证券代码：002332　　证券简称：仙琚制药　　公告编号：2021-021

浙江仙琚制药股份有限公司 关于继续与伟星集团有限公司等公司互保的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

特别提示：

浙江仙琚制药股份有限公司(以下简称“公司”、“本公司”)于 2019 年 5 月 16 日召开的 2018 年年度股东大会审议通过了公司与伟星集团有限公司(以下简称“伟星集团”)继续互保、与浙江升华控股集团有限公司(以下简称“升华控股”)互保的议案，互保总额度分别为不超过 18,000 万元人民币、8,000 万元人民币，有效期均为二年。具体内容详见 2019 年 4 月 25 日公司刊登于《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网(www.cninfo.com.cn)上的《公司关于继续与伟星集团有限公司等公司互保的公告》(公告编号：2019-015)。

截止本公告出具日，公司为上述二家互保单位担保余额为 0 元，上述二家公司为公司提供的担保余额为 0 元。公司与上述二家公司互保二年有效期即将届满。

一、互保情况概述

根据公司业务运营和资金需求情况，公司拟继续与伟星集团、升华控股两家公司就双方向银行及其他金融机构借款提供互保，互保总额度分别为不超过 18,000 万元、8,000 万元人民币，互保期限均为二年。

上述继续互保事项已经 2021 年 4 月 26 日公司召开的第七届董事会第十二次会议审议通过，独立董事发表了明确同意的独立意见。根据《公司法》、《公司章程》、《公司对外担保决策制度》等有关规定，上述担保事项不需要提交公司股东大会审议。

二、互保对象基本情况

1、公司名称：伟星集团有限公司

成立日期：1995 年 3 月 9 日

注册地点：临海市尤溪

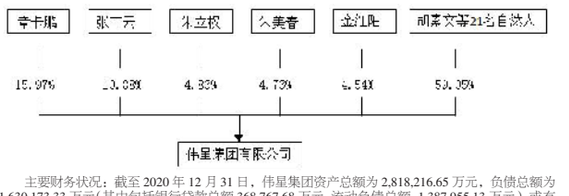
法定代表人：章卡鹏

注册资本：36,200 万元人民币

主营业务：塑胶工艺品、其它首饰、服装及床上用品、建筑材料制造、加工；房地产经营；服装、纺织品、建筑材料、化工原料、日用百货、日用杂品等批发零售；出口本企业自产服装等；投资业务等。

与公司不存在关联关系和其他业务关系。该公司的信用等级为 AA+。

伟星集团相关的产权及控制关系：



主要财务状况：截至 2020 年 12 月 31 日，伟星集团资产总额为 2,818,216.65 万元，负债总额为 1,630,173.33 万元(其中包括银行贷款总额 368,767.68 万元，流动负债总额 1,387,955.13 万元)，或有事项涉及的总额 268,000.00 万元(其中包括对外担保 63,850.00 万元，抵押或质押 204,150.00 万元)，净资产 1,188,043.31 万元；2020 年度实现营业收入 1,455,165.71 万元，利润总额 252,095.98 万元，净利润为 199,894.82 万元。(上述系该公司合并财务数据，未经审计)

截至 2021 年 3 月 31 日，伟星集团资产总额为 2,991,039.96 万元，负债总额为 1,758,740.54 万元(其中包括银行贷款总额 439,517.68 万元，流动负债总额 1,473,074.30 万元)，或有事项涉及的总额 489,419.07 万元（其中包括对外担保 63,200.00 万元，抵押或质押 234,600.00 万元），净资产 1,232,299.43 万元；2021 年 1-3 月实现营业收入 357,892.18 万元，利润总额 35,893.19 万元，净利润为 26,862.66 万元。(上述系该公司合并财务数据，未经审计)

2、公司名称：浙江升华控股集团有限公司

成立日期：2015 年 7 月 8 日

注册地点：德清县钟管镇南湖路

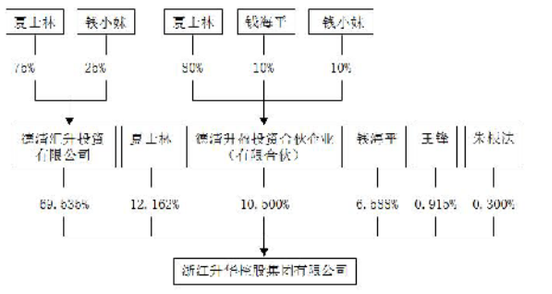
法定代表人：夏土林

注册资本：200,000 万元人民币

主营业务：项目投资与资产管理，板材类制造销售、氧化铁颜料类生产销售、商贸物流、矿业投资开采、金融服务、广告贸易等。

与公司不存在关联关系和其他业务关系。该公司的信用等级为 AA。

升华控股相关的产权及控制关系：



主要财务状况：截至 2020 年 12 月 31 日，升华控股资产总额为 814,681.72 万元，负债总额为 434,138.29 万元(其中包括银行贷款总额 153,072.00 万元，流动负债总额 359,986.70 万元)，或有事项涉及的总额 40,540.00 万元（主要为对外担保），净资产 363,968.51 万元；2020 年度实现营业收入 1,044,028.29 万元，利润总额 49,853.75 万元，净利润为 38,461.95 万元。(上述系该公司合并财务数据，未经审计)

截止 2021 年 3 月 31 日，升华控股资产总额为 821,057.10 万元，负债总额为 438,657.65 万元(其中包括银行贷款总额 103,307.65 万元，流动负债总额 363,697.29 万元)，或有事项涉及的总额 38,540.00 万元(主要为对外担保)，净资产 382,399.45 万元；2021 年 1-3 月实现营业收入 149,384.89 万元，利润总额 5,308.38 万元，净利润为 3,260.74 万元。(上述系该公司合并财务数据，未经审计)

三、互保协议的主要内容

1、公司与伟星集团有限公司的互保

互保方式：连带责任保证

互保融资业务期限：二年

互保期限：融资业务到期日起两年

互保金额：不超过 18,000 万元人民币

2、公司与升华控股的互保

互保方式：连带责任保证

互保融资业务期限：二年

互保期限：融资业务到期日起两年

互保金额：不超过 8,000 万元人民币

四、董事会意见

1、董事会认为：公司与伟星集团、升华控股继续互保，主要是为了满足公司经营发展的正常需求，有利于公司巩固并提高现有的融资能力，公司与伟星集团互相担保多年，从未出现过违约情况，伟星集团和升华控股资产质量良好、经营情况稳定、资信状况良好，基于对二家互保单位稳定的经营情况和良好的赢利能力进行全面评估的基础上，公司董事会认为二家公司具有实际债务偿还能力，担保风险较低。

2、上述互保不存在与中国证监会《关于规范上市公司与关联方资金往来及上市公司对外担保若干问题的通知》(证监会公告[2017]16 号修改)及证监发[2005]120 号文《关于规范上市公司对外担保行为的通知》相违背的情况。公司通过进一步完善担保管理、加强财务内部控制、监控被担保人的合同履行、及时跟踪被担保人的经济运行情况，强化担保管理，降低担保风险。

3、提供反担保情况：为防范对外担保的风险，在签订互保协议的同时，在公司担保的责任范围之内，安徽伟星置业有限公司(以下简称“伟星置业”)为伟星集团与公司互保提供反担保；浙江华源颜料股份有限公司(以下简称“华源颜料”)为升华控股与公司互保提供反担保。二家公司的基本情况如下：

(1)伟星置业

伟星置业为伟星集团下属企业，2004 年 12 月 6 日成立，注册资本 100,000 万元，法定代表人娄礼平，公司住所位于芜湖市北京中路 7 号伟星时代金融中心 27 楼，主要从事房地产开发与经营；生产和销售自产的建筑用金属材料和装饰装璜材料，商业服务设施的投资和管理，自有房屋出租等业务。

截至 2020 年 12 月 31 日，伟星置业总资产为 1,871,135.73 万元，净资产为 390,823.99 万元，负债总额 1,480,311.74 万元，2020 年度实现营业收入 133,601.38 万元，利润总额 82,382.75 万元，净利润为 78,192.53 万元。截至 2021 年 3 月 31 日，伟星置业总资产为 2,095,828.88 万元，净资产为 393,545.43 万元，负债总额 1,702,283.45 万元，2021 年 1-3 月实现营业收入 38,365.91 万元，利润总额 3,779.78 万元，净利润为 2,721.44 万元。(以上数据未经审计)

(2)华源颜料

华源颜料 1996 年 1 月 19 日成立，注册资本 7,500 万元，法定代表人竺增林，公司住所位于浙江省德清县钟管镇山水渡，主要从事生产和销售氧化铁颜料、涂料，非配额许可证管理、非专营商品的收购出口业务，热电联产。

截至 2020 年 12 月 31 日，华源颜料总资产为 62,509.30 万元，净资产为 30,563.40 万元，负债总额 31,945.90 万元，2020 年度实现营业收入 48,357.64 万元，利润总额 2,121.13 万元，净利润为 2,043.64 万元。截至 2021 年 3 月 31 日，华源颜料总资产为 61,727.50 万元，净资产为 30,906.53 万元，负债总额 30,820.97 万元，2021 年 1-3 月实现营业收入 15,099.59 万元，利润总额 440.15 万元，净利润为 374.13 万元。(以上数据未经审计)

五、累计对外担保数量及逾期担保的数量

截止本公告披露日，公司累计审批的对外担保总额为 137,000.00 万元(包括本次担保)，占公司 2021 年度经审计净资产的 29.90%。截至本公告日，公司实际发生的对外担保在保余额为人民币 63,022.43 万元，占公司 2020 年度经审计净资产的 14.18%，均为对全资及控股子公司提供的担保。公司全资及控股子公司无对外担保的情况。公司、公司全资及控股子公司未发生逾期担保、涉及诉讼的担保及因担保被判决败诉而应承担损失的情况。

六、备查文件

1、公司第七届董事会第十二次会议决议；

2、独立董事关于公司第七届董事会第十二次会议相关议案的独立意见。

特此公告。

浙江仙琚制药股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 28 日

证券代码：002332　　证券简称：仙琚制药　　公告编号：2021-025

浙江仙琚制药股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

浙江仙琚制药股份有限公司(以下简称“公司”)于 2021 年 4 月 26 日召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次变更无需提交股东大会审议，现将具体情况公告如下：

一、会计政策变更情况概述

1、变更原因

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>的通知》(财会[2018]35 号，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。

2、变更前公司采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部 2006 年发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》及其他相关规定。

3、变更后公司采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司执行财政部于 2018 年 12 月 7 日修订并发布的《企业会计准则第 21 号-租赁》。除上述政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

4、变更时间

公司按照财政部要求，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

二、本次会计政策变更对公司的影响

1、新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。

2、对于使用权资产，承租人能够合理确认租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余寿命内计提折旧。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寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

3、对于租赁负债，承租人应当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。

4、对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

5、根据新旧准则衔接规定，公司不存在需要追溯调整的租赁业务，本次会计政策变更不影响公司 2020 年度股东权益、净利润等相关财务指标。

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

三、备查文件

1、公司第七届董事会第十二次会议决议。

特此公告。

浙江仙琚制药股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 28 日

证券代码：002332　　证券简称：仙琚制药　　公告编号：2021-026

浙江仙琚制药股份有限公司 关于举办投资者接待日活动的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

浙江仙琚制药股份有限公司(以下简称“公司”)于 2021 年 4 月 28 日发布了《2020 年年度报告》，为便于广大投资者深入全面地了解公司情况，公司将举办投资者接待日活动，现将有关事项公告如下：

一、活动时间

2021 年 5 月 19 日(星期三)上午 9:30-11:30。

二、活动地点

浙江省仙居县福应街道现代工业集聚区丰溪西路 15 号，公司会议室。

三、预约方式

参与投资者请于 2021 年 5 月 17-18 日(上午 8:30-11:00，下午 14:00-16:00)与公司董事会秘书办公室联系，提前预约登记，并同时提供问题提纲，以便接待登记和安排。

联系人：沈旭红　　电话：0576-87731138，传真：0576-87731138。

四、公司参与人员

董事长兼总经理张宇松先生、财务总监王瑶华女士、董事会秘书张王伟先生(如有特殊情况，参与人员会有调整)。

五、注意事项

1、来访个人投资者请携带个人身份证原件及复印件、股东卡原件及复印件，机构投资者携带机构相关证明文件及其复印件，公司将对来访投资者的上述证明性文件进行查验并存档复印件，以备监管机构查阅。来访者食宿、交通费自理。

2、保密承诺：公司将按照深圳证券交易所的规定，要求投资者签署《承诺书》。

3、为提高接待效率，在接待日前，投资者可通过电话、邮件等形式向董事会秘书办公室提出所关心的问题，公司针对相对集中的问题形成答复意见。

衷心感谢广大投资者对公司的关心和支持！欢迎广大投资者积极参与。

特此公告。

浙江仙琚制药股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 28 日

证券代码：002332　　证券简称：仙琚制药　　公告编号：2021-027

浙江仙琚制药股份有限公司 关于举行 2020 年度网上业绩说明会的通知

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

浙江仙琚制药股份有限公司(以下简称“公司”)已于 2021 年 4 月 28 日在巨潮资讯网(http://www.cninfo.com.cn/)上披露了《2020 年年度报告》及《2020 年年度报告摘要》。

为便于广大投资者进一步了解公司 2020 年年度经营情况，公司定于 2021 年 4 月 30 日(星期五)15:00-17:00 在“仙琚制药投资者关系”小程序举行 2020 年度网上业绩说明会。本次网上说明会将采用网络远程的方式举行，投资者可登陆“仙琚制药投资者关系”小程序参与互动交流。为广泛听取投资者的意见和建议，提前向投资者征集问题，提问通道自发出公告之日起开放。

参与方式一：在微信小程序中搜索“仙琚制药投资者关系”；

参与方式二：微信扫一扫以下二维码：

投资者依据提示，授权登入“仙琚制药投资者关系”小程序，即可参与交流。

出席本次网上业绩说明会的人员有：公司董事长兼总经理张宇松先生、财务总监王瑶华女士、董事会秘书张王伟先生、独立董事张红英女士、保荐代表人谢思遥先生。

欢迎广大投资者积极参与。

特此公告。

浙江仙琚制药股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 28 日

证券代码：002332　　证券简称：仙琚制药　　公告编号：2021-022

浙江仙琚制药股份有限公司 关于继续开展外汇套期保值业务的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

浙江仙琚制药股份有限公司(以下简称“公司”)于 2021 年 4 月 26 日召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于继续开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司在本次董事会审议通过之日起 12 个月内开展任意时点累计金额不超过 3000 万美元或等值外币的外汇套期保值业务。现将相关情况公告如下：

一、公司开展外汇套期保值业务的目的

由于公司原料药及有关产品自营出口收入在公司营业总收入中占比较大，主要采用美元、欧元等外币进行结算，当汇率出现较大波动时，汇兑损益对公司的经营业绩会造成较大影响。为了降低汇率波动对公司利润的影响，公司拟与银行等金融机构开展外汇套期保值业务，包括远期结售汇交易、人民币与外汇掉期交易、人民币对外汇期权组合业务等，通过锁定远期结售汇汇率及汇率区间，在人民币兑外币汇率双向波动的情况下，减少对公司营业利润的影响。

公司外汇套期保值业务是以规避汇率风险为目的，不投机，不进行单纯以盈利为目的的外汇交易。

二、外汇套期保值业务期间、业务规模及投入资金

根据公司出口业务规模，拟在本次董事会审议通过之日起 12 个月内开展任意时点累计金额不超过 3000 万美元或等值外币的外汇套期保值业务。开展外汇套期保值业务，公司除根据与银行签订的协议缴纳一定比例的保证金外，不需要投入其他资金，该保证金将使用公司的自有资金，缴纳的保证金比例根据与不同银行签订的具体协议确定。

三、外汇套期保值业务的会计核算原则

公司根据《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》、《企业会计准则第 24 号—套期保值》、《企业会计准则第 37 号—金融工具列报》等相关规定及其指南，对外汇套期保值业务进行相应核算和披露。

四、外汇套期保值业务的可行性分析

公司开展外汇套期保值业务是围绕公司业务来进行的，以正常生产经营为基础，以具体经营业务为依托，以套期保值为手段，有利于规避和防范汇率波动风险，降低汇率波动对公司经营业绩造成的影响。公司已制定了《外汇套期保值业务管理制度》，并完善了相关内控流程，公司采取的针对性风险控制措施可行有效；同时，公司拟开展的外汇套期保值业务的保证金将使用自有资金，不涉及募集资金。因此，公司开展外汇套期保值业务能有效地降低汇率波动风险，具有一定的必要性和可行性。

五、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锁定汇率风险、套期保值的原则，不做投机性、套利性的交易操作，在签订合约时严格按照公司预测回款期限和回款金额进行交易。

尽管外汇套期保值业务在汇率发生大幅波动时，通过有效操作可以降低汇率波动对公司的影响，但此项业务仍存在一定的风险：

1、汇率波动风险：汇率波动具有双向性，在远期汇率走势中，可能出现远期外汇交易汇率锁定价格低于现汇当期公司记账汇率，造成公司汇兑损失。

2、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不完善而造成风险。

3、客户违约风险：客户应收账款发生逾期，货款无法在预测的回款期内收回，会造成延期交割导致公司损失。

4、回款预测风险：公司根据客户订单和预计订单进行回款预测，实际执行过程中，客户可能会调整订单，造成公司回款预测不准、导致延期交割风险。

六、公司采取的风险控制措施

1、公司业务部门会采用银行远期结汇汇率向客户报价，以便确定订单后，公司能够以对客户报价汇率进行锁定；当汇率发生巨幅波动，如果远期结汇汇率已经远低于对客户报价汇率，公司会提出要求，与客户协商调整价格。

2、公司制定了《外汇套期保值业务管理制度》，对外汇套期保值业务的操作原则、审批权限和职责范围、内部操作流程、内部风险报告制度及风险处理程序、信息隔离措施、信息披露和档案管理等作出明确规定。

3、为防止远期结汇延期交割，公司将高度重视应收账款的管理，积极催收应收账款，避免出现应收账款逾期的现象。

4、公司进行外汇套期保值业务须严格基于外币收款预测。

5、公司审计部门负责定期审查监督外汇套期保值业务的实际操作情况、资 金使用情况及盈亏情况等，并向董事会审计委员会报告审查情况。

七、独立董事意见

公司独立董事认为：公司继续开展外汇套期保值业务是根据公司正常生产经营和业务发展规模需要作出，以具体经营业务为依托，目的是为了规避外汇市场的风险，防范汇率大幅波动对公司的不良影响，不是单纯以盈利为目的外汇交易。 同时，公司已建立了《外汇套期保值业务管理制度》，完善了相关业务审批流程。我们认为，公司继续开展外汇套期保值业务符合公司业务发展需求，且制定了相应的内部控制制度及风险管理机制；董事会审议该事项程序合法合规，符合相关法律法规的规定，不存在损害公司股东(特别是中小股东)利益的情形。因此，我们同意公司继续开展外汇套期保值业务。

八、备查文件

1、公司第七届董事会第十二次会议决议；

2、独立董事关于公司第七届董事会第十二次会议相关议案的独立意见。

特此公告。

浙江仙琚制药股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 28 日

证券代码：002332　　证券简称：仙琚制药　　公告编号：2021-023

浙江仙琚制药股份有限公司 关于更换独立董事的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露内容的真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

浙江仙琚制药股份有限公司(以下简称“公司”)第七届董事会独立董事赵苏靖女士因在公司连续任职独立董事六年届满，根据中国证监会《关于在上市公司建立独立董事制度的指导意见》(以下简称《意见》)和《公司章程》的规定，赵苏靖女士不再担任公司独立董事职务，赵苏靖女士同时一并辞去公司董事会提名委员会召集人、审计委员会及提名委员会委员职务。离任后，赵苏靖女士将不在公司担任任何职务。

由于赵苏靖女士的任期到期将导致公司独立董事人数少于董事会成员的三分之一，根据《意见》和《公司章程》的规定，赵苏靖女士在公司股东大会选举产生新任独立董事前，将继续履行独立董事及董事会下属专门委员会中的职责。公司将按照法定程序尽快完成独立董事补选工作。

赵苏靖女士在任职期间恪尽职守、勤勉尽责，为公司的规范运作和健康发展做出了重要贡献，公司对此表示衷心感谢。

2021 年 4 月 26 日公司召开第七届董事会第十二次会议，审议通过《关于更换公司独立董事的议案》，提名郝云宏先生(简历见附件)为公司第七届董事会独立董事候选人，同时聘任郝云宏先生为董事会提名委员会召集人、审计委员会及提名委员会委员职务，任期自股东大会审议通过之日起至本届董事会届满时止。该事项尚需提交公司股东大会审议，更换独立董事的议案需经深圳证券交易所对独立董事候选人备案无异议后方可提交股东大会审议。

公司董事会及独立董事对郝云宏先生的教育背景、工作经历、工作实绩等基本情况进行了充分了解，认为其担任独立董事的资格符合有关法律、法规及《公司章程》的规定，且未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒，不属于失信被执行人。

特此公告。

浙江仙琚制药股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 28 日

附件：

郝云宏先生简历

郝云宏，男，1962 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，西北大学经济学博士，西安交通大学工商管理博士后。曾在延安大学任助教、讲师、副教授，山西财经大学教授。现任浙江工商大学工商管理学院教授、企业管理专业博士生导师，浙江工商大学公司治理研究院院长。浙江省优势特色学科(工商管理)带头人，国家一流专业及浙江省优势专业(工商管理)负责人；浙江省中青年学科带头人，浙江省“新世纪 151 人才工程”第一层次人选，浙江省优秀博士后；兼任中国管理现代化研究会公司治理专业委员会副主任委员，中国企业管理研究会副理事长、网络治理专业委员会副主任委员。

截至本公告日，郝云宏先生未持有公司股份，与公司其他董事、监事、高级管理人员及持有公司 5%以上股份的股东、实际控制人之间无关联关系，不存在以下情形：(1)《公司法》第一百四十六条规定的情形之一；(2)被中国证监会采取证券市场禁入措施，期限尚未届满；(3)被证券交易所公开认定为不适合担任上市公司董事、监事和高级管理人员，期限尚未届满；(4)最近三年内受到中国证监会行政处罚；(5)最近三年内受到证券交易所公开谴责或者三次以上通报批评；(6)因涉嫌犯罪被司法机关立案侦查或者涉嫌违法违规被中国证监会立案调查，尚未有明确结论意见；(7)被中国证监会在证券期货市场违法失信信息公开查询平台公示或者被人民法院纳入失信被执行人名单。

证券代码：002332　　证券简称：仙琚制药　　公告编号：2021-025

浙江仙琚制药股份有限公司 关于会计政策变更的公告

本公司及董事会全体成员保证信息披露的内容真实、准确和完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

浙江仙琚制药股份有限公司(以下简称“公司”)于 2021 年 4 月 26 日召开第七届董事会第十二次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》，本次变更无需提交股东大会审议，现将具体情况公告如下：

一、会计政策变更情况概述

1、变更原因

财政部于 2018 年 12 月 7 日发布了《关于修订印发<企业会计准则第 21 号—租赁>的通知》(财会[2018]35 号，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。

2、变更前公司采用的会计政策

本次会计政策变更前，公司执行财政部 2006 年发布的《企业会计准则第 21 号—租赁》及其他相关规定。

3、变更后公司采用的会计政策

本次会计政策变更后，公司执行财政部于 2018 年 12 月 7 日修订并发布的《企业会计准则第 21 号-租赁》。除上述政策变更外，其他未变更部分，仍按照财政部前期颁布的《企业会计准则基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释公告以及其他相关规定执行。

4、变更时间

公司按照财政部要求，自 2021 年 1 月 1 日起执行新租赁准则。

二、本次会计政策变更对公司的影响

1、新租赁准则下，除短期租赁和低价值资产租赁外，承租人不再区分融资租赁和经营租赁，所有租赁将采用相同的会计处理，均须确认使用权资产和租赁负债。

2、对于使用权资产，承租人能够合理确认租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当在租赁资产剩余寿命内计提折旧。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寿命两者孰短的期间内计提折旧。同时承租人需确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

3、对于租赁负债，承租人应当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。

4、对于短期租赁和低价值资产租赁，承租人可以选择不确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

5、根据新旧准则衔接规定，公司不存在需要追溯调整的租赁业务，本次会计政策变更不影响公司 2020 年度股东权益、净利润等相关财务指标。

本次会计政策变更是公司根据财政部发布的相关规定和要求进行，变更后会计政策能够更客观、公允地反映公司的财务状况和经营成果，符合相关法律法规规定和公司实际情况，不会对公司财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，亦不存在损害公司及股东利益的情况。

三、备查文件

1、公司第七届董事会第十二次会议决议。

特此公告。

浙江仙琚制药股份有限公司

董事会

2021 年 4 月 28 日

证券代码：002332　　证券简称：仙琚制药　　公告编号：2021-017

浙江仙琚制药股份有限公司 2020 年年度报告摘要

一、重要提示

本年度报告摘要来自年度报告全文，为全面了解本公司的经营成果、财务状况及未来发展规划，投资者应当到证监会指定媒体仔细阅读年度报告全文。

除下列董事外，其他董事亲自出席了审议本次年报的董事会会议

未亲自出席董事姓名	未亲自出席董事职务	未亲自出席会议原因	被委托人姓名

非标准审计意见提示

□ 适用 ▽ 不适用

董事会审议的报告期普通股利润分配预案或公积金转增股本预案

▽ 适用 □ 不适用

是否以公积金转增股本

□ 是 ▽ 否

公司经本次董事会审议通过的普通股利润分配预案为：以 2020 年 12 月 31 日的总股本 989,204,866 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.5 元(含税)，送红股 0 股(含税)，不以公积金转增股本。

董事会决议通过的本报告期优先股利润分配预案

□ 适用 ▽ 不适用

二、公司基本情况

1、公司简介

股票简称	仙琚制药	股票代码	002332
股票上市交易所	深圳证券交易所		
联系人和联系方式	董事会秘书	证券事务代表	
姓名	张王伟	沈旭红	
办公地址	浙江省仙居县福应街道现代工业集聚区丰溪西路 15 号	浙江省仙居县福应街道现代工业集聚区丰溪西路 15 号	
电话	0576-87731138	0576-87731138	
电子信箱	dmb@xjpharma.com	dmb@xjpharma.com	

2、报告期主要业务或产品简介

(一)报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

1、公司从事的主要业务

公司是原料药和制剂的综合生产厂家，主营业务为甾体原料药和制剂的研制、生产与销售。公司产品主要分为皮质激素类药物、性激素类药物(妇科及计生用药)、麻醉与肌松类药物三大类。

2、主要产品及其用途

公司主要产品：

皮质激素类药物(原料药及制剂)包括地塞米松系列、泼尼松系列、曲安西龙系列；

性激素类药物(主要是制剂)包括孕激素类、雄性激素类、雌性激素类，主要产品有黄体酮胶囊(益玛欣)、左炔诺孕酮肠溶胶囊、米非司酮片等；

麻醉与肌松类药物(制剂)包括注射用苯磺顺阿曲库铵、罗库溴铵注射液、注射用维库溴铵、甲磺酸罗哌卡因注射液等；

呼吸科主要产品有糠酸莫米松鼻喷雾剂、噻托溴铵粉雾剂和环索奈德气雾剂；

皮肤科主要产品有糠酸莫米松凝胶、糠酸莫米松乳膏和丙酸氟替卡松乳膏等。

甾体药物对机体起着重要的调节作用，具有很强的抗感染、抗过敏、抗病毒和抗休克的药理作用，能改善蛋白质代谢、恢复和增强体力以及利尿降压，广泛用于治疗风湿性关节炎、支气管哮喘、湿疹等皮肤病、过敏性休克、前列腺炎等内分泌疾病，也可用于避孕、安胎、减轻女性更年期症状、手术麻醉、预防冠心病和艾滋病、减肥等方面。

3、主要经营模式

(1)采购模式

本公司由采购部统一负责对外采购工作，保证公司生产经营工作的正常进行。公司采购部根据历年业务往来情况，建立合格供应商档案，形成合格供应商名单。公司从合格供应商采购，并针对不同产品采取不同的采购模式。与多家合格供应商保持业务联系，一方面促使供应商提高产品质量，另一方面保证了公司原材料价格和供应的稳定。对于大宗化工辅料，则采取招标与比价相结合的方式采购。

(2)生产模式

公司严格按照 GMP 的要求组织生产，从原辅料采购、人员配置、设备管理、生产过程管理、质量控制、包装运输等方面，严格执行国家相关规定；在药品的整个制造过程中，质量管理部门对原料、辅料、包装材料、中间产品、产成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。

(3)销售模式

公司原料药国内销售由国内贸易部负责，产品主要销售给国内各制剂生产厂家。

公司原料药国外销售由国际贸易部负责。外销分两种模式，一是通过外贸公司间接出口；二是自营出口，公司直接同国外采购方签订采购合同，产品生产并检验合格后由公司直接出口，销售给国外用户。

公司制剂产品的销售由控股子公司浙江仙居制药销售有限公司负责。目前销售模式主要分三种：终端销售模式、招商代理模式、经销商代理模式。从业务角度主要分为三条线：(1)医院线，以妇科、麻醉科(肌松药)为主；(2)OTC 产品线，以紧急避孕和皮肤科产品为主；(3)招商代理线，包括大宗普药和呼吸科类产品为主。

4、报告期内主要的业绩驱动因素

政府持续加大医疗投入、人口基数大且老龄化加快、居民人均消费支出增长、健康意识提升以及国家医保体系逐步完善、医保覆盖深度和广度提升，促进了药品的消费。2020 年，经过全体员工的共同努力，公司取得了较好的成绩，主要的业绩驱动因素表现为：一是公司聚焦甾体激素主业，充分发挥原料药与制剂一体化的行业优势，通过调整优化产品结构，制剂板块销售逐季改善；二是积极开拓国际市场，和欧洲跨国大公司的业务稳步推进，提升原料药在国际规范市场份额，原料药板块国外市场订单充裕；与 Newchem 公司在部分市场形成协同效应，增加公司在全球激素产业链的竞争优势；三是对外投资紧扣战略，聚焦主业，为提高运营效率，优化资源配置，对下属全资子公司进行吸收合并；四是通过提高加强内部管理、合理控费，成效显著。报告期内，公司实现营业收入 401,887.28 万元，同比增长 8.37%；实现归属于上市公司股东的净利润 50,450.94 万元，同比增长 22.94%。

(二)报告期内公司所属行业的发展阶段、周期性特点以及公司所处的行业地位公司所处的行业为医药行业，细分行业为甾体药物行业。

1、报告期内医药行业的发展阶段

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，是传统产业和现代产业相结合的产业。医药行业对于保护和增进人民健康、提高生活质量，为计划生育、救灾防疫、军需战备以及促进经济发展和社会进步均具有十分重要的作用。随着国内人民生活水平的提高对医疗保健需求的不断增加及国家政策的支持，我国医药行业在国民经济中占据着越来越重要的位置，已成为全球第二大医药市场。

根据国家统计局发布的按可比口径计算 2020 年全国规模以上工业企业经济指标，2020 年医药制造业规模以上工业企业实现营业收入 24,857.3 亿元，同比增长 4.5%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 3.7%。发生营业成本 14,152.6 亿元，同比增长 5.4%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 4.8%。同期实现利润总额 3,506.7 亿元，同比增长 12.8%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 8.7%。医药制造业营业收入利润率约为 14.11%，较上年同期提升 1.06%，高于全国规模以上工业企业同期整体水平 8.03%。

在一致性评价、带量采购、医保目录调整，以及注册制度改革、药品上市许可持有人制度、加快新药审批等一系列医改政策影响下，我国医药产业正加快从“仿制”向“创新”转型。行业进入快速分化、结构升级、淘汰落后产能的阶段，具有研发迭代创新能力、高品质产能基础、处于细分领域优质赛道的企业将在未来市场竞争中处于优势地位。

2、报告期内甾体药物行业的发展阶段

甾体药物是人体内源性药物，对维持人体健康有着不可替代的作用，具有很强的抗感染、抗过敏、抗病毒和抗休克的药理作用，能够改善蛋白质代谢、恢复和增强体力。甾体激素类药物品种非常丰富，仅人体内天然存在的甾体激素就达到几十种，主要包括孕激素、雌激素、糖皮质激素和盐皮质激素等。此外，为了达到更好的治疗效果和更低的副反应，科研人员还会在天然激素的基础上对其侧链加以修饰，衍生出更多的甾体药物衍生物。近年来，甾体药物在医疗领域的应用范围不断扩大，被广泛应用于治疗风湿性关节炎、支气管哮喘、湿疹等皮肤病和过敏性休克、前列腺炎等内分泌疾病，也应用于避孕、安胎、减轻女性更年期症状、手术麻醉、预防冠心病和艾滋病、减肥等方面。由于甾体激素在人体内发挥着不可替代的生理作用，目前甾体激素类药物在全球范围内均广泛应用。全球可生产甾体激素药物达 400 余种，其销售额仅次于抗生素，已成为全球第二大类药物。

我国已经成为甾体药物原料药生产大国，甾体药物原料药年产量占世界总产量的三分之一左右。皮质激素类原料药行业的产品特点和行业管理的特殊性要求使得行业进入门槛高，技术难度大。全球范围内的甾体药物生产厂家主要为少数大型跨国制药公司，例如辉瑞、拜耳、默沙东、赛诺菲-安万特、葛兰素史克等。近年来，由于我国原材料优势明显、生产工艺不断提升，全球甾体药物的生产出现了产业转移的趋势，中国已逐步成为世界甾体药物的生产中心。国内主要甾体激素类原料药生产厂家主要有本公司、天津天药药业股份有