

山东科源制药股份有限公司

2022 年年度报告

2023-017

**科源製藥**  
**KEYUAN PHARMA**

2023年4 月

# 2022 年年度报告

## 第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人伦立军、主管会计工作负责人王吉兰及会计机构负责人(会计主管人员)王吉兰声明：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。

公司在本报告“第三节管理层讨论与分析”中“十一、公司未来发展的展望”部分，详细描述了公司经营中可能存在的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 77,350,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	8
第三节	管理层讨论与分析	12
第四节	公司治理	31
第五节	环境和社会责任	48
第六节	重要事项	53
第七节	股份变动及股东情况	102
第八节	优先股相关情况	108
第九节	债券相关情况	109
第十节	财务报告	110

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人（公司负责人）、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、载有公司法定代表人签名的 2022 年年度报告文本原件。
- 五、以上备查文件的备置地点：山东济南市山东商河经济开发区科源街董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、科源制药	指	山东科源制药股份有限公司
力诺集团	指	力诺集团股份有限公司
力诺投资	指	力诺投资控股集团有限公司
力诺物流	指	山东力诺物流有限公司
济南安富	指	济南安富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）
财金科技	指	济南市财金科技投资有限公司
济南鼎佑	指	济南鼎佑健康产业投资合伙企业（有限合伙）
济南财投	指	济南市财政投资基金控股集团有限公司
鲁康投资	指	鲁康投资有限公司
财金投资	指	济南财金投资有限公司
鲁信资本	指	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）
云聚投资	指	广州云聚投资合伙企业（有限合伙）
济南金控	指	济南金融控股集团有限公司，持有财金科技 100.00%股权、持有财金投资 46.38%股权、持有力诺投资 19.16%股权
力诺制药、科峰制药、力诺科峰	指	山东力诺制药有限公司，公司全资子公司，曾用名山东科峰制药有限公司、山东力诺科峰制药有限公司
诺心贸易	指	山东诺心贸易有限公司，公司全资子公司
力诺医药科技	指	山东力诺医药科技有限公司，力诺制药全资子公司
《公司章程》	指	《山东科源制药股份有限公司章程》
《公司章程（草案）》	指	《山东科源制药股份有限公司章程（草案）》
保荐人、保荐机构	指	中信建投证券股份有限公司
信永中和	指	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
《审计报告》	指	公司会计师出具的文号为“XYZH/2023SHAI1B0005”的《审计报告》
股东大会	指	山东科源制药股份有限公司股东大会
董事会	指	山东科源制药股份有限公司董事会
监事会	指	山东科源制药股份有限公司监事会
《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》
A 股	指	境内发行、获准在证券交易所上市的以人民币标明面值、以人民币认购和进行交易的股票
报告期	指	2022 年 1-12 月
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
财政部	指	中华人民共和国财政部

EDQM	指	European Directorate for the Quality of Medicines & Healthcare, 欧洲药品质量管理局
PMDA	指	Pharmaceuticals and Medical Devices Agency, 日本医疗器械审评审批机构
KFDA	指	Korean Food and Drug Administration, 韩国食品药品监督管理局
工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
科技部	指	中华人民共和国科学技术部
深交所	指	深圳证券交易所
CDE	指	CENTER FOR DRUG EVALUATION, 国家药品监督管理局药品审评中心
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局, 其由美国国会即联邦政府授权, 是专门从事食品与药品管理的最高执法机关
Mordor Intelligence	指	是一家国际咨询机构, 专业从事行业市场调研及分析, 业务范围涵盖食品、医药、化工等多个行业领域
OR10127	指	苯并三氮唑丙烯酸酯, 公司定制化生产的中间体产品, 主要用于化妆品领域
OR10154	指	甲酚曲唑三硅氧烷, 公司定制化生产的中间体产品, 主要用于化妆品领域
dB	指	decibel, 分贝, 主要用于度量声音强度
mg/L	指	毫克每升
kg	指	公斤/千克
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元
原料药	指	旨在用于药品制造中的任何一种物质或物质的混合物, 而且在用于制药时, 成为药品的一种活性成分。此种物质在疾病的诊断, 治疗, 症状缓解, 处理或疾病的预防中有药理活性或其他直接作用, 或者能影响机体的功能或结构
制剂	指	按药典、药品标准或其他适当处方, 将原料药按某种剂型制成具有一定规格的药剂
中间体	指	原料药工艺步骤中产生的、必须经过进一步分子变化或精制才能成为原料药的一种物料
仿制药	指	国家药监局于 2016 年 3 月 4 日公布的《化学药品注册分类改革工作方案》中的境内申请人仿制境外上市但境内未上市原研药品的药品、境内申请人仿制已在境内上市原研药品的药品
一致性评价	指	药物一致性评价, 是《国家药品安全“十二五”规划》中的一项药品质量要求, 即国家要求仿制药品要与原研药品质量和疗效一致。具体包括要求杂质谱一致、稳定性一致、体内外溶出规律一致等

两票制	指	在中标药品配送过程中，最多只能开具两次发票，即药品生产企业向被委托配送其中标品种的药品商业企业开具发票（第一票），接受委托配送的药品商业企业向医疗机构销售药品并开具发票（第二票）
GMP	指	《药品生产质量管理规范》（Good Manufacturing Practice），对生产药品所需要的原材料、厂房、设备、卫生、人员培训和质量管理等均提出了明确要求
CMO	指	Contract Manufacture Organization，合同生产组织，主要是接受制药公司的委托，提供产品生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的原料药生产、中间体制造、制剂生产（如粉剂、针剂）以及包装等业务
CDMO	指	Contract Development And Manufacturing Organization，合同研发与生产业务，即在 CMO 的基础上增加相关产品的定制化研发业务

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	科源制药	股票代码	301281
公司的中文名称	山东科源制药股份有限公司		
公司的中文简称	科源制药		
公司的外文名称（如有）	Shandong Keyuan Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	KEYUAN PHARMA		
公司的法定代表人	伦立军		
注册地址	山东济南市山东商河经济开发区科源街		
注册地址的邮政编码	251601		
公司注册地址历史变更情况	2013年4月1日，公司注册地址由“商河县兴商工业园绿源路”变更为“山东济南市山东商河经济开发区科源街”		
办公地址	山东济南市山东商河经济开发区科源街		
办公地址的邮政编码	251601		
公司国际互联网网址	www.keyuanpharm.com		
电子信箱	keyuanzhiyao@keyuanpharm.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李春桦	常公元
联系地址	山东济南市山东商河经济开发区科源街	山东济南市山东商河经济开发区科源街
电话	0531-88729558	0531-88729558
传真	0531-84779766	0531-84779766
电子信箱	lich@linuo.com	changgy@linuo.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	深圳证券交易所： <a href="http://www.szse.cn">http://www.szse.cn</a>
公司披露年度报告的媒体名称及网址	证券时报、上海证券报、中国证券报、证券日报、巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">www.cninfo.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街8号富华大厦A座8层
签字会计师姓名	黄娟、张吉范



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

## 五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	2022 年	2021 年	本年比上年增减	2020 年
营业收入（元）	442,865,098.55	420,888,625.75	5.22%	367,057,641.74
归属于上市公司股东的净利润（元）	91,278,406.78	78,172,475.70	16.77%	68,651,398.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	85,112,132.04	79,793,947.97	6.66%	62,208,468.65
经营活动产生的现金流量净额（元）	115,858,735.33	52,022,422.26	122.71%	105,160,501.23
基本每股收益（元/股）	1.57	1.35	16.30%	1.18
稀释每股收益（元/股）	1.57	1.35	16.30%	1.18
加权平均净资产收益率	19.20%	20.08%	-0.88%	22.33%
	2022 年末	2021 年末	本年末比上年末增减	2020 年末
资产总额（元）	651,789,219.99	559,506,355.13	16.49%	458,529,801.23
归属于上市公司股东的净资产（元）	519,728,016.81	430,982,051.29	20.59%	341,631,144.21

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

公司报告期末至年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	1.1801

## 六、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	113,428,452.99	110,738,334.24	110,278,006.10	108,420,305.22

归属于上市公司股东的净利润	27,447,995.23	23,617,923.95	17,799,889.95	22,412,597.65
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	25,552,956.76	22,504,300.08	15,412,355.20	21,642,520.00
经营活动产生的现金流量净额	13,025,272.93	27,981,704.32	34,033,687.98	40,818,070.10

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

## 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、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)	365,237.34	-36,731.30	-89,464.77	
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)	6,410,915.37	6,954,098.45	7,323,550.46	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	144,524.10	-104,439.95	218,120.75	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	-8,884,800.00	0.00	
减: 所得税影响额	754,402.07	-450,400.53	1,009,277.05	
少数股东权益影响额(税后)	0.00	0.00	0.00	
合计	6,166,274.74	-1,621,472.27	6,442,929.39	--

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

##### （一）公司所属行业

公司主要从事化学原料药及其制剂产品的研发、生产及销售，同时兼营中间体业务，根据《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）及《上市公司行业分类指引》（证监会公告[2012]31号），发行人所从事的行业为“医药制造业（C27）”。

##### （二）行业发展概况

###### 1. 全球医药市场保持稳定增长

随着世界经济稳步发展、人口总量持续增长以及人口老龄化程度、民众收入、健康意识的不断提高，全球药品需求呈上升趋势，带动了医药市场持续快速增长。根据 IQVIA 2022 年 1 月发布的《Global Medicine Spending and Usage Trends Outlook to 2026》显示，2021 年全球制药市场收入为 14,235 亿美元，较 2020 年增长 12.34%，较 2001 年则增长 2.6 倍。

###### 2. 我国医药行业处于高速增长期

随着中国经济持续高速发展、居民人均可支配收入提升、国家医保支出不断加大以及居民健康意识持续提高，中国医药市场规模持续高速增长。根据国家统计局的数据显示，2016-2022 年，我国医药制造业营业收入持续增加，2021 年和 2022 年分别达到 2.93 万亿元和 2.91 万亿元，2021 年同比上升 20.10%。预计 2030 年，中国医药市场规模将达到 31,945 亿元，2019-2030 年复合年增长率达到 6.3%。

###### 3. 全球原料药市场概况

原料药处于医药产业链的上游，原料药行业的发展与医药行业的整体发展密不可分，全球药品市场的不断扩大直接带动原料药市场规模的逐年上升。根据 Mordor Intelligence 数据显示，2020 年全球原料药市场规模达到 1,750 亿美元，2021 年全球原料药市场规模有所回升，达到 1,771 亿美元。全球传染病、心血管疾病和其他慢性病的普及将继续驱动全球原料药市场增长。

20 世纪 90 年代以前，美国和欧洲地区是全球主要的化学原料药生产地，生产规模大且技术水平先进。20 世纪 90 年代开始，由于环保、成本等原因，全球化学原料药的生产重心逐步转移至中国、印度等发展中国家。随着中国、印度等发展中国家的原料药厂商不断增加研发投入、优化生产工艺、提高技术水平，其在原料药行业的竞争地位不断提升。根据中国产业信息网数据，全球原料药供给主要集中在中国、意大利、印度，中国已经成为全球主要的原料药生产基地。

###### 4. 我国原料药市场概况

作为全球主要的化学原料药生产地之一，我国原料药市场保持稳步发展，利润总额稳步增长。根据中国医药企业管理协会数据，2019 年我国化学原料药工业利润总额达到 449.20 亿元，2020 年我国化学原料药工业利润总额达到 524.8 亿元，同比增长 16.83%。近年来，我国环保政策持续收紧，技术落后、环保不达标的中小原料药企业被关停或被迫退出市场，原料药行业整体运行更加规范。同时，在环保政策趋严的背景下，原料药项目审批严格，行业进入壁垒不断提高，环保投入充分、运营规范的原料药优质企业将迎来更大的发展机遇。

##### （三）公司所处行业地位

公司产品覆盖降糖类、麻醉类、心血管类及精神类等重点疾病领域。原料药产品主要包括格列齐特、盐酸二甲双胍、盐酸罗哌卡因、单硝酸异山梨酯等，均通过国家 GMP 认证，核心产品亦先后通过欧盟 EDQM 认证、美国 FDA 认证、日本 PMDA 认证、韩国 KFDA 认证等多国的官方药政认证，具有较强的市场竞争力，并拥有较长的生产经营历史，具有一定的规模经济优势。

经过近二十年的发展，公司核心产品格列齐特、盐酸二甲双胍、盐酸罗哌卡因、单硝酸异山梨酯等产品均拥有先进的技术路线和生产工艺。公司将技术研发作为业务发展的核心，重视技术开发和创新工作，加大研发投入力度，以确保公司技术研发实力持续提升，研发投入的方向紧密围绕公司核心产品及未来发展规划，经过多年的发展和技术积累，公司已形成技术创新体系、核心技术积累、核心技术人员等研发方面的核心竞争力。公司作为格列齐特、盐酸二甲双胍、

盐酸罗哌卡因及单硝酸异山梨酯原料药的重要供应商之一，已经形成了较强的竞争壁垒，与下游制剂客户保持深度合作关系。在国家带量采购中，相当部分中标企业关联公司原料药或已处于新增公司作为供应商的流程中，公司在原料药细分领域内具有一定的领先优势。

公司在格列齐特行业内具有领先地位，格列齐特原料药具有通用性，虽然由于国内外市场竞争因素影响，2022 年上半年公司格列齐特客户结构发生一定变化，但在格列齐特终端市场需求相对稳定的情况下，公司作为格列齐特细分行业的领先企业，公司将积极拓展不同类型的下游客户，利用质量、技术以及成本等优势，确保公司的市场竞争优势。

#### （四）行业主要政策的影响

##### 1. 产业绿色发展政策

2019 年 12 月，工信部、生态环境部、国家卫生健康委员会、国家药品监督管理局等四部门联合发布《推动原料药产业绿色发展的指导意见》，对原料药产业未来的发展目标、实施路径、基本要求等提出了明确意见，要求到 2025 年，国内原料药产业结构更加合理，采用绿色工艺生产的原料药比重进一步提高，高端特色原料药市场份额显著提升，加之近年来我国对环保生产的要求愈发严格，预计未来行业集中度将进一步提升，不符合绿色发展政策要求的企业将逐步被淘汰。

##### 2. 化学原料药关联审评审批制度

化学原料药的关联审评审批制度在《中华人民共和国药品管理法》（2019 年修订）中明确，其规定：国务院药品监督管理部门在审批药品时，对化学原料药一并审评审批，对相关辅料、直接接触药品的包装材料和容器一并审评，对药品的质量标准、生产工艺、标签和说明书一并核准。关联审评审批使得化学原料药和化学药品制剂企业能够事前进行双向选择，合作关系更加紧密牢固，对于制剂企业而言，更换原料药供应商的成本和难度明显增加，与上游原料药供应商实现深度绑定。

##### 3. 带量采购政策

2018 年 11 月 14 日，中央全面深化改革委员会第五次会议审议通过《国家组织药品集中采购试点方案》，明确了国家组织、联盟采购、平台操作的总体思路。联合采购办公室先后已完成四次国家带量采购。从带量采购政策落地情况看，入选制剂品种价格大幅下降，但中选企业将获得相关地区临床药品用量的保证。对于原料药而言，一方面，是否具备充足、稳定且优质的原料供给能力，将成为制剂生产企业考量供应商的关键因素。在监管和环保要求趋严的政策形势下，原料药的产能扩张壁垒相较于制剂更高，对于具备品质和产能优势的原料药企业而言，将更容易获得较高的市场份额；另一方面，药品进入集中采购目录后，大部分制剂产品价格将呈下降趋势，制剂企业为保证自身盈利，成本控制的内在驱动力增强，故制剂价格下降可能传导至上游原材料，迫使原料药价格同步下降，具有规模效应的大型原料药企业将更加具备竞争优势。对于制剂产品而言，若进入“带量采购”药品目录，可能导致产品售价下跌、毛利率下降，中标的情况下，对销量具有较大的提升作用，若未中标，可能导致短期内销量下滑。

##### 4. 一致性评价政策

一致性评价政策对制剂以及原料药产品的质量均提出了更高的要求，一致性评价政策使得制剂企业对优质原料药的需求更加强烈，订单持续向具有高质量标准和稳定产能供应的龙头原料药企业集中，原料药行业在产业链中的地位得到提升。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“药品、生物制品业务”的披露要求

### （一）主营业务

公司主要从事化学原料药及其制剂产品的研发、生产和销售，公司自设立以来始终专注于化学原料药的研发和制造，并以特色原料药为基础，拓展部分化学药品制剂业务，致力于成为国内领先、具有国际竞争力的化学药品生产企业。

公司产品覆盖降糖类、麻醉类、心血管类及精神类等重点疾病领域。目前公司拥有 26 个原料药备案登记号及 41 个化学药品制剂批准文号，原料药产品主要包括格列齐特、盐酸二甲双胍、盐酸罗哌卡因、单硝酸异山梨酯等，均通过国家 GMP 认证，核心产品亦先后通过欧盟 EDQM 认证、美国 FDA 认证、日本 PMDA 认证、韩国 KFDA 认证等多国的官方药政认证，具有较强的市场竞争力。化学药品制剂产品主要包括盐酸氟西汀分散片、单硝酸异山梨酯缓释片以及单硝酸异山梨酯片等产品，其中 29 个药品被列入国家医保目录，15 个药品被列入国家基本药物目录。同时，公司兼营部分中间体业务，主要销往国际客户。

公司主要原材料包括酰亚胺、双氰胺、硼氢化钾等化工产品，主要供应商包括安徽金鼎医药股份有限公司、宁波科仁贸易有限公司等上游化工产品生产商及贸易商；公司产品均为自主生产，不涉及外协加工；公司化学原料药采用直销为主、贸易商销售为辅的销售模式，化学药品制剂产品采用配送商、传统经销、直销相结合的销售模式。中间体产品根据客户要求直接销售给客户或其指定的贸易商，主要客户包括下游制剂厂商、贸易商等。

## （二）主要产品

### 1、化学原料药

公司主要化学原料药产品情况如下：

分类	产品名称	产品用途
降糖类	格列齐特	用于生产口服降糖制剂，制剂产品通过刺激胰岛β细胞分泌胰岛素，增加体内的胰岛素水平而降低血糖，并降低血小板的粘性及聚集性，加速纤维蛋白的溶解过程
	盐酸二甲双胍	用于生产口服降糖制剂，制剂产品通过抑制肝葡萄糖的输出，改善外周组织对胰岛素的敏感性，增加对葡萄糖的摄取和利用，从而降低血糖
麻醉类	盐酸罗哌卡因	用于生产麻醉注射剂，制剂产品用于外科手术麻醉，硬膜外麻醉，包括剖宫产术，区域阻滞，急性疼痛控制等。
心血管类	单硝酸异山梨酯	用于生产心血管制剂，制剂产品可松弛血管平滑肌，扩张冠状动脉，增加冠脉血流量，扩张周围小动脉，降低外周血管阻力，从而降低血压；主要用于冠心病的长期治疗、心绞痛的预防、心肌梗塞后持续心绞痛的治疗

### 2、化学药品制剂

公司化学药品制剂主要包括盐酸氟西汀分散片、单硝酸异山梨酯缓释片及单硝酸异山梨酯片等多种产品，主要覆盖精神类、心血管类等领域。

### 3、中间体

公司中间体为根据客户需求定制的化工中间体产品，主要为 OR10127 以及 OR10154，经由客户进一步生产加工后，主要应用于化妆品等领域。

报告期内，公司重点产品相关情况如下：

#### 1、已进入注册程序的药品注册情况

序号	名称	注册分类	适应症	注册所属阶段	进展情况
1	酚磺乙胺	3类	止血	获得登记标识 A	已完成
2	普拉洛芬	4类	消炎	获得登记标识 A	已完成

3	帕瑞昔布钠	3类	镇痛	上市申请	已补充资料
4	富马酸氯马斯汀（注射用）	3类	治疗急性过敏性疾病	获得登记标识 A	已完成
5	盐酸二甲双胍 (Y20180000016)	4类	降血糖	获得登记标识 A	已完成
6	维格列汀	4类	降血糖	上市申请	已补充资料

2、产品进入医保目录情况

报告期内，公司产品不存在进入或退出国家《医药药品目录》的情形。

3、主营业务收入 10%以上的产品情况

序号	药品名称	适应症	发明专利起止期限	注册分类	是否属于中药保护品种
1	格列齐特	用于生产口服降糖制剂，制剂产品通过刺激胰岛β细胞分泌胰岛素，增加体内的胰岛素水平而降低血糖，并降低血小板的粘性及聚集性，加速纤维蛋白的溶解过程	2020年04月30日-无期	原药品注册化药6类	否
2	盐酸二甲双胍	用于生产口服降糖制剂，制剂产品通过抑制肝葡萄糖的输出，改善外周组织对胰岛素的敏感性，增加对葡萄糖的摄取和利用，从而降低血糖	无	原药品注册化药6类	否
3	OR10154	主要用于化妆品领域	无	无	否
4	单硝酸异山梨酯	用于生产心血管制剂，制剂产品可松弛血管平滑肌，扩张冠状动脉，增加冠脉血流量，扩张周围小动脉，降低外周血管阻力，从而降低血压；主要用于冠心病的长期治疗、心绞痛的预防、心肌梗塞后持续心绞痛的治疗	无	原药品注册化药6类	否

4、产品集采中标情况

药品名称	中选规格	中选价格（元/盒）	2022年实际采购量（万盒）	对公司影响
单硝酸异山梨酯片	10mg*48片	11.70	8.26	有助于提升公司在该产品市场的份额
单硝酸异山梨酯片	20mg*20片	8.56	0.30	有助于提升公司在该产品市场的份额
单硝酸异山梨酯片	20mg*48片	19.89	166.44	有助于提升公司在该产品市场的份额
盐酸氟西汀分散片	20mg*12片	20.41	0.57	有助于提升公司在该产品市场的份额
盐酸氟西汀分散片	20mg*24片	39.79/40.94/69.34	8.58	有助于提升公司在该产品市场的份额

5、生物制品批签发情况

报告期及去年同期公司无生物制品批签发。

6、部分重点产品研发进度

序号	项目名称	注册分类	适应症	截至本公告日进展情况
1	帕瑞昔布钠原料药研发	化药 4 类	镇痛药	补充资料提交至 CDE
2	格列齐特质量提升研究	化药 4 类	降糖药	工艺验证
3	盐酸二甲双胍大粒度产品研究	化药 4 类	降糖药	工艺验证完成
4	单硝酸异山梨酯原料药工艺变更开发研究	化药 4 类	心血管系统类药物	工艺验证
5	氯唑沙宗原料药工艺开发研究	化药 4 类	镇痛药	工艺验证完成
6	甲钴胺工艺技改开发研究	化药 4 类	神经系统类药物	研究资料整理
7	维格列汀原料药研发	化药 4 类	降糖药	补充资料已提交至 CDE
8	盐酸鲁拉西酮原料药工艺和质量研究	化药 4 类	神经系统类药物	整理 CTD 资料
9	兰索拉唑项目研究	化药 4 类	质子泵抑制剂	研究资料整理
10	硝酸异山梨酯原料药工艺和变更开发研究	化药 4 类	心血管系统类药物	工艺验证
11	盐酸罗哌卡因研究与开发	化药 4 类	麻醉药	工艺验证
12	对甲苯磺酰脲合成研究	医药中间体	医药中间体	工艺验证完成
13	富马酸氯马斯汀研究与开发	化药 4 类	抗过敏药物	获得登记标识 A
14	达格列净原料药新品备案研究	化药 4 类	降糖药	小试研究
15	呋塞米工艺开发	化药 4 类	利尿药	中试放大
16	硝苯地平原料药工艺开发	化药 4 类	心血管系统类药物	小试研究
17	沙库巴曲缬沙坦钠原料药新品备案研究	化药 4 类	心衰	小试研究
18	吡拉西坦原料药新品备案	化药 4 类	急慢性脑血管病	小试研究
19	普拉洛芬原料药的研发	化药 4 类	非甾体抗炎药	获得登记标识 A
20	保泰松项目研究	化药 4 类	非甾体抗炎药	工艺验证
21	氨来咕诺工艺的研发	化药 4 类	抗炎抗过敏药物	工艺验证
22	艾普拉唑（钠）原料药新品备案研究	化药 4 类	质子泵抑制剂	立项调研
23	酚磺乙胺原料药的研发	化药 4 类	止血药	获得登记标识 A

**（二）经营模式**

1、采购模式

公司拥有完整的生产采购体系，制定了《采购管理制度及操作流程》、《采购比价管理》、《采购合同管理》和《供应商评价管理》等规章制度，用于规范采购行为，保证产品质量和供应及时性，降低采购成本和采购风险。

公司对供应商采取名单准入式管理，综合考虑采购物料类型、供应商信誉、货源供应稳定性、产品品质等因素将合格供应商进入《合格供应商目录》。同时，为减少对单一供应商依赖，提高公司议价能力，公司主要原材料、包材供应商一般不低于三家。公司采购部根据销售部门制定的月度销售计划、生产部门制定的月度生产计划，结合原辅料仓库库存情况及公司安全库存量，制定相应的采购计划，从而确定最佳采购量。由采购专员进行比价，综合考虑品质、价格、交货日期等因素后确定供应商，并经内部审批程序后签署采购合同。

2、生产模式



公司产品均为自主生产，不涉及外协加工。公司销售部门在每个月下旬向生产部门提供下月销售计划，由生产部门根据产能、库存及原材料供应等情况制定下月生产计划；如因临时新增订单导致原销售计划调整，公司生产部门会制定增量生产计划，以满足产品销售需求。生产部门根据国家 GMP 要求，严格按照批准的产品生产工艺流程及 GMP 生产岗位标准操作要求组织生产。在生产过程中，每批产品由质量管理中心进行质量控制和管理，确保生产过程和产品质量符合国家标准及客户要求。

### 3、销售模式

公司化学原料药采用直销为主、贸易商销售为辅的销售模式，化学药品制剂产品采用配送商、传统经销、直销相结合的销售模式。中间体产品根据客户要求直接销售给客户或其指定的贸易商。

#### (1) 化学原料药

##### ①直销模式

公司营销管理中心下设国内销售部和国际贸易部，分别负责国内、国外市场化学原料药的销售工作。

营销人员通过公开渠道获取生产过程中须使用公司产品的制剂生产厂家名单后，有针对性地与目标客户进行接触。公司还通过参加国内外化学原料药展会、网上推广等方式增加与客户的交流、加强公司品牌宣传，维持已有客户的同时，不断拓展新客户。公司根据销售合同在约定期限内交付指定的货物，客户向公司支付货款。

直销为主的销售模式节省了中间环节，提高了销售的效率和产品利润率；同时，有利于公司及时了解客户需求变化、产品市场变动趋势和价格走势。

##### ②贸易商模式

考虑到下游制剂企业较为分散，公司无法全面覆盖小型制剂厂商以及距离较远的销售区域，部分专业贸易商会搜集下游客户的需求并向公司采购原料药，其中部分贸易商会转销至境外。此外，部分境外制剂厂商由于集中采购或国际贸易结算等因素，会指定贸易商与公司进行业务往来，因此公司客户存在部分境内外贸易商。贸易商模式丰富了公司的营销层次，有利于公司节约成本，提升公司知名度，同时海外贸易商更熟悉出口地的政策及市场情况，有助于公司产品在海外的市场拓展。

#### (2) 化学药品制剂

根据产品销售渠道终端、市场推广主体等差异，公司化学药品制剂产品销售模式主要分为配送商模式、传统经销模式及直销模式。

配送商模式下，公司将产品销售给配送商，由配送商向终端医疗机构进行配送销售，而渠道开发、市场推广等职能主要通过专业的市场推广服务商与发行人共同完成。传统经销模式下，公司产品的销售、推广均由经销商负责完成。公司结合经销商的渠道资源、资信情况、响应速度等多方因素，遴选优质的经销商并签署购销协议，双方按照协议约定发货并进行结算。直销模式主要为公司直接参与药品推广和终端对接的销售模式，目前主要以非处方药销售为重点。在该种模式下，公司将产品直接销售给国内药品连锁企业等终端客户。

### (三) 一致性评价情况

2022 年 10 月 14 日，公司单硝酸异山梨酯缓释片通过一致性评价。另外，公司盐酸氟西汀分散片、单硝酸异山梨酯片在报告期前已通过一致性评价。

### 三、核心竞争力分析

#### 1.管理团队优势

公司拥有一支多学科背景、综合互补的高素质、专家型管理团队，核心管理层均拥有多年化学原料药行业的研发、生产及销售经验。管理团队坚持长期可持续发展、注重核心竞争力的提升，结合实际情况就研发、采购、生产、营销和人力资源等方面制定了相应管理制度，形成了一套系统的、行之有效的精益经营管理体系，包括药品 GMP 规范管理架构、绩效考核和标准成本法管理模式等。

#### 2.技术研发优势

经过近二十年的发展，公司核心产品格列齐特、盐酸二甲双胍、盐酸罗哌卡因、单硝酸异山梨酯等产品均拥有先进的技术路线和生产工艺。公司将技术研发作为业务发展的核心，重视技术开发和创新工作，加大研发投入力度，以确保公司技术研发实力持续提升，研发投入的方向紧密围绕公司核心产品及未来发展规划，经过多年的发展和技术积累，公司已形成技术创新体系、核心技术积累、核心技术人员等研发方面的核心竞争力。

#### 3.生产制造优势

经过近二十年化学合成的生产经验积累和技术工艺研发创新，公司具有较强的化学原料药生产能力，合成装备完整、合成工艺成熟、产业化能力强并且质量控制规范，不断提升反应收率或产品纯度、提高生产效率、降低三废排放，生产工艺的稳定性、安全性也得以巩固，逐渐积累后形成应用于化学原料药生产的核心技术。

#### 4.产品结构优势

基于较强的原料药生产制造优势，公司不断增强新产品的开发力度，拓展产品研发与生产的范围并延伸产品生产价值链，目前已形成降糖类、麻醉类、心血管类以及精神类等多种类别药品并举的产品格局。公司以格列齐特、盐酸二甲双胍、盐酸罗哌卡因、单硝酸异山梨酯等成熟期原料药为主导产品，实现了较为稳定的收入和利润。同时，公司也不断拓展产品研发与生产的范围，通过收购同一控制下的力诺制药，积极发展“原料药+制剂”一体化发展战略，为未来业绩的增长增添了新的动力和亮点。

#### 5.关联的制剂厂商较多中标国家集采优势

公司在原料药细分领域内具有较强的市场竞争优势，在国家带量采购中，相当部分中标企业关联公司原料药或已处于新增公司作为供应商的流程中。

#### 6.核心产品规模优势

公司主导产品格列齐特、盐酸二甲双胍、盐酸罗哌卡因、单硝酸异山梨酯等原料药拥有较长的生产经营历史，具有一定的规模经济优势，为细分产品类别的龙头，实现了较为稳定的收入和利润。同时，公司不断强化研发投入，引入自动化生产线，加强对现有主导产品生产工艺的持续优化、开发，以实现生产效率的提高以及生产成本的降低，将进一步强化规模经济优势。

#### 7.国际认证优势

公司顺应全球原料药产业转移的发展趋势，参与全球医药产业链分工，以出口为导向，严格执行国内外药品注册和质量管理体系法规政策，核心产品先后通过了欧盟 EDQM 认证、美国 FDA 认证、日本 PMDA 认证、韩国 KFDA 认证等多个国家的官方药政认证。

#### 8.客户优势

经过近二十年的发展，公司已积累了丰富的市场经验和客户资源，与下游客户建立了良好的合作与信任关系，在业内形成较好的口碑，公司主要客户为行业大型、知名医药企业，为公司业务的持续发展奠定了重要的基础，同时，通过多年的业务积累，公司建立起一支覆盖全国、专业敬业的销售队伍，能够快速响应客户需求、跟踪行业动态、开拓潜在市场客户。公司丰富的客户资源及销售体系有利于结合客户研发情况及需求开发新的产品，同时可利用现有渠道及客户快速推广公司研发的新产品。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

报告期内，公司全力推进新产能项目建设，加大研发投入力度，推进管理、技术创新，持续提升生产效率和产品竞争力。2022 年，在面对诸多不确定性和不利因素影响下，公司积极协调沟通、排除困难，确保产能稳定供应，采购与销售联动，积极应对市场变化，及时调整策略保证原料价格与销售价格联动变化，尽力保障产品毛利率水平。报告期内，公司坚定发展目标，一方面，加大主导产品的销售力度和小品种产品的市场开发力度，持续提升产品质量；另一方面，公司深入贯彻落实“四降四提升”的工作方针，开源节流，严格控制成本，提升精益管理水平。报告期内，公司经营情况总体稳定，实现营业收入 44,286.51 万元，较上年同期增长 5.22%，实现净利润 9,127.84 万元，较上年同期增长 16.77%。具体分析如下：

#### (1) 业务经营情况

##### ①公司财务状况

报告期末，公司资产总额为 65,178.92 万元，较期初 55,950.64 万元增加 9,228.28 万元，增幅 16.49%。主要原因是随着收入增加货币资金增加 8,296.54 万元，增幅 125.69%；随着收入增加应收帐款增加 1,540.00 万元，增幅 70.44%；信用风险较低的应收票据重分类使应收款项融资减少 392.38 万元，降幅 58.64%；能源供应商押金变动使其他应收款减少 38.13 万元，降幅 55.26%；期末应交税费负数重分类使其他流动资产增加 196.10 万元，增幅 146.25%；在建项目转资使在建工程减少 4,624.02 万元，降幅 69.82%；长期资产摊销使长期待摊费用减少 141.19 万元，降幅 44.88%。负债总额为 13,206.12 万元，较期初 12,852.43 万元增加 353.69 万元，增幅 2.75%，主要原因是递延所得税负债增加 749.65 万元，增幅 97.84%。公司股东权益为 51,972.80 万元，较期初 43,098.21 万元增加 8,874.59 万元，增幅 20.59%，主要原因是公司实现盈利 9,127.84 万元使未分配利润增加 8,393.90 万元，增幅 59.84%；安全项目付款增加，使专项储备减少 253.25 万元，降幅 93.13%。

##### ②公司经营成果

报告期内，公司营业收入 44,286.51 万元，较上年同期 42,088.86 万元增加 2,197.65 万元，增幅 5.22%；公司实现净利润 9,127.84 万元，较上年同期 7,817.25 万元增加 1,310.59 万元，增幅 16.77%。主要原因是主要产品销售力度加大。

##### ③现金流量情况

报告期内，公司现金流量分析详见本节“四、主营业务分析 5、现金流”相关内容。

#### (2) 加强精益管理，开展“四降四提升”工作

公司深入贯彻落实“四降四提升”的工作方针，即降库存、降应收、降成本、降负债，提升产能发挥率、提升营业利润率、提升研发竞争力、提升营销创新力，充分发挥产能，严格控制成本，提升精益管理水平。一方面加强库存管理，合理管控库存材料采购计划，准确、及时掌握材料种类及超期库存情况；另一方面细化成本控制单元，从生产、管理、劳务等各个方面入手，制定出切实可行的降本措施，确保落实到位。

#### (3) 技术创新情况

报告期内，公司加大了研发投入力度，重点研发项目进度情况详见本节“二、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 2、收入与成本

#### (1) 营业收入构成

营业收入整体情况

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	442,865,098.55	100%	420,888,625.75	100%	5.22%
分行业					
医药制造业	442,865,098.55	100.00%	420,888,625.75	100.00%	5.22%
分产品					
化学原料药	286,599,354.64	64.71%	360,787,754.09	85.72%	-20.56%
化学药品制剂	68,758,652.75	15.53%	35,675,358.05	8.48%	92.73%
中间体	86,955,752.20	19.63%	23,204,838.55	5.51%	274.73%
其他业务收入	551,338.96	0.12%	1,220,675.06	0.29%	-54.83%
分地区					
华东	202,289,185.83	45.68%	182,894,138.43	43.45%	10.60%
华北	71,437,251.58	16.13%	53,976,794.23	12.82%	32.35%
华中	14,000,452.55	3.16%	33,027,963.33	7.85%	-57.61%
西南	24,790,035.52	5.60%	27,582,259.36	6.55%	-10.12%
华南	24,584,293.46	5.55%	44,163,810.54	10.49%	-44.33%
东北	8,393,669.22	1.90%	9,130,825.07	2.17%	-8.07%
西北	1,147,904.43	0.26%	1,371,507.69	0.33%	-16.30%
境外	96,222,305.96	21.73%	68,741,327.10	16.33%	39.98%
分销售模式					
直销模式	213,796,297.96	48.28%	299,344,346.63	71.12%	-28.58%
贸易商模式	150,550,945.39	33.99%	86,767,276.53	20.62%	73.51%
配送商模式	50,146,345.60	11.32%	21,956,704.07	5.22%	128.39%
传统经销模式	28,371,509.60	6.41%	12,820,298.52	3.05%	121.30%

(2) 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药制造业	442,865,098.55	261,571,711.37	40.94%	5.22%	7.39%	-2.83%
分产品						
化学原料药	286,599,354.64	197,933,213.07	30.94%	-20.56%	34.76%	-2.80%
化学药品制剂	68,758,652.75	18,808,472.95	72.65%	92.73%	-8.34%	-62.82%
中间体	86,955,752.20	44,830,025.35	48.45%	274.73%	227.57%	18.09%
分地区						
华东	202,289,185.83	119,959,680.93	40.70%	10.60%	16.12%	-6.03%
华北	71,437,251.58	41,146,427.55	42.40%	32.35%	30.45%	2.02%
境外	96,222,305.96	57,233,022.96	40.52%	39.98%	18.41%	36.48%
分销售模式						
直销模式	213,796,297.96	146,330,257.84	31.56%	-28.58%	-18.87%	-20.56%
贸易商模式	150,550,945.39	89,227,015.98	40.73%	73.51%	78.36%	-3.80%
配送商模式	50,146,345.60	8,034,690.17	83.98%	128.39%	72.76%	6.54%

	0				
--	---	--	--	--	--

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
医药制造业-原料药	销售量	kg	1,868,059.74	1,864,084.10	0.21%
	生产量	kg	1,985,392.26	1,535,032.67	29.34%
	库存量	kg	250,965.75	138,357.71	81.39%
医药制造业-中间体	销售量	kg	241,128.00	83,505.00	188.76%
	生产量	kg	276,633.00	61,515.00	349.70%
	库存量	kg	55,238.00	22,260.00	148.15%
医药制造业-化学制剂	销售量	万片/万瓶/万支	38,175.90	17,416.95	119.19%
	生产量	万片/万瓶/万支	42,003.51	17,233.98	143.72%
	库存量	万片/万瓶/万支	4,777.83	994.59	380.38%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

- 1、医药制造业-原料药库存量增加，主要系盐酸二甲双胍产品备货。
- 2、医药制造业-中间体销售量增加和生产量大幅增加，主要系 OR10154 产品市场需求量增加；库存量增加，主要系 OR10154 产品备货。
- 3、医药制造业-化学制剂销售量增加和生产量增加，主要系单硝酸异山梨酯片集采中标需求量增加；库存量大幅增加，主要系单硝酸异山梨酯片产品备货。

注：该统计数据中不包含样品领用等其他方式出库数量。

**(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	
医药制造业	直接人工	25,805,571.48	9.87%	18,817,732.21	7.72%	37.13%
医药制造业	制造费用	79,814,115.55	30.51%	84,054,270.19	34.49%	-5.04%
医药制造业	直接材料	155,952,024.34	59.62%	140,707,714.	57.74%	10.83%

				74		
医药制造业	其他业务成本			110,121.00	0.05%	

说明

无

(6) 报告期内合并范围是否发生变动

是 否

(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）	125,113,297.15
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	28.29%
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	Unipex S.A.S	61,071,495.01	13.81%
2	杭州中美华东制药有限公司	22,002,595.91	4.97%
3	山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	14,643,539.82	3.31%
4	上海耀世通医药有限公司	14,319,911.50	3.24%
5	上海臻恒国际贸易有限公司	13,075,754.91	2.96%
合计	--	125,113,297.15	28.29%

主要客户其他情况说明

适用 不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	52,476,268.25
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	25.82%
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	安徽金鼎医药股份有限公司	20,527,433.93	10.10%
2	利安隆供应链管理有限公司	8,929,203.54	4.39%
3	宁波科仁贸易有限公司	8,757,522.24	4.31%
4	山东国邦药业有限公司	7,687,646.12	3.78%
5	宁夏贝利特氟胺产业发展有限公司	6,574,462.42	3.23%
合计	--	52,476,268.25	25.82%

主要供应商其他情况说明

适用 不适用

### 3、费用

单位：元

	2022 年	2021 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	28,668,595.91	26,115,298.63	9.78%	无重大变动
管理费用	28,150,707.95	38,722,141.22	-27.30%	无重大变动
财务费用	-2,726,026.82	264,888.70	-1,129.12%	报告期内银行存款余额增加
研发费用	26,967,172.89	24,427,897.08	10.39%	无重大变动

### 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
帕瑞昔布钠原料药研发	丰富科源制药消炎镇痛领域产品管线	补充资料已提交至 CDE	获得登记标识 A	丰富公司产品线
格列齐特质量提升研究	提升产品市场竞争力	工艺验证	产品质量提升	提升产品质量，增强市场竞争力
盐酸二甲双胍大粒度产品研究	满足不同客户的不同粒度需求	工艺验证完成	满足不同客户不同粒度要求	提升产品质量，增强市场竞争力
单硝酸异山梨酯原料药工艺变更开发研究	提升产品质量	工艺验证	产品质量提升	提升产品质量，增强市场竞争力
氯唑沙宗原料药工艺开发研究	提升产品质量	工艺验证完成	产品质量提升	提升产品质量，增强市场竞争力
甲钴胺工艺技改开发研究	提升产品质量	研究资料整理	产品质量提升	提升产品质量，增强市场竞争力
维格列汀原料药研发	丰富科源制药降糖类产品管线	补充资料已提交至 CDE	获得登记标识 A	丰富公司降糖类产品
盐酸鲁拉西酮原料药工艺和质量研究	丰富科源制药神经领域产品管线	整理 CTD 资料	获得登记标识 A	丰富公司产品线
兰索拉唑项目研究	提升产品质量	研究资料整理	产品质量提升	提升产品质量，增强市场竞争力
硝酸异山梨酯原料药工艺和变更开发研究	提升产品质量	工艺验证	产品质量提升	提升产品质量，增强市场竞争力
盐酸罗哌卡因研究与开发	提升产品质量	工艺验证	产品质量提升	提升产品质量，增强市场竞争力
对甲苯磺酰脲合成研究	实现工业化生产	工艺验证完成	满足生产需求	降低生产成本，增强市场竞争力
富马酸氯马斯汀研究与开发	丰富科源制药免疫炎症领域产品管线	获得登记标识 A	获得登记标识 A	提升产品质量，增强市场竞争力
达格列净原料药新品备案研究	丰富科源制药降糖类产品管线	小试研究	获得登记标识 A	丰富公司降糖类产品
呋塞米工艺开发	丰富科源制药心血管类产品管线	中试放大	获得登记标识 A	丰富公司产品线
硝苯地平原料药工艺开发	丰富科源制药心血管类产品管线	小试研究	获得登记标识 A	丰富公司产品线
沙库巴曲缬沙坦钠原料药新品备案研究	丰富科源制药心血管类产品管线	小试研究	获得登记标识 A	丰富公司产品线
吡拉西坦原料药新品备案	丰富科源制药神经领域产品管线	小试研究	获得登记标识 A	丰富公司产品线
普拉洛芬原料药的研	丰富科源制药消炎阵	获得登记标识 A	获得登记标识 A	丰富公司产品线

发	痛领域产品管线			
保泰松项目研究	丰富科源制药免疫炎症领域产品管线	工艺验证	获得登记标识 A	丰富公司产品线
氨莱咕诺工艺的研发	丰富科源制药免疫炎症领域产品管线	工艺验证	工艺变更批准	在产品种，降低生产成本
艾普拉唑（钠）原料药新品备案研究	丰富科源制药消化系统领域产品管线	立项调研	获得登记标识 A	丰富公司产品线
酚磺乙胺原料药的研	丰富科源制药其他重症领域产品管线	获得登记标识 A	获得登记标识 A	丰富公司产品线

公司研发人员情况

	2022 年	2021 年	变动比例
研发人员数量（人）	36	28	28.57%
研发人员数量占比	6.67%	5.54%	1.13%
研发人员学历			
本科	28	22	27.27%
硕士	7	5	40.00%
博士	1	0	
大专	0	1	
研发人员年龄构成			
30 岁以下	14	12	16.67%
30~40 岁	18	13	38.46%
41-50 岁	4	3	33.33%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2022 年	2021 年	2020 年
研发投入金额（元）	26,967,172.89	24,427,897.08	27,844,710.00
研发投入占营业收入比例	6.09%	5.80%	7.59%
研发支出资本化的金额（元）	0.00	0.00	0.00
资本化研发支出占研发投入的比例	0.00%	0.00%	0.00%
资本化研发支出占当期净利润的比重	0.00%	0.00%	0.00%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

适用 不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

5、现金流

单位：元

项目	2022 年	2021 年	同比增减
经营活动现金流入小计	352,542,493.14	291,879,579.74	20.78%
经营活动现金流出小计	236,683,757.81	239,857,157.48	-1.32%
经营活动产生的现金流量净额	115,858,735.33	52,022,422.26	122.71%



投资活动现金流入小计	399,845.86	290,584.44	37.60%
投资活动现金流出小计	31,106,843.27	20,194,747.45	54.03%
投资活动产生的现金流量净额	-30,706,997.41	-19,904,163.01	-54.27%
筹资活动现金流出小计	1,806,000.00	3,870,333.72	-53.34%
筹资活动产生的现金流量净额	-1,806,000.00	-3,870,333.72	53.34%
现金及现金等价物净增加额	83,625,366.00	28,133,969.49	197.24%

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、报告期内，经营活动产生的现金流量净额为 11,585.87 万元，同比增加 6,383.63 万元，增幅 122.71%，主要系本报告期主营业务收入增加，回款增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加；报告期内一致性评价项目逐渐完成，研发费用支出较同期减少所致。
- 2、报告期内，投资活动产生的现金流量净额为 -3,070.70 万元，同比减少 1,080.28 万元，降幅 54.27%，主要系本报告期在建项目投资增加所致。
- 3、报告期内，筹资活动产生的现金流量净额为 -180.60 万元，同比增加 206.43 万元，增幅 53.34%，主要系本报告期支付的与上市相关的中介费减少所致。

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

报告期内公司经营活动的现金流量净额与净利润的差异原因即影响因素详见第十节“七、79、（1）现金流量表补充资料”

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
资产减值	-2,460,438.46	-2.50%	本报告期计提存货跌价损失	否
营业外收入	289,804.59	0.29%	本报告期销售废旧物资等	否
营业外支出	160,927.67	0.16%	本报告期对外捐赠等	否
其他收益	6,410,915.37	6.52%	本报告期内收到的政府补助	否
信用减值损失	-1,091,979.75	-1.11%	本报告期内计提的坏账准备	否
资产处置收益	380,884.52	0.39%	非流动资产处置收益	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	148,974,223.74	22.86%	66,008,813.13	11.80%	11.06%	报告期经营活动现金流净额增加
应收账款	37,261,994.11	5.72%	21,861,955.26	3.91%	1.81%	报告期收入增加
存货	67,915,636.17	10.42%	86,442,105.38	15.45%	-5.03%	报告期末原材料、半成品较期初减少
固定资产	288,838,566.15	44.31%	224,038,963.68	40.04%	4.27%	报告期内在建项目转资
在建工程	19,986,471.96	3.07%	66,226,702.10	11.84%	-8.77%	报告期内在建项目转资
合同负债	3,020,620.85	0.46%	3,091,454.98	0.55%	-0.09%	无重大变动
应收款项融资	2,768,088.02	0.42%	6,691,880.37	1.20%	-0.78%	报告期末信用风险较低的应收票据重分类
其他应收款	308,729.69	0.05%	689,967.29	0.12%	-0.07%	报告期能源供应商押金变动
其他流动资产	3,301,869.65	0.51%	1,340,907.79	0.24%	0.27%	报期末应交税费负数重分类
长期待摊费用	1,733,700.81	0.27%	3,145,633.47	0.56%	-0.29%	报告期内长期资产摊销
递延所得税负债	15,158,500.65	2.33%	7,662,011.94	1.37%	0.96%	报告期单位价值不超过 500 万元的固定资产变动
专项储备	186,933.66	0.03%	2,719,374.92	0.49%	-0.46%	报告期安全项目付款增加
未分配利润	224,213,729.26	34.40%	140,274,729.92	25.07%	9.33%	报告期公司实现盈利

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

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值（元）	受限原因
固定资产	64,227,375.97	抵押
无形资产	6,147,556.19	抵押
合计	70,374,932.16	

## 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
56,688,713.40	96,402,296.96	-41.20%

**2、报告期内获取的重大的股权投资情况**□适用 不适用**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**适用 □不适用

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（如有）	披露索引（如有）
原料药综合生产线技术改造项目	自建	是	医药制造	8,082,666.70	53,935,171.36	募集资金+自筹	100.00%			无		
药用原料绿色智能柔性生产线项目	自建	是	医药制造	12,326,756.11	56,887,234.35	募集资金+自筹	100.00%			无		
合计	--	--	--	20,409,422.81	110,822,405.71	--	--			--	--	--

**4、金融资产投资****(1) 证券投资情况**□适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

**(2) 衍生品投资情况**□适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

**5、募集资金使用情况**□适用 不适用

公司报告期无募集资金使用情况。

## 八、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 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
山东力诺制药有限公司	子公司	片剂、胶囊剂、气雾剂、喷雾剂、糊剂的生产销售;货物及技术进出口。	88,000,000.00	84,557,442.88	2,439,719.40	68,553,317.10	18,162,964.11	18,204,696.86

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

公司全资子公司力诺制药 2021 年净利润为-784.51 万元，2022 年净利润 1,820.47 万元，营业收入较同期增加 3,345.24 万元，同比增长 95.30%，力诺制药 2022 年实现扭亏为盈，进一步提升了公司整体盈利水平。力诺制药单硝酸异山梨酯片于 2022 年 7 月纳入国家集采，约定年度采购金额为 5,598.62 万元（不考虑配送等相关费用），同时力诺制药盐酸氟西汀分散片在江苏、河北、辽宁等省份已获得国家集中带量采购的省级续标，预计将为公司带来一定的业绩提升。

## 十、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十一、公司未来发展的展望

### （一）公司发展战略

公司将密切关注国内外化学原料药行业的发展趋势，依托公司的研发和技术能力，不断对公司现有的资源进行优化和整合，以降糖类、麻醉类、心血管类及精神类等领域为研发重点，同时拓展消化类、止血类、止疼类、消炎类等病症领域，开发出具有研发难度大、技术壁垒高、附加值高的化学原料药产品，从而形成公司生产工艺独特且拥有自主知识产权的产品梯队。公司基于多年技术积累与客户合作关系，充分发挥公司在化学原料药领域的生产、研发、环保优势，将稳步拓展 CDMO 业务。同时，加强制剂药品的生产，有序推出市场空间广阔的制剂产品，推动高端原料药、制剂的一

体化发展，力争将公司打造成国内领先的化学原料药及制剂企业。

## （二）经营规划

### 1. 推动新技术研发，提升公司核心竞争力

公司将建设研究院场地、购买先进研发检测设备，加强与科研院所的技术合作，持续研究化学原料药合成技术和化学药品制剂技术，进一步提高公司技术创新能力和技术成果转化能力。

### 2. 改善技术研发环境，吸引专业技术人才

技术创新是企业发展的持续动力，而技术人才则是企业技术创新的重要保证。公司研发需求持续增长，公司将通过扩大办公场地、改善办公条件和办公环境，吸引更多专业技术人才，支持产品持续创新。

### 3. 加强营销网络建设和客户资源积累

公司建立了一支高素质、专业化的原料药销售队伍，营销管理中心下设国内销售部和国际贸易部分别负责国内、国外市场的产品销售工作。在市场上，公司同世界各地的客户保持密切联系，产品成功销往欧洲、南非、中东等地区，已成为众多国际仿制药公司化学原料药的重要供应商。公司将持续聚焦主营业务，充分利用现有资源和平台，深挖客户需求，为销量提升提供市场保障。

### 4. 提升公司合规治理水平

公司将按照证监会和深交所关于上市公司规范运作的要求，强化内控体系建设，加强学习培训，提高经营管理层的治理水平，逐步地有针对性地开展面向中层管理人员、普通员工的合规培训，以提高风险防范意识，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，切实提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。继续规范信息披露工作，提升信息披露工作的整体质量，保证信息披露的及时性、真实性、准确性和完整性。同时，公司也将强化投资者关系管理，保持与中小投资者的日常沟通与交流，开展多种方式，增强投资者对企业的了解。

## （三）可能面临的风险及应对措施

### 1. 国家政策、市场供求变动及上游原材料价格上涨导致价格及毛利率下滑风险

若未来原料药行业监管政策发生变化，行业门槛降低，市场竞争者迅速增多，市场供求发生重大不利改变，而公司不能根据外部环境变化及时作出调整，或者上游原材料价格持续上涨，公司无法及时、完全将原材料价格上涨向下游传导，将面临毛利率波动甚至下滑的风险，从而影响公司的盈利水平。

未来公司将通过加强市场研判、与供应商建立战略合作关系、提高原材料利用率等方式降低原材料价格波动给公司带来的不利影响。

### 2. 下游制剂纳入国家药品集采使得原料药产品价格下降风险

受行业集中度提升、市场供求变动以及原材料价格上涨等因素影响，公司主要产品格列齐特、盐酸二甲双胍的价格均呈现上涨态势，2019年至2022年，格列齐特的单价由706.07元/kg上升至728.03元/kg，盐酸二甲双胍的单价由46.83元/kg上升至54.27元/kg。公司产品价格波动对业绩影响较大，公司核心产品盐酸二甲双胍对应下游制剂盐酸二甲双胍片/缓释片（2020年8月）、格列齐特对应下游制剂格列齐特缓释片（2021年2月）、单硝酸异山梨酯对应下游制剂单硝酸异山梨酯常释剂型（2022年7月）及缓释控释剂型（2021年6月）与盐酸罗哌卡因对应下游制剂罗哌卡因注射剂（2021年6月）陆续进入国家集采范围，部分中标制剂产品的价格降幅较大，未来制剂厂商可能会要求上游原料药企业相应降低产品价格，进而对公司的盈利水平造成不利影响。

公司将进一步加快原料药制剂一体化进程实现原料药产品价值新提升，同时稳步拓宽公司产品线，提升产品的核心竞争力。

### 3. 部分客户未中标国家药品集采导致公司客户结构发生变动的风险

2020年8月，第三批国家药品集采公布中标结果，涉及公司主要原料药产品盐酸二甲双胍的下游制剂盐酸二甲双胍片及盐酸二甲双胍缓释片；2021年2月，第四批国家药品集采公布中标结果，格列齐特缓释片纳入集采范围；2021年6月，第五批国家药品集采公布中标结果，单硝酸异山梨酯缓释剂型、盐酸罗哌卡因注射液进入第五批国家药品集采范围；2022年7月，第七批国家药品集采公布中标结果，单硝酸异山梨酯常释剂型进入第七批国家药品集采范围。在上述集采中，公司格列齐特主要客户山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司、石家庄四药有限公司等未中标，天津君安生物制药有限公司等客户中标；盐酸二甲双胍主要客户山东齐都药业有限公司、江苏祥瑞药业有限公司等未中标，重庆科瑞制

药（集团）有限公司、蓬莱诺康药业有限公司等客户中标；公司单硝酸异山梨酯主要客户山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司、北京红林制药有限公司等客户未中标，珠海润都制药股份有限公司、乐普药业股份有限公司等客户中标；公司盐酸罗哌卡因主要客户人福医药集团股份有限公司、河北一品制药股份有限公司等客户未中标，江苏恒瑞医药股份有限公司、石家庄四药有限公司等客户中标。未来随着格列齐特、盐酸二甲双胍、单硝酸异山梨酯及盐酸罗哌卡因制剂带量采购的持续推行，公司客户结构可能发生变化，客户稳定性可能受到影响。

未来公司将不断提升研发创新能力、改进工艺，加强成本控制，扩大市场开拓，建立多元化创新链、供应链和客户群，促进公司稳健发展。

#### 4. 主要制剂产品未能及时通过一致性评价及中标国家集采的风险

近年来，国家陆续出台了“两票制”“国家药品集采”“一致性评价”“药品上市许可制度”等一系列代表性政策，旨在整治行业部分价格乱象，提高药品整体质量，推动行业健康发展，在生产、流通等各个领域都提出了具体规范。具体来看，控费、控价是我国医药行业改革的重要方向，从中标情况来看，中标品种价格降幅较大，但同时会带来一定的销量保证，未中标企业的销量和价格均会受到一定影响。

公司将不断推动在研品种的研发和一致性评价进度，重视研发投入，积极引进学术及学科带头人，为公司技术创新提供源源不断的动力。

#### 5. 外汇汇率变动的风险

公司部分外销产品采用外币结算。公司存在一定的境外销售，如果外汇汇率波动幅度持续增加，则公司出现汇兑损失的可能性也将增加，可能对公司业绩产生一定的不利影响。

未来公司将密切关注汇率波动，加强对人民币走势的研判，持续完善外汇管理机制，以存量外币资金和未来项目外汇收支为基础，以套期保值为目的，利用银行套期保值工具规避或锁定汇率风险，确保将风险敞口维持在可控水平。

## 十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

公司报告期内未发生接待调研、沟通、采访等活动。

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

公司根据《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》等有关法律、法规、部门规章及规范性文件的要求，制定并不断完善《公司章程》《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》《总经理工作细则》等制度，建立了健全的股东大会、董事会、监事会、高级管理人员组成的治理结构，形成了权力机关、经营决策、执行机关和监督机关之间权责明确、相互制约、协调运转和科学决策的现代公司治理结构。公司还建立了《独立董事工作制度》《董事会秘书工作制度》，并在董事会下设审计委员会、战略委员会、薪酬与考核委员会、提名委员会四个专门委员会，并制定了董事会各专门委员会议事规则，完善了股份公司上市要求的法人治理结构。上述机构及人员均按照《公司法》等相关法律法规、《公司章程》及各议事规则的规定行使职权和履行义务。

#### （一）股东与股东大会

公司根据《公司法》《证券法》等法律法规制定了《公司章程》和《股东大会议事规则》，对股东大会的相关事项做出了明确的规定。

报告期内，公司共召开两次股东大会，会议的召集、召开、表决程序严格依据相关法律、法规及规定。各项议案均获得通过，表决结果合法有效。

公司股东大会严格按照有关法律法规规定规范运作，不存在违反《公司法》及其他规定行使职权的情况。

#### （二）董事与董事会

公司董事会由 7 名董事组成，其中独立董事 3 名。公司制定了《董事会议事规则》，公司董事严格按照《公司章程》和《董事会议事规则》的规定行使权利和履行义务，董事会规范运行。

报告期内，公司共召开 2 次董事会会议，会议的召开及决议内容合法有效，不存在违反《公司法》及其他规定行使职权的情形。

公司董事会下设战略委员会、薪酬与考核委员会、审计委员会和提名委员会四个专门委员会，专门委员会按照各专门委员会工作细则等规章制度开展工作，确保董事会的有效运作和科学决策。

#### （三）监事与监事会

公司设监事会，监事会由 3 名监事组成，监事会设主席 1 人，其中 2 名监事由股东大会选举产生，另 1 名监事由职工代表大会选举产生。公司制定了《监事会议事规则》，监事会运行规范。公司监事严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定行使权利和履行义务。

报告期内，公司共召开 2 次监事会会议，监事会会议在召集、出席、议事、表决等方面均按照《公司法》《公司章程》的要求规范运行，决议内容合法有效。

#### （四）公司与控股股东

公司治理结构日趋完善，内部控制体系建设不断加强，在人员、资产、业务、管理机构、财务核算体系等方面独立于公司的控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司董事会、监事会和内部机构独立运作，保证了公司独立运转、独立经营、独立承担责任和风险。报告期内，公司控股股东和实际控制人依法行使权力，并承担相应义务，严格规范自己的行为，未发生超越股东大会和董事会的授权权限、直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，对公司治理结构、独立性等均没有产生不利的影 响，不存在控股股东占用资金及违规担保等情形。

#### （五）相关利益者

公司积极履行企业的社会责任，充分尊重和维护相关利益者的合法权益，加强与各方的沟通和交流，实现股东、员工、社会等各方利益的协调均衡，共同推动公司持续、健康的发展。

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

公司运作规范，拥有独立完整的业务和产、供、销系统，资产、人员、财务、机构和业务等方面均独立于主要股东及其他关联方，具有独立面向市场自主经营的能力。具体情况如下：

### （一）资产完整独立

本公司合法拥有与生产经营有关的土地、房产、机器设备以及商标、专利的所有权或使用权，具有独立的采购和销售系统。公司资产完整、权属清晰，不存在对控股股东及其控制的其他企业的依赖情况，不存在资金或其他资产被控股股东及其控制的其他企业占用而损害公司利益的情况。

### （二）人员独立

本公司建立了独立的劳动、人事、工资报酬及社会保障管理体系，独立招聘员工，与员工签订劳动合同。发行人的人员独立于控股股东及其控制的其他企业。董事、监事、高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生。公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中担任除董事、监事以外的其他职务，未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业领薪。公司财务人员没有在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）财务独立

本公司设立了独立的财务会计部门，配备了专职的财务人员，并建立了独立的财务核算体系和规范的财务管理制度，能够独立作出财务决策，具有规范的财务会计制度和对子公司的财务管理制度。公司开设了独立的银行账号，不存在与股东共用银行账户的情形，依法独立进行纳税申报和履行纳税义务，无混合纳税现象。

### （四）机构独立

本公司依法设立了股东大会、董事会、监事会，按照《公司章程》的规定聘任了经理层，同时根据公司业务发展的需要设置了各职能部门，独立行使经营管理职权；公司各组织机构的设置、运行和管理均完全独立于各股东，不存在混合经营、合署办公的情形。

### （五）业务独立

公司具有完全独立的业务运作体系和独立面向市场自主经营的能力。公司与实际控制人控制的其他企业之间不存在重大不利影响的同业竞争，不存在显失公允的关联交易。公司不存在主要资产、核心技术、商标的重大权属纠纷，重大偿债风险，重大担保、诉讼、仲裁等或有事项，经营环境已经或将要发生的重大变化等对持续经营有重大影响的事项。

## 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	100.00%	2022 年 06 月 30 日		1. 《关于〈2021 年度董事会工作报告〉的议案》 2. 《关于〈2021 年度监事会工作报告〉的议案》 3. 《关于〈2021 年度财务决算报告〉的议案》



					4.《关于〈2022 年度财务预算方案〉的议案》 5.《关于〈2021 年度利润分配预案〉的议案》 6.《关于公司董事、监事及高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》 7.《关于续聘会计师事务所的议案》
2022 年第一次临时股东大会	临时股东大会	100.00%	2022 年 03 月 25 日		1.《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市决议有效期延长的议案》 2.《关于授权董事会办理公司首次公开发行股票并在创业板上市相关事宜决议有效期延长的议案》 3.《关于预计公司 2022 年关联交易的议案》 4.《关于确认公司 2021 年财务报告的议案》

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、公司具有表决权差异安排

适用 不适用

六、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

七、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

伦立军	董事长	现任	男	59	2018年01月19日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	无
邹晓虹	副董事长	现任	男	63	2018年10月23日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	无
张忠山	董事	现任	男	60	2018年01月19日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	无
王晓良	董事	现任	男	67	2015年09月10日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	无
郑海英	独立董事	现任	女	59	2019年04月23日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	无
葛永波	独立董事	现任	男	54	2019年04月23日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	无
袁康	独立董事	现任	男	33	2021年01月29日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	无
赵晓梅	监事会主席	现任	女	67	2018年09月29日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	无
申英明	监事	现任	男	63	2019年04月23日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	无
李照文	职工监事	现任	男	57	2015年09月10日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	无
孙雪莲	总经理	现任	女	52	2018年10月23日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	无
冯利	副总经理	现任	女	50	2019年04月26日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	无
李春桦	副总经理、董事会秘书	现任	男	45	2020年06月05日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	无
王吉兰	财务负责人	现任	女	56	2017年03月17日	2024年09月28日	0	0	0	0	0	0	无

					日	日						
合计	--	--	--	--	--	--	0	0	0	0	0	--

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

## 2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

### （一）董事会成员

1、伦立军先生：1963年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，化学制药专业，本科学历，高级工程师，执业药师资格。1982年9月至1986年7月就读于沈阳药学院化学制药专业并获得学士学位。1986年7月至1999年3月在山东济南中药厂先后担任技改科员工、车间副主任、麝香酮分厂副厂长、厂长助理；1999年3月至2006年5月在济南宏济堂制药有限责任公司先后担任董事、副总经理、常务副总经理；2006年5月至2007年4月在科峰制药担任常务副总经理；2007年4月至2015年5月在济南宏济堂制药有限责任公司先后担任总经理及董事长等职务；2018年2月至2018年10月、2020年8月至今先后担任力诺制药董事长及执行董事；2018年9月至今担任诺心贸易执行董事兼经理；2020年8月至今担任力诺医药科技执行董事兼总经理；2015年5月至2018年10月担任公司总经理，2018年1月至今担任公司董事长。

2、邹晓虹先生：1959年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，化工机械专业，大专学历，高级工程师。1985年7月至今在武汉有机实业有限公司（含前身）先后担任技术员、技术部经理、开发部经理、副总经理、总经理、董事长等职务；2015年9月至今担任公司董事，2018年10月至今担任公司副董事长。

3、张忠山先生：1962年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理专业，硕士研究生学历，高级会计师。1979年12月至1998年7月就职于抚顺特殊钢集团，担任财务主管、财务部科长；1998年7月至2000年7月在北京海岸集团担任总会计师兼四平制药股份公司常务副总经理、财务总监；2000年7月至2002年8月在济南光明机器有限公司担任财务总监；2002年11月至2003年12月在力诺投资担任财务总监职务；2003年12月至2015年6月及2018年5月至今在力诺集团先后担任审计总监、财务总监、副总裁、董事等职务；2014年12月至2020年5月历任力诺制药董事长、董事；2014年9月至2018年1月担任公司董事长，现任公司董事。

4、王晓良先生：1955年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，临床药理学专业，博士学位。1980年9月至1982年10月，就读于北京协和医学院并获得药理学硕士学位，1984年8月至1988年10月，就读于德国埃森大学医学院并获得临床药理学博士学位，担任博士后。1979年1月至1980年9月在北京市工人疗养院任住院医师；1982年10月至今在中国医学科学院药物研究所先后担任实习研究员、副研究员、研究员、所长、博士生导师等职务；2015年9月至今担任公司董事。

5、郑海英女士：1963年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，管理学专业，博士学位，中国注册会计师，资深特许公认会计师。1981年9月至1988年7月就读于东北财经大学经济专业并先后获得学士、硕士学位；2003年9月至2006年6月就读于中央财经大学管理学专业并获得博士学位。1988年7月至1994年4月在中央财政管理干部学院（后更名为中央财经大学）先后任助教、讲师；1994年4月至1996年4月在香港李文彬会计师事务所进行国际交流；1996年4月至今在中央财经大学先后任讲师、副教授、教授。2019年4月至今担任公司独立董事。

6、葛永波先生：1968年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，农业经济管理专业，博士学位。1995年9月至1998年6月就读于山东农业大学农业经济管理专业并获得硕士学位；2001年9月至2004年6月就读于中国人民大学农业经济管理专业并获得博士学位；2005年9月至2009年7月在山东大学应用经济学博士后流动站担任博士后。1998年6月至2001年9月在天同证券有限责任公司总部担任高级经理；2004年9月至今历任山东财经大学金融学院教授、博士生导师、副院长、保险学院院长；2019年4月至今担任公司独立董事。

7、袁康先生：1989年2月出生，中国国籍，无境外永久居留权，法学专业，博士学历。2006年9月至2015年12月就读于武汉大学法学、经济法专业并获得学士、博士学位。2016年2月至今在武汉大学法学院历任讲师、副教授。2021年1月至今担任公司独立董事。

**(二) 监事会成员**

1、赵晓梅女士：1955年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学专业，本科学历，高级会计师，中国注册会计师。1994年9月至1997年7月就读于山东财政学院会计学专业并获得学士学位。1975年12月至1986年9月、1988年1月至1994年1月在济南市教育教学设备厂先后担任助理会计师、财务科长、会计师等职务；1994年2月至1999年2月在济南高信会计师事务所任审计部主任；1999年2月至今在山东天元同泰会计师事务所有限公司任副所长、副主任会计师、董事。2018年9月至今担任公司监事、监事会主席。

2、申英明先生：1959年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，经济管理专业，大专学历。1976年7月至1987年7月，任沂南轴承厂总务科长；1987年7月至1993年12月，任沂南玻璃厂副厂长；1994年9月至2010年1月，在力诺集团及其下属公司，历任济南三威有限责任公司总经理、武汉力诺太阳能集团股份有限公司监事长及董事长等职务；2010年1月至今任力诺集团监事长等职务。2015年9月至2018年10月、2019年4月至今担任公司监事。

3、李照文先生：1965年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权，化工专业，大专学历，工程师。1981年12月至1998年1月在商河县化肥厂先后担任技术员、技术科长、生产厂长；1998年1月至2012年5月，在山东力诺新材料有限公司（含前身）先后担任车间主任、副总经理；2012年5月至2013年7月在山东力诺太阳能电力工程有限公司任办公室主任；2013年7月至2014年9月在力诺光热集团任人力资源行政总监；2018年9月至今担任诺心贸易监事；2014年9月至今，在公司历任行政中心总监、工会主席，2015年9月至今，担任公司职工监事。

**(三) 高级管理人员**

1、孙雪莲女士：1970年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硅酸盐专业，本科学历，高级工程师。1991年7月至1996年12月，任山东济南搪瓷厂技术员；1996年12月至1999年11月，任济南小鸭肯达燃气具有限责任公司技术员；1999年11月至2003年6月，任力诺集团质管部工程师；2003年7月至2004年2月，任山东力诺玻璃制品营销有限公司市场部部长；2004年3月至2016年1月，任山东力诺特种玻璃股份有限公司副总经理；2006年4月至2007年1月，担任上海施诺华玻璃制品有限公司总经理；2016年1月至2016年4月，担任力诺集团股份有限公司运营管理本部总监；2016年4月至2017年7月，担任山东宏济堂制药集团济南阿胶制品有限公司常务副总经理；2017年7月至2018年10月，担任力诺集团股份有限公司科技管理本部总监；2018年10月至今担任公司总经理。

2、冯利女士：1972年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，人力资源管理专业，本科学历。1993年9月至1995年10月在山东省医疗器械研究所任技术员；1995年11月至1997年4月在山东三元医药包装有限公司担任质检科科长；1997年4月至2015年8月在力诺集团先后担任办公室副主任、人力资源中心主任、董事会办公室主任、董事会秘书；2015年9月至2020年6月担任公司董事会秘书，2019年4月起担任公司副总经理，2020年9月起担任公司审计部总监。

3、李春桦先生：1977年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学专业，硕士研究生学历，中国注册会计师、注册税务师、高级管理会计师，具有法律执业资格。2001年9月至2009年9月，在莱阳亚力美涂料集团公司历任会计、财务总监等职务；2009年10月至2017年4月，在华泰证券股份有限公司山东分公司历任财务经理、业务部经理等职务；2017年5月至2018年3月，在力诺集团担任财务总监；2018年4月至2018年7月，在宏济堂担任副总经理；2018年8月至2018年9月，在力诺集团担任财务总监；2018年9月至2020年6月，担任公司财务经理；2020年6月至今担任公司副总经理及董事会秘书。

4、王吉兰女士：1966年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，会计学专业，大专学历。1984年11月至1992年6月，在商河县化肥厂担任财务会计；1992年7月至2003年7月，在山东力诺新材料有限公司（含前身）担任财务会计、财务主管、财务部部长；2003年8月至今，历任公司财务部部长、财务副总监、财务负责人。

在股东单位任职情况

适用 不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
--------	--------	------------	--------	--------	---------------

冯利	力诺投资控股集团有限公司	董事	2014年03月26日		否
冯利	力诺集团股份有限公司	监事	2013年12月02日		否
申英明	力诺投资控股集团有限公司	监事	2014年03月26日		否
申英明	力诺集团股份有限公司	监事长	2018年07月18日		是
申英明	济南安富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年09月17日		否
张忠山	力诺集团股份有限公司	董事	2013年12月02日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

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
伦立军	山东诺心贸易有限公司	执行董事兼经理	2018年09月07日		否
伦立军	山东力诺制药有限公司	执行董事	2020年08月17日		否
伦立军	山东力诺医药科技有限公司	执行董事兼总经理	2020年08月31日		否
邹晓虹	湖北西尼美香料有限公司	董事长	2018年02月12日		否
邹晓虹	应城市武瀚有机材料有限公司	董事长	2014年06月20日		否
邹晓虹	武汉有机实业有限公司	董事长	1990年01月12日		是
邹晓虹	武汉伊士曼有机化工有限公司	董事长	2007年05月11日		否
邹晓虹	潜江新亿宏有机化工有限公司	执行董事	2015年06月24日		否
邹晓虹	武汉有机医药化工有限公司	监事	1999年06月01日		否
邹晓虹	北京新赫楚技术有限公司	执行董事、经理	2022年03月07日		否
邹晓虹	武汉瀚桂生化有限公司	执行董事	2022年09月02日		否
张忠山	山东华立投资有限公司	董事	2004年05月14日		否
张忠山	济南力诺嘉祥光热科技有限责任公司	董事	2007年12月29日		否
张忠山	宏济堂（上海）食品有限公司	执行董事	2017年03月15日		否
张忠山	上海力诺物流有限公司	监事	2004年05月25日		否
张忠山	山东宏济堂制药集团股份有限公司	董事	2016年11月17日		否
张忠山	武汉双虎建筑涂料有限公司	监事	2002年05月30日		否

张忠山	武汉有机实业有限公司	董事	1990年01月12日		否
王晓良	《中国新药杂志》有限公司	董事	2015年10月30日		否
王晓良	千乘镜像（北京）科技有限公司	董事长	2020年03月11日		否
郑海英	中原大地传媒股份有限公司	独立董事	2017年05月15日		是
郑海英	东方集团股份有限公司	独立董事	2020年01月17日		是
郑海英	北京奥特美克科技股份有限公司	独立董事	2018年09月21日		是
郑海英	云南恩捷新材料股份有限公司	独立董事	2020年04月17日		是
葛永波	四川富临运业集团股份有限公司	独立董事	2019年08月16日		是
葛永波	山东威高骨科材料股份有限公司	独立董事	2020年04月30日		是
葛永波	山东宝来利来生物工程股份有限公司	独立董事	2020年07月24日		是
袁康	湖北丽源科技股份有限公司	独立董事	2020年10月15日		是
袁康	湖北振华化学股份有限公司	独立董事	2021年04月19日		是
赵晓梅	山东天元同泰会计师事务所有限公司	董事	1999年01月26日		是
赵晓梅	济南奥莱企业管理咨询有限公司	监事	2013年08月16日		否
赵晓梅	四川东泰产业（控股）股份有限公司	董事	1988年05月11日		否
李照文	山东诺心贸易有限公司	监事	2018年09月07日		否
申英明	济南派奥商贸有限公司	执行董事兼总经理	2013年08月16日		否
申英明	上海蒙宗太阳能设备有限公司	总经理	2015年12月14日		否
申英明	山东力诺新材料有限公司	执行董事	2023年04月14日		否
申英明	山东力诺新能源有限公司	执行董事兼总经理	2018年06月21日		否
申英明	济南力诺新能源有限公司	执行董事兼总经理	2015年11月06日		否
申英明	济南力诺嘉祥光热科技有限责任公司	董事长兼总经理	2007年12月29日		否
申英明	山东华立投资有限公司	董事	2013年12月31日		否
申英明	武汉有机实业有限公司	董事	2016年09月08日		否
申英明	上海三威投资发展有限公司	监事	2002年05月15日		否
申英明	武汉双虎化工有限公司	监事	2011年02月14日		否

申英明	武汉力诺智慧园科技管理有限公司	监事	2020年06月29日		否
申英明	山东力诺光伏高科技有限公司	监事	2016年07月14日		否
申英明	上海力诺鲁旭光伏科技发展有限公司	监事	2017年01月04日		否
申英明	山东力诺太阳能材料有限公司	监事	2017年02月17日		否
申英明	武汉双虎涂料股份有限公司	监事	2011年01月20日		否
申英明	济南玉皇山庄餐饮管理有限公司	监事	2018年12月04日		否
申英明	山东力诺智慧园科技有限公司	监事	2015年11月04日		否
申英明	武汉双虎汽车涂料有限公司	监事	2011年01月19日		否
申英明	武汉力诺投资控股集团有限公司	监事	2002年08月25日		否
申英明	武汉力诺双虎包装有限公司	监事	2011年02月14日		否
申英明	山东力诺太阳能电力股份有限公司	监事长	2016年07月13日		否
申英明	济南儒泉企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2018年01月19日		否
申英明	济南荣舜企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2019年07月22日		否
申英明	济南惠宏企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年09月06日		否
申英明	济南宏舜企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2017年07月10日		否
申英明	济南鸿道新能源合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2015年04月13日		否
申英明	济南泉能企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年03月05日		否
申英明	北京高申技术有限公司	经理	2021年10月12日		否
申英明	海南力诺新能源开发有限公司	监事	2020年08月10日		否
申英明	北京新翰鼎技术合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年09月26日		否
申英明	北京新灏宏技术合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年09月27日		否
申英明	北京新楚宏技术合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2021年12月23日		否
冯利	济南莱诺商贸有	监事			否

在其他单位任职情况的说明	限公司			
注：武汉有机医药化工有限公司于 2005 年 1 月 14 日被吊销营业执照，处于吊销未注销状态，不影响邹晓虹担任公司副董事长的任职资格；四川东泰产业（控股）股份有限公司已于 2016 年 6 月 8 日被吊销营业执照，处于吊销未注销状态，不影响赵晓梅担任公司监事会主席的任职资格；济南莱诺商贸有限公司已于 2010 年 12 月 30 日被吊销营业执照，处于吊销未注销状态，不影响冯利担任公司副总经理的任职资格；湖北丽源科技股份有限公司已履行聘任袁康为独立董事的内部决策程序，尚未完成工商变更。				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

适用 不适用

### 3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

#### （一）决策程序

根据《山东科源制药股份有限公司董事会薪酬与考核委员会实施细则》，公司高级管理人员薪酬方案由薪酬与考核委员会提出后报董事会批准。董事的薪酬计划由薪酬与考核委员会提出，经董事会同意后报股东大会审议通过。

#### （二）确定依据

与公司签署《劳动合同》的董事、监事、高级管理人员及核心技术人员的薪酬由基本薪酬和绩效薪酬两部分构成，其中基本薪酬根据上述人员入司年限、工作能力、工作内容、同行业平均工资水平等因素综合确定，绩效薪酬根据绩效考核结果确定；未在关联方任职的外部董事和独立董事领取董事津贴。

#### （三）实际支付情况

董事、监事和高级管理人员的薪酬已按规定发放，2022 年度实际支付情况详见下表。

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
伦立军	董事长	男	59	现任	122.52	否
邹晓虹	副董事长	男	63	现任	0	是
张忠山	董事	男	60	现任	0	是
王晓良	董事	男	67	现任	12	否
郑海英	独立董事	女	59	现任	10	否
葛永波	独立董事	男	54	现任	10	否
袁康	独立董事	男	33	现任	10	否
赵晓梅	监事会主席	女	67	现任	0	否
申英明	监事	男	63	现任	0	是
李照文	职工监事	男	57	现任	34.82	否
孙雪莲	总经理	女	52	现任	122.02	否
冯利	副总经理	女	50	现任	56.32	否
李春桦	副总经理、董事会秘书	男	45	现任	95.34	否
王吉兰	财务负责人	女	56	现任	21.98	否
合计	--	--	--	--	495	--

## 八、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
第三届董事会第二次会议	2022 年 03 月 10 日		1. 《关于公司首次公开发行



			<p>股票并在创业板上市决议有效期延长的议案》</p> <p>2. 《关于授权董事会办理公司首次公开发行股票并在创业板上市相关事宜决议有效期延长的议案》</p> <p>3. 《关于预计公司 2022 年关联交易的议案》</p> <p>4. 《关于确认公司 2021 年财务报告的议案》</p> <p>5. 《关于召开公司 2022 年第一次临时股东大会的议案》</p>
第三届董事会第三次会议	2022 年 06 月 10 日		<p>1. 《关于〈2021 年度总经理工作报告〉的议案》</p> <p>2. 《关于〈2021 年度董事会工作报告〉的议案》</p> <p>3. 《关于〈2021 年度财务决算报告〉的议案》</p> <p>4. 《关于〈2022 年度财务预算方案〉的议案》</p> <p>5. 《关于〈2021 年度利润分配预案〉的议案》</p> <p>6. 《关于公司董事、监事及高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》</p> <p>7. 《关于续聘会计师事务所的议案》</p> <p>8. 《关于聘任证券事务代表的议案》</p> <p>9. 《关于提请召开公司 2021 年年度股东大会的议案》</p>

## 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
伦立军	2	2	0	0	0	否	2
邹晓虹	2	2	0	0	0	否	2
张忠山	2	2	0	0	0	否	2
王晓良	2	2	0	0	0	否	2
郑海英	2	2	0	0	0	否	2
葛永波	2	2	0	0	0	否	2
袁康	2	2	0	0	0	否	2

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

报告期内，公司董事严格按照《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第2号——创业板上市公司规范运作》等相关法律法规、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，忠实、勤勉地履行职责，积极出席相关会议，认真审议各项议案，审慎决策，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，推动公司经营各项工作的持续、稳定、健康发展，维护公司和全体股东的合法权益。

### 九、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）
战略委员会	伦立军、邹晓虹、王晓良、张忠山、郑海英	1	2022年03月07日	1.《关于公司首次公开发行股票并在创业板上市决议有效期延长的议案》 2.《关于授权董事会办理公司首次公开发行股票并在创业板上市相关事宜决议有效期延长的议案》	战略委员会严格按照相关制度的规定履行职责，勤勉尽责，经过充分沟通讨论，一致通过相关议案	无	无
薪酬与考核委员会	袁康、郑海英、张忠山	1	2022年05月31日	《关于公司董事、监事及高级管理人员2022年度薪酬的议案》	薪酬与考核委员会严格按照相关规定开展工作，对审议事项表示一致同意。	无	无
审计委员会	郑海英、葛永波、张忠山	2	2022年03月07日	1.《关于确认公司2021年财务报告的议案》 2.《关于预计公司2022年关联交易的议案》	审计委员会严格按照相关规定开展工作，对审议事项表示一致同意。	无	无

审计委员会	郑海英、葛永波、张忠山	2	2022年05月31日	1.《关于〈2021年度财务决算报告〉的议案》 2.《关于〈2022年度财务预算方案〉的议案》 3.《关于〈2021年度利润分配〉的议案》 4.《关于续聘会计师事务所的议案》	审计委员会严格按照相关规定开展工作，对审议事项表示一致同意。	无	无
-------	-------------	---	-------------	--	--------------------------------	---	---

#### 十、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。

#### 十一、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）	436
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	104
报告期末在职员工的数量合计（人）	540
当期领取薪酬员工总人数（人）	545
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	319
销售人员	44
技术人员	85
财务人员	12
行政人员	80
合计	540
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	15
本科	183
大专及以下	342
合计	540

## 2、薪酬政策

报告期内，公司已建立完善的薪酬管理制度，力求实现公司和员工长期共同发展。公司薪酬制度的制定以绩效、能力为导向，遵循市场化、公平性、竞争性、激励性原则，根据岗位职责、工作能力和业绩达成等因素制定。公司员工薪酬包括基本工资、岗位工资、绩效奖金、津贴/补贴、加班工资、工龄工资等，高管人员薪酬方案由董事会根据经营情况确定。公司按照相关规定为职工缴纳社会保险费（养老、失业、工伤、生育、医疗）及住房公积金等。公司在职工工资中代为扣缴个人所得税、职工社会保险、住房公积金及其他必要的款项。

## 3、培训计划

公司秉持“安全、环保、质量生命线”的原则，开展培训工作，增强员工的安全技能、环保意识和质量专业能力，同时兼备研发、营销、财务、供应链、信息化、技改等业务领域的培训，力求全面提升公司员工的综合素质、岗位技能和业务水平，以助力公司高质量发展。除此之外，公司重点对新入职员工开展三级培训，对特种作业人员等特殊岗位员工进行针对性培训。培训以线下培训和线上培训相结合、内部培训和外部培训相结合、重点培训和转培训相结合的方式进行，将理论转为实践，培养学习型员工，赋能公司发展，以提高公司核心竞争力，实现公司与员工的“双赢”。

## 4、劳务外包情况

适用 不适用

## 十二、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

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

是 否 不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	4
每 10 股转增数（股）	4
分配预案的股本基数（股）	77,350,000.00
现金分红金额（元）（含税）	30,940,000.00
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）	30,940,000.00
可分配利润（元）	224,213,729.26
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
2022 年度根据信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《审计报告》（XYZH/2023SHAI1B0005 号），截止 2022 年 12 月 31 日，公司未分配利润为 224,213,729.26 元。公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，按分配比例不变的原则，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），不送红股，以资本公积金中的股本溢价向全体股东每 10 股转增 4 股。剩余未分配利润结转以后年度。在利润分配方案披露日至实施权益分派股权登记日期间，若公司总股本发生变动，将按照分配比例不变的原则对分配比例进行调整。公司第三届董事会第五次会议审议通过了《关于 2022	

年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，该预案兼顾了股东的即期利益和长远利益，不存在损害公司股东尤其是中小股东的利益，有利于公司持续稳定健康发展，符合《公司法》《公司章程》关于利润分配及资本公积金转增股本的相关规定。独立董事认为公司关于利润分配及资本公积金转增股本的预案符合《公司章程》等的要求，与公司业绩成长性相匹配，上述利润分配及资本公积金转增股本预案具备合法性、合规性、合理性，并同意提交 2022 年年度股东大会审议。

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

### 十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

### 十四、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

公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定和其他内部控制监管要求，建立健全和有效实施内部控制，进一步完善内控制度建设，强化内部审计监督，在公司治理、业务经营、财务会计、人力资源、关联交易、重大投资、对外担保等方面形成完善的内控机制，并保持持续有效运行。

报告期内，公司持续加强内部控制的自我评价和自我提升工作，不断推进内部控制在各个部门的完善与深入，强化合规经营意识，确保内部控制制度得到有效执行，提升公司规范运作水平，促进公司健康可持续发展。

#### 2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

是 否

### 十五、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

### 十六、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 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 披露的《2022 年度内部控制自我评价报告》	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务	公司非财务报告内部控制缺陷认定的定性标准主要依据缺陷涉及业务性质

	<p>报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：                  ①控制环境无效；                  ②公司董事、监事和高级管理人员存在舞弊行为；                  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存在的重大错报；                  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；                  ⑤会计人员不具备应有素质以完成财务报表编制工作等。</p> <p>重要缺陷：单独或连同其他缺陷导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽然未达到和超过重大错报标准，但仍应引起董事会和管理层重视的错报。出现下列情形的，认定为重要缺陷：                  ①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；                  ②未建立反舞弊程序和控制措施；                  ③对于非常规或特殊交易的账务处理没有建立或实施相应的控制机制，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；                  ⑤内部控制重要缺陷或一般缺陷未得到整改。</p> <p>一般缺陷：                  除上述重大缺陷、重要缺陷之外的其他财务报告控制缺陷。</p>	<p>的严重程度、直接或潜在负面影响的性质、影响的范围等因素来确定。</p> <p>重大缺陷：                  ①严重违反国家法律、法规，导致重大诉讼，或导致监管机构的调查、责令停业整顿、追究刑事责任或撤换高级管理人员；                  ②公司重要业务缺乏制度控制或制度系统失效，给公司生产经营造成重大影响；                  ③公司内部缺乏民主的决策程序或程序不科学，导致重大决策失误；                  ④核心管理人员或核心技术人员严重流失；                  ⑤内部控制评价的重大缺陷未得到整改；                  ⑥其他对公司产生重大影响的负面情形。</p> <p>重要缺陷：                  ①公司民主决策程序存在但不够完善，影响公司生产经营；                  ②违反公司内部规章，造成重要损失；                  ③公司被媒体曝光负面新闻，给公司造成重要影响；                  ④重要业务制度或系统存在重要缺陷，未进行整改；                  ⑤其他对公司产生较大影响的负面情形。</p> <p>一般缺陷：                  除前述重大缺陷、重要缺陷外的其他非财务报告控制缺陷。非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
<p>定量标准</p>	<p>最近一个会计年度合并财务报表资产总额的 0.5%≤错报&lt;最近一个会计年度合并财务报表资产总额的 1%一般缺陷：错报&lt;最近一个会计年度公司合并财务报表营业收入的 0.5%；错报&lt;最近一个会计年度合并财务报表资产总额的 0.5%。                  重要缺陷：最近一个会计年度公司合并财务报表营业收入的 0.5%≤错报&lt;最近一个会计年度公司合并财务报表营业收入的 1%；                  重大缺陷：错报≥最近一个会计年度公司合并财务报表营业收入的 1%；错报≥最近一个会计年度合并财务报表资产总额的 1%</p>	<p>非财务报告内部控制缺陷评价的定量标准参照财务报告内部控制缺陷评价的定量标准执行。</p>
<p>财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重大缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>
<p>非财务报告重要缺陷数量（个）</p>		<p>0</p>

**2、内部控制审计报告或鉴证报告**

## 内部控制审计报告

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，科源制药公司于 2022 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
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 26 日
内部控制审计报告全文披露索引	全文详见公司在巨潮资讯网： <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> 披露的《内部控制审计报告》
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**十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况**

不适用

## 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

2019年12月，工信部、生态环境部、国家卫生健康委员会、国家药品监督管理局等四部门联合发布《推动原料药产业绿色发展的指导意见》，对原料药产业未来的发展目标、实施路径、基本要求等提出了明确意见，要求到2025年，国内原料药产业结构更加合理，采用绿色工艺生产的原料药比重进一步提高，高端特色原料药市场份额显著提升，加之近年来我国对环保生产的要求愈发严格，预计未来行业集中度将进一步提升，不符合绿色发展政策要求的企业将逐步被淘汰。

环境保护主要行业标准如下：

- (1) 《化工建设项目环境保护设计规范》(GB50483-2019)；
- (2) 《事故状态下水体污染物的预防与控制技术要求》(Q/SY1190-2013)；
- (3) 《化学品分类、警示标签和警示性说明安全规范》(GB20576-GB20602-2006)；
- (4) 《建设项目环境风险评价技术导则》(HJ169-2018)；
- (5) 《水体污染事故风险预防与控制措施运行管理要求要求》(中国石油企业标准 Q/SY1310-2010)；
- (6) 《危险废物贮存污染控制标准》(GB18597-2001)；
- (7) 《消防给水及消火栓系统技术规范》(GB50974-2014)；
- (8) 《环境应急资源调查指南(试行)》环办应急[2019]17号；
- (9) 《企业突发环境事件风险分级方法》(HJ941-2018)。

环境保护行政许可情况

证书名称	持有人	证书编号	发证机关	有效期限
排污许可证	科源制药	91370126771003840T001P	济南市生态环境局	2022.06.23-2027.06.22
排污许可证	力诺制药	91370100739258448G001V	济南市生态环境局	2020.06.18-2023.06.17

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
山东科源制药股份有限公司	废气	挥发性有机物(以非甲烷总烃计)	连续排放	5	一厂排气筒、二厂排气筒、三厂排气筒、四厂排	非甲烷总烃小于60mg/m <sup>3</sup>	挥发性有机物排放标准第6部分：有机化工业	总量小于15吨	33.04吨/年	不适用



					气筒、污水站排气筒		DB37/2801.6-2018			
山东科源制药股份有限公司	废水	化学需氧量 (COD)	纳管	1	废水总排口	化学需氧量浓度小于 180mg/L	污水厂协议内标准限值 180mg/L	总量小于 15 吨	24.227 吨/年	不适用
山东科源制药股份有限公司	废水	氨氮	纳管	1	废水总排口	氨氮浓度小于 45mg/L	污水厂协议内标准限值 45mg/L	总量小于 2 吨	6.413 吨/年	不适用
山东科源制药股份有限公司	危险废物	蒸馏及反应残渣、废液、废活性炭、废弃包装物、报废药品、过期原料等	委托处置	不适用	不适用	不适用	不适用	1,742.98 吨	不适用	不适用
山东力诺制药有限公司	废水	化学需氧量 (COD)	纳管	1	污水综合排放口	173mg/L	污水处理协议内标准限值 500mg/L	总量小于 1 吨	/	不适用
山东力诺制药有限公司	废水	氨氮	纳管	1	污水综合排放口	12.2mg/L	污水处理协议内标准限值 30mg/L	总量小于 1 吨	/	不适用
山东力诺制药有限公司	废气	挥发性有机物 (以非甲烷总烃计)	无组织	不适用	不适用	厂界小于 2.0mg/N m <sup>3</sup>	《大气污染物排放标准》(GB16297-1996) 厂界 2.0mg/N m <sup>3</sup>	不适用	/	不适用
山东力诺制药有限公司	废气	颗粒物	无组织	不适用	不适用	厂界小于 1.0mg/N m <sup>3</sup>	《大气污染物排放标准》(GB16297-1996) 厂界 1.0mg/N m <sup>3</sup>	不适用	/	不适用
山东力	危险废物	过期药	委托处	不适用	不适用	不适用	不适用	总量小	/	不适用

诺制药有限公司	物	品、尾料、化学试剂包装物等	置					于 10 吨		
---------	---	---------------	---	--	--	--	--	--------	--	--

对污染物的处理

类别	主要处理设施/方式	处理能力
废水	各厂独立设置废水收集罐，按照“一厂一管”管理模式单独收集进入污水处理站原水收集池，依次经微电解+水解酸化+UASB+A/O+SBR+生物炭滤池+沉淀池处理；满足污水处理厂进水水质要求，排入污水处理厂进行处理； 满足污水处理站进水水质要求后，排入污水处理站进行处理	800m <sup>3</sup> /d
废气	“一级碱洗塔+UV 光解装置+一级碱洗塔+活性炭吸附装置+碳纤维洗脱附装置”处置方案；“一级碱洗塔+一级水洗塔+碳纤维吸脱附装置+RCO 蓄热催化燃烧炉+一级水洗塔+一级碱洗塔+活性炭吸附装置”处置方案；“两级酸洗塔+两级碱洗塔+UV 光解装置+活性炭吸附装置”处置方案；“一级水洗塔/活性炭吸附装置/一级水洗塔+一级碱洗塔、UV 光解装置”处置方案；“生物除臭装置”处置方案；“低氮燃烧器”处置方案；“一级水洗塔+UV 光解装置+活性炭吸附装置”处置方案；“一级碱喷淋塔、一级酸喷淋塔”处置方案； 经设备自带的单机除尘器除尘后，尾气进入中央除尘系统，采用滤袋或板式过滤器进一步除尘后排放	159,520m <sup>3</sup> /h
一般工业固体废物	生化污泥经资源化鉴定后外送一般固废处置单位处置、生活垃圾由环卫部门统一收集处理；废包装交由物资回收部门回收利用	-
危险废物	交由具备资质的危废处理单位处理	-
噪声	采取了隔声、减振等措施	-

突发环境事件应急预案

公司突发环境事件应急预案为综合应急预案，综合应急预案是总纲，现场处置方案是具体行动方案，是针对具体的装置、场所或设施、岗位所制定的应急处置措施，现场处置方案服务于综合应急预案。企业未单独编写现场处置方案，应急预案中的现场处置措施可作为现场处置方案。当企业发生事故，涉及到对环境的污染 问题时，企业在启动现场处置方案的同时，一同启动突发环境事件应急预案，针对厂内产生的较大、一般环境污染或事故对环境造成的次生污染，立即展开环境应急救援。企业应加强与应急预案相关部门的协调与沟通，确保上下级应急预案之间和同一层面应急预案之间的衔接协调，增强应急预案体系的协调性。下级应急预案与上一级应急预案相互抵触、不衔接的，由上一级应急预案制定单位负责协调修订；必要时，由上一级人民政府负责协调修订。应和周边企业建立良好的应急互助关系，在重大事故发生后，相互支援。

环境自行监测方案

公司根据《企业事业单位环境信息公开办法》、《国家重点监控企业自行监测及信息公开办法（试行）》和《排污单位自行监测技术指南》的规定，制定了自行监测方案。废气有组织排口、无组织排放废气、废水总排口、土壤、地下水的监测均委托其它有资质的检（监）测机构开展手动监测，公司对监测机构资质进行严格审查。监测报告：监测报告应信息完整，监测数据确保 100%上报监管平台。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

报告期内公司环境治理和保护的投入共计 1,456.78 万元，具体如下：

项目		2022 年（万元）
环保设备及工程支出		759.21
环保费用支出		697.57
以上“环保费用支出”分解	其中：运维支出	341.01
	环评、环保检测支出	37.21
	固废处置支出	286.84
	废水排污费	32.51

报告期内公司缴纳环境保护税 6,992.84 元

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

不适用

其他环保相关信息

公司建立了《环境污染防治责任制度》、《危险废物存放管理制度》、《废气处理设备设施管理制度》、《车间废水排放管理制度》等环保管理制度及操作规范，明确环保管理部为公司环境保护管理机构，组织贯彻执行国家有关环境保护的方针、政策及法律、法规，并制定危险废物存放管理、废气处理设备设施管理、车间废水排放管理等操作规范，有效保障了环保管理制度及操作规范得以有效执行。发行人环保管理部每月组织一次环保检查，全面排查危险化学品、危险废物的管理和处理以及废水、废气、固体废物的排放和处理是否符合法律法规和公司内控制度的相关规定；对三废源头进行管理，对各分厂分户计量，分类管理，从源头降低三废的产生；定期组织员工环保方面的培训，组织相应的环保风险应急演练，制定应急预案；发行人环保管理部会每季度召开一次环境保护会议，梳理总结公司环保检查中发现的问题，深入分析环保相关内控制度是否存在落实不到位的情形，并对下一月度的环保工作提出具体要求和指导意见。

## 二、社会责任情况

公司重视履行社会责任，合法经营，诚实守信，努力践行企业与社会效益一体化发展的理念，重视安全生产、节能减排，为客户创造价值、为员工创造机会、为社会创造财富，实现公司与员工、社会、环境的和谐发展。

（一）投资者权益保护：为切实保护投资者特别是中小投资者的合法权益、完善公司治理结构，公司根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》和中国证监会的有关规定，建立了完善的投资者权益保护制度并严格执行。公司将严格按照法律、法规和《公司章程》规定的信息披露内容和格式要求，真实、准确、完整、及时地报送

和披露信息，积极合理地实施利润分配政策，保证投资者依法获取公司信息、享有资产收益、参与重大决策和选择管理者等方面的权利。

（二）员工权益保护：本公司实行劳动合同制，按照《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等相关法律法规及政策的规定与全部员工签订书面劳动合同，员工根据签订的劳动合同享受权利和承担义务。员工的福利、劳动保护按照国家的有关政策规定执行。公司按照国家及地方政府有关规定，为员工办理了养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险等社会保险。

（三）响应环保政策要求，不断提升公司环保处理水平：伴随着经济的快速发展,生态环境问题已成为关系到人们切身利益的重大问题。制定可持续发展战略要彻底解决的问题。公司始终坚持“发展要务、安全第一、环保优先”原则，严格遵循“科学规划、合理布局、分期建设、滚动发展”理念，大力实施“大项目支撑、生态园建设”战略，全面推进生态循环、生态环保、生态防护、生态景观工程，打造化工园区绿化尤其生态环保隔离林带建设!

（四）安全生产无小事，安全责任重于泰山：公司每年组织安全生产培训及实战演练，进一步提高操作人员、管理人员的安全技能和水平。坚持每日安全隐患排查，对风险进行分级管理，强化智能化安全预警与监控系统，明确安全责任，严格考核标准，促进公司的安全发展、科学发展。

（五）积极参与公益活动：2022 年 4 月公司向商河慈善总会捐赠 10 万元，用于公共卫生事业。

### 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

报告期内，公司暂未开展精准扶贫工作。

## 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
首次公开发行或再融资时所作承诺	高元坤	关于股份锁定的承诺	<p>(1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人在本次发行前已直接或者间接持有的公司股份，也不由公司回购本人所持有的上述股份。</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内，如公司股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（期间公司股票发生过除权除息等事项的，发行价格应相应调整，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人持有公司股份的锁定期限自动延长 6 个月。</p> <p>(3) 上述锁定期满后 2 年内依法减持的，本人所持公司股份的减持价格不低于首次公开发行股票的发行价</p>	2023 年 04 月 04 日	36 个月	正在履行

			<p>格。</p> <p>(4) 本人如违反上述承诺，擅自减持公司股份的，违规减持公司股份所得归公司所有；如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有权在应付本人现金分红时，扣留与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红；若扣留的现金分红不足以弥补违规减持所得的，公司可以变卖本人所直接或间接持有的其余可出售股份，并以出售所得补足差额。</p> <p>(5) 本人不因其职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺。若法律、法规、规范性文件及中国证监会、深圳证券交易所等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本人承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会、深圳证券交易所等监管机构的相关规定。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	力诺投资、力诺集团	关于股份锁定的承诺	(1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司在本次发行前已直接或者间接持有的公司股	2023 年 04 月 04 日	36 个月	正在履行

			<p>份，也不由公司回购本公司所持有的上述股份。</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内，如公司股票价格连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（期间公司股票发生过除权除息等事项的，发行价格应相应调整，下同），或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本公司持有公司股份的锁定期限自动延长 6 个月。</p> <p>(3) 上述锁定期满后 2 年内依法减持的，本公司所持公司股份的减持价格不低于首次公开发行股票的发行价格。</p> <p>(4) 本公司如违反上述承诺，擅自减持公司股份的，违规减持公司股份所得归公司所有；如本公司未将违规减持所得上交公司，则公司有权在应付本公司现金分红时，扣留与本公司应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红；若扣留的现金分红不足以弥补违规减持所得的，公司可以变卖本公司</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>所直接或间接持有的其余可出售股份，并以出售所得补足差额。</p> <p>(5) 若法律、法规、规范性文件及中国证监会、深圳证券交易所等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本公司承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会、深圳证券交易所等监管机构的相关规定。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	自然人股东问泽鸿、倪剑、王琼	关于股份锁定的承诺	<p>(1) 自本人取得公司股份之日起 36 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>(2) 自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>(3) 本人如违反上述承诺，擅自减持公司股份的，违规减持公司股份所得归公司所有；如本人未将违规减持所得上交公司，则公司有</p>	2023 年 04 月 04 日	12 个月	正在履行



			<p>权在应付本人现金分红时，扣留与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红；若扣留的现金分红不足以弥补违规减持所得的，公司可以变卖本人所直接或间接持有的其余可出售股份，并以出售所得补足差额。</p> <p>(4) 若法律、法规、规范性文件及中国证监会、深圳证券交易所等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本人承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会、深圳证券交易所等监管机构的相关规定。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	云聚投资	关于股份锁定的承诺	<p>(1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内，本企业不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>(2) 本企业如违反上述承诺，擅自减持公司股份的，违规减持公司股份所得归公司所有；如本企业未将违规减持所得上交公司，则公司有权在应付本企业现金分红</p>	2023 年 04 月 04 日	36 个月	正在履行

			<p>时，扣留与本企业应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红；若扣留的现金分红不足以弥补违规减持所得的，公司可以变卖本企业所直接或间接持有的其余可出售股份，并以出售所得补足差额。</p> <p>(3) 若法律、法规、规范性文件及中国证监会、深圳证券交易所等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本企业承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会、深圳证券交易所等监管机构的相关规定。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	济南财投、济南安富、财金科技、济南鼎佑、鲁康投资、财金投资、鲁信资本	关于股份锁定的承诺	<p>(1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本公司/本企业不转让或者委托他人管理本公司/本企业直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该等股份。</p> <p>(2) 本公司/本企业如违反上述承诺，擅自减持公司股份的，违规减持公司股份所得归公司所有；如本公司/本企业未将违规减持所得上交公司，则公司有权在应</p>	2023 年 04 月 04 日	12 个月	正在履行

			<p>付本公司/本企业现金分红时，扣留与本公司/本企业应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红；若扣留的现金分红不足以弥补违规减持所得的，公司可以变卖本公司/本企业所直接或间接持有的其余可出售股份，并以出售所得补足差额。</p> <p>(3) 若法律、法规、规范性文件及中国证监会、深圳证券交易所等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本公司/本企业承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会、深圳证券交易所等监管机构的相关规定。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	伦立军、张忠山、孙雪莲、冯利、李春桦、王吉兰	关于股份锁定的承诺	<p>(1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人已经直接或间接持有的公司的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 公司上市后 6 个月内，如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等</p>	2023 年 04 月 04 日	长期	正在履行

			<p>除权除息事项，则作除权除息处理，下同)，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价，本人所持股份的锁定期限自动延长 6 个月。</p> <p>（3）锁定期满后，本人在担任公司董事/高级管理人员期间，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%。</p> <p>（4）因公司进行权益分派等导致本人直接或间接所持股份发生变化的，仍应遵守上述规定。</p> <p>（5）本人如违反上述承诺，擅自减持公司股份的，违规减持公司股份所得归公司所有，如未将违规减持所得上交公司，则公司有权在应付本人现金分红时扣留与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红；</p>		
--	--	--	---	--	--

			<p>若扣留的现金分红不足以弥补违规减持所得的，公司可以变卖本人所直接或间接持有的其余可出售股份，并以出售所得补足差额。</p> <p>(6) 本人不因其职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺；若法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本人承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构的相关规定。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	申英明、李照文	关于股份锁定的承诺	<p>(1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起 12 个月内，本人不转让或者委托他人管理本人已经直接或间接持有的公司的股份，也不由公司回购该部分股份。</p> <p>(2) 锁定期满后，本人在担任公司监事期间，本人每年转让的股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的 25%；本人在任期届满前离职的，在就任时确定的任期内及任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不得超过本人直接或间接持有的公司股份总数的</p>	2023 年 04 月 04 日	长期	正在履行

			<p>25%。</p> <p>(3) 因公司进行权益分派等导致本人直接或间接所持股份发生变化的，仍应遵守上述规定。</p> <p>(4) 本人如违反上述承诺，擅自减持公司股份的，违规减持公司股份所得归公司所有，如未将违规减持所得上交公司，则公司有权在应付本人现金分红时扣留与本人应上交公司的违规减持所得金额相等的现金分红；若扣留的现金分红不足以弥补违规减持所得的，公司可以变卖本人所直接或间接持有的其余可出售股份，并以出售所得补足差额。</p> <p>(5) 本人不因其职务变更、离职等原因而放弃履行上述承诺；若法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构关于股份锁定另有规定的，则本人承诺遵守法律、法规、规范性文件及中国证监会等监管机构的相关规定。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东力诺投资、间接控股股东力诺集团、实际控制人高元坤	关于持股意向及减持意向的承诺	<p>(1) 减持条件</p> <p>本公司/本人将按照公司首次公开发行招股说明书以及本公司/本人</p>	2023 年 04 月 04 日	长期	正在履行

			<p>出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律、法规及规范性文件的相关规定，在限售期限内不减持公司股份。在限售条件解除后，本公司/本人可依法做出减持公司股份的决定。</p> <p>(2) 减持方式</p> <p>本公司/本人减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>(3) 减持数量</p> <p>本公司/本人在锁定期满后两年内拟进行股份减持的，减持股份总量不超过法律、法规及规范性文件的规定；本公司/本人采取集中竞价交易方式减持公司股份的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的百分之一；本公司/本人采取大宗交易方式减持公司股份的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的百分之二。</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>(4) 减持价格          本公司/本人减持所持有的公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。本公司/本人在公司首次公开发行前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、资本公积金转增股本等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行时的发行价。本公司/本人在公司首次公开发行前所持有的公司股份在锁定期满后两年后减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、资本公积金转增股本等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于届时最近一期的每股净资产。</p> <p>(5) 减持期限          若本公司/本人拟通过证券</p>			
--	--	--	--	--	--	--



			<p>交易所集中竞价交易系统 进行减持，将配合公司在本公司/本人减持前 提前至少 15 个交易日公告减持计划；若本公 司/本人拟通过其他方式进行减持，将配合公 司在本公司/本人减持前提前至少 3 个交易 日公告减持计划；减持计划的内容包括但不 限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间、 方式、价格区间、减持原因。按该等减持计 划减持股份的期限为该等减持计划公告后六 个月。按照深圳证券交易所的规则及时、准 确的履行信息披露义务；减持期限届满后， 若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次 履行减持公告。</p> <p>(6) 约束措施</p> <p>如果未履行上述承诺事项，本公司/本人 将在公司的股东大会及中国证券监督管理委 员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具 体原因并向公司的股东和社会公众投资者 道歉。如果因未履行前述相关承诺事项， 本公司/</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>本人持有的公司股份在 6 个月内不得减持。若本公司/本人未履行上述关于股份减持的承诺，则减持公司股票所得收益归公司所有，如未将减持公司股票所得收益上交公司，则公司有权在应付本公司/本人现金分红时扣留与本公司/本人应上交公司的减持所得金额相等的现金分红；若扣留的现金分红不足以弥补减持所得的，公司可以变卖本公司/本人所持有的其余可出售股份，并以出售所得补足差额。如果因未履行前述相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(7) 其他事项</p> <p>本公司/本人拟减持股份时的有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对股份减持相关事项有其他规定的，本公司/本人将严格遵守该等规定，并严格履行信息披露义务。若本公司/本人拟减持股份时出现了有关法</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对股份减持相关事项规定不得减持情形的，本公司/本人将严格遵守该规定，不得进行相关减持。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司持股 5%以上股东问泽鸿、济南安富、济南鼎佑、财金科技、财金投资	关于持股意向及减持意向的承诺	<p>(1) 减持条件</p> <p>本人/本公司/本企业将按照公司首次公开发行招股说明书以及本人/本公司/本企业出具的各项承诺载明的限售期限要求，并严格遵守法律、法规及规范性文件的相关规定，在限售期限内不减持公司股份。在限售条件解除后，本人/本公司/本企业可依法做出减持公司股份的决定。</p> <p>(2) 减持方式</p> <p>本人/本公司/本企业减持所持有的公司股份应符合相关法律、法规及规范性文件的规定，减持方式包括但不限于二级市场竞价交易方式、大宗交易方式、协议转让方式等。</p> <p>(3) 减持数量</p> <p>本人/本公司/本企业在锁定期满后两年内拟进行股份减持的，减持股</p>	2023 年 04 月 04 日	长期	正在履行

		<p>份总量不超过法律、法规及规范性文件的规定；本人/本公司/本企业采取集中竞价交易方式减持公司股份的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的百分之一；本人/本公司/本企业采取大宗交易方式减持公司股份的，在任意连续九十个自然日内，减持股份的总数不超过公司股份总数的百分之二。</p> <p>(4) 减持价格</p> <p>本人/本公司/本企业减持所持有的公司股份的价格根据当时的二级市场价格确定，并应符合相关法律、法规及规范性文件的规定。本人/本公司/本企业在公司首次公开发行前所持有的公司股份在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、资本公积金转增股本等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于公司首次公开发行的发行</p>			
--	--	---	--	--	--

			<p>价。本人/本公司/本企业在公司首次公开发行前所持有的公司股份在锁定期满后两年后减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、资本公积金转增股本等原因进行除权、除息的，须按照中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所的有关规定作相应调整）不低于届时最近一期的每股净资产。</p> <p>（5）减持期限</p> <p>若本人/本公司/本企业拟通过证券交易所集中竞价交易系统进行减持，将配合公司在本人/本公司/本企业减持前提前至少 15 个交易日公告减持计划；若本人/本公司/本企业拟通过 ([...] 方式进行减持，将配合公司在本人/本公司/本企业减持前提前至少 3 个交易日公告减持计划；减持计划的内容包括但不限于：拟减持股份的数量、来源、减持时间、方式、价格区间、减持原因。按该等减持计划减持股份的期限为该等减持计划公</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>告后六个月。 按照深圳证券交易所的规则及时、准确的履行信息披露义务；减持期限届满后，若拟继续减持股份，则需按照上述安排再次履行减持公告。</p> <p>(6) 约束措施</p> <p>如果未履行上述承诺事项，本人/本公司/本企业将在公司的股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行承诺的具体原因并向公司的股东和社会公众投资者道歉。如果因未履行前述相关承诺事项，本人/本公司/本企业持有的公司股份在 6 个月内不得减持。若本人/本公司/本企业未履行上述关于股份减持的承诺，则减持公司股票所得收益归公司所有，如未将减持公司股票所得收益上交公司，则公司有权在应付本人/本公司/本企业现金分红时扣留与本人/本公司/本企业应上交公司的减持所得金额相等的现金分红；若扣留的现金分红不足以弥补减持所得的，公司可以变卖本人</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>/本公司/本企业所持有的其余可出售股份，并以出售所得补足差额。如果因未履行前述相关承诺事项，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本公司/本企业将依法赔偿投资者损失。</p> <p>(7) 其他事项</p> <p>本人/本公司/本企业拟减持股份时的有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对股份减持相关事项有其他规定的，本人/本公司/本企业将严格遵守该等规定，并严格履行信息披露义务。若本人/本公司/本企业拟减持股份时出现了有关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及证券交易所业务规则对股份减持相关事项规定不得减持情形的，本人/本公司/本企业将严格遵守该规定，不得进行相关减持。</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>公司、力诺投资、力诺集团、高元坤、董事（伦立军、王晓良，不包括独立董事及未在公司领薪的非独立董事）、高级管理人员（孙</p>	<p>关于上市后三年内稳定公司股价的预案及承诺</p>	<p>1、启动稳定股价措施的具体条件</p> <p>公司自首次公开发行 A 股股票并上市之日起三年内，如果股票连续 20 个交易日的收盘价低于公司</p>	<p>2023 年 04 月 04 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>

	<p>雪莲、李春桦、王吉兰)</p>		<p>最近一期经审计的每股净资产（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整，下同），除因不可抗力因素所致以外，在满足相关法律、法规和规范性文件关于股份增持、股份回购、信息披露等相关规定的情形下，公司及公司控股股东、实际控制人、董事（不含独立董事以及不在公司领取薪酬的董事，下同）、高级管理人员将采取稳定股价措施，并履行相应的信息披露义务。</p> <p>2、稳定股价的具体措施 公司董事会将在股票价格触发启动稳定股价措施条件之日起的 5 个工作日内制订或要求公司控股股东提出稳定公司股价的具体方案，可采取以下一项或多项措施，并在履行完毕相关内部决策程序和外部审批/备案程序（如需）后实施，且按照上市公司信息披露要求予以公</p>			
--	--------------------	--	--	--	--	--



			<p>告：</p> <p>(1) 公司回购股份</p> <p>公司为稳定股价之目的回购股份，应符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司回购社会公众股份管理办法（试行）》及《关于上市公司以集中竞价交易方式回购股份的补充规定》等相关法律法规的规定，且不应导致公司股权分布不符合上市条件。</p> <p>公司将自稳定股价方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所集中竞价交易方式或中国证监会认可的其他方式回购公司社会公众股份。回购价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行股票募集资金的总额，单次回购股份拟使用资金总额不应少于人民币 1,000 万元。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>原则执行稳定股价预案。</p> <p>公司全体董事承诺，在公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票；公司控股股东承诺，在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。</p> <p>(2) 控股股东、实际控制人增持</p> <p>公司控股股东力诺投资控股集团有限公司、力诺集团股份有限公司、实际控制人高元坤应当在符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》等与上市公司股东增持有关的法律、法规和规范性文件规定条件，以及不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。</p> <p>力诺投资控股集团有限公司、力诺集团股份有限公司、高元坤将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所集中竞价交易方式或中国证监会认可</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>的其他方式增持公司股份。增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，且单一年度用于增持公司股份的资金总额累计不超过其上一年度从公司取得的税后现金分红的 30%，单次增持拟使用资金总额不应少于人民币 1,000 万元。若力诺投资控股集团有限公司、力诺集团股份有限公司、高元坤上一年度从公司取得的税后现金分红的 30% 小于 1,000 万元，增持金额以力诺投资控股集团有限公司、力诺集团股份有限公司、高元坤上一年度从公司取得的税后现金分红的 30% 为上限。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。下一年度触发股价稳定措施时，以前年度已经用于稳定股价的增持资金额不再计入累计现金分红金额。</p> <p>(3) 董事、高级管理人员增持</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>公司董事、高级管理人员应当在符合《中华人民共和国公司法》、《中华人民共和国证券法》、《上市公司收购管理办法》、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等与上市公司董事、高级管理人员增持有关法律、法规和规范性文件规定条件，以及不导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。</p> <p>公司董事、高级管理人员将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所集中竞价交易方式或中国证监会认可的其他方式增持公司股份。</p> <p>增持行为应于公司公告次日起 6 个月内实施完毕，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产，且单一年度内用于增持公司股份的资金总额累计不超过该等董事、高级管理人员上年度在公司领取的税后薪酬总和的 50%，单次增持拟使用资金总额不应少于该等董事、高级管理人员上</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>年度在公司领取的税后薪酬总和的 20%。</p> <p>公司董事、高级管理人员对该等增持义务的履行承担连带责任。超过上述标准的，有关稳定股价措施在当年度不再继续实施。但如下一年度继续出现需启动稳定股价措施的情形时，将继续按照上述原则执行稳定股价预案。</p> <p>公司在首次公开发行股票并上市后三年内新聘任的在公司领取薪酬的董事、高级管理人员应当遵守本预案关于公司董事、高级管理人员的义务及责任的规定，公司及公司控股股东、实际控制人、现有董事、高级管理人员应当促成公司新聘任的董事、高级管理人员遵守本预案并签署相关承诺。</p> <p>(4) 相关法律、法规以及中国证监会、深圳证券交易所规定的其他措施。</p> <p>3、终止实施稳定股价措施的具体情形</p> <p>自实施稳定股价方案期间，若出现以下任一情形，则视为本次稳定股价措施实施完毕及承诺履行</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>完毕，已公告的稳定股价方案终止执行：</p> <p>(1) 公司股票连续 5 个交易日的收盘价均高于公司最近一期经审计的每股净资产；</p> <p>(2) 继续回购或增持公司股份将导致公司股权分布不符合上市条件。</p> <p>4、未履行稳定股价措施的约束措施</p> <p>在启动稳定股价措施的条件满足时，如公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员未采取上述稳定股价的具体措施，公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员承诺接受以下约束措施：</p> <p>(1) 公司及其控股股东、实际控制人、董事、高级管理人员将在公司股东大会及中国证监会指定报刊上公开说明未采取上述稳定股价措施的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。</p> <p>(2) 公司控股股东、实际控制人负有增持股票义务但未按本预案的规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，公司</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>有权责令控股股东、实际控制人在限期内履行增持股票义务。控股股东、实际控制人仍不履行的，公司有权将用于实施增持股票计划相等金额的应付控股股东、实际控制人现金分红予以扣留，直至控股股东、实际控制人履行完毕增持股票义务。</p> <p>(3) 公司董事、高级管理人员负有增持股票义务但未按本预案的规定提出增持计划和/或未实际实施增持计划的，公司有权责令董事、高级管理人员在限期内履行增持股票义务。董事、高级管理人员仍不履行的，公司将自稳定股价方案公告之日起 90 个自然日届满后停止向其发放薪酬/股东分红（如有），直至其履行完毕增持股票义务。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>考虑到本次发行有可能导致投资者的即期回报有所下降，公司拟通过下列措施实现公司业务的可持续发展，以降低本次发行后股东即期回报被摊薄的风险：</p> <p>1、填补被摊</p>	2023 年 04 月 04 日	长期	正在履行

			<p>薄即期回报的措施</p> <p>为降低本次发行摊薄即期回报的影响，公司将采取以下具体措施提升资产质量，提高业务收入，从而增厚未来收益，增强公司持续回报能力。</p> <p>(1) 进一步加强内部控制，提升运营效率</p> <p>公司已根据法律法规和规范性文件的规定建立健全了符合现代企业制度的公司治理结构，夯实了公司经营管理和内部控制的基础。未来公司将积极学习国内外知名企业及行业标杆企业的先进管理方法，进一步完善治理结构，持续加强内部控制制度的建设和执行，强化风险意识，加强重点领域的内部控制防范措施，为公司发展提供制度保障，提高经营管理水平和运营效率。同时公司通过加强管理，全面有效地控制公司经营和管理控制风险，把控运营成本全过程，不断提高人员节能降耗意识，进一步提高公司的运营效率，提升经营业绩。</p> <p>(2) 培养、</p>		
--	--	--	---	--	--



			<p>壮大人才队伍，提升公司可持续发展能力</p> <p>公司将通过外部引进和内部培养的方式，改善人才结构，增加高学历、管理型人才所占比重。通过制度化的人才激励和培训机制，培养一大批业务骨干，为其提供继续深造和岗位交流的机会，持续提高员工的文化素养和业务能力，打造组织化、职业化的专业团队。</p> <p>(3) 强化募集资金管理，提高募集资金使用效率</p> <p>公司已根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《深圳证券交易所上市公司募集资金管理办法》、《上市公司监管指引第2号——上市公司募集资金管理和使用的监管要求》等有关规定制定了《山东科源制药股份有限公司募集资金管理制度》，对募集资金的专户存储、使用、用途变更、管理和监督进行了明确的规定。为保障公司规范、有效使用募集资金，本次发行募集资</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>金到位后，公司董事会将持续监督公司对募集资金进行专项存储、保障募集资金用于指定的投资项目、配合监管银行和保荐人对募集资金使用的检查和监督，严格管理募集资金的使用，合理防范募集资金使用风险。</p> <p>公司将努力提高资金的使用效率，在条件成熟时加快推进募集资金投资项目建设，争取募集资金投资项目早日实现预期收益，以更好地回报股东。</p> <p>(4) 进一步完善利润分配制度，强化投资者回报机制公司将实施积极的利润分配政策，重视对投资者的合理投资回报，并保持连续性和稳定性。公司已根据中国证监会、深圳证券交易所的相关规定及监管要求，制订上市后适用的《公司章程》，明确规定了公司的利润分配政策，建立了对投资者持续、稳定、科学的回报机制。同时制定了股东未来分红回报规划，充分维护公司股东依法享有的资产收益等权利，提</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>高公司的未来回报能力。</p> <p>本次发行完成后，公司将进一步认真贯彻落实《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》和《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》等相关文件要求，结合实际情况和投资者意愿，进一步完善股利分配政策，强化中小投资者权益保障机制，切实提升对公司股东的回报。</p> <p>(5) 进一步完善公司治理，为公司发展提供制度保障</p> <p>公司将严格遵循《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保公司股东能够充分行使权利；确保董事会能够按照法律、法规和公司章程的规定行使职权、做出科学、迅速和谨慎的决策；确保独立董事能够认真履行职责，维护公司整体利益，尤其是中小股东的合法权益；确保监事会能够独立有效地行使对董事、经理和其他高</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>级管理人员及公司财务的监督权和检查权，为公司发展提供制度保障。</p> <p>公司承诺将积极采取上述措施填补被摊薄即期回报，如违反前述承诺，将及时公告违反的事实及原因，除因不可抗力或其他非归属于本公司的原因外，将在股东大会及中国证券监督管理委员会指定报刊上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东力诺投资、间接控股股东力诺集团、实际控制人高元坤	关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺	<p>(1) 本人/本公司不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，以保障公司填补即期回报措施能够得到切实履行；</p> <p>(2) 若本人/本公司违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人/本公司将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本人/本公司作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本人/本公司将给予充分、及时而有效的补偿。</p>	2023 年 04 月 04 日	长期	正在履行

<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>公司全体董事和高级管理人员</p>	<p>关于填补被摊薄即期回报的措施及承诺</p>	<p>(1) 本人承诺忠实、勤勉地履行职责，维护公司和全体股东的合法权益。</p> <p>(2) 本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。</p> <p>(3) 本人承诺对个人的职务消费行为进行约束。</p> <p>(4) 本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。</p> <p>(5) 本人承诺将董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>(6) 如公司未来实施股权激励方案，本人承诺拟公布的股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>(7) 自本承诺出具日至公司发行上市完成前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>本人承诺切实履行公司制定</p>	<p>2023 年 04 月 04 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>
------------------------	----------------------	--------------------------	--	-------------------------	-----------	-------------

			<p>的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本人将给予充分、及时而有效的补偿。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	关于欺诈发行上市的股份购回承诺	<p>(1) 保证本公司本次公开发行上市不存在任何欺诈发行的情形。</p> <p>(2) 在本次公开发行上市完成后，如本公司被中国证监会依法认定不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册，本公司将在中国证监会等有权部门确认相关违法情形后 5 个工作日内启动股份回购程序，回购公司本次公开发行的全部新股。控股股东、实际控制人将督促本公司依法回购本次公开发行的全部新股，并依法购回公司上市后已转让的原限售股份（如有）。价格将按照发行价格</p>	2023 年 04 月 04 日	长期	正在履行

			加股票上市日至购回股票公告日期期间的银行同期存款利息，或中国证监会认可的其他价格。若本公司股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，购回价格将相应进行调整。			
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东力诺投资、间接控股股东力诺集团、实际控制人高元坤	关于欺诈发行上市的股份购回承诺	<p>(1) 科源制药符合创业板上市发行条件，申请本次发行及上市的相关申报文件所披露的信息真实、准确、完整，不存在以欺骗手段骗取发行注册的情况。</p> <p>(2) 在本次公开发行上市完成后，如科源制药被中国证监会依法认定不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册，科源制药将在中国证监会等有权部门确认相关违法情形后 5 个工作日内启动股份回购程序，回购科源制药本次公开发行的全部新股。本公司/本人作为科源制药控股股东/间接控股股东/实际控制人，将督促科源制药依法回购本次公开发行的全部新股，并依法购回科源制药上市后已转让的原限售股份（如有）。价</p>	2023 年 04 月 04 日	长期	正在履行

			<p>格将按照发行价格加股票上市日至购回股票公告日期间的银行同期存款利息，或中国证监会认可的其他价格。若科源制药股票有派息、送股、资本公积转增股本等除权、除息事项的，购回价格将相应进行调整。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	关于未能履行承诺时的约束措施的承诺	<p>(1) 在股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；</p> <p>(3) 在本公司未完全消除因本公司未履行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本公司不得以任何形式向董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。如本公司因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本</p>	2023年04月04日	长期	正在履行



			<p>公司应在股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本公司未能充分且有效履行公开承诺事项的不可抗力的具体情况，并向股东和社会公众投资者致歉。同时，本公司应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能的保护本公司投资者的利益。本公司还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，本公司应根据实际情况提出新的承诺并履行相关决策、审批程序。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东力诺投资、间接控股股东力诺集团、实际控制人高元坤	关于未能履行承诺时的约束措施的承诺	<p>(1) 在股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未能完全且有效履行承诺事项的原因并向股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>(2) 以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定；</p> <p>(3) 在本公司未完全消除因本公司未履</p>	2023 年 04 月 04 日	长期	正在履行

			<p>行相关承诺事项所导致的所有不利影响之前，本公司不得以任何形式向董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。</p> <p>如本公司因不可抗力原因导致未能充分且有效履行公开承诺事项的，在不可抗力原因消除后，本公司应在股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明造成本公司未能充分且有效履行公开承诺事项的不可抗力的具体情况，并向股东和社会公众投资者致歉。同时，本公司应尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，并提交股东大会审议，尽可能的保护本公司投资者的利益。</p> <p>本公司还应说明原有承诺在不可抗力消除后是否继续实施，如不继续实施的，本公司应根据实际情况提出新的承诺并履行相关决策、审批程序。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	控股股东力诺投资、间接控股股东力诺集团、实际控制人高元坤	关于未能履行承诺时的约束措施的承诺	<p>一、本公司/本人保证将严格履行在科源制药上市招股说明书中所披露的全部公开承诺事项中的各项义务和责任。</p> <p>二、如本公司</p>	2023 年 04 月 04 日	长期	正在履行

			<p>/本人违反就科源制药首次公开发行股票并在创业板上市时所作出的一项或多项公开承诺，应接受如下约束措施，直至该等承诺或替代措施实施完毕：</p> <p>（1）在科源制药股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）暂不领取科源制药分配利润中归属于本公司/本人的部分；</p> <p>（3）如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归科源制药所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给科源制药指定账户；</p> <p>（4）如因未履行相关承诺而给科源制药投资者造成损失的，依法赔偿科源制药、投资者损失；</p> <p>（5）如就未能履行特定承诺事项作出另行约束措施的，应从严从重履行相关约束措施。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事及高级管理人员	关于未能履行承诺时的约束措施的承诺	将严格履行科源制药就公司首次公开发行股票并在创业板上市所作出的所有公开承诺事项，积极	2023 年 04 月 04 日	长期	正在履行

			<p>接受社会监督。如违反就科源制药首次公开发行股票并在创业板上市时所作出的一项或多项公开承诺，应接受如下约束措施，直至该等承诺或替代措施实施完毕：</p> <p>（1）在科源制药股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向其他股东和社会公众投资者道歉；</p> <p>（2）暂不领取科源制药应支付的薪酬或者津贴；</p> <p>（3）如因未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归科源制药所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给科源制药指定账户；</p> <p>（4）如因未履行相关承诺而给科源制药、投资者造成损失的，依法赔偿科源制药、投资者损失；</p> <p>（5）如就未能履行特定承诺事项作出另行约束措施的，应从严从重履行相关约束措施。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	关于公司利润分配政策的承诺	根据《公司法》、《证券法》等相关法律法规的规定，公司已制定适用于本公	2023 年 04 月 04 日	长期	正在履行

			<p>司实际情形的上市后利润分配政策，并在上市后适用的《公司章程（草案）》中予以体现。</p> <p>为了维护中小投资者的利益，公司承诺上市后将严格按照《公司章程（草案）》规定的利润分配政策履行利润分配决策程序，实施利润分配。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	<p>公司控股股东力诺投资、间接控股股东力诺集团、实际控制人高元坤、持股 5%以上的股东问泽鸿、财金科技及一致行动人财金投资、济南安富、济南鼎佑、公司全体董事、监事及高级管理人员</p>	<p>关于减少及规范关联交易的承诺</p>	<p>(1) 本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业控制的其他企业与公司及其控股子公司发生的关联交易已经充分披露，不存在故意隐瞒、虚假陈述或者重大遗漏；</p> <p>(2) 本人/本公司/本企业及本人/本公司/本企业控制的其他企业将尽量避免与公司及其控股子公司之间发生关联交易；对于确有必要且无法回避的关联交易，将按照平等、自愿、公平、等价有偿的原则进行，交易价格按市场的公允价格确定，并按相关法律、法规、规范性文件及公司内部制度的规定履行交易审批程序及信息披露义务，保证不通过关联交易损害公</p>	<p>2023 年 04 月 04 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>

			<p>司及其他股东的合法权益；</p> <p>(3) 如违反以上承诺，本人/本公司/本企业愿意承担由此产生的全部责任，充分赔偿或补偿由此给公司及公司其他股东造成的损失；</p> <p>(4) 本承诺函在本人/本公司/本企业作为公司的关联方期间持续有效且不可撤销。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司控股股东力诺投资、间接控股股东力诺集团、实际控制人高元坤	关于避免同业竞争的承诺	<p>1、截至本承诺函出具之日，本公司/本人控股的山东宏济堂制药集团股份有限公司（以下简称“宏济堂”）主要从事中成药、阿胶制品及健康食品等产品的研发、生产和销售，并兼营少量化学制剂蒙脱石散及其原料药的生产，除此之外，不从事其它化学原料药及其制剂产品的生产和销售。宏济堂与公司分别生产少量心血管领域中成药、化学制剂药品。两家企业不存在非公平竞争、利益输送、相互或者单方让渡商业机会的情形，不存在对公司构成重大不利影响的同业竞争。为避免与公司产生同业竞争关系，在</p>	2023 年 04 月 04 日	长期	正在履行

			<p>本公司/本人对公司及宏济堂控股情形下，除现有产品外，宏济堂未来不从事化学药品制剂及其原料药的生产、研发及销售。</p> <p>2、除上述情况外，本公司/本人控股的除公司及其控股子公司以外的其他企业均未经营或为他人经营与公司及其控股子公司的主营业务相同或类似的业务，亦未以任何形式从事与公司及其控股子公司的业务构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。</p> <p>3、除上述情况外，本公司/本人未来不直接从事与公司相同或相近的业务，并将采取合法及有效的措施，促使本公司/本人控制的其他企业不新增与公司相同或相近的业务，以避免与公司的业务经营产生直接或间接的同业竞争。</p> <p>4、如本公司/本人控制的其他企业有任何商业机会可从事、参与任何可能与公司的生产经营构成竞争的活动，则立即将上述商业机会通知公司；若在通</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>知中所指定的合理期间内，公司作出愿意利用该商业机会的肯定答复，本公司/本人控制的其他企业尽力将该商业机会给予公司。</p> <p>5、本公司/本人不会利用本公司/本人作为公司控股股东或实际控制人的身份关系，进行损害公司及公司其他股东利益的活动，本公司/本人将根据有关法律法规的规定确保公司在资产、业务、人员、财务、机构方面的独立性。</p> <p>6、如本公司/本人违反上述承诺，本公司/本人愿意承担由此给公司造成的任何直接或间接经济损失、索赔责任及与此相关的费用支出。</p> <p>7、本承诺函在本公司/本人作为公司的控股股东或实际控制人期间内持续有效且不可撤销。</p>			
<p>首次公开发行或再融资时所作承诺</p>	<p>公司控股股东力诺投资、间接控股股东力诺集团、实际控制人高元坤</p>	<p>关于公司社保公积金事宜的承诺</p>	<p>如发生政府主管部门或其他有权机关因公司或其控股子公司在报告期内未全员缴纳、未足额缴纳、未及时缴纳或委托第三方机构代缴“五险一金”而对其进行追缴、补缴、收取滞纳金或处</p>	<p>2023 年 04 月 04 日</p>	<p>长期</p>	<p>正在履行</p>



			<p>罚；或因公司前述事项引起诉讼或仲裁，本人将承担公司或其控股子公司因此产生的一切费用开支和损失。</p> <p>如发生政府主管部门或其他有权机关因公司或其控股子公司在报告期内未全员缴纳、未足额缴纳、未及时缴纳或委托第三方机构代缴“五险一金”而对其进行追缴、补缴、收取滞纳金或处罚；或因公司前述事项引起诉讼或仲裁，本公司将承担公司或其控股子公司因此产生的一切费用开支和损失。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司	关于股东相关事项及信息披露的承诺	<p>就本公司首次公开发行股票并在创业板上市之事宜，依据中国证券监督管理委员会发布的《监管规则适用指引——关于申请首发上市企业股东信息披露》，本公司确认不存在下列任何情形：</p> <p>（一）法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有本公司股份；</p> <p>（二）本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员直接或间接持有本公司的股份；</p> <p>（三）以本公</p>	2023 年 04 月 04 日	长期	正在履行

			司的股权进行不当利益输送。			
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	不适用					

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、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明**

适用 不适用

**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

公司报告期无合并报表范围发生变化的情况。

**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	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	60
境内会计师事务所审计服务的连续年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	黄娟、张吉范
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	5

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

公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了内部控制审计报告（XYZH/2023SHAI1B0160）。

#### 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

本年度公司无重大诉讼、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

#### 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

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

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

公司报告期不存在重大担保情况。

## 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

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公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	58,000,000	100.00%						58,000,000	100.00%
1、国家持股									
2、国有法人持股	10,530,000	18.16%						10,530,000	18.16%
3、其他内资持股	47,470,000	81.84%						47,470,000	81.84%
其中：境内法人持股	37,470,000	64.60%						37,470,000	64.60%
境内自然人持股	10,000,000	17.24%						10,000,000	17.24%
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									
1、人民币普通股									
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	58,000,000	100.00%						58,000,000	100.00%
--------	------------	---------	--	--	--	--	--	------------	---------

股份变动的的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

经中国证券监督管理委员会《关于同意山东科源制药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可〔2023〕362号）同意注册，并经深圳证券交易所同意，公司首次向社会公众公开发行人民币普通股（A股）1,935.00万股，并于2023年4月4日在深圳证券交易所创业板上市。

**2、限售股份变动情况**

适用 不适用

**二、证券发行与上市情况**

**1、报告期内证券发行（不含优先股）情况**

适用 不适用

**2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明**

适用 不适用

**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	13	年度报告披露日前上一月末普通股股东总数	13	报告期末表决权恢复的优先股股东总数	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的	0	持有特别表决权股份的股东总数（如	0
-------------	----	---------------------	----	-------------------	---	--------------------	---	------------------	---

		数		(如有) (参见注 9)		优先股 股东总 数(如 有)(参 见注 9)		有)	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
力诺投资控股集团有限公司	境内非国有法人	45.86%	26,600,000	0	26,600,000	0			
问泽鸿	境内自然人	10.34%	6,000,000	0	6,000,000	0			
济南安富企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	7.76%	4,500,000	0	4,500,000	0			
济南市财金科技投资有限公司	国有法人	6.29%	3,650,000	0	3,650,000	0			
济南鼎佑健康产业投资合伙企业(有限合伙)	境内非国有法人	5.17%	3,000,000	0	3,000,000	0			
济南市财政基金投资控股集团有限公司	国有法人	4.97%	2,880,000	0	2,880,000	0			
王琼	境内自然人	4.83%	2,800,000	0	2,800,000	0			
济南财金投资有限公司	国有法人	3.45%	2,000,000	0	2,000,000	0			
鲁康投资有限公司	国有法人	3.45%	2,000,000	0	2,000,000	0			
山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合	境内非国有法人	3.10%	1,800,000	0	1,800,000	0			



伙企业 (有限 合伙)								
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况 (如有) (参见注 4)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、力诺集团直接持有力诺投资 78.87% 股权且通过全资子公司力诺物流持有力诺投资 1.97% 股权，力诺集团为力诺投资的控股股东。 2、高元坤、申英明分别持有力诺集团 80.00%、20.00% 股权，高元坤为力诺集团董事长兼总裁、力诺投资董事长兼总经理，申英明同时担任力诺集团和力诺投资的监事。 3、申英明担任济南安富的执行事务合伙人且持有济南安富 35.13% 合伙份额。 4、济南金控持有财金科技 100.00% 股权；济南金控持有财金投资 46.38% 股权，同时济南金控 100.00% 持股的济南市股权投资母基金有限公司持有财金投资 7.82% 股权。艾传东、王振和李瑶同时担任财金科技和财金投资的董事。济南市财政局持有济南金控 100.00% 股权。 5、济南金控持有力诺投资 19.16% 股权，济南金控与力诺投资不构成控制关系，未签署一致行动协议，不构成一致行动关系。 6、力诺集团持有鲁康投资 20.00% 股权，高元坤担任鲁康投资董事，力诺集团与鲁康投资不构成控制关系，未签署一致行动协议，不构成一致行动关系。							
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 名股东中存在回购专户的特别说明 (如有) (参见注 10)	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					
不适用								
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	不适用							
参与融资融券业务股东情况说明 (如有) (参见注 5)	不适用							

公司是否具有表决权差异安排

适用  不适用

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

是  否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

## 2、公司控股股东情况

控股股东性质：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	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
--------	------------	------	--------	--------

	人			
力诺投资控股集团有限公司	高元坤	2002 年 11 月 21 日	91370100744546671X	以自有资金投资及对投资项目的咨询（未经金融监管部门批准，不得从事吸收存款、融资担保、代客理财等金融业务）；进出口业务；批发、零售；化学、化工产品（不含危险品），光伏产品。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	力诺投资控股集团有限公司为创业板上市公司山东力诺特种玻璃股份有限公司（股票代码：301188）控股股东，持股比例为 31.12%。			

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

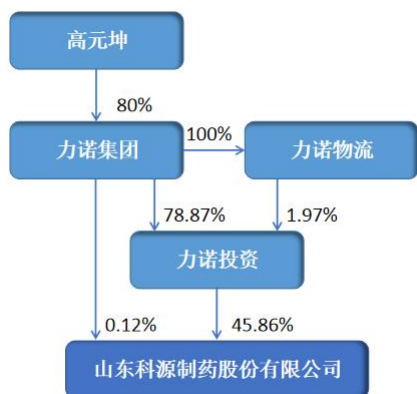
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
高元坤	本人	中国国籍	否
主要职业及职务	高元坤先生：1976 年 7 月至 1979 年 6 月，任沂南县轴承厂技术员；1979 年 6 月至 1981 年 6 月，任沂南县银行印刷厂业务科科长；1981 年 6 月至 1984 年 10 月，任沂南县制鞋厂供销科科长、财务科科长；1984 年 10 月至 1986 年 4 月，任沂南县工业供销公司副经理；1986 年 4 月至 1987 年 8 月，在沂南县经委工作；1987 年 8 月至 1992 年 10 月，筹建鲁南医药玻璃总厂并任书记、厂长；1992 年 10 月至 1994 年 9 月，任山东省医疗器械研究所副所长；1994 年 9 月至 1997 年 8 月，任济南三威有限责任公司（力诺集团前身）总经理，因看好药用玻璃制造行业，1997 年 10 年成为济南三威有限责任公司股东；1997 年 8 月至今，任力诺集团董事长、总裁。		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	不适用		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

适用 不适用

#### 四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

### 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2023 年 04 月 25 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)
审计报告文号	XYZH/2023SHAI1B0005
注册会计师姓名	黄娟、张吉范

审计报告正文

山东科源制药股份有限公司全体股东：

#### • 审计意见

我们审计了山东科源制药股份有限公司（以下简称科源制药公司）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了科源制药公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### • 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，我们独立于科源制药公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### • 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

(一) 收入确认	
关键审计事项	审计中的应对
<p>如财务报表附注五、39“收入”及附注七、61、附注十七、4“营业收入和营业成本”，所述，科源制药公司 2022 年度合并的营业收入为 44,286.51 万元，母公司的营业收入为 38,294.64 万元。</p> <p>由于营业收入是科源制药公司的关键业绩指标，对合并财务报表有重大影响，因此我们将上述事项确认识别为关</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</p> <p>(2) 通过检查销售合同的条款，评价科源制药公司的收入确认时点是否符合收入确认的会计政策；</p>

<p>键审计事项。</p>	<p>(3) 抽样选择主要客户，检查科源制药公司与客户签订的销售合同、销售订单、签收单、验收单、发票等资料；</p> <p>(4) 向主要客户函证当期交易额和应收账款余额，对营业收入进行核对；</p> <p>(5) 分析主要客户的变动情况，对主要客户进行实地走访，了解并核实交易背景，通过公开渠道查询主要客户的工商登记资料等，核实主要客户正常经营且经营范围符合科源制药公司下游客户性质；(6) 我们通过期后回款检查、交易额与应收账款余额的比对判断应收账款期末余额的准确性，进而判断当期收入的准确性；</p> <p>(7) 对营业收入实施分析性程序，与历史同期、同行业的毛利率进行对比，分析收入增长及毛利变动情况，复核收入的合理性；</p> <p>(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。</p>
<p><b>(二) 存货跌价准备</b></p>	
<p><b>关键审计事项</b></p>	<p><b>审计中的应对</b></p>
<p>如财务报表附注五、15“存货”及附注七、9“存货”，科源制药公司 2022 年 12 月 31 日合并财务报表确认的存货的账面余额为 7,143.05 万元，占资产总额的比例分别为 10.96%，存货跌价准备余额为 351.49 万元。</p> <p>科源制药公司管理层将各存货项目的成本与其可变现净值进行比较，按较低者计量存货，并且按成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。</p> <p>鉴于存货减值情况依赖公司管理层综合考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出的重大判断和估计，因此我们将存货跌价准备确定为关键审计事项。</p>	<p>我们执行的主要审计程序如下：</p> <p>(1) 了解、评估并测试与存货跌价准备相关的内部控制的设计和运行有效性；</p> <p>(2) 获取科源制药公司期末存货清单，执行存货监盘程序，关注不能正常出售和使用的存货是否被识别；</p> <p>(3) 对管理层计算的可变现净值所涉及的重要假设进行评价，例如检查销售价格和至完工时发生的成本、销售费用以及相关税金等；</p> <p>(4) 检查存货有效期，对于接近有效期的产品结合公司存货周转率分析是否在有效期之前能够出售或者使用；</p> <p>(5) 检查与存货跌价准备计提相关信息在财务报表中的列报和披露是否恰当。</p>

● **管理层和治理层对财务报表的责任**

科源制药公司管理层（以下简称管理层）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，管理层负责评估科源制药公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算科源制药公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督科源制药公司的财务报告过程。

#### • 注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

- 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。
- 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。
- 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。
- 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能对科源制药公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致科源制药公司不能持续经营。
- 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。
- 就科源制药公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对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（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国 北京

中国注册会计师：黄娟  
(项目合伙人)

中国注册会计师：张吉范



二〇二三年四月二十五日

**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：山东科源制药股份有限公司

单位：元

项目	2022 年 12 月 31 日	2022 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	148,974,223.74	66,008,813.13
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	16,839,074.52	15,156,688.50
应收账款	37,261,994.11	21,861,955.26
应收款项融资	2,768,088.02	6,691,880.37
预付款项	4,897,391.47	5,191,207.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	308,729.69	689,967.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	67,915,636.17	86,442,105.38
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	3,301,869.65	1,340,907.79
<b>流动资产合计</b>	<b>282,267,007.37</b>	<b>203,383,525.42</b>
<b>非流动资产：</b>		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资		
其他权益工具投资		

其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	288,838,566.15	224,038,963.68
在建工程	19,986,471.96	66,226,702.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	49,077,149.64	51,755,082.03
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,733,700.81	3,145,633.47
递延所得税资产	2,091,436.98	1,615,854.17
其他非流动资产	7,794,887.08	9,340,594.26
非流动资产合计	369,522,212.62	356,122,829.71
资产总计	651,789,219.99	559,506,355.13
流动负债：		
短期借款		
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		
应付账款	54,977,951.39	60,579,224.93
预收款项		
合同负债	3,020,620.85	3,091,454.98
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	8,045,542.04	10,359,062.56
应交税费	4,300,790.34	5,727,412.39
其他应付款	20,917,404.63	16,866,891.16
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		
其他流动负债	16,600,020.17	14,124,185.61
流动负债合计	107,862,329.42	110,748,231.63
非流动负债：		
保险合同准备金		

长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,040,373.11	10,114,060.27
递延所得税负债	15,158,500.65	7,662,011.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,198,873.76	17,776,072.21
负债合计	132,061,203.18	128,524,303.84
所有者权益：		
股本	58,000,000.00	58,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	195,337,352.54	195,337,352.54
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	186,933.66	2,719,374.92
盈余公积	41,990,001.35	34,650,593.91
一般风险准备		
未分配利润	224,213,729.26	140,274,729.92
归属于母公司所有者权益合计	519,728,016.81	430,982,051.29
少数股东权益		
所有者权益合计	519,728,016.81	430,982,051.29
负债和所有者权益总计	651,789,219.99	559,506,355.13

法定代表人：伦立军    主管会计工作负责人：王吉兰    会计机构负责人：王吉兰

## 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	129,703,587.70	65,774,293.64
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	16,839,074.52	15,156,688.50
应收账款	36,131,099.10	21,079,262.87
应收款项融资	2,768,088.02	6,691,880.37
预付款项	4,832,432.34	5,000,527.11
其他应收款	53,064,087.87	61,199,201.15
其中：应收利息		
应收股利		
存货	60,462,589.49	83,197,610.24

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	3,301,454.68	1,205,785.19
流动资产合计	307,102,413.72	259,305,249.07
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	41,316,132.05	41,316,132.05
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	270,795,707.90	205,765,174.20
在建工程	19,986,471.96	66,226,702.10
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	9,533,290.47	10,436,628.73
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	1,650,960.79	2,969,713.17
递延所得税资产	2,005,676.46	1,586,628.83
其他非流动资产	7,784,629.30	8,340,594.26
非流动资产合计	353,072,868.93	336,641,573.34
资产总计	660,175,282.65	595,946,822.41
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	51,069,830.52	55,928,694.99
预收款项		
合同负债	726,697.67	2,183,758.25
应付职工薪酬	6,094,164.18	8,335,372.19
应交税费	2,805,646.95	5,134,320.46
其他应付款	5,347,940.77	9,748,444.85
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	16,301,810.12	14,006,185.04

流动负债合计	82,346,090.21	95,336,775.78
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	9,040,373.11	10,114,060.27
递延所得税负债	15,158,500.65	7,662,011.94
其他非流动负债		
非流动负债合计	24,198,873.76	17,776,072.21
负债合计	106,544,963.97	113,112,847.99
所有者权益：		
股本	58,000,000.00	58,000,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	102,232,554.19	102,232,554.19
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	158,662.60	2,719,374.92
盈余公积	41,931,715.78	34,596,010.12
未分配利润	351,307,386.11	285,286,035.19
所有者权益合计	553,630,318.68	482,833,974.42
负债和所有者权益总计	660,175,282.65	595,946,822.41

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入	442,865,098.55	420,888,625.75
其中：营业收入	442,865,098.55	420,888,625.75
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	347,933,095.30	337,691,708.57
其中：营业成本	261,571,711.37	243,689,838.15
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	5,300,934.00	4,471,644.79
销售费用	28,668,595.91	26,115,298.63
管理费用	28,150,707.95	38,722,141.22
研发费用	26,967,172.89	24,427,897.08
财务费用	-2,726,026.82	264,888.70
其中：利息费用		
利息收入	1,329,837.22	962,893.98
加：其他收益	6,410,915.37	6,680,098.45
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,091,979.75	617,938.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,460,438.46	-709,052.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）	380,884.52	36,935.50
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	98,171,384.93	89,822,837.68
加：营业外收入	289,804.59	473,204.25
减：营业外支出	160,927.67	377,311.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	98,300,261.85	89,918,730.93
减：所得税费用	7,021,855.07	11,746,255.23
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	91,278,406.78	78,172,475.70
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	91,278,406.78	78,172,475.70
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	91,278,406.78	78,172,475.70
2.少数股东损益		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他		

综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	91,278,406.78	78,172,475.70
归属于母公司所有者的综合收益总额	91,278,406.78	78,172,475.70
归属于少数股东的综合收益总额		
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	1.57	1.35
(二) 稀释每股收益	1.57	1.35

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

法定代表人：伦立军 主管会计工作负责人：王吉兰 会计机构负责人：王吉兰

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2022 年度	2021 年度
一、营业收入	382,946,392.12	389,439,267.71
减：营业成本	249,589,956.57	232,743,070.95
税金及附加	3,913,410.92	3,465,417.72
销售费用	6,570,314.39	8,807,975.80
管理费用	25,042,145.83	35,539,944.03
研发费用	21,638,799.48	17,327,783.24
财务费用	-2,698,433.02	241,260.23
其中：利息费用		
利息收入	1,288,268.27	957,303.67
加：其他收益	4,683,944.53	5,853,327.86
投资收益（损失以“-”号填列）		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-1,049,958.56	388,748.83
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-2,435,088.84	-250,312.36
资产处置收益（损失以“-”号填列）	258,258.41	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	80,347,353.49	97,305,580.07
加：营业外收入	208,532.59	319,990.21
减：营业外支出	121,388.42	291,188.28
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	80,434,497.66	97,334,382.00
减：所得税费用	7,077,441.08	11,701,327.64
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	73,357,056.58	85,633,054.36
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	73,357,056.58	85,633,054.36
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	73,357,056.58	85,633,054.36
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
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>		
销售商品、提供劳务收到的现金	342,323,589.77	283,469,119.40
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	2,385,063.77	
收到其他与经营活动有关的现金	7,833,839.60	8,410,460.34
经营活动现金流入小计	352,542,493.14	291,879,579.74
购买商品、接受劳务支付的现金	96,210,316.12	93,029,478.69
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	74,456,622.82	70,601,494.45
支付的各项税费	27,177,719.97	27,670,115.24
支付其他与经营活动有关的现金	38,839,098.90	48,556,069.10
经营活动现金流出小计	236,683,757.81	239,857,157.48
经营活动产生的现金流量净额	115,858,735.33	52,022,422.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	399,845.86	290,584.44
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	399,845.86	290,584.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	31,106,843.27	20,194,747.45
投资支付的现金		
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	31,106,843.27	20,194,747.45
投资活动产生的现金流量净额	-30,706,997.41	-19,904,163.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收		

到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
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	1,806,000.00	3,870,333.72
筹资活动现金流出小计	1,806,000.00	3,870,333.72
筹资活动产生的现金流量净额	-1,806,000.00	-3,870,333.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	279,628.08	-113,956.04
五、现金及现金等价物净增加额	83,625,366.00	28,133,969.49
加：期初现金及现金等价物余额	65,348,857.74	37,214,888.25
六、期末现金及现金等价物余额	148,974,223.74	65,348,857.74

## 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	280,480,693.02	246,387,086.75
收到的税费返还	2,249,010.88	
收到其他与经营活动有关的现金	8,735,858.26	9,750,344.23
经营活动现金流入小计	291,465,562.16	256,137,430.98
购买商品、接受劳务支付的现金	88,391,497.79	87,583,926.80
支付给职工以及为职工支付的现金	63,744,925.41	56,532,110.86
支付的各项税费	19,653,292.40	27,315,970.33
支付其他与经营活动有关的现金	24,376,434.03	29,306,301.90
经营活动现金流出小计	196,166,149.63	200,738,309.89
经营活动产生的现金流量净额	95,299,412.53	55,399,121.09
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	257,521.56	250,048.94
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	257,521.56	250,048.94
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,441,312.72	18,282,089.41
投资支付的现金		5,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	29,441,312.72	23,282,089.41
投资活动产生的现金流量净额	-29,183,791.16	-23,032,040.47
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		

偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,806,000.00	3,870,333.72
筹资活动现金流出小计	1,806,000.00	3,870,333.72
筹资活动产生的现金流量净额	-1,806,000.00	-3,870,333.72
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	279,628.08	-113,956.04
五、现金及现金等价物净增加额	64,589,249.45	28,382,790.85
加：期初现金及现金等价物余额	65,114,338.25	36,731,547.40
六、期末现金及现金等价物余额	129,703,587.70	65,114,338.25

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2022 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他	小计		
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	58,000,000.00				195,337,352.54			2,719,374.92	34,650,593.91		140,274,729.92		430,982,051.29	430,982,051.29	
加：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	58,000,000.00				195,337,352.54			2,719,374.92	34,650,593.91		140,274,729.92		430,982,051.29	430,982,051.29	
三、本期增减变动金额（减少以								-2,532,441.26	7,339,407.44		83,938,999.34		88,745,965.52	88,745,965.52	

“一”号填列)															
(一) 综合收益总额										91,278,406.78		91,278,406.78		91,278,406.78	
(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								7,339,407.44		-7,339,407.44					
1. 提取盈余公积								7,339,407.44		-7,339,407.44					
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								- 2,532,441.26					- 2,532,441.26		- 2,532,441.26
1. 本期提取								3,961,449.87					3,961,449.87		3,961,449.87
2. 本期使用								6,493,891.13					6,493,891.13		6,493,891.13
(六) 其他															
四、本期期末余额	58,000,000.00				195,337,352.54			186,933,666	41,990,001.35		224,213,729.26		519,728,016.81		519,728,016.81

上期金额

单位：元

项目	2021 年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
	优先 股	永续 债	其他												
一、上年期末余额	58,000,000.00				186,452,552.54			425,743,743.54	26,072,426.08		70,680,422.05		341,631,144.21		341,631,144.21
加：															
：会计政策变更															
期差错更正															
一控制下企业合并															
他															
二、本年期初余额	58,000,000.00				186,452,552.54			425,743,743.54	26,072,426.08		70,680,422.05		341,631,144.21		341,631,144.21
三、本期增减					8,884,800.00			2,293,631.38	8,578,167.83		69,594,307.8		89,350,907.0		89,350,907.0

变动金额 (减少以 “-”号 填列)										7		8		8
(一) 综合收 益总 额										78,1 72,4 75.7 0		78,1 72,4 75.7 0		78,1 72,4 75.7 0
(二) 所有 者投 入和 减少 资本					8,88 4,80 0.00							8,88 4,80 0.00		8,88 4,80 0.00
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					8,88 4,80 0.00							8,88 4,80 0.00		8,88 4,80 0.00
4. 其 他														
(三) 利 润 分 配								8,57 8,16 7.83		- 8,57 8,16 7.83				
1. 提 取 盈 余 公 积								8,57 8,16 7.83		- 8,57 8,16 7.83				
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							2,293,631.38					2,293,631.38		2,293,631.38
1. 本期提取							3,327,448.08					3,327,448.08		3,327,448.08
2. 本期使用							1,033,816.70					1,033,816.70		1,033,816.70
(六) 其他														
四、本期期末余额	58,000,000.00				195,337,352.54		2,719,374.92	34,650,593.91		140,274,729.92		430,982,051.29		430,982,051.29

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	58,000,000.00				102,232,554.19			2,719,374.92	34,596,010.12	285,286,035.19		482,833,974.42
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	58,000,000.00				102,232,554.19			2,719,374.92	34,596,010.12	285,286,035.19		482,833,974.42
三、本期								-2,560	7,335,705.	66,021,350		70,796,344

增减变动金额 (减少以“-”号填列)									,712. 32	66	.92		.26
(一) 综合收益总额											73,357,056.58		73,357,056.58
(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										7,335,705.66	-7,335,705.66		
1. 提取盈余公积										7,335,705.66	-7,335,705.66		
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								- 2,560 ,712. 32				- 2,560 ,712. 32

备												
1. 本期提取								3,510,440.49				3,510,440.49
2. 本期使用								6,071,152.81				6,071,152.81
(六) 其他												
四、本期末余额	58,000,000.00				102,232,554.19			158,662.60	41,931,715.78	351,307,386.11		553,630,318.68

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	58,000,000.00				93,347,754.19			425,743.54	26,032,704.68	208,216,286.27		386,022,488.68
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	58,000,000.00				93,347,754.19			425,743.54	26,032,704.68	208,216,286.27		386,022,488.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					8,884,800.00			2,293,631.38	8,563,305.44	77,069,748.92		96,811,485.74
(一)										85,63		85,63

综合收益总额										3,054 .36		3,054 .36
(二)所有者投入和减少资本					8,884,800.00							8,884,800.00
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					8,884,800.00							8,884,800.00
4.其他												
(三)利润分配									8,563,305.44	- 8,563,305.44		
1.提取盈余公积									8,563,305.44	- 8,563,305.44		
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								2,293,631.38				2,293,631.38
1. 本期提取								3,327,448.08				3,327,448.08
2. 本期使用								1,033,816.70				1,033,816.70
（六）其他												

四、 本期 期末 余额	58,00 0,000 .00				102,2 32,55 4.19			2,719 ,374. 92	34,59 6,010 .12	285,2 86,03 5.19		482,8 33,97 4.42
----------------------	-----------------------	--	--	--	------------------------	--	--	----------------------	-----------------------	------------------------	--	------------------------

### 三、公司基本情况

山东科源制药股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”），系根据山东省工商行政管理局核发的编号为（鲁）名称核准[私]字[2004]第 3965 号《企业名称预先核准通知书》申请办理，2004 年 12 月 27 日取得济南市工商局商河分局核发的注册号为 3701262800298 的《企业法人营业执照》，公司成立名称为山东科源制药有限公司，注册资本为 1,000 万元人民币，其中：山东力诺科峰制药有限公司以实物资产和土地使用权出资 2,967.71 万元，其中 950 万元作为实收资本，超过部分计入资本公积；申英明以货币出资 50 万元；以上出资经山东天元有限责任会计师事务所于 2004 年 12 月 20 日出具鲁天元评报字[2004]第 091 号《关于山东力诺科峰制药有限公司委估资产的资产评估报告书》和山东天元有限责任会计师事务所于 2004 年 12 月 21 日出具的鲁天元会验字[2004]第 416 号《验资报告》进行审验。

2007 年 8 月 24 日公司原股东申英明与力诺集团有限责任公司签署《山东科源制药有限公司股权转让协议》，原股东申英明将持有的山东科源制药有限公司的出资 50 万元（持股比例 5%），转让给力诺集团有限责任公司，股东山东力诺科峰制药有限公司放弃优先受偿权。

2015 年 7 月 28 日公司原股东山东力诺制药有限公司（2014 年 12 月 31 日山东力诺科峰制药有限公司更名为山东力诺制药有限公司）与力诺投资控股集团有限公司签署《股权转让协议》，山东力诺制药有限公司将其持有的山东科源制药有限公司的 95% 的股权，以 2,967.71 万元转让予力诺投资控股集团有限公司，转让后并办理了相关的变更手续。

2015 年 8 月 21 日，根据临时股东会决议及公司章程的规定，公司整体改制申请登记的注册资本（股本）为人民币 2,800 万元，由山东科源制药有限公司全体出资方以其拥有的山东科源制药有限公司截至 2015 年 7 月 31 日止经审计的净资产整体变更投入，经审计的净资产值 28,249,797.22 元，其中折合为股份公司股本 2,800 万元，其余计入资本公积。整体改制后股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	力诺集团股份有限公司	140.00	5.00
2	力诺投资控股集团有限公司	2,660.00	95.00
合计		2,800.00	100.00

2015 年 9 月 26 日，公司第二次临时股东大会决议，公司增资扩股 2,200 万股，其中：原股东力诺集团股份有限公司以现金方式认购 1,750 万股，济南安富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）以现金认购 450 万股；2015 年 10 月 15 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）出具大信验字[2015]第 3-00064 号《验资报告》，对公司整体变更以及股份公司增资事项进行了验证。增资扩股后股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	力诺投资控股集团有限公司	2,660.00	53.20
2	力诺集团股份有限公司	1,890.00	37.80
3	济南安富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	450.00	9.00
合计		5,000.00	100.00

2016 年 3 月 15 日公司在全国中小企业股份转让系统挂牌。

根据 2017 年 2 月 8 日第二次临时股东大会决议和公司章程修正案，公司申请增加注册资本 500 万元。公司非公开发行普通股 500 万股（每股面值 1 元），其中：济南市财金科技投资有限公司新增持股 270 万股、山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）新增持股 180 万股、山东鑫顺达投资管理有限公司新增持股 50 万股，发行价格为 15 元/股。2017 年 2 月 20 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）就本次非公开发行股票出具《验资报告》（大信验字[2017]第 3-00008 号）进行审验。本次增资后股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	力诺投资控股集团有限公司	2,660.00	48.37
2	力诺集团股份有限公司	1,890.00	34.36
3	济南安富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	450.00	8.18
4	济南市财金科技投资有限公司	270.00	4.91
5	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	180.00	3.27
6	山东鑫顺达投资管理有限公司	50.00	0.91
合计		5,500.00	100.00

根据 2017 年 11 月 9 日第七次临时股东大会决议和公司章程修正案，公司申请增加注册资本 300 万元，公司向济南鼎佑健康产业投资合伙企业（有限合伙）非公开发行普通股 300 万股（每股面值 1 元），发行价格为 15 元/股。2017 年 11 月 15 日，大信会计师事务所（特殊普通合伙）就本次非公开发行股票出具大信验字[2017]第 3-00049 号《验资报告》进行审验。本次增资后股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	力诺投资控股集团有限公司	2,660.00	45.86
2	力诺集团股份有限公司	1,890.00	32.59
3	济南安富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	450.00	7.76
4	济南鼎佑健康产业投资合伙企业（有限合伙）	300.00	5.17
5	济南市财金科技投资有限公司	270.00	4.66
6	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	180.00	3.10
7	山东鑫顺达投资管理有限公司	50.00	0.86
合计		5,800.00	100.00

2019 年 3 月 26 日，鲁康投资有限公司与山东鑫顺达投资管理有限公司签署股份转让协议，鲁康投资有限公司以每股 15 元的价格受让山东鑫顺达投资管理有限公司所持公司 50 万股股份，转让价款合计 750 万元。2019 年 3 月 27 日，鲁康投资有限公司与力诺集团股份有限公司签署股份转让协议，鲁康投资有限公司以每股 15 元的价格受让力诺集团股份有限公司所持公司 150 万股股份，转让价款合计 2,250 万元。

2019 年 3 月 28 日，济南财金投资有限公司与力诺集团股份有限公司签署股份转让协议，济南财金投资有限公司以每股 15 元的价格受让力诺集团股份有限公司所持公司 200 万股股份，转让价款合计 3,000 万元。2019 年 3 月 28 日，济南市财金科技投资有限公司与力诺集团股份有限公司签署股份转让协议，济南市财金科技投资有限公司以每股 15 元的价格受让力诺集团股份有限公司所持公司 95 万股股份，转让价款合计 1,425 万元。

本次股份转让完成后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	力诺投资控股集团有限公司	2,660.00	45.86



序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
2	力诺集团股份有限公司	1,445.00	24.91
3	济南安富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	450.00	7.76
4	济南市财金科技投资有限公司	365.00	6.29
5	济南鼎佑健康产业投资合伙企业（有限合伙）	300.00	5.17
6	鲁康投资有限公司	200.00	3.45
7	济南财金投资有限公司	200.00	3.45
8	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	180.00	3.10
合计		5,800.00	100.00

2020年7月20日，力诺集团股份有限公司与问泽鸿签署《山东科源制药股份有限公司股份转让协议》，力诺集团股份有限公司以每股15元的价格将其所持公司600万股股份转让给问泽鸿，转让价款合计9,000万元。2020年7月20日，力诺集团股份有限公司与倪剑签署《山东科源制药股份有限公司股份转让协议》，力诺集团股份有限公司以每股15元的价格将其所持公司120万股股份转让给倪剑，转让价款合计1,800万元。2020年7月20日，力诺集团股份有限公司与王琼签署《山东科源制药股份有限公司股份转让协议》，力诺集团股份有限公司以每股15元的价格将其所持公司280万股股份转让给王琼，转让价款合计4,200万元。

本次股份转让完成后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	力诺投资控股集团有限公司	2,660.00	45.86
2	问泽鸿	600.00	10.34
3	济南安富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	450.00	7.76
4	力诺集团股份有限公司	445.00	7.67
5	济南市财金科技投资有限公司	365.00	6.29
6	济南鼎佑健康产业投资合伙企业（有限合伙）	300.00	5.17
7	王琼	280.00	4.83
8	鲁康投资有限公司	200.00	3.45
9	济南财金投资有限公司	200.00	3.45
10	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	180.00	3.10
11	倪剑	120.00	2.07
合计		5,800.00	100.00

2020年8月10日，公司召开2020年第二次临时股东大会，审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌》的议案。2020年8月20日公司取得了全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具的《关于同意山东科源制药股份有限公司股票终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》（股转系统函[2020]2853号），公司股票自2020年8月24日起终止在全国中小企业股份转让系统挂牌。

2020 年 10 月 20 日，力诺集团股份有限公司与济南市财政投资基金控股集团有限公司签署股份转让协议，力诺集团股份有限公司以每股 15 元的价格将其所持公司 288 万股股份转让给济南市财政投资基金控股集团有限公司，转让价款合计 4,320 万元。本次股份转让完成后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	力诺投资控股集团有限公司	2,660.00	45.86
2	问泽鸿	600.00	10.34
3	济南安富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	450.00	7.76
4	济南市财金科技投资有限公司	365.00	6.29
5	济南鼎佑健康产业投资合伙企业（有限合伙）	300.00	5.17
6	济南市财政投资基金控股集团有限公司	288.00	4.97
7	王琼	280.00	4.83
8	鲁康投资有限公司	200.00	3.45
9	济南财金投资有限公司	200.00	3.45
10	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	180.00	3.10
11	力诺集团股份有限公司	157.00	2.71
12	倪剑	120.00	2.07
合计		5,800.00	100.00

2021 年 2 月 8 日，力诺集团股份有限公司与广州云聚投资合伙企业（有限合伙）签署股份转让协议，力诺集团股份有限公司以每股 17 元的价格将其所持公司 150 万股股份转让给广州云聚投资合伙企业（有限合伙），转让价款合计 2,550 万元。

本次股份转让完成后，发行人的股本结构如下：

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
1	力诺投资控股集团有限公司	2,660.00	45.86
2	问泽鸿	600.00	10.34
3	济南安富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	450.00	7.76
4	济南市财金科技投资有限公司	365.00	6.29
5	济南鼎佑健康产业投资合伙企业（有限合伙）	300.00	5.17
6	济南市财政投资基金控股集团有限公司	288.00	4.97
7	王琼	280.00	4.83
8	鲁康投资有限公司	200.00	3.45
9	济南财金投资有限公司	200.00	3.45
10	山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	180.00	3.10
11	广州云聚投资合伙企业（有限合伙）	150.00	2.59

序号	股东名称	持股数量（万股）	持股比例（%）
12	倪剑	120.00	2.07
13	力诺集团股份有限公司	7.00	0.12
合计		5,800.00	100.00

公司法定代表人：伦立军。

统一社会信用代码：91370126771003840T。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司股本 5,800 万元。

公司住所：山东济南市山东商河经济开发区科源街。

公司经营范围：许可项目：新化学物质生产；药品生产；药品委托生产；危险化学品生产。（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：基础化学原料制造（不含危险化学品等许可类危险化学品的制造）；化学产品的生产（不含许可类化工产品）。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）

本公司合并财务报表范围包括山东诺心贸易有限公司、山东力诺制药有限公司、山东力诺医药科技有限公司三家子公司。

详见本节“八、合并范围的变更”及本节“九、在其他主体中的权益”相关内容。

#### 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，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本节“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

##### 2、持续经营

本公司自本报告截止日至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

#### 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：

本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 3、营业周期

本公司的营业周期为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

## 4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本公司在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍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，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本公司将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

本公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本溢价或股本溢价，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

本公司因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资损益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资损益。

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，如果处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

## 7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 9、外币业务和外币报表折算

本公司外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

## 10、金融工具

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

### (1) 金融资产

#### 1.) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本公司根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。除被指定为被套期项目的，按照实际利率法摊销初始金额与到期金额之间的差额，其摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。

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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。除被指定为被套期项目的，此类金融资产，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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，计入当期损益。

本公司按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

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。该指定一经作出，不得撤销。本公司指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和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之外的金融资产。本公司将其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。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。

### 1.) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本公司转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接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）之和的差额计入当期损益。

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之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的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）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## (2) 金融负债

### 1.) 金融负债分类、确认依据和计量方法

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和其他金融负债。

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。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金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

其他金融负债采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。除下列各项外，本公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和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。②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。

本公司将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 1.) 金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本公司与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认

现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本公司以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是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。本公司优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本公司对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### （4）金融资产和金融负债的抵销

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：（1）本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；（2）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。

### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）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。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）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，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。



本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本公司计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本公司作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

## （6）金融资产减值

### 1) 金融资产减值的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

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，是指企业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入的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司对于不含重大融资成分的应收票据、应收账款及其他应收款等，均简化按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。在每个资产负债表日，将整个存续期内预期信用损失的变动金额作为减值损失或利得计入当期损益。即使该资产负债表日确定的整个存续期内预期损益损失小于初始确认时估计现金流量所反映的预期信用损失的金额，也将预期信用损失的有利变动确认为减值利得。

除上述采用简化计量方法和购买或源生的已发生信用减值意外的其他金融资产，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加，并按照下列情形分别计量其损失准备、预计预期信用损失及其变动：

① 如果该金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率确认利息收入。

② 如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率确认利息收入。

③ 如果该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，按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率确认利息收入。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断：如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该金融工具的信用风险显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。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。

除了单项评估风险的金融资产外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组合，在组合的基础上评估信用风险。

## 2) 金融资产减值的会计处理

资产负债表日，公司计算各类金融资产的预期信用损失。如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当期减值准备的账面金额，将其差额确认为减值利得。

## 11、应收票据

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收票据，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。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。

以组合为基础的评估。对于应收票据，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司按照金融工具类型为共同风险特征，对应收票据进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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。

本公司在资产负债表日计算应收票据预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收票据减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收票据减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收票据无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收票据”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 12、应收账款

本公司对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本公司通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本公司确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。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。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本公司按照金融工具类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

预期信用损失计量。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。

本公司在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本公司将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本公司将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本公司实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 13、应收款项融资

本公司管理企业流动性的过程中会在部分应收票据到期前进行贴现或背书转让，并基于本公司已将相关应收票据几乎所有的风险和报酬转移给相关交易对手之后终止确认已贴现或背书的应收票据。本公司管理应收票据的业务模式是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的，故将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，在应收款项融资中列示。

在初始确认时的公允价值通常为交易价格，公允价值与交易价格存在差异的，区别下列情况进行处理：

(1) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值依据相同资产或负债在活跃市场上的报价或者以仅使用可观察市场数据的估值技术确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额确认为一项利得或损失。

(2) 在初始确认时，金融资产或金融负债的公允价值以其他方式确定的，将该公允价值与交易价格之间的差额递延。初始确认后，根据某一因素在相应会计期间的变动程度将该递延差额确认为相应会计期间的利得或损失。该因素应当仅限于市场参与者对该金融工具定价时将予考虑的因素，包括时间等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产所产生的所有利得或损失，除减值利得或损失和汇兑损益之外，均应当计入其他综合收益，直至该金融资产终止确认或被重分类。

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，计入当期损益。

#### 14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本公司按照未来12个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本公司在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加可行，所以本公司按照信用风险评级为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加，确定的组合的分类如下：

预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

#### 15、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品、半成品、库存商品、发出商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

#### 16、合同资产

##### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

##### (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制合同资产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。预期信用损失金额按照资产负债表日各账龄金额乘以对应的预期信用损失计提比例进行确认。

## 17、合同成本

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：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；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即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；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本公司不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

本公司在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本公司因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 18、持有待售资产

不适用

## 19、债权投资

不适用

## 20、其他债权投资

不适用

## 21、长期应收款

不适用

## 22、长期股权投资

本公司长期股权投资主要是对子公司的投资。

本公司对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

对被投资单位形成控制的，为本公司的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本。

本公司对子公司投资采用成本法核算，对合营企业及联营企业投资采用权益法核算。

后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，因被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动而计入所有者权益的，处置该项投资时将原计入所有者权益的部分按相应比例转入当期投资损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按可供出售金融资产核算，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按可供出售金融资产的有关规定进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期投资损益。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

本公司固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 2,000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等。

### (2) 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	10-30	3.00%-5.00%	3.17%-9.70%
机器设备	年限平均法	6-10	3.00%-5.00%	9.50%-16.17%
运输设备	年限平均法	4-6	3.00%-5.00%	15.83%-24.25%
电子设备	年限平均法	3-5	3.00%-5.00%	19.00%-32.33%
其他	年限平均法	3-6	3.00%-5.00%	15.83%-32.33%

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 25、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 26、借款费用

发生的可直接归属于需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产和存货等的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果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，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

专门借款当期实际发生的利息费用，扣除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予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、使用权资产

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### （1）初始计量

在租赁期开始日，本公司按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

### （2）后续计量

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，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本公司对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本公司在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本公司按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 30、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本公司无形资产包括土地使用权、专有技术等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。

土地使用权从取得之日起，按其出让年限或剩余出让年限平均摊销；专利技术、非专利技术和其他无形资产按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。



本公司内部研究开发项目支出根据其性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，划分为研究阶段支出和开发阶段支出。研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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，能够证明其有用性；（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。不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。前期已计入损益的开发支出不能在以后期间确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定可使用状态之日起转为无形资产。

### 31、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

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。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

### 32、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括融资租赁服务费，装修费和房屋租金等费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊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。融资租赁服务费，装修费和房屋租金等费用的摊销年限为 2-5 年。

### 33、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本公司在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本公司已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 34、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费，医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金，工会经费和职工教育经费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在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向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象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

辞退福利是由于在职工劳动合同到期之前决定解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议而产生。向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：（1）公司不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时；（2）公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

其他长期福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外的其他职工福利。向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理。

## 35、租赁负债

### (1) 初始计量

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本公司向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率，该利率是指使出租人的租赁收款额的现值与未担保余值的现值之和等于租赁资产公允价值与出租人的初始直接费用之和的利率。本公司因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本公司在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本公司自身情况，即公司的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本公司以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

## （2）后续计量

在租赁期开始日后，本公司按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本公司对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本公司所采用的修订后的折现率。

## （3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本公司按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本公司将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 36、预计负债

当与对外担保、商业承兑汇票贴现、未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，如有改变则对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

## 37、股份支付

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

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定

业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。

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

本公司在等待期内取消所授予权益工具的（因未满足可行权条件而被取消的除外），作为加速行权处理，即视同剩余等待期内的股权支付计划已经全部满足可行权条件，在取消所授予权益工具的当期确认剩余等待期内的所有费用。

### 38、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，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。本公司已收或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。

与本公司取得收入的主要活动相关的具体会计政策描述如下：

#### **(1) 国内销售业务**

公司按照与客户签订的合同、订单发货，公司在产品发出后，收到客户签收的收货确认单时，确认收入的实现。

#### **(2) 国外销售业务**

公司按照与客户签订的合同、订单等要求，公司在产品发出后，并收到海关的出口报关单时，确认收入的实现。

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

无

### **40、政府补助**

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府以投资者身份并享有相应所有者权益而投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产的使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益或冲减相关资产的账面价值。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本费用；用于补偿已经发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本费用。

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

与本公司日常活动相关的政府补助，按照经济业务的实质，计入其他收益或冲减相关成本费用；与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

已确认的政府补助需要退回时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益或调整资产账面价值；属于其他情况的，直接计入当期损益。

### **41、递延所得税资产/递延所得税负债**

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 42、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

#### 提供的激励措施

提供免租期的，本公司将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本公司承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### 初始直接费用

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

#### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

#### 可变租赁付款额

本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

#### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### (2) 融资租赁的会计处理方法

#### 初始计量

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

#### 后续计量

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

### 43、其他重要的会计政策和会计估计

#### 安全生产费

公司根据财政部、国家安全生产监督管理总局 2012 年 2 月 14 日印布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企[2012]16 号）的相关规定提取和使用、核算安全生产费。

公司按规定标准提取安全生产费用，提取的安全生产费计入当期损益，同时记入专项储备，在所有者权益项下单独列示。实际使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。使用提取的安全生产费形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。提取的专项储备余额不足冲减的，按实际发生额直接计入当期损益。

### 44、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
本公司自 2022 年 1 月 1 日起执行《企业会计准则解释第 15 号》（财会[2021]35 号）中“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”、“关于亏损合同的判断”相关规定，执行该会计政策未对本公司财务报表产生重大影响。		

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## 45、其他

无

## 六、税项

## 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额	17%、16%、13%
城市维护建设税	流转税额	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%
教育费附加	流转税额	3%
地方教育费附加	流转税额	2%

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
山东科源制药股份有限公司	15%
山东诺心贸易有限公司	20%
山东力诺制药有限公司	15%
山东力诺医药科技有限公司	20%

## 2、税收优惠

1. 山东科源制药股份有限公司于 2021 年 12 月 7 日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合认定为高新技术企业（证书号：GR202137000144），有效期三年，企业所得税税率为 15%。

山东力诺制药有限公司于 2021 年 12 月 7 日，经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合认定为高新技术企业（证书号：GR202137001100），有效期三年，企业所得税税率为 15%。

2. 公司出口产品执行增值税的“免、抵、退”政策，2020 年公司根据产品类别出口退税率分别为 10%、13%。

根据财政部、税务总局公告 2020 年第 15 号《关于提高部分产品出口退税率的公告》，自 2020 年 3 月 20 日起，将瓷制卫生器具等 1,084 项产品出口退税率提高至 13%，故格列齐特和盐酸二甲双胍的出口退税率从原来的 10%提高到 13%。

3. 根据财政部、税务总局《关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税[2018]54 号），企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购进的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

根据财政部 税务总局公告 2021 年第 6 号《财政部 税务总局关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》，《财政部 税务总局关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税[2018]54 号）的税收优惠政策，执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

4. 财政部、国家税务总局《关于执行环境保护专用设备企业所得税优惠目录、节能节水专用设备企业所得税优惠目录和安全生产专用设备企业所得税优惠目录有关问题的通知》（财税[2008]48 号）、《节能节水专用设备企业所得税优惠目录（2017 年版）》（财税[2017]71 号）、《环境保护专用设备企业所得税优惠目录（2017 年版）》（财税[2017]71 号）、《安全生产专用设备企业所得税优惠目录（2018 年版）》（财税[2018]84 号）企业自 2008 年 1 月 1 日



起购置并实际使用列入《目录》范围内的环境保护、节能节水 and 安全生产专用设备，可以按专用设备投资额的 10%抵免当年企业所得税应纳税额。

5. 山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局、山东省退役军人事务厅、山东省人力资源和社会保障厅、山东省扶贫开发办公室《关于确定自主就业退役士兵和重点群体创业就业税收扣除标准的通知》（鲁财税〔2019〕8号），企业招用自主就业退役士兵，与其签订 1 年以上期限劳动合同并依法缴纳社会保险费的，自签订劳动合同并缴纳社会保险当月起，在 3 年内按实际招用人数予以定额依次扣减增值税、城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加和企业所得税，定额标准为每人每年 9,000 元。

6. 根据国家税务总局公告 2019 年第 2 号《关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》，自 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。山东诺心贸易有限公司自 2019 年开始认定为小型微利企业，适用该项税收优惠政策。子公司山东诺心贸易有限公司和山东力诺医药科技有限公司认定为小型微利企业，自成立起至 2020 年适用该项税收优惠政策。

根据国家税务总局公告 2021 年第 8 号《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》，自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司山东诺心贸易有限公司和山东力诺医药科技有限公司认定为小型微利企业，自 2021 年起适用该项税收优惠政策。

7. 根据财政部、税务总局、科技部联合发布的财税〔2018〕99 号《关于提高研究开发费用税前加计扣除比例的通知》规定，本公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间，再按照实际发生额的 75% 在税前加计扣除；形成无形资产的，在上述期间按照无形资产成本的 175% 在税前摊销。

根据财政部 税务总局公告 2021 年第 13 号《财政部 税务总局关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》，本公司开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

8、根据鲁财税〔2021〕6 号山东省财政厅《关于免征地方水利建设基金有关事项的通知》规定，山东省范围内自 2021 年 1 月 1 日起免征地方水利建设基金，故本公司自 2021 年起地方水利建设基金由原来 0.05% 缴征比例调减为 0。

9、根据《国家税务总局 财政部关于制造业中小微企业延缓缴纳 2021 年第四季度部分税费有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 30 号），延缓缴纳的税费包括所属期为 2021 年 10 月、11 月、12 月（按月缴纳）或者 2021 年第四季度（按季缴纳），即纳税人应当依法于 2021 年 11 月、12 月及 2022 年 1 月申报期内申报的企业所得税、个人所得税（代扣代缴除外）、国内增值税、国内消费税及附征的城市维护建设税、教育费附加、地方教育附加，不包括向税务机关申请代开发票时缴纳的税费。符合《公告》规定条件的制造业中型企业，可以延缓缴纳《公告》第三条规定的各项税费金额的 50%，符合《公告》规定条件的制造业小微企业，可以延缓缴纳《公告》第三条规定的全部税费。延缓的期限为 3 个月。延缓期限届满，纳税人应依法缴纳缓缴的税费。

10、根据《国家税务总局 财政部关于延续实施制造业中小微企业延缓缴纳部分税费有关事项的公告》（国家税务总局公告 2022 年第 2 号），《国家税务总局 财政部关于制造业中小微企业延缓缴纳 2021 年第四季度部分税费有关事项的公告》（2021 年第 30 号）规定的制造业中小微企业延缓缴纳 2021 年第四季度部分税费政策，缓缴期限继续

延长 6 个月。上述企业 2021 年第四季度延缓缴纳的税费在 2022 年 1 月 1 日后本公告施行前已缴纳入库的，可自愿选择申请办理退税（费）并享受延续缓缴政策。符合本公告规定条件的制造业中小微企业，在依法办理纳税申报后，制造业中型企业可以延缓缴纳本公告规定的各项税费金额的 50%，制造业小微企业可以延缓缴纳本公告规定的全部税费，延缓的期限为 6 个月，延缓期限届满，纳税人依法缴纳相应月份或者季度的税费。延缓缴纳的税费包括所属期为 2022 年 1 月、2 月、3 月、4 月、5 月、6 月（按月缴纳）或者 2022 年第一季度、第二季度（按季缴纳）的企业所得税、个人所得税、国内增值税、国内消费税及附征的城市维护建设税、教育费附加、地方教育费附加，不包括代扣代缴、代收代缴以及向税务机关申请代开发票时缴纳的税费。对于在本公告施行前已缴纳入库的所属为 2022 年 1 月的上述税费，企业可自愿选择申请办理退税（费）并享受缓缴政策。

11、根据《财政部 税务总局 科技部关于加大支持科技创新税前扣除力度的公告》（财政部 税务总局 科技部公告 2022 年第 28 号），高新技术企业在 2022 年 10 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，允许当年一次性全额在计算应纳税所得额时扣除，并允许在税前实行 100%加计扣除。凡在 2022 年第四季度内具有高新技术企业资格的企业，均可适用该项政策。企业选择适用该项政策当年不足扣除的，可结转至以后年度按现行有关规定执行。

### 3、其他

无

## 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	6,489.39	2,035.79
银行存款	148,967,734.35	65,369,207.34
其他货币资金		637,570.00
合计	148,974,223.74	66,008,813.13

其他说明：

1、其他货币资金为信用证保证金。

2、货币资金使用受限制状况：

单位：元

项目	年末余额	年初余额	使用受限制的原因
银行存款		22,385.39	账户经办人身份证信息过期
其他货币资金		637,570.00	信用证保证金
合计		659,955.39	

### 2、交易性金融资产

不适用

3、衍生金融资产

不适用

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	16,839,074.52	15,156,688.50
合计	16,839,074.52	15,156,688.50

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	
按组合计提坏账准备的应收票据	17,725,341.60	100.00%	886,267.08	5.00%	16,839,074.52	15,954,408.95	100.00%	797,720.45	5.00%	15,156,688.50
其中：										
银行承兑汇票和商业承兑汇票	17,725,341.60	100.00%	886,267.08	5.00%	16,839,074.52	15,954,408.95	100.00%	797,720.45	5.00%	15,156,688.50
合计	17,725,341.60	100.00%	886,267.08	5.00%	16,839,074.52	15,954,408.95	100.00%	797,720.45	5.00%	15,156,688.50

按组合计提坏账准备：886,267.08 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑票据	17,725,341.60	886,267.08	5.00%
合计	17,725,341.60	886,267.08	

确定该组合依据的说明：

承兑银行为信用等级较低的银行。

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	797,720.45	88,546.63				886,267.08
合计	797,720.45	88,546.63				886,267.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		16,207,339.44
合计		16,207,339.44

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

不适用

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明：

不适用

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按组合计提坏账准备的应收账款	39,261,170.32	100.00%	1,999,176.21	5.09%	37,261,994.11	23,078,368.18	100.00%	1,216,412.92	5.27%	21,861,955.26
其中：										
账龄组合	39,261,170.32	100.00%	1,999,176.21	5.09%	37,261,994.11	23,078,368.18	100.00%	1,216,412.92	5.27%	21,861,955.26
合计	39,261,170.32	100.00%	1,999,176.21	5.09%	37,261,994.11	23,078,368.18	100.00%	1,216,412.92	5.27%	21,861,955.26

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）	39,196,062.88
1 至 2 年	7,857.04
2 至 3 年	52,550.40
3 年以上	4,700.00
3 至 4 年	4,700.00
合计	39,261,170.32

(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	1,216,412.92	839,209.71		56,446.42		1,999,176.21
合计	1,216,412.92	839,209.71		56,446.42		1,999,176.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

坏账核销	56,446.42
------	-----------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
丰沃达医药物流（湖南）有限公司	销货款	56,446.42	无法收回	审批	否
合计		56,446.42			

应收账款核销说明：

无

#### (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
Unipex S. A. S	8,198,919.84	20.88%	409,945.99
上海耀世通医药有限公司	7,642,250.00	19.47%	382,112.50
Novéal -Le Thillay	4,569,550.28	11.64%	228,477.51
杭州中美华东制药有限公司	3,273,660.00	8.34%	163,683.00
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	2,181,558.99	5.56%	109,077.95
合计	25,865,939.11	65.89%	

#### (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

#### (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

### 6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,768,088.02	6,691,880.37
合计	2,768,088.02	6,691,880.37

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

无

## 7、预付款项

### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	4,832,081.44	98.67%	5,183,074.76	99.84%
1 至 2 年	65,310.03	1.33%	8,132.94	0.16%
2 至 3 年		0.00%		0.00%
3 年以上		0.00%		0.00%
合计	4,897,391.47		5,191,207.70	

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：

无

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

单位名称	2022 年 12 月 31 日余额	账龄	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
宁波科仁贸易有限公司	1,115,575.22	1 年以内	22.78
北京诺康达医药科技股份有限公司	752,500.00	1 年以内	15.37
文韬创新药物研究(北京)有限责任公司	733,490.55	1 年以内	14.98
浙江和泽医药科技股份有限公司	452,830.18	1 年以内	9.25
浙江绿科安化学有限公司	361,800.00	1 年以内	7.39
合计	3,416,195.95		69.76

其他说明：

无

## 8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	308,729.69	689,967.29

合计	308,729.69	689,967.29
----	------------	------------

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

不适用

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元



款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	11,970.31	180,149.54
押金保证金	523,800.00	572,635.00
备用金	5,490.54	5,490.50
合计	541,260.85	758,275.04

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	68,307.75			68,307.75
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	164,223.41			164,223.41
2022 年 12 月 31 日余额	232,531.16			232,531.16

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）	3,050.00
1 至 2 年	509,720.31
3 年以上	28,490.54
3 至 4 年	28,490.54
合计	541,260.85

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	68,307.75	164,223.41				232,531.16
合计	68,307.75	164,223.41				232,531.16

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

不适用

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

无

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东近方昆仑能源科技有限公司	保证金及往来款	509,720.31	1-2年	94.17%	203,888.12
北京鑫创佳业科技股份有限公司	押金保证金	22,000.00	5年以上	4.06%	22,000.00
员工备用金	备用金	5,490.54	3-4年	1.01%	5,490.54
济南科飞信息技术有限公司	往来款	2,250.00	1年以内	0.42%	112.50
济南绿宝纸制品有限公司	押金保证金	1,000.00	5年以上	0.18%	1,000.00
合计		540,460.85		99.85%	232,491.16

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

## 9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

### (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准 备或合同履 约成本减值 准备	账面价值
原材料	26,512,086.01		26,512,086.01	36,589,286.35		36,589,286.35
在产品	1,279,532.05		1,279,532.05	1,022,377.66		1,022,377.66
库存商品	34,483,465.96	3,514,866.51	30,968,599.45	33,426,943.29	1,287,472.06	32,139,471.23
发出商品	645,510.00		645,510.00	1,574,412.01		1,574,412.01
半成品	8,509,908.66		8,509,908.66	15,116,558.13		15,116,558.13
合计	71,430,502.68	3,514,866.51	67,915,636.17	87,729,577.44	1,287,472.06	86,442,105.38

### (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	1,287,472.06	2,460,438.46		173,018.55	60,025.46	3,514,866.51
合计	1,287,472.06	2,460,438.46		173,018.55	60,025.46	3,514,866.51

### (3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用

### (4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明：

不适用

11、持有待售资产

不适用

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

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

其他说明：

不适用

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税		1,340,907.79
预缴企业所得税	3,301,869.65	
合计	3,301,869.65	1,340,907.79

其他说明：

无

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

15、其他债权投资

单位：元

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

重要的其他债权投资

单位：元

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

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2022 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

不适用

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额(账面价值)	本期增减变动								期末余额(账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											

其他说明：

不适用

18、其他权益工具投资

不适用

19、其他非流动金融资产

不适用

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

不适用

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	288,838,566.15	224,038,963.68
合计	288,838,566.15	224,038,963.68

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	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	186,344,047.11	204,687,925.85	1,077,172.40	4,601,925.59	840,575.34	397,551,646.29
2. 本期增加金额	21,705,788.76	82,443,778.79	892,699.12	104,916.08	38,523.47	105,185,706.22
(1) 购置		1,325,752.21	892,699.12	104,916.08	38,523.47	2,361,890.88

(2) ) 在建工程转入	21,705,788.76	81,118,026.58				102,823,815.34
(3) ) 企业合并增加						
3. 本期减少金额		17,658,960.50	319,159.83	8,803.52	500.00	17,987,423.85
(1) ) 处置或报废		281,235.72	319,159.83	8,803.52	500.00	609,699.07
(2) ) 更新改造		17,377,724.78				17,377,724.78
4. 期末余额	208,049,835.87	269,472,744.14	1,650,711.69	4,698,038.15	878,598.81	484,749,928.66
二、累计折旧						
1. 期初余额	59,776,334.51	108,188,454.07	731,580.74	4,180,564.58	635,748.71	173,512,682.61
2. 本期增加金额	7,436,589.77	22,271,526.71	675,019.85	144,387.68	75,358.60	30,602,882.61
(1) ) 计提	7,436,589.77	22,271,526.71	675,019.85	144,387.68	75,358.60	30,602,882.61
3. 本期减少金额		7,892,162.53	303,201.84	8,363.34	475.00	8,204,202.71
(1) ) 处置或报废		263,050.37	303,201.84	8,363.34	475.00	575,090.55
(2) ) 更新改造		7,629,112.16				7,629,112.16
4. 期末余额	67,212,924.28	122,567,818.25	1,103,398.75	4,316,588.92	710,632.31	195,911,362.51
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) ) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	140,836,911.59	146,904,925.89	547,312.94	381,449.23	167,966.50	288,838,566.15
2. 期初账面价值	126,567,712.60	96,499,471.78	345,591.66	421,361.01	204,826.63	224,038,963.68



(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋建筑物	418,156.41
机器设备	190,039.17
合计	608,195.58

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
厂房（原料药综合生产线及药用原料绿色智能柔性生产线厂房）	44,282,286.03	办理过程中
控制房	5,481,978.16	办理过程中
危险品库	2,992,648.48	办理过程中

其他说明：

无

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	19,986,471.96	66,121,573.90
工程物资		105,128.20
合计	19,986,471.96	66,226,702.10

(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
原料药综合生				32,156,742.45		32,156,742.4

产线技术改造项目						5
药用原料绿色智能柔性生产线项目				31,017,254.35		31,017,254.35
在安装设备	10,237,859.34		10,237,859.34	2,468,603.83		2,468,603.83
二厂技改						
废气治理				97,321.90		97,321.90
新建危品库、控制房项目						
五厂消防						
五厂净化						
中控室及危品库暖通施工				381,651.37		381,651.37
一厂一工段更新改造	9,748,612.62		9,748,612.62			
合计	19,986,471.96		19,986,471.96	66,121,573.90		66,121,573.90

(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
原料药综合生产线技术改造项目	108,090,900.00	32,156,742.45	8,082,666.70	40,239,409.15			49.90%	100.00%				其他
药用原料绿色智能柔性生产线项目	54,000,000.00	31,017,254.35	12,326,756.11	43,344,010.46			105.35%	100.00%				其他
合计	162,090,900.00	63,173,996.80	20,409,422.81	83,583,419.61								

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明：

不适用

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
工程物资				105,128.20		105,128.20
合计				105,128.20		105,128.20

其他说明：

无

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

不适用

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	专有技术	其他	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	53,169,569.23			5,775,390.56	13,089,734.20	49,583.33	72,084,277.32
2. 本期增加金额				353,143.83			353,143.83
(1) 购置				353,143.83			353,143.83
(2) 内部研发							

3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额							
1) 处置							
4. 期末余额	53,169,569.23			6,128,534.39	13,089,734.20	49,583.33	72,437,421.15
二、累计摊销							
1. 期初余额	7,620,810.09			3,471,145.15	9,187,656.72	49,583.33	20,329,195.29
2. 本期增加金额	1,292,620.13			731,903.15	1,006,552.94		3,031,076.22
1) 计提	1,292,620.13			731,903.15	1,006,552.94		3,031,076.22
3. 本期减少金额							
1) 处置							
4. 期末余额	8,913,430.23			4,203,048.29	10,194,209.66	49,583.33	23,360,271.51
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	44,256,139.00			1,925,486.10	2,895,524.54		49,077,149.64
2. 期初账面价值	45,548,759.14			2,304,245.41	3,902,077.48		51,755,082.03

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 0.00%。

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明：

不适用

## 27、开发支出

不适用

## 28、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
合计						

### (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		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

不适用

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

不适用

商誉减值测试的影响

其他说明：

不适用

## 29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
房屋租赁费	2,918.44		2,918.44		0.00
房屋装修费	3,142,715.03	279,858.90	1,688,873.12		1,733,700.81

合计	3,145,633.47	279,858.90	1,691,791.56		1,733,700.81
----	--------------	------------	--------------	--	--------------

其他说明：

无

### 30、递延所得税资产/递延所得税负债

#### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	6,476,931.17	971,539.68	3,017,474.17	452,621.13
内部交易未实现利润	571,736.77	85,760.52	194,835.57	29,225.34
递延收益	6,894,245.23	1,034,136.78	7,560,051.31	1,134,007.70
合计	13,942,913.17	2,091,436.98	10,772,361.05	1,615,854.17

#### (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
单位价值不超过 500 万元的固定资产一次性抵扣当期所得税所产生的暂时性差异	101,056,671.00	15,158,500.65	51,080,079.62	7,662,011.94
合计	101,056,671.00	15,158,500.65	51,080,079.62	7,662,011.94

#### (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		2,091,436.98		1,615,854.17
递延所得税负债		15,158,500.65		7,662,011.94

#### (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	155,909.79	375,506.78
可抵扣亏损	71,849,211.01	91,437,277.51
合计	72,005,120.80	91,812,784.29

#### (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
2023 年		5,478,410.79	
2024 年			
2025 年			
2026 年			
2027 年		459,847.98	
2028 年	1,863,093.28	15,443,451.01	
2029 年	38,863,895.78	38,863,895.78	
2030 年	21,055,239.31	21,055,239.31	
2031 年	12,983,621.10	12,983,621.10	
2032 年			
合计	74,765,849.47	94,284,465.97	

其他说明：

自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格（以下统称资格）的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

### 31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程、设备款等	7,794,887.08		7,794,887.08	8,340,594.26		8,340,594.26
预付药物委外开发				1,000,000.00		1,000,000.00
合计	7,794,887.08		7,794,887.08	9,340,594.26		9,340,594.26

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

不适用

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

不适用

**33、交易性金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

不适用

**34、衍生金融负债**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

**35、应付票据**

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

**36、应付账款****(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
原材料款	10,440,245.61	13,023,225.83
工程、设备、服务款等	44,537,705.78	47,555,999.10
合计	54,977,951.39	60,579,224.93

**(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
----	------	-----------

其他说明：

无



### 37、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### (2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

### 38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
商品购销合同	3,020,620.85	3,091,454.98
合计	3,020,620.85	3,091,454.98

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、应付职工薪酬

#### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,359,062.56	64,826,255.35	67,139,775.87	8,045,542.04
二、离职后福利-设定提存计划		7,316,846.95	7,316,846.95	
合计	10,359,062.56	72,143,102.30	74,456,622.82	8,045,542.04

#### (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	8,101,047.97	54,440,035.59	57,269,003.82	5,272,079.74
2、职工福利费		2,574,120.15	2,574,120.15	
3、社会保险费		3,776,020.53	3,776,020.53	
其中：医疗保险费		3,486,024.28	3,486,024.28	
工伤保险费		289,996.25	289,996.25	
4、住房公积金		2,925,668.37	2,925,668.37	

5、工会经费和职工教育经费	2,258,014.59	1,110,410.71	594,963.00	2,773,462.30
合计	10,359,062.56	64,826,255.35	67,139,775.87	8,045,542.04

## (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		7,010,071.52	7,010,071.52	
2、失业保险费		306,775.43	306,775.43	
合计		7,316,846.95	7,316,846.95	

其他说明：

无

## 40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,830,994.87	389,763.26
企业所得税		4,593,443.07
个人所得税	171,868.27	167,505.33
城市维护建设税	363,633.65	46,309.24
房产税	407,131.88	299,025.89
土地使用税	187,285.59	187,285.56
教育费附加	339,876.08	38,513.99
其他税费		5,566.05
合计	4,300,790.34	5,727,412.39

其他说明：

无

## 41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	20,917,404.63	16,866,891.16
合计	20,917,404.63	16,866,891.16

## (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

无

## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预提费用及往来款	17,053,646.10	12,327,411.60
押金	3,855,538.93	4,535,475.04
其他	8,219.60	4,004.52
合计	20,917,404.63	16,866,891.16

### 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

无

## 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

## 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

无

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
未终止确认的票据	16,207,339.44	13,722,296.45
待转销项税额	392,680.73	401,889.16
合计	16,600,020.17	14,124,185.61

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

无

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

不适用

其他说明，包括利率区间：

不适用

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
------	----	------	------	------	------	------	---------	-------	------	--	------

合计											
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

不适用

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

不适用

其他说明：

不适用

47、租赁负债

不适用

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

不适用

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因

其他说明：

不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

不适用

其他说明：

不适用

#### 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

不适用

#### 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
----	------	------	------	------	------

政府补助	10,114,060.27	750,000.00	1,823,687.16	9,040,373.11	
合计	10,114,060.27	750,000.00	1,823,687.16	9,040,373.11	

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
2017年工业和信息化专项资金	582,608.80			104,347.80			478,261.00	与资产相关
2017年电力需求侧管理专项资金	115,000.16			38,333.28			76,666.88	与资产相关
环保专项基金	1,856,400.00			265,200.00			1,591,200.00	与资产相关
2018年度节能专项资金	399,999.92			50,000.04			349,999.88	与资产相关
鼓励企业投资追加投资扩大规模	448,474.68			64,067.76			384,406.92	与资产相关
两化融合硬件投入	59,084.74			8,440.68			50,644.06	与资产相关
消防站防护设备补助	33,743.57			4,820.52			28,923.05	与资产相关
大气污染治理提升技改项目	895,407.53			224,263.32			671,144.21	与资产相关
省级评定工业互联网应用项目	235,513.98			33,644.88			201,869.10	与资产相关
山东省智能制造试点示范项目	223,333.41			39,999.96			183,333.45	与资产相关
工业互联网平台	1,740,927.50			291,690.00			1,449,237.50	与资产相关
维格列汀原料药合成工艺及质量标准的研究项目	693,992.53			98,083.08			595,909.45	与收益相关
维格列汀原料药合成工艺及质量标准的研究项目二	536,516.70			76,179.96			460,336.74	与收益相关
中央补助大气、水	1,513,669.04			342,330.96			1,171,338.08	与资产相关

等防治资金								
2020 省级环境污染防治资金	29,387.71			9,795.96			19,591.75	与资产相关
人工智能创新应用示范项目、制造模式创新奖励	750,000.00	750,000.00		172,488.96			1,327,511.04	与资产相关
合计	10,114,060.27	750,000.00		1,823,687.16			9,040,373.11	

其他说明：

无

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

不适用

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	58,000,000.00						58,000,000.00

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

### (1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

不适用

### (2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：



不适用

其他说明：

不适用

#### 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	195,337,352.54			195,337,352.54
合计	195,337,352.54			195,337,352.54

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

#### 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

不适用

#### 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	2,719,374.92	4,074,047.97	6,606,489.23	186,933.66
合计	2,719,374.92	4,074,047.97	6,606,489.23	186,933.66

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	34,650,593.91	7,339,407.44		41,990,001.35
合计	34,650,593.91	7,339,407.44		41,990,001.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	140,274,729.92	70,680,422.05
调整后期初未分配利润	140,274,729.92	70,680,422.05
加：本期归属于母公司所有者的净利润	91,278,406.78	78,172,475.70
减：提取法定盈余公积	7,339,407.44	8,578,167.83
期末未分配利润	224,213,729.26	140,274,729.92

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	442,313,759.59	261,571,711.37	419,667,950.69	243,579,717.15
其他业务	551,338.96	0.00	1,220,675.06	110,121.00
合计	442,865,098.55	261,571,711.37	420,888,625.75	243,689,838.15

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	化学原料药收入	化学药品制剂收入	中间体收入	其他业务收入	合计
商品类型			286,599,354.64	68,758,652.75	86,955,752.20	551,338.96	442,865,098.55
其中：							
化学原料药			286,599,354.64				286,599,354.64

			4.64				4.64
化学药品制剂				68,758,652.75			68,758,652.75
中间体					86,955,752.20		86,955,752.20
其他业务收入						551,338.96	551,338.96
按经营地区分类			286,599,354.64	68,758,652.75	86,955,752.20	551,338.96	442,865,098.55
其中：							
华东地区			162,819,908.33	18,792,927.45	20,125,011.09	551,338.96	202,289,185.83
华北地区			43,173,230.12	28,264,021.46			71,437,251.58
华中地区			7,212,013.28	6,788,439.27			14,000,452.55
西南地区			16,390,088.51	8,399,947.01			24,790,035.52
华南地区			22,756,327.44	1,827,966.02			24,584,293.46
东北地区			4,772,151.31	3,621,517.91			8,393,669.22
西北地区			84,070.80	1,063,833.63			1,147,904.43
境外地区			29,391,564.85		66,830,741.11		96,222,305.96
按销售渠道分类			286,599,354.64	68,758,652.75	86,955,752.20	551,338.96	442,865,098.55
其中：							
直销模式			199,231,677.82	1,215,197.38	12,798,083.80	551,338.96	213,796,297.96
贸易商模式			70,744,955.57	5,648,321.42	74,157,668.40		150,550,945.39
配送商模式				50,146,345.60			50,146,345.60
传统经销模式			16,622,721.25	11,748,788.35			28,371,509.60
合计			286,599,354.64	68,758,652.75	86,955,752.20	551,338.96	442,865,098.55

与履约义务相关的信息：

国内销售：本公司与国内客户销售合同中通常约定产品的货物控制权转移时点为产品发出并经客户验收，本公司按照与客户签订的合同、订单发货，公司在产品发出后，收到客户签收的收货确认单时，确认收入的实现。

国外销售：本公司与外销客户签署的销售合同中通常约定产品的货物控制权转移时点为货物装船离港时。公司按照与客户签订的合同、订单等要求，公司在产品发出后，并收到海关的出口报关单及提单时，确认外销收入的实现。

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 44,434,319.44 元，其中，44,434,319.44 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

无

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,451,507.85	1,073,497.53
教育费附加	1,321,610.71	1,008,539.03
房产税	1,590,024.10	1,196,103.56
土地使用税	749,142.43	749,142.36
车船使用税	1,260.00	840.00
印花税	180,396.07	226,450.60
环保税	6,992.84	19,641.71
水资源税		48,648.00
其他		148,782.00
合计	5,300,934.00	4,471,644.79

其他说明：

无

## 63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	18,639,400.00	13,837,194.99
职工薪酬	8,246,704.25	10,205,902.44
市场参展及咨询费	59,648.28	270,946.60
差旅费	424,459.41	569,773.46
办公费	204,260.13	145,949.89
业务招待费	498,517.10	459,440.93
佣金及手续费	97,102.89	231,934.30
财产保险费	230,826.62	229,995.50
其他	233,832.36	130,050.18
折旧费	33,844.87	34,110.34
合计	28,668,595.91	26,115,298.63

其他说明：

无

## 64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	13,542,776.88	13,316,615.29
股份支付		8,884,800.00
停工损失	5,465,336.12	5,951,928.56
折旧费	2,617,459.92	2,281,883.02
修理费	791,103.86	1,740,715.80
审计咨询费	413,531.39	1,234,676.53
无形资产摊销	1,508,466.95	1,502,296.09
其他	865,571.40	461,546.35

交通费	866,124.45	878,960.55
业务招待费	1,088,859.55	844,654.14
差旅费	100,359.16	450,521.02
水电费	358,178.84	394,500.67
绿化费	52,990.89	129,110.96
办公费	276,645.73	457,801.70
保险费	203,302.81	192,130.54
合计	28,150,707.95	38,722,141.22

其他说明：

无

#### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
委外开发费	8,248,252.43	7,646,695.80
职工薪酬	6,274,164.07	4,574,408.37
材料费	7,524,442.04	6,810,648.18
修理及检验费	1,644,251.98	2,123,386.47
折旧费	1,723,355.20	1,693,657.21
药品注册评审费	559,241.68	488,407.84
能源费	510,322.24	569,840.39
办公及差旅费	48,008.31	42,376.35
其他	435,134.94	478,476.47
合计	26,967,172.89	24,427,897.08

其他说明：

无

#### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用		
减：利息收入	1,329,837.22	962,893.98
加：汇兑损失	-1,549,948.63	1,109,261.86
其他支出	153,759.03	118,520.82
合计	-2,726,026.82	264,888.70

其他说明：

无

#### 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
济南市历城区人力资源和社会保障局 稳岗补贴	55,237.97	
济南市历城区人力资源和社会保障局	59,259.39	

稳岗补贴		
2021 年度企业研究开发财政补助	222,900.00	
2020 年度技术合同交易补助	468,100.00	
2020 年度省级“专精特新”中小企业	300,000.00	
2022 年度工业发展扶持专项资金（第二批）	200,000.00	
2022 年度工业扶持发展专项资金“两化”融合管理体系贯标	300,000.00	
2022 年度企业研究开发财政补助	120,000.00	
2020 年度济南市知识产权（专利）第二批专项资金	6,700.00	
2020 年中小微企业融资费用市级财政补贴资金	105,177.59	
2021 年省级商贸发展和市场开拓资金（出口信保项目）	18,400.00	
2021 年中央外经贸发展资金（促进服务贸易创新发展）	117,477.00	
强化龙头企业带动和鼓励创新发展服务贸易企业奖励	130,000.00	
商河经济开发区管理委员会奖励扶持资金	700,000.00	
市级绿色工厂工业绿色发展奖励资金	200,000.00	
2021 年济南市引智专项（泉城商端外专、海外工程师等外国专家项目）资金	256,900.00	
济南市人力资源和社会保障局稳岗补贴	244,377.19	
2021 年市级人才发展专项（泉城学者）资金	350,000.00	
2022 年金融创新发展引导资金（多层次资本市场补助）	700,000.00	
2017 年电力需求侧管理专项资金	38,333.28	38,333.28
2017 年工业和信息化专项资金	104,347.80	104,347.80
2018 年度节能专项资金	50,000.04	50,000.04
大气污染治理提升技改项目	224,263.32	224,263.32
工业互联网平台	291,690.00	291,690.00
鼓励企业投资追加投资扩大规模	64,067.76	64,067.76
环保专项基金	265,200.00	265,200.00
两化融合硬件投入	8,440.68	8,440.68
山东省智能制造试点示范项目	39,999.96	39,999.96
省级评定工业互联网应用项目	33,644.88	33,644.88
维格列汀原料药合成工艺及质量标准的研究项目	174,263.04	147,217.29
污染源自动监控联网及中小型涉企业环保用电监管系统补助	9,795.96	
消防站防护设备补助等	4,820.52	4,820.52
中央补助大气、水等防治资金	342,330.96	342,330.96
人工智能创新应用示范项目、制造模式创新奖励	172,488.96	
稳岗补贴		12,425.90
2021 年企业职工岗前培训补贴		2,000.00
2020 年度企业研究开发财政补助		237,900.00
2021 年以工代训补贴第四批		44,500.00
春节期间不停产制造业企业用电补贴资金		1,558.58
历城区人力资源和社会保障局稳岗补贴		23,663.99

2021 年山东省企业研究开发政府补助资金		445,800.00
2020 年科技长信政策兑现以及第三批企业类创新券资金		50,000.00
2021 年度第十三批以工代训补贴		4,000.00
2020 年引智专项资金		300,000.00
鼓励企业做强和鼓励互联网融合发展		621,000.00
2019 年中小微企业融资费用市级财政		300,000.00
二甲工艺改进项目资金补助		1,800,000.00
国际通行资质认证、信息化建设等、出口信保		192,900.00
济南市科技创新发展资金		33,300.00
2019 年度安责险奖补资金		9,152.00
鼓励技术合同交易		39,600.00
鼓励企业申请专利授权		25,000.00
技能提升补贴补助		280,800.00
2020 年度企业研究开发财政补助		120,200.00
2020 年省级商贸发展和市场开拓资金		64,500.00
2019 年安责险补助		9,152.00
稳岗补贴		49,511.23
2021 年山东省企业研究开发财政补助资金		335,800.00
十大千亿产业企业就业应届高校毕业生一次性求职补贴		6,000.00
2021 年济南市科技发展创新资金（2020 年度技术合同交易补助）		14,700.00
2020 省级环境污染防治资金		9,795.96
个税手续费返还	32,699.07	32,482.30
合计	6,410,915.37	6,680,098.45

#### 68、投资收益

不适用

#### 69、净敞口套期收益

不适用

#### 70、公允价值变动收益

不适用

#### 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-164,223.41	-2,913.10
应收票据坏账损失	-88,546.63	732,712.91
应收账款坏账损失	-839,209.71	-111,860.92
合计	-1,091,979.75	617,938.89

其他说明：无

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-2,460,438.46	-709,052.34
合计	-2,460,438.46	-709,052.34

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
非流动资产处置收益	380,884.52	36,935.50
其中：固定资产处置收益	380,884.52	36,935.50
合计	380,884.52	36,935.50

## 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	0.00	274,000.00	
保险赔款	79,642.00	0.00	79,642.00
其他	210,162.59	199,204.25	210,162.59
合计	289,804.59	473,204.25	289,804.59

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关

其他说明：

不适用

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	100,000.00		100,000.00
非流动资产处置损失	15,647.18	73,666.80	15,647.18
流动资产损失	32,815.65	279,433.76	32,815.65
滞纳金及罚款	5,598.23	40.38	5,598.23
其他	6,866.61	24,170.06	6,866.61



合计	160,927.67	377,311.00	160,927.67
----	------------	------------	------------

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	949.17	10,733,569.96
递延所得税费用	7,020,905.90	1,012,685.27
合计	7,021,855.07	11,746,255.23

### (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	98,300,261.85
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,745,039.28
子公司适用不同税率的影响	-4,745.87
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	210,361.52
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-2,026,792.74
研发费用加计扣除影响	-3,971,331.14
环保设备减税	-974,416.91
固定资产加计扣除（2022年第四季度政策）	-956,259.07
所得税费用	7,021,855.07

其他说明：

无

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,304,529.14	6,647,463.70
利息收入	1,329,837.22	962,893.98
其他往来	1,199,473.24	800,102.66
合计	7,833,839.60	8,410,460.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(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、研发费用付现支出	26,511,291.08	28,231,386.64
销售费用付现支出	11,253,616.13	15,644,409.30
往来款及其他	968,593.46	4,680,232.78
税收滞纳金	5,598.23	40.38
捐赠支出	100,000.00	0.00
合计	38,839,098.90	48,556,069.10

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
与上市相关的中介费	1,806,000.00	3,870,333.72

合计	1,806,000.00	3,870,333.72
----	--------------	--------------

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	91,278,406.78	78,172,475.70
加：资产减值准备	3,552,418.21	91,113.45
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	30,602,882.61	23,824,856.28
使用权资产折旧		
无形资产摊销	3,031,076.22	3,035,033.41
长期待摊费用摊销	1,691,791.56	1,591,882.47
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）	-365,237.34	36,731.30
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	-279,628.08	113,956.04
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-475,582.81	70,049.32
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	7,496,488.71	942,635.95
存货的减少（增加以“－”号填列）	16,066,030.75	-16,196,369.32
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-43,019,565.78	-42,781,225.14
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	6,279,654.50	-5,763,517.20
其他		8,884,800.00
经营活动产生的现金流量净额	115,858,735.33	52,022,422.26
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		

3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	148,974,223.74	65,348,857.74
减：现金的期初余额	65,348,857.74	37,214,888.25
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	83,625,366.00	28,133,969.49

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	148,974,223.74	65,348,857.74
其中：库存现金	4,842.79	2,035.79
可随时用于支付的银行存款	148,969,380.95	65,346,821.95
三、期末现金及现金等价物余额	148,974,223.74	65,348,857.74
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		659,955.39

其他说明：

无

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

无

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
固定资产	64,227,375.97	抵押
无形资产	6,147,556.19	抵押
合计	70,374,932.16	

其他说明：

无

## 82、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	601,115.34	6.96	4,186,527.90
欧元	518,000.03	7.42	3,845,062.42
港币			
应收账款			
其中：美元	269,240.71	6.96	1,875,153.85
欧元	1,754,846.00	7.42	13,026,046.37
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

无

(2) 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因。

□适用 不适用

## 83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

不适用

## 84、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与收益相关	4,554,529.14	其他收益	4,554,529.14
与收益相关	174,263.04	其他收益	174,263.04
与资产相关	1,649,424.12	其他收益	1,649,424.12
与资产相关	750,000.00	递延收益	
合计	7,128,216.30		6,378,216.30

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

不适用

85、其他

无

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

不适用

(2) 合并成本及商誉

不适用

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

不适用

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

不适用

(6) 其他说明

不适用

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

不适用

**(2) 合并成本**

不适用

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

不适用

**3、反向购买**

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

不适用

**4、处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

□是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

□是 否**5、其他原因的合并范围变动**

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

不适用

**6、其他**

不适用

**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	
山东诺心贸易有限公司	济南	济南	贸易	100.00%		投资设立
山东力诺制药有限公司	济南	济南	制药	100.00%		同一控制下企业合并
山东力诺医药科技有限公司	济南	济南	技术开发、咨询	100.00%		同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

持有半数或以下表决权但仍控制被投资单位、以及持有半数以上表决权但不控制被投资单位的依据：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

不适用

**(2) 重要的非全资子公司**

不适用

**(3) 重要非全资子公司的主要财务信息**

不适用

**(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制**

不适用

**(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持**

不适用

其他说明：

不适用

**2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

**(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明**

不适用

**(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响**

不适用



### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

不适用

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

不适用

#### (3) 重要联营企业的主要财务信息

不适用

#### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

不适用

#### (5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

#### (6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

不适用

#### (7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

#### (8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

### 4、重要的共同经营

不适用

### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

### 6、其他

不适用

## 十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1. 汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、欧元有关，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2022 年 12 月 31 日，除下表所述资产及负债的美元余额和欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等美元余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	2022 年 12 月 31 日
货币资金-欧元	518,000.03
货币资金-美元	601,115.34
应收账款-美元	269,240.71
应收账款-欧元	1,754,846.00

本公司密切关注汇率变动对本公司的影响。

##### 2) 利率风险

无。

##### 3) 价格风险

本公司以市场价格销售原料药及制剂等，因此受到此等价格波动的影响。

#### (2) 信用风险

于 2022 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本公司采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本公司无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：25,865,939.11 元。

### (3) 流动风险

流动风险为本公司在到期日无法履行其财务义务的风险。本公司管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

## 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	--	--	--	--
应收款项融资			2,768,088.02	2,768,088.02
持续以公允价值计量的资产总额			2,768,088.02	2,768,088.02

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

不适用

### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

不适用

### 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

应收款项融资剩余期限较短，账面价值与公允价值相近，采用账面余额作为公允价值

### 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收账款、应收票据、其他应收款、应付账款、其他应付款等。本公司不以公允价值计量的金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

## 9、其他

不适用

## 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
力诺投资控股集团有限公司	济南市历城区	以自有资金投资及对投资项目的咨询	431,800,000.00 元	45.86%	45.86%

本企业的母公司情况的说明

(1) 截止年末，本公司控股股东为力诺投资，共持有公司 2,660.00 万股股份，占公司总股本的 45.86%。

本公司实际控制人为高元坤。高元坤持有力诺集团 80.00% 股权，力诺集团直接持有本公司 0.12% 股权；力诺集团直接持有力诺投资 78.87% 股权且通过全资子公司力诺物流持有力诺投资 1.97% 股权，力诺投资持有本公司 45.86% 股权。因此，高元坤直接及间接控制本公司 45.98% 股权，系本公司实际控制人。

(2) 控股股东的注册资本及其变化（单位：人民币万元）

控股股东	年初余额	本年增加	本年减少	年末余额
力诺投资控股集团有限公司	43,180.00			43,180.00

(3) 控股股东的所持股份或权益及其变化（单位：人民币万元）

控股股东	持股金额	持股比例（%）
------	------	---------

	年末余额	年初余额	年末比例	年初比例
力诺投资控股集团 有限公司	2,660.00	2,660.00	45.86	45.86

本企业最终控制方是高元坤。

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明：

不适用

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
力诺集团股份有限公司	本公司之母公司的控股股东
济南安富企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	本公司股东
济南市财金科技投资有限公司	本公司股东
山东省鲁信资本市场发展股权投资基金合伙企业（有限合伙）	本公司股东
山东鑫顺达投资管理有限公司	本公司股东
济南鼎佑健康产业投资合伙企业	本公司股东
济南大宅门文化发展有限公司	受同一控制方控制
山东金捷燃气有限责任公司	实际控制方关联企业
山东宏济堂胶庄健康连锁有限公司	同一母公司
济南市历城区宏济堂综合门诊部	受同一控制方控制
济南永宁制药股份有限公司	曾受同一控制方控制
力诺电力集团股份有限公司	受同一控制方控制
潜江新亿宏有机化工有限公司	受同一控制方控制
山东宏济堂健康产业有限公司	受同一控制方控制
山东力诺光伏高科技有限公司	同一母公司
山东力诺瑞特新能源有限公司	受同一控制方控制
山东力诺太阳能电力股份有限公司	同一母公司
山东力诺智慧园科技有限公司	受同一控制方控制
山东宏济堂制药集团股份有限公司	同一母公司
山东城安实业有限公司	受同一控制方控制
武汉新康化工设备有限公司	受同一控制方控制
伦立军	董事长
邹晓虹	副董事长

张忠山	董事
王晓良	董事
郑海英	独立董事
葛永波	独立董事
袁康	独立董事
赵晓梅	监事会主席
申英明	监事
李照文	职工监事
孙雪莲	总经理
冯利	副总经理
李春桦	董事会秘书、副总经理
王吉兰	财务负责人

其他说明：

无

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉新康化工设备有限公司	设备采购	0.00	0.00	否	336,283.17
潜江新亿宏有机化工有限公司	原料采购	0.00	0.00	否	520,353.98
武汉有机实业有限公司	原料采购	0.00	0.00	否	18,867.92
山东力诺智慧园科技有限公司	垃圾清理费、绿化费等	17,289.67	180,000.00	否	29,853.13
合计		17,289.67	180,000.00	否	905,358.20

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

无

### (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/出包情况表:

单位: 元

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

关联管理/出包情况说明

不适用

### (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方:

单位: 元

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

本公司作为承租方:

单位: 元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用(如适用)		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额(如适用)		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
山东力诺智慧园科技有限公司	员工宿舍	92,830.19	17,511.12			92,830.19	0.00				

关联租赁情况说明

公司是简化处理的租赁。

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位: 元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
力诺集团股份有限公司	130,000,000.00	2018年10月29日	2023年10月28日	是(2019年4月终止)
山东宏济堂制药集团股份有限公司	160,000,000.00	2018年10月29日	2023年10月28日	是(2019年4月终止)
合计	290,000,000.00			

本公司作为被担保方

单位: 元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完
-----	------	-------	-------	-----------

				毕
力诺集团股份有限公 司	20,000,000.00	2020年10月20日	2022年10月20日	是
力诺集团股份有限公 司	60,000,000.00	2020年02月28日	2022年02月28日	是

关联担保情况说明

无

#### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

#### (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额

#### (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	4,516,429.37	4,823,334.40

#### (8) 其他关联交易

单位：元

关联方	关联交易内容	本年发生额	上年发生额
力诺集团股份有限公司	缴纳水电汽等费用	485,305.81	386,385.01
合计		485,305.81	386,385.01

### 6、关联方应收应付款项

#### (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

#### (2) 应付项目

单位：元



项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
其他应付款	武汉新康化工设备有限公司	76,000.00	76,000.00
其他应付款	力诺集团股份有限公司	14,773.60	
合计		90,773.60	76,000.00

**7、关联方承诺**

无

**8、其他**

无

**十三、股份支付****1、股份支付总体情况**

适用 不适用

**2、以权益结算的股份支付情况**

适用 不适用

**3、以现金结算的股份支付情况**

适用 不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

不适用

**5、其他**

不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

资产负债表日存在的重要承诺

无

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 3、其他

无

## 十五、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
股票发行	首次公开发行股票注册		

注：经公司 2021 年第二次临时股东大会审议通过，并经中国证券监督管理委员会证监许可[2023]362 号《关于同意山东科源制药股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》同意注册，公司于 2023 年 3 月公开发行人民币普通股（A 股）股票 19,350,000.00 股，每股面值人民币 1 元，每股发行价格为人民币 44.18 元。截至 2023 年 3 月 30 日止，公司实际已向社会公开发行人民币普通股股票 19,350,000.00 股，募集资金总额为人民币 854,883,000.00 元，扣除发行费用人民币 89,961,225.68（不含增值税）后实际募集资金净额为人民币 764,921,774.32 元，其中，新增注册资本人民币 19,350,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）人民币 745,571,774.32 元。

### 2、利润分配情况

单位：元

拟分配的利润或股利	30,940,000.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	30,940,000.00
利润分配方案	公司拟以实施权益分派股权登记日登记的总股本为基数，按分配比例不变的原则，向全体股东每 10 股派发现金红利 4 元（含税），不送红股，以资本公积金中的股本溢价向全体股东每 10 股转增 4 股。剩余未分配利润结转以后年度。

### 3、销售退回

不适用

### 4、其他资产负债表日后事项说明

无

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

不适用

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

不适用

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

无

(4) 其他说明

无

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

无

8、其他

无

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	
按组合计提坏账准备的应收账款	38,032,735.90	100.00%	1,901,636.80	5.00%	36,131,099.10	22,189,233.38	100.00%	1,109,970.51	5.00%	21,079,262.87
其中：										
账龄组合	38,032,735.90	100.00%	1,901,636.80	5.00%	36,131,099.10	22,189,233.38	100.00%	1,109,970.51	5.00%	21,079,262.87
合计	38,032,735.90	100.00%	1,901,636.80	5.00%	36,131,099.10	22,189,233.38	100.00%	1,109,970.51	5.00%	21,079,262.87

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例

1 年以内	38,032,735.90	1,901,636.80	5.00%
-------	---------------	--------------	-------

确定该组合依据的说明：

无

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）	38,032,735.90
合计	38,032,735.90

### （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项	1,109,970.51	791,666.29				1,901,636.80
合计	1,109,970.51	791,666.29				1,901,636.80

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

无

### （3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

不适用

### （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	坏账准备期末余额
------	----------	--------------	----------

		的比例	
Unipex S.A.S	8,198,919.84	21.56%	409,945.99
上海耀世通医药有限公司	7,642,250.00	20.09%	382,112.50
Novéal- Le Thillay	4,569,550.28	12.01%	228,477.51
杭州中美华东制药有限公司	3,273,660.00	8.61%	163,683.00
山东鲁抗医药集团赛特有限责任公司	2,181,558.99	5.74%	109,077.95
合计	25,865,939.11	68.01%	

## (5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

不适用

## (6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

不适用

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	53,064,087.87	61,199,201.15
合计	53,064,087.87	61,199,201.15

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

不适用

## 3) 坏账准备计提情况

□适用 ☑不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

无

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	52,767,975.99	60,727,943.63
押金保证金	500,000.00	505,400.00
合计	53,267,975.99	61,233,343.63

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	34,142.48			34,142.48
2022 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	169,745.64			169,745.64
2022 年 12 月 31 日余额	203,888.12			203,888.12

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）	8,831,006.61
1 至 2 年	9,303,576.41
2 至 3 年	12,039,230.30
3 年以上	23,094,162.67
3 至 4 年	23,094,162.67
合计	53,267,975.99

### 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	34,142.48	169,745.64				203,888.12
合计	34,142.48	169,745.64				203,888.12

不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

不适用

### 4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

无

### 5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
山东力诺制药有	合并范围内往来	47,285,010.62	1 年以内/1-2	88.77%	



限公司	款		年/2-3 年		
山东诺心贸易有限公司	合并范围内往来款	5,473,245.06	1 年以内/1-2 年	10.27%	
山东近方昆仑能源科技有限公司	保证金及往来款	509,720.31	1-2 年	0.96%	203,888.12
合计		53,267,975.99		100.00%	203,888.12

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据
------	----------	------	------	---------------

不适用

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

不适用

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

不适用

其他说明：

无

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	41,316,132.05		41,316,132.05	41,316,132.05		41,316,132.05
合计	41,316,132.05		41,316,132.05	41,316,132.05		41,316,132.05

(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		
山东力诺制药有限公司	36,316,132.05					36,316,132.05	
山东诺心贸易有限公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
合计	41,316,132.05					41,316,132.05	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
二、联营企业										

(3) 其他说明

无

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	382,396,079.76	249,589,956.57	388,221,613.89	232,632,949.95
其他业务	550,312.36		1,217,653.82	110,121.00
合计	382,946,392.12	249,589,956.57	389,439,267.71	232,743,070.95

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	化学原料药收入	化学药品制剂收入	中间体收入	其他业务收入	合计
商品类型			295,233,965.31	206,362.25	86,955,752.20	550,312.36	382,946,392.12
其中：							
化学原料药			295,233,965.31				295,233,965.31
化学药品制剂				206,362.25			206,362.25
中间体					86,955,752.20		86,955,752.20
其他业务收入						550,312.36	550,312.36
按经营地区分类			295,233,965.31	206,362.25	86,955,752.20	550,312.36	382,946,392.12
其中：							
华东地区			171,454,519.00	85,486.75	20,125,011.09	550,312.36	192,215,329.20
华北地区			43,173,230.12				43,173,230.12
华中地区			7,212,013.28				7,212,013.28
西南地区			16,390,088.51	99,398.25			16,489,486.76
华南地区			22,756,327.44				22,756,327.44
东北地区			4,772,151.31	21,477.25			4,793,628.56
西北地区			84,070.80				84,070.80
境外地区			29,391,564.85		66,830,741.11		96,222,305.96
按销售渠道			295,233,965.31	206,362.25	86,955,752.20	550,312.36	382,946,392.12

分类							2
其中：							
直销模式			207,866,288.49		12,798,083.80	550,312.36	221,214,684.65
贸易商模式			70,744,955.57	30,584.07	74,157,668.40		144,933,208.04
配送商模式				52,220.62			52,220.62
传统经销模式			16,622,721.25	123,557.56			16,746,278.81
合计			295,233,965.31	206,362.25	86,955,752.20	550,312.36	382,946,392.12

与履约义务相关的信息：

国内销售：本公司与国内客户销售合同中通常约定产品的货物控制权转移时点为产品发出并经客户验收，本公司按照与客户签订的合同、订单发货，公司在产品发出后，收到客户签收的收货确认单时，确认收入的实现。

国外销售：本公司与外销客户签署的销售合同中通常约定产品的货物控制权转移时点为货物装船离港时。公司按照与客户签订的合同、订单等要求，公司在产品发出后，并收到海关的出口报关单及提单时，确认外销收入的实现。

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 43,681,604.40 元，其中，43,681,604.40 元预计将于 2023 年度确认收入。

其他说明：

无

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

## 6、其他

无

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	365,237.34	
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）	6,410,915.37	

除上述各项之外的其他营业外收入和支出	144,524.10	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	0.00	
减：所得税影响额	754,402.07	
少数股东权益影响额	0.00	
合计	6,166,274.74	--

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	19.20%	1.57	1.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	18.02%	1.47	1.47

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

无

## 4、其他

无