

公司代码：601089

公司简称：福元医药

# 北京福元医药股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

一、本公司董事会、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性、准确性、完整性，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人黄河、主管会计工作负责人杨徐燕及会计机构负责人（会计主管人员）李燕声明：  
保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司 2023 年度利润分配预案为：

公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本扣除公司回购库存股份为基数，按每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税）。截至 2024 年 3 月 28 日，公司总股本 480,000,000 股，扣除公司回购库存股份 10,018,000 股，以此计算合计拟派发现金红利 234,991,000.00 元（含税），本年度公司现金分红比例为 48.08%。

公司 2023 年度利润分配预案已经公司第二届董事会第十次会议审议通过，尚需公司股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

### 九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

### 十、重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的重大风险。本报告分析了公司面临的一般风险，敬请投资者予以关注。详见“第三节管理层讨论与分析”。

### 十一、其他

适用  不适用

## 目录

第一节	释义 .....	3
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	37
第五节	环境与社会责任.....	52
第六节	重要事项.....	70
第七节	股份变动及股东情况.....	88
第八节	优先股相关情况.....	96
第九节	债券相关情况.....	97
第十节	财务报告.....	97

备查文件目录	1. 经现任法定代表人签名和公司盖章的本次年报全文和摘要；
	2. 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；
	3. 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；
	4. 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
福元医药、北京福元、公司、本公司	指	北京福元医药股份有限公司
安徽福元	指	福元药业有限公司，公司之全资子公司
沧州分公司	指	北京福元医药股份有限公司沧州分公司，公司之分公司
国家药监局	指	国家药品监督管理局，原国家食品药品监督管理局
国家基本药物目录	指	医疗机构配备使用药品的依据，包括两部分：基层医疗卫生机构配备使用部分和其他医疗机构配备使用部分
国家医保目录	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》
米内网	指	国内医药行业互联网资讯平台，数据多整合于国家药品监督管理局南方医药经济研究所
仿制药	指	已在外国或国家药监局已批准上市的，已有国家标准的药品的注册申请称为仿制药申请，而获得该注册申请的药品称为仿制药
化学药、化药	指	活性成分是通过合成或者半合成的方法制得的原料药及其制剂或天然物质中提取或者通过发酵提取的新的有效单体及其制剂或用拆分或者合成等方法制得的已知药物中的光学异构体及其制剂
生物药	指	运用生物学、医学、生物化学等的研究成果，综合利用物理学、化学、生物化学、生物技术和药学等学科的原理和方法，利用生物体、生物组织、细胞、体液等制造的一类用于预防、治疗和诊断的制品
原料药	指	原料药，指用于生产各类制剂的原料药物，是制剂中的有效成份，由化学合成、植物提取或者生物技术所制备的各种用来作为药用的粉末、结晶、浸膏等，但病人无法直接服用的物质
中成药	指	以中药材为原料，在中医药理论指导下，为了预防及治疗疾病的需要，按规定的处方和制剂工艺将其加工制成一定剂型的中药制品，是经国家药品监督管理部门批准的商品化的一类中药制剂
处方药	指	必须凭执业医师或执业助理医师处方才可调配、购买和使用的药品
创新药	指	含有新的结构明确、具有药理作用的化合物，且具有临床价值的药品，主要为一类新药
首仿药、首仿	指	国内首先仿制生产并上市销售的仿制类药品
药品批准文号	指	制药企业生产药品须经国务院药品监督管理部门批准，并在批准文件上规定该药品的专有编号。该编号称为药品批准文号

药品注册批件	指	国家药监局批准某药品生产企业生产该品种而发给的法定文件
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范, 即国家药监局制定的对国内药品行业的药品生产相关标准及条例, 要求药品生产企业应具备良好的生产设备、合理的生产过程、完善的质量管理、严格的检测系统等
一致性评价	指	仿制药质量和疗效一致性评价, 指对已经批准上市的仿制药, 按与原研药品质量和疗效一致的原则, 开展仿制药一致性评价
带量采购	指	在招标公告中会公示所需药品采购量的药品集中采购

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	北京福元医药股份有限公司
公司的中文简称	福元医药
公司的外文名称	Beijing Foyou Pharma CO., LTD
公司的法定代表人	黄河

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李永	郑凯微
联系地址	北京市通州区通州工业开发区广源东街8号	北京市通州区通州工业开发区广源东街8号
电话	010-59603941	010-59603941
传真	010-59603942	010-59603942
电子信箱	ir@foyou.com.cn	Kaiwei.zheng@foyou.com.cn

### 三、基本情况简介

公司注册地址	北京市通州区通州工业开发区广源东街8号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	北京市通州区通州工业开发区广源东街8号
公司办公地址的邮政编码	101113
公司网址	www.foyou.com.cn
电子信箱	ir@foyou.com.cn

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》《证券时报》
公司披露年度报告的证券交易所网址	http://www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	福元医药董事会办公室

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	福元医药	601089	无变更

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	浙江省杭州市钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	滕培彬、余芳芳
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中信建投证券股份有限公司
	办公地址	北京市朝阳区安立路 66 号 4 号楼
	签字的保荐代表人姓名	陶李、赵润璋
	持续督导的期间	2022 年 6 月 30 日-2024 年 12 月 31 日

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减(%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	3,339,636,352.62	3,240,160,465.12	3,240,160,465.12	3.07	2,837,716,899.79
归属于上市公司股东的净利润	488,766,964.98	438,898,047.33	438,463,234.35	11.36	314,473,914.94
归属于上市公司股东的	476,962,332.63	413,929,404.19	413,494,591.21	15.23	301,672,472.01

司股东的扣除非经常性损益的净利润					
经营活动产生的现金流量净额	555,900,612.10	659,764,826.04	659,764,826.04	- 15.74	528,023,273.99
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	3,468,416,436.90	3,174,414,398.91	3,174,033,863.34	9.26	1,211,492,918.48
总	4,547,790,301.79	4,321,979,809.39	4,321,559,033.18	5.22	2,153,183,204.74

资产					
----	--	--	--	--	--

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年 同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益 (元 / 股)	1.02	1.04	1.04	-1.92	0.87
稀释每股收益 (元 / 股)	1.02	1.04	1.04	-1.92	0.87
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.99	0.99	0.98	-	0.84
加权平均净资产收益率 (%)	14.79	20.26	20.25	减少5.47个 百分点	28.84
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	14.43	19.11	19.09	减少4.68个 百分点	27.67

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

(一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	819,176,868.99	810,631,836.95	833,071,876.17	876,755,770.51
归属于上市公司股东的净利润	113,705,518.99	136,610,048.57	129,399,315.85	109,052,081.57
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	110,453,764.60	132,791,010.32	124,904,012.95	108,813,544.76
经营活动产生的现金流量净额	82,973,037.29	198,749,463.66	132,382,066.02	141,796,045.13

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用



## 十、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
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	-1,000,571.51		-663,298.60	- 1,120,174.52
越权审批, 或无正式批准文件, 或偶发性的税收返还、减免			2,990,950.50	3,231,736.00
计入当期损益的政府补助, 但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	14,374,077.96		21,717,303.12	4,039,247.06
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				
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益	2,281,687.77		3,174,949.60	2,364,086.83
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素, 如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用, 如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付, 在				

可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,935,201.03		1,362,176.95	6,556,411.28
其他符合非经常性损益定义的损益项目			279,777.92	247,306.40
减：所得税影响额	1,822,426.07		3,854,640.83	2,276,233.85
少数股东权益影响额（税后）	92,934.77		38,575.52	240,936.27
合计	11,804,632.35		24,968,643.14	12,801,442.93

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十二、 其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

2023年，在经济全球化的背景下，面对老龄化、技术创新和深化医疗改革等趋势，医疗健康行业的潜力得到加速释放，面对外部环境的诸多不确定因素，公司以党的二十大精神为指引牢牢把握时代机遇谋划未来发展，坚定贯彻公司发展战略要求和生产经营目标，制定科学合理的经营计划，积极应对政策变化，坚持文化引领发展，持续打造三位一体核心竞争优势，不断调整营销管理模式及策略，积极开拓市场；巩固仿制药研发优势，持续推进多品种研发战略，加快创新药研究；扎实推进募投项目建设；加强成本管理、强化安全生产，务实高效推进各项经营发展工作，不断提升综合运营能力，较好地完成了全年重点工作。

2023年，公司实现营业收入333,963.64万元，同比上升3.07%；归属于上市公司股东净利润48,876.70万元，同比上升11.36%。截止报告期末，公司总资产454,779.03万元，比期初增长5.22%；归属于上市公司股东的所有者权益346,841.64万元，较期初增长9.26%。

#### 1、优化内部销售管理体系

公司积极响应外部环境变化并及时调整销售策略，不断完善产品结构，制定流通产品策略。持续优化销售组织体系，持续推进与子公司营销体系的融合，提高人均劳产率。针对重点产品实行单项考核方案，促进目标快速达成。

## 2、加快技术研发创新

坚持临床急需策略，研发团队多维度高效协作，仿制药研发提速成效显著，提高了人均效能。提升了研发人员对知识产权、工业化成本控制的认知并融入研究设计与管控。创新药方面，搭建核酸创新研发梯队，基本掌握核酸类药物设计、制备、质量分析、体外生物评价等的实验与评估能力，及体内药理毒理药代的评估能力，可快速筛选核酸类药物，同时积极培育递送系统和抗体的研发能力。对子公司研发体系实施统一管理，有效提升了子公司研发技术水平及转产能力。

报告期内，公司研发费用累计投入 35,332.55 万元，同比增加 47.38%。他克莫司软膏、沙格列汀二甲双胍缓释片、奥硝唑片、阿仑膦酸钠片、替米沙坦氢氯噻嗪片、磷酸西格列汀片、氟伐他汀钠缓释片通过或视同通过一致性评价，沙格列汀二甲双胍缓释片、替米沙坦氢氯噻嗪片均为国内首个视同通过一致性评价的品种；利多卡因、罗沙司他、丙胺卡因原料药 DMF 登记转 A；创新药研发进展显著，共完成 20 件发明专利申请。

## 3、坚决贯彻安全、环保生产理念

公司坚持“安全第一”的生产理念，全面推行安全领导力、作业许可、事故事件管理等要素的落地实施，开展报警及变更要素培训；完善环保管理体系、提升环保治理水平、强化现场环境和环保治理设施监管、规范在线监控管理、开展环保隐患排查等工作，安全环保管理水平大幅提升；完成厂界 VOCs 在线监测、多台环保设施安装调试、实现与环保主管部门监管平台对接、人员定位系统建设覆盖；全年三废达标排放，通过驻地主管部门清洁生产审核，绩效评级保持 A 级；以“人人讲安全、个个会应急”为安全月活动主题，通过安全生产事故警示教育、安全文化宣传、应急预案演练、反“三违”除隐患活动、线上答题、知识竞赛、安全技能比武等丰富多样的活动，引导全员积极参与，营造良好的安全生产氛围。

## 4、提升质量风险防控与管理水平

紧跟国内外监管形势，及时掌握行业监管动态及重点并收集数据，定期收集质量信息并组织质量例会分析学习；对分子公司、委托生产开展现场审计，提升质量风险防控与管理水平；指导子公司 DMS、TMS 软件系统上线；合作开发质量管理体系并上线应用，提升质量信息传递的时效性；积极推进质量文化建设，增进全员质量意识，参加第 44 次全国医药行业质量管理（QC）小组成果发表交流会，荣获 7 个一等奖、7 个优秀奖、4 个最佳发表奖。

## 5、健全采购管控体系

健全公司采购管控体系，根据大宗物资采购种类及需求，开展分子公司集中招标采购，共享采购资源；建立分子公司大额采购物资管控机制，维护好供应商及签订长期供货协议；加强采购成本管控，开展生产物料核价、物料寻源、新增供应商准入管理，维护采购价格体系稳定并保障供应；加强分子公司采购业务交流，组织开展向标杆企业对标学习。

## 6、深化企业文化建设

加强五型班组建设，多次组织生产管理人员对标学习及现场考察，定期召开五型班组建设经验分享会，深入推进落地；全面梳理营销文化理念、管理理念及重点措施，组织全体干部深入讨论，促进融合推动文化落地；组织研发干部推进基层文化建设，总结提炼有研发特色的基层文化管理模式；完善五必访五必谈、员工关爱管理机制，了解员工关心的问题，明确职责，优化机制，营造和谐氛围。

## 二、报告期内公司所处行业情况

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，是全面建设社会主义现代化国家、向第二个百年奋斗目标进军的关键一年。面对老龄化、技术创新和深化医疗改革等背景下，医疗健康行业的潜力得到加速释放，行业情况呈现出以下特点：

人口老龄化加剧、推动国内医药市场增长。第七次人口普查的数据显示，我国 60 岁及以上人口的比重达到 18.70%，老年人口规模庞大，老龄化进程明显加快。为应对加速到来的老年化，近年来国家出台一系列政策推动养老事业与产业的发展，党的二十大报告明确提出实施积极应对人口老龄化国家战略，发展养老事业和养老产业。考虑到老年人的整体代谢水平和免疫能力会逐渐下降，致使他们更容易患上慢性疾病，如糖尿病、高血压等，从而导致长期用药，给疾病控制和科学管理提出更高要求，就此而言，中国人口的老龄化将显著推动国内医药市场的增长。

坚持“三医联动”，协同发展、效率提升。2023 年，医改的重要方向仍是深化三明模式，坚持“三医联动”，合理配置医疗资源、调控医药价格、开展药品耗材集中带量采购工作，逐步扩

大采购范围。上半年，医改政策依旧围绕“效率”二字展开，医保局完善医保基金的使用效率、卫健委加强医疗机构的管理效率、药监部门提高药械市场的监管效率。近年来开展的集中带量采购是三医联动的优秀范例成果，2023年3月，国家医保局发布《关于做好2023年医药集中采购和价格管理工作的通知》，为2023年的药品采购工作定下基调，其中提出，到2023年底，国家和省级集采药品数量累计达到450种，化药、中成药、生物药均有所覆盖。随着集采工作的常态化开展，院内使用量大、占用医保资金多的化药品种的竞争格局日益激烈，采购类别越见丰富，中成药、医疗器械和医用耗材方面的集采逐步走上正轨。

底层技术积累加前沿技术挖潜，促使国内创新药崭露头角。创新药的研发是一个投入高、风险大、周期长的产业，近年来在创新药鼓励政策的带动下，国内创新药进入了快速发展阶段，虽然目前我国创新药在立项方面存在研究靶点集中、投资信心不足、融资困难等困境，但国内创新药企同样展现出了“坚韧”和“变革”，尤其在上半年License-out交易以及临床国际化方面，数量正在快速提升，且屡现大型交易，体现出国内医药行业追求精益运营的特点。

坚持中西医并重，促进中医药传承创新发展。2022年3月，国务院办公厅印发《“十四五”中医药发展规划》，明确“十四五”时期中医药发展目标任务和重点措施。规划指出，到2025年，中医药健康服务能力明显增强，中医药高质量发展政策和体系进一步完善，中医药振兴发展取得积极成效，在健康中国建设中的独特优势得到充分发挥。党的二十大报告提出，促进中医药传承创新发展，充分体现了党中央对中医药事业的高度重视，为中医药发展指明了新的方向，提供了根本遵循。传承创新发展中医药是当前和今后一段时期的重要任务。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### 1、公司主要业务

公司主要从事药品及医疗器械研发、生产和销售，产品具备较强的竞争力和较高的市场认可度。

公司以“专注医药领域，共创健康人生”为使命，致力于打造研发、生产、营销三位一体的核心竞争优势，不断发展壮大。公司已入选北京医药产业跨越发展工程G20企业，荣列中国化药研发实力百强榜、北京民营企业科技创新百强榜，获得行业内外广泛认可。

公司产品品类丰富，药品制剂目前主要涵盖心血管系统类、慢性肾病类、皮肤病类、消化系统类、糖尿病类、精神神经系统类、妇科类等多个产品细分领域，拥有奥美沙坦酯片、替米沙坦片、盐酸曲美他嗪片、阿托伐他汀钙片、复方a-酮酸片、哈西奈德溶液、匹维溴铵片、开塞露、瑞格列奈片、格列齐特缓释片、阿卡波糖片、盐酸帕罗西汀片、盐酸文拉法辛缓释胶囊、黄体酮软胶囊等多个主要产品；医疗器械业务以加湿吸氧装置为主，主要产品包括一次性使用吸氧管等。

#### 2、公司所处的行业地位

公司围绕心血管系统类、慢性肾病类、皮肤病类、消化系统类、糖尿病类、精神神经系统类、妇科类药物等领域，打造了丰富的产品管线。主要产品在细分领域市场排名位居国内厂商前列或呈现较好的增长趋势，具备较强的市场竞争力。截至报告期末，公司共有99个产品纳入国家医保目录，47个品种进入国家基本药物目录。

#### 3、公司经营模式

##### （一）研发模式

公司致力于重大、多发性疾病的临床急需品种研发，在心血管、糖尿病、消化系统等重要治疗领域建立产品群，形成领域与产品的组合优势；不断完善创新技术平台积累，逐步加大创新药研发比重，推进“仿创结合”研发策略；同时逐渐提升原料药制剂一体化和从实验室工艺开发到商业化生产全过程的研发能力。

逐步完善研发队伍，使之具备全链条的研发能力。技术能力是研发最核心能力，公司通过建立合理学习提升的机制，确保研发理念与技术持续进步，保障研发组织体系与企业的发展阶段相适应。

##### （二）采购模式

公司设有采购部，负责采购活动以及供应商的日常管理工作。采购部根据研发、生产、经营计划，结合现有库存情况等要素综合分析后制定采购计划，依据招投标管理、采购管理、采购付款管理等制度和流程进行采购。在供应商管理上，采购部对供应商进行严格的筛选，综合考虑供

应商的产能、稳定性、相关资质等因素后确定采购关系。采购部与合格供应商签订框架性协议或采购合同，就供货价格、产品规格、质量标准、结算方式、违约责任、有效期限等条款进行约定，合理控制物料采购价格、库存，降低资金占用。通过专业化采购的管理模式，在保证质量的基础上有效降低公司采购成本。

### （三）生产模式

公司严格按照 GMP 规范组织生产，对产品从注册转移、生产过程、上市等流程进行全生命周期质量管理。公司各业务部门将企业内部资源紧密地结合起来，将计划管理与协调工作贯穿生产全流程链，实现资源和信息的优化和共享。公司产品的生产主要采用以销定产模式。生产管理部根据销售管理部提供的各产品年度销售计划、季度销售计划与月度销售计划核对各车间产能、库存、采购、设备、检验等各方面信息，制定相匹配的年度生产计划、季度生产计划与月度生产计划，各车间根据月度生产计划的优先级制订周作业计划，并下达生产指令且严格执行，生产管理部通过生产调度与协调管理实现从计划到实施的闭环控制。质量控制部负责物料质量控制、中间产品质量控制、成品质量控制；质量保证部综合运用质量体系管理制度进行系统管理，在整个生产过程中进行严格的质量监控与审核，保证与提高产品质量。

### （四）销售模式

按照客户类型的区别，公司销售模式可以分为经销模式和直销模式两种，其中经销模式根据经销商是否具有推广能力又可以分为推广经销模式和配送经销模式。

#### （1）推广经销模式

##### 1) 境内销售

推广经销模式下，公司对推广经销商的终端渠道资源、资质等条件进行考察，确定合适的推广经销商。该模式下，推广经销商既要承担药品配送职能，也要承担市场推广职能。公司的销售定价为在成本基础上加入合理的利润空间并考虑市场竞争情况综合确定。

##### 2) 境外销售

公司境外销售采用推广经销模式，公司选取境内外的合格经销商，由经销商进行产品的境外推广和销售。报告期内，公司的境外销售主要出口到非洲、东南亚等多个国家。

#### （2）配送经销模式

配送经销模式下，配送经销商不承担市场推广职能，仅承担药品配送职能。公司负责产品市场推广的统筹、规划，自行或委托推广服务商负责推广活动的执行，配送经销商不承担区域渠道开拓、市场和学术推广等工作。对于配送经销商，公司的销售定价模式主要为各省份中标价格扣除配送费用。

#### （3）直销模式

直销模式下，公司将药品和医疗器械直接销售给医院、连锁药房、药店和诊所等终端。

## 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### 1、产品品类丰富，市场竞争力较强

公司主要从事药品制剂及医疗器械的研发、生产和销售，其中药品制剂主要涵盖心血管系统类、慢性肾病类、皮肤病类、消化系统类、糖尿病类、精神神经系统类、妇科类等多个产品细分领域，医疗器械主要涵盖加湿吸氧装置领域；公司构建口服固体制剂、外用制剂、医疗器械等多维业务体系。多样化的产品线使公司拥有多个利润来源，公司的经营风险相对更低。

公司拥有多个国内首仿药物如复方  $\alpha$ -酮酸片、奥美沙坦酯片、盐酸曲美他嗪片、氯沙坦钾氢氯噻嗪片、盐酸莫西沙星片、匹维溴铵片、黄体酮软胶囊等，主要产品在细分领域市场排名位居国内厂商前列或呈现较好的增长趋势，具备较强的市场竞争力。

截至报告期末，公司共获得药品制剂境内药品注册批件 167 个，共有 99 个产品纳入国家医保目录，其中医保甲类品种共 42 个，47 个品种进入国家基本药物目录。公司 15 个药品制剂主要产品均已被纳入国家医保目录，其中匹维溴铵片、开塞露、阿卡波糖片、盐酸帕罗西汀片，盐酸文拉法辛缓释胶囊等 5 个品种为医保甲类品种，阿托伐他汀钙片、匹维溴铵片、开塞露、瑞格列奈片、阿卡波糖片、盐酸帕罗西汀片、盐酸文拉法辛缓释胶囊 7 个产品被纳入国家基本药物目录。

### 2、研发实力较强，在研储备丰富

公司致力于首仿和快仿重大、多发性疾病的临床急需品种，在心血管、糖尿病、皮肤病等重

要治疗领域建立产品群,形成产品与治疗领域的组合优势;公司持续增强在已有优势的产品及治疗领域的投入,加强技术与产品的积累;同时不断完善创新能力积累,推进创新药研发工作,以期逐步实现全球化注册研发能力。

公司已建立化学合成技术平台、口服固体制剂技术平台、外用制剂技术平台、医疗器械氧疗技术平台四大技术平台。公司依托上述技术平台,形成了多项核心技术,并将其应用在公司的主营产品上,为产品提供了较为有力的技术支持。

截至报告期末,公司已有 36 个品种通过一致性评价或视同通过一致性评价;仿制药制剂在研项目 70 个、创新药聚焦核酸类药物研发、医疗器械在研项目 4 个。

### 3、销售网络覆盖广泛

公司搭建了较为全面的销售网络,与国药控股、上海医药、华润医药、九州通等全国及区域性大型医药流通企业开展深度合作,终端覆盖各级医院、卫生服务中心、诊所、药店。公司拥有较为丰富的商业化经验,以产品为中心,组建了专业、高效的销售队伍进行市场深耕,打造了一支专业化的销售团队,同时规模不断壮大。销售网络的全面性和销售团队的专业性,确保公司销售规模稳定增长。

### 4、人才管理体系相对完善,核心团队较为稳定

公司已经建立包括研发、生产、采购、销售的全套管理体系,针对各环节建立了较为完善的制度并配备经验丰富的管理人员。公司核心管理团队稳定,并在医药行业均有多年管理经验,具有丰富的研发、生产、市场、管理、技术经验,对行业发展趋势和市场需求有较强的把握能力,有力保障了公司持续健康发展。

## 五、报告期内主要经营情况

2023 年,公司实现营业收入 333,963.64 万元,同比上升 3.07%;归属于上市公司股东净利润 48,876.70 万元,同比上升 11.36%。截止报告期末,公司总资产 454,779.03 万元,比期初增长 5.22%;归属于上市公司股东的所有者权益 346,841.64 万元,较期初增长 9.26%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位:元 币种:人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	3,339,636,352.62	3,240,160,465.12	3.07
营业成本	1,114,278,297.06	1,029,261,832.58	8.26
销售费用	1,214,874,164.35	1,359,367,908.84	-10.63
管理费用	138,448,917.60	131,640,501.24	5.17
财务费用	-50,708,563.34	-28,427,744.61	-78.38
研发费用	353,325,459.08	239,740,697.56	47.38
经营活动产生的现金流量净额	555,900,612.10	659,764,826.04	-15.74
投资活动产生的现金流量净额	-385,656,752.95	-31,405,738.43	-1,127.98
筹资活动产生的现金流量净额	-206,682,820.72	1,494,199,875.19	-113.83
其他收益	26,875,442.47	14,947,151.54	79.80
信用减值损失	2,870,035.31	-2,567,328.55	-211.79
营业外收入	2,826,317.88	10,930,355.13	-74.14
营业外支出	5,685,224.16	1,592,169.81	257.07

财务费用变动原因说明:主要系银行存款利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明:主要系本期研发项目投入增加所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系本年高精尖药品产业化建设项目投入增加所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明:主要系去年同期公司首次公开发行股票收到募集资金所致。

其他收益变动原因说明:主要系收到政府补助增加所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系应收账款计提坏账准备减少所致。

营业外收入变动原因说明：主要系上年同期收到上市补贴收入所致。

营业外支出变动原因说明：主要系收到上游企业的税收协查函要求补缴税款产生的滞纳金所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
药品制剂	3,091,209,685.63	978,434,848.87	68.35	2.00	7.14	减少 1.52个 百分点
医疗器械	233,400,261.36	124,912,618.81	46.48	17.88	14.50	增加 1.58个 百分点
其他	3,053,330.80	4,401,020.90	- 44.14	-63.43	-22.36	减少 76.25个 百分点
合计	3,327,663,277.79	1,107,748,488.5 8	66.71	2.80	7.75	减少 1.53个 百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
心血管类	940,815,337.79	154,834,913.53	83.54	-10.17	-4.65	减少 0.95个 百分点
糖尿病类	418,443,893.53	65,538,408.35	84.34	-0.07	-17.91	增加 3.40个 百分点
慢性肾病类	388,459,394.44	152,799,144.66	60.67	2.91	28.27	减少 7.77个 百分点
消化系统类	438,454,579.22	217,759,975.56	50.33	16.24	0.46	增加 7.80个 百分点
皮肤病类	382,765,569.85	182,839,009.15	52.23	24.55	16.58	增加 3.26个 百分点

神经精神系统类	138,768,292.17	23,307,653.81	83.20	-5.11	0.77	减少 0.98 个百分点
妇科类	84,070,373.83	27,560,871.27	67.22	-41.47	-35.66	减少 2.96 个百分点
其他治疗领域	299,432,244.80	153,794,872.53	48.64	40.73	36.88	增加 1.45 个百分点
医疗器械	233,400,261.36	124,912,618.81	46.48	17.88	14.50	增加 1.58 个百分点
其他	3,053,330.80	4,401,020.91	-44.14	-63.43	-22.36	减少 76.25 个百分点
合计	3,327,663,277.79	1,107,748,488.58	66.71	2.80	7.75	减少 1.53 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
华东	1,416,296,234.82	433,031,793.92	69.43	-7.00	1.50	减少 2.56 个百分点
华北	501,626,063.83	158,364,008.75	68.43	18.75	48.24	减少 6.28 个百分点
西南	486,642,282.73	128,395,154.62	73.62	15.91	4.03	增加 3.02 个百分点
华中	292,087,793.58	126,717,211.93	56.62	10.77	8.35	增加 0.97 个百分点
华南	266,472,677.41	114,172,994.56	57.15	7.81	22.04	减少 5.00 个百分点
东北	185,998,526.12	68,552,186.91	63.14	-8.89	-27.51	增加 9.47 个百分点
西北	140,680,148.07	51,823,739.16	63.16	19.35	18.68	增加 0.21 个百分点
国外	36,232,396.01	23,341,685.79	35.58	15.60	21.90	减少 3.33 个百分点
其他	1,627,155.22	3,349,712.94	-105.86	-78.63	2.22	减少 162.82 个百分点



合计	3,327,663,277.79	1,107,748,488.58	66.71	2.80	7.75	减少 1.53 个百分点
----	------------------	------------------	-------	------	------	-----------------

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
开塞露	万支	69,444.59	67,167.52	2,557.83	27.13	24.24	38.26
红霉素软膏	万支	4,166.48	4,364.96	298.20	7.32	11.33	20.93
瑞格列奈片	万盒	1,929.98	1,904.33	149.97	-17.93	-16.56	20.63
替米沙坦片	万盒	2,150.09	2,197.18	92.94	-3.81	3.25	-33.63
奥美沙坦酯片	万盒	2,145.79	2,104.77	128.94	13.25	15.35	46.64

产销量情况说明：

产销量情况表根据 23 年销量前五产品列示。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况						
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
药品制剂	产品成本	978,434,848.87	88.32	913,265,455.84	88.84	7.14
医疗器械	产品成本	124,912,618.81	11.28	109,095,155.15	10.61	14.50
其他	产品成本	4,401,020.90	0.40	5,668,594.68	0.55	-22.36
合计		1,107,748,488.58	100.00	1,028,029,205.67	100.00	7.75
分产品情况						
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)
心血管类	产品成本	154,834,913.53	13.98	162,380,697.69	15.80	-4.65
糖尿病类	产品成本	65,538,408.35	5.92	79,832,830.78	7.77	-17.91
慢性肾病	产品成本	152,799,144.66	13.79	119,123,734.02	11.59	28.27

类	本					
消化系统类	产品成本	217,759,975.56	19.66	216,771,723.01	21.09	0.46
皮肤病类	产品成本	182,839,009.15	16.51	156,830,083.38	15.26	16.58
精神神经系统类	产品成本	23,307,653.81	2.10	23,129,516.28	2.25	0.77
妇科类	产品成本	27,560,871.27	2.49	42,837,212.51	4.17	-35.66
其他治疗领域	产品成本	153,794,872.53	13.88	112,359,658.17	10.93	36.88
医疗器械	产品成本	124,912,618.81	11.28	109,095,155.15	10.61	14.50
其他	产品成本	4,401,020.91	0.39	5,668,594.68	0.53	-22.36
合计		1,107,748,488.58	100.00	1,028,029,205.67	100.00	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 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

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 19,492.19 万元，占年度销售总额 5.86%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0.00 万元，占年度销售总额 0.00 %。

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)
1	客户一	3,901.25	1.17

## B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 14,410.15 万元，占年度采购总额 16.28%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0.00 万元，占年度采购总额 0.00%。

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)
----	-------	-----	---------------

1	供应商一	3,903.97	4.41
2	供应商二	2,424.98	2.74
3	供应商三	1,884.86	2.13

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	同比增减 (%)
销售费用	1,214,874,164.35	1,359,367,908.84	-10.63
管理费用	138,448,917.60	131,640,501.24	5.17
财务费用	-50,708,563.34	-28,427,744.61	-78.38
研发费用	353,325,459.08	239,740,697.56	47.38

### 4. 研发投入

#### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	353,325,459.08
本期资本化研发投入	
研发投入合计	353,325,459.08
研发投入总额占营业收入比例 (%)	10.58
研发投入资本化的比重 (%)	

#### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	405
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	11.79
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	7
硕士研究生	106
本科	253
专科	37
高中及以下	2
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下 (不含30岁)	242
30-40岁 (含30岁, 不含40岁)	136
40-50岁 (含40岁, 不含50岁)	23
50-60岁 (含50岁, 不含60岁)	4
60岁及以上	0

#### (3). 情况说明

□适用 √不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

□适用 √不适用

## 5. 现金流

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
经营活动产生的现金流量净额	555,900,612.10	659,764,826.04	-15.74
投资活动产生的现金流量净额	-385,656,752.95	-31,405,738.43	-1,127.98
筹资活动产生的现金流量净额	-206,682,820.72	1,494,199,875.19	-113.83

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收账款	346,134,907.22	7.61	396,467,021.27	9.17	-12.70	主要系货款资金回笼增加所致
应收款项融资	98,440,759.42	2.16	71,176,312.78	1.65	38.31	主要系子公司营业收入增长票据收货款相应增加所致
预付款项	41,698,624.51	0.92	17,545,033.52	0.41	137.67	主要系期末预付原材料、技术服务合作款项增加所致
在建工程	255,657,249.32	5.62	46,723,842.17	1.08	447.17	主要系高精尖药品产业化建设项目投入建设所致
长期待摊费用	22,923,850.62	0.50	17,649,551.94	0.41	29.88	主要系医疗器械生产迁建费用增加所致
其他非流	59,708,784.81	1.31	4,857,483.29	0.11	1,129.21	主要系预付募投建设项

动资产						目工程、设备款增加所致
短期借款	55,050,513.92	1.21	40,048,833.34	0.93	37.46	主要系子公司向银行借款所致
合同负债	39,743,326.90	0.87	80,958,927.60	1.87	-50.91	主要系本期预收销售货款减少所致
应交税费	42,990,787.03	0.95	81,402,972.25	1.88	-47.19	主要系应交增值税和所得税减少所致。
长期借款	12,373,544.87	0.27	17,325,068.07	0.40	-28.58	主要系子公司归还项目贷款所致

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	26,298,981.92	保函保证金
	10,000.00	ETC 押金保证金
固定资产	44,197,237.66	银行贷款抵押
无形资产	4,765,665.98	银行贷款抵押
合计	75,271,885.56	

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

报告期内行业经营性信息分析详见“第三节管理层讨论与分析”的“二、报告期内公司所处行业情况”。

## 医药制造行业经营性信息分析

## 1. 行业和主要药(产)品基本情况

## (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

报告期内行业基本情况分析详见“第三节管理层讨论与分析”的“二、报告期内公司所处行业情况”

## (2). 主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

## 按细分行业、治疗领域划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药(产)品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种(如涉及)	是否属于报告期内推出的新药(产)品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
化学药制造	心脑血管	奥美沙坦酯片	化学药	本品适用于高血压的治疗	是	否	否	否	是	是
化学药制造	心脑血管	替米沙坦片	化学药	本品适用于高血压的治疗、降低心血管风险	是	否	否	否	是	是
化学药制造	心脑血管	盐酸曲美他嗪片	化学药	本品适用于对一线抗心绞痛治疗控制不佳或无法耐受的稳定型心绞痛成年患者的对症治疗	是	否	否	否	是	是
化学药制造	心脑血管	阿托伐他汀钙片	化学药	本品适用于高	是	否	否	是	是	是

				胆固醇血症、 冠心病的治疗						
化学药制造	慢性肾脏病	复方 α-酮酸片	化学药	本品配合低蛋白饮食，适用于预防和治疗因慢性肾功能不全而造成蛋白质代谢失调引起的损害	是	否	否	否	是	是
化学药制造	消化系统	匹维溴铵片	化学药	本品适用于对症治疗与肠道功能紊乱有关的疼痛、排便异常和胃肠不适；对症治疗与胆道功能紊乱有关的疼痛；为钡灌肠做准备	是	否	否	是	是	是
化学药制造	糖尿病	瑞格列奈片	化学药	本品适用于饮食控制、减轻体重及运动锻炼不能有效控制其高血糖的 II 型糖尿病（非胰岛素依赖型）患者	是	否	否	是	是	是
化学药制造	糖尿病	格列齐特缓释片	化学药	本品适用于当单用饮食疗法、运动治疗和减轻体重不足以控制血糖水平的成人 II 型	是	否	否	否	是	是

				糖尿病的治疗						
化学药制造	糖尿病	阿卡波糖片	化学药	本品适用于 II 型糖尿病以及降低糖耐量低减者的餐后血糖治疗	是	否	否	是	是	是
化学药制造	精神神经系统	盐酸帕罗西汀片	化学药	本品适用于治疗抑郁症、强迫症、伴有或不伴有广场恐怖的惊恐障碍、社交恐怖症/社交焦虑症	是	否	否	是	是	是
化学药制造	精神神经系统	盐酸文拉法辛缓释胶囊	化学药	本品适用于治疗各种类型抑郁症（包括伴有焦虑的抑郁症）及广泛性焦虑症。	是	否	否	是	是	是
化学药制造	妇科	黄体酮软胶囊	化学药	本品适用于先兆流产和习惯性流产、经前期紧张综合症、无排卵型功血和无排卵型闭经、与雌激素联合使用治疗更年期综合症	是	否	否	否	是	是
化学药制造	心脑血管	依折麦布片	化学药	本品适用于原发性高胆固醇血症(高脂血症)	是	否	是	否	是	是



化学药制造	呼吸系统	孟鲁司特钠咀嚼片	化学药	本品适用于 2 岁至 14 岁儿童哮喘的预防和长期治疗。适用于减轻过敏性鼻炎引起的症状（2 岁至 14 岁儿童的季节性过敏性鼻炎和常年性过敏性鼻炎）。	是	否	否	否	是	是
-------	------	----------	-----	---	---	---	---	---	---	---

**报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况**

√适用 □不适用

磷酸特地唑胺片：进入国家医保目录，医保版本：2023 版（竞价药品部分），医保编号：竞价药品(17)

艾司奥美拉唑镁肠溶干混悬剂：进入国家医保目录，医保版本：2023 版，医保编号：西药(★(16))

公司品种无退出医保目录情况

**报告期内主要药品在药品集中采购中的中标情况**

√适用 □不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
盐酸帕罗西汀肠溶缓释片-集采九批中标	12.5mg*30 片：16.19 元	35.6845
盐酸帕罗西汀肠溶缓释片-集采九批中标	25mg*30 片：27.52 元	254.221
艾司奥美拉唑镁肠溶干混悬剂-集采九批中标	20mg*14 袋：60.68 元	1.0321
艾司奥美拉唑镁肠溶干混悬剂-集采九批中标	40mg*14 袋：103.16 元	0.135

**情况说明**

√适用 □不适用

注：

1. 鉴于公司产品由经销商负责向医疗机构和零售药店进行配送和销售，公司无法准确掌握经销商的终端销售信息，因此以上产品列示的实际采购量为集采中标首年约定采购量；

2. 盐酸帕罗西汀肠溶缓释片采购量单位：万片

## 3. 艾司奥美拉唑镁肠溶干混悬剂采购量单位：万袋

## 按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)
心血管类	94,081.53	15,483.49	83.54	-10.17	-4.65	减少 0.95 个百分点
糖尿病类	41,844.39	6,553.84	84.34	-0.07	-17.91	增加 3.40 个百分点
慢性肾病类	38,845.94	15,279.91	60.67	2.91	28.27	减少 7.77 个百分点
消化系统类	43,845.46	21,776.00	50.33	16.24	0.46	增加 7.80 个百分点
皮肤病类	38,276.56	18,283.90	52.23	24.55	16.58	增加 3.26 个百分点
神经精神系统类	13,876.83	2,330.77	83.20	-5.11	0.77	减少 0.98 个百分点
妇科类	8,407.04	2,756.09	67.22	-41.47	-35.66	减少 2.96 个百分点
其他治疗领域	29,943.22	15,379.49	48.64	40.73	36.88	增加 1.45 个百分点
医疗器械	23,340.03	12,491.26	46.48	17.88	14.50	增加 1.58 个百分点
其他	305.33	440.10	-44.14	-63.43	-22.36	减少 76.25 个百分点
合计	332,766.33	110,774.85	66.71	2.80	7.75	减少 1.53 个百分点

## 情况说明

□适用 √不适用

## 2. 公司药（产）品研发情况

## (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司研发以重大疾病和慢性病领域临床需求为导向，采用仿创结合的研发策略以形成高端仿制药和创新药双轮驱动的核心竞争力。在仿制药方面，以药物市场需求为导向，针对心血管、神经系统疾病、皮肤病等适应症进行原料药及制剂研发，形成仿制药的核心竞争力；创新药方面聚焦核酸技术平台的进行多个靶点的研发，推进公司的技术升级和战略转型

## (2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
N-ER（核酸类项目）	化药 1 类	/	是	否	药物发现及成药性研究，其中有一项处于非临床研究阶段
夫西地酸乳膏	化药 4 类	皮肤抗感染	是	否	审评审批
西洛他唑片	化药 3 类	改善慢性动脉闭塞症	是	否	审评审批
依折麦布辛伐他汀片	化药 4 类	降血脂	是	否	审评审批
乳果糖口服溶液	化药 4 类	治疗便秘	是	否	审评审批
糠酸莫米松乳膏	化药 4 类	皮炎湿疹	否	否	审评审批
地奈德乳膏	化药 3 类	皮炎湿疹	是	否	审评审批
卡泊三醇软膏	化药 4 类	银屑病	是	否	审评审批
丙酸氟替卡松乳膏	化药 4 类	皮炎湿疹	是	否	审评审批
洛索洛芬钠贴剂	化药 4 类	消炎镇痛	是	否	放大研究与临床研究
依折麦布瑞舒伐他汀钙片	化药 4 类	降血脂	是	否	放大研究与临床研究
盐酸溴己新口服溶液	化药 3 类	祛痰	是	否	放大研究
比索洛尔氨氯地平片	化药 4 类	降血压	是	否	放大研究与临床研究
盐酸贝尼地平片	化药 4 类	降血压	是	否	放大研究与临床研究
左甲状腺素钠片	化药 4 类	甲状腺功能减退	是	否	放大研究与临床研究
氨氯地平贝那普利胶囊	化药 3 类	降血压	是	否	放大研究与临床研究
吡格列酮二甲双胍片	化药 3 类	降糖	是	否	放大研究与临床研究
盐酸阿罗洛尔片	化药 4 类	降血压	是	否	放大研究与临床研究
盐酸贝尼地平片	化药 4 类	降血压	是	否	放大研究与临床研究
左甲状腺素钠片	化药 4 类	甲状腺功能减退	是	否	放大研究与临床研究
氨氯地平贝那普利胶囊	化药 3 类	降血压	是	否	放大研究与临床研究
吡格列酮二甲双胍片	化药 3 类	降糖	是	否	放大研究与临床研究
盐酸阿罗洛尔片	化药 4 类	降血压	是	否	放大研究与临床研究
阿昔莫司胶囊	化药 4 类	降血脂	是	否	放大研究与临床研究
兰索拉唑肠溶胶囊	化药 4 类	胃病	是	否	放大研究与临床研究

坎地氢噻片	化药 3 类	降血压	是	否	放大研究与临床研究
双氯芬酸钠双释放肠溶胶囊	化药 4 类	非甾体抗炎药	是	否	放大研究与临床研究
地屈孕酮片	化药 4 类	辅助生殖、子宫内膜异位症	是	否	放大研究与临床研究
阿昔莫司	原料药 DMF	原料药	/	/	放大研究

## (3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

序号	研发项目（含一致性评价项目）	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	研发（注册）所处阶段
1	他克莫司软膏	化药 4 类	特异性皮炎	是	获得药品注册证书
2	沙格列汀二甲双胍缓释片	化药 4 类	降糖	是	获得药品注册证书
3	奥硝唑片	一致性评价	抗感染	是	获得药品注册证书
4	磷酸西格列汀片	化药 4 类	降糖	是	获得药品注册证书
5	替米沙坦氢氯噻嗪片	化药 4 类	降血压	是	获得药品注册证书
6	阿仑膦酸钠片	一致性评价	骨质疏松症	是	通过一致性评价
7	氟伐他汀钠缓释片	化药 4 类	降血脂	是	获得药品注册证书
8	克霉唑阴道片	化药 4 类	阴道炎	是	获得临床批件
9	利多卡因	原料药 DMF	原料药	原料药	已获批
10	丙胺卡因	原料药 DMF	原料药	原料药	已获批
11	罗沙司他	原料药 DMF	原料药	原料药	已获批
12	多巴丝肼片	化药 4 类	帕金森	是	审评审批
13	美阿沙坦钾片	化药 4 类	降血压	是	审评审批
14	美沙拉秦肠溶片	化药 4 类	结肠炎	是	审评审批
15	美沙拉秦肠溶缓释胶囊	化药 3 类	结肠炎	是	审评审批
16	尼麦角林片	化药 4 类	血管性痴呆	是	审评审批
17	蒙脱石散	化药 4 类	腹泻	否	审评审批
18	琥珀酸亚铁片	化药 3 类	贫血	否	审评审批
19	阿戈美拉汀片	化药 4 类	抗抑郁	是	审评审批
20	丙戊酸钠缓释片（I）	化药 4 类	抗癫痫，躁狂症	是	审评审批

21	黄体酮阴道缓释凝胶	化药 4 类	辅助生殖	是	审评审批
22	普伐他汀钠片	化药 4 类	降血脂	是	审评审批
23	达格列净二甲双胍缓释片	化药 3 类	降糖	是	审评审批
24	富马酸卢帕他定片	化药 4 类	抗过敏	是	审评审批
25	罗沙司他胶囊	化药 4 类	慢性肾病贫血	是	审评审批
26	依折麦布阿托伐他汀钙片	化药 4 类	降血脂药	是	审评审批
27	米诺地尔搽剂	化药 3 类	秃发、斑秃	否	审评审批
28	双氯芬酸二乙胺乳胶剂	化药 4 类	消炎镇痛	是	审评审批
29	利丙双卡因乳膏	化药 4 类	外用局部麻醉	是	审评审批
30	甲硝唑凝胶	化药 3 类	丘疹、脓疱疮、酒渣鼻红斑	否	审评审批
31	盐酸阿莫罗芬搽剂	化药 4 类	真菌感染	否	申报待受理
32	联苯苄唑溶液	化药 3 类	真菌感染	否	申报待受理
33	丙戊酸钠	原料药 DMF	原料药	原料药	审评审批
34	罗替高汀	原料药 DMF	原料药	原料药	审评审批
35	葡甲胺	原料药 DMF	原料药	原料药	审评审批

#### (4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

适用 不适用

#### (5). 研发会计政策

适用 不适用

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，只有在同时满足下列条件时，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，于发生时计入当期损益。结合医药行业研发流程以及自身研发的特点，本集团在研发项目取得相关批文或者证书（根据国家药监局颁布的《药品注册管理办法》批准的“临床试验批件”、“药品注册批件”或者法规市场国际药品管理机构的批准）之后的费用，并且评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，方可作为资本化的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

## (6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
步长药业	51,218.79	3.43	4.17	44.53
康恩贝	19,571.70	4.38	3.59	25.59
天士力	101,585.26	11.82	8.02	16.89
济川药业	56,349.57	6.26	4.96	1.81
同行业平均研发投入金额				57,181.33
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				10.58
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)				10.16
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)				0

注：1、同行业可比公司 2023 年年报尚未披露，以上数据来源于同行业公司 2022 年年报

2、同行业可比公司平均研发投入金额为四家同行业公司的算数平均数

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

□适用 √不适用

主要研发项目投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
N-ER	5,300.68	5300.68		1.59	369.48	
达格列净二甲双胍缓释片	782.66	782.66		0.23	1,011.42	
依折麦布瑞舒伐他汀钙片	781.13	781.13		0.23	3,548.44	

双氯芬酸钠双释 放肠溶胶囊	733.64	733.64		0.22	不适用	本年新增研发项目
阿戈美拉汀片	700.68	700.68		0.21	12.26	

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

按照客户类型的区别，公司销售模式可以分为经销模式和直销模式两种，其中经销模式根据经销商是否具有推广能力又可以分为推广经销模式和配送经销模式，具体情况如下：

销售模式		模式简介	下游客户
经销	推广经销模式	公司向经销商进行商品销售，并由经销商承担推广义务，将商品推广并配送至医院、药房等终端	推广经销商
	配送经销模式	公司向配送商直接销售并由配送商直接将药品配送至医院、药房等终端，推广义务由公司或公司合作的推广服务商承担	配送经销商
直销模式		直销为公司直接将产品直接销售给连锁药房、药店、医院、诊所、公司或个人用户等终端	连锁药房、药店、医院、诊所等终端

#### (1) 推广经销模式

##### 1) 境内销售

推广经销模式下，公司对推广经销商的终端渠道资源、资质等条件进行考察，确定合适的推广经销商。该模式下，推广经销商既要承担药品配送职能，也要承担市场推广职能。公司的销售定价为在成本基础上加入合理的利润空间并考虑市场竞争情况综合确定。

##### 2) 境外销售

公司境外销售采用推广经销模式，公司选取境内外的合格经销商，由经销商进行产品的境外推广和销售。报告期内，公司的境外销售主要出口到非洲、东南亚等多个国家。

## (2) 配送经销模式

配送经销模式下，配送经销商不承担市场推广职能，仅承担药品配送职能。公司负责产品市场推广的统筹、规划，自行或委托推广服务商负责推广活动的执行，配送经销商不承担区域渠道开拓、市场和学术推广等工作。对于配送经销商，公司的销售定价模式主要为各省份中标价格扣除配送费用。

## (3) 直销模式

直销模式下，公司将药品和医疗器械直接销售给医院、连锁药房、药店和诊所等终端。

## (2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
市场推广费	88,828.32	73.12
职工薪酬	22,220.82	18.29
办公费及差旅费	4,227.92	3.48
业务宣传费	2,318.14	1.91
业务招待费	2,213.71	1.82
租赁费	654.48	0.54
中介服务费	699.79	0.58
折旧及摊销	109.90	0.09
其他	214.34	0.17
合计	121,487.42	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
步长制药	748,420.6	50.06
康恩贝	206,156.35	34.36
天士力	287,954.72	33.51
济川药业	411,272.75	45.72



公司报告期内销售费用总额	121,487.42
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)	36.38

注：1、同行业可比公司 2023 年年报尚未披露，以上数据来源于同行业公司 2022 年年报

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

#### 4. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析**

**对外股权投资总体分析**

适用 不适用

**1. 重大的股权投资**

适用 不适用

**2. 重大的非股权投资**

适用 不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

**4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况**

□适用 √不适用

**(六) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(七) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要业务	注册资本	报告期末总资产	报告期末净资产	报告期净利润
北京万生人和科技有限公司	主要从事医疗器械的生产、研发和销售	1,538.50	15,974.51	4,922.83	2,163.50
福元药业有限公司	主要从事皮肤病类、消化系统类药物的研发、生产和销售	7,500.00	71,536.91	44,892.95	8,918.87
浙江爱生药业有限公司	主要从事妇科类等药品制剂的研发、生产和销售	4,302.98	20,157.04	15,237.07	-471.66

**(八) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**六、公司关于公司未来发展的讨论与分析****(一) 行业格局和趋势**

√适用 □不适用

请参见“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”。

**(二) 公司发展战略**

√适用 □不适用

公司以“专注医药领域，共创健康人生”为使命，致力于打造“研发、生产、营销”三位一体的医药健康大型企业，持续打造规模化产品群，形成“领域、品种、技术”组合优势的丰富产品线，构建从原料到药品完整周期的产业价值链。

公司中短期布局以仿制药和国内市场为主，专注于现有领域和模式，做到高效、领先。同时，公司将进一步发展医疗器械等领域，逐步拓展国际市场，力争发展成为国内领先、国际知名的大型医药健康企业。

**(三) 经营计划**

√适用 □不适用

**(一) 报告期内公司发展战略及经营计划进展**

公司坚持打造首仿、快仿品牌形象，并深化布局一致性评价工作，持续打造“研发、生产、营销”三位一体核心竞争优势，完善“原料药+制剂”一体化布局，加快进入创新药物和生物治疗等新领域，使公司成为具备创新能力的药品制造商，确立集采中标产品领先优势，实现销量稳步增长，重点抓好募投项目建设，持续优化管理体系，实现公司“仿创结合”的发展战略。

### 1、打造先进适宜的营销模式，优化组织体系

细分市场模式并行发展，确保业务持续稳健增长。针对产品类型贯彻执行销售策略，建立战略合作伙伴管理机制。密切关注集采并做好政策信息的收集和研判，积极响应制定策略措施。提升非集采重点产品市场覆盖率，持续加强市场推广和市场服务，同时确保产品持续稳定供应，持续提升产品质量，巩固产品市场优势和质量优势。优化组织体系，结合人才盘点及下基层工作，提高识别部门核心人员的能力。梯度培养优秀管理者与员工，优化培训内容，提高整体素质。继续完善人才评估方式，坚持“优胜劣汰”原则，努力打造强有力的销售队伍。

### 2、坚持临床急需策略，做好研发战略管理

做好立项评估与项目管理，集中优势资源确保研发品种价值；做好常规仿制药与技术平台部署，提高研发质量与层次；根据行业环境定期评估并及时纠偏立项选题策略，持续推进技术平台与技术壁垒品种研发，加大对外的合作交流，丰富品种与提升研发争力。

### 3、濠县基地项目按期完成建设

抓好濠县基地项目建设并做好成本管控，持续提升工程建设管理能力，保证各实施小组计划有序衔接，定期落实项目进度和实施质量，保障项目工程建设按期完成。优化工程管理机构，建立规范的项目制度化体系，培养一支工程建设和生产运营的专业队伍，实现大型生产园区高度信息化，提高运行效率与质量。

### 4、提升产品生产质量管理水平

公司坚持品质优先，严格执行 GMP 相关要求，拥有完善的质量保证体系，结合行业形势和要求，持续加强风险防控体系的推进与落实，开展调研评估及现场审核，充分利用平台服务功能，开展“GMP 指南大讲堂”活动，强化质量知识培训，增进质量文化氛围。

2024 年，公司将坚持做好价值管理工作，加强资本市场专项宣传，强化与投资者交流，扩大公司在资本市场上的知名度，树立公司在资本市场上的良好形象，持续为股东创造长期投资价值。

## (四)可能面对的风险

适用 不适用

### 一、市场竞争加剧风险

公司产品品类丰富，药品制剂目前主要涵盖心血管系统类、慢性肾病类、皮肤病类、消化系统类、糖尿病类、精神神经系统类、妇科类等多个产品细分领域，拥有氯沙坦钾氢氯噻嗪片、奥美沙坦酯片、替米沙坦片、盐酸曲美他嗪片、阿托伐他汀钙片、复方 a-酮酸片、哈西奈德溶液、匹维溴铵片、开塞露、瑞格列奈片、格列齐特缓释片、阿卡波糖片、盐酸帕罗西汀片、盐酸文拉法辛缓释胶囊、黄体酮软胶囊等多个主要产品；公司医疗器械业务以加湿吸氧装置为主，主要产品包括一次性使用吸氧管等。公司主要产品已在细分市场形成一定竞争优势，但如果行业内竞争对手未来推出更具疗效优势或性价比优势的产品，甚至是升级换代的新产品，将削弱公司的现有优势。

面对上述风险，公司将坚持打造首仿、快仿品牌形象，并深化布局一致性评价工作；持续完善“原料药+制剂”一体化布局，确保成本可控及供应稳定；积极推进创新药研发工作，实现“仿创结合”的发展战略。

### 二、国家带量采购相关风险

2018 年 11 月，国家开展以北京、上海、天津、重庆四个直辖市及大连、厦门、西安、广州、深圳、成都、沈阳七个重点城市为试点地区的带量采购试点，主要目标为降低药品采购价格，降低交易成本，引导医疗机构合理用药；2019 年 9 月，国家组织药品集中带量采购从“4+7”城市正式扩展到全国。如果公司主要产品在后续带量采购中被纳入采购目录而未能中标，将对产品销售产生不利影响；若公司主要产品中标带量采购，则产品的销售价格可能出现一定幅度下滑，若销量的增加未能填补价格下降空间，将对公司的盈利能力造成不利影响。同时已中标带量采购产品到期后可能须再次参加带量采购招标，存在销售价格进一步下降的风险。因此，随着国家药品带量采购政策的持续推进，可能面临产品无法中标或中标后产品价格下降导致经营业绩增长放缓甚

至下滑的风险。

面对上述风险，公司将密切关注政策变化，加强政策解读与分析并积极应对。同时公司发挥产品品类丰富、拥有多项核心技术优势，积极适应国家带量采购相关政策。另一方面通过改善经营管理水平，带动公司销售收入和利润稳步增长，保持公司持续发展动力。截至报告期末，公司盐酸帕罗西汀片、奥美沙坦酯片、孟鲁司特钠咀嚼片、盐酸曲美他嗪片、格列齐特缓释片、瑞格列奈片、替米沙坦片、盐酸文拉法辛缓释胶囊、依折麦布片、盐酸帕罗西汀肠溶缓释片、艾司奥美拉唑镁肠溶干混悬剂等 11 个品种已中标带量采购。

### 三、产品研发风险

公司的长期竞争力取决于新产品的成功研发和后续的产业化。药品制剂及医疗器械研发具有资金投入大、技术难度高、试验周期长等特点，期间还有可能受到国家药品或医疗器械注册管理法规调整的影响，研发各个阶段皆存在失败的风险。仿制药研发一般需经过药学研究、临床研究、注册申报等阶段，经国家药监主管部门审批通过方可取得药品注册批件；创新药研发一般需经过药物发现、临床前开发、申报临床（IND）、临床研究（临床 I 期、II 期、III 期、IV 期）、新药申请（NDA）等阶段，经国家药监主管部门审批通过方可取得药品注册批件；医疗器械研发一般需经过概念设计、样品测试、量产测试、临床研究、注册申报等阶段，经地方或者国家药械监管主管部门审评通过或备案方可取得医疗器械注册或备案证书。如果出现关键技术无法突破、临床试验暂停或终止、未能成功通过监管机构审批或审批速度不及预期的情形，公司存在在研产品不能如期完成注册或无法顺利上市的风险。

面对上述风险，公司通过持续研发以期不断有新产品推向市场，从而实现发展战略，并提高行业竞争力。基于对行业和市场的了解，分析和预判市场需求，并充分考虑现有产品结构和自身研发能力等因素，药品制剂方面主要在心血管系统类、糖尿病类、精神神经系统类、消化系统类、抗感染类及皮肤病类药物等领域进行研发布局，医疗器械方面基于现有产品及市场进行延伸。公司持续增强在已有优势的产品及治疗领域的投入，加强技术与产品的积累；同时不断完善创新能力积累，推进创新药研发工作，以期逐步实现全球化注册研发能力。公司已建立化学合成技术平台、口服固体制剂技术平台、外用制剂技术平台、医疗器械氧疗技术平台等四大技术平台，公司依托上述技术平台，形成了多项核心技术，并将其应用在公司的主营产品上，为产品提供了较为有力的技术支持。公司核心技术人员在药品研发注册领域具备丰富经验，核心技术人员保持稳定。截至报告期末，公司已有 36 个品种通过一致性评价或视同通过一致性评价。

### (五)其他

适用 不适用

### 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

2023 年，公司通过不断完善治理结构，规范公司运作，严格履行内控管理制度，严格履行信息披露义务，充分保障全体股东以及债权人的合法权益。

公司根据《公司法》、《公司章程》和有关法律法规的规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理结构，同时设有工会和职工代表大会的民主监督机构，制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等一整套公司治理制度，形成权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间的有效制衡关系。围绕公司治理，制定了《独立董事工作制度》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》，以完善相关的规章制度和健全的内部控制制度，促进董事会科学、高效、正确决策。公司按照法律法规的规定和要求自觉自愿履行信息披露义务。

“三会”及董事会各专门委员会运转正常，董事、监事、经营管理人员勤勉履职，独立董事尽职履行义务。

2023 年度公司共召开 5 次董事会、5 次监事会，2 次股东大会，对公司定期报告等重大事项进行了审议。公司董事会、监事会的召集、召开符合法定程序，充分保障了与会人员的合法权益；监事会积极履职，对公司经营管理情况、财务状况、董事和高管的履职情况、内控体系运行情况、重大事项决策程序及股东大会、董事会决议执行情况进行了有效监督和核查，切实保障公司、股东及员工的合法权益。公司召开股东大会聘请了具备资质的律师对股东大会的召开进行现场见证，保障了股东大会召开的合法性、规范性，并对于重大事项的审议开设了网络投票平台，平等对待所有股东，保障股东能够充分行使自己的权利。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 10 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 5 月 11 日	详见《北京福元医药股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号:临 2023-020)
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 9 月 27 日	上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn)	2023 年 9 月 28 日	详见《北京福元医药股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号:临 2023-034)

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

股东大会情况说明

适用 不适用

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
黄河	董事长、总经理	男	55	2019年5月16日	2025年5月27日	0	0	0	-	143.71	否
胡柏藩	董事	男	61	2019年5月16日	2025年5月27日	0	0	0	-	0	是
石观群	董事	男	52	2019年5月16日	2025年5月27日	0	0	0	-	0	是
崔欣荣	董事、副总经理	男	59	2019年5月16日	2025年5月27日	0	0	0	-	123.46	否
胡少羿	董事	女	35	2019年5月16日	2025年5月27日	0	0	0	-	0	是
陈劲	独立董事	男	55	2019年6月14日	2025年5月27日	0	0	0	-	8.00	否
李立东	独立董事	男	51	2019年6月14日	2025年5月27日	0	0	0	-	8.00	否
王秀萍	独立董事	女	49	2019年6月14日	2025年5月27日	0	0	0	-	8.00	否
郑晓东	独立董事	男	45	2019年6月14日	2025年5月27日	0	0	0	-	8.00	否
赵嘉	监事会主席	女	42	2019年5月16日	2025年5月27日	0	0	0	-	0	是
吕锦梅	监事	女	45	2019年5月16日	2025年5月27日	0	0	0	-	0	是

杨剑涛	监事	男	52	2019年5月16日	2025年5月27日	0	0	0	-	66.20	否
耿玉先	副总经理	男	49	2019年5月16日	2025年5月27日	0	0	0	-	130.36	否
杨徐燕	财务负责人	女	43	2019年5月16日	2025年5月27日	0	0	0	-	118.46	否
李永	董事会秘书	男	43	2019年5月16日	2025年5月27日	0	0	0	-	118.46	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	732.65	/

姓名	主要工作经历
黄河	1968年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，中级工程师。1996年6月至1997年12月，历任北京第二制药厂技术员、技术负责人；1997年12月至1999年8月，任北京第二制药厂昌盛燕京药业中心总经理；1999年8月至2002年8月，任北京第二制药厂厂长；2002年8月至2005年6月，任北京赛科药业有限责任公司董事长、总经理；2005年6月至2008年6月，任北京医药集团有限责任公司副总经理、处方药事业部总裁；2008年7月至2019年4月，任公司前身万生药业董事长、总经理；2019年5月至今，任公司董事长、总经理。曾获北京市第五届优秀创业企业家等称号。
胡柏藩	1962年10月出生，中国国籍，无境外永久居留权，研究生结业，高级经济师。1982年8月至1988年10月，任新昌县大市聚职业中学教师；1988年11月至1999年2月，任新昌县合成化工厂厂长；1999年2月至今，任浙江新和成股份有限公司董事长；2008年11月至今，任新和成控股集团有限公司董事长兼总裁；现兼任浙江新和成股份有限公司董事长、绍兴越秀教育发展有限公司董事长、北京和成地产控股有限公司董事等职；曾获中国首届石油和化学工业十大风云人物、浙江省优秀企业家、浙江省优秀教育企业家、浙江省劳动模范等称号。2019年5月至今，担任公司董事。
石观群	1971年4月出生，中国国籍，无境外永久居留权，大专学历，会计师。1989年12月至1999年3月，历任新昌县合成化工厂员工、财务科副科长、董事、财务部经理；1999年2月至2010年3月，任浙江新和成股份有限公司董事、副总裁、财务总监；2010年3月至今，任浙江新和成股份有限公司董事、副总裁、董事会秘书、财务总监；现兼任新和成控股集团有限公司、绍兴越秀教育发展有限公司、浙江德力装备有限公司、新昌县和成置业有限公司、北京和成地产控股有限公司董事等职；2019年5月至今，担任公司董事。
崔欣荣	1964年3月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级经济师。1993年6月至1998年12月，任新昌县合成化工厂厂长助理、人事科长；1999年1月至2017年12月，历任浙江新和成股份有限公司人力资源总监、副总裁；年1月至2019年4月，任公司前身万生药业董事、副总经理；2019年5月至今，任公司董事、副总经理。
胡少羿	1988年12月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2012年10月至2014年5月，任普华永道管理咨询公司（上海）分析师；2014年6月至2015年7月，任中信银行杭州分行经理；2017年8月至今，任浙江新和成股份有限公司副总裁助理；2019年



	5 月至今，担任公司董事。
陈劲	1968 年 1 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授。历任浙江大学管理学院常务副院长、浙江大学公共管理学院副院长、浙江大学本科生院常务副院长、浙江大学科教发展战略研究中心主任；现任清华大学经济管理学院教授、清华大学技术创新研究中心主任；2019 年 6 月至今，担任公司独立董事。
李立东	1972 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，博士研究生学历，教授、博士生导师。2005 年 11 月至 2006 年 12 月，任中国科学院理化技术研究院研究员；2007 年 1 月至今，任北京科技大学材料科学与工程学院教授、博士生导师；2019 年 6 月至今，担任公司独立董事。
王秀萍	1974 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。1996 年 12 月至 2003 年 11 月，任镇江安信会计师事务所有限公司部门经理；2003 年 12 月至今，任中天运会计师事务所（特殊普通合伙）合伙人；2019 年 6 月至今，担任公司独立董事。
郑晓东	1978 年 10 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，律师。2003 年 10 月至 2007 年 11 月，任浙江天册律师事务所律师；2007 年 12 月至 2009 年 10 月，任英国诺顿罗氏律师事务所北京办公室法律顾问；2009 年 11 月至今，任北京金诚同达律师事务所高级合伙人；2019 年 6 月至今，担任公司独立董事。
赵嘉	1981 年 12 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历，讲师。2006 年 9 月至 2009 年 12 月，任浙江越秀外国语学院党政办主任助理；2010 年 1 月至 2016 年 3 月，历任新和成控股集团有限公司综合管理部经理、法务专员；2016 年 3 月至 2018 年 2 月，任安徽福元董事会秘书；2019 年 4 月至今，任新和成控股集团有限公司风险管控部部长；2023 年 9 月至今浙江新和成股份有限公司董事监事，任 2019 年 5 月至今，担任公司监事会主席。
吕锦梅	1978 年 11 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1997 年 7 月至 2002 年 10 月，任职于新昌县合成化工厂财务科；2002 年 10 月至 2005 年 3 月，任新昌县合成创业房地产有限公司财务科科长；2005 年 3 月至 2008 年 3 月，任绍兴越秀教育发展有限公司财务总监；2008 年 3 月至 2016 年 3 月，任新和成控股集团有限公司财务部部长；2016 年 3 月至 2023 年 12 月，任新和成控股集团有限公司资金管理部部长；2023 年 12 月至今任新和成控股集团有限公司财务负责人，2019 年 5 月至今，担任公司监事。
杨剑涛	1971 年 7 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。1995 年 8 月至 2002 年 4 月，任北京第二制药厂职员；2002 年 4 月至 2005 年 5 月，任北京银绿园生物技术有限公司项目经理；2006 年 2 月至 2009 年 2 月，任优时比制药有限公司主管；2009 年 2 月至 2019 年 4 月，任公司前身万生药业采购部经理；2019 年 5 月至今，任公司采购部经理；2019 年 5 月至今，担任公司监事。
耿玉先	1974 年 6 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级工程师（教授级）、执业药师。1997 年 7 月至 1999 年 2 月，历任北京生物化学制药厂技术员、质量部经理；1999 年 2 月至 2019 年 4 月，历任公司前身万生药业研发部经理、技术总监、副总经理；2019 年 5 月至今，任公司副总经理。
杨徐燕	1980 年 2 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，高级会计师。1999 年 7 月至 2016 年 1 月，历任浙江新和成股份有限公司员工、科长、上虞基地财务总监、上虞基地副部长、上虞基地部长；2016 年 2 月至 2017 年 12 月，任新和成控股集团有限公司财务管理部部长；2018 年 1 月至 2019 年 4 月，任公司前身万生药业财务负责人；2019 年 5 月至今，任公司财务负责人。
李永	1980 年 3 月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历。2004 年 7 月至 2007 年 1 月，任职于浙江新和成股份有限公司；2007 年 1 月至 2008 年 3 月，任浙江新和成股份有限公司上虞分公司财务科长；2008 年 3 月至 2012 年 5 月，任山东新和成药业有限公司财务

	总监；2012年5月至2017年12月，任公司前身万生药业财务负责人；2018年1月至2019年4月，任公司前身万生药业董事会秘书；2019年5月至今，任公司董事会秘书
--	--

其它情况说明

适用 不适用

## (二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

## 1. 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
黄河	北京华康泰丰科技有限责任公司	执行董事、经理	2014年3月	至今
胡柏藩	新和成控股集团有限公司	董事长、总经理	2011年11月11日	2026年12月27日
胡柏藩	新昌勤进投资有限公司	董事长、总经理	2015年6月10日	至今
石观群	新和成控股集团有限公司	董事	2011年11月11日	2026年12月27日
石观群	新昌勤进投资有限公司	董事	2015年6月10日	至今
崔欣荣	新和成控股集团有限公司	监事会主席	2020年12月09日	2023年12月28日
胡少羿	新昌勤进投资有限公司	董事	2017年1月3日	至今
赵嘉	新和成控股集团有限公司	风险管控部部长	2019年4月	至今
吕锦梅	新和成控股集团有限公司	财务负责人	2023年12月28日	2026年12月27日
在股东单位任职情况的说明	无			

## 2. 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
黄河	北京万生人和科技有限公司	执行董事	2019年3月18日	2025年3月2日
黄河	浙江爱生药业有限公司	执行董事	2021年4月20日	2024年1月28日
黄河	福元药业有限公司	执行董事	2021年4月20日	2024年4月19日
胡柏藩	浙江新和成股份有限公司	董事长、董事	1999年2月26日	2026年9月18日
胡柏藩	绍兴越秀教育发展有限公司	董事长、总经理	2016年12月5日	2026年7月25日
胡柏藩	北京和成地产控股有限公司	董事	2010年12月2日	至今
胡柏藩	新昌县和成置业有限公司	董事	2017年3月20日	至今
胡柏藩	浙江新昌农村商业银行股份有限公司	董事	2005年1月26日	至今
胡柏藩	杭州福膜新材料科技股份有限公司	董事	2019年10月29日	2025年11月25日
胡柏藩	浙江耕读投资有限公司	执行董事、总经	2015年9月4日	至今

	司	理	日	
胡柏藩	浙江汇贤创业投资有限公司	执行董事、总经理	2017年3月16日	至今
胡柏藩	安丰创业投资有限公司	董事	2008年2月28日	至今
胡柏藩	浙江和丰投资有限公司	执行董事、总经理	2018年4月20日	至今
胡柏藩	杭州通衡浙商投资管理有限公司	董事	2015年9月21日	至今
胡柏藩	新昌县和丽投资有限公司	董事	2017年1月3日	至今
石观群	浙江新和成股份有限公司	董事、副总裁、财务总监、董事会秘书	1999年2月26日	2026年9月18日
石观群	新昌县和丽投资有限公司	董事长	2012年11月30日	至今
石观群	北京和成地产控股有限公司	董事	2010年12月2日	至今
石观群	浙江德力装备有限公司	董事	2016年10月24日	2024年10月27日
石观群	新昌县和成置业有限公司	董事	2017年3月20日	至今
石观群	绍兴越秀教育发展有限公司	董事	2016年12月5日	2026年7月25日
石观群	浙江璟实置业有限公司	董事	2020年9月22日	至今
崔欣荣	绍兴越秀教育发展有限公司	董事	2016年12月5日	2023年7月26日
崔欣荣	绍兴市育秀贸易有限公司	执行董事	2015年12月	2023年11月14日
陈劲	清华大学	经济管理学院教授、博士生导师、技术创新研究中心（教育部人文社会科学重点研究基地）主任	2013年3月1日	至今
陈劲	金地（集团）股份有限公司	独立董事	2017年4月21日	2024年3月17日
陈劲	万向钱潮股份公司	独立董事	2023年8月29日	2026年8月28日
陈劲	传化智联股份有限公司	独立董事	2020年5月18日	至今
陈劲	大连电瓷集团股份有限公司	独立董事	2019年4月25日	2025年3月30日
陈劲	苏州市贝特利高分子材料股份有限公司	董事	2021年3月	2023年12月
陈劲	浙锚科技股份有限公司	董事	2017年4月1日	至今
陈劲	天德华创文化传媒（北京）有限公司	董事长、经理	2016年5月1日	至今

陈劲	城云科技(中国)有限公司	董事	2023年9月	至今
李立东	北京科技大学材料科学与工程学院	教授	2007年1月	至今
王秀萍	中天运会计事务所(特殊普通合伙)	合伙人	2013年12月1日	至今
王秀萍	北京中天运工程造价咨询有限公司	经理、董事	2014年5月5日	至今
王秀萍	四川川投能源股份有限公司	独立董事	2020年5月18日	至今
王秀萍	首都实业投资有限公司	董事	2017年8月	至今
王秀萍	成都市贝瑞和康基因技术股份有限公司	独立董事	2017年7月20日	2023年8月6日
王秀萍	武汉日新科技股份有限公司	独立董事	2021年1月	至今
郑晓东	北京金诚同达律师事务所	高级合伙人	2009年11月	至今
郑晓东	荣盛石化股份有限公司	独立董事	2022年5月19日	2025年5月18日
郑晓东	东信和平科技股份有限公司	独立董事	2016年5月13日	2023年9月7日
赵嘉	浙江新和成股份有限公司	监事	2023年9月19日	2026年9月18日
赵嘉	绍兴越秀教育发展有限公司	监事	2014年12月	2023年7月26日
赵嘉	浙江璟实置业有限公司	监事	2018年6月	至今
赵嘉	绍兴和悦物业服务服务有限公司	监事	2020年8月	至今
吕锦梅	北京和成地产控股有限公司	监事	2014年3月19日	至今
吕锦梅	浙江德力装备有限公司	监事	2016年10月24日	2024年10月27日
吕锦梅	新昌县和成置业有限公司	监事	2014年3月19日	至今
吕锦梅	新昌县梅溪湖农业投资有限公司	监事	2014年4月16日	至今
吕锦梅	浙江璟实置业有限公司	董事	2020年9月22日	至今
吕锦梅	浙江和丰投资有限公司	监事	2015年4月4日	至今
吕锦梅	浙江汇贤创业投资有限公司	监事	2017年3月16日	至今
吕锦梅	绥化和成置业有限公司	监事	2018年8月20日	至今
吕锦梅	新昌县和丽投资有限公司	监事	2012年11月30日	至今
吕锦梅	浙江和实私募基金管	监事	2022年11月	2025年11月

	理有限公司		14 日	13 日
吕锦梅	新昌县梅溪实业有限公司	执行董事、经理	2014 年 4 月 16 日	至今
吕锦梅	绍兴璟和酒店管理有限公司	监事	2021 年 5 月 27 日	2024 年 5 月 26 日
吕锦梅	新昌县禾春绿化有限公司	监事	2015 年 5 月 25 日	2023 年 6 月 15 日
吕锦梅	北京和悦璟园物业管理服务有限公司	监事	2012 年 10 月	2023 年 1 月 9 日
杨徐燕	北京万生人和科技有限公司	财务负责人	2019 年 3 月 18 日	2025 年 2 月 22 日
李永	福元药业有限公司	监事	2021 年 4 月 20 日	2024 年 4 月 19 日
李永	浙江爱生药业有限公司	监事	2021 年 4 月 20 日	2024 年 1 月 28 日
李永	北京万生人和科技有限公司	监事	2019 年 3 月 18 日	2025 年 3 月 2 日
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

适用  不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司《章程》的有关规定，公司董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	审议通过《关于董事 2023 年度薪酬的议案》《关于高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司高管实行年薪制度，以公司年初制定的经营计划为基础，年终结合工作完成情况进行绩效考核，根据绩效考核情况最终确定其报酬。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	根据公司规章制度支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	732.65 万元

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用  不适用

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

适用  不适用

### (六) 其他

适用  不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第二届董事会第四次会议	2023 年 4 月 14 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《北京福元医药股份有限公司第二届董事会第四次会议决议公告》（公告编号：临 2023-004）
第二届董事会第五次会议	2023 年 4 月 27 日	会议审议通过《关于 2023 年第一季度报告的议案》
第二届董事会第六次会议	2023 年 8 月 11 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《北京福元医药股份有限公司第二届董事会第六次会议决议公告》（公告编号：临 2023-027）
第二届董事会第七次会议	2023 年 9 月 11 日	详见公司在上海证券交易所网站披露的《北京福元医药股份有限公司第二届董事会第七次会议决议公告》（公告编号：临 2023-030）
第二届董事会第八次会议	2023 年 10 月 25 日	审议通过《关于 2023 年第三季度报告的议案》

## 六、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
黄河	否	5	5	0	0	0	否	2
胡柏藩	否	5	5	4	0	0	否	2
石观群	否	5	4	4	1	0	否	2
崔欣荣	否	5	5	0	0	0	否	2
胡少羿	否	5	4	4	1	0	否	2
陈劲	是	5	5	4	0	0	否	2
李立东	是	5	5	2	0	0	否	2
王秀萍	是	5	5	3	0	0	否	2
郑晓东	是	5	5	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	5
其中：现场会议次数	
通讯方式召开会议次数	
现场结合通讯方式召开会议次数	5

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

□适用 √不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

## (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	王秀萍、石观群、郑晓东
提名委员会	陈劲、胡少羿、李立东
薪酬与考核委员会	郑晓东、崔欣荣、李立东
战略决策委员会	黄河、胡柏藩、陈劲、王秀萍、李立东

## (二) 报告期内战略决策委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 4 日	《关于 2022 年度总经理工作报告的议案》	审议通过该项议案	无

## (三) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 4 日	《关于 2022 年度董事会审计委员会履职报告的议案》 《关于 2022 年度财务决算报告及 2023 年度预算报告的议案》 《关于 2022 年年度报告及其摘要的议案》 《关于 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》 《关于续聘会计师事务所的议案》	审议通过所有议案	无
2023 年 4 月 21 日	《关于 2023 年第一季度报告的议案》	审议通过该项议案	无
2023 年 8 月 1 日	《关于 2023 年半年度报告及摘要的议案》 《关于 2023 年半年度募集资金的存放与使用情况报告的议案》	审议通过所有议案	无
2023 年 10 月 20 日	《关于 2023 年第三季度报告的议案》	审议通过该项议案	无



**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 4 日	《关于董事 2023 年度薪酬的议案》 《关于高级管理人员 2023 年度薪酬的议案》	审议通过所有议案	无

**(五) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**八、监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	1,738
主要子公司在职员工的数量	1,698
在职员工的数量合计	3,436
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
<b>专业构成</b>	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,102
销售人员	966
技术人员	391
研发人员	405
财务人员	61
行政人员	511
合计	3,436
<b>教育程度</b>	
教育程度类别	数量（人）
硕士及以上	167
本科	1,154
专科	1,138
专科以下	977
合计	3,436

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

1. 公司严格按照《中华人民共和国劳动法》的规定，建立规范的薪酬管理体系，提升公司薪酬管理的合理性、公平性和激励性，吸纳、留用、开发、激励和调动员工工作积极性，推进公司员工队伍建设，促进公司长远发展，实现员工与公司双赢。
2. 公司员工薪酬主要包括固定工资、浮动工资和福利津贴。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

1. 根据公司战略发展，为建立健全公司培训管理体系，规范和有效地组织各类员工培训，推动学习型组织的建立，不断提高员工职业素养，以满足公司可持续经营发展的需要，同时为员工职业发展提供引导与支持，进而增强企业竞争力。
2. 培训方式为公司内部培训和外派培训，培训类别主要有以下几种：岗前培训（入职培训）、上岗培训、知识技能培训、干部管理类培训等。

**(四) 劳务外包情况**√适用  不适用

劳务外包的工时总数	146,374 小时
劳务外包支付的报酬总额	4,142,666.00 元

**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用  不适用

公司的利润分配政策由《公司章程》规定，报告期内，公司利润分配政策未做调整。

公司 2023 年度利润分配预案为：

公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本扣除公司回购库存股份为基数，按每 10 股派发现金红利 5.00 元（含税）。截至本报告披露日，公司总股本 480,000,000 股，扣除公司回购库存股份 10,018,000 股，以此计算合计拟派发现金红利 234,991,000.00 元（含税），本年度公司现金分红比例为 48.08%。

公司 2023 年度利润分配预案已经公司第二届董事会第十次会议审议通过，尚需公司股东大会审议。

**(二) 现金分红政策的专项说明**√适用  不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 <input type="checkbox"/> 否
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 <input type="checkbox"/> 否

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划**□适用  不适用**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**√适用  不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	-
每 10 股派息数（元）（含税）	5.00
每 10 股转增数（股）	
现金分红金额（含税）	234,991,000.00

分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	488,766,964.98
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	48.08

## 十一、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

### (一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

### (三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

2023年，公司通过不断完善治理结构，规范公司运作，严格履行内控管理制度，积极展开与投资者沟通，严格履行信息披露义务，充分保障全体股东以及债权人的合法权益。

公司根据《公司法》《公司章程》和有关法律法规的规定，建立了股东大会、董事会、监事会和经理层的法人治理结构，设有工会和职工代表大会的民主监督机构，制定了《股东大会议事规则》《董事会议事规则》《监事会议事规则》等一整套公司治理制度，形成权力机构、决策机构、监督机构和执行机构之间的有效制衡关系。围绕公司治理，制定了《独立董事工作制度》《对外投资管理制度》《关联交易管理制度》，以完善相关的规章制度和健全的内部控制制度，促进董事会科学、高效、正确决策。公司按照法律法规的规定和要求自觉自愿履行信息披露义务。“三会”及董事会各专业委员会运转正常，董事、监事、经营管理人员勤勉履职，独立董事尽职履行义务。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》等相关要求，持续完善对子公司的管理机制，修订《控股子公司管理制度》并严格实施，加强对子公司的有效管控。

结合公司整体发展需要，持续优化内部组织架构和管理流程，通过战略制订、预算管理、人力资源、生产运营、营销、创新研发、工程建设、内审、廉政督察等管理维度，强化对控股子公司的日常管控；同时，为保障本公司与各控股子公司内部信息的沟通顺畅，已建立有重大事项报告等机制。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）对公司财务报告相关内部控制有效性进行了审计，并出具了标准无保留意见的《内部控制审计报告》。上述报告全文刊登在上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用。

### 十六、 其他

□适用 √不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,001.67

#### （一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

###### （1）北京福元医药股份有限公司

北京福元医药股份有限公司属于《固定污染源排污许可分类管理名录》中排污许可重点管理单位。

大气污染									
有组织排放			排放口数量						
排放口编号	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物	排放浓度 (mg/Nm <sup>3</sup> )	排放总量 (t)	监测时间	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/Nm <sup>3</sup> )	核定的排放总量 (t)	是否超标

			名称						
DA001	经 116° 43' 11.63" 纬 39° 51' 18.43"	排气筒	颗粒物	4.3	/	2023-10-9	10	/	否
DA001	经 116° 43' 11.63" 纬 39° 51' 18.43"	排气筒	非甲烷总烃	13.2	/	2023-10-9	20	/	否
DA001	经 116° 43' 11.63" 纬 39° 51' 18.43"	排气筒	总挥发性有机物	14.15	/	在线全年平均	100	/	否
DA002	经 116° 43' 17.51" 纬 39° 51' 15.23"	排气筒	颗粒物	3.9	/	2023-10-9	10	/	否
DA002	经 116° 43' 17.51" 纬 39° 51' 15.23"	排气筒	非甲烷总烃	9.68	/	2023-10-9	20	/	否
DA002	经 116° 43' 17.51" 纬 39° 51' 15.23"	排气筒	总挥发性有机物	11.99	/	在线全年平均	100	/	否
DA002	经 116° 43' 17.51" 纬 39° 51' 15.23"	排气筒	氨	0.94	/	2023-10-9	10	/	否
DA002	经 116° 43' 17.51" 纬 39° 51' 15.23"	排气筒	硫化氢	1.34	/	2023-10-9	3	/	否

DA002	经 116° 43' 17.51" 纬 39° 51' 15.23"	排气筒	臭气浓度	112	/	2023-10-9	/	/	否
DA003	经 116° 43' 17.29" 纬 39° 51' 17.57"	排气筒	油烟	0.8	/	2023-4-25	1	/	否
DA003	经 116° 43' 17.29" 纬 39° 51' 17.57"	排气筒	颗粒物	4.1	/	2023-4-25	5	/	否
DA0037	经 116° 43' 17.29" 纬 39° 51' 17.57"	排气筒	非甲烷总烃	1.72	/	2023-4-25	10	/	否

## 无组织排放

无组织排放编号	主要/特征污染物名称	产污环节	排放浓度 (mg/Nm <sup>3</sup> )	监测时间	排放浓度限值 (mg/Nm <sup>3</sup> )	是否超标
厂界	总悬浮物 颗粒物	生产车间	0.117	2023-10-9	0.3	否
	非甲烷总烃	生产车间	0.29	2023-10-9	1	否
	臭气浓度	污水处理站	<12	2023-10-9	20	否
	氨	污水处理站	0.05	2023-10-9	0.2	否
	硫化氢	污水处理站	0.005	2023-10-9	0.01	否

## 水污染

排放口数量								
排放口编号	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物名称	排放浓度 (mg/L)	排放总量 (t)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	核定的排放总量 (t)	是否超标
DW001	经度 116° 43' 18.73" 纬度 39°	间接排放	化学需氧量	74.52	1.1284	500	25.18	否
			氨氮	0.817	0.01265	45	2.06	否

	51' 15.16"		总磷 (以 P 计)	0.428	/	8	/	否
			总氮	3.51	/	70	/	否
			pH 值	7.23	/	6.5-9	/	否
			悬浮物	18	/	400	/	否
			五日生 化需氧 量	13.65	/	300	/	否
			急性毒 性	0.025	/	0.07	/	否
			总有机 碳	11.35	/	150	/	否
DW002	经度 116° 43' 19.49" 纬度 39° 51' 19.80"	开发区 管网	/	/	/	/	/	/

危险废物							
废物名 称	是否危 险废物	危废代 码	处理处 置方式	2023 年 全年产 生量 (kg)	2022 库 存量 (kg)	2023 年 全年处 置量 (kg)	处置去 向
污泥	是	900-046- 49	委托有 资质单 位	1338	0	1338	北京鼎 泰鹏宇 环保科 技有限 公司
医药废 物	是	272-005- 02	委托有 资质单 位	25517	0	25517	北京鼎 泰鹏宇 环保科 技有限 公司
废药品 药物	是	900-002- 03	委托有 资质单 位	21548.5	0	21548.5	北京鼎 泰鹏宇 环保科 技有限 公司
实验室 废液	是	900-047- 49	委托有 资质单 位	959.5	460	1419.5	北京鼎 泰鹏宇 环保科 技有限 公司

废化学试剂	是	900-999-49	委托有资质单位	0	0	0	北京鼎泰鹏宇环保科技有限公司
废活性炭	是	900-039-49	委托有资质单位	0	0	0	北京鼎泰鹏宇环保科技有限公司
有机溶剂废液	是	900-402-06	委托有资质单位	58650.5	0	58650.5	北京鼎泰鹏宇环保科技有限公司
废石英砂和过滤棉	是	900-041-49	委托有资质单位	0	0	0	北京鼎泰鹏宇环保科技有限公司
废机油	是	900-217-08	委托有资质单位	0	278	278	北京鼎泰鹏宇环保科技有限公司
废试剂空瓶	是	900-047-49	委托有资质单位	13331	0	13331	北京鼎泰鹏宇环保科技有限公司
废实验室沾染物	是	900-041-49	委托有资质单位	6108.5	0	6108.5	北京鼎泰鹏宇环保科技有限公司

## 2、北京福元医药股份有限公司沧州分公司

北京福元医药股份有限公司沧州分公司属于环境保护部门公布的重点排污单位。

大气污染									
有组织排放			排放口数量						
排放口编号	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物名称	排放浓度 (mg/Nm <sup>3</sup> )	排放总量 (t)	监测时间	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/Nm <sup>3</sup> )	核定的排放总量 (t)	是否超标



DA001	117° 31' 23.16" /38° 20' 55.61"	排气筒	非甲烷总烃	22.5	1.79902	2023.12.21	60	4.32	否
DA002	117° 31' 16.64" /38° 20' 55.36"	排气筒	非甲烷总烃	6.4	0.37732	2023.12.19	60	12.96	否
DA003	117° 31' 19.99" /38° 20' 58.70"	排气筒	非甲烷总烃	22	0.71034	2023.12.19	60	10.8	否
DA005	117° 31' 25.93" /38° 20' 54.74"	排气筒	非甲烷总烃	6.8	/	2023.12.07	60	/	否
DA006	117° 31' 25.61" /38° 21' 0.40"	排气筒	非甲烷总烃	13.7	1.30303	2023.12.20	60	23.76	否
DA010	117° 31' 25.46" /38° 20' 58.85"	排气筒	非甲烷总烃	12.9	1.13937	2023.12.20	60	11.88	否
DA008	117° 31' 24.53" /38° 21' 2.30"	排气筒	非甲烷总烃	23.2	/	2023.10.09	60	/	否
DA011	117° 31' 22.98" /38° 21' 1.69"	排气筒	非甲烷总烃	9.93	/	2023.10.09	60	/	否
DA009	117° 31' 22.84" /38° 21' 3.02"	排气筒	非甲烷总烃	16	/	2023.10.09	60	/	否

DA007	117° 31' 26.54" /38° 21' 3.56"	排气筒	氯化氢	15.4	/	2023.5.24	30	/	否
-------	---	-----	-----	------	---	-----------	----	---	---

无组织排放						
无组织排放编号	主要/特征污染物名称	产污环节	排放浓度 (mg/Nm3)	监测时间	排放浓度限值 (mg/Nm3)	是否超标
厂界	氮氧化物	逸散废气	0.037	2023.11.03	0.12	否
	丙酮	逸散废气	0	2023.11.03	1	否
	甲醇	逸散废气	0	2023.11.04	1	否
	氨(氨气)	逸散废气	0.1	2023.11.02	1.5	否
	二氧化硫	逸散废气	0.016	2023.11.03	0.4	否
	颗粒物	逸散废气	0.381	2023.11.02	1	否
	硫化氢	逸散废气	0.004	2023.11.04	0.06	否
	甲苯	逸散废气	0	2023.11.03	0.6	否
	挥发性有机物	逸散废气	0.96	2023.11.04	2	否
	臭气浓度	逸散废气	14	2023.11.03	20	否
	氯化氢	逸散废气	0.09	2023.11.02	0.2	否
	硫酸雾	逸散废气	0.024	2023.11.03	1.2	否

水污染								
排放口数量			1					
排放口编号	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物名称	排放浓度 (mg/L)	排放总量 (t)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	核定的排放总量 (t)	是否超标
DW001	117° 31' 16.57" /38° 20' 54.82"	管道	COD	52.81	4.02538	200	28.779	否
			氨氮	2.91	0.26214	20	2.878	否

			总氮	8.55	0.7221 1	45	8.63	否
			总磷（以 P 计）	0.36	0.0269 1	5	/	否
			甲苯	0.001	0.0000 4	0.2	/	否
			悬浮物	34.5	2.7541 8	150	/	否
			五日生化需氧量	10.33	0.8102 5	150	/	否
			急性毒性	0.01	0.0007 8	0.07	/	否
			色度	7.5	/	50	/	否
			pH 值	7.88	/	6-9	/	否
			总有机碳	10.3	0.7985 1	35	/	否

危险废物							
废物名称	是否危险废物	危废代码	处理处置方式	2023 年产生量 (kg)	2022 库存量 (kg)	2023 年处置量 (kg)	处置去向
废包装材料	是	900-041-49	D10	20431	735	19679	沧州星河环境技术有限公司/万德斯（唐山曹妃甸）环保科技有限公司/欧绿保环境科技（沧州）有限公司/石家庄中油优艺环保科技有限公司/秦皇岛市徐山口危险废物处理有限公司/石家庄成合环保科技有限公司
废水处理污泥	是	900-046-49	D1	287084	0	285724	
废滤芯、滤袋	是	271-003-02	D10	3394	465	3261	
蒸馏釜残（固态）	是	271-001-02	D10	694766	8764	662303	
废活性炭吸附剂	是	271-004-02	D10	5239	0	5239	
废弃中间体	是	271-005-02	D10	169629	0	161281	
蒸馏釜残（液态）	是	271-001-02	D10	1058635	15227	1056794	
废润滑油	是	900-214-08	D10	1710	0	1710	
油漆废物	是	900-252-12	D10	0	0	0	
废冷冻机油	是	900-219-08	D10	0	0	0	
废有机溶剂	是	900-402-06	D10/R2	997995	6276	984498	
在线监测废液	是	900-047-49	D10	709	0	467	
实验废液	是	900-047-49	D10	865	0	865	
废气处理废活性炭	是	900-039-49	D10	29731	7762	37493	
废离子交换树脂	是	900-015-13	D10	1686	0	1686	

## 3、浙江爱生药业有限公司

浙江爱生药业有限公司属于环境保护部门公布的重点排污单位。

大气污染									
有组织排放			排放口数量				2		
排放口编号	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物名称	排放浓度 (mg/Nm <sup>3</sup> )	排放总量 (t)	监测时间	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/Nm <sup>3</sup> )	核定的排放总量 (t)	是否超标
DA001	120° 20' 11.18"	排气筒	颗粒物	<1.0	/	2023-11-21	15	/	否
DA002	120° 20' 14.46"	排气筒	臭气浓度	173	/	2023-11-21	800	/	否
DA002	120° 20' 14.46"	排气筒	乙醇	0.23	/	2023-11-21	/	/	否
DA002	120° 20' 14.46"	排气筒	非甲烷总烃	0.82	/	2023-11-21	60	/	否
DA002	120° 20' 14.46"	排气筒	总挥发性有机物	17	/	2023-11-21	100	/	否

无组织排放						
无组织排放编号	主要/特征污染物名称	产污环节	排放浓度 (mg/Nm <sup>3</sup> )	监测时间	排放浓度值 (mg/Nm <sup>3</sup> )	是否超标
厂界	氨 (氨气)	生产车间	0.08	2023-11-21	1.5	否
	硫化氢	生产车间	0.006	2023-11-21	0.06	否
	颗粒物	生产车间	0.136	2023-11-21	1	否
	非甲烷总烃	生产车间	0.62	2023-11-21	4	否

	臭气浓度	生产车间	<10	2023-11-21	20	否
	乙醇	生产车间	<0.02	2023-11-21	/	否
厂区内	非甲烷总烃	生产车间	0.63	2023-11-21	20	否

水污染								
排放口数量			1					
排放口编号	排放口位置	排放方式	主要/特征污染物名称	排放浓度 (mg/L)	排放总量 (t)	执行的污染物排放标准及浓度限值 (mg/L)	核定的排放总量 (t)	是否超标
DW001	120° 20' 18.17" , 30° 18' 34.60"	纳管	总磷	0.35	0.0085	8	/	否
			色度	16	/	65	/	否
			pH 值	7.1	/	6-9	/	否
			急性毒性	0.02	0.0005	/	/	否
			五日生化需氧量	40	0.9726	300	/	否
			悬浮物	48	1.16712	400	/	否
			化学需氧量	170	4.1336	500	23.4	否
			动植物油	0.11	0.0027	100	/	否
			氨氮 (NH <sub>3</sub> -N)	4.55	0.1106	35	1.64	否
			总有机碳	65	1.5805	/	/	否
			总氰化物	0.02	0.0004	1	/	否
			总氮 (以 N 计)	6.15	0.1495	70	/	否

危险废物							
废物名称	是否危险废物	危废代码	处理处置方式	2023 年产生量 (kg)	2022 年库存量 (kg)	2023 年处置量 (kg)	处置去向
废试剂瓶	是	900-041-49	委托有资质单位	1896	0	1896	杭州立佳环境服务有限公司

实验室有机废液	是	900-047-49	委托有资质单位	29	0	29	杭州立佳环境服务有限公司
废机油	是	900-214-08	委托有资质单位	17	0	17	杭州立佳环境服务有限公司
废药品	是	272-005-02	委托有资质单位	19231.83	0	19231.83	杭州立佳环境服务有限公司
废乙醇	是	900-402-06	委托有资质单位	6640	0	6640	杭州立佳环境服务有限公司

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### 1、北京福元医药股份有限公司

设施类型	防治污染设施名称	防治污染设施编号	污染治理设施工艺	投运时间	处理能力	运行情况
大气污染物	工艺有机废气治理	车间废气排放口(DA001)	袋式除尘+活性炭吸附+催化燃烧+水喷淋吸收	2019	/	正常
	工艺有机废气治理	车间废气排放口(DA002)	袋式除尘+活性炭吸附+催化燃烧+水喷淋吸收	2019	/	正常
	食堂废气治理	污水处理站废气排放口(DA003)	高压静电+UV光解	2016	/	正常
水污染物	综合废水处理设施	TW001	调节+水解+厌氧+好氧	2017	≤300m <sup>3</sup> /d	正常
危险废物	危险废物暂存间	MF0069/MF0070	防漏防渗+活性炭吸附	/	/	正常

### 2、北京福元医药股份有限公司沧州分公司

设施类型	防治污染设施名称	防治污染设施编号	污染治理设施工艺	投运时间	处理能力	运行情况
大气污染物	RTO	MF0264	RTO	2019.01	30000m <sup>3</sup> /h	正常运行
	活性炭吸附箱	MF0069/ MF0070	活性炭吸附	2017.08	30000m <sup>3</sup> /h	正常运行

	活性炭 吸附箱	MF0072/ MF0073	活性炭吸附	2017.08	25000m <sup>3</sup> /h	正常运 行
	活性炭 吸附箱	MF1021/ MF1022	活性炭吸附	2021.04	50000m <sup>3</sup> /h	正常运 行
	活性炭 吸附箱	MF1024	活性炭吸附	2021.04	25000m <sup>3</sup> /h	正常运 行
	洗涤塔	MF1044/MF1045	水洗+碱洗	2021.07	/	正常运 行
	水封罐	MF0972/ MF0973	两级水封	2021.04	/	正常运 行
	活性炭 吸附箱	MF1018/ MF1019	活性炭吸附	2021.04	40000m <sup>3</sup> /h	正常运 行
	活性炭 吸附箱	MF1092	活性炭吸附	2021.03	22000m <sup>3</sup> /h	正常运 行
	活性炭 吸附箱	MF1093	活性炭吸附	2021.08	22000m <sup>3</sup> /h	正常运 行
水污染 物	生化池	MF0958/ MF0959/ MF0962/ MF0963	电解+混凝 沉淀+UASB 厌氧+一级 A/O+二沉+ 二级 A/O+MBR 反 应池	2021.07	800m <sup>3</sup> /d	正常运 行

## 3、浙江爱生药业有限公司

设施类型	防治污染 设施名称	防治污染 设施编号	污染治理 设施工艺	投运时间	处理能力	运行情况
大气污染 物	除尘器	DA001	布袋除尘	2012	/	正常
	光催化氧 化+喷淋塔	DA002	光催化氧 化+喷淋塔 吸收	2017	/	正常
水污染物	综合废水 处理设施	DW001	物化预处 理+生化处 理	2000	300m <sup>3</sup> /d	正常
危险废物	危废仓库	TS001	/	/	/	正常

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况			
行政许可名称	项目文件名称	制作或审批单位	批复文号

			(备案编号)
环评	105 车间技术改造项目	沧州临港经济技术开发区行政审批局	沧港审环字【2023】30号

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

所有重点排污单位均编制了突发环境事件综合应急预案以及相关专项应急预案。

#### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

##### 1、北京福元医药股份有限公司

自行监测概况				
类型	排放源	监测项目	监测频次	排放途径和去向
废水集中排放	排放口	氨氮	连续监测	北京张家湾信通水务科技有限责任公司-张家湾再生水厂
废水集中排放	排放口	COD	连续监测	北京张家湾信通水务科技有限责任公司-张家湾再生水厂
废水集中排放	排放口	PH	连续监测	北京张家湾信通水务科技有限责任公司-张家湾再生水厂
废水集中排放	排放口	流量	连续监测	北京张家湾信通水务科技有限责任公司-张家湾再生水厂
废水集中排放	排放口	温度	连续监测	北京张家湾信通水务科技有限责任公司-张家湾再生水厂
自行监测方式	自动监测、第三方运维			
委托监测情况 (含第三方运维)	2023 年, 根据排污许可证自行监测方案, 我司委托北京华成星科检测服务有限公司对废水、废气、噪声开展检测, 检测达标率 100%。2023 年委托北京环诺科技有限公司对污水在线监测设备进行运维。			

##### 2、北京福元医药股份有限公司沧州分公司

自行监测概况				
类型	排放源	监测项目	监测频次	排放途径和去向



有组织废气	车间有组织工艺废气（不含含氯废气）、污水处理站废气	TVOC、甲醇、丙酮、VOCs、甲苯、硫酸、臭气浓度、氨气、硫化氢、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	VOCs: 1次/月; 颗粒物、二氧化硫、氮氧化物: 1次/季度; 其他污染物: 1次/年	通过废气处理设备后排放
	101 车间逸散废气及工艺含氯废气	TVOC、甲醇、丙酮、VOCs、甲苯、氯化氢、颗粒物	VOCs: 1次/月; 颗粒物: 1次/季度; 其他污染物: 1次/年	通过废气处理设备后排放
	102 车间逸散废气工艺含氯废气	TVOC、丙酮、VOCs、甲苯、氯化氢、颗粒物	VOCs: 1次/月; 颗粒物: 1次/季度; 其他污染物: 1次/年	通过废气处理设备后排放
	105 车间逸散废气工艺含氯废气	TVOC、甲醇、丙酮、VOCs、氯化氢、颗粒物	VOCs: 1次/月; 其他污染物: 1次/年; 颗粒物 次/季度	通过废气处理设备后排放
	1 号辅助楼逸散废气	TVOC、甲醇、丙酮、VOCs	VOCs: 1次/月; 其他污染物: 1次/年	通过废气处理设备后排放
	固体危废间逸散废气	TVOC、VOCs、甲醇、丙酮、臭气浓度	VOCs : 1次/季度, 其他污染物: 1次/年	通过废气处理设备后排放
	液体危废间逸散废气	TVOC、VOCs、甲醇、甲苯、丙酮、臭气浓度	VOCs : 1次/季度, 其他污染物: 1次/年	通过废气处理设备后排放

	废水处理站 废气	TVOC、挥发性有机物,氨(氨气),硫化氢,臭气浓度	RTO 废气处理系统检修时,废水处理站废气自此排口排放,并进行监测	通过废气处理设备后排放
	盐酸罐废气	氯化氢	1 次/年	通过废气处理设备后排放
	危化品库逸散废气	TVOC、VOCs	VOCs : 1 次/季度, 其他污染物: 1 次/年	通过废气处理设备后排放
无组织废气	厂界	甲醇、丙酮、VOCs、甲苯、臭气浓度、氨气、硫化氢、颗粒物、硫酸雾、氯化氢、二氧化硫、氮氧化物	1 次/半年	大气
	101 车间、102 车间、105 车间、1 号辅助楼、液体危废库、固体危废库、危化库二周边	VOCs	1 次/半年	大气
	厂区内(车间外)监控点	VOCs(小时平均值、任意一次浓度值)	1 次/半年	大气

废水	污水处理站	流量、pH、COD、总氮、氨氮、色度、悬浮物、五日生化需氧量、总有机碳、总磷、急性毒性、甲苯	流量、COD、氨氮、pH、总氮：自动监测，  自动监测设备故障时启用手工监测，每日至少监测4次，每次间隔不少于6小时；  色度、悬浮物、五日生化需氧量、总有机碳、急性毒性、甲苯：1次/季  总磷：1月/次	沧州绿源水处理有限公司临港污水处理厂
地下水	厂区西侧、厂区污水处理站东侧、厂区东侧	pH、氨氮、高锰酸盐指数、硝酸盐、亚硝酸盐、硫化物、硫酸盐、氯化物、甲苯、甲醇	1年/次	
土壤	厂区东侧、危险品库西侧、车间西侧	甲苯	5年/次	
噪声	厂界	Leq(A)	1次/季度	

## 3、浙江爱生药业有限公司

自行监测概况				
类型	排放源	监测项目	监测频次	排放途径和去向
废水集中排放	排放口	流量	连续监测	杭州七格污水处理厂
废水集中排放	排放口	pH	连续监测	杭州七格污水处理厂
废水集中排放	排放口	COD	连续监测	杭州七格污水处理厂
废水集中排放	排放口	氨氮	连续监测	杭州七格污水处理厂

废水集中排放	排放口	总氮	连续监测	杭州七格污水处理厂
自行监测方式	自动检测、第三方运维			
委托检测情况 (含第三方运维)	2023 年, 根据排污许可证自行监测方案, 我司委托浙江鸿博环境检测有限公司对废水、废气、土壤与地下水、噪声开展检测, 检测达标率 100%。2023 年委托杭州环欣环保工程有限公司对在线监测设备进行运维。			

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

未被列为重点排污单位的其他控股子公司始终按照各地生态环境监管要求严格环境管理, 各项污染物的实际排放数值低于行业或地方的排污标准限值, 截至报告期末, 未被列为重点排污单位的其他控股子公司未因环保问题受到相关部门重大处罚, 环保运行状态良好。

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

#### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司积极践行“绿水青山就是金山银山”的可持续发展理念, 重新修订了《环保管理制度》, 按照更高要求制定的污水处理操作规程及巡查交接记录, 确保废水处理系统正常运行。升级现有车间楼顶废气净化系统, 制定废气系统巡检制度并严格依据制度加强管理; 按照《HJ 1276-2022 危险废物识别标志设置技术规范》《GB 18597-2023 危险废物贮存污染控制标准》的要求, 升级危险废物暂存间的设施及管控要求, 更新危险废物标识标牌标签, 全面做好 2023 年度危险废物依法合规储存处置。

进一步提升环保设施运行管理要求, 落实专人对“三废”处理装置运行情况、排放情况、在线智能化数据监控等, 坚决做到按时按制度要求巡检到位, 对各部门各生产工序影响环境的行为及时予以提醒、监督、纠正, 确保废气废水等三废达标排放。

建立完备的环保管理制度和考核制度, 更应该压实环保责任, 常抓不懈, 做到严格考核, 严格管理, 以生态保护为己任, 推动公司绿色可持续发展。

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	37.43
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	食堂液化气改用电加热、柴油叉车改用电叉车

具体说明

适用 不适用

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

适用 不适用

具体内容详见公司披露于上海证券交易所网站的《北京福元医药股份有限公司 2023 年度 ESG 报告》。

**(二) 社会责任工作具体情况**

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	见备注 1	见备注 1	见备注 1	是	见备注 1	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	见备注 2	见备注 2	见备注 2	否	见备注 2	是	不适用	不适用
	解决关联交易	见备注 3	见备注 3	见备注 3	否	见备注 3	是	不适用	不适用

备注 1:

#### 一、控股股东新和成控股承诺:

- 1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2、上述锁定期届满后的两年内，本公司减持公司股份的价格不得低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价的情形，本公司所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。
- 3、除此之外，本公司还将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及未来不时发布实施的、须适用的关于股份锁定、减持和信息披露的法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定，若该等规定与上述承诺存在不同之处，本公司将严格按该等法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定执行。

#### 二、实际控制人胡柏藩承诺:

- 1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2、上述锁定期届满后的两年内，本人减持公司股份的价格不得低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易

日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价的情形，本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。

3、上述锁定期届满后，在本人担任公司董事及/或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

4、除此之外，本人还将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及未来不时发布实施的、须适用的关于股份锁定、减持和信息披露的法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定，若该等规定与上述承诺存在不同之处，本人将严格按该等法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定执行。

三、持股 5%以上的股东勤进投资承诺：

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、上述锁定期届满后的两年内，本公司减持公司股份的价格不得低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价的情形，本公司所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

3、除此之外，本公司还将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及未来不时发布实施的、须适用的关于股份锁定、减持和信息披露的法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定，若该等规定与上述承诺存在不同之处，本公司将严格按该等法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定执行。

四、间接持有公司股份的实际控制人亲属承诺

（1）实际控制人亲属、公司董事胡少羿承诺：

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、上述锁定期届满后的两年内，本人减持公司股份的价格不得低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价的情形，本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。

3、上述锁定期届满后，在本人担任公司董事及/或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的 25%；离任后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

4、除此之外，本人还将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及未来不时发布实施的、须适用的关于股份锁定、减持和信息披露的法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定，若该等规定与上述承诺存在不同之处，本人将严格按该等法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定执行。

（2）实际控制人亲属王丽英、胡柏剡、邓容承诺：

1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、上述锁定期届满后的两年内，本人减持公司股份的价格不得低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，

发行价相应调整，下同)；若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价的情形，本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。

3、除此之外，本人还将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及未来不时发布实施的、须适用的关于股份锁定、减持和信息披露的法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定，若该等规定与上述承诺存在不同之处，本人将严格按该等法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定执行。

备注 2:

控股股东新和成控股和实际控制人胡柏藩承诺:

(1) 承诺其或其控制的除公司及公司子公司之外的其他企业（以下称“其他关联企业”）目前没有直接或间接从事与公司及其子公司现有业务构成同业竞争的活动；

(2) 承诺支持下属企业各自专业化发展，支持公司以原料药（自用）、药品制剂及医疗器械的研发、生产和销售业务，不支持新和成从事药品制剂产品的研发、生产和销售业务；

(3) 承诺严格遵守避免同业竞争的规定，对于公司及其子公司未来拓展的其他关联企业届时尚未从事的新业务，实际控制人、控股股东及其他关联企业将不从事与公司及其子公司该等新业务构成直接或间接竞争的活动；

(4) 实际控制人、控股股东将根据法律、法规及企业内部治理规范的相关规定，通过提名、选举、委派或聘任的人员以及自身控制权地位依法促使其他关联企业履行本承诺中避免同业竞争的义务，不从事与公司及其子公司现有的以及前述新业务可能构成竞争的活动，实际控制人、控股股东愿意对自身以及其他关联企业违反上述承诺而给公司及其子公司造成的经济损失承担赔偿责任。

备注 3:

一、控股股东新和成控股及持股 5%以上股东勤进投资承诺如下:

1、本公司已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易已进行了完整、详尽地披露。截至本承诺函出具日，本公司以及本公司控制或施加重大影响的除公司及其下属企业（指纳入公司合并报表的经营主体，下同）的其他公司及其他关联方（以下简称“本公司及其关联方”）与公司及其下属企业之间不存在任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。

2、本公司承诺不会谋求公司及其下属企业在业务经营等方面给予本公司及其关联方优于独立第三方的条件或利益。

3、本公司承诺将切实采取措施尽可能避免本公司及其关联方与公司及其下属企业之间的关联交易；对于与公司及其下属企业经营活动相关的无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及其关联方将遵循公允、合理的市场定价原则，并依法签署协议，按照公司章程、有关法律法规及规范性文件的相关规定履行必要程序，不会利用该等关联交易损害公司及公司其他股东利益。

4、杜绝本公司及其关联方非法占用公司及其下属企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司及其下属企业违规向本公司及其关联方提供任何形式的担保。

5、本公司严格遵守有关关联交易的信息披露规则。

6、如本公司违反本承诺函所承诺之事项给公司和/或其下属企业造成任何损失的，本公司将承担对公司和/或其下属企业的损害赔偿责任。

二、实际控制人胡柏藩承诺

公司实际控制人胡柏藩承诺如下:



- 1、本承诺人已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易已进行了完整、详尽地披露。除公司首次公开发行股票并上市招股说明书等公司本次发行上市相关文件中已经披露的关联交易外，本承诺人以及本承诺人控制或施加重大影响的除公司及其下属企业（指纳入公司合并报表的经营主体，下同）以外的其他公司及其他关联方（以下简称“本承诺人及其关联方”）与公司及其下属企业之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。
- 2、本承诺人承诺不会利用对公司的控制地位，谋求公司及其下属企业在业务经营等方面给予本承诺人及其关联方优于独立第三方的条件或利益。
- 3、本承诺人承诺将切实采取措施尽可能避免本承诺人及其关联方与公司及其下属企业之间的关联交易；对于与公司及其下属企业经营活动相关的无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本承诺人及其关联方将遵循公允、合理的市场定价原则，并依法签署协议，按照公司章程、有关法律法规及规范性文件的相关规定履行必要程序，不会利用该等关联交易损害公司及公司其他股东利益。
- 4、杜绝本承诺人及其关联方非法占用公司及其下属企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司及其下属企业违规向本承诺人及其关联方提供任何形式的担保。
- 5、本承诺人将严格遵守有关关联交易的信息披露规则。
- 6、如本承诺人违反本承诺函所承诺之事项给公司和/或其下属企业造成任何损失的，本承诺人将承担对公司和/或其下属企业的损害赔偿责任。

### 三、持股 5%以上股东华康泰丰承诺如下：

- 1、本公司已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易已进行了完整、详尽地披露。截至本承诺函出具日，本公司以及本公司控制或施加重大影响的除公司及其下属企业（指纳入公司合并报表的经营主体，下同）的其他公司及其他关联方（以下简称“本公司及其关联方”）与公司及其下属企业之间不存在任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。
- 2、本公司承诺不会谋求公司及其下属企业在业务经营等方面给予本公司及其关联方优于独立第三方的条件或利益。
- 3、本公司承诺将切实采取措施尽可能避免本公司及其关联方与公司及其下属企业之间的关联交易；对于与公司及其下属企业经营活动相关的无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及其关联方将遵循公允、合理的市场定价原则，并依法签署协议，按照公司章程、有关法律法规及规范性文件的相关规定履行必要程序，不会利用该等关联交易损害公司及公司其他股东利益。
- 4、杜绝本公司及其关联方非法占用公司及其下属企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司及其下属企业违规向本公司及其关联方提供任何形式的担保。
- 5、本公司严格遵守有关关联交易的信息披露规则。
- 6、如本公司违反本承诺函所承诺之事项给公司和/或其下属企业造成任何损失的，本公司将承担对公司和/或其下属企业的损害赔偿责任。

### 四、公司董事、监事、高级管理人员的承诺

#### 公司董事、监事、高级管理人员承诺如下：

- 1、本人已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易已进行了完整、详尽地披露。除公司首次公开发行股票并上市招股说明书等公司本次发行上市相关文件中已经披露的关联交易外，本人以及本人控制或施加重大影响的其他公司及其他关联方（以下简称“本人及其关联方”）与公司及其下属企业（指纳入合并报表的经营主体，下同）之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。
- 2、本人承诺不会谋求公司及其下属企业在业务经营等方面给予本人及其关联方优于独立第三方的条件或利益。
- 3、本人承诺将切实采取措施尽可能避免本人及其关联方与公司及其下属企业之间的关联交易；对于与公司及其下属企业经营活动相关的无法避免或有合

理原因而发生的关联交易，本人及其关联方将遵循公允、合理的市场定价原则，并依法签署协议，按照公司章程、有关法律法规及规范性文件的相关规定履行必要程序，不会利用该等关联交易损害公司及公司其他股东利益。

4、杜绝本人及其关联方非法占用公司及其下属企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司及其下属企业违规向本人及其关联方提供任何形式的担保。

5、本人作为公司的董事/监事/高级管理人员，本人保证将按照法律、法规和公司章程规定切实遵守公司召开董事会、股东大会进行关联交易表决时相应的回避程序。

6、本人将严格遵守有关关联交易的信息披露规则。

7、如本人违反本承诺函所承诺之事项给公司和/或其下属企业造成任何损失的，本人将承担对公司和/或其下属企业的损害赔偿责任。

(二) 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，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告”之“五、重要会计政策及会计估计”之“40.重要会计政策和会计估计的变更”所述。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	850,000.00
境内会计师事务所审计年限	5
境内会计师事务所注册会计师姓名	滕培彬、余芳芳

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	200,000.00
保荐人	中信建投证券股份有限公司	不适用

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

**(二) 公司拟采取的应对措施**

□适用 √不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期(协议签署日)	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物(如有)	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计							90,000,000.00							
报告期末对子公司担保余额合计（B）							55,000,000.00							
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）							55,000,000.00							
担保总额占公司净资产的比例（%）							1.58							
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														
上述三项担保金额合计（C+D+E）														
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明														



## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	70,000,000.00		
银行理财产品	募集资金	360,000,000.00		
银行理财产品	募集资金	360,000,000.00		
银行理财产品	募集资金	380,000,000.00	365,000,000.00	
银行理财产品	募集资金	740,000,000.00		
银行理财产品	自有资金	300,000,000.00		
银行理财产品	自有资金	20,000,000.00		
银行理财产品	自有资金	5,000,000.00		

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否受限	是否在限	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
中信银行	银行理财产品	70,000,000.00	2022-9-23	2023-3-30	募集资金					2.10		767,666.67			是	否	

中信 银行	银行 理财 产品	360,0 00,00 0.00	2023- 1-9	2023- 4-10	募集 资金				1.3%- 2.65% - 3.05% 三 个 区 间 浮 动		2,378 ,465. 75			是	否	
中信 银行	银行 理财 产品	360,0 00,00 0.00	2023- 4-11	2023- 5-5	募集 资金				2.10		504,0 00.00	345,0 00,00 0.00		是	否	
中信 银行	银行 理财 产品	380,0 00,00 0.00	2023- 5-12		募集 资金				2.10		196,0 00.00	20,00 0,000 .00		是	否	
民生 银行	银行 理财 产品	740,0 00,00 0.00	2023- 3-31	2023- 5-5	募集 资金				3.10		2,230 ,277. 78			是	否	
民生 银行	银行 理财 产品	300,0 00,00 0.00	2023- 3-31	2023- 4-28	自有 资金				3.10		723,3 33.33			是	否	
招商 银行	银行 理财 产品	20,00 0,000 .00	2023- 6-5	2023- 6-29	自有 资金				2.46		32,87 6.71			是	否	
招商 银行	银行 理财 产品	5,000 ,000. 00	2023- 9-5	2023- 9-28	自有 资金				2.30		7,246 .58			是	否	

## 其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2022年6月27日	175,440.00		163,591.98	163,591.98	163,591.98	62,534.55	38.23	36,291.32	22.18	

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化, 如是, 请说明具体情况	节余金额
高精药品生产	生产建设	否	首次公开发行	2022年6月27	否	93,100	93,100	26,000.34	27,863.10	29.93	2025年	否	是	不适用		不适用	否	

业 化 建 设 项 目 ( 一 期)			股票	日														
创 新 药 及 仿 制 药 研 发 项 目	研发	否	首次 公开发 行股票	2022 年6月 27日	否	50,6 00.0 0	50,6 00.0 0	10,2 90.9 8	14,7 79.4 7	29.2 1	2025 年	否	是	不适 用		不适 用	否	
承 诺 补 充 流 动 资 金	补流 还贷	否	首次 公开发 行股票	2022 年6月 27日	否	19,8 91.9 8	19,8 91.9 8		19,8 91.9 8	100. 00			否	不适 用		不适 用	不适 用	

注：高精尖药品产业化建设项目（一期）子项目研发中心建设项目计划投资 11,367.55 万元，拟使用募集资金金额 11,300.00 万元，占扣除发行费用后募集资金总额的 6.91%，截至报告日该部分资金尚未实际使用。原拟于北京市通州区漷县镇中心区西部产业用地 TZ05-0101-6100、TZ05-0101-6104 地块新建研发中心，对创新药和仿制药进行研发。考虑到公司已使用自有资金租赁位于北京市通州区广聚街 8 号的房产，作为仿制药及创新药研发场地。同时，公司在北京市通州区广源东街 8 号拥有自有房产，因规划调整，后续拟作为研发用途。基于前述原因，为切实保障股东利益，提高募集资金使用效率，公司拟终止“研发中心建设项目”的继续实施，并将剩余募集资金用于高精尖药品产业化建设项目（一期）子项目生产建设项目。上述事项已经公司 2024 年 3 月 28 日召开的第二届董事会第十次会议审议通过，尚需提交公司股东大会审议。

### (三) 报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

变更前项目 名称	变更/终止前 项目募集资 金投资总额	变更/终止前 项目已投入 募投资金总 额	变更后项 目名称	变更/终止原因	变更/终 止后用于 补流的募 集资金金 额	决策程序及信息披露情况说明
创新药及仿	38,634.10	4,501.41	创新药及	(1) 结合子公司的生产线优势，将外		公司于 2023 年 4 月 14 日召开第二届

制药研发项目 - 仿制药研发项目			仿制药研发项目 - 仿制药研发项目	用制剂、激素制剂、软胶囊制剂等在子公司转产, 子公司转产持有的项目相应的研发投入从子公司自有资金列支, 作为子公司的研发费用, 项目按研发计划推进, 故从募集资金研发项目中调出; (2) 受部分仿制药项目竞品陆续审批上市因素的影响, 在行业政策、市场竞争和销售环境发生较大变化的情况下, 公司再投入资金进行研发已经较难获得良好的经济效益。调整为其他市场容量较大, 且具有竞争优势和市场前景的仿制药项目	董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议, 于 2023 年 5 月 10 日召开 2022 年年度股东大会, 分别审议通过了《关于调整募集资金投资项目部分实施内容的议案》, 同意公司调整募集资金投资项目部分实施内容, 具体情况详见公司 2023 年 4 月 18 日发布的《关于调整募集资金投资项目部分实施内容的公告》(公告编号: 临 2023-009)
创新药及仿制药研发项目 - 创新药研发项目	11,965.90	629.43	创新药及仿制药研发项目 - 创新药研发项目	(1) 公司调整 FY002 项目研发策略, 将研发方向由 GLP-1R 直接激动剂变更为 GLP-1R 变构激动剂, 并将委托 CRO 一站式合作模式变更为自主研发模式, 研发费用有所调减; (2) 公司目前着重布局核酸创新药物技术平台, 并且具备行业竞争优势。	公司于 2023 年 4 月 14 日召开第二届董事会第四次会议和第二届监事会第四次会议, 于 2023 年 5 月 10 日召开 2022 年年度股东大会, 分别审议通过了《关于调整募集资金投资项目部分实施内容的议案》, 同意公司调整募集资金投资项目部分实施内容, 具体情况详见公司 2023 年 4 月 18 日发布的《关于调整募集资金投资项目部分实施内容的公告》(公告编号: 临 2023-009)

#### (四) 报告期内募集资金使用的其他情况

##### 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

##### 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

## 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年4月14日	最高额度不超过12亿元人民币	2023年5月10日	2024年5月9日	36,500.00	否

## 其他说明

该事项于2023年4月14日经公司第二届董事会第四次会议审议通过后，提请公司股东大会审议，并于2023年5月10日经公司2022年度股东大会审议通过。

## 4、用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

## 5、其他

□适用 √不适用

## 十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股本变动情况

## (一) 股份变动情况表

## 1、股份变动情况表

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	360,000,000	75.00				-85,346,413	-85,346,413	274,653,587	57.22
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	360,000,000	75.00				-85,346,413	-85,346,413	274,653,587	57.22
其中：境内非国有法人持股	360,000,000	75.00				-85,346,413	-85,346,413	274,653,587	57.22
境内自然人持股									
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股	120,000,000	25.00				85,346,413	85,346,413	205,346,413	42.78
1、人民币普通股	120,000,000	25.00				85,346,413	85,346,413	205,346,413	42.78
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	480,000,000	100.00						480,000,000	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

报告期内，上市流通的限售股为公司首次公开发行限售股，涉及的股东为北京华康泰丰科技有限责任公司、宣城人和投资合伙企业(有限合伙)和海宁中健投资管理合伙企业(有限合伙)(现更名为新昌中健企业管理咨询合伙企业(有限合伙))，本次限售股上市流通数量为 85,346,413 股，并于 2023 年 6 月 30 日上市流通。

详见公司披露在上海证券交易所网站上的《北京福元医药股份有限公司首次公开发行限售股上市流通公告》。

## 3、股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响(如有)

适用 不适用

## 4、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

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
北京华康泰丰科技有限责任公司	70,240,881	70,240,881			首发限售	2023-06-30
宣城人和投资合伙企业(有限合伙)	8,420,286	8,420,286			首发限售	2023-06-30
新昌中健企业管理咨询合伙企业(有限合伙)	6,685,246	6,685,246			首发限售	2023-06-30
合计	85,346,413	85,346,413			/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明(存续期内利率不同的债券,请分别说明):

适用 不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 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

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	23,352
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	24,649

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称(全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例(%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
新和成控股集团有限公司		176,316,354	36.73	176,316,354	无		境内非国有法人
新昌勤进投资有限公司		98,337,233	20.49	98,337,233	无		境内非国有法人
北京华康泰丰科技有限责任公司		70,240,881	14.63		无		境内非国有法人
宣城人和投资合伙企业(有限合伙)	-370,000	8,050,286	1.68		无		其他
上海运舟私募基金管理有限公司运舟成长精选1号私募证券投资基金	7,650,500	7,650,500	1.59		无		其他

新昌中业 健企咨 管业合 询伙 企企(有 业业(有 限限合 合伙伙)	-205,100	6,480,146	1.35		无		其他
上海运 舟私募 基管 理有 公限 司一 运舟 成 长精 选2 号私 募 证 券 投 资 基 金	3,784,700	3,784,700	0.79		无		其他
招商银 行股份 有限公 司一易 方达品 质动能 三年持 有期混 合型证 券投资 基金	3,598,782	3,598,782	0.75		无		其他
香港中 央算公 有限司	3,327,314	3,327,314	0.69		无		其他
中国银 行股份 有限公 司一江 泰源精 优势灵 选活混 配置证 合型证 券投资 基金	2,885,098	2,885,098	0.60		无		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			
				种类	数量		
北京华康泰丰科技有 限责任公司	70,240,881			人民币普 通股	70,240,881		
宣城人和投资合伙企 业(有限合伙)	8,050,286			人民币普 通股	8,050,286		

上海运舟私募基金管理有限公司—运舟成长精选 1 号私募证券投资基金	7,650,500	人民币普通股	7,650,500
新昌中健企业管理咨询合伙企业（有限合伙）	6,480,146	人民币普通股	6,480,146
上海运舟私募基金管理有限公司—运舟成长精选 2 号私募证券投资基金	3,784,700	人民币普通股	3,784,700
招商银行股份有限公司—易方达品质动能三年持有期混合型证券投资基金	3,598,782	人民币普通股	3,598,782
香港中央结算有限公司	3,327,314	人民币普通股	3,327,314
中国银行股份有限公司—国泰江源优势精选灵活配置混合型证券投资基金	2,885,098	人民币普通股	2,885,098
易方达基金管理有限公司—社保基金 17042 组合	2,272,700	人民币普通股	2,272,700
上海运舟私募基金管理有限公司—运舟金选成长精选 1 号私募证券投资基金	2,249,200	人民币普通股	2,249,200
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	前十大股东中,新和成控股集团有限公司与新昌勤进投资有限公司同受胡柏藩控制;宣城人和持有公司 1.68%股份;新和成控股持有宣城人和 41.84%份额,为其有限合伙人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

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、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
上海运舟私募基金管理有限公司—运舟成长精选1号私募证券投资基金	新增			7,650,500	
上海运舟私募基金管理有限公司—运舟成长精选2号私募证券投资基金	新增			3,784,700	
招商银行股份有限公司—易方达品质动能三年持有期混合型证券投资基金	新增			3,598,782	
香港中央结算有限公司	新增			3,327,314	
中国银行股份有限公司—国泰江源优势精选灵活配置混合型证券投资基金	新增			2,885,098	
林康西	退出			359,367	
宁波大榭开发区虹雪贸易有限公司	退出			1,193,900	
王亚新	退出				
张武	退出			1,000,000	
中国建设银行股份有限公司—鹏华医疗保健股票型证券投资基金	退出				

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

1	新和成控股集团有限公司	176,316,354	2025-06-30		首发 36 个月
2	新昌勤进投资有限公司	98,337,233	2025-06-30		首发 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		新和成控股集团有限公司与新昌勤进投资有限公司同受胡柏藩控制。			

## (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

## (一) 控股股东情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	新和成控股集团有限公司
单位负责人或法定代表人	胡柏藩
成立日期	1989 年 2 月 14 日
主要经营业务	实业投资、货物进出口（法律行政法规、禁止的项目除外，法律法规限制的项目凭许可证经营）；生产销售：化工产品、医药中间体、化工原料（以上经营范围涉不含化学危险品、易制毒品、监控化学品）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	截至 2023 年 12 月 31 日，新和成控股为新和成股份有限公司（证券代码：002001 证券简称：新和成）控股股东。
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

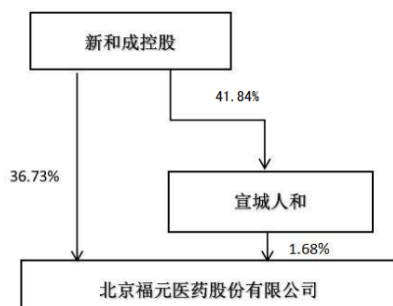
□适用 √不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



**(二) 实际控制人情况****1 法人**

□适用 √不适用

**2 自然人**

√适用 □不适用

姓名	胡柏藩
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	新和成控股集团有限公司董事长
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	截至 2023 年 12 月 31 日，实际控制人胡柏藩先生为浙江新和成股份有限公司（证券代码：002001 证券简称：新和成）实际控制人。

**3 公司不存在实际控制人情况的特别说明**

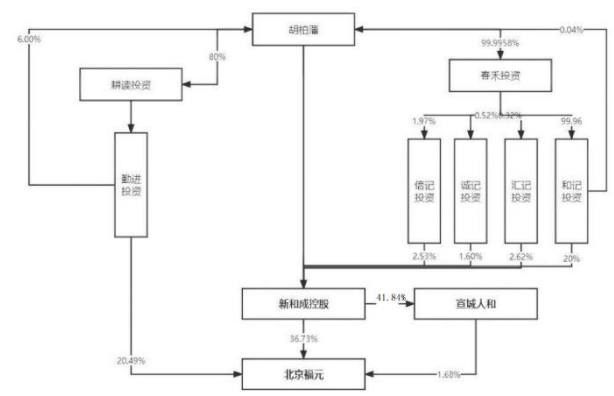
□适用 √不适用

**4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明**

□适用 √不适用

**5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图**

□适用 □不适用

**6 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

**(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍**

□适用 √不适用

**五、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%以上**

□适用 √不适用

**六、其他持股在百分之十以上的法人股东**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
新昌勤进投资有限公司	胡柏藩	2017年1月3日	91330103067890677M	50,000,000.00	主要从事实业投资。
北京华康泰丰科技有限责任公司	黄河	2014年3月25日	911101120958018702	500,000.00	主要从事实业投资。
情况说明	无				

#### 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

#### 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

### 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

北京福元医药股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了北京福元医药股份有限公司（以下简称福元医药公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，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，公允反映了福元医药公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

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

#### 三、关键审计事项

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

##### （一）收入确认

###### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十二)、五(二)1 和十四。

福元医药公司的营业收入主要来自于化学制剂及医疗器械的研发、生产和销售。2023 年度，福元医药公司的营业收入为人民币 333,963.64 万元。

由于营业收入是福元医药公司关键业绩指标之一，可能存在福元医药公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，我们将收入确认确定

为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；

(3) 按月度、产品、客户等对营业收入和毛利率实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明原因；

(4) 对于内销收入，选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货单、运输单、客户签收记录等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并选取项目检查相关支持性文件，包括销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等；

(5) 结合应收账款函证，选取项目函证销售金额；

(6) 实施截止测试，检查收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十二)和五(一)6。

截至2023年12月31日，福元医药公司存货账面余额为人民币31,361.71万元，跌价准备为人民币617.91万元，账面价值为人民币30,743.80万元。

存货采用成本与可变现净值孰低计量。管理层按照估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定可变现净值。由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 针对管理层以前年度就存货可变现净值所作估计，复核其结果或者管理层对其作出的后续重新估计；

(3) 选取项目评价存货估计售价的合理性，复核估计售价是否与销售合同价格、市场销售价格、历史数据等一致；

(4) 评价管理层就存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费所作估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，识别是否存在库龄较长、型号陈旧、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层就存货可变现净值所作估计的合理性；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估福元医药公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

福元医药公司治理层（以下简称治理层）负责监督福元医药公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(四) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对福元医药公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意

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福元医药公司不能持续经营。

(五) 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。

(六) 就福元医药公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

在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。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师： 腾培彬  
（项目合伙人）

中国·杭州

中国注册会计师： 余芳芳

二〇二四年三月二十八日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位: 北京福元医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,530,809,346.00	2,541,250,325.65
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		346,134,907.22	396,467,021.27
应收款项融资		98,440,759.42	71,176,312.78
预付款项		41,698,624.51	17,545,033.52
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,792,213.18	3,592,705.03
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		307,419,355.37	339,097,725.33
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		2,445,359.11	3,241,626.03
流动资产合计		3,328,740,564.81	3,372,370,749.61
<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		678,544,711.16	675,255,784.49
在建工程		255,657,249.32	46,723,842.17
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		49,209,809.36	57,789,075.01
无形资产		150,197,426.51	142,612,978.80
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		22,923,850.62	17,649,551.94
递延所得税资产		2,807,905.20	4,720,344.08
其他非流动资产		59,708,784.81	4,857,483.29
非流动资产合计		1,219,049,736.98	949,609,059.78
资产总计		4,547,790,301.79	4,321,979,809.39
<b>流动负债：</b>			
短期借款		55,050,513.92	40,048,833.34
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		132,178,897.79	143,508,921.09
预收款项		78,850.00	3,000.00
合同负债		39,743,326.90	80,958,927.60
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		135,737,991.52	123,570,956.71
应交税费		42,990,787.03	81,402,972.25
其他应付款		537,491,861.57	530,068,495.81
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		24,612,808.60	21,209,005.91
其他流动负债		30,490,525.54	32,232,312.57
流动负债合计		998,375,562.87	1,053,003,425.28
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		12,373,544.87	17,325,068.07
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		32,262,214.12	44,332,516.70
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		10,016,356.09	9,500,292.78
递延所得税负债		18,223,517.79	18,851,214.67
其他非流动负债			
非流动负债合计		72,875,632.87	90,009,092.22
负债合计		1,071,251,195.74	1,143,012,517.50
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		480,000,000.00	480,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,662,392,718.51	1,662,392,718.51
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备		12,335,279.75	15,100,206.74
盈余公积		154,181,999.35	115,341,845.45
一般风险准备			
未分配利润		1,159,506,439.29	901,579,628.21
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		3,468,416,436.90	3,174,414,398.91
少数股东权益		8,122,669.15	4,552,892.98
所有者权益（或股东权益）合计		3,476,539,106.05	3,178,967,291.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,547,790,301.79	4,321,979,809.39

公司负责人：黄河 主管会计工作负责人：杨徐燕 会计机构负责人：李燕

## 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:北京福元医药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		2,319,499,932.97	2,338,642,000.64
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		76,311,167.42	162,009,106.19
应收款项融资		15,688,211.79	14,574,110.90
预付款项		11,646,030.14	1,020,112.18
其他应收款		14,860,922.13	63,038,914.45
其中: 应收利息			
应收股利			
存货		167,196,618.30	194,554,015.47
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		1,126,639.07	582,642.72
流动资产合计		2,606,329,521.82	2,774,420,902.55
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		269,177,285.63	269,177,285.63
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		439,964,095.43	456,153,026.41
在建工程		241,189,590.49	25,259,375.06
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		21,750,336.38	25,421,127.34
无形资产		121,435,206.01	109,810,841.53
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		11,920,989.84	17,637,395.82
递延所得税资产			2,510,048.81
其他非流动资产		52,610,195.89	1,607,935.90
非流动资产合计		1,158,047,699.67	907,577,036.50
资产总计		3,764,377,221.49	3,681,997,939.05
<b>流动负债:</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		40,818,722.25	65,520,817.77
预收款项			
合同负债		26,579,583.90	53,941,582.98
应付职工薪酬		78,811,860.24	81,033,928.57
应交税费		33,255,389.63	63,348,659.12
其他应付款		438,037,206.67	461,466,207.19
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		11,699,475.28	9,009,051.75
其他流动负债		8,878,472.08	10,652,718.03
流动负债合计		638,080,710.05	744,972,965.41
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		10,805,528.94	17,353,194.89
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,385,832.62	3,795,832.78
递延所得税负债		16,809,527.08	16,981,862.19
其他非流动负债			
非流动负债合计		31,000,888.64	38,130,889.86
负债合计		669,081,598.69	783,103,855.27
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		480,000,000.00	480,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,771,374,676.98	1,771,374,676.98
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		142,403,282.93	103,563,129.03
未分配利润		701,517,662.89	543,956,277.77
所有者权益（或股东权益）合计		3,095,295,622.80	2,898,894,083.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,764,377,221.49	3,681,997,939.05

公司负责人：黄河 主管会计工作负责人：杨徐燕 会计机构负责人：李燕

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币



项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		3,339,636,352.62	3,240,160,465.12
其中：营业收入		3,339,636,352.62	3,240,160,465.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		2,805,736,964.07	2,768,310,356.71
其中：营业成本		1,114,278,297.06	1,029,261,832.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		35,518,689.32	36,727,161.10
销售费用		1,214,874,164.35	1,359,367,908.84
管理费用		138,448,917.60	131,640,501.24
研发费用		353,325,459.08	239,740,697.56
财务费用		-50,708,563.34	-28,427,744.61
其中：利息费用		5,344,034.98	4,761,536.25
利息收入		56,198,728.33	33,048,155.55
加：其他收益		26,875,442.47	14,947,151.54
投资收益（损失以“-”号填列）		1,825,372.25	2,784,000.70
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,870,035.31	-2,567,328.55
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-13,686,141.29	-10,540,375.56
资产处置收益（损失以“-”号填列）		225,870.16	136,826.41
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		552,009,967.45	476,610,382.95
加：营业外收入		2,826,317.88	10,930,355.13
减：营业外支出		5,685,224.16	1,592,169.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		549,151,061.17	485,948,568.27
减：所得税费用		56,814,320.02	46,331,212.25
五、净利润（净亏损以“-”号填		492,336,741.15	439,617,356.02

列)			
(一) 按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润 (净亏损以“—”号填列)		492,336,741.15	439,617,356.02
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 (净亏损以“—”号填列)		488,766,964.98	438,898,047.33
2. 少数股东损益 (净亏损以“—”号填列)		3,569,776.17	719,308.69
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 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			
2. 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			
(二) 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			
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

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

公司负责人：黄河 主管会计工作负责人：杨徐燕 会计机构负责人：李燕

## 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入		2,087,529,035.15	2,153,250,964.84
减: 营业成本		443,668,537.64	427,902,272.41
税金及附加		21,652,884.97	23,840,790.21
销售费用		890,504,703.24	1,066,080,680.99
管理费用		96,309,717.46	88,334,790.64
研发费用		277,323,537.74	179,813,916.71
财务费用		-51,232,839.23	-28,343,158.26
其中: 利息费用		1,038,789.53	1,060,677.46
利息收入		52,389,013.92	29,578,890.23
加: 其他收益		15,720,352.61	2,317,282.95
投资收益(损失以“-”号填列)		3,784,283.73	6,581,550.79
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			
净敞口套期收益(损失以“-”号填列)			
公允价值变动收益(损失以“-”号填列)			
信用减值损失(损失以“-”号填列)		6,262,287.45	508,915.54
资产减值损失(损失以“-”号填列)		-3,195,588.08	-3,604,395.18
资产处置收益(损失以“-”号填列)		41,739.68	-22,527.57
二、营业利润(亏损以“-”号填列)		431,915,568.72	401,402,498.67
加: 营业外收入		1,660,314.82	9,671,262.54
减: 营业外支出		3,775,038.48	317,242.55
三、利润总额(亏损总额以“-”号填列)		429,800,845.06	410,756,518.66
减: 所得税费用		41,399,306.04	40,801,758.60
四、净利润(净亏损以“-”号填列)		388,401,539.02	369,954,760.06
(一)持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)		388,401,539.02	369,954,760.06
(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			
(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		388,401,539.02	369,954,760.06
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：黄河 主管会计工作负责人：杨徐燕 会计机构负责人：李燕

合并现金流量表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,205,113,243.45	3,140,125,552.69
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		3,550,708.96	2,990,950.50
收到其他与经营活动有关的现金		100,475,262.83	91,389,849.61
经营活动现金流入小计		3,309,139,215.24	3,234,506,352.80
购买商品、接受劳务支付的现金		533,322,152.43	500,093,617.77
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			
支付给职工及为职工支付的现金		585,701,186.86	535,970,304.79
支付的各项税费		380,838,872.08	313,738,358.93
支付其他与经营活动有关的现金		1,253,376,391.77	1,224,939,245.27
经营活动现金流出小计		2,753,238,603.14	2,574,741,526.76
经营活动产生的现金流量净额		555,900,612.10	659,764,826.04
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		2,418,589.04	3,365,446.57
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		520,088.62	633,683.61
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		388,617,800.00	470,000,000.00
投资活动现金流入小计		391,556,477.66	473,999,130.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		366,075,648.69	135,404,868.61
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		411,137,581.92	370,000,000.00
投资活动现金流出小计		777,213,230.61	505,404,868.61
投资活动产生的现金流量净额		-385,656,752.95	-31,405,738.43
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,669,494,339.62

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		55,000,000.00	50,446,741.14
收到其他与筹资活动有关的现金			16,000,000.00
筹资活动现金流入小计		55,000,000.00	1,735,941,080.76
偿还债务支付的现金		44,943,908.22	72,471,954.11
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		194,595,180.13	111,224,930.11
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		22,143,732.37	58,044,321.35
筹资活动现金流出小计		261,682,820.72	241,741,205.57
筹资活动产生的现金流量净额		-206,682,820.72	1,494,199,875.19
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-36,438,961.57	2,122,558,962.80
加：期初现金及现金等价物余额		2,540,939,325.65	418,380,362.85
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		2,504,500,364.08	2,540,939,325.65

公司负责人：黄河 主管会计工作负责人：杨徐燕 会计机构负责人：李燕

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,221,712,657.81	2,257,911,379.54
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		80,727,564.31	65,249,939.98
经营活动现金流入小计		2,302,440,222.12	2,323,161,319.52
购买商品、接受劳务支付的现金		215,579,985.72	222,780,143.26
支付给职工及为职工支付的现金		343,981,539.07	313,550,647.26
支付的各项税费		263,742,334.66	222,220,029.28
支付其他与经营活动有关的现金		1,022,723,270.86	993,882,144.32
经营活动现金流出小计		1,846,027,130.31	1,752,432,964.12
经营活动产生的现金流量净额		456,413,091.81	570,728,355.40
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			

取得投资收益收到的现金		2,378,465.75	3,292,350.68
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		162,276.48	43,644.67
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		414,085,675.00	520,396,222.87
投资活动现金流入小计		416,626,417.23	523,732,218.22
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		328,261,479.11	77,918,034.70
投资支付的现金			
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		386,137,581.92	385,000,000.00
投资活动现金流出小计		714,399,061.03	462,918,034.70
投资活动产生的现金流量净额		-297,772,643.80	60,814,183.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			1,669,494,339.62
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			1,669,494,339.62
偿还债务支付的现金			50,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		192,000,000.00	108,884,444.44
支付其他与筹资活动有关的现金		11,781,497.60	50,004,975.47
筹资活动现金流出小计		203,781,497.60	208,889,419.91
筹资活动产生的现金流量净额		-203,781,497.60	1,460,604,919.71
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
		-45,141,049.59	2,092,147,458.63
加：期初现金及现金等价物余额		2,338,642,000.64	246,494,542.01
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>			
		2,293,500,951.05	2,338,642,000.64

公司负责人：黄河 主管会计工作负责人：杨徐燕 会计机构负责人：李燕

合并所有者权益变动表  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	480,000,000.00	-	-	-	1,662,392,718.51	-	-	15,100,206.74	115,341,845.45	-	901,579,628.21		3,174,414,398.91	4,552,892.98	3,178,967,291.89
加:会计政策变更	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
前期差错更正	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
其他	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-
二、本年期初余额	480,000,000.00	-	-	-	1,662,392,718.51	-	-	15,100,206.74	115,341,845.45	-	901,579,628.21		3,174,414,398.91	4,552,892.98	3,178,967,291.89
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-	-	-	-	-	-	-	-2,764,926.99	38,840,153.90	-	257,926,811.08		294,002,037.99	3,569,776.17	297,571,814.16
(一)综合收益总额	-	-	-	-	-	-	-	-	-	-	488,766,964.98		488,766,964.98	3,569,776.17	492,336,741.15
(二)所有者投入和减少资本										-					



2023 年年度报告

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																
1. 提取盈余公积																
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																

2023 年年度报告

损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													-		-
5. 其他综合收益结转留存收益													-		-
6. 其他													-		-
(五) 专项储备							-2,764,926.99						-2,764,926.99		-2,764,926.99
1. 本期提取													-		-
2. 本期使用							-2,764,926.99						-2,764,926.99		-2,764,926.99
(六) 其他													-		-
四、本期末余额	480,000,000.00	-	-	-	1,662,392,718.51	-	-	12,335,279.75	154,181,999.35	-	1,159,506,439.29	-	3,468,416,436.90	8,122,669.15	3,476,539,106.05

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
	实收资本 (或股本)	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、上年年末余额	360,000,000.00				146,472,907.19			18,942,307.55	78,353,337.07		607,724,366.67		1,211,492,918.48	3,833,584.29	1,215,326,502.77
加：会								-6,967.63		-47,309.78		-54,277.41			-54,277.41

2023 年年度报告

计政策 变更															
前期差 错更正															
其他															
二、本 年期初 余额	360,000,000.00				146,472,907.19			18,942,307.55	78,346,369.44		607,677,056.89		1,211,438,641.07	3,833,584.29	1,215,272,225.36
三、本 期增减 变动金 额（减 少以 “-” 号填 列）	120,000,000.00				1,515,919,811.32			-3,842,100.81	36,995,476.01		293,902,571.32		1,962,975,757.84	719,308.69	1,963,695,066.53
（一） 综合收 益总额											438,898,047.33		438,898,047.33	719,308.69	439,617,356.02
（二） 所有者 投入和 减少资 本	120,000,000.00				1,515,919,811.32								1,635,919,811.32		1,635,919,811.32
1. 所有 者投入 的普通 股	120,000,000.00				1,515,919,811.32								1,635,919,811.32		1,635,919,811.32
2. 其他 权益工 具持有 者投入 资本													-	-	
3. 股份 支付计													-		





2023 年年度报告

前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	480,000,000.00				1,771,374,676.98				103,563,129.03	543,956,277.77	2,898,894,083.78
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)									38,840,153.90	157,561,385.12	196,401,539.02
(一)综合收益总额										388,401,539.02	388,401,539.02
(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									38,840,153.90	-230,840,153.90	-192,000,000.00
1.提取盈余公积									38,840,153.90	-38,840,153.90	
2.对所有者(或股东)的分配										-192,000,000.00	-192,000,000.00
3.其他											
(四)所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本(或股本)											
2.盈余公积转增资本(或股本)											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
(五)专项储备											
1.本期提取											
2.本期使用											
(六)其他											
四、本期期末余额	480,000,000.00				1,771,374,676.98				142,403,282.93	701,517,662.89	3,095,295,622.80

2023 年年度报告

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	360,000,000.00				255,454,865.66				66,574,620.65	319,059,702.40	1,001,089,188.71
加：会计政策变更									-6,967.63	-62,708.68	-69,676.31
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	360,000,000.00				255,454,865.66				66,567,653.02	318,996,993.72	1,001,019,512.40
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	120,000,000.00				1,515,919,811.2				36,995,476.01	224,959,284.05	1,897,874,571.38
（一）综合收益总额										369,954,760.06	369,954,760.06
（二）所有者投入和减少资本	120,000,000.00				1,515,919,811.2						1,635,919,811.32
1. 所有者投入的普通股	120,000,000.00				1,515,919,811.2						1,635,919,811.32
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									36,995,476.01	-144,995,476.01	-108,000,000.00
1. 提取盈余公积									36,995,476.01	-36,995,476.01	
2. 对所有者（或股东）的分配										-108,000,000.00	-108,000,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

2023 年年度报告

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	480,000,000.00				1,771,374,676.8				103,563,129.03	543,956,277.77	2,898,894,083.78

公司负责人：黄河 主管会计工作负责人：杨徐燕 会计机构负责人：李燕



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

北京福元医药股份有限公司前身系北京万生药业有限责任公司，万生药业系由北京生物化学制药厂和北京市综合投资公司共同出资组建，于 1999 年 2 月 3 日在北京市工商行政管理局登记注册，取得注册号为 1100001021511 的企业法人营业执照。万生药业以 2018 年 8 月 31 日为基准日，整体变更为股份有限公司，于 2019 年 5 月 31 日在北京市通州区市场监督管理局登记注册，总部位于北京市。公司统一社会信用代码为 91110112700216160K，股份总数 480,000,000.00 股（每股面值 1 元）。

本公司属医药制造业。主要经营业务为化学制剂及医疗器械的研发、生产和销售；产品主要有氯沙坦钾氢氯噻嗪片、奥美沙坦酯片、替米沙坦片、复方 $\alpha$ -酮酸片、黄体酮软胶囊、盐酸帕罗西汀片、盐酸文拉法辛缓释胶囊、瑞格列奈片、匹维溴铵片、哈西奈德溶液、开塞露和一次性使用吸氧管等。

本公司将北京万生人和科技有限公司、福元药业有限公司、浙江爱生药业有限公司和浙江严济堂医药科技有限公司 4 家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本报告第十节财务报告“九、在其他主体中的权益”。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

#### 3. 营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

公司编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准确定方法和选择依据如下：

项目	重要性标准
重要的核销应收账款	资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的预付款项	资产总额 0.5%
重要的核销其他应收款	资产总额 0.5%
重要的在建工程项目	资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的应付账款	资产总额 0.5%
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	资产总额 0.5%
重要的投资活动现金流量	资产总额的 10%
重要的资本化研发项目、外购研发项目	资产总额的 0.5%
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15%的子公司确定为重要子公司、非全资子公司。

#### 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

##### (1) 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照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。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

##### (2) 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

#### 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

##### (1) 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

##### (2) 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

**8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法**

□适用 √不适用

**9. 现金及现金等价物的确定标准**

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、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**

√适用 □不适用

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目仍采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

**11. 金融工具**

√适用 □不适用

**(1) 金融资产和金融负债的分类**

金融资产在初始确认时划分为以下三类：

- 1) 以摊余成本计量的金融资产；
- 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；
- 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：

- 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；
- 2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；
- 3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺；

- 4) 以摊余成本计量的金融负债。

**(2) 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件****1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法**

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，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或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

**2) 金融资产的后续计量方法****①以摊余成本计量的金融资产**

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。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、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

**②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资**

采用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。

**③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资**

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）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，计入留存收益。

## ④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用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。

## 3) 金融负债的后续计量方法

## ①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的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的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。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，计入留存收益。

## ②金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

③不属于上述①或②的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：a 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；b 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

## ④以摊余成本计量的金融负债

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负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

## 4) 金融资产和金融负债的终止确认

## ①当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

a. 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；  
b. 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

②当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

## (3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。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：

1) 未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；

2) 保留了对该金融资产控制的，按照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。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 所转移金融资产在终止确认日的账面价值；

2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

1) 终止确认部分的账面价值；

2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

## (4) 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

- 1) 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；
- 2) 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；
- 3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### (5) 金融工具减值

##### 1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、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外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

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，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，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，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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，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，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。

##### 2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款—合并范围内关联方组合	款项性质	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。
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

## 3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项

## ①具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## ②应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	20.00
2-3 年	80.00
3 年以上	100.00

## (6). 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债列示：

- 1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 2) 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。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 12. 应收票据

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五“11. 金融工具”

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本报告第十节财务报告五“11. 金融工具”

## 15. 其他应收款

√适用 □不适用

## 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告第十节财务报告五“11. 金融工具”

## 16. 存货

√适用 □不适用

## 存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

## (1) 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## (2) 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## (3) 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## (4) 低值易耗品和包装物的摊销方法

## 1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## 2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

## 按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

√适用 □不适用

组合类别	确定组合的依据	存货可变现净值的确定依据
原材料/委托加工物资——效期组合	效期	基于效期确定存货可变现净值
库存商品/发出商品——效期组合	效期	基于效期确定存货可变现净值
包装物——效期组合	效期	基于效期确定存货可变现净值

## 基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

√适用 □不适用

效期组合下，可变现净值的计算方法和确定依据

效 期	原材料/委托加工物 资可变现净值计算方 法	库存商品/发出商品 可变现净值计算方法	包装物可变现净值 计算方法
6 个月以内（含，下同）	账面余额 0%	账面余额 0%	账面余额 0%
6 个月以上	账面余额的 100%	账面余额的 100%	账面余额的 100%

效期组合可变现净值的确定依据：公司产品销售受效期影响，对于效期 6 个月内的存货销售的可能性较低，可变现净值预计为 0；效期 6 个月以上的存货销售情况良好，预计可变现净值等于存货期末账面余额。

## 17. 合同资产

适用  不适用

### 合同资产的确认方法及标准

适用  不适用

详见本报告第十节财务报告五“11. 金融工具”

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用  不适用

详见本报告第十节财务报告五“11. 金融工具”

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

详见本报告第十节财务报告五“11. 金融工具”

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

详见本报告第十节财务报告五“11. 金融工具”

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用  不适用

详见本报告第十节财务报告五“11. 金融工具”

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用  不适用

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用  不适用

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用  不适用



## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

### (1) 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。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，认定为重大影响。

### (2) 投资成本的确定

1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，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的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

①在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

②在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第12号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### (3) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### (4) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### 1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### 2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### ① 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投

资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

### ② 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

### 3) 属于“一揽子交易”的会计处理

#### ① 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

#### ② 合并财务报表

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

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	年限平均法	5-40	3-10	19.40-2.25
通用设备	年限平均法	3-10	3-10	32.33-9.00
专用设备	年限平均法	3-10	3-10	32.33-9.00
运输工具	年限平均法	4-10	3-10	24.25-9.00

## 22. 在建工程

适用  不适用

(1) 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

(2) 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	经相关主管部门验收，自达到预定可使用状态之日起

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
通用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
专用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

### 23. 借款费用

适用 不适用

#### (1) 借款费用资本化的确认原则

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,在发生时确认为费用,计入当期损益。

#### (2) 借款费用资本化期间

1) 当借款费用同时满足下列条件时,开始资本化:① 资产支出已经发生;② 借款费用已经发生;③ 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

2) 若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,并且中断时间连续超过3个月,暂停借款费用的资本化;中断期间发生的借款费用确认为当期费用,直至资产的购建或者生产活动重新开始。

3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时,借款费用停止资本化。

#### (3) 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的,以专门借款当期实际发生的利息费用(包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销),减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额,确定应予资本化的利息金额;为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的,根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率,计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

### 24. 生物资产

适用 不适用

### 25. 油气资产

适用 不适用

### 26. 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

适用 不适用

1) 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术及专用软件等,按成本进行初始计量。

2) 使用寿命有限的无形资产,在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销,无法可靠确定预期实现方式的,采用直线法摊销。具体年限如下:

项目	摊销年限(年)
土地使用权	20-50
专利权	5-10
非专利技术	10
专用软件	3-10

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

## 1) 研发支出的归集范围

## ① 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

## ② 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：a 直接消耗的材料、燃料和动力费用；b 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；c 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

## ③ 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

## ④ 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

## ⑤ 试验费用

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费等。

## ⑥ 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

## ⑦ 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

2) 内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**27. 长期资产减值**

√适用 □不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，

在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 28. 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件（即，仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

在职工为公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

1) 在职工为公司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。

2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

① 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

② 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

③ 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

- 1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；
- 2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 31. 预计负债

适用  不适用

(1) 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

(2) 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

#### 32. 股份支付

适用  不适用

#### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

#### 34. 收入

##### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

###### 1) 收入确认原则

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

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 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；

② 客户能够控制公司履约过程中在建商品；

③ 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且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，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，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，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控制权时，公司考虑下列迹象：

① 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

② 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 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④ 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；
- ⑥ 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

#### 2) 收入计量原则

① 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户的款项。

② 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③ 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

④ 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品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。

#### 3) 收入确认的具体方法

公司主要销售化学制剂及医疗器械等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款且相关的经济利益很可能流入时确认。

### (2). 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

适用 不适用

### 35. 合同成本

适用 不适用

### 36. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：

1) 公司能够满足政府补助所附的条件；

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

(2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

(3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

(4) 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的, 将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

(1) 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额(未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的, 该计税基础与其账面数之间的差额), 按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

(2) 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日, 有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的, 确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

(4) 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益, 但不包括下列情况产生的所得税:

1) 企业合并;

2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

(5) 同时满足下列条件时, 公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示:

1) 拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利;

2) 递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者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和递延所得税负债转回的期间内, 涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日, 公司将租赁期不超过 12 个月, 且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁; 将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的, 原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁, 公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外, 在租赁期开始日, 公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量, 该成本包括: 1) 租赁负债的初始计量金额; 2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额, 存在租赁激励的, 扣除已享受的租赁激励相关金额; 3) 承租人发生的初始直接费用; 4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的, 公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的, 公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日, 公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率, 无法确定租赁内含利率的, 采用公司增量借款利率作为折现



率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 售后租回时

公司作为承租人，按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用  不适用

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

#### (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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。

#### 售后租回时

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

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

## 40. 重要会计政策和会计估计的变更

## (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，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。具体调整情况如下：

单位：元 币种：人民币

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
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》	2022 年 12 月 31 日资产负债表项目	
	递延所得税资产	420,776.21
	盈余公积	14,116.79
	未分配利润	366,418.78
	少数股东权益	40,240.64
	2022 年度利润表项目	
	所得税费用	-475,053.62
	少数股东损益	40,240.64

## (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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

□适用 √不适用

## 41. 其他

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

- (1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
- (2) 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
- (3) 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 六、税项

## 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	3%、5%、6%、9%、13%；出口退税货物享受“免、抵、退”税政策，出口退税率为 13%

房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴； 从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
浙江严济堂医药科技有限公司[注]	20
除上述以外的其他纳税主体	15

[注]浙江严济堂医药科技有限公司系子公司浙江爱生药业有限公司之子公司

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为GS202111000058号的《高新技术企业证书》，本公司被认定为高新技术企业，2021年至2023年享受高新技术企业税收优惠政策，2023年按15%的税率计缴企业所得税。

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为GS202211000103号的《高新技术企业证书》，子公司北京万生人和科技有限公司被认定为高新技术企业，2022年至2024年享受高新技术企业税收优惠政策，2023年按15%的税率计缴企业所得税。

根据安徽省科学技术厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的编号为GR202234001694号的《高新技术企业证书》，子公司福元药业有限公司被认定为高新技术企业，在2022年至2024年享受高新技术企业税收优惠政策，2023年按15%的税率计缴企业所得税。

根据浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的编号为GR202133002444号的《高新技术企业证书》，子公司浙江爱生药业有限公司被认定为高新技术企业，在2021年至2023年享受高新技术企业税收优惠政策，2023年按15%的税率计缴企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第6号）和《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告2022年第13号），自2023年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过100万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。自2022年1月1日至2024年12月31日，对小型微利企业年应纳税所得额超过100万元但不超过300万元的部分，减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司浙江严济堂医药科技有限公司按照相应的优惠税率计缴企业所得税。

根据《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），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%抵减应纳增值税税额。本公司、子公司北京万生人和科技有限公司、福元药业有限公司、浙江爱生药业有限公司享受进项税额加计抵减的优惠政策。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,906.57	2,086.78
银行存款	2,504,497,457.51	2,540,937,238.87
其他货币资金	26,308,981.92	311,000.00
存放财务公司存款		
合计	2,530,809,346.00	2,541,250,325.65
其中：存放在境外的款项总额		

其他说明

2023 年期末的其他货币资金包含开立的保函保证金 26,298,981.92 元和 ETC 押金保证金 10,000.00 元。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 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

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**5、 应收账款**

**(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	359,007,313.22	411,001,415.71
1 年以内小计	359,007,313.22	411,001,415.71
1 至 2 年	6,135,492.04	7,387,296.40
2 至 3 年	847,830.23	529,196.06
3 年以上	342,541.81	2,619,887.79
合计	366,333,177.30	421,537,795.96

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

按组合计提坏账准备	366,333,177.30	100.00	20,198,270.08	5.51	346,134,907.22	421,537,795.96	100.00	25,070,774.69	5.95	396,467,021.27
合计	366,333,177.30	100.00	20,198,270.08	5.51	346,134,907.22	421,537,795.96	100.00	25,070,774.69	5.95	396,467,021.27

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 按组合计提坏账准备

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	359,007,313.22	17,950,365.67	5.00
1-2 年	6,135,492.04	1,227,098.41	20.00
2-3 年	847,830.23	678,264.19	80.00
3 年以上	342,541.81	342,541.81	100.00
合计	366,333,177.30	20,198,270.08	5.51

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
按组合计提坏账准备	25,070,774.69	-3,479,965.94		1,392,538.67		20,198,270.08
合计	25,070,774.69	-3,479,965.94		1,392,538.67		20,198,270.08

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	1,392,538.67

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
深圳朗科药业有限公司	货款	282,500.00	无可执行财产	管理层批准后向董事会报告	否
新疆九州通医药有限公司	货款	134,912.00	收回可能性小	管理层批准后向董事会报告	否
山东康惠医药有限公司	货款	36,980.00	收回可能性小	管理层批准后向董事会报告	否
国药控股黑龙江有限公司	货款	21,000.00	收回可能性小	管理层批准后向董事会报告	否
福建新紫金医药有限公司	货款	12,960.00	收回可能性小	管理层批准后向董事会报告	否
哈尔滨宝丰新药特药有限公司	货款	17,144.00	收回可能性小	管理层批准后向董事会报告	否
齐齐哈尔润泰嘉美医药有限公司	货款	36,520.00	收回可能性小	管理层批准后向董事会报告	否
大庆福瑞邦药房连锁有限公司	货款	11,628.00	无可执行财产	管理层批准后向董事会报告	否
陕西医药控股集团派昂医药有限责任公司	货款	72,783.60	收回可能性小	管理层批准后向董事会报告	否
杭州沃奇医药有限公司	货款	119,224.03	无可执行财产	管理层批准后向董事会报告	否
杭州正采元医药有限公司	货款	154,365.48	收回可能性小	管理层批准后向董事会报告	否
小计	/	900,017.11	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
客户一	8,986,385.17	0	8,986,385.17	2.45	449,319.26
客户二	7,677,510.60	0	7,677,510.60	2.10	383,875.53
客户三	6,735,970.42	0	6,735,970.42	1.84	336,798.52
客户四	6,233,080.30	0	6,233,080.30	1.70	311,654.02
客户五	6,215,137.01	0	6,215,137.01	1.70	310,756.85
小计	35,848,083.50	0	35,848,083.50	9.79	1,792,404.18

其他说明：

□适用 √不适用

**6、 合同资产****(1). 合同资产情况**

□适用 √不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用



**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	98,440,759.42	71,176,312.78
合计	98,440,759.42	71,176,312.78

**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

□适用 √不适用

**(3). 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**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	260,453,218.00	
合计	260,453,218.00	

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类	期末余额	期初余额
---	------	------

别	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按组合计提坏账准备	98,440,759.42	100.00			98,440,759.42	71,176,312.78	100.00			71,176,312.78
其中：										
银行承兑汇票	98,440,759.42	100.00			98,440,759.42	71,176,312.78	100.00			71,176,312.78
合计	98,440,759.42	100.00			98,440,759.42	71,176,312.78	100.00			71,176,312.78

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

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：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

□适用 √不适用

**(8). 其他说明：**

□适用 √不适用

**8、 预付款项****(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	40,668,667.59	97.53	16,525,776.80	94.20
1至2年	218,559.37	0.52	390,276.72	2.22
2至3年	182,417.55	0.44	628,980.00	3.58
3年以上	628,980.00	1.51		
合计	41,698,624.51	100.00	17,545,033.52	100.00

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商一	2,836,875.00	6.80
供应商二	2,732,522.10	6.55
供应商三	2,101,747.72	5.04
供应商四	1,983,283.02	4.76
供应商五	1,757,482.30	4.21
小计	11,411,910.14	27.36

其他说明

□适用 √不适用

**9、 其他应收款****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,792,213.18	3,592,705.03
合计	1,792,213.18	3,592,705.03

其他说明：

适用 不适用

#### 应收利息

##### (1). 应收利息分类

适用 不适用

##### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

##### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

##### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

##### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

##### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(7). 应收股利**

适用 不适用

**(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(9). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(11). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(12). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (13). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	944,658.66	1,570,802.21
1 年以内小计	944,658.66	1,570,802.21
1 至 2 年	572,800.00	2,381,083.26
2 至 3 年	2,182,737.26	977,881.67
3 年以上	1,184,290.00	1,169,280.00
合计	4,884,485.92	6,099,047.14

##### (14). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	4,564,605.34	5,203,063.71
其他	319,880.58	895,983.43
合计	4,884,485.92	6,099,047.14

##### (15). 坏账准备计提情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	78,540.12	476,216.65	1,951,585.34	2,506,342.11
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-28,640.00	28,640.00		
—转入第三阶段		-436,547.45	436,547.45	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-2,667.19	46,250.80	566,347.02	609,930.63
本期转回				
本期转销				
本期核销			24,000.00	24,000.00
其他变动				

2023年12月31日 余额	47,232.93	114,560.00	2,930,479.81	3,092,272.74
-------------------	-----------	------------	--------------	--------------

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：账龄 1 年以内划入第一阶段，账龄 1-2 年的划入第二阶段，账龄 2 年以上的划入第三阶段。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (16). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提 坏账准备	2,506,342.11	609,930.63		24,000.00		3,092,272.74
合计	2,506,342.11	609,930.63		24,000.00		3,092,272.74

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (17). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	24,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性 质	账龄	坏账准备 期末余额
北京富田绣 花机有限公 司	1,389,095.00	28.44	押金保证 金	2-3 年	1,111,276.00

北京东兴堂科技发展有限公司	720,142.26	14.74	押金保证金	2-3 年	576,113.81
北京景林元泰科技发展有限公司	3,800.00	0.08	押金保证金	1 年以内	190.00
	430,000.00	8.80	押金保证金	1-2 年	86,000.00
胡志东	355,000.00	7.27	押金保证金	3 年以上	355,000.00
广州得赋阿里健康大药房有限公司	330,000.00	6.76	押金保证金	1 年以内	16,500.00
小 计	3,228,037.26	66.09			2,145,079.81

## (19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	129,705,088.30	2,731,442.59	126,973,645.71	152,308,665.32	3,034,518.64	149,274,146.68
在产品	56,259,145.84		56,259,145.84	59,763,316.16		59,763,316.16
库存商品	67,254,351.74	3,132,522.88	64,121,828.86	64,891,931.72	1,416,403.40	63,475,528.32
发出商品	12,223,497.93		12,223,497.93	14,841,270.63		14,841,270.63
委托加工物资	16,822,814.95	36,937.54	16,785,877.41	16,437,827.01	8,238.36	16,429,588.65



包装物	24,152,809.88	254,308.70	23,898,501.18	26,678,109.11	121,832.37	26,556,276.74
低值易耗品	7,199,428.39	42,569.95	7,156,858.44	8,757,598.15		8,757,598.15
合计	313,617,137.03	6,197,781.66	307,419,355.37	343,678,718.10	4,580,992.77	339,097,725.33

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,034,518.64	2,732,538.91		3,035,614.96		2,731,442.59
库存商品	1,416,403.40	9,919,322.94		8,203,203.46		3,132,522.88
委托加工物资	8,238.36	41,751.60		13,052.42		36,937.54
包装物	121,832.37	927,952.69		795,476.36		254,308.70
低值易耗品		64,575.15		22,005.20		42,569.95
合计	4,580,992.77	13,686,141.29		12,069,352.40		6,197,781.66

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例 (%)	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例 (%)
原材料——效期组合						
其中：6个月以内	2,731,442.59	2,731,442.59	100	3,034,518.64	3,034,518.64	100

6个月以上	126,973,645.71			149,274,146.68		
库存商品——效期组合						
其中：6个月以内	3,132,522.88	3,132,522.88	100	1,416,403.40	1,416,403.40	100
6个月以上	64,121,828.86			63,475,528.32		
发出商品——效期组合						
其中：6个月以内						
6个月以上	12,223,497.93			14,841,270.63		
委托加工物资——效期组合						
其中：6个月以内	36,937.54	36,937.54	100	8,238.36	8,238.36	100
6个月以上	16,785,877.41			16,429,588.65		
包装物——效期组合						
其中：6个月以内	254,308.70	254,308.70	100	121,832.37	121,832.37	100
6个月以上	23,898,501.18			26,556,276.74		
合计	250,158,562.80	6,155,211.71		275,157,803.79	4,580,992.77	

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

√适用 □不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料/库存商品/发出商品/委托加工物资/包装物	效期 6 个月以内的，可变现净值等于 0，效期 6 个月以上的，可变现净值等于账面余额	不适用	本期将已计提存货跌价准备的存货报废/售出/耗用
低值易耗品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货报废/售出/耗用
在产品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货报废/售出/耗用

### 11、持有待售资产

□适用 √不适用

### 12、一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

#### 一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

##### (1). 一年内到期的债权投资情况

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

##### (2). 期末重要的一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

##### (3). 减值准备计提情况

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

**(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

**(5). 一年内到期的其他债权投资情况**

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(6). 期末重要的一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

**(7). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(8). 本期实际核销的一年内到期的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的一年内到期的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**13、其他流动资产**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	210,511.96	105,877.08
待摊费用	2,234,847.15	1,305,633.15
预缴企业所得税		1,830,115.80
合计	2,445,359.11	3,241,626.03

#### 14、债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### 15、其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

适用 不适用

**(3). 减值准备计提情况**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**16、长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

**(2). 长期股权投资的减值测试情况**

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



## 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	678,544,711.16	675,255,784.49
合计	678,544,711.16	675,255,784.49

其他说明：

适用 不适用

固定资产

## (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1 · 期初 余额	506,033,520.6 2	33,796,033.8 3	467,810,035.8 6	9,922,512.9 3	1,017,562,103.2 4
2	14,275,445.97	2,620,127.40	55,558,246.97	1,455,787.6	73,909,607.95

· 本期增加金额				1	
(1) 购置	4,786,044.05	2,542,726.66	41,140,819.57	1,455,787.61	49,925,377.89
(2) 在建工程转入	9,489,401.92	77,400.74	14,417,427.40		23,984,230.06
3. 本期减少金额	6,000.00	1,307,031.31	9,656,220.73	1,432,893.92	12,402,145.96
(1) 处置或报废	6,000.00	1,307,031.31	9,656,220.73	1,432,893.92	12,402,145.96
4. 期末余额	520,302,966.59	35,109,129.92	513,712,062.10	9,945,406.62	1,079,069,565.23
二、累计折旧					
1. 期初余额	116,652,620.23	19,737,052.74	198,300,665.25	7,276,401.41	341,966,739.63
2. 本期增加金额	20,415,729.43	3,818,255.01	44,170,580.62	661,068.20	69,065,633.26
(1) 计提	20,415,729.43	3,818,255.01	44,170,580.62	661,068.20	69,065,633.26
3. 本期减少金额	3,537.00	1,180,291.41	8,055,827.17	1,286,021.66	10,525,677.24
(1) 处置或报废	3,537.00	1,180,291.41	8,055,827.17	1,286,021.66	10,525,677.24
4. 期末余额	137,064,812.66	22,375,016.34	234,415,418.70	6,651,447.95	400,506,695.65
三、减值准备					
1. 期初余额		6,893.63	332,685.49		339,579.12
2. 本期增加金额					
(1)					

计提					
3. 本期减少额		6,893.63	314,527.07		321,420.70
(1) 处置或报废		6,893.63	314,527.07		321,420.70
4. 期末余额			18,158.42		18,158.42
四、账面价值					
1. 期末账面价值	383,238,153.93	12,734,113.58	279,278,484.98	3,293,958.67	678,544,711.16
2. 期初账面价值	389,380,900.39	14,052,087.46	269,176,685.12	2,646,111.52	675,255,784.49

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
通用设备	9,084.62	8,812.09		272.53	
专用设备	3,328,650.55	2,120,260.89		1,208,389.66	
合计	3,337,735.17	2,129,072.98		1,208,662.19	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	255,657,249.32	46,723,842.17
合计	255,657,249.32	46,723,842.17

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
高精尖药品产业化建设项目	240,754,192.94		240,754,192.94	25,239,957.58		25,239,957.58
绿色智能制造升级项目				7,637,611.30		7,637,611.30
药品生产智慧支持中心项目	1,658,798.08		1,658,798.08			
待安装设备及其他零星工程	13,244,258.30		13,244,258.30	13,846,273.29		13,846,273.29
合计	255,657,249.32		255,657,249.32	46,723,842.17		46,723,842.17

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
高精尖药品产业化建设项目	1,080,000,000.00	25,239,957.58	215,514,235.36			240,754,192.94	42.70	45.00%				募集资金、自有资金
药品生产智慧支持中心项目	101,000,000.00		1,658,798.08			1,658,798.08	1.65	20.00%				自有资金
合计	1,181,000,000.00	25,239,957.58	217,173,033.44			242,412,991.02						

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(5). 工程物资情况

适用 不适用

## 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

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

适用 不适用

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

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

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	77,436,620.29	77,436,620.29
2. 本期增加金额	10,312,418.68	10,312,418.68
租入	10,312,418.68	10,312,418.68
3. 本期减少金额	2,883,909.68	2,883,909.68
处置	2,883,909.68	2,883,909.68
4. 期末余额	84,865,129.29	84,865,129.29
二、累计折旧		
1. 期初余额	19,647,545.28	19,647,545.28
2. 本期增加金额	17,992,740.84	17,992,740.84
(1) 计提	17,992,740.84	17,992,740.84
3. 本期减少金额	1,984,966.19	1,984,966.19
(1) 处置	1,984,966.19	1,984,966.19
4. 期末余额	35,655,319.93	35,655,319.93
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	49,209,809.36	49,209,809.36
2. 期初账面价值	57,789,075.01	57,789,075.01

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	专用软件	非专利技术	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	138,674,084.78	51,022,996.35	6,352,669.12	8,301,886.75	204,351,637.00
2. 本期增加金额			814,509.95	17,500,000.00	18,314,509.95
(1) 购置			814,509.95	17,500,000.00	18,314,509.95
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	138,674,084.78	51,022,996.35	7,167,179.07	25,801,886.75	222,666,146.95
二、累计摊销					
1. 期初余额	20,543,564.55	36,603,530.06	4,267,664.22	323,899.37	61,738,658.20



2. 本期增加金额	5,758,988.03	3,319,173.00	530,045.87	1,121,855.34	10,730,062.24
(1) 计提	5,758,988.03	3,319,173.00	530,045.87	1,121,855.34	10,730,062.24
3. 本期减少金额					
4. 期末余额	26,302,552.58	39,922,703.06	4,797,710.09	1,445,754.71	72,468,720.44
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					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	112,371,532.20	11,100,293.29	2,369,468.98	24,356,132.04	150,197,426.51
2. 期初账面价值	118,130,520.23	14,419,466.29	2,085,004.90	7,977,987.38	142,612,978.80

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

## (1). 商誉账面原值

适用 不适用

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (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

适用 不适用

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

适用 不适用

## (5). 业绩承诺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

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修改造支出	17,639,455.25	12,276,954.59	7,000,501.90		22,915,907.94
物业费	10,096.69	23,828.12	25,982.13		7,942.68
合计	17,649,551.94	12,300,782.71	7,026,484.03		22,923,850.62

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	25,428,002.09	3,814,200.32	22,076,333.51	3,311,450.03
内部交易未实现利润	313,724.00	47,058.60	88,825.66	13,323.84
递延收益	7,574,690.08	1,136,203.50	6,498,626.65	974,794.00
租赁负债	51,925,978.33	7,788,896.75	60,594,249.78	9,089,137.46
合计	85,242,394.50	12,786,359.17	89,258,035.60	13,388,705.33

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
固定资产折旧差异	138,803,335.71	20,820,500.36	125,674,764.53	18,851,214.67
使用权资产	49,209,809.36	7,381,471.40	57,789,075.01	8,668,361.25
合计	188,013,145.07	28,201,971.76	183,463,839.54	27,519,575.92

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	9,978,453.97	2,807,905.20	8,668,361.25	4,720,344.08
递延所得税负债	9,978,453.97	18,223,517.79	8,668,361.25	18,851,214.67

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
资产减值准备	4,060,322.39	10,081,776.06
可抵扣亏损	36,525,404.42	20,654,021.03
递延收益		260,000.00
合计	40,585,726.81	30,995,797.09

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年		465,471.04	
2031 年	87,360.19	87,360.19	

2022 年	13,860,428.57	20,101,189.80	
2023 年	22,577,615.66		
合 计	36,525,404.42	20,654,021.03	

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
预付长期资产款	59,708,784.81		59,708,784.81	4,857,483.29		4,857,483.29
合 计	59,708,784.81		59,708,784.81	4,857,483.29		4,857,483.29

## 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
货币资金	26,298,981.92	26,298,981.92	质押	保函保证金	300,000.00	300,000.00	质押	保函保证金
	10,000.00	10,000.00	质押	ETC押金保证金	11,000.00	11,000.00	质押	ETC押金保证金
固定资产	61,357,037.95	44,197,237.66	抵押	银行贷款抵押	55,393,253.11	39,927,659.12	抵押	银行贷款抵押
无形资产	8,066,240.91	4,765,665.98	抵押	银行贷款抵	8,066,240.91	4,937,401.70	抵押	银行贷款抵

				押				押
合计	95,732,260.78	75,271,885.56	/	/	63,770,494.02	45,176,060.82	/	/

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证借款	10,012,166.67	10,014,000.00
信用借款	45,038,347.25	30,034,833.34
合计	55,050,513.92	40,048,833.34

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用  不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用  不适用

其他说明

适用  不适用

### 33、交易性金融负债

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

### 34、衍生金融负债

适用  不适用

### 35、应付票据

#### (1). 应付票据列示

适用  不适用

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
采购货款	115,428,043.00	129,549,394.70
工程及设备款	16,750,854.79	13,959,526.39
合计	132,178,897.79	143,508,921.09

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租	78,850.00	3,000.00
合计	78,850.00	3,000.00

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
销售货款	39,743,326.90	80,958,927.60
合计	39,743,326.90	80,958,927.60

**(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债**

□适用 √不适用

**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	119,999,236.03	561,407,288.90	547,570,706.17	133,835,818.76

二、离职后福利-设定提存计划	3,571,720.68	42,297,945.17	43,967,493.09	1,902,172.76
合计	123,570,956.71	603,705,234.07	591,538,199.26	135,737,991.52

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	116,905,276.45	483,905,782.97	470,347,037.82	130,464,021.60
二、职工福利费		19,942,803.81	19,942,803.81	
三、社会保险费	731,111.42	25,611,676.90	25,217,437.98	1,125,350.34
其中：医疗保险费	640,706.42	23,974,204.06	23,527,825.79	1,087,084.69
工伤保险费	90,405.00	1,502,252.65	1,560,709.42	31,948.23
生育保险费		135,220.19	128,902.77	6,317.42
四、住房公积金		23,323,007.68	23,323,007.68	
五、工会经费和职工教育经费	2,362,848.16	8,624,017.54	8,740,418.88	2,246,446.82
合计	119,999,236.03	561,407,288.90	547,570,706.17	133,835,818.76

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,463,480.80	40,877,866.01	42,504,189.74	1,837,157.07
2、失业保险费	108,239.88	1,420,079.16	1,463,303.35	65,015.69
合计	3,571,720.68	42,297,945.17	43,967,493.09	1,902,172.76

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	18,161,796.39	34,315,546.45
企业所得税	19,286,319.52	39,649,096.18
代扣代缴个人所得税	1,710,043.49	1,721,367.77
城市维护建设税	1,149,217.57	2,145,530.62
房产税	255,433.84	488,478.38
土地使用税	880,354.18	684,254.18
教育费附加	638,383.85	1,146,473.17
地方教育附加	425,589.24	764,315.43
水利建设基金	48,513.90	47,366.75
印花税	430,210.04	372,734.33
环境保护税	4,925.01	67,808.99
合计	42,990,787.03	81,402,972.25

## 41、其他应付款

## (1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	537,491,861.57	530,068,495.81
合计	537,491,861.57	530,068,495.81

其他说明：

□适用 √不适用

## (2). 应付利息

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## (3). 应付股利

分类列示

□适用 √不适用

## (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付市场推广费	440,066,908.34	428,732,556.02
押金保证金	87,996,572.38	95,208,767.31
应付未付费用	9,221,715.22	5,835,342.85
其他	206,665.63	291,829.63
合计	537,491,861.57	530,068,495.81

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 42、持有待售负债

□适用 √不适用



**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	4,949,044.39	4,947,272.83
1 年内到期的租赁负债	19,663,764.21	16,261,733.08
合计	24,612,808.60	21,209,005.91

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	4,907,329.99	10,904,721.31
预提票折金额	25,583,195.55	21,327,591.26
合计	30,490,525.54	32,232,312.57

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
抵押及保证借款	12,373,544.87	17,325,068.07
合计	12,373,544.87	17,325,068.07

其他说明：

□适用 √不适用

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

□适用 √不适用

(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	34,436,155.54	48,059,383.99
减：未确认融资费用	2,173,941.42	3,726,867.29
合计	32,262,214.12	44,332,516.70

## 48、长期应付款

## 项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 长期应付款

## (1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

## 专项应付款

## (2). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

## 49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

## 50、预计负债

□适用 √不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,500,292.78	1,657,000.00	1,140,936.69	10,016,356.09	收到的与资产相关的政府补助，按相应资产的折旧进度摊销
合计	9,500,292.78	1,657,000.00	1,140,936.69	10,016,356.09	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	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	480,000,000						480,000,000

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京福元医药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司获准向社会公开公司人民币普通股（A股）股票120,000,000股，每股面值1元，每股发行价格为人民币14.62元，募集资金总额为1,754,400,000.00元，其中，计入实收股本人民币120,000,000.00元，计入资本公积（股本溢价）1,634,400,000.00元。发行费用人民币118,480,188.68元（不含税）冲减资本公积（股本溢价）后，募集资金净额为1,635,919,811.32元。

## 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

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

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：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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）	1,662,392,718.51			1,662,392,718.51
合计	1,662,392,718.51			1,662,392,718.51

## 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

适用 不适用

## 58、专项储备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	15,100,206.74		2,764,926.99	12,335,279.75
合计	15,100,206.74		2,764,926.99	12,335,279.75

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

由于2021年度子公司浙江爱生药业有限公司危险品生产储存许可证取消，从2021年起不再计提安全生产费。安全生产费减少系完善、改造和维护安全防护设施设备支出2,764,926.99元。

## 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	115,341,845.45	38,840,153.90		154,181,999.35
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	115,341,845.45	38,840,153.90		154,181,999.35

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

盈余公积本期增加系按照本期母公司实现净利润的10%计提法定盈余公积。

## 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	901,213,209.43	607,724,366.67
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	366,418.78	-47,309.78
调整后期初未分配利润	901,579,628.21	607,677,056.89
加：本期归属于母公司所有者的净利润	488,766,964.98	438,898,047.33
减：提取法定盈余公积	38,840,153.90	36,995,476.01
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	192,000,000.00	108,000,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,159,506,439.29	901,579,628.21

## 61、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	3,327,663,277.79	1,107,748,488.58	3,237,008,900.05	1,028,029,205.67
其他业务收入	11,973,074.83	6,529,808.48	3,151,565.07	1,232,626.91
合计	3,339,636,352.62	1,114,278,297.06	3,240,160,465.12	1,029,261,832.58
其中：与客户之间的合同产生的收入	3,339,587,828.80	1,114,278,297.06	3,240,073,988.93	1,029,261,832.58



## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
在某一时点确认收入	3,339,587,828.80	1,114,278,297.06
合计	3,339,587,828.80	1,114,278,297.06

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	13,962,409.44	14,487,539.52
教育费附加	7,465,000.58	7,889,885.77
地方教育附加	4,977,629.37	5,259,923.83
土地使用税	3,520,118.90	3,494,844.32
房产税	3,813,169.59	3,540,116.60
印花税	1,703,782.24	1,834,237.03
车船税	17,701.14	22,526.27
环境保护税	58,680.26	198,087.76
资源税	197.80	
合计	35,518,689.32	36,727,161.10

## 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	888,283,197.52	1,045,568,690.74
职工薪酬	222,208,177.40	221,085,134.37
办公费及差旅费	42,279,242.68	31,190,044.29
业务宣传费	23,181,441.16	25,167,062.94
业务招待费	22,137,058.43	19,790,964.29

租赁费	6,544,788.00	6,005,792.34
中介服务费	6,997,898.07	6,907,790.80
折旧及摊销	1,099,016.95	1,094,206.49
其他	2,143,344.14	2,558,222.58
合计	1,214,874,164.35	1,359,367,908.84

## 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	83,431,271.40	72,045,775.26
办公费及差旅费	12,624,017.98	11,741,163.69
业务招待费	11,231,610.05	15,273,198.34
折旧及摊销	15,185,098.80	17,378,165.32
中介服务费	7,234,982.29	6,266,898.76
残疾人就业保障金	4,382,798.55	3,899,132.87
租赁费	2,231,136.75	2,462,583.68
停工损失		617,088.73
其他	2,128,001.78	1,956,494.59
合计	138,448,917.60	131,640,501.24

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	98,699,049.10	87,719,465.27
研发材料	64,933,244.48	40,317,504.06
委外费用	145,414,210.54	76,394,489.29
折旧及摊销	19,905,903.27	14,120,474.57
中试费用	10,729,939.64	7,777,243.68
业务招待费	4,282,862.54	4,117,259.93
研发燃料动力	3,632,445.33	3,310,172.91
租赁费	1,162.10	1,337,822.91
其他	5,726,642.08	4,646,264.94
合计	353,325,459.08	239,740,697.56

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,344,034.98	4,761,536.25
利息收入	-56,198,728.33	-33,048,155.55
汇兑损益	-51,740.20	-389,101.66
银行手续费及其他	197,870.21	247,976.35
合计	-50,708,563.34	-28,427,744.61

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	1,140,936.69	573,573.47
与收益相关的政府补助	16,489,172.40	14,093,800.15
代扣个人所得税手续费返还	313,323.17	279,777.92
增值税加计抵减	8,932,010.21	
合计	26,875,442.47	14,947,151.54

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	2,281,687.77	3,174,949.60
票据贴现利息	-456,315.52	-390,948.90
合计	1,825,372.25	2,784,000.70

## 69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

## 70、公允价值变动收益

□适用 √不适用

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	3,479,965.94	-2,083,001.20
其他应收款坏账损失	-609,930.63	-484,327.35
合计	2,870,035.31	-2,567,328.55

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失	-13,686,141.29	-10,540,375.56
合计	-13,686,141.29	-10,540,375.56

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	145,741.57	136,826.41
使用权资产处置收益	80,128.59	
合计	225,870.16	136,826.41

## 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	827,200.00	9,220,880.00	827,200.00
罚赔款收入	812,885.31	247,786.49	812,885.31
无需支付款项	976,702.90	1,160,641.13	976,702.90
非流动资产毁损报废利得	37,882.74		37,882.74
其他	171,646.93	301,047.51	171,646.93
合计	2,826,317.88	10,930,355.13	2,826,317.88

其他说明：

□适用 √不适用

## 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	1,264,324.41	800,125.01	1,264,324.41
水利建设基金	524,463.58	444,746.62	
滞纳金	3,183,291.07	20.03	3,183,291.07
对外捐赠	657,000.00	38,208.25	657,000.00
其他	56,145.10	309,069.90	56,145.10
合计	5,685,224.16	1,592,169.81	5,160,760.58

## 76、所得税费用

(1). 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	55,529,578.02	44,763,443.77
递延所得税费用	1,284,742.00	1,567,768.48
合计	56,814,320.02	46,331,212.25

## (2). 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	549,151,061.17
按法定/适用税率计算的所得税费用	82,372,659.18
子公司适用不同税率的影响	850,211.46
调整以前期间所得税的影响	15,256,842.07
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,743,950.70
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,129,598.10
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	2,172,480.44
研发费的加计扣除的影响	-45,409,285.48
残疾人工资加计扣除的影响	-42,940.25
所得税费用	56,814,320.02

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助收入	16,031,077.96	27,075,929.65
银行利息收入	56,198,728.33	33,048,155.55
押金保证金	26,072,251.13	30,190,330.79
收到其他及往来净额	2,173,205.41	1,075,433.62
合计	100,475,262.83	91,389,849.61

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	906,869,061.19	975,514,782.83
押金保证金	36,125,187.69	23,769,460.76
委外费用和中介服务费	159,647,090.90	89,569,178.85
办公费及差旅费	58,616,584.55	45,168,609.50

业务招待费	37,651,531.02	39,181,422.56
业务宣传费	23,181,441.16	25,167,062.94
租赁费	8,777,086.85	9,806,198.93
其他	22,508,408.41	16,762,528.90
合计	1,253,376,391.77	1,224,939,245.27

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回理财产品	385,000,000.00	470,000,000.00
押金保证金	3,617,800.00	
合计	388,617,800.00	470,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买理财产品	385,000,000.00	370,000,000.00
保函保证金	25,998,981.92	
押金保证金	138,600.00	
合计	411,137,581.92	370,000,000.00

**(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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回质押定期存单		16,000,000.00
合计		16,000,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
上市相关费用（含税）		40,683,339.62
支付租赁负债款及押金保证金	22,143,732.37	16,860,981.73
支付银行融资费用		500,000.00
合计	22,143,732.37	58,044,321.35

筹资活动产生的各项负债变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
短期借款	40,048,833.34	55,000,000.00	1,851,305.61	41,849,625.03		55,050,513.92
长期借款（含一年内到期的长期借款）	22,272,340.90		739,711.68	5,689,463.32		17,322,589.26
租赁负债（含一年内到期的租赁）	60,594,249.78		13,475,460.92	22,143,732.37		51,925,978.33

负债)						
应付股利			192,000,000.00	192,000,000.00		
合计	122,915,424.02	55,000,000.00	208,066,478.21	261,682,820.72		124,299,081.51

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	492,336,741.15	439,617,356.02
加：资产减值准备	13,686,141.29	10,540,375.56
信用减值损失	-2,870,035.31	2,567,328.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	69,038,855.41	56,953,019.60
使用权资产摊销	17,992,740.84	15,885,714.76
无形资产摊销	10,730,062.24	10,007,891.77
长期待摊费用摊销	7,026,484.03	1,243,741.60
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）	-225,870.16	-136,826.41
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	1,226,441.67	800,125.01
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	5,369,590.54	5,581,536.26
投资损失（收益以“-”号填列）	-2,281,687.77	-3,174,949.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	1,912,438.88	-318,218.76
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-627,696.88	1,885,987.24
存货的减少（增加以“-”号填列）	17,992,228.67	-25,639,992.05
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-23,283,497.97	-68,650,485.32



经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-49,357,397.54	216,444,322.62
其他	-2,764,926.99	-3,842,100.81
经营活动产生的现金流量净额	555,900,612.10	659,764,826.04
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	2,504,500,364.08	2,540,939,325.65
减：现金的期初余额	2,540,939,325.65	418,380,362.85
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	-36,438,961.57	2,122,558,962.80

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,504,500,364.08	2,540,939,325.65
其中：库存现金	2,906.57	2,086.78
可随时用于支付的银行存款	2,504,497,457.51	2,540,937,238.87
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	2,504,500,364.08	2,540,939,325.65
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
货币资金	690,702,270.88	募集资金
合计	690,702,270.88	募集资金

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额	理由
货币资金	26,298,981.92	300,000.00	保函保证金
	10,000.00	11,000.00	ETC 保证金
合计	26,308,981.92	311,000.00	/

其他说明：

√适用 □不适用

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额（单位：元）

项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	548,609,259.29	489,603,803.31
其中：支付货款	520,943,890.82	462,561,896.41
支付固定资产等长期资产购置款	27,665,368.47	27,041,906.90

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
应收账款	-	-	2,360,871.15
其中：美元	333,329.26	7.0827	2,360,871.15
欧元			
港币			

**(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) 作为承租人

√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

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	9,674,029.92	14,997,165.27
合 计	9,674,029.92	14,997,165.27

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 31,817,762.29(单位：元 币种：人民币)

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可 变租赁付款额相关的收入
租赁收入	48,523.82	
合计	48,523.82	

作为出租人的融资租赁

□适用 √不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

□适用 √不适用

未来五年未折现租赁收款额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	12,000.00	91,400.00
第二年	12,000.00	71,700.00
第三年	12,000.00	12,600.00
第四年		12,600.00
第五年		3,150.00
五年后未折现租赁收款额总 额	36,000.00	191,450.00

## (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

适用 不适用

## 八、研发支出

## (1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	98,699,049.10	87,719,465.27
研发材料	64,933,244.48	40,317,504.06
委外费用	145,414,210.54	76,394,489.29
折旧及摊销	19,905,903.27	14,120,474.57
中试费用	10,729,939.64	7,777,243.68
业务招待费	4,282,862.54	4,117,259.93
研发燃料动力	3,632,445.33	3,310,172.91
租赁费	1,162.10	1,337,822.91
其他	5,726,642.08	4,646,264.94
合计	353,325,459.08	239,740,697.56
其中：费用化研发支出	353,325,459.08	239,740,697.56
资本化研发支出		

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

## 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

(2). 合并成本及商誉

适用 不适用

(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

适用 不适用

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

适用 不适用

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的同一控制下企业合并

适用 不适用

(2). 合并成本

适用 不适用

(3). 合并日被合并方资产、负债的账面价值

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
北京万生人和科技有限公司	北京	1,538.50	北京	医疗器械生产销售、科技推广和应用服务业	83.50		
浙江爱生药业有限公司	杭州	4,303	杭州	医药制造业	100.00		
福元药业有限公司	宣城	7,500	宣城	医药制造业	100.00		
浙江严济堂医药科技有限公司	杭州	1,000	杭州	科技推广和应用服务业	100.00		

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体,控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

注:浙江严济堂医药科技有限公司系浙江爱生药业有限公司全资子公司

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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
北京万生人和科技有限公司	16.50%	3,569,776.17		8,122,669.15

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
北京万生人和科技有限公司	94,854,047.16	64,891,080.58	159,745,127.74	87,046,843.18	23,469,986.64	110,516,829.82	107,923,573.02	71,131,350.47	179,054,923.49	123,332,266.46	28,129,366.23	151,461,632.69

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
北京万生人和科技有限公司	236,089,150.59	21,635,007.12	21,635,007.12	30,094,720.13	199,978,097.27	4,359,446.63	4,359,446.63	49,861,692.57



## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## (1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

适用 不适用

## (2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## 4、 重要的共同经营

适用 不适用

## 5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

## 6、 其他

适用 不适用

## 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 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他	本期其他变动	期末余额	与资产/收益

				收益			相关
递延收益	9,500,292.78	1,657,000.00	1,140,936.69			10,016,356.09	与资产相关
合计	9,500,292.78	1,657,000.00	1,140,936.69			10,016,356.09	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关	18,482,864.65	24,708,253.62
合计	18,482,864.65	24,708,253.62

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

#### (1) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1) 信用风险管理实务

##### ① 信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，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变化情况。当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

a 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

b 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### ② 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

a 债务人发生重大财务困难；

b 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

c 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

d 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2) 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，

建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3) 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告第十节的七 5, 6, 8 之说明。

4) 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

① 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

② 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 9.79%（2022 年 12 月 31 日：15.69%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

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价值。

(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的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	55,050,513.92	55,273,583.36	55,273,583.36		
应付账款	132,178,897.79	132,178,897.79	132,178,897.79		
其他应付款	537,491,861.57	537,491,861.57	537,491,861.57		
一年内到期的非流动负债	24,612,808.60	26,725,570.42	26,725,570.42		
长期借款	12,373,544.87	13,422,724.59	439,843.03	10,478,476.15	2,504,405.41
租赁负债	32,262,214.12	34,436,155.54		27,400,720.79	7,035,434.75
小计	793,969,840.87	799,528,793.27	752,109,756.17	37,879,196.94	9,539,840.16

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
短期借款	40,048,833.34	40,476,527.78	40,476,527.78		
应付账款	143,508,921.09	143,508,921.09	143,508,921.09		
其他应付款	530,068,495.81	530,068,495.81	530,068,495.81		
一年内到期的非流动负债	21,209,005.91	23,772,802.53	23,772,802.53		
长期借款	17,325,068.07	19,581,751.38	763,092.24	11,088,172.66	7,730,486.48
租赁负债	44,332,516.70	48,059,383.98		30,729,418.34	17,329,965.64
小 计	796,492,840.92	805,467,882.57	738,589,839.45	41,817,591.00	25,060,452.12

## (3) 市场风险

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。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

## 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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币72,303,678.81元（2022年12月31日：人民币62,247,587.03元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## ② 外汇风险

外汇风险，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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本报告第十节的七（81）之说明。

## 2、套期

## (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (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

其他说明

适用 不适用

## 3、 金融资产转移

## (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) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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）应收款项融资			98,440,759.42	98,440,759.42
持续以公允价值计量的资产总额			98,440,759.42	98,440,759.42

## 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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

对于银行承兑汇票，采用票面金额确定其公允价值。

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

适用 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**

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 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**

适用 不适用

**9、 其他**

适用 不适用

**十四、 关联方及关联交易**

**1、 本企业的母公司情况**

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
新和成控股集团有限公司	浙江省新昌县	化学原料和化学制品制造业	12,000	37.43	36.73

**本企业的母公司情况的说明**

新和成控股集团有限公司直接对本公司的持股比例为 36.73%，通过宣城人和投资合伙企业（有限合伙）间接对本公司的持股比例为 0.70%。

本企业最终控制方是本企业最终控制方是胡柏藩，胡柏藩直接和间接持有新和成控股集团有限公司 61.8138%的股权。

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见本报告第十节财务报告十“1、在子公司中的权益”

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
浙江新和成股份有限公司	同受新和成控股集团有限公司控制
绍兴璟和酒店管理有限公司万怡酒店分公司	同受新和成控股集团有限公司控制
浙江新赛科药业有限公司	实际控制人之兄弟胡柏剡担任该公司董事
黑龙江新和成生物科技有限公司	浙江新和成股份有限公司之子公司
绍兴越秀教育发展有限公司	同受新和成控股集团有限公司控制
浙江赛亚化工材料有限公司	浙江新和成股份有限公司之联营企业
北京和成地产控股有限公司	同受新和成控股集团有限公司控制
北京和悦璟园物业管理服务有限公司 [注 1]	同受新和成控股集团有限公司控制
潍坊和成置业有限公司	北京和成地产控股有限公司之子公司
新昌县梅溪湖农业投资有限公司	同受新和成控股集团有限公司控制
浙江德力装备有限公司	同受新和成控股集团有限公司控制
浙江越秀外国语学院	同受新和成控股集团有限公司控制
新昌新和成维生素有限公司	浙江新和成股份有限公司之子公司
上虞新和成生物化工有限公司	浙江新和成股份有限公司之子公司
山东新和成药业有限公司	浙江新和成股份有限公司之子公司
浙江新和成药业有限公司	浙江新和成股份有限公司之子公司
浙江新和成特种材料有限公司	浙江新和成股份有限公司之子公司
山东新和成氨基酸有限公司	浙江新和成股份有限公司之子公司
琼海博鳌丽都置业有限公司	浙江新和成股份有限公司之子公司
山东新和成维生素有限公司	山东新和成控股有限公司之子公司
山东新和成控股有限公司	浙江新和成股份有限公司之子公司
新昌勤进投资有限公司	与新和成控股集团有限公司同一实际控制人
黑龙江新昊热电有限公司	黑龙江新和成生物科技有限公司之子公司
杭州福膜新材料科技股份有限公司	新昌勤进投资有限公司之参股公司
绍兴福膜新材料有限公司	杭州福膜新材料科技股份有限公司之子公司
山东新和成精化科技有限公司	浙江新和成股份有限公司之子公司
绍兴裕辰新材料有限公司	浙江新和成特种材料有限公司之子公司
潍坊海成热电有限公司	山东新和成药业有其他限公司之子公司
王斌超	宣城人和投资合伙企业(有限合伙)执行事务合伙人

[注 1]北京和悦璟园物业管理服务有限公司 2023 年 1 月工商变更, 不再是公司关联方。

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

黑龙江新和成生物科技有限公司	采购材料		331,747.79
绍兴越秀教育发展有限公司	采购劳务	67,342.52	27,074.71
浙江新和成股份有限公司	采购材料	1,150,442.48	371,681.42
	采购劳务	54,094.34	688,679.25
绍兴璟和酒店管理有限公司万怡酒店分公司	采购劳务	49,017.71	285,906.26
浙江新赛科药业有限公司	采购材料	2,300.88	
小 计		1,323,197.93	1,705,089.43

## 出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江新和成股份有限公司	保健品等	472,868.36	831,058.79
山东新和成控股有限公司	保健品等	19,421.23	12,460.18
上虞新和成生物化工有限公司	保健品等	108,739.81	50,858.39
黑龙江新和成生物科技有限公司	保健品等		12,309.74
新和成控股集团有限公司	保健品等	5,309.73	34,548.67
山东新和成药业有限公司	保健品等	40,265.49	31,557.51
浙江德力装备有限公司	保健品等	63,761.02	64,323.99
山东新和成维生素有限公司	保健品等	25,240.70	11,185.84
山东新和成氨基酸有限公司	保健品等	43,969.91	6,707.96
山东新和成精化科技有限公司	保健品等	14,725.66	5,522.12
潍坊和成置业有限公司	保健品等	3,800.89	10,184.08
浙江越秀外国语学院	保健品等	31,295.26	17,168.12
绍兴福膜新材料有限公司	保健品等	690.27	3,884.96
新昌县梅溪湖农业投资有限公司	保健品等	2,123.90	13,805.29
琼海博鳌丽都置业有限公司	保健品等	4,601.77	5,522.12
绍兴裕辰新材料有限公司	保健品等	2,212.40	2,300.88
浙江新和成特种材料有限公司	保健品等	26,552.21	1,265.49



黑龙江新昊热电有限公司	保健品等		230.09
新昌新和成维生素有限公司	保健品等	5,132.73	8,849.55
浙江赛亚化工材料有限公司	保健品等	17,256.63	1,150.44
北京和成地产控股有限公司	保健品等	6,902.65	
潍坊海成热电有限公司	保健品等	2,784.07	
浙江新和成药业有限公司	保健品等	9,663.72	
北京和悦璟园物业管理服务有限公司			4,601.76
小 计		907,318.41	1,129,495.97

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：  
适用 不适用

关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
王斌超	10,000,000.00	2023/5/29	2024/5/29	否

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
浙江德力装备有限公司	购买设备		1,828,318.58

**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	9,583,549.91	9,129,736.14

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	黑龙江新和成生物科技有限公司		20,907.08
应付账款	浙江德力装备有限公司		206,600.00

小 计			227,507.08
-----	--	--	------------

**(3). 其他项目**

适用 不适用

**7、 关联方承诺**

适用 不适用

**8、 其他**

适用 不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

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**

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用

**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

1) 已出具各类未到期的保函

截至 2023 年 12 月 31 日，公司及子公司开具的未到期的保函如下：

单位：元 币种：人民币

开证银行	申请单位	保函类别	保函金额	开立条件
中国银行股份有限公司 杭州建北支行	浙江爱生药业有限公司	履约保函	300,000.00	押金保证金
北京银行股份有限公司 常营支行	本公司	付款保函	25,998,981.92	押金保证金
小 计			26,298,981.9 2	

2) 除本报告第十节 七 (31) 所有权或使用权受到限制的资产以及上述事项外, 截至资产负债表日, 本公司无其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项, 也应予以说明:

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 重要的非调整事项

适用 不适用

### 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	234,991,000.00
-----------	----------------

### 销售退回

适用 不适用

### 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

#### 1) 资产负债表日后利润分配情况:

根据 2024 年 3 月 28 日第二届董事会第十次会议审议通过的公司《2023 年度利润分配预案》，以 2023 年末股本 480,000,000 股扣除公司回购库存股份 10,018,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 5 元（含税），合计派发现金红利 234,991,000.00 元（含税）。上述预案尚待股东大会审议批准。

根据《上市公司股份回购规则》的规定，上市公司回购专用账户中的股份不享有利润分配和资本公积金转增股本的权利。若在分配方案实施前公司总股本由于可转债转股、股份回购、股权激励行权、再融资新增股份上市等原因而发生变化时，按照分配比例不变的原则对分配总额进行

相应调整。

## 2) 关于股份回购的进展

公司于 2024 年 2 月 5 日召开的第二届董事会第九次会议审议通过了《关于〈公司以集中竞价交易方式回购股份的预案〉的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易的方式回购公司部分社会公众股份，用于实施股权激励计划或员工持股计划。本次回购金额区间为 10,000.00 万元-20,000.00 万元（均含本数），回购价格不超过人民币 24.10 元/股（含本数）。按本次回购资金总额上限及回购股份价格上限测算，预计回购股份的数量约为 8,298,755 股，约占公司目前总股本的 1.73%；按回购总金额下限及回购股份价格上限测算，预计可回购股份数量约为 4,149,377 股，约占公司目前总股本的 0.86%；具体回购股份的数量以回购完成时实际回购的股份数量为准。

截至 2024 年 3 月 25 日，公司通过回购专用证券账户以集中竞价交易方式累计回购公司股票 10,018,000 股，占公司总股本的 2.09%，最高成交价为 15.59 元/股，最低成交价为 14.37 元/股，累计交易金额为 148,612,482.92 元（不含交易费用）。

3) 除上述事项外，截至本财务报表批准对外报出日，本公司无其他重大资产负债表日后事项。

## 十八、 其他重要事项

### 1、 前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用 不适用

#### (2). 未来适用法

适用 不适用

### 2、 重要债务重组

适用 不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	药品	医疗器械	分部间抵销	合计
营业收入	3,106,564,730.52	236,089,150.59	3,017,528.49	3,339,636,352.62
其中：与客户之间的合同产生的收入	3,105,801,950.70	236,089,150.59	2,303,272.49	3,339,587,828.80
营业成本	990,689,417.87	126,564,992.62	2,976,113.43	1,114,278,297.06
资产总额	4,402,932,674.05	159,745,127.74	14,887,500.00	4,547,790,301.79
负债总额	975,734,365.92	110,516,829.82	15,000,000.00	1,071,251,195.74

## (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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、 其他

□适用 √不适用

## 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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	79,953,693.71	169,812,128.14
1 年以内小计	79,953,693.71	169,812,128.14
1 至 2 年	443,948.00	857,402.21
2 至 3 年		8,313.43
合计	80,397,641.71	170,677,843.78

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按组合计提坏账准备	80,397,641.71	100.00	4,086,474.29	5.08	76,311,167.42	170,677,843.78	100.00	8,668,737.59	5.08	162,009,106.19
合计	80,397,641.71	/	4,086,474.29	/	76,311,167.42	170,677,843.78	/	8,668,737.59	/	162,009,106.19

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

按组合计提坏账准备：  
适用 不适用  
 组合计提项目：按组合计提坏账准备

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	79,953,693.71	3,997,684.69	5.00
1-2 年	443,948.00	88,789.60	20.00
合计	80,397,641.71	4,086,474.29	5.08

按组合计提坏账准备的说明：  
适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	



按组合计提坏账准备	8,668,737.59	- 4,270,423.07		311,840.23		4,086,474.29
合计	8,668,737.59	- 4,270,423.07		311,840.23		4,086,474.29

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	311,840.23

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
深圳朗科药业有限公司	货款	282,500.00	无可执行财产	管理层批准后向董事会报告	否
合计	/	282,500.00	/	/	/

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
客户一	6,245,107.12		6,245,107.12	7.77	312,255.36
客户二	6,212,197.01		6,212,197.01	7.73	310,609.85
客户三	3,830,135.00		3,830,135.00	4.76	191,506.75
客户四	3,381,090.00		3,381,090.00	4.21	169,054.50
客户五	3,074,834.33		3,074,834.33	3.82	153,741.72
合计	22,743,363.46		22,743,363.46	28.29	1,137,168.18

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,860,922.13	63,038,914.45
合计	14,860,922.13	63,038,914.45

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

## (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

## (5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (6). 本期实际核销的应收利息情况

□适用 √不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (7). 应收股利

适用 不适用

#### (8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

#### (9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**其他应收款****(1). 按账龄披露**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	173,488.08	28,165,752.13
1 年以内小计	173,488.08	28,165,752.13
1 至 2 年	7,939,533.35	891,688.26
2 至 3 年	783,342.26	84,730.00
3 年以上	8,211,996.65	38,138,046.65
合计	17,108,360.34	67,280,217.04

**(13). 按款项性质分类情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	2,108,360.34	2,138,717.04
拆借款	15,000,000.00	65,000,000.00
其他		141,500.00
合计	17,108,360.34	67,280,217.04

**(14). 坏账准备计提情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	3,279,400.94	178,337.65	783,564.00	4,241,302.59
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-18,090.00	18,090.00		
--转入第三阶段		-156,668.45	156,668.45	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	2,502,636.54	32,600.80	478,171.36	-1,991,864.38

本期转回				
本期转销				
本期核销			2,000.00	2,000.00
其他变动				
2023年12月31日 余额	758,674.40	72,360.00	1,416,403.81	2,247,438.21

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：账龄 1 年以内划入第一阶段，账龄 1-2 年的划入第二阶段，账龄 2 年以上的划入第三阶段。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (15). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提坏账准备	4,241,302.59	- 1,991,864.38		2,000.00		2,247,438.21
合计	4,241,302.59	- 1,991,864.38		2,000.00		2,247,438.21

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (16). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	2,000.00

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (17). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
北京万生人和科技有限公司	7,577,733.35	87.68	拆借款	1-2年	750,000.00
	7,422,266.65			3年以上	
北京东兴堂科技发展有限公司	720,142.26	4.21	押金保证金	2-3年	576,113.81
胡志东	355,000.00	2.08	押金保证金	3年以上	355,000.00
胡阿琴	282,000.00	1.65	押金保证金	3年以上	282,000.00
北京景林元泰科技发展有限公司	230,000.00	1.34	押金保证金	1-2年	46,000.00
合计	16,587,142.26	96.95			2,009,113.81

## (18). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

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	269,177,285.63		269,177,285.63	269,177,285.63		269,177,285.63
合计	269,177,285.63		269,177,285.63	269,177,285.63		269,177,285.63

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
北京万生人和科技有限公司	12,846,000.00			12,846,000.00		
浙江爱生药业有限公司	126,059,881.14			126,059,881.14		
福元药业有限公司	130,271,404.49			130,271,404.49		
合计	269,177,285.63			269,177,285.63		

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	2,081,707,642.06	439,113,170.81	2,150,126,372.20	425,483,542.90
其他业务收入	5,821,393.09	4,555,366.83	3,124,592.64	2,418,729.51
合计	2,087,529,035.15	443,668,537.64	2,153,250,964.84	427,902,272.41
其中：与客户之间的合同产生的收入	2,086,814,779.15	443,635,977.64	2,151,169,318.96	425,871,242.38

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
药品	2,086,814,779.15	443,635,977.64
按商品转让的时间分类		
在某一时点确认收入	2,086,814,779.15	443,635,977.64
合计	2,086,814,779.15	443,635,977.64

其他说明

适用 不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
银行理财产品收益	2,243,835.61	3,105,991.21
拆借利息收入	1,186,674.54	3,237,603.25
担保费收入	353,773.58	237,956.33
合计	3,784,283.73	6,581,550.79

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

项目	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	-1,000,571.51	主要系公司及下属分子公司处置部分闲置资产
计入当期损益的政府补助，但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	14,374,077.96	主要系本期收到的与收益相关的政府补助及本期确认的政府补助递延收益摊销，见本报告第十节财务报告“其他收益”“营业外收入”
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		



委托他人投资或管理资产的损益	2,281,687.77	系银行理财产品收益，见本报告第十节财务报告“投资收益”
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,935,201.03	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	1,822,426.07	
少数股东权益影响额（税后）	92,934.77	
合计	11,804,632.35	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

执行《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（2023年修订）》对2022年度非经常性损益金额的影响。

项 目	金 额
2022年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	24,968,643.14
2022年度按《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（2023年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	21,635,913.98

项 目	金额
差异	3,332,729.16

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	14.79	1.02	1.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	14.43	0.99	0.99

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：黄河

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 28 日

## 修订信息

适用 不适用