

河南新天地药业股份有限公司

自 2022 年 1 月 1 日
至 2022 年 9 月 30 日止期间财务报表





KPMG Huazhen LLP
8th Floor, KPMG Tower
Oriental Plaza
1 East Chang An Avenue
Beijing 100738
China
Telephone +86 (10) 8508 5000
Fax +86 (10) 8518 5111
Internet kpmg.com/cn

毕马威华振会计师事务所
(特殊普通合伙)
中国北京
东长安街1号
东方广场毕马威大楼8层
邮政编码: 100738
电话 +86 (10) 8508 5000
传真 +86 (10) 8518 5111
网址 kpmg.com/cn

审阅报告

毕马威华振专字第 2201624 号

河南新天地药业股份有限公司全体股东:

我们审阅了后附的第 1 页至第 74 页河南新天地药业股份有限公司 (以下简称 “河南新天地公司”) 自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间财务报表 (以下简称 “中期财务报表”), 包括 2022 年 9 月 30 日的合并及母公司资产负债表, 自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日及自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表以及相关中期财务报表附注。按照中华人民共和国财政部颁布的《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的规定编制中期财务报表是河南新天地公司管理层的责任, 我们的责任是在实施审阅工作的基础上对中期财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作, 以对中期财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问河南新天地公司有关人员和财务数据实施分析程序, 提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计, 因而不发表审计意见。

根据我们的审阅, 我们没有注意到任何事项使我们相信河南新天地公司中期财务报表没有在所有重大方面按照《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的规定编制。





审阅报告 (续)

毕马威华振专字第 2201624 号

本报告仅为河南新天地公司申请首次公开发行 A 股股票并在创业板上市之目的使用，未经本所的书面同意，不得用作任何其他目的。

毕马威华振会计师事务所(特殊普通合伙)



中国注册会计师

罗科



中国 北京

张杨



2022 年 10 月 24 日





河南新天地药业股份有限公司

合并资产负债表

2022年9月30日

(金额单位：人民币元)

	附注	2022年 9月30日 (未经审计)	2021年 12月31日
资产			
流动资产			
货币资金	五、1	35,730,548.81	34,212,267.71
交易性金融资产	五、2	5,009,136.28	8,666,133.49
应收票据	五、3	63,351,819.71	76,199,803.59
应收账款	五、4	149,628,948.25	151,116,209.60
应收款项融资	五、5	159,232,002.58	42,283,272.94
预付款项	五、6	3,407,714.65	1,298,643.46
其他应收款	五、7	139,654.80	159,476.29
存货	五、8	63,334,313.20	78,569,626.40
其他流动资产	五、9	14,606,829.02	8,498,758.30
流动资产合计		494,440,967.30	401,004,191.78
非流动资产			
固定资产	五、10	199,639,156.38	192,648,440.79
在建工程	五、11	32,620,221.74	33,017,302.96
使用权资产	五、48	4,914,637.14	-
无形资产	五、12	38,994,232.56	39,708,510.09
长期待摊费用	五、13	1,414,477.40	-
递延所得税资产	五、14	-	1,014,340.31
其他非流动资产	五、15	22,328,935.65	509,591.60
非流动资产合计		299,911,660.87	266,898,185.75
资产合计		794,352,628.17	667,902,377.53

载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。





河南新天地药业股份有限公司

合并资产负债表(续)

2022年9月30日

(金额单位: 人民币元)

	附注	2022 年 9月30日 (未经审计)	2021 年 12月31日
负债和股东权益			
流动负债			
短期借款	五、16	93,036,997.41	91,326,854.78
应付票据	五、17	7,859,128.64	5,151,475.08
应付账款	五、18	94,566,760.31	75,104,663.62
合同负债	五、19	7,626,090.62	1,679,782.57
应付职工薪酬	五、20	13,557,228.60	12,859,330.97
应交税费	五、21	3,414,253.55	13,143,705.09
其他应付款	五、22	14,016,621.80	16,433,015.47
一年内到期的非流动负债	五、23	12,629,974.03	4,660,000.00
其他流动负债		991,391.78	218,371.73
流动负债合计		247,698,446.74	220,577,199.31
非流动负债			
长期借款	五、24	34,661,686.56	30,392,402.78
租赁负债	五、48	2,388,013.24	-
递延收益	五、25	10,363,570.00	10,556,680.00
递延所得税负债	五、14	218,637.57	-
非流动负债合计		47,631,907.37	40,949,082.78
负债合计		295,330,354.11	261,526,282.09

载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



河南新天地药业股份有限公司

合并资产负债表(续)

2022年9月30日

(金额单位:人民币元)

	附注	2022年 9月30日 (未经审计)	2021年 12月31日
负债和股东权益(续)			
股东权益			
股本	五、26	100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积	五、27	8,268,225.27	5,486,701.26
专项储备	五、28	5,546,930.20	4,560,789.93
盈余公积	五、29	50,000,000.00	50,000,000.00
未分配利润	五、30	331,775,232.94	242,483,101.18
归属于母公司股东权益合计		495,590,388.41	402,530,592.37
少数股东权益		3,431,885.65	3,845,503.07
股东权益合计		499,022,274.06	406,376,095.44
负债和股东权益总计		794,352,628.17	667,902,377.53

此财务报表已于2022年10月24日获董事会批准。



谢建中
法定代表人

(签名和盖章)



王庆奎
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)

王庆奎



王庆奎
会计机构负责人

(签名和盖章)

王庆奎

(公司盖章)



载于第19页至第74页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。





河南新天地药业股份有限公司

母公司资产负债表

2022年9月30日

(金额单位：人民币元)

	附注	2022 年 9 月 30 日 (未经审计)	2021 年 12 月 31 日
资产			
流动资产			
货币资金		33,025,550.17	33,309,941.33
应收票据		63,351,819.71	76,199,803.59
应收账款		149,628,948.25	151,116,209.60
应收款项融资		159,232,002.58	42,283,272.94
预付款项		3,042,621.52	1,198,643.46
其他应收款		85,398.23	150,698.29
存货		63,334,313.20	78,569,626.40
其他流动资产		13,890,846.27	8,498,195.72
流动资产合计		<u>485,591,499.93</u>	<u>391,326,391.33</u>
非流动资产			
长期股权投资	十六、1	17,850,000.00	6,000,000.00
固定资产		197,484,343.01	192,648,440.79
在建工程		32,620,221.74	33,017,302.96
无形资产		38,988,732.06	39,708,510.09
递延所得税资产		-	893,534.89
其他非流动资产		16,782,126.98	509,591.60
非流动资产合计		<u>303,725,423.79</u>	<u>272,777,380.33</u>
资产总计		<u>789,316,923.72</u>	<u>664,103,771.66</u>

载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。





河南新天地药业股份有限公司

母公司资产负债表(续)

2022年9月30日

(金额单位: 人民币元)

	附注	2022 年 9 月 30 日 (未经审计)	2021 年 12 月 31 日
负债和股东权益			
流动负债			
短期借款		93,036,997.41	91,326,854.78
应付票据		7,859,128.64	5,151,475.08
应付账款		94,566,760.31	75,104,201.62
合同负债		7,626,090.62	1,679,782.57
应付职工薪酬		13,194,747.59	12,677,589.94
应交税费		3,406,168.96	13,141,059.93
其他应付款		13,849,703.03	16,432,015.47
一年内到期的非流动负债		9,741,276.00	4,660,000.00
其他流动负债		991,391.78	218,371.73
流动负债合计		<u>244,272,264.34</u>	<u>220,391,351.12</u>
非流动负债			
长期借款		34,661,686.56	30,392,402.78
递延收益		10,363,570.00	10,556,680.00
递延所得税负债		1,515,064.70	
非流动负债合计		<u>46,540,321.26</u>	<u>40,949,082.78</u>
负债合计		<u>290,812,585.60</u>	<u>261,340,433.90</u>

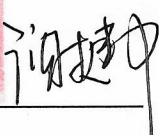
载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



河南新天地药业股份有限公司
母公司资产负债表(续)
2022年9月30日
(金额单位:人民币元)

	附注	2022 年 9 月 30 日 (未经审计)	2021 年 12 月 31 日
负债和股东权益(续)			
股东权益			
股本		100,000,000.00	100,000,000.00
资本公积		8,268,225.27	5,486,701.26
专项储备		5,546,930.20	4,560,789.93
盈余公积		50,000,000.00	50,000,000.00
未分配利润		334,689,182.65	242,715,846.57
股东权益合计		<u>498,504,338.12</u>	<u>402,763,337.76</u>
负债和股东权益总计		<u>789,316,923.72</u>	<u>664,103,771.66</u>

此财务报表已于 2022 年 10 月 24 日获董事会批准。

  谢建中 法定代表人 (签名和盖章)	  王庆奎 主管会计工作的 公司负责人 (签名和盖章)	  王庆奎 会计机构负责人 (签名和盖章)	(公司盖章) 
---	--	--	---

载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。





河南新天地药业股份有限公司

合并利润表

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日及
自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间
(金额单位：人民币元)

		自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
	附注				
一、营业收入	五、31	101,024,826.45	67,559,549.24	448,292,080.43	327,071,221.83
减：营业成本	五、31	66,038,910.07	45,073,496.25	292,096,553.00	193,714,830.28
税金及附加	五、32	1,100,395.53	880,074.41	5,530,367.76	4,169,359.28
销售费用	五、33	559,294.19	552,713.76	1,731,484.57	1,368,180.68
管理费用	五、34	8,135,796.69	6,576,323.39	23,382,641.05	22,179,869.44
研发费用	五、35	8,163,408.67	4,312,194.63	20,468,075.62	15,754,027.65
财务费用	五、36	1,432,703.46	1,775,858.31	4,841,936.06	4,865,552.64
其中：利息费用		1,699,932.08	1,834,618.40	5,305,670.48	4,847,331.67
利息收入		168,851.47	95,333.76	357,211.79	176,449.82
加：其他收益	五、37	503,421.78	804,370.00	1,199,856.78	2,243,110.00
投资收益		-	-	-	2,134.37
公允价值变动收益		36,341.64	66,202.35	143,002.79	102,829.44
信用减值转回 / (损失)	五、38	3,627,527.75	2,548,820.72	(571,063.45)	1,067,381.68
资产处置损失	五、39	(442,728.22)	-	(442,728.22)	-
二、营业利润		19,318,880.79	11,808,281.56	100,570,090.27	88,434,857.35
加：营业外收入	五、40	257.43	3,162.81	695,235.94	16,026.55
减：营业外支出	五、40	173,764.62	142,445.97	251,335.45	546,665.40
三、利润总额		19,145,373.60	11,668,998.40	101,013,990.76	87,904,218.50
减：所得税费用	五、41	1,577,820.99	958,084.19	12,135,476.42	11,100,517.20
四、净利润		17,567,552.61	10,710,914.21	88,878,514.34	76,803,701.30
归属于母公司股东的净利润		17,707,707.01	10,792,116.63	89,292,131.76	76,887,877.42
少数股东净亏损		(140,154.40)	(81,202.42)	(413,617.42)	(84,176.12)

载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



河南新天地药业股份有限公司

合并利润表 (续)

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日及
自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币元)

附注	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
六、综合收益总额	17,567,552.61	10,710,914.21	88,878,514.34	76,803,701.30
(一) 归属于母公司股东的综合 收益总额	17,707,707.01	10,792,116.63	89,292,131.76	76,887,877.42
(二) 归属于少数股东的综合 收益总额	(140,154.40)	(81,202.42)	(413,617.42)	(84,176.12)
七、每股收益				
(一) 基本每股收益	五、42 0.18	0.11	0.89	0.77
(二) 稀释每股收益	五、42 0.18	0.11	0.89	0.77

此财务报表已于 2022 年 10 月 24 日获董事会批准。

中 谢
印 建
4110820011150

谢建中
法定代表人

(签名和盖章)

奎 王
印 庆

王庆奎
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)

奎 王
印 庆

王庆奎
会计机构负责人

(签名和盖章)

(公司盖章)



载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



 河南新天地药业股份有限公司
 母公司利润表

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日及
 自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间
 (金额单位: 人民币元)

	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
一、营业收入	101,024,826.45	67,559,549.24	448,292,080.43	327,071,221.83
减: 营业成本	66,038,910.07	45,073,496.25	292,096,553.00	193,714,830.28
税金及附加	1,099,663.45	880,074.41	5,523,927.65	4,168,109.28
销售费用	559,294.19	552,713.76	1,731,484.57	1,368,180.68
管理费用	6,730,937.35	6,349,011.26	19,737,856.31	21,907,536.83
研发费用	7,559,905.02	4,312,194.63	19,864,571.97	15,754,027.65
财务费用	1,378,500.89	1,775,926.33	4,685,454.50	4,865,854.69
其中: 利息费用	1,646,273.25	1,834,618.40	5,148,583.96	4,847,331.67
利息收入	167,568.28	94,764.43	353,418.33	175,646.46
加: 其他收益	503,421.78	804,370.00	1,199,856.78	2,243,110.00
信用减值转回 / (损失)	3,627,589.83	2,549,593.12	(568,669.84)	1,068,313.33
资产处置损失	(442,728.22)	-	(442,728.22)	-
二、营业利润	21,345,898.87	11,970,095.72	104,840,691.15	88,604,105.75
加: 营业外收入	100.00	3,162.81	695,078.51	16,026.55
减: 营业外支出	173,764.62	142,445.97	251,335.45	546,665.40
三、利润总额	21,172,234.25	11,830,812.56	105,284,434.21	88,073,466.90
减: 所得税费用	2,193,080.97	999,915.09	13,311,098.13	11,142,348.10
四、净利润	18,979,153.28	10,830,897.47	91,973,336.08	76,931,118.80

载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



河南新天地药业股份有限公司
母公司利润表(续)
自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日及
自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币元)

	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
五、其他综合收益的税后净额	-	-	-	-
六、综合收益总额	<u>18,979,153.28</u>	<u>10,830,897.47</u>	<u>91,973,336.08</u>	<u>76,931,118.80</u>

此财务报表已于 2022 年 10 月 24 日获董事会批准。



谢建中

谢建中
法定代表人
(签名和盖章)



王庆奎

王庆奎
主管会计工作的
公司负责人
(签名和盖章)



王庆奎

王庆奎
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)



载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。





河南新天地药业股份有限公司

合并现金流量表

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日及
自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间
(金额单位：人民币元)

	附注	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
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		95,234,150.74	89,050,255.08	251,862,171.64	232,294,896.94
收到的税费返还		225,779.64	-	225,779.64	-
收到其他与经营活动有关的现金	五、 44(1)	608,160.68	922,496.57	2,059,194.51	2,326,476.37
经营活动现金流入小计		96,068,091.06	89,972,751.65	254,147,145.79	234,621,373.31
购买商品、接受劳务支付的现金		54,577,661.07	46,452,927.01	123,245,989.71	105,536,739.37
支付给职工以及为职工支付的现金		13,507,821.95	14,244,557.45	48,584,312.86	47,290,132.74
支付的各项税费		9,936,060.65	12,325,891.83	53,714,438.81	37,504,345.64
支付其他与经营活动有关的现金	五、 44(2)	1,952,739.89	1,885,084.10	5,240,649.43	8,517,016.82
经营活动现金流出小计		79,974,283.56	74,908,460.39	230,785,390.81	198,848,234.57
经营活动产生的现金流量净额	五、 45(1)	16,093,807.50	15,064,291.26	23,361,754.98	35,773,138.74

载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。





河南新天地药业股份有限公司

合并现金流量表(续)

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日及
自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币元)

附注	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
二、投资活动产生的现金流量:				
收回投资收到的现金	1,100,000.00	500,000.00	3,800,000.00	500,000.00
取得投资收益收到的现金	-	-	-	2,134.37
处置固定资产、无形资产和其他长 期资产收回的现金净额	33,495.57	-	33,495.57	-
投资活动现金流入小计	1,133,495.57	500,000.00	3,833,495.57	502,134.37
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	19,254,510.38	3,594,318.76	40,818,906.85	20,933,514.21
投资支付的现金	-	-	-	9,500,000.00
投资活动现金流出小计	19,254,510.38	3,594,318.76	40,818,906.85	30,433,514.21
投资活动使用的现金流量净额	(18,121,014.81)	(3,094,318.76)	(36,985,411.28)	(29,931,379.84)

载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。





河南新天地药业股份有限公司

合并现金流量表(续)

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日及
自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币元)

附注	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量:				
吸收投资所收到的现金	-	-	-	4,000,000.00
取得借款收到的现金	38,543,485.00	30,000,000.00	85,152,775.00	85,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	五、 44(3) -	1,725,717.04	3,935,000.75	2,225,717.04
筹资活动现金流入小计	38,543,485.00	31,725,717.04	89,087,775.75	91,225,717.04
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	24,000,000.00	62,886,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金	1,634,244.82	31,919,340.62	5,124,468.44	34,991,809.45
支付的其他与筹资活动有关的现金	五、 44(4) 1,452,644.19	3,427,031.10	4,780,274.00	4,732,831.10
筹资活动现金流出小计	33,086,889.01	59,346,371.72	72,790,742.44	109,724,640.55
筹资活动产生/(使用)的现金流量 净额	5,456,595.99	(27,620,654.68)	16,297,033.31	(18,498,923.51)

载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



河南新天地药业股份有限公司
合并现金流量表(续)
自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日及
自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币元)

	附注	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
四、现金及现金等价物净增加 / (减少) 额	五、 45(1)	3,429,388.68	(15,650,682.18)	2,673,377.01	(12,657,164.61)
加: 期初现金及现金等价物余额		29,642,175.16	39,328,122.78	30,398,186.83	36,334,605.21
五、期末现金及现金等价物余额	五、 45(2)	33,071,563.84	23,677,440.60	33,071,563.84	23,677,440.60

此财务报表已于 2022 年 10 月 24 日获董事会批准。



谢建中
法定代表人

(签名和盖章)



王庆奎
主管会计工作的
公司负责人

(签名和盖章)



王庆奎
会计机构负责人

(签名和盖章)

(公司盖章)



载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。





河南新天地药业股份有限公司

母公司现金流量表

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日及
自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间
(金额单位：人民币元)

附注	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
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	95,234,150.74	89,050,255.08	251,862,171.64	232,294,896.94
收到的税费返还	225,779.64	-	225,779.64	-
收到其他与经营活动有关的现金	606,720.06	921,927.24	2,055,243.62	2,325,673.01
经营活动现金流入小计	96,066,650.44	89,972,182.32	254,143,194.90	234,620,569.95
购买商品、接受劳务支付的现金	54,132,548.55	46,452,927.01	122,726,349.19	105,536,739.37
支付给职工以及为职工支付的现金	12,648,315.55	14,058,629.22	46,795,767.55	47,097,834.51
支付的各项税费	9,935,328.57	12,325,891.83	53,707,998.70	37,503,095.64
支付其他与经营活动有关的现金	1,864,526.54	1,867,335.85	4,881,666.26	8,498,236.57
经营活动现金流出小计	78,580,719.21	74,704,783.91	228,111,781.70	198,635,906.09
经营活动产生的现金流量净额	17,485,931.23	15,267,398.41	26,031,413.20	35,984,663.86

载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。





河南新天地药业股份有限公司

母公司现金流量表(续)

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日及
自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币元)

	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
附注				
二、投资活动产生的现金流量:				
处置固定资产、无形资产和其他长 期资产收回的现金净额	33,495.57	-	33,495.57	-
投资活动现金流入小计	33,495.57	-	33,495.57	-
购建固定资产、无形资产和其他 长期资产支付的现金	16,784,424.90	3,594,318.76	31,455,346.93	20,933,514.21
取得子公司及其他营业单位支付的 现金净额	4,000,000.00	-	11,850,000.00	6,000,000.00
投资活动现金流出小计	20,784,424.90	3,594,318.76	43,305,346.93	26,933,514.21
投资活动使用的现金流量净额	(20,750,929.33)	(3,594,318.76)	(43,271,851.36)	(26,933,514.21)

载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。





河南新天地药业股份有限公司

母公司现金流量表(续)

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日及
自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币元)

	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
三、筹资活动产生的现金流量:				
取得借款收到的现金	38,543,485.00	30,000,000.00	85,152,775.00	85,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	-	1,725,717.04	3,935,000.75	2,225,717.04
筹资活动现金流入小计	38,543,485.00	31,725,717.04	89,087,775.75	87,225,717.04
偿还债务支付的现金	30,000,000.00	24,000,000.00	62,886,000.00	70,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的 现金	1,634,244.82	31,919,340.62	5,124,468.44	34,991,809.45
支付的其他与筹资活动有关的现金	1,030,951.99	3,427,031.10	2,966,164.40	4,732,831.10
筹资活动现金流出小计	32,665,196.81	59,346,371.72	70,976,632.84	109,724,640.55
筹资活动产生/ (使用) 的现金流量 净额	5,878,288.19	(27,620,654.68)	18,111,142.91	(22,498,923.51)

载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



河南新天地药业股份有限公司
母公司现金流量表(续)
自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日及
自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间
(金额单位: 人民币元)

	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 (未经审计)
附注				
四、现金及现金等价物净增加 / (减少) 额	2,613,290.09	(15,947,575.03)	870,704.75	(13,447,773.86)
加: 期初现金及现金等价物余额	27,753,275.11	38,834,406.38	29,495,860.45	36,334,605.21
五、期末现金及现金等价物余额	30,366,565.20	22,886,831.35	30,366,565.20	22,886,831.35

此财务报表已于 2022 年 10 月 24 日获董事会批准。



谢建中
法定代表人
(签名和盖章)



王庆奎
主管会计工作的
公司负责人
(签名和盖章)



王庆奎
会计机构负责人
(签名和盖章)

(公司盖章)



载于第 19 页至第 74 页的财务报表附注为本财务报表的组成部分。



河南新天地药业股份有限公司
财务报表附注
(除特别注明外, 金额单位为人民币元)

一、 公司基本情况

河南新天地药业股份有限公司(以下简称“本公司”)是在河南省长葛市成立的股份有限公司。本公司的母公司为河南双洎实业有限公司, 实际控制人为谢建中。

本公司前身是 2005 年 9 月由潘会平、张建中等 12 名自然人股东成立的河南新天地药业有限公司(以下简称“新天地有限公司”), 初始注册资本为人民币 100 万元, 于 2005 年 9 月 26 日, 郑州正通联合会计师事务所对新天地有限公司注册资本实收情况出具郑正验字[2005]第 077 号验资报告。

于 2008 年 11 月潘会平、张建中等 12 名自然人股东将其持有的新天地有限公司 51%股权转让给河南双洎实业有限公司, 49%股权转让给长葛市中远商贸有限公司, 同时河南双洎实业有限公司和长葛市中远商贸有限公司对新天地有限公司以货币资金进行等比例增资, 增资金额为人民币 1,900 万元, 增资后新天地有限公司注册资本变更为人民币 2,000 万元。于 2008 年 11 月 27 日, 河南正明联合会计师事务所对新天地有限公司上述增资事项出具豫正变验字[2008]第 026 号验资报告。

于 2008 年 12 月, 河南双洎实业有限公司以实物资产对新天地有限公司增资人民币 4,600 万元, 新天地有限公司注册资本变更为人民币 6,600 万元, 本次变更后河南双洎实业有限公司持有新天地有限公司 85.15%股权, 长葛市中远商贸有限公司持有新天地有限公司 14.85%股权。于 2008 年 12 月 31 日, 河南正明联合会计师事务所对新天地有限公司上述增资事项出具豫正变验字[2008]第 034 号验资报告。

根据 2009 年 4 月 17 日股东会决议, 新天地有限公司整体变更为股份有限公司, 并更名为“河南新天地药业股份有限公司”, 新天地有限公司全体股东以其拥有的新天地有限公司截止 2008 年 12 月 31 日的净资产折股 99,000,000 股, 每股面值人民币 1 元, 河南双洎实业有限公司持有本公司 85.15%股权, 长葛市中远商贸有限公司持有本公司 14.85%股权, 股本为人民币 9,900 万元。于 2009 年 4 月 24 日, 河南远大会计师事务所有限公司对本公司上述变更出具豫远会验字(2009)第 059 号验资报告。本公司于 2009 年 4 月 30 日领取了许昌市工商行政管理局签发的营业执照。



根据 2020 年 8 月 10 日本公司 2020 年第一次临时股东大会审议并通过《关于增加公司注册资本的议案》，本公司注册资本由人民币 9,900 万元增加至人民币 10,000 万元；新增注册资本人民币 100 万元，由自然人李金登以货币出资。于 2020 年 8 月 28 日，许昌市市场监督管理局为本公司本次注册资本变更办理了工商登记手续，并向本公司换发了新的营业执照。于 2021 年 3 月 19 日，毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对上述增资事项出具毕马威华振验字第 2100515 号验资报告。

本公司及子公司（以下简称“本集团”）的经营范围主要包括：医药中间体、原料药、化学药品制剂的生产、研发和销售（不含危险化学品，且国家禁止经营的产品除外）；货物或技术进出口（国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外）。

二、 财务报表的编制基础

本集团自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间财务报表（以下简称“中期财务报表”）包括 2022 年 9 月 30 日的合并及母公司资产负债表，自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日及自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表以及相关中期财务报表附注。自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日及自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表作为比较数字列示在本中期财务报表中，这些比较数字未经审计或审阅。本中期财务报表仅为本集团申请首次公开发行 A 股股票并在创业板上市（以下简称“申请创业板上市”）之目的而编制。

本集团以持续经营为基础编制中期财务报表。本中期财务报表根据中华人民共和国财政部（以下简称“财政部”）颁布的《企业会计准则第 32 号——中期财务报告》的规定编制，本中期财务报表附注相对年度财务报表附注而言进行了适当的简化，并不包括在年度财务报表中列示的所有信息和披露内容。本中期财务报表应与本集团为申请创业板上市之目的而编制的 2019 年度、2020 年度、2021 年度及自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表一并阅读。



三、 公司重要会计政策、会计估计

1、 除以下新增长期待摊费用会计政策外，本中期财务报表所采用的会计政策与本集团为申请创业板上市之目的而编制的 2019 年度、2020 年度、2021 年度及自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日止 6 个月期间财务报表的会计政策相一致。

2、 长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

<u>项目</u>	<u>摊销年限 (年)</u>
租赁资产改良支出	租赁期与 5 年孰短



四、 税项

1、 主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	因纳税主体而异 (附注四、2(1)(i))

2、 税收优惠

(1) 企业所得税

(i) 优惠税率

本公司于 2020 年 12 月 4 日取得编号为“GR202041001638”的高新技术企业证书，有效期限为 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司于自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间减按 15% 的税率征收企业所得税，其他子公司按 25% 的税率征收企业所得税。

(ii) 研发费用加计扣除

财政部、税务总局于 2021 年 3 月 31 日制定下发了《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 13 号)，根据此公告，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。本公司于 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间按照研发费用实际发生额的 100% 在税前加计扣除。



五、合并财务报表项目注释

1、货币资金

<u>项目</u>	<u>2022 年</u> <u>9 月 30 日</u>	<u>2021 年</u> <u>12 月 31 日</u>
银行存款	33,071,563.84	30,398,186.83
其他货币资金	2,658,984.97	3,814,080.88
合计	<u>35,730,548.81</u>	<u>34,212,267.71</u>

其他货币资金主要为银行承兑汇票保证金。

2、交易性金融资产

<u>项目</u>	<u>2022 年</u> <u>9 月 30 日</u>	<u>2021 年</u> <u>12 月 31 日</u>
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	<u>5,009,136.28</u>	<u>8,666,133.49</u>

于 2022 年 9 月 30 日和 2021 年 12 月 31 日，交易性金融资产为本集团持有的兴业银行股份有限公司理财产品，该理财产品为固定收益类非保本浮动收益开放式净值型理财产品。

3、应收票据

(1) 应收票据分类

<u>种类</u>	<u>2022 年</u> <u>9 月 30 日</u>	<u>2021 年</u> <u>12 月 31 日</u>
银行承兑汇票	63,351,819.71	76,199,803.59
减：坏账准备	<u>-</u>	<u>-</u>
合计	<u>63,351,819.71</u>	<u>76,199,803.59</u>



上述应收票据均为一年内到期。

于各期末，本集团应收票据抵质押情况，请参见附注五、46 所有权或使用权受到限制的资产。

(2) 各期末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据：

种类	2022 期末 终止确认金额	2022 期末 未终止确认金额
银行承兑汇票	-	56,051,384.71

种类	2021 年末 终止确认金额	2021 年末 未终止确认金额
银行承兑汇票	-	54,134,732.78

(3) 本集团于各期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

4、 应收账款

(1) 应收账款按客户类别分析如下：

客户类别	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
第三方	166,734,000.35	167,649,155.01
减：坏账准备	17,105,052.10	16,532,945.41
合计	149,628,948.25	151,116,209.60



(2) 应收账款按账龄分析如下:

账龄	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	157,284,649.53	167,434,294.73
1 年至 2 年 (含 2 年)	9,234,540.54	-
2 年至 3 年 (含 3 年)	-	8,124.64
3 年以上	214,810.28	206,735.64
小计	166,734,000.35	167,649,155.01
减: 坏账准备	17,105,052.10	16,532,945.41
合计	149,628,948.25	151,116,209.60

账龄自应收账款确认日起开始计算。

(3) 应收账款按坏账准备计提方法分类披露

类别	2022 年 9 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,973,876.54	5.38%	8,973,876.54	100.00%	-
按组合计提坏账准备	157,760,123.81	94.62%	8,131,175.56	5.15%	149,628,948.25
合计	166,734,000.35	100.00%	17,105,052.10	10.26%	149,628,948.25

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	8,368,876.54	4.99%	8,368,876.54	100.00%	-
按组合计提坏账准备	159,280,278.47	95.01%	8,164,068.87	5.13%	151,116,209.60
合计	167,649,155.01	100.00%	16,532,945.41	9.86%	151,116,209.60



- (a) 自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间按单项计提坏账准备的计提理由:

名称	计提理由
河南绿园药业有限公司	债务人财务困难
河北太行医药科技有限公司	债务人财务困难

- (b) 自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间按组合计提坏账准备的确认标准及说明

根据本集团的历史经验, 本集团应收账款的客户群体发生信用损失的情况没有显著差异, 因此计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

- (c) 自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间应收账款预期信用损失的评估:

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备, 并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。预期信用损失率基于应收账款过去期间的实际信用损失经验计算, 并考虑历史数据收集期间的经济状况, 当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异。

2022 年 9 月 30 日

	预期信用损失率	2022 期末账面余额	2022 期末减值准备
1 年以内 (含 1 年)	5%	157,284,649.53	7,864,232.48
1 年至 2 年 (含 2 年)	20%	260,664.00	52,132.80
2 年至 3 年 (含 3 年)	50%	-	-
3 年以上	100%	214,810.28	214,810.28
合计		<u>157,760,123.81</u>	<u>8,131,175.56</u>

2021 年 12 月 31 日

	预期信用损失率	2021 年末账面余额	2021 年末减值准备
1 年以内 (含 1 年)	5%	159,065,418.19	7,953,270.91
1 年至 2 年 (含 2 年)	20%	-	-
2 年至 3 年 (含 3 年)	50%	8,124.64	4,062.32
3 年以上	100%	206,735.64	206,735.64
合计		<u>159,280,278.47</u>	<u>8,164,068.87</u>



(4) 坏账准备的变动情况:

	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间
期初余额	16,532,945.41
本期计提	572,106.69
期末余额	17,105,052.10

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

2022 年 9 月 30 日:

单位名称	期末余额	账龄	占期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
联邦制药 (内蒙古) 有限公司	56,262,600.00	1 年以内	33.74%	2,813,130.00
华北制药股份有限公司	36,075,451.49	1 年以内	21.64%	1,803,772.57
内蒙古常盛制药有限公司	32,859,400.00	1 年以内	19.71%	1,642,970.00
山东鲁抗医药股份有限公司	9,514,020.97	1 年以内	5.71%	475,701.05
河南绿园药业有限公司	8,368,876.54	1 年至 2 年	5.02%	8,368,876.54
合计	143,080,349.00		85.82%	15,104,450.16

2021 年 12 月 31 日:

单位名称	期末余额	账龄	占期末余额 合计数的比例 (%)	坏账准备 期末余额
联邦制药 (内蒙古) 有限公司	67,368,000.00	1 年以内	40.18%	3,368,400.00
内蒙古常盛制药有限公司	34,065,400.00	1 年以内	20.32%	1,703,270.00
华北制药股份有限公司	27,768,007.93	1 年以内	16.56%	1,388,400.40
山东鲁抗医药股份有限公司	14,591,556.26	1 年以内	8.70%	729,577.81
河南绿园药业有限公司	8,368,876.54	1 年以内	4.99%	8,368,876.54
合计	152,161,840.73		90.75%	15,558,524.75



5、 应收款项融资

项目	2022 年 1 月 1 日余额	2022 年 9 月 30 日余额	本期公允 价值变动	累计在其他 综合收益中 确认的损失准备
应收票据	42,283,272.94	159,232,002.58	-	-

上述应收票据均为一年内到期的银行承兑汇票。于 2022 年 9 月 30 日，本集团记录于应收款项融资的应收票据中，人民币 6,228,000.00 元的应收票据被用于向银行质押作为开具应付票据的保证金。

- (1) 各期末本集团已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据 (记录于应收款项融资)：

种类	2022 期末 终止确认金额	2022 期末 未终止确认金额
银行承兑汇票	59,307,438.24	-

种类	2021 年末 终止确认金额	2021 年末 未终止确认金额
银行承兑汇票	62,612,518.77	-

- (2) 本集团各期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据。

6、 预付款项

- (1) 预付款项分类列示如下：

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预付能源款	1,382,561.66	262,475.78
预付服务费	867,838.13	177,807.59
预付材料采购款	221,407.01	732,041.99
其他	935,907.85	126,318.10
合计	3,407,714.65	1,298,643.46



(2) 预付款项按账龄列示如下:

账龄	2022 年 9 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
1 年以内 (含 1 年)	3,394,110.60	99.60%	1,236,723.36	95.23%
1 至 2 年 (含 2 年)	-	0.00%	-	0.00%
2 至 3 年 (含 3 年)	-	0.00%	59,433.00	4.58%
3 年以上	13,604.05	0.40%	2,487.10	0.19%
合计	3,407,714.65	100.00%	1,298,643.46	100.00%

账龄自预付款项确认日起开始计算。

7、 其他应收款

(1) 按客户类别分析如下:

客户类别	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
第三方	147,005.05	167,869.78
减: 坏账准备	7,350.25	8,393.49
合计	139,654.80	159,476.29



(2) 按账龄分析如下:

账龄	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
1 年以内 (含 1 年)	147,005.05	125,869.78
1 年至 2 年 (含 2 年)	-	-
2 年至 3 年 (含 3 年)	-	42,000.00
3 年以上	-	-
小计	147,005.05	167,869.78
减: 坏账准备	7,350.25	8,393.49
合计	139,654.80	159,476.29

账龄自其他应收款确认日起开始计算。

(3) 按坏账准备计提方法分类披露

2022 年 9 月 30 日

类别	2022 年 9 月 30 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按预期信用损失计提坏账准备	147,005.05	100%	7,350.25	5.00%	139,654.80

2021 年 12 月 31 日

类别	2021 年 12 月 31 日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按预期信用损失计提坏账准备	167,869.78	100.00%	8,393.49	5.00%	159,476.29

(a) 自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间其他应收款预期信用损失的评估:

本集团 2022 年 9 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日的其他应收款余额主要是押金及备用金, 对其进行预期信用损失评估的具体情况如下。



于 2022 年 9 月 30 日及 2021 年 12 月 31 日，本集团评估其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加，因此按照未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，具体分析如下：

于 2022 年 9 月 30 日，其他应收款的坏账准备分析如下：

	原值	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备
其他应收款	147,005.05	5.00%	7,350.25
合计	147,005.05		7,350.25

于 2021 年 12 月 31 日，其他应收款的坏账准备分析如下：

	原值	未来 12 个月内 预期信用损失率	坏账准备
其他应收款	167,869.78	5.00%	8,393.49
合计	167,869.78		8,393.49

(4) 坏账准备的变动情况：

项目	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间			合计
	第一阶段 未来 6 个月 预期信用损失	第二阶段 整个存续期 预期信用损失 - 未发生信用减值	第三阶段 整个存续期 预期信用损失 - 已发生信用减值	
期初余额	8,393.49	-	-	8,393.49
本期转回	(1,043.24)	-	-	(1,043.24)
期末余额	7,350.25	-	-	7,350.25



(5) 按款项性质分类情况

<u>款项性质</u>	<u>2022 年</u> <u>9 月 30 日</u>	<u>2021 年</u> <u>12 月 31 日</u>
备用金	143,191.87	52,488.22
其他	3,813.18	115,381.56
小计	147,005.05	167,869.78
减：坏账准备	7,350.25	8,393.49
合计	<u>139,654.80</u>	<u>159,476.29</u>

8、 存货

存货分类

<u>存货种类</u>	<u>2022 年 9 月 30 日</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>存货跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	9,311,621.17	-	9,311,621.17
半成品	10,359,801.21	-	10,359,801.21
库存商品	43,150,516.81	-	43,150,516.81
周转材料	512,374.01	-	512,374.01
合计	<u>63,334,313.20</u>	<u>-</u>	<u>63,334,313.20</u>

<u>存货种类</u>	<u>2021 年 12 月 31 日</u>		
	<u>账面余额</u>	<u>存货跌价准备</u>	<u>账面价值</u>
原材料	10,683,413.71	-	10,683,413.71
半成品	4,114,999.60	-	4,114,999.60
库存商品	63,115,051.85	-	63,115,051.85
发出商品	166,329.67	-	166,329.67
周转材料	489,831.57	-	489,831.57
合计	<u>78,569,626.40</u>	<u>-</u>	<u>78,569,626.40</u>

于各期末本集团无用于担保的存货。



9、 其他流动资产

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
预付上市中介费用	11,464,360.12	8,498,195.72
预缴企业所得税	2,426,486.15	-
待抵扣进项税	715,982.75	562.58
合计	<u>14,606,829.02</u>	<u>8,498,758.30</u>

10、 固定资产

固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备及 仪器设备	办公设备及 其他设备	运输设备	合计
原值					
2022 年 1 月 1 日余额	148,355,559.98	121,683,924.42	2,811,602.24	4,135,347.15	276,986,433.79
本期增加					
- 购置	1,150,312.59	6,424,857.79	369,082.97	2,396,960.18	10,341,213.53
- 在建工程转入	377,017.95	12,430,406.88	4,400.00	-	12,811,824.83
本期处置或报废	-	(1,317,221.49)	(6,300.00)	(49,931.00)	(1,373,452.49)
2022 年 9 月 30 日余额	<u>149,882,890.52</u>	<u>139,221,967.60</u>	<u>3,178,785.21</u>	<u>6,482,376.33</u>	<u>298,766,019.66</u>
累计折旧					
2022 年 1 月 1 日余额	26,622,315.06	53,253,358.74	1,918,292.56	2,544,026.64	84,337,993.00
本期计提	5,610,894.70	9,261,946.06	217,225.05	461,981.08	15,552,046.89
本期处置或报废	-	(719,244.25)	(5,985.00)	(37,947.36)	(763,176.61)
2022 年 9 月 30 日余额	<u>32,233,209.76</u>	<u>61,796,060.55</u>	<u>2,129,532.61</u>	<u>2,968,060.36</u>	<u>99,126,863.28</u>
账面价值					
2022 年 9 月 30 日	<u>117,649,680.76</u>	<u>77,425,907.05</u>	<u>1,049,252.60</u>	<u>3,514,315.97</u>	<u>199,639,156.38</u>
2022 年 1 月 1 日	<u>121,733,244.92</u>	<u>68,430,565.68</u>	<u>893,309.68</u>	<u>1,591,320.51</u>	<u>192,648,440.79</u>

于各期末，本公司固定资产抵质押情况请参见附注五、16 短期借款、附注五、24 长期借款及附注五、46 所有权或使用权受到限制的资产。



11、 在建工程

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间

项目	预算数	期初余额	本期增加	本期转入 固定资产	期末余额	工程累计 投入占预算 比例 (%)	工程进度	利息资本化 累计金额	资金来源
原料药生产项目	70,000,000.00	30,883,034.47	5,536,212.55	(11,563,642.82)	24,855,604.20	89%	89%	-	自筹资金
东区科研楼	20,000,000.00	716,275.16	1,034,686.04	-	1,750,961.20	9%	9%	-	自筹资金
厌氧罐工程	800,000.00	720,174.31	-	(720,174.31)	-	90%	100%	-	自筹资金
复盐提产改造工程	2,300,000.00	308,625.49	-	(308,625.49)	-	13%	100%	-	自筹资金
对甲苯磺酸设备改造	310,000.00	219,382.21	-	(219,382.21)	-	71%	100%	-	自筹资金
新建原料药仓库项目	9,000,000.00	169,811.32	247,527.77	-	417,339.09	5%	5%	-	自筹资金
对甲苯磺酸新建生产线项目	30,000,000.00	-	5,443,487.06	-	5,443,487.06	18%	18%	-	自筹资金
智能化特色原料药配套产业链 项目	30,000,000.00	-	152,830.19	-	152,830.19	1%	1%	-	自筹资金
合计	162,410,000.00	33,017,302.96	12,414,743.61	(12,811,824.83)	32,620,221.74			-	



12、 无形资产

无形资产情况

项目	土地使用权	软件	合计
账面原值			
2022 年 1 月 1 日余额	47,411,109.59	850,868.24	48,261,977.83
本期增加	-	125,568.19	125,568.19
2022 年 9 月 30 日余额	47,411,109.59	976,436.43	48,387,546.02
累计摊销			
2022 年 1 月 1 日余额	8,456,935.62	96,532.12	8,553,467.74
本期增加	711,166.68	128,679.04	839,845.72
2022 年 9 月 30 日余额	9,168,102.30	225,211.16	9,393,313.46
账面价值			
2022 年 9 月 30 日	38,243,007.29	751,225.27	38,994,232.56
2022 年 1 月 1 日	38,954,173.97	754,336.12	39,708,510.09

于各期末，本集团无形资产抵质押情况，请参见附注五、46 所有权或使用权受到限制的资产。

13、 长期待摊费用

项目	期初余额	本期增加额	本期摊销额	期末余额
租赁资产改良支出	-	1,454,891.04	40,413.64	1,414,477.40



14、 递延所得税资产、递延所得税负债

项目	2022 年 9 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	可抵扣 / (应纳税)	递延所得税	可抵扣 / (应纳税)	递延所得税
	暂时性差异	资产 / (负债)	暂时性差异	资产 / (负债)
递延所得税资产：				
资产减值准备	17,112,402.35	2,567,145.91	16,541,338.90	2,481,247.04
递延收益	10,363,570.00	1,554,535.50	10,556,680.00	1,583,502.00
可抵扣亏损	5,491,989.17	1,372,997.30	648,893.18	162,223.29
销售返利	-	-	1,005,980.20	150,897.03
小计	32,967,961.52	5,494,678.71	28,752,892.28	4,377,869.36
互抵金额	(32,967,961.52)	(5,494,678.71)	(22,312,771.35)	(3,363,529.05)
互抵后的金额	-	-	6,440,120.93	1,014,340.31
递延所得税负债：				
固定资产折旧	(37,573,548.10)	(5,636,032.21)	(22,146,637.86)	(3,321,995.68)
交易性金融工具公允价值变动	(309,136.28)	(77,284.07)	(166,133.49)	(41,533.37)
小计	(37,882,684.38)	(5,713,316.28)	(22,312,771.35)	(3,363,529.05)
互抵金额	32,967,961.52	5,494,678.71	22,312,771.35	3,363,529.05
互抵后的金额	(4,914,722.86)	(218,637.57)	-	-

15、 其他非流动资产

项目	2022 年 9 月 30 日			2021 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	17,896,800.63	-	17,896,800.63	120,800.00	-	120,800.00
预付工程款	3,876,306.48	-	3,876,306.48	388,791.60	-	388,791.60
租赁押金	555,828.54	-	555,828.54	-	-	-
合计	22,328,935.65	-	22,328,935.65	509,591.60	-	509,591.60



16、 短期借款

短期借款分类：

<u>项目</u>	<u>2022 年</u> <u>9 月 30 日</u>	<u>2021 年</u> <u>12 月 31 日</u>
抵押借款	93,036,997.41	80,096,666.67
已贴现未到期票据	-	11,230,188.11
合计	<u>93,036,997.41</u>	<u>91,326,854.78</u>

于 2022 年 9 月 30 日，本集团短期借款及应计利息余额人民币 73,012,830.75 元由本集团的土地使用权及房屋作为抵押担保，并由本集团法人代表谢建中先生提供连带责任保证。

于 2022 年 9 月 30 日，本集团短期借款及应计利息余额人民币 20,024,166.66 元由本集团的土地使用权及房屋作为抵押担保，并由本集团法人代表谢建中先生及其配偶赵淑敏女士提供连带责任保证。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团短期借款及应计利息余额人民币 80,096,666.67 元由本集团的土地使用权及房屋作为抵押担保，并由本集团法人代表谢建中先生提供连带责任保证。

17、 应付票据

<u>项目</u>	<u>2022 年</u> <u>9 月 30 日</u>	<u>2021 年</u> <u>12 月 31 日</u>
银行承兑汇票	<u>7,859,128.64</u>	<u>5,151,475.08</u>

上述金额为一年内到期的应付票据。



18、 应付账款

应付账款情况如下：

<u>项目</u>	<u>2022 年</u> <u>9 月 30 日</u>	<u>2021 年</u> <u>12 月 31 日</u>
材料采购	94,288,877.64	74,738,147.71
能源	59.50	206,696.51
其他	277,823.17	159,819.40
合计	<u>94,566,760.31</u>	<u>75,104,663.62</u>

本集团于各期末无单项金额重大的账龄超过 1 年的应付账款。

19、 合同负债

<u>项目</u>	<u>2022 年</u> <u>9 月 30 日</u>	<u>2021 年</u> <u>12 月 31 日</u>
预收货款	<u>7,626,090.62</u>	<u>1,679,782.57</u>

合同负债主要为本集团收取的预收货款。相关收入将在本集团履行履约义务后确认。

20、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示：

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间

	<u>期初余额</u>	<u>本期增加</u>	<u>本期减少</u>	<u>期末余额</u>
短期薪酬	12,846,626.62	48,559,799.19	49,499,739.84	11,906,685.97
离职后福利 - 设定提存计划	12,704.35	3,657,854.82	2,020,016.54	1,650,542.63
合计	<u>12,859,330.97</u>	<u>52,217,654.01</u>	<u>51,519,756.38</u>	<u>13,557,228.60</u>



(2) 短期薪酬

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	12,838,927.02	44,652,456.32	45,593,577.77	11,897,805.57
职工福利费	-	1,435,222.82	1,435,222.82	-
社会保险费				
- 医疗保险费	7,545.61	1,503,664.65	1,503,107.75	8,102.51
- 工伤保险费	153.99	98,301.11	97,677.21	777.89
住房公积金	-	720,514.00	720,514.00	-
工会经费和职工教育经费	-	149,640.29	149,640.29	-
合计	12,846,626.62	48,559,799.19	49,499,739.84	11,906,685.97

(3) 离职后福利 - 设定提存计划

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间

	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险	12,319.36	3,506,008.80	1,936,266.88	1,582,061.28
失业保险费	384.99	151,846.02	83,749.66	68,481.35
合计	12,704.35	3,657,854.82	2,020,016.54	1,650,542.63

21、 应交税费

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
增值税	2,273,599.17	8,248,947.40
土地使用税	340,294.41	340,294.41
企业所得税	-	3,047,957.09
其他	800,359.97	1,506,506.19
合计	3,414,253.55	13,143,705.09



22、 其他应付款

	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
工程设备款	8,351,131.01	10,933,549.63
技术服务费	2,174,889.00	3,360,908.00
运输费	356,701.20	488,003.39
销售返利	297,572.18	1,005,980.20
其他	2,836,328.41	644,574.25
合计	<u>14,016,621.80</u>	<u>16,433,015.47</u>

23、 一年内到期的非流动负债

一年内到期的非流动负债分项目情况如下：

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
一年内到期的长期借款	9,741,276.00	4,660,000.00
一年内到期的租赁负债	2,888,698.03	-
合计	<u>12,629,974.03</u>	<u>4,660,000.00</u>

24、 长期借款

长期借款分类

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
质押借款	44,402,962.56	35,052,402.78
减：一年内到期的长期借款	9,741,276.00	4,660,000.00
合计	<u>34,661,686.56</u>	<u>30,392,402.78</u>



于 2022 年 9 月 30 日，本集团长期借款及应计利息余额人民币 44,402,962.56 元由关联方河南双洎实业有限公司和长葛市中远商贸有限公司以其持有的关联方河南葛天置业有限公司股权作为质押担保，并由河南葛天置业有限公司和本集团法人代表谢建中先生及其配偶赵淑敏女士提供连带责任保证。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团长期借款及应计利息余额人民币 35,052,402.78 元由关联方河南双洎实业有限公司和长葛市中远商贸有限公司以其持有的关联方河南葛天置业有限公司股权作为质押担保，并由河南葛天置业有限公司和本集团法人代表谢建中先生及其配偶赵淑敏女士提供连带责任保证。

25、 递延收益

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间

涉及政府补助的项目：

负债项目	期初余额	本期计入 其他收益金额	期末余额	与资产相关
土地三通一平扶持资金	10,556,680.00	193,110.00	10,363,570.00	10,363,570.00

26、 股本

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间

	2022 年 1 月 1 日余额	本期增加		2022 年 9 月 30 日余额
		发行新股	小计	
河南双洎实业有限公司	84,298,500.00	-	-	84,298,500.00
长葛市中远商贸有限公司	14,701,500.00	-	-	14,701,500.00
李金登	1,000,000.00	-	-	1,000,000.00
合计	100,000,000.00	-	-	100,000,000.00



27、 资本公积

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间

项目	附注	2022 年	本期增加	本期减少	2022 年
		1 月 1 日余额			9 月 30 日余额
股本溢价		312,964.13	-	-	312,964.13
其他资本公积	十一	5,173,737.13	2,781,524.01	-	7,955,261.14
合计		5,486,701.26	2,781,524.01	-	8,268,225.27

28、 专项储备

	2022 年
	9 月 30 日
期初余额	4,560,789.93
本期增加	3,201,890.11
减：本期费用性支出	2,215,749.84
期末余额	5,546,930.20

根据财政部、国家安全生产监督管理总局联合制定的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》，本集团作为危险品储存企业，按照相关规定计提和使用安全生产费。

29、 盈余公积

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间

负债项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	50,000,000.00	-	-	50,000,000.00

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积，法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。



30、 未分配利润

项目	2022 年 9 月 30 日
期初未分配利润	242,483,101.18
加：本期归属于母公司股东的净利润	89,292,131.76
期末未分配利润	331,775,232.94

31、 营业收入、营业成本

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间		自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间		自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间		自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	
	收入	成本	收入	成本	收入	成本	收入	成本
主营业务	100,065,201.23	65,565,598.17	66,486,006.65	44,281,445.42	444,316,344.24	290,011,216.33	323,697,698.34	191,799,607.69
其他业务	959,625.22	473,311.90	1,073,542.59	792,050.83	3,975,736.19	2,085,336.67	3,373,523.49	1,915,222.59
合计	101,024,826.45	66,038,910.07	67,559,549.24	45,073,496.25	448,292,080.43	292,096,553.00	327,071,221.83	193,714,830.28

营业收入明细：

	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
主营业务收入				
- 销售商品	100,065,201.23	66,486,006.65	444,316,344.24	323,697,698.34
其他业务收入				
- 销售副产品	959,625.22	1,073,542.59	3,975,736.19	3,373,523.49
合计	101,024,826.45	67,559,549.24	448,292,080.43	327,071,221.83



32、税金及附加

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
土地使用税	340,294.41	340,293.33	1,020,883.23	1,020,882.87
房产税	316,504.40	274,620.64	949,513.19	832,240.33
城市维护建设税	201,772.90	100,711.25	1,853,042.33	1,156,761.75
教育费附加	86,474.11	43,161.97	794,161.00	495,755.04
其他	155,349.71	121,287.22	912,768.01	663,719.29
合计	1,100,395.53	880,074.41	5,530,367.76	4,169,359.28

33、销售费用

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
职工薪酬	206,097.22	219,495.55	666,407.50	643,964.47
出口代理佣金	140,631.45	25,434.31	252,905.06	178,851.43
差旅费	91,774.15	78,302.47	283,675.91	197,392.58
广告展览费	2,800.00	90,535.85	199,694.12	130,535.85
其他	117,991.37	138,945.58	328,801.98	217,436.35
合计	559,294.19	552,713.76	1,731,484.57	1,368,180.68

34、管理费用

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
职工薪酬	3,167,675.72	3,136,406.36	10,092,765.35	9,841,377.34
折旧与摊销	1,918,334.12	980,589.34	5,168,751.96	2,658,225.57
股份支付	927,174.67	927,174.67	2,781,524.01	2,781,524.02
业务招待费	457,804.97	434,893.08	1,225,300.58	1,453,992.59
安全生产费	246,346.85	163,114.63	751,957.35	1,611,342.53
物料消耗	169,703.44	73,581.22	329,005.06	598,681.11
中介服务费	158,079.33	585,153.56	822,629.58	1,758,726.23
其他	1,090,677.59	275,410.53	2,210,707.16	1,476,000.05
合计	8,135,796.69	6,576,323.39	23,382,641.05	22,179,869.44



35、 研发费用

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
职工薪酬	3,547,548.82	2,395,751.62	8,615,159.22	6,511,055.64
材料费用	3,334,001.27	1,614,404.45	8,891,714.87	5,790,780.77
折旧与摊销	589,619.75	170,310.80	1,702,341.45	1,915,776.85
委外研发费用	494,040.28	-	834,040.28	726,213.59
燃料与动力	104,667.68	70,779.87	164,098.28	199,253.42
其他	93,530.87	60,947.89	260,721.52	610,947.38
合计	8,163,408.67	4,312,194.63	20,468,075.62	15,754,027.65

36、 财务费用

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
贷款及应付款项的利息支出	1,646,273.25	1,834,618.40	5,148,583.96	4,847,331.67
租赁负债的利息支出	53,658.83	-	157,086.52	-
存款及应收款项的利息收入	(168,851.47)	(95,333.76)	(357,211.79)	(176,449.82)
净汇兑(收益)/损失	(125,214.78)	15,004.59	(164,265.61)	125,786.22
其他财务费用	26,837.63	21,569.08	57,742.98	68,884.57
合计	1,432,703.46	1,775,858.31	4,841,936.06	4,865,552.64



37、 其他收益

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
中原学者工作站	200,000.00	-	200,000.00	-
稳岗补贴	167,551.78	-	167,551.78	-
河南省企业新型学徒制培训补助	71,500.00	-	71,500.00	-
土地三通一平扶持资金摊销	64,370.00	64,370.00	193,110.00	193,110.00
河南省就业见习管理补贴	-	-	397,100.00	-
许昌市科技创新奖励	-	-	100,000.00	200,000.00
河南省职业技能鉴定补贴	-	-	70,595.00	-
河南省企业研究开发财政补助	-	740,000.00	-	740,000.00
许昌英才计划	-	-	-	750,000.00
许昌市转型升级创新专项立项启动经费	-	-	-	300,000.00
制造业高质量发展奖励	-	-	-	50,000.00
国外申请专利补助金	-	-	-	10,000.00
合计	503,421.78	804,370.00	1,199,856.78	2,243,110.00

38、 信用减值损失 / (转回)

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
应收账款	(3,630,373.54)	(2,587,379.03)	572,106.69	(1,601,974.96)
应收票据	-	-	-	500,000.00
其他应收款	2,845.79	38,558.31	(1,043.24)	34,593.28
合计	(3,627,527.75)	(2,548,820.72)	571,063.45	(1,067,381.68)

39、 资产处置损失

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
固定资产处置损失	442,728.22	-	442,728.22	-



40、 营业外收支

(1) 营业外收入分项目情况如下：

<u>项目</u>	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 计入非经常性 损益的金额
其他	<u>257.43</u>	<u>257.43</u>

<u>项目</u>	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 计入非经常性 损益的金额
其他	<u>3,162.81</u>	<u>3,162.81</u>

<u>项目</u>	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 计入非经常性 损益的金额
其他	<u>695,235.94</u>	<u>695,235.94</u>



项目	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 计入非经常性 损益的金额
其他	16,026.55	16,026.55

(2) 营业外支出

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间 计入非经常性 损益的金额
赞助款	102,027.00	102,027.00
固定资产报废损失	71,137.62	71,137.62
其他	600.00	600.00
合计	173,764.62	173,764.62

项目	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间 计入非经常性 损益的金额
赞助款	65,338.00	65,338.00
其他	77,107.97	77,107.97
合计	142,445.97	142,445.97



<u>项目</u>	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	
	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	计入非经常性 损益的金额
固定资产报废损失	134,052.09	134,052.09
赞助款	102,027.00	102,027.00
其他	15,256.36	15,256.36
合计	251,335.45	251,335.45

<u>项目</u>	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	
	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	计入非经常性 损益的金额
赞助款	105,338.00	105,338.00
固定资产报废损失	38,425.42	38,425.42
其他	402,901.98	402,901.98
合计	546,665.40	546,665.40



41、 所得税费用

项目	注	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
按税法及相关规定计算的当年所得税		1,196,337.74	(498,893.02)	10,902,498.54	9,553,124.77
递延所得税的变动	(1)	381,483.25	1,456,977.21	1,232,977.88	1,547,392.43
合计		1,577,820.99	958,084.19	12,135,476.42	11,100,517.20

(1) 递延所得税的变动分析如下:

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
暂时性差异的产生和转回	381,483.25	1,456,977.21	1,232,977.88	1,547,392.43

(2) 所得税费用与会计利润的关系如下:

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
税前利润	19,145,373.60	11,668,998.40	101,013,990.76	87,904,218.50
按税率 15%计算的预期所得税	2,871,806.04	1,750,349.76	15,152,098.61	13,185,632.78
子公司适用不同税率的影响	(202,686.07)	(16,181.42)	(427,044.35)	(16,924.84)
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	194,581.86	259,625.33	619,556.70	590,538.56
研发费用加计扣除的影响	(1,285,894.47)	(1,034,074.11)	(3,209,083.72)	(2,658,952.49)
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	13.63	(1,635.37)	(50.82)	223.19
本期所得税费用	1,577,820.99	958,084.19	12,135,476.42	11,100,517.20



42、基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

基本每股收益以归属于本公司普通股股东的净利润除以本公司发行在外普通股的加权平均数计算：

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
归属于本公司普通股股东的净利润	17,707,707.01	10,792,116.63	89,292,131.76	76,887,877.42
本公司发行在外普通股的加权平均数	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
基本每股收益 (元 / 股)	0.18	0.11	0.89	0.77

普通股的加权平均数计算过程如下：

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
期初已发行普通股股数	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00
增资的影响	-	-	-	-
期末普通股的加权平均数	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00	100,000,000.00

(1) 稀释每股收益

本集团于本报告期无潜在的普通股或者稀释作用的证券，因此稀释每股收益等于基本每股收益。



43、 利润表补充资料

对利润表中的费用按性质分类：

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
营业收入	101,024,826.45	67,559,549.24	448,292,080.43	327,071,221.83
减：产成品及在产品的存货变动	(21,884,502.89)	(26,109,211.42)	10,716,300.21	(40,203,340.13)
耗用的原材料	62,199,110.88	49,305,816.79	197,532,510.75	161,195,955.22
税金及附加	1,100,395.53	880,074.41	5,530,367.76	4,169,359.28
职工薪酬费用	16,901,721.46	15,714,852.41	51,524,085.41	48,827,253.35
燃料动力费用	10,827,971.34	8,349,066.07	37,445,642.12	28,477,972.97
折旧和摊销费用	6,089,498.92	4,663,978.55	17,895,574.92	15,744,069.57
委外研发费	494,040.28	-	834,040.28	726,213.59
材料费用	3,503,704.71	1,687,985.67	9,220,719.93	6,389,461.88
运输费用	1,117,296.13	510,787.50	3,879,994.77	2,487,708.00
业务招待费	538,631.72	606,527.90	1,473,775.04	1,625,627.41
财务费用 / (净收益)	1,432,703.46	1,775,858.31	4,841,936.06	4,865,552.64
其他收益	(503,421.78)	(804,370.00)	(1,199,856.78)	(2,243,110.00)
信用减值损失 / (转回)	(3,627,527.75)	(2,548,820.72)	571,063.45	(1,067,381.68)
其他费用	3,516,323.65	1,718,722.21	7,455,836.24	7,641,022.38
营业利润	19,318,880.79	11,808,281.56	100,570,090.27	88,434,857.35



44、 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
收到的政府补助款	439,051.78	740,000.00	1,006,746.78	2,050,000.00
利息收入	168,851.47	95,886.50	357,211.79	177,002.56
其他	257.43	86,610.07	695,235.94	99,473.81
合计	608,160.68	922,496.57	2,059,194.51	2,326,476.37

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
支付业务招待费	528,631.72	526,456.50	1,473,775.04	1,625,627.41
支付中介费用	244,913.86	895,931.36	1,282,218.88	1,818,424.52
支付保险费	148,625.06	-	157,442.66	6,734.95
支付差旅费	131,626.71	133,967.00	369,244.75	329,753.01
支付赞助款	102,027.00	65,338.00	102,027.00	105,338.00
支付银行手续费	23,649.13	21,067.77	54,554.48	68,383.26
支付广告宣传费	800.00	90,535.85	197,694.12	130,535.85
支付诉讼赔偿款	-	-	-	3,000,000.00
支付租赁费用	-	-	-	9,000.00
其他	772,466.41	151,787.62	1,603,692.50	1,423,219.82
合计	1,952,739.89	1,885,084.10	5,240,649.43	8,517,016.82

(3) 收到其他与筹资活动有关的现金

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
收到银行票据贴现款	-	1,725,717.04	3,935,000.75	2,225,717.04



(4) 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
支付中介机构上市服务款	1,030,951.99	3,427,031.10	2,966,164.40	4,732,831.10
支付长期租赁租金及押金	421,692.20	-	1,814,109.60	-
合计	1,452,644.19	3,427,031.10	4,780,274.00	4,732,831.10

45、现金流量表相关情况

(1) 现金流量表补充资料

a. 将净利润调节为经营活动现金流量:

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
净利润	17,567,552.61	10,710,914.21	88,878,514.34	76,803,701.30
加: 信用减值(转回)/损失	(3,627,527.75)	(2,548,820.72)	571,063.45	(1,067,381.68)
固定资产折旧	5,244,650.27	4,385,794.67	15,552,046.89	14,978,065.13
无形资产摊销	277,802.40	278,183.88	839,845.72	766,004.44
长期待摊费用摊销	40,413.64	-	40,413.64	-
使用权资产折旧	526,632.61	-	1,463,268.67	-
处置固定资产的损失	442,728.22	-	442,728.22	-
固定资产报废损失	71,137.62	-	134,052.09	38,425.42
公允价值变动收益	(36,341.64)	(66,202.35)	(143,002.79)	(102,829.44)
财务费用	1,699,932.08	1,834,618.40	5,305,670.48	4,847,331.67
投资收益	-	-	-	(2,134.37)
递延收益摊销	(64,370.00)	(64,370.00)	(193,110.00)	(193,110.00)
递延所得税资产减少	162,845.68	740,399.03	1,014,340.31	830,814.25
递延所得税负债增加	218,637.57	716,578.18	218,637.57	716,578.18
存货的(增加)/减少	(20,306,162.55)	(25,446,776.82)	15,235,313.20	(41,515,135.41)
股份支付费用	927,174.67	927,174.67	2,781,524.01	2,781,524.02
经营性应收项目的减少/(增加)	14,311,759.93	37,678,499.45	(118,919,503.70)	(28,970,712.26)
经营性应付项目的(减少)/增加	(1,591,551.28)	(14,453,331.88)	9,153,812.61	5,875,546.64
安全生产费	228,493.42	371,630.54	986,140.27	(13,549.15)
经营活动产生的现金流量净额	16,093,807.50	15,064,291.26	23,361,754.98	35,773,138.74



b. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
应收票据背书支付工程设备款	4,944,378.29	3,184,567.40	10,355,687.08	10,498,127.89

c. 现金及现金等价物净变动情况:

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
现金及现金等价物的期末余额	33,071,563.84	23,677,440.60	33,071,563.84	23,677,440.60
减: 现金及现金等价物的期初余额	29,642,175.16	39,328,122.78	30,398,186.83	36,334,605.21
现金及现金等价物净增加 / (减少) 额	3,429,388.68	(15,650,682.18)	2,673,377.01	(12,657,164.61)

(2) 现金及现金等价物的构成

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
现金				
其中: 可随时用于支付的银行存款	33,071,563.84	23,677,440.60	33,071,563.84	23,677,440.60
期末现金及现金等价物余额	33,071,563.84	23,677,440.60	33,071,563.84	23,677,440.60



46、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日	受限原因
货币资金	2,658,984.97	3,814,080.88	票据保证金
应收票据	56,051,384.71	54,134,732.78	已背书票据
应收款项融资	6,228,000.00	-	质押票据
固定资产	68,055,740.91	68,169,870.32	用于借款抵押
无形资产	38,243,007.29	34,671,213.72	用于借款抵押
合计	171,237,117.88	160,789,897.70	

于 2022 年 9 月 30 日，本集团以位于长葛市的厂房及土地使用权 ((豫 (2021) 长葛市不动产权第 0001715 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0001716 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0001717 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0001718 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0001719 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002625 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002626 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002631 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002632 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002633 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002637 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002638 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002650 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002651 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002656 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002657 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002658 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0003092 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0003093 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0003094 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0003095 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0003096 号) 作为抵押以从银行获得短期借款。

于 2021 年 12 月 31 日，本集团以位于长葛市的厂房及土地使用权 (豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002625 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002626 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002631 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002632 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002633 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002637 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002638 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002650 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002651 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002656 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002657 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0002658 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0003092 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0003093 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0003094 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0003095 号、豫 (2021) 长葛市不动产权第 0003096 号) 作为抵押以从银行获得短期借款。



47、 政府补助

(1) 政府补助的基本情况

自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间

种类	金额	列报项目	计入当期损益 的金额
中原学者工作站	200,000.00	其他收益	200,000.00
稳岗补贴	167,551.78	其他收益	167,551.78
河南省企业新型学徒制培训补助	71,500.00	其他收益	71,500.00
土地三通一平扶持资金摊销	64,370.00	其他收益	64,370.00
合计	<u>503,421.78</u>		<u>503,421.78</u>

自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间

种类	金额	列报项目	计入当期损益 的金额
河南省企业研究开发财政补助	740,000.00	其他收益	740,000.00
土地三通一平扶持资金摊销	64,370.00	其他收益	64,370.00
合计	<u>804,370.00</u>		<u>804,370.00</u>

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间

种类	金额	列报项目	计入当期 损益的金额
河南省就业见习管理补贴	397,100.00	其他收益	397,100.00
中原学者工作站	200,000.00	其他收益	200,000.00
土地三通一平扶持资金摊销	193,110.00	其他收益	193,110.00
稳岗补贴	167,551.78	其他收益	167,551.78
许昌市科技创新奖励	100,000.00	其他收益	100,000.00
河南省企业新型学徒制培训补助	71,500.00	其他收益	71,500.00
河南省职业技能鉴定补贴	70,595.00	其他收益	70,595.00
合计	<u>1,199,856.78</u>		<u>1,199,856.78</u>



自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间

<u>种类</u>	<u>金额</u>	<u>列报项目</u>	<u>计入当期 损益的金额</u>
许昌英才计划	750,000.00	其他收益	750,000.00
河南省企业研究开发财政补助	740,000.00	其他收益	740,000.00
许昌市转型升级创新专项立项启动经费	300,000.00	其他收益	300,000.00
许昌市科技创新奖励	200,000.00	其他收益	200,000.00
土地三通一平扶持资金摊销	193,110.00	其他收益	193,110.00
制造业高质量发展奖励	50,000.00	其他收益	50,000.00
国外申请专利补助金	10,000.00	其他收益	10,000.00
合计	2,243,110.00		2,243,110.00



48、 租赁

本集团作为承租人的租赁情况

使用权资产

项目	房屋及建筑物	合计
原值		
2022 年 1 月 1 日余额	-	-
本年增加	6,377,905.81	6,377,905.81
2022 年 9 月 30 日余额	6,377,905.81	6,377,905.81
累计折旧		
2022 年 1 月 1 日余额	-	-
本年增加	1,463,268.67	1,463,268.67
2022 年 9 月 30 日余额	1,463,268.67	1,463,268.67
账面价值		
2022 年 9 月 30 日账面价值	4,914,637.14	4,914,637.14
2022 年 1 月 1 日账面价值	-	-

租赁负债

项目	附注	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
长期租赁负债		5,276,711.27	-
减：一年内到期的租赁负债	五、23	2,888,698.03	-
合计		2,388,013.24	-



项目	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
与租赁相关的总现金流出	1,814,109.59	-

六、 合并范围的变更

2022 年 1 月 6 日，本公司认缴出资人民币 1,000 万元成立新天地（北京）医药技术有限公司（“新天地北京”），出资占比 100%，截止至 2022 年 9 月 30 日已实缴出资人民币 620 万元。新天地北京主要从事药用化合物、化学药品的技术开发、技术转让、技术服务、技术推广、技术咨询；医学研究和试验发展。新天地北京自其成立日纳入合并范围。

七、 在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	注册资本	持股比例 (%) (或类似权益比例)		取得方式
					直接	间接	
新天地昭衍 (北京) 医药技术有限公司	北京	北京	研发	人民币 1,000 万元	60%	-	设立
新天地昭衍 (河南) 制药有限公司	河南	河南	药品生产	人民币 1,000 万元	-	60%	设立
新天地医药技术研究院 (郑州) 有限公司	河南	河南	研发	人民币 2,000 万元	100%	-	设立
新天地 (北京) 医药技术有限公司	北京	北京	研发	人民币 1,000 万元	100%	-	设立

八、 与金融工具相关的风险

本集团在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括：

- 信用风险
- 流动性风险
- 利率风险
- 汇率风险

下文主要论述上述风险敞口及其形成原因以及在本年发生的变化、风险管理目标、政策和程序以及计量风险的方法及其在本年发生的变化等。



本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本集团财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本集团已制定风险管理政策以辨别和分析本集团所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本集团的风险水平。本集团会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本集团经营活动的改变。

1、 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本集团的信用风险主要来自货币资金、应收账款、债券投资和为套期目的签订的衍生金融工具等。管理层会持续监控这些信用风险的敞口。

本集团除现金以外的货币资金主要存放于信用良好的金融机构，管理层认为其不存在重大的信用风险，预期不会因为对方违约而给本集团造成损失。

本集团所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本集团没有提供任何其他可能令本集团承受信用风险的担保。

(1) 应收账款

本集团信用风险主要是受每个客户自身特性的影响，而不是客户所在的行业或国家和地区。因此重大信用风险集中的情况主要源自本集团存在对个别客户的重大应收账款。于资产负债表日，本集团的 2022 年 9 月 30 日和 2021 年 12 月 31 日前五大客户的应收账款分别占本集团应收账款总额的 86%和 91%。

对于应收账款，本集团已根据实际情况制定了信用政策，对客户进行信用评估以确定赊销额度与信用期限。信用评估主要根据客户的财务状况、外部评级及银行信用记录(如有可能)。在一般情况下，本集团不会要求客户提供抵押品。

有关应收账款的具体信息，请参见附注五、4 的相关披露。



2、流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本集团董事会的批准）。本集团的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本集团于资产负债表日的金融负债按未折现的合同现金流量（包括按合同利率（如果是浮动利率则按各期末的现行利率）计算的利息）的剩余合约期限，以及被要求支付的最早日期如下：

项目	2022 年 9 月 30 日未折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
短期借款	95,098,215.78	-	-	-	95,098,215.78	93,036,997.41
应付票据	7,859,128.64	-	-	-	7,859,128.64	7,859,128.64
应付账款	94,566,760.31	-	-	-	94,566,760.31	94,566,760.31
其他应付款	14,016,621.80	-	-	-	14,016,621.80	14,016,621.80
长期借款	11,945,777.97	14,126,980.35	22,858,648.37	-	48,931,406.69	44,402,962.56
租赁负债	2,953,439.06	2,387,970.02	191,113.76	-	5,532,522.84	5,276,711.27
合计	226,439,943.56	16,514,950.37	23,049,762.13	-	266,004,656.06	259,159,181.99

项目	2021 年末未折现的合同现金流量					资产负债表日 账面价值
	1 年内或 实时偿还	1 年至 2 年	2 年至 5 年	5 年以上	合计	
短期借款	96,866,179.44	-	-	-	96,866,179.44	91,326,854.78
应付票据	5,151,475.08	-	-	-	5,151,475.08	5,151,475.08
应付账款	75,104,663.62	-	-	-	75,104,663.62	75,104,663.62
其他应付款	16,433,015.47	-	-	-	16,433,015.47	16,433,015.47
长期借款	6,470,796.34	10,829,472.60	22,443,372.59	-	39,743,641.53	35,052,402.78
合计	200,026,129.95	10,829,472.60	22,443,372.59	-	233,298,975.14	223,068,411.73



3、 利率风险

固定利率和浮动利率的带息金融工具分别使本集团面临公允价值利率风险及现金流量利率风险。本集团根据市场环境来决定固定利率与浮动利率工具的比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

(1) 本集团于各期末持有的计息金融工具如下：

浮动利率金融工具：

项目	2022 年 9 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	实际利率	金额	实际利率	金额
金融资产				
- 银行存款	0.01% - 1.89%	33,071,563.84	0.01% - 1.89%	30,398,186.83
- 其他货币资金	0.25% - 0.30%	2,658,984.97	-	-
金融负债				
- 短期借款	3.99% - 4.35%	92,930,000.00	4.35%	80,000,000.00
- 长期借款	5.39%	44,336,775.00	5.39%	35,000,000.00
- 租赁负债	4.75%	5,276,711.27	-	-
合计		<u>(106,812,937.46)</u>		<u>(84,601,813.17)</u>

(2) 敏感性分析

于 2022 年 9 月 30 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益减少人民币 905,338.26 元，净利润减少人民币 905,338.26 元。

于 2021 年 12 月 31 日，在其他变量不变的情况下，假定利率上升 100 个基点将会导致本集团股东权益减少人民币 720,017.74 元，净利润减少人民币 720,017.74 元。

对于资产负债表日持有的、使本集团面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。

4、 汇率风险

对于不是以记账本位币计价应收账款，如果出现短期的失衡情况，本集团会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。



(1) 本集团于各期末的各外币资产负债项目汇率风险敞口如下。

	2022 年 9 月 30 日		2021 年 12 月 31 日	
	外币余额	折算人民币余额	外币余额	折算人民币余额
货币资金				
- 美元	0.26	1.85	-	-
应收账款				
- 美元	555,000.00	3,940,389.00	264,000.00	1,683,184.80
资产负债表敞口总额	555,000.26	3,940,390.85	264,000.00	1,683,184.80

(2) 本集团适用的人民币对外币的汇率分析如下：

	平均汇率		报告日中间汇率	
	2022 年	2021 年	2022 年	2021 年
	9 月 30 日	12 月 31 日	9 月 30 日	12 月 31 日
美元	6.7378	6.4503	7.0998	6.3757

(3) 敏感性分析

假定除汇率以外的其他风险变量不变，本集团于各期末人民币对美元的汇率变动使人民币升值 5%将导致股东权益和净利润的减少情况如下。此影响按资产负债表日即期汇率折算为人民币列示。

	股东权益	净利润
2022 年 9 月 30 日		
美元	167,466.61	167,466.61
合计	167,466.61	167,466.61
2021 年 12 月 31 日		
美元	71,535.35	71,535.35
合计	71,535.35	71,535.35



于各期末，在假定其他变量保持不变的前提下，人民币对美元的汇率变动使人民币贬值 5%将导致股东权益和净利润的变化和上表列示的金额相同但方向相反。

上述敏感性分析是假设资产负债表日汇率发生变动，以变动后的汇率对资产负债表日本集团持有的、面临汇率风险的金融工具进行重新计量得出的。

九、公允价值的披露

下表列示了本集团在每个资产负债表日持续和非持续以公允价值计量的资产和负债于本报告期末的公允价值信息及其公允价值计量的层次。公允价值计量结果所属层次取决于对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次的输入值。三个层次输入值的定义如下：

第一层次输入值：在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

第二层次输入值：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；

第三层次输入值：相关资产或负债的不可观察输入值。

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

		2022 年 9 月 30 日			
项目	附注	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
持续的公允价值计量					
交易性金融资产	五、2	5,009,136.28	-	-	5,009,136.28
应收款项融资	五、5	-	-	159,232,002.58	159,232,002.58
持续的公允价值计量的 资产总额		5,009,136.28	-	159,232,002.58	164,241,138.86

		2021 年 12 月 31 日			
项目	附注	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
持续的公允价值计量					
交易性金融资产	五、2	8,666,133.49	-	-	8,666,133.49
应收款项融资	五、5	-	-	42,283,272.94	42,283,272.94
持续的公允价值计量的 资产总额		8,666,133.49	-	42,283,272.94	50,949,406.43



报告期内，对于在应收款项融资中核算的应收票据，按照现金流量折现法确认公允价值，对于交易性金融资产中核算的理财产品，其存在活跃的市场，均能够取得相同资产在活跃市场上未经调整的报价。

报告期内，本集团公允价值计量的项目所采用的估值技术并未发生变更。

于各报告期期末，本集团不以公允价值计量的各项金融资产和金融负债的账面价值与公允价值之间无重大差异。

十、 关联方及关联交易

1、 本公司的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司	母公司	本公司
				对本公司的	对本公司的	
				持股比例 (%)	表决权比例 (%)	最终控股方
河南双泊实业有限公司	长葛市 建设路南段	农作物、食用菌、花卉苗木 种植；初级农产品批发； 农产品种植技术研发、技术咨询	人民币 1,000.00 万	84.30%	84.30%	谢建中

2、 本公司的子公司情况

本公司的子公司情况详见附注七。

3、 其他关联方情况

其他关联方名称	关联关系
谢建中	最终控股方
赵淑敏	最终控股方的配偶
长葛市中远商贸有限公司	本公司非控股股东
李金登	本公司非控股股东、董事会秘书
新天地大健康科技集团股份有限公司	受同一最终控股方控制
河南葛天置业有限公司	受同一最终控股方控制
河南长葛农村商业银行股份有限公司	最终控股方担任董事



4、 关联交易情况

(1) 关联担保

本集团作为被担保方

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
谢建中	6,930,000.00	2022-09-19	2023-03-16	否
谢建中	3,793,000.00	2022-08-31	2023-08-31	否
谢建中	6,707,000.00	2022-08-12	2023-08-10	否
河南双泊实业有限公司、长葛市中远商贸有限 公司、河南葛天置业有限公司、谢建中、 赵淑敏	4,062,285.00	2022-08-12	2025-12-23	否
谢建中	12,000,000.00	2022-07-19	2023-07-18	否
谢建中、赵淑敏	5,051,200.00	2022-07-13	2023-03-23	否
谢建中	10,500,000.00	2022-06-24	2023-06-24	否
河南双泊实业有限公司、长葛市中远商贸有限 公司、河南葛天置业有限公司、谢建中、 赵淑敏	196,000.00	2022-06-16	2022-06-20	是
河南双泊实业有限公司、长葛市中远商贸有限 公司、河南葛天置业有限公司、谢建中、 赵淑敏	2,744,000.00	2022-06-16	2025-12-23	否
谢建中、赵淑敏	7,948,800.00	2022-06-14	2023-03-23	否
谢建中	13,000,000.00	2022-05-24	2023-05-24	否
河南双泊实业有限公司、长葛市中远商贸有限 公司、河南葛天置业有限公司、谢建中、 赵淑敏	210,000.00	2022-04-22	2022-06-20	是
河南双泊实业有限公司、长葛市中远商贸有限 公司、河南葛天置业有限公司、谢建中、 赵淑敏	2,794,690.00	2022-04-22	2025-12-23	否
谢建中、赵淑敏	7,000,000.00	2022-03-23	2023-03-23	否
河南双泊实业有限公司、长葛市中远商贸有限 公司、河南葛天置业有限公司、谢建中、 赵淑敏	150,000.00	2022-03-11	2022-06-20	是
河南双泊实业有限公司、长葛市中远商贸有限 公司、河南葛天置业有限公司、谢建中、 赵淑敏	2,065,800.00	2022-03-11	2025-12-23	否
谢建中	8,446,500.00	2021-12-14	2022-12-13	否
谢建中	11,553,500.00	2021-11-16	2022-11-15	否
谢建中	14,000,000.00	2021-09-17	2022-09-16	是
谢建中	16,000,000.00	2021-07-16	2022-07-15	是
谢建中	17,000,000.00	2021-06-24	2022-06-23	是
谢建中	724,952.60	2021-05-21	2021-10-12	是
谢建中	13,000,000.00	2021-05-21	2022-05-20	是
谢建中	4,569,201.50	2021-05-12	2021-10-12	是
谢建中	1,824,555.60	2021-04-28	2021-10-12	是
谢建中	2,881,290.30	2021-04-21	2021-10-12	是



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
河南双泊实业有限公司、长葛市中远商贸有限公司、河南葛天置业有限公司、谢建中、赵淑敏	1,000,000.00	2021-03-24	2022-06-20	是
河南双泊实业有限公司、长葛市中远商贸有限公司、河南葛天置业有限公司、谢建中、赵淑敏	14,000,000.00	2021-03-24	2025-12-23	否
河南双泊实业有限公司、长葛市中远商贸有限公司、河南葛天置业有限公司、谢建中、赵淑敏	1,330,000.00	2020-12-23	2022-06-20	是
河南双泊实业有限公司、长葛市中远商贸有限公司、河南葛天置业有限公司、谢建中、赵淑敏	18,670,000.00	2020-12-23	2025-12-23	否
谢建中	6,000,000.00	2020-12-11	2021-12-10	是
谢建中	14,000,000.00	2020-11-12	2021-11-11	是
谢建中	1,215,000.00	2020-09-29	2021-03-12	是
谢建中	6,000,000.00	2020-09-16	2021-09-15	是
谢建中	6,761,615.50	2020-10-19	2021-03-12	是
谢建中	2,023,384.50	2020-10-28	2021-03-12	是
谢建中	18,000,000.00	2020-07-17	2021-07-16	是
谢建中	18,000,000.00	2020-06-19	2021-06-18	是
谢建中	18,000,000.00	2020-05-14	2021-05-13	是

(2) 关键管理人员报酬

本集团

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
关键管理人员报酬	1,736,272.95	1,831,053.40	5,197,851.32	5,185,374.19

- (3) 报告期内，独立董事刘宏民先生于 2021 年 3 月辞任后；担任本集团首席科学家期间，自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间领取报酬人民币 150,000.00 元；自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间领取报酬人民币 150,000.00 元；自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间领取报酬人民币 450,000.00 元；自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间领取报酬人民币 337,696.77 元。

(4) 存入银行存款

本集团于报告期内在关联方河南长葛农村商业银行股份有限公司开立银行账户，并存入银行存款。于各报告期末，本集团存放于该关联方的银行存款账户余额参见附注十、5(1)。



5、 关联方交易余额

(1) 银行存款余额

本集团

<u>项目名称</u>	<u>关联方</u>	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
银行存款	河南长葛农村商业银行股份有限公司	2,788.47	2,706.38

十一、 股份支付

1、 股份支付总体情况

公司本报告期内授予的权益工具 (股份) 总额	1,000,000.00 股
公司本报告期内授予的权益工具的授予价格	1 元

本期发生的股份支付费用如下：

本集团

<u>项目</u>	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
以权益结算的股份支付	927,174.67	927,174.67	2,781,524.01	2,781,524.02

2、 以权益结算的股份支付情况

根据本集团股东大会于 2020 年 8 月 10 日审议批准的决议，本集团的董事会秘书李金登先生以支付每股人民币 1 元的对价获得本集团限制性股本份额 100 万股，并同时要求其服务期为授予日至 2022 年 12 月 31 日止。

截至 2022 年 9 月 30 日，资本公积中确认以权益结算的股份支付的累计金额为人民币 7,955,261.14 元。

自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币 927,174.67 元。



自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币 927,174.67 元。

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币 2,781,524.01 元。

自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间以权益结算的股份支付确认的费用总额为人民币 2,781,524.02 元。

授予日权益工具公允价值的确定方法如下：授予日权益工具公允价值使用收益法下的企业自由现金流折现模型进行估计。授予日权益工具为 1,000,000.00 份限制性股本份额，总公允价值人民币 9,943,906.00 元。

3、以股份支付换取服务

本集团自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间以股份支付换取的职工服务总额为人民币 927,174.67 元。

本集团自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间以股份支付换取的职工服务总额为人民币 927,174.67 元。

本集团自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间以股份支付换取的职工服务总额为人民币 2,781,524.01 元。

本集团自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间以股份支付换取的职工服务总额为人民币 2,781,524.02 元。

十二、资本管理

本集团资本管理的主要目标是为了保障本集团能够持续经营，从而为股东提供回报，并使其他利益相关者获益，同时维持最佳的资本结构以降低资本成本。

本集团定期复核和管理自身的资本结构，力求达到最理想的资本结构和股东回报。本集团考虑的因素包括：本集团未来的资金需求、资本效率、现实的及预期的盈利能力、预期的现金流、预期资本支出等。如果经济状况发生改变并影响本集团，本集团将会调整资本结构。

本集团利用资产负债率管理资本结构。此比率按照负债总额除以资产总额计算。本集团自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间的策略相同。本集团 2022 年 9 月 30 日和 2021 年 12 月 31 日的资产负债比分别为 37%和 39%。



本集团均无需遵循的外部强制性资本要求。

十三、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资本承担

	2022 年	2021 年
项目	9 月 30 日	12 月 31 日
已签订正在履行和已签订但尚未履行的资产采购合同	17,479,333.38	4,763,923.58

2、或有事项

截至 2022 年 9 月 30 日，本集团无需要披露的重大或有事项。

十四、其他重要事项

1、分部报告

本集团为整体经营，设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。管理层通过定期审阅公司层面的财务信息来进行资源配置与业绩评价。本集团于本报告期内无单独管理的经营分部，因此本集团只有一个经营分部。

(1) 地区信息

本集团按不同地区列示的有关取得的对外交易收入的信息见下表。对外交易收入是按购买产品的客户的所在地进行划分的。

	对外交易收入总额			
	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间	自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间
国家或地区				
中国大陆	94,509,274.75	64,984,131.04	435,957,040.02	315,040,043.25
其他国家或地区	6,515,551.70	2,575,418.20	12,335,040.41	12,031,178.58
合计	101,024,826.45	67,559,549.24	448,292,080.43	327,071,221.83

按照资产实物所在地 (对于固定资产而言) 及相关业务所在地 (对于无形资产而言) 进行划分，本集团的非流动资产 (不包括金融资产和递延所得税资产) 均在中国大陆境内。



(2) 主要客户

在本集团客户中，自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间、自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间本集团来源于单一客户收入占本集团总收入 10%或以上的客户分别为 2 个及 3 个；约占本集团总收入 44.41%及 40.88%。自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间、自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间本集团来源于单一客户收入占本集团总收入 10%或以上的客户分别为 2 个及 2 个；约占本集团总收入 42.79%及 43.36%。

十五、资产负债表日后事项

截至本财务报表批准报出日，本集团无重大资产负债表日后事项。

十六、母公司财务报表主要项目注释

母公司财务报表主要项目金额除长期股权投资外，与合并财务报表基本相同，请参考附注五相关内容。

1、 长期股权投资

(1) 长期股权投资分类如下

项目	2022 年 9 月 30 日	2021 年 12 月 31 日
对子公司的投资	17,850,000.00	6,000,000.00
减：坏账准备	-	-
合计	<u>17,850,000.00</u>	<u>6,000,000.00</u>

(2) 对子公司投资

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间

	期初余额	本期增加	期末余额	本期计提 减值准备	减值准备 期末余额
新天地昭衍(北京)医药技术有限公司	6,000,000.00	-	6,000,000.00	-	-
新天地医药技术研究院(郑州)有限公司	-	5,650,000.00	5,650,000.00	-	-
新天地(北京)医药技术有限公司	-	6,200,000.00	6,200,000.00	-	-
合计	<u>6,000,000.00</u>	<u>11,850,000.00</u>	<u>17,850,000.00</u>	<u>-</u>	<u>-</u>

详情参见附注六、七。



十七、非经常性损益明细表

本集团

项目	自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止 期间	自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止 期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止 期间	自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止 期间
(1) 非流动资产处置损失	(442,728.22)	-	(442,728.22)	-
(2) 废旧物资处置收益	-	-	-	-
(3) 计入当期损益的政府补助	503,421.78	804,370.00	1,199,856.78	2,243,110.00
(4) 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	-	-	-	-
(5) 诉讼损失	-	-	-	-
(6) 投资收益	-	-	-	2,134.37
(7) 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(173,507.19)	(139,283.16)	443,900.49	(530,638.85)
小计	(112,813.63)	665,086.84	1,201,029.05	1,714,605.52
(8) 所得税影响额	16,922.04	(99,763.03)	(180,154.36)	(257,190.83)
合计	(95,891.59)	565,323.81	1,020,874.69	1,457,414.69

十八、净资产收益率及每股收益

本集团按照证监会颁布的《公开发行证券公司信息披露编报规则第 9 号——净资产收益率和每股收益的计算及披露》(2010 年修订) 以及会计准则相关规定计算的净资产收益率和每股收益如下:

自 2022 年 7 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间

报告期利润	加权平均净资产 收益率 (%)	基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.64%	0.18	0.18
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	3.66%	0.18	0.18





自 2021 年 7 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产 收益率 (%)</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	2.90%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	2.75%	<u>0.10</u>	<u>0.10</u>

自 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 9 月 30 日止期间

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产 收益率 (%)</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	19.88%	0.89	0.89
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	19.66%	<u>0.88</u>	<u>0.88</u>

自 2021 年 1 月 1 日至 2021 年 9 月 30 日止期间

<u>报告期利润</u>	<u>加权平均净资产 收益率 (%)</u>	<u>基本每股收益</u>	<u>稀释每股收益</u>
归属于公司普通股股东的净利润	21.77%	0.77	0.77
扣除非经常性损益后归属于公司 普通股股东的净利润	21.36%	<u>0.75</u>	<u>0.75</u>

