



# 新天地药业

## NEWLAND PHARMA

新天地药业股份有限公司

2023 年年度报告

2024-005

2024 年 3 月

# 2023 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。

公司负责人谢建中、主管会计工作负责人王庆奎及会计机构负责人(会计主管人员)王庆奎声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

本年度报告中涉及经营计划、未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺或盈利预测等，能否实现取决于市场状况变化等多种因素，敬请广大投资者注意投资风险。

公司已在本报告中对公司未来发展可能面对的风险因素及对策进行了详细阐述，请投资者仔细阅读本报告“第三节 管理层讨论与分析 之 第十一条 公司未来发展的展望中 之（三）可能面对的风险”，敬请广大投资者注意投资风险。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 200,040,000 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 .....	6
第三节 管理层讨论与分析 .....	10
第四节 公司治理 .....	29
第五节 环境和社会责任 .....	45
第六节 重要事项 .....	50
第七节 股份变动及股东情况 .....	66
第八节 优先股相关情况 .....	73
第九节 债券相关情况 .....	74
第十节 财务报告 .....	75

## 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）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）经公司法定代表人签名的 2023 年度报告文本原件。
- （五）其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
新天地药业、新天地、公司、发行人	指	新天地药业股份有限公司
河南新天地药业股份有限公司	指	新天地药业股份有限公司，新天地曾用名
新天地有限	指	河南新天地药业有限公司，新天地前身
双洎实业	指	河南双洎实业有限公司
中远商贸	指	长葛市中远商贸有限公司
报告期	指	2023 年度 1 月-12 月
会计师、致同	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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》
《公司章程》	指	《新天地药业股份有限公司章程》
《股东大会议事规则》	指	《新天地药业股份有限公司股东大会议事规则》
《董事会议事规则》	指	《新天地药业股份有限公司董事会议事规则》
《监事会议事规则》	指	《新天地药业股份有限公司监事会议事规则》
《独立董事工作制度》	指	《新天地药业股份有限公司独立董事工作制度》
内蒙联邦	指	联邦制药（内蒙古）有限公司
常盛制药	指	内蒙古常盛制药有限公司
华北制药	指	华北制药股份有限公司
手性	指	广泛存在于自然界中的一种不对称性。手性分子存在互成镜像但不能完全重合的旋光异构体，如同人的左手和右手。
手性医药中间体	指	具备手性特征的医药中间体，用于合成手性药物。不同旋光异构体的手性药物生理活性可能表现出较大差异，部分手性医药中间体仅有一种旋光异构体合成的药物对治疗有效，另外的旋光异构体合成的药物没有药效或对人体有害。
医药中间体、中间体	指	原料药合成工艺步骤中产生的中间化学产品，必须经过后续的合成步骤才能制成原料药。此类化工产品不需要药品的生产许可证
原料药（API）	指	药物中的活性成分，是构成药物药理作用的基础物质，但患者无法直接服用。原料药需经过添加辅料等环节进一步加工成制剂，方可供临床使用
化学原料药	指	以化学方法生产制造的原料药，是原料药体系中最大的组成部分
制剂	指	将原料药按照一定形式制成的药物成品，有液体、固体（如片剂、胶囊）、半固体、气体四种形态
一致性评价	指	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
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范，是药品生产和质量管理的基本准则
拆分剂	指	拆分是指从手性分子各旋光异构体的混合物分离出单一的旋光异构体的过程，公司使用自制手性拆分剂从混旋对羟基苯甘氨酸分离出左旋对羟基苯甘氨酸
D 酸	指	左旋对羟基苯甘氨酸，是混旋对羟基苯甘氨酸经拆分得到的左旋体，外观与混酸相同
甲酯	指	左旋对羟基苯甘氨酸甲酯，分子式是 C <sub>9</sub> H <sub>11</sub> NO <sub>3</sub> ，外观是白色结晶性粉末
羟邓盐	指	左旋对羟基苯甘氨酸邓氏钾盐，分子式是 C <sub>13</sub> H <sub>14</sub> N <sub>05</sub> K，外观是白色结晶性粉末
对甲苯磺酸	指	分子式是 C <sub>7</sub> H <sub>8</sub> O <sub>3</sub> S，外观为白色晶体
抗生素	指	细菌、真菌或其他生物在繁殖过程中产生的一类具有杀灭或抑制微生物生长的物质，这类物质目前也可人工合成制备。其主要功用是通过干扰致病菌的代谢功能，抑制或杀灭致病菌
一致性评价	指	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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

股票简称	新天地	股票代码	301277
公司的中文名称	新天地药业股份有限公司		
公司的中文简称	新天地药业		
公司的外文名称（如有）	Newland Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Newland		
公司的法定代表人	谢建中		
注册地址	长葛市魏武路南段东侧		
注册地址的邮政编码	461500		
公司注册地址历史变更情况	2015年9月25日由长葛市轻工路东段南侧变更为长葛市魏武路南段东侧		
办公地址	长葛市魏武路南段东侧		
办公地址的邮政编码	461500		
公司网址	www.newlandpharma.com		
电子信箱	board@hnnewland.com		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴彦资	吴彦资
联系地址	长葛市魏武路南段东侧	长葛市魏武路南段东侧
电话	0374-6103777	0374-6103777
传真	0374-6105968	0374-6105968
电子信箱	board@hnnewland.com	board@hnnewland.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	巨潮资讯网（ <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ）
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《证券时报》、《中国证券报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网
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	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市朝阳区建国门外大街 22 号赛特广场五层
签字会计师姓名	郑军安、张任飞

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

保荐机构名称	保荐机构办公地址	保荐代表人姓名	持续督导期间
华泰联合证券有限责任公司	深圳市前海深港合作区南山街道桂湾五路 128 号前海深港基金小镇 B7 栋 401	卢旭东、刘栋	2022 年 11 月 16 日至 2025 年 12 月 31 日

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

	2023 年	2022 年	本年比上年增减	2021 年
营业收入（元）	651,436,758.68	627,364,047.52	3.84%	513,837,362.93
归属于上市公司股东的净利润（元）	158,979,232.75	132,304,592.95	20.16%	114,978,156.78
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	144,156,557.73	129,704,780.19	11.14%	113,207,590.48
经营活动产生的现金流量净额（元）	259,459,970.22	82,845,438.18	213.19%	49,078,585.36
基本每股收益（元/股）	0.79	0.86	-8.14%	0.77
稀释每股收益（元/股）	0.79	0.86	-8.14%	0.77
加权平均净资产收益率	11.38%	24.53%	-13.15%	32.12%
	2023 年末	2022 年末	本年末比上年末增减	2021 年末
资产总额（元）	1,609,505,725.79	1,533,773,003.80	4.94%	667,902,377.53
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,448,017,461.58	1,355,941,510.33	6.79%	402,530,592.37

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

## 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	172,543,768.63	161,602,659.38	155,949,193.63	161,341,137.04
归属于上市公司股东的净利润	46,718,321.32	46,995,477.17	42,967,809.90	22,297,624.36
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益	42,712,549.58	43,023,729.43	39,218,654.58	19,201,624.13

的净利润				
经营活动产生的现金流量净额	37,102,568.29	49,897,395.55	11,682,868.34	160,777,138.04

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	2023 年金额	2022 年金额	2021 年金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-1,390,966.49	-442,728.22	-206,776.73	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,355,328.04	1,735,226.78	2,886,480.00	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	17,599,772.95	1,522,130.60	2,134.37	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-134,786.14	263,642.80	-598,818.46	
减：所得税影响额	2,595,373.04	478,459.20	312,452.88	
少数股东权益影响额（税后）	11,300.30			
合计	14,822,675.02	2,599,812.76	1,770,566.30	--



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

根据《国民经济行业分类标准（GB/T 4754—2017）》，公司所处行业属于“医药制造业（C27）”。

医药行业是我国国民经济的重要组成部分，涉及国民健康、社会稳定和经济发展，与人类健康息息相关。近年来随着我国国民经济的持续稳定发展，人民健康意识的提高以及人口老龄化趋势的不断加快，加之国内进行大规模的医疗体制改革、新的生育政策的出台以及人口老龄化等因素的影响，国内医药市场迎来新一波的发展高潮。工信部、国家卫健委、国家医保局、国家药监局等九部门联合印发《“十四五”医药工业发展规划》，明确到 2025 年医药工业行业全行业研发投入年均增长 10%以上，进一步促进医药工业的技术创新和发展。到 2035 年，医药工业实力将实现整体跃升，创新驱动发展格局全面形成，产业结构升级，产品种类更多、质量更优，实现更高水平的满足人民群众健康需求，为全面建成健康中国提供坚实保障。

#### （一）行业概况

生物医药产业是关系国计民生和国家安全战略性新兴产业。近年来，我国医药工业发展顶层设计不断加强，支持医药工业高质量发展的政策体系不断完善，产业规模效益持续提升。工信部数据显示，“十四五”以来，我国医药工业主营业务收入年均增速为 9.3%，利润总额年均增速为 11.3%，发展基础更加坚实、产业体系进一步优化，医药工业不断提质增效。

产业体系进一步优化升级。我国是世界工业医药大国，产业链完整，医药产品品种数量、生产能力位居全球前列。由于各方紧密协同、同向发力，医药工业一批龙头企业规模壮大，产业集聚程度进一步提高，产业链供应链韧性水平不断提升。

政策体系不断完善。我国加大力度推进医药工业发展，推动医药工业规模壮大、创新能力不断提升。工信部数据显示，“十四五”以来，全行业研发投入年均增长超 20%，创新药、高端医疗器械等领域创新成果不断涌现。同时医药企业在监管、市场等各方面遇到的挑战越来越大，随着研发、生产到销售的产业链各环节标准的提升和监管的强化，行业门槛进一步提高，行业分化趋势表明，医药行业正在加速优胜劣汰和转型升级。

药品审评审批效率持续提高。2023 年度，我国药品平均审批用时已从 2017 年的 16 个月压缩到 12 个月，审评在法定时限内的完成率由 15.1%提高到 2023 年上半年的 98.8%。一大批新药、好药、创新医疗器械成功上市，在有效保障各类临床需求的同时，还加速扬帆出海，为构建人类卫生健康共同体贡献中国力量。

#### （二）行业特点

医药行业具有高投入、高技术壁垒、高研发周期、高质量要求、受政策影响大的特性，对生产制备技术水平和研发创新有较高要求。

在研发创新方面，药物研发需要投入大量的资金、人才，并经过较长研发周期才有机会成功研发一款药物；

在生产制备技术方面，药品生产需要严格按照 GMP 规范进行，对生产环境控制、设备验证、工艺流程、现场管理以及质量控制要求较高；

在行业政策方面，我国对于医药行业的监管较为严格，医药改革和医疗卫生保障等政策对医药行业的影响较大。

#### （三）行业政策

1、2023 年 3 月，中国国家药监局药品审评中心发布了《药审中心加快创新药上市许可申请审评工作规范（试行）》，明确提出鼓励研究和创制新药、儿童用药、罕见病用药创新研发进程，加快创新药品种审评审批速度。从审评时长来看，规范明确品种审评时限同优先审评品种时限为 130 日，以满足不断增长的医疗需求，以更迅速地将创新治疗推向市场，从而造福患者。

2、2023 年 8 月，国家卫健委、医保局、药监局等 6 部门发布《深化医药卫生体制改革 2023 年下半年重点工作任务》，其中对创新药提出了新的要求，一方面审评审批持续提速；另一方面要求创新药健全价格形成机制，鼓励创新的同时，对创新药行业的不规范行为也提出了整改的方向。

3、2023 年 10 月，国家药监局发布《关于加强药品上市许可持有人委托生产监督管理工作的公告》，明确了药品委托生产中委托方和受托方的责任，双方建立健全质量管理体系，保证药品生产全过程持续符合法定要求，强化药品委托生产的监督管理，保障公众用药安全有效。

4、2023 年 12 月，国家发展改革委修订发布了《产业结构调整指导目录（2024 年本）》（自 2024 年 2 月 1 日起正式施行），激发企业创新活力，推动企业高端化、智能化、绿色化方向发展。

## 二、报告期内公司从事的主要业务

### （一）主营业务

报告期内，公司主营业务未发生变化。公司主要从事医药中间体、原料药、化学药品制剂的生产、研发和销售。

1、医药中间体业务：公司主要产品为左旋对羟基苯甘氨酸系列产品和对甲苯磺酸。左旋对羟基苯甘氨酸系列产品主要用于合成阿莫西林原料药。对甲苯磺酸的用途较为广泛，主要用于生产强力霉素（盐酸多西环素）原料药、丙烯酸树脂和固态高分子电容器等。

目前公司为全球主要左旋对羟基苯甘氨酸生产企业和国内主要对甲苯磺酸生产企业，牵头起草了左旋对羟基苯甘氨酸的行业标准（HG/T 5804-2021），并参与编制了对甲苯磺酸的行业标准（HG/T 5623-2019）、乙醛酸的行业标准（HG/T 6143-2023），具有较强的市场影响力。公司凭借自身在产品质量、成本控制、绿色生产及技术研发等方面的优势，与内蒙联邦、常盛制药、华北制药等大型原料药生产企业建立了良好的业务合作关系。

2、原料药业务：公司依托自身在手性药物制备技术、绿色制备工艺等方面的优势，以紧缺型、处于产品导入期和快速放量期的原料药品种作为发展重点，目标发展成为绿色原料药生产基地。公司于 2018 年 7 月取得《药品生产许可证》，并已建有原料药中试和规模化生产车间。截至本报告签署日，公司的盐酸利多卡因、盐酸萘甲唑啉、维格列汀、利多卡因、盐酸莫西沙星 5 个原料药项目已通过国家药品监督管理局药品审评中心审评，获得上市申请批准通知书。此外，公司目前在研原料药品种中已有 7 个品种提交国家药品监督管理局药品审评中心备案登记。

3、制剂业务：公司致力于完善“中间体+原料药+制剂”的一体化产业结构。为此，公司坚持自主研发与对外合作并行，与清华大学、中国药科大学、郑州大学等院校建立长期合作关系。同时，分别在北京、郑州组建了研发平台，吸引高层次人才加盟。除此之外，公司还与国内知名医药研发公司昭衍生物合作，把更多具备产业化条件的科研成果加速落地，从而推动公司医药产业做大做强。截至本报告签署日，公司的两个制剂品种进展顺利，盐酸莫西沙星片剂已在药物临床试验登记与信息公示平台完成 BE 备案与试验登记；维格列汀片剂已在药品业务应用系统完成境内生产药品注册登记。

### （二）主要经营模式

#### 1、采购模式

公司设立采购部，负责采购公司所需各类物资，包括原辅料、生产设备等。生产部门每月下旬根据下月销售计划及库存情况制定下月生产计划，物资部根据原辅料生产需求量和现有库存情况制定下月采购计划，采购部根据物资采购计划，结合当前市场行情编制采购预算，经公司预算与成本管理委员会审核通过后，采购人员按照计划开展当月采购工作。

公司制定了《采购流程内控制度》、《物料合格供应商管理规程》等采购管理制度，对申请、审批、询价、合同签订、货物交付与验收各环节行为进行了规范。公司原材料采购的主要方式为招标采购，采购人员通过公司 OA 招标采购系统发布招标信息，结合各投标公司的报价、历来合作情况、产品质量、供货及时性等因素确定中标公司，并与中标公司签订采购合同。

#### 2、生产模式

报告期内，公司产品均由公司自主生产。

医药中间体：公司 D 酸产品可直接对外销售，亦是甲酯与羟邓盐的中间产品，需求量大且稳定，故公司根据市场需求确定生产计划。甲酯与羟邓盐均由 D 酸进一步加工而来，公司主要采取“以销定产”的模式，通常根据客户的具体需求组织生产；公司对甲苯磺酸产品主要采取“以销定产”的模式，根据市场情况和订货合同情况，结合库存组织生产。

原料药：公司实时关注医药市场，在市场出现下游产品的需求意向时，公司开始安排相关产品的生产工作，抢占先机，以争取进入客户的第一批合格供应商名单。同时，定期拜访客户，跟踪客户需求并相应安排生产计划。公司严格实行 GMP 的生产管理模式，按照安全标准化的要求进行生产管理。

### 3、销售模式

公司的销售理念是“以客户为中心”，为持续满足客户对质量和成本的要求，公司不断优化生产工艺，提高产品质量，降低生产成本，为客户提供优质的产品和服务。公司的销售模式包括直销模式和贸易商模式两大类。

对于境内客户，公司主要通过参加国内展会宣传、拜访客户等方式寻找目标客户，根据主要原材料价格变动情况和竞争对手的产品定价情况等因素，综合确定产品的销售价格，并与客户签订购销合同，直接向客户销售相关产品，公司在约定期限内在指定地点交付符合质量要求的货物。公司境内直销客户主要有内蒙联邦、华北制药等大型原料药或制剂生产企业。

对于境外客户，公司采用直销和贸易商模式相结合的方式进行销售。直销模式下，公司与境外客户签订销售协议，并采用信用证方式与客户结算销售价款。贸易商模式下，公司与拥有客户渠道的贸易商直接签订产品销售合同，向其销售产品。一方面，公司通过与专业外贸公司建立良好的合作关系，利用专业外贸公司的市场开拓能力和客户渠道，积累了一些重要的国外客户资源；经过多年合作，公司与专业外贸公司及国外终端客户之间建立了透明、相互分工、相互支持的三方合作关系。另一方面，国外原料药及中间体最终客户除了大型国际医药巨头，也有数量较多的中小型制药企业，其按生产用料计划定期向国内专业外贸公司采购多种原料并集中托运，有助于提高其采购效率、降低采购成本。国内专业外贸公司具有的信息优势及采购整合优势使其拥有部分稳定的海外客户，公司与此类专业外贸公司在合作中可互相支持、彼此促进、合作共赢。

### 4、研发模式

公司的研发模式可分为自主研发和合作研发：

自主研发是完全依靠自身内部研发力量实现的技术创新活动。公司除在本部建立研发中心外，分别于北京、郑州设有新天地(北京)医药技术有限公司、新天地医药技术研究院(郑州)有限公司两个研发平台，并与北京昭衍生物技术有限公司合作，分别成立了新天地昭衍(北京)医药技术有限公司、新天地昭衍(河南)制药有限公司。通过组建专业的研发团队，快速推进公司产品质量、生产工艺、新项目开发等方面技术创新，实现公司自主研发项目的产业化和高端项目的孵化。

合作研发为公司通过与高等院校、其他公司等外部机构进行合作，研发成果根据双方协商的结果在合作协议中进行约定。

### (三) 产品市场地位

公司的主要产品之一左旋对羟基苯甘氨酸系列产品销往国内外主要阿莫西林原料药和制剂生产厂商，如内蒙联邦、常盛制药、华北制药等。公司作为全球主要 D 酸生产企业，牵头起草了左旋对羟基苯甘氨酸的行业标准(HG/T 5804-2021)，参与了乙醛酸行业标准(HG/T 6143-2023)的编制。同时，公司还是国内主要的对甲苯磺酸生产企业，参与编制了对甲苯磺酸的行业标准(HG/T 5623-2019)，具有较高的市场影响力。

### (四) 主要业绩驱动因素

1、公司以创新为发展驱动力，持续保持研发投入。截至本报告出具日，公司拥有实用新型专利 125 项，发明专利 9 项，其中 1 项发明专利已获 8 个国家发明专利授权。公司在医药中间体领域深耕多年，自主研发形成了左旋对羟基苯甘氨酸制备、对甲苯磺酸制备、副产品控制及绿色生产等核心技术。公司通过持续优化工艺技术，不断提高研发团队水平，开发具有自主知识产权的新工艺应用于生产实践，促进生产工艺不断升级，实现了产品质量的持续提升和生产成本的逐年降低。

2、截至本报告签署之日，公司的盐酸利多卡因、盐酸萘甲唑啉、维格列汀、利多卡因、盐酸莫西沙星 5 个原料药项目已通过国家药品监督管理局药品审评中心审评，完成备案登记。公司将实时关注医药市场，定期拜访客户，抢占先机，以争取进入客户的合格供应商名单。通过研发、生产业务协同，将有助于公司原料药业务的开发，未来有望增强公司整体竞争力。

3、随着公司年产 120 吨原料药建设项目、研发中心建设项目以及智能化特色原料药配套产业链项目的有序推进，公司研发效率将进一步提升，产能有望进一步释放，公司的行业地位将进一步提升，结合公司正在积极实施的“中间体一

原料药一制剂”一体化发展战略，部分产品已打通产业链上下游，完善产业链布局，未来公司产品附加值有望进一步提升，从而驱动公司业绩增长。

### 三、核心竞争力分析

#### （一）产品工艺优势

公司长期专注于左旋对羟基苯甘氨酸系列产品和对甲苯磺酸产品的研发及生产，经过十多年来生产经验积累和技术创新，公司在两类产品上，具有工艺精湛、质量优良、成本控制能力突出的优势，并牵头起草了左旋对羟基苯甘氨酸的行业标准（HG/T 5804-2021），参与编制了对甲苯磺酸的行业标准（HG/T 5623-2019）、乙醛酸行业标准（HG/T 6143-2023）。

左旋对羟基苯甘氨酸系列产品方面，公司通过优化反应条件，抑制副反应的发生，提高收率的同时也减少了反应废弃物的产生，实现了工艺的绿色化升级；通过对反应机理的研究，结合先进的监测手段，确认反应终点，有效缩短了反应时间；通过选用自制手性拆分剂，缩短了工艺流程，大幅提高了单批产量。同时，公司自主研发的手性拆分剂生产过程简单、反应条件温和、成本低，收率和纯度较高，且溶剂可以回收套用，能够减少排放，同时该拆分剂拆分效果优良。

对甲苯磺酸产品方面，公司通过调节反应温度及单批投料量，有效缩短了反应时间，提高生产效率；通过优化结晶条件，控制结晶温度，增加母液套用次数，提高了整体收率水平；开发了产品的特殊精制工艺，使产品纯度达到 99%，满足高端客户的定制化需求。

#### （二）客户资源优势

公司凭借自身的技术实力以及优质、稳定的产品质量，与多家大型知名医药企业建立了长期稳定的合作关系，公司客户包括内蒙联邦、华北制药等综合实力较强的医药企业，覆盖下游阿莫西林原料药核心生产商。对下游客户的全面覆盖为公司医药中间体业务稳定发展提供了有力保障。

同时，内蒙联邦、华北制药等作为国内领先的医药企业，阿莫西林原料药业务仅系其业务的一个组成部分，与上述客户良好的合作关系为公司未来拓展原料药业务提供了有力支持。随着研发力度的不断加大，转 A 品种不断增多，公司积极拓展原料药市场，目前转 A 的 5 个原料药品种已与多个制剂厂家进行关联审评，并获得批准。

#### （三）研发优势

公司除在本部建立研发中心外，分别于北京、郑州设有新天地(北京)医药技术有限公司、新天地医药技术研究院(郑州)有限公司两个研发平台，并与北京昭衍生物技术有限公司合作，分别成立了新天地昭衍(北京)医药技术有限公司、新天地昭衍(河南)制药有限公司，通过多平台建设，整合人才、资源优势，提高研发效率。

公司建立了有效的研发人员引进、培养和激励机制，并制定阶段性考核政策，以提高研发人员的研发积极性，同时，针对关键研发人员，提供了具有竞争力的薪酬待遇。公司依托完备的人才管理机制，建立了专业的中间体和原料药研发团队，覆盖药品研究开发和市场跟踪分析、新工艺研发、放大生产、产品质量控制、国内外注册申报等各个方面。截至报告期末，公司共有技术人员 240 名，占公司总人数的 23.76%。

研发中心配备了先进的研究开发和分析检测仪器，包括气相色谱质谱联用仪、液相色谱三重四级杆质谱联用仪、电感耦合等离子体质谱仪、高效液相色谱仪、气相色谱仪、原子吸收光谱仪、加氢反应仪等仪器设备；同时，公司拥有设备完善、功能齐全的实验室和中试车间，具备完成小试、优化及放大生产的开发能力。经过多年的投入和发展，公司形成了较强的研发能力，公司研发中心被认定为河南省手性药物生产关键制备技术工程研究中心和河南省抗生素中间体工程技术研究中心，在手性医药中间体的研发上积累了较多的研发成果。

此外，公司积极开展产学研合作，并将自身的产品研发实践经验与科研机构的理论研究经验相结合，为公司原有产品的工艺革新、原料药及制剂的研发提供了有力支撑。

#### （四）产业链的完整性与规模优势

公司依托自身在手性药物制备技术、绿色制备工艺等方面的优势，凭借多年的中间体生产经营积累和技术研发创新，通过工程设计、工艺优化、节能减排等方面的持续跟踪和改进，不断提升绿色合成技术，降低生产成本。公司于 2018 年 7 月取得《药品生产许可证》，以紧缺型、处于产品导入期和快速放量期的原料药品种作为发展重点，致力于打造绿色原料药生产基地。同时，公司不断拓展制剂项目，目前合作研发的制剂项目均进展顺利，不断完善从中间体到原料药、

制剂一体化的布局，完整的产业链使公司的产品更具市场竞争力。随着公司募投项目的稳步落地，产品供应链体系将更加稳固，生产能力将得到进一步释放。

#### （五）生产制造优势

在中间体生产方面，公司紧紧围绕质量提升、成本控制及环境保护等方面，不断优化生产工艺流程，在生产过程中积累了丰富的生产工艺实践经验，拥有较高难度不对称拆分化学反应的工业化生产能力，利用生产过程产生的废物回收再利用实现循环经济，在有效提升产品反应收率、产品纯度，生产工艺的稳定性、可靠性、安全性以及产品质量控制也得到巩固。

在原料药生产方面，经过多年化学合成的生产经验积累和技术工艺研发创新，公司拥有设备完整先进、工艺成熟丰富、产业化能力强以及质量控制规范等特征的化学原料药生产制造能力。公司全面实施 GMP 管理，多个产品通过了药品 GMP 符合性检查。

#### （六）管理团队优势

公司拥有一支稳定、专业、勇于挑战富、有创新能力和市场洞察能力的管理团队，核心管理层拥有十多年的左旋对羟基苯甘氨酸系列医药中间体行业研发、生产、销售和管理经验，对公司所处行业具有深刻的理解，对行业的发展动态有着较为准确的把握。

## 四、主营业务分析

### 1、概述

参见“第三节、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

	2023 年		2022 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	651,436,758.68	100%	627,364,047.52	100%	3.84%
分行业					
医药中间体	643,848,065.01	98.84%	621,211,163.02	99.02%	3.64%
其他业务	7,588,693.67	1.16%	6,152,884.50	0.98%	23.34%
分产品					
左旋对羟基苯甘氨酸系列产品	578,588,026.07	88.82%	551,419,588.75	87.90%	4.93%
对甲苯磺酸	65,260,038.94	10.02%	69,791,574.27	11.12%	-6.49%
其他	7,588,693.67	1.16%	6,152,884.50	0.98%	23.34%
分地区					
国内	641,158,923.48	98.42%	611,266,891.71	97.43%	4.89%
国外	10,277,835.20	1.58%	16,097,155.81	2.57%	-36.15%
分销售模式					
直销	407,331,219.06	62.53%	518,012,014.40	82.57%	-21.37%
贸易商	244,105,539.62	37.47%	109,352,033.12	17.43%	123.23%

(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						
医药中间体	643,848,065.01	385,017,303.00	40.20%	3.64%	-3.95%	13.34%
分产品						
左旋对羟基苯甘氨酸系列产品	578,588,026.07	320,067,155.79	44.68%	4.93%	-7.11%	19.11%
对甲苯磺酸	65,260,038.94	63,079,831.95	3.34%	-6.49%	12.07%	-82.74%
分地区						
国内	641,158,923.48	383,120,376.81	40.25%	4.89%	-2.57%	12.84%
分销售模式						
直销	407,331,219.06	236,093,961.14	42.04%	-21.37%	-27.10%	12.17%
贸易商	244,105,539.62	153,512,292.36	37.11%	123.23%	91.59%	38.83%

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	2023 年	2022 年	同比增减
医药中间体	销售量	吨	20,679.85	18,347.99	12.71%
	生产量	吨	19,513.24	18,691.64	4.40%
	库存量	吨	895.33	2,061.94	-56.58%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

适用 不适用

库存量同比减少 56.58%，主要为公司主营产品产销两旺，发货增加所致。

(4) 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

(5) 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2023 年		2022 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
医药中间体	原材料	228,623,297.23	59.38%	257,876,111.20	64.33%	-11.34%

医药中间体	人工工资	33,617,051.48	8.73%	29,688,412.54	7.41%	13.23%
医药中间体	制造费用	122,776,954.29	31.89%	113,297,179.73	28.26%	8.37%
医药中间体	合计	385,017,303.00	100.00%	400,861,703.47	100.00%	-3.95%

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）	437,812,049.26
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	67.21%
前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户一	213,316,486.60	32.75%
2	客户二	71,333,539.74	10.95%
3	客户三	60,962,996.40	9.36%
4	客户四	52,918,495.64	8.12%
5	客户五	39,280,530.88	6.03%
合计	--	437,812,049.26	67.21%

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）	90,812,309.91
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	33.74%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商一	31,365,607.50	11.65%
2	供应商二	16,506,398.19	6.13%
3	供应商三	15,158,279.06	5.63%
4	供应商四	13,982,644.46	5.20%
5	供应商五	13,799,380.70	5.13%
合计	--	90,812,309.91	33.74%

主要供应商其他情况说明



□适用 □不适用

### 3、费用

单位：元

	2023 年	2022 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	4,862,564.97	2,697,974.37	80.23%	主要系公司为拓展原料药市场，相关展会、差旅、招待等费用增加所致。
管理费用	39,623,736.33	36,132,036.54	9.66%	随着公司生产经营规模扩大，导致当期管理费用有所上升。
财务费用	-2,596,816.24	5,503,135.21	-147.19%	主要是本期未产生利息支出、同时利息收入增加所致。
研发费用	51,962,017.16	30,002,237.05	73.19%	主要是本期原料药及制剂研发投入增加所致。

### 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
盐酸莫西沙星原料药	针对抗生素领域开发的喹诺酮类原料药	已获得上市申请批准通知书，并通过 GMP 符合性检查	获得注册批件	丰富公司产品研发管线，同时为公司盐酸莫西沙星片生产提供原料，提升公司的市场竞争力
利多卡因原料药	针对局麻及心律失常开发的原料药	已获得上市申请批准通知书	获得注册批件	丰富局麻产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
艾司奥美拉唑镁原料药	针对质子泵抑制剂开发的原料药	审评审批中	获得注册批件	丰富公司产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
盐酸罗哌卡因原料药	针对局麻领域开发的原料药	审评审批中	获得注册批件	丰富局麻产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
他达拉非原料药	针对 ED 开发的原料药	审评审批中	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
马来酸氯苯那敏原料药	针对抗过敏领域开发的原料药	审评审批中	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
艾司奥美拉唑钠原料药	针对质子泵抑制剂开发的原料药	审评审批中	获得注册批件	丰富了公司质子泵抑制剂研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
硫酸氢氯吡格雷原料药	针对抗血小板聚集领域开发的原料药	审评审批中	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
非布司他原料药	针对痛风领域开发的原料药	筹备工艺验证	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力

奥美拉唑原料药	针对质子泵抑制剂开发的原料药	筹备中试	获得注册批件	丰富了公司质子泵抑制剂研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
奥美拉唑钠原料药	针对质子泵抑制剂开发的原料药	筹备中试	获得注册批件	丰富了公司质子泵抑制剂研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
依托咪酯原料药	针对麻醉领域开发的原料药	审评审批中	获得注册批件	丰富麻醉产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
富马酸亚铁原料药	针对缺铁性贫血领域开发的原料药	工艺验证已完成	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
苯磺酸氨氯地平原料药	针对高血压、心绞痛领域开发的原料药	正在进行工艺验证	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
磺达肝癸钠原料药	针对抗凝血领域开发的原料药	正在进行工艺验证	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
维格列汀制剂 50mg 片剂	针对 II 型糖尿病开发的固体口服片剂	审评审批中	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，拓展公司业务，有利于提升公司的市场竞争力
盐酸莫西沙星片（规格：0.4g/片）	针对抗生素领域开发的固体口服片剂	正在进行 BE	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，拓展公司业务，有利于提升公司的市场竞争力
苯磺酸左氨氯地平原料药	针对高血压、心绞痛领域开发的原料药	筹备工艺验证	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
美阿沙坦钾原料药	针对成人原发性高血压开发的原料药	筹备中试	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
沙库巴曲缬沙坦原料药	针对射血分数降低的慢性心力衰竭开发的原料药	筹备中试	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，拓展公司业务，有利于提升公司的市场竞争力
依帕司他原料药	针对糖尿病神经病变开发的原料药	筹备中试	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，拓展公司业务，有利于提升公司的市场竞争力
布立西坦原料药	针对抗癫痫开发的原料药	正在进行中试	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，拓展公司业务，有利于提升公司的市场竞争力
达格列净原料药	针对糖尿病开发的原料药	筹备中试	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，拓展公司业务，有利于提升公司的市场竞争力
富马酸伏诺拉生原料药	针对消化道疾病开发的原料药	筹备中试	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，拓展公司业务，有利于提升公司的市场竞争力
恩格列净原料药	针对糖尿病开发的原料药	正在进行工艺开发	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，拓展公司业务，有利于提升公司

				的市场竞争力
乌帕替尼原料药	针对免疫调节领域开发的原料药	正在进行工艺开发	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，拓展公司业务，有利于提升公司的市场竞争力
巴瑞替尼原料药	针对免疫调节领域开发的原料药	正在进行工艺开发	获得注册批件	丰富了公司产品研发管线，拓展公司业务，有利于提升公司的市场竞争力
磷酸奥司他韦原料药	针对流感病毒开发的原料药	中试已完成	获得注册批件	丰富公司产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
磷酸奥司他韦胶囊	针对流感病毒开发的制剂	小试工艺开发中	获得注册批件	丰富公司产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
磷酸奥司他韦干混悬剂	针对流感病毒开发的制剂	小试工艺开发中	获得注册批件	丰富公司产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
磷酸芦可替尼原料药	针对骨髓纤维化、急性移植物抗宿主病的原料药	筹备中试	获得注册批件	丰富公司产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
磷酸芦可替尼片	针对骨髓纤维化、急性移植物抗宿主病的制剂	小试工艺开发中	获得注册批件	丰富公司产品研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
艾普拉唑原料药	针对质子泵抑制剂开发的原料药	筹备中试	获得注册批件	丰富了公司质子泵抑制剂研发管线，有利于提升公司的市场竞争力
艾普拉唑肠溶片	针对质子泵抑制剂开发的片剂	小试工艺开发中	获得注册批件	丰富了公司质子泵抑制剂研发管线，有利于提升公司的市场竞争力

## 公司研发人员情况

	2023 年	2022 年	变动比例
研发人员数量（人）	240	152	57.89%
研发人员数量占比	23.76%	19.00%	4.76%
研发人员学历			
本科	133	86	54.65%
硕士	50	33	51.52%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	149	109	36.70%
30~40 岁	76	40	90.00%

## 近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

	2023 年	2022 年	2021 年
研发投入金额（元）	51,962,017.16	30,002,237.05	20,589,205.16
研发投入占营业收入比例	7.98%	4.78%	4.01%
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	0.00%	0.00%	0.00%

润的比重			
------	--	--	--

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

主要系本期新立项研发项目增加，母公司及郑州、北京子公司研发人员随之增加所致。

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

主要为本期原料药及制剂业务研发投入增加所致。

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	2023 年	2022 年	同比增减
经营活动现金流入小计	577,571,515.61	384,362,267.44	50.27%
经营活动现金流出小计	318,111,545.39	301,516,829.26	5.50%
经营活动产生的现金流量净额	259,459,970.22	82,845,438.18	213.19%
投资活动现金流入小计	3,823,195,873.48	8,871,010.19	42,997.64%
投资活动现金流出小计	3,789,714,975.79	774,342,722.37	389.41%
投资活动产生的现金流量净额	33,480,897.69	-765,471,712.18	104.37%
筹资活动现金流入小计		927,658,095.75	-100.00%
筹资活动现金流出小计	69,434,029.21	228,914,314.77	-69.67%
筹资活动产生的现金流量净额	-69,434,029.21	698,743,780.98	-109.94%
现金及现金等价物净增加额	223,506,838.70	16,117,506.98	1,286.73%

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

本期经营活动产生的现金流量净额较去年同比增加 213.19%，主要系本期销售回款增加所致；

投资活动产生的现金流净额增加幅度为 104.37%，主要系本期结构性存款金额赎回大于购买所致；

筹资活动产生的现金流净额增加幅度为-109.94%，主要系 2022 年上市募集资金到位所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

适用 不适用

## 五、非主营业务情况

适用 不适用

## 六、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	2023 年末		2023 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	270,022,532.51	16.78%	51,134,139.93	3.33%	13.45%	主要系经营活动产生的现金流入增加所致
应收账款	109,001,766.47	6.77%	179,148,335.42	11.68%	-4.91%	
存货	31,002,105.82	1.93%	53,520,312.57	3.49%	-1.56%	
固定资产	278,485,727.07	17.30%	234,580,358.23	15.29%	2.01%	
在建工程	106,703,776.69	6.63%	55,349,959.84	3.61%	3.02%	
使用权资产	3,013,512.43	0.19%	5,587,145.27	0.36%	-0.17%	
合同负债	4,429,735.74	0.28%	4,610,280.18	0.30%	-0.02%	
租赁负债	727,441.56	0.05%	2,881,493.45	0.19%	-0.14%	

境外资产占比较高

适用 不适用

### 2、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	701,355,103.90	41,057.21			3,693,200,000.00	3,805,100,000.00		589,496,161.11
金融资产小计	701,355,103.90	41,057.21			3,693,200,000.00	3,805,100,000.00		589,496,161.11
上述合计	701,355,103.90	41,057.21			3,693,200,000.00	3,805,100,000.00		589,496,161.11
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 3、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面价值	期初账面价值	期末受限原因
货币资金		4,618,446.12	票据保证金
应收票据	54,447,001.35	50,129,209.93	已背书票据
应收款项融资		6,728,000.00	质押票据

## 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
3,789,714,975.79	774,342,722.37	389.41% <sup>1-0</sup>

注：1-0 备注：增幅较大的原因系报告期内结构性存款购买及赎回次数增加导致累计数据增幅较大，以及当期募投项目投资增加所致。

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

## 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

## 4、金融资产投资

## (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

## (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

## (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2022	首次公开发行股票	90,072	81,556.58	21,017.07	30,774.19	0	0	0.00%	52,412.92	存放于募集资金账户, 购买结构性存款、活期金额等	0
合计	--	90,072	81,556.58	21,017.07	30,774.19	0	0	0.00%	52,412.92	--	0
募集资金总体使用情况说明											
<p>经中国证券监督管理委员会（证监许可[2022]1911号）文核准，公司于2022年11月7日向社会公开发行人民币普通股（A股）33,360,000股，每股发行价为27元，应募集资金总额为人民币90,072万元，根据有关规定扣除发行费用8,515.42万元后，实际募集资金净额为81,556.58万元。该募集资金已于2022年11月11日到账。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述资金到位情况进行审验，并出具了《验资报告》（毕马威华振验字第2201583号）。</p> <p>截止2023年12月31日，累计使用募集资金30,774.19万元，其中，直接投入承诺募集资金项目9,168.26万元，用于补充流动资金20,118.80万元，用于超募资金建设项目1,487.14万元。募集资金专用账户利息收入扣除银行手续费等的净额为132.29万元，赎回闲置资金购买理财产品及其收益1,479.02万元，尚未使用募集资金总额52,412.92万元。</p>											

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
年产120吨原料药建设项目	否	26,420.48	26,420.48	4,824.43	4,851.23	18.36%	2024年11月10日	0	0	不适用	否
研发中心建设项目	否	12,074.67	12,074.67	2,020.45	4,317.03	35.75%	2024年11月10日	0	0	不适用	否
补充流动资金	否	20,000	20,000	12,685.05	20,118.8	100.59%		0	0	不适用	否
承诺投资项目小计	--	58,495.15	58,495.15	19,529.93	29,287.06	--	--			--	--
超募资金投向											
智能化特色原	否	10,000	10,000	1,487.14	1,487.14	14.87%	2024年11月	0	0	不适用	否

原料药配套产业链建设项目							10 日				
超募资金投向小计	--	10,000	10,000	1,487.14	1,487.14	--	--	0	0	--	--
合计	--	68,495.15	68,495.15	21,017.07	30,774.2	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	无										
项目可行性发生重大变化的情况说明	无										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司超募资金为 230,614,339.05 元，2023 年 6 月 8 日公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用超募资金投资建设智能化特色原料药配套产业链项目的议案》，同意公司使用 100,000,000.00 元超募资金建设“智能化特色原料药配套产业链项目”。截止 2023 年 12 月 31 日，公司已使用超募资金 14,871,384.46 元建设“智能化特色原料药配套产业链项目”。										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换	适用 2022 年 12 月 1 日公司召开第五届董事会第九次会议及第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 16,178,143.70 元及已支付发行费用的自筹资金 11,367,043.12 元。2023 年 4 月 24 日公司召开股东大会，审议通过了《关于公司使用银行承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等										



情况	额置换的议案》，同意公司使用银行承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换。截止 2023 年 12 月 31 日，公司使用银行承兑汇票等票据支付方式支付募投项目和补充流动所需资金并已募集资金等额置换金额为 48,629,103.73 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用  不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	尚未使用的募集资金继续用于上述募投项目。截至 2023 年 12 月 31 日，公司尚未使用的募集资金余额 524,129,173.52 元，其中进行现金管理购买的结构性存款理财产品未到期余额 503,100,000.00 元，其余 21,029,173.52 元存放募集资金专用账户中。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

**八、重大资产和股权出售**

**1、出售重大资产情况**

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

**2、出售重大股权情况**

适用 不适用

**九、主要控股参股公司分析**

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 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

公司将始终围绕“打造国内一流、世界先进生物医药企业”的愿景，坚持“安全、环保、绿色、智能”的发展理念，专注于特色原料药及中间体的绿色制备技术研发、生产和销售，以紧缺型、处于产品导入期和快速放量期的原料药品种作为发展重点，力争发展成为绿色原料药生产基地。公司将密切关注医药行业的发展趋势，充分利用手性药物制备技术、绿色制备工艺等方面的优势，依托研发成果快速转化能力和现有绿色生产实力，形成多元化、规模化的原料药产品体系。同时，坚持专业化道路，进一步加大自主科技创新力度和产学研合作力度，同时积极引进各类高层次技术人才和优秀管理人才，完善技术研发体系，提升公司研发水平和自主创新能力，实现“中间体+原料药+制剂”的一体化升级。

### （二）2024 年经营计划

2024 年是公司实现“战略转型、机制创新、产品升级、管理提升”的重要一年。在进一步廓清思路，明晰战略的基础上，公司将继续牢记“做救人药、做平价药、做良心药、做放心药”使命，扎根于医药行业深耕细作，不断完善医药中间体、原料药、制剂全产业链一体化经营模式，精于创新，勤于实干，将转型升级进一步深化。

#### 1、强化安全意识，提高生产效率

通过搭建以风险全过程管理为目标的《化工过程安全管理导则》（AQ/T 3034-2022）体系，提升全员作业风险意识，促进安全管理向全过程预防转型。同时，以“四化”为抓手，即常规作业（两重点一重大）自动化，非常规作业标准化、实操演练常态化、外协管理规范化的提升基础管理，引入先进设备、技术，完成自动化升级改造，确保安全生产。

#### 2、加强研发投入，推动产品升级

以公司研发中心为依托，联合北京、郑州研发平台，整合人才、资源要素，加强技术创新体系和研发队伍的建设，推动公司新产品、新工艺的研发，并继续拓展与国内研发机构和科研院所的项目合作，为公司未来发展储备技术和人才力量。加强技术创新，持续优化升级现有产品和生产工艺，加速高质量、高附加值的产品落地。

#### 3、优化生产、质量管理，提升经营效益

以效益为中心，扎实抓好生产经营管理，向内挖潜增效，强化成本费用管控，稳步提升经营业绩。中间体生产车间，着力降低生产成本，充分释放产能，确保主要产品稳产高产；原料药生产车间针对转 A 产品，在不断优化工艺降本增效的基础上，迅速响应市场需求，确保及时、有效地服务客户，保证销售目标的实现。同时，公司将继续夯实质量管理体系建设与维护，强化偏差、变更、验证、供应商的管理等工作，确保质量管理体系持续有效。

#### 4、加快项目建设，促进产能提升

2024 年公司将持续推进产业升级，全力推进募投项目、技改项目建设，加速产能提升，提高公司总体盈利水平，做好向原料药、制剂产业链延伸，进一步提高公司产品的市场占有率，稳固公司行业地位。

#### 5、健全内部治理，规范公司运作

公司将按照中国证监会、深交所等监管部门的要求和法律法规的规定，进一步完善公司治理结构，规范公司运作。逐步按照现代企业管理制度要求，建立健全各项制度、流程与体系，健全完善相关内部管理制度和业务流程，推进企业信息化管理。公司将加强信息披露工作，确保信息披露及时、公平、真实、准确、完整，做好投资者关系管理工作，加强与投资者的沟通和交流，树立良好的公众公司形象。

#### 6、启动人力资源发展计划，做好人才育留

人才是企业发展的关键，公司将继续坚持以人为本的原则，建立起人才吸引、激励和发展的机制，优化人才资源配置，促进人才合理分布，确保公司最大限度地吸引和发挥人才优势。同时，通过聘请外部咨询机构、建立企业学院等方式建立人才梯队，以培养技术研发、市场营销及企业管理等骨干人才为重点，有计划地吸纳各类专业人才进入公司，形成高、中、初级的塔式人才结构，为公司的长远发展储备人才力量。

### （三）可能面对的风险

#### 1、核心产品依赖的风险

公司左旋对羟基苯甘氨酸系列产品对主营业务收入的贡献比例均超过 80%，公司经营业绩受左旋对羟基苯甘氨酸系列产品的销售数量和销售价格的影响较大。若未来左旋对羟基苯甘氨酸系列产品的需求量大幅下降，或市场价格出现大幅下滑，且公司其他产品无法对公司形成新的业绩支撑，则可能对公司未来的盈利能力产生不利影响。面对以上风险，公司不断加大研发投入，推进研发平台建设，加速原料药、制剂项目落地，致力于打造“中间体+原料药+制剂”的一体化产业链结构，为公司业绩创造新的增长点。

## 2、产品研发风险

随着公司使用募集资金投资的“年产 120 吨原料药建设项目”、“智能化特色原料药配套产业链项目”的实施，更多的原料药品种将投入研发及生产。与医药中间体相比，原料药及制剂的技术研发难度相对较大，开发周期相对较长。如果公司在研的原料药及制剂项目未能研发成功或者最终未能完成备案登记，或者公司研发形成的新产品销售不及预期，可能对公司的盈利水平及未来业绩成长性产生不利影响。公司将不断提升研发水平，深入挖掘具有市场潜力和技术壁垒的在产品种，同时充分利用公司在中间体、原料药、制剂一体化的产业链优势，纵向打通产业链，以确保本公司长期可持续发展。

## 3、安全环保风险

公司产品在生产过程中会产生一定量的废水、废气和固体废物。在实际的生产过程中，存在由于人员操作不当等问题导致环保设备使用不当或废物排放不合规从而受到生态环境监管部门处罚的可能。同时，公司的部分生产环节涉及易燃、易爆和有毒物质，如该等物质使用管理不当可能造成火灾、爆炸、中毒事故，若操作不当或设备老化失修，也可能导致安全事故的发生，从而对公司正常生产经营造成不利影响。面对以上风险，环保方面：公司成立了清洁生产领导小组，持续在环保设施上进行投入，不断优化生产工艺，引进新的三废处理技术，建立了车间预处理和末端治理相结合的环保处理系统，确保三废达标排放。安全方面：公司持续加大安全生产投入，积极构建“双重预防”体系，推行 PDCA 循环管理模式，实行风险分级管控和隐患排查治理，通过安全风险管控措施落实和管控效果跟踪评估，规避安全风险、消除安全隐患。

## 4、下游行业政策变动的风险

医药行业的发展受到国家整体经济环境、医疗保障政策、医疗机构改革等宏观政策的影响较大。在目前我国医保控费、集中采购、带量采购等政策的指引下，药品招标政策倾向于压低药品价格，对药品价格形成下行压力。若带量采购政策进一步大幅压低药品价格，并经原料药行业进一步传导至公司主要产品所在医药中间体行业，可能使公司主要产品未来的盈利能力受到不利影响。同时，公司还存在下游制剂客户未能在带量采购招标中中标，导致相关原料药产品的销售规模降低的风险，以及公司在研原料药下游制剂未入选带量采购名录，而在研原料药竞品的下游制剂入选带量采购名单，导致公司原料药产品销售不达预期的风险。为此，公司将密切关注医药产业政策变化，不断完善内部制度、规范内部管理，积极应对政策变化可能带来的风险。同时，公司坚持以市场为导向，加大创新力度，促进产品转型升级，提高自身核心竞争力，实现平稳发展。

## 5、募集资金投资项目相关的风险

公司募集资金投资项目之一为“年产 120 吨原料药建设项目”。如果公司未能按期完成募集资金投资项目中原料药品种的研究开发、备案登记及产业化生产，或在具备生产条件后，不能及时开拓原料药产品市场，则公司可能面临无法按期实现预期经济效益的风险，对公司募集资金投资项目的整体投资回报和预期收益产生不利影响。

同时，鉴于募集资金投资项目需要一定的筹备期及试运行期，募集资金产生效益需要一定的时间，在短期内公司净利润的增长速度可能会低于净资产的增长速度，公司存在由于每股收益和净资产收益率下降所引致的相关风险。

## 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

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 21 日	全景网	网络平台线上交流	其他	参与网上业绩说明会的投资者	公司治理、发展战略、经营	2023 年 4 月 21 日投资者关

				者	状况等	系活动记录表, 编号 2023-001
2023 年 05 月 18 日	全景网	网络平台线上交流	其他	参加河南辖区上市公司 2023 年投资者网上集体接待日活动的投资者	公司主营业务及行业发展现状等	2023 年 5 月 18 日投资者关系活动记录表, 编号 2023-002

### 十三、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《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》及其它有关法律法规、规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构。结合公司实际情况，建立健全公司内部管理和控制制度，促进公司规范运作，不断加强信息披露工作，积极开展投资者关系管理工作，维护上市公司及股东利益。

截至报告期末，公司治理的实际状况符合中国证监会、深圳证券交易所等发布的相关法律法规和规范性文件的要求。

#### （一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》、《证券法》以及《公司章程》、《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范股东大会的召集、召开和表决程序，全面采用现场投票与网络投票相结合的方式，为全体股东行使权利提供便利条件，确保全体股东特别是中小股东能够充分行使股东权利。同时，公司聘请专业的律师进行现场见证并出具法律意见书，对会议召集、出席人员资格、召集人资格、表决程序及表决结果等事项出具法律意见，确保股东大会的规范运作。

#### （二）关于公司与控股股东

公司控股股东及实际控制人严格按照《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》、《公司章程》等规定和要求，规范自身行为。公司的重大决策均由股东大会和董事会依法作出，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现象。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

#### （三）关于董事与董事会

公司董事会设董事 9 名，其中包括 3 名独立董事。公司董事会的人数及人员构成符合有关法律、法规和规范性文件的要求。所有董事均能依据《董事会议事规则》、《独立董事工作制度》、《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》等规范性文件的要求开展工作，出席董事会和股东大会，依法行使职权，勤勉尽责地履行职责和义务，能够持续关注公司经营状况，同时积极参加相关培训，熟悉相关法律法规，提高规范运作水平，积极参加董事会会议，充分发挥各自的专业特长，审慎决策，维护公司和广大股东的利益。

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。专门委员会成员全部由董事组成，除战略委员会由董事长担任主任委员以外，其他专门委员会均由独立董事担任主任委员，且独立董事人数占其他专门委员会委员的比例均超过半数，为董事会的决策提供了科学和专业的意见和参考。

#### （四）关于监事与监事会

公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数和构成符合法律、法规的要求。各位监事均按照《公司章程》、《监事会议事规则》等规定的有关规定认真履行职责，对公司财务状况、重大事项、关联交易以及公司董事及高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

#### （五）关于信息披露与透明度

公司高度重视信息披露工作，严格按照有关法律法规以及《信息披露管理制度》、《投资者关系工作管理制度》、《上市公司的信息披露管理办法》等要求，做到真实、准确、完整、及时、公平地披露有关信息。公司指定《证券时报》、《证券日报》、《中国证券报》、《上海证券报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有股东能够以平等的机会获得信息。

#### （六）关于绩效评价和激励约束机制

公司建立并完善公正、透明、有效的董事、监事和高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，公司高级管理人员的聘任公开、透明，严格按照有关法律法规的规定进行。公司未来还将探索更多形式的激励方式，形成多层次的综合激励机制，完善绩效评价标准，更好地调动管理人员的工作积极性，吸引和稳定优秀管理人才和技术、业务骨干。

### （七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，积极与相关利益者进行沟通交流与合作，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康、持续的发展。

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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》等有关法律法规和《公司章程》的要求规范运作，与控股股东在资产、人员、财务、机构、业务等方面保持独立，具有独立完整的业务及自主经营能力。

### （一）资产独立方面

本公司拥有完整的与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施；对与生产经营相关的厂房、土地、设备、商标及专利等资产均合法拥有所有权或使用权。本公司与股东之间的资产产权界定清晰，生产经营场所独立，不存在依靠股东的生产经营场所进行生产经营的情况。

### （二）人员独立方面

公司根据《公司法》、《公司章程》的有关规定选举产生公司董事、监事，由董事会聘任高级管理人员，公司具有完全独立的劳动、人事、工资管理体系以及相应的社会保障等管理体系及独立的员工队伍，并根据《劳动法》和公司劳动管理制度等有关规定由公司独立与员工签订劳动合同，独立为员工发放工资，不存在由关联方代为发放工资的情形。截至报告期末，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；公司的财务人员未在控股股东、实际控制人及其控制的其他企业中兼职。

### （三）财务独立方面

公司设立财务部并配备专职财务人员，具有独立的财务核算体系、规范的财务会计制度，能够独立作出财务决策。公司不存在与控股股东、实际控制人及其控制的企业共用银行账户或混合纳税的情形，也不存在资产被股东占用或其它损害公司利益的情况。

### （四）机构独立方面

公司及控股子公司拥有独立的生产经营和办公场所，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业间不存在混合经营的情形。公司的董事会、监事会及其他内部机构独立运作，独立行使经营管理权。公司研发、采购、生产、质量、销售、财务、人力资源等内部职能部门分工协作，形成有机的独立运营主体，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业严格分开，不存在与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业机构混同的情形。

### （五）业务独立方面

公司的主营业务为医药中间体、原料药及制剂的研发、生产和销售。拥有完整的采购、研发、注册、质量、生产和销售体系，在业务经营的各个环节上均保持独立，不存在需要依赖控股股东、实际控制人及其控制的企业进行经营的情况。公司与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在同业竞争关系或者显失公平的关联交易。

## 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
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	74.99%	2023 年 02 月 06 日	2023 年 02 月 06 日	审议通过： 1、《关于修订〈河南新天地药业股份有限公司章程〉的议案》； 2、《关于修订公司相关治理制度的议案》； 2.01 《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》； 2.02 《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》； 2.03 《关于修订〈监事会议事规则〉的议案》； 2.04 《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》； 2.05 《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》； 2.06 《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》； 2.07 《关于修订〈累积投票制实施细则〉的议案》； 2.08 《关于修订〈董事、监事及高级管理人员薪酬与考核管理办法〉的议案》； 2.09 《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》； 2.10 《关于修订〈投资者关系工作管理制度〉的议案》； 2.11 《关于修订〈委托理财管理制度〉的议案》； 2.12 《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》； 2.13 《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》； 2.14 《关于修订〈规范与关联方资金往来的管理制度〉的议案》； 2.15 《关于修订〈非日常经营交易事项决策制度〉的议案》； 3、《关于聘任会计师事务所的议案》。
2022 年年度股东大会	年度股东大会	75.00%	2023 年 04 月 24 日	2023 年 04 月 25 日	审议通过： 1、《关于〈2022 年年度报告〉及其摘要的议案》； 2、《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》； 3、《关于〈2022 年度监事会工作报告〉的议案》； 4、《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》； 5、《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》； 6、《关于董事、监事 2022 年薪酬的确定及 2023 年薪酬方案的议案》； 7、《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》； 8、《关于公司使用银行承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》； 9、《关于公司及其控股子公司使用闲置自有资金购买结构性存款或理财产品的议案》。
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	74.99%	2023 年 06 月 08 日	2023 年 06 月 08 日	审议通过： 1、《关于拟变更公司名称的议案》； 2、《关于修改〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》； 3、《关于使用超募资金投资建设智能化特色原料药配套产业链项目的议案》。
2023 年第三次临时股东大会	临时股东大会	74.24%	2023 年 09 月 12 日	2023 年 09 月 12 日	审议通过： 1、《关于补选刘宏民为公司第五届董事会非独立董事的议案》； 2、《关于变更会计师事务所的议案》。
2023 年第四次临时股东大会	临时股东大会	74.24%	2023 年 11 月 02 日	2023 年 11 月 02 日	审议通过： 《关于修订〈独立董事工作制度〉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	性别	年龄	职务	任职状态	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
谢建中	男	59	董事长	现任	2009年04月18日	2024年05月10日	84,298,500	42,149,250	0		126,447,750	资本公积金转增股本
刘万民	男	57	副董事长	现任	2009年04月18日	2024年05月10日	551,306	275,653	0		826,959	资本公积金转增股本
张芦苇	男	53	董事、总经理	现任	2009年04月18日	2024年05月10日	735,075	367,538	0		1,102,613	资本公积金转增股本
张丙刚	男	62	董事	现任	2009年04月18日	2024年05月10日	735,075	367,538	0		1,102,613	资本公积金转增股本
刘宏民	男	64	董事	现任	2023年09月12日	2024年05月10日	0	0	0		0	
刘超	男	38	董事、副总经理	现任	2019年03月10日	2024年05月10日	0	0	0		0	
李金登	男	44	董事、董事会秘书	离任	2020年10月21日	2023年07月14日	1,000,000	500,000	0		1,500,000	资本公积金转增股本
可钰	女	53	独立董事	现任	2021年03月06日	2024年05月10日	0	0	0		0	



王京宝	男	61	独立董事	现任	2020年10月21日	2024年05月10日	0	0	0		0	
贾发亮	男	58	独立董事	现任	2021年01月18日	2024年05月10日	0	0	0		0	
胥和平	男	66	监事会主席	现任	2015年08月04日	2024年05月10日	735,075	367,538	0		1,102,613	资本公积金转增股本
刘长春	男	59	监事	现任	2020年10月21日	2024年05月10日	551,306	275,653	0		826,959	资本公积金转增股本
武卫东	男	58	职工代表监事	现任	2015年08月17日	2024年05月10日	0	0	0		0	
王庆奎	男	45	财务总监	现任	2020年10月05日	2024年05月10日	0	0	0		0	
王利英	女	49	副总经理	现任	2021年08月20日	2024年05月10日	0	0	0		0	
吴彦资	女	36	董事会秘书	现任	2023年10月13日	2024年05月10日	0	0	0		0	
合计	--	--	--	--	--	--	88,606,337	44,303,170	0		132,909,507	--

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

李金登先生因个人原因辞去公司董事、董事会秘书职务。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
李金登	董事、董事会秘书	离任	2023年07月14日	个人原因
刘宏民	董事	被选举	2023年09月12日	经公司2023年第三次临时股东大会审议通过，选举刘宏民先生为公司第五届董事会董事。
吴彦资	董事会秘书兼证券事务代表	聘任	2023年10月13日	经公司第五届董事会第十六次会议审议通过，同意聘任吴彦资女士为公司董事会秘书兼证券事务代表。

## 2、任职情况

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

### (1) 董事

谢建中先生，1965年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士，高级工程师，高级经济师。1995年8月至1998年10月任河南葛天集团副总经理，1998年11月至2003年3月任河南四通精细化工有限公司总经理，2003年3月至2011年10月任河南四通精细化工董事长兼总经理，2008年11月至2009年4月任河南新天地药业有限公司执行董事，2009年4月至2015年8月任新天地药业董事长兼总经理，2015年8月至今任新天地药业董事长。

刘宏民先生，中国国籍，无境外永久居留权，1960年3月出生，博士学历。1994年7月至1995年10月任郑州大学化学系副教授，1995年11月至2004年7月任郑州大学化学系教授、所长，1999年1月至2000年4月任日本厚生省国立医药品食品卫生研究所研究员，2001年3月至2005年2月任郑州大学化学系主任，2005年3月至2019年9月任郑州大学药学院院长、郑州大学新药研究开发中心主任，2015年9月至今任郑州大学教授、河南省生物医药产业技术创新战略联盟理事长。2021年3月至今任新天地药业首席科学家，2023年9月至今任新天地药业董事。

张芦苇先生，1971年8月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级经济师。1998年11月至2005年9月任河南四通精细化工有限公司办公室主任，2005年9月至2009年4月任新天地有限董事、副总经理，2009年4月至2015年8月任新天地药业董事、副总经理，2015年8月至2018年8月任新天地药业董事、总经理、董事会秘书，2018年8月至今任新天地药业董事、总经理。

刘万民先生，1967年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历，工程师。1998年11月至2005年9月任河南四通精细化工有限公司副总经理，2005年9月至2009年4月任河南新天地药业有限公司董事、副总经理，2009年4月至2015年8月任新天地药业董事、副总经理，2015年8月至今任新天地药业副董事长。

张丙刚先生，1962年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。1998年9月至1999年12月任河南省葛天集团有限责任公司分厂财务经理，2000年1月至2005年9月任河南四通精细化工有限公司财务总监，2005年9月至2009年4月任新天地有限董事、财务总监，2009年4月至2020年3月任新天地药业董事、财务总监，2020年3月至今任新天地药业董事、葛天置业财务总监。

刘超先生，1986年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，高级工程师。2011年7月至2015年7月任新天地药业研发部经理，2015年8月至2019年1月任新天地药业副总经理，2019年1月至2019年3月任新天地药业副总经理、总工程师，2019年3月至今任新天地药业董事、副总经理、总工程师。

可钰女士，1971年7月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授。2006年7月至今历任郑州大学化学系讲师、副教授、教授，2021年3月至今担任公司独立董事。

王京宝先生，1963年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，一级律师。1983年7月至1985年1月任许昌地区中级人民法院书记员，1985年1月至1986年9月任许昌地区律师事务所副主任，1986年9月至1997年1月任河南省经济律师事务所高级律师，1997年至今任河南大正律师事务所主任，2020年10月至今担任公司独立董事。

贾发亮先生，1966年11月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，高级会计师，注册会计师。1988年10月至1995年10月任长葛市造纸厂会计，1995年11月至2002年11月任长葛市启源会计师事务所有限责任公司副主任会计师，2002年11月至今任许昌博远会计师事务所有限公司主任会计师、执行董事，2021年1月至今担任公司独立董事。

### (2) 监事

胥和平先生，1958年9月出生，中国国籍，无境外永久居留权，中专学历。1998年12月至2005年9月任河南四通精细化工有限公司副总经理，2005年9月至2008年11月任新天地有限董事、副总经理，2008年11月至2009年4月任新天地有限监事，2009年4月至2015年8月任新天地药业副总经理，2015年8月至今任新天地药业监事会主席，2020年3月至今任葛天置业总经理。

刘长春先生，1965年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学专科学历。2000年1月至2005年9月任河南四通精细化工有限公司车间主任，2005年9月至2009年4月任新天地有限车间主任，2009年4月至2020年3月历任新天地药业设备部经理，2020年3月至今任葛天置业安全主管，2020年10月至今任新天地药业监事。

武卫东先生，1966年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大学本科学历，中级会计师。1998年11月至2003年7月任河南黄河旋风股份有限公司分厂财务科长，2003年8月至2003年12月任河南漯河豫汇实业有限公司财务

总监，2004 年 1 月至 2005 年 8 月任河南四通精细化工有限公司审计部经理，2005 年 9 月至 2009 年 4 月任新天地有限审计部经理，2009 年 4 月至今任新天地药业审计部经理，2015 年 8 月至今任新天地药业职工监事。

(3) 高级管理人员

张芦苇先生，总经理，相关情况详见本节之“(1) 董事”。

刘超先生，副总经理、总工程师，相关情况详见本节之“(1) 董事”。

王庆奎先生，1979 年 4 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师、注册会计师。2001 年 9 月至 2018 年 4 月历任郑州日产汽车有限公司财务主管、财务经理，2018 年 5 月至 2020 年 3 月任河南天伦燃气集团有限公司财务经理，2020 年 10 月至今任新天地药业财务总监。

王利英女士，1975 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，工程师。1997 年 8 月至 2000 年 12 月任河南惠新制药有限公司质检员，2001 年 2 月至 2005 年 9 月任河南四通精细化工有限公司质检员，2005 年 9 月至 2009 年 4 月历任新天地有限质检员、质管部经理，2009 年 4 月至 2015 年 7 月历任新天地药业质管部经理、生产部经理、技术部经理，2015 年 8 月至今任新天地药业副总经理。

吴彦资女士，1987 年 11 月出生，中共党员，研究生学历，河北师范大学有机化学专业理学硕士，中国国籍，无境外永久居留权。2017 年 5 月入职新天地药业股份有限公司，先后任职于公司综合管理部、研发部、董事会办公室等部门。2023 年 10 月至今任公司董事会秘书兼证券事务代表职务。

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
谢建中	双泊实业	执行董事	2007 年 11 月 14 日		否
张芦苇	中远商贸	董事	2006 年 04 月 05 日		否
张丙刚	中远商贸	董事	2006 年 04 月 05 日		否
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
谢建中	河南葛天置业有限公司	执行董事	2012 年 06 月 26 日		否
谢建中	新天地大健康科技集团股份有限公司	董事	2015 年 11 月 16 日		否
谢建中	河南长葛农村商业银行股份有限公司	董事	2015 年 12 月 25 日		否
谢建中	新天地昭衍（北京）医药技术有限公司	董事长、经理	2021 年 04 月 08 日		否
谢建中	新天地昭衍（河南）制药有限公司	董事长、经理	2021 年 04 月 15 日		否
谢建中	新天地医药技术研究院（郑州）有限公司	执行董事、经理	2021 年 12 月 16 日		否
刘万民	新天地大健康科技集团股份有限公司	董事长	2015 年 11 月 16 日		否
张芦苇	新天地大健康科技集团股份有限公司	董事	2015 年 11 月 16 日		否
张丙刚	新天地大健康科技集团股份有限公司	董事	2015 年 11 月 16 日		否
张丙刚	河南葛天置业有限公司	财务总监	2020 年 03 月 20 日		是
刘宏民	新天地昭衍（北京）医药技术有限公司	董事	2021 年 04 月 08 日		否
刘宏民	新天地昭衍（河南）制药有限公司	董事	2021 年 04 月 15 日		否
刘超	新天地医药技术研究院（郑州）有限公司	监事	2021 年 12 月 16 日		否
刘超	新天地（北京）医药技术有限公司	监事	2022 年 01 月 06 日		否

王京宝	河南大正律师事务所	主任	1997年03月12日		是
王京宝	河南豫能控股股份有限公司	独立董事	2020年05月08日	2023年05月08日	是
王京宝	百瑞信托有限责任公司	独立董事	2020年05月20日	2023年10月20日	是
贾发亮	许昌博远会计师事务所有限公司	执行董事	2004年04月19日		是
贾发亮	宝润达新材料股份有限公司	独立董事	2023年11月20日		是
可钰	郑州大学	教授	2016年07月01日		是
胥和平	新天地大健康科技集团股份有限公司	董事	2015年11月16日		否
胥和平	河南葛天置业有限公司	总经理	2020年03月20日		是
刘长春	新天地大健康科技集团股份有限公司	监事	2015年11月16日		否
刘长春	河南葛天置业有限公司	安全主管	2020年03月20日		是
在其他单位任职情况的说明	无				

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

董事、监事、高级管理人员报酬的决定程序

1、董事、监事报酬由股东大会审议决定，高级管理人员报酬由董事会审议决定。

2、董事、监事、高级管理人员及其他核心人员的薪酬由工资、津贴及奖金等组成。公司董事会下设薪酬与考核委员会，主要负责研究公司董事及高级管理人员的考核标准，进行考核并提出建议，并负责研究、审查公司董事及高级管理人员的薪酬政策与方案。除独立董事外的其他董事及监事不领取董、监事津贴，按其担任的高级管理人员或行政职务，采用年薪制，结合公司业绩情况及绩效考核，依照公司经营目标完成情况确定个人报酬。

3、独立董事津贴由薪酬与考核委员会提出方案，报公司董事会、股东大会审议通过后实施。独立董事除在公司领取独立董事津贴外，不享受其他福利待遇。

董事、监事、高级管理人员报酬的确定依据

1、在公司领取报酬的董事、监事、高级管理人员的报酬主要由基本工资和绩效工资组成，根据公司经营情况、个人绩效考核、同地区企业以及同行业相应岗位薪酬情况综合确定。

2、独立董事的津贴标准参照本地区、同行业上市公司的整体水平来确定。

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	性别	年龄	职务	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
谢建中	男	59	董事长	现任	56.73	否
刘万民	男	57	副董事长	现任	43.89	否
张芦苇	男	53	董事、总经理	现任	48.24	否
张丙刚	男	62	董事	现任	0	是
刘宏民	男	64	董事	现任	60	否
刘超	男	38	董事、副总经理	现任	40.18	否
李金登	男	44	董事、董事会秘书	离任	16.21	否
可钰	女	53	独立董事	现任	6	否
王京宝	男	61	独立董事	现任	6	否

贾发亮	男	58	独立董事	现任	6	否
胥和平	男	66	监事会主席	现任	0	是
刘长春	男	59	监事	现任	0	是
武卫东	男	58	职工代表监事	现任	12.28	否
王庆奎	男	45	财务总监	现任	37.97	否
王利英	女	49	副总经理	现任	30.39	否
吴彦资	女	36	董事会秘书	现任	15.62	否
合计	--	--	--	--	379.51	--

其他情况说明

□适用 ☑不适用

## 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
第五届董事会第十次会议	2023年01月10日	2023年01月11日	<p>审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于修订〈河南新天地药业股份有限公司章程〉的议案》；</li> <li>2、《关于修订公司相关治理制度的议案》；</li> <li>2.01 《关于修订〈股东大会议事规则〉的议案》；</li> <li>2.02 《关于修订〈董事会议事规则〉的议案》；</li> <li>2.03 《关于修订〈对外担保管理制度〉的议案》；</li> <li>2.04 《关于修订〈对外投资管理制度〉的议案》；</li> <li>2.05 《关于修订〈关联交易管理制度〉的议案》；</li> <li>2.06 《关于修订〈累积投票制实施细则〉的议案》；</li> <li>2.07 《关于修订〈董事、监事及高级管理人员薪酬与考核管理办法〉的议案》；</li> <li>2.08 《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》；</li> <li>2.09 《关于修订〈投资者关系工作管理制度〉的议案》；</li> <li>2.10 《关于修订〈委托理财管理制度〉的议案》；</li> <li>2.11 《关于修订〈信息披露管理制度〉的议案》；</li> <li>2.12 《关于修订〈募集资金管理制度〉的议案》；</li> <li>2.13 《关于修订〈规范与关联方资金往来的管理制度〉的议案》；</li> <li>2.14 《关于修订〈非日常经营交易事项决策制度〉的议案》；</li> <li>2.15 《关于修订〈总经理工作细则〉的议案》；</li> <li>2.16 《关于修订〈审计委员会工作制度〉的议案》；</li> <li>2.17 《关于修订〈审计委员会年度报告工作制度〉的议案》；</li> <li>2.18 《关于修订〈提名委员会工作制度〉的议案》；</li> <li>2.19 《关于修订〈薪酬与考核委员会工作制度〉的议案》；</li> <li>2.20 《关于修订〈战略委员会工作制度〉的议案》；</li> <li>2.21 《关于修订〈董事会秘书工作细则〉的议案》；</li> <li>2.22 《关于修订〈独立董事年报工作制度〉的议案》；</li> <li>2.23 《关于修订〈年报信息披露重大差错责任追究制度〉的议案》；</li> <li>2.24 《关于修订〈内部审计制度〉的议案》；</li> <li>2.25 《关于修订〈重大信息内部报告制〉的议案》；</li> <li>2.26 《关于修订〈董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理制度〉的议案》；</li> <li>2.27 《关于修订〈内幕信息知情人登记备案管理制度〉的议案》；</li> <li>2.28 《关于修订〈日常生产经营决策制度〉的议案》</li> <li>3、《关于聘任公司证券事务代表的议案》；</li> <li>4、《关于聘任会计师事务所的议案》；</li> <li>5、《关于提请召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》。</li> </ol>
第五届董事会第十一次会议	2023年03月30日	2023年03月31日	<p>审议通过：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、《关于〈2022 年年度报告〉及其摘要的议案》；</li> <li>2、《关于〈2022 年度董事会工作报告〉的议案》；</li> <li>3、《关于〈2022 年度总经理工作报告〉的议案》；</li> </ol>

			<p>4、《关于〈2022 年度财务决算报告〉的议案》；</p> <p>5、《关于〈2022 年度内部控制自我评价报告〉的议案》；</p> <p>6、《关于〈2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》；</p> <p>7、《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》；</p> <p>8、《关于高级管理人员 2022 年薪酬的确定及 2023 年薪酬方案的议案》；</p> <p>9、《关于董事 2022 年薪酬的确定及 2023 年薪酬方案的议案》；</p> <p>10、《关于公司向银行申请综合授信额度的议案》；</p> <p>11、《关于公司使用银行承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》；</p> <p>12、《关于公司及其控股子公司使用闲置自有资金购买结构性存款或理财产品的议案》；</p> <p>13、《关于提请召开公司 2022 年度股东大会的议案》。</p>
第五届董事会第十二次会议	2023 年 04 月 24 日	2023 年 04 月 25 日	审议通过： 《关于〈2023 年第一季度报告〉的议案》。
第五届董事会第十三次会议	2023 年 05 月 23 日	2023 年 05 月 24 日	审议通过： 1、《关于拟变更公司名称的议案》； 2、《关于修改〈公司章程〉并办理工商变更登记的议案》； 3、《关于使用超募资金投资建设智能化特色原料药配套产业链项目的议案》； 4、《关于提请召开 2023 年第二次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十四次会议	2023 年 08 月 23 日	2023 年 08 月 25 日	审议通过： 1、《关于〈2023 年半年度报告〉及其摘要的议案》； 2、《关于〈2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》； 3、《关于补选刘宏民为公司第五届董事会非独立董事的议案》； 4、《关于变更会计师事务所的议案》； 5、《关于提请召开 2023 年第三次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十五次会议	2023 年 09 月 06 日	2023 年 09 月 06 日	审议通过： 《关于对外捐赠额度的议案》。
第五届董事会第十六次会议	2023 年 10 月 13 日	2023 年 10 月 16 日	审议通过： 1、《关于〈2023 年第三季度报告〉的议案》； 2、《关于聘任董事会秘书兼证券事务代表的议案》； 3、《关于修订公司相关治理制度的议案》 3.01 《关于修订〈独立董事工作制度〉的议案》； 3.02 《关于修订〈审计委员会工作制度〉的议案》； 3.03 《关于修订〈提名委员会工作制度〉的议案》； 3.04 《关于修订〈薪酬与考核委员会工作制度〉的议案》； 4、《关于提请召开 2023 年第四次临时股东大会的议案》。
第五届董事会第十七次会议	2023 年 12 月 02 日	2023 年 12 月 04 日	审议通过：《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》。

## 2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
谢建中	8	7	1	0	0	否	5
刘万民	8	8	0	0	0	否	5
张芦苇	8	8	0	0	0	否	5
张丙刚	8	5	3	0	0	否	5
刘宏民	3	2	1	0	0	否	1
刘超	8	8	0	0	0	否	5
李金登	4	4	0	0	0	否	3

可钰	8	5	3	0	0	否	5
王京宝	8	5	3	0	0	否	5
贾发亮	8	5	3	0	0	否	5

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，公司全体董事勤勉尽责，严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定以及《公司章程》、《董事会议事规则》等制度开展工作，高度关注公司规范运作和经营情况，根据公司的实际情况，对公司的重大治理和经营决策提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，形成一致意见，并坚决监督和推动董事会决议的执行，确保决策科学、及时、高效，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）
审计委员会	贾发亮、 谢建中、 王京宝	4	2023年03月29日	审议通过： 1、《关于〈2022年年度报告〉及其摘要的议案》； 2、《关于〈2022年度财务决算报告〉的议案》； 3、《关于〈2022年度内部控制自我评价报告〉的议案》； 4、《关于〈2022年度募集资金存放与使用情况的专项报告〉的议案》； 5、《关于公司2022年度利润分配预案的议案》； 6、《关于公司使用银行承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》	公司审计委员会严格按照《审计委员会工作制度》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。		
			2023年04月23日	审议通过： 《关于〈2023年第一季度报告〉的议案》			
			2023年08月22日	审议通过： 1、《关于〈2023年半年度报告〉及其摘要的议案》			

			日	2、《关于变更会计师事务所的议案》		
			2023年10月13日	审议通过： 《关于〈2023年第三季度报告〉的议案》		
薪酬与考核委员会	贾发亮、谢建中、可钰	1	2023年03月29日	审议通过： 1、《关于高级管理人员2022年薪酬的确定及2023年薪酬方案的议案》； 2、《关于董事2022年薪酬的确定及2023年薪酬方案的议案》。	公司审计委员会严格按照《薪酬与考核委员会工作制度》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
提名委员会	可钰、谢建中、王京宝	2	2023年08月22日	审议通过： 《关于补选刘宏民为公司第五届董事会非独立董事的议案》	公司审计委员会严格按照《提名委员会工作制度》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	
			2023年10月13日	审议通过： 《关于聘任董事会秘书兼证券事务代表的议案》		
战略委员会	谢建中、可钰、张芦苇	1	2023年05月22日	审议通过： 《关于拟变更公司名称的议案》	公司战略委员会严格按照《战略委员会工作制度》开展工作，勤勉尽责，根据公司的实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	

## 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工的数量（人）	937
报告期末主要子公司在职工的数量（人）	73
报告期末在职工的数量合计（人）	1,010
当期领取薪酬员工总人数（人）	1,010
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	39
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	619
销售人员	17
技术人员	266



财务人员	13
行政人员	95
合计	1,010
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	56
本科学历	243
大专学历及以下	711
合计	1,010

## 2、薪酬政策

公司为健全薪酬分配和绩效考核体系，规范薪酬分配与管理，适应公司发展要求，充分发挥薪酬的激励作用，最大限度调动全体员工工作积极性，依据《中华人民共和国劳动法》及国家相关法律法规，经公司研究决定，建立了一套有效支持公司生产经营及人力资源发展战略的薪酬体系。按照公司的薪酬体系，根据绩效考核办法管理等，以提高员工工作绩效为方向，以合法合规、内外部公平为基础，为员工提供具有竞争力的薪酬福利待遇，体现多劳者、优秀者多得和按贡献分配的原则，引导和鼓励员工更多关注自身综合能力和个人绩效提升，激发员工内驱力，形成公司内部良性竞争机制。

## 3、培训计划

报告期内，为不断提升公司的核心竞争力，提高公司员工技能和素质，公司坚持“分层级、重实效”的原则，将培训体系分为三级，一级培训为常规培训计划，包括新员工入职培训，岗前培训，安全教育培训，GMP 管理规定培训等；二级培训为工作技能和专业技术培训，包括研发、质量、生产等部门的行业知识更新培训，专项领域培训，先进工艺学习培训等，以及各职能部门的专业培训；三级培训分为管理知识技能培训。

通过培训工作的开展，对生产员工进行了生产技能培训，构筑坚实的基层人才基础；对技术研发人员进行了专业培训，夯实专业知识技能；对管理人员加强了管理专业培训，形成企业发展可依赖的中坚力量。

## 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

报告期内，公司严格按照《公司章程》有关利润分配政策和审议程序审议利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完善，相关议案经董事会、监事会审议通过，独立董事发表了同意的独立意见，利润分配方案经公司股东大会审议通过后实施。

2023 年 3 月 30 日、2023 年 4 月 24 日，公司分别召开的第五届董事会第十一次会议和 2022 年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配的议案》，以公司当时总股本 133,360,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），以公积金转增股本的方式每 10 股转增 5 股。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	不适用

公司报告期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
本次现金分红情况	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	

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

报告期内，公司严格按照《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》以及中国证券监督管理委员会有关法律法规的要求，按照权责明确、结构合理、责任与权利对等的原则，建立了涵盖公司生产经营、财务管理、信息披露等方面的内部控制制度，构成了公司的内部控制制度体系。公司以建立健全、完善公司内部控制为重点，全面落实公司内部控制制度的实施，保证了经营业务活动的正常开展和风险控制，有力地促进了公司的规范运作。

报告期内，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》等法律法规及规范性文件的规定，根据公司上市后新的规范治理需求，完成了《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》、《关联交易管理制度》、《对外投资管理制度》、《对外担保管理制度》、《独立董事工作制度》、《子公司管理制度》、《募集资金管理制度》、《信息披露管理制度》等 29 个制度的制定，为公司的规范运作提供制度支撑。

报告期内，证监会发布的《上市公司独立董事管理办法》于 2023 年 9 月 4 日正式实施，公司根据该文件的最新要求，及时对相关文件进行了修订并披露。

## 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
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

## 十六、内部控制评价报告或内部控制审计报告

### 1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2024 年 03 月 26 日	
内部控制评价报告全文披露索引	详见公司在中国证监会指定信息披露网站巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2023 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	<p>1、重大缺陷：（1）控制环境无效；（2）公司审计委员会和内部审计机构对内部控制的监督无效；（3）公司董事、监事和高级管理人员舞弊并给企业造成重大损失和不利影响；（4）注册会计师发现当期财务报告存在重大错报，而内部控制在运行过程中未能发现该错报；（5）已经发现并报告给管理层的重大缺陷在合理时间内未加以改正；（6）其他可能导致公司严重偏离控制目标的缺陷。2、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）财务报告过程中出现单独或多项缺陷，虽然未达到重大缺陷的认定标准，但影响到财务报告的真实性、准确性。3、一般缺陷：指除上述重大缺陷和重要缺陷之外的其他控制缺陷。</p>	<p>1、重大缺陷：（1）内部控制存在重大缺陷并且未及时有效整改；（2）决策程序导致重大失误；（3）重要业务控制失效且缺乏有效的补偿机制；（4）中高级管理人员和高级技术人员流失严重。2、重要缺陷：（1）内部控制重要缺陷未及时有效整改；（2）决策程序导致一般失误；（3）重要业务控制制度存在缺陷；（4）关键岗位业务人员流失严重。（5）其他对公司产生较大负面影响的情形。3、一般缺陷：（1）内部控制一般缺陷未及时有效整改；（2）决策程序效率不高（3）一般业务控制制度存在缺陷。（4）其他对公司产生负面影响的情形。</p>
定量标准	<p>财务报告内部控制缺陷定量标准以合并会计报表营业收入为衡量指标。重大缺陷：（1）利润总额潜在错报<math>\geq</math>利润总额 10%或超过 1,000 万元以上；（2）资产总额错报<math>\geq</math>资产总额 5%或超过 6,000 万元；（3）直接财产损失 1,000 万元以上。重要缺陷：（1）利</p>	<p>如果某项内部控制缺陷直接或潜在负面影响或造成直接财产损失大于等于 1000 万元，则认定为重大缺陷；直接或潜在负面影响或造成直接财产损失金额大于等于 500 万元，小于 1000 万元，则认定为重要缺陷；直接或潜在负面影响或造成直接财产损失小于</p>

	<p>润总额 5%或 500 万元≤利润总额潜在错报&lt;利润总额 10%或 1000 万元；                  (2) 资产总额 3%或 3,000 万元≤资产总额错报&lt;资产总额 5%或 6,000 万元；                  (3) 直接财产损失 500 万元 (含 500 万元)-1,000 万元。符合下列条件的，可以认定为一般缺陷：(1) 利润总额潜在错报&lt;利润总额 5%或 500 万元；(2) 资产总额错报&lt;资产总额 3%或 3,000 万元；(3) 直接财产损失 500 万元以下。</p>	500 万元，则认定为一般缺陷。
财务报告重大缺陷数量 (个)		0
非财务报告重大缺陷数量 (个)		0
财务报告重要缺陷数量 (个)		0
非财务报告重要缺陷数量 (个)		0

## 2、内部控制审计报告或鉴证报告

不适用

## 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

- 1、《中华人民共和国环境保护法》（2015 年 1 月 1 日起实施）
- 2、《中华人民共和国环境影响评价法》（2018 年 12 月 29 日修订）
- 3、《中华人民共和国大气污染防治法》（2018 年 10 月 26 日修订）
- 4、《中华人民共和国水污染防治法》（2018 年 1 月 1 日起实施）
- 5、《中华人民共和国土壤污染防治法》（2019 年 1 月 1 日起实施）
- 6、《中华人民共和国噪声污染防治法》（2022 年 6 月 5 日实施）
- 7、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（2020 年 9 月 1 日起实施）
- 8、《中华人民共和国清洁生产促进法》（2012 年 7 月 1 日起实施）
- 9、《中华人民共和国水法》（2016 年 7 月 2 日修订）
- 10、《中华人民共和国节约能源法》（2018 年 10 月 26 日修订）
- 11、《河南省水污染防治条例》（2019 年 10 月 1 日起施行）
- 12、《河南省大气污染防治条例》（2021 年 7 月 30 日起实施）
- 13、《河南省土壤污染防治条例》（2021 年 10 月 1 日起实施）
- 14、《河南省固体废物污染环境防治条例》（2012 年 1 月 1 日起实施）
- 15、《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823—2019）
- 16、《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB 37822—2019）
- 17、《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18418—2020）
- 18、《锅炉大气污染物排放标准》（DB41/2089—2021）
- 19、《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597—2023）
- 20、《化工过程安全管理导则》（QA/T3034—2022）

环境保护行政许可情况

1、2020 年 6 月 9 日，新天地药业取得许昌市应急管理局核发的《危险化学品安全使用许可证》，载明：证书编号为豫许危化使字[2020]000001 号，许可范围为危险化学品使用，有效期为 2020 年 5 月 31 日至 2023 年 5 月 30 日。

公司于 2023 年 7 月 25 日取得换发的危险化学品安全使用许可证，有效期为 2023 年 5 月 31 日至 2026 年 5 月 30 日。

2、2023 年 1 月 12 日，新天地药业取得工业和信息化部核发的《监控化学品生产特别许可证书》，载明：证书编号为 41J0006，准予生产对甲苯磺酸，有效期至 2028 年 1 月 11 日。

3、2020 年 10 月 12 日，新天地药业取得许昌市生态环境局核发的《排污许可证》，载明：证书编号为 91411000780502633Q001R，行业类别为化学药品原料药制造，有效期为 2020 年 10 月 12 日至 2025 年 10 月 11 日。

公司于 2023 年 12 月 08 日取得换发的排污许可证，有效期 2023 年 12 月 08 日至 2028 年 12 月 07 日。

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
新天地	废水	COD、氨	处理后	2	魏武路	COD:24.	《化学	COD:1.6	COD:4.1	无

<p>药业股份有限公司</p>		<p>氮、总磷、总氮废气：VOCS、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物</p>	<p>达标排放</p>		<p>厂区总排放口 1 个，大周厂区总排放口 1 个</p>	<p>567mg/L 氨氮：2.055mg/L 总磷：0.114mg/L 总氮：9.515mg/L</p>	<p>《合成类制药工业水污染物间接排放标准》（DB41/756-2012）表 1 标准限值 COD≤220mg/L，氨氮≤35mg/L，总磷≤2.0mg/L、总氮≤50mg/L</p>	<p>12t 氨氮：0.134t/a</p>	<p>914t/a 氨氮：0.9549t/a</p>	
<p>新天地药业股份有限公司</p>	<p>废气</p>	<p>VOCS、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物</p>	<p>处理后达标排放</p>	<p>10</p>	<p>魏武路厂区：RTO 废气排放口、工程实验室排放口、乙醛酸排放口、左旋对羟基苯甘氨酸排放口、混旋对羟基苯甘氨酸排放口、锅炉排放口、焚烧炉排放口 大周厂区：工艺废气 1#排放口、工艺废气 2#排放口、4 吨锅炉排放口</p>	<p>RTO 排放口：VOCS：8.301mg/m<sup>3</sup> 颗粒物 3.10mg/m<sup>3</sup> 二氧化硫 6.25mg/m<sup>3</sup> 氮氧化物 14.5mg/m<sup>3</sup> 锅炉排放口：颗粒物 0.85mg/m<sup>3</sup> 二氧化硫 0.895mg/m<sup>3</sup> 氮氧化物 23.958mg/m<sup>3</sup> 焚烧炉：颗粒物 3.4mg/m<sup>3</sup> 二氧化硫 7mg/m<sup>3</sup> 氮氧化物 22mg/m<sup>3</sup> 工程实验室排</p>	<p>《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 燃气锅炉排放限值颗粒物 ≤5mg/m<sup>3</sup>，二氧化硫 ≤10mg/m<sup>3</sup>，氮氧化物 ≤30mg/m<sup>3</sup> 《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）表 3 颗粒物 ≤30mg/m<sup>3</sup>，二氧化硫 ≤200mg/m<sup>3</sup>，氮氧化物</p>	<p>VOCS：1.3256t/a，颗粒物：0.5745t/a，二氧化硫 1.7297t/a，氮氧化物 3.3865t/a</p>	<p>VOCS：11.7657t/a，颗粒物：2.8028t/a，二氧化硫：3.8666t/a 氮氧化物：12.1218t/a</p>	<p>无</p>

						放口;氮 氧化物 17mg/m <sup>3</sup> g, 乙醛 酸排放 口:氮氧 化物 10mg/m <sup>3</sup> g, ≤200mg /m <sup>3</sup> 《制 药工业 大气污 染物排 放标 准》 (GB 37823- 2019) 表 2 非 甲烷总 烃 ≤60mg/ m <sup>3</sup>			
--	--	--	--	--	--	---	--	--	--

对污染物的处理

**废气治理:**

1、有组织废气治理

公司各车间工艺废气全部收集经过车间水吸收塔、碱吸收塔、酸吸收塔、除雾分离箱预处理后进入 RTO 废气处理系统，RTO 废气处理系统安装在线监测设备并与生态环境部门联网。公司两套 RTO 废气处理系统，处理量分别为 30000m<sup>3</sup> 和 15000m<sup>3</sup>。

2、无组织废气治理

公司生产车间无组织废气采用密闭间进行气体收集，母液池、生化处理系统池设置密封罩进行气体收集，收集废气先经过吸收塔进行预处理后进入 RTO 废气处理系统，储罐排气也安装组合吸收装置进行吸收，无组织废气通过收集转化为有组织治理，做到应收尽收、应治尽治。

**废水处理:**

公司均配置了废水收集、预处理和末端治理设施，并对环保设施定期开展维护、检维修管理。废水总排口已全部安装了污染物在线监测设施并与生态环境部门联网，公司实现雨污分流和“污水零直排”，各类废水治理设施全部处于正常运行状态，并确保连续稳定达标排放。

公司废水处理设备及能力

- 1、公司有三套 MVR，高浓度废液经高效 MVR 蒸发浓缩除盐，蒸出冷凝水进入生化系统处理；
- 2、低浓度废水、MVR 蒸出水、生活污水经生化处理后达标排放；
- 3、生化处理采用:PH 调节+铁碳微电解+预氧化+碱中和+混凝沉淀+五级厌氧+二级兼氧+二级好氧+混凝沉淀+BAF 深度处理+活性炭过滤后达标排放；
- 4、生化处理能力 800 吨/天。

**固废管理:**

公司按国家和地方规定强化危废管理，推行危废减量化、无害化、资源化利用，积极推进“无废工厂”建设。公司获得许昌市“无废工厂”荣誉。固废贮存危废暂存间、自行焚烧处置设施等运行正常，焚烧炉排放口安装 CEMS 在线监测设施并与生态环境部门联网，无违法排放情况发生。

**噪声管理:**

公司选用低噪声设备，同时对无需固定的设备采用基础减震的减噪措施，对空气压缩机、鼓风机及各种泵类除采取基础减震措施。

环境自行监测方案

公司根据重点排污单位监测要求和排污许可要求编制了污染物自行监测方案，采用自动监测、手工监测和定期委托监测三种方案，自行监测方案上传至全国污染源监测信息管理与共享平台备案。公司均按相关规范和要求完成排污许可证的申领、延续和变更工作，接受政府部门对排污许可执行的监督检查。按排污许可证管理要求开展定期监测、编制执行报告，监测结果和执行报告上传至全国排污许可证管理信息平台公开。

自行监测方案均建立了质量保证措施。一是根据相关污染物排放标准严格核对监测数据，发现偏差及时采取纠正措施。二是监测活动根据在线和固定源相关技术规范开展，确保监测数据 100% 上报。三是委托第三方开展在线设施的维护、比对工作。

#### 突发环境事件应急预案

公司成立了安全环保委员会，策划和指导公司安全、环境事故应急管理体系建设。公司有应急队伍和应急物资库，编制了生产安全事故应急预案和突发环境事件应急预案，包括综合应急预案和专项预案，预案全部在当地环保部门备案。公司生产安全事故应急预案编号为：XTDXCYA-202202，突发环境事件应急预案编号为：411082-2022-001-M，公司积极提升安全环保水平。公司成立技术专家组把控生产工艺安全环保风险。全面开展 HAZOP 分析和 SIL 定级，对危险工艺和设施安装 SIS 系统。公司稳步落实安全环境事故应急设施和措施，积极开展双预防体系建设、隐患排查治理工作、安全环保标准化工作，定期开展应急培训和演练，确保了公司安全、环保风险得到有效控制，全年无突发环境事件发生。

#### 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合计 4,691.88 万元，其中环境保护税 5.57 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息

无

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

公司长期以来秉持“赢商载道，厚积尚德”价值观，牢记“做救人药、做平价药、做良心药、做放心药”使命，注重维护全体股东的利益，保护职工的合法权益，诚信对待供应商、客户，从而促进公司绿色、高质量、可持续发展。

### 1. 股东权益保护方面

公司严格遵守《公司法》、《证券法》、《上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》及其他相关规定，持续完善治理结构，不断健全内控制度，形成了以股东大会、董事会、监事会及管理层为主体结构的决策与经营体系，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司共召开了 5 次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定，确保股东对公司重大事项的知情权、参与权和表决权。并且，上述股东大会的全部议案都对中小股东表决进行了单独计票，有效维护了中小股东的合法权益。

公司按照《上市公司信息披露管理办法》及其他相关规定，不断改进信息披露工作，真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务，确保股东对公司重大事项和经营业绩的知情权。报告期内，公司举行了 2022 年度业绩说明会，参加了河南省上市公司 2022 年投资者集体接待日活动，并通过投资者热线电话、深交所互动易平台等多种渠道和方式与投资者交流，使投资者充分了解公司的经营情况，帮助投资者对公司作出合理的预期。

报告期内，公司实施了 2022 年年度权益分派方案（以 2022 年 12 月 31 日总股本 133,360,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），合计派发现金红 66,680,000 元（含税）；以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，合计转增 66,680,000 股），回报了广大投资者一直以来对公司的支持与信任。



## 2. 员工权益保护方面

人才是提高公司竞争力、实现公司可持续发展的根本保障。公司将始终坚持把人才队伍建设与储备放在首位，公司根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》和国家及地方政府的有关规定与员工签订了《劳动合同》，办理了各种社会保险，尊重和员工的个人权益。公司注重人才培养，不断完善培训制度，提升员工素质，为员工发展提供更多机会，实现员工与企业的共同成长。公司定期组织开展员工健康体检工作，加强职业病的预防，维护员工的身心健康，通过工会精准帮扶、节日走访等方式多维度帮扶困难职工，增强企业凝聚力。

## 3. 供应商、客户权益保护方面

公司专注于医药中间体、原料药及制剂的研发、生产及销售，为持续满足客户对质量和成本的要求，公司不断优化生产工艺，提高产品质量，降低生产成本，为客户提供优质的产品和服务。树立“质量第一，客户至上”的思想，不断增强质量意识和社会责任意识，保证产品质量。

## 4. 安全、环境保护方面

作为医药中间体及原料药研发和生产型企业，公司一贯重视安全、环境保护工作，成立了安全环保委员会，稳步落实安全环境事故应急设施和措施，积极开展双预防体系建设、隐患排查治理工作、安全环保标准化工作，定期开展应急培训和演练，确保了公司安全、环保风险得到有效控制。同时，持续投入资金进行环保升级改造，坚决执行“三同时”政策，坚持技术革新和设备升级，从源头上减少污染物排放的同时下大力气进行末端治理，不仅做到达标排放，同时力争做到超低排放，切实推进企业与环境的可持续、和谐发展。

## 5. 公益活动方面

报告期内，公司积极践行社会责任，投身社会公益事业，通过对外捐赠等方式，不断回报社会。公司长期以来通过工会精准帮扶、节日走访等方式多维度帮扶困难职工。2023 年，公司组织“99 公益日捐赠”、“金秋助学”等活动，多次捐款捐物共计人民币 14.4 万元，切实履行社会责任。

## 三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极响应党中央巩固拓展脱贫攻坚成果、实施乡村振兴的战略目标及要求，主动担当社会责任，为就业与民生作出贡献，报告期内员工总数比 2022 年增长 26.25%；同时公司积极助力当地公益慈善事业，报告期内公司向长葛市和尚桥镇定向捐款人民币 10 万元，用于美丽乡村建设。

## 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	控股股东双洎实业、实际控制人谢建中	所持股份流通限制及股份锁定、减持意向的承诺	(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。(2) 本公司/本人承诺：所持股票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、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理）不低于发行价。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理，下同）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少六个月。(3) 上述承诺为本公司/本人真实意思表示，本公司/本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司/本人将依法承担以下责任：①本公司/本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向发行人股东和社会公众投资者公开道歉。②本公司/本人如违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的十个交易日内购回违规卖出的股票，相关收益（如有）归发行人所有。(4) 如相关法律法规及中国证监会和证券交易所对本公司/本人持有的公司股份之锁定有更严格的要求的，本公司/本人同意将按此等要求执行。	2022年11月16日	2025年11月16日	正常履行中
	持股 5% 以上股东中远商贸及其全体股东	所持股份的流通限制及股份锁定、减持意向的承诺	(1) 自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本公司/本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。(2) 本公司/本人承诺：所持股票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、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理）不低于发行价。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理，下同）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期限自动延长至少六个月。(3) 上述承诺为本公司/本人真实意思表示，本公司/本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司/本人将依法承担以下责任：①本公司/本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向发行人股东和社会公众投资者公开道歉。②本公司/本人如违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的十个交易日内购回违规卖出的股票，相关收益（如有）归发行人所有。如相关法律法规及中国证监会和证券交易所对本公司/本人持有的公司股份之锁定有更严格的要求的，本公司/本人	2022年11月16日	2025年11月16日	正常履行中

		同意将按此等要求执行。			
IPO 申报前 12 个月内新增股东李金登	所持股份的流通限制及股份锁定、减持意向的承诺	<p>(1) 自取得股份之日起三十六个月内或自公司股票上市之日起十二个月内（以孰晚者为准），不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。(2) 上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担以下责任：①本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向发行人股东和社会公众投资者公开道歉。②本人如违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的十个交易日内购回违规卖出的股票，相关收益（如有）归发行人所有。(3) 如相关法律法规及中国证监会和证券交易所对本人持有的公司股份之锁定有更严格的要求的，本人同意将按此等要求执行。</p>	2022 年 11 月 16 日	2023 年 11 月 16 日	正常履行中
持股董事、监事及高级管理人员	所持股份的流通限制及股份锁定、减持意向的承诺	<p>(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。(2) 在上述锁定期满后，本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间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百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。(3) 发行人持股董事、高级管理人员承诺：其所持股票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、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理）不低于发行价。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理，下同）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少六个月。(4) 在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，本人将严格遵守我国法律法规关于董事、监事、高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人持有公司股份及其变动情况。(5) 在上述承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人应继续履行上述承诺。(6) 上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担以下责任：①本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向发行人股东和社会公众投资者公开道歉。②本人如违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的十个交易日内购回违规卖出的股票，相关收益（如有）归发行人所有。(7) 如相关法律法规及中国证监会和证券交易所对本人持有的公司股份之锁定有更严格的要求的，本人同意将按此等要求执行。</p>	2022 年 11 月 16 日	李金登先生于 2023 年 7 月 14 日辞去公司董事、董事会秘书职务，触发前述承诺的履行条件，其所持公司股份锁定期限延至 2024 年 7 月 14 日	正常履行中
新天地药业股份有限公司	关于稳定股票价格的承诺	<p>(1) 触发稳定股价措施的条件：①启动条件公司首次公开发行股票上市之日起三十六个月内，若出现连续二十个交易日公司股票收盘价均低于公司最近一期经审计的每股净资产，本公司、公司控股股东、董事和高级管理人员应依次按照下述“稳定股价方案的具体措施”所述规则启动稳定股价措施。公司最近一期审计基准日后，如因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照</p>	2022 年 11 月 16 日	2025 年 11 月 16 日	正常履行中

		<p>深圳证券交易所的有关规定对收盘价作复权处理（下同）。</p> <p>②停止条件公司回购股票、控股股东增持公司股票、董事和高级管理人员增持公司股票均应符合中国证监会、证券交易所及其他证券监管机构的相关法律、法规和规范性文件，履行相应的信息披露义务，并不应因此导致公司不符合法定上市条件；若其中任何一项措施的实施或继续实施将导致公司不符合法定上市条件的要求时，则不得实施或应立即终止实施，且该项措施所对应的股价稳定义务视为已履行。在每一个自然年度，公司回购股票、控股股东增持公司股票、董事和高级管理人员增持公司股票的股价稳定措施分别只执行一次。上述股价稳定方案制定和实施过程中，若公司股票连续三个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产，相关方案不再继续实施。（2）稳定股价方案的具体措施：①启动程序在达到触发启动稳定股价措施条件的情况下，公司将在十日内召开董事会，依法作出实施回购股票的决议，提交股东大会批准并公告具体股票回购方案，披露拟回购股票的数量范围、价格区间、完成时间等信息。公司将在董事会决议出具之日起二十五日内召开股东大会，股票回购方案须经公司股东大会以特别决议审议通过。除非出现下列情形，公司将在股东大会决议作出之日起六个月内回购股票：公司股票连续三个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产；继续回购股票将导致公司不符合法定上市条件。若公司未能按照本预案的要求制定和实施稳定股价方案，至股价高于公司最近一期经审计的每股净资产前，公司将暂缓重大对外投资、收购兼并等资本性支出项目的实施，且不得向股东分配利润，同时调减或停发董事、高级管理人员的工资和奖金。②约束措施在触发稳定股价措施的条件满足时，如公司未采取上述稳定股价的具体措施，本公司承诺接受以下约束措施：公司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。在公司股票正式上市之日后三十六个月内，公司将要求新聘任的非独立董事、高级管理人员签署《关于稳定股票价格的承诺》，该承诺内容与公司发行上市时非独立董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求完全一致。如新聘非独立董事、高级管理人员未签署前述要求的《关于稳定股票价格的承诺》，则不得担任公司非独立董事、高级管理人员。</p>			
<p>控股股东双洎实业、实际控制人谢建中</p>	<p>关于稳定股票价格的承诺</p>	<p>注（1）启动程序 A、在启动股价稳定措施的条件满足之日起五个交易日内，本公司/本人应当根据当时有效的法律法规和本承诺，以及发行人实际情况、股票市场情况，与发行人、发行人董事及高级管理人员协商稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，发行人的股权分布应当符合上市条件。发行人回购股票的稳定股价措施不能实施或者发行人虽实施股票回购但仍未满足“公司股票连续三个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产”的，本公司/本人应在触发启动稳定股价措施条件之日或者发行人股票回购方案实施完毕之日起三十日内提出增持公司股票的方案，包括拟增持股票的数量、价格区间、完成时间等，并由公司公告。除非出现下列情形，本公司/本人将在增持方案公告之日起六个月内增持发行人股票：发行人股票连续三个交易日的收盘价均已高于发行人最近一期经审计的每股净资产；继续增持股票将导致发行人不符合法定上市条件。B、本公司/本人增持发行人股票的，除应符合相关法律、法规和规范性文件的要求之外，还应满足以下要求：单次用于增持股票的资金不低于其上一年度从公司获得税后现金分红的百分之二十。C、若本公司/本人未能按照本预案的要求制定和实施稳定股价的方案，相关当事人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或其所持</p>	<p>2022年11月16日</p>	<p>2025年11月16日</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>流通股自未能履行本预案约定义务之日起增加六个月锁定期，并将不参与公司当年的现金分红，应得的现金红利归公司所有。D、发行人不得为本公司/本人实施增持发行人股票提供资金支持。（2）约束措施在启动股价稳定措施的条件满足时，如本公司/本人未采取上述稳定股价的具体措施，本公司/本人承诺接受以下约束措施：A、本公司/本人将在发行人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发行人股东和社会公众投资者道歉。B、如果本公司/本人未采取上述稳定股价的具体措施的，则本公司/本人持有的发行人股份不得转让，直至按本承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。C、如果发行人未采取承诺的稳定股价的具体措施的，则本公司/本人持有的发行人股份将不得转让，直至发行人按承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p>			
全体非独立董事和高管	稳定股价的承诺	<p>（1）实施程序 A、在启动股价稳定措施的条件满足之日起五个交易日内，本人应当根据当时有效的法律法规和本承诺，以及发行人实际情况、股票市场情况，与发行人、发行人董事及高级管理人员协商稳定公司股价的具体方案，履行相应的审批程序和信息披露义务。股价稳定措施实施后，发行人的股权分布应当符合上市条件。公司回购股票和公司实际控制人增持股票的稳定股价措施不能实施，或者实施后但仍未满足“公司股票连续三个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产”的，本人应在触发启动稳定股价措施条件之日或者公司实际控制人增持股票的稳定股价措施实施完毕之日起九十日内增持公司股票，具体方案包括增持股票的数量、价格区间、完成时间等，将由公司提前公告。出现下列情形之一，本人可终止继续增持公司股票：公司股票连续三个交易日的收盘价均已高于公司最近一期经审计的每股净资产；继续增持股票将导致公司不符合法定上市条件。B、本人增持公司股票的，除应符合相关法律、法规和规范性文件的要求之外，还应满足以下要求：单次用于购买股票的资金不低于其上一年度从公司领取的税后薪酬和/或津贴累计额的百分之二十，但不超过百分之五十。C、若本人未能按照本预案的要求制定和实施稳定股价的方案，相关当事人所持限售股锁定期自期满后延长六个月，和/或其所持流通股自未能履行本预案约定义务之日起增加六个月锁定期；自其未能履行本预案约定义务当月起，公司可扣减其每月薪酬的百分之二十，直至累计扣减金额达到其应履行稳定股价义务的最近一个会计年度从公司已获得薪酬的百分之二十。（2）约束措施在启动股价稳定措施的条件满足时，如本人未采取上述稳定股价的具体措施，本人承诺接受以下约束措施：A、本人将在发行人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发行人股东和社会公众投资者道歉。B、如果本人未采取上述稳定股价的具体措施的，则本人持有的发行人股份不得转让，直至按本承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。C、如果发行人未采取承诺的稳定股价的具体措施的，则本人持有的发行人股份将不得转让，直至发行人按承诺的规定采取相应的稳定股价措施并实施完毕。</p>	2022年11月16日	2025年11月16日	正常履行中
新天地药业股份/控股股东双洎实业、实际控制人谢建中	股份购回及欺诈上市股份买回的承诺	<p>保证公司本次公开发行股票并在创业板上市不存在任何欺诈发行的情形。如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证券监督管理委员会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。</p>	2022年11月16日	9999年12月31日	正常履行中

<p>控股股东双洎实业、实际控制人谢建中</p>	<p>填补被摊薄即期回报的承诺</p>	<p>1、本公司/本人不得越权干预公司经营管理活动，不得侵占公司利益；2、本公司/本人将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及本公司/本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本公司/本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本公司/本人将依法承担相应补偿责任；3、自本承诺函出具日至公司首次公开发行人民币普通股股票并上市之日，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本公司/本人已做出的承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本公司/本人届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。</p>	<p>2022年11月16日</p>	<p>9999年12月31日</p>	<p>正常履行中</p>
<p>新天地药业股份有限公司、河南双洎实业有限公司、谢建中、长葛中远商贸有限公司董事、监事、高管</p>	<p>未能履行承诺时的约束措施</p>	<p>1、本人不会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；2、本人将对本人的职务消费行为进行约束；3、本人不会动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、本人将在职责和权限范围内，全力促使公司董事会或者提名与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，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；5、如果公司拟实施股权激励，本人将在职责和权限范围内，全力促使公司拟公布的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，并对公司董事会和股东大会审议的相关议案投票赞成（如有表决权）；6、本人将严格履行公司制定的有关填补回报措施以及本人作出的任何有关填补回报措施的承诺，确保公司填补回报措施能够得到切实履行。如果本人违反所作出的承诺或拒不履行承诺，将按照《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》等相关规定履行解释、道歉等相应义务，并同意中国证券监督管理委员会、深圳证券交易所等证券监管机构及自律机构依法作出的监管措施或自律监管措施；给公司或者股东造成损失的，本人将依法承担相应补偿责任；7、自本承诺函出具日至公司首次公开发行人民币普通股股票并上市之日，若中国证券监督管理委员会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人已做出的承诺不能满足中国证券监督管理委员会该等规定时，本人届时将按照中国证券监督管理委员会的最新规定出具补充承诺。</p>	<p>2022年11月16日</p>	<p>9999年12月31日</p>	<p>正常履行中</p>
<p>新天地药业股份有限公司</p>	<p>利润分配政策的承诺</p>	<p>1、发行前滚存利润的分配经 2021 年 3 月 25 日召开的公司 2021 年第三次临时股东大会决议，公司首次公开发行股票前的可供分配利润由发行后的新老股东按发行后的股权比例共同享有。2、上市后的股利分配政策公司根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）及《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》（中国证监会公告[2013]43 号）等规范性文件的相关要求，加强投资者的合理投资回报，制定了本次发行上市后适用的《河南新天地药业股份有限公司章程（草案）》及《关于公司股票上市后股东未来三年分红回报规划》，完善了公司利润分配制度，对上市后股利分配政策进行了安排，具体如下：（1）利润分配的原则公司实行持续、稳定的利润分配政策，利润分配应重视对投资者的合理投资回报，同时兼顾公司的长远利益、全体股东的整体利益以及公司的可持续发展，公司利润分配不得超过累计可供分配的利润的范围，不得损害公司的持续经营能力。（2）若公司股东存在违规占用资金，公司应当扣减该股东所分配的现金红利，以偿还其所占用的资金。（3）公司的利润分配形</p>	<p>2022年11月16日</p>	<p>9999年12月31日</p>	<p>正常履行中</p>

		<p>式采取现金、股票或现金与股票相结合的方式分配股利，但以现金分红为主，在具备现金分红的条件下，应优先选择以现金形式分红。（4）公司利润分配的时间间隔公司一般情况下进行年度利润分配，公司董事会也可根据公司的资金需求状况提议进行中期分红。公司董事会应在定期报告中披露利润分配方案以及留存的未分配利润使用计划安排或原则，公司当年利润分配完成后留存的未分配利润应用于发展公司主营业务。（5）公司现金方式分红的具体条件和比例公司主要采取现金分红的利润分配政策，即公司当年度实现盈利，在依法弥补亏损、提取法定公积金、盈余公积金后有可分配利润的，则公司应当进行现金分红；公司利润分配不得超过累计可分配利润的范围。公司如无重大投资计划或重大现金支出等事项发生，单一年度以现金方式分配的利润不少于当年度实现的可分配利润的 10%；重大投资计划或重大现金支出是指公司在一年内购买资产以及对外投资等交易涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以较高者计）占公司最近一期经审计总资产 30% 以上的事项。根据公司章程的规定，重大投资计划或重大现金支出等事项应经董事会审议后，提交股东大会表决通过。同时，公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，在提出利润分配的方案时，提出差异化的现金分红政策：公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；公司发展阶段属成熟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 40%；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%；公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。（6）发放股票股利的具体条件若公司快速成长，并且董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在满足上述现金股利分配的条件下，提出实施股票股利分配预案。公司的公积金用于弥补公司的亏损、扩大生产经营规模或者转增公司资本，法定公积金转为资本时，所留存的该项公积金将不少于转增前公司注册资本的 25%。（7）利润分配应履行的审议程序公司的利润分配方案由公司董事会根据法律法规及规范性文件的规定，结合公司盈利情况、资金需求及股东回报规划，制定利润分配方案并对利润分配方案的合理性进行充分讨论，独立董事发表独立意见，形成专项决议后提交股东大会审议。公司董事会、股东大会在制定、讨论及审议利润分配方案时，应充分考虑社会公众投资者、独立董事及外部监事的意见，独立董事应对年度利润分配方案发表独立意见，公司董事会办公室应及时将外部监事意见、社会公众通过电话、邮件等方式提出的意见汇总后及时提交给公司董事会，以供公司董事会、股东大会参考。股东大会审议利润分配方案时，公司为股东提供网络投票的方式。（8）利润分配政策的调整在遇到战争、自然灾害等不可抗力时或发生其他对公司生产经营造成重大影响的情形时，或公司自身经营状况发生重大变化时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整利润分配方案，必须由董事会作出专题讨论，详细论证说明理由；公司董事会应将调整利润分配的方案发送至独立董事及监事会，由独立董事发表专项意见并经监事会审议通过；同时，公司应充分听取中小股东的意见，应通过网络、电话、邮件等方式收集中小股东意见，并由公司董事会办公室将中小股东意见汇总后交由公司董事会；公司董事会应在充分考虑独立董事、监事会及中小股东意见后形成议案，审议通过后提交公司股东大会审议。股东大会审议利润分配政</p>			
--	--	--	--	--	--

		<p>策变更事项时，必须提供网络投票方式。若公司年度盈利但董事会未提出现金分红预案，董事会应就不进行现金分红的具体原因、公司留存收益的确切用途及预计投资收益等事项进行专项说明，并经独立董事认可后方可提交董事会审议，独立董事及监事会应发表意见。经董事会、监事会审议通过后方能提交股东大会审议，并在公司指定媒体上披露。监事会应对利润分配预案和股东回报规划的执行情况进行监督。</p> <p>3、上市后未来三年股东分红回报规划经发行人 2021 年 3 月 25 日召开的 2021 年第三次临时股东大会审议通过，本次发行后发行人未来三年的股利分配计划为：（1）利润分配方式及优先顺序公司在上市后 3 年内，利润分配可采取现金、股票、现金与股票相结合或者法律、法规允许的其他方式。公司具备分红条件的，在保证正常生产经营和发展所需资金的前提下，应优先采用现金分红方式分配股利。（2）利润分配的时间间隔公司应保持利润分配政策的连续性和稳定性，在满足利润分配条件下，原则上公司每年度进行一次利润分配。在有条件的情况下，经股东大会审议通过，公司可以进行中期利润分配。股东大会对利润分配方案作出决议后，董事会需在股东大会召开后 2 个月内完成股利（或股份）的派发事项。（3）现金分配的比例及条件上市后三年内，在公司当年盈利且累计可分配利润为正值，并且保证公司正常经营和持续发展的前提下，在足额预留法定公积金以后，如无重大投资计划或重大现金支出（募集资金投资项目除外）等事项发生，每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可供分配利润的 10%。公司在保证公司股本规模和股权结构合理的前提下，并在综合考虑公司的成长性、每股净资产的摊薄等因素后，可以采用股票方式分配股利。基于公司目前处于成长期且有重大资金支出安排，进行利润分配时，现金分红在历次利润分配中所占比例最低应达到 20%。（4）股票股利分配的条件如上市后三年内经营状况良好，董事会认为公司股票价格与公司股本规模不匹配时，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益时，可以在保证最新现金分红比例、股本规模和股权结构合理的条件下，提出实施股票股利分配预案并提交股东大会审议。</p> <p>4、未分配利润使用原则（1）当年未分配的可分配可留待下一年度分配。（2）公司留存的未分配利润除提取盈余公积金和补充公司营运资金外，主要用于新产品研发、扩大产能等方面。（3）在满足公司正常生产经营的资金需求下，公司留存的未分配利润投入能够为股东带来稳定回报的业务，围绕主业不断延伸发展，积极研发新产品，加强市场开拓，使股东资产保值增值，最终实现股东利益最大化。</p> <p>5、上市后三年股东分红回报规划制定周期及调整决策程序公司应以三年为一个周期，重新审阅公司未来三年的股东回报规划，根据股东（特别是中小股东）、独立董事、监事的意见，对公司正在实施的利润分配政策作出恰当且必要的修改，以确定该时段的股东回报规划。股东回报规划由董事会制定，独立董事发表独立意见并提交股东大会审议。在遇到战争、自然灾害等不可抗力时或发生其他对公司生产经营造成重大影响的情形时，或公司自身经营状况发生重大变化时，现有利润分配政策影响公司持续经营，或国家有关主管部门对上市公司的利润分配政策颁布新的法律法规或规范性文件等情形时，公司可对利润分配政策进行调整。公司调整之后的利润分配方案，不得违反中国证券监督管理委员会和证券交易所等有关管理部门的相关规定。由董事会作出专题讨论，详细论证说明理由；公司董事会应结合具体经营数据充分考虑公司目前外部环境、盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、预计重大投资及资金需求等因素综合考量，提出未来股东分红回报规划调整方案提交公司股东大会审议。未来股东分红回报规划调整方案应以保护股东利益</p>			
--	--	---	--	--	--



		为出发点，在股东大会提案中详细论证和说明原因，并严格履行相关决策程序。			
新天地药业股份有限公司	无虚假记载及依法承担赔偿责任的承诺	本公司承诺本招股说明书的内容真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本公司将按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。若本公司招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等违法事实被中国证监会或人民法院等有权部门认定后五个交易日内，本公司董事会应根据相关法律法规及公司章程规定制定及公告回购计划，并提交临时股东大会审议，经相关主管部门批准或核准或备案后，针对首次公开发行的全部新股启动股份回购措施；回购价格将按照发行价（若本公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律、法规及公司章程等另有规定的，从其规定。若有权部门认定本公司首次公开发行股票招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，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。上述承诺为本公司真实意思表示，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司将依法承担相应责任。	2022年11月16日	9999年12月31日	正常履行中
公司控股股东双泊实业、实际控制人谢建中	无虚假记载及依法承担赔偿责任的承诺	本人/本公司承诺发行人的招股说明书真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，本人/本公司按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。若发行人的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断其是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，在该等违法事实被中国证监会或人民法院等有权部门认定后，本人/本公司将依法购回已转让的本次公开发行前持有的股份（以下简称“已转让的原限售股份”）。本人/本公司将在上述事项认定后五个交易日内启动回购事项，采用二级市场集中竞价交易、大宗交易等方式购回已转让的原限售股份；回购价格将按照发行价（若本公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积金转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规及公司章程等规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律、法规及公司章程等另有规定的，从其规定。若有权部门认定发行人的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人/本公司将依法赔偿投资者损失，赔偿数额以经有权机构认定的投资者实际发生的直接损失为限。上述承诺为本人/本公司真实意思表示，本人/本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人/本公司将依法承担相应责任。	2022年11月16日	9999年12月31日	正常履行中
公司全体董事、监事、高管	无虚假记载及依法承担赔偿责任的承诺	本人承诺发行人的招股说明书真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，按照诚信原则履行承诺，并承担相应的法律责任。若有权部门认定发行人的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失，赔偿数额以经有权机构认定的投资者实际发生的直接损失为限。上述承诺不因本人职务变换或离职而改变或导致无效。上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。	2022年11月16日	9999年12月31日	正常履行中
控股股东、实际控制人谢建	避免同业竞争的承诺	（1）本公司/本人将尽职、勤勉地履行《中华人民共和国公司法》、公司章程所规定的股东的职权，不利用作为发行人控股股东的地位损害发行人及发行人其他股东、债权人的正当权益；（2）本公司/本人目前除直接控制发行人，并间接	2022年11月16日	9999年12月31日	正常履行中

	中	<p>控制发行人控股子公司、新天地大健康科技集团股份有限公司、河南葛天置业有限公司外，不存在直接或间接控制其他公司或企业的情形；（3）本公司/本人目前没有、将来也不以任何形式在中国境内、境外直接或间接从事或参与发行人相同、相似或相近的或对发行人主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；（4）本公司/本人目前没有、将来也不以任何方式直接或间接投资于业务与发行人相同、相似或相近的或对发行人业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；（5）本公司/本人不会向其他业务与发行人相同、相似或相近的或对发行人业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；</p> <p>（6）未来对于本公司/本人直接或间接控股的任何除发行人以外的其他企业，本公司/本人将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该企业履行在本承诺函中相同的义务；（7）本承诺函自签署之日起至本公司/本人作为控股股东期间内持续有效。如因未履行上述承诺给发行人造成损失的，本公司/本人将赔偿发行人因此遭受的一切损失；如因违反本承诺函而从中受益，本公司/本人同意将所得收益全额补偿予发行人。本承诺函一经签署，即构成本公司/本人不可撤销的法律义务。本承诺函在本公司/本人作为发行人控股股东的整个期间持续有效。</p>			
	长葛市中远商贸有限公司	<p>避免同业竞争的承诺</p> <p>（1）本公司目前没有、将来也不以任何形式在中国境内、境外直接或间接从事或参与发行人相同、相似或相近的或对发行人主营业务在任何方面构成或可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动；（2）本公司目前没有、将来也不以任何方式直接或间接投资于业务与发行人相同、相似或相近的或对发行人业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织；（3）本公司不会向其他业务与发行人相同、相似或相近的或对发行人业务在任何方面构成竞争的公司、企业或其他机构、组织、个人提供专有技术或提供销售渠道、客户信息等商业秘密；（4）对于本公司直接或间接控股的其他企业，本公司将通过派出机构和人员（包括但不限于董事、总经理）以及控股地位使该企业履行在本承诺函中相同的义务；（5）本承诺函自签署之日起至本公司作为持股 5% 以上的股东期间内持续有效。如因未履行上述承诺给发行人造成损失的，本公司将赔偿发行人因此遭受的一切损失；如因违反本承诺函而从中受益，本公司同意将所得收益全额补偿予发行人。</p>	2022年11月16日	9999年12月31日	正常履行中
	公司控股股东、实际控制人、持股 5% 以上股东、全体董事、监事、高管	<p>规范和减少关联交易的承诺</p> <p>本人/本单位作为河南新天地药业股份有限公司（以下简称“发行人”或“公司”）控股股东/实际控制人/持股 5% 以上的股东/董事/监事/高级管理人员，特此作出如下声明、承诺和保证：1、截至本承诺出具日，除已经披露的情形之外，本单位（含本单位控制的企业，下同）/本人（含本人关系密切的家庭成员及本人和本人关系密切的家庭成员控制的企业，下同）与发行人不存在其他关联交易；2、本人/本单位承诺将严格遵守所适用的法律、法规、规范性文件及中国证监会、证券交易所的有关规定，充分尊重发行人（含下属控股子公司，下同）的独立法人地位，善意、诚信的行使权利并履行相应义务，保证不干涉发行人在资产、业务、财务、人员、机构等方面的独立性，保证不会利用关联关系促使发行人股东大会、董事会、监事会、管理层等机构或人员作出任何可能损害发行人及其股东合法权益的决定或行为；3、本人/本单位将尽量避免和减少与发行人之间进行关联交易。对于不可避免的关联交易，本人/本单位将严格遵守《公司法》、中国证监会、证券交易所的有关规定以及发行人的公司章程、《关联交易管理制度》等制度的有关规定，遵循公平、公正、公允和等价有偿的原则进行，交易价格按市场公认的</p>	2022年11月16日	9999年12月31日	正常履行中

		合理价格确定，按相关法律、法规以及规范性文件的规定履行交易审批程序及信息披露义务，切实保护公司及其他股东利益，保证不会利用关联交易转移发行人的利润，不会通过影响公司的经营决策来损害公司及其他股东的合法权益；4、本人/本单位将严格按照《公司法》等法律法规以及公司章程、《关联交易管理制度》的有关规定，在股东大会、董事会、监事会对涉及本人及所属关联方的关联交易进行表决时，履行回避表决的义务。所涉及的关联交易均将按照公司的关联交易决策程序进行，并将履行合法程序，及时对关联交易事项进行信息披露；5、本单位/本人及本单位/本人控制的其他企业不以任何方式违法违规占用公司资金及要求公司违规提供担保。			
公司控股股东双泊实业、实际控制人谢建中	避免资金占用的承诺	(1) 本公司/本人、本人的近亲属及本公司/本人控制的企业将严格遵守公司《募集资金管理制度》、《关联交易管理制度》、《规范与关联方资金往来的管理制度》等相关规定，积极维护公司的资金安全，不以任何直接或间接的形式占用公司资金，避免与公司发生非经营性资金往来。(2) 如果本公司/本人、本人的近亲属及本公司/本人控制的企业违反上述承诺，与公司发生非经营性资金往来，需在任意股东、监事或董事要求时立即返还资金，并按照同期银行贷款利率向公司支付对应资金占用费利息。(3) 上述承诺为本公司/本人真实意思表示，本公司/本人自愿接受公司股东、董事会、监管机构、监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本公司/本人将依法承担相应责任。	2022年11月16日	9999年12月31日	正常履行中
公司全体董事、监事、高管	避免资金占用的承诺	(1) 本人、本人的近亲属及本人控制的企业将严格遵守公司《募集资金管理制度》、《关联交易管理制度》、《规范与关联方资金往来的管理制度》等相关规定，积极维护公司的资金安全，不以任何直接或间接的形式占用公司资金，避免与公司发生非经营性资金往来。(2) 如果本人、本人的近亲属及本人控制的企业违反上述承诺，与公司发生非经营性资金往来，需在任意股东、监事或董事要求时立即返还资金，并按照同期银行贷款利率向公司支付对应资金占用费利息。(3) 上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受公司股东、董事会、监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担相应责任。	2022年11月16日	9999年12月31日	正常履行中
新天地药业股份有限公司	未能履行承诺时的约束措施	(1) 如本公司非因相关法律法规规定、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：在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股东和社会公众投资者道歉；对公司该等未履行承诺的行为负有个人责任的董事、监事、高级管理人员调减或停发薪酬或津贴；给投资者造成损失的，本公司将向投资者依法承担赔偿责任。(2) 如本公司因相关法律法规规定、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺（相关承诺需按法律、法规、公司章程的规定履行相关审批程序）并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体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；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，尽可能地保护本公司投资者利益。	2022年11月16日	9999年12月31日	正常履行中
公司控股股东双泊实业、实	未能履行承诺时的约束措施	(1) 如本公司/本人非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司/本人无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：在发	2022年11月16日	9999年12月31日	正常履行中

实际控制人谢建中		<p>行人股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体上公开说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；暂不领取公司分配利润中归属于本公司/本人的部分；主动申请调减或停发薪酬或津贴；如因违反有关承诺而给有关主体造成损失的，则应立即停止有关行为，且对有关受损失方承担补偿或赔偿责任；且发行人有权相应扣减其应向本公司/本人支付的分红、薪酬、津贴并直接支付给受损失方，直至上述有关受损失方的损失得到弥补；如果因本公司/本人未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户。（2）如本公司/本人因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司/本人无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体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；尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。</p>			
长葛市中远商贸有限公司	未能履行承诺时的约束措施	<p>（1）如本公司非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：在发行人股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体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；不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；暂不领取公司分配利润中归属于本公司的部分；如因违反有关承诺而给有关主体造成损失的，则应立即停止有关行为，且对有关受损失方承担补偿或赔偿责任；且发行人有权相应扣减其应向本公司支付的分红并直接支付给受损失方，直至上述有关受损失方的损失得到弥补；如果因本公司未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户。（2）如本公司因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本公司无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体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；尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。</p>	2022年11月16日	9999年12月31日	正常履行中
公司董事、监事、高级管理人员	未能履行承诺时的约束措施	<p>（1）如本人非因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致未能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：在发行人股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体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；不得转让公司股份。因继承、被强制执行、上市公司重组、为履行保护投资者利益承诺等必须转股的情形除外；暂不领取公司分配利润中归属于本人的部分；主动申请调减或停发薪酬或津贴；如因违反有关承诺而给有关主体造成损失的，则应立即停止有关行为，且对有关受损失方承担补偿或赔偿责任；且发行人有权相应扣减其应向本人支付的分红、薪酬、津贴并直接支付给受损失方，直至上述有关受损失方的损失得到弥补；如果因本人未履行相关承诺事项而获得收益的，所获收益归发行人所有，并在获得收益的五个工作日内将所获收益支付给发行人指定账户。（2）如本人因相关法律法规、政策变化、自然灾害及其他不可抗力等本人无法控制的客观原因导致未</p>	2022年11月16日	9999年12月31日	正常履行中

			能履行公开承诺事项的，需提出新的承诺并接受如下约束措施，直至新的承诺履行完毕或相应补救措施实施完毕：在股东大会及中国证监会指定的信息披露媒体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；尽快研究将投资者利益损失降低到最小的处理方案，尽可能地保护公司投资者利益。			
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	致同会计师事务所（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	1
境内会计师事务所注册会计师姓名	郑军安、张任飞
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	郑军安 1 年、张任飞 1 年
境外会计师事务所名称（如有）	无
境外会计师事务所审计服务的连续年限（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师姓名（如有）	无
境外会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限（如有）	无

是否改聘会计师事务所

是 否

是否在审计期间改聘会计师事务所

是 否

更换会计师事务所是否履行审批程序

是 否

聘任、解聘会计师事务所情况说明

考虑到毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）已连续多年为公司提供审计服务，为保证公司审计工作的独立性和客观性，同时综合考虑公司业务发展和整体审计的需要，公司聘请致同会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度审计机构。公司已就变更会计师事务所的相关事宜与前后任会计师事务所进行了沟通，前后任会计师事务所已明确知悉本次变更事项并确认无异议。2023 年 8 月 23 日，公司召开第五届董事会第十四次会议审议通过了《关于变更会计师事务所的议案》，公司董事会审计委员会、独立董事、监事会对本次变更会计师事务所事项无异议。该议案已经 2023 年 9 月 12 日召开的 2023 年第三次临时股东大会审议通过。

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

## 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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十五、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

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

报告期内委托理财概况

单位：万元



具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	75,300	8,500	0	0
银行理财产品	募集资金	292,920	50,310	0	0
合计		368,220	58,810	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

## (2) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十六、其他重大事项的说明

适用 不适用

公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	101,721,228	76.28%			50,860,614	-2,581,842	48,278,772	150,000,000	74.99%
1、国家持股									
2、国有法人持股	5,784	0.00%			2,892	-8,676	-5,784	0	0.00%
3、其他内资持股	101,704,317	76.26%			50,852,159	-2,556,476	48,295,683	150,000,000	74.99%
其中：境内法人持股	100,698,941	75.51%			50,349,471	-2,548,412	47,801,059	148,500,000	74.24%
境内自然人持股	1,005,376	0.75%			502,688	-8,064	494,624	1,500,000	0.75%
4、外资持股	11,127	0.01%			5,563	-16,690	-11,127	0	0.00%
其中：境外法人持股	11,004	0.01%			5,502	-16,506	-11,004	0	0.00%
境外自然人持股	123	0.00%			61	-184	-123	0	0.00%
二、无限售条件股份	31,638,772	23.72%			15,819,386	2,581,842	18,401,228	50,040,000	25.02%
1、人民币普通股	31,638,772	23.72%			15,819,386	2,581,842	18,401,228	50,040,000	25.02%
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	133,360,000	100.00%			66,680,000	0	66,680,000	200,040,000	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

1、公司于 2023 年 5 月 10 日完成了 2022 年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。上述股份于 2023 年 5 月 10 日上市流通。

2、公司首次公开发行网下配售限售股于 2023 年 5 月 25 日上市流通，导致公司有限售条件股份发生变化。

股份变动的批准情况

适用 不适用

1、首次公开发行网下配售限售股解除限售股份上市流通已经深圳证券交易所、中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司批准，华泰联合证券有限责任公司出具了《关于河南新天地药业股份有限公司首次公开发行网下配售限售股上市流通的核查意见》，公司于 2023 年 5 月 22 日披露了《关于首次公开发行网下配售限售股份上市流通提示性公告》（公告编号：2023-050）。

2、公司于 2023 年 4 月 24 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》。公司 2022 年度利润分配方案为：以 2022 年 12 月 31 日总股本 133,360,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税）；以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于 2023 年 5 月 10 日完成了 2022 年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股。上述股份于 2023 年 5 月 10 日上市流通。

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

公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 5 股后，公司总股本由 133360000 股变更为 200040000 股。本次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如下：

（1）基本每股收益和稀释每股收益：按期初股本计算，本期基本每股收益 1.1921 元；按本次股本变动后的股本计算本期基本每股收益 0.7947 元；因本期股本增加，导致每股收益下降。对稀释每股收益的影响与基本每股收益相同。

（2）归属于公司普通股股东的每股净资产：按期初股本计算，期末归属于公司普通股股东的每股净资产 10.8580 元，股本增加后，期末归属于公司普通股股东的每股净资产 7.2386 元。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
河南双洎实业有限公司	84,298,500	42,149,250	0	126,447,750	首发前限售	2025-11-16
长葛市中远商贸有限公司	14,701,500	7,350,750	0	22,052,250	首发前限售	2025-11-16
李金登	1,000,000	500,000	0	1,500,000	首发前限售	2024-07-14
网下配售股东	1,721,228	860,614	2,581,842	0	首发后限售	2023-05-25
合计	101,721,228	50,860,614	2,581,842	150,000,000	--	--

## 二、证券发行与上市情况

### 1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

适用 不适用

### 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	16,325	报告期末普通股股东总数	15,103	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注9）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
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		数量
							股份状态		
河南双洎实业有限公司	境内非国有法人	63.21%	126,447,750	+42,149,250	126,447,750	0	不适用		0
长葛市中远商贸有限公司	境内非国有法人	11.02%	22,052,250	+7,350,750	22,052,250	0	不适用		0
李金登	境内自然人	0.75%	1,500,000	+500,000	1,500,000	0	不适用		0
陈培东	境内自然人	0.31%	613,750	+613,750	0	613,750	不适用		0
#蔡福榆	境内自然人	0.23%	469,700	+192,600	0	469,700	不适用		0
#周继玉	境内自然人	0.17%	339,850	+339,850	0	339,850	不适用		0

中信证券股份有限公司	国有法人	0.13%	256,084	+68,459	0	256,084	不适用	0
刘海明	境内自然人	0.12%	231,350	+231,350	0	231,350	不适用	0
王永平	境内自然人	0.11%	225,050	+225,050	0	225,050	不适用	0
#林俊全	境内自然人	0.11%	220,800	+220,800	0	220,800	不适用	0
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）	不适用							
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>报告期内，河南双泊实业有限公司和长葛市中远商贸有限公司的股东之间存在关联关系如下：</p> <p>潘会平系谢建中胞妹，桑洪涛系潘会平之丈夫、谢建中之妹夫，张晓琳系谢建中之外甥女。谢建中通过河南双泊实业有限公司持有公司 63.21% 的股权，潘会平、桑洪涛及张晓琳通过长葛市中远商贸有限公司分别持有公司 4.55%、0.55% 及 0.83% 股份。</p> <p>杨金娥系韩香莲、韩红召之母亲，韩濡恹之祖母；韩香莲系韩红召之胞姐；韩濡恹系韩香莲、韩红召之侄女。杨金娥、韩香莲、韩红召及韩濡恹通过长葛市中远商贸有限公司分别持有公司 0.15%、0.11%、0.07% 及 0.07% 股份。</p> <p>除此以外，以上股东之间不存在其他关联关系或一致行动协议。</p>							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	不适用							
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					
陈培东	613,750	人民币普通股	613,750					
#蔡福榆	469,700	人民币普通股	469,700					
#周继玉	339,850	人民币普通股	339,850					
中信证券股份有限公司	256,084	人民币普通股	256,084					
刘海明	231,350	人民币普通股	231,350					
王永平	225,050	人民币普通股	225,050					
#林俊全	220,800	人民币普通股	220,800					
吴港石	215,600	人民币普通股	215,600					
国泰君安证券股份有限公司	207,455	人民币普通股	207,455					
光大证券股份有限公司	199,781	人民币普通股	199,781					
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	公司未知前 10 名无限售流通股股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。同时，未知前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							

参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	蔡福榆共持有公司股份 469,700 股，其中通过普通证券账户持有 10,000 股，通过信用证券账户持有 459,700 股。 周继玉共持有公司股份 339,850 股，其中通过普通证券账户持有 27,500 股，通过信用证券账户持有 312,350 股。 林俊全共持有公司股份 220,800 股，其中通过普通证券账户持有 100,800 股，通过信用证券账户持有 120,000 股。
---------------------------	---

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

单位：股

前十名股东较上期末发生变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股及转融通出借股份且尚未归还的股份数量	
		数量合计	占总股本的比例	数量合计	占总股本的比例
陈培东	新增	0	0.00%	0	0.00%
#周继玉	新增	0	0.00%	0	0.00%
刘海明	新增	0	0.00%	0	0.00%
王永平	新增	0	0.00%	0	0.00%
#林俊全	新增	0	0.00%	0	0.00%
国泰君安证券股份有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
华泰证券股份有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
新余赛瑞祥投资管理有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
中国国际金融股份有限公司	退出	0	0.00%	0	0.00%
吕丽桂	退出	0	0.00%	0	0.00%

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/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
河南双泊实业有限公司	谢建中	2007 年 11 月 14 日	9141108266886647X0	一般项目：农作物栽培服务；食用菌种植；花卉种植；初级农产品收购；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动（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）
控股股东报告期内控股和参股的	无			

其他境内外上市 公司的股权情况	
--------------------	--

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

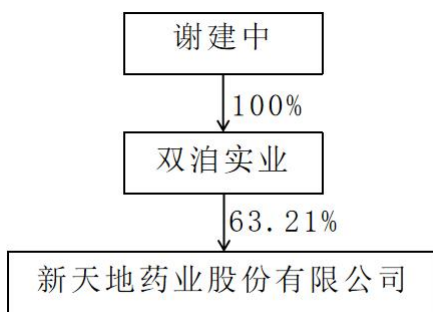
实际控制人姓名	与实际控制人关系	国籍	是否取得其他国家或地区居留权
谢建中	本人	中国	否
主要职业及职务	详见第四节公司治理七、董事、监事、高级管理人员情况		
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无		

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图



实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

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

适用 不适用

### 5、其他持股在 10%以上的法人股东

适用 不适用

法人股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	注册资本	主要经营业务或管理活动
长葛市中远商贸有限公司	潘会平	2006 年 04 月 05 日	100 万元	日用百货零售。

### 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	2024 年 03 月 23 日
审计机构名称	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	致同审字（2024）第 410A004423 号
注册会计师姓名	郑军安 张任飞

审计报告正文

新天地药业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了新天地药业股份有限公司（以下简称新天地药业公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了新天地药业公司 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于新天地药业公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

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

##### （一）收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、24“收入”及附注五、32“营业收入和营业成本”。

##### 1、 事项描述

新天地药业公司主要从事医药中间体的生产及销售，如财务报表附注五、32 所述，2023 年度主营业务收入为 64,384.81 万元，比上年增长 3.64%。

由于收入是新天地药业公司的关键业绩指标之一，从而存在新天地药业公司管理层（以下简称管理层）为了达到特定目的或期望而操纵收入确认的固有风险，且可能存在收入未在恰当期间确认的风险，因此我们将收入的确认作为关键审计事项。

## 2、审计应对

针对收入确认，我们的审计程序主要包括：

（1）了解及评价与收入确认相关的关键内部控制，并对内部控制的设计和运行有效性进行了测试；

（2）选取样本检查销售合同，识别与控制权转移及收入确认相关的合同条款与条件，评价公司的销售收入确认政策是否符合企业会计准则的要求；

（3）结合产品类型对销售收入以及毛利率情况进行了分析，识别是否存在重大或异常波动，并分析了波动原因；

（4）选取客户，通过查询公开信息，获取客户的股东、董事、监事、地址、经营范围等信息，检查是否与公司存在关联方关系；

（5）对 2023 年度记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发货通知单及物流单、销售发票、客户签收记录或报关单等支持性文件，评价相关收入确认是否符公司收入确认的具体方法；

（6）对 2023 年度销售金额较大的客户执行函证、视频访谈程序，并就报告期交易实质和交易额形成了访谈记录，以证实交易发生情况；

（7）对临近资产负债表日前后记录的销售收入，选取样本执行了截止性测试，核对出库单、签收单等支持性文件，以评价销售收入是否被记录于恰当的会计期间。

## 四、其他信息

新天地药业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括新天地药业公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

新天地药业公司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，管理层负责评估新天地药业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新天地药业公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督新天地药业公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

（1）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（2）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

（3）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（4）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对新天地药业公司的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报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新天地药业公司不能持续经营。

(5) 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。

(6) 就新天地药业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。

致同会计师事务所 (特殊普通合伙)	中国注册会计师 (项目合伙人)  中国注册会计师	
中国·北京	二〇二四年三月二十三日	

## 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：新天地药业股份有限公司

2023 年 12 月 31 日

单位：元

项目	2023 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	270,022,532.51	51,134,139.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	589,496,161.11	701,355,103.90
衍生金融资产		
应收票据	68,987,661.05	87,506,134.42
应收账款	109,001,766.47	179,148,335.42
应收款项融资	62,909,629.58	93,803,715.25
预付款项	19,645,968.36	2,360,037.70
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	189,669.62	257,357.88
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	31,002,105.82	53,520,312.57
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	5,394,509.55	18,024,276.47
流动资产合计	1,156,650,004.07	1,187,109,413.54
<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	278,485,727.07	234,580,358.23
在建工程	106,703,776.69	55,349,959.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	3,013,512.43	5,587,145.27

无形资产	38,083,579.43	38,773,709.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用	5,613,097.59	1,293,236.48
递延所得税资产		
其他非流动资产	20,956,028.51	11,079,181.15
非流动资产合计	452,855,721.72	346,663,590.26
资产总计	1,609,505,725.79	1,533,773,003.80
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		11,305,249.66
应付账款	87,754,373.52	95,066,173.99
预收款项		
合同负债	4,429,735.74	4,610,280.18
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	17,272,658.18	14,151,064.59
应交税费	1,418,576.91	903,604.11
其他应付款	26,029,962.40	26,537,987.47
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	1,991,118.97	2,839,893.23
其他流动负债	575,865.65	599,336.42
流动负债合计	139,472,291.37	156,013,589.65
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	727,441.56	2,881,493.45
长期应付款		
长期应付职工薪酬		



预计负债		
递延收益	10,041,720.00	10,299,200.00
递延所得税负债	9,775,306.17	5,388,455.39
其他非流动负债		
非流动负债合计	20,544,467.73	18,569,148.84
负债合计	160,016,759.10	174,582,738.49
所有者权益：		
股本	200,040,000.00	133,360,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	724,782,709.18	791,462,709.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,107,825.52	6,331,107.02
盈余公积	80,840,475.00	63,584,536.68
一般风险准备		
未分配利润	436,246,451.88	361,203,157.45
归属于母公司所有者权益合计	1,448,017,461.58	1,355,941,510.33
少数股东权益	1,471,505.11	3,248,754.98
所有者权益合计	1,449,488,966.69	1,359,190,265.31
负债和所有者权益总计	1,609,505,725.79	1,533,773,003.80

法定代表人：谢建中    主管会计工作负责人：王庆奎    会计机构负责人：王庆奎

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年12月31日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	269,192,912.88	43,478,349.37
交易性金融资产	589,496,161.11	701,355,103.90
衍生金融资产		
应收票据	68,987,661.05	87,506,134.42
应收账款	109,549,529.88	179,148,335.42
应收款项融资	62,909,629.58	93,803,715.25
预付款项	19,427,672.16	2,213,565.61
其他应收款	103,634.42	172,560.88
其中：应收利息		
应收股利		
存货	30,984,444.29	53,520,312.57
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	3,962,498.13	17,207,855.99
流动资产合计	1,154,614,143.50	1,178,405,933.41
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	27,850,000.00	19,350,000.00
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	274,904,335.44	232,474,818.91
在建工程	105,392,075.51	54,096,816.13
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	37,828,934.20	38,708,998.29
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	20,333,733.77	6,625,710.23
非流动资产合计	466,309,078.92	351,256,343.56
资产总计	1,620,923,222.42	1,529,662,276.97
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		11,305,249.66
应付账款	87,534,806.08	95,066,173.99
预收款项		
合同负债	4,429,735.74	4,610,280.18
应付职工薪酬	16,205,494.93	13,537,285.18
应交税费	1,389,167.72	892,165.16
其他应付款	25,599,994.86	26,464,732.91
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	575,865.65	599,336.42
流动负债合计	135,735,064.98	152,475,223.50
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	10,041,720.00	10,299,200.00
递延所得税负债	9,775,306.17	7,172,823.88
其他非流动负债		
非流动负债合计	19,817,026.17	17,472,023.88
负债合计	155,552,091.15	169,947,247.38
所有者权益：		
股本	200,040,000.00	133,360,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	724,782,709.18	791,462,709.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	6,107,825.52	6,331,107.02
盈余公积	80,840,475.00	63,584,536.68
未分配利润	453,600,121.57	364,976,676.71
所有者权益合计	1,465,371,131.27	1,359,715,029.59
负债和所有者权益总计	1,620,923,222.42	1,529,662,276.97

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	651,436,758.68	627,364,047.52
其中：营业收入	651,436,758.68	627,364,047.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	492,348,668.81	485,328,571.18
其中：营业成本	391,922,701.40	404,007,166.77
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	6,574,465.19	6,986,021.24
销售费用	4,862,564.97	2,697,974.37
管理费用	39,623,736.33	36,132,036.54
研发费用	51,962,017.16	30,002,237.05
财务费用	-2,596,816.24	5,503,135.21

其中：利息费用	132,849.27	6,882,019.51
利息收入	2,704,350.84	1,173,784.12
加：其他收益	4,035,752.21	1,735,226.78
投资收益（损失以“-”号填列）	16,921,119.43	167,026.70
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）	41,057.21	1,355,103.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,519,278.59	-2,231,534.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-914,596.47	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	66,935.90	-442,728.22
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	182,757,636.74	142,618,571.15
加：营业外收入	13,969.24	698,417.61
减：营业外支出	1,606,657.77	434,774.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	181,164,948.21	142,882,213.95
减：所得税费用	23,962,965.33	11,174,369.09
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	157,201,982.88	131,707,844.86
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	157,201,982.88	131,707,844.86
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	158,979,232.75	132,304,592.95
2. 少数股东损益	-1,777,249.87	-596,748.09
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	157,201,982.88	131,707,844.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	158,979,232.75	132,304,592.95
归属于少数股东的综合收益总额	-1,777,249.87	-596,748.09
八、每股收益		
(一) 基本每股收益	0.79	0.86
(二) 稀释每股收益	0.79	0.86

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

法定代表人：谢建中 主管会计工作负责人：王庆奎 会计机构负责人：王庆奎

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	652,525,162.68	627,440,148.42
减：营业成本	393,040,789.44	404,112,385.01
税金及附加	6,570,630.77	6,978,630.15
销售费用	4,862,564.97	2,697,974.37
管理费用	30,856,951.19	30,591,422.90
研发费用	47,128,239.25	29,814,477.94
财务费用	-2,721,920.39	5,245,513.55
其中：利息费用		6,622,485.10
利息收入	2,694,703.50	1,168,421.89
加：其他收益	4,004,197.00	1,735,226.78
投资收益（损失以“-”号填列）	16,892,868.69	
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）	41,057.21	1,355,103.90
信用减值损失（损失以“-”号	3,519,343.76	-2,227,533.35

填列)		
资产减值损失 (损失以“-”号填列)	-914,596.47	
资产处置收益 (损失以“-”号填列)		-442,728.22
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	196,330,777.64	148,419,813.61
加: 营业外收入	13,749.27	698,260.18
减: 营业外支出	1,606,557.39	434,774.81
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	194,737,969.52	148,683,298.98
减: 所得税费用	22,178,586.34	12,837,932.16
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	172,559,383.18	135,845,366.82
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	172,559,383.18	135,845,366.82
(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	172,559,383.18	135,845,366.82
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	2023 年度	2022 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	559,290,466.33	380,786,539.29
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	13,252,336.88	225,779.64
收到其他与经营活动有关的现金	5,028,712.40	3,349,948.51
经营活动现金流入小计	577,571,515.61	384,362,267.44
购买商品、接受劳务支付的现金	156,010,549.58	158,916,744.28
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	83,938,074.50	67,031,846.11
支付的各项税费	56,840,372.34	66,903,182.51
支付其他与经营活动有关的现金	21,322,548.97	8,665,056.36
经营活动现金流出小计	318,111,545.39	301,516,829.26
经营活动产生的现金流量净额	259,459,970.22	82,845,438.18
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,805,100,000.00	8,500,000.00
取得投资收益收到的现金	17,558,715.74	333,160.19
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	537,157.74	37,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,823,195,873.48	8,871,010.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	96,514,975.79	74,342,722.37
投资支付的现金	3,693,200,000.00	700,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,789,714,975.79	774,342,722.37
投资活动产生的现金流量净额	33,480,897.69	-765,471,712.18
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		838,570,320.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		85,152,775.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,935,000.75
筹资活动现金流入小计		927,658,095.75
偿还债务支付的现金		200,152,775.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,680,000.00	6,771,554.55

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	2,754,029.21	21,989,985.22
筹资活动现金流出小计	69,434,029.21	228,914,314.77
筹资活动产生的现金流量净额	-69,434,029.21	698,743,780.98
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	223,506,838.70	16,117,506.98
加：期初现金及现金等价物余额	46,515,693.81	30,398,186.83
六、期末现金及现金等价物余额	270,022,532.51	46,515,693.81

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年度	2022 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	559,901,390.20	380,985,740.91
收到的税费返还	13,252,336.88	225,779.64
收到其他与经营活动有关的现金	3,778,525.57	3,344,428.85
经营活动现金流入小计	576,932,252.65	384,555,949.40
购买商品、接受劳务支付的现金	159,511,755.84	159,782,342.90
支付给职工以及为职工支付的现金	74,334,442.99	64,163,448.24
支付的各项税费	56,837,270.57	66,895,791.42
支付其他与经营活动有关的现金	18,559,475.04	7,804,984.59
经营活动现金流出小计	309,242,944.44	298,646,567.15
经营活动产生的现金流量净额	267,689,308.21	85,909,382.25
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	3,794,100,000.00	
取得投资收益收到的现金	17,530,465.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	537,157.74	37,850.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,812,167,622.74	37,850.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	92,143,921.32	64,873,549.05
投资支付的现金	3,690,700,000.00	700,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		13,350,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	3,782,843,921.32	778,223,549.05
投资活动产生的现金流量净额	29,323,701.42	-778,185,699.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		838,570,320.00
取得借款收到的现金		85,152,775.00
收到其他与筹资活动有关的现金		3,935,000.75
筹资活动现金流入小计		927,658,095.75
偿还债务支付的现金		200,152,775.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	66,680,000.00	6,771,554.55
支付其他与筹资活动有关的现金		19,093,406.60
筹资活动现金流出小计	66,680,000.00	226,017,736.15
筹资活动产生的现金流量净额	-66,680,000.00	701,640,359.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		



五、现金及现金等价物净增加额	230,333,009.63	9,364,042.80
加：期初现金及现金等价物余额	38,859,903.25	29,495,860.45
六、期末现金及现金等价物余额	269,192,912.88	38,859,903.25

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 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	133,360,000.00				791,462,709.18			6,331,107.02	63,584,536.68		361,203,157.45		1,355,941,510.33	3,248,754.98	1,359,190,265.31
加：会计政策变更													0.00		0.00
期差错更正													0.00		0.00
其他													0.00		0.00
二、本年期初余额	133,360,000.00				791,462,709.18			6,331,107.02	63,584,536.68		361,203,157.45		1,355,941,510.33	3,248,754.98	1,359,190,265.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,680,000.00				-66,680,000.00			-223,281.50	17,255,938.2		75,043,294.43		92,075,951.25	-1,777,249.87	90,298,701.38
（一）综合收益总额											158,979,232.75		158,979,232.75	-1,777,249.87	157,201,982.88
（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								17,255,938.32		-83,935,938.32		-66,680,000.00		-66,680,000.00	
1. 提取盈余公积								17,255,938.32		-17,255,938.32					
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-66,680,000.00		-66,680,000.00		-66,680,000.00	
4. 其他															
(四) 所有者	66,680,000.00							-66,680,000.00							

权益内部结转	0				00.00									
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,680,000.00				-66,680,000.00									
2. 盈余公积转增资本（或股本）												0.00		0.00
3. 盈余公积弥补亏损												0.00		0.00
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												0.00		0.00
5. 其他综合收益结转留存收益												0.00		0.00
6. 其他												0.00		0.00
（五）专项储备								-223,281.50					-223,281.50	-223,281.50
1. 本期提取								5,375.920.82					5,375.920.82	5,375.920.82
2. 本期使用								-5,599.202.32					-5,599.202.32	-5,599.202.32
（六													0.00	0.00

其他														
四、本期期末余额	200,040,000.00				724,782,709.18			6,107,825.52	80,840,475.00		436,246,451.88		1,448,017,461.58	1,449,488,966.69

上期金额

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	100,000,000.00				5,486,701.26			4,560,789.93	50,000.00		242,483,101.18		402,530,592.37	3,845,503.07	406,376,095.44
加：会计政策变更															
期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	100,000,000.00				5,486,701.26			4,560,789.93	50,000.00		242,483,101.18		402,530,592.37	3,845,503.07	406,376,095.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,360,000.00				785,976,007.92			1,770,317.09	13,584,536.68		118,720,056.27		953,410,917.96	-596,748.09	952,814,169.87
（一）综合收益总额											132,304,592.95		132,304,592.95	-596,748.09	131,707,844.86
（二）所有者投入	33,360,000.00				785,976,007.92								819,336,007.92		819,336,007.92

和减少资本														
1. 所有者投入的普通股	33,360,000.00				782,205,839.05							815,565,839.05		815,565,839.05
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					3,770,168.87							3,770,168.87		3,770,168.87
4. 其他														
(三) 利润分配								13,584,536.68		-13,584,536.68				
1. 提取盈余公积								13,584,536.68		-13,584,536.68				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者														

权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备								1,770,317.09					1,770,317.09		1,770,317.09
1. 本期提取								4,751,105.50					4,751,105.50		4,751,105.50
2. 本期使用								-2,980,788.41					-2,980,788.41		-2,980,788.41
（六															

其他															
四、本期期末余额	133,360,000.00				791,462,709.18			6,331,107.02	63,584,536.68		361,203,157.45		1,355,941,510.33	3,248,754.98	1,359,190,265.31

### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年度											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	未分配利润	其他	
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	133,360,000.00				791,462,709.18			6,331,107.02	63,584,536.68	364,976,676.71		1,359,715,029.59
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	133,360,000.00				791,462,709.18			6,331,107.02	63,584,536.68	364,976,676.71		1,359,715,029.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,680,000.00				-66,680,000.00			-223,281.50	17,255,938.32	88,623,444.86		105,656,101.68
（一）综合收益总额										172,559,383.18		172,559,383.18
（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								17,255,938.32	-83,935,938.32			-66,680,000.00
1. 提取盈余公积								17,255,938.32	-17,255,938.32			
2. 对所有者(或股东)的分配									-66,680,000.00			-66,680,000.00
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	66,680,000.00											-66,680,000.00
1. 资本公	66,680,000											-66,680,000



积转增资本 (或股本)	.00				0,000.00							
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								-				-
								223,281.50				223,281.50
1. 本期提取								5,375,920.82				5,375,920.82
2. 本期使用								-				-
								5,599,202.32				5,599,202.32
(六) 其他												
四、本期期末余额	200,040.00				724,782.70			6,107,825.52	80,840,475.00	453,600,121.57		1,465,371,131.27

上期金额

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	100,000,000.00				5,486,701.26			4,560,789.93	50,000,000.00	242,715,846.57		402,763,337.76
加：会计政策变更												
期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	100,000,000.00				5,486,701.26			4,560,789.93	50,000,000.00	242,715,846.57		402,763,337.76
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	33,360,000.00				785,976,007.92			1,770,317.09	13,584,536.68	122,260,830.14		956,951,691.83
（一）综合收益总额										135,845,366.82		135,845,366.82
（二）所有者投入和减少资本	33,360,000.00				785,976,007.92							819,336,007.92
1. 所有者投入的普	33,360,000.00				782,205,839.05							815,565,839.05

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					3,770,168.87							3,770,168.87
4. 其他												
(三) 利润分配								13,584,536.68	-13,584,536.68			
1. 提取盈余公积								13,584,536.68	-13,584,536.68			
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												

本 (或 股 本)												
3. 盈 余公 积弥 补亏 损												
4. 设 定受 益计 划变 动额 结转 留存 收益												
5. 其 他综 合收 益结 转留 存收 益												
6. 其 他												
(五) 专项 储备							1,770 ,317. 09					1,770 ,317. 09
1. 本 期提 取							4,751 ,105. 50					4,751 ,105. 50
2. 本 期使 用							- 2,980 ,788. 41					- 2,980 ,788. 41
(六) 其他												
四、 本期 期末 余额	133,3 60,00 0.00				791,4 62,70 9.18		6,331 ,107. 02	63,58 4,536 .68	364,9 76,67 6.71			1,359 ,715, 029.5 9

### 三、公司基本情况

新天地药业股份有限公司（以下简称“本公司”）是在河南省长葛市成立的股份有限公司，社会统一信用代码为 91411000780502633Q，注册资本为 20,004.00 万元，法定代表人为谢建中，注册地址及总部地址位于长葛市魏武路南段东侧。

根据中国证券监督管理委员会《关于同意河南新天地药业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可【2022】1911号），本公司于2022年11月16日起在深圳证券交易所上市交易，证券简称“新天地”，证券代码301277。本公司实际已向社会公开发行人民币普通股（A股）股票33,360,000.00股（每股面值人民币1元），每股发行价格人民币27.00元，新增的注册资本为人民币3,336.00万元，变更后的股本为人民币13,336.00万元。于2022年11月11日，毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）对上述增资事项出具毕马威华振验字第2201583号验资报告。于2022年12月22日，长葛市市场监督管理局为本公司本次注册资本变更办理了工商登记手续，并向本公司换发了新的营业执照。

根据2023年4月24日本公司2022年股东大会审议通过的《关于公司2022年度利润分配预案的议案》，本公司以13,336.00万股为基数，向全体股东每10股派发现金红利5元（含税），以公积金转增股本的方式每10股转增5股，变更后股本为人民币20,004.00万元。

根据2023年6月8日本公司2023年第二次临时股东大会决议审议通过了《变更公司名称的议案》、《修改公司章程并办理工商变更登记的议案》，本公司由“河南新天地药业股份有限公司”变更为“新天地药业股份有限公司”。于2023年6月25日，长葛市市场监督管理局为本公司本次名称变更办理了工商登记手续，并向本公司换发了新的营业执照。

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

本财务报表及财务报表附注业经本公司第五届董事会第十八次会议于2024年3月23日批准。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本财务报表按照财政部发布的企业会计准则及其应用指南、解释及其他有关规定（统称：“企业会计准则”）编制。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

### 2、持续经营

本财务报表以持续经营为基础列报。

本公司会计核算以权责发生制为基础。除某些金融工具外，本财务报表均以历史成本为计量基础。资产如果发生减值，则按照相关规定计提相应的减值准备。

## 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：

本公司根据自身生产经营特点，确定固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件以及收入确认政策，具体政策参见相关附注。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本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 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年的合并及公司经营成果和合并及公司现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本公司会计期间采用公历年度，即每年自 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	500 万元以上且超过公司净资产 1%
重要的在建工程	500 万元人民币

### 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

#### (1) 同一控制下的企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。合并对价的账面价值与合并中取得的净资产账面价值的差额调整资本公积（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

通过多次交易分步实现同一控制下的企业合并

合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

## (2) 非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。在购买日，取得的被购买方的资产、负债及或有负债按公允价值确认。

对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉，按成本扣除累计减值准备进行后续计量；对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后计入当期损益。

通过多次交易分步实现非同一控制下的企业合并

合并成本为购买日支付的对价与购买日之前已经持有的被购买方的股权在购买日的公允价值之和。对于购买日之前已经持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额计入当期投资收益；购买日之前已经持有的被购买方的股权涉及其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日当期收益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益以及原指定为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相关的其他综合收益除外。

## (3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### (1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指本公司拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。当相关事实和情况的变化导致对控制定义所涉及的相关要素发生变化时，本公司将进行重新评估。

在判断是否将结构化主体纳入合并范围时，本公司综合所有事实和情况，包括评估结构化主体设立目的和设计、识别可变回报的类型、通过参与其相关活动是否承担了部分或全部的回报可变性等的基础上评估是否控制该结构化主体。

### (2) 合并财务报表的编制方法

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由本公司编制。在编制合并财务报表时，本公司和子公司的会计政策和会计期间要求保持一致，公司间的重大交易和往来余额予以抵销。

在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，视同该子公司以及业务自同受最终控制方控制之日起纳入本公司的合并范围，将其自同受最终控制方控制之日起的经营成果、现金流量分别纳入合并利润表、合并现金流量表中。

在报告期内因非同一控制下企业合并增加的子公司以及业务，将该子公司以及业务自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，将其现金流量纳入合并现金流量表。

子公司的股东权益中不属于本公司所拥有的部分，作为少数股东权益在合并资产负债表中股东权益项下单独列示；子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额，其余额仍冲减少数股东权益。

### **(3) 购买子公司少数股东股权**

因购买少数股权新取得的长期股权投资成本与按照新增持股比例计算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，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的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，均调整合并资产负债表中的资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### **(4) 丧失子公司控制权的处理**

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，剩余股权按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量；处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产账面价值的份额与商誉之和，形成的差额计入丧失控制权当期的投资收益。

与原有子公司的股权投资相关的其他综合收益应当在丧失控制权时采用与原有子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，与原有子公司相关的涉及权益法核算下的其他所有者权益变动应当在丧失控制权时转入当期损益。

## **8、合营安排分类及共同经营会计处理方法**

不适用

## **9、现金及现金等价物的确定标准**

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## **10、外币业务和外币报表折算**

本公司发生外币业务，按交易发生日的即期汇率折算为记账本位币金额。

资产负债表日，对外币货币性项目，采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益；对以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算；对以公



允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

## 11、金融工具

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### (1) 金融工具的确认和终止确认

本公司于成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，终止确认：

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

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，终止确认该金融负债或其一部分。本公司（债务人）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。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。

### (2) 金融资产分类和计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为以下三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款项，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 以摊余成本计量的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

### 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 本公司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；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司将部分本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

仅在本公司改变管理金融资产的业务模式时，所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

### (3) 金融负债分类和计量

本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于未划分为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，相关交易费用计入其初始确认金额。

### 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债，按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该等金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

### 以摊余成本计量的金融负债

其他金融负债采用实际利率法，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

### 金融负债与权益工具的区分

金融负债，是指符合下列条件之一的负债：

- ①向其他方交付现金或其他金融资产合同义务。
- ②在潜在不利条件下，与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务。
- ③将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的非衍生工具合同，且企业根据该合同将交付可变数量的自身权益工具。
- ④将来须用或可用企业自身权益工具进行结算的衍生工具合同，但以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产的衍生工具合同除外。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中剩余权益的合同。

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

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

#### （4）金融工具的公允价值

金融资产和金融负债的公允价值确定方法见附注三、11。

#### （5）金融资产减值

本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 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应收款项和债权投资；

- 《企业会计准则第 14 号——收入》定义 的合同资产；
- 租赁应收款；
- 财务担保合同（以公允价值计量且其变动计入当期损益、金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的除外）。

## 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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

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

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

在计量预期信用损失时，本公司需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限（包括考虑续约选择权）。

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

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产等应收款项，若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收款项单项计提坏账准备。除单项计提坏账准备的应收款项之外，本公司依据信用风险特征对应收款项划分组合，在组合基础上计算坏账准备。

### 应收票据、应收账款和合同资产

对于应收票据、应收账款、合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司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。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收票据和应收账款划分组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### A、应收票据

- 应收票据组合 1：全国性大型商业银行承兑汇票组合
- 应收票据组合 2：其他商业银行承兑汇票组合
- 应收票据组合 3：商业承兑汇票组合

#### B、应收账款

- 应收账款组合 1：应收商品销售组合
- 应收账款组合 2：应收关联方组合

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

#### 其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合：押金、备用金、其他等组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

#### 债权投资、其他债权投资

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

#### 信用风险显著增加的评估

本公司通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

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

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

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

如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

### 已发生信用减值的金融资产

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

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

### 预期信用损失准备的列报

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

### 核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照本公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### （6）金融资产转移

金融资产转移，是指将金融资产让与或交付给该金融资产发行方以外的另一方（转入方）。

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

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债；未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

### (7) 金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金融资产和金融负债的法定权利，且目前可执行该种法定权利，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，金融资产和金融负债以相互抵销后的金额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

## 12、应收票据

- 应收票据组合 1：全国性大型商业银行承兑汇票组合
- 应收票据组合 2：其他商业银行承兑汇票组合
- 应收票据组合 3：商业承兑汇票组合

## 13、应收账款

- 应收账款组合 1：应收商品销售组合
- 应收账款组合 2：应收关联方组合

•  
对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

•  
对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

## 14、应收款项融资

- 应收账款组合 1：应收商品销售组合
- 应收账款组合 2：应收关联方组合

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄/逾期天数与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。应收账款的账龄自确认之日起计算。

## 15、其他应收款

本公司依据信用风险特征将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

- 其他应收款组合：押金、备用金、其他等组合

对划分为组合的其他应收款，本公司通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。对于按账龄划分组合的其他应收款，账龄自确认之日起计算。

## 16、合同资产

不适用

## 17、存货

### （1）存货的分类

本公司存货分为原材料、半成品、在产品、周转材料、发出商品、库存商品等。

### （2）发出存货的计价方法

本公司存货取得时按实际成本计价。原材料、库存商品等发出时采用加权平均法计价。

### （3）存货跌价准备的确定依据和计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，计提存货跌价准备。

可变现净值是按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

本公司通常按照单个存货项目计提存货跌价准备。对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

资产负债表日，以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

### （4）存货的盘存制度

本公司存货盘存制度采用永续盘存制。



### (5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

本公司低值易耗品和包装物等周转材料领用时采用一次转销法摊销。

### 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

### 21、长期应收款

不适用

### 22、长期股权投资

长期股权投资包括对子公司、合营企业和联营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

#### (1) 初始投资成本确定

形成企业合并的长期股权投资：同一控制下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所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额作为投资成本；非同一控制下企业合并取得的长期股权投资，按照合并成本作为长期股权投资的投资成本。

对于其他方式取得的长期股权投资：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初始投资成本；发行权益性证券取得的长期股权投资，以发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

对子公司的投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件；对联营企业和合营企业的投资，采用权益法核算。

采用成本法核算的长期股权投资，除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积（其他资本公积）。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，并按照本公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，在转换日，按照原股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原股权分类为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的，与其相关的原计入其他综合收益的累计公允价值变动在改按权益法核算时转入留存收益。

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，处置后的剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日改按《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》进行会计处理，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；原股权投资相关的其他所有者权益变动转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的控制的，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，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《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因其他投资方增资而导致本公司持股比例下降、从而丧失控制权但能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，按照新的持股比例确认本公司应享有的被投资单位因增资扩股而增加净资产的份额，与应结转持股比例下降部分所对应的长期股权投资原账面价值之间的差额计入当期损益；然后，按照新的持股比例视同自取得投资时即采用权益法核算进行调整。

本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。但本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。

### （3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断是否由所有参与方或参与方组合集体控制该安排，其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排；如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，

考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50% 的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响；本公司拥有被投资单位 20%（不含）以下的表决权股份时，一般不认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下能够参与被投资单位的生产经营决策，形成重大影响。

#### （4）减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见附注三、19。

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

与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业，并且该固定资产的成本能够可靠地计量时，固定资产才能予以确认。

本公司固定资产按照取得时的实际成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，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，计入固定资产成本；不符合固定资产资本化后续支出条件的固定资产日常修理费用，在发生时按照受益对象计入当期损益或计入相关资产的成本。对于被替换的部分，终止确认其账面价值。

#### （2）折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
机器设备及仪器设备	年限平均法	5、10	5.00	19.00、9.50
办公设备及其他设备	年限平均法	5	5.00	19.00
运输设备	年限平均法	5	5.00	19.00

其中，已计提减值准备的固定资产，还应扣除已计提的固定资产减值准备累计金额计算确定折旧率。

(1) 固定资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

(2) 每年年度终了，本公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命；预计净残值预计数与原先估计数有差异的，调整预计净残值。

(3) 固定资产处置

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

## 25、在建工程

本公司在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产。

本公司各类别在建工程具体转固标准和时点：

类别	转固标准和时点
房屋及建筑物	(1) 主体建设工程及配套工程已实质上完工；(2) 建造工程在达到预定设计要求，经勘察、设计、施工、监理等单位完成验收；(3) 经消防、国土、规划等外部部门验收；(4) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产。
需安装调试的机器设备	(1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 生产设备能够在一段时间内稳定的产出合格产品；(4) 设备经过资产管理人员和使用人员验收。

在建工程计提资产减值方法见附注三、19。

本公司将固定资产达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

## 26、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用同时满足下列条件的，开始资本化：

- ① 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- ② 借款费用已经发生；
- ③ 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

## (2) 借款费用资本化期间

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

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化；正常中断期间的借款费用继续资本化。

## (3) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；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的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计入当期损益。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产包括土地使用权、专利权、软件使用权等。

无形资产按照成本进行初始计量，并于取得无形资产时分析判断其使用寿命。使用寿命为有限的，自无形资产可供使用时起，采用能反映与该资产有关的经济利益的预期实现方式的摊销方法，在预计使用年限内摊销；无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销；使用寿命不确定的无形资产，不作摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

类别	使用寿命	使用寿命的 确定依据	摊销方法	备注
土地使用权	50 年	法定性权利	直线法	
软件使用权	5 年	合同性权利	直线法	
专利权	10 年	法定性权利	直线法	

本公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核，与以前估计不同的，调整原先估计数，并按会计估计变更处理。

资产负债表日预计某项无形资产已经不能给企业带来未来经济利益的，将该项无形资产的账面价值全部转入当期损益。

无形资产计提资产减值方法见附注三、19。

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。本公司研发活动尚不存在与其他生产经营活动共用设备、产线、场地等情况。

本公司将内部研究开发项目的支出，区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，才能予以资本化，即：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；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支出计入当期损益。

本公司研究开发项目在满足上述条件，通过技术可行性及经济可行性研究，形成项目立项后，进入开发阶段。

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，自该项目达到预定用途之日转为无形资产。

## 30、长期资产减值

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、无形资产等（存货、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

### 31、长期待摊费用

本公司发生的长期待摊费用按实际成本计价，并按预计受益期限平均摊销。对不能使以后会计期间受益的长期待摊费用项目，其摊余价值全部计入当期损益。

### 32、合同负债

不适用

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

##### (1) 职工薪酬的范围

职工薪酬，是指企业为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。企业提供给职工配偶、子女、受赡养人、已故员工遗属及其他受益人等的福利，也属于职工薪酬。

根据流动性，职工薪酬分别列示于资产负债表的“应付职工薪酬”项目和“长期应付职工薪酬”项目。

##### (2) 短期薪酬

本公司在职工提供服务的会计期间，将实际发生的职工工资、奖金、按规定的基准和比例为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并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

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，企业不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

### 设定提存计划

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。

在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### 设定受益计划

对于设定受益计划，在年度资产负债表日由独立精算师进行精算估值，以预期累积福利单位法确定提供福利的成本。本公司设定受益计划导致的职工薪酬成本包括下列组成部分：

- ①服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中，当期服务成本，是指职工当期提供服务所导致的设定受益计划义务现值的增加额；过去服务成本，是指设定受益计划修改所导致的与以前期间职工服务相关的设定受益计划义务现值的增加或减少。
- ②设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。
- ③重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，本公司将上述第①和②项计入当期损益；第③项计入其他综合收益且不会在后续会计期间转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

## （3）辞退福利的会计处理方法

本公司向职工提供辞退福利的，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

实行职工内部退休计划的，在正式退休日之前的经济补偿，属于辞退福利，自职工停止提供服务日至正常退休日期间，拟支付的内退职工工资和缴纳的社会保险费等一次性计入当期损益。正式退休日期之后的经济补偿（如正常养老退休金），按照离职后福利处理。



#### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，按照上述关于设定提存计划的有关规定进行处理。符合设定受益计划的，按照上述关于设定受益计划的有关规定进行处理，但相关职工薪酬成本中“重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动”部分计入当期损益或相关资产成本。

### 34、预计负债

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是本公司承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；
- (3) 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。本公司于资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并对账面价值进行调整以反映当前最佳估计数。

如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债的账面价值。

### 35、股份支付

#### (1) 股份支付的种类

本公司股份支付为以权益结算的股份支付。

#### (2) 实施股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

### 36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用

### 37、收入

按照业务类型披露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，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

满足下列条件之一时，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。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，本公司会考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务。
- ②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权。
- ③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品。
- 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，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。
- ⑤客户已接受该商品或服务。
- ⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

本公司收入主要来源于医药中间体和原料药的销售。

- ①对于向境内客户销售产品，本公司根据销售合同或订单，在将产品运至购货方指定交货地点或由购货方于本公司仓库自提时，经客户签收后确认收入。
- ②对于向境外客户销售产品，根据销售合同或订单，在对出口产品按规定办理出口报关手续，即货物在装运港越过船舷，并取得提单后确认收入。

### 38、合同成本

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。

为取得合同发生的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）。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。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于发生时计入当期损益。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，本公司将其作为合同履约成本确认为一项资产：

- ①该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
- ②该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
- ③该成本预期能够收回。

合同取得成本确认的资产和合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

当与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

### 39、政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，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 1 元计量。

与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；除此之外，作为与收益相关的政府补助。

对于政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。与收益相关的政府补助，用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，计入当期损益；用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，则计入递延收益，于相关成本费用或损失确认期间计入当期损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。本公司对相同或类似的政府补助业务，采用一致的方法处理。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；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；属于其他情况的，直接计入当期损益。

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

所得税包括当期所得税和递延所得税。除由于企业合并产生的调整商誉，或与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的递延所得税计入所有者权益外，均作为所得税费用计入当期损益。

本公司根据资产、负债于资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税。

各项应纳税暂时性差异均确认相关的递延所得税负债，除非该应纳税暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

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

对于可抵扣暂时性差异、能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，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，确认由此产生的递延所得税资产，除非该可抵扣暂时性差异是在以下交易中产生的：

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

(2) 对于与子公司、合营企业及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：暂时性差异在可预见的未来很可能转回，且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

资产负债表日，本公司对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，并反映资产负债表日预期收回资产或清偿负债方式的所得税影响。

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

资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债在同时满足下列条件时以抵销后的净额列示：

(1) 本公司内该纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产和当期所得税负债的法定权利；

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本公司对所有租赁确认使用权资产和租赁负债，简化处理的短期租赁和低价值资产租赁除外。

使用权资产的会计政策见附注三、29。

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额采用租赁内含利率计算的现值进行初始计量，无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：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；取决于指数或比率的可变租赁付款额；购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；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；以及根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。后续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。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### 短期租赁

短期租赁是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月的租赁，包含购买选择权的租赁除外。

本公司将短期租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于短期租赁，本公司按照租赁资产的类别将下列资产类型中满足短期租赁条件的项目选择采用上述简化处理方法。

### 低价值资产租赁

低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值低于 4 万元的租赁。

本公司将低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法的方法计入相关资产成本或当期损益。

对于低价值资产租赁，本公司根据每项租赁的具体情况选择采用上述简化处理方法。

### 租赁变更

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。

其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司作为出租人时，将实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除融资租赁之外的其他租赁确认为经营租赁。

### 融资租赁

融资租赁中，在租赁期开始日本公司按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。本公司作为出租人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。本公司作为出租人取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

应收融资租赁款的终止确认和减值按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》的规定进行会计处理。

### 经营租赁

经营租赁中的租金，本公司在租赁期内各个期间按照直线法确认当期损益。发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。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。

### 租赁变更

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，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。

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。

融资租赁发生变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：①假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，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；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### (1) 使用权资产确认条件

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。

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：租赁负债的初始计量金额；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；本公司作为承租人发生的初始直接费用；本公司作为承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。本公司作为承租人按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》对拆除复原等成本进行确认和计量。后续就租赁负债的任何重新计量作出调整。

### (2) 使用权资产的折旧方法

本公司采用直线法计提折旧。本公司作为承租人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。

### (3) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法见附注三、19。

## 1、安全生产费用

本公司按照财政部、应急部联合印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资【2022】136号）规定，提取安全生产费计入相关产品的成本或当期损益，同时计入“专项储备”科目。

提取的安全生产费按规定范围使用时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备；形成固定资产的，先通过“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。

## 43、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

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
企业会计准则解释第 16 号	无	0.00

## 企业会计准则解释第 16 号

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会【2022】31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。

解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

本公司对租赁业务确认的租赁负债和使用权资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照解释第 16 号的规定进行调整。

执行上述会计政策对 2023 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2023 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2023 年 12 月 31 日)	影响金额
递延所得税资产	580,698.68
递延所得税负债	580,698.68
净额列报抵消后金额	0.00
未分配利润	0.00

合并利润表项目 (2023 年度)	影响金额
所得税费用	0.00

执行上述会计政策对 2022 年 12 月 31 日合并资产负债表和 2022 年度合并利润表的影响如下：

合并资产负债表项目 (2022 年 12 月 31 日)	调整前	调整金额	调整后
递延所得税资产	6,144,510.03	1,119,422.90	7,263,932.93
递延所得税负债	11,532,965.42	1,119,422.90	12,652,388.32
净额列报抵消后金额	5,388,455.39		5,388,455.39
未分配利润	361,203,157.45		361,203,157.45

合并利润表项目 (2022 年度)	调整前	调整金额	调整后
所得税费用	11,174,369.09		11,174,369.09



本公司自 2022 年发生租赁业务，执行上述会计政策对 2022 年 1 月 1 日财务报表不产生影响。

## (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

## (3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

## 44、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（应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项税后的余额计算）	13%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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
新天地药业股份有限公司	15%
新天地医药技术研究院（郑州）有限公司	15%
新天地（北京）医药技术有限公司	25%
新天地昭衍（北京）医药技术有限公司	25%
新天地昭衍（河南）制药有限公司	25%

### 2、税收优惠

#### (1) 优惠税率

本公司于 2023 年 11 月 22 日取得编号为“GR202341000428”的高新技术企业证书，有效期限为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司于 2023 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司子公司新天地医药技术研究院（郑州）有限公司于 2023 年 11 月 22 日取得编号为“GR202341003035”的高新技术企业证书，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司于 2023 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

#### (2) 研发费用加计扣除

财政部、税务总局于 2021 年 3 月 31 日制定下发了《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 13 号），根据此公告，制造业企业开展

研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。本公司 2023 年度按照研发费用实际发生额的 100% 在税前加计扣除。

财政部、税务总局于 2023 年 3 月 26 日制定下发了《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号），根据此公告，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除。

本公司子公司自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日期间按照研发费用实际发生额的 100% 在税前加计扣除。

### （3）购置设备、器具 500 万元以下一次性计提折旧

财政部、税务总局于 2018 年 5 月 7 日制定下发了《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），根据此公告，企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购置的设备、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。

财政部、税务总局于 2021 年 3 月 15 日制定下发了《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号），根据此公告，《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）税收优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

### • （4）先进制造业企业增值税加计抵减

财政部、税务总局于 2023 年 9 月 3 日制定下发了《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），根据此公告，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳税增值税税额，按照现行规定不得从销项税额中抵扣的进项税额，不得计提加计抵减额；已计提加计抵减额的进项税额，按规定作进项税额转出的，应在进项税额转出当期，相应调减加计抵减额。

## 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
银行存款	270,022,532.51	46,515,693.81
其他货币资金		4,618,446.12

合计	270,022,532.51	51,134,139.93
----	----------------	---------------

其他说明：

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

## 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	589,496,161.11	701,355,103.90
其中：		
结构性存款	589,496,161.11	701,355,103.90
其中：		
合计	589,496,161.11	701,355,103.90

其他说明：

## 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

## 4、应收票据

### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	68,987,661.05	87,506,134.42
合计	68,987,661.05	87,506,134.42

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	0.00
合计	0.00

(5) 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		54,447,001.35
合计		54,447,001.35

(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：

5、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	114,303,392.60	187,783,748.17
1 至 2 年	244,663.50	9,916,094.87
2 至 3 年	9,409,501.94	0.00
3 年以上	206,630.58	207,820.48
3 至 4 年	0.00	8,124.64

4 至 5 年	8,124.64	1,700.00
5 年以上	198,505.94	197,995.84
合计	124,164,188.62	197,907,663.52

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,973,876.54	7.23%	8,973,876.54	100.00%		8,973,876.54	4.53%	8,973,876.54	100.00%	
其中：										
河南绿园药业有限公司	8,368,876.54	6.74%	8,368,876.54	100.00%		8,368,876.54	4.23%	8,368,876.54	100.00%	
河北太行医药科技有限公司	605,000.00	0.49%	605,000.00	100.00%		605,000.00	0.30%	605,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	115,190,312.08	92.77%	6,188,545.61	5.37%	109,001,766.47	188,933,786.98	95.47%	9,785,451.56	5.18%	179,148,335.42
其中：										
应收非合并范围内关联方	115,190,312.08	92.77%	6,188,545.61	5.37%	109,001,766.47	188,933,786.98	95.47%	9,785,451.56	5.18%	179,148,335.42
合计	124,164,188.62	100.00%	15,162,422.15	12.21%	109,001,766.47	197,907,663.52	100.00%	18,759,328.10	9.48%	179,148,335.42

按单项计提坏账准备：8,973,876.54

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南绿园药业有限公司	8,368,876.54	8,368,876.54	8,368,876.54	8,368,876.54	100.00%	债务人财务困难
河北太行医药科技有限公司	605,000.00	605,000.00	605,000.00	605,000.00	100.00%	债务人财务困难
合计	8,973,876.54	8,973,876.54	8,973,876.54	8,973,876.54		

按组合计提坏账准备：6,188,545.61

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	114,303,392.60	5,715,169.63	5.00%
1 至 2 年	244,663.50	48,932.70	20.00%
2 至 3 年	435,625.40	217,812.70	50.00%
3 年以上	206,630.58	206,630.58	100.00%
合计	115,190,312.08	6,188,545.61	

确定该组合依据的说明：

应收非合并范围内关联方组合

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (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	
按单项计提坏账准备	8,973,876.54					8,973,876.54
按组合计提坏账准备	9,785,451.56		3,595,716.05	1,189.90		6,188,545.61
合计	18,759,328.10		3,595,716.05	1,189.90		15,162,422.15

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,189.90

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：

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额

客户 1	57,924,000.00		57,924,000.00	46.65%	2,896,200.00
客户 2	22,284,400.00		22,284,400.00	17.95%	1,114,220.00
客户 3	14,329,970.01		14,329,970.01	11.54%	716,498.50
客户 4	9,594,883.21		9,594,883.21	7.73%	479,744.16
客户 5	8,368,876.54		8,368,876.54	6.74%	8,368,876.54
合计	112,502,129.76		112,502,129.76	90.61%	13,575,539.20

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

项目	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

### (2) 报告期内账面价值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
----	------	------

### (3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	62,909,629.58	93,803,715.25
合计	62,909,629.58	93,803,715.25

(2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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）	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

本公司无单项计提减值准备的银行承兑汇票。本期末，本公司认为所持有的银行承兑汇票不存在重大信用风险，不会因银行违约而产生重大损失。

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	189,669.62	257,357.88
合计	189,669.62	257,357.88

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	80,000.00	80,000.00
备用金	114,830.72	95,146.22
其他	84,821.51	95,756.81
合计	279,652.23	270,903.03

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	119,652.23	270,903.03

1 至 2 年	160,000.00	
合计	279,652.23	270,903.03

### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	80,000.00	28.61%	80,000.00	100.00%	0.00					
其中：										
按组合计提坏账准备	199,652.23	71.39%	9,982.61	5.00%	189,669.62	270,903.03	100.00%	13,545.15	5.00%	257,357.88
其中：										
合计	279,652.23	100.00%	89,982.61	32.18%	189,669.62	270,903.03	100.00%	13,545.15	5.00%	257,357.88

按单项计提坏账准备：80000

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
李战杰	80,000.00		80,000.00	80,000.00		预计无法收回
合计	80,000.00		80,000.00	80,000.00		

按组合计提坏账准备：9,982.61

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
第一阶段信用减值	199,652.23	9,982.61	5.00%
合计	199,652.23	9,982.61	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2023 年 1 月 1 日余额	13,545.15			13,545.15
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-3,562.54		80,000.00	76,437.46
2023 年 12 月 31 日余额	9,982.61		80,000.00	89,982.61

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

#### 5) 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：

#### 6) 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
李战杰	备用金	80,000.00	1-2 年	28.61%	80,000.00
郑州天健湖大数据产业园发展有限公司	押金	50,000.00	1-2 年	17.88%	2,500.00
亦创高科（北京）科技有限公司	押金	30,000.00	1-2 年	10.73%	1,500.00
张韶	备用金	20,000.00	1 年以内	7.15%	1,000.00
田浩	备用金	14,830.72	1 年以内	5.30%	741.54
合计		194,830.72		69.67%	85,741.54

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、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	19,567,605.62	99.60%	2,346,433.65	99.42%
1至2年	78,362.74	0.40%		
3年以上			13,604.05	0.58%
合计	19,645,968.36		2,360,037.70	

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：

不适用

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	预付款项 期末余额	占预付款项期末余额 合计数的比例%
供应商一	18,000,000.00	91.62
供应商二	558,413.81	2.84
供应商三	174,600.00	0.89
供应商四	134,635.51	0.69
供应商五	119,379.86	0.61
合计	18,987,029.18	96.65

其他说明：

## 10、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	9,260,339.71		9,260,339.71	12,196,382.87		12,196,382.87
在产品	7,208,744.20		7,208,744.20	8,761,022.76		8,761,022.76
库存商品	11,663,941.09	914,596.47	10,749,344.62	30,140,408.61		30,140,408.61
周转材料	388,352.56		388,352.56	527,439.59		527,439.59

发出商品	3,395,324.73		3,395,324.73	1,895,058.74		1,895,058.74
合计	31,916,702.29	914,596.47	31,002,105.82	53,520,312.57		53,520,312.57

(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		914,596.47				914,596.47
合计		914,596.47				914,596.47

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(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

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明：

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	3,962,498.13	12,731,796.13
待抵扣及待认证进项税额	1,432,011.42	5,292,480.34
合计	5,394,509.55	18,024,276.47

其他说明：

### 14、债权投资

#### (1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

#### (2) 期末重要的债权投资

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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

#### (3) 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)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：



损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

### 15、其他债权投资

#### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	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减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

#### (2) 期末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	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

#### (3) 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)	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
------	------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 17、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	

### (2) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

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)	
2023 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他	

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 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) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明：

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	278,485,727.07	234,580,358.23
合计	278,485,727.07	234,580,358.23

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物及构筑物	机器设备及仪器设备	办公设备及其他设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	151,692,886.42	177,715,046.30	3,079,493.53	6,514,133.85	339,001,560.10
2. 本期增加金额	23,062,726.92	50,647,341.45	1,088,726.64	110,993.45	74,909,788.46
(1) 购置	1,275,169.51	19,593,615.99	1,088,726.64	110,993.45	22,068,505.59
(2) 在	21,787,557.41	31,053,725.46			52,841,282.87

建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	5,548,915.18	3,279,468.36	151,319.95	64,976.93	9,044,680.42
(1) 处置或报废	5,548,915.18	3,279,468.36	151,319.95	64,976.93	9,044,680.42
4. 期末余额	169,206,698.16	225,082,919.39	4,016,900.22	6,560,150.37	404,866,668.14
二、累计折旧					
1. 期初余额	37,682,877.26	61,570,916.67	1,981,508.43	3,185,899.51	104,421,201.87
2. 本期增加金额	7,985,856.64	18,287,625.38	452,059.44	879,074.76	27,604,616.22
(1) 计提	7,985,856.64	18,287,625.38	452,059.44	879,074.76	27,604,616.22
3. 本期减少金额	3,359,923.18	2,087,575.05	148,671.46	48,707.33	5,644,877.02
(1) 处置或报废	3,359,923.18	2,087,575.05	148,671.46	48,707.33	5,644,877.02
4. 期末余额	42,308,810.72	77,770,967.00	2,284,896.41	4,016,266.94	126,380,941.07
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	126,897,887.44	147,311,952.39	1,732,003.81	2,543,883.43	278,485,727.07
2. 期初账面价值	114,010,009.16	116,144,129.63	1,097,985.10	3,328,234.34	234,580,358.23

## (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
----	--------

(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
磺化车间	5,442,792.58	正在审批
中央控制室	1,628,995.62	正在审批

其他说明：

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	106,703,776.69	55,349,959.84
合计	106,703,776.69	55,349,959.84

(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
年产 120 吨原料药建设项目	38,723,348.36		38,723,348.36	66,019.42		66,019.42
智能化特色原料药配套产业链项目	22,590,583.98		22,590,583.98	745,584.81		745,584.81
科研楼基础工程	16,626,640.59		16,626,640.59	10,456,940.55		10,456,940.55
仓储设施提升改造项目	11,537,378.12		11,537,378.12	5,131,329.58		5,131,329.58
设备智能化提升项目	5,397,039.48		5,397,039.48			
202 原料药项目	5,118,203.29		5,118,203.29	26,400,373.61		26,400,373.61
立体仓库	1,632,743.36		1,632,743.36			

厌氧池工程	1,624,364.06		1,624,364.06			
多肽药物研发实验室装修项目	1,311,701.18		1,311,701.18	1,253,143.71		1,253,143.71
年产 3000 吨原料药侧链改造项目	914,622.97		914,622.97			
绿色环保提升项目	544,159.29		544,159.29			
大周精烘包车间改造建设项目	505,678.26		505,678.26			
东墙卫生间	143,351.49		143,351.49			
对甲苯磺酸生产线技改项目	33,962.26		33,962.26	11,296,568.16		11,296,568.16
合计	106,703,776.69		106,703,776.69	55,349,959.84		55,349,959.84

(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
年产 120 吨原料药建设项目	264,204,800.00	66,019.42	38,657,328.94			38,723,348.36	14.66%	15.00%				募集资金
智能化特色原料药配套产业链项目	100,000,000.00	745,584.81	21,844,999.17			22,590,583.98	22.59%	25.00%				募集资金
科研楼基础工程	120,746,700.00	10,456,940.55	6,169,700.04			16,626,640.59	13.77%	20.00%				募集资金
仓储设施提升改造项目	17,325,000.00	5,131,329.58	6,406,048.54			11,537,378.12	66.59%	70.00%				其他
设备智能化提升项目	12,940,000.00		5,397,039.48			5,397,039.48	41.71%	45.00%				其他

202 原 料药 项目	70,00 0,000 .00	26,40 0,373 .61	3,743 ,960. 60	25,02 6,130 .92		5,118 ,203. 29	96.85 %	97.00 %				其他
合计	585,2 16,50 0.00	42,80 0,247 .97	82,21 9,076 .77	25,02 6,130 .92		99,99 3,193 .82						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明：

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

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) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 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

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
----	--------	----



一、账面原值		
1. 期初余额	7,764,354.76	7,764,354.76
2. 本期增加金额	1,038,680.04	1,038,680.04
(1) 租入	1,038,680.04	1,038,680.04
(2) 租赁负债调整		
3. 本期减少金额	2,473,215.04	2,473,215.04
(1) 租赁负债调整	316,027.10	316,027.10
(2) 转让或持有待售	2,157,187.94	2,157,187.94
4. 期末余额	6,329,819.76	6,329,819.76
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,177,209.49	2,177,209.49
2. 本期增加金额	2,240,707.79	2,240,707.79
(1) 计提	2,240,707.79	2,240,707.79
3. 本期减少金额	1,101,609.95	1,101,609.95
(1) 处置		
(2) 转让或持有待售	1,101,609.95	1,101,609.95
(3) 其他减少		
4. 期末余额	3,316,307.33	3,316,307.33
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	3,013,512.43	3,013,512.43
2. 期初账面价值	5,587,145.27	5,587,145.27

## (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

本期本公司的子公司新天地医药技术研究院（郑州）有限公司、新天地（北京）医药技术有限公司、新天地昭衍（北京）医药技术有限公司于 2023 年 6 月底租赁合同进行变更，公司依据 2023 年 6 月 30 日中国人民银行 1 年期和 5 年的借款利率计算出 3 年期利率，由原来的利率 4.75%调整为 3.88%。

## 26、无形资产

### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
----	-------	-----	-------	----	----

一、账面原值					
1. 期初余额	47,411,109.59	60,000.00		976,436.43	48,447,546.02
2. 本期增加金额				544,228.30	544,228.30
(1) 购置				544,228.30	544,228.30
(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	47,411,109.59	60,000.00		1,520,664.73	48,991,774.32
二、累计摊销					
1. 期初余额	9,405,157.86	500.00		268,178.87	9,673,836.73
2. 本期增加金额	948,222.24	6,000.00		280,135.92	1,234,358.16
(1) 计提	948,222.24	6,000.00		280,135.92	1,234,358.16
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,353,380.10	6,500.00		548,314.79	10,908,194.89
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	37,057,729.49	53,500.00		972,349.94	38,083,579.43
2. 期初账面价值	38,005,951.73	59,500.00		708,257.56	38,773,709.29

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：

(3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、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						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因  
 公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

**(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

**28、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
使用权资产改良及维护支出	1,293,236.48	5,860,464.05	1,540,602.94		5,613,097.59
合计	1,293,236.48	5,860,464.05	1,540,602.94		5,613,097.59

其他说明：

**29、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	16,162,473.06	2,424,370.96	18,772,873.25	2,816,377.28
可抵扣亏损	294,951.90	67,565.00	7,133,011.00	1,783,252.75
递延收益	10,041,720.00	1,506,258.00	10,299,200.00	1,544,880.00
租赁负债	2,718,560.53	513,133.68	5,721,386.68	1,119,422.90
合计	29,217,705.49	4,511,327.64	41,926,470.93	7,263,932.93

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	89,976,739.74	13,496,510.96	75,531,332.20	11,329,699.83
交易性金融资产公允价值变动	1,396,161.11	209,424.17	1,355,103.90	203,265.59
使用权资产	3,013,512.43	580,698.68	5,587,145.27	1,119,422.90
合计	94,386,413.28	14,286,633.81	82,473,581.37	12,652,388.32

**(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	4,511,327.64		7,263,932.93	
递延所得税负债	4,511,327.64	9,775,306.17	7,263,932.93	5,388,455.39

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,528.17	
可抵扣亏损	26,003,973.29	
合计	26,008,501.46	

(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
----	------	------	----

其他说明：

30、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
预付工程款	6,998,776.65		6,998,776.65	7,662,659.87		7,662,659.87
预付设备款	13,334,957.12		13,334,957.12	2,822,445.15		2,822,445.15
租赁押金	622,294.74		622,294.74	594,076.13		594,076.13
合计	20,956,028.51		20,956,028.51	11,079,181.15		11,079,181.15

其他说明：

31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明：

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		11,305,249.66
合计		11,305,249.66

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为。

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
材料采购	85,727,377.48	93,095,636.28
能源	1,686,610.24	1,501,506.51
其他	340,385.80	469,031.20
合计	87,754,373.52	95,066,173.99

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

本公司期末无账龄超过 1 年的重要应付账款。

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	26,029,962.40	26,537,987.47
合计	26,029,962.40	26,537,987.47

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

#### (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

#### (3) 其他应付款

##### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	13,660,467.03	22,535,459.90
技术服务费	1,318,594.07	2,684,905.66
销售返利	10,272,182.86	303,014.66
运输费	136,811.93	140,229.41
其他	641,906.51	874,377.84
合计	26,029,962.40	26,537,987.47

##### 2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

##### 3) 按交易对手方归集的期末余额前五名的其他应付款情况

其他说明：

### 38、预收款项

#### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
	0.00	

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

### 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	4,429,735.74	4,610,280.18
合计	4,429,735.74	4,610,280.18

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

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

### 40、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	14,043,673.41	84,575,830.91	81,373,629.93	17,245,874.39
二、离职后福利-设定提存计划	107,391.18	6,353,894.14	6,434,501.53	26,783.79
三、辞退福利		76,918.22	76,918.22	
合计	14,151,064.59	91,006,643.27	87,885,049.68	17,272,658.18

#### (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	14,014,383.43	76,780,427.45	73,583,361.09	17,211,449.79



2、职工福利费		3,038,986.30	3,038,986.30	
3、社会保险费	14,654.98	2,861,163.84	2,859,646.22	16,172.60
其中：医疗保险费	12,479.88	2,684,501.53	2,681,133.46	15,847.95
工伤保险费	2,175.10	176,662.31	178,512.76	324.65
4、住房公积金	14,635.00	1,342,733.10	1,339,116.10	18,252.00
5、工会经费和职工教育经费		552,520.22	552,520.22	
合计	14,043,673.41	84,575,830.91	81,373,629.93	17,245,874.39

### (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	104,136.80	6,091,080.96	6,169,245.60	25,972.16
2、失业保险费	3,254.38	262,813.18	265,255.93	811.63
合计	107,391.18	6,353,894.14	6,434,501.53	26,783.79

其他说明：

### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	418,227.92	
土地使用税	340,294.41	340,294.41
其他	660,054.58	563,309.70
合计	1,418,576.91	903,604.11

其他说明：

### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,991,118.97	2,839,893.23
合计	1,991,118.97	2,839,893.23

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	575,865.65	599,336.42
合计	575,865.65	599,336.42

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

债券名称	面值	票面利率	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	是否违约
合计													

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明：

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋租赁	727,441.56	2,881,493.45
合计	727,441.56	2,881,493.45

其他说明：

2023 年计提的租赁负债利息费用金额为 132,849.27 元，计入财务费用-利息支出金额为 132,849.27 元。

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

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

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
土地三通一平扶持基金	10,299,200.00		257,480.00	10,041,720.00	
合计	10,299,200.00		257,480.00	10,041,720.00	

其他说明：

计入递延收益的政府补助详见附注八、政府补助。

## 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：

## 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	133,360,000.00			66,680,000.00		66,680,000.00	200,040,000.00

其他说明：

本公司于 2023 年 4 月 24 日召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》。2022 年度利润分配方案：以 2022 年 12 月 31 日总股本 133,360,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税），合计派发现金红利 66,680,000.00 元（含税）；以资本公积金转增股本，每 10 股转增 5 股，合计转增 66,680,000 股，转增后公司总股本增至 200,040,000 股。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	782,518,803.18		66,680,000.00	715,838,803.18
其他资本公积	8,943,906.00			8,943,906.00
合计	791,462,709.18		66,680,000.00	724,782,709.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

资本公积的变动情况详见五、27 股本。

## 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：

## 57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,331,107.02	5,375,920.82	5,599,202.32	6,107,825.52

合计	6,331,107.02	5,375,920.82	5,599,202.32	6,107,825.52
----	--------------	--------------	--------------	--------------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、应急部联合印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号），本公司作为危险品储存企业，按照相关规定计提和使用安全生产费。

## 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	63,584,536.68	17,255,938.32		80,840,475.00
合计	63,584,536.68	17,255,938.32		80,840,475.00

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	361,203,157.45	242,483,101.18
调整后期初未分配利润	361,203,157.45	242,483,101.18
加：本期归属于母公司所有者的净利润	158,979,232.75	132,304,592.95
减：提取法定盈余公积	17,255,938.32	13,584,536.68
应付普通股股利	66,680,000.00	
期末未分配利润	436,246,451.88	361,203,157.45

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	643,848,065.01	385,017,303.00	621,211,163.02	400,861,703.47
其他业务	7,588,693.67	6,905,398.40	6,152,884.50	3,145,463.30
合计	651,436,758.68	391,922,701.40	627,364,047.52	404,007,166.77

经审计扣除非经常损益前后净利润孰低是否为负值

是 否

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务

其他说明

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额

其他说明：

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,973,289.14	2,238,783.82
教育费附加	1,409,492.25	1,599,131.29
房产税	1,344,543.71	1,266,017.59
土地使用税	1,361,177.64	1,361,177.64
其他	485,962.45	520,910.90
合计	6,574,465.19	6,986,021.24

其他说明：

各项税金及附加的计缴标准详见附注四、税项。

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	16,721,344.65	17,997,451.86
折旧与摊销	9,184,365.67	7,620,085.61
中介服务费	3,362,767.13	1,788,522.39
业务招待费	2,751,536.83	2,518,698.01
安全生产费	1,424,872.94	1,055,752.39
物料消耗	413,346.62	452,404.62
其他	5,765,502.49	4,699,121.66
合计	39,623,736.33	36,132,036.54

其他说明：

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	831,035.09	913,092.25
差旅费	598,572.30	290,060.98
广告展览费	505,280.81	199,694.12
出口代理佣金	261,342.61	346,226.18
其他	2,666,334.16	948,900.84
合计	4,862,564.97	2,697,974.37

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,150,185.95	12,685,952.86
委外研发费用	12,117,121.73	2,025,068.28
材料费用	10,860,821.65	11,967,345.68
折旧与摊销	4,810,656.25	2,400,214.19
燃料与动力	1,081,700.40	283,006.11



其他	941,531.18	640,649.93
合计	51,962,017.16	30,002,237.05

其他说明：

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	132,849.27	6,882,019.51
减：利息资本化		
利息收入	2,704,350.84	1,173,784.12
汇兑损益	-64,930.79	-285,259.93
减：汇兑损益资本化		
手续费及其他	39,616.12	80,159.75
合计	-2,596,816.24	5,503,135.21

其他说明：

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
税收优惠	2,667,917.20	
政府补助	1,355,148.18	1,735,226.78
个税手续费返还	12,686.83	
合计	4,035,752.21	1,735,226.78

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

其他说明：

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
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	41,057.21	1,355,103.90
合计	41,057.21	1,355,103.90

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置交易性金融资产取得的投资收益	17,558,715.74	167,026.70
票据贴现息	-637,596.31	
合计	16,921,119.43	167,026.70

其他说明：

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	3,595,716.05	-2,226,382.69
其他应收款坏账损失	-76,437.46	-5,151.66
合计	3,519,278.59	-2,231,534.35

其他说明：

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-914,596.47	
合计	-914,596.47	

其他说明：

## 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置利得（损失以“-”填列）	66,935.90	
固定资产处置利得（损失以“-”填列）		-442,728.22
合计	66,935.90	-442,728.22

## 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
罚没利得	13,085.40		13,085.40
其他	883.84	698,417.61	883.84
合计	13,969.24	698,417.61	13,969.24

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
固定资产报废损失	1,457,902.39	315,279.06	1,457,902.39
赞助款	146,000.00	102,027.00	146,000.00
罚款	100.38	10,662.44	100.38

其他	2,655.00	6,806.31	2,655.00
合计	1,606,657.77	434,774.81	1,606,657.77

其他说明：

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	19,576,114.55	4,771,573.39
递延所得税费用	4,386,850.78	6,402,795.70
合计	23,962,965.33	11,174,369.09

### (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	181,164,948.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	27,174,742.23
子公司适用不同税率的影响	-577,696.83
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	116,723.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	5,154,404.29
研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列）	-7,905,208.09
所得税费用	23,962,965.33

其他说明：

## 77、其他综合收益

详见附注。

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的政府补助款	1,097,668.18	1,477,746.78
利息收入	2,704,350.84	1,173,784.12
其他	1,226,693.38	698,417.61
合计	5,028,712.40	3,349,948.51

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付业务招待费广告宣传费、中介费、差旅费、保险费等	9,825,467.97	6,867,225.99
支付赞助款	146,000.00	102,027.00
支付银行手续费	39,616.12	80,159.75
支付租赁费用		11,816.20
其他	11,311,464.88	1,603,827.42
合计	21,322,548.97	8,665,056.36

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

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

收到的重要的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
结构性存款	3,805,100,000.00	8,500,000.00
合计	3,805,100,000.00	8,500,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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

支付的重要的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：

## (3) 与筹资活动有关的现金

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
收到银行承兑汇票贴现款		3,935,000.75
合计		3,935,000.75

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付中介机构上市服务款		19,093,406.60
支付长期租赁租金及押金	2,754,029.21	2,896,578.62
合计	2,754,029.21	21,989,985.22

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
租赁负债	5,721,386.68			2,782,151.57	-220,674.58	2,718,560.53
合计	5,721,386.68			2,782,151.57	-220,674.58	2,718,560.53

## (4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 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	157,201,982.88	131,707,844.86
加：资产减值准备	-2,604,682.12	2,231,534.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	27,604,616.22	20,944,321.99
使用权资产折旧	2,240,707.79	2,177,209.49
无形资产摊销	1,234,358.16	1,120,368.99
长期待摊费用摊销	1,540,602.94	161,654.56
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）	-66,935.90	442,728.22
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,457,902.39	315,279.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-41,057.21	-1,355,103.90
财务费用（收益以“-”号填列）	132,849.27	6,882,019.51
投资损失（收益以“-”号填列）	-17,558,715.74	-167,026.70
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,213,881.07	1,014,340.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	2,172,969.71	5,388,455.39
存货的减少（增加以“-”号填列）	21,603,610.28	25,049,313.83

经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	117,508,776.39	-146,796,794.73
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-54,700,134.41	28,446,286.99
其他	-480,761.50	5,283,005.96
经营活动产生的现金流量净额	259,459,970.22	82,845,438.18
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	270,022,532.51	46,515,693.81
减：现金的期初余额	46,515,693.81	30,398,186.83
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	223,506,838.70	16,117,506.98

## （2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	270,022,532.51	46,515,693.81
可随时用于支付的银行存款	270,022,532.51	46,515,693.81
三、期末现金及现金等价物余额	270,022,532.51	46,515,693.81

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
承兑汇票保证金		4,618,446.12	承兑汇票保证金
合计		4,618,446.12	

其他说明：

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、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			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

## 83、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,150,185.95	12,685,952.86
委外研发费用	12,117,121.73	2,025,068.28
材料费用	10,860,821.65	11,967,345.68
折旧与摊销	4,810,656.25	2,400,214.19
燃料与动力	1,081,700.40	283,006.11
其他	941,531.18	640,649.93
合计	51,962,017.16	30,002,237.05
其中：费用化研发支出	51,962,017.16	30,002,237.05



## 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	

合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

**(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

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：

### 6、其他

## 十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
新天地医药技术研究院（郑州）有限公司	20,000,000.00	河南	河南	研发	100.00%		设立
新天地（北京）医药技术有限公司	10,000,000.00	北京	北京	研发	100.00%		设立
新天地昭衍（北京）医药技术有限公司	10,000,000.00	北京	北京	研发	60.00%		设立
新天地昭衍（河南）制药有限公司	10,000,000.00	河南	河南	药品生产		60.00%	设立

单位：元

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	

其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明：

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明：

本公司不存在合营安排或联营企业。

### (3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明：

### (4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

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

其他说明：

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明：

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明：

#### 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

#### 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	10,299,200.00		257,480.00			10,041,720.00	与资产相关



### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	359,400.00	573,100.00
其他收益	301,000.00	
其他收益	170,392.83	167,551.78
其他收益	100,000.00	100,000.00
其他收益	100,000.00	
其他收益	38,500.00	196,500.00
其他收益	24,000.00	
其他收益	4,375.35	
其他收益		200,000.00
其他收益		170,000.00
其他收益		70,595.00

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、交易性金融资产、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

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，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

#### 1、信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

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

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

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

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 90.61%（2022 年：92.00%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 69.67%（2022 年：91.85%）。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

期末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	期末余额				合 计
	一年内或实时偿还	一年至两年	两年至五年	五年以上	
金融负债：					
应付账款	87,754,373.52				87,754,373.52
其他应付款	26,029,962.40				26,029,962.40
租赁负债	2,056,278.00	739,255.05			2,795,533.05
合 计：	<b>115,840,613.92</b>	<b>739,255.05</b>			<b>116,579,868.97</b>

上年年末，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币元）：

项 目	上年年年余额				合 计
	一年内或实时偿还	一年至两年	两年至五年	五年以上	
金融负债：					
应付票据	11,305,249.66				11,305,249.66
应付账款	95,066,173.99				95,066,173.99
其他应付款	26,537,987.47				26,537,987.47
租赁负债	2,759,736.78	2,522,792.80	597,231.18		5,879,760.76
合 计：	<b>135,669,147.90</b>	<b>2,522,792.80</b>	<b>597,231.18</b>		<b>138,789,171.88</b>

上表中披露的金融负债金额为未经折现的合同现金流量，因而可能与资产负债表中的账面金额有所不同。

## 3、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括利率风险和汇率风险。

(1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

本公司的利率风险主要产生于银行存款及租赁负债等带息金融工具。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）依然存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

### 3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

适用 不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		589,496,161.11		589,496,161.11
（4）结构性存款		589,496,161.11		589,496,161.11
（二）其他债权投资			62,909,629.58	62,909,629.58
持续以公允价值计量的资产总额			62,909,629.58	62,909,629.58
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

### 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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

**4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息**

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

**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**

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

**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**

不适用

**9、其他**

不适用

**十四、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
河南双洎实业有限公司	长葛市建设路南段	农作物、食用菌、花卉苗木种植；初级农产品批发；农产品种植技术研发、技术咨询	10000000.00	63.21%	63.21%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是谢建中。

其他说明：

**2、本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注七、1。

### 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注七、2。

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：

无

### 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
赵淑敏	最终控股方的配偶
长葛市中远商贸有限公司	本公司非控股股东
李金登	本公司非控股股东、原董事、原董事会秘书
新天地大健康科技集团股份有限公司	受同一最终控股方控制
河南葛天置业有限公司	受同一最终控股方控制
河南长葛农村商业银行股份有限公司	最终控股方担任董事
刘万民	副董事长
张芦苇	董事、总经理
张丙刚	董事
刘超	董事、副总经理
刘宏民	董事
可钰	独立董事
王京宝	独立董事
贾发亮	独立董事
胥和平	监事会主席
刘长春	监事
武卫东	职工监事
王利英	副总经理
王庆奎	财务总监
吴彦资	董事会秘书

其他说明：

### 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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬 <sup>1</sup>	3,795,171.55	7,038,200.35

注：1 李金登先生于 2023 年 7 月辞任公司董事、董事会秘书职务，2023 年任职期间领取报酬人民币 162,134.04 元（2022 年：人民币 4,210,000.57 元，其中工资报酬 439,831.70 元，股权激励 3,770,168.87 元）。

(8) 其他关联交易

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

7、关联方承诺

8、其他

关联方	关联交易内容	期末余额 (单位： 元)	上年年末 余额 (单位： 元)
河南长葛农村商业银行股份有限公司	银行存款	1,526.06	2,690.58



## 十五、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、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、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

项目	期末余额 (不含税)	上年年末余额 (不含税)
已签订正在履行和已签订尚未履行的资产采购合同	53,406,073.19	23,117,080.72

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在其他应披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 12 月 31 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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

(2) 未来适用法

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

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

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

其他说明：

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

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

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	114,851,156.01	187,783,748.17
1至2年	244,663.50	9,916,094.87
2至3年	9,409,501.94	
3年以上	206,630.58	207,820.48
3至4年	0.00	8,124.64
4至5年	8,124.64	1,700.00
5年以上	198,505.94	197,995.84
合计	124,711,952.03	197,907,663.52

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	

按单项计提坏账准备的应收账款	8,973,876.54	7.20%	8,973,876.54	100.00%		8,973,876.54	4.53%	8,973,876.54	100.00%	
其中：										
河南绿园药业有限公司	8,368,876.54	6.71%	8,368,876.54	100.00%		8,368,876.54	4.23%	8,368,876.54	100.00%	
河北太行医药科技有限公司	605,000.00	0.49%	605,000.00	100.00%		605,000.00	0.30%	605,000.00	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	115,738,075.49	92.80%	6,188,545.61	5.35%	109,549,529.88	188,933,786.98	95.47%	9,785,451.56	5.18%	179,148,335.42
其中：										
合并范围内关联方组合	547,763.41	0.44%			547,763.41					
应收商品销售组合	115,190,312.08	92.37%	6,188,545.61	5.37%	109,001,766.47	188,933,786.98	95.47%	9,785,451.56	5.18%	179,148,335.42
合计	124,711,952.03	100.00%	15,162,422.15	12.16%	109,549,529.88	197,907,663.52	100.00%	18,759,328.10	9.48%	179,148,335.42

按单项计提坏账准备：8,973,876.54

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
河南绿园药业有限公司	8,368,876.54	8,368,876.54	8,368,876.54	8,368,876.54	100.00%	债务人财务困难
河北太行医药科技有限公司	605,000.00	605,000.00	605,000.00	605,000.00	100.00%	债务人财务困难
合计	8,973,876.54	8,973,876.54	8,973,876.54	8,973,876.54		

按组合计提坏账准备：0

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	547,763.41	0.00	0.00%
合计	547,763.41	0.00	

确定该组合依据的说明：

应收合并范围内的关联方组合

按组合计提坏账准备：6,188,545.61

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	114,303,392.60	5,715,169.63	5.00%
1 至 2 年	244,663.50	48,932.70	20.00%
2 至 3 年	435,625.40	217,812.70	50.00%
3 年以上	206,630.58	206,630.58	100.00%
合计	115,190,312.08	6,188,545.61	

确定该组合依据的说明：

应收非合并范围内关联方组合计提项目

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

### (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	
收回或转回	18,759,328.10		3,595,716.05			15,163,612.05
核销				1,189.90		-1,189.90
合计	18,759,328.10		3,595,716.05	1,189.90		15,162,422.15

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

金额较小

### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,189.90

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

本期无重要的应收账款核销。

### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余	合同资产期末余	应收账款和合同	占应收账款和合	应收账款坏账准

	额	额	资产期末余额	同资产期末余额 合计数的比例	备和合同资产减 值准备期末余额
客户 1	57,924,000.00		57,924,000.00	46.45%	2,896,200.00
客户 2	22,284,400.00		22,284,400.00	17.87%	1,114,220.00
客户 3	14,329,970.01		14,329,970.01	11.49%	716,498.50
客户 4	9,594,883.21		9,594,883.21	7.69%	479,744.16
客户 5	8,368,876.54		8,368,876.54	6.71%	8,368,876.54
合计	112,502,129.76		112,502,129.76	90.21%	13,575,539.20

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	103,634.42	172,560.88
合计	103,634.42	172,560.88

### (1) 应收利息

#### 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

#### 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提 比例的依据及其合理 性
------	---------	------	------	-----------------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(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) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	转销或核销	其他变动	

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	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

### (3) 其他应收款

#### 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	114,830.72	95,146.22
其他	74,258.14	86,496.81
合计	189,088.86	181,643.03

#### 2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	109,088.86	181,643.03
1 至 2 年	80,000.00	
合计	189,088.86	181,643.03

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

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	
其中：										
其中：										

按单项计提坏账准备：

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由

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

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减)	



		值)	值)	
2023 年 1 月 1 日余额	9,082.15			9,082.15
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-3,627.71		80,000.00	76,372.29
2023 年 12 月 31 日余 额	5,454.44		80,000.00	85,454.44

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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

#### 4) 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	转销或核销	其他	

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	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 5) 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：

#### 6) 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
李战杰	备用金	80,000.00	1-2 年	42.31%	80,000.00
社保金	其他	74,258.14	1 年以内	39.27%	3,712.90
张韶	备用金	20,000.00	1 年以内	10.58%	1,000.00
田浩	备用金	14,830.72	1 年以内	7.84%	741.54
合计		189,088.86		100.00%	85,454.44

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	27,850,000.00		27,850,000.00	19,350,000.00		19,350,000.00
	0		0	0		0
合计	27,850,000.00		27,850,000.00	19,350,000.00		19,350,000.00
	0		0	0		0

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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		
新天地医药技术研究院(郑州)有限公司	7,150,000.00		6,000,000.00				13,150,000.00	
新天地(北京)医药技术有限公司	6,200,000.00		2,500,000.00				8,700,000.00	
新天地昭衍(北京)医药技术有限公司	6,000,000.00						6,000,000.00	
合计	19,350,000.00		8,500,000.00				27,850,000.00	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 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	643,848,065.01	385,017,303.00	621,211,163.02	400,861,703.47
其他业务	8,677,097.67	8,023,486.44	6,228,985.40	3,250,681.54
合计	652,525,162.68	393,040,789.44	627,440,148.42	404,112,385.01

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								

其中：								
合计								

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	17,530,465.00	
票据贴现息	-637,596.31	
合计	16,892,868.69	

## 6、其他

### 二十、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
非流动性资产处置损益	-1,390,966.49	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,355,328.04	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	17,599,772.95	
除上述各项之外的其他营业外收入和	-134,786.14	

支出		
减：所得税影响额	2,595,373.04	
少数股东权益影响额（税后）	11,300.30	
合计	14,822,675.02	--

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	11.38%	0.79	0.79
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	10.32%	0.72	0.72

## 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

适用 不适用

## 4、其他