证券代码:688131　　证券简称:皓元医药

上海皓元医药股份有限公司

【2021】第三季度报告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人(会计主管人员)保证季度报告中财务报表信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

□是 √否

一、主要财务数据

(一)主要会计数据和财务指标

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期	本报告期比上年同期增减变动幅度(%)	年初至报告期末	年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%)
营业收入	240,967,452.00	46.88	696,076,503.61	68.62
归属于上市公司股东的净利润	48,980,850.09	92.33	143,981,001.64	103.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	46,481,084.70	115.53	140,106,147.82	115.67
经营活动产生的现金流量净额	不适用	不适用	20,639,578.34	-12.90
基本每股收益(元/股)	0.66	43.48	2.32	82.68
稀释每股收益(元/股)	0.66	43.48	2.32	82.68
加权平均净资产收益率(%)	2.80	减少2.72个百分点	18.39	增加2.22个百分点
研发投入合计	25,798,102.57	44.56	68,923,395.02	48.44
研发投入占营业收入的比例(%)	10.71	减少0.17个百分点	9.90	减少1.35个百分点
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度末增减变动幅度(%)
总资产	2,166,740,855.55	856,843,392.39		152.87
归属于上市公司股东的所有者权益	1,776,788,505.27	527,809,707.16		236.65

注:"本报告期"指本季度初至本季度末3个月期间,下同。

(二)非经常性损益项目和金额

单位:元　币种:人民币

项目	本报告期金额	年初至报告期末金额	说明
非流动性资产处置损益(包括已计提资产减值准备的冲销部分)	-4,654.49	-23,366.38	
越权审批,或无正式批准文件,或偶发性的税收返还、减免			
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)	2,996,377.31	4,770,467.87	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			
非货币性资产交换损益			
委托他人投资或管理资产的损益			
因不可抗力因素,如遭受旨然灾害而计提的各项资产减值准备			
债务重组损益			
企业重组费用,如安置职工的支出、整合费用等			
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益			
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益			
除同公司正常经营业务相关的有效期内套期保值业务外,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			
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回			
对外委托贷款取得的损益			
采用公允价值模式进行初续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益			
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响			
受托经营取得的托管费收入			
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-25,873.18	-271,362.40	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			
减:所得税影响额	466,05.156	600,839.18	
少数股东权益影响额(税后)	35.68	35.69	
合计	2,499,766.39	3,874,853.82	

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

(三)主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

√适用 □不适用

主要财务数据	变动比例(%)	主要原因
营业收入-本报告期	46.88	主要系公司业务持续快速发展,其中分子棚块和工具化合物业务收入增长较多。
营业收入-年初至报告期末	68.62	主要系公司业务持续快速发展,其中分子棚块和工具化合物业务收入增长较多。
归属于上市公司股东的净利润-本报告期	92.33	主要系公司经营规模迅速增长,营业收入增加。
归属于上市公司股东的净利润-年初至报告期末	103.78	主要系公司经营规模迅速增长,营业收入增加。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-本报告期	115.53	主要系公司经营规模迅速增长,营业收入增加及非经常性损益减少所致。
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润-年初至报告期末	115.67	主要系公司经营规模迅速增长,营业收入增加及非经常性损益减少所致。
基本每股收益(元/股)-本报告期	43.48	主要系净利润增加所致。
基本每股收益(元/股)-年初至报告期末	82.68	主要系净利润增加所致。
稀释每股收益(元/股)-年初至报告期末	44.56	主要系公司持股加大状股权投入,调高研发服务能力。
研发投入合计-年初至报告期末	48.44	主要系公司持股加大状股权投入,调高研发服务能力。
总资产本报告期末比上年度末	152.87	主要系IPO募集资金11.08亿到账。
归属于上市公司股东的所有者权益本报告期末比上年度末	236.63	主要系利润上升和IPO后股本增加。

二、股东信息

(一)普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况

单位:股

报告期末普通股股东总数	5,588	报告期末表决权恢复的优先股股东总数(如有)	0

前10名股东持股情况

股东名称	股东性质	持股数量	持股比例(%)	持有有限售条件股份数量	包含转融通借出股份的限售股份数量	质押、标记或冻结情况	
						股份状态	数量
上海安戌信息科技有限公司	境内非国有法人	24,490,000	32.93	24,490,000	24,490,000	无	0
君信(上海)股权投资基金管理有限公司-苏民投君信(上海)产业升级与科技创新股权投资合伙企业(有限合伙)	其他	5,481,900	7.37	5,481,900	5,481,900	无	0
上海真金高技术服务业创业投资中心(有限合伙)	其他	5,181,227	6.97	5,181,227	5,181,227	无	0
上海巨骁企业管理咨询中心(有限合伙)	其他	3,050,000	4.10	3,050,000	3,050,000	无	0
上海张江高新创业投力创业投资中心(有限合伙)	其他	3,001,202	4.04	3,001,202	3,001,202	无	0
上海国弘医疗健康投资中心(有限合伙)	其他	2,201,129	2.96	2,201,129	2,201,129	无	0
上海巨近企业管理中心(有限合伙)	其他	2,000,000	2.69	2,000,000	2,000,000	无	0
兴泰君安证券投资管-招商银行-国泰君安君享科创板皓元医药1号战略配售集合资产管理计划	其他	1,710,331	2.30	1,710,331	1,851,031	无	0
新余川流投资管理有限公司-分宜川流长枫新材料投资合伙企业(有限合伙)	其他	1,652,399	2.22	1,652,399	1,652,399	无	0
黄山高新新安江专精特新创业投资基金(有限合伙)	其他	1,621,834	2.18	1,621,834	1,621,834	无	0

前10名无限售条件股东持股情况

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		股份种类	数量
中国工商银行股份有限公司-中欧医疗健康混合型证券投资基金	1,057,946	人民币普通股	1,057,946
招商银行股份有限公司-汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	528,286	人民币普通股	528,286
招商银行股份有限公司-农银汇理策略收益一年持有期混合型证券投资基金	424,232	人民币普通股	424,232
中国银行股份有限公司-招商医药健康产业股票型证券投资基金	396,242	人民币普通股	396,242
招商银行股份有限公司-富国科信板块定期开放混合型证券投资基金	331,701	人民币普通股	331,701
中国建设银行股份有限公司-富国精选医疗灵活配置混合型证券投资基金	313,816	人民币普通股	313,816
中国建设银行股份有限公司-工银新能源汽车主题混合型证券投资基金	283,799	人民币普通股	283,799
中信银行股份有限公司-农银汇理策略精选混合型证券投资基金	261,162	人民币普通股	261,162
邵恒	250,000	人民币普通股	250,000
中国银行股份有限公司-易方达医疗保健行业混合型证券投资基金	215,689	人民币普通股	215,689

上述股东关联关系或一致行动的说明

上述股东关联关系或一致行动的说明	安戌信息系由郑保富、高强共同控制;郑保富之妻郑剑雅为上海巨骁、上海巨近执行事务合伙人并分别持有上海巨骁、上海巨近16.7542%、4.50%财产份额,高强之妻刘艳持有上海巨近16.3935%财产份额,刘剑雅、刘艳、上海巨骁、上海巨近系公司实际控制人郑保富、高强的一致行动人。
前10名股东及前10名无限售股东参与转融通业务情况说明(如有)	无参与融券业务股东情况说明。2.公司股东均通过信用证券账户持有公司股份250,000股。

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

□适用 √不适用

四、季度财务报表

(一)审计意见类型

□适用 √不适用

(二)财务报表

合并资产负债表

2021年9月30日

编制单位:上海皓元医药股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2021年9月30日	2020年12月31日
流动资产:		
货币资金	1,232,401,220.05	292,025,253.14
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	1,500,000.00	7,020,000.00
应收账款	117,004,557.06	80,298,365.87
应收款项融资	1,061,750.00	804,000.00
预付款项	7,618,202.23	6,090,692.50
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	8,578,138.84	13,548,198.41
其中:应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	315,315,817.03	228,681,393.65
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	7,891,136.11	8,165,975.33
流动资产合计	1,691,370,821.32	636,633,878.90
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	71,176,144.56	72,330,817.32
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00
投资性房地产	71,061,341.47	46,066,279.28
在建工程	48,763,316.64	23,822,106.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	177,690,533.32	
无形资产	31,433,988.90	31,742,562.47
开发支出		
商誉	1,517,811.55	1,517,811.55
长期待摊费用	18,702,721.76	24,187,972.64
递延所得税资产	17,929,206.63	13,276,101.96
其他非流动资产	34,094,869.37	4,265,763.00
非流动资产合计	475,370,034.23	220,209,513.46
资产总计	2,166,740,855.55	856,843,392.36
流动负债:		
短期借款	7,000,000.00	76,904,600.00
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	5,000,000.00	33,918,115.02
应付账款	54,696,448.22	68,926,648.88
预收款项		
合同负债	24,483,206.40	47,689,296.82
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	31,905,565.51	27,802,957.90
应交税费	18,289,976.31	19,016,592.51
其他应付款	1,791,983.31	20,044,206.40
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	23,316,436.54	
其他流动负债	700,067.88	456,856.65
流动负债合计	167,233,684.78	294,759,272.21
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	166,073,401.42	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	56,699,285.87	28,298,903.64
递延所得税负债		
其他非流动负债	222,772,687.29	34,274,413.02
负债合计	390,006,372.07	329,033,685.23
所有者权益(或股东权益):		
实收资本(或股本)	74,342,007.00	55,742,007.00
其他权益工具		
其中:优先股		
永续债		
资本公积	1,327,064,460.37	237,470,150.51
减:库存股		
其他综合收益	-895,876.27	-741,550.00
专项储备	3,871,728.46	3,150,627.57
盈余公积	8,048,678.51	8,118,625.28
一般风险准备		
未分配利润	364,357,509.20	224,069,846.80
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	1,776,788,505.27	527,809,707.16
少数股东权益	-54,021.79	
所有者权益(或股东权益)合计	1,776,734,483.48	527,809,707.16
负债和所有者权益(或股东权益)总计	2,166,740,855.55	856,843,392.39

公司负责人:郑保富 主管会计工作负责人:李敏 会计机构负责人:李敏

合并利润表

2021年1—9月

编制单位:上海皓元医药股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2021年前三季度(1-9月)	2020年前三季度(1-9月)
一、营业总收入	696,076,503.61	412,819,198.06
其中:营业收入	696,076,503.61	412,819,198.06
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	507,390,284.26	323,387,292.29
其中:营业成本	310,047,313.08	183,264,362.36
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	1,658,469.01	1,015,573.76
销售费用	47,621,773.20	39,879,277.51
管理费用	74,782,549.22	48,993,262.56
研发费用	68,923,395.02	46,432,112.01
财务费用	4,356,784.12	3,802,704.09
其中:利息费用	1,613,183.53	1,843,390.83
利息收入	7,665,504.57	2,045,449.92
加:其他收益	4,770,467.87	7,134,860.47
投资收益(损失"-"号填列)	-983,021.15	541,970.88
其中:对联营企业和合营企业的投资收益	-1,255,621.15	541,970.88
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)	-3,898,660.34	-2,685,438.03
资产减值损失(损失以"-"号填列)	-18,345,850.48	-12,938,486.83
资产处置收益(损失以"-"号填列)	-21,366.38	-60,730.07
二、营业利润(亏损以"-"号填列)	170,205,778.88	81,424,091.10
加:营业外收入	40,588.29	35,217.98
减:营业外支出	311,950.89	338,314.23
四、利润总额(亏损总额以"-"号填列)	169,934,416.48	81,120,994.84
减:所得税费用	26,007,436.63	10,464,870.71
五、净利润(净亏损以"-"号填列)	143,926,979.85	70,656,124.23
(一)按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以"-"号填列)	143,926,979.85	70,656,124.23
2.终止经营净利润(净亏损以"-"号填列)		
(二)按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润(净亏损以"-"号填列)	143,981,001.64	70,656,124.23
2.少数股东损益(净亏损以"-"号填列)	-54,021.79	
六、其他综合收益的税后净额	-154,328.37	-242,690.40
(一)归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-154,328.37	-242,690.40
1.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		
2.将重分类进损益的其他综合收益	-154,328.37	-242,690.40
(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	-154,328.37	-242,690.40
(7)其他		
(二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	143,772,651.48	70,413,433.83
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额	143,826,673.27	70,413,433.83
(二)归属于少数股东的综合收益总额	-54,021.79	
八、每股收益:		
(一)基本每股收益(元/股)	2.32	1.27
(二)稀释每股收益(元/股)	2.32	1.27

可负责人:郑保富 主管会计工作负责人:李敏 会计机构负责人:李敏

合并现金流量表

2021年1—9月

编制单位:上海皓元医药股份有限公司

单位:元　币种:人民币　审计类型:未经审计

项目	2021年前三季度(1-9月)	2020年前三季度(1-9月)
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	666,894,259.43	406,762,186.30
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现保的现金		
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	12,414,073.23	8,432,000.28
收到其他与经营活动有关的现金	42,486,618.11	20,100,221.86
经营活动现金流入小计	721,803,950.77	435,294,408.47
购买商品、接受劳务支付的现金	384,631,372.36	218,947,035.20
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	180,504,156.68	104,790,091.54
支付的各项税费	53,630,356.23	27,275,962.25
支付其他与经营活动有关的现金	82,386,488.07	60,612,617.62
经营活动现金流出小计	701,164,372.33	411,625,706.61
经营活动产生的现金流量净额	20,639,578.34	23,668,701.86
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	272,600.00	60,836.72
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,144.00	340.00
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	277,744.00	61,176.72
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	97,299,204.62	53,065,973.91
投资支付的现金	20,000,000.00	3,124,051.07
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	117,299,204.62	56,190,024.98
投资活动产生的现金流量净额	-117,021,460.62	-56,128,848.26
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金	1,132,241,090.00	
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	4,000,000.00	83,900,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,136,241,090.00	83,900,000.00
偿还债务支付的现金	73,904,600.00	26,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,613,183.53	1,843,390.83
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	12,163,191.05	
筹资活动现金流出小计	87,680,974.58	27,843,390.83
筹资活动产生的现金流量净额	1,048,560,115.42	56,056,609.17
汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,022,220.77	-2,944,000.81
五、现金及现金等价物净增加额	949,156,012.37	20,652,461.96
加:期初现金及现金等价物余额	281,712,919.14	198,097,346.06
六、期末现金及现金等价物余额	1,230,868,931.51	218,749,808.02

公司负责人:郑保富 主管会计工作负责人:李敏 会计机构负责人:李敏

(二)

2021年起首次执行新租赁准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

√适用 □不适用

合并资产负债表

单位:元　币种:人民币

项目	2020年12月31日	2021年1月1日	调整数
流动资产:			
货币资金	292,025,253.14	292,025,253.14	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	7,020,000.00	7,020,000.00	
应收账款	80,298,365.87	80,298,365.87	
应收款项融资	804,000.00	804,000.00	
预付款项	6,090,692.53	6,090,692.53	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	13,548,198.41	13,548,198.41	
其中:应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	228,681,393.65	228,681,393.65	
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	8,165,975.33	8,165,975.33	
流动资产合计	636,633,878.93	636,633,878.93	
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	72,330,817.32	72,330,817.32	
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	3,000,000.00	3,000,000.00	
投资性房地产	46,066,279.28	46,066,279.28	
固定资产	23,822,106.13	23,822,106.13	
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		87,514,009.76	87,514,009.76
无形资产	31,742,562.47	31,742,562.47	
开发支出			
商誉	1,517,811.55	1,517,811.55	
长期待摊费用	24,187,972.64	24,187,972.64	
递延所得税资产	13,276,101.96	12,799,972.25	-476,129.70
其他非流动资产	4,265,763.00	4,265,763.00	
非流动资产合计	220,209,513.46	307,247,393.46	87,037,880.00
资产总计	856,843,392.39	943,881,272.39	87,037,880.00
流动负债:			
短期借款	76,904,600.00	76,904,600.00	
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	33,918,115.02	33,918,115.02	
应付账款	68,926,648.88	70,078,530.20	1,151,881.32
预收款项			
合同负债	47,689,296.82	47,689,296.82	
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	27,802,957.90	27,802,957.90	
应交税费	19,016,592.51	19,016,592.51	
其他应付款	20,044,206.40	20,044,206.40	
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		13,883,545.90	13,883,545.90
其他流动负债	456,856.65	456,856.65	
流动负债合计	294,759,272.21	309,794,699.43	15,035,427.22
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	-	81,741,248.07	81,741,248.07
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	28,298,903.64	28,298,903.64	
递延所得税负债			
其他非流动负债	5,975,509.38		-5,975,509.38
非流动负债合计	34,274,413.02	110,040,151.71	75,765,738.69
负债合计	329,033,685.23	419,834,851.14	90,801,165.91
所有者权益(或股东权益):			
实收资本(或股本)	55,742,007.00	55,742,007.00	
其他权益工具			
其中:优先股			
永续债			
资本公积	237,470,150.51	237,470,150.51	
减:库存股			
其他综合收益	-741,550.00	-741,550.00	
专项储备	3,150,627.57	3,150,627.57	
盈余公积	8,118,625.28	8,048,678.51	-69,946.77
一般风险准备			
未分配利润	224,069,846.80	220,376,507.06	-3,693,339.14
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	527,809,707.16	524,046,421.28	-3,763,285.91
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益)合计	527,809,707.16	524,046,421.28	-3,763,285.91
负债和所有者权益(或股东权益)总计	856,843,392.39	943,881,272.39	87,037,880.00

各项目调整情况的说明:

√适用 □不适用

2018年12月7日,财政部发布了《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按《国际财务报告准则5或《企业会计准则》编制财务报表的企业自2019年1月1日起实施新租赁准则,其中母公司或子公司在境外上市且按照《国际财务报告准则》或《企业会计准则》编制其境外财务报表的企业可以提前实施。

本公司自2021年1月1日起执行新租赁准则,根据首次执行新租赁准则的累积影响数,调整首次执行当年年初财务报表相关项目金额,不调整可比期间信息。对于首次执行日前的经营租赁,本公司根据剩余租赁付款额按首次执行日的增量借款利率折现的现值计量租赁负债,使用权资产按照与租赁负债相等的金额进行必要调整。

因此,新租赁准则所致会计政策的变更,不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响。

特此公告。

上海皓元医药股份有限公司董事会

2021年10月27日

证券代码:688131　证券简称:皓元医药　公告编号:2021-018

上海皓元医药股份有限公司关于开展外汇套期保值业务的公告

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、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示:

●公司拟使用额度不超过5,000万美元开展外汇套期保值业务,上述资金额度在有效期内可循环滚动使用,有效期自本次股东大会审议通过之日起一年。

●公司的套期保值业务以正常生产经营为基础,以规避和防范汇率风险为目的,不进行单纯以营利为目的的投机和套利交易。

●本次外汇套期保值业务事项经董事会审议通过后,尚需提交公司2021年第三次临时股东大会审议。

上海皓元医药股份有限公司(以下简称"皓元医药"或"公司")于2021年10月26日分别召开第二届董事会第二十一次会议、第二届监事会第十一次会议,审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》,同意公司根据实际需要,与银行等金融机构开展套期保值业务。具体如下:

一、开展外汇套期保值业务的必要性

公司进出口业务主要采用美元等外币进行结算,因此当汇率出现较大波动时,汇兑损益将对公司的经营业绩造成一定影响。为有效规避外汇市场的风险,防范汇率波动对公司经营业绩造成不利影响,提高外汇资金使用效率,合理降低财务费用,公司拟开展外汇套期保值业务。公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础,以规避和防范汇率风险为目的,不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

二、拟开展的外汇套期保值业务概述

(一)业务品种

公司拟开展的外汇套期保值业务为远期结/购汇。涉及的币种为公司生产经营所使用的主要结算货币美元。

(二)业务规模及期限

公司拟使用额度不超过5,000万美元开展外汇套期保值业务,上述资金额度在有效期内可循环滚动使用,资金来源为自有资金,不涉及募集资金,有效期自股东大会审议通过之日起一年。

(三)授权事项

公司董事会授权董事长或其指定人员在额度范围和有效期内签署日常外汇套期保值业务相关文件,具体事项由公司财务部门负责组织实施。

三、开展外汇套期保值业务的风险分析

公司开展外汇套期保值业务遵循合法、谨慎、安全和有效原则,不做投机性、套利性的交易操作,但外汇套期保值业务操作仍存在一定的风险。

(一)汇率及利率波动风险

国内外经济形势变化存在不可预见性,可能带来汇率或利率行情走势与预计发生大幅偏离,远期外汇交易业务面临一定的市场判断风险。

(二)内部控制风险

外汇套期保值业务专业性较强,复杂程度较高,可能会由于内控制度机制不完善而造成风险。

(三)操作风险

远期外汇交易业务专业性较强,可能会因汇率走势判断偏差,未及时、充分理解产品信息,或未按规定程序操作而造成一定的风险。

(四)法律风险

因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。

四、公司采取的风险控制措施

(一)公司的外汇套期保值业务以正常生产经营为基础以规避和防范汇率风险为目的,不进行单纯以盈利为目的的投机和套利交易。

(二)公司财务部门持续关注套期保值业务的市场信息,跟踪套期保值业务公开市场价格或公允价值的变化,及时评估已交易套期保值业务的风险敞口,并及时提交风险分析报告,供公司决策。

(三)公司内审部将对套期保值交易业务进行检查,监督套期保值交易业务人员执行风险管理政策和风险管理工作程序,及时防范业务中的操作风险。

(四)公司制订了《上海皓元医药股份有限公司外汇套期保值业务管理制度》(以下简称"《外汇套期保值业务管理制度》"),对公司外汇套期保值业务的基本原则、审批权限、授权管理及内部操作流程、信息保密、内部风险报告制度及风险处理程序等方面做出了明确规定,公司将严格按照制度的规定进行操作,保证制度有效执行,严格控制业务风险。

(五)公司选择具有合法资质的、信用级别高的大型商业银行开展外汇套期保值业务,密切跟踪相关领域的法律法规,规避可能产生的法律风险。

五、专项意见说明

(一)监事会意见

公司开展外汇套期保值业务主要是为了防范汇率波动带来的不利影响,符合公司业务发展需求。公司建立了健全有效的审批程序和风险控制体系,并严格按照制度要求执行,公司开展套期保值业务的相关决策程序符合法律法规的相关规定,不存在损害上市公司及股东利益的情形。监事会一致同意公司根据实际经营情况,开展外汇套期保值业务。

(二)独立董事意见

公司开展外汇套期保值业务是公司为了有效规避汇率风险,减少汇兑损失,控制经营风险,不存在损害公司和全体股东、尤其是中小股东利益的情形。

综上,公司独立董事同意公司开展外汇套期保值业务,并同意将上述事项提交公司2021年第三次临时股东大会审议。

(三)保荐机构意见

1.皓元医药开展外汇套期保值业务符合公司实际经营需要,有利于规避外汇市场的风险,防范汇率大幅波动对公司造成不良影响,提高外汇资金使用效率,合理降低财务费用,具有一定的必要性,不存在损害上市公司及股东利益的情形。

2.公司已按照相关法律法规的规定,制定了《外汇套期保值业务管理制度》及必要的风险控制措施。该事项已经公司董事会、监事会审议通过,独立董事发表了明确同意的独立意见,尚需股东大会审议。

综上所述,保荐机构对公司本次开展外汇套期保值业务事项无异议。

六、上网公告文件

(一)《上海皓元医药股份有限公司关于开展外汇套期保值业务的公告》

(二)《民生证券股份有限公司关于上海皓元医药股份有限公司开展外汇套期保值业务的核查意见》。

特此公告。

上海皓元医药股份有限公司

董事会

二〇二一年十月二十七日

证券代码:688131　证券简称:皓元医药　公告编号:2021-017

上海皓元医