资金并建立了成熟的营销渠道，为公司逐步转型为以制药业为主业的综合性医药企业奠定基础。公司分别于 2009 年收购了五环制药厂（后更名泰恩康制药厂），于 2015 年收购天福康（后更名安徽泰恩康），以自身 OTC 销售渠道优势收购并整合两家制药企业，进入制药业。2015 年，公司设立山东华铂凯盛，开展自研药品研发，组建了包含化学原料药、化学制剂、生物药等领域技术人员组成的核心研发团队，逐步建立了三大医药研发技术平台。2020 年，公司设立四川泰恩康，准备投资建设原料药生产基地，满足公司未来自研药品制剂的原料药需求的同时开展高端原料药品种的生产销售业务。公司自主研发的“爱廷玖”盐酸达泊西汀片于 2020 年获批上市销售，是国内首家按照化药 4 类申报，并按照与原研质量一致性评价要求获批的同类品种，为国内“首仿”，其质量、疗效与原研药品等同。2021 年，随着公司自研药品“爱廷玖”盐酸达泊西汀片的快速放量，公司自产产品收入占比达到 42.30%。

公司以成为创新驱动型综合性医药企业为目标，将自主研发并生产销售符合市场需求的自研药品作为公司未来的主要发展方向，随着公司自研药品“爱廷玖”盐酸达泊西汀片市场销售的持续增长，及其他自研药品的陆续推出，公司自研药品的收入将稳步增长。

（二）公司主要产品所处细分行业的发展概况

目前，公司销售的产品种类已达数十种，按治疗范围及功能可分为两性健康用药、眼科用药、肠胃用药、中成药及外用药、医疗器械及卫生材料。

公司主要经营产品	所属细分市场类别
“爱廷玖”盐酸达泊西汀片	两性健康用药
沃丽汀	眼科用药
和胃整肠丸	肠胃用药
六味地黄丸、藿香正气丸、保心安油、风油精、红花油等	中成药及外用药
医用及日用棉签、口罩、缝线、外科吻合器等	医疗器械及卫生材料（注）

注：泰恩康器材厂生产的棉签、口罩可分为医用棉签、口罩及日用棉签、口罩，其中医用棉签、口罩取得了医疗器械备案证书，在后续统计中将其对应的销售收入划分到医疗器械类。

公司主要产品的细分市场情况如下：

1、两性健康用药细分市场

随着国民思想观念开放和健康需求水平提高，有关性安全的重视、性观念的正常化以及对于性的开放化，都会推动整个社会乃至影响政府以及相关机构对于两性健康产业的正视。在“互联网+”的助推下，两性健康市场得到了快速的发展。经过近二十年的发展，两性健康行业仍处于成长初期，市场的成长率很高，需求高速增长。PE（早泄）与ED同为最常见的几类男子性功能障碍之一，随着全球人口老龄化加剧、现代工作生活带来的压力加大及相关医学知识的普及，PE治疗药物市场存在较大的潜力。

2、眼科用药细分市场

近年来，随着电子产品的普及、用眼习惯的改变和人们对于眼科疾病的重视，眼科医疗市场的整体规模不断扩张。中国卫生健康统计年鉴数据显示，2019年我国眼科医院诊疗人次达到3,433.41万人，2011-2019年复合年均增长率达到11.66%，同时眼科专科医院数量达到945家，2011-2019年复合增长14.25%；叠加眼疾病发病率的持续提升，行业整体景气度还将持续向上。

眼科用药主要包括抗感染、抗炎抗过敏、白内障、青光眼、视疲劳干眼症和眼底病变六大用药。其中，眼底病变是指包括视网膜、眼底血管、视神经乳头、视神经纤维、视网膜上的黄斑部、玻璃体以及视网膜后的脉络膜等这些眼底部位的各类病变，如炎症、肿瘤、各类血管病变及许多系统性疾病引起的眼部病变等。眼底病变的病种繁多，对视力危害极大，严重可致盲，治疗难度较大。诱发眼底病变的原因众多，既有先天因素也有后天因素，有眼睛本身的问题，也可能是其他疾病引发的并发症，如动脉硬化、高血压、糖尿病、肾炎、贫血、流感、结核、高度近视、颅内上位性病变等都容易引起眼底病。

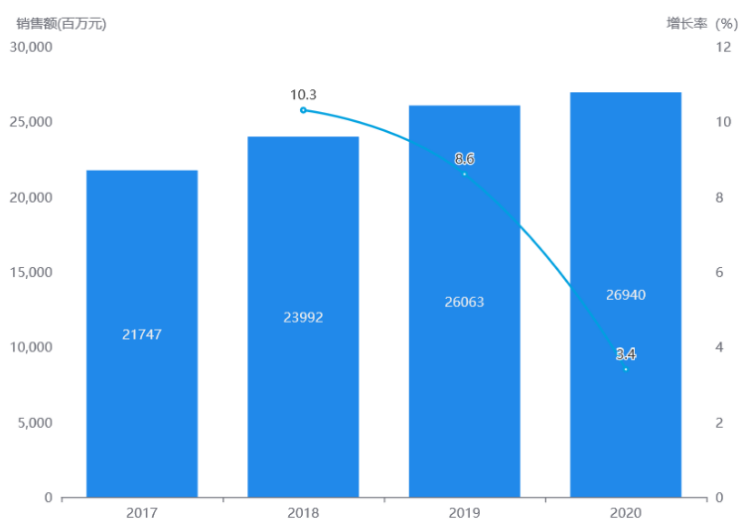
近年来由于工作学习压力加大、生活不规律及不良生活习惯所致的用眼过度情形加重以及高血压、糖尿病、心脑血管疾患的发病率的不断增加，眼底病发病率有所提高，眼底病的基本医疗服务需求迅速增加。

2、肠胃用药细分市场

肠胃病在我国属于常见病、多发病，随着现代生活节奏不断加快，人们常常忽略了日常饮食的规律性与合理性，因此导致国内肠胃道疾患人群逐年增多。肠胃病广大的消费人群以及常见性、多发性的特点，使得肠胃用药多年来一直是我国医药销售中的重要大类。随着经济的快速发展、老龄人口的持续增长，生活节奏的加快、饮食不规律所带来的胃痛、消化不良等症状的人群越来越多，有肠胃调理需求的人群也逐渐扩大，肠胃用药市场空间广阔。

据中康资讯胃肠道疾病用药零售终端市场概览数据的统计，2020年我国胃肠药零售终端市场约为269.40亿元，2017年至2020年的年复合增长率为7.40%。

2017年-2020年中国胃肠道疾病用药零售终端市场规模



数据来源：中康资讯

4、中成药细分市场

中成药是以中草药为原料，经制剂加工制成各种不同剂型的中药制品，包括丸剂、片剂、颗粒剂、散剂、膏剂、丹等多种剂型。中医药以其源于天然、副作用小、疗效确切、价格相对较低的特点和优势，越来越受到人们的关注。目前中医药已传播到100多个国家和地区，全球中成药应用日益广泛，销售量不断增长。

中成药在我国具有悠久的历史，长期以来我国用药习惯使得中成药在我国广受欢迎。未来在国家对中医药传承和创新的政策扶持下，中成药市场将会有较大的增长潜力。

（三）公司主要产品的市场地位及市场竞争情况

1、“爱廷玖”盐酸达泊西汀片市场竞争情况

早泄是一种男性性功能障碍性疾病，盐酸达泊西汀是一种短效选择性5-羟色胺再摄取抑制剂(SSRIs)，主要适用于治疗18-64岁男性早泄患者，是获得国家药监局批准治疗早泄的药物。

公司自主研发的“爱廷玖”盐酸达泊西汀片于2020年获批上市销售，是国内首家按照化药4类申报，并按照与原研质量一致性评价要求获批的同类品种，为国内“首仿”，其质量、疗效与原研药品等同。鉴于其产品特性，目前“爱廷玖”盐酸达泊西汀片主要销售的终端渠道为药店、电商平台等OTC销售渠道，使得公司能够发挥自身的营销渠道优势促进产品销售。

盐酸达泊西汀片是国家药品监督管理局目前批准的用于治疗早泄的药物，暂不存在其他替代性竞品或升级迭代竞品。除“爱廷玖”外，目前国内销售盐酸达泊西汀片主要有Berlin-ChemieAG研制生产的原研药，以及其他厂家生产的仿制药。依托“首仿”的先发优势以及OTC渠道优势，目前“爱廷玖”已成为国内男科用药的知名产品，建立了品牌优势，销售增速较快。

2、沃丽汀市场竞争状况

（1）沃丽汀简介

公司代理运营的沃丽汀是一种卵磷脂络合碘制剂，为日本第一药品产业株式会社生产的原研药。沃丽汀于1998年进入国内市场，主要适用于中心性浆液性脉络膜视网膜病变，中心性渗出性脉络膜视网膜病变，玻璃体出血，玻璃体混浊，视网膜中央静脉阻塞等。

多年来，临床上应用的促进玻璃体混浊和积血吸收的眼底病药物，主要是碘制剂。目前，临床常用的碘制剂有卵磷脂络合碘制剂、氨肽碘眼药水和普罗碘铵注射液等。其中，氨肽碘眼药水为眼药水，普罗碘铵注射液为针剂。沃丽汀为固体口服制剂，主要优点是可以口服并能准确地释放微量的碘，安全性好。它既能发挥碘制剂的作用，又克服了传统碘制剂产生的不良反应，作用缓和而持久。在各种眼底出血和渗出性疾病中，无论是发病早期的应用或是慢性病例的长期应用，均疗效确切、安全可靠，无明显副作用的临床记录。沃丽汀治疗效果得到了大量权威研究机构与专业杂志的认可，如《眼科研究》《中国实用眼科杂志》《国际眼科杂志》《中国处方药》《中国生化药物杂志》《中国免疫学杂志》等曾发表多篇文章，充分肯定了沃丽汀治疗效果。

（2）沃丽汀市场竞争情况

公司自1999年开始代理销售沃丽汀，经过20多年的专业市场推广，公司构建了沃丽汀在国内完善的销售网络，沃丽汀的产品知名度得到大幅提升。公司沃丽汀的销售收入从代理第一年的193.54万元，2021年增长至20,265.88万元。沃丽汀已成为我国眼科药领域的知名产品。

目前，我国市场销售的卵磷脂络合碘制剂仅沃丽汀与西安汉丰药业有限责任公司生产的胶囊剂两种，其中沃丽汀为日本第一药品产业株式会社原研生产的片剂，两者剂型不同，生产工艺也有差别。沃丽汀作为原研药，治疗眼底疾病疗效显著，安全性好，竞争力较强。

3、和胃整肠丸市场竞争情况

（1）和胃整肠丸简介

公司代理运营的和胃整肠丸是一种肠胃中成药，生产厂商为泰国李万山药厂（钓鱼商标）两合公司，主要作用为温中和胃，理气止痛，适用于邪滞中焦所致的恶心、呕吐、纳差、胃痛、腹痛、胃胀、腹胀、泄泻。

和胃整肠丸的历史悠久，治疗效果显著，能够迅速整顿肠胃，缓解腹痛腹泻症状，在我国尤其是东南沿海地区享有较高知名度，经过长期使用，其安全性与疗效得到了广大患者与专家的认可。2008年，经首都医科大学附属北京中医医院临床验证其在治疗急性腹泻邪（寒邪）滞中焦证方面疗效总有效率为96.66%。2015年，陕西人民医院的何秋仙、周晓红等在中国药业发表的《和胃整肠丸联合护理干预治疗急性肠胃炎40例》一文中，验证和胃整肠丸联合硫酸阿托品、法莫替丁、硫酸铝治疗急性肠胃炎患者，临床效果显著且无明显不良反应。此外，和胃整肠丸对于慢性肠胃炎、消化不良、腹胀、胃胀等肠胃不适具有显著的调理作用。

（2）和胃整肠丸的市场竞争情况

公司自1999年开始代理销售和胃整肠丸，经过20多年的专业市场推广，公司构建了和胃整肠丸在国内完善的销售网络，和胃整肠丸的产品知名度得到大幅提升，公司和胃整肠丸的销售收入从代理第一年的

128.28万元，2021年增长至11,578.93万元。和胃整肠丸已成为我国肠胃用药领域的知名产品。

据中康资讯零售终端数据显示，2018年度至2020年度，胃肠道疾病用药的零售终端市场规模为239.92亿元、260.65亿元、269.40亿元，呈现稳步增长。目前肠胃用药可分为抗溃疡与抗酸类、助消化类、止泻及通便类及肠胃动力类等类型，和胃整肠丸属于止泻通便类药物。

4、中成药市场竞争情况

中药作为我国传统医药产品，符合我国居民长期以来的用药习惯，在治疗慢性病，如呼吸系统疾病、心脑血管疾病、骨骼肌肉系统疾病、补气补血等方面具有良好的功效。我国中药制药企业数量众多，但规模普遍偏小，行业集中度较低，大部分企业竞争力较弱。中药行业中四类企业的竞争力较强，第一类是传统品牌中成药，第二类是特种资源中成药，第三类是特色品种中成药，第四类是新技术中成药。

中成药历史悠久，在长期的发展中形成了部分具备广泛市场影响力的品牌，如北京同仁堂股份有限公司、九芝堂股份有限公司、广誉远中药股份有限公司、仲景宛西制药股份有限公司、兰州佛慈制药股份有限公司等。

中药讲究“原汁、原味、原产地”，同一个品种的药材出自不同的产地，其药效可能会大相径庭。公司全资子公司安徽泰恩康生产基地位于安徽马鞍山，并在我国中药材集散地亳州建立了中药提取车间。公司邻近皖南山区和大别山区，原料选自本地地道药材，确保了药材成分的有效性。同时，安徽泰恩康的丸剂、片剂、颗粒剂生产线均已通过GMP认证，从原材料购进、工艺制备、生产流程控制、检验、管理制度等诸多方面严格控制，确保药品安全优质。

安徽泰恩康生产的中成药主要包括六味地黄丸、藿香正气丸等品种，该产品具有纯度高、疗效好、安全服用方便的特点，但相关生产厂家众多，其中不乏北京同仁堂股份有限公司、九芝堂股份有限公司、广誉远中药股份有限公司、仲景宛西制药股份有限公司、兰州佛慈制药股份有限公司等知名中成药生产企业，市场竞争较为激烈。

二、报告期内公司从事的主要业务

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

（一）公司主要业务

公司属于综合性的医药公司，所处行业为医药行业。公司主营业务为代理运营及研发、生产、销售医药产品、医疗器械、卫生材料并提供医药技术服务与技术转让等。

公司自1999年开始代理运营和胃整肠丸和沃丽汀，作为中国唯一总代理全权负责其中国市场的报关、报检、市场推广、经销商选择、销售定价等工作，并分别将其运营推广成为我国肠胃用药与眼科用药领域的知名产品。通过成功代理运营上述产品，公司已在全国区域设立了运营网点。同时，依托在OTC领域的营销网络优势，公司持续推进自主品牌医药产品、医疗器械产品等业务的市场建设。

公司以成为创新驱动型综合性医药企业为目标，依托代理运营业务产生的稳定现金流，将药品自主研

发作为提升核心竞争力的关键举措。根据药品研发团队的核心人员的履历，相关人员的专业涵盖“化学专业，小分子、载体辅料合成方向”、“药物制剂专业，功能性载体辅料与靶向给药系统构建方向”、“化学生物学”、“有机化学”、“药学”、“化学工程与工艺”等方向，公司组建了包含化学原料药、化学制剂、生物药等领域技术人员组成的核心研发团队，具备一定的医药研发能力。公司已建立三大医药研发技术平台：（1）功能性辅料和纳米给药关键技术平台；（2）生物大分子药物关键技术平台；（3）仿制药开发及一致性评价技术平台，其中部分研发项目已取得重大进展：

（1）2020年4月，山东华铂凯盛自主研发的盐酸达泊西汀片取得药品注册批件。公司的“爱廷玖”盐酸达泊西汀片是国内首家按照化药4类申报，并按照与原研质量一致性评价要求获批的同类品种，为国内“首仿”，其质量、疗效与原研药品等同。

（2）2018年，公司自主研发的注射用多西他赛聚合物胶束（化药2.2类）取得了临床试验批件，为我国第一家取得注射用多西他赛聚合物胶束临床试验批件的企业。同年，公司与复星医药（证券代码：600196）控股子公司上海凯茂生物医药有限公司（以下简称“上海凯茂”）签署了《注射用多西他赛聚合物胶束项目转让合同书》，公司将其拥有的“注射用多西他赛聚合物胶束”于中国境内的临床批件及相关知识产权等独家转让给上海凯茂，上海凯茂负责产品后续临床开发、生产批文的申报、产品生产及销售，并承担相关环节的费用，公司将获取“首期付款+里程碑付款+未来销售提成”的回报。目前正在开展Ib期临床研究。

（3）公司目前已完成雷珠单抗注射液的临床前菌种、药学与非临床研究，已启动申请临床试验注册申报，雷珠单抗注射液主要用于治疗湿性（新生血管性）年龄相关性黄斑变性（AMD），为眼科生物药品。


此外，2020年1月以来，新型冠状病毒（COVID-19）引起的新冠肺炎疫情在全球范围内蔓延，公司生产的口罩属于抗击疫情的重要战略物资。2021年，公司一共供应口罩约1.79亿只，为疫情防控和疫情缓解之后的复工复产做出了一定贡献。公司子公司泰恩康器材厂作为一家已有十多年口罩生产经营业务的公司，被纳入了工业和信息化部《新冠肺炎疫情防控重点保障企业名单（第一批）》，并获得广东省新冠肺炎疫情防控指挥办物资保障一组授予的“广东省新冠肺炎疫情防控物资保障工作重要贡献企业”。

（二）公司主要产品

（1）代理产品

公司依据产品战略和市场需求寻找合适的代理运营产品。目前，公司已取得和胃整肠丸、沃丽汀等产品在中国的独家代理权，同时公司还代理运营强生等品牌的医疗器械。公司代理运营的主要产品情况如下：


类别	代表产品		功能划分	处方药/非处方药	代理权限	
授权经营药品	和胃整肠丸	温中和胃，理气止痛。适用于邪滞中焦所致的恶心、呕吐、纳差、胃痛、腹胀、腹泄、泄泻。		肠胃用药	非处方药	中国的唯一总代理
	沃丽汀	适用于中心性浆液性脉络膜视网膜病变，中心性渗出性脉络膜视网膜病变，玻璃体出血，玻璃体混浊，视网		眼科用药	处方药	中国的唯一总代理

		膜中央静脉阻塞等。				
授权经营医疗器械	缝线、外科吻合器、血管夹及施夹器等		医疗器械	-	非独家经销商	

(2) 自产产品




①化学药

公司化学药的主要产品为“爱廷玖”盐酸达泊西汀片，为国内“首仿”，其质量、疗效与原研药品等同。

种类	产品名称	主治功效	处方药/非处方药	图片
化学药	盐酸达泊西汀片	用于治疗18至64岁男性早泄(PE)患者。	处方药	

②外用药及中成药


公司外用药及中成药的主要产品有：

种类	产品名称	主治功效	处方药/非处方药	图片
外用药	风油精	清凉，止痛，驱风，止痒。用于蚊虫叮咬及伤风感冒引起的头痛，头晕，晕车不适。	非处方药	
	其他产品	红花油、驱风油、薄荷通吸入剂、香荷止痒软膏、复方醋酸地塞米松乳膏、复方酮康唑乳膏、复方酮康唑发用洗剂等。		
中成药	六味地黄丸	滋阴补肾。用于肾阴亏损，头晕耳鸣，腰膝酸软，骨蒸潮热，盗汗遗精。	非处方药	
	藿香正气丸	解表化湿，理气和中。用于暑湿感冒，头痛身重胸闷，或恶寒发热，脘腹胀痛，呕吐泄泻。	非处方药	
	其他产品	明目地黄丸、知柏地黄丸、杞菊地黄丸、逍遥丸、补中益气丸等。		

③医疗器械及卫生材料

公司全资子公司泰恩康器材厂成立于2002年，主要负责口罩、棉签产品的生产销售业务，较早就获取了对应医疗器械的生产经营资质。泰恩康器材厂医用口罩产品已取得欧盟CE认证，也进入了商务部口罩

CE出口白名单。主要产品情况如下：

种类	产品名称	主要用途	图片
医疗器械及卫生材料	一次性使用医用口罩	适用于佩戴者在不存在体液和喷溅风险的普通医疗环境下的卫生护理。	

注：泰恩康器材厂生产的棉签、口罩可分为医用棉签、医用口罩及日用棉签、日用口罩，其中医用棉签、医用口罩取得了医疗器械备案证书，在后续统计中将其对应的销售收入划分到医疗器械类；日用棉签、日用口罩的销售收入划分到卫生材料类。

三、主要经营模式

1、采购模式

(1) 代理产品采购

公司代理产品主要按照代理协议的约定进行采购和付款。本报告期内，公司代理的主要产品包括和胃整肠丸、沃丽汀及强生医疗器械等。公司根据市场需求、库存量、药品保质期等因素制定采购计划，经部门主管审核后总经理批准生产采购订单，再向供应商进行订购。采购员对采购合同执行的各个环节进行严密的跟踪、监督，从供应商确认订单、发货、到货（进口产品备案/报关）、检验、入库以及使用情况等，实现全过程管理。

(2) 自产产品原材料及包装物的采购

公司自产产品原材料及包装物的采购主要由相关的子公司具体执行，其中医药产品的采购要求供应商遵循药品生产质量管理规范的要求，医疗器械的采购要求供应商遵循医疗器械生产质量管理规范的要求，所有原材料供应商需经公司质管部门的质量审核通过，成为合格供应商后才能进行采购交易。公司主要采用“以产定采”原则，但针对部分中药材、化学原材料等存储要求不高、市场价格波动较大的原材料，公司通常采取分次采购的方式。

2、研发模式

报告期内，公司已建立三大医药研发技术平台：功能性辅料和纳米给药关键技术平台、生物大分子药物关键技术平台及仿制药开发及一致性评价技术平台。针对药品的研发，公司采用金字塔形的研发策略，塔基为仿制药，塔身为改良型新药和生物制药，塔尖为创新药。公司以创新药研究为制高点，以改良型化学药制剂和生物药为研发重点，以仿制药研发为基础的研发策略。

3、生产模式

公司严格按照相关规定要求组织生产，确保药品质量和药品的安全性及有效性。生产部门根据公司经营目标、销售需求、安全库存量、生产周期、检验时限等综合情况，编制生产计划。各车间根据已确定的生产计划组织生产，协调好在生产过程中的各项工作，各生产单位质量控制部门对生产过程中的中间产品、半成品、产成品的质量进行全过程质量管理，生产的每批产品必须经过严格的质量检验，生产记录和检验记录审核合格后才能入库和对外销售。

4、销售模式

公司采用“经销与直销相结合，经销为主”的销售模式。公司根据区域销售特点设立了省级运营中心与普通运营网点，其中营销中心统筹管理各省级运营中心，省级运营中心作为各普通运营网点的直属管理机构，负责区域性统筹管理与资源调配，并与医院、药店、经销商等渠道客户进行业务合作等，普通运营网点接受所属省级运营中心的统筹管理，按照总部的战略指导及业务方针开展工作，并对接医院、药店、经销商等渠道客户。公司的运营网络已经覆盖全国28个省级区域，形成了具备规模的销售渠道网络和销售队伍。

三、核心竞争力分析

（一）研发优势

公司研发项目储备丰富、研发能力强，并形成了良好的梯队，部分核心研发药品市场空间大，药品推向市场后将提升公司自产业务的盈利规模和盈利能力。

1、抗肿瘤改良型新药注射用多西他赛聚合物胶束项目合作转让市场影响力大并将形成持续的现金流。

多西他赛注射液是一种抗肿瘤和免疫调节剂，适应症为肺癌、乳腺癌、胃癌、胰腺癌、前列腺癌等实体瘤。根据南方医药经济研究所出具的《2016年度中国医药市场发展蓝皮书》，多西他赛注射液在城市公立医院化学药用药市场抗肿瘤和免疫调节剂的市场份额为4.42%，排名第二。注射用多西他赛聚合物胶束属于多西他赛注射液的改良型新药（化药2.2类），与多西他赛注射液相比具有组织被动靶向性及增效减毒作用，同时具有更好的临床使用安全性。经查询国家药品监督管理局官网，目前尚无企业取得注射用多西他赛聚合物胶束国产药品注册批件。

2018年，公司自主研发的注射用多西他赛聚合物胶束（化药2.2类）取得了临床试验批件，为我国第一家取得注射用多西他赛聚合物胶束临床试验批件的企业。同年，公司与复星医药（证券代码：600196）控股子公司上海凯茂签署了《注射用多西他赛聚合物胶束项目转让合同书》，公司将其拥有的“注射用多西他赛聚合物胶束”于中国境内的临床批件及相关知识产权等独家转让给上海凯茂，上海凯茂负责产品后续临床开发、生产批文的申报、产品生产及销售，并承担相关环节的费用，公司将获取“首期付款+里程碑付款+未来销售提成”的回报。

2、自主研发的盐酸达泊西汀片已于2020年取得药品注册批件，公司的“爱廷玖”盐酸达泊西汀片是国内首家按照化药4类申报，并按照与原研质量一致性评价要求获批的同类品种，为国内“首仿”，其质量、疗效与原研药品等同。盐酸达泊西汀是一种短效选择性5-羟色胺再摄取抑制剂(SSRIs)，主要适用于治疗18-64岁男性早泄患者，是获得国家药监局批准治疗早泄的药物。公司已于2020年4月取得盐酸达泊西汀片药品注册批件，已经正式投放市场销售并中选第三批国家药品集中采购名单。公司将依托公司覆盖广泛的营销网络，将该产品迅速推向全国市场，进一步提升公司的盈利能力。

3、公司研发项目储备丰富，并形成了良好的梯队。

截至年报披露日，公司主要的医药自主研发项目21项，其中6项已经提交药品注册批件申请，合作研发项目1项，形成了良好的梯队，预计公司未来陆续有自主研发的药品取得药品注册批件。未来在研产品

的持续推出，将丰富公司产品结构，增加收入、利润来源。

（二）营销网络及商业推广优势

公司以代理运营业务为基础构建了覆盖广泛的营销网络，积累了丰富的销售推广经验，形成了较强的渠道开拓及销售管理能力，为后续在研药品投产后市场推广奠定了良好的基础。

1、销售产品种类丰富、营销网络覆盖广泛

公司以和胃整肠丸、沃丽汀等产品的代理运营起步，并逐步增加了外用药、中成药、医疗器械、卫生材料等多类医药产品，客户群体涵盖医药流通配送企业、医院、药店、商业超市等。通过近二十年的代理运营，公司积累了多领域药品的不同销售渠道与终端资源。目前，公司的运营网络已经覆盖全国28个省级区域，形成了具备规模的销售渠道网络和销售队伍，可将药品快速的推向全国市场。

2、市场推广体系完善、营销经验丰富

经过长期的推广实践与创新，公司逐渐形成并完善了销售体系，积累了丰富的营销经验。公司自1999年起代理运营和胃整肠丸和沃丽汀，并分别将其推广成为我国肠胃用药与眼科用药的知名产品。通过上述销售推广，公司积累了丰富的医药产品运营推广经验，组建了一支熟练且富有经验的专业推广队伍，并逐步形成了从产品筛选到市场策划再到持续维护的完善市场推广体系。

3、渠道开拓及管理能力强

公司设有营销中心及眼科事业部，营销中心根据负责销售产品的特点，进行市场调研、市场推广、销售策略的制定以及对销售人员、药店店员培训等；眼科事业部主要针对眼科用药（沃丽汀）市场的推广和销售，随着后续自主研发药品的进展、品种的丰富，推广和销售品种将进一步增加。公司代理运营的医疗器械由专门的医疗器械销售团队负责代理销售。

公司根据区域销售特点设立了省级运营中心与普通运营网点，营销人员可就近的开拓、跟踪、维护市场。公司具备较强的销售渠道与终端管理能力。销售过程中，公司销售人员持续开展包括铺货、陈列、广告宣传、促销、店员教育、信息搜集、售后管理等方面的工作，保持与终端的良好稳定关系，及时掌握销售情况、竞争产品的动态、促销效果、渠道变动等信息，形成了公司对市场的较强的调控能力。

（三）核心代理产品长期稳定增长优势

1、公司自1999年起代理和胃整肠丸和沃丽汀，与授权厂商建立了长期稳定的合作关系，合作期间不存在被取消代理资格和纠纷的情形。公司已将两种产品代理推广成为我国肠胃用药与眼科用药领域的知名产品，双方均取得了良好的经济效益。

公司作为和胃整肠丸和沃丽汀的中国唯一总代理，全权负责和胃整肠丸和沃丽汀在国内的推广、销售，拥有完整的销售定价权并掌控相关的销售渠道和客户资源。同时，和胃整肠丸和沃丽汀授权厂商的产品较为单一，中国销售占其整体销售的比例较高，授权厂商在中国没有设立相关机构和人员，其在中国的销售完全依托于公司的销售渠道和客户资源，授权厂商更换或自建营销网络将面临很高的转换成本，不具备经济性。公司对授权厂商不存在重大依赖，授权厂商经济利益的实现更依赖于公司的销售渠道和客户资源，双方是相互依存、合作共赢的关系。

2、公司通过长期稳定的代理运营业务，形成了稳定的现金流，为公司自主研发项目提供了持续的

资金支持。

四、主营业务分析

1、概述

2021年度，公司实现营业收入65,365.14万元，同比下降7.8%；实现归属于上市公司所有者的净利润12,006.59万元，同比下降25.34%。2020年因新冠肺炎疫情爆发后市场对口罩需求大幅增加，口罩的销量和市场价格均大幅上升，导致2020年口罩业务对公司的收入及净利润贡献较大。2021年，随着国内新冠疫情得到有效控制，口罩需求回落且口罩的市场供应较为充足，该期间口罩的市场价格已大幅降低。2021年度口罩业务销售收入为3,980.01万元，较2020年下降83.37%，导致2021年公司营业收入及归属于上市公司所有者的净利润较2020年度有所下降。剔除口罩业务的收入后，公司医药代理运营及自产产品业务收入较2020年分别增长13.34%、23.94%。其中：2021年，公司和胃整肠丸实现销售收入11,578.93万元，较2020年度增长21.58%；公司沃丽汀实现销售收入20,265.88万元，较2020年度增长19.46%；“爱廷玖”盐酸达泊西汀片实现销售收入15,231.44万元，较2020年度增长167.34%。2021年度，“爱廷玖”盐酸达泊西汀片、和胃整肠丸、沃丽汀销售收入占公司销售收入的23.30%、17.71%、31.00%，是目前公司的核心销售品种。

截至2021年底，公司OTC渠道在全国拥有近30个办事处，建立了覆盖全国的营销渠道，拥有近300人的OTC专业销售队伍，与九州通、大参林等大型医药流通企业和连锁药店达成了长期稳定的友好合作，拥有将药品快速推向全国市场的能力；公司设眼科事业部，人员多数具备眼科专业背景，渠道覆盖国内知名的眼科医院，并与国内知名眼科专家保持良好的学术交流，拥有较强的眼科药推广能力。同时，公司利用物联网、大数据等新一代的电子信息技术、推动线上线下渠道的一体化，加强与京东、阿里、拼多多等大型电子商务平台的合作，从而实现各渠道销售的融合增长。公司将传统零售药店推广结合媒体推介，有效管控成本的同时进一步拓宽潜在消费者群体。公司连续举办了“爱廷玖，爱运动”毅行者活动，提高产品知名度的同时，又加强了对店员的培训，维护了与渠道商之间的关系。

公司核心销售药品“爱廷玖”盐酸达泊西汀片、和胃整肠丸、沃丽汀具备良好的市场竞争格局，同时依托于公司在OTC渠道及眼科渠道的较强的商业化推广能力，2022年公司核心销售药品“爱廷玖”盐酸达泊西汀片、和胃整肠丸、沃丽汀预计将保持持续增长，并维持较高的毛利率。

2021年度，公司研发投入达3,608.25万元。截至年报披露日，公司主要的医药自主研发项目21项，其中6项已经提交药品注册批件申请，合作研发项目1项，形成了良好的梯队，预计公司未来三年每年均有2个以上自主研发的药品取得药品注册批件。公司在研的他达拉非片预计将于2022年获批上市销售，为治疗阳痿（ED）的药物，与“爱廷玖”盐酸达泊西汀片具备协同效应，上市后可利用已有的营销渠道快速推向市场，增加公司盈利水平。未来公司将继续加大研发投入，随着在研药品的持续获批上市，将丰富公司产品结构，增加收入、利润来源。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

	2021 年		2020 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	653,651,415.43	100%	708,982,843.43	100%	-7.80%
分行业					
医药代理	361,705,282.06	55.34%	319,131,552.95	45.01%	13.34%
医药制造	276,530,078.93	42.30%	385,689,519.83	54.40%	-28.30%
医药技术服务	15,416,054.44	2.36%	4,161,770.65	0.59%	270.42%
分产品					
两性健康用药	153,926,268.19	23.55%	71,548,779.92	10.09%	115.13%
肠胃用药	115,789,294.52	17.71%	95,240,546.18	13.43%	21.58%
眼科用药	202,658,772.66	31.00%	169,648,300.62	23.93%	19.46%
中成药及外用药品	98,613,731.06	15.09%	96,280,856.04	13.58%	2.42%
医疗器械	61,126,635.16	9.35%	266,624,149.24	37.61%	-77.07%
卫生材料及其他	6,120,659.40	0.94%	5,478,440.78	0.77%	11.72%
医药技术服务	15,416,054.44	2.36%	4,161,770.65	0.59%	270.42%
分地区					
华南	259,022,626.75	39.63%	321,756,709.78	45.38%	-19.50%
华东	151,543,650.25	23.18%	142,032,553.96	20.03%	6.70%
华中	101,961,217.33	15.60%	74,643,813.61	10.53%	36.60%
华北	46,251,281.61	7.08%	37,976,839.80	5.36%	21.79%
东北	22,847,028.51	3.49%	29,636,068.42	4.18%	-22.91%
西南	32,845,076.41	5.02%	37,424,947.57	5.28%	-12.24%
西北	26,062,603.98	3.99%	39,149,106.36	5.52%	-33.43%
国外	13,117,930.59	2.01%	26,362,803.93	3.72%	-50.24%
分销售模式					
直销	174,216,872.24	26.65%	254,160,085.01	35.85%	-31.45%
经销	479,434,543.19	73.35%	454,822,758.42	64.15%	5.41%

(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						
医药代理	361,705,282.06	183,183,477.19	49.36%	13.34%	6.66%	3.18%
医药制造	276,530,078.93	130,066,414.89	52.96%	-28.30%	-10.66%	-9.29%
分产品						
两性健康用药	153,926,268.19	14,171,211.93	90.79%	115.13%	5.85%	9.50%
肠胃用药	115,789,294.52	26,313,302.56	77.27%	21.58%	3.26%	4.02%
眼科用药	202,658,772.66	124,068,954.34	38.78%	19.46%	12.98%	3.51%
中成药及外用药	98,613,731.06	83,512,647.51	15.31%	2.42%	8.20%	-4.52%
分地区						
华南	259,022,626.75	60,273,199.49	76.73%	-19.50%	-9.27%	-2.62%
华东	151,543,650.25	94,193,198.33	37.84%	6.70%	10.74%	-2.27%
华中	101,961,217.33	67,927,162.35	33.38%	36.60%	33.03%	1.79%
分销售模式						
直销	174,216,872.24	103,610,844.26	40.53%	-31.45%	-6.84%	-15.71%
经销	479,434,543.19	222,417,379.42	53.61%	5.41%	6.38%	-0.42%

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

□ 适用 √ 不适用

(3) 公司实物销售收入是否大于劳务收入

√ 是 □ 否

行业分类	项目	单位	2021 年	2020 年	同比增减
医药代理	销售量	盒/包/条/个/把/套/片	9,763,533	10,739,528	-9.09%
	采购量	盒/包/条/个/把/套/片	9,155,053	10,591,488	-13.56%
医药制造	销售量	盒/支/kg/板/个/袋/瓶/片/筒/箱/包	220,606,905.4	304,593,563.61	-27.57%
	生产量	盒/支/kg/板/个/袋/瓶/片/筒/箱/包	181,448,261.1	439,868,736.73	-58.75%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明

√ 适用 □ 不适用

医药制造生产量比上年同期下降了58.75%，主要是报告期新冠疫情趋于稳定，口罩销售下降，相应生产下降引起的。

(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	
1.医药代理	营业成本	183,183,477.19	56.19%	171,745,722.59	53.62%	2.57%
2.医药制造	营业成本	130,066,414.89	39.89%	145,579,403.10	45.45%	-5.56%
2.1 医药制造	直接材料	69,415,970.69	21.29%	106,584,159.99	33.27%	-11.98%
2.2 医药制造	直接人工	14,599,081.37	4.48%	13,794,534.04	4.31%	0.17%
2.3 医药制造	制造费用	34,779,418.13	10.67%	19,724,523.45	6.16%	4.51%
2.4 医药制造	委托生产	11,271,944.70	3.45%	5,476,185.62	1.71%	1.74%
3.医药技术服务	营业成本	12,778,331.60	3.92%	2,970,279.37	0.93%	2.99%

说明

2021年度营业成本比上年同期增长了1.79%，主要是2021年度医药代理收入增加相应成本增加所引起的。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

□ 是 √ 否

(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）	270,227,654.79
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	41.34%
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	客户一	130,554,287.53	19.97%
2	客户二	63,359,332.00	9.69%
3	客户三	28,675,198.24	4.39%
4	客户四	27,320,054.71	4.18%
5	客户五	20,318,782.31	3.11%
合计	--	270,227,654.79	41.34%

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）	174,956,642.55
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	66.09%
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	供应商一	114,077,258.18	43.08%
2	供应商二	23,282,077.12	8.80%
3	供应商三	15,478,343.21	5.85%
4	供应商四	12,095,587.75	4.57%
5	供应商五	10,023,376.29	3.79%
合计	--	174,956,642.55	66.09%

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	117,293,776.53	100,603,080.21	16.59%	报告期公司加大对新品盐酸达泊西汀片推广力度，业务费用增加所引起
管理费用	46,448,866.70	50,272,137.03	-7.61%	同比未发生重大变动
财务费用	3,835,980.78	4,429,497.30	-13.40%	同比未发生重大变动
研发费用	26,460,922.10	31,342,642.19	-15.58%	同比未发生重大变动

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
HK018（他达拉非片）	用于治疗男性勃起功能障碍。	已完成小试研究、中试研究、BE 研究；2020 年 11 月提交 CDE，目前正在与 CDE 沟通修订标准。	获得药品生产批件	预计将于 2022 年获批，为治疗阳痿（ED）的药物，与“爱廷玖”盐酸达泊西汀片具备协同效应，上市后可利用已有的营销渠道快速推向市场，增加公司盈利水平。
HK036（盐酸普拉克索缓释片）	用于治疗特发性帕金森病的体征和症状，单独或与左旋多巴联用	2019 年 7 月收到国家药品监督管理局药品注册批件申请受理通知书；2020 年 8 月提交补充资料；2021 年 5 月完成现场核查。	获得药品生产批件	预计将于 2022 年获批，开拓帕金森与老年痴呆等老年病领域，增加公司的收入和利润。
HK029（奥硝唑注射液）	用于治疗敏感厌氧菌所引起的多种感染性疾病，手术前预防感染和手术后厌氧菌感染的治疗，治疗消化系统严重阿米巴虫病，如阿米巴痢疾、阿米巴肝脓肿等。	已完成小试研究、中试研究、稳定性研究；2021 年 6 月完成申报受理，2022 年 3 月接到发补通知，目前正在准备发补文件。	获得药品生产批件	预计将于 2023 年获批，开拓抗菌药市场，争取进入国家药品集中采购。
HK037（阿加曲班注射液）	用于对慢性动脉闭塞症（血栓闭塞性脉管炎、闭塞性动脉硬化症）患者的四肢溃疡、静息痛及冷感的改善	已完成小试研究、中试研究、稳定性研究；2021 年 7 月完成申报受理，2022 年 4 月接到发补通知，目前正在准备发补文件。	获得药品生产批件	预计将于 2023 年获批，开拓公司抗血栓药物市场，争取进入国家药品集中采购。
HK040（酒石酸卡巴拉汀胶囊）	用于治疗轻中度阿尔茨海默症痴呆的症状	已完成小试研究、中试研究、BE 研究；2022 年 3 月完成申报受理。	获得药品生产批件	丰富帕金森与老年痴呆等老年病领域品种，提升公司核心竞争力
HK041（甲磺酸雷沙吉兰片）	适用于原发性帕金森病患者的单一治疗（不用左旋多巴），以及作为左旋多巴的辅助用药用于有剂末波动现象的帕金森患者。	已完成小试研究、预放大研究、中试研究；BE 研究，2022 年 4 月完成申报受理。	获得药品生产批件	丰富帕金森与老年痴呆等老年病领域品种，提升公司核心竞争力

HK038（注射用顺铂聚合物胶束）	适用于非精原细胞性生殖细胞癌、晚期难治性卵巢癌、晚期难治性膀胱癌、难治性头颈鳞状细胞癌的姑息治疗。	已完成小试研究；正在进行中试研究	获得药品注册批件	目前国内市场上尚未有注射用顺铂聚合物胶束获批上市。该品种是公司纳米给药关键技术平台研发的重点品种，获批后市场空间大，有利于提升公司核心竞争力。
HK050（注射用紫杉醇聚合物胶束）	用于卵巢癌、乳腺癌及非小细胞肺癌等	已完成小试研究；正在进行中试研究	获得药品注册批件	丰富公司纳米药物管线品种，提升公司核心竞争力
HKS01（雷珠单抗注射液）	用于治疗湿性（新生血管性）年龄相关性黄斑变性（AMD）	已完成小试研究、中试研究；正在进行项目 GMP 产业化建设，Pre-IND CDE 提出补充研究与资料的完善，准备申请临床试验	获得药品注册批件	雷珠单抗注射液为抗 VEGF 的生物技术领域药物，属于国家治疗用生物制品（生物类似药）。本品为眼科注射用药，获批上市后可以依靠沃丽汀建立的营销渠道快速推向市场，丰富公司眼科药物管线品种，提升公司核心竞争力。
HK025	适用于 1 岁以上儿童哮喘的预防和长期治疗，包括预防白天和夜间的哮喘症状，治疗对阿司匹林敏感的哮喘患者以及预防运动诱发的支气管收缩。本品适用于减轻过敏性鼻炎引起的症状（2 岁至 5 岁儿童的季节性过敏性鼻炎和常年性过敏性鼻炎）。	已完成中试、生产验证，2022 年 4 月完成 BE 备案，准备启动正式 BE。	获得药品生产批件	开拓公司儿童药物领域
HK051	成人和 12 岁及以上儿童癫痫部分发作患者（伴有或不伴有继发性全面发作）的加用治疗	已完成中试、生产验证，2022 年 4 月完成 BE 备案，准备启动正式 BE。	获得药品生产批件	开拓公司癫痫药物领域，尤其儿童癫痫药物领域
HK046	用于轻到中度特发性肺纤维化	已完中试、生产验证，准备启动正式 BE。	获得药品生产批件	开拓公司肺纤维化药物领域
HK052	用于痛风和高尿酸血症患者的治疗	已完成中试，准备生产验证。	获得药品生产批件	开拓公司痛风和高尿酸血症药物领域
HK045	治疗由 A、B 型流感病毒引起的上呼吸道感染	已完成小试研究，准备中试放大	获得药品生产批件	开拓公司流感药物领域
HK056	成年膀胱过度活动症（OAB）患者尿急、尿频和/或急迫性尿失禁的	完成小试研究，准备中试放大	获得药品生产批件	丰富公司两性健康领域品种，增加公司盈利水平。

	对症治疗。			
HK063	治疗勃起功能障碍	完成小试研究，准备中试放大	获得药品生产批件	丰富公司两性健康领域品种，增加公司盈利水平。
HK014	用于治疗由胃肠道中聚集了过多气体而引起的不适症状	已完成小试研究和一批中试生产；正在进行中试研究	获得药品生产批件	丰富公司肠胃用药领域品种，提升公司核心竞争力
HK061	1)类风湿性关节炎 2)斑秃	正在进行小试研究	获得药品生产批件	拓展公司在类风湿及斑秃领域药物
HK011	1) 妇科：治疗宫颈糜烂、宫颈炎、各类阴道感染、尖锐湿疣等 2) 用于皮肤伤口与病变的局部治疗（如烧伤、肢体溃疡、褥疮、慢性炎症等），加速坏死组织的脱落，止血和促进愈。3) 治疗口腔粘膜和牙龈的炎症、口腔溃疡及扁桃体切除后的止血。	正在进行小试研究	获得药品生产批件	拓展公司在两性健康领域药物品种
HK012	1) 妇科：用于局部治疗宫颈及阴道的局部炎症，2) 尖锐湿疣、3) 使用子宫托造成的压迫性溃疡等	正在进行小试研究	获得药品生产批件	拓展公司在两性健康领域药物品种
HK02(罗米司亭及冻干制剂)	治疗脾切除和脾未切除慢性免疫性血小板减少性紫癜（ITP）成人患者的血小板生成药。	菌种构建与筛选，工艺与质量研究方案确定	获得药品注册批件	罗米司亭及冻干制剂为 TPO（血小板生成素）受体激动剂的生物技术领域药物，本品属于国家治疗用生物制品（生物类似药）。本品为血液系统疾病用药，疗效优良，临床适应症扩展潜力大，市场前景广阔，获批上市后将具备广阔市场，丰富公司生物技术药物管线品种，更好地提升公司核心竞争力。

注：（1）表中主要在研项目目前进展为截至披露日最新情况。

（2）HK044 项目（化药 4 类，用于治疗勃起功能障碍），公司于 2022 年 1 月与青岛黄海制药有限责任公司签署了《委托开发合同书》，就该品种的药品注册及后续销售权利进行了约定。

公司研发人员情况

	2021 年	2020 年	变动比例
研发人员数量（人）	148	144	2.78%

研发人员数量占比	15.37%	14.31%	1.06%
研发人员学历			
本科	72	69	4.35%
硕士	16	19	-15.79%
大专	41	37	10.81%
中专	19	19	0.00%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	56	52	7.69%
30 ~40 岁	69	65	6.15%
40 岁以上	23	27	-14.81%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2021 年	2020 年	2019 年
研发投入金额（元）	36,082,470.05	36,715,742.82	25,864,250.64
研发投入占营业收入比例	5.52%	5.18%	5.21%
研发支出资本化的金额（元）	9,621,547.95	5,373,100.63	1,823,570.46
资本化研发支出占研发投入的比例	26.67%	14.63%	7.05%
资本化研发支出占当期净利润的比重	8.02%	3.50%	3.40%

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	632,010,702.04	764,712,667.45	-17.35%
经营活动现金流出小计	511,987,489.58	639,185,575.55	-19.90%
经营活动产生的现金流量净额	120,023,212.46	125,527,091.90	-4.38%
投资活动现金流入小计	59,360,821.42	66,727,925.49	-11.04%
投资活动现金流出小计	103,647,681.73	159,318,585.18	-34.94%

投资活动产生的现金流量净额	-44,286,860.31	-92,590,659.69	-52.17%
筹资活动现金流入小计	107,507,305.08	127,429,527.39	-15.63%
筹资活动现金流出小计	139,051,014.03	146,209,290.44	-4.90%
筹资活动产生的现金流量净额	-31,543,708.95	-18,779,763.05	67.97%
现金及现金等价物净增加额	44,116,284.22	13,902,183.22	217.33%

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

①2021年度,公司投资活动现金流出小计比上年同期减少5,567.09万元,下降了34.94%,主要因为报告期公司购建固定资产支付的现金减少所引起的;

②2021年度,公司投资活动产生的现金流量净额(净流出)比上年同期减少4,830.38万元,下降了52.17%,主要因为报告期公司购建固定资产支付的现金减少所引起的;

③2021年度,公司筹资活动产生的现金流量净额(净流出)比上年同期增加1,276.39万元,增长了67.97%,主要是报告期偿还债务所支付的现金增加所引起的。

④2021年度,公司现金及现金等价物净增加额比上年同期增加3,021.41万元,增长了217.33%,主要因为报告期公司购建固定资产支付的现金减少所引起的

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

五、非主营业务情况

适用 不适用

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	137,629,392.48	14.62%	93,503,108.26	11.20%	3.42%	增长了 47.19%,主要因为报告期公司构建固定资产支付的现金比上年同期减少所引起的;同比无重大变化
应收账款	239,701,444.20	25.46%	196,114,868.68	23.49%	1.97%	同比无重大变化
合同资产	3,039,360.41	0.32%	1,416,691.59	0.17%	0.15%	增长了 114.54%,主要因为报告期新冠疫情趋于稳定,受托研发项目进度良好,达到按履约进度确认的收入增

						加所引起的
存货	76,569,301.56	8.13%	99,819,563.34	11.96%	-3.83%	同比无重大变化
固定资产	252,174,624.04	26.78%	212,232,598.11	25.42%	1.36%	同比无重大变化
在建工程	2,011,930.01	0.21%			0.21%	主要系投建四川原料药生产车间
使用权资产	6,052,189.55	0.64%	1,266,433.50	0.15%	0.49%	主要系租赁员工宿舍形成使用权资产
短期借款	107,572,600.18	11.43%	126,419,928.99	15.14%	-3.71%	同比无重大变化
合同负债	9,041,447.61	0.96%	18,883,092.62	2.26%	-1.30%	下降了 52.12%，主要因为报告期新冠疫情趋于稳定，受托研发项目进度良好，达到按履约进度确认的收入结转预收的款项导致期末合同负债减少所引起的
租赁负债	371,431.71	0.04%	511,763.18		0.04%	主要系新增租赁员工宿舍所引起的

境外资产占比较高

适用 不适用

2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

3、截至报告期末的资产权利受限情况

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
保证金	货币资金	保证金	60,000.00	0.01%	履约保证金
固定资产	固定资产	抵押	88,987,343.62	9.45%	银行借款抵押
无形资产	无形资产	抵押	20,896,557.56	2.22%	银行借款抵押
总计	-	-	109,943,901.18	11.68%	-

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
103,647,681.73	159,318,585.18	-34.94%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

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
山东华铂凯盛生物科技有限公司	子公司	药品研究开发	10,000,000.00	132,964,368.58	102,984,282.08	195,151,158.86	142,958,954.08	123,984,250.18

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

山东华铂凯盛2021年度净利润达到较高水平，主要是山东华铂凯盛2021年度新品“爱廷玖”盐酸达泊西汀片的销售增加相应净利润增加所引起的。此处净利润为未进行内部抵消后的口径。

十、公司控制的结构化主体情况

□ 适用 √ 不适用

十一、公司未来发展的展望

（一）行业发展趋势

1、老龄化、城市化、居民支付能力及慢性病患者率提升将加大药品需求

在我国经济快速增长的大背景下，人口老龄化、农村人口城镇化等人口结构性因素、居民卫生保健意识的不断增强是我国医药市场增长的重要驱动因素。同时居民收入的提升加强了医疗支付能力，环境污染的加剧也增加了相关疾病的发病率，进一步提高了我国对医药产品的需求。

（1）人口的增长与老龄化，促进用药需求

人口的自然增长和人口结构的老龄化趋势推动药品市场刚性增长。根据国家统计局统计，截至2019年我国人口总数达到140,005万人，65岁以上人口占比达12.57%，较2010年的8.87%上升约3.7个百分点，人口总数的不断扩大及人口的老龄化趋势将进一步促进药品需求。

（2）农村人口城镇化，卫生保健意识提高

随着我国城市化进程的进一步推进，使得大量的乡村人口迁入城镇。根据国家统计局的数据，城镇人口占总人口的比例从2010年的49.95%上升至2019年的60.60%。城镇的医疗基础设施更加完善，同时迁入城镇的人口卫生保健意识会提升、同时收入水平也会相对提高，这将提高我国公众医药消费的整体水平。

（3）居民收入的提升，加强医疗支付能力，提高药品消费能力

2013年至2019年，我国城镇居民人均可支配收入由26,467元增长至42,359元，年复合增长率达8.15%；农村居民人均可支配收入由9,430元增长至16,021元，年复合增长率达9.24%。

国民收入的增加推动了国民医疗卫生开支的增加。2018年我国人均卫生费用达4,236.98元，较2009年的1,314.26元上涨超过一倍，年复合增长率为13.89%。随着我国居民医疗卫生支付能力的上升，药品消费能力也有望得到进一步提高。

2、国家对医药行业的支持力度为医药行业发展提供了重要支持

国家近年陆续出台了一系列政策和规定支持医药产业的发展。2008年至2017年，政府财政中医疗卫生支出增速远高于公共财政总支出增速，显示政府对医疗投入的持续加大。根据《“十三五”卫生与健康规划》，到2020年，我国将基本建立覆盖城乡居民的基本医疗卫生制度，实现人人享有基本医疗卫生服务，到2020年个人卫生支出占卫生总费用的比重将从2015年29.27%下降至28%左右。未来个人用药经济负担的降低，有利于进一步释放医疗保健和用药的需求，为整个医药行业长远的发展带来有力支持。

3、相关制度标准的实施及监管的加强促进行业规范化发展

为规范药品生产经营、保证药品质量、促进医药产业整合升级，我国颁布实施了药品生产、经营质量

管理规范，严格规定医药行业准入条件，对医药企业在组织结构、过程管理、厂房设施等方面提出了严格明确的要求，提高了行业进入门槛，同时对仿制药要求进行一致性评价，淘汰了一批未达标的企业和产品，促进了医药行业的规范化发展。此外，近年来我国加大了医药商业的规范治理力度和研发创新的支持力度，在全国实施“两票制”，严厉打击商业贿赂、挂靠经营、倒卖增值税票等违法违规行为，一些不规范的医药商业企业被逐出市场，行业环境逐步改善。

（二）公司发展战略

未来，公司将坚持内生式增长，外延式扩张和整合发展的战略，继续深耕医药产业，全面提升运营水平。通过自主研发并生产制造符合市场需求的医药产品、丰富公司产品结构，提高产品的核心竞争力，全面参与市场竞争，努力成为“研产销”一体化的创新综合型医药企业。

（三）2022年度经营计划

1、扩建营销网络，发挥销售网络的规模效应

目前，公司从销售网络分布来看，公司运营网点分布于东南沿海地区较多，如广东、福建、浙江等区域，其他地区销售力量相对薄弱，公司尚有大量医院、药店未能形成有效覆盖。

新的一年，公司将进一步扩建销售网络，根据全国各区域市场需求情况与公司产品的市场渗透情况，考虑新设部分运营网点，加大终端推广力度，一方面增加终端渠道覆盖面，另一方面增强对终端渠道的精细化服务与管理能力。

2、加强品牌宣传力度，塑造公司品牌影响力

报告期内，公司营业收入的主要来源为代理运营业务。在成功代理运营的基础上，为充分利用公司在医药营销网络方面的核心竞争力，丰富产品结构，实现销售渠道规模效应，近来公司通过收购、新设等方式逐步进入医药工业制造与医药研发领域。未来，公司将加大研发力度，进一步丰富产品结构，形成公司自有的医药品牌。

2022年，公司将加大品牌宣传力度，以丰富、有效的宣传方式提高品牌知名度。在线上推广方面，公司将加大线上广告的投放力度，并依靠新颖的广告实现品牌内涵的精准化营销，以此来提高品牌知名度及影响力。在线下推广方面，公司将在药店举办小型宣讲会、参加行业展会、促销或回馈等方式，吸引消费者关注。同时，公司通过线下广告投放、专业刊物、软文等品宣方式，进一步扩大品牌知名度及影响力。

3、加强公司研发力度、丰富产品结构

公司将继续在新药品种研发方向上保持投入，强化公司竞争能力，增强公司拓展新市场能力，保持公司主营业务的可持续发展。2022年预计重点依托功能性辅料和纳米给药关键技术平台、生物大分子药物关键技术平台及仿制药开发及一致性评价技术平台，加大新药研发力度，并将以创新药研究为制高点，以改良型化学药制剂和生物药为研发重点，并以仿制药研发为辅助。

公司一直致力于可持续发展的思路，高度重视对产品研发的投入，公司在济南设立了山东华铂凯盛，主要从事化学药与生物制品的研发。同时，公司全资子公司安徽泰恩康、泰恩康制药厂、泰恩康器材厂也针对各自主营业务设立了研发部门，主要致力于开发符合市场需求的新品种，同时改进生产工艺、提高现有产品质量和功能。

4、加强营运管理，提高经营效率

新的一年，公司将加强营运管理，增强对终端渠道的精细化服务能力。同时，公司的运营网络已经覆盖全国28个省级区域，医院、药店、经销商等三大渠道端数量庞杂，渠道管理、货物调度、物流管理、售后服务等极为繁杂，为统一管理、高效运营，公司将全面推进销售网络信息化管理，实现生产、库存、销售、发票、回款、客户、防伪、防窜货、数据挖掘等一系列科学管理。在组织设置、客户管理、渠道管理、销售人员管理等方面构建特色的营销管理模式。

5、加强人才培养与人才引进

医药产业是高新技术集中的领域，研发创新与市场推广是推动公司发展的核心要素，而专业人才又是研发创新与市场推广的核心。公司将继续遵循“以人为本”的人才战略，在外部引进、内部培养等方面进一步加大力度，为公司的总体发展战略提供人力资源保障。

一方面，多渠道引进研发、营销、管理等方面的高素质的人才，进一步完善具有市场竞争力的激励机制，努力打造一支稳定、高素质的专业化团队，培养一批优秀的研发精英与业务骨干。另一方面，加强对员工的职业培训，以专业知识和业务技能培训为核心，对公司员工进行系统的培训。

（四）可能存在的风险

1.研发风险

为强化公司的研究创新能力，公司保持了较大的研发投入。根据我国《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药研发一般需经过小试、中试、质量研究、稳定性研究、安全性评价、临床试验、新药注册审批等多个阶段；仿制药研发一般需要经过小试、中试、质量研究、稳定性研究、BE或其他研究、注册申请等多个阶段。如果公司相关研发项目最终未能通过药品注册审批，则可能导致药品研发失败，进而影响到公司前期投入的回收和公司效益的实现。

2.药品上市的风险

若公司研发的药物上市后不能满足不断变化的市场需求，或开发的药品未被市场接受，或届时已有治疗领域、疗效、安全性等类似的竞争产品上市，将会给公司实现药品研发成果带来风险。

3.代理运营业务的经营风险

报告期内，代理运营业务是公司重要的收入和利润来源，代理权的稳定性对公司经营业绩有重大影响。

公司自1999年起代理和胃整肠丸和沃丽汀，2002年起代理强生医疗器械，2003年起代理保心安油，和主要代理产品供应商合作期间不存在被取消代理资格和纠纷的情形。但在后续合作过程中不排除因无法与供应商就采购价格调整达成一致意见，而导致影响公司与代理产品供应商之间的合作关系的可能性。如果公司主要代理产品尤其是核心代理产品和胃整肠丸和沃丽汀的代理关系中止或终止，将对公司的经营产生重大不利影响。

4.进口药品注册证到期再注册风险

公司主要代理产品和胃整肠丸、沃丽汀、保心安油均系进口药品。根据《药品进口管理办法》规定，进口药品必须取得国家食品药品监督管理局核发的《进口药品注册证》（或者《医药产品注册证》）后，方可办理进口备案和口岸检验手续。《进口药品注册证》（或者《医药产品注册证》）有效期为五年，有

效期届满，需要继续生产或者进口的，申请人应当在有效期届满前6个月申请再注册。目前，根据和胃整肠丸《药品再注册批准通知书》，其药品批准文号国药准字ZJ20150009、国药准字ZJ20150010、国药准字ZJ20191000有效期至2025年9月24日。根据沃丽汀《药品再注册批准通知书》，其药品批准文号国药准字HJ20160151有效期至2026年4月7日。根据相关规定，境外生产药品再注册期间可以申请临时进口。若在相关进口注册证书有效期届满时，再注册申请未能通过审核或审核耗时过长，将可能导致公司不能继续进口有关产品，对公司的正常生产经营造成不利影响。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

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》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司的法人治理结构和内控管理体系，确保公司规范运作。公司股东大会、董事会、监事会的召集、召开、表决程序符合有关法律、法规的要求，且均严格按照相关法律法规，履行各自的权利和义务，公司重大生产经营决策、投资决策及财务决策均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，上述机构和人员依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

1、关于股东与股东大会

报告期内，公司共召开了1次年度股东大会，1次临时股东大会，会议均由董事会召集、召开。按照《公司法》《公司章程》的规定应由股东大会审议的重大事项，本公司均通过股东大会审议，不存在绕过股东大会的情况，也不存在先实施后审议的情况。

2、关于董事与董事会

公司董事会现有董事7名，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。全体董事都能够依据《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等要求开展工作，勤勉尽责地履行职务和义务。公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会、审计委员会四个专门委员会，专门委员会的成员全部由现任董事组成。各专门委员会依据《公司章程》和《董事会战略委员会工作细则》《董事会薪酬与考核委员会工作细则》《董事会提名委员会工作细则》《董事会审计委员会工作细则》的规定履行职权，为公司董事会的科学决策提供了专业意见和参考依据。

3、关于监事与监事会

公司监事会设监事3名，其中职工代表监事1名。监事会的人数及人员构成符合法律、法规的要求。监事会对董事会和公司经理层的履职情况履行监督职能，包括对董事会编制的定期报告进行审核、检查公司财务、对公司关联交易及董事和高级管理人员的履职行为等进行监督。

4、关于公司与控股股东、实际控制人及其关联方

报告期内，公司控股股东、实际控制人严格按照有关法律、法规及规范性文件等规定和要求，规范自身行为，公司控股股东、实际控制人及其关联方不存在干涉公司具体运作、影响公司经营管理独立性及以任何方式隐瞒关联关系的情况，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东、实际控制人及其关联方占用公司资金及违规担保等情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，公司控股股东、实际控制人及其关联方与公司在人员、资产、财务、机构和业务方面，各自独立核算，独立承担责任和风险，同时公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作。

5、关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立比较公正、透明的高级管理人员的绩效考核标准和激励约束机制。高级管理人员的聘任公

开、透明，符合法律、法规的规定。公司高级管理人员能够严格按照《公司章程》及其他相关管理制度的要求忠实、勤勉、尽责地履行职责，完成了董事会制定的经营管理任务，没有发现违法违规行为。公司建立了薪酬与公司业绩、个人绩效相联系的绩效评价标准和激励约束机制，充分调动相关人员的积极性，保持高级管理人员及核心员工的稳定。

6、关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，实现社会、股东、公司、员工等各方面的协调平衡，共同推动公司持续、稳定、健康发展。

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

是 否

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

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

公司严格按照《公司法》和《公司章程》等法律法规和相关规章制度规范运作，建立了健全的法人治理结构，在资产、业务、人员、财务、机构等方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，并具有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。

1、业务独立情况

公司主要从事医药产品的运营业务，具备与经营有关的运营系统、管理系统及相关配套设施，拥有与经营有关的相关资产，具有独立的采购和销售系统，独立进行生产、经营，在业务各经营环节不存在对控股股东、其他关联方的依赖，独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、资产独立情况

截至本报告期末，公司资产完全具备独立性、完整性，不存在以资产、权益为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业的债务提供担保的情形，也不存在资产被实际控制人、控股股东及其控制的其他企业占用等可能损害投资者利益的情况。

3、人员独立情况

公司人员与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业分开，公司高级管理人员专职在公司工作并领取报酬，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业担任职务，也未在与公司业务相同或相似、或存在其他利益冲突的企业任职，公司财务负责人也没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

公司的董事、监事、高级管理人员的任职，均按照《公司法》及其他法律、法规、规范性文件、公司章程规定的程序进行，董事、由非职工代表担任的监事由股东大会选举产生，职工代表监事由职工代表大会选举产生；总理由董事会聘任，高级管理人员由总经理提名并经董事会聘任；不存在大股东超越公司董事会和股东大会职权做出人事任免决定的情况。

公司独立招聘员工，建立了独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及独立的工资管理制度，根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定与公司员工签订劳动合同。

4、财务独立情况

公司设有独立的财务部门，建立了独立的财务核算体系，能够独立作出财务决策，具有规范、独立的财务会计制度；公司财务人员全部专职在公司工作并领取薪酬；公司在银行开立了独立账户，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业共用银行账户的情形；公司作为独立纳税人，依法独立纳税，不存在与股东单位混合纳税情形。

5、机构独立情况

公司自设立以来已按照《公司法》、《证券法》的要求建立健全了法人治理结构，建立了股东大会、董事会、监事会等组织机构，聘请了总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书等高级管理人员。《公司章程》对股东大会、董事会、监事会、总经理等各自的权利、义务做了明确的规定。各职能部门在公司管理层的领导下依照部门规章制度独立运作，不存在与股东及其他关联方混合运作的情况，不受任何股东及其他关联方控制或干预，具备完全的独立性、完整性。

三、同业竞争情况

适用 不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2021 年第一次临时股东大会	临时股东大会	72.27%	2021 年 01 月 29 日	2021 年 01 月 29 日	2021 年 1 月 29 日公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (http://www.neeq.com.cn)披露了《2021 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2021-006)
2020 年年度股东大会	年度股东大会	72.27%	2021 年 04 月 20 日	2021 年 04 月 21 日	2021 年 4 月 21 日公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (http://www.neeq.com.cn)披露了《2020 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2021-023)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

五、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	职务	任职状态	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数 (股)	本期增持股份数量 (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
郑汉杰	董事长、 总经理	现任	男	59	2011年 11月17 日	2024年 01月29 日	49,098,9 00	0	0	0	49,098,9 00	
孙伟文	副董事长	现任	女	55	2012年 03月16 日	2024年 01月29 日	36,787,1 50	0	0	0	36,787,1 50	
陈淳	董事、副 总经理	现任	男	59	2011年 11月17 日	2024年 01月29 日	0	0	0	0	0	
李挺	董事、副 总经理、 董事会 秘书	现任	男	39	2020年 01月20 日	2024年 01月29 日	0	0	0	0	0	
芮奕平	独立董 事	现任	男	68	2018年 02月03 日	2024年 01月29 日	0	0	0	0	0	
方智伟	独立董 事	现任	男	50	2018年 02月03 日	2024年 01月29 日	0	0	0	0	0	
郑慕强	独立董 事	现任	男	41	2020年 07月23 日	2024年 01月29 日	0	0	0	0	0	

许丽虹	监事会主席	现任	女	59	2011年11月17日	2024年01月29日	0	0	0	0	0	
林姿丽	监事	现任	女	46	2011年11月17日	2024年01月29日	0	0	0	0	0	
王建新	职工代表监事	现任	男	44	2018年02月03日	2024年01月29日	0	0	0	0	0	
林三华	财务总监	现任	女	48	2011年11月17日	2024年01月29日	0	0	0	0	0	
								0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	85,886,050	0	0	0	85,886,050	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

是 否

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

2、任职情况

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

（1）董事会成员

郑汉杰先生，现任本公司董事长兼总经理。出生于1963年2月，中国国籍，无境外永久居留权。汕头大学医学院临床医学大专学历，中山大学岭南学院工商管理硕士（EMBA）、北京大学工商管理硕士（EMBA），药师。1983年9月至1985年5月，任汕头市郊区下蓬卫生院医生；1985年5月至1992年3月，任汕头市郊区卫生局业务股主办股员；1992年至1999年，任汕头经济特区金安贸易发展公司经理；1999年至今，任公司董事长（或执行董事）、总经理。

孙伟文女士，现任本公司副董事长。出生于1967年12月，中国国籍，无境外永久居留权。澳门科技大学工商管理硕士学历，中山大学岭南学院工商管理硕士（EMBA），华南理工大学工商管理硕士（EMBA）。1989年至1999年，任职于汕头市康辉旅行社；2002年至2015年，任汕头市幸福森林儿童发展研究有限公司总经理；2010年至今，任广东全优加教育发展有限公司董事长；2017年至今，任广东省早期教育行业协会会长；1999年至今，历任公司监事、董事、副董事长。

陈淳先生，现任本公司董事、副总经理。出生于1963年3月，中国国籍，无境外永久居留权。广东外语外贸大学法学本科学历，专业技术资格职称为助理会计师、助理经济师。1987年10月至1999年12月，历任汕头经济特区贸易总公司财务经理、副总经理；2000年1月至今，在本公司任职，现任董事、副总经理。

李挺先生，现任本公司董事、副总经理、董事会秘书。出生于1983年1月，中国国籍，无境外永久居

留权。金融学硕士。2006年2月至2006年12月，任杭州华为3COM有限公司资金管理部资金管理专员；2007年1月至2007年5月，任嘉实基金管理有限公司渠道市场部渠道经理；2007年6月至2010年5月，任华泰证券股份有限公司投资银行部项目经理；2010年6月至2013年5月，任宏源证券股份有限公司投资银行部高级经理；2013年6月至2019年10月，任东北证券股份有限公司投资银行部业务董事；2019年12月至今，在公司任职，现任董事、副总经理、董事会秘书。

芮奕平先生，现任公司独立董事。出生于1954年2月，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，高级会计师、高级审计师。1992年6月至1992年12月，任汕头建安（集团）公司审计科副科长；1992年12月至2004年10月，历任汕头宏业（集团）股份有限公司董事、常务副总经理、财务总监；2004年11月至2007年4月，任汕头太阳城投资有限公司副总经理；2007年5月至2007年12月，任广东隆泰房地产集团有限公司财务总监；2008年1月至2013年3月，历任上海唯赛勃环保科技股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理；2018年2月至今，任本公司独立董事；2019年12月至今，任广东英联包装股份有限公司独立董事；2021年12月至今，任广东美联新材料股份有限公司独立董事。

方智伟先生，现任公司独立董事。出生于1972年4月，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历。1994年7月至1998年12月，任汕头保税区投资发展总公司业务员；1999年1月至2009年12月，任广东大潮汕头律师事务所律师；2009年12月至今，任广东执信律师事务所专职律师、副主任；2018年2月至今，任本公司独立董事。

郑慕强先生，现任公司独立董事。出生于1981年11月，中国国籍，无境外永久居留权。博士学位，汕头大学应用经济系主任、经济学教授、硕士生导师、访问学者（南洋理工大学），兼任汕头大学华商经济研究所所长、汕头市人大财经工作咨询顾问。2010年7月至2011年1月，任南洋理工大学访问学者；2011年7月至2015年8月，任汕头大学副教授；2015年9月至今，任汕头大学教授。2016年10月至2019年1月，兼任深圳海元国际物流股份有限公司非执行董事；2017年6月至今，兼任广东润科生物工程股份有限公司独立董事；2019年5月至今，兼任广东联泰环保股份有限公司独立董事；2020年7月至今，兼任本公司独立董事；2020年9月至今，兼任汕头市超声仪器研究所股份有限公司独立董事；2021年10月至今，兼任广东汕头超声电子股份有限公司独立董事。

（2）监事会成员

许丽虹女士，现任本公司监事会主席。出生于1963年11月，中国国籍，无境外永久居留权。海南大学商业会计大专学历，助理会计师。1986年5月至1994年11月，任汕头经济特区物资进出口总公司会计；1994年11月至1999年1月，任汕头经济特区贸易总公司财务经理；1999年1月至今，在本公司任职，现任监事会主席、审计总监。

林姿丽女士，现任本公司监事。出生于1976年1月，中国国籍，无境外永久居留权。东北财经大学本科学历，药师。1997年7月至1999年11月，任汕头经济特区东海实业公司总经办文员；1999年12月至2000年6月，任汕头市英之轩广告公司文案策划；2000年7月至今，在本公司任职，现任监事、总经理助理。

王建新先生，现任本公司职工代表监事。出生于1978年4月，中国国籍，无境外永久居留权，广东广播电视大学专科学历。1999年至今，历任公司营销部粤东商务代表、粤东区区域经理、销售部副总监、职

工代表监事等职务。

(3) 高级管理人员

郑汉杰先生，现任本公司总经理，简历见前述“董事会成员”。

陈淳先生，现任本公司副总经理，简历见前述“董事会成员”。

李挺先生，现任本公司副总经理兼董事会秘书，简历见前述“董事会成员”。

林三华女士，现任公司财务总监。出生于1974年5月，中国国籍，无境外永久居留权。华南理工大学行政管理专业，本科学历，专业技术职称为中级会计师、注册会计师、注册税务师。1995年8月至2007年2月，任中和正信会计师事务所广东分所审计经理；2007年2月至2007年8月，任汕头经济特区矢崎汽车部件有限公司财务经理；2007年8月至2011年10月，任中华联合财产保险股份有限公司汕头中支经理助理；2011年11月至今，任职于本公司，现任财务总监；2019年3月至2022年3月，任拉芳家化股份有限公司独立董事。

在股东单位任职情况

适用 不适用

在其他单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
郑汉杰	樟树市卓信通投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年08月11日		否
孙伟文	广东全优加教育发展有限公司	董事长	2010年02月11日		是
孙伟文	广州优优文化产业发展有限公司	经理、执行董事	2020年09月15日	2022年03月14日	否
孙伟文	樟树市卓然投资管理中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年08月04日		否
芮奕平	广东英联包装股份有限公司	独立董事	2019年12月06日	2022年12月06日	是
芮奕平	广东美联新材料股份有限公司	独立董事	2021年12月09日	2024年12月08日	是
方智伟	广东执信律师事务所	专职律师、副主任	2009年12月14日		是
郑慕强	汕头大学	教授	2015年09月01日		是
郑慕强	广东联泰环保股份有限公司	独立董事	2020年10月12日	2023年10月12日	是
郑慕强	汕头市青年博士联合会	副会长	2016年10月01日		否
郑慕强	广东润科生物工程股份有限公司	独立董事	2020年06月16日	2023年06月16日	是

			日	日	
郑慕强	汕头市超声仪器研究所股份有限公司	独立董事	2020年09月27日	2023年09月27日	是
郑慕强	广东汕头超声电子股份有限公司	独立董事	2021年10月19日	2024年10月18日	是
林三华	拉芳家化股份有限公司	独立董事	2019年03月14日	2022年03月13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

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬组成及确定依据情况：公司董事（除独立董事和不在公司领薪的董事）、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬主要由基本薪酬（包括工资、津贴、补贴和职工福利）与绩效奖金组成，其中基本薪酬根据其工作岗位等确定，绩效奖金根据个人考核结果确定。独立董事在公司领取津贴，独立董事津贴由董事会制订津贴方案，经股东大会审议通过后确定。

公司董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬确定所履行的程序为：公司董事，其薪酬经董事会薪酬与考核委员会审查及公司董事会审议后，由公司股东大会审议确定；公司监事，经监事会审议后，其薪酬由公司股东大会审议确定；公司未兼任董事、监事的高级管理人员，其薪酬经董事会薪酬与考核委员会审查后，由公司董事会审议确定；公司未兼任董事、监事、高级管理人员的其他核心人员，其薪酬根据上述公司管理层制订的薪酬方案确定。

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
郑汉杰	董事长、总经理	男	59	现任	40.5	否
孙伟文	副董事长	女	55	现任	-	否
陈淳	董事、副总经理	男	59	现任	25.05	否
李挺	董事、董事会秘书、副总经理	男	39	现任	25.05	否
郑慕强	独立董事	男	41	现任	5.00	否
芮奕平	独立董事	男	68	现任	5.00	否
方智伟	独立董事	男	50	现任	5.00	否
许丽虹	监事会主席	女	59	现任	16.25	否
林姿丽	监事	女	46	现任	15.05	否
王建新	职工代表监事	男	44	现任	43.12	否

林三华	财务总监	女	48	现任	22.05	否
合计	--	--	--	--	202.07	--

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议
第三届董事会第三十六次会议	2021年01月13日	2021年01月13日	2021年1月13日公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（ http://www.neeq.com.cn ）披露了《第三届董事会第三十六次会议决议公告》（公告编号：2021-002）。
第四届董事会第一次会议	2021年01月29日	2021年01月29日	2021年1月29日公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（ http://www.neeq.com.cn ）披露了《第四届董事会第一次会议决议公告》（公告编号：2021-008）。
第四届董事会第二次会议	2021年03月29日	2021年03月29日	2021年3月29日公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（ http://www.neeq.com.cn ）披露了《第四届董事会第二次会议决议公告》（公告编号：2021-013）。
第四届董事会第三次会议	2021年08月13日	2021年08月16日	2021年8月16日公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（ http://www.neeq.com.cn ）披露了《第四届董事会第三次会议决议公告》（公告编号：2021-026）。
第四届董事会第四次会议	2021年08月31日	2021年08月31日	2021年8月31日公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台（ http://www.neeq.com.cn ）披露了《第四届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：

			2021-030)。
第四届董事会第五次会议	2021 年 09 月 30 日	2021 年 09 月 30 日	2021 年 9 月 30 日公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (http://www.neeq.com.cn) 披露了《第四届董事会第五次会议决议公告》(公告编号: 2021-035)。
第四届董事会第六次会议	2021 年 11 月 04 日	2021 年 11 月 05 日	2021 年 11 月 5 日公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (http://www.neeq.com.cn) 披露了《第四届董事会第六次会议决议公告》(公告编号: 2021-037)。
第四届董事会第七次会议	2021 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日公司在全国中小企业股份转让系统信息披露平台 (http://www.neeq.com.cn) 披露了《第四届董事会第七次会议决议公告》(公告编号: 2021-039)。

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
郑汉杰	8	8	0	0	0	否	2
孙伟文	8	8	0	0	0	否	2
陈 淳	8	8	0	0	0	否	2
李 挺	8	8	0	0	0	否	2
郑慕强	8	8	0	0	0	否	2
芮奕平	8	8	0	0	0	否	2
方智伟	8	8	0	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

无

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

是 否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

是 否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

独立董事密切关注公司的经营情况，并利用召开董事会、股东大会的机会及其他时间，通过提问公司董事长、董事会秘书、财务总监等关键岗位负责人对公司日常经营、重大事项等进行全面了解，充分利用自己的专业优势对公司提出中肯分析及宝贵建议，对公司总体发展战略以及面临的形势提出建设性意见。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	芮奕平、陈淳、郑慕强	5	2021年03月26日	《关于批准报出<公司2020年度财务审计报告>的议案》 《关于<公司2020年度财务决算报告>的议案》 《关于<公司2021年度财务预算报告>的议案》 《关于<公司内部控制的自我评估报告>的议案》 《关于续聘公司2021年度审计机构的议案》 《关于会计政策变更的议案》 《关于确认公司2020年7月至12月关联交易的议	公司审计委员会严格按照《董事会审计委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	指导内部审计工作、监督、评估外部审计机构工作、审阅公司的财务报告；对续聘审计机构华兴会计师事务所（特殊普通合伙）的资格进行审查。	无

				案》《关于确认公司 2018 年度至 2020 年度财务报表及审计报告并同意对外报出的议案》《关于 2020 年度董事会审计委员会工作报告的议案》			
			2021 年 08 月 16 日	《关于公司 2021 年 1-6 月份财务审阅报告并同意对外报出的议案》		无	无
			2021 年 08 月 31 日	《关于公司 2021 年半年度报告的议案》 《关于确认公司 2021 年 1 月至 6 月关联交易的议案》		无	无
			2021 年 09 月 30 日	《关于确认公司 2018 年至 2020 年度以及 2021 年 1 月-6 月财务报表及审计报告并同意对外报出的议案》		无	无
			2021 年 11 月 05 日	《关于确认公司 2021 年 1-9 月份财务审阅报告并同意对外报出的议案》		无	无
薪酬与考核委员会	郑慕强、孙伟文、方智伟	1	2021 年 03 月 26 日	《关于 2020 年度董事会薪酬与考核委员会工作报告及 2021 年工作计划的议案》	公司薪酬与考核委员会严格按照《董事会薪酬与考核委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根	无	无

					据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
战略委员会	郑汉杰、孙伟文、陈淳、李挺、郑慕强	2	2021年03月26日	《关于2020年度董事会战略委员会工作报告及2021年工作计划的议案》	公司战略委员会严格按照《董事会战略委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	无	无
			2021年12月31日	《关于拟申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》	据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
提名委员会	方智伟、芮奕平、李挺	2	2021年01月12日	《关于广东泰恩康医药股份有限公司新一届董事会董事候选人任职资格审查的议案》	提名委员会就候选人资格进行了审查，一致通过了相关议案	无	无
			2021年03月26日	《关于2020年度董事会提名委员会工作报告及2021年工作计划的议案》	公司提名委员会严格按照《董事会提名委员会工作细则》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

是 否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	408
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	555
报告期末在职员工的数量合计（人）	963
当期领取薪酬员工总人数（人）	963
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	7
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	218
销售人员	364
技术人员	168
财务人员	32
行政人员	176
采购人员	5
合计	963
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士研究生及以上学历	26
本科学历	207
大专学历	296
大专以下	434
合计	963

2、薪酬政策

公司依据国家和地方相关法律、法规、规范性文件，结合公司实际情况，建立了一套较为完善的薪酬管理体系，并实行全员劳动合同制，与员工签订《劳动合同》等合同文书，依法为员工缴纳五险一金及代缴个人所得税。同时，公司依据现有的组织结构和管理模式，制定了完善的薪酬体系及绩效考核制度，通过对员工工作业绩和工作行为进行考核，以此来评定员工的工作成果，引导和激励员工承担更多的工作责任和积极贡献，使员工的工作行为符合企业的核心理念要求，在实现企业经营目标的同时，提高员工满意度和成就感，最终达到企业与个人发展的“双赢”。

3、培训计划

公司一直十分重视员工的培训和发展工作，按照入职培训系统化、岗位培训方案化的要求，多层次、

多渠道、多领域、多形式地开展员工培训工作，包括新员工培训、在职人员业务培训、一线员工的操作技能培训、管理者提升培训等，不断提高公司员工的整体素质，进一步加强公司创新能力和凝聚力，以实现公司与员工共同发展。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

为进一步规范公司利润分配及现金分红有关事项，更好地维护投资者利益，根据《中华人民共和国公司法》《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关法律、法规、规范性文件的规定及证监会鼓励企业现金分红，公司结合实际情况和投资者意愿，不断完善公司股利分配政策，保持股利分配政策的稳定性和持续性，使投资者对未来分红有明确预期，切实提升对公司股东的回报。

《公司章程》明确规定：公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，结合公司的盈利情况和业务未来发展战略的实际需要，建立对投资者持续、稳定的回报机制。公司采取现金、股票股利或者二者相结合的方式分配利润，并优先采取现金分配方式；如无重大投资计划或重大资金支出生，公司应当采取现金方式分配股利，以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的10%。

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：	符合公司章程的规定或股东大会决议的要求
分红标准和比例是否明确和清晰：	分红标准和比例明确、清晰
相关的决策程序和机制是否完备：	相关决策程序和机制完备
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	独立董事履职尽责并发挥了应有的作用
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：	保障中小股东充分表达意见和诉求的机会，其合法权益得到了充分保护
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：	公司未发生现金分红政策的调整

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

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	3.50
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	236,387,500
现金分红金额（元）（含税）	82,735,625.00
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00

现金分红总额（含其他方式）（元）	82,735,625.00
可分配利润（元）	161,344,959.46
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长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 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司于 2022 年 4 月 25 日召开第四届董事会第十次会议，审议通过了 2021 年度利润分配预案：同意公司根据 2021 年度公司盈利状况，在充分考虑公司未来业务发展及资金需求的基础上，为回报股东，公司拟以实施权益分派股权登记日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司实际登记的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3.50 元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。截至董事会审议日，公司总股本为 236,387,500 股，共计派发现金红利人民币 82,735,625.00 元（含税）。董事会审议上述利润分配预案后至权益分派实施公告确定的股权登记日前，公司总股本发生变动的，公司将按照现金分红总额不变的原则，相应调整分配比例。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

适用 不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

报告期内，公司已建立了一套较为健全、完善的会计核算体系、财务管理和风险控制等内部控制管理制度，并能够得到有效执行，能够满足公司当前发展需要。同时公司将根据发展情况，不断更新和完善相关制度，保障公司健康平稳运行。

1、关于会计核算体系

报告期内，公司严格按照国家法律法规关于会计核算的规定，从公司自身情况出发，制定会计核算的具体细节制度，并按照要求进行独立核算，保障公司正常开展会计核算工作。

2、关于财务管理体系

报告期内，公司严格贯彻和落实各项公司财务管理制度，在国家政策及制度的指引下，做到有序工作、严格管理，继续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系

报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场风险、政策风险、经营风险、法律风险等的前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度继续完善风险控制体系。

公司积极加强内部控制培训及学习，及时组织董事、监事及高级管理人员参加监管合规学习，提高管理层的公司治理水平。有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

公司通过内部控制体系的运行、分析与评价，有效防范了经营管理中的风险，促进了内部控制目标的实现。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

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

十六、内部控制自我评价报告或内部控制审计报告

1、内控自我评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2022 年 04 月 27 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司于 2022 年 4 月 27 日在巨潮资讯网刊登的广东泰恩康医药股份有限公司《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	出现下列情形的，认定为重大缺陷： A.控制环境无效； B.公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊； C.审计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报； D.审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效； E.有关重大缺陷的内部控制评价结果没有	重大缺陷： A.重要业务缺乏制度控制或制度体系严重缺失； B.管理层不胜任、不作为，或凌驾于内部控制之上； C.企业经营活动严重违反国家法律法规； D.企业重大决策程序或信息披露不合规； E.核心管理团队或关键岗位人员非正

	<p>在合理时间内得到整改，有可能影响财务报告的真实可靠性。</p> <p>出现下列情形的，认定为重要缺陷：</p> <p>A.在下列领域的控制存在缺陷，经综合分析不能合理保证财务报表信息的真实、准确和可靠，判定为重要缺陷：</p> <p>（A）是否根据一般公认会计准则对会计政策进行选择和应用的控制；</p> <p>（B）对非常规或非系统性交易的控制；</p> <p>（C）对财务报告流程与相关信息系统的内控。</p> <p>B.审计师发现当期财务报告存在重要缺陷，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；</p> <p>C.有关重要缺陷的内部控制评价结果没有在合理时间内得到整改，有可能影响财务报告的真实可靠性。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>	<p>常流失严重；</p> <p>F.媒体负面新闻频现，对公司声誉或资本市场定价造成重大负面影响；</p> <p>G.有关重大缺陷的内部控制评价结果没有在合理时间内得到整改；</p> <p>H.企业重要信息泄密或知识产权受到侵权，削弱公司产品的市场竞争力并造成重大损失。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>A.对重要业务的管理制度或授权控制存在缺陷；</p> <p>B.企业经营管理流程存在明显不符合经济效益情形；</p> <p>C.媒体负面新闻频现，对公司声誉或资本市场定价造成较大负面影响；</p> <p>D.有关重要缺陷的内部控制评价结果没有在合理时间内得到整改；</p> <p>E.企业重要信息泄密或知识产权受到侵权，削弱公司产品的市场竞争力但并未造成重大损失。</p> <p>一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。</p>
定量标准	<p>重大缺陷：</p> <p>利润总额潜在错报\geq利润总额*5%</p> <p>重要缺陷：</p> <p>利润总额*3%\leq利润总额潜在错报$<$利润总额*5%</p> <p>一般缺陷：</p> <p>利润总额潜在错报$<$利润总额*3%</p>	<p>重大缺陷：</p> <p>A.造成公司直接或潜在经济损失大于或等于利润总额*5%；</p> <p>B.对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露；</p> <p>C.连续 3 年及以上未维护、更新内控体系文件，未形成完整的内控抽样底稿。</p> <p>重要缺陷：</p> <p>A.造成公司直接或潜在经济损失大于或等于利润总额*3%且小于利润总额*5%；</p> <p>B.受到国家政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响；</p> <p>C.连续 2 年及以上未维护、更新内控体系文件，未形成完整的内控抽样底稿。</p> <p>一般缺陷：</p> <p>A.造成公司直接或潜在经济损失小于利润总额*3%；</p>

		B.受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司定期报告披露造成负面影响； C.未按年度维护、更新内控体系文件，未形成完整的内控抽样底稿。
财务报告重大缺陷数量（个）		0
非财务报告重大缺陷数量（个）		0
财务报告重要缺陷数量（个）		0
非财务报告重要缺陷数量（个）		0

2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

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

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

参照重点排污单位披露的其他环境信息

不适用

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

（1）泰恩康制药厂

公司子公司泰恩康制药厂生产过程中的污染物主要为废气、废水、噪声和固体废物。上述环境污染物，经过公司的环保治理设施集中处理后，均实现达标排放。针对上述污染物，公司采取的主要处理措施如下：

①废气的处理

泰恩康制药厂废气污染物主要为VOCs，产生VOCs工序的生产区域为GMP-D级洁净区，废气由所在的洁净单元的排风管排出，经排风系统集中收集后，引至厂房楼顶，再经有机废气净化装置（活性炭吸附）处理后排放，排气筒高度为25米，经处理后符合《家具制造行业挥发性有机化合物排放标准》（DB44/814-2010）中II时段排放限值要求。

②废水的处理

废水主要来自制剂楼的容器瓶罐、设备、工具、场地清洗产生的废水，其中主要含有制药过程损耗的各种原料，以及生活废水。公司产生的生产废水经沉淀池预处理和生活污水依托科技实业科技园内配套的一体化的污水处理设施集中处理，经处理后符合《水污染物排放限值》（DB44/26-2001）的第二时段三级标准限值。

③噪声的处理

噪声主要来源于灌装机、乳化搅拌机、烘瓶机、空压机、冷却塔及厂房通风排风系统等设备设施的运作过程。上述噪声经减振、隔声、消声、吸声处理后，边界噪声符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中的3类区标准限值。

④固体废物的处理

固体废弃物主要包括一般固废和危险废物，一般固废主要为生活垃圾、包装废物和废水处理设施产生的污泥，危险废物主要包括生产过程中的不合格药、留样药、质检室药物残渣、废气处理设施产生的废活

性炭等。泰恩康制药厂主要通过和废物处理单位签订相关的服务协议，委托其对固体废弃物妥善处理。

（2）泰恩康器材厂

公司子公司泰恩康器材厂生产过程中的污染物较少，具体情况及对应污染物主要处理措施如下：

①废气的处理

因生产过程中无工艺废气产生，且不设置备用发电机及锅炉，因此无发电机及锅炉燃烧尾气产生，营运期间外排的废气为职工食堂烹调过程产生的油烟废气。上述废气经烟罩统一收集后，经静电除油烟机对油烟进行处理后通过排烟管引至楼顶天面高空排放，外排废气符合《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）排放标准限值要求。

②废水的处理

因生产过程中无废水产生，营运期间外排的废水为员工日常生活污水，废水中的主要污染因素有COD_{Cr}、BOD₅、SS、动植物油等。上述废水经一体化污水处理设备处理达标后排放，污水排放浓度符合《水污染排放限值》（DB44/26-2001）第二时段三级标准。

③噪声的处理

噪声主要来源于各生产设备和通风排气设备的运作过程。上述噪声经隔声、消声、减振处理后，再经厂区自然距离衰减后，使得产生的噪声符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类区排放限值。

④固体废物的处理

固体废物主要包括厨余垃圾、包装废物以及下脚料等，主要通过和废物处理单位签订相关的服务协议，委托其对固体废弃物妥善处理。

（3）安徽泰恩康亳州分公司

公司子公司安徽泰恩康亳州分公司生产过程中的污染物主要为废气、废水、噪声和固体废物。上述环境污染物，经过公司的环保治理设施集中处理后，均实现达标排放。针对上述污染物，公司采取的主要处理措施如下：

①废气的处理

废气主要来源于因生产工序产生的粉尘、乙醇及中药气味以及食堂油烟。对于粉尘，由于生产车间中生产粉尘的粉碎间采用气流正压和负压设计，其加强了车间空气流通；粉碎间的粉碎机采用自带的除尘装置就地除尘，外逸粉尘的排放量很小，粉尘最终通过回风管道的过滤装置，由厂房天窗排出，呈无组织排放，其满足《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）中无组织排放监控浓度要求。对于乙醇及中药气味，在中药提取车间采用密闭装置，减少乙醇及中药气味挥发量，车间外10m处环境中乙醇浓度约为0.46mg/m³，低于国家标准（周界外浓度最高为4.0mg/m³），影响较小。对于食堂油烟，经过装有国家认证的油烟净化器，其排放符合《饮食业油烟排放标准》（GB18483-2001）中的标准限值的要求。

②废水的处理

废水主要来源于中药饮片的生产过程，主要污染物为SS、BOD₅和COD_{Cr}。上述的生产废水以及生活污水一律排放至厂区污水站，污水处理站内采用UASB（上流式厌氧污泥流化床）与SBR（序批式活性污

泥法)污水处理工艺,内部的生产及生活废水经过污水站处理之后达标排放至市政污水处理管网。经内部生产废水及生活污水经污水站处理之后污染物排放指标符合《中药类制药工业水污染物排放标准》(GB21906-2008)表2中标准限值要求。

③噪声的处理

噪声主要来源于混合机、粉碎机、风机、水泵、组合式净化空调、水环式真空泵等设备运行时设备噪声。在采用合理布设、减振安装,且通过距离衰减后,使得产生的噪声符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中3类标准要求。

④固体废物的处理

固体废物主要为提取药渣、废弃包装物、生活垃圾,主要通过和废物处理单位签订相关的服务协议,委托其对固体废弃物妥善处理。

(4) 安徽泰恩康

公司子公司安徽泰恩康生产过程中的污染物主要为废气、废水、噪声和固体废物。上述环境污染物,经过公司的环保治理设施集中处理后,均实现达标排放。针对上述污染物,公司采取的主要处理措施如下:

①废气的处理

废气主要来源于因生产工序产生的粉尘。对于粉尘,粉碎机自带布袋除尘系统,除尘效率不低于99%,风机风量为3,000m³/h,除尘器收集的粉尘作为生产原料回用于生产工序,经计算粉尘排放量为0.065t/a,排放速率为0.027kg/h,排放浓度为9.0mg/m³,尾气最终经过不低于15m高的排气筒排放,粉尘排放浓度能够满足《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)中相应标准要求。对于食堂油烟,经过装有国家认证的油烟净化器,其排放满足《饮食业油烟排放标准》(GB18483-2001)中的标准限值的要求。

②废水的处理

废水主要来源于生产过程中的冷却水及生活污水,主要污染物为SS、BOD₅和COD_{cr}。生产过程中的冷却水经循环水池冷却后循环使用,不产生外排;纯水制备过程产生的浓缩水经收集沉淀后用于厂内绿化用水;生活污水经化粪池处理后通过开发区污水管网排入当涂县污水处理厂。上述污水经处理后排放浓度符合《污水综合排放标准》(GB8978-1996)三级排放标准要求。

③噪声的处理

噪声主要来源于冷却塔、粉碎机、风机、水泵等设备运行时设备噪声。在采用合理布设、减振安装,且通过距离衰减后,厂界外测点昼间噪声值满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008)中3类标准要求。

④固体废物的处理

固体废物主要为废弃包装物、生活垃圾。废弃外包装物由当涂县环境卫生管理所进行回收处理;生活垃圾由当涂县经济开发区环卫部门定期清运,从而实现了固体废物的妥善处置。

未披露其他环境信息的原因

公司涉及生产的情况主要为泰恩康制药厂生产外用产品,安徽泰恩康及其亳州分公司生产中成药产

品，泰恩康器材厂生产口罩、棉签等医疗器械及卫生材料产品。公司上述产品的整个生产过程的污染物排放量相对较少。公司严格遵守国家及地方政府颁布的环境保护相关法律法规，积极处理生产经营过程中产生的污染物。公司的“爱廷玖”盐酸达泊西汀片系委托鲁银药业生产。报告期内，公司不存在因违反环保相关法律法规而受到环保部门重大行政处罚的情形。

二、社会责任情况

报告期内，公司一如既往的坚持“诚实守信、勇于变革、关爱至善、卓越至精”的企业价值观，发扬“诚信、进取、真情”的企业理念。报告期内，公司积极承担社会责任，支持地区经济发展，和社会共享企业发展成果。公司坚持依法纳税，诚信经营，认真履行企业社会责任，尽全力做到对社会负责、对公司全体股东和每一位员工负责。

（一）股东及债权人利益保护

报告期内，公司严格遵守各项法律法规，不断完善法人治理结构和健全内部控制制度，切实保障全体股东特别是广大中小股东的合法权益，实施稳健的财务政策，保障公司资产、资金的安全。

（二）供应商、客户和消费者权益保护

公司坚持依法依规经营，诚实守信，恪守商业道德和社会公德，严格执行行业规范，实施精细化管理，严把质量关，自公司成立以来，将药品质量安全作为重中之重，常抓不懈，全面严格执行GMP、GSP的要求，提供高质量的药品。随着公司的发展和产品线的不断拓展，未来公司还将为更多的人群提供更优质的产品和服务。

（三）职工权益保护

泰恩康坚持以真情凝聚人心，关爱员工。公司重视劳动者权益保护，严格遵守《劳动法》《劳动合同法》《妇女权益保护法》等各项劳动和社会保障法律法规，依法与员工签订劳动合同，建立完善的薪酬福利制度，为员工缴纳法定社会保险及住房公积金，建立了健全的休假制度，切实保障劳动者合法权益。泰恩康作为一家有温度、有责任感的企业，努力为员工提供全方位的福利保障，通过为“留汕过年”员工集体送关怀、慰问住院员工、不定期开展各种形式文体活动及团建活动，关爱员工的身心健康；在三八妇女节、五一劳动节、中秋节、春节等节日发放各类福利礼品，提升员工的幸福感和归属感。

（四）社会公益

报告期内，国内疫情虽得到有效控制但局部仍出现反复。2021年5月，由德尔塔变异病毒引起的广州新冠肺炎疫情牵动全国上下的心，公司向广东省妇女儿童基金会捐赠一次性使用医用口罩100万只，日用消毒湿巾10,008包，共计39万元用于广州疫情防控工作中；2021年7月，河南大部分地区因为强降雨遭受了严重损失，公司通过广东省妇女儿童基金会向河南省郑州市妇联紧急发出100万个一次性医用口罩，价值30万元支持河南救灾，为防疫工作筑起一道“安全防线”。2020年至今，泰恩康积极参与到应对疫情防控中，组织协调生产，保产保供，为抗疫一线及人民群众输送了有力的防疫物资保障，为快速遏制区域性疫情蔓延作出了突出贡献，获汕头市新冠肺炎防控指挥部“抗击新冠肺炎疫情-爱心企业”称号，荣获“广东省抗

击新冠肺炎疫情先进集体”、“广东省先进基层党组织”等荣誉称号。

（五）其他公益

泰恩康用真情回馈社会，在公益道路步履不停。从2021年11月起，泰恩康公益口罩机在广东汕头各大人流密集场所上线，为广大群众提供免费领取口罩的便民服务。2022年，泰恩康公益口罩机走出汕头，陆续遍布广东省各个市区。截止2022年4月8日，泰恩康分别在广东、广西两省共投放118台公益口罩机。自2021年11月起，泰恩康公益口罩机已为人民群众免费提供9万余只口罩。未来，泰恩康会继续不予余力将公益之路走向全国各地。

诚信为本，恩泽济世。泰恩康坚持员工责任、企业责任和公民责任一起，希望在追求经济效益的同时，通过对社会点滴的付出和帮扶，让世界充满真情和健康。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司勇于承担社会责任，积极助力脱贫攻坚。报告期内，公司通过汕头市龙湖区慈善总会捐款20万元用于扶危济困；向汕头市龙湖区新溪镇七合村七合经济联合社捐款3万元用于乡村基础设施建设；为响应省、市、区总工会《关于深化拓展消费帮扶工作的通知》文件精神，泰恩康工会在官方消费帮扶平台采购一批农副产品助力脱贫攻坚。公司始终不忘初心，牢记使命，积极承担企业社会责任，坚持经济效益与社会效益的统一。

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

承诺来源	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺						
资产重组时所作承诺						
首次公开发行或再融资时所作承诺	范加民;国全庆;史亚明;孙涛;叶继军;郑汉强;周鹏伟	股份限售承诺	自发行人股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。	2022年03月29日	2022年3月29日-2025年3月29日	正常履行中
	深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）;深圳市瑞兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	股份限售承诺	"一、自发行人股票在深圳证券交易所创业板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业在发行人首次公开发行股票前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。 二、若本企业未履行上述承诺，本企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上说明未履行的具体原因并公开向发行人股东和社会公众投资者道歉。若本企业因未履行上述承诺而获得收益的，所得收益归发行人所有，本企业将在获得收益的五日内将前述收益支付给发行人指定账户。如果因本企业未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本企业将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。"	2022年03月29日	2022年3月29日-2023年3月29日	正常履行中

	<p>樟树市华铂 精诚投资管理 中心（有限 合伙）</p>	<p>股份限售承 诺</p>	<p>"一、自发行人股票在深圳证券交易所创业板上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本企业在发行人首次公开发行股票前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价（如遇除权除息等事项，发行价做相应调整，下同）；发行人上市后六个月内如发行人股票连续二十个交易日的收盘价均低于发行价（如遇除权除息等事项，发行价做相应调整，下同），或者上市后六个月期末（2022 年 9 月 29 日）收盘价低于发行价，持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。</p> <p>三、除上述承诺之外，本企业进一步承诺，自本企业 2020 年 6 月 29 日入股发行人工商变更备案完成之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本企业在本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。</p> <p>四、若本企业未履行上述承诺，本企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上说明未履行的具体原因并公开向发行人股东和社会公众投资者道歉。若本企业因未履行上述承诺而获得收益的，所得收益归发行人所有，本企业将在获得收益的五日内将前述收益支付给发行人指定账户。如果因本企业未履行上述承诺事项给发行人或者其他投资者造成损失的，本企业将向发行人或者其他投资者依法承担赔偿责任。"</p>	<p>2022 年 03 月 29 日</p>	<p>2022 年 3 月 29 日-2023 年 6 月 29 日</p>	<p>正常履行中</p>
	<p>孙伟文;郑汉 杰</p>	<p>股份限售承 诺</p>	<p>"控股股东、实际控制人郑汉杰、孙伟文关于股份限售安排及股份锁定承诺如下：</p> <p>一、自公司在深圳证券交易所创业板首次公开发行股票上市之日起三十六个月（以下简称“锁定期”）内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购本人直接或间接持有的股份。上述承诺不因职务变更或离职等原因而终止履行。</p>	<p>2022 年 03 月 29 日</p>	<p>2022 年 3 月 29 日-2025 年 3 月 29 日</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>二、自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三十六个月后，本人在任职期间每年转让的股份不超过本人所持有的公司股份总数的百分之二十五；离职后六个月内，不转让本人所持有公司股份。</p> <p>三、本人所持股票在锁定期满后两年内减持的，其减持价格不低于发行价。</p> <p>四、公司首次公开发行股票上市后六个月内，若公司股票连续二十个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）均低于公司首次公开发行股票时的发行价，或者上市后六个月期末（2022 年 9 月 29 日）（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）低于公司首次公开发行股票时的发行价，本人直接或间接持有的公司股票的锁定期自动延长至少六个月。上述承诺不因职务变更或离职等原因而终止履行。</p> <p>五、若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上说明未履行的具体原因并公开向公司股东和社会公众投资者道歉。若本人因未履行上述承诺而获得收益的，所得收益归公司所有，本人将在获得收益的五日内将前述收益支付给公司指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。上述承诺不因其职务变更、离职等原因而失效。”</p>			
	魏铄;徐阳	<p>股份限售承诺</p> <p>"2020 年 6 月增资入股股东魏铄、徐阳关于股份限售安排及股份锁定承诺如下： 一、自发行人股票在深圳证券交易所创业板上市之日起十二</p>	2022 年 03 月 29 日	2022 年 3 月 29 日-2023 年 6 月 29 日	正常履行中

			<p>个月内，不转让或者委托他人管理本人在发行人首次公开发行股票前已直接或间接持有的发行人股份，也不由发行人回购该部分股份。</p> <p>二、除上述承诺之外，本人进一步承诺，自本人 2020 年 6 月 29 日入股发行人工商变更备案完成之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前直接或间接持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。”</p>			
	孙伟文;郑汉杰	股份减持承诺	<p>“控股股东、实际控制人郑汉杰、孙伟文关于持股意向及减持意向承诺如下：</p> <p>本人拟长期持有公司股票；本人所持公司股份在锁定期满后拟减持的，将认真遵守证监会、深圳证券交易所关于股东减持的相关规定，结合公司稳定股价、开展经营、资本运作的需要，审慎制定股票减持计划；本人减持发行人股份应符合相关法律、法规、规章的规定，具体方式包括但不限于交易所集中竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等；本人减持发行人股份前，将提前三个交易日予以公告，并按照深圳证券交易所的规则及时、准确地履行信息披露义务，本人持有发行人股份低于 5% 以下时除外；本人所持公司股份锁定期满后二年内每年减持股份数不超过本人所持公司股份总数的 25%（若发行人有送股、转增股本或增发等事项的，上述股份总数应作相应调整），同时减持价格不低于发行价（如遇除权除息事项，上述发行价作相应调整）。</p> <p>若本人未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上说明未履行的具体原因并公开向公司股东和社会公众投资者道歉。若本人因未履行上述承诺而获得收益的，所得收益归公司所有，本人将在获得收益的五日内将前述收益支付给公司指定账户。如果因本人未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本人将向公司或者其他投资者依法承担赔偿责任。”</p>	2022 年 03 月 29 日	长期有效	正常履行中

	<p>深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）；深圳市瑞兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>"1、本企业持股限售期满两年内减持的，除履行本次公开发行人中作出的各种锁定和限售承诺以及遵守相关法律法规规定的程序外，本企业减持所持有的公司股份的价格根据当时二级市场的价格及交易方式确定，且减持时提前三个交易日通知公司，并由公司及时予以公告。</p> <p>2、自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，减持股份数将进行相应调整。</p> <p>3、以上承诺事项自公司首次公开发行股票并上市之日起生效。</p> <p>4、如违反上述承诺，因未履行上述承诺而获得收入，所得收入归公司所有，本企业将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。"</p>	<p>2022年03月29日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>
	<p>樟州市华铂精诚投资管理中心（有限合伙）</p>	<p>股份减持承诺</p>	<p>"1、本企业持股限售期满两年内减持的，除履行本次公开发行人中作出的各种锁定和限售承诺以及遵守相关法律法规规定的程序外，减持价格不低于公司首次公开发行价格，且减持时提前三个交易日予以公告。</p> <p>2、自公司股票上市至其减持期间，公司如有派息、送股、资本公积转增股本、配股等除权除息事项，减持底价下限和股份数将进行相应调整。</p> <p>3、以上承诺事项自公司首次公开发行股票并上市之日起生效。</p> <p>4、如违反上述承诺，因未履行上述承诺而获得收入，所得收入归公司所有，本企业将在获得收入的五日内将前述收入支付给公司指定账户；如果因其未履行上述承诺事项给公司或者其他投资者造成损失的，本企业将向公司或其他投资者依法承担赔偿责任。"</p>	<p>2022年03月29日</p>	<p>长期有效</p>	<p>正常履行中</p>

	<p>广东泰恩康医药股份有限公司</p>	<p>分红承诺</p>	<p>"公司关于上市后利润分配政策承诺如下： “（一）股利分配原则 公司实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报并兼顾公司的可持续发展，结合公司的盈利情况和业务未来发展战略的实际需要，建立对投资者持续、稳定的回报机制，保持利润分配政策的一致性、合理性和稳定性。公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事和公众投资者的意见。 （二）利润分配形式 公司采取现金、股票股利或者二者相结合的方式分配利润，并优先采取现金分配方式。利润分配不得超过累计可分配利润的范围，不得损害公司持续经营能力。公司原则上每年进行一次现金分红，公司董事会可以根据公司盈利及资金需求情况提议公司进行中期现金分红。 （三）利润分配的具体比例 如无重大投资计划或重大资金支出生，公司应当采取现金方式分配股利，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 10%。公司在实施上述现金分配股利的同时，可以派发红股。 董事会制定利润分配方案时，综合考虑公司所处的行业特点、同行业的排名、竞争力、利润率等因素论证公司所处的发展阶段，以及是否有重大资金支出安排等因素制定公司的利润分配政策。利润分配方案遵循以下原则： 1、在公司发展阶段属于成熟期且无重大资金支出安排的，利润分配方案中现金分红所占比例应达到 80% ； 2、在公司发展阶段属于成熟期且有重大资金支出安排的，利润分配方案中现金分红所占比例应达到 40%； 3、在公司发展阶段属于成长期且有重大资金支出安排的，利润分配方案中现金分红所占比例应达到 20%；</p>	<p>2022 年 03 月 29 日</p>	<p>2022 年 3 月 29 日-长期</p>	<p>正常履行中</p>
--	----------------------	-------------	--	-------------------------	---------------------------	--------------

		<p>公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，按照前项规定处理。</p> <p>重大投资计划或重大资金支出指以下情形之一：</p> <p>1、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 50%，且超过 5,000 万元；</p> <p>2、公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产或购买设备累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。</p> <p>公司应当及时行使对全资子公司的股东权利，根据全资子公司公司章程的规定，促成全资子公司向公司进行现金分红，并确保该等分红款在公司向股东进行分红前支付给公司。”</p>			
	孙伟文;郑汉杰	<p>关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺</p> <p>“控股股东、实际控制人关于避免占用资金承诺如下： “一、本人、本人所控制的关联企业在与发行人发生的经营性资金往来中，将严格限制占用发行人资金。 二、本人、本人所控制的关联企业不得要求发行人垫支工资、福利、保险、广告等费用，也不得要求发行人代为承担成本和其他支出。 三、本人、本人所控制的关联企业不谋求以下列方式将发行人资金直接或间接地提供给本人、本人所控制的关联企业使用，包括：（1）有偿或无偿地拆借发行人的资金给本人、本人所控制的关联企业使用；（2）通过银行或非银行金融机构向本人、本人所控制的关联企业提供委托贷款；（3）委托本人、本人所控制的关联企业进行投资活动；（4）为本人、本人所控制的关联企业开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（5）代本人、本人所控制的关联企业偿还债务；（6）中国证监会认定的其他方式。 本人将促使本人直接或间接控制的其他经济实体遵守上述承诺。如本人或本人控制的其他经济实体违反上述承诺，导致发行人或其股东的权益受到损害，本人将依法承担相应的赔</p>	2022 年 03 月 29 日	2022 年 3 月 29 日-长期	正常履行中

			<p>偿责任。</p> <p>本承诺适用中华人民共和国法律，自签署之日起生效。在本人作为发行人实际控制人期间，上述承诺持续有效。”</p>			
	孙伟文;郑汉杰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>“控股股东、实际控制人关于避免同业竞争承诺如下：</p> <p>一、截至本承诺签署之日，除发行人外，本人不存在从事任何与发行人构成竞争或可能构成竞争的产品生产或业务经营的情形。</p> <p>二、为避免对发行人的生产经营构成新的（或可能的）、直接（或间接）的业务竞争，本人承诺在本人作为发行人控股股东/实际控制人的期间：除发行人外，本人将不直接从事与发行人相同或类似的产品生产和业务经营；本人将不会投资于任何与发行人的产品生产和业务经营构成竞争或可能构成竞争的企业；本人保证将促使本人控股或本人能够实际控制的企业（以下并称“控股企业”）不直接或间接从事、参与或进行与发行人的产品生产和业务经营相竞争的任何活动；本人所参股的企业，如从事与发行人构成竞争的产品生产和业务经营，本人将避免成为该等企业的控股股东或获得该等企业的实际控制权；如发行人此后进一步拓展产品或业务范围，本人和控股企业将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争，如本人和控股企业与发行人拓展后的产品或业务构成或可能构成竞争，则本人将亲自和促成控股企业采取措施，以按照最大限度符合发行人利益的方式退出该等竞争，包括但不限于：</p> <p>（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；</p> <p>（2）停止经营构成或可能构成竞争的业务；</p> <p>（3）将相竞争的业务转让给无关联的第三方；</p> <p>（4）将相竞争的业务纳入到发行人来经营。</p> <p>若本人未履行上述承诺而给发行人或其他投资者造成损失的，本人将向发行人或其他投资者依法承担赔偿责任。”</p>	2022年03月29日	2022年3月29日-长期	正常履行中

	孙伟文;郑汉杰	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"控股股东、实际控制人关于减少和规范关联交易承诺如下：</p> <p>1、本人保证，将尽量避免或减少本人及本人持股、控制的其他企业与发行人之间的关联交易。若本人及本人持股、控制的其他企业与发行人发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按照发行人的《广东泰恩康医药股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）规定的关联交易决策程序回避股东大会对关联交易事项的表决，或促成关联董事回避董事会对关联交易事项的表决。</p> <p>2、本人保证，严格遵守有关法律、法规、规范性文件及发行人的《公司章程》的规定，行使股东权利，履行股东义务。</p> <p>3、若发行人的独立董事认为本人及本人持股、控制的其他企业与发行人之间的关联交易损害发行人或发行人其他股东的利益，则可聘请独立的具有证券从业资格的中介机构对关联交易进行审计或评估。如果审计或评估的结果表明关联交易确实损害了发行人或发行人其他股东的利益，且有证据表明本人不正当利用股东地位，本人愿意就上述关联交易对发行人或发行人其他股东所造成的损失依法承担赔偿责任。</p> <p>4、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的其他企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其子公司资产或要求其为本人及本人控制的其他下属企业进行违规担保的情形，且自本承诺函出具之日起亦将不会以任何理由和方式占用发行人及其子公司资产或要求其进行违规担保。</p> <p>5、本人同意对因违背上述承诺或未履行上述承诺而给发行人、发行人其他股东和其他利益相关方造成的一切损失进行赔偿。</p> <p>6、本承诺适用中华人民共和国法律，一经签署立即生效，且上述承诺在本人对发行人拥有由资本或非资本因素形成的直</p>	2022 年 03 月 29 日	2022 年 3 月 29 日-长期	正常履行中
--	---------	-----------------------	---	------------------	--------------------	-------

			接或间接的控制权或对发行人存在重大影响的期间内持续有效，且不可变更或撤销。”			
陈淳;方智伟; 李挺;林三华; 林姿丽;芮奕 平;孙伟文;王 建新;许丽虹; 郑汉杰;郑慕 强	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>"1、本人保证，将尽量避免或减少本人及本人持股、控制的其他企业与发行人之间的关联交易。若本人及本人持股、控制的其他企业与发行人发生无法避免的关联交易，则此种关联交易必须按公平、公允、等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，并按照发行人的《广东泰恩康医药股份有限公司章程》（以下简称“《公司章程》”）规定的关联交易决策程序回避股东大会对关联交易事项的表决，或促成关联董事回避董事会对关联交易事项的表决。</p> <p>2、本人承诺严格遵守法律、法规和发行人的《公司章程》及关联交易决策制度的规定，在董事会或股东大会进行关联交易决策时履行相应的回避程序。</p> <p>3、截至本承诺函出具之日，本人及本人控制的其他企业不存在以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用发行人及其子公司资产或要求其为本人及本人控制的其他下属企业进行违规担保的情形，且自本承诺函出具之日起亦将不会以任何理由和方式占用发行人及其子公司资产或要求其进行违规担保。</p> <p>4、本承诺适用中华人民共和国法律，一经签署立即生效，且上述承诺在本人担任发行人董事、监事、高级管理人员期间，持续有效。”</p>	2022年03月29日	2022年3月29日-长期	正常履行中	
广东泰恩康医药股份有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	<p>2017年1月1日至本声明出具日，广东泰恩康医药股份有限公司不存在资金被控股股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形；亦不存在为控股股东、实际控制人及其控制的其他企业进行违规担保的情况。</p>	2022年03月29日	2022年3月29日-长期	正常履行中	
陈淳;广东泰恩康医药股	IPO 稳定股价承诺	<p>"自公司股票在深圳证券交易所创业板上市之日起三年内，本公司/本人自愿依法履行《广东泰恩康医药股份有限公司上市</p>	2022年03月29日	2022年3月29日-2025年	正常履行中	

	<p>份有限公司; 李挺;林三华; 孙伟文;郑汉杰</p>	<p>后三年内公司股价低于每股净资产时稳定股价的预案》所规定的实施股价稳定措施的相关义务。</p> <p>如本公司/本人未能完全履行实施股价稳定措施的相关承诺的, 本公司/本人将承诺接受以下约束措施:</p> <p>(1) 公司未履行上述稳定股价措施的, 将立即停止制定或实施现金分红计划、停止发放非独立董事和高级管理人员的薪酬、津贴, 直至本公司履行相关承诺; 同时将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉, 并提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>(2) 实际控制人未履行上述稳定股价措施的, 在违反上述承诺发生之日起五个工作日内, 停止在公司领取股东分红且停止在公司领取薪酬(津贴), 本人持有的公司股份将不得转让, 直至其按上述承诺采取相应的措施并实施完毕时为止; 同时将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉, 并提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护投资者的权益。</p> <p>(3) 公司董事(不含独立董事)、高级管理人员未履行上述稳定股价措施的, 在违反上述赔偿措施发生之日起五个工作日内, 停止在公司领取薪酬(或津贴)及股东分红(如有), 同时本人持有的公司股份(如有)不得转让, 直至满足终止稳定股价条件; 并在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未履行稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉, 并提出补充承诺或替代承诺, 以尽可能保护投资者的权益。”</p>		<p>3月29日</p>	
	<p>广东泰恩康医药股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p> <p>"关于填补被摊薄即期回报措施承诺如下: 公司承诺确保填补被摊薄即期回报的措施的切实履行, 尽最大努力保障投资者的合法权益。如未能履行填补被摊薄即期</p>	<p>2022年03月29日</p>	<p>2022年3月29日-长期</p>	<p>正常履行中</p>

			回报的措施，公司及相关责任人将在股东大会及指定报刊上公开说明未能履行的具体原因、向股东致歉，并承担相应的法律责任。”			
	孙伟文;郑汉杰	其他承诺	<p>"实际控制人郑汉杰、孙伟文关于填补被摊薄即期回报措施承诺如下：</p> <p>本人在作为公司实际控制人期间，不得越权干预公司经营管理活动、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益、也不得采用其他方式损害公司利益以及不得动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>若本人违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并自愿接受证券交易所、上市公司协会的自律监管措施，以及中国证监会作出的监管措施。若本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担相应责任。”</p>	2022年03月29日	2022年3月29日-长期	正常履行中
	陈淳;方智伟;李挺;林三华;芮奕平;孙伟文;郑汉杰;郑慕强	其他承诺	<p>"董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报措施承诺如下：</p> <p>1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不得采用其他方式损害公司利益；</p> <p>2、对自身的职务消费行为进行约束；</p> <p>3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；</p> <p>4、董事会或薪酬与考核委员会制订的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、作为填补回报措施相关责任主体之一，本人若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，将在公司股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并自愿接受证券交易所、上市公司协会的自律监管措施，以及中国证监会作出的监管措施。</p>	2022年03月29日	2022年3月29日-长期	正常履行中

			若本人违反上述承诺给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担相应责任。”			
	孙伟文;郑汉杰	其他承诺	<p>“1、公司本次发行上市后，若应有权部门的要求或决定，公司及其全资子公司需为职工补缴社会保险费用、或公司及其全资子公司因未为职工缴纳社会保险费用而承担任何罚款或损失，本人愿意在毋须发行人支付对价的情况下承担所有补缴金额和相关所有费用及/或相关的经济赔偿责任。</p> <p>2、公司本次发行上市后，若应有权部门的要求或决定，公司及其全资子公司需为职工补缴住房公积金、或公司及其全资子公司因未为职工缴纳住房公积金而承担任何罚款或损失，本人愿意在毋须公司支付对价的情况下承担所有补缴金额和相关所有费用及/或相关的经济赔偿责任。”</p>	2022年03月29日	2022年3月29日-长期	正常履行中
	孙伟文;郑汉杰	其他承诺	<p>“控股股东、实际控制人关于租赁场所无房产证承诺如下： “如发行人及其控股子公司、分公司因其租赁房产无房产证或未办理房屋租赁备案/登记的法律瑕疵而导致该等租赁房产出现任何纠纷，致使发行人及其控股子公司、分公司承担经济损失或其他负担（包括但不限于：搬迁的成本与费用等直接损失，搬迁期间因此造成的经营损失，被有权部门罚款或者被有关当事人追索而支付的赔偿等），发行人实际控制人承诺在毋需发行人支付任何对价的情况下承担上述损失，对发行人及其控股子公司、分公司因此产生的经济损失或支出的费用予以全额补偿并对此承担连带责任，以保证发行人及其控股子公司、分公司免于遭受损失。””</p>	2022年03月29日	2022年3月29日-长期	正常履行中
	广东泰恩康医药股份有限公司	其他承诺	<p>“关于股东信息披露的承诺 根据《监管规则适用指引—关于申请首发上市企业股东信息披露》相关要求，公司承诺如下： “（1）本公司已在招股说明书中真实、准确、完整的披露了股东信息；</p>	2022年03月29日	2022年3月29日-长期	正常履行中

			<p>(2) 本公司历史沿革中不存在股权代持、委托持股等情形，不存在股权争议或潜在纠纷等情形；</p> <p>(3) 本公司不存在法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份的情形；</p> <p>(4) 本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员不存在直接或间接持有发行人股份情形；</p> <p>(5) 本公司不存在以发行人股权进行不当利益输送情形。”</p>			
	<p>广东泰恩康医药股份有限公司</p>	<p>其他承诺</p>	<p>"发行人关于未履行公开承诺的约束措施承诺如下： “1.本公司保证将严格履行本公司首次公开发行股票并在创业板上市招股说明书(以下简称“招股说明书”)披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施： (1) 如果本公司未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本公司将在股东大会、证券交易场所的网站和符合国务院证券监督管理机构规定条件的媒体上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉； (2) 如果因本公司未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失； ①在证券监督管理部门或其他有权部门认定公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后 10 个工作日内，公司将启动赔偿投资者损失的相关工作。 ②投资者损失根据与投资者协商确定的金额，或者依据证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。 (3) 本公司将对出现该等未履行承诺行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员采取调减或停发薪酬或津贴等措施(如该等人员在本公司领薪)。 2.如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致本公司承诺未能履行、确已</p>	<p>2022 年 03 月 29 日</p>	<p>2022 年 3 月 29 日-长期</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>无法履行或无法按期履行的，本公司将采取以下措施：</p> <p>(1) 及时、充分披露本公司承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向本公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。””</p>			
	<p>孙伟文;郑汉杰</p>	<p>其他承诺</p> <p>"公司的控股股东及实际控制人关于未履行公开承诺时的约束措施承诺如下：</p> <p>“1.本人保证将严格履行公司本次发行并上市招股说明书（以下简称“招股说明书”）披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：</p> <p>(1) 如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在股东大会及中国证监会、证券交易所指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任，公司有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的公司股份，因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；</p> <p>(3) 暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；</p> <p>(4) 如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；</p> <p>(5) 在本人作为公司实际控制人期间，公司若未履行招股说明书披露的承诺事项，给投资者造成损失的，本人承诺依法承担赔偿责任。</p>	<p>2022年03月29日</p>	<p>2022年3月29日-长期</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>2.如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：</p> <p>（1）及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>（2）向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。””</p>			
	<p>陈淳;方智伟; 李挺;林三华; 林姿丽;芮奕 平;孙伟文;王 建新;许丽虹; 郑汉杰;郑慕 强</p>	<p>其他承诺</p> <p>"公司的董事、监事、高级管理人员关于未履行公开承诺的约束措施承诺如下：</p> <p>“1.本人保证将严格履行公司本次发行并上市招股说明书（以下简称“招股说明书”）披露的承诺事项，并承诺严格遵守下列约束措施：</p> <p>（1）如果本人未履行招股说明书中披露的相关承诺事项，本人将在股东大会及证券交易场所的网站和符合国务院证券监督管理机构规定条件的媒体上公开说明未履行承诺的具体原因以及未履行承诺时的补救及改正情况并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）如果因本人未履行相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法向投资者赔偿相关损失。如果本人未承担前述赔偿责任，发行人有权扣减本人所获分配的现金分红用于承担前述赔偿责任。同时，在本人未承担前述赔偿责任期间，不得转让本人直接或间接持有的发行人股份，因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；</p> <p>（3）暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；</p> <p>（4）可以职务变更但不得主动要求离职；</p> <p>（5）主动申请调减或停发薪酬或津贴；</p> <p>（6）如果因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归</p>	<p>2022 年 03 月 29 日</p>	<p>2022 年 3 月 29 日-长期</p>	<p>正常履行中</p>

			<p>公司所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给公司指定账户；</p> <p>(7) 本人未履行招股说明书的公开承诺事项，给投资者造成损失的，依法赔偿投资者损失。</p> <p>2.如因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致本人承诺未能履行、确已无法履行或无法按期履行的，本人将采取以下措施：</p> <p>(1) 及时、充分披露本人承诺未能履行、无法履行或无法按期履行的具体原因；</p> <p>(2) 向公司的投资者提出补充承诺或替代承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序），以尽可能保护投资者的权益。””</p>			
	广东泰恩康医药股份有限公司	其他承诺	<p>"关于欺诈发行上市的股份回购承诺如下：</p> <p>“一、本公司保证本公司本次首次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>二、如本公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，购回本公司本次公开发行的全部新股。””</p>	2022 年 03 月 29 日	2022 年 3 月 29 日-长期	正常履行中
	孙伟文;郑汉杰	其他承诺	<p>"控股股东、实际控制人关于欺诈发行上市的股份回购承诺如下：</p> <p>“一、本人保证发行人本次首次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>二、如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本人将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份回购程序，购回发行人本次公开发行的全部新股，并购回本人已转让的原限售股份（如有）。””</p>	2022 年 03 月 29 日	2022 年 3 月 29 日-长期	正常履行中
	广东泰恩康	其他承诺	"公司关于依法承担赔偿责任承诺如下：	2022 年 03	2022 年 3 月	正常履行中

	医药股份有限公司		“本公司招股说明书及其他信息披露资料中如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为公司首次公开发行时的发行价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）。如若招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。”	月 29 日	29 日-长期	
	孙伟文;郑汉杰	其他承诺	"控股股东、实际控制人关于依法承担赔偿责任承诺如下： “发行人的招股说明书及其他信息披露资料如有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行人首次公开发行时的发行价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作复权处理）。如若招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。”	2022 年 03 月 29 日	2022 年 3 月 29 日-长期	正常履行中
	陈淳;方智伟;李挺;林三华;林姿丽;芮奕平;孙伟文;王建新;许丽虹;郑汉杰;郑慕强	其他承诺	如若发行人招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。	2022 年 03 月 29 日	2022 年 3 月 29 日-长期	正常履行中
股权激励承诺						
其他对公司中小股东所作承诺						

承诺是否按时履行	是
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用

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

适用 不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

适用 不适用

财政部于2018年12月修订发布《企业会计准则第21号——租赁》（以下统称“新租赁准则”），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或企业会计准则编制财务报表的企业，自2019年01月01日起施行；其他执行企业会计准则的企业自2021年01月01日起施行。根据上述文件要求，公司对原采用的相关会计政策进行了相应变更。因执行新租赁准则，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债1,266,433.50元，其中将于一年内到期的金额754,670.32元重分类至一年内到期的非流动负债，并按照与租赁负债相等的金额，根据预付租金进行必要调整后计量使用权资产1,266,433.50元。

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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计事务所

境内会计师事务所名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	50

境内会计师事务所审计服务的连续年限	3 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑镇涛、王军
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	1 年、3 年

是否改聘会计师事务所

是 否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

适用 不适用

九、年度报告披露后面临退市情况

适用 不适用

十、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

适用 不适用

本年度公司无重大诉讼、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

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期不存在重大担保情况。

3、委托他人进行现金资产管理情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

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	177,287,500	100.00%	0	0	0	0	0	177,287,500	100.00%
1、国家持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、国有法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、其他内资持股	177,236,500	99.97%	0	0	0	0	0	177,236,500	99.97%
其中：境内法人持股	48,973,649	27.62%	0	0	0	0	0	48,973,649	27.62%
境内自然人持股	128,262,851	72.35%	0	0	0	0	0	128,262,851	72.35%
4、外资持股	51,000	0.03%	0	0	0	0	0	51,000	0.03%
其中：境外法人持股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
境外自然人持股	51,000	0.03%	0	0	0	0	0	51,000	0.03%
二、无限售条件股份	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
1、人民币普通股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
2、境内上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
3、境外上市的外资股	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
4、其他	0	0.00%	0	0	0	0	0	0	0.00%
三、股份总数	177,287,500	100.00%	0	0	0	0	0	177,287,500	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

2021年1月25日，经中国证券监督管理委员会《关于同意广东泰恩康医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2022〕203号）同意注册；2022年3月29日，广东泰恩康医药股份有限公司在深圳证券交易所创业板挂牌上市。本次首发上市，公司公开发行5,910.00万股A类普通股股票，发行后公司股份总数为236,387,500股。

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	246	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	44,685	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5% 以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
郑汉杰	境内自然人	27.69%	49,098,900	0	49,098,900	0			
孙伟文	境内自然人	20.75%	36,787,150	0	36,787,150	0			

樟树市华铂精诚投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	9.87%	17,500,000	0	17,500,000	0		
深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	7.61%	13,500,000	0	13,500,000	0		
深圳市瑞兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	6.33%	11,229,950	0	11,229,950	0		
张朝益	境内自然人	3.54%	6,284,000	0	6,284,000	0		
黄伟汕	境内自然人	3.53%	6,251,000	0	6,251,000	0		
徐阳	境内自然人	1.37%	2,437,500	0	2,437,500	0		
天津祥盛北拓资产管理合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	1.31%	2,322,000	0	2,322,000	0		
杜成城	境内自然人	1.24%	2,200,000	0	2,200,000	0		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 4）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十名股东间相互关系说明：：前十名股东中，郑汉杰、孙伟文为夫妻关系，黄伟汕和张朝益系表兄弟关系，除此之外，其他人员不存在亲属关系。公司股东深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）聚兰德、深圳市瑞兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）瑞兰德系由同一私募基金管理人深圳市纳兰德投资基金管理有限公司管理的私募基金。							
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					

不适用	0	0
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	无	
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	不适用	

公司是否具有表决权差异安排

适用 不适用

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

是 否

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

2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

控股股东类型：自然人

控股股东姓名	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑汉杰	中国	否
孙伟文	中国	否
主要职业及职务	郑汉杰担任公司董事长、总经理；孙伟文担任公司副董事长。	

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

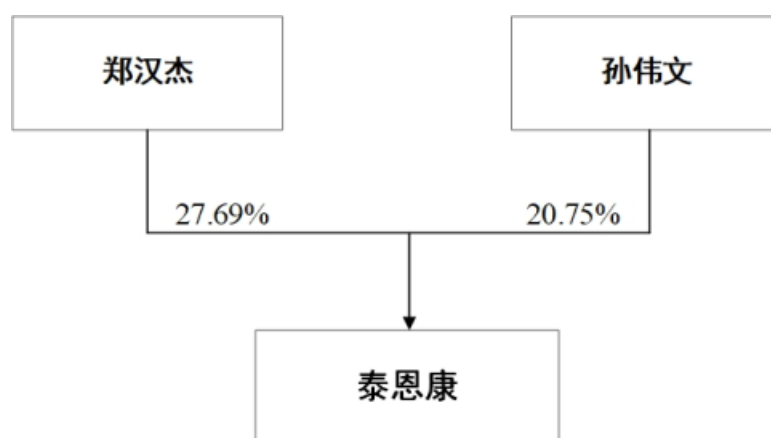
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
郑汉杰	本人	中国	否
孙伟文	本人	中国	否
主要职业及职务	郑汉杰担任公司董事长、总经理；孙伟文担任公司副董事长。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

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

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 25 日
审计机构名称	华兴会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	华兴审字[2022]20000260346 号
注册会计师姓名	郑镇涛、王军

审计报告正文

审 计 报 告

华兴审字[2022]20000260346号

广东泰恩康医药股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了广东泰恩康医药股份有限公司（以下简称“泰恩康”）财务报表，包括2021年12月31日的合并及母公司资产负债表，2021年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

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

二、形成审计意见的基础

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

三、关键审计事项

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

（一）应收账款坏账准备

1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、（十一）”及“五、（二）”，截至报告期末，泰恩康合并财务报表应收账款余额为253,562,320.84元，坏账准备余额为13,860,876.64元，应收账款

净额为239,701,444.20元，应收账款净额占合并财务报表资产总额的25.46%。鉴于应收账款账面价值重大，应收账款减值测试涉及管理层的重大判断，我们将应收账款坏账准备识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对应收账款坏账准备执行的主要程序如下：

- （1）评估与测试了应收账款管理内部控制制度设计的合理性以及执行的有效性；
- （2）复核泰恩康管理层有关应收账款坏账准备计提会计政策的合理性，与可比公司相比是否存在较大差异；
- （3）采取抽样方法对应收账款余额进行函证；
- （4）测试应收账款账龄明细表的准确性，并复核管理层对应收账款的分组情况，检查不同组别应收账款坏账准备计提比例、预期信用损失率的确认依据和计算过程；
- （5）结合对主要客户的函证情况，复核管理层对金额重大应收账款可收回性的判断，并检查期后回款情况，评价管理层计提应收账款坏账准备的合理性。

（二）收入确认

1、事项描述

请参阅财务报表附注“三、（三十）”及“五、（三十三）”，报告期泰恩康合并营业收入为653,651,415.43元，主要来源于眼科用药、肠胃用药和两性健康用药的销售业务。鉴于营业收入对泰恩康的重要性，为泰恩康的关键绩效指标，涉及遍布全国且数量较多的经销客户及直销客户，我们将泰恩康营业收入确认识别为关键审计事项。

2、审计应对

我们针对收入确认执行的主要程序如下：

- （1）了解、评估并测试了泰恩康与收入确认有关的关键内部控制设计的合理性和执行的有效性；
- （2）选取样本检查报告期收入确认的合同、订单、出库单、运输单、签收单、发票等支持性文件，检查已确认收入的真实性；
- （3）采取抽样方法，向客户函证报告期的销售金额以及期末泰恩康已发出但对方尚未验收入库的商品明细；
- （4）抽取报告期末前后确认的大额营业收入，实行截止性测试，核查客户签收单等支持性证据，评估营业收入是否在恰当的期间确认。

四、其他信息

泰恩康管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括泰恩康2021年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解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，管理层负责评估泰恩康的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算泰恩康、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督泰恩康的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对泰恩康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泰恩康不能持续经营。

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

和事项。

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

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

华兴会计师事务所
(特殊普通合伙)

中国福州市

中国注册会计师：
(项目合伙人)

中国注册会计师：

二〇二二年四月二十五日

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：广东泰恩康医药股份有限公司

2021 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 12 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	137,629,392.48	93,503,108.26
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	239,701,444.20	196,114,868.68
应收款项融资	73,211,783.46	58,872,499.20
预付款项	5,925,180.92	11,587,387.04
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,907,540.47	3,669,098.78
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	76,569,301.56	99,819,563.34
合同资产	3,039,360.41	1,416,691.59
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	5,084,356.26	8,643,599.21
流动资产合计	543,068,359.76	473,626,816.10
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		

其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	252,174,624.04	212,232,598.11
在建工程	2,011,930.01	
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,052,189.55	
无形资产	44,457,111.11	47,390,146.59
开发支出	19,980,462.80	10,358,914.85
商誉	27,326,563.93	27,326,563.93
长期待摊费用	1,277,389.59	2,181,988.60
递延所得税资产	29,305,826.57	24,865,807.37
其他非流动资产	15,867,723.62	35,504,502.35
非流动资产合计	398,453,821.22	359,860,521.80
资产总计	941,522,180.98	833,487,337.90
流动负债：		
短期借款	107,572,600.18	126,419,928.99
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	46,923,703.10	32,378,624.45
预收款项		
合同负债	9,041,447.61	18,883,092.62
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	8,802,220.95	7,996,646.10

应交税费	27,497,274.95	21,712,602.21
其他应付款	3,269,034.86	6,700,756.68
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	957,239.57	
其他流动负债	415,429.63	1,292,596.79
流动负债合计	204,478,950.85	215,384,247.84
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	371,431.71	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	19,078,017.69	19,660,714.77
递延所得税负债	7,785,680.32	8,812,589.00
其他非流动负债		
非流动负债合计	27,235,129.72	28,473,303.77
负债合计	231,714,080.57	243,857,551.61
所有者权益：		
股本	177,287,500.00	177,287,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	116,161,860.12	116,161,860.12
减：库存股		
其他综合收益	208,338.10	31,730.93
专项储备		

盈余公积	41,834,560.04	37,176,996.94
一般风险准备		
未分配利润	374,466,728.25	259,058,349.71
归属于母公司所有者权益合计	709,958,986.51	589,716,437.70
少数股东权益	-150,886.10	-86,651.41
所有者权益合计	709,808,100.41	589,629,786.29
负债和所有者权益总计	941,522,180.98	833,487,337.90

法定代表人：郑汉杰

主管会计工作负责人：林三华

会计机构负责人：周桂惜

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	105,885,030.38	69,738,961.27
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	191,338,515.94	147,426,478.73
应收款项融资	67,664,225.33	55,447,702.71
预付款项	5,143,672.22	5,242,815.71
其他应收款	113,822,928.94	202,736,635.57
其中：应收利息		
应收股利		
存货	81,097,063.82	34,920,500.46
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产		
流动资产合计	564,951,436.63	515,513,094.45
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	261,688,774.91	251,888,774.91

其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	14,948,850.77	17,557,481.64
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	573,647.20	
无形资产		
开发支出		
商誉	27,326,563.93	27,326,563.93
长期待摊费用	139,861.97	121,117.55
递延所得税资产	2,347,594.15	2,017,498.52
其他非流动资产	5,284,283.02	2,454,716.97
非流动资产合计	312,309,575.95	301,366,153.52
资产总计	877,261,012.58	816,879,247.97
流动负债：		
短期借款	76,531,364.07	95,388,359.55
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	86,976,303.71	60,058,230.24
预收款项		
合同负债	1,346,042.60	1,594,757.58
应付职工薪酬	4,933,243.98	4,848,028.47
应交税费	15,517,293.55	15,917,231.68
其他应付款	34,569,502.12	28,835,126.01
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	385,192.47	
其他流动负债	174,985.54	174,869.44
流动负债合计	220,433,928.04	206,816,602.97
非流动负债：		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	188,808.49	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益		
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	188,808.49	
负债合计	220,622,736.53	206,816,602.97
所有者权益：		
股本	177,287,500.00	177,287,500.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	276,171,256.55	276,171,256.55
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	41,834,560.04	37,176,996.94
未分配利润	161,344,959.46	119,426,891.51
所有者权益合计	656,638,276.05	610,062,645.00
负债和所有者权益总计	877,261,012.58	816,879,247.97

3、合并利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业总收入	653,651,415.43	708,982,843.43
其中：营业收入	653,651,415.43	708,982,843.43
利息收入		
已赚保费		

手续费及佣金收入		
二、营业总成本	527,145,000.15	514,759,392.49
其中：营业成本	326,028,223.68	320,295,405.06
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	7,077,230.36	7,816,630.70
销售费用	117,293,776.53	100,603,080.21
管理费用	46,448,866.70	50,272,137.03
研发费用	26,460,922.10	31,342,642.19
财务费用	3,835,980.78	4,429,497.30
其中：利息费用	4,718,700.88	5,135,103.04
利息收入	601,225.77	674,725.19
加：其他收益	14,650,616.21	10,292,761.82
投资收益（损失以“-”号填 列）	265,497.42	431,925.49
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益		
以摊余成本计量的金融 资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-” 号填列）		
公允价值变动收益（损失以 “-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-2,673,577.20	-6,704,464.11
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-168,335.06	-110,322.55
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-22,901.74	-508,439.85

三、营业利润（亏损以“－”号填列）	138,557,714.91	197,624,911.74
加：营业外收入	304,108.85	3,070,261.99
减：营业外支出	1,317,771.10	3,143,328.88
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	137,544,052.66	197,551,844.85
减：所得税费用	17,545,949.94	43,848,912.37
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	119,998,102.72	153,702,932.48
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	119,998,102.72	153,702,932.48
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	120,065,941.64	160,825,104.49
2.少数股东损益	-67,838.92	-7,122,172.01
六、其他综合收益的税后净额	180,211.40	32,378.50
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	176,607.17	31,730.93
（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	176,607.17	31,730.93
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准		

备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额	176,607.17	31,730.93
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	3,604.23	647.57
七、综合收益总额	120,178,314.12	153,735,310.98
归属于母公司所有者的综合收益总额	120,242,548.81	160,856,835.42
归属于少数股东的综合收益总额	-64,234.69	-7,121,524.44
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.68	0.97
（二）稀释每股收益	0.68	0.97

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：郑汉杰

主管会计工作负责人：林三华

会计机构负责人：周桂惜

4、母公司利润表

单位：元

项目	2021 年度	2020 年度
一、营业收入	555,829,306.04	465,625,863.77
减：营业成本	346,512,291.09	280,372,499.06
税金及附加	2,641,343.56	2,929,924.87
销售费用	121,131,661.20	98,452,146.60
管理费用	21,328,671.19	22,465,387.27
研发费用		1,886,792.46
财务费用	132,855.16	-371,449.35
其中：利息费用	3,297,690.69	4,413,976.64
利息收入	2,076,790.51	3,881,501.06
加：其他收益	862,483.56	2,133,019.00
投资收益（损失以“-”号填列）	184,782.27	
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填		

列)		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,320,382.53	-2,641,735.58
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	63,809,367.14	59,381,846.28
加：营业外收入	15,637.71	1,703,544.00
减：营业外支出	948,032.39	1,068,000.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	62,876,972.46	60,017,390.28
减：所得税费用	16,301,341.41	15,812,735.55
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	46,575,631.05	44,204,654.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	46,575,631.05	44,204,654.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		

2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
六、综合收益总额	46,575,631.05	44,204,654.73
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	615,163,714.15	711,967,008.78
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	4,744,811.49	3,849,087.00
收到其他与经营活动有关的现金	12,102,176.40	48,896,571.67
经营活动现金流入小计	632,010,702.04	764,712,667.45
购买商品、接受劳务支付的现金	279,281,604.47	365,296,848.44

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	95,427,232.50	83,889,013.80
支付的各项税费	64,389,963.94	91,470,381.27
支付其他与经营活动有关的现金	72,888,688.67	98,529,332.04
经营活动现金流出小计	511,987,489.58	639,185,575.55
经营活动产生的现金流量净额	120,023,212.46	125,527,091.90
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	59,000,000.00	66,200,000.00
取得投资收益收到的现金	265,497.42	431,925.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	95,324.00	96,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	59,360,821.42	66,727,925.49
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	44,647,681.73	93,118,585.18
投资支付的现金	59,000,000.00	66,200,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	103,647,681.73	159,318,585.18
投资活动产生的现金流量净额	-44,286,860.31	-92,590,659.69
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		70,528.47
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		70,528.47
取得借款收到的现金	107,507,305.08	127,008,537.81

收到其他与筹资活动有关的现金		350,461.11
筹资活动现金流入小计	107,507,305.08	127,429,527.39
偿还债务支付的现金	126,299,429.09	74,964,186.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	4,272,768.52	68,143,103.71
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	8,478,816.42	3,102,000.00
筹资活动现金流出小计	139,051,014.03	146,209,290.44
筹资活动产生的现金流量净额	-31,543,708.95	-18,779,763.05
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-76,358.98	-254,485.94
五、现金及现金等价物净增加额	44,116,284.22	13,902,183.22
加：期初现金及现金等价物余额	93,453,108.26	79,550,925.04
六、期末现金及现金等价物余额	137,569,392.48	93,453,108.26

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	538,794,334.95	452,148,423.24
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	7,352,627.18	41,294,616.60
经营活动现金流入小计	546,146,962.13	493,443,039.84
购买商品、接受劳务支付的现金	244,565,805.47	212,243,781.57
支付给职工以及为职工支付的现金	50,203,486.52	36,666,357.43
支付的各项税费	38,114,727.60	49,097,066.27
支付其他与经营活动有关的现金	59,198,798.13	69,241,238.45
经营活动现金流出小计	392,082,817.72	367,248,443.72
经营活动产生的现金流量净额	154,064,144.41	126,194,596.12
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	45,000,000.00	
取得投资收益收到的现金	184,782.27	
处置固定资产、无形资产和其他		

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		
投资活动现金流入小计	45,184,782.27	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	396,992.01	1,566,197.96
投资支付的现金	54,800,000.00	2,400,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	83,100,000.00	63,200,000.00
投资活动现金流出小计	138,296,992.01	67,166,197.96
投资活动产生的现金流量净额	-93,112,209.74	-67,166,197.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	76,507,305.08	96,008,537.81
收到其他与筹资活动有关的现金		350,461.11
筹资活动现金流入小计	76,507,305.08	96,358,998.92
偿还债务支付的现金	95,299,429.09	63,964,186.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	2,922,337.97	67,115,707.17
支付其他与筹资活动有关的现金	3,091,403.58	3,102,000.00
筹资活动现金流出小计	101,313,170.64	134,181,893.90
筹资活动产生的现金流量净额	-24,805,865.56	-37,822,894.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	36,146,069.11	21,205,503.18
加：期初现金及现金等价物余额	69,688,961.27	48,483,458.09
六、期末现金及现金等价物余额	105,835,030.38	69,688,961.27

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	177,287,500.00				116,161,860.12		31,730.93		37,176,996.94		259,058,349.71		589,716,437.70	-86,651.41	589,629,786.29
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	177,287,500.00				116,161,860.12		31,730.93		37,176,996.94		259,058,349.71		589,716,437.70	-86,651.41	589,629,786.29
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)							176,607.17		4,657,563.10		115,408,378.54		120,242,548.81	-64,234.69	120,178,314.12
(一)综合收益总额							176,607.17				120,065,941.64		120,242,548.81	-64,234.69	120,178,314.12
(二)所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他															
(三)利润分配									4,657,563.10		-4,657,563.10				
1. 提取盈余公积									4,657,563.10		-4,657,563.10				
2. 提取一般风															

险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配															
4. 其他															
(四)所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五)专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六)其他															
四、本期期末余额	177,287,500.00				116,161,860.12		208,338.10		41,834,560.04		374,466,728.25		709,958,986.51	-150,886.10	709,808,100.41

上期金额

单位：元

项目	2020 年年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	155,400,000.00				143,460,404.66		53,233.20		32,756,531.47		164,718,928.08		496,389,097.41	2,010,405.75	498,399,503.16	

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	155,400,000.00			143,460,404.66		53,233.20		32,756,531.47		164,718,928.08		496,389,097.41	2,010,405.75	498,399,503.16
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	21,887,500.00			-27,298,544.54		-21,502.27		4,420,465.47		94,339,421.63		93,327,340.29	-2,097,057.16	91,230,283.13
（一）综合收益总额						31,730.93				160,825,104.49		160,856,835.42	-7,121,524.44	153,735,310.98
（二）所有者投入和减少资本	21,887,500.00			-27,298,544.54						-14,592.39		-5,425,636.93	5,024,467.28	-401,169.65
1. 所有者投入的普通股	21,887,500.00			152,740,801.88								174,628,301.88	70,528.47	174,698,830.35
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				-180,39,346.42						-14,592.39		-180,53,938.81	4,953,938.81	-175,100,000.00
（三）利润分配								4,420,465.47		-66,471,090.47		-62,050,625.00		-62,050,625.00
1. 提取盈余公积								4,420,465.47		-4,420,465.47				
2. 提取一般风险准备														

额	7,500.00				256.55				96.94	6,891.51		45.00
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	177,287,500.00				276,171,256.55				37,176,996.94	119,426,891.51		610,062,645.00
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）									4,657,563.10	41,918,067.95		46,575,631.05
（一）综合收益总额										46,575,631.05		46,575,631.05
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									4,657,563.10	-4,657,563.10		
1. 提取盈余公积									4,657,563.10	-4,657,563.10		
2. 对所有者（或股东）的分配												
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转												

增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	177,287,500.00				276,171,256.55				41,834,560.04	161,344,959.46		656,638,276.05

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	155,400,000.00				143,522,940.34				32,756,531.47	125,453,783.27		457,133,255.08
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	155,400,000.00				143,522,940.34				32,756,531.47	125,453,783.27		457,133,255.08
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）	21,887,500.00				132,648,316.21				4,420,465.47	-6,026,891.76		152,929,389.92

(一)综合收益总额									44,204,654.73		44,204,654.73
(二)所有者投入和减少资本	21,887,500.00				152,740,801.88						174,628,301.88
1. 所有者投入的普通股	21,887,500.00				152,740,801.88						174,628,301.88
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三)利润分配								4,420,465.47	-66,471,090.47		-62,050,625.00
1. 提取盈余公积								4,420,465.47	-4,420,465.47		
2. 对所有者(或股东)的分配									-62,050,625.00		-62,050,625.00
3. 其他											
(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											

(五)专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					-20,092,485.67				16,239,543.98			-3,852,941.69
四、本期期末余额	177,287,500.00				276,171,256.55			37,176,996.94	119,426,891.51			610,062,645.00

三、公司基本情况

(一) 公司基本情况

广东泰恩康医药股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）是由广东泰恩康药业有限公司（以下简称“泰恩康有限”）全体股东作为发起人，以泰恩康有限整体变更方式设立的股份有限公司。本公司已于2020年6月29日在汕头市工商行政管理局注册登记并换取了统一社会信用代码为9144050071228956X7的《营业执照》，注册资本（股本）为17,728.75万元，法定代表人为郑汉杰。公司于2022年1月经中国证券监督管理委员会以证监许可[2022]203号文《关于同意广东泰恩康医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》核准，于2022年3月登陆创业板，证券代码为301263。

(二) 公司注册地址及总部地址

公司注册地址及总部办公地址：汕头市龙湖区泰山北路万吉南二街8号A幢。

(三) 公司业务性质及主要经营活动

公司主营业务为代理运营及研发、生产、销售医药产品、医疗器械、卫生材料并提供医药技术服务与技术转让等。

(四) 财务报告报出日

本公司财务报告业经董事会于2022年4月25日批准对外报出。

本报告期内纳入合并报表范围有8家子公司及1家孙公司，包括：广东泰恩康制药厂有限公司、汕头市泰恩康医用器材厂有限公司、汕头市泰恩康医用设备有限公司、广东泰恩康科技实业有限公司、广州爱廷玖男性健康咨询有限公司、安徽泰恩康制药有限公司、山东华铂凯盛生物科技有限公司、四川泰恩康制药有限公司、T&K Euro Trading Limited。

本公司报告期内的合并财务报表范围及其变化情况，详见“附注六、合并范围的变更”及“附注七、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则——基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南、准则解释及其他相关规定（以下合称企业会计准则）进行确认和计量，在此基础上结合中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的规定，编制财务报表。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

无

1、遵循企业会计准则的声明

本公司根据实际发生的交易和事项，遵循《企业会计准则—基本准则》、各项具体会计准则及解释的规定进行确认和计量，并在此基础上编制财务报表，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

2、会计期间

公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3、营业周期

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

公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1、同一控制下的企业合并

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，为同一控制下的企业合并。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。

合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在合并日被合并方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

2、非同一控制下的企业合并

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，为非同一控制下的企业合并。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。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：a.在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。b.在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的长期股权投资在权益法核算下的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他股东权益变动，转为购买日所属当期损益。对于购买日之前持有的被购买方的其他权益工具投资，该权益工具投资在购买日之前累计在其他综合收益的公允价值变动转入留存损益。购买方对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

6、合并财务报表的编制方法

以控制为基础确定合并财务报表的合并范围，母公司控制的特殊目的主体也纳入合并财务报表的合并范围。

1、合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，所有子公司均纳入合并财务报表。

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

按照《企业会计准则第33号-合并财务报表》的规定，在合并时，对公司的重大内部交易和往来余额均进行抵消。

在报告期内，同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

在报告期内，非同一控制下企业合并取得的子公司，合并利润表和合并现金流量表包括被合并的子公司自合并日至报告期末的收入、费用、利润和现金流量。

子公司所有者权益中不属于母公司的份额作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

无

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务核算方法

本公司外币交易均按交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算为记账本位币。该即期近似汇率指交易发生日当期期初的汇率。

在资产负债表日，按照下列规定对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

（1）外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

（2）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。

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

2、外币财务报表的折算方法

本公司以外币为记账本位币的子公司在编制折合人民币财务报表时，所有资产、负债类项目按照合并财务报表日即期汇率折算为母公司记账本位币，所有者权益类项目除“未分配利润”项目外，均按照发生时的即期汇率折算为母公司记账本位币。利润表中收入和费用项目按照合并财务报表期间即期汇率平均汇率折算为母公司记账本位币。产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下的“其他综合收益”项目列示。

10、金融工具

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

1、金融资产的分类、确认依据和计量方法

公司根据所管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为三类：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、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。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；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。对于公司初始确认的应收账款未包含《企业会计准则第14号——收入》所定义的重大融资成分或根据《企业会计准则第14号——收入》规定不考虑不超过一年的合同中的融资成分的，按照预期有权收取的对价的交易价格进行初始计量。

（1）以摊余成本计量的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

（2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且

此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，相关投资从发行方的角度符合权益工具的定义。公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除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外，公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分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。此类金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

2、金融负债的分类、确认依据和计量方法

公司金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

公司在金融负债初始确认时，被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，由公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其他公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(2) 其他金融负债

除不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

3、金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

4、金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产转移的确认

情形	确认结果
已转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	终止确认该金融资产(确认新资产/负债)
既没有转移也没有保留金融资产，放弃了对该金融资产的控制	

产所有权上几乎所有的风险和报酬	未放弃对该金融资产的控制	按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关资产和负债
保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬	继续确认该金融资产,并将收到的对价确认为金融负债	

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。

(1) 金融资产整体转移满足终止确认条件的,应当将下列两项金额的差额计入当期损益:被转移金融资产在终止确认日的账面价值;因转移金融资产而收到的对价,与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额(涉及转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形)之和。

(2) 转移金融资产的一部分,且该被转移部分整体满足终止确认条件的,应当将转移前金融资产整体的账面价值,在终止确认部分和继续确认部分(在此种情形下,所保留的服务资产应当视同继续确认金融资产的一部分)之间,按照转移日各自的相对公允价值进行分摊,并将下列两项金额的差额计入当期损益:终止确认部分在终止确认日的账面价值;终止确认部分收到的对价(包括获得的所有新资产减去承担的所有新负债),与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额(涉及部分转移的金融资产为《企业会计准则第22号—金融工具确认和计量》第十八条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的情形)之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的,继续确认所转移的金融资产整体,并将收到的对价确认为一项金融负债。

5、金融负债的终止确认条件

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的,应当终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。如存在下列情况:

(1) 公司将用于偿付金融负债的资产转入某个机构或设立信托,偿付债务的义务仍存在的,不应当终止确认该金融负债。

(2) 公司(借入方)与借出方之间签订协议,以承担新金融负债方式替换原金融负债(或其一部分),且合同条款实质上是不同的,公司应当终止确认原金融负债(或其一部分),同时确认一项新金融负债。

金融负债(或其一部分)终止确认的,公司将其账面价值与支付的对价(包括转出的非现金资产或承担的负债)之间的差额,计入当期损益。

6、金融资产减值

(1) 减值准备的确认方法

公司对以摊余成本计量的金融资产(含应收款项)、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和租赁应收款以预期信用损失为基础进行减值会计处理并确认损失准备。此外,对合同资产、贷款承诺及财务担保合同,也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

预期信用损失,是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失,是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额,即全部现金短缺的现值。

除购买或源生的已发生信用减值的金融资产外,公司在每个资产负债表日评估相关金融资产的信用风险自初始确认后是否已显著增加。如果信用风险自初始确认后并未显著增加,处于第一阶段,本公司按照相当于该金融资产未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备;如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的,处于第二阶段,本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备;如果金融资产自初

始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于该金融资产整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

未来12个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后12个月内（若金融资产的预计存续期少于12个月，则为预计存续期）可能发生的金融资产违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，选择按照未来12个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融资产，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融资产，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

（2）已发生减值的金融资产

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

- A.发行方或债务人发生重大财务困难；
- B.债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- C.债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- D.债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- E.发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；
- F.以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

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

（3）购买或源生的已发生信用减值的金融资产

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

（4）信用风险显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，以确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（5）评估金融资产预期信用损失的方法

本公司基于单项和组合评估金融资产的预期信用损失。对信用风险显著不同的金融资产单项评估信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；应收合并报表范围内公司款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

（6）金融资产减值的会计处理方法

公司在资产负债表日计算各类金融资产的预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

公司实际发生信用损失，认定相关金融资产无法收回，经批准予以核销的，直接减记该金融资产的账面余额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

7、财务担保合同

财务担保合同，是指债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，发行方向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同在初始确认时按照公允价值计量。不属于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的财务担保合同，在初始确认后，按照资产负债表日确定的预期信用损失准备金额和初始确认金额扣除按照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。

8、衍生金融工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值计量，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，公允价值为负数的衍生金融工具确认为一项负债。

除与套期会计有关外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

9、金融资产和金融负债的抵销

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

(1) 公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利现在是可执行的；

(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

10、权益工具

权益工具是指能证明拥有公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理。公司不确认权益工具的公允价值变动。与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。

公司对权益工具持有方的各种分配（不包括股票股利），作为利润分配，减少所有者权益。发放的股票股利不影响所有者权益总额。

11、应收票据

本公司对于应收票据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。本公司认为所持有的银行承兑汇票的承兑银行信用评级较高，不存在重大的信用风险，也未计提损失准备。本公司持有的商业承兑汇票的预期信用损失的确定方法及会计处理方法与应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。基于应收票据的信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
组合1	银行承兑汇票
组合2	商业承兑汇票

12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第14号——收入》所规定的应收款项，按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

本公司基于单项和组合评估应收账款的预期信用损失。对信用风险显著不同的应收账款

单项评估信用风险，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；应收合并报表范围内公司款项等。

本公司以共同风险特征为依据，按照客户类别等共同信用风险特征将应收账款分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收直销客户组合	应收直销客户的应收款项
应收经销客户组合	应收经销客户的应收款项

13、应收款项融资

应收款项融资反映资产负债表日以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收票据和应收账款等。

会计处理方法参照“附注五、10、金融工具”划分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相关处理。

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司对其他应收款按历史经验数据和前瞻性信息，确定预期信用损失。本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来12个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

本公司以共同风险特征为依据，将其他应收款分为不同组别：

项目	确定组合的依据
其他应收款组合1	应收利息
其他应收款组合2	应收股利
其他应收款组合3	应收保证金、押金
其他应收款组合4	应收往来款及其他
其他应收款组合5	应收出口退税款、并表方往来款

15、存货

1、存货的分类

存货主要包括原材料、委托加工物资、半成品、发出商品、在产品、库存商品、受托在研项目等。

2、发出存货的计价方法

存货发出时，按照实际成本进行核算，并采用加权平均法确定其实际成本。

3、存货跌价准备的确认标准、计提方法

期末在对存货进行全面盘点的基础上，对存货遭受毁损，全部或部分陈旧过时或销售价格低于成本等原因，预计其成本不可收回的部分，按单个存货项目的可变现净值低于其成本的差额计提存货跌价准备。对为生产而持有的材料等，如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料仍然按成本计量，如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成

本，则该材料按可变现净值计量。

4、确定可变现净值的依据

产成品和用于出售的材料等直接用于出售的，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，则分别确定其可变现净值。

5、存货的盘存制度

存货采用永续盘存制，并定期盘点存货。

6、低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品采用一次摊销法摊销。包装物采用一次摊销法摊销。

16、合同资产

1.合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

2.合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法见“附注五、（12）应收账款”。

对于合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司在资产负债表日计算合同资产减值，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的转回金额，确认为减值利得。

17、合同成本

合同成本包括取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的增量成本是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出于发生时计入当期损益。

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，本公司将其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。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司对超出部分计提减值

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预期能够取得的剩余对价；
- (2) 为转让该相关商品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

同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售资产：

- 1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2、出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求企业相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。确定的购买承诺，是指企业与其他方签订的具有法律约束力的购买协议，该协议包含交易价格、时间和足够严厉的违约惩罚等重要条款，使协议出现重大调整或者撤销的可能性极小。

持有待售资产在初始计量或资产负债表日重新计量时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

19、债权投资

对于债权投资、其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注五、10、金融工具”的规定。

20、其他债权投资

对于债权投资、其他债权投资，本公司于每个资产负债表日，根据交易对手和风险敞口的各种类型，考虑历史的违约情况与行业前瞻性信息或各种外部实际与预期经济信息确定预期信用损失。预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注五、10、金融工具”的规定。

21、长期应收款

无

22、长期股权投资

1、长期股权投资的分类

公司的长期股权投资包括对子公司的投资和对合营企业、联营企业的投资。

2、投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额调整资本溢价或股本溢价；资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，在个别财务报表和合并财务报表中，将按持股比例享有在最终控制方所有者权益账面价值的份额作为初始投资成本。合并日之前所持被合并方的股权投资账面价值加上合并日新增投资成本，与长期股权投资初始投资成本之间的差额调整资本溢价或股本溢价；资本溢价或股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：1) 在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益。2) 在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；通过非货币性资产交换（该项交换具有商业实质）取得的长期股权投资，其投资成本以该项投资的公允价值和应支付的相关税费作为换入资产的成本；通过债务重组取得的长期股权投资，债权人将享有股份的公允价值确认为对债务人的投资。

3、后续计量及损益确认方法

对被投资单位能够实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对具有共同控制、重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。

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

固定资产是指使用寿命超过一个会计年度的为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的有形资产。固定资产的确认条件：

- (1) 该固定资产包含的经济利益很可能流入企业；
- (2) 该固定资产的成本能够可靠计量。

固定资产通常按照实际成本作为初始计量。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固

定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。债务重组取得债务人用以抵债的固定资产，以该固定资产的公允价值为基础确定其入账价值，并将重组债务的账面价值与该用以抵债的固定资产公允价值之间的差额，计入当期损益；在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的固定资产通常以换出资产的公允价值为基础确定其入账价值，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入固定资产的成本，不确认损益。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5%	4.75%
机器设备	年限平均法	10	5%	9.50%
运输设备	年限平均法	5-10	5%	19.00-9.50%
研发设备	年限平均法	5-10	5%	19.00-9.50%
其他设备	年限平均法	5	5%	19.00%

固定资产减值准备的确认标准、计提方法
详见“附注五、（31）长期资产减值”。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

无

25、在建工程

1、在建工程的分类

在建工程以立项项目分类核算。

2、在建工程的计量

在建工程以实际成本计价，按照实际发生的支出确定其工程成本，工程达到预定可使用状态前因进行试运转发生的净支出计入工程成本。工程达到预定可使用状态前所取得的试运转过程中形成的、能够对外销售的产品，其发生的成本，计入在建工程成本，销售或结转为产成品时，按实际销售收入或者预计售价冲减在建工程成本。在建工程发生的借款费用，符合借款费用资本化条件的，在所购建的固定资产达到预定可使用状态前，计入在建工程成本。

3、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程按各项工程所发生的实际支出核算，在达到预定可使用状态时转作固定资产。所建造的固定资产已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算手续的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并计提固定资产的折旧，待办理了竣工决算手续后再对原估计值进行调整。购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款或占用了一般借款发生的借款利息以及专门借款发生的辅助费用，在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之前根据其发生额予以资本化。

4、在建工程减值准备的确认标准、计提方法

详见“附注五、（31）长期资产减值”。

26、借款费用

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

借款费用同时满足以下条件时予以资本化：（1）资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；（2）借款费用已经发生；（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，应当暂停借款费用的资本化。在中断期间发生的借款费用应当确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化应当继续进行。

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，借款费用应当停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，应当以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额，并应当在资本化期间内，将其计入符合资本化条件的资产成本。

为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额应当按照下列公式计算：

$$\text{一般借款利息费用资本化金额} = \text{累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数} \times \text{所占用一般借款的资本化率}$$

$$\text{所占用一般借款的资本化率} = \text{所占用一般借款加权平均利率}$$

$$= \frac{\text{所占用一般借款当期实际发生的利息之和}}{\text{所占用一般借款本金加权平均数}}$$

$$\text{所占用一般借款本金加权平均数} = \sum (\text{所占用每笔一般借款本金} \times \frac{\text{每笔一般借款在当期所占用的天数}}{\text{当期天数}})$$

27、生物资产

无

28、油气资产

无

29、使用权资产

在租赁期开始日，本公司作为承租人将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，短期租赁和低价值资产租赁除外。

1.使用权资产的确认依据

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

- (1) 租赁负债的初始计量金额；
- (2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
- (3) 发生的初始直接费用；
- (4) 为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本，属于为生产存货而发生的除外。

2.使用权资产的折旧方法及减值

(1) 本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

(2) 本公司对各类使用权资产的采用年限平均法计提折旧。

本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

(3) 本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值时，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，将剩余金额计入当期损益。

(4) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本会计政策之第（二十四）项长期资产减值。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、商标、药品注册批文、专利权、软件等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；专利权按预计使用年限平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

(2) 内部研究开发支出会计政策

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

本公司药品研发的研究与开发支出的划分标准如下：

(1) 自行研发项目

需要临床试验的药品研发项目：自项目开始至开展III期临床试验前为研究阶段，发生的研发费用直接计入当期损益；开始开展III期临床试验后，发生的符合资本化条件的研发费用计入开发支出。

需要人体生物等效性试验的药品研发项目：自项目开始至取得人体生物等效性试验备案的期间确认为研究阶段，发生的研发费用直接计入当期损益；取得人体生物等效性试验备案后，发生的符合资本化条件的研发费用计入开发支出。

其他药品研发项目：自项目开始至取得药品注册批件的期间确认为研究阶段，发生的研发费用直接计入当期损益；取得药品注册批件后，发生的符合资本化条件的研发费用计入开发支出。

在研究开发项目达到预定用途时，结转确认为无形资产。

(2) 外购研发项目

外购需要临床研究的研发项目，如果购买时该项目已进入III期临床试验，其购买所发生的支出资本化；外购需要人体生物等效性试验的研发项目，如果购买时已取得人体生物等效性临床备案，其购买所发生的支出资本化；外购其他研发项目，如果购买时已取得注册批件，其购买所发生的支出资本化。后续自行研发所发生的支出，参照自行研发项目进行处理。

无形资产的减值测试方法及减值准备计提方法详见“附注五、(31) 长期资产减值”。

31、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流

量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

长期待摊费用是指公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在1年以上的各项费用，包括以经营租赁方式租入的固定资产发生的改良支出等。长期待摊费用在相关项目的受益期内平均摊销。公司的长期待摊费用主要为装修费，在3年内平均摊销。

33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

职工薪酬，是指公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、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。

本公司在职工提供相关服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。如果该负债预期在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内不能完全支付，且财务影响重大的，则该负债将以折现后的金额计量。

(2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利，是指为获得职工提供的服务而在职工退休或与企业解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。(1) 设定提存计划：公司向独立的基金缴存固定费用后，公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。包含基本养老保险、失业保险等，在职工为其提

供服务的会计期间，将根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。（2）设定受益计划：除设定提存计划以外的离职后福利计划。

（3）辞退福利的会计处理方法

辞退福利，是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）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；（2）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

不适用。

35、租赁负债

在租赁期开始日，本公司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，本公司作为承租人采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。

本公司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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司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

1、预计负债的确认标准

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，确认为负债：

该义务是本公司承担的现时义务；

该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；

该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行精算并初始计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；

或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

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

37、股份支付

不适用。

38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

1、一般原则

当与客户之间的合同同时满足下列条件时，本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ①合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ②该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③该合同有明确的与所转让商品或提供劳务相关的支付条款；
- ④该合同具有商业实质，即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤公司因向客户转让商品或提供劳务而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日，本公司识别合同中包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。对于合同折扣，本公司在各单项履约义务之间按比例分摊。本公司在确定交易价格时考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。

满足下列条件之一的，本公司在相关履约时段内按照履约进度将分摊至该单项履约义务的交易价格确认为收入：

- A、客户在公司履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- B、客户能够控制公司履约过程中在建的商品；

C、公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

履约进度根据所转让商品和劳务的性质，采用产出法（或投入法）确定，当履约进度不能合理确定时，公司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。

如果不满足上述条件之一，则本公司在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，考虑下列迹象：

- A、公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- B、公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- C、公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- D、公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

- E、客户已接受该商品；
- F、其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

2、具体方法

本公司的营业收入主要包括生产批发药品、医疗用品、提供咨询服务及医药技术开发，

收入确认政策如下：

(1) 销售药品、医疗用品

国内销售：以销售出库单、客户签收单等证明本公司取得收取货款权利时作为收入确认时点和依据。出口销售：本公司根据合同条款，将产品运达指定的出运港口或地点，对出口货物完成报关及装船后确认收入。

(2) 提供咨询服务、医药技术开发

本公司按照合同要求，提供相应的服务，完成合同约定义务，经委托方认可后，取得收款权利，确认相应的收入。

针对医药技术开发项目，如果合同约定因任何原因导致技术开发项目未成功，公司都需要退还前期客户已支付的款项，则相关项目在最终研发成功并移交客户时一次性确认收入；如果合同未有上述约定，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的医药技术开发项目，本公司按照产出法即经客户确认的形象进度节点比例确定提供服务的履约进度，并按照履约进度确认收入。对于履约进度不能合理确定时，公司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。针对咨询服务业务，本公司以取得的服务完成结算单作为收入确认的依据。

(3) 医药技术转让

本公司进行技术转让时，在本公司已履行合同约定、将技术移交客户并取得收款权利时确认收入。存在里程碑约定的技术转让合同，本公司在达到每一个里程碑条件并取得收款权利时确认收入。

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

政府补助是指公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。

本公司在能够满足政府补助所附条件且能够收到政府补助时确认政府补助。其中：

(1) 政府补助为货币性资产的，按收到或应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按公允价值计量，如公允价值不能可靠取得，则按名义金额计量。

(2) 与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关费用和损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已经发生的相关费用和损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(3) 与企业日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与企业日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分情况按照以下规定进行会计处理：(1) 初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；(2) 存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；(3) 属于其他情况的，直接计入当期损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1、所得税的会计处理方法

所得税的会计处理采用资产负债表债务法核算。资产负债表日，本公司按照可抵扣暂时

性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税资产及相应的递延所得税收益；按照应纳税暂时性差异与适用所得税税率计算的结果，确认递延所得税负债及相应的递延所得税费用。

2、递延所得税资产的确认

确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产时，应当以未来很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，但是，同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- (1) 该项交易不是企业合并；
- (2) 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

3、递延所得税负债的确认

除下列交易中产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认。
- (2) 同时具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：A、该项交易不是企业合并；B、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）。

本公司对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，应当确认相应的递延所得税负债。但是，同时满足下列条件的除外：

- (1) 投资企业能够控制暂时性差异转回的时间；
- (2) 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。
- (3) 所得税费用计量

公司将当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

- (1) 企业合并；
- (2) 直接在所有者权益中确认的交易或事项。

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

2021年1月1日起执行

1、租赁的识别

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

2、本公司作为承租人

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

短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过12个月的租赁。包含购买选择权的租赁不属于短期租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。低价值资产租赁的判定仅与资产的绝对价值有关，不受承租人规模、性质或其他情况影响。

公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：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。本公司作为承租人按照《企业会计准则第13号—或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。前述成本属于为生产存货而发生的，计入存货成本。

本公司采用直线法对使用权资产计提折旧。本公司能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，应当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。

使用权资产减值准备的确认标准、计提方法详见“附注五、（31）长期资产减值”。

（2）租赁负债

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

A、固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

B、取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；

C、购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；

D、行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

E、根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

公司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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3、公司作为出租人

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

2021年1月1日前执行

1、经营租赁的会计处理方法

对于经营租赁的租金，出租人、承租人在租赁期内各个期间按照直线法确认为当期损益。出租人、承租人发生的初始直接费用，计入当期损益。或有租金在实际发生时计入当期损益。

（2）融资租赁的会计处理方法

（1）承租人的会计处理

在租赁期开始日，将租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者作为租入资产的入账价值，将最低租赁付款额作为长期应付款的入账价值，其差额作为未确认融资费用。在租赁谈判和签订租赁合同过程中发生的可归属于租赁项目的手续费、律师费、差旅费、印花税等初始直接费用（下同），计入租入资产价值。在计算最低租赁付款额的现值时，能够取得出租人租赁内含利率的，采用租赁内含利率作为折现率；否则，采用租赁合同规定的利率作为折现率。无法取得出租人的租赁内含利率且租赁合同没有规定利率的，采

用同期银行贷款利率作为折现率。未确认融资费用在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资费用。

公司采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提租赁资产折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产使用寿命两者中较短的期间内计提折旧。或有租金在实际发生时计入当期损益。

(2) 出租人的会计处理

在租赁期开始日，出租人将租赁开始日最低租赁收款额与初始直接费用之和作为应收融资租赁款的入账价值，同时记录未担保余值；将最低租赁收款额、初始直接费用及未担保余值之和与其现值之和的差额确认为未实现融资收益。

未实现融资收益在租赁期内按照实际利率法计算确认当期的融资收入。或有租金在实际发生时计入当期损益。

43、其他重要的会计政策和会计估计

无

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

√ 适用 □ 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
2018年12月7日，财政部颁布了修订的《企业会计准则第21号--租赁》（财会〔2018〕35号）（以下简称“新租赁准则”），并要求其他执行企业会计准则的企业自2021年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	已经董事会审议批准	详见其他说明（1）
2021年1月，财政部发布了《企业会计准则解释第14号》（财会〔2021〕1号）（以下简称“解释第14号”），自2021年1月1日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	已经董事会审议批准	详见其他说明（2）
2021年12月，财政部发布了《企业会计准则解释第15号》（财会〔2021〕35号）（以下简称“解释第15号”），“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。本公司自规定之日起开始执行。	已经董事会审议批准	详见其他说明（3）

(1) 财政部于2018年12月修订发布了《企业会计准则第21号——租赁》（以下简称新租赁准则），要求在境内外同时上市的企业以及在境外上市并采用国际财务报告准则或

企业会计准则编制财务报表的企业，自 2019 年 1 月 1 日起施行；其他执行企业会计准则的企业自 2021 年 1 月 1 日起施行。本公司于 2021 年 1 月 1 日起执行新的租赁准则，新租赁准则要求首次执行该准则的累积影响数调整首次执行当年年初(即2021年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整，相应财务报表项目变动详见“附注五、(44、) (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”。

对于首次执行日前已存在的合同，本公司在首次执行日选择不重新评估其是否为租赁或者包含租赁。对于首次执行日前的经营租赁，本公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债，并对所有租赁按照与租赁负债相等的金额，并根据预付租金进行必要调整后计量使用权资产。

本公司对首次执行日之前租赁资产属于低价值资产的经营租赁和将于12个月内完成的经营租赁，采用简化处理，未确认使用权资产和租赁负债。此外，本公司对于首次执行日之前的经营租赁，采用了下列简化处理：

A. 计量租赁负债时，具有相似特征的租赁采用同一折现率；使用权资产的计量不包含初始直接费用；

B. 存在续租选择权或终止租赁选择权的，本公司根据首次执行日前选择权的实际行使及其他最新情况确定租赁期；

C. 作为使用权资产减值测试的替代，本公司评估包含租赁的合同在首次执行日前是否为亏损合同，并根据首次执行日前计入资产负债表的亏损准备金额调整使用权资产；

D. 首次执行日前的租赁变更，本公司根据租赁变更的最终安排进行会计处理。

(2) 本公司自2021年1月1日起执行解释第14号，解释第14号要求首次执行该解释的累积影响数调整首次执行当年年初(即2021年1月1日)留存收益及财务报表其他相关项目金额，对可比期间信息不予调整，执行该解释未对本公司的财务状况、经营成果产生重大影响。

(3) 2021年12月30日，财政部发布了解释第15号，“关于资金集中管理相关列报”内容自公布之日起施行。本公司2021年12月30日起执行该解释。

解释第15号对通过内部结算中心、财务公司等对母公司及成员单位资金实行集中统一管理的，区分成员单位是归集至集团母公司账户的资金还是未归集至集团母公司账户而直接存入财务公司的资金，分别明确了成员单位、财务公司及母公司应当在资产负债表列报的项目。并对资金集中管理相关金融资产和金融负债项目是否能进行抵消进行了明确。

本公司自该解释发布之日起执行，对于发布前本公司的财务报表未按照该解释规定列报的，对可比期间的财务报表数据进行相应调整，执行该解释未对本公司的财务状况、经营成果产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

是否需要调整年初资产负债表科目

是 否

合并资产负债表

单位：元

项目	2020 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 01 日	调整数
流动资产：			
货币资金	93,503,108.26	93,503,108.26	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	196,114,868.68	196,114,868.68	
应收款项融资	58,872,499.20	58,872,499.20	
预付款项	11,587,387.04	11,587,387.04	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	3,669,098.78	3,669,098.78	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	99,819,563.34	99,819,563.34	
合同资产	1,416,691.59	1,416,691.59	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8,643,599.21	8,643,599.21	
流动资产合计	473,626,816.10	473,626,816.10	
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	212,232,598.11	212,232,598.11	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,266,433.50	1,266,433.50
无形资产	47,390,146.59	47,390,146.59	
开发支出	10,358,914.85	10,358,914.85	
商誉	27,326,563.93	27,326,563.93	
长期待摊费用	2,181,988.60	2,181,988.60	
递延所得税资产	24,865,807.37	24,865,807.37	
其他非流动资产	35,504,502.35	35,504,502.35	
非流动资产合计	359,860,521.80	361,126,955.30	1,266,433.50
资产总计	833,487,337.90	834,753,771.40	1,266,433.50
流动负债：			
短期借款	126,419,928.99	126,419,928.99	
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	32,378,624.45	32,378,624.45	
预收款项			
合同负债	18,883,092.62	18,883,092.62	
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	7,996,646.10	7,996,646.10	
应交税费	21,712,602.21	21,712,602.21	
其他应付款	6,700,756.68	6,700,756.68	
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		754,670.32	754,670.32
其他流动负债	1,292,596.79	1,292,596.79	
流动负债合计	215,384,247.84	216,138,918.16	754,670.32
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		511,763.18	511,763.18
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	19,660,714.77	19,660,714.77	
递延所得税负债	8,812,589.00	8,812,589.00	
其他非流动负债			
非流动负债合计	28,473,303.77	28,985,066.95	511,763.18
负债合计	243,857,551.61	245,123,985.11	1,266,433.50
所有者权益：			
股本	177,287,500.00	177,287,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	116,161,860.12	116,161,860.12	
减：库存股			
其他综合收益	31,730.93	31,730.93	
专项储备			
盈余公积	37,176,996.94	37,176,996.94	
一般风险准备			
未分配利润	259,058,349.71	259,058,349.71	
归属于母公司所有者权益合计	589,716,437.70	589,716,437.70	
少数股东权益	-86,651.41	-86,651.41	

所有者权益合计	589,629,786.29	589,629,786.29	
负债和所有者权益总计	833,487,337.90	833,487,337.90	

调整情况说明

因执行新租赁准则，公司在首次执行日根据剩余租赁付款额按首次执行日公司增量借款利率折现的现值计量租赁负债1,266,433.50元，其中将于一年内到期的金额754,670.32元重分类至一年内到期的非流动负债，并按照与租赁负债相等的金额，根据预付租金进行必要调整后计量使用权资产1,266,433.50元。

母公司资产负债表

单位：元

项目	2020年12月31日	2021年01月01日	调整数
流动资产：			
货币资金	69,738,961.27	69,738,961.27	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	147,426,478.73	147,426,478.73	
应收款项融资	55,447,702.71	55,447,702.71	
预付款项	5,242,815.71	5,242,815.71	
其他应收款	202,736,635.57	202,736,635.57	
其中：应收利息			
应收股利			
存货	34,920,500.46	34,920,500.46	
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计	515,513,094.45	515,513,094.45	
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	251,888,774.91	251,888,774.91	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产	17,557,481.64	17,557,481.64	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产			
开发支出			
商誉	27,326,563.93	27,326,563.93	
长期待摊费用	121,117.55	121,117.55	
递延所得税资产	2,017,498.52	2,017,498.52	
其他非流动资产	2,454,716.97	2,454,716.97	
非流动资产合计	301,366,153.52	301,366,153.52	
资产总计	816,879,247.97	816,879,247.97	
流动负债：			
短期借款	95,388,359.55	95,388,359.55	
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	60,058,230.24	60,058,230.24	
预收款项			
合同负债	1,594,757.58	1,594,757.58	
应付职工薪酬	4,848,028.47	4,848,028.47	
应交税费	15,917,231.68	15,917,231.68	
其他应付款	28,835,126.01	28,835,126.01	
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			
其他流动负债	174,869.44	174,869.44	
流动负债合计	206,816,602.97	206,816,602.97	
非流动负债：			
长期借款			

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计	206,816,602.97	206,816,602.97	
所有者权益：			
股本	177,287,500.00	177,287,500.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	276,171,256.55	276,171,256.55	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	37,176,996.94	37,176,996.94	
未分配利润	119,426,891.51	119,426,891.51	
所有者权益合计	610,062,645.00	610,062,645.00	
负债和所有者权益总计	816,879,247.97	816,879,247.97	

调整情况说明

因执行新租赁准则，对母公司首次执行日的报表无影响。

（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	应税收入	6%、13%、20%
城市维护建设税	应交流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、19%、25%
教育费附加	应交流转税	3%
地方教育附加	应交流转税	1.5%、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
本公司之子公司安徽泰恩康、泰恩康器材厂、泰恩康制药厂、山东华铂凯盛	15%
公司之孙公司欧洲泰恩康	19%
其他公司	25%

2、税收优惠

本公司之子公司安徽泰恩康于2018年度通过高新技术企业认定（有效期三年，证书编号：GR201834000367），在2018-2020年度享受15%企业所得税税收优惠。安徽泰恩康已通过高新技术企业重新认定（有效期三年，证书编号：GR202134004176），在2021-2023年度按15%计提企业所得税。

本公司之子公司泰恩康器材厂于2019年度通过高新技术企业认定（有效期三年，证书编号：GR201944009576），在2019-2021年度享受15%企业所得税税收优惠。

本公司之子公司泰恩康制药厂于2019年度通过高新技术企业认定（证书编号：GR201944004027），在2019-2021年度享受15%企业所得税税收优惠。

本公司之子公司山东华铂凯盛于2019年11月被认定为高新技术企业（有效期三年，证书编号：GR201937001079），在2019-2021年度享受15%企业所得税税收优惠。

本公司销售的避孕药品新斯诺左炔诺孕酮滴丸按照《中华人民共和国增值税暂行条例》第十五条规定属于免征增值税范围。

3、其他

公司之孙公司欧洲泰恩康按照应税收入的20%计算销项税。

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	95,237.60	44,820.19
银行存款	137,431,057.28	93,332,790.02
其他货币资金	103,097.60	125,498.05
合计	137,629,392.48	93,503,108.26
其中：存放在境外的款项总额	1,258,966.14	308,080.01
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	60,000.00	50,000.00

其他说明

注：（1）货币资金期末余额所有权或使用权受限情况详见“附注七、（51）所有权或使用权受到限制的资产”。

（2）外币货币性项目情况详见“附注七、（52）外币货币性项目”。

2、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	253,562,320.84	100.00%	13,860,876.64	5.47%	239,701,444.20	207,304,374.94	100.00%	11,189,506.26	5.40%	196,114,868.68
其中：										
应收直销客户款项	82,564,776.48	32.56%	6,069,985.76	7.35%	76,494,790.72	71,904,639.89	34.69%	4,509,798.33	6.27%	67,394,841.56
应收经销客户款项	170,997,544.36	67.44%	7,790,890.88	4.56%	163,206,653.48	135,399,735.05	65.31%	6,679,707.93	4.93%	128,720,027.12
合计	253,562,320.84	100.00%	13,860,876.64	5.47%	239,701,444.20	207,304,374.94	100.00%	11,189,506.26	5.40%	196,114,868.68

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：应收直销客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	57,815,273.67	1,930,737.43	3.34%
1-2年	18,160,079.52	1,489,700.76	8.20%
2-3年	5,218,589.87	1,596,047.29	30.58%
3-4年	712,301.24	394,968.10	55.45%
4-5年	515,898.61	515,898.61	100.00%
5年以上	142,633.57	142,633.57	100.00%
合计	82,564,776.48	6,069,985.76	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：应收经销客户款项

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内	163,377,972.50	4,490,071.32	2.75%
1-2年	4,695,927.26	1,292,262.88	27.52%
2-3年	1,265,049.30	644,695.13	50.96%
3-4年	870,166.04	577,613.56	66.38%
4-5年	668,596.57	666,415.30	99.67%
5年以上	119,832.69	119,832.69	100.00%
合计	170,997,544.36	7,790,890.88	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

 适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	221,193,246.17
1 至 2 年	22,856,006.78
2 至 3 年	6,483,639.17
3 年以上	3,029,428.72
3 至 4 年	1,582,467.28
4 至 5 年	1,184,495.18
5 年以上	262,466.26
合计	253,562,320.84

（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计提坏账准备的应收账款	11,189,506.26	2,671,370.38				13,860,876.64
合计	11,189,506.26	2,671,370.38				13,860,876.64

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：

本期无实际核销的应收账款情况。

（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	62,260,794.75	24.55%	1,705,430.36
第二名	19,786,275.16	7.80%	1,748,071.80
第三名	18,474,550.00	7.29%	648,424.17
第四名	8,758,606.24	3.45%	623,645.56
第五名	7,960,123.78	3.14%	244,134.69
合计	117,240,349.93	46.23%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

3、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	73,211,783.46	58,872,499.20
合计	73,211,783.46	58,872,499.20

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：

1. 期末公司无已质押且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资。
2. 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资：

项目	期末余额	
	终止确认金额	未终止确认金额
银行承兑汇票	12,218,675.30	
合计	12,218,675.30	

3. 期末公司无因出票人未履约而将其转应收账款的应收款项融资。

4. 本期公司不存在实际核销的应收款项融资。

4、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	5,808,717.46	98.03%	11,504,887.04	99.29%
1 至 2 年	116,463.46	1.97%	82,500.00	0.71%
合计	5,925,180.92	--	11,587,387.04	--

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

项 目	款项性质	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例（%）
第一名	预付货款	865,245.14	14.60
第二名	预付广告和业务推广费	537,079.00	9.06
第三名	预付加工费	534,627.94	9.02
第四名	预付广告和业务推广费	426,666.67	7.20
第五名	预付广告和业务推广费	274,999.33	4.64
合计		2,638,618.08	44.52

其他说明：

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,907,540.47	3,669,098.78
合计	1,907,540.47	3,669,098.78

(1) 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
保证金、押金	1,926,808.57	1,706,128.24
往来款及其他	2,780,000.00	2,780,000.00

出口退税款		1,980,031.82
合计	4,706,808.57	6,466,160.06

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	17,061.28		2,780,000.00	2,797,061.28
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	2,206.82			2,206.82
2021 年 12 月 31 日余额	19,268.10		2,780,000.00	2,799,268.10

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）	223,880.33
1 至 2 年	4,012,328.24
2 至 3 年	330,000.00
3 年以上	140,600.00
3 至 4 年	31,600.00
4 至 5 年	75,000.00
5 年以上	34,000.00
合计	4,706,808.57

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	
按单项计提坏账准备的其他应收款	2,780,000.00					2,780,000.00

按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	17,061.28	2,206.82				19,268.10
合计	2,797,061.28	2,206.82				2,799,268.10

按单项计提坏账准备的其他应收款列示如下：

单位	其他应收款	坏账准备	计提比例	计提理由
深圳医普生药业开发集团有限公司	2,780,000.00	2,780,000.00	100.00%	系应退回的预付货款，公安机关已立案调查，但案件进展不及预期，预计全部无法收回

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：

本期无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	应退回的购货款	2,780,000.00	1-2 年	42.99%	2,780,000.00
第二名	保证金	1,000,000.00	1-2 年	21.25%	10,000.00
第三名	保证金	330,000.00	2-3 年	7.01%	3,300.00
第四名	保证金	109,372.00	1-2 年	2.32%	1,093.72
第五名	保证金	91,392.00	1-2 年	1.94%	913.92
合计	--	4,310,764.00	--	91.58%	2,795,307.64

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
------	----------	------	------	---------------

期末公司无涉及政府补助的应收款项。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

本期无因金融资产转移而终止确认的其他应收款。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无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：

6、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	12,005,995.99		12,005,995.99	13,123,287.70		13,123,287.70
在产品	450,701.15		450,701.15	617,193.28		617,193.28
库存商品	46,680,019.33		46,680,019.33	67,797,805.18		67,797,805.18
发出商品	813,627.24		813,627.24	971,244.63		971,244.63
委托加工物资	7,538,106.87		7,538,106.87	93,502.01		93,502.01
半成品	4,099,978.17		4,099,978.17	4,297,400.56		4,297,400.56
受托在研项目	4,980,872.81		4,980,872.81	12,919,129.98		12,919,129.98
合计	76,569,301.56		76,569,301.56	99,819,563.34		99,819,563.34

(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	

期末公司不存在存货可变现净值低于其账面价值而需计提存货跌价准备的情形。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

期末存货余额中无借款费用资本化金额。

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

无

7、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
按预期信用损失一般模型计提坏账准备的合同资产	3,372,164.43	332,804.02	3,039,360.41	1,581,160.55	164,468.96	1,416,691.59
合计	3,372,164.43	332,804.02	3,039,360.41	1,581,160.55	164,468.96	1,416,691.59

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
按信用风险特征组合计提坏账准备的合同资产	168,335.06			
合计	168,335.06			--

其他说明：

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

待抵扣进项税	4,972,564.71	7,259,472.17
预缴所得税	111,791.55	
其他		1,384,127.04
合计	5,084,356.26	8,643,599.21

其他说明：

注：其他系公司位于阿联酋的客户已支付且银行已暂收的货款，需待公司提交相关出口单据后方能由收款银行将相关货款结转至公司的账户。

9、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	252,174,624.04	212,232,598.11
合计	252,174,624.04	212,232,598.11

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	研发设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	164,449,359.66	92,911,519.58	8,004,922.61	18,538,160.32	31,802,710.13	315,706,672.30
2.本期增加金额	43,192,846.89	12,199,941.25	65,000.00	3,348,825.48	6,508,327.80	65,314,941.42
(1) 购置		12,199,941.25	65,000.00	3,348,825.48	6,508,327.80	22,122,094.53
(2) 在建工程转入	43,192,846.89					43,192,846.89
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额		24,280.00		1,179,262.09	362,525.65	1,566,067.74
(1) 处置或报废		24,280.00		1,179,262.09	362,525.65	1,566,067.74
(2) 处置子公司减少						
4.期末余额	207,642,206.55	105,087,180.83	8,069,922.61	20,707,723.71	37,948,512.28	379,455,545.98
二、累计折旧						
1.期初余额	48,131,997.51	28,104,259.98	4,231,922.30	6,981,590.06	16,024,304.34	103,474,074.19

2.本期增加金额	9,547,708.79	8,840,723.01	371,306.06	1,822,980.39	4,182,169.89	24,764,888.14
(1) 计提	9,547,708.79	8,840,723.01	371,306.06	1,822,980.39	4,182,169.89	24,764,888.14
(2) 新增						
3.本期减少金额		23,066.00		590,575.01	344,399.38	958,040.39
(1) 处置或报废		23,066.00		590,575.01	344,399.38	958,040.39
4.期末余额	57,679,706.30	36,921,916.99	4,603,228.36	8,213,995.44	19,862,074.85	127,280,921.94
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	149,962,500.25	68,165,263.84	3,466,694.25	12,493,728.27	18,086,437.43	252,174,624.04
2.期初账面价值	116,317,362.15	64,807,259.60	3,773,000.31	11,556,570.26	15,778,405.79	212,232,598.11

(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
山东华铂凯盛研发办公楼	41,854,173.83	整体验收程序尚未办妥

其他说明

- (1) 公司期末不存在暂时闲置的固定资产。
- (2) 公司期末不存在通过融资租赁租入的固定资产。
- (3) 公司期末未办妥产权证的固定资产
- (4) 公司期末固定资产受限情况参见“附注七、51所有权或使用权受到限制的资产”。

10、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	2,011,930.01	
合计	2,011,930.01	

(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
四川原料药生产车间	2,011,930.01		2,011,930.01			
合计	2,011,930.01		2,011,930.01			

(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
四川原料药生产车间	41,500,000.00		2,011,930.01			2,011,930.01	4.85%	4.85%				其他
器材厂	1,338,700.00		1,338,670.00	1,338,670.00			100.00%	100.00%				其他

消毒湿巾生产车间装修工程	0.00		3.06	3.06							
山东华铂凯盛研发办公楼	39,850,000.00		41,854,173.83	41,854,173.83			105.03%	100.00%			其他
合计	82,688,700.00		45,204,776.90	43,192,846.89		2,011,930.01	--	--			--

11、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值：		
1.期初余额	1,266,433.50	1,266,433.50
2.本期增加金额	5,449,281.11	5,449,281.11
3.本期减少金额		
4.期末余额	6,715,714.61	6,715,714.61
二、累计折旧		
1.期初余额		
2.本期增加金额	663,525.06	663,525.06
(1) 计提	663,525.06	663,525.06
3.本期减少金额		
(1) 处置		
4.期末余额	663,525.06	663,525.06
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	6,052,189.55	6,052,189.55
2.期初账面价值	1,266,433.50	1,266,433.50

其他说明：

12、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	药品注册批准文号	商标	软件	合计
一、账面原值							
1.期初余额	35,767,514.41	2,172,912.50		21,949,687.11	7,949,544.44	1,128,342.81	68,968,001.27
2.本期增加金额		41,000.00					41,000.00
(1) 购置		41,000.00					41,000.00
(2) 内部研发							
(3) 企业合并增加							
3.本期减少金额							
(1) 处置							
4.期末余额	35,767,514.41	2,213,912.50		21,949,687.11	7,949,544.44	1,128,342.81	69,009,001.27
二、累计摊销							
1.期初余额	8,332,267.64	833,449.30		6,999,404.57	3,104,124.95	262,066.58	19,531,313.04
2.本期增	787,621.89	125,893.67		1,476,191.64	400,000.00	184,328.28	2,974,035.48

加金额							
(1) 计提	787,621.89	125,893.67		1,476,191.64	400,000.00	184,328.28	2,974,035.48
(2) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
4. 期末余额	9,119,889.53	959,342.97		8,475,596.21	3,504,124.95	446,394.86	22,505,348.52
三、减值准备							
1. 期初余额		804,275.00			1,242,266.64		2,046,541.64
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		804,275.00			1,242,266.64		2,046,541.64
四、账面价值							
1. 期末账面价值	26,647,624.88	450,294.53		13,474,090.90	3,203,152.85	681,947.95	44,457,111.11
2. 期初账面价值	27,435,246.77	535,188.20		14,950,282.54	3,603,152.85	866,276.23	47,390,146.59

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。

(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：

1. 公司期末无未办妥产权证书的土地使用权情况。
2. 公司期末无形资产受限情况参见“附注七、(51)所有权或使用权受到限制的资产”。

13、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		
化学药研发项目	10,358,914.85	9,621,547.95						19,980,462.80
合计	10,358,914.85	9,621,547.95						19,980,462.80

其他说明

化学药研发项目	资本化时点	资本化依据	期末研发进度
HK041	2021年10月	取得人体生物等效性试验备案	BE试验中
HK044	2021年7月	取得人体生物等效性试验备案	BE试验完成，稳定性考察中
HK040	2021年6月	取得人体生物等效性试验备案	BE试验完成，稳定性考察中
HK018	2020年1月	取得人体生物等效性试验备案	已申报注册，审评中
HK036	2018年11月	取得人体生物等效性试验备案	已申报注册，审评中

14、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
安徽泰恩康	37,085,858.50					37,085,858.50
武汉威康	27,326,563.93					27,326,563.93
合计	64,412,422.43					64,412,422.43

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
---------	------	------	------	------

或形成商誉的事项		计提		处置		
安徽泰恩康	37,085,858.50					37,085,858.50
武汉威康						
合计	37,085,858.50					37,085,858.50

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司已对上述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，并对包含商誉的相关资产组进行减值测试。公司将武汉威康在合并报表层面的经营性长期资产确认为一个资产组，上述资产组与商誉的初始确认及以后年度进行减值测试时的资产组业务内涵相同，保持了一致性。

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：

公司采用预计未来现金流折现的方法计算武汉威康资产组的可收回金额。管理层以持续经营为基础，根据财务预算编制未来5年的现金流量预测，并推算永续期的现金流量，预计未来5年营业收入年化增长率区间为3.00%-4.73%，处于合理范围内，五年后的永续现金流保持稳定。公司采用的折现率是反映当前市场货币时间价值和相关资产组特定风险的税前利率，报告期末，对武汉威康资产组未来现金流量采用13.53%的折现率。经测算，武汉威康资产组可收回金额高于账面价值，未见减值迹象，不需计提减值准备。

商誉减值测试的影响

其他说明

15、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
装修费	2,181,988.60		1,044,460.98		1,137,527.62
服务费		158,334.34	18,472.37		139,861.97
合计	2,181,988.60	158,334.34	1,062,933.35		1,277,389.59

其他说明

16、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	332,804.02	49,920.60	164,468.96	24,670.34
内部交易未实现利润	58,625,971.87	14,623,621.15	15,561,866.79	2,492,431.73

可抵扣亏损	67,629,285.48	10,862,058.94	127,116,006.79	19,245,110.97
坏账准备	16,659,230.82	3,770,225.88	13,985,653.62	3,103,594.33
合计	143,247,292.19	29,305,826.57	156,827,996.16	24,865,807.37

(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	21,723,247.15	3,258,487.07	24,077,154.80	3,611,573.19
固定资产一次性税前扣除	30,181,288.33	4,527,193.25	34,673,438.73	5,201,015.81
合计	51,904,535.48	7,785,680.32	58,750,593.53	8,812,589.00

(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		29,305,826.57		24,865,807.37
递延所得税负债		7,785,680.32		8,812,589.00

(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	913.92	
可抵扣亏损	3,647,455.21	6,152,765.49
合计	3,648,369.13	6,152,765.49

(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		1,709,276.57	
2022 年	777,816.22	1,814,286.08	
2023 年	1,259,959.26	1,259,959.26	

2024 年	1,324,733.24	1,324,733.24	
2025 年	44,510.34	44,510.34	
2026 年	240,436.15		
合计	3,647,455.21	6,152,765.49	--

其他说明：

①公司之子公司爱廷玖公司由于在未来可预见年度无法取得应纳税所得额，因此报告期内不确认递延所得税资产；

②公司之子公司科技实业由于在未来可预见年度无法取得足够多的应纳税所得额，因此以预计能够取得的应纳税所得额为限确认递延所得税资产。

17、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
预付土地及购房款	5,666,100.00		5,666,100.00	26,723,854.00		26,723,854.00
预付设备采购款、工程款	4,956,340.60		4,956,340.60	6,325,931.38		6,325,931.38
发行费用	5,245,283.02		5,245,283.02	2,454,716.97		2,454,716.97
合计	15,867,723.62		15,867,723.62	35,504,502.35		35,504,502.35

其他说明：

18、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	9,501,285.74	14,232,367.13
信用借款	10,010,833.33	10,005,138.88
抵押、保证借款	88,060,481.11	102,182,422.98
合计	107,572,600.18	126,419,928.99

短期借款分类的说明：

截至2021年12月31日，公司短期借款余额包括人民币借款本金68,000,000.00元、外币借款本金5,730,123.67美元（折算人民币本金余额为36,533,549.49元）、外币借款本金3,052,339.20港元（折算人民币本金余额为2,495,592.53元）及计提的应付利息543,458.16元。短期借款相应的抵押资产类别以及金额、担保人以及金额参见“附注七、（51）所有权或使用权受到限制

的资产”及“附注十一、4.关联交易（24）关联担保情况”。

19、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 年以下	43,860,925.30	30,563,039.42
1 至 2 年	1,268,513.09	104,432.77
2 至 3 年	84,068.45	95,010.05
3 年以上	1,710,196.26	1,616,142.21
合计	46,923,703.10	32,378,624.45

（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
揭阳合泰药业有限公司	1,355,344.41	未结算货款
合计	1,355,344.41	--

其他说明：

20、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内	3,487,988.16	3,520,491.12
1-2 年	106,997.34	5,203,799.51
2-3 年	2,181,224.55	5,629,442.29
3 年以上	3,265,237.56	4,529,359.70
合计	9,041,447.61	18,883,092.62

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
合同负债	-9,841,645.01	主要因为报告期新冠疫情趋于稳定，受托研发项目进度良好，达到按履约进度确认的收入结转预收的款项导致期末合同负债减少所引起的

合计	-9,841,645.01	—
----	---------------	---

21、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	7,996,062.01	90,659,787.35	89,853,945.99	8,801,903.37
二、离职后福利-设定提存计划	584.09	5,642,715.55	5,642,982.06	317.58
三、辞退福利		725,086.72	725,086.72	
合计	7,996,646.10	97,027,589.62	96,222,014.77	8,802,220.95

(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	7,995,082.01	83,623,465.78	82,819,844.42	8,798,703.37
2、职工福利费		2,459,588.14	2,459,588.14	
3、社会保险费		2,790,065.92	2,790,065.92	
其中：医疗保险费		2,505,507.97	2,505,507.97	
工伤保险费		66,587.58	66,587.58	
生育保险费		217,970.37	217,970.37	
4、住房公积金		1,345,818.40	1,345,618.40	200.00
5、工会经费和职工教育经费	980.00	440,849.11	438,829.11	3,000.00
合计	7,996,062.01	90,659,787.35	89,853,945.99	8,801,903.37

(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	584.09	5,492,945.74	5,493,212.25	317.58
2、失业保险费		149,769.81	149,769.81	
合计	584.09	5,642,715.55	5,642,982.06	317.58

其他说明：

期末公司不存在拖欠性质的应付职工薪酬。

22、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	8,641,067.30	6,140,562.60
消费税	0.00	
企业所得税	16,549,242.40	14,277,813.95
个人所得税	71,642.60	57,660.86
城市维护建设税	618,059.66	404,566.44
教育费附加	267,141.99	175,862.07
地方教育附加	178,094.69	117,241.38
房产税	214,446.70	318,552.34
土地使用税	108,983.84	166,108.08
印花税	114,720.80	49,336.75
水利建设基金	3,855.58	3,070.68
堤围防护费	0.00	1,827.06
契税	730,014.33	0.00
环境保护税	5.06	0.00
合计	27,497,274.95	21,712,602.21

其他说明：

23、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,269,034.86	6,700,756.68
合计	3,269,034.86	6,700,756.68

(1) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证金	1,753,320.00	1,487,020.00
往来款及其他	1,515,714.86	213,736.68

预拨疫情防控工作经费		5,000,000.00
合计	3,269,034.86	6,700,756.68

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

公司期末余额无账龄超过1年的重要其他应付款。

24、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	957,239.57	754,670.32
合计	957,239.57	754,670.32

其他说明：

25、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	415,429.63	1,292,596.79
合计	415,429.63	1,292,596.79

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：

26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,382,036.71	1,358,712.71
未确认融资费用	-53,365.43	-92,279.21

1 年内到期的租赁负债：	-957,239.57	-754,670.32
合计	371,431.71	511,763.18

其他说明

27、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	19,660,714.77	2,974,900.00	3,557,597.08	19,078,017.69	符合政府补助条件，且已收到政府补助
合计	19,660,714.77	2,974,900.00	3,557,597.08	19,078,017.69	--

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
外用制剂自动化生产线技术改造项目	492,080.08			61,509.96			430,570.12	与资产相关
高端医用防护用品生产基地建设项目补助	14,375,336.91			2,057,208.00			12,318,128.91	与资产相关
高端医用防护用品生产基地建设项目补助	651,323.44			646,483.55			4,839.89	与收益相关
一次性使用医用口罩生产扩能项目	4,141,974.34			480,478.92			3,661,495.42	与资产相关
中央财政医用口罩等医疗物资扩产专项补助		2,820,000.00		306,816.03			2,513,183.97	与资产相关
当涂经开区管委会 2019 年度产业扶持政策资金		154,900.00		5,100.62			149,799.38	与资产相关
合计	19,660,714.77	2,974,900.00		3,557,597.08			19,078,017.69	

其他说明：

28、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	177,287,500.00						177,287,500.00

其他说明：

29、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）	116,161,860.12			116,161,860.12
合计	116,161,860.12			116,161,860.12

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	31,730.93	180,211.40				176,607.17	3,604.23	208,338.10
外币财务报表折算差额	31,730.93	180,211.40				176,607.17	3,604.23	208,338.10
其他综合收益合计	31,730.93	180,211.40				176,607.17	3,604.23	208,338.10

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：

无

31、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	37,176,996.94	4,657,563.10		41,834,560.04
合计	37,176,996.94	4,657,563.10		41,834,560.04

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

32、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	259,058,349.71	164,718,928.08
调整后期初未分配利润	259,058,349.71	164,718,928.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	120,065,941.64	160,825,104.49
减：提取法定盈余公积	4,657,563.10	4,420,465.47
应付普通股股利		62,050,625.00
其他		14,592.39
期末未分配利润	374,466,728.25	259,058,349.71

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

33、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	653,651,415.43	326,028,223.68	708,982,843.43	320,295,405.06
合计	653,651,415.43	326,028,223.68	708,982,843.43	320,295,405.06

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	653,651,415.43		653,651,415.43
其中：			
药品及器械等销售	638,235,360.99		638,235,360.99

医药技术开发及转让等服务	15,416,054.44			15,416,054.44
按经营地区分类	653,651,415.43			653,651,415.43
其中：				
内销	640,533,484.84			640,533,484.84
外销	13,117,930.59			13,117,930.59
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	653,651,415.43			653,651,415.43
其中：				
在某一时点确认收入	647,841,752.40			647,841,752.40
在某一时段确认收入	5,809,663.03			5,809,663.03
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	653,651,415.43			653,651,415.43

与履约义务相关的信息：

对于销售商品类交易，公司在客户取得相关商品的控制权时完成履约义务。

对于医药技术开发服务，如果合同约定因任何原因导致技术开发项目未成功，公司都需要退还前期客户已支付的款项，则相关项目在最终研发成功并移交客户时完成履约义务。如果合同未有上述约定，在资产负债表日提供劳务交易的结果能够可靠估计的医药技术开发项目，公司按照产出法即经客户确认的形象进度节点比例确定提供服务的履约进度。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

34、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	2,639,402.25	3,096,967.22
教育费附加	1,145,408.22	1,350,239.79
房产税	1,402,389.22	1,332,382.64
土地使用税	543,006.79	491,147.19
地方教育费附加	763,605.49	893,831.34
其他	583,418.39	652,062.52
合计	7,077,230.36	7,816,630.70

其他说明：

35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	45,895,813.02	35,520,509.87
折旧费及摊销	680,751.33	32,435.42
广告和业务推广费	61,514,281.93	44,675,799.65
差旅费	6,724,952.63	6,635,424.37
租赁费	1,257,778.32	2,276,741.75
运杂费		8,439,892.06
办公费	1,155,726.72	887,078.24
检测费		1,097,351.32
其他费用	64,472.58	1,037,847.53
合计	117,293,776.53	100,603,080.21

其他说明：

36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	20,015,113.85	16,528,445.36
折旧及摊销	9,777,387.27	9,974,214.87
办公费	3,454,671.59	4,432,200.54
招待费	4,522,733.25	4,841,321.92

中介费	3,327,636.50	6,028,047.78
水电费	493,748.48	447,666.53
车辆费用	627,158.58	878,946.22
差旅费	797,371.92	829,712.91
租赁费	313,258.54	271,771.97
修理费	346,205.02	396,374.81
装修费	1,060,477.18	2,412,147.33
其他费用	1,713,104.52	3,231,286.79
合计	46,448,866.70	50,272,137.03

其他说明：

37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工费用	10,559,777.92	11,109,761.93
直接材料投入	10,421,123.64	16,494,987.57
折旧及摊销费用	3,354,119.50	2,138,592.07
其他费用	2,125,901.04	1,599,300.62
合计	26,460,922.10	31,342,642.19

其他说明：

38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,718,700.88	5,135,103.04
减：利息收入	601,225.77	674,725.19
加：汇兑损益	-527,463.09	-431,833.20
加：其他支出	245,968.76	400,952.65
合计	3,835,980.78	4,429,497.30

其他说明：

39、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

2020 年市级疫情防治重点企业补贴	5,000,000.00	
2020 年促进生物医药和大健康产业专项资金	3,000,000.00	
高端医用防护用品生产基地建设项目补助	2,703,691.55	3,693,339.65
山东省科学技术厅济南市重点研发计划项目研发经费市级、区县级补助资金	880,000.00	
2020 年山东省企业研究开发财政补助资金	850,000.00	850,000.00
2020 年第十七批企业以工代训补助	845,000.00	
一次性使用医用口罩生产扩能项目	480,478.92	350,425.66
中央财政医用口罩等医疗物资扩产专项补助	306,816.03	
济南市中小微企业创新券和共享券	184,278.00	25,800.00
2021 年山东省企业研究开发财政补助资金	144,400.00	
外用制剂自动化生产线技术改造项目	61,509.96	61,509.96
当涂县科技局支持企业研究开发新产品补助	60,000.00	
2020 年马鞍山市智能工厂、数字化车间和数字化生产线	50,000.00	
2019 年度促进制造业升级产业扶持政策资金	50,000.00	
个税手续费返还	26,841.13	10,715.56
当涂经开区管委会 2019 年度产业扶持政策资金	5,100.62	
2020 年度安徽省支持引导企业加大研发投入补助	2,500.00	
山东省重大研发计划补助-功能性辅料		560,000.00
济南市引进海内外高层次创新人才		200,000.00
2020 年省级污染防治专项资金（节能降耗）（第二批）		660,000.00
济南市重点研发计划项目研发经费市级、区县级补助资金		618,100.00
2019-本期发生额第一批广东省工程技术研究中心普惠性后补助资金		200,000.00
春节期间员工加班工资财政补助资金		193,207.14

汕头市 2019 年促进进口项目扶持专项资金		133,019.00
当涂经济开发区产业扶持政策补助		170,000.00
2019 市级制造业兑现资金		50,000.00
马鞍山定点企业疫情补贴资金		43,200.00
增值税进项税加计抵减		96,761.59
专利创造资助		4,840.00
防治新型冠状病毒感染肺炎研发项目配套支持资金		2,000,000.00
郑州大学药物研发协作经费补助		200,000.00
电费补贴		95,309.42
招用高校毕业生社会保险补贴		36,096.84
龙湖区发生研发费用企业落实普惠性后补助政策资金		20,337.00
马鞍山市科技政策扶持补助		17,100.00
2018 年度安徽省支持企业加大研发投入补助资金（当涂经开区管委会）		3,000.00
合 计	14,650,616.21	10,292,761.82

40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	265,497.42	431,925.49
合计	265,497.42	431,925.49

其他说明：

41、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,673,577.20	-6,704,464.11
合计	-2,673,577.20	-6,704,464.11

其他说明：

42、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
十二、合同资产减值损失	-168,335.06	-110,322.55
合计	-168,335.06	-110,322.55

其他说明：

43、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-22,901.74	-508,439.85

44、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
政府补助	304,108.85	3,070,261.99	304,108.85
合计	304,108.85	3,070,261.99	304,108.85

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
高新技术企业奖励	济南高新区生命科学城发展中心	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否	200,000.00	400,000.00	与收益相关
高新技术企业奖励	汕头市龙湖区财政局、当涂开发区管委会	奖励	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	否	否		455,000.00	与收益相关
稳岗补贴	所在省/市/区人力资源和社会保障厅/局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	76,013.85	266,961.99	与收益相关
四上企业培育考核奖资金	汕头市龙湖区鸥汀街道办事处	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	20,000.00		与收益相关

"留汕过年，八送关爱"补贴（第五批）	汕头市龙湖区人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	8,000.00		与收益相关
2020 年企业薪酬调查费用补贴	当涂县人力资源和社会保障局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否	95.00		与收益相关
促进民营经济发展项目专项资金	汕头市龙湖区财政局	补助	奖励上市而给予的政府补助	否	否		1,550,000.00	与收益相关
一次性吸纳就业补贴款	汕头市龙湖区财政局、亳州市财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		132,000.00	与收益相关
2019 年济南市"专精特新"中小企业（第七批）	汕头市龙湖区财政局	奖励	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		100,000.00	与收益相关
疫情防控补贴	汕头市龙湖区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		97,900.00	与收益相关
2020 年省级促进经济高质量发展专项资金	汕头市龙湖区财政局	补助	因符合地方政府招商引资等地方性扶持政策而获得的补助	否	否		68,400.00	与收益相关
合计						304,108.85	3,070,261.99	

其他说明：

45、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	814,534.25	1,848,016.20	814,534.25
固定资产报废损失	499,876.46	1,295,312.68	499,876.46
其他	3,360.39		3,360.39
合计	1,317,771.10	3,143,328.88	1,317,771.10

其他说明：

46、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	23,012,877.82	29,984,938.58
递延所得税费用	-5,466,927.88	13,863,973.79
合计	17,545,949.94	43,848,912.37

(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	137,544,052.66
按法定/适用税率计算的所得税费用	34,386,013.16
子公司适用不同税率的影响	-13,176,553.39
调整以前期间所得税的影响	4,066.80
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	762,146.84
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-494,027.14
研发费加计扣除	-3,935,696.33
所得税费用	17,545,949.94

其他说明

47、其他综合收益

详见附注七、57.其他综合收益。

48、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	9,372,027.98	32,829,647.73
利息收入	601,225.77	674,634.58
收到的往来款及其他	2,128,922.65	15,392,289.36
合计	12,102,176.40	48,896,571.67

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
支付的期间费用	70,749,912.16	87,249,276.44
支付的往来款及其他	2,138,776.51	11,280,055.60
合计	72,888,688.67	98,529,332.04

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 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
收回借款保证金、履约保证金及利息		350,461.11
合计		350,461.11

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付发行费用	2,958,000.00	3,102,000.00
支付租赁费	5,520,816.42	
合计	8,478,816.42	3,102,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

49、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	119,998,102.72	153,702,932.48
加: 资产减值准备	2,841,912.26	6,814,786.66
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	24,610,461.21	19,857,668.13
使用权资产折旧	663,525.06	
无形资产摊销	2,974,035.48	2,792,634.81
长期待摊费用摊销	1,062,933.35	1,594,839.91
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)	22,901.74	508,439.85
固定资产报废损失(收益以“-” 号填列)	499,876.46	1,295,312.68
公允价值变动损失(收益以“-” 号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	4,367,825.18	4,979,673.26
投资损失(收益以“-”号填列)	-265,497.42	-431,925.49
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-4,440,019.20	8,986,622.30
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)	-1,026,908.68	4,877,351.49
存货的减少(增加以“-”号填列)	23,250,261.78	-7,053,055.59
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	-55,861,701.95	-63,826,969.64
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	1,908,201.55	-27,678,343.68
其他	-582,697.08	19,107,124.73
经营活动产生的现金流量净额	120,023,212.46	125,527,091.90
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活 动:	--	--
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况:	--	--
现金的期末余额	137,569,392.48	93,453,108.26
减: 现金的期初余额	93,453,108.26	79,550,925.04

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	44,116,284.22	13,902,183.22

(2) 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	137,569,392.48	93,453,108.26
其中：库存现金	95,237.60	44,820.19
可随时用于支付的银行存款	137,431,057.28	93,332,790.02
可随时用于支付的其他货币资金	43,097.60	75,498.05
三、期末现金及现金等价物余额	137,569,392.48	93,453,108.26

其他说明：

其他为递延收益结转至当期损益、递延收益确认的影响。

50、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：

无

51、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	60,000.00	履约保证金
固定资产	88,987,343.62	用于借款抵押
无形资产	20,896,557.56	用于借款抵押
合计	109,943,901.18	--

其他说明：

52、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	--	--	1,260,009.20
其中：美元	78,620.31	6.3757	501,259.51

欧元			
港币			
英镑	88,161.10	8.6064	758,749.69
应收账款	--	--	4,612,685.06
其中：美元	723,479.00	6.3757	4,612,685.06
欧元			
港币			
长期借款	--	--	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			36,098.50
其中：欧元	5,000.00	7.2197	36,098.50
短期借款			39,472,170.31
其中：美元	5,799,284.06	6.3757	36,974,495.39
港币	3,054,886.15	0.8176	2,497,674.92
应付账款			4,096,314.19
其中：美元	621,282.00	6.3757	3,961,107.65
英镑	15,710.00	8.6064	135,206.54
应付职工薪酬			741.01
其中：英镑	86.10	8.6064	741.01
其他应付款			18,948.58
其中：美元	2,972.00	6.3757	18,948.58

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

公司之子公司科技实业于2020年新设立境外经营实体欧洲泰恩康，截至本期末实收资本为400,000.00英镑，经营范围为口罩批发和销售，主要经营地为英国，记账本位币为英镑。2021年度，资产负债表根据期末汇率折算，利润表根据月平均汇率折算。

53、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
2020 年促进生物医药和大健康产业专项资金	3,000,000.00	其他收益	3,000,000.00
山东省科学技术厅济南市重点研发计划项目研发经费市级、区县级补助资金	880,000.00	其他收益	880,000.00
2020 年山东省企业研究开发财政补助资金	850,000.00	其他收益	850,000.00
2020 年第十七批企业以工代训补助	845,000.00	其他收益	845,000.00
中央财政医用口罩等医疗物资扩产专项补助	2,820,000.00	递延收益、其他收益	306,816.03
高新技术企业奖励	200,000.00	营业外收入	200,000.00
济南市中小微企业创新券和共享券	184,278.00	其他收益	184,278.00
当涂经开区管委会 2019 年度产业扶持政策资金	154,900.00	递延收益、其他收益	5,100.62
2021 年山东省企业研究开发财政补助资金	144,400.00	其他收益	144,400.00
当涂县科技局支持企业研究开发新产品补助	60,000.00	其他收益	60,000.00
2020 年马鞍山市智能工厂、数字化车间和数字化生产线	50,000.00	其他收益	50,000.00
2019 年度促进制造业升级产业扶持政策资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
2020 年度安徽省支持引导企业加大研发投入补助	2,500.00	其他收益	2,500.00
个税手续费返还	26,841.13	其他收益	26,841.13
稳岗补贴	50,876.43	营业外收入	50,876.43
就业管理服务中心失业保险返款	12,331.55	营业外收入	12,331.55
四上企业培育考核奖资金	20,000.00	营业外收入	20,000.00
其他	20,900.87	营业外收入	20,900.87

2020 年度预拨疫情防控工作经费本期确认为疫情防治重点企业补贴		其他应付款、其他收益	5,000,000.00
以前年度收到的政府补助本年摊销		其他收益	3,245,680.43
合 计	9,372,027.98		14,954,725.06

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

八、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	
广东泰恩康制药厂有限公司	广东汕头	广东汕头	外用药生产销售	100.00%		非同一控制下合并
汕头市泰恩康医用器材厂有限公司	广东汕头	广东汕头	医疗器械生产销售	100.00%		同一控制下合并
汕头市泰恩康医用设备有限公司	广东汕头	广东汕头	医疗器械销售	100.00%		同一控制下合并
广东泰恩康科技实业有限公司	广东汕头	广东汕头	投资、医疗器械出口	100.00%		非同一控制下合并
广州爱廷玖男性健康咨询有限公司	广东广州	广东广州	"爱廷玖"盐酸达泊西汀片的推广	100.00%		投资成立
安徽泰恩康制药有限公司	安徽马鞍山	安徽马鞍山	中成药生产销售	100.00%		非同一控制下合并
山东华铂凯盛生物科技有限公司	山东济南	山东济南	药品研究开发	100.00%		投资成立
四川泰恩康制药有限公司	四川岳池	四川岳池	化学原料药生产	100.00%		投资成立
T&K Euro Trading Limited	英国伦敦	英国伦敦	医疗器械销售		98.00%	投资成立

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：

九、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、银行借款、应收账款、应付账款、应收款项融资。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

风险管理目标和政策

本公司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，将风险对本公司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，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，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

报告期内，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额。

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

2、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十、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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产			73,211,783.46	73,211,783.46
（1）债务工具投资			73,211,783.46	73,211,783.46
持续以公允价值计量的资产总额			73,211,783.46	73,211,783.46
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

根据在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层级的输入值，公允价值层级可分为：

第一层级：相同资产或负债在活跃市场上(未经调整)的报价

第二层级：直接(比如取自价格)或间接(比如根据价格推算的)可观察到的、除第一层级中的市场报价以外的资产或负债的输入值。

第三层级：以可观察到的市场数据以外的变量为基础确定的资产或负债的输入值(不可观察输入值)。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

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

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

持续第三层次公允价值计量项目中，应收款项融资的公允价值基于其现金流量折现确定。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

十一、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
-------	-----	------	------	--------------	---------------

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是郑汉杰与孙伟文。

其他说明：

郑汉杰与孙伟文为夫妻关系，同为公司实际控制人。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1.（1）、企业集团的构成”相关内容。

3、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
樟树市华铂精诚投资管理中心（有限合伙）	持有本公司股票 5%以上的股东
深圳市瑞兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持有本公司股票 5%以上的股东
深圳市聚兰德股权投资基金合伙企业（有限合伙）	持有本公司股票 5%以上的股东
樟树市卓信通投资管理中心（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
樟树市卓然投资管理中心（有限合伙）	实际控制人控制的其他企业
广东全优加教育发展有限公司	实际控制人控制的其他企业
广东气味定制化妆品有限公司	郑汉杰之子郑锐涵实际控制并担任执行董事、经理的企业
广州优优文化产业发展有限公司	实际控制人孙伟文间接持股的企业

其他说明

4、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
广州优优文化产业发展有限公司	购买形象授权	200,000.00			100,000.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
广东气味定制化化妆品有限公司	销售产品	1,282,796.47	497,734.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 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
郑汉杰、孙伟文	5,000,000.00	2020年12月17日	2023年12月16日	否
郑汉杰、孙伟文	30,000,000.00	2020年03月30日	2025年07月08日	否
郑汉杰、孙伟文	6,000,000.00	2019年10月18日	2022年10月17日	否
郑汉杰、孙伟文	100,000,000.00	2021年05月06日	2025年08月24日	否
郑汉杰、孙伟文	100,000,000.00	2019年10月17日	2021年04月13日	是
郑汉杰、孙伟文	50,000,000.00	2018年02月07日	2024年09月27日	否
郑汉杰、孙伟文	25,000,000.00	2015年02月15日	2021年06月26日	是
郑汉杰	25,000,000.00	2019年10月16日	2024年02月02日	否
郑汉杰	35,000,000.00	2021年10月15日	2025年10月15日	否

关联担保情况说明

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,122,000.00	1,122,000.00
人数	4.00	4.00

5、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
预付款项	广州优优文化产业发展有限公司	100,000.00		100,000.00	
应收账款	广东气味定制化妆品有限公司	1,449,560.00			

十二、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

报告期内，本公司无应披露未披露的重要承诺事项及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

报告期内，本公司无应披露未披露的重要承诺事项及或有事项。

(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。

十三、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	82,735,625.00
-----------	---------------

3、其他资产负债表日后事项说明

（一）利润分配情况

本公司第四届董事会第十次会议决议审议通过了2021年度利润分配预案，拟以实施权益分派股权登记日在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司实际登记的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金红利3.50元（含税），不送红股，不以资本公积金转增股本。截至董事会审议日，本公司总股本为236,387,500股，共计拟派发现金红利82,735,625.00元（含税）。本预案尚待2021年度股东大会审议批准。

（二）其他资产负债表日后事项说明

根据本公司股东大会决议和中国证券监督管理委员会《关于同意广东泰恩康医药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]203号）的核准，同意本公司公开发行不超过5,910.00万股人民币普通股（A股）。本公司本次实际公开发行人民币普通股（A股）数量为5,910.00万股，发行价格为每股人民币19.93元，发行后总股本为236,387,500.00元，并于2022年3月29日正式在深圳证券交易所创业板上市。

十四、其他重要事项

1、分部信息

（1）其他说明

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据，确定公司所有业务属于同一个业务分部。

2、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

本公司无其他对投资者决策有影响的重要交易和事项需披露。

3、其他

十五、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1）应收账款分类披露

单位：元

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

	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	200,723,024.19	100.00%	9,384,508.25	4.68%	191,338,515.94	155,492,352.82	100.00%	8,065,874.09	5.19%	147,426,478.73
其中:										
应收直销客户款项	35,913,281.07	17.89%	2,322,968.99	6.47%	33,590,312.08	29,067,105.14	18.69%	2,050,211.26	7.05%	27,016,893.88
应收经销客户款项	164,809,743.12	82.11%	7,061,539.26	4.28%	157,748,203.86	126,425,247.68	81.31%	6,015,662.83	4.76%	120,409,584.85
合计	200,723,024.19	100.00%	9,384,508.25	4.68%	191,338,515.94	155,492,352.82	100.00%	8,065,874.09	5.19%	147,426,478.73

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: 应收直销客户款项

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	32,763,163.86	1,031,480.34	3.15%
1-2 年	1,443,770.80	320,321.76	22.19%
2-3 年	795,701.01	269,180.63	33.83%
3-4 年	447,318.92	238,659.78	53.35%
4-5 年	423,161.51	423,161.51	100.00%
5 年以上	40,164.97	40,164.97	100.00%
合计	35,913,281.07	2,322,968.99	--

确定该组合依据的说明:

按组合计提坏账准备: 应收经销客户款项

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	158,137,309.49	4,251,822.27	2.69%
1-2 年	4,359,067.04	1,216,959.66	27.92%
2-3 年	851,789.90	413,521.30	48.55%
3-4 年	782,941.99	500,601.33	63.94%

4-5 年	609,250.01	609,250.01	100.00%
5 年以上	69,384.69	69,384.69	100.00%
合计	164,809,743.12	7,061,539.26	--

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	账面余额
1 年以内（含 1 年）	190,900,473.35
1 至 2 年	5,802,837.84
2 至 3 年	1,647,490.91
3 年以上	2,372,222.09
3 至 4 年	1,230,260.91
4 至 5 年	1,032,411.52
5 年以上	109,549.66
合计	200,723,024.19

（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计提坏账准备的应收账款	8,065,874.09	1,318,634.16				9,384,508.25
合计	8,065,874.09	1,318,634.16				9,384,508.25

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：

本期无实际核销的应收账款情况。

(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	61,935,378.75	30.86%	1,676,884.55
第二名	18,415,353.75	9.17%	633,461.19
第三名	7,955,120.28	3.96%	241,335.77
第四名	7,355,699.98	3.66%	197,771.98
第五名	6,049,273.83	3.01%	187,944.49
合计	101,710,826.59	50.66%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

本期无因金融资产转移而终止确认的应收账款。

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

本期无转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	113,822,928.94	202,736,635.57

合计	113,822,928.94	202,736,635.57
----	----------------	----------------

(1) 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
内部往来款	113,241,960.21	202,328,755.57
保证金、押金	586,837.10	412,000.00
合计	113,828,797.31	202,740,755.57

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	4,120.00			4,120.00
2021 年 1 月 1 日余额在本期	—	—	—	—
本期计提	1,748.37			1,748.37
2021 年 12 月 31 日余额	5,868.37			5,868.37

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）	7,174,837.10
1 至 2 年	11,074,676.22
2 至 3 年	20,394,160.90
3 年以上	75,185,123.09
3 至 4 年	400,000.00
4 至 5 年	51,280,362.00
5 年以上	23,504,761.09
合计	113,828,797.31

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	
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	4,120.00	1,748.37				5,868.37
合计	4,120.00	1,748.37				5,868.37

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：

本期无实际核销的其他应收款情况。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	内部往来款	80,269,199.12	5 年以内	70.52%	
第二名	内部往来款	32,972,761.09	1-5 年、5 年以上	28.97%	
第三名	保证金	330,000.00	2-3 年	0.29%	3,300.00
第四名	押金	66,289.80	1 年以内	0.06%	662.90
第五名	保证金	50,000.00	4-5 年	0.04%	500.00
合计	--	113,688,250.01	--	99.88%	4,462.90

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	302,288,774.91	40,600,000.00	261,688,774.91	292,488,774.91	40,600,000.00	251,888,774.91
合计	302,288,774.91	40,600,000.00	261,688,774.91	292,488,774.91	40,600,000.00	251,888,774.91

(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		
广东泰恩康制药厂有限公司	8,607,560.11					8,607,560.11	
广东泰恩康科技实业有限公司	22,728,921.34					22,728,921.34	
汕头市泰恩康医用设备有限公司	3,958,940.36					3,958,940.36	
汕头市泰恩康医用器材厂有限公司	6,043,353.10					6,043,353.10	
广州爱廷玖男性健康咨询有限公司	5,750,000.00	1,300,000.00				7,050,000.00	
安徽泰恩康制药有限公司	57,800,000.00					57,800,000.00	40,600,000.00
山东华铂凯盛生物科技有限公司	145,500,000.00					145,500,000.00	
四川泰恩康制药有限公司	1,500,000.00	8,500,000.00				10,000,000.00	
合计	251,888,774.91	9,800,000.00				261,688,774.91	40,600,000.00

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	555,829,306.04	346,512,291.09	465,625,863.77	280,372,499.06
合计	555,829,306.04	346,512,291.09	465,625,863.77	280,372,499.06

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	555,829,306.04			555,829,306.04
其中：				
药品及器械等销售	555,829,306.04			555,829,306.04
医药技术开发及转让等服务	0.00			0.00
按经营地区分类	555,829,306.04			555,829,306.04
其中：				
内销	555,829,306.04			555,829,306.04
外销	0.00			0.00
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	555,829,306.04			555,829,306.04
其中：				
在某一时点确认收入	555,829,306.04			555,829,306.04
在某一时段确认收入	0.00			0.00
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	555,829,306.04			555,829,306.04

与履约义务相关的信息：

无。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	184,782.27	
合计	184,782.27	

十六、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	-522,778.20	主要是处置报废非流动资产损益
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）	14,954,725.06	主要是收到政府补贴计入当期损益的金额，详见 2021 年度报告第十节财务报告中的七.67 其他收益和七.74 营业外收入
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	265,497.42	主要是自有资金购银行理财产品收益。
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-817,894.64	主要是企业经营过程中发生的与日常经营无关的收益与支出
减：所得税影响额	2,084,086.01	主要是非经常性收益对当期所得税影响金额
合计	11,795,463.63	--

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	18.48%	0.68	0.68
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	16.66%	0.61	0.61

广东泰恩康医药股份有限公司

二〇二二年四月二十五日