



安徽丰原药业股份有限公司  
2022 年年度报告

2023 年 4 月 18 日

## 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。

公司负责人何宏满、主管会计工作负责人李俊及会计机构负责人(会计主管人员)陈志锐声明：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。

本年度报告涉及公司经营计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质性承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

新药研发投资大、周期长、环节多，风险高。根据《药品注册管理办法》等法规的相关规定，新药注册一般需经过临床前研究、临床实验、新药申报与审批等阶段，容易受到一些不可预测因素的影响，如果最终未能通过新药注册审批，可直接影响到公司前期投入的回收和预期效益的实现。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以公司 2022 年 12 月 31 日总股本 332,111,230 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.0 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 .....	1
第二节 公司简介和主要财务指标 .....	5
第三节 管理层讨论与分析 .....	8
第四节 公司治理 .....	22
第五节 环境和社会责任 .....	35
第六节 重要事项 .....	38
第七节 股份变动及股东情况 .....	44
第八节 优先股相关情况 .....	49
第九节 债券相关情况 .....	50
第十节 财务报告 .....	51

## 备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管财务工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的公司2022年度财务报表。

二、载有中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）盖章、注册会计师签名并盖章的公司2022年度审计报告原件。

三、报告期内，公司在《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和《上海证券报》上公开披露过的所有文件正文及公告的原稿。

四、《公司章程》修订案。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
丰原集团	指	安徽丰原集团有限公司
公司、本公司、丰原药业	指	安徽丰原药业股份有限公司
徽商银行	指	徽商银行股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
GMP	指	药品生产质量管理规范（Good Manufacture Practice, GMP）的缩写
泰复制药	指	淮南泰复制药有限公司
银河生物	指	蚌埠银河生物科技股份有限公司
涂山制药	指	蚌埠丰原涂山制药有限公司
马鞍山制药	指	马鞍山丰原制药有限公司
营销公司	指	安徽丰原医药营销有限公司
利康制药	指	安徽丰原利康制药有限公司
无为药厂	指	安徽丰原药业股份有限公司无为药厂
淮海药厂	指	安徽丰原药业股份有限公司淮海药厂
丰原大药房	指	安徽丰原大药房连锁有限公司
蚌埠医药	指	安徽丰原蚌埠医药有限公司
明胶公司	指	安徽丰原明胶有限公司

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	丰原药业	股票代码	000153
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	安徽丰原药业股份有限公司		
公司的中文简称	丰原药业		
公司的外文名称（如有）	ANHUI FENGYUAN PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的法定代表人	何宏满		
注册地址	安徽省芜湖市无为市通江大道 188 号		
注册地址的邮政编码	238300		
公司注册地址历史变更情况	2021 年 5 月，公司注册地址由“安徽省无为县北门外大街 108 号”变更为“安徽省芜湖市无为市通江大道 188 号”		
办公地址	安徽省合肥市包河区大连路 16 号		
办公地址的邮政编码	230051		
公司网址	<a href="http://www.bbcayy.com">http://www.bbcayy.com</a>		
电子信箱	xlyyzj@163.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张军	张群山
联系地址	安徽省合肥市包河区大连路 16 号	安徽省合肥市包河区大连路 16 号
电话	0551--64846018	0551--64846153
传真	0551--64846000	0551--64846000
电子信箱	xlyyzj@163.com	xlyyzj@163.com

### 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	《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》和《上海证券报》
公司披露年度报告的媒体名称及网址	<a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券事务部

### 四、注册变更情况

统一社会信用代码	91340200153701860P
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	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市海淀区西直门北大街甲 43 号 B 座 13 层
签字会计师姓名	赵权，吴冬冬

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

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	2022 年	2021 年		本年比上年增减	2020 年	
		调整前	调整后		调整后	调整前
营业收入（元）	4,004,020,381.58	3,501,668,742.45	3,652,216,737.24	9.63%	3,321,182,365.33	3,549,461,401.36
归属于上市公司股东的净利润（元）	154,426,589.40	114,597,454.55	122,983,675.26	25.57%	103,720,155.65	125,311,517.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	90,757,391.98	69,940,271.86	69,940,271.86	29.76%	57,622,979.48	57,622,979.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	439,990,375.52	237,881,716.28	264,621,497.21	66.27%	292,753,328.44	320,850,197.65
基本每股收益（元/股）	0.4869	0.3671	0.3940	23.58%	0.3323	0.4015
稀释每股收益（元/股）	0.4869	0.3671	0.3940	23.58%	0.3323	0.4015
加权平均净资产收益率	8.54%	7.79%	7.32%	1.22%	7.57%	7.87%
	2022 年末	2021 年末		本年末比上年末增减	2020 年末	
		调整前	调整后		调整后	调整前
总资产（元）	4,469,239,892.87	3,816,330,179.12	4,059,062,601.38	10.11%	3,636,207,572.40	4,173,870,557.88
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,728,488,218.94	1,528,153,114.79	1,741,787,397.33	-0.76%	1,413,489,476.40	1,644,874,011.49

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	988,370,430.28	969,703,827.88	997,319,289.71	1,048,626,833.71
归属于上市公司股东的净利润	37,194,242.35	61,552,941.49	37,735,739.42	17,943,666.14
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	23,706,653.19	34,278,130.56	29,362,770.72	3,409,837.51
经营活动产生的现金流量净额	28,298,762.02	59,034,414.92	44,375,899.25	308,281,299.33

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）	-256,927.44	-894,546.66	-332,362.92	
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）	46,958,351.41	38,004,704.55	33,988,801.00	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费			7,797,092.49	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			1,079,884.84	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	14,806,136.09	8,386,220.71	21,591,361.41	
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	11,081,244.54	9,729,630.15	1,034,237.51	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	208,976.82	4,084,261.51	10,472,018.66	
减：所得税影响额	7,993,746.16	5,879,013.49	7,901,157.37	
少数股东权益影响额（税后）	1,134,837.84	387,853.37	41,338.04	
合计	63,669,197.42	53,043,403.40	67,688,537.58	--

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

医药产业是关系国计民生、经济发展和国家安全的战略性产业，是建设健康中国的重要基础。随着人口老龄化加快、经济社会发展、居民收入稳步提高、健康教育普及，人民群众对生命健康保障有着更高的期待，对医药产业的关注度、认识水平和医疗需求明显提升，我国卫生健康事业从以治病为中心向以人民健康为中心转变。

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，也是关系国计民生、经济发展和国家安全新的战略性新兴产业，医药行业具有弱周期性、高投入、高风险、高技术壁垒、严监管等特点。

2022 年是我国“十四五”发展规划实施的第二年。在国家“十四五”规划的指导下，结合当前国内外经济形势的变化，相关部委陆续发布了多个医药医疗行业相关的“十四五”规划，对于规范和引领行业高质量发展起到了重要的作用。

2022 年也是深化医药卫生体制改革的重要一年。随着集采的一轮轮推进，集采规则持续优化，地方集采如火如荼，渐成燎原之势。医疗新基建力度不断加大，区域医疗中心建设加快步伐，医保支付方式改革及跨区域结算不断取得突破。

药品集采规则日渐成熟，国家集采和地方集采将明显分工，各有侧重。国家集采主要起到风向标的作用，采购品种和采购频次会逐步减少，地方集采已进入快车道，覆盖的产品和地区范围更加广阔。

1、2022 年 1 月，国家工业和信息化部、发展改革委、药品监督管理局等九部门联合下发《“十四五”医药工业发展规划》。国家“十四五”期间，医药工业将进入加快创新驱动发展、推动产业链现代化、更高水平融入全球产业体系的高质量发展新阶段。

2、2022 年 3 月，国务院办公厅印发《“十四五”中医药发展规划》。规划发展目标为：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。

3、2022 年 5 月，国务院办公厅印发《“十四五”国民健康规划》。规划围绕着“共建共享、全民健康”的战略主题，对“十四五”期间落实健康中国建设作出了相关的部署。

4、2022 年 10 月，国家药监局发布新修订《药品召回管理办法》，办法自 2022 年 11 月 1 日起施行。新修订《药品召回管理办法》，坚持风险管理、全程管控原则，压实药品上市许可持有人责任，更好地保障公众用药安全。

5、2022 年 12 月，国家药监局发布《药品上市许可持有人落实药品质量安全主体责任监督管理规定》，规定自 2023 年 3 月 1 日起实施。药品上市许可持有人应当遵守《中华人民共和国药品管理法》等相关法律法规，建立健全药品质量管理体系，依法对药品研制、生产、经营、使用全过程中药品的安全性、有效性、质量可控性负责。

6、2022 年 12 月，国家药监局发布关于实施《国家中药饮片炮制规范》有关事项的公告（2022 年第 118 号）。自实施之日起，生产该规范收录的中药饮片品种应当符合《中国药典》和《国家中药饮片炮制规范》的要求。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司主要业务包括医药制造和商业流通。其中医药制造涉及生物药、化学药及中药的研发、生产和销售，主要产品涵盖解热镇痛、妇儿、神经系统、心血管、泌尿系统、营养类、抗生素、原料药等系列产品；商业流通涉及医药配送和药房零售，现已形成高效、全优、多品种的医药供应服务体系。公司注重新药研发，拥有多个国家一、二类新品种及多项自主知识产权产品，属国家高新技术企业、全国百姓放心药品牌、中国创新力医药企业。

### （一）公司主要产品情况

剂型	主要产品名称	主要功能及用途
大容量注射剂 (大输液)	果糖系列	用于稀释剂和烧伤、术后感染等胰岛素抵抗状态下或不适宜使用葡萄糖时需补充水分或能源的患者的体液补充治疗。
	脂肪乳系列	是静脉营养的组成部分之一，为机体提供能量和必需脂肪酸，用于胃肠外营养补充能量及必需脂肪酸，预防和治疗人体必需脂肪酸缺乏症，也为经口服途径不能维持和恢复正常必需脂肪酸水平的病人提供必需脂肪酸。
	氨基酸系列	用于大面积烧伤、创伤及严重感染等应激状态下肌肉分解代谢亢进、消化系统功能障碍、营养恶化及免疫功能下降的病人的营养支持，亦用于手术后病人，改善其营养状态用于蛋白质摄入不足、吸收障碍等氨基酸不能满足机体代谢需要的患者。
	盐酸氨溴索葡萄糖注射液	1.适用于下述患者伴有痰液分泌不正常及排痰功能不良的急性、慢性呼吸道疾病，例如慢性支气管炎急性加重，喘息型支气管炎，支气管扩张，支气管哮喘，肺炎的祛痰治疗。2.术后肺部并发症的预防性治疗。3.早产儿及新生儿呼吸道窘迫综合症(IRDS)的治疗。
	单硝酸异山梨酯葡萄糖注射液	适用于心绞痛和充血性心力衰竭的治疗。
	乳酸左氧氟沙星注射液	用于呼吸系统、泌尿系统、消化系统和皮肤软组织感染，败血症、伤寒副伤寒菌痢以及由淋球菌、沙眼衣原体所致的尿道炎、宫颈炎等。
粉针类	赖氨匹林系列	用于普通感冒或流行性感冒引起的发热等。
	注射用醋酸丙氨瑞林	用于治疗子宫内位症、子宫肌瘤等。
	注射用辅酶 A	辅酶类。用于白细胞减少症、原发性血小板减少性紫癜及功能性低热的辅助治疗。
	注射用地塞米松磷酸钠	肾上腺皮质激素类药，主要用于过敏性与自身免疫性炎症性疾病，多用于结缔组织病、活动性风湿病、类风湿性关节炎、红斑狼疮、严重支气管哮喘、严重皮炎、溃疡性结肠炎、急性白血病等，也用于某些严重感染及中毒、恶性淋巴瘤的综合治疗。
	注射用盐酸溴己新	主要用于慢性支气管炎及其他呼吸道疾病如哮喘、支气管扩张、矽肺等有黏痰不易咳出者。
	注射用兰索拉唑	用于口服疗法不适用的伴有出血的十二指肠溃疡。
	注射用泮托拉唑钠	十二指肠溃疡、胃溃疡、急性胃粘膜病变，复合性胃溃疡等急性上消化道出血。
小容量注射剂	复方盐酸阿替卡因注射液	用于口腔用局部麻醉剂，特别适用于涉及切骨术及粘膜切开的外科手术过程。
	富马酸伊布利特注射液	用于近期发作的房颤或房扑逆转成窦性心律，长期房性心律不齐的病人对伊布利特不敏感。

	缩宫素注射液	用于引产、催产、产后及流产后因宫缩无力或缩复不良而引起的子宫出血等。
散剂	赖氨匹林散	抑制环氧合酶，减少前列腺素的合成，用于缓解轻度或中度疼痛及多种原因引起的发热，并用于类风湿关节炎、骨关节炎等的症状缓解。
片剂	西尼地平片	用于治疗高血压等。
	萘哌地尔片	良性前列腺增生引起的排尿障碍。
	扎来普隆片	适用于入睡困难的失眠症的短期治疗。
	氨酚伪麻氯汀片	用于普通感冒及流行性感冒引起的发热，头痛，关节痛，打喷嚏，流鼻涕，鼻塞，咽喉痛等症状。
胶囊剂	乳增宁胶囊	用于肝郁气滞型及冲任失调型的乳腺增生等症状。
颗粒剂	催乳颗粒	用于产后气血虚弱所致的缺乳、少乳。
贴剂	双氯芬酸钠贴	缓解类风湿关节炎、骨关节炎、各种软组织风湿性疼痛等。
原料药	赖氨匹林原料	用于赖氨匹林制剂的有效成分。
	果糖原料	主要用于制备成果糖注射液、果糖氯化钠注射液、甘油果糖注射液等。
	扑热息痛原料	用于解热镇痛类制剂的主要成分。
	肾上腺素原料	用于主要抢救用药的主要成分。

## （二）经营模式

### 1、采购模式

公司实行大宗物料统一采购制。公司采购部负责各种原辅材料、包装材料的采购，确保采购的物料质量稳定、可靠。采购部根据各生产单位提供的物料需求计划向供应商下达采购订单，并据此制定采购资金安排计划，由财务部门汇总后报批执行。

### 2、生产模式

公司采用以销定产的模式制订生产计划，根据销售单位的销售预测或销售合同、订单安排每月的生产计划。生产单位依据月度生产计划安排生产。公司严格按照“药品生产质量管理规范”组织生产，生产技术部门负责具体产品的生产过程管理，质量管理部门对各项关键质量控制点进行监督，确保产品质量。

### 3、销售模式

#### （1）医药工业

公司实行新药和普药两个销售管理体系，主要采取“招商+自营”的销售模式，通过经销或代理商及公司自建的销售渠道实现对医院、零售和第三终端的全覆盖。

#### （2）医药商业

##### ①医药批发和配送

公司通过全资子公司安徽丰原医药营销有限公司，经营安徽省内区域医药批发和配送业务，其主要客户包括：医疗机构、零售药店和其他医药批发配送企业等。

##### ②医药零售连锁

公司全资子公司丰原大药房立足省内发展，以现代化连锁经营管理机制从事药品、医疗器械、保健品、食品等零售业务。

### （三）行业周期性特点

医药行业作为需求刚性较为明显的行业，属于弱周期性行业，与经济周期关联度较低；与周期性特征类似，从整体上来看，医药行业不存在明显的季节性特征。长期来看，医药行业具体的药品品种受适应症的高发季节等特殊情况的影响，相应的药物市场存在一定的季节性特征。

## 三、核心竞争力分析

1、截至 2022 年末，公司共持有获得授权的发明专利 139 项，实用新型专利 4 项。

2、截至 2022 年末，公司共持有注册商标 102 项。

3、公司荣获国家级企业技术中心，依托技术中心的研发平台，积极实施在研产品的申报与审批。报告期内已获得：

① 肾上腺素原料药关联复方盐酸阿替卡因注射液：通过 CDE 关联审评，肾上腺素原料药已激活为 A 类登记号，批准生产上市。

② 注射用兰索拉唑仿制项目：获国家局批准药品注册批件，批准生产上市。

③ 对乙酰氨基酚片一致性评价：已通过仿制药一致性评价，获得国家药监局批件。

④ 获批 II 类医疗器械 3 项：（聚乳酸）一次性使用医用口罩、（无菌）一次性使用医用口罩、（无菌）医用外科口罩。

⑤ 获批 1 项保健食品：丰原®维生素 C 咀嚼片保健食品，批准生产上市。

4、报告期内，公司所获得的主要荣誉。

荣誉称号及评价结果	获得时间	授予部门
消费品工业“三品”示范企业	2022.1	安徽省经信厅
中国医药工业百强	2022.7	医药经济报 / 米内网
国家级知识产权优势企业	2022.10	国家知识产权局
皖美品牌示范企业	2022.12	安徽省市场监督管理局

5、截止 2022 年底，公司及子公司共有在生产的 37 个品种的产品列入《国家基本药物目录（2018 版）》；在生产的 77 个品种的产品列入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2022 年版）》。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，在公司全体员工的共同努力下，公司实现营业收入 400,402.04 万元，比上年同期增长 9.63%；实现利润总额 20,229.25 万元，比上年同期增长 26.56%；实现归属于上市公司股东的净利润 15,442.66 万元，比上年同期增长 25.57%；实现归属于上市公司股东扣除非经常性损益的净利润为 9,075.74 万元，比上年同期增长 29.76%。

报告期内，公司实施了 2022 年限制性股票激励计划，根据《企业会计准则》的相关规定，确认了以权益结算的股份支付费用 1,583.62 万元。其中，第四季度确认了以权益结算的股份支付费用 1187.72 万元，致使公司第四季度归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润较去年同期有较大减幅。

报告期内，公司实施和完成的主要工作事项：

一、生产管理工作

1、严格执行 GMP 管理规范，加强过程控制及现场管理，确保产品质量管理体系和产品质量保证体系有效运行。

2、加大生产技改，提升节能降耗力度，持续推进降本增效工作。全年技改共计 14 项，预计每年可节约成本 1,000 多万元。有力提升了产品的市场竞争力。

3、组织恢复多个休眠产品的生产，共计实现销售收入约 7,000 万元。

## 二、销售管理工作

通过打造核心利润产品及拳头品种、优化营销及激励政策、统筹实施省级药品招标工作，及强化目标执行、鼓励创新求变等销售政策的实施，生产经营取得了较好经营业绩。

## 三、产品研发工作

报告期内，公司注重研发投入，加快创新药物研发，推进重点仿制药产品的研发及一致性评价。具体事项如下：

序号	项目名称	注册类别	适应症/功能	注册所处的阶段	进展情况
1	肾上腺素	原料药	/	获批生产	已激活为 A 类登记号
2	复方盐酸阿替卡因注射液	补充申请	局麻药	获批补充申请	获批关联肾上腺素原料药
3	注射用兰索拉唑	化药 6 类	胃、十二指肠溃疡	获批生产	已获批生产上市
4	对乙酰氨基酚片	一致性评价	解热镇痛药	已获批准	通过一致性评价
5	(聚乳酸)一次性使用医用口罩	II 类医疗器械	/	已获批准	已获批生产上市
6	(无菌)一次性使用医用口罩	II 类医疗器械	/	已获批准	已获批生产上市
7	(无菌)医用外科口罩	II 类医疗器械	/	已获批准	已获批生产上市
8	丰原®维生素 C 咀嚼片	保健食品	补充维生素 C	已获批准	已获批生产上市
9	注射用重组人白介素 12	生物药 1 类	抗肿瘤	申报临床	在审评
10	丁酸氯维地平原料及乳剂	化药 3+3 类	围手术期高血压	获批临床	在开展临床研究
11	丙泊酚中/长链脂肪乳注射液	化药 4 类	镇静麻醉	获批临床已报生产	完成临床研究；CDE 在审评报生产的申请
12	低钙腹膜透析液	化药 3 类	腹膜透析	申报生产	已申报生产，CDE 在审评
13	腹膜透析液	化药 4 类	腹膜透析	申报生产	已申报生产，CDE 在审评
14	腹膜透析液用袋包装系统	药包材	/	CDE 已登记	已取得登记号，CDE 在关联审评
15	醋酸钠林格葡萄糖注射液	化药 3 类	电解质类	申报生产	已申报生产，CDE 在审评
16	赖氨匹林	补充申请	原料药	申报补充申请	已申报补充申请，CDE 在审评
17	甘氨酸(无菌)	药用辅料	/	申报生产	已取得登记号，待 CDE 关联审评
18	阿莫西林克拉维酸钾干混悬剂	一致性评价	抗生素	在审一致性评价	CDE 在审评
19	盐酸环丙沙星片	一致性评价	抗生素	待审一致性评价	CDE 在审评

## 四、内部管理工作

1、制度建设与完善：根据工作要求，修订了总部及各子公司 2022 版《部门工作手册》，规范各岗位职责、细化岗位考核标准，并对工作流程进行优化，完善定岗定编，提高了工作效率。

2、预算及考核管理：根据公司经营情况，在原薪酬等级表基础上，修订完成了 2022 版职能部门薪酬等级表、产业公司薪酬等级表以及商业（经营）型公司薪酬等级表。同时由人力资源部联合相关考核部门对各业务单元每月任务目标完成情况进行考核，月度及时兑现；同时对各子公司核心重点工作严格对照指标和标准考核落实。充分调动了广大员工的工作积极性。

3、加大培养选拔优秀人才工作的力度，根据公司“一五一十”人才培养战略，选拔培养了 30 名“90 后”核心骨干及 120 名骨干员工，对子公司中高层选拔培养了 56 名管理人员。加强管理团队专业化、梯队化、年轻化建设，组织子公司中层管理人员、可培养员工进行内部单位的调动、交流工作。完善考核奖惩机制，通过薪酬管理来留住优秀人才，为公司可持续发展提供了有力保障。

#### 五、工程项目建设工作

新建年产 3 万吨赤藓糖醇、5000 吨谷氨酰胺项目。报告期内，该项目建设已完工。鉴于该项目将投产的赤藓糖醇产品近年来市场价格变化较大，未来收益存在很大的不确定性，至此该产品尚未正式投产。目前，公司正着手推进该生产线技改，使该生产线能够生产缬氨酸等产品，努力做到项目效益最大化。

#### 六、股权激励事项

为充分调动公司中高层管理人员及核心骨干的积极性，谋求公司的长远发展，实现股东、公司与激励对象利益的一致性，在充分保障股东利益的前提下，按照收益与贡献对等原则，公司制定并实施了 2022 年限制性股票激励计划。

## 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	4,004,020,381.58	100%	3,652,216,737.24	100%	9.63%
分行业					
药品生产制造	2,262,959,530.50	56.52%	1,841,028,867.98	50.41%	22.92%
药品零售流通	1,667,820,155.76	41.65%	1,761,883,970.71	48.24%	-5.34%
其他	73,240,695.32	1.83%	49,303,898.55	1.35%	48.55%
分产品					
生物药及制剂	259,954,248.95	6.49%	259,092,182.47	7.09%	0.33%
化学合成药及制剂	1,833,046,881.41	45.78%	1,409,411,161.47	38.59%	30.06%
药用辅料	153,714,031.61	3.84%	149,511,765.85	4.09%	2.81%
中药及制剂	16,244,368.53	0.41%	23,013,758.19	0.63%	-29.41%
药品零售	491,777,989.93	12.28%	479,330,954.35	13.12%	2.60%
药品批发	1,176,042,165.83	29.37%	1,282,553,016.36	35.12%	-8.30%
其他	73,240,695.32	1.83%	49,303,898.55	1.35%	48.55%
分地区					
安徽省内	1,591,072,858.80	39.74%	1,733,094,119.33	47.45%	-8.19%
安徽省外	2,412,947,522.78	60.26%	1,919,122,617.91	52.55%	25.73%
分销售模式					
直销	2,525,217,500.08	63.07%	2,388,204,812.24	65.39%	5.74%
经销	1,478,802,881.50	36.93%	1,264,011,925.00	34.61%	16.99%

### (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						
药品生产制造	2,093,001,130.36	1,314,105,638.05	37.21%	25.44%	42.93%	-7.68%
药品零售流通	1,667,820,155.76	1,373,133,678.86	17.67%	-5.34%	-6.84%	1.32%
分产品						
生物药及制剂	259,954,248.95	164,831,600.94	36.59%	0.33%	-2.69%	1.97%
化学合成药及制剂	1,833,046,881.41	1,149,274,037.11	37.30%	30.06%	53.23%	-9.48%
药品零售	491,777,989.93	329,616,886.93	32.97%	2.60%	-0.62%	2.17%
药品批发	1,176,042,165.83	1,043,516,791.93	11.27%	-8.30%	-8.64%	0.33%
分地区						
安徽省内	1,545,482,039.57	1,048,338,637.15	32.17%	-7.21%	-4.80%	-1.72%
安徽省外	2,215,339,246.55	1,638,900,679.76	26.02%	25.53%	26.84%	-0.77%
分销售模式						
直销	2,282,018,404.62	1,913,792,082.95	16.14%	5.34%	5.11%	0.19%
经销	1,478,802,881.50	773,447,233.96	47.70%	16.99%	35.11%	-7.01%

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
药品生产制造	销售量	(人民币) 元	2,262,959,530.50	1,841,028,867.98	22.92%
	生产量	(人民币) 元	2,261,134,778.27	1,843,192,719.13	22.67%
	库存量	(人民币) 元	171,096,077.70	172,920,829.93	-1.06%
药品零售流通	销售量	(人民币) 元	1,667,820,155.76	1,761,883,970.71	-5.34%
	生产量	(人民币) 元	1,719,391,830.29	1,772,742,994.43	-3.01%
	库存量	(人民币) 元	283,363,831.12	231,792,156.59	22.25%

相关数据同比发生变动 30% 以上的原因说明：适用 不适用

### (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

行业和产品分类

单位：元

行业分类	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	
药品生产制造	直接材料	1,158,805,296.61	40.32%	864,259,572.31	33.68%	34.08%
	直接人工	100,805,176.48	3.51%	74,048,885.73	2.89%	36.13%
	折旧	49,907,957.25	1.74%	38,295,402.78	1.49%	30.32%
	燃料	69,166,769.81	2.41%	51,000,750.48	1.99%	35.62%

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	
药品零售流通	直接材料	1,373,133,678.86	47.78%	1,473,881,328.32	57.44%	-6.84%

说明：无。

#### (6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

①本公司 2022 年度合并范围增加安徽丰原明胶有限公司，系安徽丰原集团有限公司同一控制下企业合并。

②2022 年 4 月 27 日，本公司子公司安徽丰原大药房连锁有限公司投资设立五河丰原大药房连锁有限公司，其对五河丰原大药房连锁有限公司持股比例为 100%。

#### (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）	426,489,625.38
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	10.65%
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	102,340,778.88	2.56%
2	客户 2	101,910,325.49	2.55%
3	客户 3	87,181,094.52	2.18%
4	客户 4	73,107,271.62	1.83%
5	客户 5	61,950,154.87	1.55%
合计	--	426,489,625.38	10.65%

主要客户其他情况说明：适用 不适用

公司与前 5 大客户不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要客户中没有直接或者间接拥有权益。

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	539,003,713.21
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	18.35%
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	177,317,288.05	6.04%
2	供应商 2	149,070,796.80	5.08%
3	供应商 3	74,591,504.24	2.54%
4	供应商 4	73,009,534.94	2.49%
5	供应商 5	65,014,589.18	2.21%
合计	--	539,003,713.21	18.35%

主要供应商其他情况说明：适用 不适用



公司与前 5 名供应商不存在关联关系，公司董事、监事、高级管理人员、核心技术人员、持股 5% 以上股东、实际控制人和其他关联方在主要供应商中没有直接或者间接拥有权益。

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	680,471,991.54	658,360,780.17	3.36%	
管理费用	166,797,830.72	158,293,272.21	5.37%	
财务费用	29,903,768.23	38,398,362.59	-22.12%	
研发费用	65,466,089.63	76,016,398.14	-13.88%	

### 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
注射用帕瑞昔布钠	为公司镇痛药领域增加新产品	已按化药 4 类获批生产，视同通过一致性评价。	生产销售	增加公司利润增长点
帕瑞昔布钠原料药	自有原料药，保障制剂生产供应，市场销售	已获批生产，激活为 A 类登记号。	生产销售	丰富公司原料药品种，提升竞争力
肾上腺素原料药	自有原料药，保障制剂生产供应，市场销售	通过 CDE 关联审评，待审批。	生产销售	丰富公司原料药品种，提升竞争力
注射用兰索拉唑	为公司消化系统用药领域增加新产品	已获批生产	生产销售	增加公司利润增长点
丙泊酚中/长链脂肪乳注射液	为公司镇静麻醉药领域增加新产品	已完成临床研究；CDE 已受理报生产的申请。	获批生产	增加公司利润增长点
醋酸钠林格葡萄糖注射液	为公司电解质类药领域增加新产品	已按化药 3 类向 CDE 申报生产。	获批生产	增加新产品和利润增长点
腹膜透析液	为公司肾病透析药领域增加新产品	已向 CDE 申报生产。	获批生产	丰富产品线，提升竞争力和利润增长点

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	166	166	0.00%
研发人员数量占比	3.57%	3.66%	-0.09%
研发人员学历结构			
本科	107	107	
硕士	6	6	
博士	1	1	
大专及以下	52	52	
研发人员年龄构成			
30 岁以下	47	47	
30~40 岁	66	66	

公司研发投入情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发投入金额（元）	81,436,942.31	100,113,696.55	-18.66%
研发投入占营业收入比例	2.03%	2.74%	-0.71%
研发投入资本化的金额（元）	15,970,852.68	24,097,298.41	-33.72%
资本化研发投入占研发投入的比例	19.61%	24.07%	-4.46%

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

主要系公司本期一致性评价研发投入减少所致。

## 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	3,870,099,855.97	3,705,599,200.68	4.44%
经营活动现金流出小计	3,430,109,480.45	3,440,977,703.47	-0.32%
经营活动产生的现金流量净额	439,990,375.52	264,621,497.21	66.27%
投资活动现金流入小计	11,369,453.88	8,286,556.33	37.20%
投资活动现金流出小计	110,762,104.55	159,844,317.81	-30.71%
投资活动产生的现金流量净额	-99,392,650.67	-151,557,761.48	34.42%
筹资活动现金流入小计	938,073,502.78	900,604,896.12	4.16%
筹资活动现金流出小计	1,200,343,279.93	1,027,874,115.83	16.78%
筹资活动产生的现金流量净额	-262,269,777.15	-127,269,219.71	-106.07%
现金及现金等价物净增加额	78,415,671.50	-14,541,967.62	639.24%

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

1、经营活动产生的现金流量净额：本期净额较上期增加 175,368,878.31 元，增幅 66.27%，主要系公司本期销售商品收到的现金增加以及支付其他与经营活动相关的现金减少所致。

2、投资活动产生的现金流量净额：本期净额较上期增加 52,165,110.81 元，增幅 34.42%，主要系公司本期购建固定资产所支付的现金减少所致。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本期净额较上期减少 135,000,557.44 元，减幅 106.07%，主要系公司本期现金收购同一控制下明胶公司所致。

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

项目	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	3,742,202.02	1.85%	主要系本公司持有和处置股票、基金确认的投资收益及其他权益工具投资持有期间的投资收益。	否
公允价值变动损益	11,080,248.72	5.48%	主要系公司投资的基金公允价值变动损益。	否
资产减值	-11,089,030.07	-5.48%	主要系公司本期计提的固定资产减值准备及存货跌价准备。	否
营业外收入	1,257,322.79	0.62%	主要系公司本期确认的赔偿款等各类营业外收入。	否
营业外支出	1,062,661.91	0.53%	主要系公司本期发生的捐赠、资产报废等各类营业外支出。	否
信用减值损失	-3,872,808.16	-1.91%	主要系公司本期计提的坏账准备。	否
其他收益	47,642,591.41	23.55%	主要系公司本期确认的与企业日常活动相关的政府补助款项。	否

## 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	353,138,140.10	7.90%	282,984,713.48	6.97%	0.93%	
应收账款	692,339,772.92	15.49%	661,732,403.14	16.30%	-0.81%	
存货	699,149,286.78	15.64%	654,868,676.78	16.13%	-0.49%	
投资性房地产	26,864,531.13	0.60%	32,374,677.66	0.80%	-0.20%	
长期股权投资	1,999,182.59	0.04%			0.04%	
固定资产	976,697,205.93	21.85%	770,806,578.93	18.99%	2.86%	
在建工程	439,377,839.37	9.83%	458,248,823.81	11.29%	-1.46%	
使用权资产	45,591,130.03	1.02%	61,249,102.50	1.51%	-0.49%	
短期借款	410,906,347.22	9.19%	435,417,999.98	10.73%	-1.54%	
合同负债	257,134,000.06	5.75%	149,174,374.58	3.68%	2.07%	
长期借款	168,850,000.00	3.78%	86,000,000.00	2.12%	1.66%	
租赁负债	20,711,146.03	0.46%	28,857,273.15	0.71%	-0.25%	

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
<b>金融资产</b>								
1.交易性金融资产（不含衍生金融资产）	234,562,188.89	11,080,248.72			27,000,000.00	2,000,000.00		270,642,437.61
2.其他权益工具投资	94,949,674.28		70,808,666.11					98,808,666.11
上述合计	329,511,863.17	11,080,248.72	70,808,666.11		27,000,000.00	2,000,000.00		369,451,103.72
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

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

所有权受到限制的资产类别	期末账面价值	受限原因
货币资金	8,465,439.81	票据保证金、诉讼冻结资金
其他流动资产	80,689,791.67	存单质押
固定资产	283,345,300.67	抵押贷款
无形资产	63,451,893.04	抵押贷款
合计	435,952,425.19	

## 七、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
168,669,624.93	252,305,917.12	-33.15%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期	披露索引
安徽丰原明胶有限公司	胶囊用明胶、食品添加剂（明胶）等生产销售	收购	308,306,000.00	100.00%	自有	无	长期	药用明胶、食用明胶	股权已完成交割		2,548,830.88	否	2022年10月13日	巨潮资讯网
合计	--	--	308,306,000.00	--	--	--	--	--	--		2,548,830.88	--	--	--

注：本期投资盈亏系被投资公司在合并日至报告期期末的净利润。

### 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

单位：元

项目名称	投资方式	是否为固定资产投资	投资项目涉及行业	本报告期投入金额	截至报告期末累计实际投入金额	资金来源	项目进度	预计收益	截止报告期末累计实现的收益	未达到计划进度和预计收益的原因	披露日期	披露索引
年产 30000 吨赤藓糖醇、5000 吨谷氨酰胺项目	自建	是	医药化工	44,176,309.71	205,455,194.08	自筹	99.00%			项目已完工，目前尚未投产	2019年08月09日	巨潮资讯网
腹膜透析液及多腔袋项目	自建	是	医药制造	1,565,504.77	61,463,636.43	自筹	100.00%		-1,737,127.62	项目已完工	2018年08月29日	巨潮资讯网
合计	--	--	--	45,741,814.48	266,918,830.51	--	--	0.00	-1,737,127.62	--	--	--

## 4、金融资产投资

### (1) 证券投资情况

适用 不适用

单位：元

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	会计计量模式	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期购买金额	本期出售金额	报告期损益	期末账面价值	会计核算科目	资金来源
基金	002957	财通宝货币 A	2,000,000.00	公允价值计量				2,000,000.00	2,000,995.82	995.82		交易性金融资产	自有资金
合计			2,000,000.00	--	0.00	0.00	0.00	2,000,000.00	2,000,995.82	995.82	0.00	--	--
证券投资审批董事会公告披露日期			2007年10月31日										

**(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**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
营销公司	子公司	药品及日用品的销售及配送	120,000,000	514,510,457.13	171,235,737.17	688,263,184.91	8,206,637.44	6,443,122.91
马鞍山制药	子公司	冻干粉针剂、小容量注射剂等	145,500,000	648,626,104.72	423,249,127.56	448,659,529.14	80,715,912.73	67,308,366.45
涂山制药	子公司	原料药、片剂、硬胶囊剂、大容量注射剂等	88,000,000	434,054,336.47	311,488,823.71	341,004,299.67	40,942,942.84	34,740,900.69
利康制药	子公司	原料药的生产销售	138,000,000	470,201,494.48	175,369,247.79	679,422,544.03	46,320,784.77	40,555,063.56
丰原大药房	子公司	药品、食品的销售等	40,000,000	386,805,865.60	54,424,779.91	522,134,966.50	6,396,775.08	4,740,566.21
蚌埠医药	子公司	药品及日用品的销售及配送	50,000,000	371,960,319.74	93,042,975.31	409,086,092.93	9,925,001.17	7,519,101.08
泰复制药	子公司	干混悬剂（青霉素类）原料药的生产	10,000,000	77,972,870.84	43,178,631.02	30,313,886.67	4,219,757.98	2,966,604.66
泰服医药	子公司	药品及日用品的销售及配送	10,000,000	396,153,485.37	50,169,374.93	693,916,817.65	44,798,373.20	22,671,804.32
明胶公司	子公司	胶囊用明胶、食品添加剂（明胶）等生产销售	250,000,000	335,373,333.31	301,459,583.08	154,114,706.42	14,502,552.71	17,354,966.97

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
安徽丰原明胶有限公司	取得该公司 100% 股权	报告期实现净利润 1,735.5 万元

主要控股参股公司情况说明

徽商银行为本公司的参股公司，本公司现持有徽商银行的股份数为 40,367,250 股。报告期内，本公司收到徽商银行 2021 年度利润分红款人民币 3,592,685.25 元。

## 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

2022年，国家深入实施健康中国战略，促进了优质医疗资源均衡配置。随着人民生活水平的提高和老龄化进程的加快，消费者对治疗认识的提高，医疗保健需求不断增长，医药行业机遇与挑战同时存在。

### （一）公司未来发展规划

1、以提升公司的市场价值为核心，以技术开发、渠道管理为载体，大力实施“人才兴企”战略，完善体制机制，全面提高企业管理水平，培育核心竞争力、构筑企业软实力、深挖发展潜力，努力把丰原药业建设成质量领先、成本优先、市场稳固、开拓创新的综合性医药企业集团。

2、努力实现工业、商业、零售业三大主业统筹推进，形成工、商并举的发展格局；把丰原大药房打造成安徽省药品零售行业第一品牌。

### （二）2023年主要工作

1、内部深挖掘。充分利用现有生产线，引进委托加工、批件持有人落户生产；全生产要素及环节分析，降低生产成本，提升竞争力。

2、研发再提速。围绕抗菌、抗病毒、解热镇痛、心脑血管、中成药及相关原料药加大调研，加快立项；推进已立项产品研发进度；加快重点产品质量一致性评价；加强研发人才的引进和培养，细化研发进度考核指标。

3、强化营销力。创新营销思路，丰富产品结构，培育高毛利大单品；注重产品线专业化管理，加大学术推广和市场培育；发挥工业、商业、零售一体的综合资源优势，精耕细作，努力提高公司的盈利能力。

4、不断完善人力资源管理制度,建立健全高效的考核激励机制，充分调动员工工作的积极性。完善人才培养机制，加强人才团队建设，增强企业核心竞争力。为公司可持续发展的战略与规划提供有力保障。

### （四）面临的风险和应对措施

1、仿制药一致性评价、药品集中采购、医保控费、二次议价、关联审批等医药政策的逐步实施，可能导致市场竞争格局的变化，对医药行业的未来发展产生重大影响，公司存在行业政策变化带来的风险。

公司将密切关注医药行业政策和行业发展趋势的变化，科学研判，顺势而为，积极调整产品结构，适时调整营销模式和经营策略，努力提升经营业绩。

2、公司参与投资了创投产业基金，由于参与投资设立的基金存在周期长、流动性较低等特点，使公司投资可能面临较长的投资回收期，同时基金在投资过程中将受宏观经济、行业周期、市场环境等多种因素影响，将可能面临投资效益不达预期或基金亏损的风险。

针对上述风险，公司将持续关注创投产业基金投资进程和发展动态，做到科学有效控制、防范投资风险。

3、受环保、原材料集中销售等因素影响，公司存在原材料涨价导致生产成本增加的风险。

公司将密切关注医药原材料市场变化，继续采取总部集中采购、重点品种价格谈判等多项措施，努力降低采购成本。

4、环保风险。原料药在生产过程中会产生一定数量的废水、废气和废渣，随着环保监管力度的不断加大，社会环保意识的不断增强，原料药生产企业的环保费用不断增长，运营成本增加。

应对措施：本公司将严格遵守国家环保政策要求，高度重视环境保护的社会责任，进一步加大环保投入力度，确保环保设施正常运行，确保达标排放，严控环保风险。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

1、公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》等法律、法规和中国证监会发布的有关上市公司治理的规范性文件的要求，建立规范的公司治理结构，形成完善的法人治理结构体系。

2、公司严格按照《公司章程》及与公司治理结构相关的内控管理制度，形成以股东大会、董事会、监事会和管理层为主体的权力、决策、监督和执行的管理体系。

报告期内，公司严格按照深交所《主板上市公司规范运作指引》的要求，实行规范运作，及时、公平地披露信息，保证了公司信息披露内容的真实、准确和完整。公司治理及各项内部控制活动充分、有效，公司治理的实际状况符合中国证监会有关文件的要求，不存在监管部门要求限期整改的问题。

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

1、业务独立。公司作为独立的经营实体，拥有独立、完整的供应、生产和销售系统，面向市场独立经营。公司经营业务独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

2、资产完整。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业资产完全分开、产权关系明确。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；拥有独立完整的生产所需的房屋及建筑物、机器设备、辅助设施及其他资产；拥有与生产经营有关的土地使用权、专利及商标。公司对所拥有的资产拥有完全的控制支配权。

3、人员独立。公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务总监等高级管理人员及核心技术人员均专职在公司工作并领取薪酬。公司建立了独立的劳动、人事、工资管理体系，拥有独立运行的人力资源部，对公司员工按照有关规定和制度实施管理。

4、财务独立。公司设有独立的财务中心，配备了专职财务人员，且财务人员均未在控股股东及其他关联企业兼职；建立了独立的会计核算体系和财务管理制度等内控制度，并独立在银行开设账户，独立经营、独立核算和独立纳税。

5、机构独立。公司根据生产经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确，组织结构健全。公司拥有独立的经营和办公场所，各职能部门独立运作，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开。

### 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	28.87%	2022 年 05 月 25 日	2022 年 05 月 26 日	丰原药业 2021 年度股东大会决议公告
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	28.83%	2022 年 07 月 07 日	2022 年 07 月 08 日	丰原药业 2022 年第一次临时股东大会决议公告
2022 年第二次临时股东大会	临时股东大会	28.90%	2022 年 08 月 31 日	2022 年 09 月 01 日	丰原药业 2022 年第二次临时股东大会决议公告
2022 年第三次临时股东大会	临时股东大会	4.06%	2022 年 10 月 28 日	2022 年 10 月 29 日	丰原药业 2022 年第三次临时股东大会决议公告

### 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
何宏满	董事长	现任	男	51	2016年03月28日	2025年07月06日	0	1,500,000	0	0	1,500,000	见注
	董事				2008年03月28日	2025年07月06日						
汝添乐	董事兼总经理	现任	男	38	2022年07月07日	2025年07月06日	0	1,000,000	0	0	1,000,000	见注
	副总经理	离任			2019年06月28日	2022年07月06日						
章绍毅	董事	现任	男	61	2014年10月30日	2025年07月06日	0	300,000	0	0	300,000	见注
	副总经理				2007年04月03日	2025年07月06日						
陆震虹	董事	现任	女	48	2016年03月28日	2025年07月06日	0	350,000	0	0	350,000	见注
	副总经理				2020年09月17日	2025年07月06日						
张军	董事	现任	男	53	2020年05月21日	2025年07月06日	0	450,000	0	0	450,000	见注
	董事会秘书				1998年10月28日	2025年07月06日						
段金朝	董事	现任	男	40	2022年07月07日	2025年07月06日	0	200,000	0	0	200,000	见注
	副总经理	离任			2019年06月28日	2022年07月06日						
陈结淼	独立董事	现任	男	57	2019年06月28日	2025年07月06日	0	0	0	0	0	
朱卫东	独立董事	现任	男	61	2019年06月28日	2025年07月06日	0	0	0	0	0	
吴慈生	独立董事	现任	男	61	2022年07月07日	2025年07月06日	0	0	0	0	0	
卢家和	董事兼总经理	离任	男	60	2016年03月28日	2022年07月06日	0	300,000	0	0	300,000	见注
丁斌	独立董事	离任	男	61	2016年03月28日	2022年07月06日	0	0	0	0	0	
胡月娥	监事会主席	现任	女	61	2022年07月07日	2025年07月06日	0	0	0	0	0	
	董事	离任			2012年05月15日	2022年07月06日						
胡金生	监事	现任	男	60	2019年06月28日	2025年07月06日	0	0	0	0	0	
孙惠嫵	监事	现任	女	42	2019年06月28日	2025年07月06日	0	0	0	0	0	
毕方庆	监事会主席	离任	男	60	2019年06月28日	2022年07月06日	0	0	0	0	0	
李国坤	副总经理	现任	男	51	2013年04月18日	2025年07月06日	0	200,000	0	0	200,000	见注
陈肖静	副总经理	现任	女	46	2019年06月28日	2025年07月06日	0	200,000	0	0	200,000	见注
尹双青	副总经理	现任	男	54	2019年06月28日	2025年07月06日	0	300,000	0	0	300,000	见注
李俊	财务总监	现任	男	46	2017年03月16日	2025年07月06日	0	390,000	0	0	390,000	见注
吴征	副总经理	现任	男	42	2022年07月07日	2025年07月06日	0	300,000	0	0	300,000	见注
合计	--	--	--	--	--	--	0	5,490,000	0	0	5,490,000	--

注：上述公司董事、高级管理人员股份增加的原因为公司实施 2022 年限制性股票激励计划所获授的限制性股票。



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

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
卢家和	董事兼总经理	任期满离任	2022年07月06日	任期届满离任
胡月娥	董事	任期满离任	2022年07月06日	任期届满离任
丁斌	独立董事	任期满离任	2022年07月06日	任期届满离任
毕方庆	监事会主席	任期满离任	2022年07月06日	任期届满离任

## 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

1.何宏满先生：中共党员，大学本科学历。曾任蚌埠柠檬酸厂企业管理部部长、办公室主任、柠檬酸二分厂厂长；安徽丰原生物化学股份有限公司董事、董事会秘书、副总经理；安徽丰原集团有限公司总工办主任、董事、副总经理、总经理；泰复实业股份有限公司董事长；山东地矿股份有限公司董事。2008年3月至今任本公司董事，2016年3月至今任本公司董事长。

2.汝添乐先生：中共党员，工商管理硕士。历任安徽丰原生物化学股份有限公司人力资源部主管、总经理秘书等职；2007年9月加入本公司工作，历任公司办公室副主任、证券部副部长、办公室主任；2014年3月任公司总经理助理分管公司新药销售工作；2016年1月至2022年7月任本公司副总经理；2022年7月至今任本公司董事兼总经理。

3.章绍毅先生：中共党员，大学专科学历，工程师，执业药师。1981年加入安徽省无为制药厂工作，曾先后担任该厂车间副主任、生产技术科科长、生产技术副厂长。本公司成立后曾先后担任公司无为药厂厂长、公司涂山药厂厂长、公司副总经理等职。2007年4月至今任本公司副总经理，2014年10月至今任本公司董事。

4.陆震虹女士：大学本科学历，会计师。历任安徽丰原生物化学股份有限公司办公室行政经理、证券部秘书、财务部副部长及公司监事；安徽丰原集团有限公司人事部副部长、公司监事、审计部部长及审计总稽核；泰复实业股份有限公司董事、财务总监、副总经理及总经理；安徽丰原生物技术股份有限公司监事。2015年4月至2016年3月任本公司监事会主席。2016年3月至今任本公司董事；2020年9月至今任本公司副总经理兼安徽丰原大药房连锁有限公司总经理。

5.张军先生：大学本科学历。1995年7月于安徽工学院毕业后加入华能蚌埠无水柠檬酸厂工作，1996年2月至1998年10月于安徽丰原集团有限公司北京办事处工作。1998年10月加入本公司工作，历任本公司办公室主任、证券部部长；2016年3月至2019年6月任本公司董事；2020年5月至今任本公司董事；1998年10月至今任本公司董事会秘书。

6.段金朝先生：中共党员，硕士研究生。2009年8月至2015年2月历任安徽丰原集团有限公司国际合作部项目经理、副部长、部长；2015年3月至2017年9月任安徽丰原集团有限公司办公室主任；2017年10月至2018年7月任安徽丰原集团有限公司市场总监兼任战略发展部部长。2018年8月至2019年6月任本公司总经理助理兼人力资源部部长。2019年6月至2022年7月任本公司副总经理，2022年7月至今任本公司董事。

7.陈结淼先生：法学硕士，中共党员，教授。历任安徽大学法学院讲师、副教授、副院长；安徽华茂股份有限公司、安徽皖通科技股份有限公司及合肥百货大楼集团股份有限公司、黄山永新股份有限公司独立董事；现任安徽大学法学院教授、博士生导师，安徽省刑法研究会副会长，安徽省公安厅

法律专家咨询员、安徽省检察院法律专家咨询员、合肥市人民检察院法律专家咨询员、合肥市仲裁委仲裁员、安徽皖大律师事务所律师等职；现任合肥泰禾光电科技股份有限公司、安徽龙磁科技股份有限公司、合肥丰乐种业股份有限公司独立董事。2019年6月至今任本公司独立董事。

8.朱卫东先生：管理学博士，教授。历任合肥工业大学管理学院会计系主任、副院长、经济学院院长。历任黄山旅游发展股份有限公司、安徽安科生物工程（集团）股份有限公司、安徽金种子酒业股份有限公司、华安证券股份有限公司独立董事。2006年8月至今任中国会计学会理事；2012年7月至今任中国会计学会会计信息化委员会副主任；2015年2月至今任合肥工业大学经济学院教授、博士生导师；现任安徽安科生物工程（集团）股份有限公司、合肥合锻智能制造股份有限公司、安徽晶奇网络科技有限公司、合肥安达创展科技股份有限公司独立董事。2019年6月至今任本公司独立董事。

9.吴慈生先生：博士研究生，中共党员。1984年7月至今在合肥工业大学工作，历任助教、讲师、副教授、教授、博士生导师、系主任、企业管理研究所所长。曾任安徽古井贡酒股份有限公司独立董事、黄山永新股份有限公司独立董事。现任安徽省建筑设计研究总院股份有限公司、合肥工业大学资产经营有限公司、安徽耐科装备科技股份有限公司及安徽富煌钢构股份有限公司独立董事。2022年7月至今任本公司独立董事。

10.胡月娥女士：大学本科学历，会计师。曾任蚌埠柠檬酸厂财务科副科长，安徽丰原生物化学股份有限公司财务部副部长、部长、副总经理、财务总监、董事等职。2007年10月至2019年6月任本公司副总经理。2007年11月至2008年10月及2012年5月至2022年7月任本公司董事。2022年7月至今任本公司监事会主席。

11.胡金生先生：中共党员，大学专科学历，工程师。历任红桃K集团子公司经理；1999年10月加入本公司工作，历任本公司销售公司贵州办经理、销售公司招商部部长、销售公司总经理；2007年4月至2022年6月，历任本公司销售公司副总、常务副总、总经理、安徽丰原医药营销有限公司总经理。2019年6月至今任本公司监事。

12.孙惠嫵女士：中共党员，大学专科学历。2005年7月至2008年6月任蚌埠市天宝产业股份有限公司总经办文员兼董事长秘书；2008年7月加入本公司工作，曾先后担任本公司党群干事、全资子公司安徽丰原医药营销有限公司办公室副主任；2012年8月至今任本公司工会副主席。2019年6月至今任本公司监事。

13.李国坤先生：中共党员，大学本科学历，会计师。曾任安徽中键塑胶制品有限公司财务部副经理、经理，安徽丰原生物化学股份有限公司财务部副部长、部长等职务。2007年10月至2013年4月任本公司财务总监，2013年4月至今任本公司副总经理。

14.陈肖静女士：工商管理硕士，第十二届全国人大代表、政协第十二届安徽省委员会委员。1998年9月至2002年8月就职蚌埠金黄山凹版印刷有限公司。2002年9月至2008年9月任英孚教育（合肥）学校校长，2008年10月至2013年6月担任安徽丰原集团有限公司国际合作部部长，2013年7月至2019年6月任本公司总经理助理。2019年6月至今任本公司副总经理。

15.尹双青先生：中共党员，工学博士，教授级高工、执业药师。1991年参加工作，历任安徽省马鞍山生物化学制药厂生产科长、副厂长；1999年加入本公司工作，历任本公司马鞍山药厂生产技术副厂长、马鞍山丰原制药有限公司生产技术副总经理、党总支书记。现兼任合肥工业大学研究生导师、教育部工程教育化工与制药专业认证专家。曾获“安徽省技术领军人才”、“安徽省五一劳动奖”

章”荣誉称号、入选首届“安徽省创新领军人才特殊支持计划”。2018年1月至今任本公司总工程师，2019年6月至今任本公司副总经理。

16.吴征先生：中共党员，大学本科学历，人力资源管理师。2003年7月于安徽大学行政管理专业毕业后加入安徽丰原集团有限公司工作，历任人事管理部绩效考核经理、办公室综合室主任、人事管理部副部长，蚌埠丰原明胶有限公司人事部部长、总经理助理兼采购部部长。2013年7月至2017年5月任本公司人力资源部部长。2016年3月至2019年6月任本公司职工代表监事。2017年5月至2022年7月任本公司市场总监。2022年07月07日至今任公司副总经理。

17.李俊先生：中共党员，大学本科学历，会计师职称。1996年12月于合肥碳素有限责任公司财务科从事会计工作；2008年11月于本公司财务中心从事会计工作；2013年4月任本公司财务中心副部长（主持工作）；2014年5月至2017年3月任本公司财务中心部长。2017年3月至今任本公司财务总监。

在股东单位任职情况：适用 不适用

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
朱卫东	安徽安科生物工程（集团）股份有限公司、合肥合锻智能制造股份有限公司、安徽晶奇网络科技有限公司、合肥安达创展科技股份有限公司	独立董事			是
陈结森	合肥泰禾光电科技股份有限公司、安徽龙磁科技股份有限公司、合肥丰乐种业股份有限公司	独立董事			是
吴慈生	安徽省建筑设计研究总院股份有限公司、合肥工业大学资产经营有限公司、安徽耐科装备科技股份有限公司、安徽富煌钢构股份有限公司	独立董事			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

公司董事长何宏满在担任山东地矿董事期间，因山东地矿未在法定期限内披露2017年年度报告及2018年第一季度报告，于2019年6月受到中国证监会警告及罚款的行政处罚。

### 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

1、决策程序：公司董事、监事的报酬事项及独立董事的津贴标准由公司股东大会决定；公司高级管理人员报酬事项由公司董事会决定。

2、确定依据：在公司领取薪酬的董事、监事及高级管理人员的报酬，依据《公司薪酬管理办法》的规定，按管理和经营目标责任考核的要求，实行岗位绩效工资制。年终董事会根据公司生产经营指标的完成情况及高管人员的岗位绩效考核情况，确定相关人员的年度报酬总额。

3、实际支付：报告期内，公司董事、监事和高级管理人员在公司领取的报酬总额为638.00万元，其中独立董事发放的津贴为每人6万元/年。

## 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
何宏满	董事长	男	51	现任	76.00	否
汝添乐	董事兼总经理	男	38	现任	68.40	否
章绍毅	董事兼副总经理	男	61	现任	57.60	否
陆震虹	董事兼副总经理	女	48	现任	46.20	否
张军	董事兼董事会秘书	男	53	现任	33.00	否
段金朝	董事	男	40	现任	32.40	否
陈结淼	独立董事	男	57	现任	6.00	否
朱卫东	独立董事	男	61	现任	6.00	否
吴慈生	独立董事	男	61	现任	3.00	否
卢家和	董事兼总经理	男	60	离任	37.80	否
丁斌	独立董事	男	61	离任	2.50	否
胡月娥	监事会主席	女	61	现任	44.20	否
胡金生	监事	男	60	现任	19.44	否
孙惠嫵	监事	女	42	现任	12.46	否
李国坤	副总经理	男	51	现任	38.60	否
陈肖静	副总经理	女	46	现任	39.20	否
尹双青	副总经理	男	54	现任	36.80	否
李俊	财务总监	男	46	现任	39.80	否
吴征	副总经理	男	42	现任	38.60	否
合计	--	--	--	--	638.00	--

## 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
第八届十五次董事会	2022年04月27日	2022年04月29日	详见巨潮资讯网，公司第八届十五次董事会决议公告。
第八届十六次董事会	2022年06月20日	2022年06月21日	详见巨潮资讯网，公司第八届十六次董事会决议公告。
第九届一次董事会	2022年07月07日	2022年07月08日	详见巨潮资讯网，公司第九届一次董事会决议公告。
第九届二次（临时）董事会	2022年08月12日	2022年08月13日	详见巨潮资讯网，公司第九届二次（临时）董事会决议公告。
第九届三次（临时）董事会	2022年08月23日	2022年08月25日	审议通过《公司2022年半年度报告》及其摘要。
第九届四次（临时）董事会	2022年09月23日	2022年09月24日	详见巨潮资讯网，公司第九届四次（临时）董事会决议公告。
第九届五次（临时）董事会	2022年10月12日	2022年10月13日	详见巨潮资讯网，公司第九届五次（临时）董事会决议公告。
第九届六次董事会	2022年10月26日	2022年10月28日	审议通过《公司2022年第三季度报告》。

## 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
何宏满	8	8	0	0	0	否	4
汝添乐	6	6	0	0	0	否	3
章绍毅	8	8	0	0	0	否	4
陆震虹	8	5	3	0	0	否	4
张军	8	8	0	0	0	否	4
段金朝	6	6	0	0	0	否	3
吴慈生	6	6	0	0	0	否	3
朱卫东	8	8	0	0	0	否	4
陈结淼	8	6	2	0	0	否	4
丁斌	2	2	0	0	0	否	1
卢家和	2	2	0	0	0	否	1
胡月娥	2	2	0	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：无

## 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

公司全体董事能够恪尽职守、勤勉尽责，主动关注公司经营管理、财务状况、对外投资等重大事项，对提交董事会审议的各项议案认真审议，并为公司的发展建言献策，切实增强了董事会决策的科学性，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展。

## 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）
审计委员会	朱卫东、丁斌、卢家和	3	2022年01月18日	审阅公司财务部编制的公司2021年度财务报表。	提请公司财务部重点关注并严格按照企业会计准则处理好资产负债日期后事项，以保证财务报表的公允性、真实性及完整性。	无	无
			2022年04月04日	与中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）年审会计师沟通公司2021年年报初审意见。	同意将中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）出具的公司2021年度财务审计报告提交公司董事会审议。	与年审注册会计师就审计过程中发现的问题以及审计报告提交的时间进行了沟通和交流，确保审计工作按计划进行。	无

			2022年04月15日	对中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）从事公司2021年度审计工作进行总结	公司聘请的中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）能够严格按照中国注册会计师独立审计准则的规定进行审计工作，审计人员配置合理、执业能力强，出具的审计报告能够充分反映公司2021年度的财务状况、经营成果和现金流量情况，结论意见符合公司的实际情况。因此，提议拟续聘中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度财务审计和内控审计机构。并将该事项提请公司董事会审议。	无	无
薪酬与考核委员会	何宏满、卢家和、丁斌、陈结淼、朱卫东	1	2022年04月27日	对公司董事、监事和高级管理人员2021年度报酬出具审核意见	公司董事、监事和高级管理人员报酬决策程序符合相关规定；董事、监事和高级管理人员报酬发放标准符合公司薪酬体系规定；公司2021年年度报告中所披露的董事、监事和高级管理人员薪酬情况真实、准确。	无	无
薪酬与考核委员会	何宏满、汝添乐、吴慈生、陈结淼、朱卫东	1	2022年08月10日	1、审议通过《公司2022年限制性股票激励计划（草案）及摘要》； 2、审议通过《公司2022年限制性股票激励计划实施考核管理办法》。	会议决定将所审议的两项议案提交公司第九届二次董事会审议。	无	无

## 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）	1,224
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	3,430
报告期末在职员工的数量合计（人）	4,654
当期领取薪酬员工总人数（人）	4,654
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	78
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	1,891
销售人员	581
技术人员	700
财务人员	129
行政人员	319
药房零售人员	1034
合计	4,654

教育程度	
教育程度类别	数量（人）
本科及以上	923
专科	1,339
中专及以下	2,392
合计	4,654

## 2、薪酬政策

为充分调动员工工作积极性，完善内部竞争机制、激励机制，更好地吸引人才、留住人才，提高公司凝聚力，促进人才内部合理流动和公司中长期人才储备，公司坚持以业绩为导向，向骨干人员、关键岗位人员、可培养人员倾斜的薪酬方案，激励骨干人员不断成长，本着“以岗定薪、以技定薪、以效定薪”和“岗变薪变、效变薪变”的分配原则，制定了系统的绩效考核与薪酬管理办法，分类构建了具有差异化的行政管理人员、市场营销人员、技术人员和生产人员等系列岗位特点的薪酬体系，建立了行政管理与专业技术两个职级系列，为广大员工提供了行政与技术两个晋升的通道。公司鼓励员工通过专业技术方面向初级、中级和高级职称晋升。

## 3、培训计划

公司十分重视员工培训工作，按照公司发展规划要求，采取了形式多样的培训方式，全面提升员工的专业技能和职业素养。报告期内，公司培训计划实施的具体情况如下：

（1）公司中层以上管理人员团队学习培训 30 余场，参训人数达 130 人，培训内容涉及国家最新医药政策、公司管理等。

（2）开展总部员工月度集中培训 12 场，总参训人次 1400 余人次，培训的内容包括：法律知识、药品基础知识、公司产品知识、劳动法知识、医药产业政策、人力资源管理、员工职业化提升等。

（3）开展员工学历提升培训工作，累计报名人数 25 人，报考学校为安徽中医药大学、新华学院等。

（4）组织新员工培训，累积参训人数 46 人。

（5）组织稳岗培训，累积参训人数 350 人。

## 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

报告期内，公司普通股利润分配政策符合《公司章程》的相关规定。具体情况如下：

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）	1.00
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	332,111,230
现金分红金额（元）（含税）	33,211,123.00
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）	33,211,123.00
可分配利润（元）	95,479,016.90
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	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
<p>经中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司母公司 2022 年度实现净利润 17,428,333.4 元，提取盈余公积 1,742,833.34 元，分派股利 31,214,123.00 元，加上年初未分配利润 111,007,639.84 元，2022 年末公司新老股东可分配利润为 95,479,016.9 元（其中未分配利润 3,180,594.37 元归上市前老股东享有）。根据《公司章程》有关利润分配的相关规定，公司董事会拟定 2022 年度的利润分配预案为：以 2022 年 12 月 31 日公司总股本 332,111,230 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元（含税），不实施公积金转增股本。</p>	

## 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

### 1、股权激励

1、2022 年 8 月 12 日，公司召开第九届董事会第二次（临时）会议，审议通过《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。公司独立董事就本次激励计划是否有利于公司的持续发展以及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。同日，公司召开第九届监事会第二次会议，审议通过《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于核实〈公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单〉的议案》，并于 2022 年 8 月 13 日在信息披露媒体披露相关公告。

2、2022 年 8 月 15 日至 2022 年 8 月 24 日，公司对本次激励计划拟激励对象名单通过公司工作平台和内部张榜的方式进行了公示。截至公示期满，公司监事会未收到任何对本次激励对象提出异议的记录和反馈。公司于 2022 年 8 月 26 日披露了《监事会关于 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单的公示情况说明及审核意见》（公告编号：2022-033）。

3、2022 年 8 月 31 日，公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及摘要的议案》、《关于〈公司 2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司 2022 年限制性股票激励计划有关事项的议案》。2022 年 9 月 9 日在巨潮资讯网披露《2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人及激励对象买卖公司股票情况的自查报告》（公告编号：2022-036）。



4、2022年9月23日，公司召开第九届董事会第四次（临时）会议和第九届监事会第四次会议，审议通过《关于调整2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》、《关于向公司2022年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见，监事会对相关事项进行核查并发表了核查意见。

5、公司根据《上市公司股权激励管理办法》、深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司有关规则的规定，完成了2022年限制性股票激励计划的授予登记工作。2022年9月23日为限制性股票首次授予日，2022年10月12日为首次授予的限制性股票上市日，限制性股票首次授予登记数量为1997万股，首次授予价格为4.13元/股，首次授予人数为223人，授予1997万股公司限制性股票占本激励计划草案公告时公司股本总额31,214.12万股的6.398%。

公司董事、高级管理人员获得的股权激励情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	年初持有股票期权数量	报告期新授予股票期权数量	报告期内可行权股数	报告期内已行权股数	报告期内已行权股数行权价格（元/股）	期末持有股票期权数量	报告期末市价（元/股）	期初持有限制性股票数量	本期已解锁股份数量	报告期新授予限制性股票数量	限制性股票的授予价格（元/股）	期末持有限制性股票数量
何宏满	董事长								0	0	1,500,000	4.13	1,500,000
汝添乐	董事兼总经理								0	0	1,000,000	4.13	1,000,000
章绍毅	董事兼副总经理								0	0	300,000	4.13	300,000
陆震虹	董事兼副总经理								0	0	350,000	4.13	350,000
张军	董事兼董事会秘书								0	0	450,000	4.13	450,000
段金朝	董事								0	0	200,000	4.13	200,000
李国坤	副总经理								0	0	200,000	4.13	200,000
尹双青	副总经理								0	0	300,000	4.13	300,000
陈肖静	副总经理								0	0	200,000	4.13	200,000
吴征	副总经理								0	0	300,000	4.13	300,000
李俊	财务总监								0	0	390,000	4.13	390,000
合计	--	0	0	0	0	--	0	--	0	0	5,190,000	--	5,190,000

高级管理人员的考评机制及激励情况

公司建立了管理和经营目标责任考核制，积极实施以经营业绩为主导的激励机制，对高级管理人员的薪酬实行岗位工资、绩效工资和考核工资三位一体的分配方式，通过管理过程考核及经营目标绩效考核兑现发放。公司实现严格的绩效激励机制，充分调动高级管理人员的工作积极性。

## 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

## 3、其他员工激励措施

适用 不适用

## 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

报告期内，公司根据《内部控制基本规范》及其配套指引的相关规定，结合自身的业务特点，对现有管理制度和业务流程从决策、执行和监督三个层面不断完善，公司内控体系的建设及实施，保证了公司经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，促进了公司各项内部控制管理工作的程序化、规范化、制度化、标准化，提高了经营效率和管理水平，满足了企业生产经营管理的内在需要，全面提升了公司治理水平，促进了公司稳健和可持续发展。

### 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
无	无	无	无	无	无	无

## 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 04 月 20 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
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	91.78%	
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	91.40%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：①公司董事、监事和高级管理人员的舞弊行为；②公司更正已公布的财务报告；③注册会计师发现的却未被公司内部控制识别的当期财务报告中的重大错报；④审计委员会和审计部门对公司的对外财务报告和财务报告内部控制监督无效。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。一般缺陷：指除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他控制缺陷。	重大缺陷：已经对外正式披露并对本公司定期报告披露造成负面影响。重要缺陷：受到国家政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。一般缺陷：受到省级（含省级）以下政府部门处罚但未对本公司定期报告披露造成负面影响。
定量标准	重大缺陷：可能导致的错报 $\geq$ 利润总额的 5%或资产总额的 0.5%（按孰低） 重要缺陷：利润总额的 3%或资产总额的 0.3% $\leq$ 可能导致的错报 $<$ 利润总额的 5%或资产总额的 0.5%（按孰低） 一般缺陷：可能导致的错报 $<$ 利润总额的 3%或资产总额的 0.3%（按孰低）	重大缺陷：直接损失金额 $\geq$ 资产总额的 0.5%；重要缺陷：资产总额的 0.05% $<$ 直接损失金额 $<$ 资产总额的 0.5%；一般缺陷：直接损失金额 $\leq$ 资产总额的 0.05%
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

## 2、内部控制审计报告

适用 不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，丰原药业按照《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。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2023年04月20日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

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

公司在生产经营过程中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国环境影响评价法》、《中华人民共和国大气污染防治法》、《中华人民共和国水污染防治法》、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》、《中华人民共和国噪声污染防治法》、《中华人民共和国节约能源法》、《中华人民共和国清洁生产促进法》、《中华人民共和国环境保护税法》、《危险废物转移管理办法》、《建设项目环境保护管理条例》、《排污许可管理条例》等国家相关环境保护法律法规以及地方环保相关管理制度，定期收集新出台的各级生态环境保护的法律法规，并结合生产实际，进行合规性评价转化，确保公司生产经营合法合规。

在生产过程中，公司严格依据《污水综合排放标准》、《化学合成类制药工业水污染物排放标准》、《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》、《制药工业大气污染物排放标准》、《大气污染物综合排放标准》、《锅炉大气污染物排放标准》、《恶臭污染物排放标准》、《石油化学工业污染物排放标准》等相关标准要求，建设了完善的“三废”处理设施，并确保稳定运行，力争将生产经营对生态环境造成的影响降至最低。

#### 环境保护行政许可情况

单位名称	许可名称	行政许可编号	核发机关	获取时间	有效期限
安徽丰原明胶有限公司	排污许可证	913403233551551089001Q	蚌埠市生态环境局	2020-07-01	自 2020 年 07 月 01 日至 2023 年 06 月 30 日止
安徽丰原利康制药有限公司	排污许可证	913403005634487650001P	蚌埠市生态环境局	2020-12-28	自 2020 年 12 月 28 日至 2025 年 12 月 27 日止
蚌埠丰原涂山制药有限公司	排污许可证	913403006789356353002V	蚌埠市生态环境局	2020-08-28	自 2020 年 08 月 28 日至 2023 年 08 月 27 日止

#### 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染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	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准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
无为药厂	大气污染	二氧化硫、氮氧化物	达标排放	1	烟尘口	二氧化硫 34.3mg/L、氮氧化物 82.8mg/L	200mg/L	二氧化硫 2.195 吨/年、氮氧化物 5.335 吨/年	二氧化硫 8 吨/年、氮氧化物 14 吨/年	无
丰原明胶	大气污染、水污染	二氧化硫、氮氧化物、烟尘；COD、氨氮	达标排放	1	污水处理排放口	COD62mg/L 氨氮 2.5mg/L	污水：COD400 mg/L、氨氮 30mg/L	COD≤103 吨/年、氨氮 ≤14 吨/年	COD≤1577 吨/年、氨氮 ≤110 吨/年	无
涂山制药	大气污染、水污染	二氧化硫、氮氧化物、烟尘；COD、氨氮	达标排放	2	锅炉大气排放口、污水处理排放口	COD：20.74mg/L；氨氮：2.313mg/L	污水：COD60 mg/L、氨氮 10mg/L	COD0.644 吨/年、氨氮 0.072 吨/年	COD≤2 吨/年、氨氮 ≤1.422 吨/年	无

涂山制药 (固镇生 产区)	大气污 染、水污 染	氨气、颗粒物、氯 化氢、挥发性有机 物、硫化氢；总 磷、总氮、二氯甲 烷、挥发酚、急性 毒性、悬浮物、五 日生化需氧量、苯 胺类、氨氮、COD	达标排 放	7	1#排气 筒、2#排 气筒、3# 排气筒、 4#排气 筒、5#排 气筒、6# 排气筒、 污水排放 口	大气污染：氨气 5.66mg/m <sup>3</sup> 、颗粒 物 10mg/m <sup>3</sup> 、氯化 氢 6.45mg/m <sup>3</sup> 、挥 发性有机物 0.25mg/m <sup>3</sup> 、硫化 氢 0.24mg/m <sup>3</sup> 、水 污染：总磷 0.27mg/L、总氮 3.51mg/L、二氯甲 烷 0.0005mg/L、 挥发酚 0.005mg/L、急性 毒性 0.03mg/L、 悬浮物 22mg/L、 五日生化需氧量 7.9mg/L、苯胺类 0.015mg/L、氨氮 5.045mg/L、 COD50.87mg/L	大气污染：氨气 20mg/m <sup>3</sup> 、颗粒 物 20mg/m <sup>3</sup> 、氯 化氢 30mg/m <sup>3</sup> 、 挥发性有机物 100mg/m <sup>3</sup> 、硫化 氢 5mg/m <sup>3</sup> 、水 污染：总磷 40mg/L、总氮无 量纲、二氯甲烷 0.2mg/L、挥发 酚 0.5mg/L、急 性毒性 0.07mg/L、悬浮 物 250mg/L、五 日生化需氧量 300mg/L、苯胺 类 0.5mg/L、氨 氮 30mg/L、 COD400mg/L	大气污染：氨气 0.25574 吨、颗粒物 0.0183 吨、氯化氢 0.055728 吨、挥发性有 机物 0.326952 吨、硫 化氢 0.001325 吨；水 污染：总磷 0.019711 吨、总氮 1.23037 吨、 二氯甲烷 0.000068 吨、挥发酚 0.000339 吨、急性毒性 0.002902 吨、悬浮物 2.205111 吨、五日生化需氧量 0.813825 吨、苯胺类 0.001438 吨、氨氮 0.558552 吨（园区接管 标准）、COD4.298219 吨（园区接管标准）	COD≤36.85 9 吨/年、氨 氮≤2.764 吨/ 年、烟粉尘 ≤0.062 吨/ 年、 Vocs≤3.7 吨/ 年	无
利康制药	水污染	COD、氨氮	达标间 断排放	1	总排口	COD<150mg/L; 氨氮<1mg/L	COD:300 mg/L; 氨氮 30mg/L	COD:34.04 吨/年; 氨 氮 0.43926 吨/年	COD:55.8 吨/年; 氨氮 5.7 吨/年	无

**对污染物的处理**

无为药厂：建有多管旋风加布袋除尘装置并保持正常运行。

丰原明胶：建有一套 14900 吨/天污水处理运行设施，与环保部门联网监测,确保污水达标排放。

涂山制药：建有一套 300 吨/天污水处理运行设施，与环保部门联网监测,确保污水达标排放。

涂山制药（固镇生产区）：建有六套废气治理设施、一套 500m<sup>3</sup>/天污水处理设施，其中污水处理设施与环保部门联网监测,确保污水达标排放。

利康制药：防治污染设施按要求全部建设完成，设施正常运行，确保污染物达标排放。

**环境自行监测方案**

丰原明胶：可自行检测污水 COD、氨氮、PH 等指标，确保达标排放。

涂山制药：可自行检测污水 COD、氨氮、PH 等指标，确保达标排放。

涂山制药（固镇生产区）：已按要求在安徽省排污单位自行监测信息发布平台编制自行监测方案，并委托第三方对生产区有组织废气、无组织废气、雨水、废水开展自行监测，确保达标排放。

利康制药：结合污染物产生情况，制定污染物自行监测方案，每日监测两次，确保排放的污染物全部符合国家规定标准。

**突发环境事件应急预案**

无为药厂：已制定《突发环境事件应急预案》，并报环保部门备案。

丰原明胶：公司制定了突发环境事件应急预案，并上报环保部门备案。

涂山制药：公司环境应急预案已到有效期，现进行市场应急预案比价核价，待评价和专家验收后上级环保部门备案。

涂山制药（固镇生产区）：制定了环境应急预案并上报环保部门备案。

利康制药：已制定《突发环境事件应急预案》，并通过专家评审，并报环保部门备案。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

为保证各类污染物持续稳定达标，助力企业可持续发展，公司及重点排污子公司不断加强环保投入。报告期内，公司及重点排污子公司共计投入环保相关费用 1,350.43 万元，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税。

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

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：无

其他环保相关信息：无

## 二、社会责任情况

### （一）诚信经营责任

公司始终把“依法合规经营、诚实守信发展”作为发展的基本准则，坚持经济效益与社会贡献相统一，在不断提升企业经营业绩的同时，自觉把社会责任融入到企业战略、文化和生产经营的全过程中，积极履行社会责任，全面提升企业价值。

### （二）安全生产、节能降耗责任

公司高度重视安全生产、环境保护和节能减排等工作。不断强化并层层压实安全责任，完善安全管理制度、事故应急预案，以高站位、高标准、高要求，做好安全生产、节能降耗工作，严防重特大安全生产事故、环境污染事故的发生；加强对环保工作的自查，规范固（液）废物及危废处理流程，坚守安全与环保底线，促进企业绿色发展。公司积极响应国家环保工作要求，推进实施有水蓄冷项目、环保锅炉改造、直供电等项目，进一步做到节能、降耗、减排，科学有序推进“双碳目标”。

### （三）企业发展责任

1、公司建立完善的公司治理结构，形成完整的内控制度，并牢固树立对股东负责的理念，在机制上保证了对所有股东的公平性。

2、公司坚持“以人为本”的管理理念，严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，切实关注员工职业健康、安全和满意度，积极尊重、维护员工的合法权益；2022 年，公司修改完善了《管理手册》，结合公司发展需要和工作实际，对公司内部管理流程和制度进一步完善，让制度更适应企业的发展、促进企业发展。

3、公司始终坚持诚信经营，利益共享，互惠互利原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，共同构筑信任与合作的平台。

### （四）企业社会责任

公司注重企业社会价值的实现，以“珍惜生命，呵护健康，做好药，为百姓”为企业使命，以实际行动践行企业的社会责任，积极投身公益事业，鼓励员工主动回馈社会。发挥基层党组织推动企业发展、服务群众、凝聚人心、促进企业和谐稳定的作用。

报告期内，公司积极参与社会公益事业。2022 年，公司持续关注和帮助贫困家庭，开展“点亮心灯，与爱同行”公益关爱行动，为来自“星星”的孩子送去学习用具、书籍、玩具，用实际行动关心关爱自闭症儿童。积极响应当地政府号召，鼓励全体员工参加无偿献血活动。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司报告年度暂未开展精准扶贫工作，亦暂无后续精准扶贫计划。

## 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

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
股改承诺	安徽省无为制药厂;安徽省马鞍山生物化学制药厂;安徽蚌埠涂山制药厂		公司股权分置改革方案中,除法定最低承诺外,公司股东安徽省无为制药厂、安徽蚌埠涂山制药厂、安徽省马鞍山生物化学制药厂做出如下特别承诺:1、安徽省无为制药厂、安徽蚌埠涂山制药厂、安徽省马鞍山生物化学制药厂持有的非流通股份自获得上市流通权之日起,在24个月内不上市交易或转让,在上述期满后非流通股股东通过证券交易所挂牌交易出售股份数量占丰原药业股份总数的比例在12个月内不超过百分之五,24个月内不超过百分之十。2、由于公司第八大非流通股股东安徽省无为县印刷厂所持本公司164,000股股份(占公司股本总额的0.06%)全部处于司法冻结状态,为了使公司股权分置改革得以顺利进行,安徽蚌埠涂山制药厂同意对该部分股东的执行对价安排先行代为垫付。代为垫付后,非流通股股东安徽省无为县印刷厂所持股份(无论该等股份的所有权是否发生转移)如上市流通,应当向代为垫付的非流通股股东偿还代为垫付的款项,或者取得代为垫付的非流通股股东的同意。承诺人同时保证不履行或者不完全履行承诺的,赔偿其他股东因此而遭受的损失。	2015年10月20日		股改承诺事项严格按照规定履行,没有违反承诺事项的情况发生。
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	蚌埠银河生物科技股份有限公司		1、承诺方作为上市公司的实际控制人保证现在和将来不经营与丰原药业相同的业务;亦不间接经营、参与投资与丰原药业业务有竞争的企业。承诺方同时保证不利用其实际控制人的地位损害丰原药业及其他股东的正当权益。并且承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有50%股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。2、与丰原药业之间将尽可能的避免和减少关联交易的发生,对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易,承诺人将遵循市场公正、公平、公开的原则,并严格遵守国家有关法律、法规、深圳交易所上市规则及上市公司章程,依法签订协议,履行法定程序,保证不通过关联交易损害丰原药业及其他股东的合法权益。	2011年09月05日		正常履行中
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	安徽丰原集团有限公司		1、不利用丰原集团实际控制人地位及影响谋求上市公司在业务合作等方面给予丰原集团优于市场第三方的权利;2、不利用对上市公司实际控制人地位及影响谋求与上市公司达成交易的优先权利;3、将以市场公允价格与上市公司进行交易,不利用该类交易从事任何损害上市公司利益的行为;4、将按照中国证监会的相关规定减少丰原集团与上市公司之间的关联交易,保证不会以侵占上市公司利益为目的,与上市公司之间开展显失公平的关联交易。5、就丰原集团与上市公司之间将来可能发生的关联交易,交易双方应严格按照深圳证券交易所《股票上市规则》和上市公司章程的相关要求,规范关联交易决策程序,履行严格的信息披露义务,接受市场投资者和监管部门的监管。6、作为上市公司的实际控制人保证现在和将来不经营与丰原药业相同的业务;亦不间接经营、参与投资与丰原药业业务有竞争的企业。承诺方同时保证不利用其实际控制人的地位损害丰原药业及其他股东的正当权益。并且承诺方将促使承诺方全资拥有或其拥有50%股权以上或相对控股的下属子公司遵守上述承诺。	2010年06月03日		正常履行中
承诺是否按时履行				是		
如承诺超期未履行完毕的,应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划				无		

## 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

①2022年10月28日，公司召开2022年第三次临时股东大会，审议通过《关于收购安徽丰原明胶有限公司100%股权暨关联交易的议案》，同意公司以30,830.60万元收购安徽丰原明胶有限公司100%股权，本次交易完成后，安徽丰原明胶有限公司纳入公司合并报表范围。

②2022年4月27日，本公司子公司安徽丰原大药房连锁有限公司投资设立五河丰原大药房连锁有限公司，其对五河丰原大药房连锁有限公司持股比例为100%。

## 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	中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	80
境内会计师事务所审计服务的连续年限	11
境内会计师事务所注册会计师姓名	赵权，吴冬冬
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	赵权审计服务连续年限为4年，吴冬冬审计服务连续年限为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

报告期内，公司聘请中证天通会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2022年度内部控制审计单位。公司支付其内部控制审计费用为25万元。



## 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

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

## 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

报告期内，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

公司报告期末未发生与日常经营相关的重大关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

关联方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	转让资产的账面价值（万元）	转让资产的评估价值（万元）	转让价格（万元）	关联交易结算方式	交易损益（万元）	披露日期	披露索引
安徽丰原集团有限公司	控股股东	重大关联交易	本公司拟受让安徽丰原集团有限公司所持安徽丰原明胶有限公司100%股权	以评估价为依据	29,946.46	30,830.6	30,830.6	现金支付	0	2022年10月13日	详见巨潮资讯网，公司关于股权收购暨关联交易公告。（公告编号：2022-044）
转让价格与账面价值或评估价值差异较大的原因（如有）								无			
对公司经营成果与财务状况的影响情况								本次交易完成后，不会对公司当前正常的生产经营产生重大不利影响，也不会对公司的持续经营能力、业务独立性等造成重大不利影响，不存在损害公司及股东特别是中小股东利益的情形。			
如相关交易涉及业绩约定的，报告期内的业绩实现情况								无			

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 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	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
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	反担保情况	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
营销公司	2019年11月30日	490			连带责任保证			自贷款日起3年	否	否
医药发展公司	2020年04月24日	300			连带责任保证			自贷款日起3年	否	否
马鞍山制药	2020年10月29日	1,000	2022年12月29日	1,000	连带责任保证			自贷款日起3年	否	否
营销公司	2020年10月29日	1,000	2022年01月24日	1,000	连带责任保证			自贷款日起3年	否	否
进出口公司	2021年04月23日	1,000	2022年03月15日	1,000	连带责任保证			自贷款日起3年	否	否
进出口公司	2021年04月23日	1,000	2022年05月30日	1,000	连带责任保证			自贷款日起3年	否	否
涂山制药	2022年04月29日	1,000			连带责任保证			自贷款日起3年	否	否
涂山制药	2021年08月26日	2,000			连带责任保证			自贷款日起1年	否	否
利康制药	2021年08月26日	2,000			连带责任保证			自贷款日起1年	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）					1,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）				4,000
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）					9,790	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）				3,000
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
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）					1,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）				4,000
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）					9,790	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）				3,000
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例										1.74%
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	

### 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

公司报告期不存在委托理财。

**(2) 委托贷款情况**

☑适用 □不适用

报告期内委托贷款概况

单位：万元

委托贷款发生总额	委托贷款的资金来源	未到期余额	逾期未收回的金额
12,100	银行贷款	12,100	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托贷款具体情况

☑适用 □不适用

单位：万元

贷款对象	贷款对象类型	贷款利率	贷款金额	资金来源	起始日期	终止日期	预期收益	报告期实际损益金额	报告期损益实际收回情况	计提减值准备金额	是否经过法定程序	未来是否还有委托贷款计划	事项概述及相关查询索引
安徽丰原蚌埠医药有限公司	全资子公司	6.42%	12,100	银行贷款	2013年12月25日	2023年12月25日	0	0	0		是	否	巨潮资讯网
合计			12,100	--	--	--	0	0	--		--	--	--

委托贷款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

**4、其他重大合同**

☑适用 □不适用

合同订立公司名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值(万元)	合同涉及资产的评估价值(万元)	评估机构名称	评估基准日	定价原则	交易价格(万元)	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情况	披露日期	披露索引
安徽丰原蚌埠医药有限公司	蚌埠医学院第二附属医院	8年供货期限内,供货总金额不低于15亿元	2013年12月05日			无评估机构		安徽省统一招标采购价		否	无	见注	2013年12月07日	巨潮资讯网

注：截至报告期末，公司已实现药品供货金额为 8.15 亿元。后续合同双方将继续履行本合同。

**十六、其他重大事项的说明**

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

**十七、公司子公司重大事项**

□适用 ☑不适用

## 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	164,000	0.05%				19,970,000	19,970,000	20,134,000	6.06%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	164,000	0.05%				19,970,000	19,970,000	20,134,000	6.06%
其中：境内法人持股	164,000	0.05%						164,000	0.05%
境内自然人持股						19,970,000	19,970,000	19,970,000	6.01%
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	311,977,230	99.95%						311,977,230	93.94%
1、人民币普通股	311,977,230	99.95%						311,977,230	93.94%
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	312,141,230	100.00%				19,970,000	19,970,000	332,111,230	100.00%

股份变动的原因：适用 不适用

报告期内，公司实施 2022 年股权激励计划，共向 223 名激励对象授予限制性股票 19,970,000 股，新增注册资本人民币 19,970,000 元。本次股权激励计划授予完成后，公司注册资本由人民币 312,141,230 元变更为人民币 332,111,230 元。

股份变动的批准情况：适用 不适用

公司 2022 年股权激励计划由公司 2022 年第二次临时股东大会审议通过并授权实施。

股份变动的过户情况：适用 不适用

公司 2022 年股权激励计划授予登记工作，已在中国证券登记结算有限公司深圳分公司办理完毕。

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

报告期	项目	股份变动前	股份变动后
2021 年度	每股净资产（元/股）	5.58	5.24
	基本每股收益（元/股）	0.3940	0.3703
	稀释每股收益（元/股）	0.3940	0.3703

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

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
公司 2022 年股权激励计划 223 名激励对象	0	19,970,000	0	19,970,000	股权激励限售股	1、第一个解除限售期：自授予登记完成之日起 12 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 24 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售 40%。 2、第二个解除限售期：自授予登记完成之日起 24 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 36 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售 30%。 3、第三个解除限售期：自授予登记完成之日起 36 个月后的首个交易日起至授予登记完成之日起 48 个月内的最后一个交易日当日止，解除限售 30%。
合计	0	19,970,000	0	19,970,000	--	--

## 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

单位：股

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
股权激励限售股	2022 年 09 月 23 日	4.13 元/股	19,970,000	2022 年 10 月 12 日			详见巨潮资讯网	2022 年 10 月 10 日
可转换公司债券、分离交易的可转换公司债券、公司债类								
其他衍生证券类								

报告期内证券发行（不含优先股）情况的说明

报告期内，公司实施完成了 2022 年股权激励计划。本次股权激励计划发行股份授予日为 2022 年 9 月 23 日。截至 2022 年 9 月 23 日，公司实际向 223 名激励对象定向发行限制性股票 19,970,000 股。

### 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

详见本节“股份变动情况”的相关内容。

### 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	62,297	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	50,171	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	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）（参见注8）	0	
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
安徽省无为制药厂	国有法人	10.79%	35,842,137			35,842,137		
安徽蚌埠涂山制药厂	国有法人	7.68%	25,521,900			25,521,900		
安徽丰原集团有限公司	国有法人	4.62%	15,332,030			15,332,030		
安徽省马鞍山生物化学制药厂	国有法人	3.63%	12,044,558			12,044,558		
安信证券股份有限公司约定购回专用账户	境内非国有法人	1.88%	6,242,000			6,242,000		
长城国融投资管理有限公司	国有法人	1.25%	4,140,000			4,140,000		
北京汐合精英私募基金管理有限公司—汐合 AI 策略 2 号私募证券投资基金	其他	0.51%	1,700,200			1,700,200		
何宏满	境内自然人	0.45%	1,500,000		1,500,000.00			
汝添乐	境内自然人	0.30%	1,000,000		1,000,000.00			
唐素娟	境内自然人	0.27%	908,800			908,800		
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期末，上述公司股东中，安徽丰原集团有限公司、安徽省无为制药厂、安徽蚌埠涂山制药厂和安徽省马鞍山生物化学制药厂属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人。何宏满先生及汝添乐先生所持股份为公司实施 2022 年限制性股票激励计划所获授的限制性股票。未知其他股东之间是否存在关联关系。							
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					
安徽省无为制药厂	35,842,137	人民币普通股	35,842,137					
安徽蚌埠涂山制药厂	25,521,900	人民币普通股	25,521,900					
安徽丰原集团有限公司	15,332,030	人民币普通股	15,332,030					
安徽省马鞍山生物化学制药厂	12,044,558	人民币普通股	12,044,558					
安信证券股份有限公司约定购回专用账户	6,242,000	人民币普通股	6,242,000					
长城国融投资管理有限公司	4,140,000	人民币普通股	4,140,000					
北京汐合精英私募基金管理有限公司—汐合 AI 策略 2 号私募证券投资基金	1,700,200	人民币普通股	1,700,200					
唐素娟	908,800	人民币普通股	908,800					
林钦丰	900,000	人民币普通股	900,000					
张献荣	827,200	人民币普通股	827,200					

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	报告期末，上述公司股东中，安徽丰原集团有限公司、安徽省无为制药厂、安徽蚌埠涂山制药厂和安徽省马鞍山生物化学制药厂属于《上市公司收购管理办法》中规定的一致行动人，未知其他股东之间是否存在关联关系。
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	报告期末，公司前十名普通股股东中，安徽省无为制药厂通过海通证券客户信用交易担保证券账户持有公司股份 35,842,137 股；安徽蚌埠涂山制药厂通过中泰证券客户信用交易担保证券账户持有公司股份 25,521,900 股；安徽丰原集团有限公司通过中信建投客户信用交易担保证券账户持有公司股份 15,332,030 股；唐素娟通过中信建投客户信用交易担保证券账户持有公司股份 908,800 股；张献荣通过长城证券客户信用交易担保证券账户持有公司股份 515,500 股。

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易：是 否

2022 年 3 月 23 日，公司股东安徽省马鞍山生物化学制药厂将持有本公司 624.2 万股，在安信证券股份有限公司办理了期限为一年的约定购回式证券交易。

本次交易前后股东持股变动情况如下：

股东名称	股份性质	交易前		交易后	
		持有公司股份数量（股）	占公司总股本的比例	持有公司股份数量（股）	占公司总股本的比例
安徽省马鞍山生物化学制药厂	无限售流通股	18,286,558	5.51%	12,044,558	3.63%

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：自然人控股

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
丰原集团	李荣杰	1981 年 05 月 15 日	91340300711791371R	生物化工、生物能源、食品加工等
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2022 年 12 月 31 日，丰原集团持有山东地矿股份有限公司（现更名为：云鼎科技股份有限公司）（股票代码：000409，股票简称：云鼎科技）35,455,947 股，占该公司总股本的 5.34%。其中：1、2022 年 7 月 15 日，丰原集团将其持有的云鼎科技 1000 万股办理了约定购回式证券交易。2、2022 年 11 月 11 日，丰原集团将其持有的云鼎科技 1000 万股办理了约定购回式证券交易。			

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：境内自然人

实际控制人类型：自然人

实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
李荣杰	本人	中国	否
主要职业及职务	李荣杰先生：研究生学历，高级工程师，中共党员，中共十六大代表，第十届、十一届全国人大代表。现任安徽丰原集团有限公司党委书记、董事长。曾任蚌埠化肥厂技术员，蚌埠华能无水柠檬酸厂生产科长、副厂长、负责人，蚌埠柠檬酸厂党委书记、厂长，安徽丰原集团有限公司总经理，安徽丰原生物化学股份有限公司董事长、蚌埠银河生物科技股份有限公司董事长等职务。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

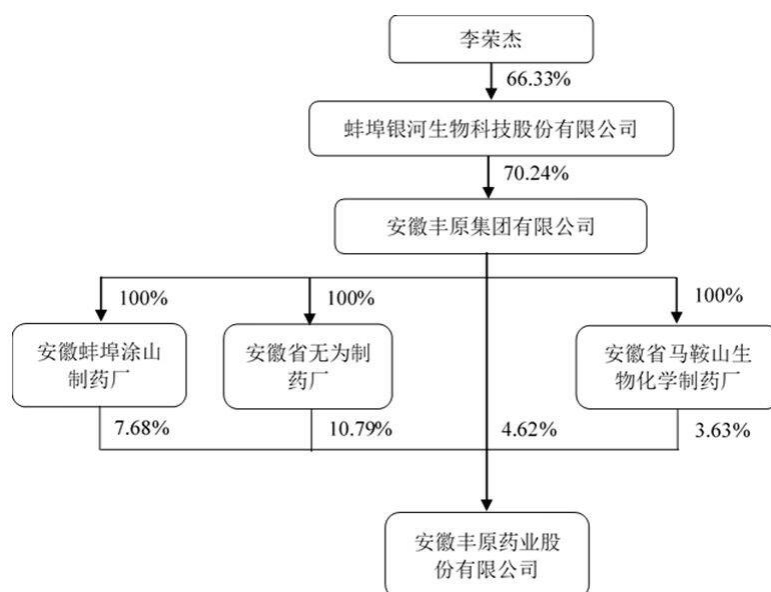
实际控制人报告期内变更

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

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
安徽省无为制药厂	毕方庆	1982年02月15日	1,381.6万元	药物研究，药品包装材料生产等

#### 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 04 月 18 日
审计机构名称	中证天通会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	中证天通(2023)证审字 21120023 号
注册会计师姓名	赵权, 吴冬冬

审计报告正文

#### 一、审计意见

我们审计了安徽丰原药业股份有限公司（以下简称“丰原药业”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及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，公允反映了丰原药业 2022 年 12 月 31 日合并及公司的财务状况以及 2022 年度合并及公司的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，我们独立于丰原药业，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

关键审计事项是根据我们的职业判断，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）收入确认

##### 1、事项描述

如财务报表附注“五、（30）收入”确认原则的会计政策以及财务报表附注“七、（42）营业收入和营业成本”所示，丰原药业 2022 年度营业收入为 400,402.04 万元。由于收入是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

##### 2、审计应对

我们针对该事项的审计程序主要包括：

- （1）了解、评价和测试丰原药业与收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性；
- （2）选取重要客户销售合同，检查主要交易条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；
- （3）获取丰原药业本年度销售清单，对营业收入实施分析程序，判断本期收入、毛利率变动的合理性；
- （4）对本年记录的收入进行细节测试，检查销售合同、出库单、发票等支持性文件；
- （5）对资产负债表日前后的收入记录进行截止测试，关注是否存在重大跨期。

##### （二）应收账款预期信用损失

##### 1、事项描述

如财务报表附注“五、（10）金融工具”所述的会计政策以及财务报表附注“七、（3）应收账款”所示，截至 2022 年 12 月 31 日，丰原药业应收账款账面余额 70,972.69 万元，预期信用损失为 1,738.71 万元。应收账款每年期末价值的确定需要管理层考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，评估预期未来可获取的现金流量并确定其价值。由于应收账款余额重大且预期信用损失的评估涉及复杂且重大的管理层判断，因此我们将应收账款预期信用损失确定为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对该事项的审计程序主要包括：

（1）了解、评价和测试丰原药业与应收账款管理相关的内部控制关键控制点设计和运行的有效性；

（2）了解并评价丰原药业应收账款预期信用损失计量的会计政策是否符合企业会计准则；

（3）分析公司应收账款预期信用损失会计估计的合理性，包括确定应收账款组合的依据、金额重大的判断等；

（4）对于按组合计算预期信用损失的应收账款，复核管理层编制的应收账款账龄分析表的准确性；

（5）对重要及异常应收账款与管理层讨论其可收回性，检查相关的支持性证据，包括期后收款、评价客户的信用历史、经营情况和还款能力等，并结合函证程序执行情况分析管理层划分组合的恰当性以及单项计提预期信用损失判断的合理性。

## 四、其他信息

丰原药业管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括丰原药业 2022 年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。

基于我们已经执行的工作，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

丰原药业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，管理层负责评估丰原药业的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项，并运用持续经营假设，除非管理层计划清算丰原药业、终止营运或别无其他现实的选择。

治理层负责监督丰原药业的财务报告过程。

## 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。错报可能由舞弊或错误所导致，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：

（一）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。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）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。

(四) 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, 就可能导致对丰原药业的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告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丰原药业不能持续经营。

(五) 评价财务报表的总体列报、结构和内容(包括披露), 并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

(六) 就丰原药业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当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: 安徽丰原药业股份有限公司

项目	单位: 元	
	2022年12月31日	2022年1月1日
流动资产:		
货币资金	353,138,140.10	282,984,713.48
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	1,500,000.00	2,500,000.00
应收账款	692,339,772.92	661,732,403.14
应收款项融资	62,596,474.81	57,101,749.42
预付款项	121,392,211.34	103,185,580.54
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	48,065,593.97	71,004,554.47
其中: 应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		

存货	699,149,286.78	654,868,676.78
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	99,226,122.85	37,146,640.52
流动资产合计	2,077,407,602.77	1,870,524,318.35
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	168,450,000.00	163,300,000.00
长期股权投资	1,999,182.59	
其他权益工具投资	98,808,666.11	94,949,674.28
其他非流动金融资产	270,642,437.61	234,562,188.89
投资性房地产	26,864,531.13	32,374,677.66
固定资产	976,697,205.93	770,806,578.93
在建工程	439,377,839.37	458,248,823.81
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	45,591,130.03	61,249,102.50
无形资产	170,240,915.33	162,397,768.17
开发支出	74,624,608.09	63,399,797.35
商誉	7,919,738.93	7,919,738.93
长期待摊费用	31,695,726.05	31,256,339.24
递延所得税资产	39,978,593.38	37,671,623.96
其他非流动资产	38,941,715.55	70,401,969.31
非流动资产合计	2,391,832,290.10	2,188,538,283.03
资产总计	4,469,239,892.87	4,059,062,601.38
流动负债：		
短期借款	410,906,347.22	435,417,999.98
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	252,900,000.00	238,900,000.00
应付账款	469,841,813.14	380,309,312.54
预收款项	84,252.00	101,624.00
合同负债	257,134,000.06	149,174,374.58
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	68,055,057.57	61,330,083.76
应交税费	68,073,929.82	44,779,106.90
其他应付款	598,998,255.31	538,765,043.42
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	187,492,214.32	75,657,066.71
其他流动负债	31,155,126.58	15,809,397.72
流动负债合计	2,344,640,996.02	1,940,244,009.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	168,850,000.00	86,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	20,711,146.03	28,857,273.15
长期应付款		50,623,720.99
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	151,923,732.05	150,884,612.89
递延所得税负债	28,351,877.45	31,116,764.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	369,836,755.53	347,482,371.42
负债合计	2,714,477,751.55	2,287,726,381.03
所有者权益：		
股本	332,111,230.00	312,141,230.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	536,055,086.87	695,548,453.34
减：库存股		
其他综合收益	55,183,752.76	52,172,031.08
专项储备		
盈余公积	40,778,153.80	39,035,320.46
一般风险准备		
未分配利润	764,359,995.51	642,890,362.45
归属于母公司所有者权益合计	1,728,488,218.94	1,741,787,397.33
少数股东权益	26,273,922.38	29,548,823.02



所有者权益合计	1,754,762,141.32	1,771,336,220.35
负债和所有者权益总计	4,469,239,892.87	4,059,062,601.38

法定代表人：何宏满

主管会计工作负责人：李俊

会计机构负责人：陈志锐

## 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	223,898,535.11	180,389,207.81
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	104,210,389.40	117,896,208.86
应收款项融资	16,420,993.55	3,898,340.50
预付款项	5,179,392.93	2,384,163.03
其他应收款	667,398,103.56	665,869,305.28
其中：应收利息		
应收股利		
存货	64,197,343.68	79,124,663.29
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	7,766,183.61	17,133,017.84
流动资产合计	1,089,070,941.84	1,066,694,906.61
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	121,000,000.00	121,000,000.00
长期股权投资	969,772,862.02	625,241,038.91
其他权益工具投资	89,425,956.45	86,141,128.00
其他非流动金融资产	270,642,437.61	234,562,188.89
投资性房地产	95,644,908.47	11,792,294.59
固定资产	355,288,341.23	302,593,915.83
在建工程	12,453,940.37	133,529,721.96
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	51,129,213.32	51,831,450.33
开发支出	25,731,222.36	19,526,758.39
商誉		
长期待摊费用	14,556,255.02	15,588,297.29

递延所得税资产	20,552,721.23	18,275,249.37
其他非流动资产	4,471,030.94	2,792,977.50
非流动资产合计	2,030,668,889.02	1,622,875,021.06
资产总计	3,119,739,830.86	2,689,569,927.67
流动负债：		
短期借款	380,881,527.77	388,378,624.99
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	169,900,000.00	238,900,000.00
应付账款	138,115,251.35	128,834,295.22
预收款项		
合同负债	4,413,814.67	4,674,075.07
应付职工薪酬	26,728,132.68	28,803,252.86
应交税费	9,229,043.13	3,419,565.86
其他应付款	915,864,625.32	654,648,890.43
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	119,400,350.70	54,178,291.67
其他流动负债	573,795.91	607,629.75
流动负债合计	1,765,106,541.53	1,502,444,625.85
非流动负债：		
长期借款	168,850,000.00	86,000,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	122,599,471.69	118,573,416.65
递延所得税负债	12,760,259.11	10,605,497.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	304,209,730.80	215,178,914.18
负债合计	2,069,316,272.33	1,717,623,540.03
所有者权益：		
股本	332,111,230.00	312,141,230.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	527,293,094.85	457,792,238.54
减：库存股		
其他综合收益	54,762,062.98	51,969,958.80
专项储备		

盈余公积	40,778,153.80	39,035,320.46
未分配利润	95,479,016.90	111,007,639.84
所有者权益合计	1,050,423,558.53	971,946,387.64
负债和所有者权益总计	3,119,739,830.86	2,689,569,927.67

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	4,004,020,381.58	3,652,216,737.24
其中：营业收入	4,004,020,381.58	3,652,216,737.24
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	3,849,176,986.50	3,527,393,043.24
其中：营业成本	2,873,748,884.85	2,565,740,100.16
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	32,788,421.53	30,584,129.97
销售费用	680,471,991.54	658,360,780.17
管理费用	166,797,830.72	158,293,272.21
研发费用	65,466,089.63	76,016,398.14
财务费用	29,903,768.23	38,398,362.59
其中：利息费用	32,865,467.23	39,256,290.85
利息收入	5,357,860.93	3,941,959.54
加：其他收益	47,642,591.41	38,282,792.52
投资收益（损失以“-”号填列）	3,742,202.02	330,701.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-817.41	
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）	11,080,248.72	9,398,928.81
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-3,872,808.16	-1,536,875.81
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-11,089,030.07	-14,109,391.27
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-248,769.45	-512,632.25
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	202,097,829.55	156,677,217.34
加：营业外收入	1,257,322.79	5,221,340.67

减：营业外支出	1,062,661.91	2,064,058.71
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	202,292,490.43	159,834,499.30
减：所得税费用	51,351,806.71	41,979,089.02
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	150,940,683.72	117,855,410.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	150,940,683.72	117,855,410.28
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	154,426,589.40	122,983,675.26
2.少数股东损益	-3,485,905.68	-5,128,264.98
六、其他综合收益的税后净额	3,222,726.72	256,021.07
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	3,011,721.68	66,183.84
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	3,011,721.68	66,183.84
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	3,011,721.68	66,183.84
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	211,005.04	189,837.23
七、综合收益总额	154,163,410.44	118,111,431.35
归属于母公司所有者的综合收益总额	157,438,311.08	123,049,859.10
归属于少数股东的综合收益总额	-3,274,900.64	-4,938,427.75
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.4869	0.3940
（二）稀释每股收益	0.4869	0.3940

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：14,806,136.09 元，上期被合并方实现的净利润为：8,386,220.71 元。

法定代表人：何宏满

主管会计工作负责人：李俊

会计机构负责人：陈志锐

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	480,830,222.62	559,929,629.19

减：营业成本	302,247,262.29	314,730,566.36
税金及附加	8,919,292.19	9,059,230.03
销售费用	137,289,741.91	153,342,563.11
管理费用	73,816,252.77	65,820,916.16
研发费用	10,764,711.29	38,729,335.25
财务费用	4,058,907.75	19,228,596.30
其中：利息费用	35,723,923.68	41,208,873.37
利息收入	34,145,492.33	24,081,657.16
加：其他收益	4,993,964.67	10,932,177.67
投资收益（损失以“-”号填列）	63,592,685.25	53,924,957.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 （损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	11,080,248.72	9,490,650.98
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-825,484.85	3,954,953.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-5,372,601.61	-2,446,642.51
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	17,202,866.60	34,874,519.20
加：营业外收入	237,255.20	890,186.13
减：营业外支出	627,222.95	107,405.15
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	16,812,898.85	35,657,300.18
减：所得税费用	-615,434.55	-6,666,830.76
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	17,428,333.40	42,324,130.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	17,428,333.40	42,324,130.94
（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	2,792,104.18	-131,401.85
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	2,792,104.18	-131,401.85
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	2,792,104.18	-131,401.85
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	20,220,437.58	42,192,729.09

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	3,633,222,483.42	3,456,089,554.91
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	33,954,231.19	33,166,608.74
收到其他与经营活动有关的现金	202,923,141.36	216,343,037.03
经营活动现金流入小计	3,870,099,855.97	3,705,599,200.68
购买商品、接受劳务支付的现金	2,225,794,178.44	2,140,026,986.71
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	394,514,818.78	356,399,116.95
支付的各项税费	214,235,092.15	214,630,869.20
支付其他与经营活动有关的现金	595,565,391.08	729,920,730.61
经营活动现金流出小计	3,430,109,480.45	3,440,977,703.47
经营活动产生的现金流量净额	439,990,375.52	264,621,497.21
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	2,000,000.00	6,897,383.17
取得投资收益收到的现金	3,743,079.31	341,758.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	5,626,374.57	1,047,414.34
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	11,369,453.88	8,286,556.33

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	81,762,104.55	159,844,317.81
投资支付的现金	29,000,000.00	
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		
投资活动现金流出小计	110,762,104.55	159,844,317.81
投资活动产生的现金流量净额	-99,392,650.67	-151,557,761.48
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	82,476,100.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	855,597,402.78	851,054,896.12
收到其他与筹资活动有关的现金		49,550,000.00
筹资活动现金流入小计	938,073,502.78	900,604,896.12
偿还债务支付的现金	804,300,000.00	967,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	57,479,534.72	26,279,001.24
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	338,563,745.21	33,695,114.59
筹资活动现金流出小计	1,200,343,279.93	1,027,874,115.83
筹资活动产生的现金流量净额	-262,269,777.15	-127,269,219.71
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	87,723.80	-336,483.64
五、现金及现金等价物净增加额	78,415,671.50	-14,541,967.62
加：期初现金及现金等价物余额	266,257,028.79	280,798,996.41
六、期末现金及现金等价物余额	344,672,700.29	266,257,028.79

## 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	407,053,697.82	492,492,418.95
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	1,225,201,153.21	921,290,046.51
经营活动现金流入小计	1,632,254,851.03	1,413,782,465.46
购买商品、接受劳务支付的现金	128,430,281.52	140,447,240.09
支付给职工以及为职工支付的现金	126,108,693.84	112,544,231.38
支付的各项税费	29,500,019.46	43,462,058.74
支付其他与经营活动有关的现金	1,046,672,215.78	1,019,092,743.15
经营活动现金流出小计	1,330,711,210.60	1,315,546,273.36
经营活动产生的现金流量净额	301,543,640.43	98,236,192.10
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		924,957.82
取得投资收益收到的现金	95,677,475.95	55,693,278.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	144,828.00	

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		6,000,000.00
投资活动现金流入小计	95,822,303.95	62,618,235.89
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	39,543,493.45	46,233,930.31
投资支付的现金	373,306,000.00	
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	27,364,263.78	46,714,144.12
投资活动现金流出小计	440,213,757.23	92,948,074.43
投资活动产生的现金流量净额	-344,391,453.28	-30,329,838.54
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	82,476,100.00	
取得借款收到的现金	810,697,402.78	801,054,896.12
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	893,173,502.78	801,054,896.12
偿还债务支付的现金	742,400,000.00	816,900,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	53,056,362.63	21,978,316.63
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	795,456,362.63	838,878,316.63
筹资活动产生的现金流量净额	97,717,140.15	-37,823,420.51
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	54,869,327.30	30,082,933.05
加：期初现金及现金等价物余额	165,049,207.81	134,966,274.76
六、期末现金及现金等价物余额	219,918,535.11	165,049,207.81

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 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											小计			
	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		
优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	312,141,230.00				695,548,453.34		52,172,031.08		39,035,320.46		642,890,362.45		1,741,787,397.33	29,548,823.02	1,771,336,220.35
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	312,141,230.00				695,548,453.34		52,172,031.08		39,035,320.46		642,890,362.45		1,741,787,397.33	29,548,823.02	1,771,336,220.35
三、本期增减变动	19,970,000.00				-		3,011,721.68		1,742,833.34		121,469,633.06		-13,299,178.39	-3,274,900.64	-16,574,079.03





一、上年期末余额	312,141,230.00			495,548,453.34	52,105,847.24	34,802,907.37	518,891,038.45	1,413,489,476.40	34,487,250.77	1,447,976,727.17
加：会计政策变更										
前期差错更正										
同一控制下企业合并				200,000,000.00			5,248,061.83	205,248,061.83		205,248,061.83
其他										
二、本年期初余额	312,141,230.00			695,548,453.34	52,105,847.24	34,802,907.37	524,139,100.28	1,618,737,538.23	34,487,250.77	1,653,224,789.00
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					66,183.84	4,232,413.09	118,751,262.17	123,049,859.10	-4,938,427.75	118,111,431.35
（一）综合收益总额					66,183.84		122,983,675.26	123,049,859.10	-4,938,427.75	118,111,431.35
（二）所有者投入和减少资本										
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										
（三）利润分配						4,232,413.09	-4,232,413.09			
1. 提取盈余公积						4,232,413.09	-4,232,413.09			
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者（或股东）的分配										
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. 本期提取										
2. 本期使用										
（六）其他										
四、本期期末余额	312,141,230.00			695,548,453.34	52,172,031.08	39,035,320.46	642,890,362.45	1,741,787,397.33	29,548,823.02	1,771,336,220.35

## 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	312,141,230.00				457,792,238.54		51,969,958.80	39,035,320.46	111,007,639.84			971,946,387.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	312,141,230.00				457,792,238.54		51,969,958.80	39,035,320.46	111,007,639.84			971,946,387.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	19,970,000.00				69,500,856.31		2,792,104.18	1,742,833.34	-15,528,622.94			78,477,170.89
（一）综合收益总额							2,792,104.18		17,428,333.40			20,220,437.58
（二）所有者投入和减少资本	19,970,000.00				69,500,856.31							89,470,856.31
1. 所有者投入的普通股	19,970,000.00				62,506,100.00							82,476,100.00
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					15,836,199.96							15,836,199.96
4. 其他					-8,841,443.65							-8,841,443.65
（三）利润分配								1,742,833.34	-32,956,956.34			-31,214,123.00
1. 提取盈余公积								1,742,833.34	-1,742,833.34			
2. 对所有者（或股东）的分配									-31,214,123.00			-31,214,123.00
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	332,111,230.00				527,293,094.85		54,762,062.98	40,778,153.80	95,479,016.90			1,050,423,558.53

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	312,141,230.00				457,792,238.54		52,101,360.65		34,802,907.37	72,915,921.99		929,753,658.55
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	312,141,230.00				457,792,238.54		52,101,360.65		34,802,907.37	72,915,921.99		929,753,658.55
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)							-131,401.85		4,232,413.09	38,091,717.85		42,192,729.09
(一) 综合收益总额							-131,401.85			42,324,130.94		42,192,729.09
(二) 所有者投入和减少资本												
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												
(三) 利润分配									4,232,413.09	-4,232,413.09		
1. 提取盈余公积									4,232,413.09	-4,232,413.09		
2. 对所有者(或股东)的分配												
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												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	312,141,230.00				457,792,238.54		51,969,958.80		39,035,320.46	111,007,639.84		971,946,387.64

### 三、公司基本情况

#### （一）基本情况

公司的法定中文名称：安徽丰原药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）

公司的法定英文名称：ANHUI FENGYUAN PHARMACEUTICAL CO.,LTD.

企业的统一社会信用代码：91340200153701860P

公司注册地址：安徽省芜湖市无为市通江大道 188 号

公司办公地址：安徽省合肥市包河区大连路 16 号

公司股票上市地：深圳证券交易所

公司股票简称和代码：丰原药业（000153）

注册资本：33,211.12 万元。

营业期限：本公司的营业期限为长期。

#### （二）历史沿革

本公司系于 1997 年 8 月 12 日经安徽省体改委皖体改函字（1997）59 号文批准，由安徽省无为制药厂、安徽省巢湖蜂宝制药厂（已更名为安徽省巢湖蜂宝制药有限公司）、安徽省无为县腾飞医药包装厂、安徽省无为县印刷厂和无为县经贸建筑工程公司作为发起人，以发起方式设立的股份有限公司，股本总额为 2,060.40 万元。1997 年 8 月 30 日，本公司在安徽省工商行政管理局领取企业法人营业执照，注册号为 25922200-8。

1998 年 11 月 26 日，经安徽省体改委皖体改函字（1998）88 号文批准，本公司进行了增资扩股：安徽蚌埠涂山制药厂以其生产经营性资产评估后净值 1,260.33 万元投入本公司，按 1.05:1 的比例折为国有法人股 1,200.31 万股；安徽省马鞍山生物化学制药厂以其经营性资产评估后净值 714.00 万元投入本公司，按 1.05:1 的比例折为国有法人股 680 万股；安徽省药物研究所以其拥有本公司的 62.50 万元债权出资，折国有法人股 59.52 万股。股本总额增至 4,000.23 万元，并于 1998 年 11 月 30 日办理了工商变更登记。

2000 年 9 月 4 日，经中国证券监督管理委员会以证监发行字（2000）123 号文核准，本公司向社会公开发行人民币普通股 2,500 万股。2000 年 9 月 7 日，本公司采用向一般投资者上网定价发行方式向社会公开发行普通股 2,500 万股，发行后的注册资本变更为人民币 6,500.23 万元。

2003 年 10 月 10 日，经本公司临时股东大会决议通过，以本公司截至 2003 年 6 月 30 日止的总股本 6,500.23 万股为基数，向全体股东按每 10 股派送 2 股红股，同时用资本公积向全体股东按每 10 股转增股本 8 股，送股后的注册资本变更为人民币 13,000.46 万元。

2005 年 5 月 31 日，经本公司 2004 年年度股东大会决议通过，以本公司截至 2004 年 12 月 31 日止的总股本 13,000.46 万股为基数，用资本公积向全体股东按每 10 股转增股本 10 股，转股后的注册资本变更为人民币 26,000.92 万元。

2005 年 12 月 28 日，本公司召开股权分置改革相关股东会议，表决通过了安徽丰原药业股份有限公司股权分置改革方案。根据股权分置改革方案，流通股股东每持有 10 股流通股股份获得非流通股股东支付 3.5 股股份对价，并于 2006 年 1 月 13 日实施完毕。股权分置改革完成后，本公司总股本仍为人民币 26,000.92 万元。

2013 年 3 月，根据本公司第五届十五次董事会决议、2012 年第一次临时股东大会决议、中国证券监督管理委员会“证监许可〔2012〕1657 号”文《关于核准安徽丰原药业股份有限公司非公开发行股票批复》，核准本公司非公开发行股票不超过 52,180,000 股。公司非公开发行股票 52,132,030 股（每股面值 1 元），增加注册资本人民币 5,213.20 万元，变更后的注册资本为人民币 31,214.12 万元。本次增资由北京中证天通会计师事务所出具中证天通（2013）验字第 21003 号验资报告验证。

2017年11月9日，根据本公司第七届董事会第十五次会议，表决通过了《关于调整股票期权与限制性股票激励计划激励对象及授予数量的议案》和《关于向激励对象授予限制性股票与股票期权的议案》。根据股权激励方案，本公司向激励对象授予 493.64 万股限制性股票和 493.64 万份股票期权。股权激励完成后，本公司注册资本变更为人民币 31,707.76 万元。

2018年11月19日，公司召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《关于终止实施 2017 年股票期权与限制性股票激励计划暨回购注销相关期权及限制性股票的议案》，同意公司终止实施 2017 年股票期权与限制性股票激励计划及相关配套文件，并回购注销 124 名激励对象已授予但尚未行权的股票期权 493.64 万份及已授予但尚未解除限售的限制性股票 493.64 万股。本次股票期权注销及限制性股票回购注销事项于 2019 年 1 月 4 日办理完毕，公司注册资本由 31,707.76 万元减少至 31,214.12 万元。

2022 年 9 月 23 日，根据本公司第九届董事会第四次会议，表决通过了《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》和《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。根据股权激励方案，本公司向激励对象授予 1,997 万股限制性股票。股权激励完成后，本公司注册资本变更为人民币 33,211.12 万元。

### （三）业务性质和主要经营活动

本公司的行业性质为药品制造业。

本公司经营范围包括：许可项目：药品生产；药品批发；食品生产；食品销售；食品互联网销售；饲料添加剂生产（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：医学研究和试验发展；生物化工产品技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；医用包装材料制造；包装材料及制品销售；饲料添加剂销售；初级农产品收购；食用农产品批发；食用农产品零售（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）主要产品或提供的劳务：药品生产及销售。

### （四）财务报表的批准

本公司财务报告已于 2023 年 4 月 18 日经董事会批准报出。

#### 合并财务报表范围

1、本期纳入合并财务报表范围的子公司如下：

序号	子公司名称	级次	子公司类型	持股比例%	表决权比例%
1	蚌埠丰原涂山制药有限公司	2	全资子公司	100	100
2	马鞍山丰原制药有限公司	2	全资子公司	100	100
3	淮南泰复制药有限公司	2	全资子公司	100	100
4	安徽丰原利康制药有限公司	2	全资子公司	100	100
5	合肥丰原医药发展有限公司	2	全资子公司	100	100
6	蚌埠丰原医药科技发展有限公司	2	全资子公司	100	100
7	安徽丰原大药房连锁有限公司	2	全资子公司	100	100
8	安徽丰原铜陵中药饮片有限公司	2	全资子公司	100	100
9	安徽丰原医药营销有限公司	2	全资子公司	100	100
10	安徽丰原医药进出口有限公司	2	全资子公司	100	100
11	安徽丰原铜陵医药有限公司	3	全资子公司	100	100
12	安徽丰原蚌埠医药有限公司	3	全资子公司	100	100
13	安徽泰服医药有限公司	3	全资子公司	100	100

序号	子公司名称	级次	子公司类型	持股比例%	表决权比例%
14	马鞍山丰原药品经营有限公司	3	全资子公司	100	100
15	安徽丰原维康原料药有限公司	3	全资子公司	100	100
16	安徽郎利生物化工有限公司	3	控股子公司	51	51
17	安徽裕康新材料有限公司	4	控股子公司	51	51
18	安徽丰原明胶有限公司	2	全资子公司	100	100
19	五河丰原大药房连锁有限公司	3	全资子公司	100	100

## 2、合并范围发生变更的说明

①本公司 2022 年度合并范围增加安徽丰原明胶有限公司，系安徽丰原集团有限公司同一控制下企业合并；

②2022 年 4 月 27 日，本公司子公司安徽丰原大药房连锁有限公司投资设立五河丰原大药房连锁有限公司，其对五河丰原大药房连锁有限公司持股比例为 100%。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照《企业会计准则—基本准则》和其他各项具体会计准则、应用指南及准则解释的规定（以下合称“企业会计准则”）进行确认和计量、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

### 2、持续经营

本公司利用所有可获得信息，未发现自报告期末起 12 个月内对持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

## 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：

本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计。

### 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 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

### 2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司以 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

本公司以人民币为记账本位币，财务报表以人民币列示。

## 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、同一控制下的企业合并

同一控制下的企业合并，合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方以发行权益性证券作为合并对价的，合并日按被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配。

本公司对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。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

## 6、合并财务报表的编制方法

### 1、合并范围的确定原则

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。本公司将拥有实际控制权的子公司（包括母公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围。

### 2、合并报表编制的原则、程序及方法

#### （1）合并报表编制的原则、程序及基本方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

合并财务报表以母公司和纳入合并范围的子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资，在抵销母公司权益性资本投资与子公司所有者权益中母公司所持有的份额和公司内部之间重大交易及内部往来后由本公司编制而成。

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股东权益中所享有份额而形成的余额，若公司章程或协议未规定少数股东有义务承担的，该余额冲减本公司的股东权益；若公司章程或协议规定由少数股东承担的，该余额冲减少数股东权益。

#### （2）报告期内增加或处置子公司的处理方法

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初账面余额；将子公司合并当期期初至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初账面余额；将子公司自购买日至报告年末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告年末的现金流量纳入合并现金流量表。



在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

### 1、合营安排的分类

本公司根据合营安排的结构、法律形式以及合营安排中约定的条款、其他相关事实和情况等因素，将合营安排分为共同经营和合营企业。

未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营；通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业；但有确凿证据表明满足下列任一条件并且符合相关法律法规规定的合营安排划分为共同经营：

(1) 合营安排的法律形式表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(2) 合营安排的合同条款约定，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务。

(3) 其他相关事实和情况表明，合营方对该安排中的相关资产和负债分别享有权利和承担义务，如合营方享有与合营安排相关的几乎所有产出，并且该安排中负债的清偿持续依赖于合营方的支持。

### 2、共同经营会计处理方法

本公司确认共同经营中利益份额中与本公司相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

(1) 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；

(2) 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；

(3) 确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；

(4) 按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；

(5) 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。

本公司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，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，本公司全额确认该损失。

本公司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，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，本公司按承担的份额确认该部分损失。

本公司对共同经营不享有共同控制，如果本公司享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，仍按上述原则进行会计处理，否则，应当按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

## 8、现金及现金等价物的确定标准

在编制现金流量表时，本公司将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。

本公司将同时具备持有期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转化为已知金额的现金、价值变动风险很小等条件的投资（包括三个月内到期的债券投资，但不包括权益性投资），确定为现金等价物。

## 9、外币业务和外币报表折算

### 1、外币业务

本公司发生的外币交易，采用交易发生日的即期汇率折合为本位币记账。

资产负债表日，对各种外币货币性项目，按资产负债表日即期汇率进行折算，由此产生的折算差额，属于与购建固定资产有关的外币专门借款产生的汇兑损益，按照借款费用资本化的原则进行处理，其他部分计入当期损益；以公允价值模式计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，其折算差额作为公允价值变动损益处理；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算。

## 2、外币财务报表的折算

境外经营的资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益中除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率。上述折算产生的外币报表折算差额，在资产负债表中所有者权益中项目下单独列示。境外经营的现金流量项目，采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 10、金融工具

金融工具是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位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

本公司于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，终止确认：

- ①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- ②该金融资产已转移，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

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）。本公司（借入方）与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

### 2、金融资产分类和计量

本公司在初始确认时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，将金融资产分为以下三类：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。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

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，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

第一类：以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

①本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；

②该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

第二类：以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产，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：

①本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；

②该金融资产的合同条款规定，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。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将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，计入当期损益。

本公司将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，当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应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

第三类：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述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外，本公司将其余所有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。

### 3、金融负债分类和计量

本公司的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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

#### (1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

#### (2) 贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

#### (3) 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，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。

#### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。

②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。

③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。

④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是本公司的金融负债；如果是后者，该工具是本公司的权益工具。

#### 4、衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

#### 5、金融资产减值

本公司对于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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

##### (1) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具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。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款及应收融资款，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

##### ① 应收款项

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

a、应收票据依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行	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，计算预期信用损失
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较低的企业	

b、应收账款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合并范围内关联方往来	本组合为风险较低应收关联方的应收款项	参考历史信用损失经验，结合当前状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，该组合预期信用损失率为 0%
应收第三方款项组合 1	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	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，编制应收账款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
应收第三方款项组合 2	本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征	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，编制应收账款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

应收账款—信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）	
	组合 1	组合 2
1 年以内（含 1 年）	1	1
1-2 年（含 2 年）	5	10
2-3 年（含 3 年）	20	40
3-4 年（含 4 年）	40	60
4-5 年（含 5 年）	60	80
5 年以上	100	100

c、其他应收款依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合并范围内关联方往来	本组合为风险较低应收关联方的款项	参考历史信用损失经验，结合当前状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，该组合预期信用损失率为 0%
应收第三方款项组合 1	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征	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，编制其他应收款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
应收第三方款项组合 2	本组合以其他应收款的账龄作为信用风险特征	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，编制其他应收款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

其他应收款—信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

账 龄	其他应收款预期信用损失率 (%)	
	组合 1	组合 2
1 年以内 (含 1 年)	1	1
1-2 年 (含 2 年)	5	10
2-3 年 (含 3 年)	20	40
3-4 年 (含 4 年)	40	60
4-5 年 (含 5 年)	60	80
5 年以上	100	100

d、应收款项融资依据信用风险特征确定组合的依据及计量预期信用损失的方法如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	承兑人为信用风险较低的银行	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，计算预期信用损失
应收账款	应收一般经销商	
商业承兑汇票	承兑人为信用风险较低的企业	

#### ② 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

##### (2) 具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

##### (3) 信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

① 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

② 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

③ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

④ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

⑤ 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

⑥ 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

⑦ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

⑧ 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

#### （4）已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

#### （5）预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### （6）核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### 6、金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- ①将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- ②将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

#### （1）终止确认所转移的金融资产

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，或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的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- ①所转移金融资产的账面价值；
- ②因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

终止确认部分在终止确认日的账面价值；

③终止确认部分的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

#### （2）继续涉入所转移的金融资产

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的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

#### （3）继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

#### 7、金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司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时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 11、公允价值计量

公允价值是指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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### 1、估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### 2、公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是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。第二层次输入值是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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

## 12、存货

### 1、存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、自制半成品、产成品（库存商品）、周转材料等。周转材料包括低值易耗品及包装物等。

### 2、发出存货的计价方法

存货在取得时，按成本进行初始计量，包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时，采用加权平均法确定其发出的实际成本。

### 3、存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。公司在对存货进行全面盘点的基础上，对于存货因已霉烂变质、市场价格持续下跌且在可预见的未来无回升的希望、全部或部分陈旧过时，产品更新换代等原因，使存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

可变现净值为在正常生产过程中，以存货的估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税金后的金额。

以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

### 4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。盘盈利得和盘亏损失计入当期损益。

### 5、周转材料的摊销方法

低值易耗品按照一次转销法进行摊销。

包装物按照一次转销法进行摊销。

## 13、合同资产

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 14、合同成本

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

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。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

与合同成本有关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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司将对于超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失，并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债：

- 1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价；
- 2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的，转回后的资产账面价值不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。

确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“存货”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期，在“其他流动资产”项目中列示，初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期，在“其他非流动资产”项目中列示。

## 15、持有待售资产

### 1、持有待售

公司主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值时，该非流动资产或处置组被划分为持有待售类别。上述非流动资产不包括采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、金融资产、递延所得税资产及保险合同产生的权利。

处置组，是指在一项交易中作为整体通过出售或其他方式一并处置的一组资产，以及在该交易中转让的与这些资产直接相关的负债。在特定情况下，处置组包括企业合并中取得的商誉。

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组确认为持有待售：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，即公司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。有关规定要求公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，公司在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且有充分证据表明公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，公司应当继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：①买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；②因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

公司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。对于持有待售的处置组确认的

资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

后续资产负债表日持有待售的非流动资产或处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值不得转回。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；

②可收回金额。

## 2、终止经营

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已被公司处置或划归为持有待售类别：

(1) 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区。

(2) 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分。

(3) 该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 3、列报

公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

公司在利润表中分别列示持续经营损益和终止经营损益。对于当期列报的终止经营，公司在当期财务报表中，将原来作为持续经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的终止经营损益列报。终止经营不再满足持有待售类别划分条件的，公司在当期财务报表中，将原来作为终止经营损益列报的信息重新作为可比会计期间的持续经营损益列报。

## 16、长期股权投资

本公司长期股权投资主要包括本公司持有的能够对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的权益性投资。

### 1、长期股权投资的投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

### 2、长期股权投资的后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有

重大影响，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

如果本公司按照相关约定与其他参与方集体控制某项安排，并且对该安排回报具有重大影响的活动决策，需要经过分享控制权的参与方一致同意时才存在，则视为本公司与其他参与方共同控制某项安排，该安排即属于合营安排。

合营安排通过单独主体达成的，根据相关约定判断本公司对该单独主体的净资产享有权利时，将该单独主体作为合营企业，采用权益法核算。若根据相关约定判断本公司并非对该单独主体的净资产享有权利时，该单独主体作为共同经营，本公司确认与共同经营利益份额相关的项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

重大影响，是指投资方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。本公司通过以下一种或多种情形，并综合考虑所有事实和情况后，判断对被投资单位具有重大影响。（1）在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表；

（2）参与被投资单位财务和经营政策制定过程；（3）与被投资单位之间发生重要交易；（4）向被投资单位派出管理人员；（5）向被投资单位提供关键技术资料。

## 17、投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

### 1、投资性房地产的确认

投资性房地产同时满足下列条件，才能确认：

- （1）与投资性房地产有关的经济利益很可能流入企业。
- （2）该投资性房地产的成本能够可靠计量。

### 2、投资性房地产初始计量

（1）外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。

（2）自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

（3）以其他方式取得的投资性房地产的成本，按照相关会计准则的规定确定。

（4）与投资性房地产有关的后续支出，满足投资性房地产确认条件的，计入投资性房地产成本；不满足确认条件的在发生时计入当期损益。

### 3、投资性房地产的后续计量

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量。根据《企业会计准则第 4 号-固定资产》和《企业会计准则第 6 号-无形资产》的有关规定，对投资性房地产在预计可使用年限内按年限平均法摊销或计提折旧。

### 4、投资性房地产的转换

本公司有确凿证据表明房地产用途发生改变，将投资性房地产转换为其他资产，或将其他资产转换为投资性房地产，将房地产转换前的账面价值作为转换后的入账价值。

## 18、固定资产

### （1）确认条件

#### 1、固定资产确认条件

固定资产指同时满足与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业和该固定资产的成本能够可靠地计量条件的，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、固定资产的初始计量

本公司固定资产按成本进行初始计量。其中，外购的固定资产的成本包括买价、进口关税等相关税费，以及为使固定资产达到预定可使用状态前所发生的可直接归属于该资产的其他支出。自行建造固定资产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。投资者投入的固定资产，按投资合同或协议约定的价值作为入账价值，但合同或协议约定价值不公允的按公允价值入账。购买固定资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，固定资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除应予资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

## 3、折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	年限平均法	15-40	0-5	6.5-2.4
机器设备	年限平均法	10-14	0-5	9.7-6.8
运输工具	年限平均法	5-12	0-5	19.4-7.9
电子设备	年限平均法	5-10	0-5	19.4-9.5
其他设备	年限平均法	5-10	0-5	19.4-9.5

## 4、固定资产的后续支出

与固定资产有关的后续支出，符合固定资产确认条件的，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；不符合固定资产确认条件的，如固定资产日常修理和大修理，在发生时计入当期损益。

## 5、固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 19、在建工程

### 1、在建工程计价

按各项工程所发生的实际成本核算。工程达到预定可使用状态时，按工程项目的实际成本结转固定资产。工程完工交付使用前发生的允许资本化的借款费用支出计入工程造价；交付使用后，其有关利息支出计入当期损益。

### 2、在建工程结转固定资产的标准和时点

本公司在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：

- （1）固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；
- （2）已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；
- （3）该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- （4）所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 20、借款费用

借款费用，是指本公司因借款而发生的利息及其他相关成本，包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产的成本。其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

### 1、借款费用资本化的确认原则

借款费用同时满足下列条件的，才能开始资本化：资产支出已经发生；借款费用已经发生；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。

## 2、借款费用资本化期间

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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。在中断期间发生的借款费用确认为费用，计入当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始。如果中断是所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态必要的程序，借款费用的资本化继续进行。

购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。在符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态之后所发生的借款费用，在发生时计入当期损益。

## 3、借款费用资本化金额的计算方法

在资本化期间内，每一会计期间的利息（包括折价或溢价的摊销）资本化金额，按照下列规定确定：

（1）为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将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确定。

（2）为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用了一般借款的，本公司根据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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 21、使用权资产

2021年1月1日起适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，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、本公司发生的初始直接费用；
- 4、本公司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（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司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，本公司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。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 22、无形资产

### （1）无形资产的确认标准

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。在同时满足下列条件时才能确认无形资产：（1）符合无形资产的定义；（2）与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入公司；（3）该资产的成本能够可靠计量。

## (2) 无形资产的初始计量

无形资产按照成本进行初始计量。实际成本按以下原则确定：

(1) 外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质的，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照《企业会计准则第 17 号-借款费用》可予以资本化的以外，在信用期间内计入当期损益。

(2) 投资者投入无形资产的成本，按照投资合同或协议约定的价值确定，但合同或协议约定价值不公允的除外。

(3) 非货币性资产交换、债务重组、政府补助和企业合并取得的无形资产的成本，分别按照《企业会计准则第 7 号-非货币性资产交换》、《企业会计准则第 12 号-债务重组》、《企业会计准则第 16 号-政府补助》、《企业会计准则第 20 号-企业合并》的有关规定确定。

## (3) 自行开发的无形资产

本公司内部研究开发项目的支出，区分研究阶段支出与开发阶段支出。内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

(1) 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；

(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

(3) 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，证明其有用性；

(4) 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；

(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

自行开发的无形资产，其成本包括自满足无形资产确认规定后至达到预定用途前所发生的支出总额。以前期间已经费用化的支出不再调整。

## (4) 无形资产的后继计量

本公司于取得无形资产时分析判断其使用寿命。无形资产的使用寿命为有限的，估计该使用寿命的年限或者构成使用寿命的产量等类似计量单位数量；无法预见无形资产为本公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命有限的无形资产，应当自无形资产可供使用时起，至不再作为无形资产确认时止，在使用寿命期采用直线法摊销，使用寿命不确定的无形资产不应摊销。本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法进行复核。并于每个会计期间，对使用寿命不确定的无形资产的预计使用寿命进行复核，对于有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，则估计其使用寿命并在预计使用寿命内摊销。

## 23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，本公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场

的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。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，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，在进行减值测试时，将商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以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。

上述长期资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 24、长期待摊费用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 25、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示；净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

## 26、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括：1）职工工资、奖金、津贴和补贴；2）职工福利费；3）医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费；4）住房公积金；5）工会经费和职工教育经费；6）短期带薪缺勤；7）短期利润分享计划；8）其他短期薪酬。在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，其他相关会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括：设定提存计划（如基本养老保险费、失业保险费、企业年金缴费）。对于设定提存计划，本公司根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而应向单独主体缴存的提存金，确认为职工薪酬负债，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

辞退福利主要包括：1）在职工劳动合同尚未到期前，不论职工本人是否愿意，企业决定解除与职工的劳动关系而给予的补偿；2）在职工劳动合同尚未到期前，为鼓励职工自愿接受裁减而给予的补偿，职工有权利选择继续在职或接受补偿离职。向职工提供辞退福利的，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。



#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期职工福利。本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

### 27、预计负债

#### 1、预计负债的确认标准

或有事项相关义务同时符合下列条件，确认为预计负债：（1）该义务是公司承担的现时义务；（2）该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；（3）该义务的金额能够可靠计量。

#### 2、预计负债的计量方法

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，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 28、股份支付

#### 1、股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2、权益工具公允价值的确定方法

（1）存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；

（2）不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

#### 3、确定可行权权益工具最佳估计数的依据

根据最新取得的可行权职工数变动等后续信息进行估计。

#### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

##### （1）以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

##### （2）以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

##### （3）修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 29、优先股、永续债等其他金融工具

### 1、金融负债和权益工具的划分

本公司发行的优先股、永续债（例如长期限含权中期票据）、认股权、可转换公司债券等，按照以下原则划分为金融负债或权益工具：

（1）通过交付现金、其他金融资产或交换金融资产或金融负债结算的情况。如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。

（2）通过自身权益工具结算的情况。如果发行的金融工具须用或可用本公司自身权益工具结算，作为现金或其他金融资产的替代品，该工具是本公司的金融负债；如果为了使该工具持有人享有在本公司扣除所有负债后的资产中的剩余权益，则该工具是本公司的权益工具。

（3）对于将来须用或可用本公司自身权益工具结算的金融工具的分类，应当区分衍生工具还是非衍生工具。对于非衍生工具，如果本公司未来没有义务交付可变数量的自身权益工具进行结算，则该非衍生工具是权益工具；否则，该非衍生工具是金融负债。对于衍生工具，如果本公司只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产进行结算，则该衍生工具是权益工具；如果本公司以固定数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，或以可变数量自身权益工具交换固定金额现金或其他金融资产，或在转换价格不固定的情况下以可变数量自身权益工具交换可变金额现金或其他金融资产，则该衍生工具应当确认为金融负债或金融资产。

### 2、优先股、永续债的会计处理

本公司对于归类为金融负债的金融工具在“应付债券”科目核算，在该工具存续期间，计提利息并对账面的利息调整进行调整等的会计处理，按照金融工具确认和计量准则中有关金融负债按摊余成本后续计量的规定进行会计处理。本公司对于归类为权益工具的在“其他权益工具”科目核算，在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的利息）的，作为利润分配处理。

## 30、收入

本公司的营业收入主要包括商品销售收入、提供劳务收入、让渡资产使用权收入、利息收入。

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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始时，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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是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，不包括代第三方收取的款项。本公司确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对

价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1、客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2、客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。

3、在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 1、本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2、本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3、本公司已将该商品的实物转移给客户。
- 4、本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5、客户已接受该商品或服务。

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，来判断本公司从事交易时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，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

对于附有销售退回条款的销售，本公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额（即，不包含预期因销售退回将退还的金额）确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，本公司重新估计未来销售退回情况，如有变化，作为会计估计变更进行会计处理。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本公司已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

本公司的营业收入确认政策如下：

#### （1）商品销售收入

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户签收时点确认收入：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。

#### （2）提供劳务收入

当本公司向客户提供劳务服务满足于在某一时段履行履约义务的条件时，在提供服务期间按照履约进度确认收入，履约进度的确定方法为投入法，具体根据累计已发生的劳务成本占预计总劳务成本的比例确定。

当本公司向客户提供劳务服务不满足在某一时段内履行履约义务的条件时，于劳务合同约定的各单项履约义务完成时确认收入。

#### （3）让渡资产使用权收入

根据有关合同或协议，按权责发生制确认收入。

#### (4) 利息收入

按照他人使用本公司货币资金的时间和实际利率计算确定。

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

### 31、政府补助

#### 1、政府补助类型

政府补助，是本公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

#### 2、区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

与资产相关的政府补助，是指企业取得的、用于构建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 3、政府补助的计量

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；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额（1元）计量。

已确认的政府补助需要退回的，应当在需要退回的当期分别情况处理：存在相关递延收益的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 4、政府补助会计处理

本公司采用总额法确认政府补助，具体处理：

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）。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。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：

(1) 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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

(2) 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（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 32、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司所得税包括当期所得税和递延所得税。当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但下述情况除外：

(1) 由于企业合并产生的所得税调整商誉；

(2) 与直接计入股东权益的交易或者事项相关的所得税计入股东权益。

本公司于资产负债表日，对资产或负债的账面价值与其计税基础之间的暂时性差异，按照资产负债表债务法确认递延所得税资产或递延所得税负债。

本公司对所有应纳税暂时性差异均确认为递延所得税负债，除非应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 商誉的初始确认，或者同时具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，该暂时性差异转回的时间能够控制并且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产，除非可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

(1) 该项交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额；

(2) 对于子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，未能同时满足：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司于资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

本公司于资产负债表日，对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益，则减记递延所得税资产的账面价值。在很可能获得足够的应纳税所得额时，减记的金额予以转回。

### 33、租赁

#### (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。

#### (2) 租赁期的评估

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。本公司有续租选择权，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，且影响本公司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。

#### (3) 作为承租人

短期租赁和低价值资产租赁

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绝对价值不超过人民币 40,000.00 元的租赁认定为低价值资产租赁。本公司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。

### 34、限制性股票

股权激励计划中，本集团授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本集团按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按

有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本集团根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

### 35、其他重要的会计政策和会计估计

#### 1、准则变化涉及的会计政策变更

(1) 2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会[2021]35 号）（以下简称“准则解释第 15 号”），规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、关于资金集中管理相关列报、关于亏损合同的判断，执行该会计政策未对本公司 2022 年度财务报表产生重大影响，也无需调整本公司以前年度财务报表。

(2) 2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会[2022]31 号）（以下简称“准则解释第 16 号”），规定了“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”、“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”、“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”等内容，执行该会计政策对本公司 2022 年度财务报表无影响。

#### 2、企业经营管理涉及的会计政策变更

本报告期内未发生企业经营管理涉及的会计政策变更。

#### 3、会计估计变更

本报告期内未发生重要会计估计变更。

### 36、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
2021 年 12 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 15 号〉的通知》（财会 2021135 号）（以下简称“准则解释第 15 号”），规定了关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理、关于资金集中管理相关列报、关于亏损合同的判断。		本次会计政策变更属于根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度的要求变更会计政策的情形。执行该会计政策未对本公司 2022 年度财务报表产生重大影响，也无需调整本公司以前年度财务报表。
2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》（财会[2022]31 号）（以下简称“准则解释第 16 号”），规定了“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”“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”“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”等内容。		本次会计政策变更属于根据法律、行政法规或者国家统一的会计制度的要求变更会计政策的情形。执行该会计政策对本公司 2022 年度财务报表无影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

### 35、其他

#### (1) 公允价值计量

公允价值是指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。

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

#### ①估值技术

本公司采用在当期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，使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。本公司使用与其中一种或多种估值技术相一致的方法计量公允价值，使用多种估值技术计量公允价值的，考虑各估值结果的合理性，选取在当期情况下最能代表公允价值的金额作为公允价值。

本公司在估值技术的应用中，优先使用相关可观察输入值，只有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，才使用不可观察输入值。可观察输入值，是指能够从市场数据中取得的输入值。该输入值反映了市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用的假设。不可观察输入值，是指不能从市场数据中取得的输入值。该输入值根据可获得的市场参与者在对相关资产或负债定价时所使用假设的最佳信息取得。

#### ②公允价值层次

本公司将公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次，并首先使用第一层次输入值，其次使用第二层次输入值，最后使用第三层次输入值。第一层次输入值是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。第二层次输入值是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。第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

#### (2) 限制性股票

股权激励计划中，本集团授予被激励对象限制性股票，被激励对象先认购股票，如果后续未达到股权激励计划规定的解锁条件，则本集团按照事先约定的价格回购股票。向职工发行的限制性股票按有关规定履行了注册登记等增资手续的，在授予日，本集团根据收到的职工缴纳的认股款确认股本和资本公积（股本溢价）；同时就回购义务确认库存股和其他应付款。

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	产品销售收入	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%
地方教育税附加	应纳流转税	2%
教育费附加	应纳流转税	3%

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
蚌埠丰原涂山制药有限公司	15%

马鞍山丰原制药有限公司	15%
淮南泰复制药有限公司	25%
安徽丰原利康制药有限公司	15%
合肥丰原医药发展有限公司	25%
蚌埠丰原医药科技发展有限公司	15%
安徽丰原大药房连锁有限公司	25%
安徽丰原铜陵中药饮片有限公司	25%
安徽丰原医药营销有限公司	25%
安徽丰原医药进出口有限公司	25%
安徽丰原铜陵医药有限公司	25%
安徽丰原蚌埠医药有限公司	25%
安徽泰服医药有限公司	25%
马鞍山丰原药品经营有限公司	25%
安徽丰原维康原料药有限公司	25%
安徽郎利生物化工有限公司	25%
安徽裕康新材料有限公司	25%
安徽丰原明胶有限公司	15%

## 2、税收优惠

本公司及全资子公司蚌埠丰原涂山制药有限公司、安徽丰原利康制药有限公司、马鞍山丰原制药有限公司、蚌埠丰原医药科技发展有限公司、安徽丰原明胶有限公司被认定为安徽省高新技术企业，并已获由安徽省科技厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的编号分别为 GR202034003532、GR202034001032、GR202034002691、GR202034003049、GR202134002965、GR202234000654 的《高新技术企业证书》，证书有效期 3 年。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本公司及全资子公司蚌埠丰原涂山制药有限公司、安徽丰原利康制药有限公司、马鞍山丰原制药有限公司自 2020 年 1 月 1 日起连续 3 年享受国家高新技术企业相关优惠政策，子公司蚌埠丰原医药科技发展有限公司自 2021 年 1 月 1 日起连续 3 年享受国家高新技术企业相关优惠政策，子公司安徽丰原明胶有限公司自 2022 年 1 月 1 日起连续 3 年享受国家高新技术企业相关优惠政策，企业所得税按 15% 征收。

## 3、其他

根据国家税务总局关于印发《跨地区经营汇总纳税企业所得税征收管理办法》的公告（国家税务总局公告 2012 年第 57 号）的相关规定，本公司（母公司）及全资子公司安徽丰原大药房连锁有限公司均适合实行“统一计算、分级管理、就地预缴、汇总清算、财政调库”的企业所得税征收管理办法。

## 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	246.38	478.82



银行存款	344,167,021.45	266,256,549.97
其他货币资金	8,970,872.27	16,727,684.69
合计	353,138,140.10	282,984,713.48

其中受限制货币资金明细如下：

项目	期末余额	期初余额
信用证保证金	4,940,678.79	16,610,345.00
银行承兑汇票保证金	3,000,000.00	
远期结汇业务保证金		117,339.69
诉讼冻结资金	524,761.02	
合计	8,465,439.81	16,727,684.69

注：诉讼冻结资金是子公司安徽丰原医药营销有限公司和安徽丰原大药房连锁有限公司未支付款项产生的资金冻结，截至财务报表批准报出日，公司已支付款项，案件已经完结。

## 2、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
商业承兑票据	1,500,000.00	2,500,000.00
合计	1,500,000.00	2,500,000.00

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

## 3、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	477,991.44	0.07%	477,991.44	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	709,248,899.53	99.93%	16,909,126.61	2.38%	692,339,772.92	675,058,789.26	100.00%	13,326,386.12	1.97%	661,732,403.14

其中:										
组合 1	511,180,643.74	72.02%	8,320,568.44	1.63%	502,860,075.30	493,333,138.22	73.08%	7,804,112.18	1.58%	485,529,026.04
组合 2	198,068,255.79	27.91%	8,588,558.17	4.34%	189,479,697.62	181,725,651.04	26.92%	5,522,273.94	3.04%	176,203,377.10
合计	709,726,890.97	100.00%	17,387,118.05	2.45%	692,339,772.92	675,058,789.26	100.00%	13,326,386.12	1.97%	661,732,403.14

按单项计提坏账准备：应收账款

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
客户单位	477,991.44	477,991.44	100.00%	预计无法收回
合计	477,991.44	477,991.44		

按组合计提坏账准备：组合 1

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	486,886,953.87	4,868,869.52	1.00%
1 至 2 年	17,339,506.59	866,975.33	5.00%
2 至 3 年	4,891,835.51	978,367.10	20.00%
3 至 4 年	525,082.45	210,032.98	40.00%
4 至 5 年	352,354.53	211,412.72	60.00%
5 年以上	1,184,910.79	1,184,910.79	100.00%
合计	511,180,643.74	8,320,568.44	

按组合计提坏账准备：组合 2

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	181,791,985.98	1,817,919.86	1.00%
1 至 2 年	726,898.80	72,689.88	10.00%
2 至 3 年	13,158,370.90	5,263,348.36	40.00%
3 至 4 年	2,391,000.11	1,434,600.07	60.00%
4 至 5 年			80.00%
5 年以上			100.00%
合计	198,068,255.79	8,588,558.17	

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）	668,678,939.85
1 至 2 年	18,544,396.83
2 至 3 年	18,050,206.41
3 年以上	4,453,347.88

3 至 4 年	2,916,082.56
4 至 5 年	352,354.53
5 年以上	1,184,910.79
合计	709,726,890.97

## (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	
坏账准备	13,326,386.12	4,914,864.08	403,159.78	450,972.37		17,387,118.05
合计	13,326,386.12	4,914,864.08	403,159.78	450,972.37		17,387,118.05

## (3) 本期实际核销的应收账款情况

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
客户 1	货款	152,656.90	无法收回	公司专题会议决议	否
客户 2	货款	115,177.56	无法收回	公司专题会议决议	否
客户 3	货款	60,451.00	无法收回	公司专题会议决议	否
客户 4	货款	53,424.00	无法收回	公司专题会议决议	否
客户 5	货款	40,863.81	无法收回	公司专题会议决议	否
合计		422,573.27			

## (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
蚌埠医学院第二附属医院	81,660,034.68	11.51%	1,050,072.35
安徽医科大学附属巢湖医院	33,136,458.02	4.67%	331,364.58
蚌埠医保中心	25,287,609.86	3.56%	252,876.10
蚌埠医学院第一附属医院	19,128,475.12	2.69%	205,488.75
铜陵市人民医院	16,186,756.27	2.28%	161,867.56
合计	175,399,333.95	24.71%	

## 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	62,596,474.81	57,101,749.42
应收账款		

合计	62,596,474.81	57,101,749.42
----	---------------	---------------

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

## 5、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	118,824,492.89	97.88%	100,382,071.24	97.28%
1 至 2 年	1,131,200.17	0.94%	2,305,349.03	2.23%
2 至 3 年	1,436,518.28	1.18%	57,792.28	0.06%
3 年以上			440,367.99	0.43%
合计	121,392,211.34		103,185,580.54	

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：期末无账龄 1 年以上且金额重大的预付款项。

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末账面余额	占预付账款总额的比例 (%)	备注
中国石化集团南京化学工业有限公司	非关联方	9,504,000.00	7.83	交易尚未完成
江苏涟水制药有限公司	非关联方	7,999,999.95	6.59	交易尚未完成
安徽路歌运输有限公司	非关联方	7,130,132.88	5.87	交易尚未完成
湖南艾臣生物科技有限公司	非关联方	6,473,893.81	5.33	交易尚未完成
辽源市百康药业有限责任公司	非关联方	5,056,000.00	4.17	交易尚未完成
合计		36,164,026.64	29.79	

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	48,065,593.97	71,004,554.47
合计	48,065,593.97	71,004,554.47

### (1) 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
按单项评估计提坏账准备的其他应收款	1,317,601.68	1,317,601.68
按组合计提坏账准备的其他应收款	61,222,329.14	84,800,185.78

合计	62,539,930.82	86,117,787.46
----	---------------	---------------

## 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		13,933,686.91	1,179,546.08	15,113,232.99
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		1,284,614.30	40,639.60	1,325,253.90
本期转回		1,964,150.04		1,964,150.04
2022 年 12 月 31 日余额		13,254,151.17	1,220,185.68	14,474,336.85

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）	37,915,846.34
1 至 2 年	4,464,027.81
2 至 3 年	3,057,563.35
3 年以上	17,102,493.32
3 至 4 年	6,701,097.08
4 至 5 年	1,944,046.30
5 年以上	8,457,349.94
合计	62,539,930.82

## 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	
坏账准备	15,113,232.99	1,325,253.90	1,964,150.04			14,474,336.85
合计	15,113,232.99	1,325,253.90	1,964,150.04			14,474,336.85

## 4) 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
蚌埠市第二人民医院	保证金	11,309,404.00	1 年以内	18.08%	113,094.04
淮南市财政局	往来款	4,500,000.00	5 年以上	7.20%	4,500,000.00
安徽晶冠新材料科技有限公司	往来款	3,600,000.00	1 年以内金额 100,000.00 元，3 至 4 年金额 3,500,000.00 元。	5.76%	2,101,000.00
上海现代药物制剂工程研究中心有	往来款	2,172,500.00	1 年以内	3.47%	21,725.00

限公司					
安徽省宣城中心医院	保证金	2,000,000.00	3 至 4 年	3.20%	800,000.00
合计		23,581,904.00		37.71%	7,535,819.04

## 7、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	174,948,694.59		174,948,694.59	177,998,783.02		177,998,783.02
在产品	43,308,319.10		43,308,319.10	44,812,797.48		44,812,797.48
库存商品	466,404,071.58	6,795,214.41	459,608,857.17	410,886,151.66	6,173,165.14	404,712,986.52
周转材料	1,601,658.62		1,601,658.62	1,327,189.26		1,327,189.26
在途物资				1,255,711.01		1,255,711.01
自制半成品	19,681,757.30		19,681,757.30	24,761,209.49		24,761,209.49
合计	705,944,501.19	6,795,214.41	699,149,286.78	661,041,841.92	6,173,165.14	654,868,676.78

### (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	
库存商品	6,173,165.14	11,089,030.07		10,466,980.80		6,795,214.41
合计	6,173,165.14	11,089,030.07		10,466,980.80		6,795,214.41

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
结构性存款	80,689,791.67	
留抵税金	11,873,750.94	25,792,242.57
预缴税金	3,613,924.44	6,180,752.67
分期摊销的费用	2,848,655.80	4,973,645.28
预交工会经费	200,000.00	200,000.00
合计	99,226,122.85	37,146,640.52

## 9、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	
药品质量保证金	168,450,000.00		168,450,000.00	163,300,000.00		163,300,000.00	
合计	168,450,000.00		168,450,000.00	163,300,000.00		163,300,000.00	

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

注：长期应收款主要为本公司子公司安徽丰原医药营销有限公司、安徽丰原蚌埠医药有限公司、安徽丰原铜陵医药有限公司支付给医院的药品质量保证金。

## 10、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												
安徽丰原盒子健康 新材料有限公司		2,000,000.00		-817.41							1,999,182.59	
小计		2,000,000.00		-817.41							1,999,182.59	
合计		2,000,000.00		-817.41							1,999,182.59	

## 11、其他权益工具投资

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其他综合收益的金融资产	98,808,666.11	94,949,674.28
合计	98,808,666.11	94,949,674.28

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
徽商银行股份有限公司	3,592,685.25				根据新金融工具准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。	
安徽五河永泰村镇银行 股份有限公司	149,338.36				根据新金融工具准则规定，公司拟通过长期持有享受分红权益，获得投资回报。	

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产如下

被投资单位	初始投资成本	公允价值变动金额	其他变动	期末余额
徽商银行股份有限公司	25,000,000.00	64,425,956.45		89,425,956.45

被投资单位	初始投资成本	公允价值变动金额	其他变动	期末余额
安徽五河永泰村镇银行股份有限公司	3,000,000.00	6,382,709.66		9,382,709.66
合计	28,000,000.00	70,808,666.11		98,808,666.11

## 12、其他非流动金融资产

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	270,642,437.61	234,562,188.89
合计	270,642,437.61	234,562,188.89

其他说明：

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产明细如下：

被投资单位	初始投资成本	公允价值变动金额	期末余额
安徽高新投新材料产业基金合伙企业	200,000,000.00	20,642,437.61	220,642,437.61
北京首发展天玑创业投资中心	50,000,000.00		50,000,000.00
合计	250,000,000.00	20,642,437.61	270,642,437.61

## 13、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	51,122,301.32			51,122,301.32
2.本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3.本期减少金额	6,320,987.61			6,320,987.61
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转回固定资产	6,320,987.61			6,320,987.61
4.期末余额	44,801,313.71			44,801,313.71
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	18,747,623.66			18,747,623.66
2.本期增加金额	1,538,570.48			1,538,570.48
(1) 计提或摊销	1,538,570.48			1,538,570.48
3.本期减少金额	2,349,411.56			2,349,411.56
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转回固定资产	2,349,411.56			2,349,411.56
4.期末余额	17,936,782.58			17,936,782.58
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				
(2) 其他转出				
4.期末余额				
四、账面价值				
1.期末账面价值	26,864,531.13			26,864,531.13
2.期初账面价值	32,374,677.66			32,374,677.66

#### 14、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	976,697,205.93	770,806,578.93
合计	976,697,205.93	770,806,578.93

##### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子设备	其他	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	646,846,254.08	742,878,364.51	28,230,503.95	66,760,349.73	42,195,568.25	1,526,911,040.52
2.本期增加金额	230,551,481.28	63,603,552.55	2,402,543.37	5,620,887.53	3,283,106.94	305,461,571.67
(1) 购置	2,660,776.40	28,475,011.37	2,314,932.75	2,943,468.26	1,233,894.49	37,628,083.27
(2) 在建工程转入	116,988,332.16	35,128,541.18	87,610.62	2,677,419.27	2,049,212.45	156,931,115.68
(3) 企业合并增加						
(4) 其他	110,902,372.72					110,902,372.72
3.本期减少金额	20,436,833.37	30,673,568.82	1,264,465.66	2,069,382.43	901,096.11	55,345,346.39
(1) 处置或报废	20,436,833.37	30,673,568.82	1,264,465.66	2,069,382.43	901,096.11	55,345,346.39
4.期末余额	856,960,901.99	775,808,348.24	29,368,581.66	70,311,854.83	44,577,579.08	1,777,027,265.80
二、累计折旧						
1.期初余额	268,061,670.54	365,210,803.63	20,884,092.43	55,559,216.19	38,439,497.51	748,155,280.30
2.本期增加金额	27,539,147.63	51,512,465.67	1,957,371.80	4,136,340.64	1,186,668.27	86,331,994.01
(1) 计提	25,189,736.07	51,512,465.67	1,957,371.80	4,136,340.64	1,186,668.27	83,982,582.45
(2) 其他	2,349,411.56					2,349,411.56
3.本期减少金额	14,747,394.73	18,942,763.49	1,239,776.56	1,678,689.81	877,405.51	37,486,030.10
(1) 处置或报废	14,747,394.73	18,942,763.49	1,239,776.56	1,678,689.81	877,405.51	37,486,030.10
4.期末余额	280,853,423.44	397,780,505.81	21,601,687.67	58,016,867.02	38,748,760.27	797,001,244.21
三、减值准备						
1.期初余额	4,917,080.82	2,991,494.95	102.56	14,322.98	26,179.98	7,949,181.29
2.本期增加金额						

(1) 计提						
3.本期减少金额	3,375,297.97	1,213,822.98	102.56	14,322.98	16,819.14	4,620,365.63
(1) 处置或报废	3,375,297.97	1,213,822.98	102.56	14,322.98	16,819.14	4,620,365.63
4.期末余额	1,541,782.85	1,777,671.97			9,360.84	3,328,815.66
四、账面价值						
1.期末账面价值	574,565,695.70	376,250,170.46	7,766,893.99	12,294,987.81	5,819,457.97	976,697,205.93
2.期初账面价值	373,867,502.72	374,676,065.93	7,346,308.96	11,186,810.56	3,729,890.76	770,806,578.93

## (2) 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
未办妥房产证的房屋建筑物	72,177,603.51	已申报，正在审批办理中

## 15、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	423,372,636.31	448,103,366.68
工程物资	16,005,203.06	10,145,457.13
合计	439,377,839.37	458,248,823.81

## (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
利康赤藓糖醇、谷氨酰胺项目	205,455,194.08		205,455,194.08	161,278,884.37		161,278,884.37
腹膜透析液及多腔袋项目				59,898,131.66		59,898,131.66
蚌埠医药智能产业园项目				66,349,028.81		66,349,028.81
裕康医药中间体项目	197,163,942.99		197,163,942.99	146,213,900.89		146,213,900.89
保健食品生产线	7,422,586.61		7,422,586.61	1,466,393.01		1,466,393.01
静脉配置中心装修改造项目	4,126,797.91		4,126,797.91	1,694,507.57		1,694,507.57
淮海输液袋车间技改工程				2,135,190.14		2,135,190.14
其他工程项目	9,204,114.72		9,204,114.72	9,067,330.23		9,067,330.23
合计	423,372,636.31		423,372,636.31	448,103,366.68		448,103,366.68

## (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	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	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	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
利康赤藓糖醇、	288,051,800.00	161,278,884.37	44,176,309.71			205,455,194.08	71.33%	99.00%				自筹

谷氨酰胺项目													
腹膜透析液及多腔袋项目	126,370,000.00	59,898,131.66	1,565,504.77	61,463,636.43			48.64%	100.00%					自筹
蚌埠医药智能产业园项目	100,000,000.00	66,349,028.81	28,587,415.95	94,936,444.76			94.94%	100.00%					自筹
裕康医药中间体项目	250,000,000.00	146,213,900.89	50,950,042.10			197,163,942.99	78.87%	92.00%					自筹
保健食品生产线	8,000,000.00	1,466,393.01	5,956,193.60			7,422,586.61	92.78%	95.00%					自筹
合计	772,421,800.00	435,206,338.74	131,235,466.13	156,400,081.19		410,041,723.68							

### (3) 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
专用材料	13,104,518.77		13,104,518.77	6,312,321.30		6,312,321.30
专用设备	2,900,684.29		2,900,684.29	3,833,135.83		3,833,135.83
合计	16,005,203.06		16,005,203.06	10,145,457.13		10,145,457.13

## 16、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	93,654,013.15	93,654,013.15
2.本期增加金额	12,489,913.80	12,489,913.80
3.本期减少金额	5,791,196.44	5,791,196.44
4.期末余额	100,352,730.51	100,352,730.51
二、累计折旧		
1.期初余额	32,404,910.65	32,404,910.65
2.本期增加金额	28,147,886.27	28,147,886.27
3.本期减少金额	5,791,196.44	5,791,196.44
4.期末余额	54,761,600.48	54,761,600.48
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	45,591,130.03	45,591,130.03
2.期初账面价值	61,249,102.50	61,249,102.50

## 17、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	189,943,474.45	39,031,845.74	22,870,613.10	5,779,314.82	257,625,248.11
2.本期增加金额	12,339,519.00		4,746,041.94	1,308,490.50	18,394,051.44
(1) 购置				1,308,490.50	1,308,490.50
(2) 内部研发			4,746,041.94		4,746,041.94
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	12,339,519.00				12,339,519.00
3.本期减少金额	3,104,123.94				3,104,123.94
(1) 处置	3,104,123.94				3,104,123.94
4.期末余额	199,178,869.51	39,031,845.74	27,616,655.04	7,087,805.32	272,915,175.61
二、累计摊销					
1.期初余额	44,314,789.18	39,031,845.74	7,065,609.84	4,815,235.18	95,227,479.94
2.本期增加金额	4,327,776.66		3,181,246.11	522,367.59	8,031,390.36
(1) 计提	4,327,776.66		3,181,246.11	522,367.59	8,031,390.36
3.本期减少金额	584,610.02				584,610.02
(1) 处置	584,610.02				584,610.02
4.期末余额	48,057,955.82	39,031,845.74	10,246,855.95	5,337,602.77	102,674,260.28
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	151,120,913.69		17,369,799.09	1,750,202.55	170,240,915.33
2.期初账面价值	145,628,685.27		15,805,003.26	964,079.64	162,397,768.17

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 1.74%。

## 18、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	
原料药	960,211.03	20,158,726.62			21,118,937.65	
无菌制剂	18,235,000.63	14,682,235.65			7,186,013.92	25,731,222.36
非无菌制剂	1,807,907.99	1,281,163.29			3,089,071.28	
药用包装材料		3,291,940.60			3,291,940.60	
技术改进项目						

一致性评价项目	42,396,677.70	13,164,603.47		4,746,041.94	1,921,853.50	48,893,385.73
其他类研究项目		28,858,272.68			28,858,272.68	
合计	63,399,797.35	81,436,942.31		4,746,041.94	65,466,089.63	74,624,608.09

## 19、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	处置	
安徽丰原大药房连锁有限公司	3,258,097.59			3,258,097.59
安徽丰原铜陵医药有限公司	4,661,641.34			4,661,641.34
马鞍山丰原药品经营有限公司	3,592,975.26			3,592,975.26
合计	11,512,714.19			11,512,714.19

### (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	处置	
安徽丰原大药房连锁有限公司				
安徽丰原铜陵医药有限公司				
马鞍山丰原药品经营有限公司	3,592,975.26			3,592,975.26
合计	3,592,975.26			3,592,975.26

## 20、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
装修改造费	31,256,339.24	13,460,105.28	13,020,718.47		31,695,726.05
合计	31,256,339.24	13,460,105.28	13,020,718.47		31,695,726.05

## 21、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	41,985,484.97	9,295,561.43	42,536,279.88	9,090,788.10
可抵扣亏损	19,880,959.93	4,970,239.98	31,526,708.87	7,881,681.78
与资产相关的政府补助	134,191,213.65	20,773,013.05	130,827,819.29	20,309,413.82
未实现内部收益	15,049,720.80	2,257,458.12	2,598,268.40	389,740.26
股份支付	15,836,199.96	2,682,320.80		

新租赁准则-租赁负债税会差异	38,179,288.64	9,544,822.16	49,520,818.96	12,380,204.74
合计	265,122,867.95	49,523,415.54	257,009,895.40	50,051,828.70

**(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
其他权益工具投资公允价值变动	70,808,666.11	11,259,570.88	66,949,674.28	10,623,305.77
固定资产评估增值	11,176,265.40	2,794,066.34	12,212,099.25	3,053,024.81
无形资产评估增值	6,440,616.59	4,558,482.23	6,625,017.23	4,689,896.81
在建工程评估增值	485,757.64	121,439.41	485,757.64	121,439.41
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产公允价值变动	20,642,437.61	3,096,365.64	9,562,188.89	1,434,328.33
新租赁准则-使用权资产税会差异	45,591,130.04	11,397,782.51	60,476,942.96	15,119,235.74
固定资产加速折旧	31,126,617.33	4,668,992.60	33,822,953.04	8,455,738.26
合计	186,271,490.72	37,896,699.61	190,134,633.29	43,496,969.13

**(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	9,544,822.16	39,978,593.38	12,380,204.74	37,671,623.96
递延所得税负债	9,544,822.16	28,351,877.45	12,380,204.74	31,116,764.39

**(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		25,685.66
可抵扣亏损	56,667,046.22	38,406,218.44
合计	56,667,046.22	38,431,904.10

**(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
2022		6,061,220.00	
2023	9,780,988.04	9,794,174.46	
2024	1,039,226.07	1,233,723.01	
2025	13,352,578.87	13,380,671.38	
2026	5,562,976.25	7,936,429.59	
2027	26,931,276.99		
合计	56,667,046.22	38,406,218.44	

**22、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
预付设备款	38,170,877.11		38,170,877.11	69,163,872.02		69,163,872.02
预付工程款	770,838.44		770,838.44	1,238,097.29		1,238,097.29
合计	38,941,715.55		38,941,715.55	70,401,969.31		70,401,969.31

**23、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	127,500,000.00	185,500,000.00
保证借款	30,000,000.00	47,000,000.00
信用借款	253,000,000.00	202,500,000.00
计提的短期借款利息	406,347.22	417,999.98
合计	410,906,347.22	435,417,999.98

**24、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	83,000,000.00	
信用证	169,900,000.00	238,900,000.00
合计	252,900,000.00	238,900,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**25、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付货款及服务款	410,921,671.35	327,639,138.53
应付工程及设备款	58,920,141.79	52,670,174.01
合计	469,841,813.14	380,309,312.54

**(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
单位 1	22,820,326.82	未结算 注 1

单位 2	9,931,334.37	未结算 注 2
单位 3	7,110,088.29	未结算 注 3
单位 4	3,858,951.50	未结算 注 4
单位 5	2,408,502.16	未结算 注 5
合计	46,129,203.14	

其他说明:

注 1: 单位 1 账龄超过 1 年的金额为 6,260,326.82 元;

注 2: 单位 2 账龄超过 1 年的金额为 9,931,334.37 元;

注 3: 单位 3 账龄超过 1 年的金额为 7,110,088.29 元;

注 4: 单位 4 账龄超过 1 年的金额为 3,572,913.54 元;

注 5: 单位 5 账龄超过 1 年的金额为 2,140,629.51 元。

## 26、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内 (含 1 年)	84,252.00	101,624.00
合计	84,252.00	101,624.00

## 27、合同负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	288,289,126.64	164,983,772.30
减: 计入其他流动负债	-31,155,126.58	-15,809,397.72
合计	257,134,000.06	149,174,374.58

## 28、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	60,613,586.32	363,210,463.08	355,768,991.83	68,055,057.57
二、离职后福利-设定提存计划	716,497.44	38,029,651.37	38,746,148.81	
合计	61,330,083.76	401,240,114.45	394,515,140.64	68,055,057.57

### (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	22,601,384.06	299,412,488.36	296,275,622.86	25,738,249.56
2、职工福利费		21,311,183.11	21,311,183.11	



3、社会保险费	60,954.95	19,425,149.65	19,486,104.60	
其中：医疗保险费	18,722.34	18,311,075.55	18,329,797.89	
工伤保险费	42,162.46	1,090,410.95	1,132,573.41	
生育保险费	70.15	23,663.15	23,733.30	
4、住房公积金	274,761.00	12,567,292.86	12,842,053.86	
5、工会经费和职工教育经费	37,676,486.31	10,494,349.10	5,854,027.40	42,316,808.01
合计	60,613,586.32	363,210,463.08	355,768,991.83	68,055,057.57

### (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	637,928.93	36,897,420.72	37,535,349.65	
2、失业保险费	78,568.51	1,132,230.65	1,210,799.16	
合计	716,497.44	38,029,651.37	38,746,148.81	

## 29、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	28,849,809.02	10,713,784.74
企业所得税	32,848,271.04	29,480,914.36
个人所得税	193,916.95	193,595.09
城市维护建设税	1,218,306.38	555,122.35
教育费附加	1,024,128.62	458,424.79
房产税	1,730,416.44	1,495,960.16
土地使用税	1,653,875.22	1,530,560.10
印花税	364,885.11	228,191.46
水利基金	190,021.04	120,553.85
环境保护税	300.00	2,000.00
合计	68,073,929.82	44,779,106.90

## 30、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	598,998,255.31	538,765,043.42
合计	598,998,255.31	538,765,043.42

### (1) 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
----	------	------

单位往来	81,973,138.27	70,625,196.87
保证金	105,091,379.63	107,626,494.14
预提费用	378,627,600.36	331,767,983.80
个人往来	29,295,676.47	20,491,061.49
其他	4,010,460.58	8,254,307.12
合计	598,998,255.31	538,765,043.42

## 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
殷蓉辉	18,818,076.31	未结算
蚌埠市城市投资控股有限公司	8,844,000.00	未结算
合计	27,662,076.31	

## 31、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	119,400,350.70	54,178,291.67
一年内到期的长期应付款	50,623,721.01	
一年内到期的租赁负债	17,468,142.61	21,478,775.04
合计	187,492,214.32	75,657,066.71

## 32、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	31,155,126.58	15,809,397.72
合计	31,155,126.58	15,809,397.72

## 33、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	100,000,000.00	
抵押借款	68,950,000.00	18,000,000.00
信用借款	119,000,000.00	122,000,000.00
计提的长期借款利息	300,350.70	178,291.67
减：一年内到期的长期借款	-119,400,350.70	-54,178,291.67
合计	168,850,000.00	86,000,000.00

## 34、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	38,179,288.64	50,336,048.19
减：一年内到期的租赁负债	-17,468,142.61	-21,478,775.04
合计	20,711,146.03	28,857,273.15

## 35、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		50,623,720.99
合计		50,623,720.99

## 36、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	150,884,612.89	7,500,000.00	6,460,880.84	151,923,732.05	
合计	150,884,612.89	7,500,000.00	6,460,880.84	151,923,732.05	--

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
无为药厂新厂区拟新建项目	66,000,000.00			2,089,524.78			63,910,475.22	与资产相关
无为药厂搬迁工程清淤桩基补偿款	22,525,416.65			592,593.96			21,932,822.69	与资产相关
丰原医药贸易公司政府补助款	6,852,409.15			409,099.08			6,443,310.07	与资产相关
转型升级政策兑现	169,901.39			29,982.64			139,918.75	与资产相关
洁净厂房奖补金	270,250.00			47,000.00			223,250.00	与资产相关
企业研发购置仪器设备	225,000.00			45,000.00			180,000.00	与资产相关
创新政策专项资金	48,000.00			48,000.00				与资产相关
医疗应急物资储备设施项目	30,000,000.00	7,000,000.00		243,826.22			36,756,173.78	与资产相关
蚌埠高新区管委会政府补助款	20,056,793.60			2,324,275.20			17,732,518.40	与资产相关
仿制药一致性评价补助	4,736,842.10			631,578.96			4,105,263.14	与资产相关
安徽省新型研发机构补助款		500,000.00					500,000.00	与资产相关
合计	150,884,612.89	7,500,000.00		6,460,880.84			151,923,732.05	

## 37、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	312,141,230.00	19,970,000.00				19,970,000.00	332,111,230.00
------	----------------	---------------	--	--	--	---------------	----------------

其他说明：

变动原因说明：本期股本变动原因系本公司实施股权激励所致。

### 38、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）	674,550,982.98	62,506,100.00	237,835,666.43	499,221,416.55
其他资本公积	20,997,470.36	15,836,199.96		36,833,670.32
合计	695,548,453.34	78,342,299.96	237,835,666.43	536,055,086.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注1：2022年11月16日，因同一控制企业合并安徽丰原明胶有限公司100%股权，报告期初追溯调增资本公积-股本溢价200,000,000.00元，期末合并抵消调减资本公积-股本溢价237,835,666.43元；

注2：资本公积-其他资本公积增加15,836,199.96元系上述股权激励本期需要摊销的费用。

### 39、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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	52,172,031.08	3,858,991.83			636,265.11	3,011,721.68	211,005.04	55,183,752.76
其他权益工具投资公允价值变动	52,172,031.08	3,858,991.83			636,265.11	3,011,721.68	211,005.04	55,183,752.76
其他综合收益合计	52,172,031.08	3,858,991.83			636,265.11	3,011,721.68	211,005.04	55,183,752.76

### 40、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	38,521,570.60	1,742,833.34		40,264,403.94
任意盈余公积	513,749.86			513,749.86
合计	39,035,320.46	1,742,833.34		40,778,153.80

### 41、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	642,890,362.45	
调整后期初未分配利润	642,890,362.45	
加：本期归属于母公司所有者的净利润	154,426,589.40	
减：提取法定盈余公积	1,742,833.34	
应付普通股股利	31,214,123.00	

期末未分配利润	764,359,995.51
---------	----------------

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 13,634,282.54 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 42、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	3,930,779,686.26	2,821,299,229.48	3,602,912,838.69	2,529,270,261.16
其他业务	73,240,695.32	52,449,655.37	49,303,898.55	36,469,839.00
合计	4,004,020,381.58	2,873,748,884.85	3,652,216,737.24	2,565,740,100.16

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

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 257,134,000.06 元, 其中, 257,134,000.06 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明:

公司前五名客户的营业收入情况

项目	本期发生额	备注
客户 1	102,340,778.88	
客户 2	101,910,325.49	
客户 3	87,181,094.52	
客户 4	73,107,271.62	
客户 5	61,950,154.87	
前 5 名客户收入总额	426,489,625.38	
占全部销售收入的比例 (%)	10.65	

## 43、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	7,914,260.32	7,633,396.97
教育费附加	6,585,548.63	6,395,552.50
房产税	6,682,339.05	5,991,655.73
土地使用税	6,252,199.95	6,347,222.25
车船使用税	26,589.00	28,698.74

印花税	2,141,062.13	1,371,435.90
水利基金	3,082,967.32	2,743,371.56
环境保护税	18,290.13	36,865.57
其他	85,165.00	35,930.75
合计	32,788,421.53	30,584,129.97

#### 44、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	148,597,512.91	148,619,709.11
市场推广费	428,850,214.91	395,652,813.09
仓储运输费	9,878,544.73	14,014,885.45
租赁费	21,820,593.04	29,104,304.93
使用权资产折旧	27,375,726.71	27,385,873.77
差旅费	3,369,406.96	5,700,486.98
招待费	4,214,610.44	5,222,508.82
办公费	4,636,953.58	6,357,448.30
其他	31,728,428.26	26,302,749.72
合计	680,471,991.54	658,360,780.17

#### 45、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	110,470,784.97	89,895,601.49
固定资产折旧	13,879,992.38	23,316,359.09
综合办公费	9,856,590.16	10,471,448.61
业务招待费	7,910,467.56	7,733,155.11
无形资产及长期资产摊销	8,173,044.55	7,523,792.14
运杂费	5,905,550.85	5,760,975.65
差旅费	872,122.35	1,551,582.50
其他	9,729,277.90	12,040,357.62
合计	166,797,830.72	158,293,272.21

#### 46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
人力资源费用	19,544,463.28	17,298,086.11
固定资产折旧	1,984,550.33	2,070,103.87
试验试制费	21,606,770.12	46,414,318.79
材料燃动费	20,070,816.15	9,124,277.92
其他	2,259,489.75	1,109,611.45
合计	65,466,089.63	76,016,398.14

#### 47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	32,865,467.23	39,256,290.85
减：利息收入	5,357,860.93	3,941,959.54
汇兑损失		345,105.11
减：汇兑收益	475,377.47	
手续费支出	2,871,539.40	2,738,926.17
合计	29,903,768.23	38,398,362.59

#### 48、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
从递延收益转入的金额	6,460,880.84	3,178,039.98
直接计入当期的政府补助	41,181,710.57	35,104,752.54
合计	47,642,591.41	38,282,792.52

#### 49、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	-817.41	
交易性金融资产在持有期间的投资收益	995.82	184,291.30
其他权益工具投资持有期间的投资收益	3,742,023.61	146,410.04
合计	3,742,202.02	330,701.34

其他说明：

注1：交易性金融资产持有和处置的投资收益系蚌埠丰原医药科技发展有限公司持有和处置股票、基金确认的投资收益。

注2：其他权益工具投资持有期间的投资收益系本公司收到徽商银行股份有限公司、安徽五河永泰村镇银行股份有限公司的现金股利。

#### 50、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
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	11,080,248.72	9,398,928.81
合计	11,080,248.72	9,398,928.81

#### 51、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失（损失以“-”号填列）	-3,872,808.16	-1,536,875.81
合计	-3,872,808.16	-1,536,875.81

#### 52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-11,089,030.07	-5,916,816.17
二、固定资产减值损失		-4,599,599.84
三、商誉减值损失		-3,592,975.26
合计	-11,089,030.07	-14,109,391.27

### 53、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
固定资产处置利得（损失以“-”号填列）	-248,769.45	-512,632.25
合计	-248,769.45	-512,632.25

### 54、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
固定资产报废利得	53,023.38	330,412.67	53,023.38
其他	1,204,299.41	4,890,928.00	1,204,299.41
合计	1,257,322.79	5,221,340.67	1,257,322.79

### 55、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
非流动资产报废损失	61,181.37	711,402.47	61,181.37
公益性捐赠支出	241,991.04	100,000.00	241,991.04
其他	759,489.50	1,252,656.24	759,489.50
合计	1,062,661.91	2,064,058.71	1,062,661.91

### 56、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	57,059,928.18	53,782,322.39
递延所得税费用	-5,708,121.47	-11,803,233.37
合计	51,351,806.71	41,979,089.02

#### (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	202,292,490.43
按法定/适用税率计算的所得税费用	30,343,873.56



子公司适用不同税率的影响	6,669,765.57
调整以前期间所得税的影响	-4,050,720.73
非应税收入的影响	-576,033.03
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,225,942.01
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-181,727.95
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	24,090,767.57
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	-3,314,051.71
税法规定的额外可扣除费用	-4,856,008.58
所得税费用	51,351,806.71

## 57、其他综合收益

详见附注 39。

## 58、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
营业外收入	616,647.54	1,333,650.00
政府补助	48,681,710.57	89,601,533.84
利息净收入	5,357,860.93	3,941,959.54
往来款	148,266,922.32	121,465,893.65
合计	202,923,141.36	216,343,037.03

### (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
管理费用	36,476,130.97	45,712,032.04
研发费用	22,190,976.13	55,585,887.55
销售费用	417,718,987.31	490,175,610.84
财务费用手续费	2,871,539.40	2,738,926.17
往来款	116,307,757.27	135,708,274.01
合计	595,565,391.08	729,920,730.61

### (3) 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
收到的融资性售后回租款		49,550,000.00
合计		49,550,000.00

**(4) 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
支付收购同一控制下明胶公司股权款	308,306,000.00	
支付的新租赁准则的租金	30,257,745.21	33,695,114.59
合计	338,563,745.21	33,695,114.59

**59、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
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	150,940,683.72	117,855,410.28
加：资产减值准备	14,961,838.23	15,646,267.08
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	85,521,152.93	78,446,175.49
使用权资产折旧	28,147,886.27	29,702,352.33
无形资产摊销	8,031,390.36	7,166,345.53
长期待摊费用摊销	13,020,718.47	10,938,714.16
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）	248,769.45	512,632.25
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	8,157.99	380,989.80
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-11,080,248.72	-9,398,928.81
财务费用（收益以“-”号填列）	32,390,089.76	39,601,395.96
投资损失（收益以“-”号填列）	-3,742,202.02	-330,701.34
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-2,306,969.42	-16,373,272.00
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-3,401,152.05	6,107,132.50
存货的减少（增加以“-”号填列）	-44,902,659.27	-40,403,669.41
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-89,255,982.76	-114,071,727.64
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	261,408,902.58	138,842,381.03
其他		
经营活动产生的现金流量净额	439,990,375.52	264,621,497.21
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	344,672,700.29	266,257,028.79
减：现金的期初余额	266,257,028.79	280,798,996.41
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	78,415,671.50	-14,541,967.62

**(2) 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	344,672,700.29	266,257,028.79
其中：库存现金	246.38	478.82
可随时用于支付的银行存款	344,167,021.45	266,256,549.97
可随时用于支付的其他货币资金	505,432.46	
三、期末现金及现金等价物余额	344,672,700.29	266,257,028.79

## 60、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	8,465,439.81	票据保证金、诉讼冻结资金
固定资产	283,345,300.67	抵押贷款
无形资产	63,451,893.04	抵押贷款
其他流动资产	80,689,791.67	存单质押
合计	435,952,425.19	

## 61、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	16,904.97	6.9646	117,736.35
欧元	31,600.00	7.4229	234,563.64

(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

## 八、合并范围的变更

### 1、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
安徽丰原明胶有限公司	100.00%	同一实质控制人	2022年11月16日	控制权转移	129,993,015.34	14,806,136.09	150,547,994.79	8,386,220.71

#### (2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	308,306,000.00
--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	

## (3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

项目	安徽丰原明胶有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	11,131,544.96	31,679,809.85
应收款项	5,647,160.73	8,248,126.35
存货	92,192,252.31	85,336,887.98
固定资产	171,153,078.59	65,994,239.41
无形资产	12,150,044.60	
应收款项融资	34,471,468.68	11,829,477.69
预付款项	1,487,159.74	764,474.96
其他应收款	8,316,537.97	35,508,846.75
其他流动资产	152,817.45	2,385,792.99
使用权资产		772,159.56
递延所得税资产	24,529.66	212,606.72
负债：		
借款		10,000,000.00
应付款项	9,474,540.66	6,275,483.07
合同负债	1,411,373.37	158,059.12
应付职工薪酬	174,312.76	202,934.74
应交税费	5,991,887.68	1,310,186.16
其他应付款	11,754,185.61	1,859,961.46
其他流动负债		20,547.68
租赁负债		815,229.23
递延所得税负债	8,455,738.26	8,455,738.26
净资产	299,464,556.35	213,634,282.54
减：少数股东权益		
取得的净资产	299,464,556.35	213,634,282.54

## 2、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

## 3、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：

2022 年 4 月 27 日，本公司子公司安徽丰原大药房连锁有限公司投资设立五河丰原大药房连锁有限公司，其对五河丰原大药房连锁有限公司持股比例为 100%。

## 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	
安徽丰原铜陵中药饮片有限公司	铜陵市	铜陵市	生产、销售	100.00%		投资设立
安徽丰原医药营销有限公司	合肥市	合肥市	销售	100.00%		投资设立
合肥丰原医药发展有限公司	合肥市	合肥市	生产、销售	100.00%		投资设立
马鞍山丰原制药有限公司	马鞍山市	马鞍山市	生产、销售	100.00%		投资设立
蚌埠丰原涂山制药有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产、销售	100.00%		投资设立
安徽丰原医药进出口有限公司	合肥市	合肥市	加工、销售	100.00%		投资设立
淮南泰复制药有限公司	淮南市	淮南市	生产、销售	100.00%		同一控制下的企业合并
安徽丰原利康制药有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产、销售	100.00%		投资设立
蚌埠丰原医药科技发展有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产、研发、销售	100.00%		同一控制下的企业合并
安徽丰原大药房连锁有限公司	蚌埠市	蚌埠市	销售	100.00%		非同一控制下的企业合并
安徽泰服医药有限公司	蚌埠市	蚌埠市	销售、咨询	100.00%		投资设立
安徽丰原蚌埠医药有限公司	蚌埠市	蚌埠市	销售	100.00%		投资设立
安徽丰原铜陵医药有限公司	铜陵市	铜陵市	销售	100.00%		非同一控制下的企业合并
马鞍山丰原药品经营有限公司	马鞍山市	马鞍山市	销售	100.00%		非同一控制下的企业合并
安徽丰原维康原料药有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产、销售	100.00%		投资设立
安徽郎利生物化工有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产、销售	51.00%		非同一控制下的企业合并
安徽裕康新材料有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产、销售	51.00%		非同一控制下的企业合并
安徽丰原明胶有限公司	蚌埠市	蚌埠市	生产、销售	100.00%		同一控制下的企业合并
五河丰原大药房连锁有限公司	蚌埠市	蚌埠市	销售	100.00%		投资设立

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的经营活动会面临各种金融风险：市场风险（主要为外汇风险和利率风险）、信用风险和流动风险。本公司整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本公司财务业绩的潜在不利影响。

### (一) 市场风险

1、外汇风险，指因汇率变动产生损失的风险。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算，公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

2、利率风险，本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。截止 2022 年 12 月 31 日，公司主要借款为短期借款和长期借款，利率大多与银行同期借款利率持平，利率稳定，本公司利率风险较小。

### (二) 信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收账款、其他应收款和应收票据等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其他大中型上市银行，本公司认为其不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

此外，对于应收账款、其他应收款和应收票据，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

### （三）流动风险

本公司内各子公司负责其自身的现金流量预测。总部财务部门在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券；同时持续监控是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

## 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	--	--	--	--
1.以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		220,642,437.61	50,000,000.00	270,642,437.61
（2）权益工具投资		220,642,437.61	50,000,000.00	270,642,437.61
（三）其他权益工具投资	89,425,956.45	9,382,709.66		98,808,666.11
持续以公允价值计量的资产总额	89,425,956.45	230,025,147.27	50,000,000.00	369,451,103.72
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

相同资产或负债在活跃市场上报价，以该报价为依据确定公允价值。

### 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

公司期末持有的以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产主要系基金投资，公司期末已获取类似资产在活跃市场上的报价，或相同或类似资产在非活跃市场上的报价，并以该报价为依据做必要调整确定公允价值。

### 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

公司第三层次公允价值计量项目包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 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
安徽省无为制药厂	无为市	药物研究、药品包装材料生产	1,381.60 万元	10.79%	10.79%

本企业的母公司情况的说明：本企业最终控制方是李荣杰。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七、在其他主体中的权益。

### 3、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
安徽丰原集团有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原化工装备有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠市大禹土木工程有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠市高能化工设备制造安装有限责任公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原食品股份有限公司	受同一实际控制人控制
安徽泰格生物技术股份有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原国际货运有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原物流有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原汽车服务有限公司	受同一实际控制人控制
安徽泰格生物科技有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原生物化学股份有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原生物纤维股份有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原农业科技有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原生物技术股份有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原生物新材料有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原热电有限公司	受同一实际控制人控制
上海丰原普乐思食品有限公司	受同一实际控制人控制
安徽阳光水务有限责任公司	受同一实际控制人控制
蚌埠丰原四季酒店有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原国际贸易有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原泰富乳酸有限公司	受同一实际控制人控制
安徽泰格维生素实业有限公司	受同一实际控制人控制
淮北新旗氨基酸有限公司	受同一实际控制人控制
安徽泰格维生素发展有限公司	受同一实际控制人控制
安徽瞻远科技有限公司	受同一实际控制人控制
蚌埠天河明胶科贸有限公司	受同一实际控制人控制
安徽淮河糖醇科技有限公司	受同一实际控制人控制
上海晶源投资管理有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原锂电能源有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原油脂有限公司	受同一实际控制人控制
固镇星河环保有限责任公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原福泰来乳酸有限公司	受同一实际控制人控制

安徽丰原泰富聚乳酸有限公司	受同一实际控制人控制
安徽丰原生物有机肥有限公司	受同一实际控制人控制
安徽银创生物科技股份有限公司	受同一实际控制人控制
安徽东庚生物科技有限公司	子公司的股东
安徽雪郎生物科技股份有限公司	子公司的股东

#### 4、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
安徽丰原化工装备有限公司	采购商品	158,440.67			14,641,272.06
安徽丰原集团有限公司	采购商品				721,547.54
安徽丰原食品股份有限公司	采购商品	2,730,485.91			2,918,936.74
上海丰原普乐思食品有限公司	采购商品	5,640.00			
安徽丰原生物纤维股份有限公司	采购商品	702,990.49			1,462,494.30
安徽泰格生物技术股份有限公司	采购商品	380,508.85			
安徽丰原农业科技有限公司	采购商品	175.00			4,350.00
安徽丰原热电有限公司	采购商品	8,694,634.62	8,550,000.00	是	4,749,787.80
安徽丰原热电有限公司	采购商品	6,951,654.66			4,120,891.28
安徽丰原物流有限公司	采购商品	5,252,264.06			595,181.19
安徽丰原国际货运有限公司	采购商品				16,290.00
安徽丰原生物新材料有限公司	采购商品	231,194.69			262,387.60
安徽丰原生物技术股份有限公司	采购商品	8,016.38			122,758.47
安徽丰原生物有机肥有限公司	采购商品	87,846.73			88,495.58
安徽泰格维生素发展有限公司	采购商品	169,911.50			
安徽泰格维生素实业有限公司	采购商品	108,679.53			
安徽银创生物科技股份有限公司	采购商品	5,262,701.33			
安徽瞻远科技有限公司	采购商品	35,521.66			
蚌埠天河明胶科贸有限公司	采购商品	17,522.12			
安徽阳光水务有限责任公司	接受劳务				4,981.13
安徽丰原国际货运有限公司	接受劳务	103,180.52			31,557.67
安徽丰原汽车服务有限公司	接受劳务	20,753.22			15,231.91
安徽丰原物流有限公司	接受劳务				9,385.32
蚌埠市大禹土木工程有限公司	接受劳务	321,100.92			2,346,865.26
蚌埠市高能化工设备制造安装有限责任公司	接受劳务	12,568.81			1,383,765.13
蚌埠丰原四季酒店有限公司	接受劳务				1,309,121.20
小计		31,255,791.67	8,550,000.00		34,805,300.18

本公司 2022 年度同一控制下合并的安徽丰原明胶有限公司与安徽丰原热电有限公司发生关联交易金额为 6,951,654.66 元。

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
安徽丰原生物技术股份有限公司	销售商品	26,167.52	
安徽泰格生物科技有限公司	销售商品	23,046.02	165,832.77



安徽丰原农业科技有限公司	销售商品		9,778.75
安徽丰原国际贸易有限公司	销售商品		4,026.55
安徽丰原生物纤维股份有限公司	销售商品		2,192.74
安徽丰原食品股份有限公司	销售商品	104,031.85	345.13
安徽泰格维生素实业有限公司	销售商品	18,539.62	14,720.36
淮北新旗氨基酸有限公司	销售商品		849.56
安徽淮河糖醇科技有限公司	销售商品	1,145.30	
安徽丰原泰富乳酸有限公司	销售商品		1,169.21
上海晶源投资管理有限公司	销售商品	45,132.75	
安徽丰原化工装备有限公司	销售商品	3,064.60	
小计		221,127.66	198,915.07

## (2) 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
安徽雪郎生物科技股份有限公司	房屋		59,449.54
安徽泰格生物技术有限公司	冷库	9,360.35	

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
安徽丰原食品股份有限公司	办公楼	23,119.27	69,357.80			25,200.00	75,600.00				
安徽丰原集团有限公司	仓库	100,403.67	301,211.01			109,440.00	328,320.00				
安徽丰原集团有限公司	房屋	654,209.17	654,209.17				713,088.00				
安徽丰原集团有限公司	土地	86,666.67	260,000.00								
安徽丰原集团有限公司	厂房	620,954.19	2,483,816.76								

## 5、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
应收账款	安徽丰原锂电能源有限公司			112,727.48	1,127.27
应收账款	安徽丰原油脂有限公司			16,473.35	1,647.34
应收账款	安徽泰格生物技术有限公司			526,238.11	5,262.38
应收账款	固镇星河环保有限责任公司			1,206.00	12.06
预付账款	安徽丰原热电有限公司			182,731.17	

其他应收款	安徽雪郎生物科技股份有限公司			115,143.11	5,682.31
其他应收款	安徽丰原集团有限公司			31,045,634.70	317,592.62
其他应收款	安徽丰原生物有机肥有限公司			4,521,901.38	402,372.39
其他应收款	安徽丰原福泰来乳酸有限公司			54,074.90	540.75
其他应收款	安徽丰原泰富聚乳酸有限公司			42,342.75	423.43

## (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	安徽东庚生物科技有限公司	7,110,088.29	7,110,088.29
应付账款	安徽丰原化工装备有限公司	3,863,368.37	3,730,170.40
应付账款	蚌埠市高能化工设备制造安装有限责任公司	300,340.64	409,115.64
应付账款	蚌埠市大禹土木工程有限公司	631,649.36	926,829.36
应付账款	安徽丰原生物纤维股份有限公司	209,014.20	534,497.97
应付账款	安徽泰格生物技术股份有限公司	5,100.00	5,100.00
应付账款	安徽丰原生物技术股份有限公司	328,290.97	328,290.97
应付账款	安徽丰原热电有限公司	710,670.51	546,954.13
应付账款	安徽丰原物流有限公司	30,492.50	
应付账款	安徽银创生物科技股份有限公司	113,150.00	
应付账款	安徽丰原生物有机肥有限公司	81,935.20	
合同负债	安徽雪郎生物科技股份有限公司	887,073.83	
其他应付款	蚌埠市大禹土木工程有限公司	1,259.77	
其他应付款	安徽丰原集团有限公司	7,567,071.41	

## 十三、股份支付

### 1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	73,090,200.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	0.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	无
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	无

其他说明：

注：2022年9月23日，根据本公司第九届董事会第四次会议，表决通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单及授予权益数量的议案》和《关于向公司2022年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。根据股权激励方案，本公司向激励对象授予1997万股限制性股票，授予价格为4.13元/股，授予日股票收盘价为7.79元/股。

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	注1
------------------	----

可行权权益工具数量的确定依据	无
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	15,836,199.96
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	15,836,199.96

其他说明：

注：2022 年 9 月 23 日，本公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予的公允价值的确定方法为：按照授予日 2022 年 9 月 23 日当日股票收盘价格确定。

### 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

无

## 十四、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无应披露未披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

(1) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

1、2023 年 1 月 3 日，本公司召开第九届董事会第七次（临时）会议审议通过了《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》，拟发行股份购买安徽泰格生物技术股份有限公司持有的安徽泰格生物科技有限公司 100% 股权并募集配套资金。截至财务报表批准报出日，本次交易所涉及的审计、评估、尽职调查等工作仍在进行中。

2、根据本公司 2023 年 4 月 18 日董事会通过的公司 2022 年度利润分配预案，拟以 2022 年 12 月 31 日总股本 332,111,230 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 1 元（含税）。

## 十六、其他重要事项

### 1、其他

截至 2022 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的其他重要事项。

## 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	477,991.44	0.45%	477,991.44	100.00%						
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	104,944,452.11	99.55%	734,062.71	0.70%	104,210,389.40	118,455,245.97	100.00%	559,037.11	0.47%	117,896,208.86
其中：										
组合 1	32,107,176.24	30.46%	321,071.76	1.00%	31,786,104.48	27,979,012.12	23.62%	279,790.12	1.00%	27,699,222.00
组合 2	41,299,094.56	39.17%	412,990.95	1.00%	40,886,103.61	25,294,408.82	21.35%	279,246.99	1.10%	25,015,161.83
合并范围内关联方往来	31,538,181.31	29.92%			31,538,181.31	65,181,825.03	55.03%			65,181,825.03
合计	105,422,443.55	100.00%	1,212,054.15	1.15%	104,210,389.40	118,455,245.97	100.00%	559,037.11	0.47%	117,896,208.86

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
客户单位	477,991.44	477,991.44	100.00%	预计无法收回
合计	477,991.44	477,991.44		

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
组合 1			
1 年以内	32,107,176.24	321,071.76	1.00%
小计	32,107,176.24	321,071.76	
组合 2			
1 年以内	41,299,094.56	412,990.95	1.00%
1 至 2 年			10.00%
2 至 3 年			40.00%
小计	41,299,094.56	412,990.95	
合并范围内关联方往来	31,538,181.31		
合计	104,944,452.11	734,062.71	

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)	104,944,452.11
1 至 2 年	477,991.44
合计	105,422,443.55

## (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	
坏账准备	559,037.11	653,017.04				1,212,054.15
合计	559,037.11	653,017.04				1,212,054.15

## (3) 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
安徽泰服医药有限公司	31,236,463.72	29.63%	
平顶山九州通医药有限公司	13,121,876.75	12.45%	131,218.77
西藏诺活医药有限公司	6,324,120.00	6.00%	63,241.20
浚县人民医院	5,898,482.25	5.59%	58,984.83
江苏康缘医药商业有限公司	4,248,111.10	4.03%	42,481.11
合计	60,829,053.82	57.70%	

## 2、其他应收款

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款项	667,398,103.56	665,869,305.28
合计	667,398,103.56	665,869,305.28

### (1) 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
按单项评估计提坏账准备的其他应收款		
按组合计提坏账准备的其他应收款	667,398,103.56	665,869,305.28
合计	667,398,103.56	665,869,305.28

## 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		255,899.52		255,899.52
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		172,467.81		172,467.81
2022 年 12 月 31 日余额		428,367.33		428,367.33

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）	666,579,648.36
1 至 2 年	860,122.53
2 至 3 年	284,700.00
3 年以上	102,000.00
5 年以上	102,000.00
合计	667,826,470.89

## 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	
坏账准备	255,899.52	172,467.81				428,367.33
合计	255,899.52	172,467.81				428,367.33

## 4) 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
安徽丰原医药营销有限公司	往来款	172,045,163.21	1 年以内	25.76%	
安徽丰原大药房连锁有限公司	往来款	156,016,169.91	1 年以内	23.36%	
安徽丰原利康制药有限公司	往来款	114,146,895.26	1 年以内	17.09%	
安徽裕康新材料有限公司	借款及往来款	95,706,656.31	1 年以内	14.33%	
安徽丰原蚌埠医药有限公司	往来款	40,828,836.52	1 年以内	6.12%	
合计		578,743,721.21		86.66%	

## 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	969,772,862.02		969,772,862.02	625,241,038.91		625,241,038.91
合计	969,772,862.02		969,772,862.02	625,241,038.91		625,241,038.91

## (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		
安徽丰原利康制药有限公司	138,606,901.44	531,309.66				139,138,211.10	
蚌埠丰原涂山制药有限公司	89,249,502.97	713,699.55				89,963,202.52	
马鞍山丰原制药有限公司	146,321,101.95	642,329.59				146,963,431.54	
安徽丰原大药房连锁有限公司	45,680,561.89	467,869.70				46,148,431.59	
安徽丰原铜陵中药饮片有限公司	571,400.17	87,229.94				658,630.11	
安徽丰原医药营销有限公司	122,606,106.19	1,554,279.00				124,160,385.19	
合肥丰原医药发展有限公司	50,249,900.59	166,529.89				50,416,430.48	
安徽丰原医药进出口有限公司	10,124,950.30	40,293,409.82				50,418,360.12	
淮南泰复制药有限公司	21,491,462.60	340,989.78				21,832,452.38	
蚌埠丰原医药科技发展有限公司	339,150.81	269,619.83				608,770.64	
安徽丰原明胶有限公司		299,464,556.35				299,464,556.35	
合计	625,241,038.91	344,531,823.11				969,772,862.02	

## 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	472,490,925.95	297,763,708.43	556,178,638.78	313,193,248.11
其他业务	8,339,296.67	4,483,553.86	3,750,990.41	1,537,318.25
合计	480,830,222.62	302,247,262.29	559,929,629.19	314,730,566.36

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 4,413,814.67 元，其中，4,413,814.67 元预计将于 2023 年度确认收入。

## 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	60,000,000.00	53,924,957.82
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	3,592,685.25	
合计	63,592,685.25	53,924,957.82

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	-256,927.44	
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）	46,958,351.41	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	14,806,136.09	
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	11,081,244.54	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	208,976.82	
减：所得税影响额	7,993,746.16	
少数股东权益影响额	1,134,837.84	
合计	63,669,197.42	--

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	8.54%	0.4869	0.4869
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.69%	0.2862	0.2862

### 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

安徽丰原药业股份有限公司

法定代表人：何宏满

二〇二三年四月十八日