



湖南九典制药股份有限公司

2021 年第一季度报告

2021-041

2021 年 04 月

第一节 重要提示

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、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

所有董事均已出席了审议本次季报的董事会会议。

公司负责人朱志宏、主管会计工作负责人熊英及会计机构负责人(会计主管人员)王果声明：保证季度报告中财务报表的真实、准确、完整。

第二节 公司基本情况

一、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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	278,106,139.44	160,465,601.52	73.31%
归属于上市公司股东的净利润（元）	46,447,471.21	7,110,935.41	553.18%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	37,008,478.80	5,267,419.58	602.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	13,000,922.98	15,442,989.83	-15.81%
基本每股收益（元/股）	0.20	0.03	566.67%
稀释每股收益（元/股）	0.20	0.03	566.67%
加权平均净资产收益率	5.41%	0.93%	4.48%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	1,214,152,832.99	1,130,719,874.02	7.38%
归属于上市公司股东的净资产（元）	882,129,685.55	835,682,214.34	5.56%

非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元

项目	年初至报告期期末金额	说明
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,235,559.41	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	872,264.21	
减：所得税影响额	1,668,831.21	
合计	9,438,992.41	--

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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，应说明原因

适用 不适用

公司报告期不存在将根据《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》定义、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。

二、报告期末股东总数及前十名股东持股情况表

1、普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前 10 名股东持股情况表

单位：股

报告期末普通股股东总数	8,633	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	持股比例	持股数量	持有有限售条件的股份数量	质押或冻结情况	
					股份状态	数量
朱志宏	境内自然人	35.76%	83,910,000	62,932,500		
段立新	境内自然人	14.78%	34,686,432	26,014,824	质押	5,042,100
长沙旺典投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.09%	4,898,700	0		
#陈丽芳	境内自然人	1.86%	4,366,400	0		
宁波银行股份有限公司—恒越核心精选混合型证券投资基金	其他	1.11%	2,612,724	0		
国泰基金管理有限公司—社保基金四二一组合	其他	0.98%	2,311,100	0		
中国银行股份有限公司—国泰融安多策略灵活配置混合型证券投资基金	其他	0.77%	1,810,400	0		
长江金色扬帆 2 号股票型养老金产品—交通银行股份有限公司	其他	0.77%	1,808,541	0		
全国社保基金一一一组合	其他	0.75%	1,749,500	0		
郑霞辉	境内自然人	0.74%	1,741,741	1,306,306		
前 10 名无限售条件股东持股情况						
股东名称	持有无限售条件股份数量	股份种类				
		股份种类	数量			
朱志宏	20,977,500	人民币普通股	20,977,500			

段立新	8,671,608	人民币普通股	8,671,608
长沙旺典投资合伙企业（有限合伙）	4,898,700	人民币普通股	4,898,700
#陈丽芳	4,366,400	人民币普通股	4,366,400
宁波银行股份有限公司—恒越核心精选混合型证券投资基金	2,612,724	人民币普通股	2,612,724
国泰基金管理有限公司—社保基金四二一组合	2,311,100	人民币普通股	2,311,100
中国银行股份有限公司—国泰融安多策略灵活配置混合型证券投资基金	1,810,400	人民币普通股	1,810,400
长江金色扬帆2号股票型养老金产品—交通银行股份有限公司	1,808,541	人民币普通股	1,808,541
全国社保基金一一一组合	1,749,500	人民币普通股	1,749,500
李刚	1,720,000	人民币普通股	1,720,000
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	公司股东陈丽芳除通过普通证券账户持有 955,900 股外，还通过财通证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 3,410,500 股，实际合计持有 4,366,400 股。		

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、公司优先股股东总数及前 10 名优先股股东持股情况表

适用 不适用

3、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
朱志宏	65,407,500	2,475,000		62,932,500	高管锁定股	高管锁定股每年年初锁定总股份的 75%
段立新	30,852,324	4,837,500		26,014,824	高管锁定股	高管锁定股每年年初锁定总股份的 75%
郑霞辉	1,741,741	435,435		1,306,306	高管锁定股	高管锁定股每年年初锁定总股份的 75%
朱志云	1,639,285	409,821		1,229,464	高管锁定股	高管锁定股每年年初锁定

						总股份的 75%
朱志纯	1,249,000	312,250		936,750	首发公开承诺	首次公开发行承诺,其配偶在担任公司高级管理人员期间,每年年初锁定总股份的 75%
卜振军	646,152	155,250		490,902	首发公开承诺	2021 年 7 月 15 日 首次公开发行承诺,其在任期内离职,在任届满半年内,不转让其所持有的股份
范朋云	428,946		82	429,028	高管锁定股	2021 年 7 月 15 日 届满离任半年内,不转让其所持有的股份
李敏	350,397			350,397	高管锁定股	2021 年 7 月 15 日 届满离任半年内,不转让其所持有的股份
熊英	314,196	375		313,821	高管锁定股	高管锁定股每年年初锁定总股份的 75%
合计	102,629,541	8,625,631	82	94,003,992	--	--

第三节 重要事项

一、报告期主要财务数据、财务指标发生重大变动的情况及原因

√ 适用 □ 不适用

资产负债表项目	期末余额	期初余额	变动幅度	变动原因
应收票据	18,812,889.72	14,394,621.39	30.69%	主要系以票据方式支付款项减少所致。
预付款项	11,427,831.06	6,011,077.68	90.11%	主要系预付技术服务费增加所致。
其他应收款	1,474,228.58	1,025,216.92	43.80%	主要系备用金增加所致。
在建工程	14,937,537.89	24,882,570.16	-39.97%	主要系在建工程转固所致。
短期借款	30,400,000.00	10,400,000.00	192.31%	主要系子公司增加借款所致。
应付票据	16,621,264.61	9,341,658.76	77.93%	主要系使用票据支付货款增加所致。
应付职工薪酬	13,711,699.70	22,054,862.09	-37.83%	主要系支付上年计提的考核薪酬所致。
其他应付款	18,702,471.73	12,812,674.86	45.97%	主要系应付服务费增加所致。
其他流动负债	16,305,423.85	8,793,430.28	85.43%	主要系应收票据背书转让未到期的增加所致。
利润表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
营业收入	278,106,139.44	160,465,601.52	73.31%	主要系去年同期受疫情影响,本期主营业务正常开展所致。
税金及附加	3,572,011.20	2,578,654.85	38.52%	主要系收入增长相应税金增加所致。
销售费用	132,112,583.11	77,763,908.89	69.89%	主要系加大市场开拓力度所致。
研发费用	23,849,997.16	14,954,203.00	59.49%	主要系研发阶段性支出增加所致
财务费用	925,925.96	1,455,780.08	-36.40%	主要系借款利息减少所致。
其他收益	10,235,579.41	2,369,352.20	332.00%	主要系与日常经营活动相关的政府补助增加所致。
信用减值损失	-1,146,246.67	-298,769.18	283.66%	主要系应收账款坏账计提相对增加所致。
资产减值损失	-391,104.77		-	主要系计提存货跌价准备所致。
营业外收入	873,441.98	206,386.09	323.21%	主要系与日常经营活动无关的政府补助增加所致。
营业外支出	1,177.77	203,553.02	-99.42%	主要系流动资产处置损失减少所致。
所得税费用	8,015,479.69	163,904.58	4,790.33%	主要系利润增长影响。
现金流量表项目	本期发生额	上期发生额	变动幅度	变动原因
投资活动产生的现金流量净额	-23,355,932.04	-17,515,013.80	-33.35%	主要系固定资产投入增加所致。
筹资活动产生的现金流量净额	17,302,379.79	-8,100,155.73	313.61%	主要系银行贷款增加所致。

二、业务回顾和展望

报告期内驱动业务收入变化的具体因素

报告期内，随着疫情的缓解公司业务稳步提升，经营态势良好。围绕公司2021年度经营目标，公司不断加大研发投入和市场开拓力度，调整战略布局，进行产品结构调整，2021年第一季度实现营业收入27,810.61万元，较上年同期增长73.31%；归属于上市公司股东的净利润4,644.75万元，较上年同期增长553.18%；归属于股东的扣非后净利润3,700.85万元，较上年同期增长602.59%。

本期营业收入与净利润较上年同期实现大幅增长的主要原因是：1、2020年第一季度公司经营活动受到疫情影响，营业收入和净利润基数较低；2、公司前期市场开拓成果逐步显现，盈利能力进一步提升；3、公司新增技术转让业务，实现利润总额1,113.49万元；4、实现其他收益1,023.56万元，主要为公司开展一致性评价获取的政府支持所致。

重大已签订单及进展情况

适用 不适用

数量分散的订单情况

适用 不适用

公司报告期内产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

重要研发项目的进展及影响

适用 不适用

(一) 报告期内，公司主要在研项目进展情况如下：

制剂产品					
序号	研发主体	品种名称	适应症	研发所处阶段	注册分类
1	九典制药	吡啶美辛凝胶贴膏	消炎镇痛	临床研究	化药3
2	九典制药	盐酸阿考替胺片	功能性消化不良	临床研究	化药3
3	九典制药	酮洛芬巴布膏	消炎镇痛	已申报生产	化药3
4	九典制药	铝镁加咀嚼片	中和胃酸药	已申报生产	化药3
5	九典制药	对乙酰氨基酚干混悬剂	解热镇痛	已申报生产	化药4
6	九典制药	依巴斯汀片	荨麻疹、过敏性鼻炎、湿疹、皮炎、皮肤瘙痒症等	已申报生产	化药4
7	九典制药	瑞舒伐他汀钙片	降血脂药	已申报生产	化药4
8	九典制药	盐酸咪达普利片	抗高血压	已取得注册证书	化药4
9	九典制药	利伐沙班片	抗血栓药	已申报生产	化药4
10	九典制药	厄贝沙坦氢氯噻嗪片	抗高血压	已申报生产	化药4
11	普道医药	洛索洛芬钠凝胶贴膏	消炎镇痛	已发临床试验通知书	化药4
12	九典制药	氟比洛芬凝胶贴膏	消炎镇痛	已申报生产	化药4
13	九典制药	枸橼酸托法替布片	抗类风湿药	已申报生产	化药4
14	九典制药	盐酸普拉克索缓释片	治疗帕金森病	已申报生产	化药4
15	九典制药	制剂研发项目一	消炎镇痛	临床前研究	化药4
16	九典制药	制剂研发项目二	消化性溃疡	临床前研究	化药4
17	九典制药	制剂研发项目三	消炎镇痛	临床前研究	化药2
18	九典制药	制剂研发项目四	抗高血压	临床前研究	化药4

19	九典制药	制剂研发项目五	消炎镇痛	临床前研究	化药2
20	九典制药	制剂研发项目六	消泡剂	临床前研究	化药4
21	九典制药	制剂研发项目七	消炎镇痛	临床前研究	中药1
22	九典制药	制剂研发项目八	消炎镇痛	临床前研究	化药2
23	九典制药	制剂研发项目九	消炎镇痛	临床前研究	化药3
24	九典制药	制剂研发项目十	过敏性鼻炎和荨麻疹	临床前研究	化药3
25	九典制药	制剂研发项目十一	带状疱疹后神经痛	临床前研究	化药3
26	普道医药	制剂研发项目十二	慢性乙型肝炎	临床前研究	化药4
27	普道医药	制剂研发项目十三	化痰药	临床前研究	化药4
28	普道医药	制剂研发项目十四	抗高血压	临床前研究	化药3
29	普道医药	制剂研发项目十五	中和胃酸药	临床前研究	化药3
30	普道医药	制剂研发项目十六	男性勃起功能障碍	临床前研究	化药4
31	普道医药	制剂研发项目十七	男性早泄	临床前研究	化药4
32	普道医药	制剂研发项目十八	胆囊结石	临床前研究	化药4
33	普道医药	制剂研发项目十九	痛风药	临床前研究	化药3
34	普道医药	制剂研发项目二十	抗高血压药	临床前研究	化药3
35	普道医药	制剂研发项目二十一	抗精神分裂症	临床前研究	化药4
36	普道医药	制剂研发项目二十二	治疗2型糖尿病	临床前研究	化药4
37	普道医药	制剂研发项目二十三	治疗2型糖尿病	临床前研究	化药4
38	普道医药	制剂研发项目二十四	中和胃酸药	临床前研究	OTC化药2.1
39	普道医药	制剂研发项目二十五	治疗2型糖尿病	临床前研究	化药4
40	普道医药	制剂研发项目二十六	中和胃酸药	临床前研究	OTC化药2.1
41	普道医药	制剂研发项目二十七	类风湿关节炎	临床前研究	化药4
42	普道医药	制剂研发项目二十八	缺铁性贫血	临床前研究	化药4
43	普道医药	制剂研发项目二十九	轻中度疼痛和炎症	临床前研究	化药4
化学原料药产品					
序号	研发主体	品种名称	适应症	研发所处阶段	注册分类
1	九典制药	铝镁加	中和胃酸药	已申报备案登记	化药3
2	九典制药	盐酸阿考替胺	功能性消化不良	已申报备案登记	化药3
3	九典制药	利伐沙班	抗血栓药	已申报备案登记	化药4
4	九典制药	依巴斯汀	荨麻疹、过敏性鼻炎、湿疹、皮炎、皮肤瘙痒症等	已申报备案登记	化药4
5	九典制药	瑞舒伐他汀钙	降血脂药	已申报备案登记	化药4
6	九典制药	西甲硅油	消泡剂	已申报备案登记	化药4
7	九典制药	氟比洛芬	消炎镇痛	已申报备案登记	化药4
8	九典制药	泮托拉唑钠	消化性溃疡	已申报备案登记	化药4
9	九典制药	盐酸普拉克索	帕金森病	已申报备案登记	化药4
10	九典制药	枸橼酸托法替布	抗类风湿	已申报备案登记	化药4
11	九典制药	他达拉非	男性勃起功能障碍	已申报备案登记	化药4
12	九典制药	原料药研发项目一	高血压	备案登记前研究	化药4

13	九典制药	原料药研发项目二	消炎镇痛	备案登记前研究	化药4
14	九典制药	原料药研发项目三	消炎镇痛	备案登记前研究	化药4
15	九典制药	原料药研发项目四	消炎镇痛	备案登记前研究	化药4
16	九典制药	原料药研发项目五	消化性溃疡	备案登记前研究	化药4
17	九典制药	原料药研发项目六	慢性乙型肝炎	备案登记前研究	化药4
18	九典制药	原料药研发项目七	消炎镇痛	备案登记前研究	化药3
19	九典制药	原料药研发项目八	痛风药	备案登记前研究	化药3
20	九典制药	原料药研发项目九	男性早泄	备案登记前研究	化药4
21	九典制药	原料药研发项目十	带状疱疹后神经痛	备案登记前研究	化药4
22	九典制药	原料药研发项目十一	用于硬膜外、阻滞和浸润等各种手术麻醉	备案登记前研究	化药4
23	九典制药	原料药研发项目十二	消炎镇痛	备案登记前研究	化药4
24	九典制药	原料药研发项目十三	消化性溃疡	备案登记前研究	化药4
25	九典制药	原料药研发项目十四	胆囊结石	备案登记前研究	化药4
26	九典制药	原料药研发项目十五	降糖药	备案登记前研究	化药4
27	九典制药	原料药研发项目十六	用于偶发性便秘	备案登记前研究	化药4
28	九典制药	原料药研发项目十七	过敏性鼻炎和荨麻疹	备案登记前研究	化药4
辅料产品					
序号	研发主体	品种名称		研发所处阶段	
1	九典制药	辅料研发项目一		备案登记前研究	

(二) 报告期内，公司一致性评价工作进展情况如下：

序号	药品名称	剂型	规格	适应症	一致性评价研究工作所处阶段	注册分类
1	奥硝唑片	片剂	500mg	抗菌药	已申报补充申请	化药3
2	奥硝唑分散片	分散片	250mg	抗菌药	已申报补充申请	化药3
3	奥硝唑片	片剂	250mg	抗菌药	已申报补充申请	化药3
4	琥珀酸亚铁片	片剂	100mg	缺铁性贫血	已申报补充申请	化药3

报告期内公司的无形资产、核心竞争能力、核心技术团队或关键技术人员（非董事、监事、高级管理人员）等发生重大变化的影响及其应对措施

适用 不适用

报告期内公司前 5 大供应商的变化情况及影响

适用 不适用

前五名供应商合计采购金额（元）	24,022,739.07
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	31.60%

报告期，公司前五大供应商占报告期采购总额的比例为31.60%；上年同期，公司前五大供应商占当期采购总额的比例为36.75%。前五大供应商的变化对公司的生产经营未产生不利影响。

报告期内公司前 5 大客户的变化情况及影响

适用 不适用

前五名客户合计销售金额（元）	91,324,932.68
----------------	---------------

前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	32.84%
----------------------	--------

报告期，公司前五大客户占报告期销售总额的比例为32.84%；上年同期，公司前五大客户占当期销售总额的比例为23.77%。前五大客户的变化对公司的生产经营未产生不利影响。

年度经营计划在报告期内的执行情况

√ 适用 □ 不适用

报告期内，公司按照年初制定的经营计划开展工作，经营计划未发生重大变化。

对公司未来经营产生不利影响的重要风险因素、公司经营存在的主要困难及公司拟采取的应对措施

√ 适用 □ 不适用

1、公司始终将产品及技术的开发作为核心竞争力建设的重要组成部分，这也是公司进一步创新和发展的基础。公司虽然建立了较为完善的研发体系，并对各环节进行严格的风险控制，但如果公司因国家政策的调控、开发资金投入不足、未能准确预测产品的市场发展趋势、药物创新效果不明显等不确定性原因，使人力、物力投入未能成功转化为技术成果，将存在产品或技术开发失败的可能性，形成研发风险。

应付措施：公司建立了较为完善的新药研发体系，选题前做充分的市场调研，工艺研究、质量研究、药理毒理研究、临床研究，小试、中试等各阶段严格控制，同时加大研发投入和研发人才引进力度，密切关注全球行业内先进技术的发展趋势，不断提高新技术、新产品产业化转化速度，不断提升公司盈利能力。

2、长期以来，公司高度重视知识产权保护，通过专利申请、商标注册等途径确保拥有的知识产权合法、有效，但由于市场竞争日趋激烈，侵犯公司知识产权的行为可能得不到及时防范和制止。如果公司的知识产权不能得到充分保护，相关核心技术被泄密，并被竞争对手所获知和模仿，则公司的竞争优势可能会受到损害，公司未来业务发展和生产经营可能会受到重大不利影响。另外，虽然公司已采取措施避免侵犯他人的知识产权，但也不排除行业内的其他参与者指控公司侵犯其商标、专利或其他知识产权，知识产权纠纷会耗费公司大量人力物力，从而对公司业务发展和经营业绩产生不利影响。

应付措施：公司将通过知识产权的规范化、日常化管理，强化对企业自主创新的保护和管理，加强生产经营中对法律的重视，有效防范知识产权侵权风险，促进公司的科学管理。

3、医药行业为人才密集型行业，高素质人才和专业研发团队是项目成功的基础。研发项目需要投入大量的人力资源及研发资源，从而积累丰富的研究经验。公司人才团队的稳定及对在研项目的研发进度影响较大，若公司研发人才流失，人才团队出现不稳定因子，导致以往积累的开发经验和优势可能难以保持，影响研发项目的进度，将对公司的研发成果转化带来不利影响。

应对措施：公司注重高级专业人才的引进，同时加强公司内部的人才培养力度，从外部招聘和内部培养双重渠道来保证公司发展的用人需求。公司也会利用上市公司平台采取有效的薪酬体系、激励政策等多层次多元化的激励机制，吸引和留住优秀人才，调动和发挥员工的积极性和创造力。

4、根据国家医药行业的监督规定，药品生产企业必须取得药品监督管理部门颁发的药品生产许可证、药品注册批件等资质证书，而上述相关资质证书具有明确的有效期限，公司需在有效期届满前向监管部门申请重新认证，如果在有效期届满时，公司仍未能及时重续该等资质证书，公司将无法继续合法生产相关药品，导致公司的生产经营受到重大影响。

应对措施：公司将严格按照行业监管要求进行内部管理，确保能够一直保有经营资质。

5、抗菌药是医药市场上的重点产品，存在刚性需求，地位举足轻重。经过卫健委和药品监督管理部门的强力整治及医患自律，“限抗”政策去泡沫化已基本完成，抗菌药正逐步步入常态化发展。虽然公司产品线丰富，拥有抗感染类、抗过敏类、消化系统类、心血管类、妇科和补益安神类等多个系列，但公司目前产品收入结构中抗生素还占有一定比重，可能导致公司收入增长受到一定的影响。

应对措施：公司产品线丰富，包括抗感染类、抗过敏类、消化系统类、心血管类、妇科、补益安神类、外用贴膏剂等多个系列，可自由调节产品布局以保证盈利能力，同时公司将通过加大新产品开发力度，引进新品种等方式丰富公司产品线，优化产品结构，以减少“限抗”政策变化可能导致公司收入增长速度放缓的风险。

6、我国医药卫生体制和医疗保险制度正处在积极推进改革阶段，医院药品招投标采购等系列药品价格调控政策正在逐步制定和不断完善，医药市场的竞争进一步加剧。现阶段我国药品的招标政策实行以政府主导、以国家医保局、省为单位的

医疗机构网上药品集中采购，公司产品中标情况直接影响公司制剂产品的销售。若公司现有中标产品在新一轮药品集中采购项目中未中标或者中标价格下降幅度较大，将对公司未来相关产品经营业绩造成不利影响。

应对措施：公司将积极开发具有市场潜力和较高利润率的新品种，同时有效扩大现有产品的销售规模，最大程度减少药品价格调整对公司盈利水平的影响。

7、一致性评价有助于规范国内仿制药市场，对于公司这种具有较好研发优势的制药企业属于政策利好和市场机遇。但由于公司仿制药品品种较多，上述政策涉及公司多个产品，完成相应一致性评价工作需要较高成本，如果公司不能及时完成相关药品的一致性评价，将影响公司产品的市场竞争力，甚至导致公司无法继续生产某种药品，进而对公司经营情况产生不利影响。

应对措施：公司将在现有研发优势和规模优势的基础上，进一步加大研发投入，积极加大研发人才的引进力度，同时与有实力的科研院校、企业合作，确保主要产品能在政策规定的时间内通过一致性评价，避免该风险对公司经营产生不利影响。

8、随着“两票制”的全面推行，公司为顺应政策要求调整销售模式，提高合作经销模式占比，该模式下，公司与经销商按照合作、共赢的原则，整合公司和客户的资源，通过学术推广等方式共同开发区域内的医院和药店等终端市场。伴随“两票制”逐步推行，合作经销模式的销售额占公司销售总额的比例增加。针对不断增长的市场推广活动和需求，公司无法完全控制推广服务机构在日常业务中不发生违反法律法规或规范性文件的行为。一旦上述行为发生，公司的声誉可能会受损，甚至会令公司受到监管机构的调查，从而对公司正常业务经营造成不利影响。未来，随着公司业务规模扩大以及新产品的上市，短期内公司的销售费用将维持在较高水平。如果公司产品不能有效推广，或销售增长规模不能消化市场推广费用的增加，将会对公司的经营业绩和盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司将密切关注、研究国家政策的变化，不断修正生产、销售、研发策略，在经营策略上及时调整应对，顺应国家有关医药政策和行业标准的变化。同时公司将加大研发投入力度和人才引进力度，以不断推出具有良好市场前景的新产品，积极拓展新的市场领域，同时加大市场推广力度，做好品牌建设，以增强公司核心竞争力。

9、近年来公司业务规模不断增长，应收账款数量相应增加，有可能存在坏账的风险。

应对措施：公司将不断强化应收账款管理，从源头抓起，加大过程管控，以客户端和公司收款端为切入口，建立应收账款跟踪机制，加大客户审核管理并成立专项小组专项跟进，通过建立健全完善的信用制度与合理的信用期限，加强后续催收力度，并加大应收账款责任制实施力度，优化业务人员在收款工作方面的绩效考评指标权重，从而保障合理的应收账款结构，减少资金占用，全面强化应收账款回款工作，有效控制坏账的发生。

10、公司所处行业为制药行业，使用原辅料种类多、数量大，原料药生产工艺复杂，产品生产过程中产生的废水、废气及噪音等均可能对环境造成一定影响。2019年公司曾因环保问题受到浏阳市环境保护局的处罚，虽然公司已及时整改完成，且该处罚不属于重大环境违法违规。但仍不排除公司未来可能因发生意外、疏忽或其他原因而使公司污染物排放无法满足国家标准的风险，进而受到处罚的情形。同时随着国家和社会对环保要求的日益提高，如国家颁布并实施更严格的环保标准，将使得公司进一步扩大环境保护相关设施设备的投入，从而增加公司运营成本并影响公司的经营业绩。

应对措施：公司以《环境保护法》、《水污染防治法》、《大气污染防治法》、《固体废物污染环境防治法》等法规为基础，从源头预防、过程控制、末端管理三方面入手，建立对环境影响评价全生命周期管理流程，打造高标准的EHS管理体系，以减少污染物的产生和排放，实现持续改进和提升。同时通过有效成本控制，加大市场开拓力度等方式削弱环保支出增加对公司盈利能力的影响。

三、重要事项进展情况及影响和解决方案的分析说明

适用 不适用

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

四、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超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

公司报告期不存在公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内超期未履行完毕的承诺事项。

五、募集资金使用情况对照表

适用 不适用

六、预测年初至下一报告期期末的累计净利润可能为亏损或者与上年同期相比发生重大变动的警示及原因说明

适用 不适用

七、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。

八、控股股东及其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关联方对上市公司的非经营性占用资金情况。

九、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 财务报表

一、财务报表

1、合并资产负债表

编制单位：湖南九典制药股份有限公司

2021 年 03 月 31 日

单位：元

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	145,116,850.88	135,257,636.45
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	18,812,889.72	14,394,621.39
应收账款	179,681,275.29	164,284,293.84
应收款项融资	7,596,070.68	10,816,642.12
预付款项	11,427,831.06	6,011,077.68
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,474,228.58	1,025,216.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	193,233,427.15	153,117,867.75
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	18,438,321.98	18,696,266.81
流动资产合计	575,780,895.34	503,603,622.96
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	3,960,043.96	4,010,004.67
固定资产	527,549,399.18	508,266,043.66
在建工程	14,937,537.89	24,882,570.16
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	52,595,849.63	51,061,999.59
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	2,843,190.71	2,765,781.43
递延所得税资产	18,538,415.98	17,850,841.56
其他非流动资产	17,947,500.30	18,279,009.99
非流动资产合计	638,371,937.65	627,116,251.06
资产总计	1,214,152,832.99	1,130,719,874.02
流动负债：		
短期借款	30,400,000.00	10,400,000.00
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	16,621,264.61	9,341,658.76
应付账款	61,941,740.57	50,565,794.36
预收款项		
合同负债	36,311,710.40	42,155,131.11
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	13,711,699.70	22,054,862.09
应交税费	12,926,308.78	17,315,140.51
其他应付款	18,702,471.73	12,812,674.86
其中：应付利息	165,551.94	143,852.65
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	7,577,976.76	7,520,869.17
其他流动负债	16,305,423.85	8,793,430.28
流动负债合计	214,498,596.40	180,959,561.14
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	68,903,859.85	70,502,269.37
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	48,620,691.19	43,575,829.17
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	117,524,551.04	114,078,098.54
负债合计	332,023,147.44	295,037,659.68
所有者权益：		
股本	234,680,000.00	234,680,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	278,786,314.42	278,786,314.42
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,278,051.02	43,278,051.02
一般风险准备		
未分配利润	325,385,320.11	278,937,848.90
归属于母公司所有者权益合计	882,129,685.55	835,682,214.34
少数股东权益		
所有者权益合计	882,129,685.55	835,682,214.34
负债和所有者权益总计	1,214,152,832.99	1,130,719,874.02

法定代表人：朱志宏

主管会计工作负责人：熊英

会计机构负责人：王果

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2021 年 3 月 31 日	2020 年 12 月 31 日
流动资产：		
货币资金	127,122,551.21	121,441,310.01
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	5,622,279.44	4,480,257.49
应收账款	161,384,096.36	160,643,770.43
应收款项融资	1,122,430.59	1,341,182.72
预付款项	28,603,624.95	12,960,375.37
其他应收款	88,299,638.20	88,049,629.79
其中：应收利息		
应收股利		
存货	123,791,849.03	95,773,204.16
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	62.03	16,108.97
流动资产合计	535,946,531.81	484,705,838.94
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	279,850,600.01	279,850,600.01
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产	3,960,043.96	4,010,004.67
固定资产	206,398,746.05	199,445,780.65
在建工程	10,469,972.29	12,006,270.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	14,979,594.35	13,091,746.00
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,137,111.33	811,187.92
递延所得税资产	4,548,348.20	3,880,780.50
其他非流动资产	11,633,434.18	12,367,684.77
非流动资产合计	532,977,850.37	525,464,054.65
资产总计	1,068,924,382.18	1,010,169,893.59
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	16,621,264.61	9,341,658.76
应付账款	37,761,334.78	32,686,492.30
预收款项		
合同负债	31,585,265.02	39,866,629.40
应付职工薪酬	8,205,372.39	14,824,319.85
应交税费	12,641,229.67	16,898,278.61
其他应付款	17,275,708.56	10,716,420.26
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	7,687,063.94	5,309,123.66

流动负债合计	131,777,238.97	129,642,922.84
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	12,824,725.53	8,635,981.85
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	12,824,725.53	8,635,981.85
负债合计	144,601,964.50	138,278,904.69
所有者权益：		
股本	234,680,000.00	234,680,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	278,786,314.42	278,786,314.42
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	43,278,051.02	43,278,051.02
未分配利润	367,578,052.24	315,146,623.46
所有者权益合计	924,322,417.68	871,890,988.90
负债和所有者权益总计	1,068,924,382.18	1,010,169,893.59

3、合并利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业总收入	278,106,139.44	160,465,601.52
其中：营业收入	278,106,139.44	160,465,601.52

利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	233,213,680.72	155,264,177.62
其中：营业成本	62,789,914.26	50,360,209.26
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	3,572,011.20	2,578,654.85
销售费用	132,112,583.11	77,763,908.89
管理费用	9,963,249.03	8,151,421.54
研发费用	23,849,997.16	14,954,203.00
财务费用	925,925.96	1,455,780.08
其中：利息费用	1,173,517.57	1,602,434.55
利息收入	312,715.48	211,380.52
加：其他收益	10,235,579.41	2,369,352.20
投资收益（损失以“-”号填 列）		
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）	-1,146,246.67	-298,769.18
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-391,104.77	

资产处置收益(损失以“-”号填列)		
三、营业利润(亏损以“-”号填列)	53,590,686.69	7,272,006.92
加: 营业外收入	873,441.98	206,386.09
减: 营业外支出	1,177.77	203,553.02
四、利润总额(亏损总额以“-”号填列)	54,462,950.90	7,274,839.99
减: 所得税费用	8,015,479.69	163,904.58
五、净利润(净亏损以“-”号填列)	46,447,471.21	7,110,935.41
(一) 按经营持续性分类		
1.持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)	46,447,471.21	7,110,935.41
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	46,447,471.21	7,110,935.41
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	46,447,471.21	7,110,935.41
归属于母公司所有者的综合收益总额	46,447,471.21	7,110,935.41
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	0.20	0.03
（二）稀释每股收益	0.20	0.03

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

法定代表人：朱志宏

主管会计工作负责人：熊英

会计机构负责人：王果

4、母公司利润表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、营业收入	238,148,473.47	133,630,254.59
减：营业成本	34,855,290.08	31,977,347.63
税金及附加	2,804,532.32	1,875,596.64
销售费用	129,453,515.44	75,258,059.06
管理费用	7,405,866.18	6,108,753.41
研发费用	12,687,944.33	13,008,230.21
财务费用	-270,565.03	403,848.70
其中：利息费用		592,194.42
利息收入	287,082.99	193,010.30
加：其他收益	9,073,129.79	645,211.90
投资收益（损失以“—”号填列）		
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）	-644,443.73	231,440.52
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-40,812.61	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	59,599,763.60	5,875,071.36
加：营业外收入	867,151.59	202,109.90
减：营业外支出		203,553.02
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	60,466,915.19	5,873,628.24
减：所得税费用	8,035,486.41	125,711.03
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	52,431,428.78	5,747,917.21
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	52,431,428.78	5,747,917.21
（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	52,431,428.78	5,747,917.21
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	本期发生额	上期发生额
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	278,435,959.74	177,197,979.34
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	430,901.44	87,290.45
收到其他与经营活动有关的现金	19,547,791.88	7,256,968.49

经营活动现金流入小计	298,414,653.06	184,542,238.28
购买商品、接受劳务支付的现金	51,681,761.80	25,481,690.28
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	45,924,481.01	33,329,025.94
支付的各项税费	38,120,571.78	23,020,286.77
支付其他与经营活动有关的现金	149,686,915.49	87,268,245.46
经营活动现金流出小计	285,413,730.08	169,099,248.45
经营活动产生的现金流量净额	13,000,922.98	15,442,989.83
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	23,355,932.04	17,515,013.80
投资支付的现金		
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	23,355,932.04	17,515,013.80
投资活动产生的现金流量净额	-23,355,932.04	-17,515,013.80
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
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	20,000,000.00	9,500,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	20,000,000.00	9,500,000.00
偿还债务支付的现金	1,541,301.93	15,987,776.90
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	1,151,818.28	1,612,378.83
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	4,500.00	
筹资活动现金流出小计	2,697,620.21	17,600,155.73
筹资活动产生的现金流量净额	17,302,379.79	-8,100,155.73
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	6,947,370.73	-10,172,179.70
加：期初现金及现金等价物余额	131,519,166.63	125,332,104.83
六、期末现金及现金等价物余额	138,466,537.36	115,159,925.13

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
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	248,459,166.53	157,062,382.61
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	16,938,418.09	14,599,186.18
经营活动现金流入小计	265,397,584.62	171,661,568.79
购买商品、接受劳务支付的现金	33,889,485.03	25,181,074.51
支付给职工以及为职工支付的现金	30,052,567.39	24,059,259.16
支付的各项税费	37,208,327.90	21,964,290.47
支付其他与经营活动有关的现金	147,079,562.49	87,909,968.08
经营活动现金流出小计	248,229,942.81	159,114,592.22
经营活动产生的现金流量净额	17,167,641.81	12,546,976.57
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		
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		
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	14,393,743.00	3,760,470.00
投资支付的现金		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		1,500,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	14,393,743.00	5,260,470.00
投资活动产生的现金流量净额	-14,393,743.00	-5,260,470.00
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		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		15,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		612,131.92
支付其他与筹资活动有关的现金	4,500.00	
筹资活动现金流出小计	4,500.00	15,612,131.92
筹资活动产生的现金流量净额	-4,500.00	-15,612,131.92
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	2,769,398.81	-8,325,625.35
加：期初现金及现金等价物余额	117,704,590.19	110,191,436.35
六、期末现金及现金等价物余额	120,473,989.00	101,865,811.00

二、财务报表调整情况说明

1、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

2、2021 年起首次新租赁准则追溯调整前期比较数据的说明

适用 不适用

三、审计报告

第一季度报告是否经过审计

是 否

公司第一季度报告未经审计。