



精华制药集团股份有限公司

2022 年年度报告

2023 年 03 月

2022 年年度报告

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、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人尹红宇、主管会计工作负责人吴玉祥及会计机构负责人(会计主管人员)赵丽声明：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。

本报告中涉及的未来发展计划等前瞻性陈述属于计划性事项，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

可能存在原材料采购、销售价格下降、产品质量、安全环保等风险，有关风险因素内容与对策举措已在本报告中第三节“管理层讨论与分析”第十一部分公司未来发展的展望部分予以描述。敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 814,180,908 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.8 元（含税），送红股 0 股（含税），不以公积金转增股本。

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.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	10
第四节 公司治理.....	30
第五节 环境和社会责任.....	43
第六节 重要事项.....	54
第七节 股份变动及股东情况.....	61
第八节 优先股相关情况.....	67
第九节 债券相关情况.....	68
第十节 财务报告.....	69

备查文件目录

一、载有董事长尹红宇先生签名的 2022 年度报告。

二、载有公司法定代表人尹红宇、主管会计工作负责人吴玉祥及会计机构负责人赵丽签名并盖章的会计报表。

三、载有天衡会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师陈莉、谢谦签名并盖章的公司 2022 年度审计报告原件。

四、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的正本。

五、其他有关资料。

六、备查文件备置地点：公司董事会秘书办公室。

释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
公司、上市公司、本公司、精华制药	指	精华制药集团股份有限公司
南通公司	指	精华制药集团南通有限公司
亳州保和堂	指	保和堂（亳州）制药有限公司
森萱医药	指	江苏森萱医药股份有限公司
鲁化森萱	指	山东鲁化森萱新材料有限公司
南通药业	指	南通药业有限公司
上海苏通	指	上海苏通生物科技有限公司
季德胜科技	指	南通季德胜科技有限公司
季德胜中药研究所	指	南通季德胜中药研究所有限公司
金丝利药业	指	江苏金丝利药业股份有限公司
万年长药业	指	江苏万年长药业有限公司
东力企管	指	如东东力企业管理有限公司
南通东力	指	东力（南通）化工有限公司
陇西保和堂	指	陇西保和堂药业有限责任公司
南通森萱	指	南通森萱药业有限公司
宁夏森萱	指	宁夏森萱药业有限公司
苏欣医药	指	江苏苏欣医药有限公司
苏欣护理院	指	宜兴苏欣护理院
苏欣养护院	指	宜兴市苏欣养护院
报告期	指	2022 年 1-12 月的会计区间
《公司章程》	指	精华制药集团股份有限公司章程
国家药监局	指	国家药品监督管理局
生态环境部	指	中华人民共和国生态环境部
五朵金花	指	指公司王氏保赤丸、季德胜蛇药片、正柴胡饮颗粒、金荞麦片（胶囊）、大柴胡颗粒五个产品

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	精华制药	股票代码	002349
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	精华制药集团股份有限公司		
公司的中文简称	精华制药		
公司的外文名称（如有）	JINGHUA PHARMACEUTICAL GROUP CO., LTD.		
公司的法定代表人	尹红宇		
注册地址	南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号		
注册地址的邮政编码	226005		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	南通市崇川区青年中路 198 号国城生活广场办公楼 A 幢 20-25 层		
办公地址的邮政编码	226001		
公司网址	www.ntjhzy.com		
电子信箱	ntjh@jhoa.net		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	王剑锋	樊屹秋
联系地址	南通市崇川区青年中路 198 号国城生活广场办公楼 A 幢 23 层	南通市崇川区青年中路 198 号国城生活广场办公楼 A 幢 25 层
电话	0513-85609123	0513-85609158
传真	0513-85609115	0513-85609115
电子信箱	it@jhoa.net	fyq@jhoa.net

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	证券时报、巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）
公司年度报告备置地点	公司董事会秘书办公室

四、注册变更情况

统一社会信用代码	91320600138297660P
公司上市以来主营业务的变化情况（如有）	无变更
历次控股股东的变更情况（如有）	无变更

五、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	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
会计师事务所办公地址	南京市建邺区江东中路 106 号万达广场商务楼 B 座 20 楼
签字会计师姓名	陈莉、谢谦

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

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

六、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

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	1,573,059,814.20	1,357,868,013.63	15.85%	1,281,353,324.60
归属于上市公司股东的净利润（元）	212,232,945.44	160,702,159.91	32.07%	110,993,971.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	175,758,751.94	131,160,407.17	34.00%	100,929,700.24
经营活动产生的现金流量净额（元）	358,389,891.67	305,570,854.59	17.29%	328,218,387.31
基本每股收益（元/股）	0.2607	0.1974	32.07%	0.1363
稀释每股收益（元/股）	0.2607	0.1974	32.07%	0.1363
加权平均净资产收益率	9.15%	7.40%	1.75%	5.64%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
总资产（元）	3,041,677,568.76	3,198,096,241.82	-4.89%	3,156,027,189.46
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,400,966,083.66	2,235,838,542.50	7.39%	2,107,504,709.65

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

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、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	408,730,383.60	382,816,062.19	383,482,150.04	398,031,218.37
归属于上市公司股东的净利润	66,855,252.60	63,226,846.59	38,794,132.60	43,356,713.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	62,208,068.96	58,155,304.63	35,717,425.87	19,677,952.48
经营活动产生的现金流量净额	49,036,733.84	93,517,267.65	104,817,956.97	111,017,933.21

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

九、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	2022 年金额	2021 年金额	2020 年金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	21,620,589.27	-11,921,804.72	9,300,062.47	
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）	10,698,110.44	7,007,419.52	6,966,596.15	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,441,140.51	4,449,280.44	4,358,490.57	
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	5,410,805.58	38,761,375.50	-3,351,854.61	
单独进行减值测试的	363,406.62			

应收款项减值准备转回				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,643,532.15	26,822.32	1,024,986.08	
其他符合非经常性损益定义的损益项目			50,135.70	
减：所得税影响额	3,859,567.13	6,092,398.67	4,299,577.66	
少数股东权益影响额（税后）	3,843,823.94	2,688,941.65	3,984,567.63	
合计	36,474,193.50	29,541,752.74	10,064,271.07	--

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

医药行业作为朝阳行业，一直以来稳步发展。根据国家统计局数据，全国规模以上工业企业 2022 年医药制造业的营业收入为 29,111.4 亿元，同比下降 1.6%。

（一）中医药扶持政策加强

中医药是文化自信与文化遗产的载体，顶层设计一直以来明确支持发展中医药为国家战略。2022 年，国家对于中医药愈加重视，加大扶持力度，多重利好政策纷纷出台，给中医药领域的进一步高质量发展指明了方向。

2022 年 3 月，国务院办公厅印发《“十四五”中医药发展规划》，这是首个以国务院办公厅名义印发的中医药五年规划。《规划》明确了“十四五”期间中医药发展的指导思想、基本原则、发展目标、主要任务和重点措施。提出到 2025 年，中医药健康服务能力明显增强，中医药高质量发展政策和体系进一步完善，中医药振兴发展取得积极成效，在健康中国建设中的独特优势得到充分发挥。

2022 年 6 月，国家中医药管理局、教育部、人力资源社会保障部、国家卫生健康委联合印发《关于加强新时代中医药人才工作的意见》（以下简称《意见》）。这是国家中医药管理局首次牵头制定的系统部署中医药人才工作的政策性文件。2022 年 10 月，国家中医药管理局发布《“十四五”中医药人才发展规划》，细化了对于中医药人才工作的目标和要求。国家层面对中医药人才工作的重视及推进，势必提升人才对中医药发展的支撑保障作用，带动中医药行业的进步。

2022 年 6 月，国家药监局发布了《关于成立中药管理战略决策专家咨询委员会的通知》。《通知》明确，推进中医药审批制度改革是贯彻落实《中共中央、国务院关于促进中医药传承创新发展的意见》的重要举措。为进一步建立健全符合中医药特点的审批制度，确保和促进中医药监管重大决策的科学性和权威性，根据《药品登记管理办法》的有关规定，国家药品监督管理局成立了由两院院士、中医药大师、资深专家组成的中医药管理战略决策专家咨询委员会。

2022 年 12 月，国家中医药管理局发布了《关于印发“十四五”中医药信息化发展规划的通知》，旨在通过各项举措，充分发挥信息化对中医药传承创新发展的支撑作用。

在各项利好政策的支持下，公司作为拥有多款独家中成药的企业，可与第三方机构密切合作，深入产品二次开发，研究增加产品适应症；强化中成药的独特临床价值，推动中药产品进入中西医结合诊疗方案；积极参与制定有中医特色的诊疗方案，不断巩固和加强公司主产品“五朵金花”的临床地位。

（二）社会老龄化刺激用药需求

我国自 2000 年迈入老龄化社会之后，人口老龄化的程度持续加深。2022 年 10 月，国家卫生健康委员会发布了《2021 年度国家老龄事业发展公报》。文件显示，截至 2021 年末，全国 60 周岁及以上老年人口 26736 万人，占总人口的 18.9%；全国 65 周岁及以上老年人口 20056 万人，占总人口的 14.2%。从目前的趋势来看，未来中国老龄化速度会以较高斜率上升。“十四五”期间中国或进入中度老龄化社会，2030 年之后 65 岁及以上人口占总人口的比重或超过 20%，届时中国将进入重度老龄化社会。随着人口老龄化加速，生活方式、生态环境、食品安全状况等对健康的影响逐步显现，群众用药需求持续增长。

2022 年 2 月，全国老龄工作委员会发布了贯彻落实《中共中央 国务院关于加强新时代老龄工作的意见》任务分工方案。文件要求包括了做好国家基本公共卫生服务项目中的

老年人健康管理和中医药健康管理服务；加强老年人群重点慢性病的早期筛查、干预及分类指导；积极发挥基层医疗卫生机构为老年人提供优质中医药服务的作用。

公司生产的多款药品适应老龄化社会需求，对于老年患者健康管理具有较大帮助。例如，王氏保赤丸可治疗功能性消化不良，调理老年人胃肠道，缓解便秘等症状；大柴胡颗粒可改善老年人“三高”问题；金荞麦胶囊（片）可治疗老年人支气管炎等疾病；复方卡比多巴片可治疗老年人震颤麻痹等症状。未来，相关产品的市场需求将进一步增长。

（三）中药集采带来挑战与机遇

中成药带量集中采购愈演愈烈。2022 年 4 月，广东联盟清开灵等中成药集中带量采购拟中选结果进行公示。该集采联盟包括广东、山西、河南、海南、宁夏、青海六省（区），涉及 53 个大品种，集采产品数达 132 个，包括清开灵、醒脑静、百令、舒血宁、复方丹参等知名产品。公司的复方丹参片、益母草颗粒双双中标。

中药集采是行业变化的大势所趋，带来挑战的同时也创造了机遇。公司正确预判行业形势，未雨绸缪，以充分的准备和积极的心态迎接新政策。一方面，公司不断加强学术品牌建设，扩大市场覆盖，优化市场结构，使更多医生和患者认可产品价值，以更广覆盖、更好口碑、更佳疗效防范降价风险。另一方面，公司积极参与集采项目，主动谋划集采条件下的新品发展策略，争取创造新的业务增长点。

（四）防疫政策变化影响产品发展

2022 年，从“四类”药品停售，到防控“二十条”和“新十条”措施推出，再到新冠病毒感染调整为“乙类乙管”，国家防控政策发生了重大调整。

抗疫三年，中药作用举足轻重，催生庞大的抗疫治疗与缓解症状药物市场。随着防疫政策的放宽，此类产品的需求量猛增。正柴胡饮颗粒列入国家中医药管理局发布的《新冠病毒感染者居家中医药干预指南》，并被多省市推荐为新冠病毒感染者用药及居家防疫药品。大力推动产品发展，增强产品知名度，并带动公司其他产品的发展。

（五）“互联网+医药”增强发展驱动力

2022 年，线上购药、在线问诊等互联网医药服务需求得以爆发式增长，“互联网+医药”由此备受关注，迎来了行业风口。

在新环境的影响下，公司积极布局“互联网+医药”业务板块，与 B2B、B2C 平台积极合作，发展驱动力进一步加强。在药师帮、小药药、京东、阿里等知名电商平台，公司产品尤其是以王氏保赤丸、正柴胡饮颗粒、金荞麦胶囊（片）为代表的防疫用药受到了极大关注。乘着互联网的东风，公司品牌得到了更远距离、更广覆盖的传播。

（六）强力执法升级合规要求

2022 年 4 月，国家药监局发布了《药物警戒检查指导原则》，要求药品上市许可持有人进一步完善药物警戒体系，规范开展药物警戒活动，确保持续符合《药物警戒质量管理规范》，切实履行药物警戒主体责任。

2022 年 11 月，国家药监局发布了关于做好《药品网络销售监督管理办法》贯彻落实工作的通知，要求严查违法行为，维护药品网络销售秩序。

持续强化的执法力度及合规管控，敦促公司不断健全完善合规管理体系，对公司的发展质量和水平提出了更高的要求。

（七）相关条例修订草案征求意见稿推动中药创新发展

2022 年 5 月，国家药监局发布了《中华人民共和国药品管理法实施条例（修订草案征求意见稿）》。文件明确提出，国家支持中药传承和创新，建立适合中药特点的审评审批体系，鼓励运用现代科学技术和传统中药研究方法开展中药的科学研究和药物开发。促进中药现代化、国际化。国家鼓励儿童用药品的研制和创新。

2022 年 12 月，国家药监局发布了《中药品种保护条例（修订草案征求意见稿）》。文件提及的拟调整内容主要涉及保护范围、保护年限、保护形式和退出机制四大方面。保护期的调整以及过期必须重新申请，打破了中药保护“一保永逸”的时代；试行市场独占保护有助于解决多家企业生产同一品种的问题；退出机制对于不达要求的中药品种，可提前终止保护。文件还提到中药保护品种与基药目录、医保目录以及中药保护品种价格的联动和衔接，将提高中药品种保护到期后或将迎来洗牌。2021 年《国务院反垄断委员会关于原料药领域的反垄断指南》的颁布实施，对医药管理和药品源头治理从严把控，将导致医药行业整体标准进一步提升，也给原料药企业带来机遇与挑战。

为更好地应对医药行业密集的政策变化，公司将不断提高创新能力，在上市后再评价、增加适应症、品牌建设、市场准入等方面打造出自己的优势，增强品牌中药的影响力。

二、报告期内公司从事的主要业务

（一）主要业务

公司所属行业为医药制造业，主营业务为传统中成药制剂、化学原料药及中间体、化工医药中间体、中药材及中药饮片、生物制药等的研发、生产和销售。

（二）主要产品及其用途

主要类别	主要产品		产品功能或用途
中成药制剂	王氏保赤丸		用于小儿乳滞疳积、痰厥惊风、喘咳痰鸣、乳食减少、吐泻发热、大便秘结、四时感冒以及脾胃虚弱、发育不良等症。成人肠胃不清、痰食阻滞者亦有疗效。
	季德胜蛇药片		具有清热解毒、消肿镇痛功效，除主治毒蛇、毒虫咬伤外，还具有消炎、抗菌、祛肿、化腐生肌、改善微循环、调节机体免疫力等作用，对病毒感染、细菌感染、免疫缺陷等疾病疗效独特。
	正柴胡饮颗粒		用于外感风寒初起，发热恶寒、无汗、头痛、鼻塞、喷嚏、咽痒咳嗽、四肢酸痛等症，适用于流行性感冒初起、轻度上呼吸道感染等疾患
中药材及中药饮片	当归、白芍等		当归具有补血活血等功效，不同中药材及饮片具有不同的功效。
化学原料药及中间体	苯巴比妥		具有镇静、安眠、抗惊厥和抗癫痫作用
	氟尿嘧啶		抗肿瘤作用

化工医药中间体	二氧六环		含氧杂环类化工医药中间体
	甲基肼		用来生产头孢曲松钠、氟喹诺酮类抗菌药、替莫唑胺等原料药及农药所需的化工医药中间体

(三) 经营模式

1、采购模式：公司供应处根据原材料的性质、供应状况、金额大小等因素选择合理的采购方式，采购主要有招标采购、比价采购等，公司对供应商实行准入制度，由采购部门、质量管理部门等依照 GMP、GSP 及国家相关规范性制度，对意向潜在供应商进行综合考评，考评合格方能进入公司合格供应商目录，采购的物资由质量检验部门检验合格后方能入库使用。

2、生产模式：公司销售部门编制销售计划，生产部门根据销售计划、库存情况等制定相应的生产计划，公司制定了严格的质量内控程序，严格按照 GMP、国家药典委员会和国家食品药品监督管理局批准的质量标准和工艺进行生产，质量管理部门对原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。

3、销售模式：公司向医药商业公司销售药品，医药商业公司将产品销售到医疗机构或药店，公司中成药销售采用专业化的学术推广为主的销售模式，公司参加各个省份的药品招标，中标后进入药品集中采购平台，医疗机构通过采购平台向医药商业公司采购公司中标的药品。

三、核心竞争力分析

(一) 独家产品品种优势

公司中成药产品中王氏保赤丸、季德胜蛇药片为独家品种，且王氏保赤丸和季德胜蛇药片曾被列为国家中药保密品种，其中季德胜蛇药片被列为绝密，正柴胡饮颗粒、季德胜蛇药片被列入《国家基本药物目录》（2018 版）。

王氏保赤丸为国家机密级配方、工艺，为国家级非物质文化遗产，是根据清代南通名医王臚卿祖传九世秘方，并由其嫡孙、王氏第 19 代传人、首届国医大师、中国中医方剂学创始人、北京中医药大学终身教授王绵之先生监制的纯天然中药胃肠动力药。并被北京大学、美国哈佛医学中心进一步证实了其能够调节肠道菌群而且具有双向调节胃肠功能。临床主要用于儿童、成人消化系统疾病及呼吸系统疾病，被列入由中华中医药学会主编的《中医临床诊疗指南释义》，用于治疗儿童小儿厌食症，2018 年被列入江苏省流感诊疗方案，2020 年被列为江苏省疫病诊疗专家共识，2022 年被中华医学会列入《中国儿童功能性消化不良诊断和治疗共识》。

季德胜蛇药片为国家绝密级配方、工艺，是根据中国医学科学院特约研究员，著名蛇医专家季德胜祖传六世秘方研制而成，为国家级非物质文化遗产。其具有独特的解毒止痛功效，除了传统的抗蛇毒作用，还具有抗病毒、抗癌毒、镇痛及镇静作用，用于各类皮肤病及疼痛性疾病治疗，被列入由中华中医药学会主编的《中医临床诊疗指南释义》，用于治疗带状疱疹以及流行性腮腺炎。

正柴胡饮颗粒处方出自明代名医张景岳《景岳全书》解表平散代表方“柴胡饮”方，上世纪由中国中医研究院根据周恩来总理指示充分研究并开发的治疗感冒的中成药品种。先后获得了多项国家级奖项，曾为全国中医医院急诊科（室）必备中成药。2015 年被列入由中华中医药学会主编的《中医临床诊疗指南释义》呼吸疾病分册中用于治疗外感发热、普

通感冒及流行性感，2022 年被国家中医药管理局列入《新冠病毒感染者居家中医药干预指引》。

（二）纵向一体化优势

公司紧跟“健康中国”国家战略，近几年通过强化内部管理、加快内生增长，形成中成药制剂及中药饮片、化学原料药及中间体双轮驱动态势，产业布局横跨上游中药材加工、原料药制造到下游制剂加工等领域，促进公司跨越式发展。

（三）良好的声誉优势

公司主要产品王氏保赤丸、正柴胡饮颗粒、季德胜蛇药片、金荞麦片、大柴胡颗粒等均根据传统名医配方开发、经现代科学方法研制生产而来，是祖国传统医药宝库的奇葩，在江苏和周边华东地区有深厚的影响力和良好的口碑。同时公司拥有一批中药保护品种和有显著市场地位的特色化学原料药产品，长期以来十分注重对公司品牌的维护和培养，拥有众多忠实的终端消费者，并与一大批客户建立了良好稳定的供需关系，公司产品具备良好的品牌声誉。

（四）质量管控优势

公司始终将产品质量的稳定和提升作为公司日常运营的关键目标，持续强化质量文化建设，通过产品、法规、质量工具、管理能力等全方位培训提升全员对产品质量水平的重视。同时公司建立了一整套严格的产品生产质量保证体系，从源头原料药生产及中药材选取开始，至产品生产、研发管理、临床研究等，各个品种均制定了严格的符合中国药典及 GMP 生产要求的质量控制标准，并通过关键指标的控制，保证质量管理体系持续、稳定的运行。

公司苯巴比妥等 5 个品种已获得欧洲 COS 证书，氟尿嘧啶、保泰松等品种通过了美国 FDA 现场审计，产品质量控制能力得到欧美认证机构的认可。

（五）企业文化优势

在多年的发展过程中，公司形成了良好的企业文化。以“献健康精品，兴中华药业”为企业理念，在“团结、务实、创新”的企业精神指引下，公司建立了一支高素质的管理和技术团队，其中大部分人员长期从事医药领域的管理、营销、研发等工作，对医药行业有着深刻的理解，拥有丰富的行业经验，市场意识强烈，能够准确把握行业前沿态势。

公司秉持“让客户满意、让员工满意、让社区满意、让股东满意”的企业宗旨，严控生产质量，注重员工激励，重视品牌建设，强化内控管理，努力提高利润增长率，以满足客户、员工、社区、股东的需求。

四、主营业务分析

1、概述

2022 年公司围绕“十四五”发展规划战略部署，紧盯经营目标任务，克服种种不利因素的影响，抢抓国家支持中医药振兴发展机遇，坚持“双轮驱动”发展战略和“聚焦主业、稳中求进”的工作总基调，攻坚克难，逐步实现高质量发展。

报告期内，集团实现合并销售收入 15.73 亿元，同比增长 15.85%，实现归属于母公司净利润 2.12 亿元，增长 32.07%，实现经营性现金净流量为 3.58 亿元，增长 17.29%。报告期内完成的主要工作有：

1. 夯实生产保障，全力降本增效。报告期内，防疫抗感药物需求大增，公司统筹安排，做足准备，严控药品生产环节，开足马力，全力以赴保障市场供应。以“精益生产，提质增效”为指导思想贯穿于生产和管理全过程；推行清洁生产活动，减少了原辅包材料、五金配件、易耗品等的耗用，降低能耗，提高产品收得率和一次合格率。对保泰松、替诺昔康、MTV-A 等传统品种工艺进行提升，进一步提高产品质量，压缩成本，增强产品市场竞争力。

2. 深化营销改革，发挥龙头作用。以“王氏保赤丸”为核心聚焦“五朵金花”，坚持产品的学术研究和推广，新增两条王氏保赤丸号冠名高铁；销售队伍内练筋骨，大力拓展招商工作，同步扩大自营规模。在广东联盟中成药集采中，复方丹参片及益母草颗粒均中选，为后续公司主产品投标积累了经验。建立灵活的价格调整机制，保障了二氧六环国内市场占有率，同步抢抓国外生产恢复的机遇，保证苯巴比妥、保泰松等产品的出口份额，快速推进各品种的注册和沟通，推动扑米酮产品进入美国市场。多甲基胍市场销量取得一定突破。

3. 强化战略布局，紧抓重点工作。一是深化国企三年改革行动，切实推进公司 8 个改革方面，81 项改革目标任务落实落地；二是有效盘活闲置资产；三是有序推进相关重点基础设施改造，先后启动了南通森萱公斤级车间洁净区的改造和整理、南通公司环保二期扩容项目、宁夏森萱一车间改造、东力化工双电源回路增设等基础项目建设；四是南通森萱、如东东力和金丝利药业成功申报省级专精特新企业，核心竞争力不断增强；五是陇西保和堂布局有机基地建设，严格按照有机标准化生产管理，当归、黄芪、党参产品通过了国内有机认证和美国 NOP 有机认证。

4. 恪守合规底线，推动健康发展。一是落实安全生产，筑牢安全防线。公司完成全年死亡、重伤事故为零；火灾、爆炸事故为零；职业病、急性中毒事故为零的安全目标。制定《安全生产大检查工作的督查方案》，落实全员岗位安全生产责任制，逐级签订《安全

生产责任书》，紧盯重点风险点，持续开展重要环节隐患排查治理。持续创建班组建设考核评比活动，通过班组管理的标准化夯实基层的基础工作，王氏保赤丸班组获得崇川区安全生产青年示范岗。各子公司持续以安全标准化管理体系为抓手，注重提升安全标准化质量，着力完善和落实日常安全管理长效机制。二是强化质量管理，保障竞争优势。2022 年质量管理工作紧紧围绕集团的运营目标开展，各子公司的质量工作均能够严格按照 GMP 和 ISO9001:2015 要求进行，未发生重大质量事故，无质量原因退货，市场抽检合格率 100%。2022 年，集团坚持卓越绩效管理，取得南通市区长质量奖，成功取得质量、环境、职业与健康管理体系认证证书。

5. 优化内部管控，深化精细化管理。一是完成 2022 年版管理制度汇编工作。二是规范财务管理，通过资金管理中心对集团母子公司进行资金集中管控。三是持续加强内审工作。四是落实数字化转型，公司被确定为 2022 年度首批江苏省四星级上云企业和两化融合管理体系贯标试点企业，通过了两化融合 2A 贯标项目复审。五是强化人才队伍建设。持续推进党委一号工程，出台了“青苗”计划人才培养实施方案，配套制定了相关制度，推行管理岗位竞聘上岗机制，以及末位调整、不胜任退出等考核机制，从制度上畅通“能上能下、能进能出”渠道，实现人岗的动态优化配置。

6. 坚持科技创新，赋能高质量发展。2022 年，公司新增发明专利 9 件，实用新型专利 14 件。中成药研究方面，推进王氏保赤丸治疗婴幼儿消化不良综合征的临床试验；完成“大柴胡颗粒”对肝外胆汁淤积模型小鼠保护作用及机制研究项目；启动季德胜蛇药片治疗急性痛风性关节炎随机对照双盲研究及机制初探的临床试验。仿制药和化学药研究方面，引进高端仿制药品种—卡左双多巴缓释片；完成丙硫氧嘧啶片和盐酸苯海拉明片的一致性评价注册申报工作；开展苯巴比妥片、注射用阿奇霉素、注射用兰索拉唑和注射用更昔洛韦等产品的一致性评价工作；配合做好来特莫韦等产品中试试验及注册申报等相关工作。药食同源方面，陇西保和堂开发了当归、黄芪两个药食同源产品投放市场。

7. 聚焦党建引领，夯实发展基础。一是突出重点，谋划先行。制订了年度党建、纪检工作要点，明确了全年总体要求和 32 项重点工作任务。二是明确责任，强化落实。三是嵌入治理，发挥作用。四是注重引领，融合增效。五是固本强基，做强堡垒。积极开展

党员环保、献血等志愿服务活动，履行社会责任，并做好特困职工申报、金秋助学和职工慰问等工作。六是监督执纪，廉洁从业。积极开展“5·10”思廉日、算好廉政帐等专题教育活动和各类专项整治工作，督促全体党员、干部守住底线、不越红线，廉洁从业。

2、收入与成本

(1) 营业收入构成

单位：元

	2022 年		2021 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	1,573,059,814.20	100%	1,357,868,013.63	100%	15.85%
分行业					
医药工业	1,429,839,367.43	90.90%	1,245,611,212.67	91.73%	14.79%
医药商业及其他	143,220,446.77	9.10%	112,256,800.96	8.27%	27.58%
分产品					
中药制剂	419,085,615.34	26.64%	401,736,317.51	29.59%	4.32%
化学原料药及医药中间体	336,793,880.84	21.41%	287,123,585.63	21.15%	17.30%
化工医药中间体	469,362,434.73	29.84%	386,097,653.72	28.43%	21.57%
中药材及中药饮片	135,327,763.03	8.60%	94,655,162.46	6.97%	42.97%
其他	212,490,120.26	13.51%	188,255,294.31	13.86%	12.87%
分地区					
国内	1,403,792,038.20	89.24%	1,236,505,204.41	91.06%	13.53%
国际	169,267,776.00	10.76%	121,362,809.22	8.94%	39.47%
分销售模式					
经销	1,573,059,814.20	100.00%	1,357,868,013.63	100.00%	15.85%

(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						
医药制造业	1,429,839,367.43	739,231,048.75	48.30%	14.79%	16.40%	-0.71%
医药商业及其他	143,220,446.77	98,683,527.76	31.10%	27.58%	8.91%	11.81%
分产品						
中药制剂	419,085,615.34	107,424,117.13	74.37%	4.32%	11.29%	-1.61%
化学原料药及	336,793,880.84	179,902,156.17	46.58%	17.30%	30.68%	-5.47%

中间体						
化工医药中间体	469,362,434.73	290,615,699.65	38.08%	21.57%	17.15%	2.33%
中药材及中药饮片	135,327,763.03	119,305,096.58	11.84%	42.97%	14.44%	21.98%
其他	212,490,120.26	140,667,506.98	33.80%	12.87%	1.07%	7.73%
分地区						
国内	1,403,792,038.20	723,594,128.52	48.45%	13.53%	12.61%	0.42%
国际	169,267,776.00	114,320,447.99	32.46%	39.47%	37.52%	0.96%
分销售模式						
经销	1,573,059,814.20	837,914,576.51	46.73%	15.85%	15.47%	0.17%

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	2022 年	2021 年	同比增减
中药制剂	销售量	盒/瓶	20,258,413.00	20,177,916.00	0.40%
	生产量	盒/瓶	21,347,795.00	18,476,184.00	15.54%
	库存量	盒/瓶	2,425,206.00	1,335,824.00	81.55%
化工医药中间体	销售量	吨	16,750.28	13,337.37	25.59%
	生产量	吨	16,850.12	13,420.36	25.56%
	库存量	吨	1,354.83	1,254.99	7.96%
化学原料药及中间体	销售量	吨	565.00	454.00	24.45%
	生产量	吨	594.00	486.00	22.22%
	库存量	吨	197.00	168.00	17.26%
中药材及中药饮片	销售量	吨	3,037.00	2,598.00	16.90%
	生产量	吨	2,787.00	2,654.00	5.01%
	库存量	吨	714.00	964.00	-25.93%
生物制药及其他	销售量	盒/瓶	17,013,206.00	18,540,632.00	-8.24%
	生产量	盒/瓶	14,640,313.00	17,931,173.00	-18.35%
	库存量	盒/瓶	161,596.00	2,534,489.00	-93.62%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

公司中药制剂库存量增加 81.552%，主要原因系公司母公司部分产品为保障供货而备货所致；

公司生物制药及其他库存量下降 93.62%，主要原因系本期处置子公司江苏金丝利药业股份有限公司股权，金丝利期末库存不纳入合并范围所致。

(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	2022 年		2021 年		同比增减
		金额	占营业成本 比重	金额	占营业成本 比重	
中药制剂	直接材料	68,716,514.22	65.33%	69,214,805.40	72.29%	-0.72%
中药制剂	直接人工及附加	12,351,183.86	11.74%	9,771,600.00	10.21%	26.40%
中药制剂	制造费用、水电汽	24,122,844.89	22.93%	16,472,477.30	17.21%	46.44%
化学原料药及中间体	直接材料	89,249,459.68	49.61%	63,214,861.47	45.92%	41.18%
化学原料药及中间体	直接人工及附加	17,288,597.21	9.61%	11,591,226.78	8.42%	49.15%
化学原料药及中间体	制造费用、水电汽	73,364,099.29	40.78%	62,856,937.60	45.66%	16.72%
化工医药中间体	直接材料	190,886,020.73	65.68%	161,947,913.19	66.22%	17.87%
化工医药中间体	直接人工	15,443,467.41	5.31%	13,330,484.23	5.45%	15.85%
化工医药中间体	制造费用	84,286,211.52	29.00%	69,279,400.43	28.33%	21.66%
中药材及中药饮片	直接材料	113,731,390.87	95.33%	97,110,428.09	93.15%	17.12%
中药材及中药饮片	直接人工	2,614,659.71	2.19%	2,183,460.66	2.09%	19.75%
中药材及中药饮片	制造费用	2,959,046.00	2.48%	4,957,442.14	4.76%	-40.31%
生物制药及其他		142,901,081.14	100.00%	143,753,819.10	100.00%	-0.59%

说明

无。

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 17 户，与上年度相比减少 7 户。

公司已于 2022 年 12 月处置所持有的江苏金丝利药业股份有限公司及其子公司 30.7730% 股权，自 2022 年 12 月起，该公司及其所属子公司不再纳入公司合并范围。

公司子公司宜兴苏欣养老产业发展有限公司于 2021 年 7 月设立无锡苏欣老年病医院有限公司，设立后一直未出资经营，已于 2022 年 4 月注销。

(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）	214,871,649.46
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	13.66%
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 1	56,556,663.98	3.60%
2	客户 2	53,378,461.89	3.39%
3	客户 3	42,903,168.02	2.73%
4	客户 4	31,316,549.85	1.99%
5	客户 5	30,716,805.72	1.95%
合计	--	214,871,649.46	13.66%

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）	122,633,631.08
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	19.55%
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 1	56,033,982.35	8.93%
2	供应商 2	23,638,938.08	3.77%
3	供应商 3	15,625,840.67	2.49%
4	供应商 4	15,253,015.26	2.43%
5	供应商 5	12,081,854.72	1.93%
合计	--	122,633,631.08	19.55%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	252,117,740.13	215,020,176.81	17.25%	
管理费用	148,896,732.91	137,615,647.29	8.20%	
财务费用	-15,045,886.60	548,671.60	-2,842.24%	主要原因系报告期内亳州保和堂偿还银行，利息支出减少所致

				致
研发费用	86,979,828.01	74,757,533.89	16.35%	

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
王氏保赤丸治疗成人功能性消化不良的临床研究	开展王氏保赤丸治疗成人功能性消化不良的循证医学研究，为指导临床用药提供的依据。	已完成	在上海长海医院李兆申院士的亲自参与下，顺利召开王氏保赤丸临床研究总结会。与会 16 家中心消化领域专家一致肯定王氏保赤丸治疗成人功能性消化不良的有效性和安全性。	拓宽产品市场，增强产品竞争力。
王氏保赤丸治疗婴幼儿功能性消化不良综合征的临床试验研究	启动王氏保赤丸治疗婴幼儿功能性消化不良综合征的临床试验，为指导临床用药提供的依据。	已完成项目中期病例入组工作	验证王氏保赤丸治疗婴幼儿功能性消化不良综合征的有效性和安全性。形成王氏保赤丸治疗婴幼儿功能性消化不良综合征的专家共识。	拓宽产品市场，增强产品竞争力。
季德胜蛇药片二次开发研究	拓展季德胜蛇药片新的临床适应症。	试验内容调整	季德胜蛇药片治疗带状疱疹随机对照双盲研究及机制初探。	拓宽产品市场，增强产品竞争力。
中药经典方《JHJDF-001》颗粒开发研究	开发出符合“经典名方”颗粒剂国家注册申报技术要求的产品。	小试	开发出新产品。	形成公司新的经济增长点。
大柴胡颗粒二次开发	考察大柴胡颗粒对小鼠肝外胆汁淤积的影响及改善作用机制，为大柴胡颗粒保肝利胆、治疗胆囊炎适应症的学术推广提供技术支持。	已完成，结果证明大柴胡颗粒对肝内、外胆汁淤积模型均具有保护作用，明显改善肝损伤和胆汁淤积。	明确作用机理，为指导临床用药提供依据。	拓宽产品市场，增强产品竞争力。
倍他替尼	进入创新药物研发领域	开展 I 期临床研究阶段	开发出新产品。	拓宽产品市场，增强产品竞争力。
丙硫氧嘧啶片质量与疗效一致性评价研究	达到与原研药质量与疗效均一致的高质量的丙硫氧嘧啶片仿制药。	已完成（通过一致性评价）	达到与原研一样的质量与疗效。	提高产品质量，增强产品竞争力。
盐酸苯海拉明片质量与疗效一致性评价研究	达到与原研药质量与疗效均一致的高质量的盐酸苯海拉明片仿制药。	已完成注册申报	达到与原研一样的质量与疗效。	提高产品质量，增强产品竞争力。
苯巴比妥片质量与疗效一致性评价研究	达到与原研药质量与疗效均一致的高质量的苯巴比妥片仿制药。	已完成中试，正在开展 BE 试验	达到与原研一样的质量与疗效。	提高产品质量，增强产品竞争力。
西莱美上市后再评价研究	通过西莱美的处方、工艺再研究，进一步提高产品质量；同时开展西莱美上市后的临床再评价。	已结题	优化处方工艺；对比西莱美与美多巴治疗早中期原发性帕金森病患者的疗效、安全性及运动并发症的差	提高产品质量，拓宽产品市场，增强产品竞争力。

利托那韦中间体 BDH 一步法合成方法研究	进行工艺优化, 降本降耗、节能减排	已完结	控制反应条件, 提高反应转化率。	解决三废问题, 节能环保, 节约成本。
保泰松制备工艺的绿色化及晶型研究	保泰松新工艺的开发; 高效单晶型制备工艺技术; 以保泰松为原料的琥布宗新路线的设计与开发	已完结	提高产品收率 10% 以上, 实现溶剂的循环套用, 减少三废排放。	实现绿色、安全、高效的生产, 提高保泰松的市场竞争力。

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量 (人)	173	183	-5.46%
研发人员数量占比	14.50%	14.50%	0.00%
研发人员学历结构			
本科	121	125	-3.20%
硕士	23	23	0.00%
其他	29	35	-17.14%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	18	24	-25.00%
30~40 岁	51	96	-46.87%
其他	104	63	65.08%

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额 (元)	68,602,255.23	68,409,578.47	0.28%
研发投入占营业收入比例	4.36%	5.04%	-0.68%
研发投入资本化的金额 (元)	2,216,112.72	2,645,918.58	-16.24%
资本化研发投入占研发投入的比例	3.23%	3.87%	-0.64%

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	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	1,655,199,589.13	1,469,605,315.67	12.63%
经营活动现金流出小计	1,296,809,697.46	1,164,034,461.08	11.41%
经营活动产生的现金流量净额	358,389,891.67	305,570,854.59	17.29%
投资活动现金流入小计	701,395,795.96	413,421,801.74	69.66%
投资活动现金流出小计	592,808,922.31	482,392,654.96	22.89%

投资活动产生的现金流量净额	108,586,873.65	-68,970,853.22	257.44%
筹资活动现金流入小计	88,824,805.55	73,268,000.00	21.23%
筹资活动现金流出小计	270,870,419.62	249,481,940.59	8.57%
筹资活动产生的现金流量净额	-182,045,614.07	-176,213,940.59	-3.31%
现金及现金等价物净增加额	289,028,105.92	59,269,486.61	387.65%

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

投资活动现金流入增加 69.66%，主要原因系报告期内处置子公司金丝利药业所致。

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、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	24,464,986.36	9.78%	出售金丝利药业股权、购买理财产品利息收入	否
公允价值变动损益	4,990,804.74	1.99%		否
资产减值	-28,421,078.37	-11.36%	存货、固定资产减值	否
营业外收入	1,823,136.71	0.73%		否
营业外支出	3,094,533.61	1.24%	固定资产处置	否
材料销售收入	11,009,036.91	4.40%	销售零星原材料、包装物	是
加工费等	11,573,299.84	4.63%	提供加工服务收入、租金等	是

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2022 年末		2022 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	933,266,979.42	30.68%	651,592,564.09	20.37%	10.31%	
应收账款	219,069,324.58	7.20%	213,685,445.94	6.68%	0.52%	
存货	307,653,469.48	10.11%	323,123,183.77	10.10%	0.01%	
投资性房地产	266,277,563.32	8.75%	52,914.55	0.00%	8.75%	
长期股权投资	40,116,827.21	1.32%		0.00%	1.32%	
固定资产	644,999,088.21	21.21%	1,103,761,098.37	34.51%	-13.30%	
在建工程	61,511,622.34	2.02%	59,355,083.92	1.86%	0.16%	

使用权资产	1,905,202.91	0.06%	5,935,097.81	0.19%	-0.13%	
短期借款	21,026,016.66	0.69%	68,781,555.56	2.15%	-1.46%	
合同负债	45,098,403.86	1.48%	30,428,052.50	0.95%	0.53%	
租赁负债	912,755.67	0.03%	3,880,555.30	0.12%	-0.09%	

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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	213,357,723.59	4,990,804.74	0.00	0.00	531,000,000.00	622,663,164.86	-1,731,972.29	124,953,391.18
4. 其他权益工具投资	20,993,016.10					4,143,016.10	10,000,000.00	6,850,000.00
上述合计	234,350,739.69	4,990,804.74			531,000,000.00	626,806,180.96	11,731,972.29	131,803,391.18
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

金丝利药业年末不再纳入公司合并报表范围。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	金额	受限制的原因
货币资金	5,847,380.02	银行承兑汇票保证金、定期存单利息
应收款项融资	14,016,029.52	质押用于开具银行承兑汇票
固定资产	17,622,569.99	抵押用于银行短期借款
无形资产	1,636,298.52	抵押用于银行短期借款

七、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

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、金融资产投资

(1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

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

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

交易对方	被出售股权	出售日	交易价格(万元)	本月初起至出售日该股权为上市公司	出售对公司的影响	股权出售为上市公司贡献的净利润占	股权出售定价原则	是否为关联交易	与交易对方的关系	所涉及的股权是否已全部过户	是否按计划如期实施,如未按计划实	披露日期	披露索引

				贡献的净利润 (万元)		净利润总额的比例					施,应当说明原因及公司已采取的措施		
江苏健中生物医药有限公司	江苏金丝利药业股份有限公司 26.93%股权	2022年09月29日	7,000	2,291	从优化产业结构布局、实现国有资产保值增值的角度来看,本次交易符合精华制药长远发展利益。		资产基础法	否	无	是	是	2022年09月30日	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
宜兴环园产发股权投资合伙企业 (有限合伙)	江苏金丝利药业股份有限公司 3.85%股权	2022年12月01日	1,000	168	从优化产业结构布局、实现国有资产保值增值的角度来看,本次交易符合精华制药长远发展利益。		资产基础法	否	无	是	是	2022年12月02日	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

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
保和堂（亳州）制药有限公司	子公司	中药材及中药饮片生产销售	23,647 万元	476,625,129.62	- 243,787,979.45	104,077,446.43	- 48,028,664.66	- 50,009,204.55
江苏森萱医药股份有限公司	子公司	原料药及医药中间体生产销售	42,691.834 万元	1,293,147,896.31	1,086,641,028.20	623,593,117.91	190,943,080.12	160,544,908.20
江苏金丝利药业股份有限公司	子公司	生物制药产品生产销售	15,947.5867 万元	347,700,575.77	187,474,336.35	209,867,111.08	- 38,216,448.72	- 32,130,574.24
陇西保和堂药业有限责任公司	子公司	中药材及中药饮片生产销售	6,000 万元	75,881,877.30	- 46,673,125.12	47,113,966.41	- 7,105,165.67	- 7,110,165.67
如东东力企业管理有限公司	子公司	企业管理	1,790 万元	380,476,496.15	357,245,498.09	191,640,188.81	38,232,535.23	33,028,833.66

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
江苏金丝利药业股份有限公司	出售股权	实现投资收益 2459.48 万元

主要控股参股公司情况说明

2022 年 9 月，公司与江苏健中生物医药有限公司签订股权转让协议，将持有的江苏金丝利药业股份有限公司 26.93%股权转让给江苏健中生物医药有限公司；2022 年 12 月，公司与宜兴环科园股权投资合伙企业签订股权转让协议，将持有的江苏金丝利药业股份有限公司 3.85%的股权转让给宜兴环科园股权投资合伙企业。截至 2022 年 12 月 29 日，本次股权转让交易已完成，公司不再将江苏金丝利药业股份有限公司纳入合并范围。

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）公司发展战略

公司继续坚持以聚焦“五朵金花”传世中药主业为主，特色化学原料药及化学制剂为辅的“双轮驱动”的发展战略，依托品牌力和渠道力，致力于成为以传世中药为核心特色的全国现代医药企业。

(二) 2023 年工作计划

1. 坚定不移加快新动能培育，持续增强市场掌控力。

制剂销售上，坚持“两条腿走路”，围绕医院及药店终端开发、上量和队伍建设开展营销工作，加强营销激励政策。推进终端网络多元化建设，与医药类电商进行合作，利用“互联网+”药店、诊所形式，实现医院、第三终端、药店 OTC 同步推进，线上线下一体化运营。原料药销售上，江苏森萱维护好苯巴比妥、氟尿嘧啶、保泰松、扑米酮、二氧六环等老原料药品种在原有市场的份额，抓好在国外市场的开拓竞争。东力企管加强产学研合作，开发引进新的项目，做好以甲基胍为原料的产业链，同时开辟新的产业链。中药材销售上，亳州保和堂在采购、生产、销售中凸出主营产品，形成企业特色、优势饮片。陇西保和堂聚焦优势产品，大力开发饮片厂、制药厂等大客户，充分利用招标平台、展会、老客户介绍等渠道，提升知名度，扩大市场占有率。

2. 坚定不移加大科技创新力度，不断增强创新驱动动力。

更加突出“五朵金花”等经典产品的二次开发，探索传统产品新机理、新用途、新功能、临床创新等，按照国际标准进行疗效再评价。加快丙硫氧嘧啶片、苯巴比妥片等品种的一致性评价工作，提高产品质量及市场竞争优势。完善现有产品的技术改造布局，进行产品工艺革新，降本增效。推进季德胜凝胶/乳膏、季德胜乳霜、护手霜、爽肤水以及客户定制品的研发工作。

3. 坚定不移推进重点项目建设，持续增强发展推动力。

制剂生产公司开展技术改造，实施蛇药片剂厂房设施改造、液体制剂灌装线改造、散剂灌装线自动化改造；继续东力化工甲基胍一车间改造，完成双电源回路增设项目。完善现有产品的技术改造布局，进行产品工艺革新，降本增效。

4. 坚定不移夯实基础管理，持续提升核心竞争力。

一是深化合规管理，做好安全、质量、环保隐患排查与风险管控双重预防机制，加大隐患治理力度；持续推进标准化建设，持续以标准化管理体系为抓手，注重提升标准化质量，着力完善和落实日常管理长效机制，保证管理体系的正常运转。二是加强人才队伍建设，建立员工职业双通道发展常态化机制，把“青苗”计划人才培养实施方案落到实处，建立人才储备库，通过技能等级认定、职称自主评定畅通技术技能人员成长渠道。积极稳妥实施中长期激励，研究制定科学可行的股权激励方案，放大千万人才奖励基金效用，实行年度动态补足，用于扶持和奖励在人才培养、发现、使用过程中表现优秀、贡献突出的集体及个人。

5. 坚定不移坚持党建引领，进一步激发企业活力。

一是压实工作责任，提升党建主业意识。持续深化党建工作与生产经营融合力度，制定全年党建工作要点，梳理工作内容，加强党建带群建。二是加强队伍建设，提高工作能力。以习近平新时代中国特色社会主义思想 and 党的二十大精神为学习重点，组织党员干部进一步强化理论学习；认真落实“三会一课”、民主评议党员等组织制度；常态化开展好支部书记培训和党规党纪教育培训等工作；注重对青年人员的培养，进一步梳理部门岗位职责，明确责任分工，促进党群工作高效开展。三是坚定理想信念，抓好意识形态责任落实。定期组织开展意识形态工作专题会议，将意识形态领域风险防控作为日常工作，及时

发现问题隐患，强化引导管控。四是深化“融心精进”党建品牌建设。以集团层面的党建品牌为引领，持续深化“党建+”建设，增强与业务融合力度。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2022 年 10 月 31 日	电话会议	电话沟通	机构	东方财富证券、北京涇谷私募管理有限公司等	了解公司发展战略、行业现状、产品用途、公司发展情况等	详见公司 2022 年 10 月 31 日披露于巨潮资讯网的投资者关系活动记录表

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司作为上市公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》、《深圳证券交易所股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司规范运作指引》及其他相关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部管理和控制制度，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，进一步规范公司运作，提高公司治理水平。

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

（一）资产完整情况。公司拥有的资产独立完整，具备与生产经营有关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；公司合法拥有与生产经营有关的其他土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权及使用权。

（二）人员独立情况。公司在劳动、人事及工资管理方面已形成独立完整的体系，完全独立于各股东。公司拥有独立的员工队伍，高级管理人员以及财务人员、业务人员均专职在股份公司工作并领取薪酬，未在股东单位或其关联企业担任除董事、监事以外的任何职务。公司董事、监事及高级管理人员按照《公司法》、《公司章程》等有关规定产生，不存在股东、其他任何部门、单位或个人超越公司股东大会、董事会和《公司章程》的规定，对董事、监事和高级管理人员作出人事任免决定的情形。

（三）财务独立情况。公司设有独立的财务部门，配备了专职的财务人员，财务人员无在股东单位兼职情况，建立了独立的财务核算体系，并符合有关会计制度的要求，独立进行财务决策；公司制定了完善的财务管理制度，独立运营资金，不与控股股东、关联企业或其他任何单位或个人共用银行账户；公司依法独立进行纳税申报，履行缴纳义务，无与股东单位混合纳税情况。

（四）机构独立情况。公司已建立了适应自身发展需要和市场竞争需要的职能机构，各职能机构在人员、办公场所和管理制度等各方面均完全独立，不存在与股东混合经营的情形，不存在受股东及其他任何单位或个人干预公司机构设置的情形。

（五）业务独立情况。公司主要从事中成药、中药材、原料药及医药中间体和生物医药方面的研发、生产和销售。公司拥有完整的供应、研发、生产和销售体系，具有独立面向市场自主经营的能力，不存在营业收入和净利润依赖关联方的情形。公司与控股股东南通产业控股集团有限公司签订了避免同业竞争协议，控股股东承诺不从事任何与本公司经营范围相同或相近的业务。

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 年年度股东大会	年度股东大会	55.10%	2022 年 04 月 22 日	2022 年 04 月 23 日	公告编号:2022-024 公告名称:《精华制药集团股份有限公司 2021 年年度股东大会决议公告》,公告网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	42.82%	2022 年 09 月 16 日	2022 年 09 月 17 日	公告编号:2022-040 公告名称:《精华制药集团股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会决议公告》,公告网站:巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

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、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
尹红宇	董事长	现任	男	49	2019 年 04 月 22 日							
张剑桥	董事	现任	男	48	2020 年 04 月 27 日							
周云	副董	现任	男	58	2013		3,865		-		2,899	减持

中	董事长、 总经理				年 11 月 18 日		, 466		966, 0 00		, 466	
吴玉祥	董事、 常务副 总经理、 财务负责 人	现任	男	53	2013 年 11 月 18 日							
朱千勇	副总 经理	现任	男	52	2017 年 03 月 03 日							
成剑	副总 经理	现任	男	43	2021 年 02 月 08 日							
王剑锋	董事 会秘书	现任	男	45	2017 年 03 月 03 日							
薛红卫	监事 会主席	现任	男	56	2017 年 03 月 03 日							
秦建	监事	现任	男	48	2017 年 08 月 28 日							
戴晨光	监事	现任	男	33	2022 年 04 月 22 日							
申志刚	监事	离任	男	39	2017 年 03 月 03 日	2022 年 04 月 22 日						
王煦	独立 董事	现任	男	71	2021 年 02 月 08 日							
马玲	独立 董事	现任	女	51	2021 年 02 月 08 日							
冯巧根	独立 董事	现任	男	60	2019 年 11 月 13 日							
合计	--	--	--	--	--	--	3, 865 , 466	0	- 966, 0 00	0	2, 899 , 466	--

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

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
申志刚	监事	离任	2022年3月28日	辞职
戴晨光	监事	聘任	2021203月28日	选举

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
申志刚	监事	离任	2022年04月22日	工作调动原因辞职
戴晨光	监事	被选举	2022年04月22日	被选举

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

（一）董事

尹红宇先生，中国国籍，无境外永久居留权，1973年1月出生，中共党员，硕士学位。历任南通市乡镇企业局办公室副主任，南通市政府办公室秘书，南通市政府办公室农村经济处、计划财经处副主任科员，南通市政府办公室计划财经处主任科员，南通市纪委、市监察局正科级纪检监察员，南通市纪委、市监察局执法室正科长级副主任，南通市纪委、市监察局监察综合室正科长级副主任，南通市政府国有资产监督管理委员会纪检组组长、党组成员。现任本公司董事长、党委书记，陇西保和堂药业有限责任公司董事，南通产业控股集团有限公司副董事长。

张剑桥先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974年12月出生，中共党员，硕士学位。历任通州市国土资源局办公室副主任，通州市国土资源局监察室主任、办公室副主任，南通市国土资源局人事处副主任科员、副主任、主任，南通市人民政府办公室计划财经处工作人员、计划财经处处长，宿迁市人民政府办公室副主任、党组成员，南通市人民政府办公室副调研员，南通市应急管理办公室主任，南通市人民政府金融工作办公室副主任、党组成员，南通市地方金融监督管理局副局长、党组成员。现任本公司董事、南通产业控股集团有限公司党委书记、董事长。

周云中先生，中国国籍，无境外永久居留权，1964年出生，研究生学历，高级工程师，南京中医药大学客座教授、南通大学客座教授，南通市医药首席科学家，江苏省跨世纪人才培养对象。曾任南通中药厂副厂长、中诚制药董事、副总经理、总经理。现任本公司副董事长、总经理，南通季德胜中药研究所有限法定代表人、南通季德胜科技有限公司董事。

吴玉祥先生，中国国籍，无境外永久居留权，1969年出生，本科学历，教授级高级工程师，2010年被授予“全国劳动模范和先进工作者”荣誉称号；2015年获得南通市科技进步三等奖；2017年入选南通市第五期“226 高层次人才”；2018年入选“江苏省科技型企业企业家”。历任公司生产制造处经理、原料药分厂厂长、总经理助理、精华制药第一届、第二届监事会职工监事。现任本公司董事、常务副总经理、财务负责人，兼任原料药事业部总经理，江苏森萱医药股份有限公司董事长。

冯巧根先生，1961年出生，无境外永久居留权，宁波市人民政府“甬江学者”，南京大学商学院教授、博士生导师，曾任浙江省政协委员、浙江省注册会计师协会理事等职。曾

任浙江工商大学会计学院副院长、湖南大学会计学院副院长、教授、博士生导师，浙江省政协委员，浙江省人大经济监督组成员，浙江省注册会计师协会理事等职。现任本公司和南京高科（600064）、华信新材（300717）、新泉股份（603179）、弘业股份（600128）独立董事。

王煦先生，1951 年出生，无境外永久居留权，毕业于南京中医学院，大专学历，曾任北京中医药大学副主任医师、北京中医药大学方剂教研室副主任医师，现任本公司独立董事、北京中医药大学国医堂门诊部副主任医师。

马玲女士，1971 年出生，执业律师，无境外居留权，毕业于中国政法大学，硕士学历，自 2006 年开始任职于北京大成律师事务所，现为该所高级合伙人，中国上市公司协会独立董事委员会委员、中华全国律师协会企业合规法律服务专项工作组委员、大成公司专业委员会理事、总部公司与并购专业组辅负责人。曾担任航天发展（000547）独立董事、北京律师协会第十届国有资产法律专业委员会副主任、北京律师协会第八届民事诉讼法专业委员会副主任、北京律师协会第七届国有企业改制专业委员会副主任、北京律师协会阳光导师。现任本公司独立董事。

（二）监事

薛红卫先生，中国国籍，无境外永久居留权，1966 年出生，大学学历，中共党员，职业药师，曾任南通中药厂车间技术员、副主任、主任，南通中诚制药有限公司市场开发科科长，公司市场营销部经理。现任公司监事会主席、精华制药集团股份有限公司制剂销售公司副总经理。

戴晨光先生，中国国籍，无境外永久居留权，1989 年出生，大学学历，中共党员，中级经济师。曾任南通生物科技园有限公司、南通产业技术研究院有限公司职员。现任南通产业控股集团有限公司战略发展部业务主管。

秦建先生，中国国籍，无境外永久居留权，1974 年出生，研究生学历。曾任南通中诚制药厂工艺员，南通中诚制药有限公司车间主任助理，精华制药集团股份有限公司三车间主任、生产经理、生产总监。现任公司监事，运营合规部总经理。

（三）高级管理人员

周云中先生，现任本公司总经理，详见董事主要工作经历。

吴玉祥先生，现任本公司常务副总经理，详见董事主要工作经历。

朱千勇先生，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年出生，工商管理硕士。曾任南通制药厂药研所技术员、制药总厂一分厂销售员、市场部副经理、公司市场部主管、销售三局局长。现任公司副总经理、精华制药集团股份有限公司制剂销售公司总经理。

成剑先生，中国国籍，无永久境外居留权，1979 年生，本科学历。2002 年 8 月至 2005 年 12 月，就职于南通工商局港闸分局闸东工商所，任办事员、办公室科员；2006 年 1 月至 2017 年 12 月，就职于南通市工商局，历任办公室科员、人事教育处副处长、个体私营经济与企业监督管理处处长；2018 年 1 月至 2018 年 12 月，就职于南通公司，任党总支书记；曾任江苏森萱医药股份有限公司总经理，南通森萱药业有限公司董事长、精华制药集团南通有限公司董事长，现任公司副总经理。

王剑锋先生，中国国籍，无境外永久居留权，1977 年出生，本科学历，系统分析师。曾任职于南通医药股份有限公司、担任过公司综合管理部副经理、信息中心主任、财务负责人、资产财务部总经理。现任公司董事会秘书、证券事务部经理、信息中心主任，陇西保和堂药业有限责任公司董事长。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
张剑桥	南通产业控股集团有限公司	董事长、党委书记	2020年04月01日		是
尹红宇	南通产业控股集团有限公司	副董事长	2021年01月01日		是
戴晨光	南通产业控股集团有限公司	战略发展部业务主管			是

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
张剑桥	南通市产业投资母基金有限公司	董事长	2020年05月01日		否
张剑桥	南通红土伟达创业投资有限公司	董事长	2020年12月01日		否
张剑桥	南通红土伟达创业投资管理有限公司	副董事长	2020年11月01日		否
张剑桥	南通科创投资集团有限公司	董事长	2021年11月01日		否
冯巧根	南京高科股份有限公司	独立董事	2016年12月22日		是
冯巧根	江苏新泉汽车饰件股份有限公司	独立董事	2020年10月27日		是
冯巧根	江苏弘业股份有限公司	独立董事	2021年10月22日		是

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

公司按照《公司章程》的规定确定董事、监事和高级管理人员的报酬。董事会和监事会成员的报酬和支付方法由股东大会确定。在公司任职的董事、监事、高级管理人员按其职务根据公司现行的薪酬制度、参考经营业绩和个人绩效领取报酬。在公司领取报酬的董事（不含独立董事）、监事和高级管理人员的收入均为其从事公司管理工作的工资性收入。

2022年3月28日召开的第五届董事会第七次会议审议通过了《高级管理人员薪酬管理办法》，公司经营层人员的薪酬按照《高级管理人员薪酬管理办法》考核确定。

2022年度，董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬总额为614万元（税前），同比2021年度456万元增加34.65%，报酬系根据职务与业绩挂钩进行考核领取。2022年度董事、监事和高级管理人员从公司领取的报酬为2021年度业绩考核结果扣除2021年预发工资的余额与2022年预发工资之和。

根据2022年度公司业绩的实际情况，公司2022年度考核监事（不含职工监事）、高级管理人员报酬总额为563.08万元（税前）。

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
尹红宇	董事长	男	49	现任	0	是
张剑桥	董事	男	48	现任	0	是
周云中	副董事长、总经理	男	58	现任	121.98	否
吴玉祥	董事、常务副总经理、财务负责人	男	53	现任	103.62	否
成剑	副总经理	男	43	现任	81.68	否
朱千勇	副总经理	男	52	现任	99.19	否
王剑锋	董事会秘书	男	45	现任	72.29	否
薛红卫	监事会主席	男	56	现任	78.31	否
秦建	监事	男	48	现任	30.12	否
戴晨光	监事	男	33	现任	0	是
冯巧根	独立董事	男	60	现任	9	否
王煦	独立董事	男	71	现任	9	否
马玲	独立董事	女	51	现任	9	否
申志刚	监事	男	39	离任	0	是
合计	--	--	--	--	614.19	--

六、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
第五届董事会第七次会议	2022 年 03 月 28 日	2022 年 03 月 30 日	审议通过了《2021 年度总经理工作报告》、《2021 年度董事会工作报告》、《2021 年度内部控制自我评价报告》、《2021 年度财务决算报告》、《2021 年度利润分配预案》、2021 年年度报告全文及摘要、《关于公司 2022 年度日常关联交易预计的议案》、《关于高级管理人员年薪考核的议案》、《关于在银行贷款的议案》、《关于使用自有闲置资金购买银行理财产品的议案》、《关于设立药物警戒部的议案》、《关于 2021 年度计提减值准备的议案》、《信息披露管理制度》、《高级管理人员薪酬管理办法》、《关于修改公司章程的议案》、《关于续聘会计师事务所的议案》、《关于补选董事会薪酬与考核委员会委员的议案》、《关于召开 2021 年年度股东大会的议案》
第五届董事会第八次会议	2022 年 04 月 28 日	2022 年 04 月 29 日	审议通过了《2022 年第一季度报告》

第五届董事会第九次会议	2022 年 08 月 26 日	2022 年 08 月 27 日	审议通过了《2022 年半年度报告》、《投资管理制度》、《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的议案》
第五届董事会第十次会议	2022 年 09 月 28 日	2022 年 09 月 29 日	审议通过了《关于出售控股子公司股权的议案》
第五届董事会第十一次会议	2022 年 10 月 27 日	2022 年 10 月 28 日	审议通过了《2022 年三季度报告》
第五届董事会第十二次会议	2022 年 12 月 01 日	2022 年 12 月 02 日	审议通过了《关于继续出售金丝利药业股权的议案》

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
尹红宇	6	6	0	0	0	否	2
张剑桥	6	6	0	0	0	否	2
周云中	6	6	0	0	0	否	2
吴玉祥	6	6	0	0	0	否	2
王煦	6	0	6	0	0	否	2
马玲	6	0	6	0	0	否	2
冯巧根	6	0	6	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会的说明

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

无。

七、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）
提名委员会	王煦、尹红宇、马玲	1	2022 年 03 月 28 日	关于选举非职工监事候选人			

薪酬委员会	马玲、尹红宇、冯巧根	1	2022 年 03 月 28 日	高级管理人员年薪考核			
审计委员会	冯巧根、王煦、尹红宇	4	2022 年 03 月 28 日	2021 年四季度生产经营情况及内部审计情况		审阅 2021 年年度报告	
			2022 年 04 月 28 日	2022 年一季度生产经营情况及内部审计情况		审阅 2022 年一季度财报	
			2022 年 08 月 26 日	2022 年二季度生产经营情况及内部审计情况		审阅二季度财报	
			2022 年 10 月 27 日	2022 年三季度生产经营情况及内部审计情况		审阅三季度财报	

八、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。

九、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）	521
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	920
报告期末在职员工的数量合计（人）	1,441
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,641
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	729
销售人员	189
技术人员	263
财务人员	58
行政人员	176
其他管理人员	26
合计	1,441
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	34
大学本科	392
专科	542
专科以下	473

合计	1,441
----	-------

2、薪酬政策

公司为员工提供具有竞争力的薪酬福利待遇，为员工缴纳“五险一金”，随着公司的发展，员工薪酬水平不断提高。

3、培训计划

公司每年由人力资源部统一下发下一年度的培训计划，各部门制定本部门详细的培训计划，包括 GMP 培训、安全环保培训、专业知识培训等，采用授课、宣讲、走出去等多种形式。

4、劳务外包情况

适用 不适用

十、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

2022 年 4 月 22 日，公司 2021 年年度股东大会审议通过了《2021 年度利润分配方案》，2021 年年度公司以总股本 814,180,908 股（不含公司已回购股份）为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.60 元（含税），合计分红 48,850,854.48 元，不送红股，不进行资本公积金转增股本。

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：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
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：	是
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：	不适用

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

本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.8
分配预案的股本基数（股）	814,180,908
现金分红金额（元）（含税）	65,134,472.64
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）	65,134,472.64

可分配利润（元）	362,558,457.32
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无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 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司以总股本 814,180,908 股为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.80 元（含税），合计分红 65,134,472.64 元。利润分配预案尚待股东大会通过后实施。	

十一、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。

十二、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

2022 年在现有内部控制制度的基础上，对《全面风险管理制度》进行了修订，新制定了《投资管理制度》、《销售开票管理制度》、《银行承兑汇票暂行管理办法》、《付款审核工作指引》。

公司《2022 年度内部控制自我评价报告》全面、真实、准确地反映了公司内部控制的实际情况，报告期内公司不存在内部控制重大缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

十三、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
各子公司	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

十四、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	2023 年 03 月 30 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）	
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

<p>定性标准</p>	<p>1. 具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重大缺陷：（1）董事、监事和高级管理人员舞弊；（2）对已经公告的财务报告出现的重大差错进行错报更正；（3）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；（4）审计委员会以及内部审计部门对财务报告内部控制监督无效。 2. 具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：（1）未依照公认会计准则选择和应用会计政策；（2）未建立反舞弊程序和控制措施；（3）对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立相应的控制机制或没有实施且没有相应的补偿性控制；（4）对于期末财务报告过程的控制存在一项或多项缺陷且不能合理保证编制的财务报表达到真实、准确的目标。 3. 一般缺陷是指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1. 具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重大缺陷：（1）公司决策程序导致重大失误；（2）公司中高级管理人员和高级技术人员流失严重；（3）公司重要业务缺乏制度控制或制度体系失效；（4）公司内部控制重大或重要缺陷未得到整改；（5）公司遭受证监会处罚或证券交易所警告。 2. 具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：（1）公司决策程序导致出现一般失误；（2）公司违反企业内部规章，形成损失；（3）公司关键岗位业务人员流失严重；（4）公司重要业务制度或系统存在缺陷；（5）公司内部控制重要或一般缺陷未得到整改。 3. 具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：（1）公司违反内部规章，但未形成损失；（2）公司一般岗位业务人员流失严重；（3）公司一般业务制度或系统存在缺陷；（4）公司一般缺陷未得到整改；（5）公司存在其他缺陷。</p>
<p>定量标准</p>	<p>1. 具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重大缺陷：利润总额潜在错报\geq利润总额的 5%； 2. 具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：利润总额的 2%\leq利润总额潜在错报$<$利润总额的 5%； 3. 具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：利润总额潜在错报$<$利润总额的 2%；</p>	<p>1. 具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重大缺陷：（1）直接财产损失金额 1000 万元以上；（2）对公司造成较大负面影响并以公告形式对外披露； 2. 具有以下特征的缺陷（包括但不限于），认定为重要缺陷：（1）直接财产损失金额 500 万元-1000 万元（含 1000 万元）；（2）受到国家政府部门处罚但未对公司造成负面影响； 3. 具有以下特征的缺陷，认定为一般缺陷：（1）直接财产损失金额 500 万元以下；（2）受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对公司造成负面影响；</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		0
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		0
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>		0
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>		0

2、内部控制审计报告

适用 不适用

<p>内部控制审计报告中的审议意见段</p>	
<p>我们认为，精华制药公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。</p>	
<p>内控审计报告披露情况</p>	<p>披露</p>
<p>内部控制审计报告全文披露日期</p>	<p>2023 年 03 月 30 日</p>
<p>内部控制审计报告全文披露索引</p>	<p>巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）</p>
<p>内控审计报告意见类型</p>	<p>标准无保留意见</p>
<p>非财务报告是否存在重大缺陷</p>	<p>否</p>

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

是 否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

是 否

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无。

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

环境保护相关政策和行业标准

母公司：

- 1.废气污染物排放执行：《江苏省大气污染物综合排放标准》（DB32/4041）、《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823）等相关标准
- 2.废水污染物排放执行：《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906）
- 3.噪声控制执行：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348）
- 4.一般固废执行：《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB18599）

江苏金丝利药业股份有限公司：

- 1.废气污染物排放执行：《恶臭污染物排放标准》（GB14554）等相关标准，
- 2.废水污染物排放执行《石油化学工业污染物排放标准》（GB31571）同时满足宜兴市城市污水处理厂接管标准。
- 3.噪声控制执行：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348）。
- 4.危险废物暂存库执行：《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597）及 2013 年修改单。

保和堂（亳州）制药有限公司：

- 1.废气污染物排放执行：《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823）
- 2.废水污染物排放执行：《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906）

陇西保和堂药业有限责任公司：

- 1.废气污染物排放执行：《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297）、《恶臭污染物排放标准》（GB14554）
- 2.废水污染物排放执行：《中药类制药工业水污染物排放标准》（GB21906）
- 3.噪声控制执行：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348）

东力（南通）化工有限公司：

- 1.废气污染物排放执行：《江苏省化学工业挥发性有机物排放标准》（DB32/3151）
- 2.废水污染物排放执行：《石油化学工业污染物排放标准》（GB 31571）
- 3.噪声控制执行：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348）。
- 4.固废执行：《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597）及 2013 年修改单

精华制药集团南通有限公司、南通森萱药业有限公司：

- 1.废气污染物排放执行：《江苏省制药工业大气污染物排放标准》（DB32/4042）、《江苏省化学工业挥发性有机物排放标准》（DB32/3151）、《江苏省大气污染物排放标准》（DB32/4041）、《恶臭污染物排放标准》（GB14554）等相关标准，
- 2.废水污染物排放执行：《污水综合排放标准》（GB8978）及园区污水厂纳管标准。
- 3.噪声控制执行：《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348）。
- 4.危险废物暂存库执行：《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597）及 2013 年修改单。

山东鲁化森萱新材料有限公司：

- 1.废气污染物排放执行：《大气污染物综合排放标准》（GB16297）、《石油化学工业污染物排放标准》（GB 31571）等相关标准，

2.废水污染物排放接入鲁南化肥厂污水处理厂执行:《山东省南水北调沿线水污染物综合排放标准》(DB37/599)及修改单中一般保护区标准要求。

3.噪声控制执行:《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348)。

4.危险废物暂存库执行:《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597)及 2013 年修改单。

宁夏森萱药业有限公司:

1.废气污染物排放执行:《石油化学工业污染物排放标准》(GB 31571)、《制药工业大气污染物排放标准》(GB37823)、《恶臭污染物排放标准》(GB14554)、《工业企业挥发性有机物排放控制标准》(DB12/524)等相关标准,

2.废水污染物排放执行:《石油化学工业污染物排放标准》(GB 31571),同时满足红崖子园区污水处理厂接管标准。

3.噪声控制执行:《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348)。

4.危险废物暂存库执行:《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597)及 2013 年修改单。

环境保护行政许可情况

母公司: 公司东、西区项目均已通过南通市环境保护局环境影响评价和竣工环境保护验收。排污许可证:发证日期 2022 年 9 月 2 日,有效期限:自 2022 年 10 月 30 日至 2027 年 10 月 29 日止。

江苏金丝利药业股份有限公司: 项目已通过宜兴市环境保护局环评验收报告和批复,并通过三同时验收。本年度根据国家法规要求,严格执行排污许可条例规定的内容,排污许可证有效期至 2023 年 6 月 15 日。

保和堂(亳州)制药有限公司: 项目已通过亳州市环境保护局环境影响评价,原项目已通过竣工环境保护验收,新增项目未完成竣工环境保护验收,待整体项目竣工后进行验收。排污许可登记证明有效期限:2020 年 05 月 18 日至 2025 年 05 月 17 日止。

陇西保和堂药业有限责任公司: 无最新环境保护许可情况;排污许可登记证明有效期限:自 2020 年 5 月 21 日至 2025 年 5 月 20 日止。

东力(南通)化工有限公司: 排污许可证有效期至 2023 年 3 月 12 日,目前已申请延续排污许可,预计 2023 年 2 月底取得最新的排污许可证。

精华制药集团南通有限公司: 南通公司一期、二期、三期项目均已通过南通市环境保护局环境影响评价和竣工环境保护验收,四期项目环评编制中。排污许可证:发证日期 2020 年 12 月 11 日,有效期限:自 2020 年 12 月 12 日至 2025 年 12 月 11 日止。

南通森萱药业有限公司: 公司项目已通过南通市环境保护局环境影响评价,公司废水废气通过自主验收,固废、噪声通过南通市环境保护局竣工环境保护验收。排污许可证:发证日期 2022 年 8 月 29 日,有效期限:自 2022 年 9 月 28 日至 2027 年 9 月 27 日止。

山东鲁化森萱新材料有限公司: (1) 2017 年 3 月取得枣环行审字[2017]5 号《枣庄市环境保护局关于山东鲁化森萱新材料有限公司 6000 吨/年二氧戊环装置项目环境影响报告书的批复》;(2) 2018 年初通过 6000 吨/年二氧戊环装置一期工程(3000 吨/年)项目竣工环境保护验收,并将项目《竣工环境保护验收监测报告》及验收评审会《竣工环境保护验收意见》报送枣庄市环保局备案;(3) 2019 年 7 月取得枣环验[2019]10 号《枣庄市生态环境局关于山东鲁化森萱新材料有限公司 6000 吨/年二氧戊环装置一期工程(3000 吨/年)项目固体废物污染防治设施竣工环境保护验收合格的函》;(4) 2021 年底装置技术改造完成申请验收,于 2022 年 1 月底获得批准,2 月份领取了新的排污许可证。

宁夏森萱药业有限公司: 公司一期项目 2022 年 4 月份完成竣工环境保护验收。2022 年 2 月份取得排污许可证。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污	主要污染物及特征污	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
----------	-----------	-----------	------	-------	---------	---------	-----------	------	---------	--------

	染物的种类	染物的名称					准			
精华制药集团南通有限公司	废水	COD	间接排放	1	厂区西北角	223.64mg/l	500mg/l	32.2057吨	117.115吨/年	无
精华制药集团南通有限公司	废水	氨氮	间接排放	1	厂区西北角	6.21mg/l	35mg/l	0.8939吨	10.362吨/年	无
精华制药集团南通有限公司	废水	总氮	间接排放	1	厂区西北角	15.95mg/l	45mg/l	2.2966吨	17.529吨/年	无
精华制药集团南通有限公司	废水	总磷	间接排放	1	厂区西北角	1.83mg/l	8mg/l	0.2642吨	0.442吨/年	无
精华制药集团南通有限公司	废气	S02	直接排放	1	厂区西北角	0mg/m ³	300mg/m ³	0吨	4.809吨/年	无
精华制药集团南通有限公司	废气	NOx	直接排放	1	厂区西北角	0mg/m ³	500mg/m ³	0吨	4.809吨/年	无
精华制药集团南通有限公司	废气	非甲烷总烃	直接排放	1	厂区西北角	8.19mg/m ³	60mg/m ³	1.7366吨	14.071吨/年	无
精华制药集团南通有限公司	废气	颗粒物	直接排放	1	厂区西北角	0mg/m ³	80mg/m ³	0吨	2.406吨/年	无
南通森萱药业有限公司	废气	非甲烷总烃	直接排放	1	多功能楼顶排口	1.725mg/m ³	60mg/m ³	0.014066吨	0.6453吨/年	无
宁夏森萱药业有限公司	废气	VOCs	直接排放	1	1#生产车间南面	0.053mg/m ³	40mg/m ³	1.667吨	9.651吨/年	无
鲁化森萱新材料有限公司	有组织废气	挥发性有机物	间接排放	1	聚甲醛焚烧炉	1.6~21.4	60mg/m ³	0.01642吨	12.96吨/年	无
东力(南通)化工有限公司	废水	COD	间接排放	1个	厂区东北角	82mg/l	500mg/l	2.85吨	8.113吨/年	无
东力(南通)化工有限公司	废水	氨氮	间接排放	1个	厂区东北角	8.5mg/l	35mg/l	0.2968吨	0.4106吨/年	无
东力	废气	S02	间接排	2个	厂区东	0mg/m ³	550mg/m	0吨	3.817	无

(南通)化工有限公司			放		北角、厂区西侧		3		吨/年	
东力(南通)化工有限公司	废气	NOx	间接排放	1 个	厂区东北角	0 mg/m ³	500mg/m ³	0 吨	1.042 吨/年	无
东力(南通)化工有限公司	废气	非甲烷总烃	间接排放	1 个	厂区西北角	23 mg/m ³	80mg/m ³	2.015 吨	14.77 吨/年	无
东力(南通)化工有限公司	废气	烟尘	间接排放	1 个	厂区东北角	0 mg/m ³	80mg/m ³	0 吨	0.682 吨/年	无
东力(南通)化工有限公司	废气	HCL	间接排放	1 个	厂区西东角	3.1 mg/m ³	300mg/m ³	0.2828 吨	0.682 吨/年	无

对污染物的处理

母公司：

1. 废水处理：建有废水处理设施，废水处理装置和组合沉淀池，安装自动监测设备，达标排放至东港污水处理厂。
2. 废气排放：(1)现场设置 VOCs 处理装置，安装自动监测设备，达标排放；(2)颗粒物：设置布袋除尘器进行收集。
3. 一般固废：(1)药渣委托区环卫处处理；(2)污泥委托第三方处理。

江苏金丝利药业股份有限公司：

1. 废水经公司污水站进行预处理，达标后回用，生活污水经收集后排入宜兴市城市污水管网。
2. 废气经活性炭吸附处理后排放。
3. 危险废物交至宜兴市信立特环境科技有限公司收集后统一处理，一般固废定期交江苏宝特固废处置有限公司处置，生活垃圾由园区环卫部门统一处理。

保和堂（亳州）制药有限公司：

1. 废气排放：设备采用脉冲袋式除尘器，含尘气体均匀进入中部箱体吸附在滤袋的外表上，干净气体通过滤袋进入上箱体，经各离线阀和排风管排入大气以达到排放标准。
2. 废水处理：建有废水处理设施，废水处理装置和组合沉淀池，安装自动监测设备，出水达标排放进入开发区污水管网最终经亳州市高新区污水处理厂处理。
3. 一般固废：已建设固体废弃物收集池，产生的固体废弃物处理与亳州市立丰有机肥科技有限公司签订药渣、固废处理协议对公司产生的药渣等固体废弃物进行回收、处理利用。

陇西保和堂药业有限责任公司：

1. 废水处理：建有废水处理设施，废水处理装置和组合沉淀池，安装自动监测设备，达标排放至专用污水处理管道。
2. 一般固废：(1)药渣委托环卫处处理；(2)污泥委托第三方处理。

东力（南通）化工有限公司：

1. 水污染物：公司采用生化氧化水处理技术，对低浓度废水、生活污水、初期雨水进行处理，处理合格的尾水经由管道输送至园区集中污水处理厂；
2. 大气污染物：各车间废气经由各自预处理系统后，集中收集至 RCO 炉焚烧处置，处置合格经由装有废气在线监控系统的烟囱排放；
3. 固体污染物：分类收集至危险废物仓库后转至有资质的单位处置。

精华制药集团南通有限公司：

1. 车间工艺废水经废水预处理后与生活废水合并进入自建污水站进行处理，然后排入园区污水厂处理，处理合格后排放。
2. 废气主要为有机废气、无机酸性废气以及粉尘，其中有机废气通过车间预处理吸收后进入 RTO 处理排放，无机酸性气体经车间处理后直接排放，粉尘通过布袋除尘收集后排。
3. 固废分为生活垃圾、一般工业固废和危险废物，其中生活垃圾委托环卫处处置，一般工业固废和危险废物委托有资质的处置单位规范处理。

南通森萱药业有限公司：

1. 车间工艺废水经废水预处理后与生活废水合并进入自建污水站进行处理，然后排入园区污水厂处理，处理合格后排放。
2. 废气主要为有机废气、含卤素废气，其中有机废气通过车间预处理吸收后进入 RTO 处理排放，含卤素废气经车间处理后直接排放。
3. 固废主要为生活垃圾和危险废物，其中生活垃圾委托环卫处置，危险废物委托有资质的处置单位规范处理。

山东鲁化森萱新材料有限公司：

1. 废水和废气均委托鲁南化工进行集中处理。
2. 固废委托有资质的单位及时外运焚烧处置。

宁夏森萱药业有限公司：

1. 废水经公司污水站进行预处理，达标后采用罐车运至太沙工业园区污水处理厂处理。
2. 车间和污水处理站废气经处理后排放。
3. 固废定期交夏江（乌兰察布）环保科技有限公司处置，生活垃圾由园区环卫部门统一处理。

环境自行监测方案

母公司：废水：公司安装在线监测仪每 2 小时监测一次，污水处理人员每天自测两次，同时每季度聘请有资质单位监测一次；废气：安装自动监测设备，不间断监测；噪声：在厂界四周每年监测一次，每次一天，夜间不涉及生产，所以未进行夜间监测。

江苏金丝利药业股份有限公司：每年聘请第三方机构对生产废水、生活污水、雨水、废气、厂区环境进行监测，各项指标均符合国家要求。

保和堂（亳州）制药有限公司：公司对废水装有在线监测系统，安排专人负责污水设备设施运行。

陇西保和堂药业有限责任公司：公司对废水在厂区排放口每年监测一次，每次取样三次；对噪声在厂界四周每年监测一次，每次一天，每天昼夜各测一次。

东力（南通）化工有限公司：

一、废水监测

1. 监测点位：自建的污水处理装置出口。
2. 监测项目：pH、COD_{Cr}、氨氮、总磷、氯化物、盐度，如果发生事故时根据涉及的化学品增加相应特征指标。
3. 监测频次：每年委托有资质单位监测四次，根据需求调整监测因子或加频监测。

二、废气监测

1. 监测点位：各项目生产车间工艺废气排放口及厂界四周。

2、监测项目：甲基肼项目(排口 2)：甲醇、氯化氢、氨；异戊酰氯项目（和甲基肼合并为一个排口）：氯化氢、二氧化硫；医药中间体（溴盐、硫酸盐、米屈肼）项目（和甲基肼合并为一个排口）：偏二甲基肼、溴甲烷、异丙醇、丙烯酸甲酯、甲苯、甲醇、乙醇、烟尘、氮氧化物；废液焚烧炉（排口 3）（焚烧时检测）：甲醇、二氧化硫、烟尘、氮氧化物、二噁英；污水站和危废仓库排口：臭气浓度、非甲烷总烃；甲类危废仓库排口：臭气浓度、非甲烷总烃。

3、监测频次：每年委托有资质单位监测；异戊酰氯项目一年检测一次，医药中间体项目一年检测两次；甲类危废仓库排口和污水站排口每个月进行检测，其他根据需求调整监测因子或加频监测

三、噪声环境监测

1、监测点：厂界四周

2、监测项目：连续等效 A 声级。

3、监测频次：每年委托有资质单位监测四次，根据需求调整监测点位或加频监测。

四、园区雨水管网水质监测

1、监测点位：本公司雨水排口。

2、监测项目：pH、CODcr、氨氮、总磷，如果发生事故时根据涉及的化学品增加相应特征指标。

3、监测频次：每天自行检测一次，雨水口没有雨水或清下水时可不实施监测，逢雨必测，特殊时期，根据需求调整监测点位或加频监测。

五、土壤监测

1、监测点：厂区内

2、监测项目：pH、重金属、VOCs、SVOCs

3、监测频次：每年检测一次。

六、地下水监测

1、监测点：厂区内

2、监测项目：色、嗅和味、浑浊度、肉眼可见物、pH、总硬度、溶解性总固体、硫酸盐、氯化物、铁、锰、铜、锌、铝、挥发性酚类、阴离子表面活性剂、耗氧量、氨氮、硫化物、钠、亚硝酸盐、硝酸盐、氰化物、氟化物、碘化物、汞、砷、硒、镉、铬（六价）、铅、三氯甲烷、四氯化碳、苯、甲苯、水位。

3、监测频次：每年检测一次。

精华制药集团南通有限公司:按照环评要求并结合行业监测技术规范开展环境监测，监测频次、监测内容严格按照要求进行。废气焚烧炉进出口每年监测一次，监测因子为挥发性有机物、臭气浓度、甲醇、硫化氢、氯化氢、颗粒物、氨气、甲苯、乙酸乙酯、丙酮、正己烷、异丙醇、环己烷、正庚烷、二氯甲烷、二氧化硫、氮氧化物、吡啶、四氢呋喃、N,N-二甲基甲酰胺、硫酸雾、二噁英，其中挥发性有机物每月监测一次；酸性气体进出口每年一次，监测因子为氯化氢；粉尘排口每季度监测一次，监测因子为颗粒物；无组织排口每半年监测一次，监测因子为氨气、硫酸雾、吡啶、氯化氢、臭气浓度、甲醇、挥发性有机物（含丙酮、异丙醇、三氯甲烷、二氯甲烷、正己烷、乙酸乙酯、四氢呋喃、环己烷、正庚烷、1,4-二恶烷、甲苯、邻二氯苯）。废水总排口每季度监测一次，监测因子为 pH、COD、五日生化需氧量、氨氮、总磷、总氮、悬浮物、色度、总有机碳、总锌、苯胺类、挥发酚、二氯甲烷、三氯甲烷、石油类、氟化物、硫化物、全盐量、急性毒性（HgCl₂ 毒性当量）、甲苯、AOX、氯苯、甲醛、总氰化物、总锡。噪声每季度监测一次，每次连续监测 2 天，每天昼夜各测一次，监测因子为连续等效声级 Leq(A)，厂界布设 8 个点位。雨水，监测因子：pH、化学需氧量、氨氮、悬浮物，排口安装有在线监测设备。土壤每年监测一次，监测因子：pH、汞、砷、铜、镍、铅、镉、锌、铬等 45 项。地下水每年监测一次，监测因子：pH、溶解性总固体、高锰酸盐指数、总硬度、氨氮、硝酸盐、氟化物、总磷、甲苯、甲醛等 37 项。公司每半年开展一次 LDAR 检测，并及时修复泄漏点，减少无组织废气排放。

南通森萱药业有限公司：主要排口废气，监测因子：乙醇、乙醚、二氯甲烷、甲醇、氯化氢、氨气、甲基叔丁基醚，每年监测一次。挥发性有机物，每月监测一次。非甲烷总烃连续监测。厂界无组织废气，监测因子：甲醇、甲苯、氯化氢、异丙醇、乙酸乙酯、丙酮、四氢呋喃、二氯甲烷、吡啶、乙酸、乙醇、

硫酸雾、正己烷、正庚烷、一甲胺、乙二醇、N,N-二甲基乙酰胺、甲基叔丁基醚、N,N-二乙基乙胺、乙醚、氨、环己烷、异丁烯、臭气浓度、挥发性有机物，每半年监测一次。噪声等效声级 Leq(A)，每季度一次。土壤，监测因子：pH、汞、砷、铜、镍、铅、镉、锌、铬等 45 项，每年检测一次。地下水，监测因子：pH、溶解性总固体、高锰酸盐指数、总硬度、氨氮、硝酸盐、氟化物、总磷、甲苯、甲醛等等 37 项，每年检测一次。

山东鲁化森萱新材料有限公司：公司按照环评批复要求并结合行业监测技术规范开展环境监测，监测频次、监测内容严格按照要求进行。委托山东三益环境测试分析有限公司对有组织废气和无组织废气、废水、厂界噪声等进行定期检测，每季度检测一次；地下水每半年检测一次；土壤每年检测一次。（1）废气：主要监测项目为甲醛、甲醇、非甲烷总烃；（2）废水：主要监测项目为 pH、化学需氧量、氨氮、总磷、总氮、悬浮物、五日生化需氧量、总有机碳、石油类、甲醛；（3）地下水：主要监测项目为 pH、总硬度、高锰酸盐指数（耗氧量）、总大肠菌群、氨氮（NH₃-N）、亚硝酸盐、硝酸盐（以 N 计）、氰化物、挥发酚、甲醛；（4）土壤：主要监测项目为 pH、总汞、烷基汞、总镉、总铬、六价铬、总砷、总铅、总镍、硫化物、苯并[a]芘；（5）噪声：监测点位为厂界。

宁夏森萱药业有限公司：公司按照环评批复及排污许可证中的要求，委托宁夏中科精科检测技术有限公司开展自行监测，结合行业监测技术规范开展环境监测，监测频次、监测内容严格按照要求进行。（1）废水：监测项目主要有 COD_{Cr}、氨氮（以 N 计）、PH 值、BOD₅、色度、石油类、总氮（以 N 计）、总磷（以 P 计）、溶解性总固体、可吸附有机卤化物、氟化物等特征污染因子，外排废水委托有资质的单位每季度采样、检测一次；达标废水外排放口安装在线监测仪安装在线监测装置，在线监测装置与当地环保部门联网，实现监测数据实时传送，对 pH、COD_{Cr}、氨氮、总氮、总磷实时监测；污水处理人员每天检测 2 次；（2）废气：主要监测因子甲醇、VOCs、氯乙酸、氟乙酸甲酯、氟乙酸乙酯、NH₃、H₂S、臭气浓度，每季度监测一次；（3）固体废物：按照要求，对危险废物利用、处置设施及贮存点建设视频在线监控设备，实施在线监控，同时对各类固废计量统计每年一次；（4）噪声：厂界噪声每季度监测一次。（5）地下水：每年检测一次。（6）公司每年开展 2 次 LDAR 检测，对泄漏点及时修复，减少无组织废气排放。

突发环境事件应急预案

母公司：公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，从各个方面保障事故应急处理能力。公司编制有《环境保护应急预案》(2021 版)并已在崇川区环保局备案（备案号：320602-2021-028-L），建有事故应急处理池，同时配备了相应的应急处理设备，组织员工进行突发环境事故的演习，加强理论和实际的联系，提高处理突发环境事故的处理能力。

江苏金丝利药业股份有限公司：公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，编制了突发环境事件应急预案，应急物资的储备完善，定期进行检查和维护保养，确保完好，每年组织员工进行应急演练，加强理论和实际的联系，提高处理突发环境事故的处理能力。

保和堂（亳州）制药有限公司：公司现有环境风险防范措施、环境污染事故应急预案、综合应急预案、消防应急救援预案，从各个方面保障安全、环境事故应急处理能力。并配备了相应的应急处理设备，同时公司每年组织员工进行应急演练，不断加强公司的突发事件应急演练及员工的知识培训，提高员工处理突发环境事故的处理能力。

陇西保和堂药业有限责任公司：公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，从各个方面保障事故应急处理能力。公司编制有《安全应急救援预案》、《环境保护应急预案》等，并配备了相应的应急处理设备，组织员工进行突发环境事故的演习，加强理论和实际的联系，提高处理突发环境事故的处理能力。

东力（南通）化工有限公司：公司已制定《突发环境事件应急预案》通过专家评审并于 2022 年 5 月 15 日在南通市如东生态环境局备案，无重大变化每三年进行一次备案，2022 年共计进行两次突发环境事件演练，均达到预期演练效果。

精华制药集团南通有限公司：公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，从各个方面保障事故应急处理能力。公司编制有环境应急预案，并配备了相应的应急处理设备，组织员工进行突发环境事故演习，

加强理论和实际的联系，提高处理突发环境事故的处理能力。环境应急预案已于 2022 年 7 月评审通过并在环保局备案。

南通森萱药业有限公司：公司建有完善的环境污染事故应急处理机制，从各个方面保障事故应急处理能力。公司编制有《突发环境事件应急预案》，并配备了相应的应急处理设备，组织员工进行突发环境事故的演习，加强理论和实际的联系，提高处理突发环境事故的处理能力。环境应急预案已于 2022 年 7 月评审通过并在环保局备案。

山东鲁化森萱新材料有限公司：（1）公司于 2017 年下半年制定并在滕州市环保局备案了《突发环境事件应急预案》和《危险废物泄漏应急救援应急预案》，2020 年 11 月完成修订并在枣庄市生态环境局滕州分局备案，备案编号：370481-2020-291-L；此外，评审修订了《生产安全事故应急预案》，2021 年 12 月已在滕州市行政审批服务局完成备案，备案编号：370481-2021-0390。（2）公司成立了应急指挥中心，配备了相应的防护、救援器材和设备，并定期进行检查和维护保养，确保完好；对于公司的各项预案均按照相关法律法规要求定期组织和安排员工培训、演练，切实提高突发环境事件应急处置能力。

宁夏森萱药业有限公司：公司建立了环境污染事故应急处理机制，编制了环境污染事故应急预案并备案，组织员工进行了事故演习，全面提高公司处理突发事件的能力。同时，公司组建了专门的安全环保管理机构——安环部，全面负责公司的安全环保工作，确保公司的运营符合法律法规的要求。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

2022 年度，公司及下属子公司环境治理和保护的投入约 3,412 万元，主要用于固废处置、废水预处理、废气治理设施运行、环境自行监测、环保设施投入、环境责任险等，缴纳环境保护税约 12.48 万元。

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

精华制药股份有限公司全面贯彻江苏省政府、南通市人民政府和上级有关部门关于碳达峰碳中和工作的各项决策部署，成立精华制药集团碳达峰碳中和工作领导小组。坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻习近平生态文明重要指示精神，贯彻高质量发展理念，构建新发展格局，坚持系统思维观念，处理好发展和减排、整体和局部、短期和中长期的关系，把碳达峰、碳中和作为推动高质量发展的内在要求纳入精华制药发展规划全局。

制定精华制药能耗双降工作方案，要求各分公司、子公司以能耗双控为底线，绿色发展为引领，根据实施意见，结合属地政府要求，组织专题研究，切实落实好能耗双控的要求，结合自身实际制定可行的工作方案。对企业自身的项目开展全面摸查，对照地区能耗双控目标，对标国际先进能效水平，严提能效。

母公司：加强用电管理，合理安排生产计划，充分使用公用设备，在生产任务允许的前提下，实行经济运行方式，避免时紧时松的现象，提高设备的负荷率和使用率；加强高耗能设备设施改造，逐步淘汰高耗能设备；加强用水管理、用汽管理杜绝跑、冒、滴、漏现象，收到较好的节能效果。

江苏金丝利药业股份有限公司：采用清洁能源替代传统能源（光伏发电），相较 2021 年用电量下降 15%；减少公务用车频次，相较 2021 年用车公里数减少 25%左右。

保和堂（亳州）制药有限公司：对烘房进行技改，减少单位药材烘干蒸汽使用量，达到节能的目的。

陇西保和堂药业有限责任公司：提高能效淘汰高耗能的切药设备，达到节能的目的。将旧设备切药机更换新切药机设备，提高产量。效果：旧设备一天生产 300kg，新设备一天生产 900kg。

东力（南通）化工有限公司：采用先进的光伏发电技术，全年发电量为 409674 千瓦时用于生产生活，大大减少了电能消耗；新上一套废气催化氧化设备，处理效果明显，减少了非甲烷总烃的排放量，共计减少非甲烷总烃的排放量为 2.85 吨。

山东鲁化森萱新材料有限公司：2022 年度，二氧戊环产品产量和环保指标均优于上年度，尾气治理方面：含 VOCs 物料均使用液下鹤管装卸，装卸尾气中的 VOCs 物质都得到了有效的吸收处理后再焚烧达标

排放；同时，在产品产量提高的情况下，有机废液的全年产出量仅为 55.99 吨，转移至有资质的单位焚烧处置量 55.36 吨，较上年度减少 44%，有效减少了环保费用。按照排污许可证的要求，我公司进行了环境自行检测和泄漏与修复检测，未发生超标排放问题。

南通公司、南通森萱：本年度继续通过加强有组织尾气管理，对部分管道密闭性修复，车间尾气风机实现压差连锁变频，既减少尾气总管风量，减轻 RTO 的运行负荷，又保证车间引风效果，实现尾气的有效收集。通过这一措施 RTO 进气浓度得到了保证，达到设计运行参数，减少柴油使用量数十吨，减少了碳排放。公司还通过对废水预处理装置的运行进行调整，实现错峰运行，既减少了用电量，也控制了用电成本。

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

其他应当公开的环境信息

母公司：于 2022 年 10 月 13 日顺利通过了环境管理体系认证的年度审核。

东力（南通）化工有限公司：相关应当公开的环境信息可在网站查询。

http://www.dlntchem.com/new_cn_detail/id/18.html

精华制药集团南通有限公司：环境监测信息通过环保部门的江苏省重点污染源监控平台公示。

南通森萱药业有限公司：环境监测信息通过环保部门的江苏省重点污染源监控平台公示。

宁夏森萱药业有限公司：环境监测信息通过全国排污许可证管理信息平台公示。

其他环保相关信息

无。

二、社会责任情况

作为一家国有上市公司，公司高度重视社会价值的实现，公司以不断提高人类生活质量为目标，追求客户的最大满意度，公司员工最佳的工作环境，经营管理者最高的价值体现，社区与环境最好的协调发展，实现股东利益最大化。

1、保障股东特别是中小股东的权益，是公司最基本的社会责任。公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》的规定和要求，规范股东大会的召集、召开、表决程序，通过提供网络投票等方式，让更多的股东能够参加股东大会，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权；认真履行信息披露义务，秉持公平、公正、公开的原则对待全体投资者。报告期内公司召开了 2 次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。

2、公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。同时，通过公司网站、投资者电话、传真、电子邮箱以及深交所上市公司投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，建立了良好的互动，提高了公司的透明度和诚信度。公司重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配政策。公司 2020-2022 年度累计现金分红 8,223.23 万元。

3、人才是公司最核心的宝贵财产。公司以人为本，把人才战略作为企业发展的重点，公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》、《妇女权益保护法》等相关法律法规，尊重

和维护员工的个人权益，切实关注员工健康、安全和满意度，重视人才培养，实现员工与企业的共同成长，不断将企业的发展成果惠及全体员工，构建和谐稳定的劳资关系。

4、公司一直遵循“自愿、平等、互利”的原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。公司与供应商和客户合同履行良好，各方的权益都得到了应有的保护。

5、公司高度重视质量管理工作。公司以“尊重生命，促进健康”为质量方针，母公司、南通森萱、南通公司、金丝利药业、亳州保和堂、陇西保和堂均取得药品 GMP 证书，母公司、南通公司通过 ISO9001 质量管理体系认证、美国 FDA 认证、欧洲 COS 认证，公司拥有一套较为完整的质量管理和保证体系，能够保证药品质量的安全性。

6、公司高度重视环境保护、安全生产工作。公司持续以安全标准化管理体系为抓手，注重提升安全标准化质量，着力完善和落实日常安全管理长效机制。从工艺本质上强调环保、安全和职业健康；建立、健全自查自报自改隐患排查治理常态机制；深化风险辨识管控；推行清洁生产和节能降耗工艺，积极改善企业周边环境，与当地社区和谐发展。公司严格按照环保法规及相应标准对废水、废气、废渣进行有效综合治理；不断强化以安全生产责任制为中心的全员管理，母公司通过了 ISO14001 环境管理体系认证、OHSAS18001 职业健康安全体系认证，为安全生产标准化二级企业。

7、公司高度重视中医药文化传承弘扬工作。公司主打传世中成药为主，义不容辞积极开展中医药非遗文化的传播，公司搭建了中医药文化科普的展厅和教学场所，报告期内，开展了青少年非遗文化参观教育活动，在数千名学生心中播下了中医药的“种子”。积极参加省市组织的非物质文化遗产与文旅结合的展览、展示活动，向公众宣传中医药非遗文化。推动成立南通市非物质文化遗产研究会中医药委员会，我公司为中医药委员会主任委员单位，秘书处挂靠我公司。召开南通市非物质文化遗产研究会中医药委员会成立大会暨中医药创新发展座谈会。与区域内的中医药非物质文化遗产传承人交流非遗中医药发展之路，分享中医药建设的成果和实惠。

8、公司一直致力于主动跟踪产品上市后的安全性，以守卫药品安全为己任，护航大众健康。报告期内，公司委托北京大学天然药物及仿生药物国家重点实验室完成并发布了王氏保赤丸的最新毒理研究，进一步验证了王氏保赤丸的安全性。此外，为了确保人体用药的有效性及其安全性，公司继完成儿童和成人功能性消化不良的循证医学研究后，又开展了婴幼儿功能性消化不良综合症的循证医学研究，弥补了儿童功能性消化不良的国际空白，致力于人类全生命周期的用药安全。

9、2022 年 8 月，南通连日高温，整个交警支队扎实推进文明城市创建工作，精华制药集团股份有限公司联合南通市红十字会慰问高温下坚守岗位的一线交警，捐赠近 6 万元急需物资，并亲手将季德胜健肤皂、洁面乳及防疫药茶等防暑防疫物资送到路面值勤的交警手中，向他们表达由衷的敬意。此外，精华制药集团还向南通开发区小海街道近山社区筹备委员会进行了高温慰问。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司于 2015 年在甘肃省陇西县投资了陇西保和堂药业，进行规模化无硫中药饮片生产和销售。陇西县原为国家级贫困县，经批准于 2019 年度退出贫困县，全面转入巩固发展脱贫成果和乡村振兴阶段，陇西保和堂药业为高新技术企业和科技型中小企业。报告期，陇西保和堂在当地采购中药材 3886.29 万元，解决就业 70 人，陇西保和堂加大了有机中药材种植和中药材产地趁鲜加工方面的投入，在陇西县、岷县、漳县建立有机中药材种植基

地 3 万亩，通过了中国有机产品生产基地和代用茶、植物类中药材有机产品加工车间认证，被遴选为甘肃省大宗地产中药材当归、党参、黄芪、甘草、大黄、板蓝根产地加工（趁鲜切制）龙头企业，陇西保和堂还是甘肃省有机农业产业化联合体、甘肃省农业产业化重点龙头企业，2022 年度有机中药材党参、当归、黄芪种植规模达到了 5600 亩，在陇西县建立黄芪、党参良种扩繁和育苗基地 20 亩，对种植户进行党参、当归、黄芪等道地药材的有机种植技术规程、有机管理手册、有机操作规程、有机产品培训学习 5 期，累计培训 300 余人次，邀请专家技术指导 10 次，通过公司加专业种植合作社和种植户的模式，带动当地乡村振兴，解决就业困难，报告期共支付人工费 47.54 万元，陇西保和堂也积极履行社会责任，报告期向陇西县碧岩镇郑家坪村捐赠乡村振兴帮扶资金 5000 元。

公司将继续在陇西进行投资和经营，积极配合当地政府的乡村振兴工作，适当的捐款捐物，优先采购本地地产中药材，助推当地中药材产业升级，继续加大有机中药材种植投入，通过建立有机中药材标准化种植基地，培训和技术指导，引导种植户规范种植道地、绿色、有机中药材，掌握有机中药材的科学种植技术，使农户通过种植高附加值有机中药材达提高收入，确保贫困户在脱贫后不发生返贫现象，巩固脱贫攻坚成果，实现乡村振兴目标。

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

公司报告期不存在由公司实际控制人、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。

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、与上年度财务报告相比，会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况说明

适用 不适用

公司报告期无会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的情况。

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

2022 年 9 月，公司与江苏健中生物医药有限公司签订股权转让协议，将持有的江苏金丝利药业股份有限公司 26.93% 股权转让给江苏健中生物医药有限公司；2022 年 12 月，公司与宜兴环科园股权投资合伙企业签订股权转让协议，将持有的江苏金丝利药业股份有限公司 3.85% 的股权转让给宜兴环科园股权投资合伙企业。截至 2022 年 12 月 29 日，本次股权转让交易已完成，公司不再将江苏金丝利药业股份有限公司纳入合并范围。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
境内会计师事务所报酬(万元)	82
境内会计师事务所审计服务的连续年限	15
境内会计师事务所注册会计师姓名	陈莉、谢谦
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	4 年 2 年

当期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

聘请天衡会计师事务所(特殊普通合伙)担任公司内部控制审计会计师事务所，费用 20 万元。

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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
公司子公司保和堂(亳州)制药有限公司就货款纠纷一案，向康美(亳州)世纪国药中药有限公司提起诉讼	5,570	否	胜诉	不对公司利润产生重大影响	收到执行款 31.58 万元	2022 年 05 月 18 日	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

公司与焦作保和堂质押合同纠纷	14,830	否	胜诉	不对公司利润产生重大影响	正在执行	2021年07月09日	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
----------------	--------	---	----	--------------	------	-------------	-------------------------------------

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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
南通产业控股集团有限公司及其控制的公司	控股股东和对其有重大影响的公司	向关联方销售商品	销售商品	市场价	市场价	8.61		1,000	否	电汇	市场价	2022年03月28日	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
南通产业控股集团有限公司及其控制的公司	控股股东和对其有重大影响的公司	向关联方采购原材料及劳务	采购原材料	市场价	市场价	13.21		1,000	否	电汇	市场价	2022年03月28日	《证券时报》、巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
南通三越	关联方	向关联方销售商品	采购中药材及饮片	市场价	市场价	0.01	0.00%	500	否	电汇	市场价	2022年03月28日	《证券时报》、巨潮资讯网

													(www.cninfo.com.cn)
合计	--	--	21.83	--	2,500	--	--	--	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况	无												
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）	预计 2022 年度向南通三越中药饮片有限公司销售商品总额不超过 500 万元，报告期内实际采购 0.01 万元；预计 2022 年度向南通产业控股集团有限公司及其控制的公司销售商品不超过 1000 万元，报告期内实际发生 8.61 万元；预计 2022 年度向南通产业控股集团有限公司及其控制的公司采购原材料及劳务不超过 1000 万元，报告期内实际发生 13.21 万元。												
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）	无												

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

是否存在非经营性关联债权债务往来

是 否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

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

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
保和堂（亳州）制药有限公司	2017年08月11日	48,000	2017年09月12日	0	连带责任保证			《借款合同》项下债务履行期届满之日起两年	是	否
报告期内审批的对外担保额度合计（A1）			0	报告期内对外担保实际发生额合计（A2）						0
报告期末已审批的对外担保额度合计（A3）			0	报告期末实际对外担保余额合计（A4）						0
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			0	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						0

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	48,000	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	0							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计 (C1)		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (C2)						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (C3)		0		报告期末对子公司实际担保余额合计 (C4)						0
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)		0		报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)						0
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)		48,000		报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)						0
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例										0.00%
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)										0
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)										0
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)										0
上述三项担保金额合计 (D+E+F)										0
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)										无
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)										无

采用复合方式担保的具体情况说明

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

报告期内委托理财概况

单位: 万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	28,000	12,550	0	0

券商理财产品	自有资金	2,000	0	0	0
合计		30,000	12,550	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(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

公告编号	事项	公告名称	登载日期	登载的互联网站及检索路径
2022-008	回购股份完成注销	关于回购股份注销完成暨股份变动的公告	2022年3月16日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022-022	监事辞职及选举新任监事	关于公司监事辞职及选举新任监事的公告	2022年3月30日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022-030	2021年度权益分派	2021年度权益分派实施公告	2022年6月6日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)
2022-055	完成金丝利药业股权出售	关于完成出售金丝利药业股权的公告	2022年12月29日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

十七、公司子公司重大事项

适用 不适用

公告编号	事项	公告名称	登载日期	登载的互联网站及检索路径
2022-028	子公司亳州保和堂向康美(亳州)世纪国药中药有限公司提起诉讼一审胜诉	关于子公司诉讼案件进展公告	2022年5月18日	巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn)

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	2,899,099	0.35%						2,899,099	0.36%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	2,899,099	0.35%						2,899,099	0.36%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	2,899,099	0.35%						2,899,099	0.36%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	832,825,275	99.65%				-21,543,466.00	-21,543,466.00	811,281,809	99.64%
1、人民币普通股	832,825,275	99.65%				-21,543,466	-21,543,466	811,281,809	99.64%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	835,724,374	100.00%				- 21,543,466	- 21,543,466	814,180,908	100.00%

股份变动的理由

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

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

2018年9月19日披露了《回购报告书》，并于当日实施了首次回购，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份21,543,466股，上述股份已于2022年3月14日完成注销，股份注销后，公司股份总数由835,724,374股变更为814,180,908股。

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	152,848	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	155,498	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如	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）	0
-------------	---------	---------------------	---------	---------------------	---	-------------------------------	---

有)								
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
南通产业控股集团有限公司	国有法人	34.39%	279,994,660	-6,597,500		279,994,660		
海安瑞海城镇化投资建设有限公司	国有法人	4.56%	37,149,200	-48,850,800		37,149,200		
南通综艺投资有限公司	境内非国有法人	4.10%	33,358,676	-23,925,253		33,358,676		
江苏南通港闸经济开发区城市建设发展有限公司	国有法人	3.66%	29,826,020	-4,356,400		29,826,020	质押	14,913,010
咎圣达	境内自然人	2.94%	23,922,757	-500,000		23,922,757		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.14%	9,271,489	9,271,489		9,271,489		
周云中	境内自然人	0.36%	2,899,466	-966,000	2,899,099	367		
中国建设银行股份有限公司-汇添富中证中药交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.21%	1,678,900	1,678,900		1,678,900		
青岛恒东石油海洋工程有限公司	境内非国有法人	0.14%	1,152,100	1,152,100		1,152,100		
华泰证券股份有限公司	国有法人	0.12%	961,200	-3,661,701		961,200		
上述股东关联关系或一致行动的说明	咎圣达与南通综艺投资有限公司为一致行动人，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
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	
南通产业控股集团有限公司	279,994,660					人民币普通股	279,994,660	
海安瑞海城镇化投资建	37,149,200					人民币普	37,149,200	

设有限公司		普通股	0
南通综艺投资有限公司	33,358,676	人民币普通股	33,358,676
江苏南通港闸经济开发区城市建设发展有限公司	29,826,020	人民币普通股	29,826,020
咎圣达	23,922,757	人民币普通股	23,922,757
香港中央结算有限公司	9,271,489	人民币普通股	9,271,489
中国建设银行股份有限公司-汇添富中证中药交易型开放式指数证券投资基金	1,678,900	人民币普通股	1,678,900
青岛恒东石油海洋工程有限公司	1,152,100	人民币普通股	1,152,100
华泰证券股份有限公司	961,200	人民币普通股	961,200
万德丰（北京）投资管理有限公司-一成久价值1号私募投资基金	955,000	人民币普通股	955,000
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	咎圣达与南通综艺投资有限公司为一致行动人，未知其他股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		

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：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
南通产业控股集团有限公司	张剑桥	2005 年 03 月 08 日	91320600771508291H	南通市人民政府国有资产监督管理委员会授权国有资产的经营、资产管理、企业管理、资本经营、投资及融资咨询服务；土地、房屋、设备的租赁；船舶、海洋工程配套设备的销售；自营和代理上述商品及技术的进出口业务。第一类医疗器械批发；第二类医疗器械批发（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控	截止 2022 年末，南通产控合计控制金通灵股份（300091）表决权 39.43%；持有江山股份			

股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	(600389) 28.17%股权；持有醋化股份（603968）7.77%股权；持有中航高科（600862）2.66%股权；持有江天化学（300927）37.53%股权。
---------------------	---

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：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

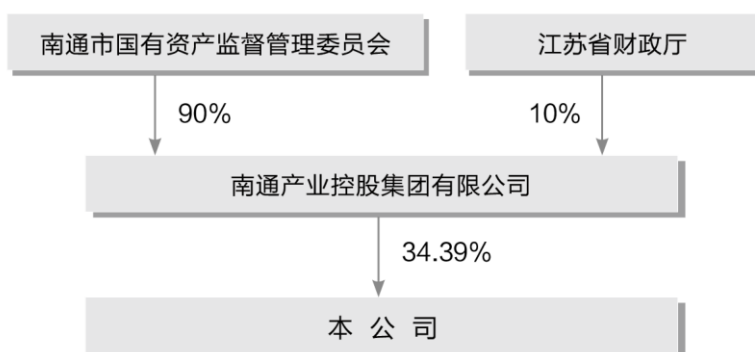
实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
南通市人民政府国有资产监督管理委员会	陆雪松		76987590-6	对南通市国有资产进行管理
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	截止 2022 年末，南通市国资委通过南通产控合计控制金通灵股份（300091）表决权 39.43%；持有江山股份（600389）28.17%股权；持有醋化股份（603968）7.77%股权；持有中航高科（600862）2.66%股权；持有江天化学（300927）37.53%股权。			

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

采用集中竞价交易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	2023 年 03 月 28 日
审计机构名称	天衡会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	天衡审字(2023)00361 号
注册会计师姓名	陈莉、谢谦

审计报告正文

一、审计意见

我们审计了精华制药集团股份有限公司（以下简称精华制药公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东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，公允反映了精华制药公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 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，我们独立于精华制药公司，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

如合并财务报表附注五、4 所示，截止 2022 年 12 月 31 日，精华制药公司应收账款账面余额为人民币 406,537,614.44 元，坏账准备余额为人民币 187,468,289.86 元，其账面价值较高。如财务报告附注三、11 所述，对于因销售产品或提供劳务而产生的应收账款，精华制药公司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，对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单独评估信用风险。由于应收账款坏账准备计提对财务报表影响重大，需要管理层作出重大的会计估计和判断，我们将应收账款坏账准备的计提确定为关键审计事项。

2. 审计应对

我们评估和测试了精华制药公司与应收账款坏账准备相关内部控制设计和运行的有效性；分析了应收账款坏账准备计提会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、单项评估信用减值的判断等；复核了精华制药公司用来计算预期信用损失率的历史信用损失经验数据及关键假设的合理性，从而评估管理层对应收账款的信用风险评估和识别的合理性；对单项计提的应收账款独立复核其可收回性，检查了管理层评估时所依据资料的恰当性；分析了精华制药公司应收账款账龄明细表，通过执行应收账款函证及检查期后回款等程序评价应收账款坏账准备计提的合理性；对坏账准备计提进行了重新计算；复核了管理层在财务报表附注中对应收账款坏账准备披露的恰当性。

（二）存货的可变现净值

1. 事项描述

如合并财务报表附注五、8 所示，截止 2022 年 12 月 31 日，精华制药公司存货账面余额为人民币 330,714,294.67 元，存货跌价准备余额为人民币 23,060,825.19 元。如财务报告附注三、13 所述，期末，精华制药公司按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益。由于存货跌价准备计提对财务报表影响重大，需要管理层作出

重大的会计估计和判断，我们将存货的可变现净值确定为关键审计事项。

2、审计应对

我们评估和测试了精华制药公司与存货跌价准备计提相关内部控制设计和运行的有效性；复核了精华制药公司存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法；结合期末存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、毁损、变质等情形，评价管理层是否合理估计可变现价值；对管理层存货可变现净值的计算进行了重新测试；复核管理层在财务报表附注中对存货可变现净值相关信息披露的恰当性。

四、其他信息

精华制药公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 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，管理层负责评估精华制药公司的持续经营能力，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精华制药公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督精华制药公司的财务报告过程。

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。

（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，就可能对精华制药公司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精华制药公司不能持续经营。

（5）评价财务报表的总体列报（包括披露）、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）就精华制药公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并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。

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。

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：精华制药集团股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	933,266,979.42	651,592,564.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	124,953,391.18	213,357,723.59
衍生金融资产		
应收票据	22,839,625.35	29,222,110.12
应收账款	219,069,324.58	213,685,445.94
应收款项融资	97,249,349.90	112,958,303.09
预付款项	20,389,534.30	29,373,500.83
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,703,334.96	17,077,616.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	307,653,469.48	323,123,183.77
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	115,500.00	115,500.00
其他流动资产	802,570.84	4,559,599.57
流动资产合计	1,729,043,080.01	1,595,065,547.12
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	44,000,000.00	44,000,000.00
长期股权投资	40,116,827.21	
其他权益工具投资	4,950,000.00	19,093,016.10
其他非流动金融资产	1,900,000.00	1,900,000.00

投资性房地产	266,277,563.32	52,914.55
固定资产	644,999,088.21	1,103,761,098.37
在建工程	61,511,622.34	59,355,083.92
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,905,202.91	5,935,097.81
无形资产	65,064,381.94	123,238,678.76
开发支出		23,933,682.53
商誉	167,944,061.40	167,944,061.40
长期待摊费用		13,988,899.43
递延所得税资产	12,348,670.42	14,875,154.57
其他非流动资产	1,617,071.00	24,953,007.26
非流动资产合计	1,312,634,488.75	1,603,030,694.70
资产总计	3,041,677,568.76	3,198,096,241.82
流动负债：		
短期借款	21,026,016.66	68,781,555.56
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	16,578,921.54	35,438,834.08
应付账款	123,026,667.91	177,620,321.60
预收款项		
合同负债	45,098,403.86	30,428,052.50
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	60,419,240.20	54,541,707.20
应交税费	33,510,247.25	21,482,528.48
其他应付款	88,611,568.49	89,172,280.92
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	679,435.08	121,932,092.16
其他流动负债	5,680,267.37	3,839,913.68
流动负债合计	394,630,768.36	603,237,286.18
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	912,755.67	3,880,555.30
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	10,532,224.28	9,350,228.02
递延所得税负债	11,736,384.58	11,925,078.34
其他非流动负债	121,918.22	146,650.22
非流动负债合计	23,303,282.75	25,302,511.88
负债合计	417,934,051.11	628,539,798.06
所有者权益：		
股本	814,180,908.00	835,724,374.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	905,923,399.69	1,016,580,173.83
减：库存股		132,200,240.14
其他综合收益		
专项储备	2,887,068.40	1,141,618.20
盈余公积	100,975,384.39	87,872,474.04
一般风险准备		
未分配利润	576,999,323.18	426,720,142.57
归属于母公司所有者权益合计	2,400,966,083.66	2,235,838,542.50
少数股东权益	222,777,433.99	333,717,901.26
所有者权益合计	2,623,743,517.65	2,569,556,443.76
负债和所有者权益总计	3,041,677,568.76	3,198,096,241.82

法定代表人：尹红宇 主管会计工作负责人：吴玉祥 会计机构负责人：赵丽

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产：		
货币资金	353,075,455.68	220,179,973.61
交易性金融资产	50,330,555.56	40,154,577.78
衍生金融资产		
应收票据	4,527,533.58	1,585,371.69
应收账款	109,957,928.65	101,258,961.33
应收款项融资	34,526,675.11	62,015,557.19
预付款项	3,250,331.97	2,216,897.53
其他应收款	716,302,372.76	2,749,844.22
其中：应收利息		
应收股利		
存货	61,362,222.59	58,833,275.45
合同资产		

持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		39,259,388.51
其他流动资产	353,152.62	332,077.24
流动资产合计	1,333,686,228.52	528,585,924.55
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	839,876,383.99	930,007,409.96
其他权益工具投资	4,950,000.00	9,093,016.10
其他非流动金融资产	1,900,000.00	1,900,000.00
投资性房地产	41,979.19	52,914.55
固定资产	129,198,495.35	140,810,794.22
在建工程	66,371.68	100,754.72
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	191,975.97	287,963.97
无形资产	7,303,496.99	7,745,116.18
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	1,579,162.23	1,566,441.67
其他非流动资产		530,300,000.00
非流动资产合计	985,107,865.40	1,621,864,411.37
资产总计	2,318,794,093.92	2,150,450,335.92
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	7,841,740.19	7,051,419.06
应付账款	10,708,959.19	8,311,291.46
预收款项		
合同负债	21,496,843.99	5,575,686.43
应付职工薪酬	31,839,886.14	25,630,214.03
应交税费	10,282,953.71	9,349,682.11
其他应付款	201,458,157.16	38,056,439.67
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	94,488.99	92,667.21
其他流动负债	2,794,589.76	724,839.25
流动负债合计	286,517,619.13	94,792,239.22

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	81,611.10	176,100.10
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	319,025.79	366,695.85
递延所得税负债	2,728,886.75	2,660,629.90
其他非流动负债	121,918.22	99,625,378.78
非流动负债合计	3,251,441.86	102,828,804.63
负债合计	289,769,060.99	197,621,043.85
所有者权益：		
股本	814,180,908.00	835,724,374.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	747,974,435.61	858,631,209.75
减：库存股		132,200,240.14
其他综合收益		
专项储备	3,984,159.76	3,483,546.34
盈余公积	100,327,072.24	87,872,474.04
未分配利润	362,558,457.32	299,317,928.08
所有者权益合计	2,029,025,032.93	1,952,829,292.07
负债和所有者权益总计	2,318,794,093.92	2,150,450,335.92

3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	1,573,059,814.20	1,357,868,013.63
其中：营业收入	1,573,059,814.20	1,357,868,013.63
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,333,248,905.83	1,174,346,939.59
其中：营业成本	837,914,576.51	725,684,856.38
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	22,385,914.87	20,720,053.62
销售费用	252,117,740.13	215,020,176.81
管理费用	148,896,732.91	137,615,647.29
研发费用	86,979,828.01	74,757,533.89
财务费用	-15,045,886.60	548,671.60
其中：利息费用	6,794,286.27	12,941,308.27
利息收入	15,240,051.76	14,162,965.19
加：其他收益	10,698,110.44	7,557,419.52
投资收益（损失以“-”号填列）	24,464,986.36	-666,298.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		2,372,323.45
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）	4,990,804.74	32,102,247.42
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-5,233,661.53	-12,854,561.97
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-23,187,416.84	-28,575,199.12
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-59,264.82	-579,414.33
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	251,484,466.72	180,505,267.33
加：营业外收入	1,823,136.71	258,937.20
减：营业外支出	3,094,533.61	1,876,755.51
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	250,213,069.82	178,887,449.02
减：所得税费用	37,917,095.02	38,928,315.45
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	212,295,974.80	139,959,133.57
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	212,295,974.80	139,959,133.57
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	212,232,945.44	160,702,159.91
2. 少数股东损益	63,029.36	-20,743,026.34
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	212,295,974.80	139,959,133.57
归属于母公司所有者的综合收益总额	212,232,945.44	160,702,159.91
归属于少数股东的综合收益总额	63,029.36	-20,743,026.34
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.2607	0.1974
(二) 稀释每股收益	0.2607	0.1974

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：尹红宇 主管会计工作负责人：吴玉祥 会计机构负责人：赵丽

4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	418,739,187.02	401,613,362.98
减：营业成本	106,383,558.33	95,737,349.60
税金及附加	7,738,077.53	7,723,760.84
销售费用	178,669,574.76	160,108,282.09
管理费用	41,455,521.52	37,971,479.99
研发费用	19,299,069.42	35,456,358.26
财务费用	-24,752,333.13	-20,754,461.62
其中：利息费用	2,502,840.00	3,328,432.49
利息收入	25,440,003.18	24,504,383.10
加：其他收益	1,990,114.77	3,090,851.51
投资收益（损失以“-”号填列）	49,911,121.47	50,177,904.57
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,717,477.95	2,372,323.45
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）	1,549,122.92	29,777,695.60
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-432,928.94	942,495.99
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-73,711.85	-1,182,472.41
资产处置收益（损失以“-”号填列）		48,626.69
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	142,889,436.96	168,225,695.77
加：营业外收入	1,419,451.86	206,850.97
减：营业外支出	4,118.84	40,214.38
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	144,304,769.98	168,392,332.36
减：所得税费用	13,275,666.52	16,618,309.31
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	131,029,103.46	151,774,023.05
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	131,029,103.46	151,774,023.05
（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	131,029,103.46	151,774,023.05
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	2022 年度	2021 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	1,589,867,014.10	1,386,181,514.67
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	2,001,011.11	7,318,153.37
收到其他与经营活动有关的现金	63,331,563.92	76,105,647.63
经营活动现金流入小计	1,655,199,589.13	1,469,605,315.67
购买商品、接受劳务支付的现金	651,221,900.10	530,456,127.21
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	305,663,842.44	273,779,405.69
支付的各项税费	133,104,604.47	128,160,053.52
支付其他与经营活动有关的现金	206,819,350.45	231,638,874.66
经营活动现金流出小计	1,296,809,697.46	1,164,034,461.08
经营活动产生的现金流量净额	358,389,891.67	305,570,854.59
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	622,096,459.16	404,323,508.93
取得投资收益收到的现金	7,799,289.54	3,388,641.65
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	88,124.32	2,606,642.74
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	71,411,922.94	413,930.77
收到其他与投资活动有关的现金		2,689,077.65
投资活动现金流入小计	701,395,795.96	413,421,801.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	61,585,600.09	80,546,832.74
投资支付的现金	531,000,000.00	400,000,000.00
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	223,322.22	1,845,822.22
投资活动现金流出小计	592,808,922.31	482,392,654.96
投资活动产生的现金流量净额	108,586,873.65	-68,970,853.22
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,200,000.00

其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,200,000.00
取得借款收到的现金	85,524,805.55	70,068,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	3,300,000.00	
筹资活动现金流入小计	88,824,805.55	73,268,000.00
偿还债务支付的现金	163,900,000.00	157,266,055.56
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	77,273,039.52	69,412,314.31
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	23,274,920.00	24,911,040.00
支付其他与筹资活动有关的现金	29,697,380.10	22,803,570.72
筹资活动现金流出小计	270,870,419.62	249,481,940.59
筹资活动产生的现金流量净额	-182,045,614.07	-176,213,940.59
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,096,954.67	-1,116,574.17
五、现金及现金等价物净增加额	289,028,105.92	59,269,486.61
加：期初现金及现金等价物余额	638,391,493.48	579,122,006.87
六、期末现金及现金等价物余额	927,419,599.40	638,391,493.48

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2022 年度	2021 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	491,218,259.14	456,650,043.17
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	546,467,628.05	325,961,996.58
经营活动现金流入小计	1,037,685,887.19	782,612,039.75
购买商品、接受劳务支付的现金	64,040,236.45	65,019,980.53
支付给职工以及为职工支付的现金	137,173,900.40	117,332,730.99
支付的各项税费	66,760,475.67	62,663,224.27
支付其他与经营活动有关的现金	588,662,086.80	466,657,437.65
经营活动现金流出小计	856,636,699.32	711,673,373.44
经营活动产生的现金流量净额	181,049,187.87	70,938,666.31
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	274,459,861.45	234,323,508.93
取得投资收益收到的现金	57,926,929.15	49,395,894.40
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		65,500.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		8,624,150.39
收到其他与投资活动有关的现金		1,194,623.29
投资活动现金流入小计	332,386,790.60	293,603,677.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	4,434,414.27	7,318,058.93
投资支付的现金	200,000,000.00	140,000,000.00
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	123,223,322.22	103,000,000.00
投资活动现金流出小计	327,657,736.49	250,318,058.93
投资活动产生的现金流量净额	4,729,054.11	43,285,618.08
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		30,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	51,343,976.38	33,576,165.12
支付其他与筹资活动有关的现金	102,385.32	55,800.00
筹资活动现金流出小计	51,446,361.70	63,631,965.12
筹资活动产生的现金流量净额	-51,446,361.70	-63,631,965.12
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	134,331,880.28	50,592,319.27
加：期初现金及现金等价物余额	217,910,077.70	167,317,758.43
六、期末现金及现金等价物余额	352,241,957.98	217,910,077.70

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	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	835,724,374.00				1,016,580,173.83	132,200,240.14		1,141,618.20	87,872,474.04		426,720,142.57		2,235,838,542.50	333,717,901.26	2,569,556,443.76
加：会 计政 策变 更															
期差 错更 正															
一控 制下 企业 合并															
他															
二、本 年期 初余 额	835,724,374.00				1,016,580,173.83	132,200,240.14		1,141,618.20	87,872,474.04		426,720,142.57		2,235,838,542.50	333,717,901.26	2,569,556,443.76
三、本 期增 减变 动金 额（减）	-21,543,660.00				110,656,774.14	132,200,240.14		1,745,450.20	13,102,910.35		150,279,180.61		165,127,541.16	-110,940,467.27	54,187,073.89

少以 “一 ”号 填 列)															
(一) 综 合 收 益 总 额											212, 232, 945. 44		212, 232, 945. 44	63,0 29.3 6	212, 295, 974. 80
(二) 所 有 者 投 入 和 减 少 资 本	- 21,5 43,4 66.0 0				- 110, 656, 774. 14	- 132, 200, 240. 14									
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	- 21,5 43,4 66.0 0				- 110, 656, 774. 14	- 132, 200, 240. 14									
(三) 利 润 分 配									13,1 02,9 10.3 5		- 61,9 53,7 64.8 3		- 48,8 50,8 54.4 8	- 23,2 74,9 20.0 0	- 72,1 25,7 74.4 8
1. 提 取 盈 余 公 积									13,1 02,9 10.3 5		- 13,1 02,9 10.3 5				
2.															

留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备							1,745,450.20					1,745,450.20	531,688.62	2,277,138.82	
1. 本期提取							11,075,561.06					11,075,561.06	3,847,101.14	14,922,662.20	
2. 本期使用							-9,330,110.86					-9,330,110.86	-3,315,412.52	-12,645,523.38	
(六) 其他													-88,260,265.25	-88,260,265.25	
四、本期期末余额	814,180,908.00				905,923,399.69		2,887,068.40	100,975,384.39		576,999,323.18		2,400,966,083.66	222,777,433.99	2,623,743,517.65	

上期金额

单位：元

项目	2021 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	835,724,374.00				1,016,576,203.72	132,200,240.14		132,500,250.25	72,695,071.73		314,576,800.09		2,107,504,709.65	379,233,516.79	2,486,673,822.64	
加：会计政策变更																
期差错更正																
一控制下企业合并																

他															
二、 本年期初 余额	835, 724, 374. 00				1,01 6,57 6,20 3.72	132, 200, 240. 14		132, 500. 25	72,6 95,0 71.7 3		314, 576, 800. 09		2,10 7,50 4,70 9.65	379, 233, 516. 79	2,48 6,73 8,22 6.44
三、 本期增 减变动 金额 (减少以 “-”号 填列)					3,97 0.11			1,00 9,11 7.95	15,1 77,4 02.3 1		112, 143, 342. 48		128, 333, 832. 85	- 45,5 15,6 15.5 3	82,8 18,2 17.3 2
(一) 综合收 益总额											160, 702, 159. 91		160, 702, 159. 91	- 20,7 43,0 26.3 4	139, 959, 133. 57
(二) 所有者 投入和 减少资 本					3,97 0.11								3,97 0.11	202, 658. 74	206, 628. 85
1. 所有者 投入的 普通股														1,73 1,20 0.00	1,73 1,20 0.00
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					3,97 0.11								3,97 0.11	- 1,52 8,54 1.26	- 1,52 4,57 1.15
(三)									15,1		-		-	-	-

利 润 分 配									77,4 02.3 1		48,5 58,8 17.4 3		33,3 81,4 15.1 2	24,9 11,0 40.0 0	58,2 92,4 55.1 2
1. 提 取 盈 余 公 积									15,1 77,4 02.3 1		- 15,1 77,4 02.3 1				
2. 提 取 一 般 风 险 准 备															
3. 对 所 有 者 (或 股 东) 的 分 配											- 33,3 81,4 15.1 2		- 33,3 81,4 15.1 2	- 24,9 11,0 40.0 0	- 58,2 92,4 55.1 2
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							1,009,117.95					1,009,117.95	-64,207.93	944,910.02	
1. 本期提取							11,981,229.62					11,981,229.62	2,830,154.03	14,811,383.65	
2. 本期使用							-10,972,111.67					-10,972,111.67	-2,894,361.96	-13,866,473.63	
(六) 其他															
四、本期期末余额	835,724,374.00				1,016,580,173.83	132,200,240.14	1,141,618.20	87,872,474.04		426,720,142.57		2,235,838,542.50	333,717,901.26	2,569,556,443.76	

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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	835,724,374.00				858,631,209.75	132,200,240.14		3,483,546.34	87,872,474.04	299,317,928.08		1,952,829,292.07
加：会计政策变更												

期差错更正												
他												
二、本年期初余额	835,724,374.00				858,631,209.75	132,200,240.14		3,483,546.34	87,872,474.04	299,317,928.08		1,952,829,292.07
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-21,543,466.00				-110,656,774.14	-132,200,240.14		500,613.42	12,454,598.20	63,240,529.24		76,195,740.86
（一）综合收益总额										131,029,103.46		131,029,103.46
（二）所有者投入和减少资本	-21,543,466.00				-110,656,774.14	-132,200,240.14						
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	21,543,466.00				110,656,774.14	132,200,240.14						
(三) 利润分配									13,102,910.35	-61,953,764.83		-48,850,854.48
1. 提取盈余公积									13,102,910.35	-13,102,910.35		
2. 对所有者(或股东)的分配										-48,850,854.48		-48,850,854.48
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	21,543,466.00				110,656,774.14	132,200,240.14						
(五) 专项储备								500,613.42				500,613.42
1. 本期提取								2,422,961.19				2,422,961.19
2. 本期使用								1,922,347.77				1,922,347.77
(六) 其他								648,312.15	-5,834,809.39			6,483,121.54
四、本期末余额	814,180,908.00				747,974,435.61			3,984,159.76	100,327,072.24	362,558,457.32		2,029,025,032.93

上期金额

单位：元

项目	2021 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	835,724,374.00				858,627,239.64	132,200,240.14		2,564,773.60	72,695,071.73	196,102,722.46		1,833,513,941.29
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												

二、 本年期初余额	835,724,374.00				858,627,239.64	132,200,240.14		2,564,773.60	72,695,071.73	196,102,722.46		1,833,513,941.29
三、 本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					3,970.11			918,772.74	15,177,402.31	103,215,205.62		119,315,350.78
(一) 综合收益总额										151,774,023.05		151,774,023.05
(二) 所有者投入和减少资本					3,970.11							3,970.11
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					3,970.11							3,970.11
(三) 利润分配									15,177,402.31	-48,558,817.43		-33,381,415.12
1. 提									15,177,402.31	-		

取盈 余公 积									7,402 .31	15,17 7,402 .31		
2. 对 所有者 (或 股东) 的分配										- 33,38 1,415 .12		- 33,38 1,415 .12
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								918,772.74				918,772.74
1. 本期提取								2,329,533.12				2,329,533.12
2. 本期使用								-1,410,760.38				-1,410,760.38
(六) 其他												
四、本期末余额	835,724.374.00				858,631,209.75	132,200,240.14		3,483,546.34	87,872,474.04	299,317,928.08		1,952,829,292.07

三、公司基本情况

精华制药集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）的前身是南通中药厂，1996 年 11 月改制为南通中诚制药有限公司。2002 年 6 月，根据南通市人民政府通政复[2002]22 号文《市政府关于同意重组设立南通精华制药有限公司的批复》及公司股东会决议，与南通制药总厂重组设立为南通精华制药有限公司。

根据公司 2009 年 2 月 8 日召开的 2008 年度股东大会通过的《关于申请首次公开发行境内人民币普通股（A 股）股票并上市的议案》，并经 2010 年 1 月 11 日中国证券监督管理委员会证监许可[2010]38 号《关于核准精华制药集团股份有限公司首次公开发行股票的批复》核准，公司 2010 年 1 月 20 日采取“网下向配售对象询价配售和网上向社会公众投资者定价发行相结合”的方式，公开发行人民币普通股（A 股）2,000 万股，每股面值 1.00 元，发行价为每股人民币 19.80 元。2010 年 2 月 3 日公司股票在深圳证券交易所挂牌上市。

根据公司 2014 年第一次临时股东大会决议和修改后章程的规定，并于 2014 年 9 月 19 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2014]981 号文《关于核准精华制药集团股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司非公开发行 6,000 万股新股，每股发行价格为人民币 11.59 元。变更后公司的注册资本为人民币 260,000,000.00 元。

根据公司 2015 年第三次临时股东大会决议，并于 2015 年 11 月 3 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2015]2459 号文《关于核准精华制药集团股份有限公司向蔡炳洋等发行股份购买资产并募

集配套资金的批复》核准，公司通过发行股份及支付现金的方式，向蔡炳洋、张建华和蔡鹏 3 名自然人购买其持有的如东东力企业管理有限公司(以下简称“东力企管”)100.00%股权，其中发行股份 17,544,394.00 股，每股发行价格为人民币 26.28 元，同时非公开发行 2,652,160 股新股募集本次发行股份购买资产的配套资金，每股发行价格为人民币 29.41 元。变更后公司的注册资本为人民币 280,196,554.00 元。

根据 2016 年 2 月 23 日公司 2015 年度股东大会决议，公司以资本公积转增股本，以 280,196,554 股为基准每 10 股转增 5 股，共计转增 140,098,277 股，转增后公司注册资本为人民币 420,294,831.00 元。

根据 2017 年 3 月 3 日公司 2016 年度股东大会决议，公司以资本公积转增股本，以 420,294,831 股为基准每 10 股转增 10 股，共计转增 420,294,831 股，转增后公司注册资本为人民币 840,589,662.00 元。

根据 2018 年 2 月 26 日公司召开的第四届董事会第九次会议、2018 年 3 月 21 日公司召开的 2017 年年度股东大会，审议通过的《关于定向回购及注销东力企管原股东蔡炳洋、张建华和蔡鹏应补偿股份的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理回购及注销事宜的议案》。公司以 1 元总价回购 4,865,288 股股份并予以注销，其中蔡炳洋先生应补偿股份数为 3,790,060 股，回购金额 0.78 元；张建华先生应补偿股份数为 1,070,363 股，回购金额 0.22 元；蔡鹏先生应补偿股份数为 4,865 股，回购金额 0.00 元。此次定向回购及注销后，公司注册资本为人民币 835,724,374.00 元。

根据公司 2018 年 8 月 20 日、2018 年 9 月 7 日召开的第四届董事会第十三次会议、2018 年第二次临时股东大会，公司通过股票回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购股份 21,543,466 股，占回购股份方案实施前公司总股本的 2.58%。公司已于 2022 年 3 月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了上述回购股份的注销手续。本次股份注销后，公司股份总数由 835,724,374 股变更为 814,180,908 股。

公司属于医药制造业，主要从事中药制剂、原料药及医药中间体、中药材及中药饮片、生物制品的生产与销售。公司经营范围：生产、加工、销售：片剂、丸剂、散剂、冲剂、颗粒剂、胶囊剂、注射剂、糖浆剂、煎膏剂、酒剂、滋补保健品、药茶、饮料、口服液、合剂；包装材料及相关技术的进出口业务；经营本企业生产、科研所需要的原辅料、药材、农副产品（除专营）、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务；开发咨询服务；承办中外合资经营、合作生产及开展“三来一补”业务；汽车货物自运。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

公司注册地：江苏省南通市港闸经济开发区兴泰路 9 号。

公司总部地址：江苏省南通市崇川区青年中路 198 号国城生活广场办公楼 A 幢 20 层至 25 层。

公司统一社会信用代码：91320600138297660P。

公司的组织框架：公司已根据《公司法》和《章程》的规定，设置了股东大会、董事会、监事会、总经理等组织机构，股东大会是公司的权力机构。

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 3 月 28 日决议批准报出。

本公司 2022 年度纳入合并范围的子公司共 17 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。本公司本年度合并范围与上年度相比减少 7 户，详见本附注八“合并范围的变更”。

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，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至 2022 年 12 月 31 日止的 2022 年度财务报表。

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：

（1）重要会计政策变更

①执行企业会计准则解释第 15 号导致的会计政策变更

财政部于 2021 年 12 月发布《企业会计准则解释第 15 号》，要求企业不再将试运行销售收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，规定企业在计量亏损合同时，履行合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。

②执行企业会计准则解释第 16 号导致的会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及①关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理；②关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理；③关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理；其中①自 2023 年 1 月 1 日起施行，也可以选择自发布年度起施行，②、③自公布之日起施行。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行前述规定①，自解释公布之日起施行②、③。本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

报告期无重要会计估计变更。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

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

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) 同一控制下企业合并

参与合并的各方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，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并

方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。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；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差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，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以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产

生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号——资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

8、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指持有的期限短、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

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

10、金融工具

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

（1）金融工具的确认和终止确认

当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。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。

（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

（2）金融资产的分类和计量

在初始确认金融资产时本公司根据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：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。

1) 金融资产的初始计量：

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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

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，且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的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该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、减值及终止确认产生的利得或损失，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债务工具投资

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，且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的，本公司将其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。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资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。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。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。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括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和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。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量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，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。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将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。

（3）金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

（4）金融负债的分类和计量

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和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债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负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①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）和初始确认时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。

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，由本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；终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，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

除金融资产转移不符合终止确认条件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。

（5）金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；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。

（6）金融工具的公允价值确定

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，本集团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，并尽可能优先使用相关可观察输入值。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，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对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债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 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，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

11、应收票据

12、应收账款

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具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，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 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，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

单独评估信用风险的应收款项，如：偶发的长期应收款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；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等。

除了单独评估信用风险的应收款项外，本公司基于共同风险特征将应收款项划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票组合	本组合为日常经营活动中收取的银行承兑汇票
商业承兑汇票组合	信用风险较高的商业承兑汇票
合并范围内关联方组合	本组合为合并报表范围内关联方应收款项
其他应收款组合	本组合为日常经常活动中应收取的各类保证金、押金、备用金及代垫往来款等应收款项
应收出口退税组合	款项性质
应收款项信用风险特征组合	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征

对于划分为组合的银行承兑汇票，期限较短，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，预计不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

对于商业承兑汇票组合，视同应收账款确定预期信用损失。

对于合并范围内关联方组合，一般不计提信用损失准备，但已有明显迹象表明回收困难的应收款项，应根据其不能回收的可能性提取信用损失准备。

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，在每个资产负债表日评估信用风险，并划分为三个阶段，计算预期信用损失。

应收出口退税组合，预计不存在预期信用损失，不计提信用损失准备。

对于划分为账龄组合的应收款项，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄	应收款项计提比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	5
1 至 2 年	10
2 至 3 年	30
3 至 4 年	50
4 至 5 年	50
5 年以上	100

13、应收款项融资

对于合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，且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的应收票据及应收账款，本公司将其分类为应收款项融资，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益。应收款项融资采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。

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

15、存货

16、合同资产

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务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。本公司拥有的无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注三、11 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。

17、合同成本

(1) 取得合同的成本

本公司为取得合同发生的增量成本(即不取得合同就不会发生的成本)预期能够收回的，确认为一项资产，并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。若该项资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。本公司为取得合同发生的其他支出，在发生时计入当期损益，明确由客户承担的除外。

(2) 履行合同的成本

本公司为履行合同发生的成本，不属于除收入准则外的其他企业会计准则范围且同时满足下列条件的，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；②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；③该成本预期能够收回。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。

(3) 合同成本减值

合同成本账面价值高于下列两项的差额的，计提减值准备，并确认为资产减值损失：①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，使得前款①减②的差额高于合同成本账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的合同成本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

本公司将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类别：

(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。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，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

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

(1) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，在合并日根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与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；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产总额除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，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，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时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。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为可供出售金融资产的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的当期损益。

（2）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、6 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

重大影响指对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。

（4）处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时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。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

类别	使用寿命	预计净残值率	年折旧（摊销）率
房屋建筑物	20	5%	4.75%

24、固定资产

（1）确认条件

（1）固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

（2）固定资产中除原料药部分的机器设备按双倍余额递减法外其他固定资产均按年限平均法计提折旧，即固定资产原值减去预计残值后除以预计使用年限。

各类固定资产使用寿命、预计净残值率和年折旧率如下：

（2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30 年	5	3.17-4.75
机器设备（年限平均法）	年限平均法	10 年	5	9.50
运输设备	年限平均法	5 年	5	19.00
办公设备	年限平均法	5 年	5	19.00

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

（3）融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

26、借款费用

(1) 借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2) 当资产支出已经发生、借款费用已经发生且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时，开始借款费用的资本化。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，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3) 借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，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）承租人发生的初始直接费用；（4）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。

本公司参照《企业会计准则第 4 号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。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。

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。

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

(1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

类别	使用寿命
土地使用权	50 年
软件	4 年
非专利技术	5 年

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(2) 内部研究开发支出会计政策

(3) 内部研究开发项目

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②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，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

31、长期资产减值

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、使用权资产、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）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较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。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，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之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，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

32、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期内采用直线法摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

(2) 离职后福利的会计处理方法

本公司的离职后福利计划为设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划。设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等，在职工提供服务的会计期间，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。

(3) 辞退福利的会计处理方法

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司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：本公司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；本公司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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划的，按照设定提存计划进行会计处理，除此之外按照设定收益计划进行会计处理。

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，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。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，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的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。

36、预计负债

（1）与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

37、股份支付

（1）股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

（2）实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数。包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付(或承诺支付)客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额确定。

公司与客户之间的商品销售合同通常仅包含转让中、西药制剂药品、医药化学品等的单项履约义务。公司通常在综合考虑下列因素的基础上，以商品的控制权转移时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

收入确认的具体方法为：国内销售：根据和客户签订的产品销售合同组织发货，产品送达客户指定地点后，由客户检验核对，未提出异议时确认收入；国外销售：为公司产品发出，经海关报关出口后，即确认收入。

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

政府补助是指本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。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：（1）政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；（2）政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：（1）企业能够满足政府补助所附条件；（2）企业能够收到政府补助。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，计入营业外收入。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益或冲减相关资产的账面价值。并在相关资产使用寿命内按照在资产使用寿命内平均分配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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，应当将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

41、递延所得税资产/递延所得税负债

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42、租赁

（1）经营租赁的会计处理方法

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，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。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，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。

租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发

生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- (1) 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- (2) 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

(3) 承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、22 及附注三、28。

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。未实现融资收益在租赁期内

采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

在租赁期内各个期间，本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。取得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。

43、其他重要的会计政策和会计估计

(1) 安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》财资(2022)136 号)的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

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

(1) 重要会计政策变更

①执行企业会计准则解释第 15 号导致的会计政策变更

财政部于 2021 年 12 月发布《企业会计准则解释第 15 号》，要求企业不再将试运行销售收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，规定企业在计量亏损合同时，履行合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。

本公司自 2022 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。

②执行企业会计准则解释第 16 号导致的会计政策变更

财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及①关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理；②关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理；③关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理；其中①自 2023 年 1 月 1 日起施行，也可以选择自发布年度起施行，②、③自公布之日起施行。

本公司自 2023 年 1 月 1 日起开始执行前述规定①，自解释公布之日起施行②、③。本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。

(2) 重要会计估计变更

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	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、10%、9%、6%、3%
城市维护建设税	实缴流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、8.25%、15%
教育费附加	实缴流转税额	5%
房产税	以房产原值的 70%、80%或租金收入为计税依据	1.2%或 12%

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
精华制药集团股份有限公司	15%
精华制药集团南通有限公司	15%
东力（南通）化工有限公司	15%
南通季德胜科技有限公司	20%
保和堂（亳州）制药有限公司	[注 1]
陇西保和堂药业有限责任公司	[注 1]
南通宁宁大药房有限公司	20%
焦作康普怀药有限公司	20%
上海苏通生物科技有限公司	20%
江苏森萱医药股份有限公司	25%
南通森萱药业有限公司	15%
山东鲁化森萱新材料有限公司	15%
宁夏森萱药业有限公司	25%
如东东力企业管理有限公司	20%
东力投资（香港）有限公司	8.25%
如东东力化工贸易有限公司	20%
南通药业有限公司	20%
南通季德胜中药研究所有限公司	20%
江苏金丝利药业股份有限公司[注 2]	15%
江苏苏欣医药有限公司[注 2]	25%
宜兴苏欣护理院[注 2]	20%
宜兴市苏欣养护院[注 2]	20%
宜兴苏欣老年病医院有限公司（原名宜兴苏欣养老产业发展有限公司）[注 2]	25%
宜兴利欣健康发展有限公司[注 2]	20%

无锡苏欣老年病医院有限公司[注]	25%
<p>[注 1]公司子公司保和堂（亳州）制药有限公司及陇西保和堂药业有限责任公司从事农产品初加工的项目所得免征企业所得税。</p> <p>[注 2]公司已于 2022 年 12 月处置所持有的江苏金丝利药业股份有限公司 30.7730%股权，自 2022 年 12 月起，该公司及其所属子公司不再纳入公司合并范围。</p> <p>[注 3]无锡苏欣老年病医院有限公司系宜兴苏欣养老产业发展有限公司于 2021 年 7 月设立，一直未出资经营，并于 2022 年 4 月注销。</p>	

2、税收优惠

母公司：公司于 2020 年进行高新技术企业资格重新认定并获通过，于 2020 年 12 月 2 日获取 GR202032004072 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火 [2008]172 号）等相关规定，公司企业所得税自 2020 年起三年继续减按 15%计缴。

子公司：（1）根据中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》第八十六条的有关规定，公司子公司保和堂（亳州）制药有限公司及陇西保和堂药业有限责任公司从事农产品初加工的项目所得免征企业所得税。

（2）公司子公司精华制药集团南通有限公司于 2021 年进行高新技术企业资格重新认定并获通过，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火 [2008]172 号）等相关规定，公司企业所得税自 2021 年起三年减按 15%计缴。

（3）公司子公司东力（南通）化工有限公司于 2020 年 12 月 2 日取得 GR202032006204 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火 [2008]172 号）等相关规定，公司企业所得税自 2020 年起减按 15%计缴。

（4）公司子公司江苏金丝利药业股份有限公司于 2022 年进行高新技术企业资格重新认定并获通过，取得 GR202232015112 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火 [2008]172 号）等相关规定，公司企业所得税自 2022 年起减按 15%计缴。

（5）公司子公司南通森萱药业有限公司于 2020 年 12 月 2 日取得 GR202032007099 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实

施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火 [2008]172 号）等相关规定，公司企业所得税自 2020 年起减按 15% 计缴。

（6）公司子公司山东鲁化森萱新材料有限公司于 2022 年 12 月 22 日取得 GR202237006147 号《高新技术企业证书》，有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火 [2008]172 号）等相关规定，公司企业所得税自 2022 年起减按 15% 计缴。

（7）根据《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019] 13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。根据财政部、国家税务总局 2021 年第 12 号公告《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，在《财政部税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税[2019] 13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。公司子公司南通季德胜科技有限公司、上海季德胜日用品有限公司、南通宁宁大药房有限公司、精华制药集团如东药业有限公司、焦作康普怀药有限公司、上海苏通生物科技有限公司、如东东力企业管理有限公司、如东东力化工贸易有限公司、南通药业有限公司、南通季德胜中药研究所有限公司、宜兴苏欣护理院、宜兴市苏欣养护院、宜兴利欣健康发展有限公司 2022 年度均按 20% 的税率缴纳企业所得税。

（8）根据 2016 年 3 月财政部、国家税务总局颁布的《关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》的有关规定，养老机构提供的养老服务免征增值税。故公司子公司宜兴苏欣护理院、宜兴市苏欣养护院 2022 年度免征增值税。

3、其他

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	29,401.62	36,564.47
银行存款	929,390,173.31	640,145,065.53
其他货币资金	3,847,404.49	11,410,934.09

合计	933,266,979.42	651,592,564.09
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	5,847,380.02	13,201,070.61

其他说明：

货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证金及定期存单利息外，无其他因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

(2) 其他货币资金明细项目

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,833,235.58	11,410,248.39
支付宝账户	14,168.91	685.70
合计	3,847,404.49	11,410,934.09

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	124,953,391.18	213,357,723.59
其中：		
理财产品	124,953,391.18	213,357,723.59
其中：		
合计	124,953,391.18	213,357,723.59

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	22,839,625.35	29,222,110.12

合计	22,839,625.35	29,222,110.12
----	---------------	---------------

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票据	22,839,625.35	100.00%			22,839,625.35	29,222,110.12	100.00%			29,222,110.12
其中：										
银行承兑汇票	22,839,625.35	100.00%			22,839,625.35	29,222,110.12	100.00%			29,222,110.12
合计	22,839,625.35	100.00%			22,839,625.35	29,222,110.12	100.00%			29,222,110.12

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，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

(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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 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票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据	94,577,626.29	
合计	94,577,626.29	

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额
----	-----------

其他说明：

期末公司无因出票人无力履约而将票据转为应收账款的票据。

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

公司本期无实际核销的应收票据情况。

5、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	175,498,911.16	43.17%	175,498,911.16	100.00%		175,822,750.78	43.78%	175,822,750.78	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	231,038,703.28	56.83%	11,969,378.70	5.18%	219,069,324.58	225,763,151.57	56.22%	12,077,705.63	5.35%	213,685,445.94
其中：										
按账龄组合计提坏账准备	231,038,703.28	56.83%	11,969,378.70	5.18%	219,069,324.58	225,763,151.57	56.22%	12,077,705.63	5.35%	213,685,445.94
合计	406,537,614.44	100.00%	187,468,289.86		219,069,324.58	401,585,902.35	100.00%	187,900,456.41		213,685,445.94

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
深圳市康顺药业发展有限公司	940,000.00	940,000.00	100.00%	预计无法收回
北京国和本草医药有限公司	90,855,057.06	90,855,057.06	100.00%	预计无法收回
康美（亳州）世纪国药中药有限公司	55,384,172.00	55,384,172.00	100.00%	预计无法收回
保和堂（焦作）制药有限公司	27,563,524.80	27,563,524.80	100.00%	预计无法收回
襄阳夏绿二骨炎风湿病专科门诊部	42,480.00	42,480.00	100.00%	预计无法收回
舟山方舟医药连锁有限公司	31,233.30	31,233.30	100.00%	预计无法收回
山东沃华医药科技股份有限公司	18,800.00	18,800.00	100.00%	预计无法收回
李强	64,830.00	64,830.00	100.00%	预计无法收回
高桂红	63,840.00	63,840.00	100.00%	预计无法收回
赵彦林	44,190.00	44,190.00	100.00%	预计无法收回
杨卫东	40,390.00	40,390.00	100.00%	预计无法收回
张巨成	20,700.00	20,700.00	100.00%	预计无法收回
刘伟	15,281.00	15,281.00	100.00%	预计无法收回
张艺飞	8,960.00	8,960.00	100.00%	预计无法收回
山东东阿胶城阿胶生物技术有限公司	396,700.00	396,700.00	100.00%	预计无法收回
泗县人民医院	8,753.00	8,753.00	100.00%	预计无法收回
合计	175,498,911.16	175,498,911.16		

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
1 年以内	222,841,291.22	11,142,064.57	5.00%
1 至 2 年	8,160,128.60	816,012.86	10.00%
2 至 3 年	36,702.28	11,010.68	30.00%
3 至 4 年	581.18	290.59	50.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上			100.00%
合计	231,038,703.28	11,969,378.70	

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)	222,841,291.22
1 至 2 年	8,160,128.60
2 至 3 年	477,581.28

3 年以上	175,058,613.34
3 至 4 年	10,971,154.03
4 至 5 年	84,605,462.51
5 年以上	79,481,996.80
合计	406,537,614.44

(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	
按单项计提坏账准备	175,822,750.78	2,102,045.08	363,406.62		- 2,062,478.08	175,498,911.16
按组合计提坏账准备	12,077,705.63	2,520,922.98		369,262.42	- 2,259,987.49	11,969,378.70
合计	187,900,456.41	4,622,968.06	363,406.62	369,262.42	- 4,322,465.57	187,468,289.86

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

本报告期无重要的坏账准备转回或收回情况。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	369,262.42

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：

本报告期无重要的应收账款核销情况。

(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
北京国和本草医药有限公司	90,855,057.06	22.35%	90,855,057.06
康美（亳州）世纪国药中药有限公司	55,384,172.00	13.62%	55,384,172.00
保和堂（焦作）制药有限公司	27,563,524.80	6.78%	27,563,524.80

上药控股如皋有限公司	12,626,931.50	3.11%	631,346.58
兖矿煤化供销有限公司	10,769,885.60	2.65%	538,494.28
合计	197,199,570.96	48.51%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	97,249,349.90	112,958,303.09
应收账款		
合计	97,249,349.90	112,958,303.09

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：

(2) 期末公司已质押的应收款项融资金额

种类	期末已质押金额
银行承兑汇票	14,016,029.52
商业承兑汇票	-
合计	14,016,029.52

(3) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：均系银行承兑汇票，其剩余期限较短，账面余额与公允价值相近。

7、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	20,301,351.77	99.57%	29,164,262.55	99.29%

1 至 2 年	2,915.00	0.01%	209,238.28	0.71%
2 至 3 年	85,267.53	0.42%		
合计	20,389,534.30		29,373,500.83	

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

往来单位名称	与本公司关系	金额	占预付款项总额的比例 (%)
宜宾天原集团股份有限公司	非关联方	5,422,646.02	26.60
长治市霍家工业有限公司	非关联方	1,717,173.45	8.42
张东风	非关联方	1,560,000.00	7.65
江苏中丹集团股份有限公司	非关联方	1,179,716.81	5.79
连云港建邦化工科技有限公司	非关联方	1,140,000.00	5.59
合计	--	11,019,536.28	54.05

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,703,334.96	17,077,616.12
合计	2,703,334.96	17,077,616.12

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 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
职工备用金及借款	61,500.00	319,859.64
保证金及押金	1,000,723.19	4,818,429.47
应收出口退税	43,911.94	52,137.61
应收代垫职工社保	13,274.18	112,955.10
应收单位往来款	3,033,961.10	16,843,248.78
应收政府补助		550,000.00
其他	200,803.20	590,397.67
合计	4,354,173.61	23,287,028.27

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)	
2022 年 1 月 1 日余额	6,209,412.15			6,209,412.15
2022 年 1 月 1 日余额在本期				

——转入第三阶段	-11,877.30		11,877.30	
本期计提	974,100.09			974,100.09
本期核销	10,000.00			10,000.00
其他变动	-5,522,673.59			-5,522,673.59
2022 年 12 月 31 日余额	1,638,961.35		11,877.30	1,650,838.65

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）	521,663.21
1 至 2 年	123,390.68
2 至 3 年	2,802,342.56
3 年以上	906,777.16
3 至 4 年	95,443.27
4 至 5 年	170,292.58
5 年以上	641,041.31
合计	4,354,173.61

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	
其他应收款坏账准备	6,209,412.15	974,100.09		10,000.00	-5,522,673.59	1,650,838.65
合计	6,209,412.15	974,100.09		10,000.00	-5,522,673.59	1,650,838.65

[注]其他变动-5,522,673.59 元系公司本期处置子公司江苏金丝利药业股份有限公司股权导致的坏账准备相应减少。

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

本报告期无重要的坏账准备转回或收回情况。

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	10,000.00

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：

本报告期无重要的其他应收款核销情况。

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
江苏万年长药业有限公司	应收单位往来款	2,725,150.00	2-3年	62.59%	817,545.00
如东县国土资源局	应收单位往来款	390,672.00	5年以上	8.97%	390,672.00
河南天丰钢结构建设有限公司	应收单位往来款	139,385.93	3-4年、4-5年、5年以上	3.20%	113,956.85
河南六建建筑集团有限公司	应收单位往来款	128,248.78	1-2年、2-3年、3-4年、4-5年	2.95%	58,780.41
中国人民解放军东部战区总医院	保证金及押金	80,000.00	1年以内	1.84%	4,000.00
合计		3,463,456.71		79.55%	1,384,954.26

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

公司无涉及政府补助的其他应收款情况。

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

9、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	107,861,984.57	9,908,696.62	97,953,287.95	117,379,654.65	24,017,462.44	93,362,192.21
在产品	31,548,891.73		31,548,891.73	30,271,413.79		30,271,413.79
库存商品	9,348,801.15	195,258.95	9,153,542.20	13,601,478.66	918,101.41	12,683,377.25
周转材料	6,536,226.68	406,705.78	6,129,520.90	5,575,036.19	156,241.39	5,418,794.80
产成品	175,418,390.54	12,550,163.84	162,868,226.70	194,171,855.64	12,784,449.92	181,387,405.72
合计	330,714,294.67	23,060,825.19	307,653,469.48	360,999,438.93	37,876,255.16	323,123,183.77

(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	
原材料	24,017,462.44	924,745.28		14,862,360.91	171,150.19	9,908,696.62
库存商品	918,101.41	70,258.89		722,842.46	70,258.89	195,258.95
周转材料	156,241.39	287,709.56		37,245.17		406,705.78
产成品	12,784,449.92	7,863,084.78		7,947,016.60	150,354.26	12,550,163.84
合计	37,876,255.16	9,145,798.51		23,569,465.14	391,763.34	23,060,825.19

存货跌价准备计提的依据为：按期末账面实存的存货，采用单项比较法对期末存货的成本与可变现净值进行比较，按可变现净值低于成本的差额计提。可变现净值确定的依据为：在正常销售经营过程中，以估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的价值。

项目	本年转回存货跌价准备的原因	本年转销存货跌价准备的原因
原材料及周转材料	-	本期生产领用、销售及报损
产成品及库存商品	-	本期实现销售及报损

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、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

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

其他说明：

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期应收款利息	115,500.00	115,500.00
合计	115,500.00	115,500.00

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税进项税额	798,456.95	2,518,064.54
预缴企业所得税	3,871.49	2,041,292.63
其他	242.40	242.40
合计	802,570.84	4,559,599.57

其他说明：

14、债权投资

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	-------------------	----

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权	期末余额	期初余额
------	------	------

项目	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
----	----	------	------	-----	----	------	------	-----

减值准备计提情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
长期应收款项 [注]	44,000,000 .00		44,000,000 .00	44,000,000 .00		44,000,000 .00	
合计	44,000,000 .00		44,000,000 .00	44,000,000 .00		44,000,000 .00	

[注]根据公司子公司江苏森萱医药股份有限公司 2019 年 8 月 21 日第二届董事会第十四次会议及 2019 年 9 月 13 日第三次临时股东大会决议，通过了该子公司《关于拟借款给泰兴市虹桥园工业开发有限公司的议案》，并于 2019 年 9 月 12 日经南通市人民政府国有资产监督管理委员会下发的《关于同意森萱医药处置本部不动产、无形资产及部分设备资产的批复》（通国资发[2019]139 号）批准同意。

根据上述决议，该子公司于 2019 年 12 月 22 日与泰兴市虹桥园工业开发有限公司签订了借款合同，约定将泰兴市虹桥镇人民政府回购公司本部的土地使用权、房屋建筑物（构筑物）、附属物的回购款中 4,400.00 万元转为泰兴市虹桥园工业开发有限公司的借款，借款期限为 5 年（自 2019 年 12 月 22 日至 2024 年 12 月 22 日），年化利率 10.5%，还款方式为每年付息，到期还本。

坏账准备减值情况

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)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

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

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

公司无因金融资产转移而终止确认的长期应收款。

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额。

其他说明：

17、长期股权投资

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏金丝利药业股份有限公司[注]		40,116,827.21								40,116,827.21	
小计		40,116,827.21								40,116,827.21	
合计		40,116,827.21								40,116,827.21	

其他说明：

[注]2022 年 9 月，公司与江苏健中生物医药有限公司签订股权转让协议，将持有的江苏金丝利药业股份有限公司 26.93%股权转让给江苏健中生物医药有限公司；2022 年 12 月，公司与宜兴环科园股权投资合伙企业签订股权转让协议，将持有的江苏金丝利药业股份有限公司 3.85%的股权转让给宜兴环科园股权投资合伙企业。截至 2022 年 12 月 29 日，本次股权转让交易已完成，公司不再将江苏金丝利药业股份有限公司纳入合并范围。

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
苏州鸿义九鼎投资中心有限公司 [注 1]		4,143,016.10

华创合成制药股份有限公司 [注 2]		10,000,000.00
中智精华医药健康科技有限公司 [注 3]	4,950,000.00	4,950,000.00
合计	4,950,000.00	19,093,016.10

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
苏州鸿义九鼎投资中心有限公司			2,436,129.80		公司拟通过长期持有获得投资回报	
中智精华医药健康科技有限公司					公司拟通过长期持有获得投资回报	
合计			2,436,129.80		-	

其他说明：

[注 1] 苏州鸿义九鼎投资中心有限公司于 2022 年 12 月对账存资金进行分配，公司本期收到的账存资金分配额为 1,706,886.30 元。

[注 2] 系公司原子公司江苏金丝利药业股份有限公司出资 1,000 万元认购形成的股权，持股占比为 1.0124%，因公司本期处置子公司江苏金丝利药业股份有限公司股权导致其持有的其他权益工具投资相应减少。

[注 3] 系公司与上海宝展信息科技有限公司共同出资设立的有限责任公司，公司出资 495.00 万元，出资比例为 9.90%，中智精华医药健康科技有限公司主要经营业务为电子商务运营，公司未对其经营产生重大影响。

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南通联泰精华大健康产业投资基金企业（有限合伙） [注]	1,900,000.00	1,900,000.00
合计	1,900,000.00	1,900,000.00

其他说明：

合计	1,900,000.00	1,900,000.00
----	--------------	--------------

[注] 根据公司 2016 年 4 月 16 日第三届董事会第三十八次会议审议通过的《关于投资组建产业投资基金企业暨关联交易的公告》，公司与南通国泰创业投资有限公司、无锡国联资本管理有限公司及无锡国联创投基金企业共同组建南通联泰精华大健康产业投资基金企业（有限合伙），并签署合伙协议。大健康基金出资总额拟为 6,000 万元，国联资本为基金管理人。公司作为有限合伙人认缴 1,900 万元，出资比例为 31.67%，由于公司不是投资决策委员会成员，对该有限合伙企业的经营决策不产生重大影响。截至 2019 年 12 月 31 日，公司已完成第一期出资 190 万元。

2019 年 12 月无锡国联资本管理有限公司将所持有的所有基金份额转让给受让方广州恒泰汇金股权投资基金管理有限公司，广州恒泰汇金作为该基金新的管理人。无锡国联创投基金企业将所持有的所有基金份额转让给受让方苏润实业集团有限公司。

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	360,000.00			360,000.00
2. 本期增加金额	278,592,280.23	33,228,827.83		311,821,108.06
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	278,592,280.23	33,228,827.83		311,821,108.06
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	278,952,280.23	33,228,827.83		312,181,108.06
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	307,085.45			307,085.45
2. 本期增加金额	17,542,705.67	6,626,117.05		24,168,822.72
(1) 计提或摊销	6,324,671.19	509,413.59		6,834,084.78
(2) 固定资产及无形资产转入	11,218,034.48	6,116,703.46		17,334,737.94
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	17,849,791.12	6,626,117.05		24,475,908.17
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额	21,427,636.57			21,427,636.57

(1) 计提				
(2) 固定资产及无形资产转入	21,427,636.57			21,427,636.57
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	21,427,636.57			21,427,636.57
四、账面价值				
1. 期末账面价值	239,674,852.54	26,602,710.78		266,277,563.32
2. 期初账面价值	52,914.55			52,914.55

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明：

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	644,999,088.21	1,103,761,098.37
合计	644,999,088.21	1,103,761,098.37

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	办公设备	其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	981,009,074.84	684,780,130.56	8,237,119.99	48,290,032.36	489,489.14	1,722,805,846.89
2. 本期增加金额	19,617,979.51	36,309,678.87	335,080.52	2,788,669.92	302,067.26	59,353,476.08
(1) 购置	793,488.11	16,528,078.65	335,080.52	2,788,669.92	302,067.26	20,747,384.46
(2) 在建工程转入	18,824,491.40	19,781,600.22				38,606,091.62
(3)						

）企业合并增加						
3. 本期减少金额	423,287,032.23	138,393,956.47	873,824.82	6,288,527.45	791,556.40	569,634,897.37
（1）处置或报废	5,716,770.03	8,487,486.29	5,190.00	671,369.86	42,743.60	14,923,559.78
（2）转入投资性房地产	273,476,346.41	5,115,933.82				278,592,280.23
（3）处置子公司减少	144,093,915.79	63,734,581.75	868,634.82	5,617,157.59	748,812.80	215,063,102.75
（4）转入在建工程		61,055,954.61				61,055,954.61
4. 期末余额	577,340,022.12	582,695,852.96	7,698,375.69	44,790,174.83		1,212,524,425.60
二、累计折旧						
1. 期初余额	200,207,861.25	302,635,273.57	5,435,834.59	33,551,872.43	257,252.65	542,088,094.49
2. 本期增加金额	33,360,215.39	55,997,012.06	734,917.62	6,814,555.12	223,700.22	97,130,400.41
（1）计提	33,360,215.39	55,997,012.06	734,917.62	6,814,555.12	223,700.22	97,130,400.41
3. 本期减少金额	42,194,627.22	49,054,362.63	787,238.21	4,996,988.90	480,952.87	97,514,169.83
（1）处置或报废	3,202,657.80	7,545,914.59	4,930.50	639,256.34	40,606.42	11,433,365.65
（2）转入投资性房地产	10,754,429.69	463,604.79				11,218,034.48
（3）处置子公司减少	28,237,539.73	34,088,630.43	782,307.71	4,357,732.56	440,346.45	67,906,556.88
（4）转入在建工程		6,956,212.82				6,956,212.82
4. 期末余额	191,373,449.42	309,577,923.00	5,383,514.00	35,369,438.65		541,704,325.07
三、减值准备						
1. 期初余额	31,071,793.54	45,840,838.13		44,022.36		76,956,654.03
2. 本期增加金额						
（1）计提						
3. 本期减少金额	21,334,739.93	29,800,901.78				51,135,641.71
（1）处置或报废		588.23				588.23
（2）转入投资性房地产	21,334,739.93	92,896.64				21,427,636.57
（3）处置子公司减少						
（4）转入在		29,707,416.9				29,707,416.9

建工程		1				1
4. 期末余额	9,737,053.61	16,039,936.35		44,022.36		25,821,012.32
四、账面价值						
1. 期末账面价值	376,229,519.09	257,077,993.61	2,314,861.69	9,376,713.82		644,999,088.21
2. 期初账面价值	749,729,420.05	336,304,018.86	2,801,285.40	14,694,137.57	232,236.49	1,103,761,098.37

(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
期末无暂时闲置的固定资产。					

(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
南通森萱五金仓库、机修车间及传达室等	694,291.48	正在办理过程中
宁夏森萱办公楼、车间、辅房等	2,336,135.81	正在办理过程中
合计	3,030,427.29	-

其他说明：

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

无。

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	61,511,622.34	59,355,083.92
合计	61,511,622.34	59,355,083.92

(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
本部零星工程	66,371.68		66,371.68			
宁夏森萱企业污水处理“一企一管”项目工程	1,638,156.63		1,638,156.63			
保和堂（亳州）零星工程	53,555.10		53,555.10	53,555.10		53,555.10
亳州道地中药材规模化无硫加工及中药产业化生产基地建设项目	135,754,233.54	101,579,318.33	34,174,915.21	134,747,351.43	87,537,700.00	47,209,651.43
亳州保和堂趁鲜加工设备技改亳州保和堂固定资产技改 [注] ¹	54,099,741.79	29,707,416.91	24,392,324.88			
陇西保和堂无硫化中药材及饮片加工项目				2,182,889.54		2,182,889.54
东力消防泵房改造				33,018.86		33,018.86
东力仓库改造工程	464,166.48		464,166.48	53,398.06		53,398.06
东力甲基胍一车间改造	657,912.18		657,912.18			
东力零星工程	64,220.18		64,220.18			
南通公司环保二期扩容项目				6,296,394.23		6,296,394.23
金丝利零星工程				311,600.00		311,600.00
苏欣护理院零星工程				164,577.70		164,577.70
苏欣养老产业-苏欣护理院二期大楼				383,339.00		383,339.00
苏欣养老产业-市政工程				2,666,660.00		2,666,660.00
合计	192,798,357.58	131,286,735.24	61,511,622.34	146,892,783.92	87,537,700.00	59,355,083.92

注：1 [注]公司子公司保和堂（亳州）制药有限公司本期进行趁鲜加工设备技改，相关设备自固定资产转入，其固定资产减值准备 29,707,416.91 元亦相应转入在建工程减值准备。

(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	本期其他减少	期末余额	工程累计投入	工程进度	利息资本化累	其中：本期	本期利息资本	资金来源

			资产 金额	金额		占预 算比 例		计金 额	利息 资本 化金 额	化率	
本部零星工程		66,371.68			66,371.68		-				其他
南通森萱洁净区改造项目	2,020,000.00	1,524,602.61	1,524,602.61			75.48%	100.00%				其他
南通森萱二氧六环改造项目	4,800,000.00	3,821,216.87	3,821,216.87			79.61%	100.00%				其他
鲁化森萱2000吨/年三聚甲醛切片	6,000,000.00	5,454,632.70	5,454,632.70			90.91%	100.00%				其他
宁夏森萱场地硬化项目	200,000.00	185,383.02	185,383.02			92.69%	100.00%				其他
宁夏森萱企业污水处理“一企一管”项目工程	2,465,000.00	1,638,156.63			1,638,156.63	66.46%	70.00%				其他
宁夏森萱一车间改造项目	3,380,000.00	3,249,587.57	3,249,587.57			96.14%	100.00%				其他
宁夏森萱年产2000吨G盐、4000吨氨基K酸、	3,700,000.00	3,691,026.69	3,691,026.69			99.76%	100.00%				其他

4000吨氟系列及配套原料产品”一期项目工程												
亳州保和堂零星工程		53,555.10	21,115.04	21,115.04		53,555.10		-				其他
亳州道地中药材规模化无硫加工及中药产业化生产基地建设项目	718,456,800.00	134,747,351.43	1,006,882.11			135,754,233.54	69.19%	72.00%		1,766,503.60		金融机构贷款
亳州保和堂趁鲜加工设备技改			54,099,741.79			54,099,741.79		26.00%				其他
陇西保和堂无硫化中药材及饮片加工项目	37,000,000.00	2,182,889.54		2,182,889.54			146.54%	100.00%				其他
东力消防泵房改造	2,000,000.00	33,018.86	1,330,275.23	1,363,294.09			68.16%	100.00%				其他
东力仓库改造工程	800,000.00	53,398.06	410,768.42			464,166.48	58.02%	60.00%				其他
东力甲基胍一车间	3,000,000.00		657,912.18			657,912.18	21.93%	20.00%				其他

改造												
东力零星工程			304,547.60	240,327.42		64,220.18		-				其他
南通公司环保二期扩容项目	20,000,000.00	6,296,394.23	6,529,984.30	12,826,378.53			64.13%	100.00%				其他
南通公司门卫改造等项目	720,000.00		711,647.43	711,647.43			98.84%	100.00%				其他
金丝利零星工程		311,600.00		311,600.00				-				其他
苏欣护理院零星工程		164,577.70			164,577.70			-				其他
苏欣养老产业-苏欣护理院二期大楼	80,000,000.00	383,339.00	-27,608.89	355,730.11			83.93%	100.00%				金融机构贷款
苏欣养老产业-市政工程	3,020,000.00	2,666,660.00		2,666,660.00			88.30%	100.00%				其他
合计	887,561,800.00	146,892,783.92	84,676,242.98	38,606,091.62	164,577.70	192,798,357.58			1,766,503.60			

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
亳州道地中药材规模化无硫加工及中药产业化生产基地建设项目	14,041,618.33	停工时间较长、部分工程已不拟实施
合计	14,041,618.33	--

其他说明：

无。

(4) 工程物资

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

其他说明：

无。

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	土地及房屋建筑物	机器设备	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	5,345,785.95	1,768,866.37	7,114,652.32
2. 本期增加金额	870,162.76		870,162.76
租入	870,162.76		870,162.76
3. 本期减少金额	2,621,698.47	1,768,866.37	4,390,564.84
(1) 处置或报废		1,768,866.37	1,768,866.37
(2) 处置子公司	2,621,698.47		2,621,698.47
4. 期末余额	3,594,250.24		3,594,250.24
二、累计折旧			
1. 期初余额	825,781.24	353,773.27	1,179,554.51
2. 本期增加金额	1,737,165.56	125,231.69	1,862,397.25
(1) 计提	1,737,165.56	125,231.69	1,862,397.25
3. 本期减少金额	873,899.47	479,004.96	1,352,904.43
(1) 处置		479,004.96	479,004.96
(2) 处置子公司	873,899.47		873,899.47
4. 期末余额	1,689,047.33		1,689,047.33
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	1,905,202.91		1,905,202.91
2. 期初账面价值	4,520,004.71	1,415,093.10	5,935,097.81

其他说明：

26、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	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	143,508,429.60	4,690,000.00	11,598,803.35	6,663,997.48	166,461,230.43
2. 本期增加金额				879,615.48	879,615.48
(1) 购置				584,800.00	584,800.00
(2) 内部研发				294,815.48	294,815.48
(3) 企业合并增加					
(4) 少数股东出资					
3. 本期减少金额	60,852,349.50	4,690,000.00	3,076,506.85	1,520,466.68	70,139,323.03
(1) 处置					
(2) 其他减少	33,228,827.83				33,228,827.83
(3) 处置子公司	27,623,521.67	4,690,000.00	3,076,506.85	1,520,466.68	36,910,495.20
4. 期末余额	82,656,080.10		8,522,296.50	6,023,146.28	97,201,522.88
二、累计摊销					
1. 期初余额	28,740,414.01	359,104.58	9,644,301.51	4,478,731.57	43,222,551.67
2. 本期增加金额	1,910,057.65	351,750.00	456,892.30	1,382,644.28	4,101,344.23
(1) 计提	1,910,057.65	351,750.00	456,892.30	1,382,644.28	4,101,344.23
(2) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	11,356,555.06	710,854.58	2,416,980.70	702,364.62	15,186,754.96
(1) 处置					

(2)其他减少	6,116,703.46				6,116,703.46
(3)处置子公司	5,239,851.60	710,854.58	2,416,980.70	702,364.62	9,070,051.50
4.期末余额	19,293,916.60		7,684,213.11	5,159,011.23	32,137,140.94
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					
4.期末余额					
四、账面价值					
1.期末账面价值	63,362,163.50		838,083.39	864,135.05	65,064,381.94
2.期初账面价值	114,768,015.59	4,330,895.42	1,954,501.84	2,185,265.91	123,238,678.76

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：

本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

27、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	其它[注 5]	
金丝利药业左旋洋托拉唑钠原料技术转让及开发 [注 1]	19,709,983.62					19,709,983.62		
注射用阿奇霉素质量一致性评价 [注 2]	2,101,637.86	188,694.00	520,000.00				2,810,331.86	

注射用兰索拉唑质量与疗效一致性评价[注 3]	884,456.17	170,156.58					1,054,612.75	
注射用泮托拉唑钠质量与疗效一致性评价	119,068.42					119,068.42		
注射用更昔洛韦质量与疗效一致性评价[注 4]	1,118,536.46	591,979.14	745,283.00				2,455,798.60	
合计	23,933,682.53	950,829.72	1,265,283.00			19,829,052.04	6,320,743.21	

其他说明：

[注 1]系公司子公司江苏金丝利药业有限公司与陕西合成药业股份有限公司签订的左旋泮托拉唑钠原料相关临床批件及生产工艺技术的转让及开发项目。陕西合成药业股份有限公司已分别于 2016 年 6 月及 7 月取得该项目国家食品药品监督管理局药物临床试验批件，左泮肠溶片和注射剂目前已分别完成三批中试，并已完成临床试验伦理备案工作，待启动一、二期临床试验。鉴于该项目后期临床研究投入较大，公司本期决定调整该项目的研发战略，不再继续投入研发，故将原开发支出转费用化处理。

[注 2]系公司子公司江苏金丝利药业股份有限公司与江苏省药物研究所有限公司共同合作的注射用阿奇霉素质量一致性评价项目。

[注 3]系公司子公司江苏金丝利药业股份有限公司与北京鑫开元医药科技有限公司共同合作的注射用兰索拉唑质量与疗效一致性评价项目。

[注 4]系公司子公司江苏金丝利药业股份有限公司与科贝园（北京）医药科技有限公司共同合作的注射用更昔洛韦质量与疗效一致性评价项目。

[注 5]因公司本期处置子公司江苏金丝利药业股份有限公司股权导致其开发支出相应减少。

28、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	其它	处置	其它	
保和堂（亳州）制药有限公司	17,675,805.74					17,675,805.74
江苏森萱医药	24,784,330.9					24,784,330.9

股份有限公司	6					6
江苏金丝利药业股份有限公司[注]	3,705,623.61			3,705,623.61		
如东东力企业管理有限公司	567,448,931.30					567,448,931.30
江苏苏欣医药有限公司[注]	5,562,770.46			5,562,770.46		
合计	619,177,462.07			9,268,394.07		609,909,068.00

(2) 商誉减值准备

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
		计提	其他	处置	其他	
保和堂（亳州）制药有限公司	17,675,805.74					17,675,805.74
江苏金丝利药业股份有限公司	3,705,623.61			3,705,623.61		
如东东力企业管理有限公司	424,289,200.86					424,289,200.86
江苏苏欣医药有限公司	5,562,770.46			5,562,770.46		
合计	451,233,400.67			9,268,394.07		441,965,006.60

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司期末对与商誉相关的各资产组进行了减值测试，首先将该商誉及归属于少数股东权益的商誉包括在内，调整各资产组的账面价值，然后将调整后的各资产组账面价值与其可收回金额进行比较，以确定各资产组（包括商誉）是否发生了减值。

商誉减值测试情况如下：

项目	如东东力企业管理有限公司 (以下简称“东力企管”)	保和堂（亳州）制药有限公司(以下简称“亳州保和堂”)	江苏森萱医药股份有限公司 (以下简称“森萱医药”) [注]
商誉账面余额①	567,448,931.30	17,675,805.74	24,784,330.96
商誉减值准备余额②	424,289,200.86	17,675,805.74	-
商誉的账面价值③=①-②	143,159,730.44	-	24,784,330.96
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	-	-	23,812,396.41
包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值⑤=④+③	143,159,730.44	-	48,596,727.37
资产组的账面价值⑥	45,305,819.39	-	108,572,162.67
包含整体商誉的资产组的公允价值⑦=⑤+⑥	188,465,549.83	-	157,168,890.04
资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）⑧	261,328,450.83	-	495,372,230.02

项目	如东东力企业管理有限公司 (以下简称“东力企管”)	保和堂(亳州)制药有限公司(以下简称“亳州保和堂”)	江苏森萱医药股份有限公司 (以下简称“森萱医药”) [注]
商誉减值损失(大于0时)⑨=⑦-⑧	-	-	-
合并报表确定的商誉减值损失⑩=⑨*(1-购买日少数股东股权比例)	-	-	-

[注]森萱医药公司本部转型为管理型公司,其全部业务转移至并购后成立的子公司山东鲁化森萱新材料有限公司(以下简称“鲁化森萱”)及南通森萱药业有限公司(以下简称“南通森萱”),形成商誉的资产组分别为鲁化森萱资产组及南通森萱资产组。商誉亦相应拆分至上述资产组,并分别进行测试如下:

项目	鲁化森萱	南通森萱
森萱医药包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值		48,596,727.37
拆分后商誉价值①	9,732,156.16	38,864,571.21
资产组的账面价值②	32,439,793.98	76,132,368.69
包含整体商誉的资产组的公允价值③=①+②	42,171,950.14	114,996,939.90
资产组预计未来现金流量的现值(可收回金额)④	142,276,603.52	353,095,626.50
商誉减值损失(大于0时)⑤=③-④	-	-

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

上述公司商誉减值测试的资产组或资产组组合的构成情况如下:

①东力企管:东力企管于评估基准日的评估范围,是东力企管形成商誉的资产组涉及的长期经营性资产,该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。

②森萱医药:森萱医药公司本部转型为管理型公司,其全部业务转移至并购后成立的子公司鲁化森萱及南通森萱,形成商誉的资产组分别为鲁化森萱资产组及南通森萱资产组,该资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组一致。鲁化森萱评估范围为与商誉相关的长期资产(包括固定资产、无形资产、其他);南通森萱评估范围为与商誉相关的长期资产(包括固定资产、无形资产、其他)。

上述资产组价值评估均采用了预计未来现金流量的现值(可收回金额)法。

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:

1) 重要假设及依据

①假设被评估单位持续性经营,并在经营范围、销售模式和渠道、管理层等影响到生产和经营的关键方面与目前情况无重大变化;

②假设被评估单位所处的社会经济环境不产生较大的变化,国家及公司所在的地区有关法律、法规、政策与现时无重大变化;

③假设被评估单位经营范围、经营方式、管理模式等在保持一贯性的基础上不断改进、不断完善，能随着经济的发展，进行适时调整和创新；

④假设被评估单位所提供的各种产品能适应市场需求，制定的目标和措施能按预定的时间和进度如期实现，并取得预期效益；

⑤假设利率、汇率、赋税基准及税率，在国家规定的正常范围内无重大变化等。

2) 关键参数

单位	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	折现率（加权平均资本成本 WACC）
如东东力企业管理有限公司	2023 年-2027 年 (后续为稳定期)	[注 1]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	11.08%
山东鲁化森萱新材料有限公司	2023 年-2027 年 (后续为稳定期)	[注 2]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	14.50%
南通森萱药业有限公司	2023 年-2027 年 (后续为稳定期)	[注 2]	持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	13.40%

[注 1] 东力企管 2022 年较 2021 年收入大幅增加，但毛利率有所下降。2022 年毛利率下降主要是因为原材料价格上涨导致产品成本上升。根据产品结构分析，甲基胍主要为农药产品的中间体，2022 年销售有较大上升，根据下游企业的需要及订单情况，预计未来几年会出现持续上升趋势。依据已签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素的综合分析，对评估基准日未来五年的主营业务收入及其相关的成本、费用、利润进行预测，忽略经营的波动性进行预测，东力企管 2023 年至 2027 年预计销售收入增长率分别为：-12.34%、4.42%、4.45%、4.47%、0.70%。

[注 2] 鲁化森萱 2022 年度业绩有所下降主要是二氧戊环的销量下降导致的，根据鲁化森萱对市场及行业、环保等方面的综合分析，从历史销售量来看，鲁化森萱在二氧戊环市场销售稳定，随着二氧戊环改扩建项目的完工投产，预计未来业绩增长可持续性较强。据此预测鲁化森萱 2023 年至 2027 年之间，销售收入增长率分别为 9.94%、4.44%、6.38%、4.00%、3.85%。

[注 3] 南通森萱 2022 年度业绩较 2021 年有所上升，主要是公司主要产品苯乙基酯的下游产品销量上升导致苯乙基酯销量随之上升。根据南通森萱对市场及行业、环保等方面的综合分析，随着国家对环保行业的规范化整治，南通森萱的销售收入在预测期会保持持续增长，据此预测 2023 年至 2027 年之间销售收入增长率分别为 5.36%、5.36%、5.37%、4.39%、4.89%。

商誉减值测试的影响

1) 东力企管业绩承诺完成情况:

考核期	承诺金额	实现金额（扣除非经常性损益并扣除超额奖励影响）	实现金额（扣除非经常性损益）
2015 年度	52,000,000.00	59,074,054.39	57,868,872.76

考核期	承诺金额	实现金额（扣除非经常性损益并扣除超额奖励影响）	实现金额（扣除非经常性损益）
2016 年度	62,400,000.00	64,178,455.10	63,876,189.46
2017 年度	77,376,000.00	58,161,367.10	59,668,814.37
合计	191,776,000.00	181,413,876.59	181,413,876.59

东力企管 2015 年、2016 年、2017 年三年合计未能完成业绩承诺，根据 2018 年 3 月 21 日公司 2017 年年度股东大会决议，公司以 1 元总价回购 4,865,288 股股份并予以注销。

同时公司根据中威正信（北京）资产评估有限公司 2018 年 1 月 26 日出具的中威正信评报字(2018)第 11003 号评估报告的评估结果，在评估基准日 2017 年 12 月 31 日，对东力企管收购时形成的商誉计提了 4,209.28 万元的减值准备。

由于东力企管 2019 年前三季度经营不及预期，根据中威正信（北京）资产评估有限公司 2019 年 10 月 15 日出具的中威正信评报字（2019）第 11033 号《精华制药集团股份有限公司拟进行商誉减值测试所涉及的如东东力企业管理有限公司资产组可回收价值资产评估报告》的评估结果，公司于 2019 年 9 月对收购东力企管形成的商誉计提了 382,196,360.16 元的减值准备。

根据测算，截至 2022 年 12 月 31 日，东力企管收购时形成的商誉相关资产组的账面价值 18,846.55 万元，商誉资产组可收回金额为 26,132.85 万元，公司因收购东力企管形成的商誉期末不存在减值。

2) 森萱医药业绩承诺完成情况：

业绩承诺期	承诺金额	实现金额（扣除非经常性损益）
2012 年 4 月-2015 年 3 月	3,000 万元	30,093,769.08

公司收购森萱医药的业绩承诺期为 2012 年 4 月—2015 年 3 月，业绩承诺期满后，森萱医药完成业绩承诺。根据测算，截至 2022 年 12 月 31 日，森萱医药收购时形成的商誉相关资产组的账面价值为 10,857.22 万元，包含未确认归属于少数股东权益的商誉价值为 4,859.67 万元，合计 15,716.89 万元，商誉资产组可收回金额为 49,537.22 万元，公司因收购森萱医药形成的商誉期末不存在减值。

其他说明：

无。

29、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
房屋租金	54,982.99		54,982.99		
装修费	10,998,767.93	259,025.71	2,348,607.32	8,909,186.32	
其他	2,935,148.51	2,373,565.00	438,280.60	4,870,432.91	
合计	13,988,899.43	2,632,590.71	2,841,870.91	13,779,619.23	

其他说明：

[注] 因公司本期处置子公司江苏金丝利药业股份有限公司股权，江苏金丝利药业股份有限公司自 2022 年 12 月末不再入合并范围，其长期待摊费用相应减少。

30、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	28,919,789.79	4,595,473.42	38,418,184.59	6,567,806.66
内部交易未实现利润	16,178,036.86	2,375,918.35	13,544,354.57	2,032,328.65
可抵扣亏损	20,059,702.83	5,014,925.71	30,800,225.51	6,236,443.61
固定资产及无形资产公允价值			192,878.23	38,575.65
递延收益	1,449,411.76	362,352.94		
合计	66,606,941.24	12,348,670.42	82,955,642.90	14,875,154.57

(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
固定资产及无形资产公允价值	3,951,443.87	592,716.58	25,206,031.78	5,851,510.96
500 万以下设备一次性扣除	71,654,851.29	10,940,967.55	38,564,557.28	5,784,683.59
交易性金融资产公允价值	953,391.18	202,700.45	1,225,579.59	288,883.79
合计	76,559,686.34	11,736,384.58	64,996,168.65	11,925,078.34

(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		12,348,670.42		14,875,154.57
递延所得税负债		11,736,384.58		11,925,078.34

(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	361,795,548.04	358,062,293.16
可抵扣亏损	7,424,903.61	21,450,748.26

合计	369,220,451.65	379,513,041.42
----	----------------	----------------

(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 年度		241,344.12	
2022 年度	45,925.74	323,958.51	
2023 年度	39,807.42	892,213.02	
2024 年度	866,989.88	3,894,298.48	
2025 年度	4,477,757.63	16,098,934.13	
2026 年度	1,994,422.94		
合计	7,424,903.61	21,450,748.26	

其他说明：

31、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
预付设备工程款	1,617,071.00		1,617,071.00	3,903,007.26		3,903,007.26
预付技术转让款				1,050,000.00		1,050,000.00
预付购买土地款				20,000,000.00		20,000,000.00
合计	1,617,071.00		1,617,071.00	24,953,007.26		24,953,007.26

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	10,000,000.00	8,700,000.00
信用借款	11,000,000.00	2,000,000.00
抵押加担保借款		4,500,000.00
担保借款		53,500,000.00
短期借款利息	26,016.66	81,555.56
合计	21,026,016.66	68,781,555.56

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	16,578,921.54	35,438,834.08
合计	16,578,921.54	35,438,834.08

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购买商品或接受劳务	123,026,667.91	177,620,321.60
合计	123,026,667.91	177,620,321.60

(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
应付工程款	16,121,222.69	暂未结算完毕
合计	16,121,222.69	

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
产品销售相关的合同负债	45,098,403.86	30,428,052.50
合计	45,098,403.86	30,428,052.50

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
期末无账龄超过 1 年的重要合同负债。		

39、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	44,632,099.33	296,682,169.80	291,056,405.11	50,257,864.02
二、离职后福利-设定提存计划	9,864,607.87	19,233,699.77	18,936,931.46	10,161,376.18
三、辞退福利	45,000.00	8,882.00	53,882.00	
合计	54,541,707.20	315,924,751.57	310,047,218.57	60,419,240.20

(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	32,802,966.92	253,844,358.94	249,839,030.84	36,808,295.02
2、职工福利费	1,354.00	14,286,774.98	14,277,296.98	10,832.00
3、社会保险费	3,307,654.30	10,861,843.89	10,539,839.45	3,629,658.74
其中：医疗保险费	2,319,276.86	9,781,919.02	9,474,054.49	2,627,141.39
工伤保险费	914,141.41	971,559.22	955,691.78	930,008.85
生育保险费	74,236.03	108,365.65	110,093.18	72,508.50
4、住房公积金	87,711.60	13,264,534.78	13,248,588.26	103,658.12
5、工会经费和职工教育经费	8,432,412.51	4,424,657.21	3,151,649.58	9,705,420.14
合计	44,632,099.33	296,682,169.80	291,056,405.11	50,257,864.02

(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	8,986,216.66	18,300,349.46	18,011,860.76	9,274,705.36
2、失业保险费	878,391.21	573,834.47	565,554.86	886,670.82
3、企业年金缴费		359,515.84	359,515.84	
合计	9,864,607.87	19,233,699.77	18,936,931.46	10,161,376.18

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	16,233,863.57	9,326,263.66
企业所得税	12,042,388.39	7,954,599.07
个人所得税	86,840.07	42,058.30
城市维护建设税	1,379,612.05	726,537.86
教育费附加	1,459,415.26	834,140.44
房产税	1,129,186.52	1,420,898.20
各项基金	102,711.85	84,705.46
土地使用税	901,654.94	961,183.84
印花税	143,542.93	93,172.74
环保税	31,031.67	38,308.91
车船使用税		660.00
合计	33,510,247.25	21,482,528.48

其他说明：

公司执行的各项税率及税收优惠政策参见本附注四。

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	88,611,568.49	89,172,280.92
合计	88,611,568.49	89,172,280.92

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 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
收取的保证金及押金	32,794,598.33	50,066,625.73
应付各项营销及其他费用	53,287,467.17	35,826,698.93
其它往来款	2,529,502.99	3,278,956.26
合计	88,611,568.49	89,172,280.92

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：

期末无账龄超过 1 年的重要其他应付款。

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款		120,000,000.00
一年内到期的租赁负债	679,435.08	1,768,758.83
一年内到期的长期借款利息		163,333.33
合计	679,435.08	121,932,092.16

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应交增值税-待转销项税	5,680,267.37	3,839,913.68
合计	5,680,267.37	3,839,913.68

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：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

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		---									

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	912,755.67	3,880,555.30
合计	912,755.67	3,880,555.30

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、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	9,350,228.02	8,134,736.84	6,952,740.58	10,532,224.28	
合计	9,350,228.02	8,134,736.84	6,952,740.58	10,532,224.28	--

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
大柴胡颗粒的研发与产业化	300,362.65			47,670.06			252,692.59	与资产相关
省级传承人补助	66,333.20						66,333.20	与收益相关
陇西中药材规模化生产项目	1,626,666.61			93,333.36			1,533,333.25	与资产相关
亳州道地中药材规模化无硫加工生产基地建设项目	5,000,000.00			166,666.67			4,833,333.33	与资产相关
2019 年度中药材初加工定点企业市级补贴资金	1,801,768.80	694,736.84		205,824.61			2,290,681.03	与收益相关
中药材净切制关键技术及智能设备研究及运用	555,096.76					448,657.64	106,439.12	与收益相关
氯/氟系列医药中间体数字化车间		1,540,000.00		90,588.24			1,449,411.76	与资产相关
宜兴市养老机构建设补贴		5,900,000.00		349,443.05		5,550,556.95		与资产相关
合计	9,350,228.02	8,134,736.84		953,525.99		5,999,214.59	10,532,224.28	

其他说明：

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原制药总厂分流人员政府补偿金	121,918.22	146,650.22
合计	121,918.22	146,650.22

其他说明：

[注]系公司于 2004 年收购南通制药总厂时转入的富余职工分流安置费用。

53、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	835,724,374.00				-21,543,466.00	-21,543,466.00	814,180,908.00

其他说明：

[注] 公司已于 2022 年 3 月在中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司办理完成了 2018 年回购股份的注销手续，注销后，公司股份总数由 835,724,374 股变更为 814,180,908 股。

54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

55、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）	805,975,705.25		110,656,774.14	695,318,931.11
其他资本公积	210,604,468.58			210,604,468.58
合计	1,016,580,173.83		110,656,774.14	905,923,399.69

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	132,200,240.14		132,200,240.14	
合计	132,200,240.14		132,200,240.14	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、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	

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：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	1,141,618.20	11,075,561.06	9,330,110.86	2,887,068.40
合计	1,141,618.20	11,075,561.06	9,330,110.86	2,887,068.40

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、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	87,872,474.04	13,102,910.35		100,975,384.39
合计	87,872,474.04	13,102,910.35		100,975,384.39

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、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	426,720,142.57	314,576,800.09
调整后期初未分配利润	426,720,142.57	314,576,800.09
加：本期归属于母公司所有者的净利润	212,232,945.44	160,702,159.91
减：提取法定盈余公积	13,102,910.35	15,177,402.31
应付普通股股利	48,850,854.48	33,381,415.12
[注]根据 2022 年 4 月 22 日公司 2021 年度股东大会审议通过的 2021 年度利润分配预案，公司以总股本 814,180,908 股（不含公司已回购股份）为基准，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.6 元（含税），合计分红 48,850,854.48 元。		
期末未分配利润	576,999,323.18	426,720,142.57

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。

61、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	1,550,477,477.45	825,339,526.89	1,336,455,303.03	709,629,465.78
其他业务	22,582,336.75	12,575,049.62	21,412,710.60	16,055,390.60
合计	1,573,059,814.20	837,914,576.51	1,357,868,013.63	725,684,856.38

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	本期发生额	上期发生额	合计
商品类型					
其中：					
中药制剂			419,085,615.34	401,736,317.51	
化学原料药及医药中间体			336,793,880.84	287,123,585.63	

化工医药中间体			469,362,434.73	386,097,653.72	
中药材及中药饮片			135,327,763.03	94,655,162.46	
其他			212,490,120.26	188,255,294.31	
合计			1,573,059,814.20	1,357,868,013.63	
按经营地区分类					
其中:					
国内			1,403,792,038.20	1,236,505,204.41	
国外			169,267,776.00	121,362,809.22	
合计			1,573,059,814.20	1,357,868,013.63	
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					
其中:					
在某一时点确认			1,573,059,814.20	1,357,868,013.63	
合计			1,573,059,814.20	1,357,868,013.63	
按合同期限分类					
其中:					
按销售渠道分类					
其中:					
合计					

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 45,098,403.86 元,其中,45,098,403.86 元预计将于 2023 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:

62、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	6,670,428.50	5,952,109.55

教育费附加	5,433,631.18	4,729,169.28
房产税	5,586,585.87	5,461,035.02
土地使用税	3,899,264.19	3,905,557.76
车船使用税	15,440.56	15,401.68
印花税	519,628.41	417,827.01
环保税	178,489.26	174,728.36
其他	82,446.90	64,224.96
合计	22,385,914.87	20,720,053.62

其他说明：

[注 1] 城市维护建设税 按实际缴纳流转税额的 7%或 5%计缴。

[注 2] 教育费附加 按实际缴纳流转税额的 5%计缴。

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
营销费用	143,239,613.83	110,011,247.09
职工薪酬	93,546,202.07	80,723,508.79
行政办公费用	2,458,695.39	2,570,602.47
差旅费用	2,381,851.68	4,754,266.07
会务费	30,776.00	891,208.13
业务招待费	1,662,177.53	2,366,175.23
业务宣传费	7,266,857.12	11,601,712.76
展览费		527,475.87
其他	1,531,566.51	1,573,980.40
合计	252,117,740.13	215,020,176.81

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	72,585,120.34	65,979,664.38
折旧及摊销	35,992,728.37	33,844,385.40
行政办公费用	16,989,983.23	19,537,105.32
业务招待费	2,565,169.84	2,986,505.90
中介机构及咨询费用	9,090,473.24	6,192,004.33
停产费用	6,026,435.90	6,156,867.97
其他	5,646,821.99	2,919,113.99
合计	148,896,732.91	137,615,647.29

其他说明：

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	31,227,848.30	28,937,569.04
折旧及摊销	5,715,135.73	4,797,025.05
物料消耗	22,455,070.88	14,991,175.86
其他	27,581,773.10	26,031,763.94
合计	86,979,828.01	74,757,533.89

其他说明：

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	6,794,286.27	12,941,308.27
减：利息收入	15,240,051.76	14,162,965.19
手续费	264,503.62	290,606.39
汇兑损益	-6,864,624.73	1,479,722.13
合计	-15,045,886.60	548,671.60

其他说明：

67、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
稳岗补贴	962,072.13	115,417.42
高新技术企业奖励款	200,000.00	
木石镇人民政府木石镇突出贡献奖	60,000.00	
一次性留工培训补助款	16,000.00	
2018年山东省企业研究开发财政补助 市级配套款		33,800.00
滕州市商务和投资促进局 2020 年新增 进出口业绩企业扶持奖励金		300.00
人才奖励	72,000.00	
稳定外贸发展扶持资金	24,000.00	
绿色金融奖补资金	29,678.00	
小巨人企业培育	3,200,000.00	
就业补贴	196,669.00	
扩岗补贴	13,000.00	
扶海英才奖励	192,000.00	144,000.00
退役士兵抵减增值税	66,000.00	71,250.00
如东县经济建设专项资金	663,950.00	350,000.00
如东县产学研合作项目经费奖补	105,000.00	260,000.00
民营经济高质量发展（商贸流通）项 目扶持资金		33,000.00
知识产权专项资金		12,000.00
危险化学品信息化管理平台建设奖补		250,000.00
以工代训补贴		48,700.00

科技计划项目专项收入		225,000.00
氯/氟系列医药中间体数字化车间政府补助	90,588.24	
规上企业研发费用引导专项资金	100,000.00	
高新技术企业培育资金		280,000.00
来如就业补贴	4,000.00	
科技创新政策经费	175,000.00	
大柴胡颗粒的研发与产业化	47,670.06	206,548.04
补充工伤保险返还		229,000.00
苓部丹片治疗复治肺结核的临床研究项目		1,362,475.16
市应急管理局 2021 年二级标准化样优秀企业奖励		30,000.00
重点帮扶企业招聘补贴	1,000.00	2,000.00
市财政科教文处非遗项目财政补助	287,900.00	340,000.00
财政资助科技经费	400,000.00	100,000.00
人才工作专项 2020 年度第五期 226 工程科研项目资助	56,000.00	5,000.00
科技发展专项资金		210,000.00
港闸区城市建设发展有限公司三年培育计划奖励		90,000.00
2021 年环境污染责任保险保费补贴		5,472.00
2020 年崇川区国家高新技术企业奖励		50,000.00
崇川区产学研合作补助奖励资金	40,000.00	400,000.00
工贸专项质量信用奖励	40,000.00	
产业培育奖励-省工程研究中心	100,000.00	
产业培育奖励-环境管理体系认证	10,000.00	
行财专项崇川区企业获评重点项目或荣誉奖励	10,000.00	
工贸专项 2022 年高质量发展扶持资金	200,000.00	
2022 年南通市技能大师工作室补助经费	100,000.00	
新三板挂牌补贴		1,000,000.00
人力资源和社会保障局吸纳就业补贴		1,000.00
人力资源管理服务中心岗前培训费		600.00
人力资源保障局岗前培训补贴		900.00
人力资源管理社保和培训补贴收入		3,500.00
专利转化项目奖补资金	50,000.00	
高校毕业生社保补贴	23,660.51	
中国宜兴环保科技工业园管理委员会财政审计局实习补贴	3,036.00	
2022 年春节无锡市敬老院慰问款	10,000.00	10,000.00
宜兴市财政局养老机构运营补贴		550,000.00
宜兴市财政局养老床位建设补贴	334,681.05	
2022 年宜兴市民营养养老机构一次性纾困补贴	340,000.00	
2022 年 1-10 月老年健康与医养结合服务项目经费	11,058.00	
宜兴市 2021 年度公益创投项目	33,311.29	
中药材初加工定点企业市级补贴资金	1,044,038.81	370,857.20
亳州道地中药材规模化无硫加工及中药产业化生产基地项目	166,666.67	
科技计划专项资金补贴		200,000.00
增岗补贴	40,196.76	8,000.00
岗位技能提升培训补贴		236.45
财政资助科技经费		100,000.00
科技创新企业奖励经费（首次认定高		10,000.00

企)		
企业研发补助及高企奖金		42,000.00
地标工程-龙头企业培育经费拨款		20,000.00
2021 年第一批东西部协作财政补贴收入		40,000.00
2020 年工业发展专项资金		200,000.00
陇西中药材规模化生产项目	93,333.36	93,333.36
政府补贴一次性留工补助收入	18,500.00	
财政项目改造补贴	700,000.00	
科技经费(研发后补)财政补贴	30,000.00	
企业知识产权收入补贴	50,000.00	
食药生产企业补助	200,000.00	
培训补贴		1,500.00
个税手续费返还	87,100.56	51,529.89
合计	10,698,110.44	7,557,419.52

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		2,372,323.45
处置长期股权投资产生的投资收益	19,369,183.71	-9,697,749.76
交易性金融资产在持有期间的投资收益		131,662.43
处置交易性金融资产取得的投资收益	2,856,130.64	6,527,465.65
丧失控制权后，剩余股权按公允价值重新计量产生的利得	5,225,599.43	
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-2,436,129.80	
其他	-549,797.62	
合计	24,464,986.36	-666,298.23

其他说明：

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	4,990,804.74	32,102,247.42
合计	4,990,804.74	32,102,247.42

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-974,100.09	1,737,918.39
应收账款坏账损失	-4,259,561.44	-14,592,480.36
合计	-5,233,661.53	-12,854,561.97

其他说明：

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,145,798.51	-13,520,332.79
五、固定资产减值损失		-15,054,866.33
七、在建工程减值损失	-14,041,618.33	
合计	-23,187,416.84	-28,575,199.12

其他说明：

73、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	-59,264.82	-289,737.72
无形资产处置收益		-289,676.61
在建工程处置收益		
合计	-59,264.82	-579,414.33

74、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
非流动资产处置利得合计	192.73		192.73
其中：固定资产处置利得	192.73		192.73
罚款收入	18,300.00	14,540.00	18,300.00
无法支付的应付款项			
其他	1,804,643.98	244,397.20	1,804,643.98
合计	1,823,136.71	258,937.20	1,823,136.71

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

其他说明：

75、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	43,000.00		43,000.00
非流动资产报废损失	2,915,121.78	1,644,640.63	2,915,121.78
各项罚款、违约金及滞纳金支出	50,296.64	31,785.39	50,296.64
其他	86,115.19	200,329.49	86,115.19
合计	3,094,533.61	1,876,755.51	3,094,533.61

其他说明：

76、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	36,869,967.25	34,659,785.65
递延所得税费用	1,047,127.77	4,268,529.80
合计	37,917,095.02	38,928,315.45

(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	250,213,069.82
按法定/适用税率计算的所得税费用	37,531,960.47
子公司适用不同税率的影响	-6,509,920.93
调整以前期间所得税的影响	703,424.08
非应税收入的影响	-3,556,102.69
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	5,619,935.60
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-94,108.41
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	15,634,871.43
税率调整导致递延所得税资产/负债余额的变化	-7,599.13
前期已确认本期未确认递延所得税资产的影响	35,048.68
研发费加计扣除的影响	-8,856,400.73

采购环保设备抵减所得税	-85,686.82
设备器具加计抵减	-2,393,228.28
残疾人工资扣除的影响	-105,098.25
所得税费用	37,917,095.02

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注。

78、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
收到的往来款	12,964,627.70	41,758,631.80
收到的政府补助	20,789,256.47	6,867,409.36
收到的利息收入	13,850,795.98	14,072,175.32
收到的各项保证金及押金	13,902,774.90	13,202,050.35
其他	1,824,108.87	205,380.80
合计	63,331,563.92	76,105,647.63

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
支付的各项营销费用	111,639,814.32	110,370,775.39
技术开发费	7,107,156.02	17,037,889.94
业务宣传费	5,969,534.24	9,007,388.76
各项行政办公相关费用	30,951,779.54	31,374,583.85
业务招待费	4,227,347.37	5,352,681.13
支付各类保证金押金	24,525,229.10	17,450,821.16
支付的各项往来款	9,919,360.72	33,437,582.30
其他	12,479,129.14	7,607,152.13
合计	206,819,350.45	231,638,874.66

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他		2,689,077.65
合计		2,689,077.65

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他	223,322.22	1,845,822.22
合计	223,322.22	1,845,822.22

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 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
收到的往来资金借款	3,300,000.00	
合计	3,300,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 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
支付其他单位代为归还银行借款的款项	24,800,000.00	20,400,000.00
支付的租赁款	2,157,380.10	2,403,570.72
支付的往来资金借款	2,740,000.00	
合计	29,697,380.10	22,803,570.72

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、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	212,295,974.80	139,959,133.57
加：资产减值准备	23,187,416.84	28,575,199.12
信用减值准备	5,233,661.53	12,854,561.97
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	103,964,485.19	96,365,221.62

使用权资产折旧	1,862,397.25	1,206,463.37
无形资产摊销	4,101,344.23	4,927,204.52
长期待摊费用摊销	2,841,870.91	3,177,910.97
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）	59,264.82	579,414.33
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,914,929.05	1,644,640.63
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-4,990,804.74	-32,102,247.42
财务费用（收益以“-”号填列）	6,794,286.27	12,941,308.27
投资损失（收益以“-”号填列）	-24,464,986.36	666,298.23
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,799,802.12	2,570,832.32
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,846,929.89	1,697,697.48
存货的减少（增加以“-”号填列）	-27,822,539.01	-31,094,191.15
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	125,175,920.45	9,279,731.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-103,341,747.05	56,470,851.66
其他	29,531,289.72	-4,149,176.63
经营活动产生的现金流量净额	358,389,891.67	305,570,854.59
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		
新增使用权资产	870,162.76	1,402,926.83
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	927,419,599.40	638,391,493.48
减：现金的期初余额	638,391,493.48	579,122,006.87
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	289,028,105.92	59,269,486.61

（2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	79,863,402.29
其中：	
江苏金丝利药业股份有限公司	79,863,402.29
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	8,451,479.35
其中：	
江苏金丝利药业股份有限公司	8,451,479.35
其中：	
处置子公司收到的现金净额	71,411,922.94

其他说明：

(4) 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	927,419,599.40	638,391,493.48
其中：库存现金	29,401.62	36,564.47
可随时用于支付的银行存款	927,376,028.87	638,354,243.31
可随时用于支付的其他货币资金	14,168.91	685.70
三、期末现金及现金等价物余额	927,419,599.40	638,391,493.48

其他说明：

80、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：

81、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	5,847,380.02	银行承兑汇票保证金、定期存单利息
固定资产	17,622,569.99	借款抵押
无形资产	1,636,298.52	借款抵押
应收款项融资	14,016,029.52	质押用于开具银行承兑汇票

合计	39,122,278.05
----	---------------

其他说明：

82、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			
其中：美元	15,535,435.75	6.9646	108,198,095.81
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	3,006,862.25	6.9646	20,941,592.83
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应付款			
其中：美元	101,803.40	6.9646	709,019.96

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

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、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
----	----	------	-----------

大柴胡颗粒的研发与产业化	300,362.65	递延收益/其他收益	47,670.06
省级传承人补助	66,333.20	递延收益	
陇西中药材规模化生产项目	1,626,666.61	递延收益/其他收益	93,333.36
亳州道地中药材规模化无硫加工及中药产业化生产基地项目	5,000,000.00	递延收益/其他收益	166,666.67
2019 年度中药材初加工定点企业市级补贴资金	3,334,719.84	递延收益/其他收益	1,044,038.81
中药材净切制关键技术与智能设备研究及运用	555,096.76	冲管理费用	448,657.64
氯/氟系列医药中间体数字化车间政府补助	1,540,000.00	递延收益/其他收益	90,588.24
宜兴市养老机构建设补贴	5,900,000.00	递延收益/其他收益	334,681.05
稳岗补贴	962,072.13	其他收益	962,072.13
高新技术企业奖励款	200,000.00	其他收益	200,000.00
木石镇人民政府木石镇突出贡献奖	60,000.00	其他收益	60,000.00
一次性留工培训补助款	16,000.00	其他收益	16,000.00
人才奖励	72,000.00	其他收益	72,000.00
稳定外贸发展扶持资金	24,000.00	其他收益	24,000.00
绿色金融奖补资金	29,678.00	其他收益	29,678.00
小巨人企业培育	3,200,000.00	其他收益	3,200,000.00
就业补贴	196,669.00	其他收益	196,669.00
扩岗补贴	13,000.00	其他收益	13,000.00
扶海英才奖励	192,000.00	其他收益	192,000.00
退役士兵抵减增值税	66,000.00	其他收益	66,000.00
如东县经济建设专项资金	663,950.00	其他收益	663,950.00
如东县产学研合作项目经费奖补	105,000.00	其他收益	105,000.00
规上企业研发费用引导专项资金	100,000.00	其他收益	100,000.00
来如就业补贴	4,000.00	其他收益	4,000.00
科技创新政策经费	175,000.00	其他收益	175,000.00
重点帮扶企业招聘补贴	1,000.00	其他收益	1,000.00
市财政科教文处非遗项目财政补助	287,900.00	其他收益	287,900.00
财政资助科技经费	400,000.00	其他收益	400,000.00
人才工作专项 2020 年度第五期 226 工程科研项目资助	56,000.00	其他收益	56,000.00
崇川区产学研合作补助奖励资金	40,000.00	其他收益	40,000.00
工贸专项质量信用奖励	40,000.00	其他收益	40,000.00
产业培育奖励-省工程研究中心	100,000.00	其他收益	100,000.00
产业培育奖励-环境管理体系认证	10,000.00	其他收益	10,000.00
行财专项崇川区企业获评重点项目或荣誉奖励	10,000.00	其他收益	10,000.00
工贸专项 2022 年高质量发展扶持资金	200,000.00	其他收益	200,000.00
2022 年南通市技能大师工作室补助经费	100,000.00	其他收益	100,000.00
专利转化项目奖补资金	50,000.00	其他收益	50,000.00
高校毕业生社保补贴	23,660.51	其他收益	23,660.51
中国宜兴环保科技工业园管理委员会财政审计局实习补贴	3,036.00	其他收益	3,036.00

2022 年春节无锡市敬老院慰问款	10,000.00	其他收益	10,000.00
2022 年宜兴市民营养老机构一次性纾困补贴	340,000.00	其他收益	340,000.00
2022 年 1-10 月老年健康与医养结合服务项目经费	11,058.00	其他收益	11,058.00
宜兴市 2021 年度公益创投项目	33,311.29	其他收益	33,311.29
增岗补贴	40,196.76	其他收益	40,196.76
政府补贴一次性留工补助收入	18,500.00	其他收益	18,500.00
财政项目改造补贴	700,000.00	其他收益	700,000.00
科技经费（研发后补）财政补贴	30,000.00	其他收益	30,000.00
企业知识产权收入补贴	50,000.00	其他收益	50,000.00
食药生产企业补助	200,000.00	其他收益	200,000.00
合计	27,157,210.75	-	11,059,667.52

（2）政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

（1）本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

无。

（2）合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末

资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

单位：元

子公司名称	股权处置价款	股权处置比例	股权处置方式	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的确定依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例	丧失控制权之日剩余股权的账面价值	丧失控制权之日剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益的金额

江苏 金丝 利药 业股 份有 限公 司	79,86 3,402 .29	30.77 %	股权 转让	2022 年 12 月 29 日	实际 控制 权转 移	39,74 6,575 .09	18.60 %	34,89 1,227 .78	40,11 6,827 .21	5,225 ,599. 43	以北京 天健 兴业 资产 评估 有限 公司 就股 权转 让事 项所 出具 的资 产评 估报 告天 兴评 报字 （202 2）第 1138 号所 评估 的价 值为 基础 确定
---------------------------------------	-----------------------	------------	----------	---------------------------	---------------------	-----------------------	------------	-----------------------	-----------------------	----------------------	--

其他说明：

公司已于 2022 年 12 月处置所持有的江苏金丝利药业股份有限公司 30.7730%股权，自 2022 年 12 月起，该子公司及其所属子公司江苏苏欣医药有限公司、宜兴苏欣护理院、宜兴市苏欣养护院、宜兴苏欣老年病医院有限公司、宜兴利欣健康发展有限公司均不再纳入公司合并范围。

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

公司子公司宜兴苏欣养老产业发展有限公司于 2021 年 7 月设立无锡苏欣老年病医院有限公司，设立后一直未出资经营，已于 2022 年 4 月注销。

6、其他

九、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	
上海苏通生物科技有限公司	上海市	上海市	技术服务、货物和技术的进出口、化工产品批发		100.00%	出资设立
南通季德胜科技有限公司	南通市	南通市	化妆品、保健食品等的研发、销售		68.89%	出资设立
南通宁宁大药房有限公司	南通市	南通市	药品零售及医疗器械、设备的销售		100.00%	出资设立
南通季德胜中药研究所有限公司	南通市	南通市	中药的研究、开发、转让	100.00%		出资设立
精华制药集团南通有限公司	南通市	南通市	原料药的生产及销售		100.00%	出资设立
南通药业有限公司	南通市	南通市	销售	100.00%		非同一控制下企业合并
江苏森萱医药股份有限公司	泰兴市	泰兴市	生产销售	72.31%		非同一控制下企业合并
如东东力企业管理有限公司	南通市	南通市	企业管理	100.00%		非同一控制下企业合并
东力投资（香港）有限公司	香港	香港	投资		100.00%	非同一控制下企业合并
东力（南通）化工有限公司	南通市	南通市	生产销售		100.00%	非同一控制下企业合并
陇西保和堂药业有限责任公司	陇西市	陇西市	生产销售	40.00%		非同一控制下企业合并
保和堂（亳州）制药有限公司	亳州市	亳州市	生产销售	51.00%		非同一控制下企业合并
焦作康普怀药有限公司	焦作市	焦作市	销售		100.00%	出资设立
南通森萱药业有限公司	南通市	南通市	生产销售		100.00%	出资设立
山东鲁化森萱新材料有限公司	山东滕州市	山东滕州市	生产销售		60.00%	出资设立
宁夏森萱药业有限公司	石嘴山市	石嘴山市	生产销售		51.00%	出资设立
如东东力化工贸易有限公司	南通市	南通市	销售		100.00%	出资设立

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：

公司 2015 年非同一控制下企业合并收购陇西保和堂药业有限责任公司，公司出资比例及持有的表决权比例为 40%，根据协议及章程的约定，该子公司的董事会成员共 5 人，其中公司委派 3 名董事，同时约定公司主导陇西保和堂药业有限责任公司的经营与财务。故公司实际控制该子公司的生产经营。

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：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
保和堂（亳州）制药有限公司	49.00%	-24,504,510.23		-119,456,109.94
江苏森萱医药股份有限公司	27.69%	51,826,390.89	23,274,920.00	370,961,272.57
江苏金丝利药业股份有限公司	50.63%	-22,644,013.00		
陇西保和堂药业有限责任公司	60.00%	-4,266,099.40		-28,003,875.07

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
保和堂（亳州）制药有限公司	83,399,191.70	393,225,937.92	476,625,129.62	713,182,655.59	7,230,453.48	720,413,109.07	73,001,261.25	428,032,684.70	501,033,945.95	257,155,855.29	437,656,865.56	694,812,720.85
江苏森萱医药股份有限公司	804,004,935.06	489,142,961.25	1,293,147,896.31	125,961,540.23	10,424,970.53	136,386,510.76	695,661,749.69	507,202,763.69	1,202,864,513.38	130,248,976.17	5,984,249.36	136,233,225.53

公司												
江苏 金丝 利药 业股 份有 限公 司	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	102,636,059.41	262,147,582.22	364,783,641.63	139,087,296.05	6,981,704.15	146,069,000.20
陇西 保和 堂药 业有 限责 任公 司	44,208,623.88	31,673,253.42	75,881,877.30	121,021,669.17	1,533,333.25	122,555,002.42	30,908,080.69	38,479,462.91	69,387,543.60	3,803,530.88	105,146,972.17	108,950,503.05

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
保和堂（亳州）制药有限公司	104,077,446.43	-50,009,204.55	-50,009,204.55	413,533.91	91,317,043.27	-74,429,883.95	-74,429,883.95	2,472,063.30
江苏森萱医药股份有限公司	623,593,117.91	167,957,067.34	167,957,067.34	191,517,784.48	563,542,863.15	137,920,556.65	137,920,556.65	174,416,432.82
江苏金丝利药业股份有限公司	209,867,111.08	-35,185,644.80	-35,185,644.80	1,037,038.32	174,730,925.56	-13,533,658.76	-13,533,658.76	15,583,784.69
陇西保和堂药业有限责任公司	47,113,966.41	-7,110,165.67	-7,110,165.67	477,140.42	22,500,698.16	-24,433,114.45	-24,433,114.45	1,263,230.60

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

无。

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

无。

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

无。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
江苏金丝利药业股份有限公司	江苏省无锡市	江苏省无锡市	医药制造业	18.60%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

公司已于 2022 年 12 月处置所持有的江苏金丝利药业股份有限公司 30.7730%股权，根据协议约定，改组后该子公司的董事会成员共 7 人，其中公司委派 2 名董事，因公司对其有重大影响，故采用权益法核算。

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额

流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
按持股比例计算的净资产份额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
	江苏金丝利药业股份有限公司	
流动资产	96,897,791.84	
非流动资产	279,256,160.78	
资产合计	376,153,952.62	
流动负债	143,549,304.22	
非流动负债	18,457,224.60	
负债合计	162,006,528.82	
少数股东权益	-1,588,468.56	
归属于母公司股东权益	215,735,892.36	
按持股比例计算的净资产份额	40,116,827.21	

调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	40,116,827.21	
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	209,867,111.08	
净利润	-36,541,640.27	
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-36,541,640.27	
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

(以下如无特别说明，均以 2022 年 12 月 31 日为截止日，金额以人民币元为单位)

本公司的主要金融工具包括权益投资，借款，应收及其他应收款，应付账款，其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。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。

1、市场风险

(1) 外汇风险，外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。公司承受外汇风险主要与所持有美元的货币资金及应收账款有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变

动使公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元的货币资金及应收账款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。本公司财务部门负责监控公司外币交易和外币资产及负债的规模，以最大程度降低面临的外汇风险。

截止 2022 年 12 月 31 日，公司主要的外币资产及外币负债的余额如下：

项目	资产		负债	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	129,139,688.64	91,504,947.17	709,019.95	2,332,047.78

敏感性分析：

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者净利润的影响如下：

本年利润增加/减少	美元影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	4,309,245.36	3,489,945.13
人民币升值	-4,309,245.36	-3,489,945.13

(2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的长、短期借款。由于固定利率的借款均为长、短期借款，因此本公司认为利率风险—公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司无以浮动利率计息的短期借款，故无因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险。

(4) 其他价格风险

公司持有的在资产负债表日以其公允价值列示的交易性金融资产均为理财产品。因此，本公司存在的的价格风险较低。

2、信用风险

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，本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、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根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。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。

由于公司流动资金较为充足，流动比率较高，因此不存在流动性风险。

十一、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			124,953,391.18	124,953,391.18
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			124,953,391.18	124,953,391.18
（4）理财产品			124,953,391.18	124,953,391.18
（三）其他权益工具投资			4,950,000.00	4,950,000.00
（六）应收款项融资		97,249,349.90		97,249,349.90
（七）其他非流动金融资产			1,900,000.00	1,900,000.00
持续以公允价值计量的资产总额		97,249,349.90	131,803,391.18	229,052,741.08
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

不适用。

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

应收款项融资因其剩余期限较短，账面价值与公允价值接近，采用票面金额作为公允价值。

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

期末理财产品按照理财产品类型及预期收益率预测未来现金流量作为公允价值。其他权益工具投资及其他非流动金融资产，因被投资企业本年度经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司采用账面投资成本作为公允价值进行计量。

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

无。

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

无。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

无。

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

9、其他

十二、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
南通产业控股集团有限公司	南通市	国有资产经营管理	128,000 万元	34.29%	34.29%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是南通市国有资产监督管理委员会。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、1。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注九、3。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

4、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
南通三越中药饮片有限公司	关联法人控制的企业
江苏万年长药业有限公司 [注 1]	公司的联营企业
江苏金丝利药业股份有限公司 [注 2]	公司的联营企业
南通国信环境科技有限公司	控股股东对其有重大影响
南通江天化学股份有限公司	控股股东控制的公司
中海油销售南通有限公司	控股股东对其有重大影响
南通醋酸化工股份有限公司	控股股东对其有重大影响

其他说明：

[注 1] 公司已于 2021 年 11 月转让所持有的江苏万年长药业有限公司 24.8471% 股权，故自 2021 年 11 月起，江苏万年长药业有限公司不再是公司的关联方。

[注 2] 公司已于 2022 年 12 月末转让完成所持有的江苏金丝利药业股份有限公司 30.7730% 股权，截止期末仍持有其 18.5953% 股权并对其有重大影响，故自 2022 年 12 月底起，江苏金丝利药业股份有限公司成为公司的联营企业。

5、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
南通国信环境科技有限公司	接受劳务	132,075.47	10,000,000.00	否	
南通三越中药饮片有限公司	采购商品	139.91	5,000,000.00	否	

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
江苏万年长药业有限公司	销售商品		273,170.36
南通产业控股集团有限公司	销售商品	70,375.40	116,750.81
南通江天化学股份有限公司	销售商品	2,738.94	
南通醋酸化工股份有限公司	销售商品	12,962.83	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 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
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

(7) 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	5,630,805.00	5,072,795.00

(8) 其他关联交易

2021年4月25日，南通产业控股集团有限公司（以下简称“产控集团”）与曹林祥、公司子公司江苏苏欣医药有限公司（以下简称“苏欣医药”）签署《合伙份额质押协议》，约定产控集团向苏欣医药支付594.68万元，该款项作为曹林祥及其所属公司的还款保证金。2022年12月29日，公司出售所持的江苏金丝利药业股份有限公司30.7727%股权，公司不再将江苏金丝利药业股份有限公司及其子公司苏欣医药，故苏欣医药将422.68万元保证金相应归还至产控集团。

6、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

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	南通三越中药饮片有限公司	12,690.29	12,690.29
应付账款	南通醋酸化工股份有限公司	71.79	71.79
应付账款	江苏金丝利药业股份有限公	22,168.14	

	司		
其他应付款	南通产业控股集团有限公司		4,226,831.80

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、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

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大承诺及或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(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。

3、其他

十五、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

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明：

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司未设置业务分部。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

1、公司子公司亳州保和堂因之前与康美（亳州）世纪国药中药有限公司（以下简称“亳州康美”）发生的《购销合同》应收货款事由，于 2020 年 9 月 22 日向安徽省亳州市中级人民法院提起诉讼，诉讼请求如下：“1、请求依法判令被告（亳州康美）向原告（亳州保和堂）支付截止至 2019 年 1 月 30 日下欠货款 5,570 万元和逾期付款违约金 773.69 万元，暂总计 6,343.69 万元（违约金按每逾期一日以银行贷款市场报价利率 3.85%的 4 倍计算，3,000 万从 2019 年 9 月 1 日、2,570 万元从 2020 年 1 月 1 日起计算至 2020 年 9 月 15 日，要求至偿还清之日止”。安徽省亳州市中级人民法院出具了（2020）皖 16 民初 500 号的《受理案件通知书》，后因诉讼管辖地问题，于 2020 年 10 月 23 日诉讼案件由安徽省亳州市中级人民法院移交至广东省揭阳市中级人民法院，受理诉讼案号为（2021）粤 52 民初 511 号。公司已于 2019 年度对亳州康美应收账款 5,570 万元全额计提了全额减值准备。

根据 2022 年 4 月 27 日广东省揭阳市中级人民法院（2021）粤 52 民初 511 号民事裁定书判决，被告康美（亳州）世纪国药中药有限公司应于本判决生效之日起十五日内付还原告亳州保和堂货款 5770 万元及该款逾期付款违约金。根据 2022 年 12 月 13 日广东省揭阳市中级人民法院（2022）粤 52 执 813 号之四执行裁定书，对被执行人康美（亳州）世纪国药中药有限公司在中国银行亳州分行的存款 684,053.54 元，扣除案件受理费 358,985 元、执行费 9,240.54 元后，余款 315,828 元已偿还执行人亳州保和堂。被执行人康美（亳州）世纪国药中药有限公司已无可供执行财产，申请执行人亳州保和堂暂未能提供被执行人的可供执行财产线索，并同意本案终结本次执行程序，故广东省揭阳市中级人民法院裁定终结本次执行程序。

2、因公司子公司亳州保和堂的股东保和堂（焦作）制药有限公司（以下简称“焦作保和堂”）为亳州保和堂向公司借款提供质押担保，现借款期限届满，亳州保和堂一直未还款，且焦作保和堂亦未履行质押担保责任，故公司因该质押合同纠纷，于 2020 年 12 月 26 日向江苏省南通市中级人民法院提起诉讼，公司诉讼请求如下：“判决确认原告有权以被告持有的在第三人（保和堂（亳州）制药有限公司）的出资额为 115,870,000 元、占第三人注册资本 49%的股权折价或以拍卖、变卖该股权的价款优先受偿借款本金人民币 148,300,000 元、2019 年 9 月 20 日至 2020 年 12 月 31 日期间的利息人民币 8,325,216.64 元、律师费 48 万元及本案诉讼费、诉讼保全费用（请求以 148,300,000 元为基数、按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率上浮 10%为计息标准，继续支付 2021 年 1 月 1 日起至实际清偿之日期间的利息，诉讼请求暂合计为 157,105,216.64 元）”。

2021 年 7 月 1 日，江苏省南通市中级人民法院作出一审判决（《民事判决书（2020）苏民初 872 号》，判决如下：“精华制药集团股份有限公司有权就保和堂（焦作）制药有限公司持有的保和堂（亳州）制药有限公司 49%股权以折价或者拍卖、变卖所得的价款在本金 1.483 亿元及利息（从 2019 年 9 月 21 日计算至 2020 年 12 月 31 日的利息为 8,306,445.52 元；之后利息以 1.483 亿元为本金，按照全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率上浮 10%，从 2021 年 1 月 1 日计算至精华制药集团股份有限公司债权实现之日止）、律师费 48 万元的范围内优先受偿。”截至报告出具日，该诉讼判决结果仍在执行过程中。

十七、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	940,000.00	0.80%	940,000.00	100.00%		987,578.62	0.92%	987,578.62	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	115,917,699.86	99.20%	5,959,771.21	5.14%	109,957,928.65	106,594,971.34	99.08%	5,336,010.01	5.01%	101,258,961.33
其中：										
其中：按账龄组合计提坏账准备的应收款项	114,232,347.44	97.76%	5,959,771.21	5.22%	108,272,576.23	106,519,893.18	99.01%	5,336,010.01	5.01%	101,183,883.17
合并范围内关联方组合	1,685,352.42	1.44%			1,685,352.42	75,078.16	0.07%			75,078.16
合计	116,857,699.86	100.00%	6,899,771.21		109,957,928.65	107,582,549.96	100.00%	6,323,588.63		101,258,961.33

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
1 年以内	109,269,270.74	5,463,463.54	5.00%
1 至 2 年	4,963,076.70	496,307.67	10.00%
2 至 3 年			30.00%
3 至 4 年			50.00%
4 至 5 年			50.00%
5 年以上			100.00%
合计	114,232,347.44	5,959,771.21	

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）	110,954,623.16
1 至 2 年	4,963,076.70
3 年以上	940,000.00
3 至 4 年	940,000.00
合计	116,857,699.86

（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	
按单项计提坏账准备	987,578.62		47,578.62			940,000.00
按组合计提坏账准备	5,336,010.01	623,761.20				5,959,771.21
合计	6,323,588.63	623,761.20	47,578.62			6,899,771.21

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

本报告期无重要的坏账准备转回或收回情况。

（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：

本报告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
上药控股如皋有限公司	12,626,931.50	10.81%	631,346.58
河北兰海医药有限公司	10,469,673.21	8.96%	523,483.66
浙江英特药业有限责任公司	8,904,094.71	7.62%	541,581.11
上海上药雷允上医药有限公司	7,371,301.03	6.31%	368,565.05
江苏省医药有限公司	6,511,187.42	5.57%	325,559.37
合计	45,883,187.87	39.27%	

(5) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移应收账款且继续涉入形成的资产和负债。

其他说明：

(6) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

公司无因金融资产转移而终止确认的应收账款情况。

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	716,302,372.76	2,749,844.22
合计	716,302,372.76	2,749,844.22

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 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
保证金及押金	415,172.00	395,672.00
应收单位往来款	11,720.16	2,901,293.02
应收合并范围内关联方款	716,279,347.76	
其他	11,877.30	11,877.30
合计	716,718,117.22	3,308,842.32

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)	

2022 年 1 月 1 日余额	558,998.10			558,998.10
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				
--转入第三阶段	-11,877.30		11,877.30	
本期计提	-143,253.64			-143,253.64
2022 年 12 月 31 日余额	403,867.16		11,877.30	415,744.46

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）	146,739,459.25
1 至 2 年	124,825,137.02
2 至 3 年	98,140,711.74
3 年以上	347,012,809.21
3 至 4 年	33,298,539.75
4 至 5 年	103,300,000.00
5 年以上	210,414,269.46
合计	716,718,117.22

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	
其他应收款坏账准备	558,998.10	-143,253.64				415,744.46
合计	558,998.10	-143,253.64				415,744.46

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：

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
保和堂（亳州）制药有限公司	应收合并范围内关联方款	608,979,417.20	1-2年、2-3年、3-4年、4-5年、5年以上	84.97%	
陇西保和堂药业有限责任公司	应收合并范围内关联方款	107,299,930.56	1-2年、2-3年、5年以上	14.97%	
如东县国土资源局	保证金及押金	390,672.00	5年以上	0.05%	390,672.00
南通国城投资发展有限公司	保证金及押金	19,500.00	1年以内		975.00
江苏达泰物流有限公司	其他	11,877.30	5年以上		11,877.30
合计		716,701,397.06		99.99%	403,524.30

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
公司无涉及政府补助的其他应收款情况。				

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

公司无因金融资产转移而终止确认的其他应收款情况。

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

公司无转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债。

其他说明：

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	1,167,426,454.21	362,441,298.00	804,985,156.21	1,292,448,707.96	362,441,298.00	930,007,409.96
对联营、合营	34,891,227.7		34,891,227.7			

企业投资	8		8			
合计	1,202,317,681.99	362,441,298.00	839,876,383.99	1,292,448,707.96	362,441,298.00	930,007,409.96

(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		
南通药业有限公司	10,266,331.44					10,266,331.44	
保和堂(亳州)制药有限公司							120,600,000.00
南通季德胜中药研究所有限公司	600,000.00					600,000.00	
江苏森萱医药股份有限公司	320,360,122.77					320,360,122.77	
江苏金丝利药业股份有限公司[注]	125,022,253.75		125,022,253.75				
南通东力企业管理有限公司	449,758,702.00					449,758,702.00	241,841,298.00
陇西保和堂药业有限责任公司	24,000,000.00					24,000,000.00	
合计	930,007,409.96		125,022,253.75			804,985,156.21	362,441,298.00

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏金丝利药业股份有限公司	47,091,827.27			-5,717,477.95		-6,483,121.54				34,891,227.78	
小计	47,091,827.27			-5,717,477.95		-6,483,121.54				34,891,227.78	
合计	47,091,827.27			-5,717,477.95		-6,483,121.54				34,891,227.78	

		7	477.95		121.54				8
--	--	---	--------	--	--------	--	--	--	---

(3) 其他说明

[注] 2022 年 9 月，公司与江苏健中生物医药有限公司签订股权转让协议，将持有的江苏金丝利药业股份有限公司 26.93% 股权转让给江苏健中生物医药有限公司；2022 年 12 月，公司与宜兴环科园股权投资合伙企业签订股权转让协议，将持有的江苏金丝利药业股份有限公司 3.85% 的股权转让给宜兴环科园股权投资合伙企业。截至 2022 年 12 月 29 日，本次股权转让交易已完成，公司不再将江苏金丝利药业股份有限公司纳入合并范围。

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	415,016,069.37	105,768,032.67	396,781,623.90	94,973,763.43
其他业务	3,723,117.65	615,525.66	4,831,739.08	763,586.17
合计	418,739,187.02	106,383,558.33	401,613,362.98	95,737,349.60

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	本期发生额	上期发生额	合计
商品类型					
其中：					
中成药			383,316,868.70	363,572,040.81	
西药			30,089,441.84	32,514,765.08	
其他			5,332,876.48	5,526,557.09	
合计			418,739,187.02	401,613,362.98	
按经营地区分类					
其中：					
东北			3,348,177.40	2,346,059.89	
华北			47,798,437.55	51,522,583.59	
华东			267,195,486.90	226,032,212.59	
华南			30,882,445.81	36,676,589.20	
华中			35,190,946.34	42,691,632.82	
西北			8,879,864.81	10,279,463.00	
西南			25,443,828.21	32,064,821.89	
合计			418,739,187.02	401,613,362.98	
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					
其中：					
在某一时点确			418,739,187.02	401,613,362.98	

认					
合计			418,739,187.02	401,613,362.98	
按合同期限分类					
其中：					
按销售渠道分类					
其中：					
合计					

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 21,496,843.99 元，其中，21,496,843.99 元预计将于 2023 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
成本法核算的长期股权投资收益	55,570,381.20	49,395,894.40
权益法核算的长期股权投资收益	-5,717,477.95	2,372,323.45
处置长期股权投资产生的投资收益	1,816,260.84	-6,896,672.77
处置交易性金融资产取得的投资收益	983,402.81	5,306,359.49
处置其他权益工具投资取得的投资收益	-2,436,129.80	
其他	-305,315.63	
合计	49,911,121.47	50,177,904.57

6、其他

十八、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	21,620,589.27	
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	10,698,110.44	

规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外)		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	4,441,140.51	
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	5,410,805.58	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	363,406.62	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,643,532.15	
减：所得税影响额	3,859,567.13	
少数股东权益影响额	3,843,823.94	
合计	36,474,193.50	--

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	9.15%	0.2607	0.2607
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.58%	0.2159	0.2159

3、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

(2) 同时按照境外会计准则与按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

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

精华制药集团股份有限公司

董事长：尹红宇

二〇二三年三月三十日