

浙江东亚药业股份有限公司

公开发行可转换公司债券预案

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担法律责任。

2022年5月31日，浙江东亚药业股份有限公司（以下简称“公司”）召开了第三届董事会第六次会议，审议通过了《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》，主要内容如下：

一、本次发行符合《上市公司证券发行管理办法》公开发行证券条件的说明

根据《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》以及《上市公司证券发行管理办法》等法律法规的规定，公司经对照关于上市公司公开发行可转换公司债券的资格和条件的规定，对公司的实际情况逐项自查，认为公司各项条件满足现行法律法规和规范性文件中关于公开发行可转换公司债券的有关规定，具备公开发行可转换公司债券（以下简称“可转债”）的条件。

二、本次发行概况

（一）本次发行证券的种类

本次发行证券的种类为可转换为公司 A 股股票的可转换公司债券。该可转债及未来转换的 A 股股票将在上海证券交易所上市。

（二）发行规模

根据相关法律法规及规范性文件的要求，并结合公司财务状况和投资计划，本次发行可转债拟募集资金总额不超过人民币 70,000 万元（含 70,000 万元）。具体发行数额提请公司股东大会授权公司董事会及董事会授权人士在上述额度范围内确定。

（三）票面金额和发行价格

本次发行的可转债每张面值为人民币 100 元，按面值发行。

（四）可转换公司债券存续期限

根据相关法律法规规定和公司可转债募集资金拟投资项目的实施进度安排，结合本次发行可转债的发行规模及公司未来的经营和财务等情况，本次发行可转债的期限为自发行之日起 6 年。

（五）票面利率

本次发行的可转债票面利率水平提请公司股东大会授权公司董事会及董事会授权人士在发行前根据国家政策、市场状况和公司具体情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

（六）还本付息的期限和方式

本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，到期归还本金和最后一年利息。

1、年利息计算

年利息指可转债持有人按持有的可转债票面总金额自可转债发行首日起每满一年可享受的当期利息。

年利息的计算公式为： $I=B \times i$

I：指年利息额；

B：指本次发行的可转债持有人在计息年度（以下简称“当年”或“每年”）付息债权登记日持有的可转债票面总额；

i：指可转债的当年票面利率。

2、付息方式

（1）本次发行的可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日。

（2）付息日：每年的付息日为本次发行的可转债发行首日起每满一年的当日。如该日为法定节假日或休息日，则顺延至下一个工作日，顺延期间不另付息。每相邻的两个付息日之间为一个计息年度。转股年度有关利息和股利的归属等事项，由公司董事会根据相关法律法规及上海证券交易所的规定确定。

（3）付息债权登记日：每年的付息债权登记日为每年付息日的前一交易日，公司将在每年付息日之后的五个交易日内支付当年利息。在付息债权登记日前（包括付息债权登记日）申请转换成公司股票的可转债，公司不再向其持有人支付本计息年度及以后计息年度的利息。

(4) 可转债持有人所获得利息收入的应付税项由可转债持有人承担。

(七) 转股期限

本次发行的可转债转股期自发行结束之日起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止（如遇法定节假日或休息日则延至其后的第一个工作日，顺延期间付息款项不另计息）。

(八) 转股价格的确定及其调整

1、初始转股价格的确定依据

本次发行的可转债初始转股价格不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价，具体转股价格提请公司股东大会授权公司董事会在发行前根据市场状况与保荐机构（主承销商）协商确定。

其中，前二十个交易日公司股票交易均价=前二十个交易日公司股票交易总额/该二十个交易日公司股票交易总量；前一交易日公司股票交易均价=前一交易日公司股票交易总额/该日公司股票交易总量。

2、转股价格的调整方法及计算公式

在本次发行之后，当公司因派送股票股利、转增股本、增发新股（不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本）、配股以及派发现金股利等情况，将按下述公式进行转股价格的调整（保留小数点后两位，最后一位四舍五入）：

派送股票股利或转增股本： $P_1 = P_0 / (1+n)$ ；

增发新股或配股： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+k)$ ；

上述两项同时进行： $P_1 = (P_0 + A \times k) / (1+n+k)$ ；

派送现金股利： $P_1 = P_0 - D$ ；

上述三项同时进行： $P_1 = (P_0 - D + A \times k) / (1+n+k)$ 。

其中： P_1 为调整后转股价， P_0 为调整前转股价， n 为派送股票股利或转增股本率， A 为增发新股价或配股价， k 为增发新股或配股率， D 为每股派送现金股利。

当公司出现上述股份和/或股东权益变化情况时，将依次进行转股价格调整，并在上海证券交易所网站和中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登转

股价格调整的公告，并于公告中载明转股价格调整日、调整办法及暂停转股时期（如需）。当转股价格调整日为本次发行的可转债持有人转股申请日或之后，转换股份登记日之前，则该持有人的转股申请按公司调整后的转股价格执行。

当公司可能发生股份回购、合并、分立或任何其他情形使公司股份类别、数量和/或股东权益发生变化从而可能影响本次发行的可转债持有人的债权利益或转股衍生权益时，公司将视具体情况按照公平、公正、公允的原则以及充分保护本次发行的可转债持有人权益的原则调整转股价格。有关转股价格调整内容及操作办法将依据当时国家有关法律法规及证券监管部门的相关规定来制订。

（九）转股价格的向下修正条款

1、修正条件及修正幅度

在本次发行的可转债存续期间，当公司股票在任意连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价低于当期转股价格的 90%时，公司董事会会有权提出转股价格向下修正方案并提交公司股东大会审议表决。

上述方案须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过方可实施。股东大会进行表决时，持有公司本次发行的可转债的股东应当回避。修正后的转股价格应不低于该次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一交易日公司股票交易均价之间的较高者。同时，修正后的转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产值和股票面值。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整日前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

2、修正程序

如公司决定向下修正转股价格，公司将在上海证券交易所和中国证监会指定的上市公司信息披露媒体上刊登相关公告，公告修正幅度、股权登记日及暂停转股期间等。从股权登记日后的第一个交易日（即转股价格修正日）开始恢复转股申请并执行修正后的转股价格。

若转股价格修正日为转股申请日或之后，转换股份登记日之前，该类转股申请应按修正后的转股价格执行。

（十）转股股数确定方式

本次发行的可转债持有人在转股期内申请转股时，转股数量 Q 的计算方式为：

$Q=V/P$ ，并以去尾法取一股的整数倍。

其中：V 为可转债持有人申请转股的可转债票面总金额；P 为申请转股当日有效的转股价。

可转债持有人申请转换成的股份须是一股的整数倍。转股时不足转换为一股的可转债余额，公司将按照上海证券交易所等部门的有关规定，在可转债持有人转股当日后的五个交易日内以现金兑付该部分可转债的票面余额及其所对应的当期应计利息。

（十一）赎回条款

1、到期赎回条款

在本次发行的可转债期满后五个交易日内，公司将向可转债持有人赎回全部未转股的可转债，具体赎回价格将由股东大会授权董事会及董事会授权人士根据发行时市场情况与保荐机构（主承销商）协商确定。

2、有条件赎回条款

在本次发行的可转债转股期内，当下述两种情形的任意一种出现时，公司董事会会有权决定按照债券面值加当期应计利息的价格赎回全部或部分未转股的可转债：

（1）在本次发行的可转债转股期内，如果公司股票在任何连续三十个交易日中至少有十五个交易日的收盘价格不低于当期转股价格的 130%（含 130%）；

（2）当本次发行的可转债未转股余额不足 3,000 万元时。

当期应计利息的计算公式为： $IA=B \times i \times t / 365$

IA：指当期应计利息；

B：指本次发行的可转债持有人持有的将赎回的可转债票面总金额；

i：指可转债当年票面利率；

t：指计息天数，即从上一个付息日起至本计息年度赎回日止的实际日历天数（算头不算尾）。

若在前述三十个交易日内发生过转股价格调整的情形，则在转股价格调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算，在转股价格调整日及之后的交易

日按调整后的转股价格和收盘价格计算。

(十二) 回售条款

1、有条件回售条款

本次发行的可转债最后两个计息年度,如果公司股票在任何连续三十个交易日的收盘价格低于当期转股价格的 70%时,可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按债券面值加上当期应计利息的价格回售给公司。

若在上述交易日内发生过转股价格因发生送股票股利、转增股本、增发新股(不包括因本次发行的可转债转股而增加的股本)、配股以及派发现金股利等情况而调整的情形,则在调整前的交易日按调整前的转股价格和收盘价格计算,在转股价格调整日及之后的交易日按调整后的转股价格和收盘价格计算。如果出现转股价格向下修正的情况,则上述连续三十个交易日须从转股价格调整之后的第一个交易日起重新计算。

本次发行的可转债最后两个计息年度,可转债持有人在每年回售条件首次满足后可按上述约定条件行使回售权一次,若在首次满足回售条件而可转债持有人未在公司届时公告的回售申报期内申报并实施回售的,该计息年度不应再行使回售权,可转债持有人不能多次行使部分回售权。

2、附加回售条款

若公司本次发行的募集资金投资项目的实施情况与公司在募集说明书中的承诺情况相比出现重大变化,根据中国证监会的相关规定被视作改变募集资金用途或被中国证监会认定为改变募集资金用途的,可转债持有人享有一次回售其持有的全部或部分可转债的权利。可转债持有人有权将其持有的可转债全部或部分按照债券面值加当期应计利息的价格回售给公司。持有人在附加回售条件满足后,可以在公司公告的附加回售申报期内进行回售,若可转债持有人在当次附加回售申报期内不实施回售,则不应再行使附加回售权。

上述当期应计利息的计算公式为: $IA=B \times i \times t / 365$

IA: 指当期应计利息;

B: 指本次发行的可转债持有人持有的将回售的可转债票面总金额;

i: 指可转债当年票面利率;

t: 指计息天数,即从上一个付息日起至本计息年度回售日止的实际日历天

数（算头不算尾）。

（十三）转股年度有关股利的归属

因本次发行的可转债转股而增加的公司股票享有与原股票同等的权益，在股利发放的股权登记日当日登记在册的所有普通股股东（含因可转债转股形成的股东）均参与当期股利分配，享有同等权益。

（十四）发行方式及发行对象

本次可转债的具体发行方式由公司股东大会授权公司董事会与保荐机构（主承销商）在发行前协商确定。

本次可转债的发行对象为持有中国证券登记结算有限责任公司上海分公司证券账户的自然人、法人、证券投资基金、符合法律规定的其他投资者等（国家法律、法规禁止者除外）。

（十五）向原股东配售的安排

本次发行的可转债向公司原股东实行优先配售，向原股东优先配售的具体比例提请股东大会授权董事会及董事会授权人士根据发行时具体情况确定，并在本次可转债的发行公告中予以披露。

原股东优先配售之外的余额和原股东放弃优先配售后的部分，将通过网下对机构投资者发售和/或通过上海证券交易所交易系统网上定价发行相结合的方式进行，余额由承销商包销。

（十六）债券持有人会议相关事项

1、债券持有人的权利：

- （1）依照其所持有的本次可转债数额享有约定利息；
- （2）根据《可转债募集说明书》约定条件将所持有的本次可转债转为公司股份；
- （3）根据《可转债募集说明书》约定的条件行使回售权；
- （4）依照法律、行政法规及公司章程的规定转让、赠与或质押其所持有的本次可转债；
- （5）依照法律、公司章程的相关规定获得有关信息；
- （6）按《可转债募集说明书》约定的期限和方式要求公司偿付本次可转债本息；
- （7）依照法律、行政法规等的相关规定参与或委托代理人参与债券持有人会议并行使表决权；
- （8）法律、行政法规及公司章程所赋予的其作为公司债权人的其他权利。

2、债券持有人的义务：

- (1) 遵守公司所发行本次可转债条款的相关规定,
- (2) 依其所认购的本次可转债数额缴纳认购资金,
- (3) 遵守债券持有人会议形成的有效决议,
- (4) 除法律、法规规定及《可转债募集说明书》约定之外,不得要求本公司提前偿付本次可转债的本金和利息;
- (5) 法律、行政法规及公司章程规定应当由债券持有人承担的其他义务。

3、在本次可转债存续期间内,当出现以下情形之一时,应当召集债券持有人会议:

- (1) 公司拟变更《可转债募集说明书》的约定;
- (2) 公司未能按期支付本次可转债本息;
- (3) 公司发生减资(因股权激励回购股份或公司为维护公司价值及股东权益所必需回购股份导致的减资除外)、合并、分立、解散或者申请破产;
- (4) 修订可转换公司债券持有人会议规则;
- (5) 拟解聘、变更债券受托管理人(如有)或者变更债券受托管理协议的主要内容(包括但不限于受托管理事项授权范围、利益冲突风险防范解决机制、与债券持有人权益密切相关的违约责任);
- (6) 发生其他对债券持有人权益有重大实质影响的事项;
- (7) 根据法律、行政法规、中国证监会、上交所及本规则的规定,应当由债券持有人会议审议并决定的其他事项。

4、下列机构或人士可以书面提议召开债券持有人会议:

- (1) 公司董事会;
- (2) 单独或合计持有本次未偿还债券面值总额 10%以上的债券持有人、债券受托管理人;
- (3) 法律、法规、中国证监会规定的其他机构或人士。

(十七) 受托管理人相关事项

公司将根据相关法律法规适时聘请本次公开发行可转换公司债券的受托管理人,并就受托管理相关事宜与其签订受托管理协议。

投资者认购或持有本期公司债券视作同意债券受托管理协议、债券持有人会议规则及债券募集说明书中其他有关发行人、债券持有人权利义务的相关约定。

(十八) 本次募集资金用途

本次公开发行可转换公司债券拟募集资金总额不超过 70,000 万元(含 70,000 万元)，扣除发行费用后，本次募投项目情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金
1	特色新型药物制剂研发与生产基地建设项目（一期）	43,893.00	35,000.00
2	年产 3,685 吨医药及中间体、4,320 吨副产盐项目（一期）	37,801.00	35,000.00
合计		81,694.00	70,000.00

注：上述拟投入募集资金总额系已扣除公司第三届董事会第六次会议决议日前六个月至本次发行前新投入和拟投入的财务性投资 1,000 万元后的金额。

在上述募集资金投资项目的范围内，公司董事会可根据项目的进度、资金需求等实际情况，对相应募集资金投资项目的投入顺序和具体金额进行适当调整。募集资金到位之前，公司可以根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，不足部分由公司自筹资金或其他融资方式解决。

（十九）担保事项

本次发行的可转债不提供担保。

（二十）募集资金管理及存放账户

公司已建立募集资金专项存储制度，本次发行可转债的募集资金将存放于公司董事会决定的专项账户中，具体开户事宜将在发行前由公司董事会及其授权人士确定。

（二十一）本次发行方案的有效期

公司本次发行可转债方案的有效期为十二个月，自发行方案经公司股东大会审议通过之日起计算。

三、财务会计信息和管理层讨论与分析

（一）公司最近三年及一期的合并财务报表

公司 2019 年度、2020 年度和 2021 年度财务报告经中汇会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2022 年 1-3 月财务报告未经审计。

1、合并资产负债表

单位：元

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金	497,876,603.38	556,101,874.98	989,381,857.35	133,227,057.43
交易性金融资产	50,000,000.00	50,000,000.00		
应收票据			230,000.00	2,000,000.00
应收账款	112,125,834.25	78,266,644.61	97,784,171.07	79,591,779.89
应收款项融资	27,463,288.33	50,618,975.43	16,688,218.37	19,753,497.62
预付款项	1,571,961.64	2,940,822.22	1,027,103.44	3,629,329.49
其他应收款	1,627,450.82	1,654,854.88	1,516,246.65	1,885,079.11
存货	448,385,159.49	419,326,451.40	267,548,605.93	289,821,940.62
其他流动资产	11,343,285.89	13,510,515.96	10,123,159.67	215,340.80
流动资产合计	1,150,393,583.80	1,172,420,139.48	1,384,299,362.48	530,124,024.96
非流动资产：				
其他权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00		
投资性房地产	2,985.56	2,985.56	2,985.56	2,985.56
固定资产	704,941,138.95	717,478,766.18	493,927,421.69	498,837,441.60
在建工程	148,419,183.21	114,865,652.21	138,629,692.68	16,121,610.10
使用权资产	3,341,189.67	2,535,629.98		
无形资产	63,382,557.63	45,151,345.78	46,558,263.41	50,823,386.13
商誉				
长期待摊费用	4,799,252.98	3,889,095.38	1,459,710.79	2,078,106.79
递延所得税资产	10,402,056.04	10,522,067.17	6,759,988.67	5,235,154.08
其他非流动资产	176,186,200.64	174,210,451.73	9,719,237.44	3,372,551.00
非流动资产合计	1,121,474,564.68	1,078,655,993.99	697,057,300.24	576,471,235.26
资产总计	2,271,868,148.48	2,251,076,133.47	2,081,356,662.72	1,106,595,260.22
流动负债：				
短期借款	2,002,444.44		10,013,291.61	10,000,000.00
应付票据	220,028,000.00	218,895,000.00	68,760,450.00	30,550,000.00
应付账款	190,225,571.73	187,353,193.24	199,139,376.88	143,256,620.03
预收款项				9,740,149.86
合同负债	6,045,613.84	9,408,749.66	5,920,166.20	
应付职工薪酬	14,100,843.95	21,277,419.71	17,545,028.66	24,259,053.99
应交税费	10,708,871.71	7,244,154.65	6,723,652.78	3,766,223.29
其他应付款	3,884,565.37	4,181,373.94	4,985,498.91	4,221,480.50
其他流动负债	570,604.28	926,590.01	654,876.35	
流动负债合计	447,566,515.32	449,286,481.21	313,742,341.39	225,793,527.67
非流动负债：				
长期借款				10,000,000.00
租赁负债	2,977,204.89	2,383,646.37		
预计负债	1,364,597.80	849,294.91	1,307,906.36	2,744,533.89
递延收益	39,413,332.20	40,471,317.81	36,740,466.18	20,014,792.53
递延所得税负债				
非流动负债合计	43,755,134.89	43,704,259.09	38,048,372.54	32,759,326.42

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
负债合计	491,321,650.21	492,990,740.30	351,790,713.93	258,552,854.09
所有者权益：				
股本	113,600,000.00	113,600,000.00	113,600,000.00	85,200,000.00
资本公积	1,128,661,441.28	1,128,661,441.28	1,128,661,441.28	374,622,984.44
其他综合收益	-482,694.62	-482,694.62	-482,694.62	-482,694.62
专项储备			212,613.17	273,126.82
盈余公积	29,252,437.11	29,252,437.11	21,682,528.33	16,306,548.20
未分配利润	509,515,314.50	487,054,209.40	465,892,060.63	372,122,441.29
归属于母公司所有者权益合计	1,780,546,498.27	1,758,085,393.17	1,729,565,948.79	848,042,406.13
少数股东权益				
所有者权益合计	1,780,546,498.27	1,758,085,393.17	1,729,565,948.79	848,042,406.13
负债和所有者权益总计	2,271,868,148.48	2,251,076,133.47	2,081,356,662.72	1,106,595,260.22

2、合并利润表

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业总收入	254,966,058.04	712,218,140.55	881,670,693.22	988,087,656.70
其中：营业收入	254,966,058.04	712,218,140.55	881,670,693.22	988,087,656.70
二、营业总成本	228,080,537.00	653,637,183.79	760,810,338.08	804,327,388.82
其中：营业成本	192,008,954.85	511,164,335.64	582,177,459.01	642,290,042.94
税金及附加	1,820,332.58	5,199,345.27	11,202,879.54	10,037,675.01
销售费用	1,822,377.35	9,908,738.34	9,804,049.58	13,359,191.87
管理费用	27,487,254.16	110,185,491.88	120,400,577.13	100,969,079.47
研发费用	8,485,988.91	37,290,482.52	38,414,063.82	37,194,039.56
财务费用	-3,544,370.85	-20,111,209.86	-1,188,691.00	477,359.97
其中：利息费用	37,020.96	218,790.71	656,919.34	3,336,027.64
利息收入	3,785,334.15	21,552,530.96	4,429,116.77	2,141,218.68
加：其他收益	1,801,846.60	19,236,191.57	15,161,525.56	17,860,728.69
投资收益（损失以“-”号填列）	1,667,524.09	7,417,380.21		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,159,337.30	997,292.65	-762,556.94	2,680,680.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-84,446.41	-6,694,734.43	-2,414,718.65	-6,927,680.88
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-614,090.51	922,404.61	-222,556.93
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	28,111,108.02	78,922,996.25	133,767,009.72	197,151,438.98
加：营业外收入		1,967,081.45	2,284,278.09	889,767.82
减：营业外支出	2,256,531.46	3,828,990.75	5,864,024.99	3,690,758.83
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	25,854,576.56	77,061,086.95	130,187,262.82	194,350,447.97
减：所得税费用	3,393,471.46	8,569,029.40	15,705,663.35	26,021,540.22
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	22,461,105.10	68,492,057.55	114,481,599.47	168,328,907.75
（一）按经营持续性分类				
1. 持续经营净利润	22,461,105.10	68,492,057.55	114,481,599.47	168,328,907.75
2. 终止经营净利润				
（二）按所有权归属分类				
1. 归属于母公司股东的净利润	22,461,105.10	68,492,057.55	114,481,599.47	168,328,907.75
2. 少数股东损益				
六、其他综合收益的税后净额				-482,694.62

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额				-482,694.62
（一）以后不能重分类进损益的其他综合收益				-482,694.62
（二）以后将重分类进损益的其他综合收益				
其中：外币财务报表折算差额				
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	22,461,105.10	68,492,057.55	114,481,599.47	167,846,213.13
归属于母公司所有者的综合收益总额	22,461,105.10	68,492,057.55	114,481,599.47	167,846,213.13
归属于少数股东的综合收益总额				
八、每股收益：				
（一）基本每股收益（元/股）	0.20	0.60	1.31	1.98
（二）稀释每股收益（元/股）	0.20	0.60	1.31	1.98

3、合并现金流量表

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019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	164,651,123.39	460,014,473.75	561,685,855.04	608,363,077.18
收到的税费返还	4,588,235.78	36,374,798.31	14,468,422.10	9,505,531.92
收到其他与经营活动有关的现金	4,717,765.40	43,340,311.79	39,829,382.10	22,863,845.96
经营活动现金流入小计	173,957,124.57	539,729,583.85	615,983,659.24	640,732,455.06
购买商品、接受劳务支付的现金	133,316,761.07	349,506,915.52	232,577,026.70	182,711,195.54
支付给职工以及为职工支付的现金	42,847,463.66	137,867,470.59	126,278,874.95	120,786,224.78
支付的各项税费	2,094,262.89	28,740,945.01	56,365,325.99	69,190,740.52
支付其他与经营活动有关的现金	10,446,048.42	47,213,645.14	53,859,290.87	51,414,925.52
经营活动现金流出小计	188,704,536.04	563,328,976.26	469,080,518.51	424,103,086.36
经营活动产生的现金流量净额	-14,747,411.47	-23,599,392.41	146,903,140.73	216,629,368.70
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金	10,000,000.00	346,000,000.00		130,000.00
取得投资收益所收到的现金	79,398.99	2,395,803.50		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	251,389.90	5,373,668.89	10,512,840.54	658,351.72

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
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	10,330,788.89	353,769,472.39	10,512,840.54	788,351.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	36,034,685.64	121,974,334.28	61,081,516.12	57,784,391.27
投资支付的现金	10,000,000.00	566,000,000.00		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额				
支付其他与投资活动有关的现金				
投资活动现金流出小计	46,034,685.64	687,974,334.28	61,081,516.12	57,784,391.27
投资活动产生的现金流量净额	-35,703,896.75	-334,204,861.89	-50,568,675.58	-56,996,039.55
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金			822,771,245.28	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金				
取得借款收到的现金	2,000,000.00	2,000,000.00	41,500,000.00	40,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		5,836,650.00	2,500,000.00	12,500,000.00
筹资活动现金流入小计	2,000,000.00	7,836,650.00	866,771,245.28	52,500,000.00
偿还债务支付的现金		12,000,000.00	51,500,000.00	118,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	327,482.10	39,040,428.23	18,446,872.10	64,877,376.29
支付其他与筹资活动有关的现金	540,864.00	10,913,300.00	52,368,995.28	7,500,000.00
筹资活动现金流出小计	868,346.10	61,953,728.23	122,315,867.38	190,877,376.29
筹资活动产生的现金流量净额	1,131,653.90	-54,117,078.23	744,455,377.90	-138,377,376.29
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-15,117.28	-292,499.84	-316,693.13	724,611.77
五、现金及现金等价物净增加额	-49,334,771.60	-412,213,832.37	840,473,149.92	21,980,564.63
加：期初现金及现金等价物余额	547,211,374.98	959,425,207.35	118,952,057.43	96,971,492.80
六、期末现金及现金等价物余额	497,876,603.38	547,211,374.98	959,425,207.35	118,952,057.43

(二) 母公司最近三年及一期的财务报表

1、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动资产：				
货币资金	105,891,700.02	90,147,491.99	204,809,839.43	45,987,267.53
交易性金融资产				
应收票据			230,000.00	
应收账款	28,308,598.29	35,612,852.81	37,957,723.56	23,443,017.16
应收款项融资	3,449,882.30	6,486,018.09	2,542,611.87	2,684,961.57

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
预付款项	2,910,991.46	7,971,778.93	398,398.10	7,231,324.66
其他应收款	617,964,568.17	613,978,822.79	612,717,110.34	30,937,431.53
存货	170,277,869.74	153,833,926.85	121,486,487.49	107,950,396.65
其他流动资产			6,306,084.06	
流动资产合计	928,803,609.98	908,030,891.46	986,448,254.85	218,234,399.10
非流动资产：				
长期股权投资	335,847,990.90	330,847,990.90	310,847,990.90	210,847,990.90
其他权益工具投资	10,000,000.00	10,000,000.00		
投资性房地产	2,985.56	2,985.56	2,985.56	2,985.56
固定资产	144,693,507.40	149,447,304.70	150,522,849.73	162,164,242.99
在建工程	9,382,493.17	9,198,947.44	253,971.51	3,873,723.04
工程物资				
使用权资产	3,341,189.67	2,535,629.98		
无形资产	9,084,985.45	9,238,533.19	9,653,361.50	12,926,394.90
长期待摊费用	648,695.74	477,189.39	537,331.57	828,078.73
递延所得税资产	1,677,198.76	1,894,740.27	1,149,040.53	1,441,854.93
其他非流动资产	127,099,019.32	126,494,743.03	1,336,000.00	179,400.00
非流动资产合计	641,778,065.97	640,138,064.46	474,303,531.30	392,264,671.05
资产总计	1,570,581,675.95	1,548,168,955.92	1,460,751,786.15	610,499,070.15
流动负债：				
短期借款			10,013,291.61	10,000,000.00
应付票据	75,420,000.00	68,730,000.00	6,000,000.00	
应付账款	34,033,368.25	34,372,088.86	39,607,939.19	15,780,631.42
预收款项				3,950,304.74
合同负债	3,496,941.27	4,064,319.04	5,774,285.57	
应付职工薪酬	3,846,581.30	7,296,200.68	5,010,450.03	7,962,178.76
应交税费	7,285,338.17	5,426,848.75	1,564,266.80	1,240,836.91
应付股利				
其他应付款	3,546,180.97	3,909,782.98	4,709,638.23	3,470,869.94
其他流动负债	239,276.85	258,200.75	635,911.86	
流动负债合计	127,867,686.81	124,057,441.06	73,315,783.29	42,404,821.77
非流动负债：				
租赁负债	2,977,204.89	2,383,646.37		
预计负债	317,490.79	153,469.42	156,472.29	184,856.15
递延收益	4,606,392.14	4,964,293.67	6,395,899.79	7,827,505.91
递延所得税负债				
非流动负债合计	7,901,087.82	7,501,409.46	6,552,372.08	8,012,362.06
负债合计	135,768,774.63	131,558,850.52	79,868,155.37	50,417,183.83
所有者权益：				
股本	113,600,000.00	113,600,000.00	113,600,000.00	85,200,000.00
资本公积	1,132,509,432.18	1,132,509,432.18	1,132,509,432.18	378,470,975.34

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
专项储备			212,613.17	273,126.82
盈余公积	29,252,437.11	29,252,437.11	21,682,528.33	16,306,548.20
未分配利润	159,451,032.03	141,248,236.11	112,879,057.10	79,831,235.96
所有者权益合计	1,434,812,901.32	1,416,610,105.40	1,380,883,630.78	560,081,886.32
负债和所有者权益总计	1,570,581,675.95	1,548,168,955.92	1,460,751,786.15	610,499,070.15

2、母公司利润表

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
一、营业总收入	81,976,116.81	313,001,384.65	306,190,250.65	297,346,304.81
其中：营业收入	81,976,116.81	313,001,384.65	306,190,250.65	297,346,304.81
二、营业总成本				
减：营业成本	46,854,103.45	181,054,781.04	192,824,164.98	182,575,854.60
税金及附加	622,539.55	2,199,663.96	3,254,697.53	2,965,612.86
销售费用	1,278,155.01	5,688,813.28	5,734,545.33	6,578,492.38
管理费用	9,331,694.19	36,493,719.72	34,237,249.79	30,809,353.18
研发费用	4,392,879.64	18,567,051.56	15,754,384.93	11,805,774.80
财务费用	-778,496.11	-2,634,764.93	-672,690.32	16,756.09
其中：利息费用	33,909.85	107,646.83	574,310.38	2,685,559.73
利息收入	926,594.79	3,621,531.61	3,321,564.93	1,927,941.98
加：其他收益	471,495.52	13,839,842.19	9,031,546.78	10,464,023.38
投资收益（损失以“-”号填列）	1,216,925.10	5,082,738.59		45,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益				
信用减值损失（损失以“-”号填列）	516,731.75	102,325.03	-448,178.40	-449,484.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-30,291.43	-2,690,311.59	-1,784,115.20	-2,674,291.92
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-619,625.07	838,927.45	-16,773.54
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	22,450,102.02	87,347,089.17	62,696,079.04	114,917,933.85
加：营业外收入		58,550.37	31,453.59	102,755.54
减：营业外支出	779,116.81	873,477.38	1,125,639.49	894,044.67
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	21,670,985.21	86,532,162.16	61,601,893.14	114,126,644.72
减：所得税费用	3,468,189.29	10,833,074.37	7,842,091.87	9,256,068.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	18,202,795.92	75,699,087.79	53,759,801.27	104,870,576.71
持续经营净利润	18,202,795.92	75,699,087.79	53,759,801.27	104,870,576.71
终止经营净利润				
六、其他综合收益的税后净额				
七、综合收益总额	18,202,795.92	75,699,087.79	53,759,801.27	104,870,576.71
八、每股收益				
（一）基本每股收益(元/股)				
（二）稀释每股收益(元/股)				

3、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019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	83,072,567.67	238,454,425.45	249,274,133.28	262,515,107.81
收到的税费返还	2,028,885.00	12,400,236.01	6,013,498.99	3,793,890.03
收到其他与经营活动有关的现金	12,687,755.77	14,828,020.11	10,107,957.28	9,598,025.86
经营活动现金流入小计	97,789,208.44	265,682,681.57	265,395,589.55	275,907,023.70
购买商品、接受劳务支付的现金	33,906,914.78	112,246,522.58	98,208,218.09	109,443,162.35
支付给职工以及为职工支付的现金	13,078,524.45	34,917,442.50	32,871,520.39	29,936,247.07
支付的各项税费	1,911,909.83	10,524,718.29	15,416,991.19	11,829,013.96
支付其他与经营活动有关的现金	16,713,574.94	28,195,433.79	24,414,954.78	20,839,480.45
经营活动现金流出小计	65,610,924.00	185,884,117.16	170,911,684.45	172,047,903.83
经营活动产生的现金流量净额	32,178,284.44	79,798,564.41	94,483,905.10	103,859,119.87
二、投资活动产生的现金流量				
收回投资收到的现金		176,000,000.00		130,000.00
取得投资收益所收到的现金	27,550.00	1,186,522.95		65,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	28,589.90	904,489.72	9,016,935.91	179,751.72
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	56,139.90	178,091,012.67	9,016,935.91	65,309,751.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	762,578.78	22,098,888.91	1,086,998.44	6,957,611.19
投资支付的现金	5,000,000.00	326,000,000.00	100,000,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		526,933.87	582,438,456.84	
投资活动现金流出小计	5,762,578.78	348,625,822.78	683,525,455.28	6,957,611.19
投资活动产生的现金流量净额	-5,706,438.88	-170,534,810.11	-674,508,519.37	58,352,140.53
三、筹资活动产生的现金流量				
吸收投资收到的现金			822,771,245.28	
取得借款收到的现金			10,000,000.00	30,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		30,325,714.94	3,959,425.00	1,521,593.75
筹资活动现金流入小计		30,325,714.94	836,730,670.28	31,521,593.75
偿还债务支付的现金		10,000,000.00	10,000,000.00	88,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	326,815.43	39,004,178.22	15,914,447.96	64,090,436.02
支付其他与筹资活动有关的现金	5,540,864.00	6,882,800.00	74,983,288.84	37,780,488.97
筹资活动现金流出小计	5,867,679.43	55,886,978.22	100,897,736.80	190,370,924.99
筹资活动产生的现金流量净额	-5,867,679.43	-25,561,263.28	735,832,933.48	-158,849,331.24
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	41.90	-224,838.46	14,252.69	594,432.50

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
五、现金及现金等价物净增加额	20,604,208.03	-116,522,347.44	155,822,571.90	3,956,361.66
加：期初现金及现金等价物余额	85,287,491.99	201,809,839.43	45,987,267.53	42,030,905.87
六、期末现金及现金等价物余额	105,891,700.02	85,287,491.99	201,809,839.43	45,987,267.53

(三) 合并报表的范围的变动情况

1、截至2022年3月31日，纳入合并范围子公司基本情况

序号	子公司名称	注册地	业务性质	注册资本	持股比例
1	浙江东邦药业有限公司	临海	制造业	15,000万元	100%
2	上海右手医药科技开发有限公司	上海	制造业	200万元	100%
3	江西善渊药业有限公司	九江	制造业	15,500万元	100%
4	浙江善渊制药有限公司	台州	制造业	10,000万元	100%

2、最近三年及一期合并范围的变化

报告期内，纳入公司合并财务报表范围的子公司情况如下：

子公司	是否纳入合并财务报表范围			
	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
浙江东邦药业有限公司	是	是	是	是
上海右手医药科技开发有限公司	是	是	是	是
江西善渊药业有限公司	是	是	是	是
浙江善渊制药有限公司	是	是	否	否

(四) 公司最近三年一期的主要财务指标

1、净资产收益率和每股收益

报告期利润	报告期	加权平均净资产收益率(%)	每股收益(元/股)	
			基本每股收益	稀释每股收益
归属于母公司普通股股东的净利润	2019年度	21.38	1.98	1.98
	2020年度	11.92	1.31	1.31
	2021年度	3.94	0.60	0.60
	2022年1-3月	1.27	0.20	0.20
扣除非经常性损益后归属于母公司普通股股东的净利润	2019年度	19.54	1.81	1.81
	2020年度	10.77	1.18	1.18
	2021年度	2.74	0.42	0.42
	2022年1-3月	1.21	0.19	0.19

2、其他主要财务指标

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动比率(倍)	2.57	2.61	4.41	2.35
速动比率(倍)	1.57	1.68	3.56	1.06

资产负债率（母公司）	8.64%	8.50%	5.47%	8.26%
资产负债率（合并）	21.63%	21.90%	16.90%	23.36%
项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
利息保障倍数（倍）	699.38	353.21	81.66	56.06
应收账款周转率（次）	2.68	8.09	9.94	12.02
存货周转率（次）	0.44	1.49	2.09	2.16
总资产周转率（次）	0.11	0.33	0.55	0.90
每股经营活动现金流量（元）	-0.13	-0.21	1.29	2.54
每股净现金流量（元）	-0.43	-3.63	7.40	0.26

注：流动比率=流动资产/流动负债

速动比率=(流动资产-存货)/流动负债

资产负债率=总负债/总资产

利息保障倍数=(利润总额+利息支出)÷利息支出，其中利息支出包括财务费用利息支出和资本化利息支出。

应收账款周转率=营业收入÷应收账款平均账面价值，最近一期未进行年化计算。

存货周转率=营业成本÷存货平均账面价值，最近一期未进行年化计算。

总资产周转率=营业收入÷平均总资产，最近一期未进行年化计算。

每股经营活动现金流量=经营活动产生的现金流量净额/期末股本总数

每股净现金流量=现金及现金等价物净增加额/期末股本总数

（五）公司财务状况分析

1、资产构成情况分析

单位：万元

项目	2022年3月31日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
货币资金	49,787.66	21.91%	55,610.19	24.70%	98,938.19	47.54%	13,322.71	12.04%
交易性金融资产	5,000.00	2.20%	5,000.00	2.22%	-	-	-	-
应收票据	-	-	-	-	23.00	0.01%	200.00	0.18%
应收账款	11,212.58	4.94%	7,826.66	3.48%	9,778.42	4.70%	7,959.18	7.19%
应收款项融资	2,746.33	1.21%	5,061.90	2.25%	1,668.82	0.80%	1,975.35	1.79%
预付款项	157.20	0.07%	294.08	0.13%	102.71	0.05%	362.93	0.33%
其他应收款	162.75	0.07%	165.49	0.07%	151.62	0.07%	188.51	0.17%
存货	44,838.52	19.74%	41,932.65	18.63%	26,754.86	12.85%	28,982.19	26.19%
其他流动资产	1,134.33	0.50%	1,351.05	0.60%	1,012.32	0.49%	21.53	0.02%
流动资产合计	115,039.36	50.64%	117,242.01	52.08%	138,429.94	66.51%	53,012.40	47.91%
其他权益工具投资	1,000.00	0.44%	1,000.00	0.44%	-	-	-	-
投资性房地产	0.30	0.0001%	0.30	0.0001%	0.30	0.0001%	0.30	0.0003%
固定资产	70,494.11	31.03%	71,747.88	31.87%	49,392.74	23.73%	49,883.74	45.08%
在建工程	14,841.92	6.53%	11,486.57	5.10%	13,862.97	6.66%	1,612.16	1.46%
使用权资产	334.12	0.15%	253.56	0.11%	-	-	-	-
无形资产	6,338.26	2.79%	4,515.13	2.01%	4,655.83	2.24%	5,082.34	4.59%

项目	2022年3月31日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
长期待摊费用	479.93	0.21%	388.91	0.17%	145.97	0.07%	207.81	0.19%
递延所得税资产	1,040.21	0.46%	1,052.21	0.47%	676.00	0.32%	523.52	0.47%
其他非流动资产	17,618.62	7.76%	17,421.05	7.74%	971.92	0.47%	337.26	0.30%
非流动资产合计	112,147.46	49.36%	107,865.60	47.92%	69,705.73	33.49%	57,647.12	52.09%
资产总计	227,186.81	100.00%	225,107.61	100.00%	208,135.67	100.00%	110,659.53	100.00%

报告期内，公司总资产持续增长，2020年末、2021年末及2022年3月末分别较上期末增长了97,476.14万元、16,971.94万元及2,079.20万元，增长率分别88.09%、8.15%及0.92%。公司于2020年实现首发上市，募集资金到账后公司总资产规模明显上升。

从总资产结构来看，2019年末、2020年末、2021年末及2022年3月末，公司流动资产占总资产比重分别为47.91%、66.51%、52.08%及50.64%。公司主营业务为化学原料药和医药中间体的研发、生产和销售，作为医药制造企业，公司存在金额较大的货币资金、存货及应收账款，金额占比相对较高。2020年，公司首发上市募集资金到账，货币资金规模大幅增加。随着公司首发上市募集资金投资项目的逐步投建，2020年以来公司在建工程规模大幅上升，2021年以来公司固定资产规模大幅上升、货币资金规模有所下降，导致2021年末和2022年3月末非流动资产占比逐步上升、流动资产占比逐步下降。

2、负债构成情况分析

单位：万元

项目	2022年3月31日		2021年12月31日		2020年12月31日		2019年12月31日	
	金额	比例	金额	比例	金额	比例	金额	比例
短期借款	200.24	0.41%	-	-	1,001.33	2.85%	1,000.00	3.87%
应付票据	22,002.80	44.78%	21,889.50	44.40%	6,876.05	19.55%	3,055.00	11.82%
应付账款	19,022.56	38.72%	18,735.32	38.00%	19,913.94	56.61%	14,325.66	55.41%
预收款项	-	-	-	-	-	-	974.01	3.77%
合同负债	604.56	1.23%	940.87	1.91%	592.02	1.68%	-	-
应付职工薪酬	1,410.08	2.87%	2,127.74	4.32%	1,754.50	4.99%	2,425.91	9.38%
应交税费	1,070.89	2.18%	724.42	1.47%	672.37	1.91%	376.62	1.46%
其他应付款	388.46	0.79%	418.14	0.85%	498.55	1.42%	422.15	1.63%
其他流动负	57.06	0.12%	92.66	0.19%	65.49	0.19%	-	-

债								
流动负债合计	44,756.65	91.09%	44,928.65	91.13%	31,374.23	89.18%	22,579.35	87.33%
长期借款							1,000.00	3.87%
租赁负债	297.72	0.61%	238.36	0.48%	-	-	-	-
预计负债	136.46	0.28%	84.93	0.17%	130.79	0.37%	274.45	1.06%
递延收益	3,941.33	8.02%	4,047.13	8.21%	3,674.05	10.44%	2,001.48	7.74%
非流动负债合计	4,375.51	8.91%	4,370.43	8.87%	3,804.84	10.82%	3,275.93	12.67%
负债合计	49,132.17	100.00%	49,299.07	100.00%	35,179.07	100.00%	25,855.29	100.00%

2019年末、2020年末、2021年末及2022年3月末，公司负债总额分别为25,855.29万元、35,179.07万元、49,299.07万元和49,132.17万元。报告期内公司负债规模总体呈上升趋势，主要系公司投建首发上市募投项目以及原材料价格上涨，设备及原材料采购金额上升，应付票据和应付账款金额相应增加所致。

从负债结构来看，2019年末、2020年末、2021年末及2022年3月末，公司流动负债占负债总额的比重分别为87.33%、89.18%、91.13%和91.09%，公司负债主要以流动负债为主。

3、偿债能力分析

报告期内，公司主要的偿债能力相关指标如下所示：

项目	2022年3月31日	2021年12月31日	2020年12月31日	2019年12月31日
流动比率（倍）	2.57	2.61	4.41	2.35
速动比率（倍）	1.57	1.68	3.56	1.06
资产负债率（母公司）	8.64%	8.50%	5.47%	8.26%
资产负债率（合并）	21.63%	21.90%	16.90%	23.36%
项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
利息保障倍数（倍）	699.38	353.21	81.66	56.06

报告期内，公司流动比率分别为2.35倍、4.41倍、2.61倍和2.57倍，速动比率分别为1.06倍、3.56倍、1.68倍和1.57倍。2020年末，公司流动比率和速动比率较其他各期末有所偏高，主要原因系公司于2020年完成首发上市，募集资金到账使公司流动资产、速动资产大幅增长，导致上述指标偏高。随着公司使用首发上市募集资金投入项目建设，公司的流动资产和速动资产逐步减少。总体来说，公司资产流动性较好，公司拥有较强的偿债能力。

4、营运能力分析

报告期内，营运能力相关指标情况如下表所示：

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
应收账款周转率（次）	2.68	8.09	9.94	12.02
存货周转率（次）	0.44	1.49	2.09	2.16
总资产周转率（次）	0.11	0.33	0.55	0.90

报告期内，公司各项资产周转情况总体保持良好，具有较高的安全性及可靠性，应收账款周转率、存货周转率水平符合公司所处行业特点，与公司目前的经营规模相匹配。

5、盈利能力分析

单位：万元

项目	2022年1-3月	2021年度	2020年度	2019年度
营业收入	25,496.61	71,221.81	88,167.07	98,808.77
营业利润	2,811.11	7,892.30	13,376.70	19,715.14
利润总额	2,585.46	7,706.11	13,018.73	19,435.04
净利润	2,246.11	6,849.21	11,448.16	16,832.89
归属于母公司所有者净利润	2,246.11	6,849.21	11,448.16	16,832.89

2019年、2020年、2021年及2022年1-3月，公司营业收入分别为98,808.77万元、88,167.07万元、71,221.81万元及25,496.61万元，公司净利润分别为16,832.89万元、11,448.16万元、6,849.21及2,246.11万元。

报告期内，公司营业收入和净利润有所下降，主要系2020年以来受新冠肺炎疫情疫情影响，以及公司部分安全环保设备升级改造、部分生产线停产改扩建、主要原材料涨价等因素综合影响，导致公司业绩大幅下滑。

四、本次公开发行可转换公司债券募集资金用途

本次公开发行可转换公司债券拟募集资金总额不超过70,000.00万元（含70,000.00万元），扣除发行费用后，本次募投项目情况如下：

单位：万元

序号	项目名称	投资总额	拟投入募集资金
1	特色新型药物制剂研发与生产基地建设项目（一期）	43,893.00	35,000.00
2	年产3,685吨医药及中间体、4,320吨副产盐项目（一期）	37,801.00	35,000.00
合计		81,694.00	70,000.00

注：上述拟投入募集资金总额系已扣除公司第三届董事会第六次会议决议日前六个月至本次发行前新投入和拟投入的财务性投资1,000万元后的金额。

在上述募集资金投资项目的范围内，公司董事会可根据项目的进度、资金需求等实际情况，对相应募集资金投资项目的投入顺序和具体金额进行适当调整。

募集资金到位之前，公司可以根据募集资金投资项目的实际情况，以自筹资金先行投入，并在募集资金到位后予以置换。募集资金到位后，若扣除发行费用后的实际募集资金净额少于拟投入募集资金总额，不足部分由公司以自筹资金或其他融资方式解决。

五、公司利润分配政策

（一）利润分配政策及其制定情况

为进一步完善公司利润分配政策，增强利润分配透明度，保护公众投资者合法权益，提升公司规范运作水平，公司现行《公司章程》中对利润分配政策内容规定如下：

公司分配当年税后利润时，应当提取利润的 10% 列入公司法定公积金。公司法定公积金累计额为公司注册资本的 50% 以上的，可以不再提取。公司的法定公积金不足以弥补以前年度亏损的，在依照前款规定提取法定公积金之前，应当先用当年利润弥补亏损。公司从税后利润中提取法定公积金后，经股东大会决议，还可以从税后利润中提取任意公积金。公司弥补亏损和提取公积金后所余税后利润，按照股东持有的股份比例分配。股东大会违反前款规定，在公司弥补亏损和提取法定公积金之前向股东分配利润的，股东必须将违反规定分配的利润退还公司。公司持有的本公司股份不参与分配利润。

1、利润分配原则

公司的利润分配应重视对社会公众股东的合理投资回报，根据分红规划，每年按当年实现可供分配利润的规定比例向股东进行分配。公司的利润分配政策尤其是现金分红政策应保持一致性、合理性和稳定性，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益和公司的可持续发展，并符合法律、法规的相关规定。

2、利润分配方式

公司采用现金、股票、现金与股票相结合或者法律许可的其他方式分配股利。凡具备现金分红条件的，应优先采用现金分红方式进行利润分配；如以现金方式分配利润后，公司仍留有可供分配的利润，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，公司可以采用股票股利方式进行利润分配。

3、现金分红的条件和比例

在公司年度实现的可供股东分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值，且审计机构对公司该年度财务报告出具标准无保留意见的

审计报告的情况下，则公司应当进行现金分红；若公司无重大投资计划或重大现金支出发生，则单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可供分配利润的 10%，最近三年以现金方式累计分配的利润不少于该三年实现的年均可供股东分配利润的 30%。

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大投资计划或重大现金支出安排等因素，区分下列情形，在年度利润分配时提出差异化现金分红预案：

（1）公司发展阶段属成熟期且无重大投资计划或重大现金支出安排的，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

（2）公司发展阶段属成熟期且有重大投资计划或重大现金支出安排的，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

（3）公司发展阶段属成长期且有重大投资计划或重大现金支出安排的，或公司发展阶段不易区分但有重大投资计划或重大现金支出安排的，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

重大投资计划或重大现金支出是指：

（1）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、股权或购买设备、土地房产等累计支出达到或超过公司最近一期经审计净资产的 30%；

（2）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、股权或者购买设备、土地房产等累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 20%；

（3）公司未来十二个月内拟对外投资、收购资产、股权或者购买设备、土地房产等累计支出达到或超过公司当年实现的可供分配利润的 40%。

公司年度报告期内盈利且累计未分配利润为正，未进行现金分红或拟分配的现金红利总额（包括中期已分配的现金红利）与当年归属于上市公司股东的净利润之比低于 30%的，公司应当在审议通过年度报告的董事会公告中详细披露以下事项：

（1）结合所处行业特点、发展阶段和自身经营模式、盈利水平、资金需求等因素，对于未进行现金分红或现金分红水平较低原因的说明；

（2）留存未分配利润的确切用途及其相关预计收益情况；

（3）董事会会议的审议和表决情况；

（4）独立董事对未进行现金分红或现金分红水平较低的合理性发表的独立

意见。

公司在每个会计年度结束后，由董事会提出分红议案，并交付股东大会审议，公司接受所有股东、独立董事、监事和公众投资者对公司分红的建议和监督。

4、股票股利分配的条件

在综合考虑公司成长性、资金需求，并且董事会认为发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以提出股票股利分配预案。采用股票股利进行利润分配的，应当具有公司成长性、每股净资产的摊薄等真实合理因素。

5、利润分配的期间间隔

公司当年实现盈利，并有可供分配利润时，应当进行年度利润分配。原则上在每年年度股东大会审议通过后进行一次现金分红。公司董事会可以根据特殊情况提议公司进行中期现金分红。

6、当年未分配利润的使用计划安排

公司当年未分配利润将留存公司用于生产经营，并结转留待以后年度分配。

7、公司利润分配的审议程序

公司在制定现金分红具体方案时，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，独立董事应当发表明确意见。

公司每年利润分配预案由公司董事会结合章程的规定、公司财务经营情况提出、拟定，并经全体董事过半数表决通过后提交股东大会批准。独立董事应对利润分配预案发表明确的独立意见。

股东大会对现金分红具体方案进行审议前，应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，并及时答复中小股东关心的问题。

如公司当年盈利且满足现金分红条件，但董事会未按照既定利润分配政策向股东大会提交利润分配预案的，应当在中期报告中说明原因、未用于分红的资金留存公司的用途和预计收益情况，并由独立董事发表独立意见。

监事会应对董事会和管理层执行公司利润分配政策和股东回报规划的情况及决策程序进行监督。监事会应对利润分配预案进行审议。

8、公司利润分配的调整机制

公司应当根据自身实际情况，并结合股东（特别是公众投资者）、独立董事的意见制定或调整分红回报规划及计划。但公司应保证现行及未来的分红回报规划及计划不得违反以下原则：即在公司当年盈利且满足现金分红条件的情况下，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次分配利润的20%。

如因外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化而需要调整利润分配政策的，应以股东权益保护为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因；调整后的利润分配政策不得违反证券监督管理部门、证券交易所等主管部门中国证监会和证券交易所的有关规定；有关调整利润分配政策的议案，须经董事会、监事会审议通过后提交股东大会批准，独立董事应当对该议案发表独立意见，股东大会审议该议案时应当采用网络投票等方式为公众股东提供参会表决条件。利润分配政策调整方案应经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上通过。

公司外部经营环境或者自身经营状况发生较大变化是指以下情形之一：

（1）因国家法律、法规及行业政策发生重大变化，对公司生产经营造成重大不利影响而导致公司经营亏损；

（2）因出现战争、自然灾害等不可抗力因素，对公司生产经营造成重大不利影响而导致公司经营亏损；

（3）因外部经营环境或者自身经营状况发生重大变化，公司连续三个会计年度经营活动产生的现金流量净额与净利润之比均低于30%；

（4）证券监督管理部门、证券交易所等主管部门中国证监会和证券交易所规定的其他事项。

公司股东大会对利润分配方案作出决议后，公司董事会须在股东大会召开后2个月内完成股利（或股份）的派发事项。

公司年度情况达到公司章程关于实施现金分红规定的条件，但公司董事会未提出现金分红预案或者提出的现金分红预案未达到本章程规定的，公司董事会应在当年的年度报告中或定期报告中详细说明未分红的原因、未用于分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事、监事会应当对此发表审核意见并公开披露；董事会审议通过后提交股东大会，经出席股东大会的股东所持表决权的三分之二以上审议通过。公司应当提供网络投票等方式以方便中小股东参与股东大会表决。

（二）最近三年利润分配情况

2019年9月，公司第二届董事会第六次会议审议通过关于2019年度中期利润分配的预案，向全体股东每10股派发现金红利人民币3.6元（含税），合计派发现金红利人民币30,672,000元。该股利分配议案已经2019年第二次临时股东大会审议通过。

2020年2月，公司第二届董事会第八次会议审议通过2019年度利润分配预案，向全体股东每10股派发现金股利1.8元（含税），合计派发现金红利15,336,000元。该股利分配议案已经2019年度公司股东大会审议通过。

2021年4月，公司第二届董事会第十五次会议审议通过2020年度利润分配预案，向全体股东每10股派发现金红利人民币3.5元（含税），合计派发现金红利人民币39,760,000元。该股利分配议案已经2020年度公司股东大会审议通过。

2022年3月，公司第三届董事会第四次会议审议通过2021年度利润分配预案，向全体股东每10股派发现金红利人民币2.0元（含税），合计派发现金红利人民币22,720,000元。该股利分配议案已经2021年度公司股东大会审议通过。

特此公告。

浙江东亚药业股份有限公司

董事会

2022年5月31日