

# 南京健友生化制药股份有限公司

## 2022 年年度报告

以国际能力，切入国际药品市场

以国际品质，带动国内药品发展

## 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、中天运会计师事务所（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、公司负责人唐咏群、主管会计工作负责人钱晓捷及会计机构负责人（会计主管人员）顾小梅声明：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

以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每10股派发现金股利1.15元（含税），该预案尚需提交2022年年度股东大会审议批准。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，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

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中关于公司未来发展的讨论与分析。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

|     |                   |     |
|-----|-------------------|-----|
| 第一节 | 释义 .....          | 4   |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标 ..... | 6   |
| 第三节 | 管理层讨论与分析 .....    | 12  |
| 第四节 | 公司治理 .....        | 67  |
| 第五节 | 环境与社会责任 .....     | 85  |
| 第六节 | 重要事项 .....        | 93  |
| 第七节 | 股份变动及股东情况 .....   | 112 |
| 第八节 | 优先股相关情况 .....     | 123 |
| 第九节 | 债券相关情况 .....      | 124 |
| 第十节 | 财务报告 .....        | 127 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 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。 |
|        | 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                 |
|        | 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。        |

## 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       |   |   |
|--------------|---|---|
| 报告期          | 指 | 2022 年 1 月 1 日-2022 年 12 月 31 日                               |
| 公司、本公司、健友股份  | 指 | 南京健友生化制药股份有限公司  |
| 健友药业         | 指 | 南京健友药业有限公司  |
| 健友宾馆         | 指 | 南京健友宾馆有限公司  |
| 香港健友         | 指 | 香港健友实业有限公司 (Hong Kong King-Friend Industrial Company Limited) |
| 港南有限         | 指 | 港南有限公司(CONLON LIMITED)  |
| 健进制药         | 指 | 健进制药有限公司  |
| 健智自明         | 指 | 南京健智自明医药贸易有限公司  |
| 健智聚合         | 指 | 南京健智聚合信息科技有限公司  |
| PeKo Limited | 指 | 全资子公司香港健友与 Van Hessen B.V.成立的合营企业                             |
| 沿海集团         | 指 | 江苏省沿海开发集团有限公司   |
| Meitheal     | 指 | Meitheal Pharmaceuticals, Inc.公司在美国销售产品的品牌                    |
| FDA          | 指 | Food and Drug Administration 美国食品和药物管理局                       |
| EDQM         | 指 | European Directorate for Quality Medicines 欧洲药品质量管理局          |
| MHRAMHRA     | 指 | 英国药品和健康产品管理局  |
| 国家药监局、CFDA   | 指 | 国家食品药品监督管理总局 China Food and Drug Administration               |
| Pfizer       | 指 | Pfizer Inc., 辉瑞制药, 跨国医药公司, 全球主要肝素制剂生产企业                       |
| Sanofi       | 指 | Sanofi Group, 赛诺菲集团, 跨国医药公司, 全球主要低分子肝素制剂生产企业                  |
| Sandoz       | 指 | Sandoz GmbH, 山德士公司, 诺华集团子公司, 全球主要肝素制剂生产企业                     |
| Gland        | 指 | Gland Pharma Limited, 印度最大的肝素药品生产商之一                          |

|            |   |  |
|------------|---|--|
| Sagent     | 指 | Sagent Pharmaceuticals, Inc., 美国一家医药研发、制造企业, 原纳斯达克上市公司, 股票代码 SGNT; 于 2016 年 9 月被日医工株式会社要约收购。                                   |
| APP        | 指 | American Pharmaceutical Partners, Inc. 美国标准肝素制剂生产企业  |
| Ampharstar | 指 | Amphastar Amphastar Pharmaceutical Inc., 专业制药销售公司  |
| Gencor     | 指 | Gencor Pacific Limited, 香港药品经销商  |
| PDB        | 指 | 中国医药工业信息中心药物综合数据库  |
| CDMO       | 指 | Contract Development and Manufacturing Organization, 合同研发与生产业务, 即在 CMO 的基础上增加相关产品的定制化研发业务                                      |
| CMO        | 指 | Contract Manufacture Organization, 合同生产业务组织, 主要是接受制药公司的委托, 提供产品生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的原料药生产、中间体制造、制剂生产(如粉剂、针剂)以及包装等业务 |
| CRO        | 指 | Contract Research Organization, 合同研发服务, 是通过合同形式为制药企业和研发机构在药物研发过程中提供专业化服务的一种学术性或商业性的科学机构  |

## 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   | 南京健友生化制药股份有限公司   |
| 公司的中文简称   | 健友股份   |
| 公司的外文名称   | Nanjing King-friend Biochemical Pharmaceutical.Co.,Ltd |
| 公司的外文名称缩写 | NKF  |
| 公司的法定代表人  | 唐咏群  |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                | 证券事务代表               |
|------|----------------------|----------------------|
| 姓名   | 黄锡伟                  | 钱晓捷                  |
| 联系地址 | 南京市高新技术产业开发区学府路 16 号 | 南京市高新技术产业开发区学府路 16 号 |

|      |                              |                              |
|------|------------------------------|------------------------------|
| 电话   | 025-86990789                 | 025-86990789                 |
| 传真   | 025-86990710                 | 025-86990710                 |
| 电子信箱 | nkf-pharma@nkf-pharma.com.cn | nkf-pharma@nkf-pharma.com.cn |

### 三、基本情况简介

|               |   |
|---------------|---|
| 公司注册地址        | 江苏省南京高新开发区MA010-1号地   |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无   |
| 公司办公地址        | 南京市高新技术产业开发区学府路16号  |
| 公司办公地址的邮政编码   | 210032  |
| 公司网址          | <a href="http://www.nkf-pharma.com">http://www.nkf-pharma.com</a> |
| 电子信箱          | nkf-pharma@nkf-pharma.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 | 中国证券报、上海证券报   |
| 公司披露年度报告的证券交易所网址 | <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> |
| 公司年度报告备置地点       | 公司证券部   |

### 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 | 健友股份 | 603707 | 无       |

### 六、其他相关资料

|                 |         |                        |
|-----------------|---------|------------------------|
| 公司聘请的会计师事务所（境内） | 名称      | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙）      |
|                 | 办公地址    | 北京市西城区车公庄大街五栋大楼 B1 座七层 |
|                 | 签字会计师姓名 | 娄新洁、虞哲                 |
| 报告期内履行持续督       | 名称      | 中国国际金融股份有限公司           |

|          |            |                          |
|----------|------------|--------------------------|
| 导职责的保荐机构 | 办公地址       | 北京市朝阳区建国门外大街1号国贸2座写字楼33层 |
|          | 签字的保荐代表人姓名 | 罗翔、李扬                    |
|          | 持续督导的期间    | 2019年7月9日-2023年6月30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                 | 2022年             | 2021年            | 本期比上年同期增减(%)   | 2020年            |
|------------------------|-------------------|------------------|----------------|------------------|
| 营业收入                   | 3,712,720,455.00  | 3,686,692,951.54 | 0.71           | 2,914,880,930.50 |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 1,090,833,203.91  | 1,059,293,331.14 | 2.98           | 806,122,185.11   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 1,080,284,239.48  | 1,024,105,428.76 | 5.49           | 767,277,360.29   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | 595,445,673.26    | 683,631,820.99   | -12.90         | -565,848,347.40  |
|                        | 2022年末            | 2021年末           | 本期末比上年同期末增减(%) | 2020年末           |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 6,170,641,484.29  | 5,377,921,396.15 | 14.74          | 3,722,438,519.79 |
| 总资产                    | 10,010,102,945.14 | 8,216,888,051.71 | 21.82          | 7,720,360,460.30 |

### (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                | 2022年 | 2021年 | 本期比上年同期增减(%) | 2020年 |
|-----------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 基本每股收益(元/股)           | 0.67  | 0.67  |              | 0.51  |
| 稀释每股收益(元/股)           | 0.67  | 0.68  | -1.47        | 0.52  |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.67  | 0.65  | 3.08         | 0.48  |

|                         |       |       |              |       |
|-------------------------|-------|-------|--------------|-------|
| 加权平均净资产收益率（%）           | 18.82 | 25.29 | 减少 6.47 个百分点 | 24.46 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 18.64 | 24.45 | 减少 5.81 个百分点 | 23.28 |

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、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

|                         | 第一季度<br>(1-3 月份) | 第二季度<br>(4-6 月份) | 第三季度<br>(7-9 月份) | 第四季度<br>(10-12 月份) |
|-------------------------|------------------|------------------|------------------|--------------------|
| 营业收入                    | 1,176,560,687.58 | 798,762,687.75   | 875,675,273.25   | 861,721,806.42     |
| 归属于上市公司股东的净利润           | 330,089,249.36   | 283,946,393.39   | 293,011,013.59   | 183,786,547.57     |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | 326,094,976.70   | 289,019,109.75   | 284,457,562.46   | 180,712,590.57     |

|               |                |                |                |                |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 252,013,310.86 | 246,594,401.41 | 132,906,165.56 | -36,068,204.57 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|

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   | 2022 年金额      | 附注（如适用）                                    | 2021 年金额      | 2020 年金额      |
|--|---------------|--|---------------|---------------|
| 非流动资产处置损益  | -114,842.11   | 处置固定资产                                     | -1,028,294.14 | -220,677.15   |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免                                 |               |  |               |               |
| 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、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 11,266,909.39 | 见第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 74. 营业外收入-计入当期损益的政府补助 | 21,928,586.19 | 37,967,430.46 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |               |  |               |               |
| 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       |               |  |               |               |
| 非货币性资产交换损益   |               |  |               |               |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |               |  |               |               |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备                                |               |  |               |               |
| 债务重组损益   |               |  |               |               |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等                                      |               |  |               |               |

|   |               |        |               |               |
|---|---------------|--------|---------------|---------------|
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |        |               |               |
| 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   |               |        |               |               |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |        |               |               |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 624,613.67    | 理财收益   | 20,685,193.72 | 8,150,774.77  |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |               |        |               |               |
| 对外委托贷款取得的损益   |               |        |               |               |
| 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  |               |        |               |               |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |               |        |               |               |
| 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  | 742,591.60    | 核销往来款等 | 55,504.34     | -165,387.08   |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |               |        |               |               |
| 减：所得税影响额  | 1,970,308.12  |        | 6,453,087.73  | 6,887,316.18  |
| 少数股东权益影响额（税后）   |               |        |               |               |
| 合计  | 10,548,964.43 |        | 35,187,902.38 | 38,844,824.82 |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

单位：万元 币种：人民币

| 项目名称                   | 期初余额      | 期末余额   | 当期变动       | 对当期利润的影响金额 |
|------------------------|-----------|--------|------------|------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 25,979.87 | 130.00 | -25,849.87 |            |
| 合计                     | 25,979.87 | 130.00 | -25,849.87 |            |

注：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资主要系当天可赎回的活期理财产品，是现金的一种灵活管理方式，风险极低。

## 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

2022 年是党的二十大胜利召开之年，公司在党委和董事会的正确领导下，坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入贯彻落实党的二十大精神。报告期内，受到物流运输不畅及患者人数减少等诸多不利因素影响，公司在经营中遇到不小的风险与挑战。公司秉承“建设一流的国际化生物制药企业”的企业愿景，坚持高质量发展，持续丰富产品梯队、优化研发布局、努力保障生产供应、项目落地，在营业收入上仍取得了积极的进展。

报告期内，公司实现营业收入 371,272.05 万元，同比增长 0.71%。其中，制剂实现收入 245,816.91 万元，占比为 66.21%；原料药实现收入 110,964.20 万元，占比为 29.89%。公司实现净利润 108,651.91 万元，同比增长 2.12%。

（一）持续推进研发，进一步提升管线竞争力

公司持续加大研发投入，支撑研发项目快速推进。报告期内，公司研发投入为 31,163.16

万元，占营业收入的比例达到 8.39%，较去年同期增加 13.23%。公司不断扩充全球优秀的研发团队，目前拥有超过 500 人的强大研发团队，极具创造性和前瞻性。

### 1、高端注射剂平台

公司高端注射剂平台，解决产品开发过程中药物溶解性和稳定性难题，涉及多溶剂系统、冷冻干燥技术、缓控释技术、复杂制剂（如乳剂、高分子制剂、脂质体）等，拥有丰富的研发经验，对国内外技术指南、法规和官方审评尺度精准把握，使得产品迅速获批上市。

2022 年，公司加快新型给药方式的研究，开展自动注射、预灌封等药械组合药物的开发，顺利完成脂肪乳和卡式瓶新剂型产线验证注册批产品的投产和验证。

报告期内，公司子公司健进制药新型给药系统研发与产业化平台再次发挥国际高标准复杂制剂开发能力，成功实现纳米粒创新药规模化生产及无菌工艺开发的一站式项目交付。

### 2、生物药技术平台

公司聚焦抗凝血类、生殖类、内分泌类、罕见病类领域，不断充实生物团队并加强生物药技术平台的建设，从事基于 mRNA 技术以及包括单抗在内的重组蛋白类药物的开发与制造。

报告期内，公司全资子公司健进制药哺乳动物细胞表达抗体药平台顺利实现 2000L 商业化规模生产，成功搭建昆虫细胞表达新型疫苗成果转化平台，进一步拓展大分子生物药创新与产业化能力。哺乳动物细胞抗体药平台，已有 1 个项目在美国进入二期临床阶段，1 个项目处于 IND 阶段；昆虫细胞平台，有两个合作项目处于工艺开发阶段。

凭借着强大的研发能力、先进的研发平台、高素质的研发团队，公司在产品梯队上实现仿制药和创新药双轮驱动，不断丰富现有产品剂型及种类，完善公司产品结构。报告期内，公司 11 个药品获得美国 FDA 批准，包括瑞加诺生注射液、注射盐酸万古霉素、注射用培美曲塞二钠、注射用米卡芬净等在美国市场销售额过亿（美元）的重磅产品，是美国注射剂销售管线最完整的供应商之一。

#### （二）产品多样化发展，持续拓展全球市场

随着公司管线不断扩展，截至报告期末公司在美国市场已有约 40 个产品运行，整体销售管线和销售规模已经进入了中等以上医药销售团队的行列。丰富的产品管线为公司在美国医药采购市场赢得了更多机会，同时在药品配送和分销体系内也为公司赢得了更多的话语权，提升了公司在美国市场的整体盈利能力。

2022 年，公司美国子公司销售收入 11.84 亿元，较去年同期增长 13.72%，未来随着公司在美国产品管线进一步扩张以及已获批的产品逐渐上市，公司美国制剂市场销售规模和盈利能力会进一步提升，美国注射剂市场仍将是公司重点发展的区域。

在中美市场快速拓展的同时，公司持续推进“立足中美，放眼全球”的发展策略，公司在巴西、德国、法国等市场已耕耘数年，报告期内欧洲销售收入较 2021 年增长超过 100%，巴西销售收入较 2021 年增长超过 200%

报告期内持续推进了 30 多个国家市场的产品注册与销售拓展工作，包括南美洲、中北美洲、中亚、西亚、北非等区域市场。这些市场的进一步拓展有望成为公司在中美市场之外的第三发展极，为公司业务进一步拓展并参与全球药品市场竞争奠定基础。

#### （三）加快国内营销体系改革，不断加强学术推广

2022 年，公司主动应对集中带量采购等国家政策变化，推进销售改革，组织销售架构调

整，进一步降低销售运营成本，提升销售运营效率，精准把握市场走势，积极参与国内各省份的招投标、药品集中带量采购。

凭借质量和成本的核心优势，2022 年 7 月，公司新上市产品磺达肝癸钠注射液、依替巴肽注射液、注射用替加环素顺利在第七批国家组织药品集中采购中标，这三个新产品在国内市场销售业绩取得了快速提升。2023 年 3 月，公司主要产品那屈肝素（那曲肝素）注射剂、依诺肝素注射剂在第八批全国药品集中采购中标，预计会对未来经营业绩产生积极影响。除在国家级集采中标外，公司三种低分子产品依诺肝素钠注射液、达肝素钠注射液、那屈肝素钙注射液在多个省份的集采中中标。报告期内，公司国内制剂销售数量较 2021 年增长超过 30%。随着公司中美双报逻辑不断落地，以质量领先、成本领先的产品策略快速切入国内无菌注射剂市场，未来在无菌注射剂领域，公司有望在中国市场获得高速增长。

报告期内，公司进一步完善 365 营销平台，结合大数据，利用信息系统工具达成更高效的覆盖以及专业信息的准确传递，为公司决策提供一线数据。对于短期内没有集采预期的产品，公司采用临床代表进行产品推广，利用现有软件平台对渠道伙伴进行深度绑定，配置专业人员到一线管理，公司对于市场的把控将更加强势，销售预期将更加可控。公司借助互联网思维提高临床医药代表学术推广能力，有效提升第三方临床代表的业务黏性。

#### （四）加强对外合作，深化全球商业化运营

公司通过寻求与中国优质制药企业合作的方式，开展一些研发周期长、有相对明确技术壁垒的产品合作，力争将中国优秀的医药生产企业带入美国市场，并通过技术合作、CDMO、销售代理等多种模式，实现双赢甚至多赢的合作，在扩大公司经营规模管线完整度的同时，为合作伙伴在美国市场拓展提供支持。

报告期内，公司美国全资子公司 Meitheal 与海南双成药业股份有限公司达成关于注射用紫杉醇（白蛋白结合型）美国市场的许可供应协议，获得了该产品美国市场独家代理权。

2022 年下半年，公司子公司健进制药的 CDMO 合作项目注射用纳米粒顺利完成放大生产，合作伙伴于近日按期进入临床申报阶段。高分子载体药完成产品研发及中试放大，并为关键客户顺利完成毒理批和临床批生产。报告期内，公司 CDMO 全球新客户数量增长，CDMO 销售额较上年同期增长 16.55%。

未来公司将继续在美国寻求临床管理、分销渠道的建立和合作，在产品管线不断完善的同时建立完整的商业竞争能力，为公司未来在美国市场成为兼具化药小分子和生物大分子的药企奠定基础，建立全方位商业竞争能力。

#### （五）推进生产供应保障，全球制剂业务保持增长态势

报告期内，国内和国际物流的缓滞对公司的生产供应、货物交付均带来了较大的影响。基于稳固的产品供应和丰富的产品管线，公司克服重重困难，在订单交付延期的情况下，仍保持公司制剂收入的增长。报告期内，公司制剂收入 245,816.91 万元，较去年同期增长 15.39%

过往两年公司对全球相关供应链快速整合，支撑公司在全球市场销售取得突破。公司不断增加全球有效供应商进入公司生产质量体系，实现了包括依诺肝素注射液、苯磺顺注射液、盐酸右美托咪定注射液、阿糖胞苷注射液等短缺产品的稳定供应，借此完成了相关产品在美国市场占有率的快速提升，在销售市场赢得了良好的口碑。

#### （六）积极建设产能，进一步扩大公司生产规模

近年来，随着公司商业拓展的快速推进，公司产能利用率持续提升，目前各产线产能利用率均接近饱和。2022年10月，依诺肝素钠注射液高端制剂预灌封#2线获得美国FDA签发的产线批准信，至此公司共拥有六条通过美国FDA审核的无菌注射剂生产线，进一步扩大公司产能规模。

公司产能建设持续推进，报告期末公司固定资产及在建工程规模达到118,134.82万元，较上年期末增长42.77%。公司快速推进的产能建设是公司经营业务进一步发展的重要支撑，未来公司将根据产能需求预测，以建立世界级注射剂生产中心为目标继续推进产能的进一步建设。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### 1、所属行业

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》（GB/T 4754-2017）以及中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》，公司所属行业为医药制造业（C27）。

### 2、行业基本情况

医药制造行业是集高附加值和社会效益于一体的高新技术产业。随着全球经济逐步复苏走强、人口总量的增长以及创新类药物的持续研发创新和推广，全球医药制造业将保持良好的增长态势。中国也一直将医疗产业作为重点支柱产业予以扶持，随着经济发展和居民生活水平的提高，中国成为仅次于美国的全球第二大药品消费市场。医药制药业的行业壁垒较高，首先由于药品的使用直接关系到人民的生命健康，因此国家在行业准入、生产经营等方面制订了一系列法律、法规，以加强对药品行业的监管，这在客观上构成了进入本行业的政策性壁垒。其次，医药行业是高技术、高风险、高投入产业，新药从研究开发、临床试验、试生产到最终产品市场开发和产品推广，各环节均需投入大量资金、技术等资源，对研发人员的技术水平、经验积累等综合素质有很高要求。

### 3、行业政策情况

医药行业是关系国计民生、经济发展的重要行业，随着我国经济持续增长，人民生活水平不断提高，人口老龄化问题日益突出，医疗保健需求不断增长，医疗卫生体制改革不断深化，医药研发、医疗保障等政策面临重大调整，药品集中采购步入常态化、制度化。

NMPA公开征求《中华人民共和国药品管理法实施条例（修订草案征求意见稿）》（以下简称“《条例》”）意见，新增了药品上市许可持有人、药品供应保障专章，其余章节在现行《条例》相关内容的基础上进行修改、丰富。征求意见稿在总则部分写入国家推进药品监管科学行动计划、各级人民政府建立药品安全协调机制、建立药品监督管理信息化系统相关内容；设药品上市许可持有人专章，细化持有人资质、境内代理人的指定与变更、应履行义务等要求，并在其他章节明确了持有人在药品生产和经营环节的管理义务，压实持有人主体责任。

国家发改委印发《十四五生物经济发展规划》（以下简称“规划”），提出顺应“以治病为

中心”转向“以健康为中心”的新趋势，发展面向人民生命健康的生物医药。《规划》着眼提高人民群众健康保障能力，重点围绕药品、疫苗、先进诊疗技术和装备、生物医用材料、精准医疗、检验检测及生物康养等方向，提升原始创新能力，加强药品监管科学研究，增强生物医药高端产品及设备供应链保障水平。

国务院办公厅印发《“十四五”国民健康规划》，强调以临床需求为导向的合理用药，完善覆盖全国二级以上医院的合理用药监测系统，逐步将基层医疗卫生机构纳入监测；加强医疗机构药事管理，以抗菌药物、抗肿瘤药物、其他重点监控药物等为重点，加强用药监测和合理用药考核，抗菌药物使用强度符合规定要求；以临床需求为导向，推进药品使用监测和药品临床综合评价体系建设；鼓励创新，支持仿制，继续深化审评审批改革；强化对经济实惠的精神疾病药物和长效针剂的研发攻坚。

国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革 2022 年重点工作任务》。从加快构建有序的就医和诊疗新格局、深入推广三明医改经验、着力增强公共卫生服务能力、推进医药卫生高质量发展提出 4 个方面 21 项重点任务。对于药品方面的重点任务，明确将扩大采购范围，强化药品供应保障能力。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

公司主要业务涵盖医药领域研发、生产、营销全产业链,建立涵盖心血管、神经类、麻醉剂、抗肿瘤制剂、手术辅助类及其他高附加值无菌注射剂的研发、生产、销售，成为全球市场的制剂研发、生产和服务的厂家。公司为合作伙伴提供包括制剂研究、生产、市场等多业务类型 CDMO,助力更多企业走向国际规范性市场，在中国医药能力结构化升级中贡献力量。

#### 1、无菌注射剂业务

通过对全球制剂业务的不断探索，公司在注射剂方向上广泛布局、积累了丰富的产品管线，主要包括低分子肝素制剂、抗肿瘤制剂及其他高附加值无菌注射剂，截至报告期末，公司及子公司共拥有境外 79 项药品注册批件，具体情况如下：

| 序号 | 批准文号       | 药品名称              | 规格   | 权利人      | 国家 |
|----|------------|-------------------|--|----------|----|
| 1  | ANDA211669 | 苯磺酸阿曲库铵注射液        | 2mg/ml   | Meitheal | 美国 |
| 2  | ANDA211005 | 肝素钠注射液            | 1,000 Unit/ml  | 健友股份     | 美国 |
| 3  | ANDA211668 | 苯磺顺阿曲库铵（不含防腐剂）注射液 | 2mg/mL; 10mg/ml  | Meitheal | 美国 |
| 4  | ANDA211007 | 肝素钠注射液            | 1,000 units/ml, 5,000 units/ml and 10,000 units/ml in Single-dose Vials, 10,000 units/10 ml (1,000 units/ml) and 30,000 units/30 ml (1,000 units/ml) in Multiple-dose Vials, and | 健友股份     | 美国 |

|    |                   |          |  |          |    |
|----|-------------------|----------|--|----------|----|
|    |                   |          | 50,000 units/10 ml (5,000 units/ml) and 40,000 units/4 ml (10,000 units/ml) in Multiple-dose Vials |          |    |
| 5  | ANDA211002        | 左亚叶酸钙注射液 | 175 mg/17.5 ml (10 mg/ml) and 250 mg/25 ml (10 mg/ml) Single-Dose Vials                            | Meitheal | 美国 |
| 6  | ANDA211003        | 左亚叶酸钙注射液 | 50 mg per vial   | Meitheal | 美国 |
| 7  | ANDA206834        | 依诺肝素钠注射液 | 30mg/0.3mL; 40mg/0.4mL; 60 mg/0.6mL; 80mg/0.8mL; 100mg/mL; 120mg/0.8mL; 150mg/mL                   | 健友股份     | 美国 |
| 8  | ANDA211670        | 度骨化醇注射液  | 4 mcg/2 ml (2 mcg/ml) Multi-Dose Vials   | Meitheal | 美国 |
| 9  | ANDA211004        | 肝素钠注射液   | 20,000 USP Units/mL  | 健友股份     | 美国 |
| 10 | ANDA211671        | 米力农注射液   | 10 mg/10 ml (1 mg/ml), 20 mg/20 ml (1 mg/ml), and 50 mg/50 ml (1 mg/ml) Single-Dose Vials          | Meitheal | 美国 |
| 11 | ANDA212060        | 肝素钠注射液   | 5,000 Units/0.5 mL   | 健友股份     | 美国 |
| 12 | PL43843/0001-0001 | 依诺肝素钠注射液 | 10,000 IU (100mg)/1ml  | 健友股份     | 英国 |
| 13 | PL43843/0002-0001 | 依诺肝素钠注射液 | 8,000 IU (80mg)/0.8ml  | 健友股份     | 英国 |
| 14 | PL43843/0003-0001 | 依诺肝素钠注射液 | 6,000 IU (60mg)/0.6ml  | 健友股份     | 英国 |
| 15 | PL43843/0004-0001 | 依诺肝素钠注射液 | 4,000 IU (40mg)/0.4ml  | 健友股份     | 英国 |
| 16 | PL43843/0005-0001 | 依诺肝素钠注射液 | 2,000 IU (20mg)/0.2ml  | 健友股份     | 英国 |
| 17 | 96232.00.00       | 依诺肝素钠注射液 | 10,000 IU (100mg)/1 ml   | 健友股份     | 德国 |
| 18 | 96233.00.00       | 依诺肝素钠注射液 | 8,000 IU (80mg)/0.8 ml   | 健友股份     | 德国 |
| 19 | 96234.00.00       | 依诺肝素钠注射液 | 6,000 IU (60mg)/0.6 ml   | 健友股份     | 德国 |
| 20 | 96235.00.00       | 依诺肝素钠注射液 | 4,000 IU (40mg)/0.4 ml   | 健友股份     | 德国 |
| 21 | 96236.00.00       | 依诺肝素钠注射液 | 2,000 IU (20mg)/0.2 ml   | 健友股份     | 德国 |
| 22 | 5.4.1-2015-105059 | 依诺肝素钠注射液 | 10,000 IU (100mg)/1 ml   | 健友股份     | 瑞典 |
| 23 | 5.4.1-2015-105060 | 依诺肝素钠注射液 | 8,000 IU (80mg)/0.8 ml   | 健友股份     | 瑞典 |

|    |                        |             |  |          |     |
|----|------------------------|-------------|--|----------|-----|
| 24 | 5.4.1-2015-105061      | 依诺肝素钠注射液    | 6,000 IU (60mg)/0.6 ml   | 健友股份     | 瑞典  |
| 25 | 5.4.1-2015-105062      | 依诺肝素钠注射液    | 4,000 IU (40mg)/0.4 ml   | 健友股份     | 瑞典  |
| 26 | 5.4.1-2015-105063      | 依诺肝素钠注射液    | 2,000 IU (20mg)/0.2 ml   | 健友股份     | 瑞典  |
| 27 | 2207757/16-0           | 依诺肝素钠注射液    | 30mg/0.3mL; 40mg/0.4mL;<br>60mg/0.6mL; 80mg/0.8mL;<br>100mg/1.0mL; 120mg/0.8mL;<br><br>150mg/1.0mL; 20mg/0.2mL | 健友股份     | 巴西  |
| 28 | 84427-UK/H/5936/001/DC | 依诺肝素钠注射液    | 10,000 IU (100mg)/1ml  | 健友股份     | 西班牙 |
| 29 | 84427-UK/H/5936/002/DC | 依诺肝素钠注射液    | 8,000 IU (80mg)/0.8ml  | 健友股份     | 西班牙 |
| 30 | 84427-UK/H/5936/003/DC | 依诺肝素钠注射液    | 6,000 IU (60mg)/0.6ml  | 健友股份     | 西班牙 |
| 31 | 84427-UK/H/5936/004/DC | 依诺肝素钠注射液    | 4,000 IU (40mg)/0.4ml  | 健友股份     | 西班牙 |
| 32 | 84428-UK/H/5936/005/DC | 依诺肝素钠注射液    | 2,000 IU (20mg)/0.2ml  | 健友股份     | 西班牙 |
| 33 | RC/BD-002157           | 肝素钠、依诺肝素钠   | —  | 健友股份     | 印度  |
| 34 | ANDA091489             | 苯磺酸阿曲库铵注射液  | 10mg/ml  | Meitheal | 美国  |
| 35 | ANDA091488             | 苯磺酸阿曲库铵注射液  | 10mg/ml  | Meitheal | 美国  |
| 36 | ANDA205030             | 博莱霉素注射液     | 15units/vial; 30units/vial   | Meitheal | 美国  |
| 37 | ANDA077096             | 卡铂注射液       | 50mg/5ml; 150mg/15ml;<br>450mg/45ml; 600mg/60ml  | Meitheal | 美国  |
| 38 | ANDA206190             | 阿糖胞苷注射液     | 20mg/ml  | Meitheal | 美国  |
| 39 | ANDA205696             | 阿糖胞苷注射液     | 100mg/ml   | Meitheal | 美国  |
| 40 | ANDA201166             | 盐酸托扑替康注射液   | 4mg/vial   | Meitheal | 美国  |
| 41 | ANDA210334             | 盐酸去氧肾上腺素注射液 | 10mg/ml  | Meitheal | 美国  |

|     |               |             |  |          |      |
|-----|---------------|-------------|--|----------|------|
| 42. | ANDA210333    | 盐酸去氧肾上腺素注射液 | 50 mg/5 ml(10 mg/ml) and 100 mg/10 ml (10 mg/ml) Pharmacy Bulk Package | Meitheal | 美国   |
| 43  | ANDA212958    | 注射用硼替佐米     | 3.5 mg/vial  | Meitheal | 美国   |
| 44  | ANDA211001    | 注射用盐酸苯达莫司汀  | 25 mg/Vial and 100 mg/Vial, Single-Dose Vials                          | 健进制药     | 美国   |
| 45  | ANDA206189    | 阿糖胞苷注射液     | 100 mg/5 mL(20 mg/mL)  | Meitheal | 美国   |
| 46  | ANDA212061    | 肝素钠注射液      | 5,000 Units/mL Single-Dose   | 健友股份     | 美国   |
| 47  | 5380-MEE-0820 | 依诺肝素钠注射液    | 0.4ml: 40mg (4000 IU)  | 健友股份     | 厄瓜多尔 |
| 48  | ANDA212130    | 注射用吗替麦考酚酯   | 500mg/vial   | Meitheal | 美国   |
| 49  | ANDA215196    | 注射用盐酸万古霉素   | 5 grams/vial and 10 grams/vial (Pharmacy Bulk Package)                 | 健友股份     | 美国   |
| 50  | ANDA215197    | 注射用盐酸万古霉素   | 500mg/vial; 1g/vial  | 健友股份     | 美国   |
| 51  | ANDA208485    | 阿糖胞苷注射液     | 500 mg/25 mL (20 mg/ ml)   | 香港健友     | 美国   |
| 52  | ANDA214996    | 醋酸加尼瑞克注射液   | 250mcg/0.5ml   | 香港健友     | 美国   |
| 53  | ANDA212803    | 呋塞米注射液      | 20 mg/2 ml、40 mg/4 ml、100 mg/10 ml                                     | Meitheal | 美国   |
| 54  | ANDA212802    | 格隆溴铵注射液     | 0.2 mg/ml、0.4 mg/2 ml、1 mg/5 ml 和 4 mg/20 ml                           | Meitheal | 美国   |
| 55  | ANDA212804    | 甲硫酸新斯的明注射液  | 5 mg/10 ml、10 mg/10 ml   | Meitheal | 美国   |
| 56  | ANDA214514    | 氯化琥珀胆碱注射液   | 200 mg/10ml  | Meitheal | 美国   |
| 57  | ANDA212806    | 瑞加诺生注射液     | 0.4 mg/5 mL(0.08mg/ml)   | 香港健友     | 美国   |
| 58  | ANDA213130    | 异舒泛蓝注射液     | 50 mg/5 mL<br>(10 mg/mL) Single-Dose Vials                             | Meitheal | 美国   |
| 59  | ANDA091602    | 注射用比伐卢定     | 250mg/vial   | Meitheal | 美国   |
| 60  | ANDA213623    | 注射用达托霉素     | 500mg/vial   | Meitheal | 美国   |
| 61  | ANDA213786    | 注射用达托霉素     | 350mg/vial   | Meitheal | 美国   |
| 62  | ANDA212959    | 注射用地西他滨     | 50mg/vial  | Meitheal | 美国   |
| 63  | ANDA214516    | 注射用伏立康唑     | 200mg/vial   | Meitheal | 美国   |
| 64  | ANDA213460    | 注射用卡莫司汀     | 100mg/vial   | Meitheal | 美国   |

|    |            |                                   |   |          |    |
|----|------------|-----------------------------------|---|----------|----|
| 65 | ANDA214020 | 注射用替加环素                           | 50mg/vial   | Meitheal | 美国 |
| 66 | ANDA212960 | 注射用盐酸美法仑                          | 50mg/vial   | Meitheal | 美国 |
| 67 | ANDA213463 | 注射用放线菌素<br>(Dactinomycin),<br>USP | 0.5 mg/vial Single-Dose Vials   | Meitheal | 美国 |
| 68 | ANDA213461 | 氯法拉滨注射液                           | 20mg/20mL   | Meitheal | 美国 |
| 69 | ANDA214507 | 癸酸氟哌啶醇注射液                         | 50 mg/mL, 100 mg/mL 及 500<br>mg/5 mL Dose Vials   | Meitheal | 美国 |
| 70 | ANDA215381 | 注射用米卡芬净                           | 50 mg/Vial and 100 mg/Vial  | 健友股份     | 美国 |
| 71 | ANDA212127 | 白消安注射液                            | 60 mg/10 mL (6 mg/mL)<br><br>Single-dose Vial   | Meitheal | 美国 |
| 72 | ANDA212128 | 注射用阿扎胞苷                           | 100 mg Single-Dose Vial.  | Meitheal | 美国 |
| 73 | ANDA212129 | 盐酸吉西他滨注射液                         | 200 mg/5.26 mL (38 mg/mL), 1<br>gram/26.3 mL (38 mg/mL), and 2<br>gram/52.6 mL (38 mg/mL) Single-<br>Dose Vials | Meitheal | 美国 |
| 74 | ANDA215860 | 注射用泮托拉唑钠                          | 40 mg per Vial (Single-Dose Vial)   | 健友股份     | 美国 |
| 75 | ANDA214504 | 注射用丝裂霉素                           | 40 mg/vial Single-Dose Vial.  | Meitheal | 美国 |
| 76 | ANDA204843 | 盐酸右美托咪定注射<br>液                    | 200 mcg/2 mL (100 mcg/mL)<br>Single-Dose Vial   | Meitheal | 美国 |
| 77 | ANDA214505 | 注射用丝裂霉素                           | 5 mg/ Vial、20mg/ Vial   | Meitheal | 美国 |
| 78 | ANDA214856 | 依诺肝素钠注射液                          | 300mg/3ml (100mg/ml)  | 健友股份     | 美国 |
| 79 | ANDA215195 | 注射用盐酸万古霉素                         | 750mg/vial  | 健友股份     | 美国 |

截至报告期末，公司及境内子公司共拥有 24 项国家药监局颁发的中国药品（再）注册批件，具体情况如下：

| 序号 | 批准文号           | 药品名称         | 剂型  | 规格                         | 有效期至       | 持证人  | 国家 |
|----|----------------|--------------|-----|----------------------------|------------|------|----|
| 1  | 国药准字 H20143002 | 依诺肝素钠        | 原料药 | —                          | 2024.01.01 | 健友股份 | 中国 |
| 2  | 国药准字 H20143003 | 依诺肝素钠注射<br>液 | 注射剂 | 0.4ml:<br>40mg<br>(4000IU) | 2024.01.01 | 健友股份 | 中国 |

|    |                |            |     |  |            |      |    |
|----|----------------|------------|-----|--|------------|------|----|
| 3  | 国药准字 H20150008 | 达肝素钠       | 原料药 | —  | 2025.01.14 | 健友股份 | 中国 |
| 4  | 国药准字 H20153024 | 达肝素钠注射液    | 注射剂 | 0.2ml:<br>5000IU   | 2025.01.16 | 健友股份 | 中国 |
| 5  | 国药准字 H20153091 | 那屈肝素钙      | 原料药 | —  | 2025.03.11 | 健友股份 | 中国 |
| 6  | 国药准字 H20153092 | 那曲肝素钙注射液   | 注射剂 | 0.4ml:<br>4100IU   | 2025.03.11 | 健友股份 | 中国 |
| 7  | 国药准字 H32024293 | 肝素钠        | 原料药 | —  | 2025.07.23 | 健友股份 | 中国 |
| 8  | 国药准字 H20163484 | 依诺肝素钠注射液   | 注射剂 | 0.6ml:<br>60mg<br>(6000IU)   | 2024.01.01 | 健友股份 | 中国 |
| 9  | 国药准字 H20191005 | 那曲肝素钙注射液   | 注射剂 | 0.6ml:<br>6150IU   | 2025.03.11 | 健友股份 | 中国 |
| 10 | 国药准字 H20194077 | 那曲肝素钙注射液   | 注射剂 | 0.3ml:<br>3075IU   | 2025.03.11 | 健友股份 | 中国 |
| 11 | 国药准字 H20201000 | 达肝素钠注射液    | 注射剂 | 0.3ml:<br>7500AXa<br>IU  | 2025.01.16 | 健友股份 | 中国 |
| 12 | 国药准字 H20213494 | 米力农注射液     | 注射剂 | 10ml:10mg  | 2026.06.15 | 健友股份 | 中国 |
| 13 | 国药准字 H20213495 | 米力农注射液     | 注射剂 | 20ml:20mg  | 2026.06.15 | 健友股份 | 中国 |
| 14 | 国药准字 H20213496 | 米力农注射液     | 注射剂 | 50ml:50mg  | 2026.06.15 | 健友股份 | 中国 |
| 15 | 国药准字 H20213568 | 磺达肝癸钠注射液   | 注射剂 | 0.5ml:2.5mg  | 2026.06.29 | 健友股份 | 中国 |
| 16 | 国药准字 H20203700 | 苯磺顺阿曲库铵注射液 | 注射剂 | 5ml:10mg(<br>按<br>C <sub>53</sub> H <sub>72</sub> N <sub>2</sub><br>O <sub>12</sub> 计)                   | 2025.12.20 | 健友股份 | 中国 |
| 17 | 国药准字 H20223221 | 注射用替加环素    | 注射剂 | 50mg   | 2027.04.11 | 健友股份 | 中国 |
| 18 | 国药准字 H20223206 | 依替巴肽注射液    | 注射剂 | 10ml:20mg  | 2027.04.07 | 健友股份 | 中国 |
| 19 | 国药准字 H20213017 | 白消安注射液     | 注射剂 | 10ml:60mg  | 2026.01.11 | 健进制药 | 中国 |
| 20 | 国药准字 H20213019 | 注射用盐酸苯达莫司汀 | 注射剂 | 25mg (按<br>C <sub>16</sub> H <sub>21</sub> Cl <sub>2</sub><br>N <sub>3</sub> O <sub>3</sub> · HC<br>L 计) | 2026.01.11 | 健进制药 | 中国 |
| 21 | 国药准字 H20213020 | 注射用盐酸苯达莫司汀 | 注射剂 | 100mg(按<br>C <sub>16</sub> H <sub>21</sub> Cl <sub>2</sub><br>N <sub>3</sub> O <sub>2</sub> · HCl        | 2026.01.11 | 健进制药 | 中国 |

|    |                |           |     |  |            |      |    |
|----|----------------|-----------|-----|--|------------|------|----|
|    |                |           |     | 计)   |            |      |    |
| 22 | 国药准字 H20213965 | 注射用左亚叶酸钙  | 注射剂 | 50mg (按 C <sub>20</sub> H <sub>21</sub> N <sub>7</sub> O <sub>7</sub> 计) | 2026.12.30 | 健进制药 | 中国 |
| 23 | 国药准字 H20223317 | 注射用吗替麦考酚酯 | 注射剂 | 500mg  | 2027.05.17 | 健进制药 | 中国 |
| 24 | 国药准字 H20227141 | 米力农注射液    | 注射剂 | 5ml:5mg  | 2026.06.15 | 健友股份 | 中国 |

在中美市场之外，公司还在欧洲市场及全球其他市场不断拓展业务，充分利用公司生产、质量优势，建立规模化效应、扩大市场范围，特别是随着依诺肝素制剂产品在越来越多的国家完成注册，不断增强公司对全球注射剂市场的法规理解，扩大公司在全球肝素制剂市场影响力。

## 2、肝素原料药业务

肝素原料药作为生物提取的大分子混合物，在质量标准和工艺方面一直是法规市场的关注焦点，作为临床应用广泛的标准肝素和低分子量肝素制剂的产品原料药，在产业链中具有极其重要的地位。公司作为全球肝素产业链中的重要一员，和下游客户协同保证全球肝素制剂的稳定和高质量供给，一直是我们的企业愿景。

作为在全球有影响力的肝素原料药供给商，公司凭借着过硬的质量，与全球主要的肝素制剂生产企业包括 Pfizer、Gland 等，建立了长期稳定的供应关系。肝素原料药业务作为提供现金流的业务，是公司低分子肝素制剂国内和国际化进程的奠基。

## 3、CDMO 业务和生物创新药项目

中国制药行业在过去 10 年内快速发展，特别在生物大分子、基因类产品等方面有更多的厂家投入了研发和报批工作，呈现如火如荼的竞争局面。中国厂家也逐步发现走向更为广泛的全球市场是中国产业结构化升级的必由之路。

作为中国无菌注射剂研发、生产、营销的领先企业，公司在加快自主产品上市步伐的同时，亦对中国企业的整体性突破负有使命，在目前产能和研究资源富余的情况下，为客户在全球申报、生产、研究等环节中提供专业化服务。随着更多的无菌注射剂在规范市场获得认可，公司在包括中国市场、美国市场等全球市场的美誉度得到了极大提升。

报告期内，公司生物创新药项目的研发、生产、质量等相关技术团队已经日渐成熟。随着生物制药团队投入运行，公司有望凭借全球法规运行经验，提供差异化的规范市场生物药全产业链 CDMO 服务，获取更高价值的服务收益。CDMO 是我们和行业友商协同发展的最佳模式，我们始终将“帮助更多友商在全球市场获得突破，形成中国制药产业品牌”作为企业使命。

### (二) 经营模式介绍

#### 1、采购模式

公司根据生产的实际需要、原材料市场的供应情况等综合因素决定采购计划，制定了严格的

供应商管理体系，在人员配备、质量管理水平、原材料管理、生产工艺等方面有严格的规定。公司在主要原材料采购过程中，在国内率先应用集中洗脱模式，在加大周转，充分利用公司的集中化高质量高效率生产优势的同时，也和上游企业建立商业上的伙伴关系，并积极管理和促进全产业链的质量维持和提升，形成良性稳定的商业合作，更好应对市场竞争；在国外采用了全球 API Sourcing 的采购模式，建立多元化的供应商体系，目前已和全球多家供应商建立了稳定的合作关系。

## 2、生产模式

公司采用以销定产为主，结合库存和市场总体情况确定产量的生产模式。公司销售部在分析客户订单的基础上制定销售计划，公司生产部根据上述销售计划编制生产计划，做好人员、设备、原辅材料等方面的准备，并根据市场变化进行及时的调整。公司无菌注射剂产线开始即按“拥有一流生产设备，国际标准化生产车间”的理念建立，目前公司所有产线均通过美国 FDA 认证、公司产品生产车间通过国家 GMP 的认证。生产过程中，公司严格遵守 GMP 和 cGMP 标准的要求，保证药品质量及药品的安全性、有效性。同时，公司通过控制原辅材料的合理用量，能有效控制生产成本。通过优化产品与生产线的配比，提升生产效率，扩大产能。

## 3、销售模式

### （1）肝素原料药销售模式

在肝素原料销售模式上，公司一直采取以“直接销售为主、经销商销售为辅”的模式。公司通过持续不断的提高产品品质，跟踪国际主流制剂生产企业品质标准，与 Pfizer、Gland 等主流肝素类制剂公司建立了长期稳定的合作关系，形成了有效的客户黏性。公司通过选取有实力的国际经销商，以最大程度覆盖除主流肝素制剂企业以外的其他客户。

### （2）国内制剂销售业务

#### ①国内低分子肝素制剂业务

除集中带量采购外，公司国内低分子肝素制剂业务主要通过第三方咨询服务商的临床代表学术推广的模式，利用临床代表的渠道资源直接实现与医院终端的对接，扩大市场覆盖范围。在此基础上，公司建立了临床代表的管控和服务平台，通过互联网对第三方临床代表进行有效管理的同时，提供公司产品学术分享和学术推广平台，对第三方临床代表学术水平持续跟踪，有效提升第三方临床代表的业务黏性，从而在利用第三方临床代表快速接触市场能力的同时提升其在已有市场通过学术推广快速扩大销售规模的能力。

#### ②国内新品制剂业务

“美中双报”通道能够不断丰富公司注射剂产品管线，目前公司研发的新产品均按照化药新注册四类获批，属于视同通过一致性评价产品，因此在各省级的市场准入上有优先通道，集采中标进一步扩大相关产品销售，加快了公司新品推向市场的速度，将有助于公司品牌影响力与国内市场占有率的持续提升。

对于短期内有集采预期的产品，公司在与第三方咨询公司合作时会针对集采前的推广方式做相应约定，所有的第三方临床代表的管理也在此框架下进行。对于短期内没有集采预期的产品，公司将利用现有软件平台对渠道伙伴进行深度绑定，配置专业人员到一线管理，公司对于市场的把控将更加强势，销售预期将更加可控。

### （3）美国制剂销售业务

美国医药市场是全球质量准入标准最高的市场之一，也是全球利润水平维护相对比较好的竞争市场。美国医药销售市场客户主要包括药品集中采购组织、连锁药房以及药品配送公司等大型药品流通主体。

公司通过收购美国医药公司 Meitheal，落地了公司在美国医药制剂营销本部的建立。通过组建当地有能力的销售团队，紧贴最终客户，以美国医药销售思维进入和开拓美国制剂市场，在美国建立自主品牌。通过开展对美国医药市场产品的分析，在产品选择上选取更加适应美国医药销售的产品，围绕抗肿瘤、抗凝血、麻醉药、泌尿系统、抗感染等大类，选取产品生命周期长，符合美国医药市场需求的产品，通过公司优势产品，和渠道良好的互动，建立与医药集中采购组织的联系，加强招标搜索与跟进，扩大公司参与投标的机会，以产品质量、供应保障等方面的优势扩大市场占有率。随着公司业务在美国市场的不断拓展、市场份额不断扩大，公司品牌已经在美国形成了一定市场地位和影响力。

美国市场是公司制剂产品重要市场之一，公司会不断扩大产品在美国市场的销售规模，在最具竞争力的市场以我们的产品质量和营销能力，建立公司品牌。

### （4）全球其他地区制剂销售业务

除中美医药市场外，公司依诺肝素注射液在欧洲、南美市场陆续获批。针对全球非中美市场情况，目前公司主要采取与当地代理商或医药企业合作的方式进入市场，参与竞争。公司在选取合作伙伴时，会在当地进行筛选，选取当地有一定影响力的医药代理商，快速切入和长期服务市场，是我们的目标和方向。

### （5）全球 CDMO 销售业务

公司 CDMO 业务定位于无菌注射剂研发、生产，为客户提供制剂端一站式的产业服务。公司 CDMO 客户主要来自全球知名药企的产业化需求、国内头部药企的全球化需求和国内创新企业满足全球市场的研发需求。公司通过一些医药销售和制造企业合作，丰富公司产品结构，快速提升市场需求，扩大产能利用率，有效的降低产品成本，更好的参与市场竞争。

## （三）报告期内业绩驱动因素

2022 年度，公司秉承“建设世界一流的生物制药企业”的愿景，在“立足中美放眼全球”的战略框架下，以注射剂为核心剂型，持续推进经营业务发展。报告期内，公司实现营业收入 371,272.05 万元，较 2021 年年度同比增长 0.71%。营业收入增长主要来源于公司制剂销售收入的增长。2022 年度实现归属于母公司所有者净利润 109,083.32 万元，较 2021 年同比增长 2.98%。归

母净利润增加主要系公司制剂收入规模增长带来的盈利贡献增加。

1、截至报告期末，公司及子公司共获得 ANDA 批件 79 个（含重复产品不同规格），拥有 ANDA 批件数量位居国内同类公司首位，注射剂产品主要集中于抗凝血、抗肿瘤、心血管疾病等领域，也涉及手术麻醉、抗细菌感染和造影等领域，注射剂产品管线日益丰富，进一步拓展了国际制剂市场。

2、公司积极拓展境外市场，结合 Meitheal 在 GPO、渠道端的优势，不断加强客户黏性、突破竞争格局，美国地区控股子公司 Meitheal 已建立完善的销售渠道和运营渠道，部分产品在美国市场拥有了相对稳定的市场占有率。非美市场采取代理模式与当地大型代理商进行合作，在欧洲和巴西销售收入实现多倍增长。公司凭借无菌注射剂领域清晰的市场地位以及产品质量和营销能力持续巩固竞争壁垒，保障业绩稳定增长。

3、受益中美双报政策，公司仿制药产品在国外审批上市后可进入“优先审批”通道，审批速度加快：2022 年，公司产品左亚叶酸钙注射液、依替巴肽注射液、替加环素注射液、注射用吗替麦考酚酯陆续获批，目前公司无菌注射剂除肝素类制剂外已有十多个覆盖不同治疗领域的产品获批，且均通过或视同通过一致性评价，国内注射剂产品管线不断丰富。随着公司三款基础肝素制剂产品市场拓展不断深入、市场份额持续扩大，同时公司新产品在集采的增量加持下，国内制剂收入保持增长。

4、依托先进工艺研发能力与合规生产能力推动，公司 CDMO 业务不断突破，公司拥有符合法规和市场合规要求的领先研发生产能力，通过 CDMO 服务助力全球客户加速管线研发进程。报告期内公司 CDMO 通过与客户开展全方位的战略合作，公司全球化研发、申报以及高质量生产、制造体系进一步完善。

#### 四、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

##### （一）研发效能提高，成功布局市场

公司以自主研发和合作研发相结合的方式，充分利用全球研发中心、研发平台等优势资源，形成了以肝素制剂类产品为主逐渐向肿瘤及免疫调节、代谢及消化系统、中枢神经系统等重点疾病领域方向拓展的研发战略，同时积极探索核酸类药物领域，搭建和形成小分子药、多肽药物和复杂制剂技术平台。

##### （1）多肽药物研发平台

为了避免传多肽产品采用微生物发酵技术可能引起的强烈免疫反应，公司采用最新的固相合成技术路线的多肽，整合自身在无菌制剂研发、质量控制和工业化生产的能力，形成了抗凝血类、生殖类、内分泌类、罕见病类生物药技术平台。

##### （2）复杂制剂技术研发平台

公司研发中心建立了缓控释注射剂技术平台、脂质体技术平台、自动给药技术平台。拥有高级脂肪酸类控释制剂、单室脂质体制剂、多囊脂质体制剂、注射笔类制剂等多类高端复杂制剂的研发能力。

### （3）技术转化平台

经过多年的技术积累，让研发团队对国内外技术指南、法规和官方审评尺度有了精准的把握，对不同种类的无菌制剂的技术风险点有了深刻的理解。在产品开发阶段，基于质量源于设计的理念，确定产品的 QTPP，快速锁定产品的 CQA，在充分理解智能化工厂生产设备的性能参数及控制逻辑，精确的拟定每个产品在生产制造过程中的 CPP。在实际研发过程中，结合 CPP 和 CQA，采用构建工艺设计空间模型和分析方法设计空间模型，通过计算机技术和统计学工具，找到每个产品工艺参数和质控指标的边界。随着技术转化平台的成熟，进一步提升了公司研发效能。

公司目前拥有研发人员 500 余人，其中硕士及博士超过 80 人，且公司团队拥有一批在全球有知名度华裔 FDA 质量专家、无菌注射剂专家、生物研究和管理专家，均处于目前中国最优秀的专家梯队。研发团队具有前瞻性，同时也能更好地协同在美国、以色列的本土研发团队完成在无菌注射剂、FDA 沟通、生物创新产品等方面的工作。

随着公司营收规模的扩大，研发投入逐年提高，研发效率不断增强，公司拥有 ANDA 批件数量位居国内同类公司首位。公司多次在原研专利到期前完成仿制药的获批，在保证公司研发的持续性和创新性的同时加快公司产品的市场布局，为公司产品管线及销售策略的实现奠定了良好的基础。

### （二）构建标准化注册体系，保证高效申报节奏

公司建立了标准化的注册申报文件管理体系，即将 FDA 最新规范、检测标准、研发中的共性司研发-注册知识工程体系的不断完善，在帮助人员快速成长的同时，公司的研发、注册的效率显著提高，确保申报一批、研究一批、储备一批的高效申报节奏，增加研发储备广度，为公司成为多品种、全球化药品生产企业建立支撑。

报告期内，公司继续加快注册速度，为公司产品的顺利上市销售起到重要的支撑作用。同时通过收购 Meitheal，提升公司产品选择的有效性，有效提升审批过程中与 FDA 的互动效率，强化美国产品申报注册能力，通过中美同步研发，同步双报，节约成本、加快国内审评速度。

### （三）多产品满产运行，助力扩大销售规模

目前，公司拥有 6 条通过美国 FDA 批准的生产线，所采用的生产设备可靠、技术先进、自动化程度高、工艺技术稳定，在生产效率、生产稳定性、物耗能耗等方面都享有明显优势，在保证生产质量的同时极大提高了生产效率。

公司具有丰富的技术人才储备和生产管理经验、较强的产品质量控制能力和不断扩大的产业规模，通过优化产品与生产线的配比实现各生产环节的有效链接，充分利用、快速换型，提高产能利用率、提升生产效率、扩大产能、提高毛利率水平，保证产线的高速运行、稳定供应市场销

售，驱动公司经营业务持续增长。同时精准把握产品产出的速度，控制偏差，严格按照标准和程序规定执行，使生产基础技术水平更加精细化，做到产品质量“零缺陷”。

公司借鉴国际先进的精益生产管理经验，结合自身实际，全面推动精益生产，实现从客户需求到交付的全过程有效控制，大幅提升生产效率，有效降低成本，进而增强了公司产品的市场竞争力。未来，随着公司募集资金投资项目及其他建设项目的逐步实施，公司产销规模将进一步扩大，同时产品结构将得以进一步优化，公司市场地位及竞争能力将持续提升。

#### （四）符合全球多个规范市场药政要求的高标准质量体系

质量方面，公司长期以来坚持“品质产品”的管理理念，通过持续跟踪国际优质客户的质量要求，提高产品市场竞争力。以美国 FDA 的标准为基础，建立的原料药和制剂生产、管理、运营体系，生产流程贯穿先进的计算机标准操作程序，工艺设备采用在线清洁与灭菌，质量控制和工艺稳定，能够满足全球主要药政市场的监管要求，保障了公司产品能够达到全球最高的产品标准，是公司长期产品竞争力的基础。

在肝素原料方面，公司同时通过美国 FDA 现场检查、欧盟 CEP 认证。在制剂方面，公司已完全掌握了全封闭隔离技术和多品种配液技术等高端制剂生产技术，是国内少数几个掌握此技术的高技术企业，且第一条生产线已安全运行多年，公司目前拥有六条通过美国 FDA 审核的无菌制剂生产线，均运行良好，事实证明了公司技术的安全性和可推广性、可复制性。

公司在质量标准严格遵从国家法定标准的基础上，还对部分关键质量指标进行严控和提高，制定了高于法定标准的企业内控标准，出口产品的控制要求均符合或高于欧盟、美国药典规定标准；公司强调系统保障和过程控制，降低非生产期间可能产生的风险；同时，在生产环境控制、质量要素管理等方面也有更严格更高的要求，保障药品的有效性、安全性。目前，公司的生产质量体系符合中国及美国、日本、欧盟等多个规范市场的药政要求。

#### （五）全球化布局与全产业链服务，构建市场优势。

经过对出口业务 10 年布局，健友股份逐渐修筑护城河。除了围绕高端市场出口建立了符合规范市场要求的高标准生产体系之外，还针对国外制剂营销的复杂性积累了丰富的海外市场销售渠道资源和销售经验，构成了公司在海外市场的竞争壁垒。

公司管理层均拥有海归、美股上市公司经营背景，对海外尤其是美国市场情况十分熟悉。根据公司对注射剂领域的规划和对美国注射剂市场的理解，公司完成了对美国 Meitheal 团队的并购。进一步完善了海外市场营销渠道的构建，能够更加了解美国市场的需求，为公司制定研发及销售战略提供市场依据。

公司凭借精准的市场数据分析能力，根据美国、中国、欧洲、日本、南美等地区原料药和制剂销售各自的市场情况，制定区域性、针对性的市场策略。

目前在美国市场，公司产品管线已经基本完成了市场主力产品的覆盖，随着更多复杂剂型不断上市，公司能提供更多的服务和更先进的技术，在因为疫情导致的多个产品短缺的情况下，公

司凭借连续性供给的品牌能力，获得了更多客户的肯定，建立了自己的品牌知名度，同时与相关合作伙伴建立了长期稳定供应关系，客户黏性较强，为公司业绩的长期稳定增长提供保证。

在国内制剂的销售方面，公司通过互联网对第三方临床代表进行有效管理，有效提升第三方临床代表的业务黏性。凭借着对中国市场需求及价格的精准把握，积极参与国家集采，新上市的产品在国内市场销售业绩取得了快速提升。

对于全球其他市场，目前主要采取代理模式，选择当地有较大影响力的代理商进行合作，公司将在欧洲选择优质市场逐步渗透，其他市场加速推进申报注册，未来海外制剂销售及品牌影响力将进一步增长。

#### （六）自有渠道保障产品快速切入市场

基于公司完善的营销体系和成熟的客户基础、凭借销售团队强大的执行能力，快速实施推动营销策略，销售节奏和收入不断攀升。其中，公司复杂性制剂作为首仿，能够在专利到期后的 6 个月内，做到仿制药的第一阵营。

国外制剂销售方面，Meitheal 作为美国本土化注射剂产品医药公司，拥有无菌注射剂的注册、质控、市场营销能力，其管理层均来自 Sandoz、Pfizer、FreseniusKabi、Sagent 等美国无菌注射剂市场的主要供应商，在无菌注射剂的营销领域拥有丰富行业经验，掌握美国肝素领域销售渠道的成熟资源。此外，Meitheal 作为美国本土专业的采购、制药与注射剂销售一体化的成熟团队，能够直接面对 GPO、IDN/PN 以及美国三大批发商，并保持长期稳定的合作，为公司在美国制剂销售的快速增长奠定了基石。

公司建立了完整的美国市场销售渠道和运营经验，实现了美国本地化营销策略实施能力，并在文化、管理和关键决策等方面，Meitheal 与南京总部达到良好的互动及深度融合，随着在研品种在美国不断获批上市，未来美国无菌注射液销售将成为公司业务的重要增长点。

国内制剂销售方面，采用临床代表进行产品推广，搭建 365 销售平台，借助互联网思维提高临床医药代表学术推广能力，有效提升第三方临床代表的业务黏性，充分利用其所认识、掌握的药品销售专业知识，组织销售、产品推广，拓宽公司销售渠道和覆盖医院；及时向公司反馈医生、医院的用药疗效、临床用药建议，为公司决策提供一线数据。公司通过第三方临床代表快速接触市场，提升学术接触，迅速扩大在现有市场的销售规模。

原料药方面，公司凭借高品质的肝素产品和稳定的合作关系，直接对接包括美欧主流肝素制剂生产企业在内的合作伙伴，因此主要采用直接销售的方式（辅以经销商销售）将产品销售给制剂企业。有效拉近与下游重点客户的距离，及时、准确地把握市场动态和客户需求，控制维护客户的成本同时有效减少中间环节，最大程度地提高公司利润水平。此外由于重点客户的实力较为雄厚，回款及时，有利于公司降低应收账款的坏账风险。

CDMO 方面，随着公司销售能力和产品能力的构建，已经有越来越多的客户被公司在规范市场的营销能力和产品从研发到上市产业的能力吸引，公司也具备为全球更多厂家及国内知名药企

提供制剂端一站式的 CDMO 服务的机会和一定的议价权。

## 五、报告期内主要经营情况

截至2022年12月31日,公司总资产为1,001,010.29万元,归属于母公司股东权益为617,064.15万元。报告期内,公司实现营业总收入371,272.05万元,比上年同期增长0.71%;实现利润总额118,536.93万元,比上年同期减少1.53%;实现归属于母公司股东净利润109,083.32万元,比上年同期增长2.98%,实现扣除非经常性损益后归属于母公司净利润108,028.42万元,比上年同期增长5.49%。

### (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          | 3,712,720,455.00 | 3,686,692,951.54 | 0.71     |
| 营业成本          | 1,767,997,706.72 | 1,596,122,159.70 | 10.77    |
| 销售费用          | 451,717,200.51   | 483,816,404.34   | -6.63    |
| 管理费用          | 165,893,904.00   | 122,236,356.28   | 35.72    |
| 财务费用          | -128,499,220.77  | 72,733,865.87    | -276.67  |
| 研发费用          | 263,661,676.35   | 220,954,820.23   | 19.33    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 595,445,673.26   | 683,631,820.99   | -12.90   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -400,495,847.68  | 170,142,604.63   | -335.39  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -310,811,927.06  | -912,390,048.34  | -65.93   |

营业收入变动原因说明：报告期内销售基本平稳。

营业成本变动原因说明：主要因为报告期内制剂销售上涨，同时销售运输成本增加。

销售费用变动原因说明：报告期内销售推广费下降。

管理费用变动原因说明：报告期内报告期管理人员薪酬增长、折旧与摊销费增加。

财务费用变动原因说明：报告期内汇率变动导致汇兑收益增加。

研发费用变动原因说明：报告期内公司持续加大研发投入导致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期较上期支付的税费及职工薪酬增加导致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期投资资金收回减少导致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期债务增加导致。

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

报告期内，公司实现营业收入 371,272.05 万元，同比增长 0.71%，发生营业成本 176,799.77 万元，同比增长 10.77%。

### (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 (%)  |
| 医药制造行业     | 3,708,111,974.15 | 1,764,785,368.08 | 52.41   | 0.72          | 10.76         | 减少 4.31 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 (%)  |
| 标准肝素原料药    | 1,109,642,038.58 | 659,925,241.95   | 40.53   | -22.28        | -3.04         | 减少 11.80 个百分点 |
| 制剂         | 2,458,169,057.43 | 1,018,774,254.69 | 58.56   | 15.39         | 19.11         | 减少 1.29 个百分点  |
| CDMO 及其他产品 | 140,300,878.14   | 86,085,871.44    | 38.64   | 13.68         | 50.01         | 减少 14.86 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 (%)  |
| 国内         | 1,159,706,340.27 | 352,619,113.38   | 69.59   | 1.49          | 7.97          | 减少 1.83 个百分点  |
| 国外         | 2,548,405,633.88 | 1,412,166,254.70 | 44.59   | 0.38          | 11.48         | 减少 5.52 个百分点  |

主营业务分销售模式情况

| 销售模式 | 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 (%) |
|------|------|------|---------|---------------|---------------|--------------|
|------|------|------|---------|---------------|---------------|--------------|

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

① 主营业务分行业情况的说明：

公司主营业务为医药制造业，报告期内主营业务收入 370,811.20 万元，主营业务成本 176,478.54 万元，主营业务收入较上年同期增加 0.72%，主要因为制剂销售大幅增长所致；营业成本较上年同期增长 10.76%，主要因为报告期内制剂销售增长，运费成本增加导致。

② 主营业务分产品的情况说明：

报告期内公司主营业务毛利率为 52.41%，其中标准肝素原料药、制剂、CDMO 及其他类产品毛利率分别为 40.53%、58.56%及 38.64%。报告期内标准肝素原料药实现营业收入 110,964.20 万元，占主营业务收入的 29.92%；制剂实现营业收入 245,816.91 万元，占主营业务收入的 66.29%；CDMO 及其他类产品实现营业收入 14,030.09 万元，占主营业务收入的 3.79%。2022 年公司进一步积极开拓国内外制剂市场，制剂收入较 2021 年增长 15.39%。

③ 主营业务分区域的情况说明：

报告期内公司产品销售主要分为国内市场 and 国外市场。国内、国外的营业收入占比分别为 31.27%、68.73%。报告期内，国内市场营业收入增加了 1.49%，主要系国内制剂销售增长所致，毛利率较 2021 年减少，主要系原料成本上涨所致；国外市场营业收入基本平稳，毛利率较 2021 年减少，主要系原料成本上涨及国外制剂运输成本增加。

④ 主营业务分销售模式情况的说明

公司的主要业务为原料药、注射剂药品的销售以及 CDMO 服务，产品销售模式主要以直销模式为主。

(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 (%) |
|---------|----|-----------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|
| 标准肝素原料药 | 亿  | 57,165.00 | 19,415.49 | 46,639.43 | 1.50         | -23.34       | 23.47        |
| 制剂      | 万支 | 14,864.23 | 12,467.98 | 4,584.43  | 55.59        | 25.25        | 113.17       |

产销量情况说明

本报告期内，标准肝素原料药库存量上升 23.47%，主要系公司报告期为制剂产品生产所需原料药备货所致；标准肝素原料药生产量增加 1.5%，主要系制剂销售增加导致所需原料药增加。制剂产量增加 55.59%，主要系制剂销售增加导致产量增加；销量增加 25.25%，主要系国外制剂销售增长所致；库存量上升 113.17%，主要系公司销售品种增加、销售需求增长，导致存货备货加大。

### (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 (%) | 情况说明 |
| 医药行业    | 原辅料    | 1,662,667,261.82 | 94.21        | 1,498,488,163.47 | 94.05          | 10.96             |      |
| 医药行业    | 人工     | 27,908,331.64    | 1.58         | 25,131,766.05    | 1.58           | 11.05             |      |
| 医药行业    | 制造费用   | 74,209,774.62    | 4.21         | 69,687,987.09    | 4.37           | 6.49              |      |
| 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 (%) | 情况说明 |
| 标准肝素原料药 | 原辅料    | 642,464,212.70   | 97.35        | 662,676,087.35   | 97.37          | -3.05             |      |
| 标准肝素原料药 | 人工     | 4,358,110.78     | 0.66         | 4,230,594.29     | 0.62           | 3.01              |      |
| 标准肝素原料药 | 制造费用   | 13,102,918.47    | 1.99         | 13,689,217.11    | 2.01           | -4.28             |      |
| 制剂      | 原辅料    | 940,884,756.32   | 92.35        | 783,474,076.50   | 91.6           | 20.09             |      |
| 制剂      | 人工     | 21,515,034.63    | 2.11         | 19,298,609.12    | 2.26           | 11.48             |      |

|            |      |               |       |               |      |       |  |
|------------|------|---------------|-------|---------------|------|-------|--|
| 制剂         | 制造费用 | 56,374,463.74 | 5.54  | 52,552,224.29 | 6.14 | 7.27  |  |
| CDMO 及其他产品 | 原辅料  | 79,318,292.80 | 92.14 | 52,337,999.62 | 91.2 | 51.55 |  |
| CDMO 及其他产品 | 人工   | 2,035,186.24  | 2.36  | 1,602,562.64  | 2.79 | 27.00 |  |
| CDMO 及其他产品 | 制造费用 | 4,732,392.41  | 5.50  | 3,446,545.70  | 6.01 | 37.31 |  |

#### 成本分析其他情况说明

2021 年年报披露口径：成本构成项目是当期生产总成本的分解。同“（1）主营业务分行业、分产品、分地区情况”中的营业成本不一致，原因是当期生产量比销售量高。公司营业成本无法准确分解成原辅料、人工及制造费用；因为公司每个环节的产品既存在销售又同时存在自用生产下一环节产品，多次叠加并加权平均出库后，很难还原出营业成本中的人工及制造费用。为真实反映公司投入的原辅料及人工制费情况，特对生产成本的构成做准确披露。

2022 年报披露口径：为了便于投资者理解，成本构成项目已更改成根据当期生产成本投入料工费占比对当期主营业务成本的分解，同“（1）主营业务分行业、分产品、分地区情况”中的营业成本一致，本报告期内上年同期成本已根据 2022 年披露口径同步分解。

#### (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 172,109.01 万元，占年度销售总额 46.36%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

##### B.公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 86,843.25 万元，占年度采购总额 35.48%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

其他说明

无

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

| 项目   | 2022 年度         | 2021 年度        | 变动比例 (%) | 情况说明                   |
|------|-----------------|----------------|----------|------------------------|
| 销售费用 | 451,717,200.51  | 483,816,404.34 | -6.63    | 报告期内销售推广费下降。           |
| 管理费用 | 165,893,904.00  | 122,236,356.28 | 35.72    | 报告期内管理人员薪酬增长、折旧与摊销费增加。 |
| 财务费用 | -128,499,220.77 | 72,733,865.87  | -276.67  | 报告期内汇率变动导致汇兑收益增加。      |

### 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         | 263,661,676.35 |
| 本期资本化研发投入         | 47,969,914.01  |
| 研发投入合计            | 311,631,590.36 |
| 研发投入总额占营业收入比例 (%) | 8.39           |
| 研发投入资本化的比重 (%)    | 15.39          |

**(2). 研发人员情况表**

√适用 □不适用

|                           |        |
|---------------------------|--------|
| 公司研发人员的数量                 | 532    |
| 研发人员数量占公司总人数的比例 (%)       | 38.11  |
| 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                     | 8      |
| 硕士研究生                     | 78     |
| 本科                        | 340    |
| 专科                        | 97     |
| 高中及以下                     | 9      |
| 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)          | 360    |
| 30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁) | 141    |
| 40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁) | 23     |
| 50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁) | 5      |
| 60 岁及以上                   | 3      |

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

报告期内, 公司持续加大研发创新力度, 研发投入相应增加。

**(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

| 项目            | 本期数             | 上期数             | 增减比例（%） |
|---------------|-----------------|-----------------|---------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 595,445,673.26  | 683,631,820.99  | -12.90  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -400,495,847.68 | 170,142,604.63  | -335.39 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -310,811,927.06 | -912,390,048.34 | 65.93   |

报告期内，经营活动产生的现金流量净额较上期数减少 12.9%，主要系报告期较上期支付的税费及职工薪酬增加导致。

投资活动产生的现金流量净额较上期数减少 335.39%，主要系报告期投资资金收回减少导致。

筹资活动产生的现金流量净额较上期数增加 65.93%，主要系报告期债务增加导致。

## （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<br>占总资产的<br>比例（%） | 上期期末数          | 上期期末<br>数占总资<br>产的比例<br>（%） | 本期期末金<br>额较上期期<br>末变动比例<br>（%） | 情况说明               |
|---------|------------------|-------------------------|----------------|-----------------------------|--------------------------------|--------------------|
| 货币资金    | 1,388,512,343.62 | 13.87                   | 658,552,787.15 | 8.01                        | 110.84                         | 主要系报告期末收到货款及理财到期所致 |
| 交易性金融资产 | 1,300,000.00     | 0.01                    | 259,798,741.14 | 3.16                        | -99.50                         | 报告期内理财到期所致         |
| 应收票据    | 22,010,028.97    | 0.22                    | 60,447,569.44  | 0.74                        | -63.59                         | 报告期应收票据到期承兑所致      |
| 其他应收款   | 241,935,723.89   | 2.42                    | 167,881,152.63 | 2.04                        | 44.11                          | 报告期增加欧美合作款所致       |
| 其他流动资产  | 47,539,927.84    | 0.47                    | 20,473,984.52  | 0.25                        | 132.20                         | 预交所得税等增加           |
| 长期股权投资  |                  |                         | 7,258,130.64   | 0.09                        | -100.00                        | 合营企业分红导致           |

|          |                  |       |                  |       |        |                            |
|----------|------------------|-------|------------------|-------|--------|----------------------------|
| 其他权益工具投资 | 61,602,536.03    | 0.62  | 19,127,100.00    | 0.23  | 222.07 | 新增投资导致                     |
| 固定资产     | 930,727,070.81   | 9.30  | 612,161,528.40   | 7.45  | 52.04  | 报告期在建工程完工转入所致              |
| 开发支出     | 93,236,418.69    | 0.93  | 76,079,234.92    | 0.93  | 22.55  | 报告期开发阶段的支出增加               |
| 递延所得税资产  | 101,474,228.90   | 1.01  | 34,535,988.74    | 0.42  | 193.82 | 报告期子公司可抵扣亏损及递延收益，确认递延所得税所致 |
| 其他非流动资产  | 16,305,119.08    | 0.16  | 82,342,710.62    | 1.00  | -80.20 | 预付工程款减少                    |
| 短期借款     | 1,956,863,361.92 | 19.55 | 1,570,662,616.69 | 19.12 | 24.59  | 新增借款导致                     |
| 应付票据     | 1,403,670.39     | 0.01  | 25,042,343.27    | 0.30  | -94.39 | 报告期应付票据到期兑付所致              |
| 预收款项     | 4,431,222.30     | 0.04  | 13,770,689.47    | 0.17  | -67.82 | 报告期预收款项减少                  |
| 合同负债     | 33,791,553.14    | 0.34  | 11,297,781.27    | 0.14  | 199.10 | 报告期销售订单的预收货款增加             |
| 应交税费     | 7,283,264.05     | 0.07  | 31,805,422.13    | 0.39  | -77.10 | 报告期末应交所得税、增值税下降            |
| 应付利息     | 3,454,584.56     | 0.03  | 2,293,162.78     | 0.03  | 50.65  | 应付债券利息增加导致                 |
| 递延收益     | 84,987,220.09    | 0.85  | 65,506,230.23    | 0.80  | 29.74  | 政府补助确认的递延收益增加导致            |

其他说明

无

## 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           | 受限制的原因     |
|------|------------------|------------|
| 货币资金 | 1,085,837,397.09 | 转债保证金及存单质押 |
| 应收账款 | 33,249,286.85    | 借款质押       |
| 固定资产 | 39,502,260.53    | 房屋建筑物抵押借款  |
| 无形资产 | 9,868,610.10     | 土地使用权抵押借款  |

#### 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

根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为医药制造业。

## 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

医药制造行业是集高附加值和社会效益于一体的高新技术产业。随着全球经济逐步复苏走强、人口总量的增长以及创新类药物的持续研发创新和推广，全球医药制造业将保持良好的增长态势。中国也一直将医疗产业作为重点支柱产业予以扶持，随着经济发展和居民生活水平的提高，中国成为仅次于美国的全球第二大药品消费市场。医药制药业的行业壁垒较高，首先由于药品的使用直接关系到人民的生命健康，因此国家在行业准入、生产经营等方面制订了一系列法律、法规，以加强对药品行业的监管，这在客观上构成了进入本行业的政策性壁垒。其次，医药行业是高技术、高风险、高投入产业，新药从研究开发、临床试验、试生产到最终产品市场开发和产品推广，各环节均需投入大量资金、技术等资源，对研发人员的技术水平、经验积累等综合素质有很高要求。医药制造业是一个大的行业类别，根据所涉具体业务的不同还可以细分为诸多领域，其中公司产品所涉及行业细分领域为高端无菌注射剂行业（出口、国内）、肝素行业。

#### 1、无菌注射剂出口业务

##### ①无菌注射剂出口业务的基本发展状况及壁垒

近年来，仿制药及生物类似药市场发展迅速，根据弗若斯特沙利文数据，2015-2019 年仿制药及生物类似药年均复合增速达到 7%，预计到 2021 年这一市场规模将达 4,600 亿美元。从地域分布来看，北美市场占据全球药品市场约 40%的份额，目前仍是全球最大的仿制药市场，由于美国本土市场的供给力不足，为以色列、印度、中国等国家仿制药出口业务提供了源动力。

目前中国医药行业基本完成了整体的政策改革与产业升级，中国药品的整体质量有了显著提升。随着越来越多中国的全球原研创新药的面世、仿制药出海，中国药品获得了国际认可，在欧美等规范市场也有了一席之地。对无菌注射剂而言，无菌灌装技术是关键，要求在无菌系统环境下，消除导致污染的各种可能性来保证无菌水平。相比口服制剂，FDA 对无菌注射剂在研发、制造、处方工艺、包装和储存运输等方面要求更为严格，需要投入大量前期资本和生产运营成本。由于注射剂对于生产全流程无菌要求更高，操作技术难度更大，导致中国通过 FDA 认证的合规注射剂生产线稀缺。

##### ②公司无菌注射及出口的市场地位及竞争优势

公司是注射剂国际化的头部企业，报告期内公司在美国的制剂出口业务保持迅速增长，制剂出口业务占公司整体制剂业务比重较高，是中国注射剂出口规模最大的企业之一。公司拥有多条通过美国 FDA 认证的无菌注射剂产线和冻干线，是国内少数无菌注射剂产品规模化在美国上市的企业。集团公司布局无菌注射剂出口超过十年，不断加快国际化制剂业务建设。

公司美国营销公司 Meitheal 团队成员均深耕美国制剂业务多年，掌握着美国销售渠道的成熟资源，能够直接面对 GPO、IDN/PN 以及三大批发商。在自主研发的同时亦引进诸多品种，快速提升了市场份额，体现了 Meitheal 注射剂领域的销售实力。

公司通过一体化的研发项目管理，以及凭借 Meitheal 注册团队多年与 FDA 沟通的经验及对法规政策的了解，在研发、注册方面成果显著。近年来，公司产品研发、获批周期不断缩短，更有多个产品在 10 个月左右的审批周期内获批。卓越的研发、注册能力帮助公司快速建立和完善产品管线，扩大产品规模优势的同时支撑市场团队掌握更多的商业话语权，为美国市场销售收入快速提升提供了有力支持。

公司率先打开全球医药开销最高、质量规范要求严格的美国市场，不只是增加了公司收入来源，更重要的是占领了全球医药发展的桥头堡，加深对于市场理解、人才（研发、注册、营销）接触，也极大地帮助我们在中国医药产业改革中占有先机。

## 2、国内无菌注射剂业务

### ①国内无菌注射剂业务的基本发展状况及壁垒

近年来由于人口增长、经济发展，以中国为代表的发展中国家仿制药市场近年来增速明显。与此同时，为了减轻人民医疗负担、规范仿制药市场，中国也开始了新一轮的医疗政策深入改革，随着国家药品集中带量采购、医保目标调整等医疗保障政策的实施，创新导向和成本优势将成为未来医药企业竞争力的重要体现，中国医药制造企业正面临前所未有的机遇和挑战。在政策、竞争等多方压力下，如何降低制药成本、制造高难度仿制药、“仿创结合”成为仿制药企业的发展重点和难点。

### ③公司的市场地位及竞争优势

受益于美中双报，进一步加快了公司产品中国注册获批速度。报告期内公司新上市产品磺达肝癸钠注射液、依替巴肽注射液、注射用替加环素顺利在第七批国家组织药品集中采购中标，不断丰富公司产品管线，提升整体市场份额。

公司采用临床代表进行国内制剂的推广与销售，搭建 365 销售平台，借助互联网思维提高临床医药代表学术推广能力。对于非国家集采类业务，一线作业者通过 365 销售平台的“作战地图功能”、场景化的拜访等功能，精准出击；通过学术营销功能，助力上量。对于国家集采类业务，365 系统主要支撑快速汇聚、遴选区域里最合适的代理商，实现最高效的渠道伙伴绩效管理，为公司决策提供一线数据。通过 365 销售平台，能有效提升第三方临床代表的业务黏性，迅速扩大在现有市场的销售规模。

## 3、肝素制剂、原料药业务

### ①肝素制剂、原料药的基本发展状况及壁垒

作为临床应用最广泛和最有效的抗凝血、抗血栓药物之一，肝素类药物在抗血栓医药市场上占据重要地位。全球老龄化加剧、肥胖人群规模不断增长以及新兴医药市场的快速发展将推动全球肝素类药物市场需求持续增加。其中依诺肝素制剂具备更广的应用范围，可用于治疗心脏病学、肾脏病学及神经病学领域的众多疾病，并可用于治疗新型口服抗凝血剂未获准治疗的疾病。依诺肝素制剂对于适应症的广泛应用及持续拓展证明全球依诺肝素市场具备巨大的增长潜力。对肝素制剂而言，美欧等药政规范市场对药品的监管十分严格，其执行的 cGMP 标准是全球最严格的药品生产规范，强调对包括起始原料在内的药品生产全过程的质量控制和可追溯性。企业还必须拥有丰富的境外注册认证经验，熟谙当地的药政监管规则，满足当地市场不断提高的质量控制要求。因此，严格的质量控制及认证壁垒大大提高了行业的准入标准。同时，用于生产肝素制剂的高品质原料药受制于较高的技术工艺门槛

以及严格的质量控制要求，供应增长相对有限，也成为肝素制剂生产企业主要瓶颈。

肝素 API 分为制造依诺肝素 API 及其他低分子肝素 API 的原料药及原材料，而依诺肝素 API 及其他低分子肝素 API 将用于制造依诺肝素制剂及其他低分子肝素制剂。由于肝素价值链下游(即肝素制剂及低分子肝素制剂)由于临床需求将持续拓展，产生对肝素 API 的额外需求，肝素 API 的全球销售额从 2014 年的 68,640 万美元稳步增至 2019 年的 126,280 万美元，年复合增长率为 13%，这将推动肝素 API 的销量及价格上升。对肝素原料药而言，从肝素粗品提纯为肝素原料药的过程中，技术工艺和质量控制水平是关键，需要通过 PCR 或 QPCR 等测定技术保证原料的来源，并在保护肝素的天然结构的基础上通过离子交换、分级沉淀、氧化等工艺彻底除杂、灭菌。其次受猪小肠的利用率的瓶颈限制，我国肝素粗品生产将受限于猪小肠的供应，且粗品原料供应链的壁垒会随公司规模与从业时间而累积增加。

#### ②公司肝素制剂、原料药业务的市场地位及竞争优势

肝素制剂业务方面，随着公司依诺肝素相继在美国、巴西、厄瓜多尔及英国等欧洲国家陆续获批，目前公司依诺肝素已经覆盖主要药品市场，成为全球竞争品种，在美国市场占有率近 30%。未来公司将通过肝素原料制剂一体化优势和充足的原料战略库存进一步占有全球肝素制剂市场份额。公司拥有稀缺资源品属性的肝素原料药的自购自产体系，随着肝素粗品价格趋势持稳，将贡献公司制剂端稳步发展的战略货源支撑。

肝素原料药方面，公司是肝素原料药生产的龙头企业，从事肝素原料药的生产 20 余年，是全球最主要的高品质肝素原料药供应商之一，也是中国少数向美国大批量供应肝素原料药的企业之一。为确保原材料的稳定供应，公司在原材料的采购中主要采用由公司率先在国内应用的集中洗脱模式。通过将洗脱环节收拢至公司，除有效提升洗脱效率外，有利于保证对原材料来源的追溯和杂质的控制。此外，公司深耕于肝素行业二三十年，作为全球肝素原料出口龙头与主流肝素制剂生产商，公司获知上下游价格波动与供需松紧的网络，信息灵敏精准，由于肝素产业链价格传导的时滞性，精准预判对于公司对资源性粗品原料库存战略的制定至关重要。

### 4、CDMO 业务

#### ①CDMO 业务的行业基本发展状况及壁垒

医药 CDMO 服务覆盖：临床前研究和开发、临床研究、注册报批、生产服务多个环节，随着中国医药市场的崛起，更多资源、更多人才投入其中，CDMO 服务供应商快速崛起，为中国医药结构化升级推动贡献力量。

根据中商产业研究院数据 2021 年全球 CDMO/CMO 市场规模预计将达到 1,025 亿美元，复合增长率约为 13.03%。随着 CDMO 产能转移的逐步推进，预计 2021 年中国 CDMO/CMO 市场规模预计将增至 626 亿元，复合增长率约 18.83%，远高于全球市场规模增速。

对于以全球拓展为目标的 CDMO 业来说，对企业具有更高的要求。临床研发阶段对生产工艺研发技术的成熟度及临床项目经验要求较高，生产阶段要求具备质量管理和合规生产能力，要求更高的 CDMO 研发和商业化效率。

#### ②公司 CDMO 的行业地位及竞争优势

CDMO 方面，公司一直是国际知名药企的长期合作伙伴。随着中国市场的竞争加剧，对规范市场（如欧洲、美国）产品出口、进入高端规范市场逐步成为市场的共识。而由于中国市场和全球其他国家市场之间的差异，包括研发、注册和生产、质量的政策法规差异，以及市场、销售模式上的差异，都成为中国企业进入全球市场参与竞争的门槛。

受益于公司全球化的研发、生产、质量体系及制造优势，公司有充足的能力承接更多国外药企的产业化项目和中国药企的全球申报项目。公司在高分子产品方向的研发、生产、质量和注册等各个技术团队积极准备，专门组建了生物制药业务单元，建立自己的研发管线，并提供差异化的面向全球全产业链的 CDMO 业务，提升自我、助力友商，获得产品和业务双突破。

## (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） | 发明专利起止期限（如适用）         | 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 |
|------|---------|---------|------|--|-------|-----------------|-----------------------|-------------------|------------|------------|------------|
| 制剂   | 抗凝血及抗血栓 | 达肝素钠注射液 | 化学药品 | 治疗急性深静脉血栓。预防急性肾功能衰竭或慢性肾功能不全者进行血液透析和血液过滤期间体外循环系统中的凝血。治疗不稳定型冠状动脉疾病；如不稳定型心绞痛和非 Q 波型心肌梗死。预防与手术有关的血栓形成。 | 是     | 否               | 2015-04-22/2035-04-21 | 否                 | 是          | 是          | 是          |
| 制剂   | 抗凝血及抗血  | 依诺肝素钠注  | 化学药品 | 预防静脉血栓栓塞性疾病（预防静脉内血栓形成），特别是与骨科或普外手术有  | 是     | 否               | 2013-11-13/2033-11-12 | 否                 | 是          | 是          | 是          |

|    |         |            |      |  |   |   |                     |   |   |   |   |
|----|---------|------------|------|--|---|---|---------------------|---|---|---|---|
|    | 栓       | 注射液        |      | 关的血栓形成。治疗已形成的深静脉血栓，伴或不伴有肺栓塞，临床症状不严重，不包括需要外科手术或溶栓剂治疗的肺栓塞。治疗不稳定型心绞痛和非 Q 波型心肌梗死，与阿司匹林合用。用于血液透析体外循环中，防止血栓形成。   |   |   |                     |   |   |   |   |
| 制剂 | 抗凝血及抗血栓 | 那屈肝素钙注射液   | 化学药品 | 在外科手术中，用于静脉血栓形成中度或高度危险的情况，预防静脉血栓栓塞性疾病。治疗已形成的深静脉血栓。联合阿司匹林用于不稳定性心绞痛和非 Q 波性心肌梗塞急性期治疗。在血液透析中预防体外循环中的血凝块形成。   | 是 | 否 | 2015-4-22/2035-4-21 | 否 | 是 | 是 | 是 |
| 制剂 | 肌松剂     | 苯磺顺阿曲库铵注射液 | 化学药品 | 用于手术和其他操作以及重症监护治疗。作为全麻的辅助用药或在重症监护病房（ICU）起镇静作用，它可以松弛骨骼肌，使气管插管和机械通气易于进行。   | 是 | 否 | 不适用                 | 否 | 否 | 是 | 是 |
| 制剂 | 抗凝剂     | 磺达肝癸钠注射液   | 化学药品 | 用于进行下肢重大骨科手术如髋关节骨折、重大膝关节手术或者髋关节置换术等患者，预防静脉血栓栓塞事件的发生。用于无指征进行紧急（<120 分钟）侵入性治疗（PCI）的不稳定性心绞痛或非 ST 段抬高心肌梗死患者的治疗。用于使用溶栓或初始不接受其它形式再灌注治疗的 ST 段抬高心肌梗死患者的治疗。 | 是 | 否 | 不适用                 | 否 | 否 | 是 | 是 |
| 制剂 | 烷化剂     | 白消安        | 化学   | 用于联合环磷酰胺，作为慢性髓性白血病同种异体的造血祖细胞移植前的预处理  | 是 | 否 | 不适用                 | 否 | 否 | 是 | 是 |

|    |     |            |      |  |   |   |     |   |   |   |   |
|----|-----|------------|------|--|---|---|-----|---|---|---|---|
|    |     | 注射液        | 药品   | 理方案。   |   |   |     |   |   |   |   |
| 制剂 | 烷化剂 | 注射用盐酸苯达莫司汀 | 化学药品 | 适用于在利妥昔单抗或含利妥昔单抗治疗方案治疗过程中或者治疗后病情进展的惰性 B 细胞非霍奇金淋巴瘤 (NHL)。 | 是 | 否 | 不适用 | 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

截止报告期末，公司共有 9 个产品进入《国家医保目录》，情况如下：依诺肝素钠注射液 0.4ml:4000 A XaIU 和 0.6ml:6000 A XaIU、达肝素钠注射液 0.2ml:5000IU 和 0.3ml: 7500A XaIU、那屈(曲)肝素钙注射液 0.4ml:4100IU、0.6ml:6150IU 和 0.3ml:3075IU、苯磺顺阿曲库铵注射液 5ml:10mg、磺达肝癸钠注射液 0.5ml: 2.5mg、依替巴肽注射液 10ml:20mg、注射用替加环素 50mg、白消安注射液 10ml: 60mg、注射用盐酸苯达莫司汀 25 mg、100mg；

截止报告期末，公司共有 3 个产品进入《国家基本药物目录》，依诺肝素钠注射液 0.4ml:40mg(4000 AXaIU)和 0.6ml:60mg(6000 AXaIU)、达肝素钠注射液 0.2ml:5000IU 和 0.3ml: 7500A XaIU、那屈(曲)肝素钙注射液 0.4ml:4100IU、0.6ml:6150IU 和 0.3ml:3075IU。

### 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 |
|----------|---------------------|--------------|
| 依诺肝素钠注射液 | 21.05 元/支-50.90 元/支 | 1,328.79     |
| 达肝素钠注射液  | 12.30 元/支--83.7 元/支 | 983.5        |

|             |                     |          |
|-------------|---------------------|----------|
| 那屈(曲)肝素钙注射液 | 22.43 元/支--53.7 元/支 | 1,092.34 |
| 苯磺顺阿曲库铵注射液  | 24.18 元/支-87.10 元/支 | 596.61   |
| 磺达肝癸钠注射液    | 26.75 元/支-124.8 元/支 | 21.82    |
| 依替巴肽注射液     | 87.50 元/支           | 0.84     |
| 注射用替加环素     | 538 元/盒             | 4.518    |
| 白消安注射液      | 1398 元/瓶            | 1.495    |
| 注射用盐酸苯达莫司汀  | 572 元/瓶-3930.4 元/瓶  | 1.198    |

注：医疗机构的合计实际采购量单位为万支

情况说明

适用 不适用

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 | 营业 | 营业 | 毛利率(%) | 营业收入比上年<br>增减(%) | 营业成本比上年<br>增减(%) | 毛利率比上年增<br>减(%) | 同行业同领域产品<br>毛利率情况 |
|----|----|----|--------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|
|----|----|----|--------|------------------|------------------|-----------------|-------------------|

| 领域      | 收入         | 成本         |       |       |      |       |       |
|---------|------------|------------|-------|-------|------|-------|-------|
| 抗凝血及抗血栓 | 303,788.33 | 143,424.20 | 52.79 | -4.28 | 9.91 | -6.09 | 见情况说明 |

情况说明

适用 不适用

| 证券代码   | 证券简称 | 营业收入（万元）   | 毛利率（%） |
|--------|------|------------|--------|
| 002399 | 海普瑞  | 536,018.25 | 32.06  |
| 300255 | 常山药业 | 288,904.11 | 59.15  |
| 002675 | 东诚药业 | 272,890.83 | 26.92  |

注：行业可比公司海普瑞数据来源于 2021 年年报中“肝素钠以及低分子肝素钠原料药产品及制剂产品”的营业收入总和、平均毛利率；常山药业来源于 2021 年年报中“普通肝素原料药产品、低分子肝素原料药及低分子肝素制剂产品”的营业收入总和、平均毛利率；东诚药业来源于 2021 年年报中“原料药相关产品及制剂产品”的营业收入总和、平均毛利率；

公司 2022 年肝素原料药价格趋于平稳，下半年略有下降，公司前期战略库存仍然发挥优势，毛利率水平处于同业较高水平。

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

适用 不适用

截至 2022 年末，公司共有在研项目 58 项，其中已申报及审批中的项目共计 32 项，主要研发产品包括抗感染、抗肿瘤、抗凝血、麻醉药、血糖调节

等领域中市场需求大、需求稳定的优质产品。

公司目前拥有南京健友和成都健进两个研发中心，公司以自主研发和合作研发相结合的方式，专注于无菌注射剂的研发与产业化方向，研究重大疾病和高技术难度药物。充分利用全球研发中心、研发平台等优势资源，形成了以肝素制剂类产品为主逐渐向肿瘤及免疫调节、代谢及消化系统、中枢神经系统等重点疾病领域方向拓展的研发战略，同时积极探索核酸类药物领域，搭建和形成小分子药、多肽药物和复杂制剂技术平台。

研发中心在无菌注射剂药物的工艺化研发方面始终紧跟世界领先水平，针对具有巨大市场缺口的重大疾病和高技术难度药物进行研发。团队拥有曾长期供职于知名跨国药企的外籍专家和国内知名企业的专业技术骨干。

公司充分利用通过 FDA 审计的制剂生产和研发平台，向 NMPA（国家药品监督管理局）和 FDA 同时提交产品注册申请，加速产品审评审批及快速产业化。报告期内公司共有 15 个制剂在中国、美国相继获批，未来将成为公司收入的重要增长点。

## (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）   | 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） | 研发（注册）所处阶段   |
|------------------|------------------|--------|----------|-------|-----------------|--------------|
| RD-2021-NP006(Z) | RD-2021-NP006(Z) | 化药 4 类 | 全身麻醉药    | 是     | 否               | 稳定性考察中，待申报   |
| RD-2020-NL007(Z) | RD-2020-NL007(Z) | 化药 4 类 | 降血糖药     | 是     | 否               | 稳定性考察中，待申报   |
| RD-2020-NV006    | RD-2020-NV006    | 化药 4 类 | 抗生素类     | 是     | 否               | 美国批准上市       |
| RD-009           | RD-009           | 化药 3 类 | 显影剂      | 是     | 否               | 美国批准上市，中国审批中 |

|                  |                  |            |        |   |   |               |
|------------------|------------------|------------|--------|---|---|---------------|
| RD-2020-NC015(Z) | RD-2020-NC015(Z) | 化药 3 类     | 抗骨质疏松药 | 是 | 否 | 美国审批中         |
| RD-2018-NP025    | RD-2018-NP025    | 化药 4 类     | 消化系统用药 | 是 | 否 | 美国批准上市, 中国待申报 |
| RD-2021-NS019    | RD-2021-NS019    | 化药 3 类     | 麻醉辅助药  | 是 | 否 | 中国待申报         |
| RD-2020-NM002(Z) | RD-2020-NM002(Z) | 化药 3 类     | 解毒药    | 是 | 否 | 美国审批中         |
| RD-2018-NE008    | RD-2018-NE008    | 化药 3 类     | 抗凝血药   | 是 | 否 | 美国审批中, 中国批准上市 |
| RD-2020-NN003(Z) | RD-2020-NN003(Z) | 化药 4 类     | 心血管药   | 是 | 否 | 美国审批中         |
| RD-2018-NT004    | RD-2018-NT004    | 化药 4 类     | 抗生素类   | 是 | 否 | 中国批准上市        |
| RD-2020-NP004(Z) | RD-2020-NP004(Z) | 化药 3 类     | 维生素类药  | 是 | 否 | 前期研发中         |
| RD-2018-NV013    | RD-2018-NV013    | 化药 4 类     | 抗生素类   | 是 | 否 | 美国批准上市, 中国审批中 |
| KA1806           | KA1806           | 中国: 化药 4 类 | 抗肿瘤药物  | 是 | 否 | 中国/美国审批中      |
| KB2101           | KB2101           | 美国: ANDA   | 抗生素    | 是 | 否 | 美国审批中         |
| RD-2018-NF017    | RD-2018-NF017    | 化药 4 类     | 抗肿瘤辅助药 | 是 | 否 | 中国审批中         |
| RD-2017-NF002    | RD-2017-NF002    | 化药 4 类     | 抗凝血药   | 是 | 否 | 美国待申报         |
| RD-2019-NG002    | RD-2019-NG002    | 化药 3 类     | 多发性硬化症 | 是 | 否 | 美国审批中         |
| RD-2020-ND019(Z) | RD-2020-ND019(Z) | 化药 4 类     | 全身麻醉药  | 是 | 否 | 中国稳定性考察中, 待申报 |

## (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

## 1、报告期呈交监管部门审批明细：

| 研发项目（含一致性评价项目） | 适应症或功能主治 | 研发（注册）所处阶段   | 进展情况   |
|----------------|----------|--------------|--------|
| 项目 1           | 抗生素类     | 美国批准上市，中国审批中 | 资料审核阶段 |
| 项目 2           | 抗凝血药     | 中国审批中        | 资料审核阶段 |
| 项目 3           | 抗凝血药     | 中国审批中        | 资料审核阶段 |
| 项目 4           | 多发性硬化症   | 美国审批中        | 资料审核阶段 |
| 项目 5           | 抗肿瘤辅助药   | 中国审批中        | 资料审核阶段 |
| 项目 6           | 抗肿瘤辅助药   | 美国审批中，中国审批中  | 资料审核阶段 |
| 项目 7           | 抗凝血药     | 中国批准上市，美国审批中 | 资料审核阶段 |
| 项目 8           | 抗骨质疏松药   | 美国审批中        | 资料审核阶段 |
| 项目 9           | 全身麻醉药    | 美国审批中，中国审批中  | 资料审核阶段 |
| 项目 10          | 抗生素类     | 美国批准上市，中国审批中 | 资料审核阶段 |
| 项目 11          | 显影剂      | 美国批准上市，中国审批中 | 资料审核阶段 |
| 项目 12          | 维生素类药    | 美国审批中        | 资料审核阶段 |

|       |          |          |        |
|-------|----------|----------|--------|
| 项目 13 | 抗凝血药     | 欧洲审批中    | 资料审核阶段 |
| 项目 14 | 解毒药      | 美国审批中    | 资料审核阶段 |
| 项目 15 | 心血管药     | 美国审批中    | 资料审核阶段 |
| 项目 16 | 抗骨质疏松药   | 美国审批中    | 资料审核阶段 |
| 项目 17 | 抗肿瘤药物    | 中国/美国审批中 | 资料审核阶段 |
| 项目 18 | 抗肿瘤辅助药物  | 中国/美国审批中 | 资料审核阶段 |
| 项目 19 | 抗肿瘤药物    | 中国审批中    | 资料审核阶段 |
| 项目 20 | 抗肿瘤药物    | 中国/美国审批中 | 资料审核阶段 |
| 项目 21 | 麻醉药物     | 美国审批中    | 资料审核阶段 |
| 项目 22 | 高血压、心力衰竭 | 美国审批中    | 资料审核阶段 |
| 项目 23 | 抗肿瘤药物    | 中国/美国审批中 | 资料审核阶段 |
| 项目 24 | 抗生素      | 美国审批中    | 资料审核阶段 |

## 2、报告期通过审批的药（产）品情况

| 序号 | 产品       | 国家 | 批准日期       |
|----|----------|----|------------|
| 1  | 注射用左亚叶酸钙 | 中国 | 2022 年 1 月 |
| 2  | 呋塞米注射液   | 美国 | 2022 年 2 月 |
| 3  | 瑞加诺生注射液  | 美国 | 2022 年 4 月 |

|    |           |    |             |
|----|-----------|----|-------------|
| 4  | 注射用替加环素   | 中国 | 2022 年 4 月  |
| 5  | 依替巴肽注射液   | 中国 | 2022 年 4 月  |
| 6  | 注射用伏立康唑   | 美国 | 2022 年 5 月  |
| 7  | 注射用吗替麦考酚酯 | 中国 | 2022 年 5 月  |
| 8  | 醋酸加尼瑞克注射液 | 美国 | 2022 年 6 月  |
| 9  | 注射用硼替佐米   | 美国 | 2022 年 7 月  |
| 10 | 注射用盐酸万古霉素 | 美国 | 2022 年 7 月  |
| 11 | 注射用泮托拉唑钠  | 美国 | 2022 年 8 月  |
| 12 | 注射用丝裂霉素   | 美国 | 2022 年 9 月  |
| 13 | 注射用米卡芬净   | 美国 | 2022 年 9 月  |
| 14 | 注射用培美曲塞二钠 | 美国 | 2022 年 12 月 |
| 15 | 普乐沙福注射液   | 美国 | 2022 年 12 月 |

(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

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

**(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<br>(%) | 研发投入占净资产比例<br>(%) | 研发投入资本化比重<br>(%) |
|---------|-----------|--------------------|-------------------|------------------|
| 海普瑞     | 24,582.47 | 3.86               | 2.13              | 10.06            |

|                       |           |      |      |           |
|-----------------------|-----------|------|------|-----------|
| 千红制药                  | 8,423.63  | 4.49 | 3.98 | 15.50     |
| 常山药业                  | 21,951.54 | 7.40 | 7.15 | 30.53     |
| 东诚药业                  | 16,857.17 | 4.31 | 3.36 | 18.40     |
| 同行业平均研发投入金额           |           |      |      | 17,953.70 |
| 公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%) |           |      |      | 8.39      |
| 公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)  |           |      |      | 5.05      |
| 公司报告期内研发投入资本化比重 (%)   |           |      |      | 15.39     |

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

报告期内研发投入没有发生重大变化。

公司研发投入占营业收入的比重略高于肝素同行业可比公司，主要原因系公司重视研发，已完成从原料药为主营向制剂为主营的转型，在研发活动中投入了较多资金所致。同行业可比公司研发投入资本化的比例有所差异，主要原因系各公司研发项目的类型及研发进度存在差异，导致研发投入资本化的比例不具有可比性。整体而言，公司研发投入资本化的比例处于行业中间水平，与公司的项目研发进度匹配。化学制剂公司研发费用资本化率较原料药高，公司目前已转型成一个制剂为主营的公司，研发费用资本化率介于两者之间并更接近化学制剂类公司的平均水平，具备合理性。

公司严格按照研发项目的进度和相关的会计政策进行研发投入核算，符合企业会计准则的相关规定。

## 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 |
|------------------|----------|-----------|-----------|----------------|------------------|------|
| RD-2021-NP006(Z) | 3,261.65 | 3,261.65  | 0.00      | 0.88           | 268.40           |      |
| KM2101           | 2,278.80 | 2,278.80  | 0.00      | 0.61           | 100.00           | 当年新增 |
| RD-2020-NL007(Z) | 2,074.15 | 2,074.15  | 0.00      | 0.56           | 322.84           |      |
| RD-2020-NV006    | 1,199.73 | 1,162.09  | 37.64     | 0.32           | -44.71           |      |
| RD-009           | 998.54   | 0.00      | 998.54    | 0.27           | 9.34             |      |
| RD-2020-NC015(Z) | 957.27   | 800.07    | 157.20    | 0.26           | 0.87             |      |
| KM1901           | 956.13   | 956.13    | 0.00      | 0.26           | 100.00           | 当年新增 |
| RD-2018-NP025    | 764.62   | 444.01    | 320.61    | 0.21           | -8.34            |      |
| RD-2021-NS019    | 712.87   | 712.87    | 0.00      | 0.19           | 100.00           | 当年新增 |
| RD-2020-NM002(Z) | 633.29   | 476.09    | 157.20    | 0.17           | 205.62           |      |
| RD-2018-NE008    | 628.49   | 125.52    | 502.97    | 0.17           | 19.91            |      |
| RD-2020-NN003(Z) | 595.06   | 437.86    | 157.20    | 0.16           | -30.47           |      |

|                  |        |        |        |      |          |  |
|------------------|--------|--------|--------|------|----------|--|
| RD-2018-NT004    | 594.04 | 494.65 | 99.39  | 0.16 | 4.43     |  |
| RD-2020-NP004(Z) | 591.19 | 591.19 | 0.00   | 0.16 | 327.67   |  |
| RD-2018-NV013    | 531.50 | 368.64 | 162.86 | 0.14 | 27.81    |  |
| KA1806           | 496.53 | 471.44 | 25.09  | 0.13 | 97.79    |  |
| KB2101           | 488.82 | 321.26 | 167.56 | 0.13 | 1,133.80 |  |
| RD-2021-NL007(Z) | 449.77 | 449.77 | 0.00   | 0.12 | 924.74   |  |
| RD-2018-NF017    | 438.86 | 281.66 | 157.20 | 0.12 | -3.81    |  |
| RD-2017-NF002    | 438.47 | 0.00   | 438.47 | 0.12 | -49.95   |  |
| RD-2019-NG002    | 434.63 | 417.63 | 17.00  | 0.12 | -13.89   |  |
| RD-2020-ND019(Z) | 432.67 | 0.00   | 432.67 | 0.12 | 208.65   |  |

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

适用 不适用

公司产品分为制剂、原料药、CDMO 三大类，不同类别根据对应的客户群体，公司选择差异化销售方式；国内业务已形成自己的销售团队，结合互联网技术打造先进的销售队伍，强化学术培训；国外业务采取直销与经销代理结合模式，同主要客户建立了很强的黏性，大多数为全球知名药企。

## (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（%） |
|----------|-----------|-------------------|
| 销售人员薪酬   | 4,278.58  | 9.47              |
| 市场推广费[注] | 37,163.81 | 82.27             |
| 运输费      | 3,274.43  | 7.25              |
| 其他       | 454.90    | 1.01              |
| 合计       | 45,171.72 | 100.00            |

[注] 市场推广费包含为市场推广发生的业务招待费、会务费、咨询服务费、办公费、通讯费等。

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（%） |
|---------|-----------|----------------|
| 灵康药业    | 42,391.36 | 57.26          |

|                      |            |           |
|----------------------|------------|-----------|
| 昂利康                  | 60,980.95  | 44.18     |
| 润都股份                 | 41,665.43  | 35.02     |
| 康辰药业                 | 39,128.39  | 48.32     |
| 奥赛康                  | 199,808.53 | 64.32     |
| 公司报告期内销售费用总额         |            | 45,171.72 |
| 公司报告期内销售费用占营业收入比例（%） |            | 12.17     |

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

经公司于 2022 年 7 月 14 日召开的第四届董事会第十五次会议审议通过，全资子公司香港健友通过现金收购 Meitheal 现有股东 LYFE Charles Limited 持有的 Meitheal 16.66%的股权。Meitheal 在公司的国际化战略实施进程中有着重要地位，公司会持续投入精耕细作，不断扩大产品在美国市场的销售规模。

**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

单位：元 币种：人民币

| 资产类别                   | 期初数            | 本期公允价值变动损益    | 计入权益的累计公允价值变动  | 本期计提的减值 | 本期购买金额         | 本期出售/赎回金额        | 其他变动 | 期末数          |
|------------------------|----------------|---------------|----------------|---------|----------------|------------------|------|--------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 259,798,741.14 | -5,055,419.64 | -13,530,476.27 |         | 981,050,000.00 | 1,220,962,845.23 |      | 1,300,000.00 |
| 合计                     | 259,798,741.14 | -5,055,419.64 | -13,530,476.27 |         | 981,050,000.00 | 1,220,962,845.23 |      | 1,300,000.00 |

## 证券投资情况

□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<br>名 称 | 参 股<br>/ 控<br>股 | 注册 资本 | 总 资 产      | 净 资 产     | 营 业 收 入    | 净 利 润     | 主 要 业 务                |
|--------------|-----------------|-------|------------|-----------|------------|-----------|------------------------|
| Meitheal     | 控股              | 48.70 | 130,910.11 | 11,738.15 | 118,375.34 | -7,935.14 | 注射类药品的开发、<br>制造、采购、销售。 |

**(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

**一、 行业竞争格局****1、 制剂行业****(1) 标准肝素制剂**

标准肝素制剂属于较为成熟的制剂类产品，需求较为稳定，其售价主要受上游肝素原料价格的影响。目前，美国市场上标准肝素制剂的批文超过 30 家，FRESENIUS KABI（FRESENIUS KABI 于 2008 年收购了 APP PHARMA）和 MYLAN 两家公司长期在肝素主要用药市场美国居于绝对主导地位。2019 年，FRESENIUS KABI 市场份额占比超过 50%，MYLAN 市场份额为 21.36%。

由于，标准肝素市场格局基本较为稳定，且标准肝素的价格主要受上游肝素原料药价格的影响，因此具备成本和原料保障优势的标准肝素制剂生产企业有望在未来市场竞争中占据先机。

**(2) 低分子肝素制剂**

在美国地区，Sanofi 推出依诺肝素钠原研药，随着专利保护期到期，Sandoz、Amphastar、Teva 等研发的依诺肝素制剂仿制药自 2010 年以来陆续在美国上市，导致 Sanofi 在美国市场占有率大幅下降，美国依诺肝素制剂市场进入集中度较高而又充分竞争阶段。仿制药的上市在降低药品价格的同时推动了依诺肝素制剂在美国市场的应用，依诺肝素制剂在美国低分子肝素药物市场占比逐步提高。在美国市场方面，作为中国仅有的两家向美国大批量供应肝素原料药的企业之一，公司依诺肝素在美国市场占有率近 30%。

目前，我国低分子肝素制剂市场仍以国外大型医药企业的产品为主。低分子肝素制剂为肝素类药物中的高端产品，占据较大的肝素类药物市场份额。伴随专利药产品的到期，大量仿制药将涌入低分子肝素制剂的市场中，将逐步形成对原有高端进口产品的替代，进而带动国内市场规模进入高速增长阶段。

对低分子肝素制剂生产企业而言，高品质肝素类原料药具有资源性特征，国内拥有成本和原料保障优势的low分子肝素制剂生产企业有望在未来市场竞争中占据先机。

### （3）抗肿瘤制剂

2020 年，中国的抗肿瘤药物市场以化疗药物为主导，占整体市场的 63.4%。此外，根据 IQVIA 发布的《Global Oncology Trends 2022: Outlook to 2026》，未来五年，全球肿瘤药物支出将以 10.7% 的 CAGR 增长，预计到 2026 年市场规模将达 3070 亿美元，主要由创新疗法的持续引入所驱动。美国 2021 年肿瘤药物支出达到 750 亿美元，受生物类似药以及适应症“狭窄”的新药应用的影响，肿瘤药物市场增速趋于稳定。中国肿瘤药物市场规模从 2016 年的 48 亿美元增长到 2021 年的 130 亿美元；2021 年其他新兴市场的总规模为 120 亿美元。2021 年中国肿瘤药物支出超过其他新兴市场之和，主要是受创新疗法的加速引入、品牌药体量增大以及仿制药广泛使用等综合因素驱动所致。

此外，截至目前，主流的传统抗肿瘤药物大部分已过专利保护期，预计未来一段时间内，抗肿瘤药仿制药将进一步扩大应用范围、降低整体抗肿瘤药物的治疗价格。

## 2、肝素原料药行业

肝素原料药行业竞争格局高度集中，2018 年全球前五大公司销售额占全球市场 89% 的份额，最大供应商占据 40.7% 份额。

我国肝素类产品行业集中度较高且以出口为主，2019 年度，前五大企业合计出口额占比达 54.07%。2016 年至 2019 年，公司肝素原料药的出口额均位居国内前二，2017 年、2019 年公司肝素原料药出口额位居国内首位，是全球最主要的高品质肝素原料药供应商之一。

## 二、行业未来发展趋势

### （一）低分子肝素制剂

据弗若斯特沙利文数据，由于广泛的临床使用，全球肝素市场预计将以 6.0% 的年复合增长率增长，到 2024 年达到 6,642.1 百万美元。而相较于肝素制剂，低分子肝素制剂的临床应用通常具

有更高的安全性及更广泛的应用，因此低分子肝素制剂已成为肝素制剂的主流，按收入计算占 2018 年全球肝素制剂市场的 80%以上。

就低分子制剂而言，依诺肝素制剂在低分子制剂市场的占比最大，按 2018 年收入计，占低分子制剂市场的 66.5%。根据 EMA（欧洲药品管理局）2017 年 3 月发布的评估报告，依诺肝素钠制剂为治疗静脉血栓栓塞和肺栓塞等多种适应症的“金标准”抗凝血及抗血栓药物，具有巨大的增长潜力。

与其他低分子肝素药物相比，依诺肝素制剂因其有更广泛的适应症及更优的临床效果，很可能取代其他低分子制剂，这将显著促进全球依诺肝素制剂市场的增长。

## （二）抗肿瘤制剂

近年来，随着经济的发展、世界人口总量的增长和社会老龄化程度的提高，全球医药市场规模保持平稳增长。从全球医药市场的行业分布而言，根据 IQVIA 发布的《The Global Use of Medicine in 2019 and Outlook to 2023》，2018 年全球医药费用主要用于治疗肿瘤、糖尿病、呼吸系统疾病、自身免疫类疾病、疼痛、抗生素与疫苗、精神类疾病和心血管疾病等领域。肿瘤治疗位居全球医药市场第一大领域，预计 2018-2023 年将保持 6%-9%的年复合增长率；此外，抗凝血药物 2018 年度的市场规模达 398 亿美元，预计 2018-2023 年将保持 7%-10%的年复合增长率，2023 年预计市场规模将增至 550-650 亿美元。

公司产品下游应用领域主要为抗凝血及抗肿瘤市场，未来发展潜力巨大。

## （三）肝素原料药

肝素原料药处于肝素产业链中游，属于特色原料药（区别于大宗原料药），最终用于生产肝素制剂。肝素类药品需求的迅速增加而产生的带动效应，近年来国际市场对肝素原料药的需求增长迅速。根据中国产业信息网数据，目前全球肝素原料药每年的需求约为 50 万亿单位，由于新兴市场需求的释放，预计全球肝素原料药的需求量将保持在 5%-8%的增长水平。

根据海关总署的数据，2019 年 12 月份我国肝素出口均价为 8,976.83 美元/千克，同比增长 45.82%，肝素出口价格整体上涨幅度较大，2019 年累计出口量达 208.251 吨，同比增长 1.5%；据弗若斯特沙利文数据，肝素原料价格 2014 年至 2018 年的年复合涨幅为 10.3%，2018 年，全球肝素原料药价格为 48.8 美元/百万单位，且预计于 2024 年将达到 111.5 美元/百万单位，年复合涨幅为 14.8%。肝素原料药价格的上涨，将推动全球肝素市场的增长。肝素原料药的全球销售额预计将于 2024 年达 3,824.5 百万美元，2018 年至 2024 年复合增长率为 21.7%。

## （一）公司发展战略

适用 不适用

健友股份始终秉承“建设一流的国际化生物制药企业”的企业愿景，以“阳光文化、品质产

品、卓越运营、共享发展”为企业文化纲领，致力于打造国际化、高品质的医药生产企业，在中国市场，公司始终以质量标杆及行业龙头为发展方向，成为多品种注射剂的供应商，成为中国市场的领先者。在美国、欧洲等成熟市场，公司作为制剂产品的竞争参与者，以成为美国注射剂主流供应商、成为全球具有相当影响力的制药企业为战略目标。在公司现有高品质肝素产品领域优势地位基础上，基于肝素行业的良好发展前景以及医药产业国际分工转移、我国医药产业升级以及专利药到期带来的发展机遇，公司将进一步巩固在高品质肝素产品的行业的领先地位。积极寻找并探索市场前景较好的其他医药产品，拓展产品线，完善产品链及均衡主营业务发展，从而实现产品多元化、生产垂直一体化的经营战略。

## (二) 经营计划

适用  不适用

公司将继续坚持以创造健康生活为己任，不断开拓创新，给患者更为安全、更有疗效的高品质产品。紧密连接上游肝素粗品供应商及下游客户，维持公司在高品质肝素原料药的领先地位；借助抗肿瘤专利药陆续到期、公司肝素制剂于国际市场获批等契机，全面打开国际制剂产品市场；提高研发实力，优化产品结构；以患者为中心，创新产品和模式，将公司打造成为具有全球供应能力的大型医药企业。

### 1、加强技术创新能力，加快创新成果转化，以研发提升公司竞争力

立足于全球品质药品开发，借助新药审核审批政策改革的契机，通过中美同步研发，相互带动全面突破的研发机制。扩大研发与创新投入，建立完善的研发推进体系，确保申报一批、研究一批、储备一批的高效研发节奏，增加研发储备广度，为公司成为多品种、全球化药品生产企业建立支撑。

在现有原料药和无菌制剂的产品基础上，公司将进一步强化创新能力，研发培育新产品，加快创新成果转化。公司新成立生物医药事业部，下设蛋白设计平台、药物递送系统平台、分子生物学平台和细胞生物学平台，未来公司将研发具有自主知识产权的生物大分子药物，拓展大分子生物药从原液到制剂全产业链的研发能力，致力于成为创新型、国际化、世界一流的生物医药企业。

### 2、巩固高品质肝素原料药的领先地位，提升肝素制剂市场地位

通过加强与上游供应商和下游制剂生产厂商的紧密连接，提高生产效率和生产能力，维持公司在高品质肝素原料药的领先地位。加强对高品质肝素原料药市场的引导，促进产业持续稳定发

展，保证公司高品质肝素原料药业务能够长期稳定为公司发展作出贡献。

进一步通过互联网平台加强对销售伙伴的支持和帮助，快速扩大制剂产品进入医院的数量，提升单位医院销量，在标准肝素制剂和高品质低分子肝素制剂仿制药市场格局分化的关键时期，快速扩大国内制剂产品销量，在未来竞争中占据有利地位。

### **3、坚持高质量发展路线，助力中国医药行业结构化升级**

公司以美国 FDA 的标准为基础，建立的原料药和制剂生产、管理、运营体系，质量控制和工艺稳定，能够满足全球主要药政市场的监管要求，产品质量具备全球竞争力。截至本报告出具日，健友股份及健进制药共拥有六条通过美国 FDA 审核的无菌注射剂生产线，是国内少数几家无菌注射剂产品可以在美国上市的企业之一。

中国医药行业正处于重要的发展转型阶段，公司依托先进的工艺研发能力和稳定的产品质量，率先打造了注射剂出口的成功案例，未来公司致力于将更多中国供应、中国医药带向国际规范性市场，助力中国医药行业结构化升级，进一步提升中国药品在全球的话语权。

### **4、强化市场优势，推动全球化布局**

截至本报告出具日，公司已有卡铂注射液、阿曲库铵注射液、苯磺酸阿曲库铵注射液、注射用地西他滨、注射用阿扎胞苷等约 50 个产品能够在美国市场销售，注射剂产品管线丰富、产品结构多元化。通过现有品种在美国、欧洲、南美洲、亚洲等国际市场的销售，公司已经逐步建立国际市场销售渠道并拥有了丰富的海外运营与销售经验。

未来公司持续推进“立足中美，放眼全球”的发展策略，充分利用公司研发、生产、质量、市场等优势，进一步丰富现有产品管线，提升公司全产业链服务能力，大力拓展新兴市场，深化公司的全球化布局。

### **5、管理落地高效执行**

立足公司整体发展战略，推进精益管理等先进管理理念在公司运营中的作用，全面提高公司整体运营水平。完善与公司发展战略、业务模式和企业文化相匹配的管控模式，使组织更科学，管理更高效。

### **6、加大人才培养力度，助力健友股份腾飞**

人才逐渐成为企业竞争力的核心因素，科技推动进步，人才促进增长，报告期内，公司通过搭建科学合理的薪酬管理体系和人才培养机制，有效激励员工不断改善工作方法和工作品质，持续不断地提高组织工作效率，为企业的可持续发展提供人才支持与保障。公司在企业管理、技术研发、市场营销、生产质量管理等关键管理岗位上拥有一批行业专家与优秀人才，熟悉医药行业先进的管理理念与行业发展趋势，为公司业务的长期发展提供了有力的支持。

未来公司将进一步建立培训体系，完善了学习环境，促进员工技术、业务能力的提升，保证员工与公司共同成长，为公司的快速发展提供了充足的内在动力。

### (三)可能面对的风险

适用 不适用

#### 1、行业政策风险

近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的管理力度不断加大。药品审批、质量监管、药品招标、公立医院改革、医保控费等系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化的风险。

采取措施：以政策为导向，立足自身资源优势，以产品为基础，以质量为保证，积极应对，着力市场开拓、渠道建设，成本控制，稳步提升经营质量和资产质量，努力提高盈利能力，保持企业稳步健康发展。

#### 2、产品质量控制的风险

目前肝素类药品的主要用药市场集中于美欧日等境外药政规范市场，上述市场执行严格的 cGMP 标准，其明确规定其监管范围不仅涉及成品药，更是延伸到包括原料在内的药品生产全过程（包括起始原料或药用中间体的接收、生产、包装、标签、质量控制、储存和配送等过程）。由于肝素类药品直接用于心脑血管等疾病的临床治疗，对药物疗效及安全性要求较高，肝素制剂生产企业在药政监管要求基础上还会建立自身的质量控制标准。目前，公司的主要合作伙伴包括 Pfizer、Sanofi、Sagent 等美国主要肝素制剂生产企业，出于美国严格的药政监管要求以及对于自身产品质量、市场形象等因素的考虑，对其供应商有着严格的质量要求、甚至是个性化的产品质量要求。采取措施：建立和完善全面的风险管理制度，进一步完善质量管理体系，将 FDA 审计标准贯穿于公司的生产经营之中，保持产品品质的稳定性和持续性。

#### 3、原材料价格上涨的风险

肝素粗品等原材料作为公司产品的主要成本构成，其价格波动将对公司生产成本影响较大。尽管公司能够通过提高销售价格的形式向下游转嫁上述影响，但依然存在价格上涨到一定程度无法完全对外转嫁的风险，进而对公司的经营业绩产生影响。

采取措施：积极关注原材料供求趋势，建立合理战略库存储备；扩展集中洗脱供应商，加强

与上游原材料供应商的黏性，建立完善的供应体系。

#### 4、肝素制剂市场格局变化的风险

少数国际主流肝素制剂生产企业拥有绝大部分市场份额，与供应商之间往往存在着稳定的供应关系，肝素制剂的市场格局变动将对供应商的生产销售情况产生直接影响。报告期内，公司主要客户包括传统品牌肝素制剂企业以及新兴肝素制剂企业，相关客户原料采购需求的增长推动公司经营业绩的提升。随着专利药的保护到期、新的仿制药上市以及新专利药的推出，可能会对肝素类药物市场格局产生较大影响。若公司主要合作伙伴的产品市场份额或者肝素药物市场格局发生较大变动，公司无法根据市场格局实现自身的客户维护及开发计划，可能会进一步传导至公司的产品销售，对公司生产经营以及未来业务拓展产生不利影响。

采取措施：国际市场：深化与现有主流肝素企业客户的合作，积极开拓国际其他优质客户，增加其与公司的有效黏性；国内市场：继续深入进行全国市场布局，借助互联网思维，进一步完善临床代表的管控和服务平台，深入推进公司产品学术分享和学术推广，从而在利用第三方临床代表快速接触市场能力，最终达到提升销量的目标。

#### 5、突发事件和不可抗力对公司经营造成影响的风险

突发公共卫生事件或地震、台风等不可抗力，若公司无法应对相关突发事件和不可抗力的影响，可能对公司的业务、财务、经营业绩及前景产生不利影响。

采取措施：公司已经制定业务连续性计划，在紧急事件或破坏性事件发生的前中后期，及时、有组织地促进关键业务、职能和技术的恢复，使公司业务能够可行和稳定的继续发展。

#### 6、汇率风险

报告期内，公司海外业务以美元结算为主。若人民币未来大幅升值，将导致本公司所持美元资产兑换成人民币资金而产生汇兑损失，进而直接影响公司的盈利水平。

采取措施：公司通过销售账期缩短的方式，大幅提高公司运营效率，减少相关汇率变化对公司经营业务的影响。同时公司财务管理团队，通过自然对冲、使用套期保值工具等多种方式保证公司经营状况持续稳定。

#### 7、带量采购风险

如果公司主要肝素制剂产品在国家集中带量采购中不能中标，从而导致公司肝素制剂产品在公立医疗机构终端的销售受到限制，公司肝素制剂产品的国内市场份额将存在下滑的风险，从而对公司经营业绩产生不利影响。

采取措施：公司已经针对国家集中带量采购制定完整应对方案，加大公司主要产品在国家集采中标的可能性。同时积极拓展全球销售渠道，增加全球销量。

### (四)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

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》及其它相关的法律、法规、规范性文件的原则和要求，不断完善公司治理系列制度，修订了《公司章程》、《健友股份投资者关系管理制度》、《健友股份重大信息内部报告制度》、《健友股份内幕信息知情人登记制度》等制度，为公司长期、稳定、健康的发展奠定了良好的制度基础。

#### 1、关于股东和股东大会

依据公司制定的《股东大会议事规则》并严格按照中国证监会颁布的《上市公司股东大会规则》相关要求召集、召开股东大会，公司确保所有股东充分行使合法权利，特别是中小股东享有平等地位和行使自己的权利，保证全体股东的信息对称。报告期内，公司股东大会的召集、召开符合有关规定，并有律师现场见证，表决程序合法、有效。

#### 2、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举董事，公司董事的人数和人员构成符合法律、法规的要求，各位董事均能按照《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，认真的履行职责，正确行使权力，以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，并能够严格执行股东大会对董事会的授权，落实股东大会的各项决议。

报告期内，公司董事会的召集、召开、议事程序符合《公司章程》、《董事会议事规则》的规定，董事诚信、勤勉地履行职责，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学，切实维护公司全体股东的利益。

#### 3、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》规定的选聘程序选举监事，公司监事的人数和人员构成符合法律、法规的要求，公司监事会严格按照《公司章程》、《监事会议事规则》的规定，认真的履行职责，本着从股东利益出发的原则，认真审议各项议案，对公司董事会、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，对重大事项发表独立意见。

#### 4、关于信息披露

公司严格按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，依法履行信息披露义务。报告期内，公司能真实、准确、完整、及时地做好信息披露，并做好信息披露保密工作。

### 5、投资者关系

报告期内，公司严格按照《健友股份投资者关系管理制度》规定，指定专门的部门和工作人员执行投资者关系管理工作，加强与中小股东的沟通，认真听取各方对公司发展的建议和意见，及时反馈给董事会，切实保证中小股东的合法权益。

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  |
|--------------|-----------------|---------------------------------|-----------------|---|
| 2021 年年度股东大会 | 2022 年 5 月 25 日 | www.sse.com.cn<br>公告编号 2022-038 | 2022 年 5 月 26 日 | 审议通过了《公司 2021 年度董事会工作报告的议案》、《公司 2021 年度监事会工作报告的议案》、《公司 2021 年财务决算报告的议案》、《公司 2021 年度报告及摘要的议案》、《公司 2021 年度利润分配预案的议案》、《关于申请 2022 年度综合授信额度及相关担保事项的议案》、《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》、《关于变更经营范围、注册资本及修改公司章程的议案》、《关于修订股东大会议事规则的议案》、《关于修订独立董事工作制度的议案》、《关于修订关联交易决策制度的议案》、《关于修订对外担保管理制度的议案》、《关于修订重大投资决策管理制度的议案》、《关于修订募集资金管理制度的议案》 |

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

无。

#### 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(注)         | 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 |
|-----|---------------|----|----|------------|------------|-------------|-------------|-------------|--------|----------------------|--------------|
| 唐咏群 | 董事长、总经理       | 男  | 47 | 2020-05-25 | 2023-05-24 | 246,065,576 | 319,885,249 | 73,819,673  | 资本公积转增 | 150                  | 否            |
| 谢菊华 | 董事            | 女  | 71 | 2020-05-25 | 2023-05-24 | 338,217,655 | 439,682,951 | 101,465,296 | 资本公积转增 | 0                    | 否            |
| 黄锡伟 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男  | 52 | 2020-05-25 | 2023-05-24 | 54,349,398  | 70,654,217  | 16,304,819  | 资本公积转增 | 111                  | 否            |
| 田锁庆 | 董事            | 男  | 59 | 2020-05-25 | 2023-05-24 |             |             |             | /      | 0                    | 是            |
| 崔国庆 | 独立董事          | 男  | 66 | 2020-05-25 | 2023-05-24 |             |             |             | /      | 8                    | 否            |
| 谢树志 | 独立董事          | 男  | 57 | 2020-05-25 | 2023-05-24 |             |             |             | /      | 8                    | 否            |
| 刘祖清 | 监事会主席         | 男  | 72 | 2020-05-25 | 2023-05-24 | 114,812     | 149,256     | 34,444      | 资本公积转增 | 20                   | 否            |

|     |       |   |    |            |            |         |         |        |        |      |   |
|-----|-------|---|----|------------|------------|---------|---------|--------|--------|------|---|
| 马晓鸣 | 监事    | 男 | 47 | 2020-05-25 | 2023-05-24 |         |         |        | /      | 0    | 是 |
| 施平  | 监事    | 男 | 60 | 2020-05-25 | 2023-05-24 |         |         |        | /      | 8    | 否 |
| 吴桂萍 | 副总经理  | 女 | 60 | 2020-05-25 | 2023-05-24 | 309,218 | 401,983 | 92,765 | 资本公积转增 | 58   | 否 |
| 钱晓捷 | 财务负责人 | 女 | 43 | 2022-04-26 | 2023-05-24 | 71,100  | 92,430  | 21,330 | 资本公积转增 | 61.8 | 否 |

| 姓名  | 主要工作经历  |
|-----|---|
| 唐咏群 | 现任南京健友生化制药股份有限公司董事长、总经理，南京健友药业有限公司法定代表人、董事长、总经理等职务。历任美国富士通、朗讯和阿尔卡特公司工程师、高级工程师、项目经理，南京健友生物化学制药有限公司副总经理等职务。   |
| 谢菊华 | 现任南京健友生化制药股份有限公司董事。历任南京缝纫机总厂医生、南京轮胎厂医生、南京锦湖轮胎有限公司医生等职务。   |
| 黄锡伟 | 现任南京健友生化制药股份有限公司董事、总裁、副总经理、董事会秘书，健进制药有限公司董事，南京健友药业有限公司董事。曾任亚信联创集团股份有限公司首席运营官、董事，南京健仁信息科技有限公司执行董事，南京联创国际服务外包产业有限公司董事，南京联创网络科技有限公司总经理。  |
| 田锁庆 | 现任南京健友生化制药股份有限公司董事，沿海集团副总经理、党委委员、工会主席。曾任海军护卫舰第三大队大队长、海军福建保障基地副参谋长、海军厦门水警区副司令员、海军作战支援舰二支队支队长、沿海集团党委副书记。  |
| 崔国庆 | 现任南京健友生化制药股份有限公司独立董事。曾任扬州人民银行科长、招商银行南京分行会计部总经理、行长助理、副行长。  |
| 谢树志 | 现任南京健友生化制药股份有限公司独立董事，容诚会计师事务所（特殊普通合伙）技术部总监，财政部第一届企业会计准则咨询委员会咨询委员、丹化化工科技股份有限公司独立董事、永悦科技股份有限公司独立董事、上海荣泰健康科技股份有限公司独立董事、安徽省港航集团有限公司外部董事。曾任安徽大学商学院副教授、华普天健会计师事务所（特殊普通合伙）技术部总监、安徽菱湖漆股份有限公司独立董事。 |
| 刘祖清 | 现任南京健友生化制药股份有限公司采购部经理、监事会主席、职工代表监事，南京健友药业有限公司监事。曾任健友生化厂副厂长、采购部经理、南京食品公司批发部党支部书记。  |
| 马晓鸣 | 现任南京健友生化制药股份有限公司监事、沿海集团人力资源部总经理。曾任连云港市委组织部青干处处长、江苏省国资委人事处副处长、江苏省体育产   |

|     |  |
|-----|--|
|     | 业集团有限公司人力资源部部长。  |
| 施平  | 现任南京健友生化制药股份有限公司监事、南京审计大学南京审计大学国富中审学院院长、教授、江苏省理财师协会会长、江苏省财政厅管理会计咨询专家、江苏华西村股份有限公司监事、江苏共创人造草坪股份有限公司独立董事、江苏大烨智能电气股份有限公司独立董事、中路交科科技股份有限公司独立董事、南京森根科技股份有限公司独立董事、昆山玮硕恒基智能科技股份有限公司独立董事。曾任南京粮食经济学院投资统计系副主任、华泰证券南通人民中路营业部总经理。 |
| 吴桂萍 | 现任南京健友生化制药股份有限公司副总经理、采购中心总监。曾任南京健友生物化学制药有限公司肝素钠车间主任、生产经理、副总经理、生产部总监。   |
| 钱晓捷 | 现任南京健友生化制药股份有限公司财务负责人、证券事务代表。曾就职于江苏省纺织工业进出口有限公司、江苏高通科技有限公司、艾默生过程控制流量技术有限公司。  |

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 |
|--------------|---------------|------------------|----------|--------|
| 田锁庆          | 江苏省沿海开发集团有限公司 | 集团副总经理、党委委员、工会主席 | 2017年12月 |        |
| 马晓鸣          | 江苏省沿海开发集团有限公司 | 集团人力资源总经理        | 2019年5月  |        |
| 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 |
|--------|------------------|-------------|-----------|--------|
| 黄锡伟    | 烽火祥云网络科技有限公司     | 董事          | 2019/9/1  |        |
| 施平     | 南京审计大学           | 国富中审学院院长、教授 | 2003/4/1  |        |
|        | 江苏华西村股份有限公司      | 监事          | 2019/8/23 |        |
|        | 昆山玮硕恒基智能科技股份有限公司 | 独立董事        | 2018/6/1  |        |
|        | 江苏大烨智能电气股份有限公司   | 独立董事        | 2018/5/1  |        |
|        | 江苏共创人造草坪股份有限公司   | 独立董事        | 2017/8/1  |        |
|        | 中路交科科技股份有限公司     | 独立董事        | 2022/8    |        |
|        | 南京森根科技股份有限公司     | 独立董事        | 2019/9    |        |
| 谢树志    | 丹化化工科技股份有限公司     | 独立董事        | 2019/3/1  |        |

|              |                  |      |          |  |
|--------------|------------------|------|----------|--|
|              | 容诚会计师事务所（特殊普通合伙） | 技术总监 | 2014/2/1 |  |
|              | 永悦科技股份有限公司       | 独立董事 | 2019/1   |  |
|              | 上海荣泰健康科技股份有限公司   | 独立董事 | 2022/10  |  |
|              | 安徽省港航集团有限公司      | 董事   | 2022/6   |  |
| 谢菊华          | 赛特思生物科技（南京）有限公司  | 执行董事 | 2018/7   |  |
| 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         | 董事、监事的报酬由公司股东大会决定，公司高级管理人员报酬由董事会决定。   |
| 董事、监事、高级管理人员报酬确定依据          | 公司董事、监事和高级管理人员的薪酬以行业市场薪酬水平为指导、企业经营业绩为基础，结合其岗位价值、承担责任和该任职人员的能力等因素确定薪酬，确保董事、监事、高级管理人员薪酬兼具外部竞争性与内部公平性。 |
| 董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况       | 公司所披露的报酬与实际发放情况相符，董事、监事、高级管理人员报酬情况详见董事、监事、高级管理人员情况表   |
| 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 | 报告期内，公司董事、监事和高级管理人员从公司实际获得的报酬合计 424.8 万元。   |

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名  | 担任的职务 | 变动情形 | 变动原因 |
|-----|-------|------|------|
| 黄锡伟 | 财务负责人 | 离任   | 工作调整 |
| 钱晓捷 | 财务负责人 | 聘任   | 工作调整 |

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

√适用 □不适用

公司于 2021 年 12 月 21 日收到中国证券监督管理委员会江苏监管局（以下简称“江苏证监局”）出具的《江苏证监局关于对南京健友生化制药股份有限公司采取责令改正措施的决定》[2021]168 号。具体情况详见公司在上海证券交易所官网披露的公告（公告编号 2021-100）

**(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  |
|--------------|-----------------|---|
| 第四届董事会第十三次会议 | 2022 年 1 月 11 日 | 审议通过《继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》   |
| 第四届董事会第十四次会议 | 2022 年 4 月 26 日 | 审议通过《2021 年度总经理工作报告》、《公司 2021 年度董事会工作报告的议案》、《公司 2021 年度监事会工作报告的议案》、《公司 2021 年财务决算报告的议案》、《公司 2021 年度报告及摘要的议案》、《公司 2021 年度利润分配预案的议案》、《关于申请 2022 年度综合授信额度及相关担保事项的议案》、《关于使用自有资金进行现金管理》的议案、《关于授予 2021 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票》的议案、《健友股份关于 2020 年限制性股票激励计划第二次解锁条件成就》的议案、《健友股份关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一次解锁条件成就》的议案、《关于回购并注销部分限制性股票》的议案、《2021 年度内部控制评价报告》的议案、《2021 年度募集资金存放及使用情况的专项报告》的议案、《关于续聘 2022 年度审计机构的议案》、《关于变更经营范围、注册资本及修改公司章程的议案》、《关于修订股东大会议事规则的议案》、《关于修订独立董事工作制度的议案》、《关于修订关联交易决策制度的议案》、《关于修订对外担保管理制度的议案》、《关于修订重大投资决策管理制度的议案》、《关于修订募集资金管理制度的议案》、《关于修订董事会审计委员会工作细则》的议案、《关于修订董事会秘书工作细则》的议案、《关于修订总经理工作细则》的议案、《关于修订防范大股东及其关联方资金占用制度》的议案、《关于修订信息披露管理制度》的议案、《关于修订内幕信息知情人登记制度》的议案、《关于通过内部审计制度》的议案、《关于确认关联交易》的议案、《关于变更公司财务负责人及任命高级管理人员》的议案、《健友股份关于提请召开 2021 年年度股 |

|              |             |   |
|--------------|-------------|---|
|              |             | 东大会》的议案   |
| 第四届董事会第十五次会议 | 2022年7月15日  | 审议通过《关于对子公司增资的议案》、《关于子公司对外投资的议案》  |
| 第四届董事会第十六次会议 | 2022年8月4日   | 审议通过《关于不向下修正“健友转债”转股价格的议案》  |
| 第四届董事会第十七次会议 | 2022年8月29日  | 审议通过《关于公司2022年半年度报告的议案》、《公司2022年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于公司符合公开发行可转换公司债券条件的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券方案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券预案的议案》、《关于公司公开发行可转换公司债券募集资金运用可行性分析报告的议案》、《关于公司前次募集资金使用情况的议案》、《关于公开发行可转换公司债券摊薄即期回报的风险提示与公司采取填补措施及相关主体承诺的议案》、《关于制定<可转换公司债券持有人会议规则>的议案》、《关于公司<未来三年（2022年-2024年）股东分红回报规划>的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及其授权人士全权办理本次公开发行可转换公司债券具体事宜的议案》、《关于择期召开公司临时股东大会的议案》 |
| 第四届董事会第十八次会议 | 2022年10月28日 | 审议通过《2022年三季度报告》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 |
| 唐咏群  | 否      | 6          | 6      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 谢菊华  | 否      | 6          | 6      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 黄锡伟  | 否      | 6          | 6      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 田锁庆  | 否      | 6          | 6      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1         |
| 谢树志  | 是      | 6          | 6      | 3         | 0      | 0    | 否             | 1         |

|     |   |   |   |   |   |   |   |   |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|
| 崔国庆 | 是 | 6 | 6 | 3 | 0 | 0 | 否 | 1 |
|-----|---|---|---|---|---|---|---|---|

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    | 6 |
| 其中：现场会议次数      | 3 |
| 通讯方式召开会议次数     | 3 |
| 现场结合通讯方式召开会议次数 | 0 |

## (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

### (1). 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    | 谢树志（主任委员）、崔国庆、唐咏群 |
| 提名委员会    | 崔国庆（主任委员）、谢树志、黄锡伟 |
| 薪酬与考核委员会 | 崔国庆（主任委员）、谢树志、唐咏群 |
| 战略委员会    | 唐咏群（主任委员）、崔国庆、黄锡伟 |

### (2). 报告期内审计委员会召开 5 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 |
|------|------|---------|----------|
|      |      |         |          |

|                  |   |           |   |
|------------------|---|-----------|---|
| 2022 年 4 月 26 日  | 1、审议《公司 2021 年年度报告（全文及摘要）》 2、审议《2021 年财务决算报告》 3、审议《公司董事会审计委员会 2021 年度履职报告》 4、审议《公司 2021 年度利润分配方案》 5、审议《公司关于续聘 2022 年度审计机构的议案》 6、审议《公司 2022 年一季度报告及正文》 | 所有议案均审议通过 | 无 |
| 2022 年 7 月 14 日  | 《关于子公司对外投资的议案》、《关于对全资子公司增资的议案》  | 所有议案均审议通过 | 无 |
| 2022 年 8 月 29 日  | 审议《公司 2022 年半年度报告及摘要》   | 所有议案均审议通过 | 无 |
| 2022 年 10 月 28 日 | 审议《公司 2022 年第三季度报告及正文》  | 所有议案均审议通过 | 无 |
| 2022 年 12 月 8 日  | 审议《2022 年年报审计计划》  | 所有议案均审议通过 | 无 |

## (3). 报告期内提名委员会召开 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 |
|-----------------|----------------|-----------|----------|
| 2022 年 4 月 26 日 | 关于变更公司财务负责人的议案 | 所有议案均审议通过 | 无        |

## (4). 报告期内薪酬委员会召开 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 |
|-----------------|----------------|-----------|----------|
| 2022 年 4 月 26 日 | 限制性股票解禁、回购相关议案 | 所有议案均审议通过 | 无        |

## (5). 报告期内战略委员会召开 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 |
|-----------------|-----------------------|-----------|----------|
| 2022 年 8 月 29 日 | 关于公司拟公开发行可转换公司债券的相关议案 | 所有议案均审议通过 | 无        |

## (6). 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             | 721    |
| 主要子公司在职员工的数量           | 675    |
| 在职员工的数量合计              | 1,396  |
| 母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数 | 2      |
| 专业构成                   |        |
| 专业构成类别                 | 专业构成人数 |
| 生产人员                   | 478    |
| 销售人员                   | 59     |
| 技术人员                   | 682    |
| 财务人员                   | 30     |
| 行政人员                   | 147    |
| 合计                     | 1,396  |
| 教育程度                   |        |
| 教育程度类别                 | 数量（人）  |
| 博士研究生                  | 15     |
| 硕士研究生                  | 121    |
| 本科                     | 660    |
| 专科                     | 415    |
| 专科以下                   | 185    |
| 合计                     | 1,396  |

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

根据国家相关法律法规的要求，结合公司实际情况，建立了与公司长远发展目标相符合的员工管理制度、薪酬绩效管理、福利保障及员工关怀、长期股权激励等制度体系。公司薪酬政策按照“内部公平、外部有竞争力”原则，根据公司职级管理体系并结合公司实际情况制定。公司设立了与员工岗位职责、专业技能、绩效达成相关联的绩效考核管理体系。公司鼓励提倡职工能积极参与到公司的经营管理中，为公司的经营发展提出可行性建议，公司会根据实际情况给予（如绩效奖金、项目奖金、年度奖金、股权激励）各类薪酬奖励措施，激发员工的主人翁精神。公司在不断满足优化员工保健因素同时加大激励因素的激励，通过一系列的激励措施激发员工潜力，为公司的发展蓄能，充分满足员工的物质和精神财富。

## (三) 培训计划

适用 不适用

为实现企业发展战略提供人才保障，强化员工培训，不断完善培训体系。公司坚持技能和综合培养同步，持续深度推进技术、管理两个方面的职业发展双通道，通过完善的人才培养机制，建立完善的内部人才梯队。培训工作按照公司级、部门级、岗位级三级培训开展培训，将针对性、有效性、实用性作为基本原则，在培训中不断拓展培训方式、丰富培训内容、提高培训质量，严格考核要求。培训计划的制定建立在全公司各部门培训需求调查的基础之上，客观分析年度培训目标、存在问题及新增需求，以达到弥补短板，更促进提升，使培训成效最大化。针对高级管理人员、中层管理人员、专业技术人员及一线员工制定差异化课程体系，涵盖战略管理、经营能力培养、专业素质教育、技能培训、法规及 GMP 相关内容等多维度。继续夯实培训体系，全面提升企业 GMP 管理水平、经营管理能力、组织效能及人员职业化素养。大力推进员工素质提升，突出高技能、高技术人才培养及专业技术力量储备培训，为公司快速、健康发展提供合适的人力资源保障，全面提升公司员工的专业能力和业务能力，推进公司快速、全面的发展。

## (四) 劳务外包情况

适用 不适用

|             |                |
|-------------|----------------|
| 劳务外包的工时总数   | 295,914.50 小时  |
| 劳务外包支付的报酬总额 | 8,304,155.22 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

1、根据《公司章程》的规定，本公司可以采取现金、股票或者现金与股票相结合的方式分配利润；具备现金分红条件的，应当优先采用现金分红进行利润分配。公司现金分红的具体条件和比例：（1）当期实现的可供分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后所余的税后利润）为正值；（2）审计机构对公司当期财务报告出具标准无保留意见的审计报告；（3）公司无重大投资计划或重大现金支出等事项发生（募集资金项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指：公司未来 12 个月内拟对外投资、收购资产、归还借款或者购买设备的累计支出达到或超过公司最近一期经审计总资产的 30%。在满足上述现金分红的具体条件后，公司每年以现金方式分配的利润应不低于当年实现的可供分配利润的 10%。公司最近三年以现金方式累计分配的利润不低于最近三年实现的年均可供分配利润的 30%。本公司董事会应当综合考虑公司所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，提出差异化的现金分红政策：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%。（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%。（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。公司在实际分红时具体所处阶段，由公司董事会根据具体情形确定。

2、2022 年 5 月 25 日公司召开 2021 年度股东大会审议通过了《公司关于 2021 年度利润分配预案的议案》，本次利润分配及转增股本以方案实施前的公司总股本 1,243,903,658 股为基数，每股派发现金红利 0.15 元（含税），以资本公积金向全体股东每股转增 0.3 股，共计派发现金红利 186,585,548.70 元，转增 373,171,097 股，本次分配后总股本为 1,617,074,755 股。2021 年 7 月 11 日，该利润分配方案已实施完毕。详见 2022 年 7 月 5 日本公司于《中国证券报》及上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）刊发的《健友股份 2021 年度权益分派实施公告》。

### (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 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 分红标准和比例是否明确和清晰        | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |

|                                    |  |
|------------------------------------|--|
| 相关的决策程序和机制是否完备                     | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 |
| 独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用                | <input checked="" type="checkbox"/> 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 | <input checked="" type="checkbox"/> 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情况

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| 每 10 股送红股数（股）                      | 0                |
| 每 10 股派息数（元）（含税）                   | 1.15             |
| 每 10 股转增数（股）                       |                  |
| 现金分红金额（含税）                         | 185,963,610.74   |
| 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          | 1,090,833,203.91 |
| 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（%）       | 17.05            |
| 以现金方式回购股份计入现金分红的金额                 |                  |
| 合计分红金额（含税）                         | 185,963,610.74   |
| 合计分红金额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（%） | 17.05            |

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

|      |      |
|------|------|
| 事项概述 | 查询索引 |
|------|------|

|   |   |
|---|---|
| 2022 年 4 月 27 日，公司披露了《关于公司向激励对象授予限制性股票的公告》。健友股份公司董事会确定本次激励计划预留授予的授予日为 2022 年 4 月 26 日，以 14.26 元/股的价格向 57 名激励对象授予 40.9 万限制性股票。                           | 详见 2022 年 04 月 27 日《上海证券报》、《中国证券报》、以及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）（公告编号 2022-030）。 |
| 2022 年 6 月 9 日，公司披露了《2021 年限制性股票激励计划授予结果公告》。健友股份 2022 年 6 月 7 日完成 2021 年限制性股票激励预留授予的登记工作，授予 50 名激励对象共计 37.4 万股。   | 详见 2022 年 06 月 9 日《上海证券报》、《中国证券报》、以及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）（公告编号 2022-042）。  |
| 2022 年 7 月 14 日，公司披露了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一次解锁暨上市公告》，健友股份关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一次解锁条件以满足，本次解锁的股权激励股票上市流通数量为 129.5047 万股，上市流通日为 2022 年 7 月 20 日。 | 详见 2022 年 7 月 14 日《中国证券报》以及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的公告（公告编号 2022-051）。      |
| 2022 年 7 月 21 日，公司披露了《关于 2020 年限制性股票激励计划第二次解锁暨上市公告》，健友股份关于 2020 年限制性股票激励计划第二次解锁条件以满足，本次解锁的股权激励股票上市流通数量为 22.2444 万股，上市流通日为 2022 年 7 月 26 日。              | 详见 2022 年 07 月 21 日《上海证券报》、《中国证券报》、以及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）（公告编号 2022-057）。 |
| 2022 年 6 月 23 日，公司披露了《健友股份关于限制性股票回购注销公告》。因离职或个人绩效考核结果不达标共计回购 70,624 股，已于 2022 年 6 月 27 日完成注销。   | 详见 2022 年 6 月 23 日《中国证券报》以及上海证券交易所网站（ <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ）披露的公告（公告编号 2022-045）       |

## （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

公司董事会下设薪酬与考核委员会，负责薪酬政策的制定、薪酬方案的审定，并依据公司年度经营计划目标，对公司董事、监事和高级管理人员及其所负责的工作进行经营业绩和管理指标的考核。公司根据实际情况不断完善长期激励政策，促使高级管理人员更加勤勉，尽责地履行各项职责。

## 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

通过多年的不断优化，公司的内控管理体系在内部环境、风险评估、控制活动、信息与沟通、内部监督五个方面持续提升。与此同时，公司持续有效地开展内部检查监督、沟通反馈工作，确保相关管理要求有效落实。2022 年度，公司已经按照法律法规的规定和内部控制的要求，保持了有效的内部控制，各项业务正常、有序、高效地开展。

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

结合业务发展需要，公司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、资金支付、工程建设、人力资源、生产运营、销售推广、创新研发、集采、EHS、内审等管理维度，强化对控股子公司的日常管控；同时，已建立有重大事项报告、外派管理层和财务监管等机制，并以信息化系统为支持保障，确保总部与各层级控股子公司内部信息的沟通顺畅。

#### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

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

公司已对照《上市公司治理专项自查清单》梳理了自 2019 年 10 月 30 日上市日至 2020 年 12 月 31 日期间的公司治理相关情况，包括组织机构的运行和决策、控股股东、实际控制人及关联方行为规范、内部控制规范体系建设、信息披露与透明度等方面，并根据实际情况填报了《上市公司治理专项自查清单》。根据公司的自查梳理，未发现须整改的重大问题。

公司自查过程中存在审查不彻底的问题，后续在证监局现场检查过程中发现了关联交易未及时审议并披露，信息披露不准确，资金入账不规范、三会资料不全等问题，公司后续已经完成整改，详见公司在上海证券交易所官网披露的公告（公告编号：2021-100）

#### 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） | 716.83 |

### (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

根据南京市生态环境局2022年03月29日在其网站公布的《南京市2022年重点排污单位名单》，母公司南京健友生化制药股份有限公司及其子公司南京健友药业有限公司均为南京市重点排污单位。

公司在日常管理与生产经营等方面严格遵守环保方面的法律法规，践行绿色发展的社会责任，注重节能减排，积极开展循环经济。报告期内，公司未出现因重大违法违规而受到处罚的情况。

以下为公司环保信息情况：

(1) 废水主要污染物及特征污染物

母公司南京健友生化制药股份有限公司主要污染物：COD、氨氮、总磷、SS、pH值。

子公司南京健友药业有限公司主要污染物：COD、氨氮；其他特征污染物：总磷、悬浮物、pH值、甲醛、总氮、BOD5、总余氯、动植物油、挥发酚、色度。

(2) 排放方式

排放方式：间歇排放

(3) 排放口数量和分布情况

母公司南京健友生化制药股份有限公司污水排放口DW-001位于厂区西南角。

子公司南京健友药业有限公司污水排放口DW-001位于厂区西北角。

(4) 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

废水：

母公司南京健友生化制药股份有限公司：COD排放浓度 13.15 mg/L，2022年排放量 0.59 吨；氨氮排放浓度 2.41 mg/L，2022年排放量 0.108 吨。

子公司南京健友药业有限公司：COD排放浓度 21.97 mg/L，2022年排放量 1.1114 吨；氨氮排放浓度 1.64 mg/L，2022年排放量 0.101 吨。

(5) 执行的污染物排放标准

制药工业大气污染物排放标准（GB37823—2019）、《生物制药行业水和大气污染物排放限值》、化学工业挥发性有机物排放标准（DB32/3151-2016）

污水接管三级标准、排放一级标准：

| 污染物  | 最高允许排放限值 mg/m <sup>3</sup> | 排气筒高度 | 表 2                 |
|------|----------------------------|-------|---------------------|
| 甲醇   | 60                         | 15    | 60mg/m <sup>3</sup> |
| 乙醇   | 80                         | 15    | 80mg/m <sup>3</sup> |
| 乙醇   | 80                         | 6     | 80mg/m <sup>3</sup> |
| 二氯甲烷 | 50                         | 15    | 50mg/m <sup>3</sup> |
| VOCs | 80                         | 15    | 80mg/m <sup>3</sup> |
| 硫化氢  | 5                          | 15    | 5mg/m <sup>3</sup>  |
| 氨    | 20                         | 10    | 20mg/m <sup>3</sup> |

污水接管三级标准、排放一级标准：

| 污染物            | BOD <sub>5</sub> | COD | SS  | 氨氮 | TP |
|----------------|------------------|-----|-----|----|----|
| 排放浓度<br>(mg/L) | 300              | 500 | 120 | 35 | 8  |

国家排污许可证核定的排放总量（接管量）

|                |                            |
|----------------|----------------------------|
| 南京健友生化制药股份有限公司 | COD 29.51 吨/年，氨氮 1.231 吨/年 |
| 南京健友药业有限公司     | COD 9.609 吨/年，氨氮 0.555 吨/年 |

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

适用 不适用

母公司南京健友生化制药股份有限公司现有 2 座污水处理站。设计处理量 10t/d、150 t/d 左右（根据研发工艺用水情况决定排水处理量）。5 个废气排放口，其中制剂生产车间废气处理方式 1 套密闭手套箱+过滤网、危废库废气处理方式为 1 套活性炭吸附方式处理，研发、实验室废气处理方式为 3 套通风橱活性炭一体化装置。

子公司南京健友药业有限公司现有污水处理站 1 个，日处理水量 400 吨/天左右，目前运行正常；2 个废气排口，1 个氮封系统+活性炭吸附方式处理，1 个两级碱洗喷淋+冷凝+活性炭吸附+活性炭脱附+冷凝方式处理，目前运行正常。其中公司自行对污水站的污水收集池、好氧处理系统等进行了加盖密封废气收集。并对废气进行了光催化+生物滤池技术双重处理使收集排出的废气得到处理争化减少对环境的污染。2022 年 6 月底完成了污水排水系统完善改造（通过改造有效降低污水中的相关污染因子排放量：总磷、SS）。

## 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

| 序号             | 项目名称 | 环评审批及批准文号 |
|----------------|------|-----------|
| 南京健友生化制药股份有限公司 |      |           |

|                   |                              |                   |
|-------------------|------------------------------|-------------------|
| 1                 | 肝素钠新建及技改项目（已建部分）             | 宁环建【2011】52号      |
| 2                 | 肝素钠制剂产能扩大项目（已建项目）            | 宁高管环表复【2015】71号   |
| 3                 | 研发中心建设项目（已建项目）               | 宁高管环表复【2015】70号   |
| 4                 | 高端制剂预灌封生产线项目（已建项目）           | 宁新区管审环表复【2019】76号 |
| 5                 | 高效智能化高端药品制剂生产线建设项目<br>（已建项目） | 宁新区管审环表【2020】98号  |
| 6                 | 高端生化药品生产基地建设项目（拟建项目）         | 宁新区管审环建【2023】2号   |
| <b>南京健友药业有限公司</b> |                              |                   |
| 1                 | 肝素钠新建及技改项目（老厂区及技改部分）         | 宁环建【2011】52号      |
| 2                 | 粗品肝素钠清洁生产改造项目                | 宁高管环表复【2013】16号   |
| 3                 | 低分子肝素钠技术改造项目                 | 宁高管环建【2014】13号    |
| 4                 | 低分子肝素钠产能扩大项目                 | 宁高管环建【2015】29号    |
| 5                 | 2016—611912 溶媒车间技改项目         | 宁高管环建【2017】3号     |

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

母公司南京健友生化制药股份有限公司于 2022 年 05 月 27 日签署发布了突发环境事件应急预案，已报南京市江北新区管理委员会环境保护与水务局备案，备案编号：320117-2022-079-L。

子公司南京健友药业有限公司于 2022 年 05 月 27 日签署发布了突发环境事件应急预案，已报南京市江北新区管理委员会环境保护与水务局备案，备案号：320117-2019-078-M。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

2022 年公司委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

母公司南京健友生化制药股份有限公司在污水排放口于 2022 年 6 月份完成了 COD、氨氮、总磷、PH 在线监测设备的安装。

子公司南京健友药业有限公司在污水总排口采样点设置自动监测系统，厂区污水接管口设 COD 在线监测仪、氨氮在线监测仪、总磷在线监测仪、在线流量计和自动采样器；污水处理站每日污水操作工采样监测 2 次，监测项目：pH、COD，因政府部门监管要求，2020 年 12 月 30 日完成了废气在线设施的安装，监测因子非甲烷总烃，污水新增总磷在线分析仪，已完成验收备案。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

子公司南京健友药业有限公司在 2022 年 4 月 6 日因工程人员对冷却水循环泵切换检查，导致冷却水水压异常波动，瞬时冷凝效果不佳造成废气甲醇和非甲烷总烃超标，被南京江北新区管理委员会生态环境和水务局罚款 30 万元，现已增加自控连锁（监控冷却水压力，低于设定压力值后自动报警连锁停机）。同时已加强日常管理，不定期开展巡查，购置移动式非甲烷总烃检测设备便于及时发现和解决问题，履行污染防治主体责任。

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

公司在 API 厂区、制剂厂区，按照新固废法要求，张贴了危废信息公示牌、危废产生源标识牌，根据《工业企业土壤和地下水自行监测技术指南（试行）》（HJ1209-2021）要求、对土壤、地下水监测点位张贴了信息公示牌。

### (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

#### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

经公司核查，公司控股子公司健进制药有限公司不属于成都市重点排污单位。

健进制药公司高度重视环境保护工作，污染防治工作遵循清洁生产与末端治理相结合原则，努力打造绿色药企，追求持续发展。报告期内公司未发生环境污染事故，未出现超标排放情况，未受到环境保护行政处罚。

### 2022 年 1—12 月健进制药有限公司环保情况如下：

#### （一）排污信息

##### 1、 废水主要污染物及特征污染物

化学需氧量、氨氮、总氮、总磷、石油类。

##### 2、 排放方式

废水经厂区废水处理站处理达标后进入污水管网，然后进入高新西区污水处理厂集中处理。

##### 3、 排放口数量和分布情况

全厂设污水总排放口 1 个，位于厂区南面厂界。

##### 4、 主要污染物及特征污染物排放浓度和总量：

化学需氧量排放浓度 281mg/L，1-12 月排放 3.7522 吨；氨氮排放浓度 16mg/L，1-12 月排放总量 0.2176 吨；总氮排放浓度 21.6mg/L，1-12 月排放总量 0.2811 吨；总磷排放浓度 1.52mg/L，1-12 月排放总量 0.0196 吨；石油类排放浓度 0.22mg/L，1-12 月排放总量 0.0028 吨。

##### 5、 执行的污染物排放标准

《污水排入城镇下水道水质标准》（GB/T31962-2015）表 1 中 B 等级标准：氨氮 $\leq$ 45mg/L、总氮 $\leq$ 70mg/L、总磷 $\leq$ 8mg/L、石油类 $\leq$ 20mg/L。

《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准：化学需氧量 $\leq$ 500mg/L、石油类 $\leq$ 20mg/L。

##### 6、 核定的排放总量（排污许可证总量控制指标）

无排污许可证总量控制指标（依据排污许可名录属于登记管理，按照登记管理要求已拿到回执。新版排污许可证效期为 2020 年 4 月 18 日至 2025 年 4 月 17 日，登记编号为 915101007949231488001Y）

#### （二）防治污染设施的建设和运行情况

健进制药有限公司废水处理工程建于 2010 年，综合污水处理设计能力为 40m<sup>3</sup>/d。由两部分组成，即一般废水处理系统和生物废水处理系统，由调节池、冷却器和化学灭活装置等组成，废水处理系统运行稳定。

#### （三）建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

健进制药有限公司注射用药品生产项目《环境影响报告表》于 2013 年 2 月 6 日获得成都高新区城市管理和环境保护局批复，批复文号：成高环字[2013]103 号；

健进制药有限公司注射用药品生产项目《竣工环境保护验收报告书》于 2014 年 5 月 13 日获得成都高新区城市管理和环境保护局批复，批复文号：成高环字[2014]169 号；

健进制药有限公司抗肿瘤产品技改扩能项目《环境影响报告表》于 2019 年 5 月 6 日获得成都高新区生态环境和城市管理局批复，批复文号：成高环诺审[2019]29 号；

健进制药有限公司注射用药品生产线技改扩能项目于 2020 年 9 月 10 日通过环境保护专家验收；

#### (四) 突发环境事件应急预案

健进制药有限公司 2022 年 4 月更新了公司突发环境事件应急预案，该预案包括突发环境事件应急预案、应急资源调查报告、突发环境事件风险评估报告。备案编号：510109-2022-31-L

#### (五) 环境自行监测方案

健进制药有限公司委托第三方检测机构对废水每年 2 次、废气每年 2 次和厂界噪声每年 2 次进行监测。

### 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

#### (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 | 否 |
|----------|---|

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

### (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   | 承诺时间及期限     | 是否有履行期限 | 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 | 唐咏群、谢菊华            | 在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持有的股份，也不由公司回购本人持有的股份。本人在担任公司董事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所持有的本公司股份。   | 上市之日起 36 个月 | 是       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 刘祖清、吴桂萍            | 本人在担任公司监事/高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人所间接持有本公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让所间接持有的本公司股份  | 任职期间        | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |
| 与再融资相关的承诺    | 其他   | 控股股东、实际控制人唐咏群、谢菊华、 | 为确保公司本次发行摊薄即期回报的填补措施得到切实执行，维护中小投资者利益，公司控股股东、实际控制人作出如下承诺：<br>“1、本人不越权干预公司经营管理活动，不侵占上市公司利益。<br>2、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者 | 不适用         | 否       | 是        | 不适用                  | 不适用             |

|       |                    |   |   |   |   |     |     |  |
|-------|--------------------|---|---|---|---|-----|-----|--|
|       |                    | 丁莹  | 的补偿责任。<br>3、自本承诺出具日至上市公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。” |   |   |     |     |  |
| 其他    | 董事、高级管理人员          | 为保证公司填补回报措施能够得到切实履行，公司董事、高级管理人员做出如下承诺：<br>“1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。<br>2、本人承诺对个人的职务消费行为进行约束。<br>3、本人承诺不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动。<br>4、本人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。<br>5、若公司后续推出股权激励计划，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。<br>6、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。<br>7、自本承诺出具日至上市公司本次公开发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。” |   | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |
| 解决同业竞 | 控股股东、实际控制人唐咏群、谢菊华、 | 为了避免未来可能发生的同业竞争，保护投资者的权益，公司控股股东、实际控制人作出如下承诺：<br>“在本承诺函签署之日，承诺人、承诺人直接或间接控制的除发行人以外的其他企业或参股的企业（以下合称‘承诺方’）均未直接或间接从事任何与发行人现有业务构成竞争或可能构成竞争的业务。  |   | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |  |

|        |            |            |   |   |   |  |     |     |
|--------|------------|------------|---|---|---|--|-----|-----|
|        | 争          | 丁莹         | <p>如发行人认定承诺方有从事与发行人经营业务构成或可能构成竞争的业务，则承诺方将在发行人提出异议后及时将相关业务终止或转让给无关联第三方。如发行人提出受让相关业务请求，则承诺方应无条件按经有证券从业资格的中介机构审计或评估后的公允价格将相关业务和资产优先转让给发行人或其控制公司。</p> <p>自本承诺函签署之日起，承诺方将不会以任何形式直接或间接地从事与发行人经营业务构成竞争或可能构成竞争的业务。</p> <p>承诺方如从事新的有可能涉及与发行人构成竞争的业务，则有义务就该新业务通知发行人及其下属企业。如该新业务可能构成与发行人的同业竞争，在发行人提出异议后，承诺方同意将该业务终止或转让给无关联第三方。如发行人认为该新业务有利于发行人的发展，则承诺方同意无条件将该业务转让给发行人经营。</p> <p>在发行人认定承诺方是否与发行人及其下属企业存在同业竞争的董事会或股东大会上，承诺方承诺将按规定进行回避，不参与表决。</p> <p>如承诺函被认定为不真实或承诺方违反承诺函，则承诺方将赔偿发行人由此遭受的所有损失。”</p> |   |   |  |     |     |
| 解决关联交易 | 控股股东、实际控制人 | 谢菊华、唐咏群、丁莹 | <p>1、本人在作为健友股份控股股东及实际控制人期间，本人（包括本人关系密切的家庭成员，下同）及本人直接或间接控制或施加重大影响的企业及其他组织以及本人担任董事、高级管理人员的除健友股份及其子公司外的企业及其他组织将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用健友股份及其子公司资金或挪用、侵占公司资产或其他资源，不与健友股份及其子公司之间发生非交易性资金往来。在任何情况下，不要求健友股份及其子公司向本人及本人直接或间接控制或施加重大影响的企业及其他组织以及本人担任董事、高级管理人员的除健友股份及其子公司外的企业及其他组织提供任何形式的违规担保。</p> <p>2、本人在作为健友股份控股股东及实际控制人期间，本人及本人直接或间接控制或施加重大影响的企业及其他组织以及本人担任董事、高级管理人员的除健友股份及其子公司外的企业及其他组织将尽量避免和减少与</p>  | 否 | 是 |  | 不适用 | 不适用 |

|        |              |   |  |   |   |     |     |
|--------|--------------|---|--|---|---|-----|-----|
|        |              | 健友股份及其子公司之间发生关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场化的定价原则，依法签订协议，严格按照健友股份《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《关联交易决策制度》等有关规定履行关联交易审议程序，履行回避表决和信息披露义务，保证不通过关联交易损害健友股份及其子公司以及其他股东的合法权益。3、本人承诺，以上声明真实、准确、完整，如存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏，本人愿意承担相关法律责任。  |  |   |   |     |     |
| 解决关联交易 | 董事、监事、高级管理人员 | 1、本人在作为健友股份董事/监事/高级管理人员期间，本人（包括本人关系密切的家庭成员，下同）及本人直接或间接控制或施加重大影响的企业及其他组织以及本人担任董事、高级管理人员的除健友股份及其子公司外的企业及其他组织将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用健友股份及其子公司资金或挪用、侵占公司资产或其他资源，不与健友股份及其子公司之间发生非交易性资金往来。在任何情况下，不要求健友股份及其子公司向本人及本人直接或间接控制或施加重大影响的企业及其他组织以及本人担任董事、高级管理人员的除健友股份及其子公司外的企业及其他组织提供任何形式的违规担保。2、本人在作为健友股份董事/监事/高级管理人员期间，本人及本人直接或间接控制或施加重大影响的企业及其他组织以及本人担任董事、高级管理人员的除健友股份及其子公司外的企业及其他组织将尽量避免和减少与健友股份及其子公司之间发生关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本人承诺将遵循市场化的定价原则，依法签订协议，严格按照健友股份《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《关联交易决策制度》等有关规定履行关联交易审议程序，履行回避表决和信息披露义务，保证不通过关联交易损害健友股份及其子公司以及其他股东的合法权益。3、本人承诺，以上声明真实、准确、完整，如存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏，本人愿意承担相关法律责任。4、 |  | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

|        |        |  |  |   |   |     |     |
|--------|--------|--|--|---|---|-----|-----|
|        |        | 本人承诺，以上承诺对本人具有法律约束力，如有违反，本人将承担相关法律责任。  |  |   |   |     |     |
| 解决关联交易 | 公司主要股东 | <p>1、本公司/本人在作为健友股份主要股东期间，本公司/本人（包括本人关系密切的家庭成员，下同）及本公司/本人直接或间接控制或施加重大影响的企业及其他组织将不以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用健友股份及其子公司资金或挪用、侵占公司资产或其他资源，不与健友股份及其子公司之间发生非交易性资金往来。在任何情况下，不要求健友股份及其子公司向本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制或施加重大影响的企业及其他组织提供任何形式的违规担保。2、本公司/本人在作为健友股份主要股东期间，本公司/本人及本公司/本人直接或间接控制或施加重大影响的企业及其他组织将尽量避免和减少与健友股份及其子公司之间发生关联交易。对于无法避免或者有合理原因而发生的关联交易，本公司/本人承诺将遵循市场化的定价原则，依法签订协议，严格按照健友股份《公司章程》、《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》以及《关联交易决策制度》等有关规定履行关联交易审议程序，履行回避表决和信息披露义务，保证不通过关联交易损害健友股份及其子公司以及其他股东的合法权益。3、本公司/本人承诺，以上声明真实、准确、完整，如存在虚假记载、误导性陈述、重大遗漏，本公司/本人愿意承担相关法律责任。4、本公司/本人承诺，以上承诺对本公司/本人具有法律约束力，如有违反，本公司/本人将承担相关法律责任。</p> |  | 否 | 是 | 不适用 | 不适用 |

(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

(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) 其他说明

适用 不适用

## 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

|                        | 现聘任               |
|------------------------|-------------------|
| 境内会计师事务所名称             | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） |
| 境内会计师事务所报酬             | 70                |
| 境内会计师事务所审计年限           | 6                 |
| 境内会计师事务所注册会计师姓名        | 娄新洁、虞哲            |
| 境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限 | 1                 |

|              | 名称                | 报酬 |
|--------------|-------------------|----|
| 内部控制审计会计师事务所 | 中天运会计师事务所（特殊普通合伙） | 10 |
| 保荐人          | 中国国际金融股份有限公司      | 0  |

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

## 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

公司于 2022 年 5 月 12 日收到上海证券交易所送达的《关于对南京健友生化制药股份有限公司及有关责任人予以监管警示的决定》（以下简称“《决定》”），根据中国证券监督管理委员会江苏监管局（以下简称江苏证监局）出具的《江苏证监局关于对南京健友生化制药股份有限公司采取责令改正措施的决定》（[2021]168 号）、《江苏证监局关于对唐咏群、黄锡伟采取出具警示函措施的决定》（[2021]167 号）查明的事实，对南京健友生化制药股份有限公司和控股股东、实际控制人暨时任董事长唐咏群、时任财务总监兼董事会秘书黄锡伟予以监管警示。具体内容详见上海证券交易所官网（<http://www.sse.com.cn>）公布的监管公开内容。

公司吸取教训，加强法规以及内部执行力的培训，今后杜绝发生此类事项。严格按照法规的要求，关联交易事项必须在履行必要程序后按照相关信息披露规则的要求及时披露并在年度报告中披露。公司今后将更加谨慎，怀着对法律法规的敬畏之心、树立良好的上市公司形象，将本次事件对上市公司声誉造成的不良影响降到最低。此外，公司将积极改正、严格执行监管机构的整改要求，加强与监管单位的沟通交流。

## 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

公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效法律文书确定的义务、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

## 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

| 事项概述  | 查询索引   |
|---|--|
| 2022年4月26日公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于公司2022年度日常性关联交易预计的议案》。 | 详见2022年4月27日《上海证券报》、《中国证券报》以及上海证券交易所网站( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> )披露的公告 |

#### 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           |             |      |      |               |       |       | 1,436,010,436.85 |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）         |             |      |      |               |       |       | 701,499,510.00   |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）       |             |      |      |               |       |       |                  |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                 |             |      |      |               |       |       | 701,499,510.00   |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)          |             |      |      |               |       |       | 11.37            |         |            |        |        |       |          |      |
| 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                  | 担保余额尚未到归还期限，根据担保协议公司有承担连带清偿责任的风险，但子公司运营情况正常、有足够偿债能力，公司承担连带清偿责任的风险较低。 |
| 担保情况说明                             | 详见以下具体说明   |

| 序号 | 被担保方           | 贷款银行 | 签订授信担保金额   | 币别  | 担保贷款金额<br>(单位: 万元) | 贷款日        | 到期日        | 还款日       | 期后还款日      |
|----|----------------|------|------------|-----|--------------------|------------|------------|-----------|------------|
| 1  | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 中信银行 | 20000 万人民币 | 美元  | 125.00             | 2021/9/29  | 2022/2/22  | 2022/2/22 |            |
| 2  | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 南京银行 | 2000 万人民币  | 人民币 | 2,000.00           | 2022/8/24  | 2023/8/18  | 未还款       | 2023/8/18  |
| 3  | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 南京银行 | 14000 万人民币 | 人民币 | 6,000.00           | 2022/11/18 | 2023/11/17 | 未还款       | 2023/11/17 |
| 4  | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 南京银行 |            | 欧元  | 380.00             | 2022/11/4  | 2023/4/6   | 未还款       | 2023/4/6   |
| 5  | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 南京银行 |            | 欧元  | 325.00             | 2022/11/4  | 2023/4/20  | 未还款       |            |
| 6  | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 南京银行 |            | 欧元  | 285.00             | 2022/11/4  | 2023/4/29  | 未还款       |            |
| 7  | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 江苏银行 | 40000 万人   | 美元  | 510.00             | 2022/1/10  | 2022/4/8   | 2022/4/8  |            |

|    |                |      |                |     |           |            |            |            |           |
|----|----------------|------|----------------|-----|-----------|------------|------------|------------|-----------|
| 8  | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 江苏银行 | 民币             | 美元  | 415.00    | 2022/1/25  | 2022/7/6   | 2022/7/6   |           |
| 9  | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 江苏银行 |                | 美元  | 340.00    | 2022/6/16  | 2022/11/11 | 2022/11/11 |           |
| 10 | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 江苏银行 |                | 人民币 | 9,000.00  | 2022/1/7   | 2022/12/7  | 2022/12/7  |           |
| 11 | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 农业银行 | 18000 万人<br>民币 | 美元  | 400.00    | 2022/1/26  | 2022/6/30  | 2022/6/30  |           |
| 12 | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 农业银行 |                | 美元  | 161.50    | 2022/1/26  | 2022/7/25  | 2022/7/25  |           |
| 13 | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 农业银行 |                | 美元  | 500.00    | 2022/1/27  | 2022/7/15  | 2022/7/15  |           |
| 14 | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 农业银行 |                | 美元  | 450.00    | 2022/7/20  | 2022/10/17 | 2022/10/17 |           |
| 15 | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 农业银行 |                | 美元  | 500.00    | 2022/6/21  | 2022/12/8  | 2022/12/8  |           |
| 16 | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 农业银行 |                | 欧元  | 1,200.00  | 2021/12/9  | 2022/6/7   | 2022/6/8   |           |
| 17 | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 招商银行 | 15000 万人<br>民币 | 美元  | 1,187.00  | 2021/8/6   | 2022/1/28  | 2022/1/28  |           |
| 18 | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 招商银行 |                | 美元  | 536.63    | 2022/1/25  | 2022/7/22  | 2022/7/22  |           |
| 19 | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 招商银行 |                | 美元  | 1,000.00  | 2022/8/5   | 2022/11/5  | 2022/11/3  |           |
| 20 | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 招商银行 |                | 美元  | 600.00    | 2022/6/21  | 2022/12/16 | 2022/12/16 |           |
| 21 | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 招商银行 |                | 欧元  | 1,200.00  | 2022/11/14 | 2023/4/28  | 未还款        | 2023/2/28 |
| 22 | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 兴业银行 | 20000 万人<br>民币 | 人民币 | 10,000.00 | 2022/8/4   | 2023/8/4   | 未还款        | 2023/8/4  |
| 23 | 南京健智自明医药贸易有限公司 | 民生银行 | 15000 万人<br>民币 | 人民币 | 15,000.00 | 2022/6/20  | 2023/6/16  | 未还款        | 2023/6/16 |

|    |          |                      |      |               |        |           |            |            |            |           |
|----|----------|----------------------|------|---------------|--------|-----------|------------|------------|------------|-----------|
| 24 | Meitheal | Pharmaceuticals,inc. | 汇丰银行 | 3,300 万美<br>元 | 美元     | 200.00    | 2021/10/21 | 2022/1/13  | 2022/1/13  |           |
| 25 | Meitheal | Pharmaceuticals,inc. | 汇丰银行 |               | 美元     | 50.00     | 2021/9/2   | 2022/1/21  | 2022/1/21  |           |
| 26 | Meitheal | Pharmaceuticals,inc. | 汇丰银行 |               | 美元     | 300.00    | 2021/9/21  | 2022/1/13  | 2022/1/13  |           |
| 27 | Meitheal | Pharmaceuticals,inc. | 汇丰银行 |               | 美元     | 200.00    | 2021/10/14 | 2022/1/21  | 2022/1/21  |           |
| 28 | Meitheal | Pharmaceuticals,inc. | 汇丰银行 |               | 美元     | 100.00    | 2021/10/14 | 2022/1/26  | 2022/1/26  |           |
| 29 | Meitheal | Pharmaceuticals,inc. | 汇丰银行 |               | 美元     | 200.00    | 2022/9/29  | 2023/3/29  | 未还款        | 2023/3/29 |
| 30 | Meitheal | Pharmaceuticals,inc. | 汇丰银行 |               | 美元     | 100.00    | 2022/10/6  | 2023/4/6   | 未还款        | 2023/4/6  |
| 31 | Meitheal | Pharmaceuticals,inc. | 汇丰银行 |               | 美元     | 100.00    | 2022/10/13 | 2022/11/17 | 2022/11/17 |           |
| 32 | Meitheal | Pharmaceuticals,inc. | 汇丰银行 |               | 美元     | 900.00    | 2022/12/2  | 2023/4/2   | 未还款        | 2023/4/2  |
| 33 | Meitheal | Pharmaceuticals,inc. | 汇丰银行 |               | 美元     | 200.00    | 2022/10/20 | 2022/11/17 | 2022/11/17 |           |
| 34 | Meitheal | Pharmaceuticals,inc. | 汇丰银行 |               | 美元     | 1,250.00  | 2022/11/17 | 2023/4/1   | 未还款        | 2023/4/1  |
| 35 | Meitheal | Pharmaceuticals,inc. | 汇丰银行 |               | 美元     | 100.00    | 2022/10/27 | 2022/12/2  | 2022/12/2  |           |
| 36 | Meitheal | Pharmaceuticals,inc. | 汇丰银行 |               | 美元     | 450.00    | 2022/12/15 | 2023/4/15  | 未还款        | 2023/4/15 |
| 37 | Meitheal | Pharmaceuticals,inc. | 汇丰银行 | 美元            | 100.00 | 2022/11/3 | 2023/4/3   | 未还款        | 2023/4/3   |           |

注：1、被担保方南京健智自明医药贸易有限公司：

①2021 年 9 月 28 日，公司为子公司南京健智自明医药贸易有限公司申请综合授信提供担保，与中信银行南京月牙湖支行签署了《最高额保证合同》，担保金额 20,000 万元人民币（担保已解除）；

②2022 年 8 月 23 日，公司为子公司南京健智自明医药贸易有限公司申请综合授信提供担保，与南京银行股份有限公司江北新区支行签署了《最高

额保证合同》，担保金额 2,000 万元人民币（担保未解除）；2022 年 11 月 3 日，公司为子公司南京健智自明医药贸易有限公司申请综合授信提供担保，与南京银行股份有限公司江北新区支行签署了《最高额保证合同》，担保金额 14,000 万元人民币（担保未解除）；

③2021 年 9 月 14 日，公司为子公司南京健智自明医药贸易有限公司申请综合授信提供担保，与江苏银行股份有限公司南京江北新区支行签署了《最高额保证合同》，担保金额 40,000 万元人民币（担保已解除）；

④2021 年 12 月 9 日，公司为子公司南京健智自明医药贸易有限公司申请综合授信提供担保，与中国农业银行南京秦淮支行签署了《最高额保证合同》，担保金额 18,000 万元人民币（担保已解除）；

⑤2021 年 12 月 17 日，公司为子公司南京健智自明医药贸易有限公司申请流动资金贷款提供担保，与招商银行股份有限公司南京分行签署了《最高额不可撤销担保书》，担保金额 15,000 万元人民币（担保已解除）；

2022 年 7 月 29 日，公司为子公司南京健智自明医药贸易有限公司申请综合授信提供担保，与兴业银行南京城北支行签署了《最高额保证合同》，担保金额 20,000 万元人民币（担保未解除）；

2022 年 6 月 17 日，公司为子公司南京健智自明医药贸易有限公司申请综合授信提供担保，与中国民生银行股份有限公司南京分行签署了《最高额保证合同》，担保金额 15,000 万元人民币（担保未解除）；

2022 年 12 月 28 日，公司为子公司南京健智自明医药贸易有限公司向中国工商银行股份有限公司南京新街口支行申请综合授信提供担保（授信担保限额 23,000 万元人民币），同日与中国工商银行股份有限公司南京新街口支行签署了一份《保证合同》，担保金额 3,300 万元人民币（担保未解除），截止 2022 年 12 月 31 日，该担保合同下的银行承兑汇票金额为 3,300.00 万元人民币尚未承兑；

2、被担保方 Meitheal Pharmaceuticals,inc.: 2020 年 3 月 11 日，公司为子公司 Meitheal Pharmaceuticals,inc.申请综合授信提供担保，与 HSBC BANK USA,N.A.签署担保协议，担保金额 3,300 万美元（担保未解除）；

## (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：万元 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 | 自有资金 | 108,605.00 |       |         |

## 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：万元 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 | 报酬确定方式 | 年化收益率 | 预期收益(如有) | 实际收益或损失 | 实际收回情况 | 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) |
|------|--------|-----------|-----------|-----------|------|------|--------|-------|----------|---------|--------|----------|-------------|--------------|
| 江苏银行 | 结构性存款  | 10,000.00 | 2021/1/15 | 2022/1/15 | 自有资金 | 银行   | 合同约定   | 3.23% |          | 318.53  | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 江苏银行 | 结构性存款  | 5,000.00  | 2022/2/23 | 2022/3/23 | 自有资金 | 银行   | 合同约定   | 2.60% |          | 9.96    | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 江苏银行 | 结构性存款  | 20,000.00 | 2022/4/13 | 2022/5/13 | 自有资金 | 银行   | 合同约定   | 3.14% |          | 51.67   | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 江苏银行 | 结构性存款  | 10,000.00 | 2022/3/23 | 2022/6/23 | 自有资金 | 银行   | 合同约定   | 3.50% |          | 88.25   | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 南京银行 | 结构性存款  | 10,000.00 | 2022/5/16 | 2022/6/29 | 自有资金 | 银行   | 合同约定   | 3.09% |          | 37.28   | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 江苏银行 | 结构性存款  | 10,000.00 | 2021/7/16 | 2022/7/16 | 自有资金 | 银行   | 合同约定   | 3.63% |          | 363.19  | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 江苏银行 | 结构性存款  | 10,000.00 | 2022/7/20 | 2022/8/20 | 自有资金 | 银行   | 合同约定   | 1.40% |          | 11.86   | 已收回    | 是        | 是           |              |
| 江苏银行 | 结构性存款  | 11,000.00 | 2022/7/27 | 2022/8/27 | 自有资金 | 银行   | 合同约定   | 3.06% |          | 28.63   | 已收回    | 是        | 是           |              |

|      |        |           |            |            |      |    |      |       |  |        |     |   |   |  |
|------|--------|-----------|------------|------------|------|----|------|-------|--|--------|-----|---|---|--|
| 江苏银行 | 结构性存款  | 10,000.00 | 2022/1/18  | 2022/12/18 | 自有资金 | 银行 | 合同约定 | 2.09% |  | 190.84 | 已收回 | 是 | 是 |  |
| 江苏银行 | 结构性存款  | 10,000.00 | 2021/4/9   | 2022/4/9   | 自有资金 | 银行 | 合同约定 | 3.21% |  | 321.43 | 已收回 | 是 | 是 |  |
| 中信银行 | 银行理财产品 | 2,505.00  | 2021/8/19  | 2022/6/20  | 自有资金 | 银行 | 合同约定 | 7.81% |  | 163.44 | 已收回 | 是 | 是 |  |
| 中国银行 | 银行理财产品 | 100.00    | 2021/10/28 | 2022/1/5   | 自有资金 | 银行 | 合同约定 | 2.51% |  | 0.47   | 已收回 | 是 | 是 |  |

#### 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、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：万股

|              | 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    | 274.57     | 0.22   | 37.40       |    | 91.47     | -158.81 | -29.94    | 244.63     | 0.15   |
| 1、国家持股       |            |        |             |    |           |         |           |            |        |
| 2、国有法人持股     |            |        |             |    |           |         |           |            |        |
| 3、其他内资持股     | 259.04     | 0.21   | 34.40       |    | 85.91     | -148.76 | -28.45    | 230.59     | 0.14   |
| 其中：境内非国有法人持股 |            |        |             |    |           |         |           |            |        |
| 境内自然人持股      | 259.04     | 0.21   | 34.40       |    | 85.91     | -148.76 | -28.45    | 230.59     | 0.14   |
| 4、外资持股       | 15.53      | 0.01   | 3.00        |    | 5.56      | -10.05  | -1.49     | 14.04      | 0.01   |
| 其中：境外法人持股    |            |        |             |    |           |         |           |            |        |
| 境外自然人持股      | 15.53      | 0.01   | 3.00        |    | 5.56      | -10.05  | -1.49     | 14.04      | 0.01   |
| 二、无限售条件流通股   | 124,085.45 | 99.78  |             |    | 37,225.64 | 151.77  | 37,377.41 | 161,462.86 | 99.85  |
| 1、人民币普通股     | 124,085.45 | 99.78  |             |    | 37,225.64 | 151.77  | 37,377.41 | 161,462.86 | 99.85  |
| 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       | 124,360.02 | 100.00 | 37.4        |    | 37,317.11 | -7.04   | 37,347.47 | 161,707.49 | 100.00 |

## 2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、截至 2022 年 3 月 31 日，因“健友转债”及“健 20 转债”转股，公司总股本已增至 1,243,600,251 股。2022 年 6 月 16 日，公司就上述派送红股、限制性股票的回购注销和授予以及可转债转股导致的注册资本变化，办理了工商登记手续，公司的总股本依法变更为 1,243,600,251 股。

2、2022 年 6 月，公司 2021 年限制性股票激励计划预留部分授予

2022 年 4 月 26 日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于授予 2021 年限制性股票激励计划预留部分限制性股票的议案》，根据《南京健友生化制药股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划（草案）》及公司 2020 年年度股东大会的授权，公司董事会确定本次激励计划预留授予的授予日为 2022 年 4 月 26 日，以 14.26 元/股的价格向 57 名激励对象授予 40.9 万股限制性股票，剩余 11.45 万股预留部分限制性股票不进行授予。

确定预留授予部分的授予日后，7 名原激励对象因个人原因自愿放弃参与本次激励计划，放弃授予限制性股票为 3.5 万股。因此，公司本次激励计划预留部分授予的数量变更为 37.4 万股，预留授予人数变更为 50 人。公司于 2022 年 6 月 7 日完成上述预留部分限制性股票的授予登记工作。

中天运会计于 2022 年 5 月 24 日出具了中天运[2022]验字第 90028 号《验资报告》，对公司截至 2022 年 5 月 17 日止新增注册资本及股本情况进行了审验。截至 2022 年 5 月 17 日止，公司已收到 50 名激励对象缴纳的新增出资额 5,333,240 元，其中新增注册资本（股本）374,000 元，新增资本公积为 4,959,240 元，各股东均以货币出资。本次增资后公司注册资本（股本）变更为 1,243,974,251 元。

3、2022 年 6 月，公司回购并注销部分限制性股票

2022 年 4 月 26 日，公司召开第四届董事会第十四次会议，审议通过了《关于 2020 年限制性股票激励计划第二次解锁条件成就》《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一次解锁条件成就的议案》《关于回购注销部分限制性股票的议案》。董事会认为，公司 2020 年限制性股票激励计划第二次解锁条件已满足，对 29 名激励对象按照绩效考核结果对应的个人当年实际解除限售额度解除限售，对 1 名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票以及 3 名激励对象因 2021 年度个人绩效考核原因未能解除限售的限制性股票合计 1.2254 万股进行回购注销；公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一次解锁条件已满足，对 120 名激励对象按照绩效考核结果对应的个人当年实际解除限售额度解除限售，对 5 名离职激励对象已获授但尚未解锁的限制性股票以及 8 名因 2021 年度个人绩效考核原因未能解除限售的限制性股票合计 5.837 万股进行回购注销。本次回购注销限制性股票合计 7.0624 万股。

2022 年 4 月 27 日，公司在上交所官方网站披露了《关于回购注销部分限制性股票通知债权人公告》（公告编号：2022-034）。截至 2022 年 6 月 11 日，公示期已满四十五日，公司未收到任何债权人对此议案提出异议的情况，也未收到任何公司债权人向公司提出清偿债务或者提供相应担保的要求。

公司于 2022 年 6 月 13 日向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司递交了本次回购注销申请，并于 2022 年 6 月 27 日完成注销手续。

因“健友转债”处于转股期，截至 2022 年 6 月 21 日，公司总股本已增至 1,243,974,282 股。本次回购注销完成后，公司总股本变更为 1,243,903,658 股。

#### 4、2022 年 7 月，公司资本公积转增股本

2022 年 5 月 25 日，公司召开 2021 年年度股东大会，审议通过了《2021 年度利润分配预案的议案》，决定以截至 2022 年 3 月 31 日的公司总股本 1,243,600,251 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，本次转增后，公司的总股本为 1,616,680,326 股。

自公司 2021 年年度利润分配预案公告之日起至实施权益分派股权登记日期间，因可转债转股、回购股份、股权激励授予股份等致使公司总股本发生变动，因此上述利润分配方案股本基数变更为 1,243,903,658 股。2022 年 7 月 12 日，上述权益分派实施完成，公司的总股本变更为 1,617,074,755 股。

### 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

公司 2022 年度实现归属于母公司股东的净利润 1,090,833,203.91 元，报告期末归属于母公司所有者权益 6,170,641,484.29 元，以报告期末的总股本 1,617,074,876.00 股计算，对应每股收益 0.67 元，每股净资产 3.82 元。

### 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：万股

| 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              |
|-------|--------|----------|----------|--------|------|---------------------|
| 股权激励股 | 274.57 | 151.75   | 37.4     | 244.62 | 限制性  | 2020 限制性股票激励计划授予的限制 |

|    |        |        |      |        |        |   |
|----|--------|--------|------|--------|--------|---|
|    |        |        |      |        | 股票激励计划 | 性股票限售期为自限制性股票授予登记之日即 2020 年 7 月 8 日起 12 个月、24 个月，具体内容详见公司相关公告(2020-060)；<br><br>2021 限制性股票激励计划授予的限制性股票限售期为自限制性股票授予之日即 2021 年 6 月 22 日起 12 个月、24 个月、36 个月，具体内容详见公司相关公告(2021-032) |
| 合计 | 274.57 | 151.75 | 37.4 | 244.62 | /      | /   |

## 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

报告期内，公司 2021 年股权激励计划预留授予限售股共计 37.4 万股，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一次解锁上市流通共计 129.5047 万股；公司 2020 年限制性股票激励计划第二次共计 22.2444 万股解锁上市流通；根据 2020 年限制性股票激励考核管理办法，回购注销部分 2020 年股权激励对象已获授予尚未解锁的限制性股票共计 1.2254 万股；根据 2021 年限制性股票激励考核管理办法，回购注销部分 2021 年股权激励对象已获授予尚未解锁的限制性股票共计 5.837 万股；报告期内，实施 2021 年年度权益分派，以每 10 股送红股 3 股，共计转增股份 373,171,097 股；截至 2022 年 12 月 31 日，公司于 2020 年 4 月 23 日公开发行的 5,031,900 张可转换公司债券（债券简称：健友转债）累计已有人民币 690,000 元“健友转债”转为公司普通股，累计转股股数 16,853 股，占转股前公司股份总额的 0.001%，截至 2022 年 12 月 31 日公司总股本增至 1,617,074,876 股。具体内容详见公司公告。

期初资产总额为 821,688.81 万元，负债总额为 281,413.10 万元，资产负债率为 34.25%；期末

资产总额为 1,001,010.29 万元，负债总额为 384,293.29 万元，资产负债率为 38.39%。

### (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)             | 19,797 |
| 年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)      | 21,253 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)       | 0      |
| 年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户) | 0      |

### (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                |             |             |       |             |            |            |       |
|--------------------------|-------------|-------------|-------|-------------|------------|------------|-------|
| 股东名称<br>(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         |       |
| 谢菊华                      | 101,465,296 | 439,682,951 | 27.19 |             | 无          |            | 境内自然人 |
| 江苏省沿海开发集团有限公司            | 79,112,690  | 343,854,989 | 21.26 |             | 无          |            | 国有法人  |
| TANG YONGQUN             | 73,819,673  | 319,885,249 | 19.78 |             | 质押         | 42,841,500 | 境外自然人 |
| 黄锡伟                      | 16,304,819  | 70,654,217  | 4.37  |             | 无          |            | 境内自然人 |
| 招商银行股份有限公司一兴全合润混合型证券投资基金 | 22,207,156  | 49,775,348  | 3.08  |             | 无          |            | 其他    |

|                                      |           |            |      |  |   |    |
|--------------------------------------|-----------|------------|------|--|---|----|
| 招商银行股份有限公司—兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金（LOF）    | 9,775,055 | 33,677,646 | 2.08 |  | 无 | 其他 |
| 香港中央结算有限公司                           | 2,304,632 | 20,947,432 | 1.30 |  | 无 | 其他 |
| 中国光大银行股份有限公司—兴全商业模式优选混合型证券投资基金（LOF）  | 3,925,617 | 13,648,079 | 0.84 |  | 无 | 其他 |
| 兴业银行股份有限公司—兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金 | 7,279,893 | 9,232,436  | 0.57 |  | 无 | 其他 |
| 中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金        | 2,719,489 | 8,432,529  | 0.52 |  | 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          |
| 谢菊华                                  | 439,682,951   | 人民币普通股  | 439,682,951 |
| 江苏省沿海开发集团有限公司                        | 343,854,989   | 人民币普通股  | 343,854,989 |
| TANG YONGQUN                         | 319,885,249   | 人民币普通股  | 319,885,249 |
| 黄锡伟                                  | 70,654,217    | 人民币普通股  | 70,654,217  |
| 招商银行股份有限公司—兴全合润混合型证券投资基金             | 49,775,348    | 人民币普通股  | 49,775,348  |
| 招商银行股份有限公司—兴全合宜灵活配置混合型证券投资基金（LOF）    | 33,677,646    | 人民币普通股  | 33,677,646  |
| 香港中央结算有限公司                           | 20,947,432    | 人民币普通股  | 20,947,432  |
| 中国光大银行股份有限公司—兴全商业模式优选混合型证券投资基金（LOF）  | 13,648,079    | 人民币普通股  | 13,648,079  |
| 兴业银行股份有限公司—兴全新视野灵活配置定期开放混合型发起式证券投资基金 | 9,232,436     | 人民币普通股  | 9,232,436   |

|                               |  |        |           |
|-------------------------------|--|--------|-----------|
| 中国农业银行股份有限公司—交银施罗德成长混合型证券投资基金 | 8,432,529  | 人民币普通股 | 8,432,529 |
| 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              | 谢菊华系 TANG YONGQUN 的母亲, TANG YONGQUN、谢菊华已于 2011 年 3 月 30 日签订一致行动协议。 |        |           |
| 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  | 罗家立               | 243,360      | 自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁 |             | 以 2020 年净利润为基数, 公司 2022 年净利润增长率不低于 32%。 |
| 2  | CHUAN QIN         | 50,700       | 自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁 |             | 以 2020 年净利润为基数, 公司 2022 年净利润增长率不低于 32%。 |
| 3  | TIAN SHANE XINXIN | 50,700       | 自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁 |             | 以 2020 年净利润为基数, 公司 2022 年净利润增长率不低于 32%。 |
| 4  | 李跃                | 50,700       | 自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁 |             | 以 2020 年净利润为基数, 公司 2022 年净利润增长率不低于 32%。 |
| 5  | 李志毅               | 50,700       | 自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁 |             | 以 2020 年净利润为基数, 公司 2022 年净利润增长率不低于 32%。 |
| 6  | 曲清                | 50,700       | 自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁 |             | 以 2020 年净利润为基数, 公司 2022 年净利润增长率不低于 32%。 |
| 7  | 宋庆国               | 50,700       | 自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁 |             | 以 2020 年净利润为基数, 公司 2022 年净利润增长率不低于 32%。 |

|                  |     |        |                         |  |
|------------------|-----|--------|-------------------------|--|
| 8                | 王春华 | 50,700 | 自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁 | 以 2020 年净利润为基数，公司 2022 年净利润增长率不低于 32%。 |
| 9                | 陆本乐 | 40,560 | 自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁 | 以 2020 年净利润为基数，公司 2022 年净利润增长率不低于 32%。 |
| 10               | 吴桂萍 | 40,560 | 自 2021 年 6 月 22 日起三年内解锁 | 以 2020 年净利润为基数，公司 2022 年净利润增长率不低于 32%。 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |     | 无      |                         |  |

### (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

#### 2 自然人

适用 不适用

|                |                   |
|----------------|-------------------|
| 姓名             | 谢菊华               |
| 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        | 董事                |
| 姓名             | TANG YONGQUN（唐咏群） |
| 国籍             | 美国                |
| 是否取得其他国家或地区居留权 | 是                 |
| 主要职业及职务        | 董事长、总经理           |
| 姓名             | 丁莹                |
| 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 | 自由职业 |
|---------|------|

### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

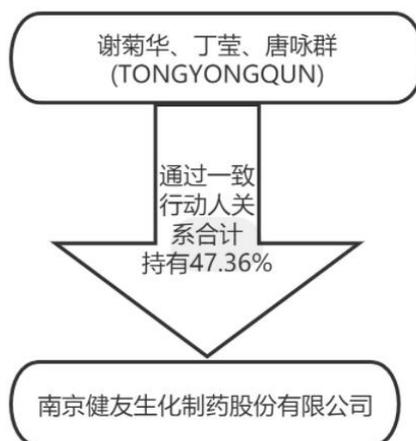
适用 不适用

### 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             | 谢菊华 |
| 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              | 董事                |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                 |
| 姓名                   | TANG YONGQUN（唐咏群） |
| 国籍                   | 美国                |
| 是否取得其他国家或地区居留权       | 是                 |
| 主要职业及职务              | 董事长、总经理           |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                 |
| 姓名                   | 丁莹                |
| 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              | 自由职业              |
| 过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况 | 无                 |

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

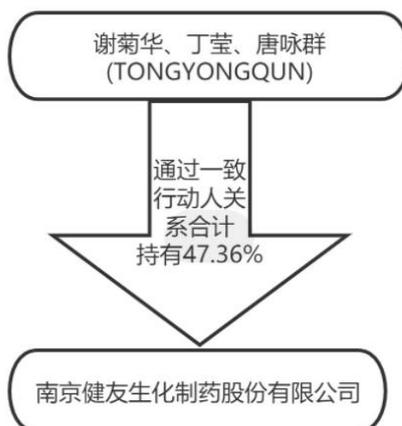
适用 不适用

### 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：万元 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   |
|---------------|-------------|------------|--------------------|---------|--|
| 江苏省沿海开发集团有限公司 | 邓东升         | 1996年3月15日 | 91320000134787937Q | 620,000 | 沿海开发项目投资, 滩涂资源综合开发, 滩涂围垦开发综合试验, 沿海滩涂土地资产经营, 滩涂围垦开发工程及其他有关工程的承包和施工, 粮食、经济作物种植, 海淡水养殖, 农副产品加工, 海洋和生物制品的研发, 国内贸易, 自营和代理各类商品及技术的进出口业务, 信息、技术咨询, 人才培养, 仓储, 房屋 |

|      |   |  |  |  |  |
|------|---|--|--|--|--|
|      |   |  |  |  | 租赁，饲料销售，停车场管理服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动） |
| 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

#### (一) 转债发行情况

适用 不适用

##### 1、健友转债发行情况

经中国证监会证监许可[2020]603号文核准，公司于2020年4月23日公开发行了5,031,900张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额50,319万元。本次发行的可转债向发行人在股权登记日收市后中国结算上海分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额（含原股东放弃优先配售部分）通过上交所交易系统向社会公众投资者发售的方式进行，认购金额不足50,319万元的部分由保荐机构（主承销商）包销。

经上交所自律监管决定书[2020]134号文同意，公司50,319万元可转换公司债券将于2020年5月22日起在上交所挂牌交易，债券简称“健友转债”，债券代码113579。本公司已于2020年4月21日在《上海证券报》刊登了《南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书摘要》与《南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券发行公告》。《南京健友生化制药股份有限公司公开发行可转换公司债券募集说明书》全文可在上交所网站（<http://www.sse.com.cn>）查询。

##### 2、健20转债发行情况

经中国证监会证监许可[2020]2658号文核准，公司于2020年12月17日公开发行了7,800,000张可转换公司债券，每张面值100元，发行总额78,000万元。本次发行的可转债向发行人在股权登记日收市后中国结算上海分公司登记在册的原股东优先配售，原股东优先配售后余额（含原股东放弃优先配售部分）通过上交所交易系统向社会公众投资者发售的方式进行，认购金额不足78,000万元的部分由保荐机构（主承销商）包销。

经上交所自律监管决定书[2021]16号文同意，公司78,000万元可转换公司债券将于2021年1月18日起在上交所挂牌交易，债券简称“健20转债”，债券代码113614。

**(二) 报告期转债持有人及担保人情况**

√适用 □不适用

|                                     |            |         |
|-------------------------------------|------------|---------|
| 可转换公司债券名称                           | 健友转债       |         |
| 期末转债持有人数                            | 3,345      |         |
| 本公司转债的担保人                           |            |         |
| 前十名转债持有人情况如下：                       |            |         |
| 可转换公司债券持有人名称                        | 期末持债数量（元）  | 持有比例(%) |
| 中国建设银行股份有限公司—光大保德信增利收益债券型证券投资基金     | 37,033,000 | 7.37    |
| 中国建设银行股份有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司     | 22,336,000 | 4.44    |
| 招商银行股份有限公司—东方红聚利债券型证券投资基金           | 16,082,000 | 3.20    |
| 富国富益进取固定收益型养老金产品—中国工商银行股份有限公司       | 16,036,000 | 3.19    |
| 中国人寿资管—邮储银行—国寿资产—稳盈固收增强 2276 资产管理产品 | 15,593,000 | 3.10    |
| 太平养老金溢盈固定收益型养老金产品—交通银行股份有限公司        | 13,977,000 | 2.78    |
| 建信养老金稳健增值混合型养老金产品—中国建设银行股份有限公司      | 13,000,000 | 2.59    |
| 中国民生银行股份有限公司—光大保德信安祺债券型证券投资基金       | 12,609,000 | 2.51    |
| 中国工商银行股份有限公司—华安动态灵活配置混合型证券投资基金      | 12,484,000 | 2.48    |
| 交通银行股份有限公司—金鹰元祺信用债债券型证券投资基金         | 12,000,000 | 2.39    |

**(三) 报告期转债变动情况**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 可转换公司债券名称 | 本次变动前       | 本次变动增减 |    |    | 本次变动后       |
|-----------|-------------|--------|----|----|-------------|
|           |             | 转股     | 赎回 | 回售 |             |
| 健友转债      | 502,505,000 | 5,000  |    |    | 502,500,000 |

## 报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

|                       |             |
|-----------------------|-------------|
| 可转换公司债券名称             | 健友转债        |
| 报告期转股额（元）             | 5,000       |
| 报告期转股数（股）             | 183         |
| 累计转股数（股）              | 16,853      |
| 累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%） | 0.001       |
| 尚未转股额（元）              | 502,500,000 |
| 未转股转债占转债发行总量比例（%）     | 99.86       |

## (四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

| 可转换公司债券名称  |          | 健友转债      |  |   |
|------------|----------|-----------|--|---|
| 转股价格调整日    | 调整后转股价格  | 披露时间      | 披露媒体   | 转股价格调整说明  |
| 2022年6月10日 | 32.19元/股 | 2022年6月9日 | 中国证券报、上海证券交易所( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) | 因实施限制性股票激励,根据公司《公开发行可转换债券募集说明书》调整转股价格,详见公司披露的公告 |

|                 |           |                |  |   |
|-----------------|-----------|----------------|--|---|
|                 |           |                |  | (公告编号: 2021-046)  |
| 2022 年 7 月 11 日 | 24.65 元/股 | 2022 年 7 月 5 日 | 中国证券报、上海证券交易所( <a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a> ) | 因实施限制性股票激励,根据公司《公开发行可转换债券募集说明书》调整转股价格,详见公司披露的公告(公告编号: 2021-046) |
| 截至本报告期末最新转股价格   | 24.65 元/股 |                |  |   |

注: 公司 2022 年 12 月公开发行的可转换公司债券“健 20 转债”已于 2021 年 12 月 15 日完成赎回并摘牌。

#### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

适用 不适用

公司目前资产负债率合理, 资信状况良好, 可转换债券发行后将通过转换股票或经营产生的现金流来归还债券本息。

#### (六) 转债其他情况说明

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

## 审计报告

中天运[2023]审字第 90229 号

南京健友生化制药股份有限公司全体股东:

### 一、审计意见

我们审计了南京健友生化制药股份有限公司(以下简称健友股份)的财务报表, 包括 2022 年

12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2022 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

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

## 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，我们独立于健友股份，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。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

### 1. 收入确认

#### (1) 事项描述

健友股份主要从事药品原料、制剂的研发、生产和销售，产品涵盖标准肝素原料、低分子肝素原料及其制剂等肝素产业的主要产品类别。2022 年度，健友股份主营业务收入为人民币 3,708,111,974.15 元，较上年增长 0.72%。鉴于营业收入是健友股份的关键业绩指标之一，因此我们将收入确认确定为关键审计事项。

根据财务报表附注三、25(2)，在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认销售商品收入。对于内销，公司产品发出，客户收货后签具收货回单，公司取得客户回单时开具销售发票，确认收入；对于外销，公司产品发出，海关出具报关单，公司取得海关报关单时确认收入。

#### (2) 审计应对

与评价收入确认相关的审计程序中包括以下程序：

对销售与收款内部控制循环进行了解并执行穿行测试，并对重要的控制点执行了控制测试；

对收入和成本执行分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利波动分析，主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；

选取样本检查销售合同，识别与商品所有权上的风险和报酬转移相关的合同条款与条件，评价收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

对营业收入执行截止测试，确认收入确认是否记录在正确的会计期间；

结合应收账款函证程序，并抽查收入确认的相关单据，检查已确认的收入真实性。

#### 四、其他信息

健友股份管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括 2022 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

健友股份管理层（以下简称管理层）负责按照企业会计准则的规定编制合并财务报表，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，管理层负责评估健友股份的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算健友股份、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督健友股份的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

也执行以下工作：

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

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(3) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对健友股份持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致健友股份不能持续经营。

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

(6) 就健友股份实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

中天运会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师： 娄新洁 （项目合伙人）

中国注册会计师： 虞哲

中国·北京

二〇二三年四月二十七日

## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：南京健友生化制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注  | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|--------------|-----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |     |                  |                  |
| 货币资金         | 七、1 | 1,388,512,343.62 | 658,552,787.15   |
| 结算备付金        |     |                  |                  |
| 拆出资金         |     |                  |                  |
| 交易性金融资产      | 七、2 | 1,300,000.00     | 259,798,741.14   |
| 衍生金融资产       |     |                  |                  |
| 应收票据         | 七、4 | 22,010,028.97    | 60,447,569.44    |
| 应收账款         | 七、5 | 952,098,814.39   | 837,304,413.97   |
| 应收款项融资       |     |                  |                  |
| 预付款项         | 七、7 | 25,066,267.57    | 31,121,368.08    |
| 应收保费         |     |                  |                  |
| 应收分保账款       |     |                  |                  |
| 应收分保合同准备金    |     |                  |                  |
| 其他应收款        | 七、8 | 241,935,723.89   | 167,881,152.63   |
| 其中：应收利息      |     | 25,187,977.22    | 4,252,281.70     |
| 应收股利         |     |                  |                  |
| 买入返售金融资产     |     |                  |                  |
| 存货           | 七、9 | 5,615,601,457.76 | 4,894,249,940.61 |

|               |      |                   |                  |
|---------------|------|-------------------|------------------|
| 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        | 七、13 | 47,539,927.84     | 20,473,984.52    |
| 流动资产合计        |      | 8,294,064,564.04  | 6,929,829,957.54 |
| <b>非流动资产：</b> |      |                   |                  |
| 发放贷款和垫款       |      |                   |                  |
| 债权投资          |      |                   |                  |
| 其他债权投资        |      |                   |                  |
| 长期应收款         |      |                   |                  |
| 长期股权投资        | 七、17 |                   | 7,258,130.64     |
| 其他权益工具投资      | 七、18 | 61,602,536.03     | 19,127,100.00    |
| 其他非流动金融资产     |      |                   |                  |
| 投资性房地产        |      |                   |                  |
| 固定资产          | 七、21 | 930,727,070.81    | 612,161,528.40   |
| 在建工程          | 七、22 | 250,621,089.51    | 215,258,911.31   |
| 生产性生物资产       |      |                   |                  |
| 油气资产          |      |                   |                  |
| 使用权资产         | 七、25 | 16,249,808.48     |                  |
| 无形资产          | 七、26 | 118,958,265.83    | 123,851,601.79   |
| 开发支出          | 七、27 | 93,236,418.69     | 76,079,234.92    |
| 商誉            | 七、28 | 125,478,352.46    | 114,868,381.80   |
| 长期待摊费用        | 七、29 | 1,385,491.31      | 1,574,505.95     |
| 递延所得税资产       | 七、30 | 101,474,228.90    | 34,535,988.74    |
| 其他非流动资产       | 七、31 | 16,305,119.08     | 82,342,710.62    |
| 非流动资产合计       |      | 1,716,038,381.10  | 1,287,058,094.17 |
| 资产总计          |      | 10,010,102,945.14 | 8,216,888,051.71 |
| <b>流动负债：</b>  |      |                   |                  |

|               |      |                  |                  |
|---------------|------|------------------|------------------|
| 短期借款          | 七、32 | 1,956,863,361.92 | 1,570,662,616.69 |
| 向中央银行借款       |      |                  |                  |
| 拆入资金          |      |                  |                  |
| 交易性金融负债       | 七、33 |                  | 5.16             |
| 衍生金融负债        |      |                  |                  |
| 应付票据          | 七、35 | 1,403,670.39     | 25,042,343.27    |
| 应付账款          | 七、36 | 503,715,978.16   | 433,831,508.67   |
| 预收款项          | 七、37 | 4,431,222.30     | 13,770,689.47    |
| 合同负债          | 七、38 | 33,791,553.14    | 11,297,781.27    |
| 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        | 七、39 | 76,146,127.79    | 37,316,273.21    |
| 应交税费          | 七、40 | 7,283,264.05     | 31,805,422.13    |
| 其他应付款         | 七、41 | 118,293,443.08   | 140,349,169.60   |
| 其中：应付利息       |      | 3,454,584.56     | 2,293,162.78     |
| 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   |      | 424,722.22       |                  |
| 其他流动负债        | 七、44 | 2,300,632.03     | 2,379,708.03     |
| 流动负债合计        |      | 2,704,653,975.08 | 2,266,455,517.50 |
| <b>非流动负债：</b> |      |                  |                  |
| 保险合同准备金       |      |                  |                  |
| 长期借款          | 七、45 | 500,000,000.00   |                  |
| 应付债券          | 七、46 | 491,194,553.28   | 474,580,857.72   |

|                      |      |                   |                  |
|----------------------|------|-------------------|------------------|
| 其中：优先股               |      |                   |                  |
| 永续债                  |      |                   |                  |
| 租赁负债                 | 七、47 | 15,940,390.04     |                  |
| 长期应付款                | 七、48 | 6,170,000.00      | 6,170,000.00     |
| 长期应付职工薪酬             |      |                   |                  |
| 预计负债                 |      |                   |                  |
| 递延收益                 | 七、51 | 84,987,220.09     | 65,506,230.23    |
| 递延所得税负债              | 七、30 | 39,986,790.36     | 1,418,406.96     |
| 其他非流动负债              |      |                   |                  |
| 非流动负债合计              |      | 1,138,278,953.77  | 547,675,494.91   |
| 负债合计                 |      | 3,842,932,928.85  | 2,814,131,012.41 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |      |                   |                  |
| 实收资本（或股本）            | 七、53 | 1,617,074,876.00  | 1,243,600,220.00 |
| 其他权益工具               | 七、54 | 49,293,600.17     | 49,294,090.41    |
| 其中：优先股               |      |                   |                  |
| 永续债                  |      |                   |                  |
| 资本公积                 | 七、55 | 603,588,942.87    | 987,961,390.20   |
| 减：库存股                | 七、56 | 32,824,352.06     | 47,303,632.81    |
| 其他综合收益               | 七、57 | 3,424,266.33      | 8,614,963.22     |
| 专项储备                 | 七、58 | 15,184,094.65     | 12,539,458.06    |
| 盈余公积                 | 七、59 | 476,826,504.71    | 357,722,348.36   |
| 一般风险准备               |      |                   |                  |
| 未分配利润                | 七、60 | 3,438,073,551.62  | 2,765,492,558.71 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |      | 6,170,641,484.29  | 5,377,921,396.15 |
| 少数股东权益               |      | -3,471,468.00     | 24,835,643.15    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |      | 6,167,170,016.29  | 5,402,757,039.30 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |      | 10,010,102,945.14 | 8,216,888,051.71 |

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：钱晓捷 会计机构负责人：顾小梅

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：南京健友生化制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注   | 2022 年 12 月 31 日 | 2021 年 12 月 31 日 |
|---------------|------|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |      |                  |                  |
| 货币资金          |      | 104,262,654.92   | 169,548,003.32   |
| 交易性金融资产       |      |                  | 253,798,741.14   |
| 衍生金融资产        |      |                  |                  |
| 应收票据          |      | 417,910,028.97   | 160,392,769.44   |
| 应收账款          | 十七、1 | 1,200,080,987.96 | 830,604,102.36   |
| 应收款项融资        |      |                  |                  |
| 预付款项          |      | 112,591,473.34   | 102,168,186.72   |
| 其他应收款         | 十七、2 | 269,950,548.68   | 268,347,701.72   |
| 其中：应收利息       |      | 43,974.29        |                  |
| 应收股利          |      |                  |                  |
| 存货            |      | 4,987,456,425.34 | 4,625,046,015.70 |
| 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        |      | 19,613,800.50    | 652,793.51       |
| 流动资产合计        |      | 7,111,865,919.71 | 6,410,558,313.91 |
| <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        | 十七、3 | 367,661,287.82   | 382,856,083.29   |

|              |  |                  |                  |
|--------------|--|------------------|------------------|
| 其他权益工具投资     |  | 10,000,000.00    |                  |
| 其他非流动金融资产    |  |                  |                  |
| 投资性房地产       |  |                  |                  |
| 固定资产         |  | 571,420,603.87   | 356,841,633.46   |
| 在建工程         |  | 244,937,140.81   | 179,631,761.03   |
| 生产性生物资产      |  |                  |                  |
| 油气资产         |  |                  |                  |
| 使用权资产        |  |                  |                  |
| 无形资产         |  | 40,904,763.29    | 42,582,975.26    |
| 开发支出         |  | 55,530,779.52    | 34,221,527.83    |
| 商誉           |  |                  |                  |
| 长期待摊费用       |  | 1,285,655.21     | 1,460,899.37     |
| 递延所得税资产      |  | 8,962,893.39     | 5,573,581.26     |
| 其他非流动资产      |  | 15,065,653.54    | 42,721,817.75    |
| 非流动资产合计      |  | 1,315,768,777.45 | 1,045,890,279.25 |
| 资产总计         |  | 8,427,634,697.16 | 7,456,448,593.16 |
| <b>流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 短期借款         |  | 723,286,608.02   | 1,226,183,582.69 |
| 交易性金融负债      |  |                  |                  |
| 衍生金融负债       |  |                  |                  |
| 应付票据         |  | 8,245,067.85     | 35,042,343.27    |
| 应付账款         |  | 663,788,444.86   | 682,258,654.63   |
| 预收款项         |  | 1,029,824.76     | 13,770,689.47    |
| 合同负债         |  | 25,878,147.29    | 8,778,280.19     |
| 应付职工薪酬       |  | 12,058,179.01    | 8,548,665.23     |
| 应交税费         |  | 4,258,903.03     | 24,206,175.68    |
| 其他应付款        |  | 95,089,880.94    | 126,123,180.39   |
| 其中：应付利息      |  | 3,454,584.56     | 2,114,755.32     |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 应付股利                 |  |                  |                  |
| 持有待售负债               |  |                  |                  |
| 一年内到期的非流动负债          |  | 424,722.22       |                  |
| 其他流动负债               |  | 2,300,632.03     | 2,309,720.06     |
| 流动负债合计               |  | 1,536,360,410.01 | 2,127,221,291.61 |
| <b>非流动负债：</b>        |  |                  |                  |
| 长期借款                 |  | 500,000,000.00   |                  |
| 应付债券                 |  | 491,194,553.28   | 474,580,857.72   |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 租赁负债                 |  |                  |                  |
| 长期应付款                |  | 6,170,000.00     | 6,170,000.00     |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 41,194,838.37    | 21,906,236.87    |
| 递延所得税负债              |  | 25,634,591.28    | 758,312.95       |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 1,064,193,982.93 | 503,415,407.54   |
| 负债合计                 |  | 2,600,554,392.94 | 2,630,636,699.15 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 1,617,074,876.00 | 1,243,600,220.00 |
| 其他权益工具               |  | 49,293,600.17    | 49,294,090.41    |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 611,069,268.50   | 991,324,479.95   |
| 减：库存股                |  | 32,824,352.06    | 47,303,632.81    |
| 其他综合收益               |  |                  | 13,530,476.27    |
| 专项储备                 |  | 15,184,094.65    | 12,539,458.06    |

|                   |  |                  |                  |
|-------------------|--|------------------|------------------|
| 盈余公积              |  | 476,826,504.71   | 357,722,348.36   |
| 未分配利润             |  | 3,090,456,312.25 | 2,205,104,453.77 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |  | 5,827,080,304.22 | 4,825,811,894.01 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 |  | 8,427,634,697.16 | 7,456,448,593.16 |

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：钱晓捷 会计机构负责人：顾小梅

### 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目          | 附注   | 2022 年度          | 2021 年度          |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     | 七、61 | 3,712,720,455.00 | 3,686,692,951.54 |
| 其中：营业收入     | 七、61 | 3,712,720,455.00 | 3,686,692,951.54 |
| 利息收入        |      |                  |                  |
| 已赚保费        |      |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |      |                  |                  |
| 二、营业总成本     | 七、61 | 2,551,748,261.76 | 2,518,017,424.03 |
| 其中：营业成本     | 七、61 | 1,767,997,706.72 | 1,596,122,159.70 |
| 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       | 七、62 | 30,976,994.95    | 22,153,817.61    |
| 销售费用        | 七、63 | 451,717,200.51   | 483,816,404.34   |
| 管理费用        | 七、64 | 165,893,904.00   | 122,236,356.28   |
| 研发费用        | 七、65 | 263,661,676.35   | 220,954,820.23   |

|                            |      |                  |                  |
|----------------------------|------|------------------|------------------|
| 财务费用                       | 七、66 | -128,499,220.77  | 72,733,865.87    |
| 其中：利息费用                    |      | 57,847,002.46    | 92,215,280.85    |
| 利息收入                       |      | 33,393,124.92    | 12,041,816.94    |
| 加：其他收益                     | 七、67 | 199,325.73       | 163,634.19       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）            | 七、68 | 27,346,090.17    | 15,485,598.98    |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益         |      | 21,666,056.86    | 3,885,960.85     |
| 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）        | 七、70 | -5,055,419.64    | 9,085,555.59     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）          | 七、71 | 422,072.41       | -3,221,909.57    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）          | 七、72 | -10,217,484.20   | -7,226,823.02    |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）          | 七、73 | -114,842.11      | -1,028,294.14    |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）          |      | 1,173,551,935.61 | 1,181,933,289.54 |
| 加：营业外收入                    | 七、74 | 12,399,242.34    | 21,854,664.92    |
| 减：营业外支出                    | 七、75 | 581,917.08       | 34,208.58        |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）        |      | 1,185,369,260.87 | 1,203,753,745.88 |
| 减：所得税费用                    | 七、76 | 98,850,189.85    | 139,837,918.00   |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）          |      | 1,086,519,071.02 | 1,063,915,827.88 |
| （一）按经营持续性分类                |      |                  |                  |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 1,086,519,071.02 | 1,063,915,827.88 |
| 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） |      | 1,090,833,203.91 | 1,059,293,331.14 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）       |      | -4,314,132.89    | 4,622,496.74     |
| 六、其他综合收益的税后净额              |      | -1,244,780.90    | 9,123,190.17     |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |      | -5,190,696.89    | 11,032,015.10    |

|                         |  |                  |                  |
|-------------------------|--|------------------|------------------|
| 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       |  | -5,190,696.89    | 11,032,015.10    |
| (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            |  | -13,530,476.27   | 13,530,476.27    |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  | 8,339,779.38     | -2,498,461.17    |
| (7) 其他                  |  |                  |                  |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  | 3,945,915.99     | -1,908,824.93    |
| 七、综合收益总额                |  | 1,085,274,290.12 | 1,073,039,018.05 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 1,085,642,507.02 | 1,070,325,346.24 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -368,216.90      | 2,713,671.81     |
| 八、每股收益：                 |  |                  |                  |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.67             | 0.67             |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.67             | 0.68             |

司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：钱晓捷 会计机构负责人：顾小梅

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目     | 附注   | 2022 年度          | 2021 年度          |
|--------|------|------------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十七、4 | 3,432,196,101.77 | 3,170,196,790.40 |
| 减：营业成本 | 十七、4 | 1,608,111,919.56 | 1,366,014,200.11 |

|                        |      |                  |                  |
|------------------------|------|------------------|------------------|
| 税金及附加                  |      | 27,125,376.45    | 19,177,560.53    |
| 销售费用                   |      | 374,793,313.51   | 422,429,762.23   |
| 管理费用                   |      | 28,664,396.73    | 31,518,250.63    |
| 研发费用                   |      | 163,913,924.13   | 172,670,904.42   |
| 财务费用                   |      | -103,929,149.68  | 85,184,752.68    |
| 其中：利息费用                |      | 51,235,301.65    | 95,275,798.96    |
| 利息收入                   |      | 934,300.32       | 770,074.07       |
| 加：其他收益                 |      | 163,348.84       | 105,878.00       |
| 投资收益（损失以“-”号填列）        | 十七、5 | 5,473,284.24     | 10,744,639.40    |
| 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）    |      | -5,055,419.64    | 5,055,419.64     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）      |      | 1,740,465.48     | 61,206,391.30    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）      |      |                  |                  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）      |      | -69,684.91       | -963,386.41      |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）      |      | 1,335,768,315.08 | 1,149,350,301.73 |
| 加：营业外收入                |      | 5,587,013.92     | 15,962,505.59    |
| 减：营业外支出                |      | 71,008.28        | 7,580.93         |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |      | 1,341,284,320.72 | 1,165,305,226.39 |
| 减：所得税费用                |      | 150,242,757.19   | 146,476,126.03   |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |      | 1,191,041,563.53 | 1,018,829,100.36 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      | 1,191,041,563.53 | 1,018,829,100.36 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |      |                  |                  |
| 五、其他综合收益的税后净额          |      | -13,530,476.27   | 13,530,476.27    |
| （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   |  | -13,530,476.27   | 13,530,476.27    |
| 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           |  | -13,530,476.27   | 13,530,476.27    |
| 6.外币财务报表折算差额         |  |                  |                  |
| 7.其他                 |  |                  |                  |
| 六、综合收益总额             |  | 1,177,511,087.26 | 1,032,359,576.63 |
| 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：唐咏群 主管会计工作负责人：钱晓捷 会计机构负责人：顾小梅

### 合并现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2022年度           | 2021年度           |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 3,773,107,588.06 | 3,698,996,808.57 |
| 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                   |          | 244,475,065.73   | 162,026,164.84   |
| 收到其他与经营活动有关的现金            | 七、78、（1） | 61,889,397.98    | 154,395,334.22   |
| 经营活动现金流入小计                |          | 4,079,472,051.77 | 4,015,418,307.63 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |          | 2,227,706,492.00 | 2,266,727,967.29 |
| 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            |          | 291,479,955.66   | 215,410,518.80   |
| 支付的各项税费                   |          | 335,485,350.18   | 208,084,260.75   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 七、78、（2） | 629,354,580.67   | 641,563,739.80   |
| 经营活动现金流出小计                |          | 3,484,026,378.51 | 3,331,786,486.64 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |          | 595,445,673.26   | 683,631,820.99   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |          |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |          | 2,036,175,015.19 | 3,759,981,260.27 |
| 取得投资收益收到的现金               |          | 33,415,540.41    | 13,513,479.02    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |          | 112,038.78       | 539,729.76       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |          |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |          |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |          | 2,069,702,594.38 | 3,774,034,469.05 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产        |          | 470,078,484.71   | 440,758,459.08   |

|                           |          |                  |                  |
|---------------------------|----------|------------------|------------------|
| 支付的现金                     |          |                  |                  |
| 投资支付的现金                   |          | 2,000,119,957.35 | 3,149,262,973.30 |
| 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       |          |                  | 13,870,432.04    |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |          |                  |                  |
| 投资活动现金流出小计                |          | 2,470,198,442.06 | 3,603,891,864.42 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |          | -400,495,847.68  | 170,142,604.63   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |          |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |          | 374,153.41       | 41,174,190.00    |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |          |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |          | 3,358,048,294.30 | 2,126,496,401.27 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |          |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |          | 3,358,422,447.71 | 2,167,670,591.27 |
| 偿还债务支付的现金                 |          | 3,438,600,314.39 | 2,686,359,604.08 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |          | 226,645,287.57   | 191,751,062.30   |
| 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            | 七、78、（6） | 3,988,772.81     | 201,949,973.23   |
| 筹资活动现金流出小计                |          | 3,669,234,374.77 | 3,080,060,639.61 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |          | -310,811,927.06  | -912,390,048.34  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |          | -16,110,776.81   | 20,045,701.35    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |          | -131,972,878.29  | -38,569,921.37   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |          | 434,647,824.82   | 473,217,746.19   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |          | 302,674,946.53   | 434,647,824.82   |

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：钱晓捷 会计机构负责人：顾小梅

#### 母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目                        | 附注 | 2022年度           | 2021年度           |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 3,438,881,431.82 | 3,636,279,235.74 |
| 收到的税费返还                   |    | 5,738,276.23     | 41,824,849.54    |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 35,126,355.23    | 137,465,900.42   |
| 经营活动现金流入小计                |    | 3,479,746,063.28 | 3,815,569,985.70 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 2,157,248,241.80 | 2,166,674,944.32 |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 118,756,084.55   | 67,416,098.78    |
| 支付的各项税费                   |    | 309,561,912.28   | 178,158,183.49   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 493,523,974.11   | 1,223,616,148.30 |
| 经营活动现金流出小计                |    | 3,079,090,212.74 | 3,635,865,374.89 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 400,655,850.54   | 179,704,610.81   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量:</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 1,235,824,015.19 | 3,686,826,560.66 |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 5,429,309.95     | 10,744,639.40    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 17,699.12        | 247,787.62       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |    | 1,241,271,024.26 | 3,697,818,987.68 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 370,512,606.00   | 245,060,968.26   |
| 投资支付的现金                   |    | 1,009,635,897.49 | 3,114,735,873.30 |
| 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            |    |                  | 157,120,070.52   |
| 投资活动现金流出小计                |    | 1,380,148,503.49 | 3,516,916,912.08 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |    | -138,877,479.23  | 180,902,075.60   |

| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
|---------------------------|--|------------------|------------------|
| 吸收投资收到的现金                 |  | 374,000.00       | 41,174,190.00    |
| 取得借款收到的现金                 |  | 1,267,583,780.25 | 1,672,439,016.43 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 1,267,957,780.25 | 1,713,613,206.43 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 1,531,729,379.45 | 2,103,463,036.41 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 221,093,795.80   | 186,271,502.66   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 1,129,816.56     | 1,949,973.23     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 1,753,952,991.81 | 2,291,684,512.30 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -485,995,211.56  | -578,071,305.87  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | 154,544,927.86   | 10,537,450.64    |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -69,671,912.39   | -206,927,168.82  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 146,485,032.26   | 353,412,201.08   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 76,813,119.87    | 146,485,032.26   |

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：钱晓捷 会计机构负责人：顾小梅

## 合并所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 项目       | 2022 年度          |        |    |               |                |               |              |               |                |        |                  |    |                  | 少数股东权益        | 所有者权益合计          |
|----------|------------------|--------|----|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|---------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益      |        |    |               |                |               |              |               |                |        |                  | 小计 |                  |               |                  |
|          | 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               |               |                  |
|          | 优先股              | 永续债    | 其他 |               |                |               |              |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 一、上年年末余额 | 1,243,600,220.00 |        |    | 49,294,090.41 | 987,961,390.20 | 47,303,632.81 | 8,614,963.22 | 12,539,458.06 | 357,722,348.36 |        | 2,765,492,558.71 |    | 5,377,921,396.15 | 24,835,643.15 | 5,402,757,039.30 |
| 加:会计政策变更 |                  |        |    |               |                |               |              |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 前期差错更正   |                  |        |    |               |                |               |              |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |

|   |                      |  |                   |                         |                        |                       |                   |                    |  |                      |                      |                        |                        |  |
|---|----------------------|--|-------------------|-------------------------|------------------------|-----------------------|-------------------|--------------------|--|----------------------|----------------------|------------------------|------------------------|--|
| 正   |                      |  |                   |                         |                        |                       |                   |                    |  |                      |                      |                        |                        |  |
| 同<br>一<br>控<br>制<br>下<br>企<br>业<br>合<br>并                         |                      |  |                   |                         |                        |                       |                   |                    |  |                      |                      |                        |                        |  |
| 其<br>他  |                      |  |                   |                         |                        |                       |                   |                    |  |                      |                      |                        |                        |  |
| 二、本<br>年<br>初<br>余<br>额   | 1,243,600,22<br>0.00 |  | 49,294,090<br>.41 | 987,961,39<br>0.20      | 47,303,632<br>.81      | 8,614,963<br>.22      | 12,539,458<br>.06 | 357,722,34<br>8.36 |  | 2,765,492,55<br>8.71 | 5,377,921,39<br>6.15 | 24,835,643<br>.15      | 5,402,757,03<br>9.30   |  |
| 三、本<br>期<br>增<br>减<br>变<br>动<br>金<br>额(减<br>少以<br>“-”<br>号填<br>列) | 373,474,656.<br>00   |  | -490.24           | -<br>384,372,44<br>7.33 | -<br>14,479,280<br>.75 | -<br>5,190,696<br>.89 | 2,644,636.<br>59  | 119,104,15<br>6.35 |  | 672,580,992.<br>91   | 792,720,088.<br>14   | -<br>28,307,111<br>.15 | 764,412,976.<br>99     |  |
| (一)<br>综<br>合<br>收<br>益<br>总<br>额                                 |                      |  |                   |                         |                        | -<br>5,190,696<br>.89 |                   |                    |  | 1,090,833,20<br>3.91 | 1,085,642,50<br>7.02 | -<br>368,216.90        | 1,085,274,29<br>0.12   |  |
| (二)<br>所<br>有<br>者<br>投<br>入<br>和                                 | 303,559.00           |  | -490.24           | -<br>11,201,350.<br>33  | -<br>14,479,280<br>.75 |                       |                   |                    |  |                      | 3,580,999.18         | -<br>27,938,894<br>.25 | -<br>24,357,895.0<br>7 |  |

|                   |            |  |         |                |                |  |  |                |  |                 |  |                 |  |                 |
|-------------------|------------|--|---------|----------------|----------------|--|--|----------------|--|-----------------|--|-----------------|--|-----------------|
| 减少资本              |            |  |         |                |                |  |  |                |  |                 |  |                 |  |                 |
| 1. 所有者投入的普通股      | 303,376.00 |  |         | 3,900,047.44   |                |  |  |                |  |                 |  | 4,203,423.44    |  | 4,203,423.44    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | 183.00     |  | -490.24 | 5,160.12       |                |  |  |                |  |                 |  | 4,852.88        |  | 4,852.88        |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |            |  |         | -15,106,557.89 | -14,479,280.75 |  |  |                |  |                 |  | -627,277.14     |  | -627,277.14     |
| 4. 其他             |            |  |         |                |                |  |  |                |  |                 |  | -27,938,894.25  |  | -27,938,894.25  |
| (三) 利润分配          |            |  |         |                |                |  |  | 119,104,156.35 |  | -305,689,705.05 |  | -186,585,548.70 |  | -186,585,548.70 |

|                  |                |  |  |  |   |                |  |                |  |  |                |  |                |                |
|------------------|----------------|--|--|--|---|----------------|--|----------------|--|--|----------------|--|----------------|----------------|
| 1. 提取盈余公积        |                |  |  |  |   |                |  | 119,104,156.35 |  |  | -              |  |                |                |
| 2. 提取一般风险准备      |                |  |  |  |   |                |  |                |  |  |                |  |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配  |                |  |  |  |   |                |  |                |  |  | -              |  |                |                |
| 4. 其他            |                |  |  |  |   |                |  |                |  |  | 186,585,548.70 |  | 186,585,548.70 | 186,585,548.70 |
| (四) 所有者权益内部结转    | 373,171,097.00 |  |  |  | - | 373,171,097.00 |  |                |  |  |                |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | 373,171,097.00 |  |  |  | - | 373,171,097.00 |  |                |  |  |                |  |                |                |

|  |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |              |  |              |
|--|--|--|--|--|--|--|------------|--|--|--|--|--------------|--|--------------|
| 2. 盈<br>余<br>积<br>增<br>本(或<br>股本)                      |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |              |  |              |
| 3. 盈<br>余<br>积<br>补<br>亏                               |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |              |  |              |
| 4. 设<br>定<br>益<br>划<br>动<br>结<br>留<br>存<br>收<br>益      |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |              |  |              |
| 5. 其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益<br>结<br>留<br>存<br>收<br>益 |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |              |  |              |
| 6. 其<br>他  |  |  |  |  |  |  |            |  |  |  |  |              |  |              |
| (五)  |  |  |  |  |  |  | 2,644,636. |  |  |  |  | 2,644,636.59 |  | 2,644,636.59 |

|         |                  |  |  |               |                |               |              |               |                |  |                  |   |                  |                |                  |
|---------|------------------|--|--|---------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|--|------------------|---|------------------|----------------|------------------|
| 专项储备    |                  |  |  |               |                |               |              | 59            |                |  |                  |   |                  |                |                  |
| 1. 本期提取 |                  |  |  |               |                |               |              | 11,040,393.60 |                |  |                  |   | 11,040,393.60    | 11,040,393.60  |                  |
| 2. 本期使用 |                  |  |  |               |                |               |              | 8,395,757.01  |                |  |                  |   | 8,395,757.01     | 8,395,757.01   |                  |
| (六) 其他  |                  |  |  |               |                |               |              |               |                |  | -                | - | 112,562,505.95   | 112,562,505.95 |                  |
| 四、本期末余额 | 1,617,074,876.00 |  |  | 49,293,600.17 | 603,588,942.87 | 32,824,352.06 | 3,424,266.33 | 15,184,094.65 | 476,826,504.71 |  | 3,438,073,551.62 |   | 6,170,641,484.29 | 3,471,468.00   | 6,167,170,016.29 |

| 项目  | 2021 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<br>(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 | 934,160,533.  |        |    | 153,860,72 | 157,773,90 | 14,428,26 | -      | 8,348,263. | 255,839,43 |        | 2,229,300,96 |    | 3,722,438,51 | 22,121,97 | 3,744,560,49 |         |

|                    |                |  |                |                |               |               |              |                |  |                  |  |                  |               |                  |
|--------------------|----------------|--|----------------|----------------|---------------|---------------|--------------|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 年年末余额              | 00             |  | 8.88           | 4.24           | 4.36          | 88            | 08           | 8.32           |  | 8.51             |  | 9.79             | 1.34          | 1.13             |
| 加:会计政策变更           |                |  |                |                |               |               |              |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 前期差错更正             |                |  |                |                |               |               |              |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 同一控制下企业合并          |                |  |                |                |               |               |              |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 其他                 |                |  |                |                |               |               |              |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额           | 934,160,533.00 |  | 153,860,728.88 | 157,773,904.24 | 14,428,264.36 | 2,417,051.88  | 8,348,263.08 | 255,839,438.32 |  | 2,229,300,968.51 |  | 3,722,438,519.79 | 22,121,971.34 | 3,744,560,491.13 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“-”) | 309,439,687.00 |  | 104,566,638.47 | 830,187,485.96 | 32,875,368.45 | 11,032,015.10 | 4,191,194.98 | 101,882,910.04 |  | 536,191,590.20   |  | 1,655,482,876.36 | 2,713,671.81  | 1,658,196,548.17 |

|                  |               |  |  |                 |                |               |  |  |  |  |                  |                  |              |                  |
|------------------|---------------|--|--|-----------------|----------------|---------------|--|--|--|--|------------------|------------------|--------------|------------------|
| 号填列)             |               |  |  |                 |                |               |  |  |  |  |                  |                  |              |                  |
| (一) 综合收益总额       |               |  |  |                 |                | 11,032,015.10 |  |  |  |  | 1,059,293,331.14 | 1,070,325,346.24 | 2,713,671.81 | 1,073,039,018.05 |
| (二) 所有者投入和减少资本   | 28,627,133.00 |  |  | -104,566,638.47 | 830,187,485.96 | 32,875,368.45 |  |  |  |  |                  | 721,372,612.04   |              | 721,372,612.04   |
| 1. 所有者投入的普通股     | 1,867,798.00  |  |  |                 | 39,203,190.00  |               |  |  |  |  |                  | 41,070,988.00    |              | 41,070,988.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | 26,759,335.00 |  |  | -104,566,638.47 | 777,533,283.92 |               |  |  |  |  |                  | 699,725,980.45   |              | 699,725,980.45   |
| 3. 股份支付计入所有者权益   |               |  |  |                 | 13,451,012.04  | 32,875,368.45 |  |  |  |  |                  | -19,424,356.41   |              | -19,424,356.41   |

|                 |                |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |                |
|-----------------|----------------|--|--|--|--|--|--|----------------|--|----------------|--|----------------|--|----------------|
| 权益金额            |                |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |                |
| 4. 其他           |                |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |                |
| (三) 利润分配        | 280,812,554.00 |  |  |  |  |  |  | 101,882,910.04 |  | 523,101,740.94 |  | 140,406,276.90 |  | 140,406,276.90 |
| 1. 提取盈余公积       |                |  |  |  |  |  |  | 101,882,910.04 |  | 101,882,910.04 |  |                |  |                |
| 2. 提取一般风险准备     |                |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配 | 280,812,554.00 |  |  |  |  |  |  |                |  | 421,218,830.90 |  | 140,406,276.90 |  | 140,406,276.90 |
| 4. 其他           |                |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |                |
| (四) 所有者权        |                |  |  |  |  |  |  |                |  |                |  |                |  |                |

|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 益内<br>部结<br>转                                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资<br>本公<br>积转<br>增资<br>本(或<br>股本)           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增资<br>本(或<br>股本)           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏<br>损                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变<br>动额<br>结转<br>留存<br>收益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5. 其   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |

|                                 |                      |  |  |                   |                    |                   |                  |                   |                    |  |                      |                      |                   |                      |
|---------------------------------|----------------------|--|--|-------------------|--------------------|-------------------|------------------|-------------------|--------------------|--|----------------------|----------------------|-------------------|----------------------|
| 他<br>合<br>益<br>转<br>存<br>收<br>益 |                      |  |  |                   |                    |                   |                  |                   |                    |  |                      |                      |                   |                      |
| 6. 其<br>他                       |                      |  |  |                   |                    |                   |                  |                   |                    |  |                      |                      |                   |                      |
| (五)<br>专<br>项<br>储<br>备         |                      |  |  |                   |                    |                   | 4,191,194.<br>98 |                   |                    |  |                      | 4,191,194.98         |                   | 4,191,194.98         |
| 1. 本<br>期<br>提<br>取             |                      |  |  |                   |                    |                   | 9,774,498.<br>60 |                   |                    |  |                      | 9,774,498.60         |                   | 9,774,498.60         |
| 2. 本<br>期<br>使<br>用             |                      |  |  |                   |                    |                   | 5,583,303.<br>62 |                   |                    |  |                      | 5,583,303.62         |                   | 5,583,303.62         |
| (六)<br>其<br>他                   |                      |  |  |                   |                    |                   |                  |                   |                    |  |                      |                      |                   |                      |
| 四、本<br>期<br>末<br>余<br>额         | 1,243,600,22<br>0.00 |  |  | 49,294,090.<br>41 | 987,961,39<br>0.20 | 47,303,63<br>2.81 | 8,614,963.<br>22 | 12,539,45<br>8.06 | 357,722,34<br>8.36 |  | 2,765,492,55<br>8.71 | 5,377,921,39<br>6.15 | 24,835,64<br>3.15 | 5,402,757,03<br>9.30 |

公司负责人：唐咏群 主管会计工作负责人：钱晓捷 会计机构负责人：顾小梅

## 母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

| 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                  | 1,243,600,220.00 |        |     | 49,294,090.41 | 991,324,479.95 | 47,303,632.81 | 13,530,476.27 | 12,539,458.06 | 357,722,348.36 | 2,205,104,453.77 | 4,825,811,894.01 |
| 加: 会计政策变更                 |                  |        |     |               |                |               |               |               |                |                  |                  |
| 前期差错更正                    |                  |        |     |               |                |               |               |               |                |                  |                  |
| 其他                        |                  |        |     |               |                |               |               |               |                |                  |                  |
| 二、本年期初余额                  | 1,243,600,220.00 |        |     | 49,294,090.41 | 991,324,479.95 | 47,303,632.81 | 13,530,476.27 | 12,539,458.06 | 357,722,348.36 | 2,205,104,453.77 | 4,825,811,894.01 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“—”号填列) | 373,474,656.00   |        |     | -490.24       | 380,255,211.45 | 14,479,280.75 | 13,530,476.27 | 2,644,636.59  | 119,104,156.35 | 885,351,858.48   | 1,001,268,410.21 |
| (一) 综合收益总额                |                  |        |     |               |                |               | 13,530,476.27 |               |                | 1,191,041,563.53 | 1,177,511,087.26 |
| (二) 所有者投入和减               | 303,559.00       |        |     | -490.24       | 7,084,114.-    | 14,479,280.-  |               |               |                |                  | 7,698,235.0      |

|                   |                |  |  |         |               |                |  |  |                |   |              |
|-------------------|----------------|--|--|---------|---------------|----------------|--|--|----------------|---|--------------|
| 少资本               |                |  |  |         | 45            | .75            |  |  |                |   | 6            |
| 1. 所有者投入的普通股      | 303,376.00     |  |  |         | 3,900,047.44  |                |  |  |                |   | 4,203,423.44 |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本  | 183.00         |  |  | -490.24 | 5,160.12      |                |  |  |                |   | 4,852.88     |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 |                |  |  |         | -             | -              |  |  |                |   | 3,489,958.74 |
| 4. 其他             |                |  |  |         | 10,989,322.01 | 14,479,280.75  |  |  |                |   |              |
| (三) 利润分配          |                |  |  |         |               |                |  |  | 119,104,156.35 | - | -            |
| 1. 提取盈余公积         |                |  |  |         |               |                |  |  | 119,104,156.35 | - | -            |
| 2. 对所有者(或股东)的分配   |                |  |  |         |               |                |  |  | 186,585,548.70 | - | -            |
| 3. 其他             |                |  |  |         |               |                |  |  |                |   |              |
| (四) 所有者权益内部结转     | 373,171,097.00 |  |  |         | -             | 373,171,097.00 |  |  |                |   |              |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)  | 373,171,097.00 |  |  |         | -             | 373,171,097.00 |  |  |                |   |              |
| 2. 盈余公积转增资本       |                |  |  |         |               |                |  |  |                |   |              |

|                        |                      |  |  |                   |                    |                   |  |                   |                    |                      |                      |
|------------------------|----------------------|--|--|-------------------|--------------------|-------------------|--|-------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| (或股本)                  |                      |  |  |                   |                    |                   |  |                   |                    |                      |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                      |  |  |                   |                    |                   |  |                   |                    |                      |                      |
| 4. 设定受益计划变动额<br>结转留存收益 |                      |  |  |                   |                    |                   |  |                   |                    |                      |                      |
| 5. 其他综合收益结转留<br>存收益    |                      |  |  |                   |                    |                   |  |                   |                    |                      |                      |
| 6. 其他                  |                      |  |  |                   |                    |                   |  |                   |                    |                      |                      |
| (五) 专项储备               |                      |  |  |                   |                    |                   |  | 2,644,636.<br>59  |                    |                      | 2,644,636.5<br>9     |
| 1. 本期提取                |                      |  |  |                   |                    |                   |  | 11,040,393<br>.60 |                    |                      | 11,040,393.<br>60    |
| 2. 本期使用                |                      |  |  |                   |                    |                   |  | 8,395,757.<br>01  |                    |                      | 8,395,757.0<br>1     |
| (六) 其他                 |                      |  |  |                   |                    |                   |  |                   |                    |                      |                      |
| 四、本期期末余额               | 1,617,074,876.0<br>0 |  |  | 49,293,600.<br>17 | 611,069,26<br>8.50 | 32,824,352<br>.06 |  | 15,184,094<br>.65 | 476,826,5<br>04.71 | 3,090,456,31<br>2.25 | 5,827,080,3<br>04.22 |

| 项目                        | 2021 年度            |        |     |                         |                    |                   |                   |                  |                    |                      |                      |
|---------------------------|--------------------|--------|-----|-------------------------|--------------------|-------------------|-------------------|------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)      | 其他权益工具 |     |                         | 资本公积               | 减：库存<br>股         | 其他综合<br>收益        | 专项储备             | 盈余公积               | 未分配利<br>润            | 所有者权<br>益合计          |
|                           |                    | 优先股    | 永续债 | 其他                      |                    |                   |                   |                  |                    |                      |                      |
| 一、上年年末余额                  | 934,160,53<br>3.00 |        |     | 153,860,72<br>8.88      | 161,136,99<br>4.04 | 14,428,264<br>.36 |                   | 8,348,263.<br>08 | 255,839,4<br>38.32 | 1,709,377,<br>094.35 | 3,208,294,<br>787.31 |
| 加：会计政策变更                  |                    |        |     |                         |                    |                   |                   |                  |                    |                      |                      |
| 前期差错更正                    |                    |        |     |                         |                    |                   |                   |                  |                    |                      |                      |
| 其他                        |                    |        |     |                         |                    |                   |                   |                  |                    |                      |                      |
| 二、本年期初余额                  | 934,160,53<br>3.00 |        |     | 153,860,72<br>8.88      | 161,136,99<br>4.04 | 14,428,264<br>.36 |                   | 8,348,263.<br>08 | 255,839,4<br>38.32 | 1,709,377,<br>094.35 | 3,208,294,<br>787.31 |
| 三、本期增减变动金额（减<br>少以“-”号填列） | 309,439,68<br>7.00 |        |     | -<br>104,566,63<br>8.47 | 830,187,48<br>5.91 | 32,875,368<br>.45 | 13,530,47<br>6.27 | 4,191,194.<br>98 | 101,882,9<br>10.04 | 495,727,3<br>59.42   | 1,617,517,<br>106.70 |
| （一）综合收益总额                 |                    |        |     |                         |                    |                   | 13,530,47<br>6.27 |                  |                    | 1,018,829,<br>100.36 | 1,032,359,<br>576.63 |
| （二）所有者投入和减少资<br>本         | 28,627,133<br>.00  |        |     | -<br>104,566,63<br>8.47 | 830,187,48<br>5.91 | 32,875,368<br>.45 |                   |                  |                    |                      | 721,372,6<br>11.99   |
| 1. 所有者投入的普通股              | 1,867,798.<br>00   |        |     |                         | 39,203,190<br>.00  |                   |                   |                  |                    |                      | 41,070,98<br>8.00    |
| 2. 其他权益工具持有者投入<br>资本      | 26,759,335<br>.00  |        |     | -<br>104,566,63<br>8.47 | 777,533,28<br>3.92 |                   |                   |                  |                    |                      | 699,725,9<br>80.45   |
| 3. 股份支付计入所有者权益            |                    |        |     |                         | 13,451,011         | 32,875,368        |                   |                  |                    |                      | -<br>19,424,35       |

|                        |                    |  |  |  |     |     |  |  |                    |                         |                         |
|------------------------|--------------------|--|--|--|-----|-----|--|--|--------------------|-------------------------|-------------------------|
| 的金额                    |                    |  |  |  | .99 | .45 |  |  |                    |                         | 6.46                    |
| 4. 其他                  |                    |  |  |  |     |     |  |  |                    |                         |                         |
| (三) 利润分配               | 280,812,55<br>4.00 |  |  |  |     |     |  |  | 101,882,9<br>10.04 | -<br>523,101,7<br>40.94 | -<br>140,406,2<br>76.90 |
| 1. 提取盈余公积              |                    |  |  |  |     |     |  |  | 101,882,9<br>10.04 | -<br>101,882,9<br>10.04 |                         |
| 2. 对所有者（或股东）的分<br>配    | 280,812,55<br>4.00 |  |  |  |     |     |  |  |                    | -<br>421,218,8<br>30.90 | -<br>140,406,2<br>76.90 |
| 3. 其他                  |                    |  |  |  |     |     |  |  |                    |                         |                         |
| (四) 所有者权益内部结转          |                    |  |  |  |     |     |  |  |                    |                         |                         |
| 1. 资本公积转增资本（或股<br>本）   |                    |  |  |  |     |     |  |  |                    |                         |                         |
| 2. 盈余公积转增资本（或股<br>本）   |                    |  |  |  |     |     |  |  |                    |                         |                         |
| 3. 盈余公积弥补亏损            |                    |  |  |  |     |     |  |  |                    |                         |                         |
| 4. 设定受益计划变动额结转<br>留存收益 |                    |  |  |  |     |     |  |  |                    |                         |                         |
| 5. 其他综合收益结转留存收<br>益    |                    |  |  |  |     |     |  |  |                    |                         |                         |
| 6. 其他                  |                    |  |  |  |     |     |  |  |                    |                         |                         |

|          |                      |  |  |                   |                    |                   |                   |                   |                    |                      |                      |
|----------|----------------------|--|--|-------------------|--------------------|-------------------|-------------------|-------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| (五) 专项储备 |                      |  |  |                   |                    |                   |                   | 4,191,194.<br>98  |                    |                      | 4,191,194.<br>98     |
| 1. 本期提取  |                      |  |  |                   |                    |                   |                   | 9,774,498.<br>60  |                    |                      | 9,774,498.<br>60     |
| 2. 本期使用  |                      |  |  |                   |                    |                   |                   | 5,583,303.<br>62  |                    |                      | 5,583,303.<br>62     |
| (六) 其他   |                      |  |  |                   |                    |                   |                   |                   |                    |                      |                      |
| 四、本期期末余额 | 1,243,600,<br>220.00 |  |  | 49,294,090.<br>41 | 991,324,47<br>9.95 | 47,303,632<br>.81 | 13,530,47<br>6.27 | 12,539,458<br>.06 | 357,722,3<br>48.36 | 2,205,104,<br>453.77 | 4,825,811,<br>894.01 |

公司负责人：唐咏群

主管会计工作负责人：钱晓捷

会计机构负责人：顾小梅

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

##### (1) 历史沿革

南京健友生化制药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系由南京健友生物化学制药有限公司整体改制设立的股份有限公司，南京健友生物化学制药有限公司于 2000 年 10 月由南京健友生物化学制药厂改制设立，改制设立时，公司注册资本 1,716 万元人民币。

2010 年 9 月，经公司股东会决议：公司注册资本增加 377 万元，由 1,716 万元增加至 2,093 万元。2011 年 3 月，根据公司股东会决议，公司整体变更为股份有限公司，原南京健友生物化学制药有限公司截至 2011 年 1 月 31 日止的净资产为 340,366,147.37 元，各股东按原持股比例享有的净资产按 1:0.3526 比例折合股本 120,000,000.00 元，其余 220,366,147.37 元计入资本公积。

2011 年 4 月，根据公司股东会决议，公司决定增加注册资本，新增股份 10,526,316 股。2011 年 4 月南京市投资促进委员会出具“宁投外管[2011]117”号文同意公司变更为外商投资股份有限公司。变更后公司股本为人民币 130,526,316.00 元。

2011 年 6 月，根据公司 2011 年 5 月 20 日召开的第三次临时股东大会决议，并经南京市投资促进委员会“宁投外管 [2011]175 号”文同意，公司以总股本 130,526,316 股为基数，以资本公积向全体股东进行等比例转增，共计转增 229,473,684 股。转增后公司总股本为 360,000,000.00 股。

2017 年 7 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1026 号《关于核准南京健友生化制药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，本公司本次向社会公众公开发行人民币普通股（A 股）6,350 万股，发行价格每股人民币 7.21 元，本次增资后公司注册资本为 423,500,000.00 元。同年 7 月，在上海证券交易所挂牌上市，股票代码为 603707。

截止2022年12月31日，公司发行的可转换公司债券转股后，公司总股本为161,707.4876万股。

##### (2) 公司行业性质和业务范围

药品生产（按许可证所列范围经营）；销售自产产品。药品的研发及其技术成果转让、技术咨询和服务。从事与本企业生产同类产品的批发、佣金代理（拍卖除外）和技术的进出口业务（不涉及国营贸易管理商品，涉及配额、许可证管理商品的，按国家有关规定办理申请）；自有房屋

租赁。（涉及许可证经营的凭许可证经营）。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

### （3）公司注册地及实际经营地、统一社会信用代码

公司注册地及实际经营地位于南京高新开发区 MA010-1 号地。统一社会信用代码：91320100726054999R。

### （4）其他

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 4 月 28 日批准报出。

## 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司报告期内纳入合并范围的子公司共 8 户，详见“第十节财务报告”“九、在其他主体中的权益”。合并范围的变更情况详见“第十节财务报告”“八、合并范围的变更”。

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》及具体会计准则、应用指南、解释以及其他相关规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。

### 2. 持续经营

适用 不适用

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本节“五、重要会计政策及会计估计”中 38 “收入”中

各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅本节“五、重要会计政策及会计估计”中各项描述。

### 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

本公司以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4. 记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定美元、港币为其记账本位币。本公司编制本合并财务报表时所采用的本位币为人民币。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

本公司将两个或者两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项确定为合并。

企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并两种类型。其会计处理如下：

#### (1) 同一控制下企业合并的会计处理

##### 1) 一次交易实现同一控制下企业合并

对于同一控制下的企业合并，合并方按照合并日在被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本计量。合并方长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并方为进行企业合并发生的直接相关费用计入当期损益。

## 2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，合并日时点按照新增后的持股比例计算被合并方所有者权益在最终控制方合并报表中的账面价值的份额作为该项投资的初始投资成本，初始投资成本与其原长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股权新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，应视同参与合并的各方在最终控制方开始控制时作为比较数据追溯调整的最早期间进行合并报表编制。对被合并方的有关资产、负债并入合并财务报表增加的净资产调整所有者权益项下“资本公积”项目。同时对合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已经确认损益、其他综合收益部分冲减合并报表期初留存收益或当期损益，但被合并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。

### (2) 非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

#### 1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。购买方为进行企业合并发生的各项直接相关费用计入当期损益。在合并合同中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，也计入合并成本。

非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期损益。

#### 2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，在母公司财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，应当在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益转入当期投资收益，但被购买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。

在合并财务报表中，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其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

### （3）分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

#### 1) 判断分步处置股权至丧失控制权过程中的各项交易是否属于“一揽子交易”的原则

处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况时，将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理。具体原则：

- 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) 属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的情形，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。具体在母公司财务报表和合并财务报表中会计处理方法如下：

在母公司财务报表中，将每一次处置价款与所处置投资对应的账面价值的差额确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；对于失去控制权之后的剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产，失去控制权之后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按权益法的相关规定进行会计处理。

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将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。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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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) 不属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

对于失去控制权之前的每一次交易，在母公司财务报表中将处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；在合并财务报表中将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计入资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，调整留存收益。

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司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。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

本公司以控制为基础确定合并范围。将拥有实质性控制权的子公司、结构化主体以及可分割主体纳入合并财务报表范围。

本公司合并财务报表按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》及相关规定的要求编制，合并时抵销合并范围内的所有重大内部交易和往来。子公司的股东权益中不属于母公司所拥有的部分作为少数股东权益在合并财务报表中单独列示。

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

对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整；对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于合并当期的年初已经发生，从合并当期的年初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

本公司将一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排确定为合营安排。参与方为共同控制的一方时界定为合营安排中的合营方，否则界定为合营安排中的非合营方。

合营安排根据合营方是否为享有该安排相关资产权利且承担相关负债义务，还是仅对该安排的净资产享有权利划分为共同经营或合营企业两种类型。

### （1）共同经营的会计处理方法

本公司为共同经营中的合营方，应当确认其共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

### （2）合营企业的会计处理方法

本公司为合营企业的合营方，应当按照《企业会计准则第 2 号—长期股权投资》的相关规定进行核算及会计处理。

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易

于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采取与交易发生日期即期汇率折合本位币入账。

资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。

以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。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，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (2) 外币财务报表折算

本公司的控股子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

外币现金流量按照系统合理方法确定的，采用交易发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

## 10. 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:①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额;②初始确认金额扣除按照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、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。

对于不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，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。

公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：

- ①发行方或债务人发生严重财务困难；
- ②债务人违反了合同条款，如偿付利息或本金发生违约或逾期等；
- ③债权人出于经济或法律等方面因素的考虑，对发生财务困难的债务人作出让步；
- ④债务人很可能倒闭或进行其他财务重组；
- ⑤因发行方发生重大财务困难，该金融资产无法在活跃市场继续交易；

⑥无法辨认一组金融资产中的某项资产的现金流量是否已经减少，但根据公开的数据对其进行总体评价后发现，该组金融资产自初始确认以来的预计未来现金流量确已减少且可计量，如该组金融资产的债务人支付能力逐步恶化，或债务人所在国家或地区失业率提高、担保物在其所在地区的价格明显下降、所处行业不景气等；

⑦权益工具发行方经营所处的技术、市场、经济或法律环境等发生重大不利变化，使权益工具投资人可能无法收回投资成本；

- ⑧权益工具投资的公允价值发生严重或非暂时性下跌；
- ⑨其他表明金融资产发生减值的客观证据。

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和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——信用风险特征组合 | 账龄组合  | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——信用风险特征组合  | 关联方组合 | 对于合并报表范围内的内部款项，没有证据表明其存在收回风险的，不计提信用减值损失。                         |

## 3) 按组合计量预期信用损失的应收款项

| 项 目            | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法  |
|----------------|---------|--|
| 应收账款——信用风险特征组合 | 账龄组合    | 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，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收账款——信用风险特征组合 | 关联方组合   | 对于合并报表范围内的内部款项，没有证据表明其存在收回风险的，不计提信用减值损失。                             |

4) 对于单项风险特征明显的应收款项，根据应收款项类似信用风险特征(债务人根据合同条款偿还欠款的能力)，按历史款项损失情况及债务人经济状况预计可能存在的损失情况，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。

## (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表内列示： 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。

## 11. 应收票据

## 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 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

#### (1) 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收账款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司将该应收账款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 项 目            | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法  |
|----------------|---------|--|
| 应收账款——信用风险特征组合 | 账龄组合    | 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，编制应收账款逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 应收款项——信用风险特征组合 | 关联方组合   | 对于合并报表范围内的内部款项，没有证据表明其存在收回风险的，不计提信用减值损失。                             |

应收账款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄  | 应收账款<br>预期信用损失率(%) |
|------|--------------------|
| 1年以内 | 2                  |
| 1至2年 | 10                 |
| 2至3年 | 50                 |
| 3年以上 | 100                |

(2) 如果有客观证据表明某项应收账款已经发生信用减值，则本公司对该应收账款单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

## 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

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于其他应收款，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，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。

本公司将该其他应收款按类似信用风险特征划分为若干组合，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

| 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——信用风险特征组合 | 账龄组合    | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| 其他应收款——信用风险特征组合 | 关联方组合   | 对于合并报表范围内的内部款项，没有证据表明其存在收回风险的，不计提信用减值损失。                         |

其他应收款——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

| 账 龄     | 应收账款预期信用损失率(%) |
|---------|----------------|
| 1 年以内   | 2              |
| 1 至 2 年 | 10             |
| 2 至 3 年 | 50             |
| 3 年以上   | 100            |

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货分类

本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、库存商品、委托加工物资、低值易耗品等。

### (2) 发出存货的计价方法

原材料、产成品发出时采用加权平均法核算。

### (3) 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货可变现净值的确定依据：①产成品可变现净值为估计售价减去估计的销售费用和相关税费后金额；②为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。③持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

### (4) 存货的盘存制度

本公司存货盘存采用永续盘存制。

### (5) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品在领用时采用一次摊销的办法。

## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

**(2). 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

**17. 持有待售资产**

适用 不适用

本公司划分为持有待售的非流动资产、处置组的确认标准：①据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；②出售计划需获相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准；③出售极可能发生，即企业已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

本公司将符合持有待售条件的非流动资产或处置组在资产负债表日单独列报为流动资产中“持有待售资产”或与划分持有待售类别的资产直接相关负债列报在流动负债中“持有待售负债”。

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**20. 长期应收款****(1). 长期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

**21. 长期股权投资**

适用 不适用

**(1) 初始投资成本确定**

1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当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确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

- 3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；
- 4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

#### (2) 后续计量及损益确认方法

长期股权投资后续计量分别采用权益法或成本法。采用权益法核算的长期股权投资，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，并调整长期股权投资。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资及所有者权益项目。

采用成本法核算的长期股权投资，除追加或收回投资外，账面价值一般不变。当宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，确认投资收益。

长期股权投资具有共同控制、重大影响的采用权益法核算，具有控制的采用成本法核算。

#### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

1) 确定对被投资单位具有共同控制的判断标准：两个或多个合营方按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。

2) 确定对被投资单位具有重大影响的判断标准：当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权股份时，具有重大影响。或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：

- ① 在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；
- ② 参与被投资单位的政策制定过程；
- ③ 向被投资单位派出管理人员；
- ④ 被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；
- ⑤ 其他能足以证明对被投资单位具有重大影响的情形。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

**(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        |
|-------|-------|---------|-----|-------------|
| 房屋建筑物 | 年限平均法 | 20      | 5   | 4.75        |
| 机器设备  | 年限平均法 | 6-10    | 5   | 9.50-15.83  |
| 运输设备  | 年限平均法 | 5       | 5   | 19.00       |
| 其他设备  | 年限平均法 | 3-5     | 5   | 19.00-31.67 |

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、运输设备、其他设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

√适用 □不适用

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；③即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；④承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；⑤租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才可使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值；

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧。

**24. 在建工程**

√适用 □不适用

### （1）在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

### （2）在建工程结转固定资产的标准和时点

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

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

②已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 25. 借款费用

适用 不适用

### （1）借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （2）资本化金额计算方法

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

暂停资本化期间：在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化期间。

资本化金额计算：①借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；②占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；③借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 26. 生物资产

适用 不适用

## 27. 油气资产

适用 不适用

## 28. 使用权资产

适用 不适用

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

1. 租赁负债的初始计量金额；
2. 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；
3. 本公司发生的初始直接费用；
4. 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

#### (1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。具体如下：

| 类别    | 使用寿命   |
|-------|--------|
| 土地使用权 | 法定使用年限 |
| 软件    | 3 年    |

②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

### (2) 使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

本公司对使用寿命有限的无形资产，估计其使用寿命时通常考虑以下因素：①运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；②技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；③以该资产生产的产品或提供劳务的市场需求情况；④现在或潜在的竞争者预期采取的行动；⑤为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及公司预计支付有关支出的能力；⑥对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；⑦与公司持有其他资产使用寿命的关联性等。

### (3) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定等无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。

使用寿命不确定的判断依据：①来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；②综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定无形资产使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等确定。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；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。

划分内部研发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：为获取新的技术和知识等进行的有计划的调查阶段，应确定为研究阶段，该阶段具有计划性和探索性等特点；在进行商业性生产或使

用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等阶段，应确定为开发阶段，该阶段具有针对性和形成成果的可能性较大等特点。

本公司将开发阶段借款费用符合资本化条件的予以资本化，计入内部研发项目资本化成本。

### 30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司长期资产主要指长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产、商誉等资产。

#### (1) 长期资产减值测试方法

资产负债表日，本公司对长期资产检查是否存在可能发生减值的迹象，当存在减值迹象时应进行减值测试确认其可收回金额，按账面价值与可收回金额孰低计提减值准备。

可收回金额按照长期资产的公允价值减去处置费用后的净额与长期资产预计未来现金流量的现值之间孰高确定。长期资产的公允价值净额是根据公平交易中销售协议价格减去可直接归属于该长期资产处置费用的金额确定。

本公司在确定公允价值时优先考虑销售协议价格，其次如不存在销售协议价格但存在资产活跃市场或同行业类似资产交易价格，按照市场价格确定；如按照上述规定仍然无法可靠估计长期资产的公允价值，以长期资产预计未来现金流量的现值作为其可收回金额。

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债表日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

#### (2) 长期资产减值的会计处理方法

本公司对长期资产可收回金额低于其账面价值的，应当将长期资产账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应长期资产的减值准备。相应减值资产折旧或摊销费用在未来期间作相应调整。减值损失一经计提，在以后会计期间不再转回。

#### (3) 商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中

除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值会计处理方法：根据商誉减值测试结果，对各项资产账面价值的抵减，应当作为各单项资产包括商誉的减值损失处理，计入当期损益。抵减后各项资产账面价值不得低于该资产公允价值净额、该资产预计未来现金流量现值和零三者之中最高者。未能分摊的减值损失在资产组或资产组组合中其他各项资产的账面价值所占比重进行分配。

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用，主要包括绿化工程、房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若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。

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

适用 不适用

详见本节“五、重要会计政策及会计估计”中 38 “收入”中相关描述。

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

在职工为其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

根据本公司与职工就离职后福利达成的协议、制定章程或办法等，将是否承担进一步支付义务的离职福利计划分类为设定提存计划或设定受益计划两种类型。①设定提存计划按照向独立的基金缴存固定费用确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本；②设定受益计划采用预期累计福利单位法进行会计处理。具体为：本公司将根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务折合为离职时点的终值；之后归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或

相关资产成本。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

## 34. 租赁负债

适用 不适用

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

1. 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
2. 于指数或比率的可变租赁付款额；
3. 公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；
4. 赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；
5. 本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

## 35. 预计负债

适用 不适用

### (1) 预计负债的确认标准

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。

### (2) 预计负债的计量方法

按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量,如所需支出存在一个连续范围,且该范围内各种结果发生的可能性相同,最佳估计数按照该范围内的中间值确定;如涉及多个项目,按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

## 36. 股份支付

适用 不适用

### (1) 股份支付的种类

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 1) 以权益结算的股份支付

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

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付,如果其他方服务的公允价值能够可靠计量,按照其他方服务在取得日的公允价值计量,如果其他方服务的公允价值不能可靠计量,但权益工具的公允价值能够可靠计量的,按照权益工具在服务取得日的公允价值计量,计入相关成本或费用,相应增加股东权益。

#### 2) 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付,按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权,在授予日计入相关成本或费用,相应增加负债;如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权,在等待期的每个资产负债表日,以对可行权情况的最佳估计为基础,按照本公司承担负债的公允价值金额,将当期取得的服务计入成本或费用,相应增加负债。

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

### (2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时,若修改增加了所授予权益工具的公允价值,按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式,则仍继续对取得的服务进行会计处理,视同该变更从未发生,除非本公司取消了部分或

全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

### 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 38. 收入

#### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

##### (1) 收入确认的原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。

本公司确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。预期将退还给客户的款项作为退货负债，不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本公司属于在某一段时间内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；
- 3) 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度

不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。

本公司拥有的、无条件（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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

#### （2）公司具体收入的确认原则

对于内销，公司产品发出，客户收货后签具收货回单，公司取得客户回单时开具销售发票，确认收入；对于外销，公司产品发出，海关出具报关单，公司取得海关报关单时确认收入。

### （2）. 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

### 39. 合同成本

适用 不适用

### 40. 政府补助

适用 不适用

#### （1）政府补助类型

政府补助为本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括税费返还、财政补贴等。

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

#### （2）政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。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。

### 1) 与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认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，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

### 2) 与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

①用于补偿企业以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

3) 与本公司日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本公司日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

## 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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，确定该计税基础为其差额），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、递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

3、对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可

能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

### (2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ① 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③ 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④ 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤ 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

本公司于 2021 年 1 月 1 日起采用以下租赁会计政策：

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

### 1、租赁合同的识别：

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。除非合同条款和条件发生变化，本公司不重新评估合同是否为租赁或者包含租赁。

为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司进行如下评估：

合同是否涉及已识别资产的使用。已识别资产可能由合同明确指定或在资产可供客户使用时隐性指定，并且该资产在物理上可区分，或者如果资产的某部分产能或其他部分在物理上不可区分但实质上代表了该资产的全部产能，从而使客户获得因使用该资产所产生的几乎全部经济利益。如果资产的供应方在整个使用期间拥有对该资产的实质性替换权，则该资产不属于已识别资产；

承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

### 2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：**(1)** 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；**(2)** 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

### 3、租赁合同的合并

本公司与同一交易方或其关联方在同一时间或相近时间订立的两份或多份包含租赁的合同，符合下列条件之一时，合并为一份合同进行会计处理：

**(1)** 该两份或多份合同基于总体商业目的而订立并构成一揽子交易，若不作为整体考虑则无法理解其总体商业目的。

**(2)** 该两份或多份合同中的某份合同的对价金额取决于其他合同的定价或履行情况。

**(3)** 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

### 4、本公司作为承租人的会计处理

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

#### **(1) 短期租赁和低价值资产租赁**

短期租赁是指不包含购买选择权且租赁期不超过 12 个月的租赁。低价值资产租赁是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

本公司对除上述以外的短期租赁和低价值资产租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### **(2) 使用权资产**

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

① 租赁负债的初始计量金额；

② 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

③ 本公司发生的初始直接费用；

④ 本公司为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（不包括为生产存货而发生的成本）。

在租赁期开始后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，本公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。对计提了减值准备的使用权资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值参照上述原则计提折旧。

### （3）租赁负债

本公司对租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计算租赁付款额的现值时，本公司采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用本公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额包括：

① 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③ 在本公司合理确定将行使该选择权的情况下，租赁付款额包括购买选择权的行权价格；

④ 在租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权的情况下，租赁付款额包括行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤ 根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

本公司按照固定的折现率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额应当在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

### （4）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，承租人应当将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，承租人应当按照本准则第九条至第十二条的规定分摊变更后合同的对价，按照本准则第十五条的规定重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值

的现值重新计量租赁负债。

#### 5、本公司作为出租人的会计处理

##### (1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

##### (2) 对融资租赁的会计处理

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。

应收融资租赁款初始计量时，以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作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

- ① 扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；
- ② 取决于指数或比率的可变租赁付款额；
- ③ 合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；
- ④ 租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；
- ⑤ 由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所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。

##### (3) 对经营租赁的会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法或其他系统合理的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入；发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益；取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

##### (4) 租赁变更

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，出租人应当将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- ① 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- ② 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，出租人应当分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- ① 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，出租人应当自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产

的账面价值；②假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，出租人应当按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

经营租赁发生变更的，出租人应当自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额应当视为新租赁的收款额。

如果租赁条款在实质上将与租赁资产所有权有关的全部风险和报酬转移给承租人，该租赁为融资租赁，其他租赁则为经营租赁。

#### 43. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

安全生产费：

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16 号）的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。

#### 44. 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

| 会计政策变更的内容和原因  | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|------|---------------------|
| 本公司自 2022 年 1 月 1 起执行《企业会计准则解释第 15 号》(财会(2021)35 号)中“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”、“关于亏损合同的判断”相关规定，执行该会计政策未对本公司 2022 年度财务报表产生重大影响，也无需调整本公司以前年度财务报表。 | 不适用  | 无                   |
| 本公司自 2022 年 11 月 30 日起执行《企业会计准则解释第 16 号》(财会(2022)31 号)中“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”、“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”相关规定，执行该会计政策对本公司财务                     | 不适用  | 无                   |

|        |  |  |
|--------|--|--|
| 报表无影响。 |  |  |
|--------|--|--|

其他说明

无

**(2). 重要会计估计变更**适用 不适用**(3). 2022 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**45. 其他**适用 不适用**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     | 销项税额减可抵扣进项税后的余额或销售额 | 13%，出口商品适用免抵退管理办法[注 1]；3%、5%、6%[注 2] |
| 城市维护建设税 | 应缴增值税、营业税税额         | 7.00%                                |
| 企业所得税   | 应纳税所得额              | 15%、25%、21%[注 3]                     |
| 教育费附加   | 应缴增值税、营业税税额         | 5.00%                                |
| 利得税     | 应评税利润               | 16.50%[注 4]                          |

注 1：公司出口的肝素钠免征出口销售环节增值税，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还。

注 2：公司子公司南京健友药业有限公司、健进制药有限公司发生技术转让收入适用 6%的税率。

注 3：母公司及子公司健进制药有限公司、南京健友药业有限公司企业所得税本期按应纳税所得额的 15%计缴；子公司南京健友宾馆有限公司、南京健智自明医药贸易有限公司、南京健智聚合信息科技有限公司按应纳税所得额的 25%计缴，子公司 Meitheal Pharmaceuticals,inc.执行联邦税率和州税率，联邦税率为 21%，州税率由销售产品所在州确定。企业集团的构成

注 4：子公司香港健友实业有限公司、港南有限公司及按应评税利润的 16.50%计缴。

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（%） |
|-------------------------------|----------|
| 南京健友生化制药股份有限公司                | 15.00    |
| 健进制药有限公司                      | 15.00    |
| 南京健友药业有限公司                    | 15.00    |
| 南京健友宾馆有限公司                    | 25.00    |
| 香港健友实业有限公司                    | 16.50    |
| 港南有限公司                        | 16.50    |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 联邦及州税率   |
| 南京健智自明医药贸易有限公司                | 25.00    |
| 南京健智聚合信息科技有限公司                | 25.00    |

## 2. 税收优惠

适用 不适用

（1）根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64号）、《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88号）的相关规定，公司出口的肝素钠免征出口销售环节增值税额，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还，公司增值税出口退税率分别为16%，从2019年4月起增值税出口退税率为13%。

（2）2021年公司通过高新技术企业资格复审，并取得编号为GR202132005357的“高新技术企业证书”，有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，公司所得税税率自2021年起三年减按15%计缴。

（3）2019年健进制药有限公司通过高新技术企业资格认定，并取得编号为GR201951000850的“高新技术企业证书”，有效期3年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，公司所得税税率自2019年起三年减按15%计缴。

(4) 2020 年南京健友药业有限公司通过高新技术企业资格认定，并取得编号为 GR202032000553 的“高新技术企业证书”，有效期 3 年，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32 号）等相关规定，公司所得税税率自 2020 年起三年减按 15% 计缴。

### 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          | 73,264.63        | 88,990.16      |
| 银行存款          | 302,601,681.90   | 434,558,834.66 |
| 其他货币资金        | 1,085,837,397.09 | 223,904,962.33 |
| 合计            | 1,388,512,343.62 | 658,552,787.15 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 214,780,814.93   | 214,803,910.19 |
| 存放财务公司存款      |                  |                |

其他说明

| 项目          | 期末余额             | 期初余额           |
|-------------|------------------|----------------|
| 信用证保证金      | 12,480,372.41    | 22,674,661.86  |
| 银行承兑汇票保证金存款 | 30,439,094.83    |                |
| 借款质押定期      | 1,006,279,836.97 | 200,000,000.00 |
| 其他保证金       | 36,638,092.88    | 1,230,300.47   |
| 合计          | 1,085,837,397.09 | 223,904,962.33 |

注释：除上述其他货币资金（注释中扣除）外，无使用受到限制或有潜在回收风险的货币资金。

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                       | 期末余额         | 期初余额           |
|--------------------------|--------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产   | 1,300,000.00 | 259,798,741.14 |
| 其中：                      |              |                |
| 理财产品                     | 1,300,000.00 | 243,382,291.07 |
| 衍生金融资产                   |              | 16,416,450.07  |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |              |                |
| 其中：                      |              |                |
| 合计                       | 1,300,000.00 | 259,798,741.14 |

其他说明：

□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

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 22,010,028.97 | 60,447,569.44 |
| 商业承兑票据 |               |               |
| 合计     | 22,010,028.97 | 60,447,569.44 |

注：1、期末无已质押的应收票据。

2、 期末无已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

3、 期末无因出票人未履约而将其转应收账款的票据

**(1). 期末公司已质押的应收票据**

适用 不适用

**(2). 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

**(3). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

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         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 969,870,828.76 |
| 1 年以内小计    | 969,870,828.76 |
| 1 至 2 年    | 1,745,696.44   |
| 2 至 3 年    | 185,100.00     |
| 3 年以上      | 99,412.00      |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 971,901,037.20 |

## (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 |           |      |                 | 账面<br>价值 | 期初余额 |           |      |                 |
|----|------|-----------|------|-----------------|----------|------|-----------|------|-----------------|
|    | 账面余额 |           | 坏账准备 |                 |          | 账面余额 |           | 坏账准备 |                 |
|    | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 计提<br>比例<br>(%) |          | 金额   | 比例<br>(%) | 金额   | 计提<br>比例<br>(%) |
|    |      |           |      |                 |          |      |           |      |                 |

|                      |                |     |               |      |                |                |        |               |      |                |
|----------------------|----------------|-----|---------------|------|----------------|----------------|--------|---------------|------|----------------|
| 按单项计提坏账准备            |                |     |               |      |                |                |        |               |      |                |
| 其中：                  |                |     |               |      |                |                |        |               |      |                |
| 按组合计提坏账准备            | 971,901,037.20 | 100 | 19,802,222.81 | 2.04 | 952,098,814.39 | 856,360,400.96 | 100    | 19,055,986.99 | 2.23 | 837,304,413.97 |
| 其中：                  |                |     |               |      |                |                |        |               |      |                |
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 971,901,037.20 | 100 | 19,802,222.81 | 2.04 | 952,098,814.39 | 856,360,400.96 | 100.00 | 19,055,986.99 | 2.23 | 837,304,413.97 |
| 合计                   | 971,901,037.20 | /   | 19,802,222.81 | /    | 952,098,814.39 | 856,360,400.96 | /      | 19,055,986.99 | /    | 837,304,413.97 |

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: 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项

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   | 969,870,828.76 | 19,435,691.17 | 2.00     |
| 1 至 2 年 | 1,745,696.44   | 174,569.64    | 10.00    |
| 2 至 3 年 | 185,100.00     | 92,550.00     | 50.00    |
| 3 年以上   | 99,412.00      | 99,412.00     | 100.00   |
| 合计      | 971,901,037.20 | 19,802,222.81 | 2.04     |

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

已单独计提减值准备的应收账款除外, 公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础, 结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

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 |               |
| 应收账款 | 19,055,986.99 | 746,235.82 |       |       |      | 19,802,222.81 |
| 合计   | 19,055,986.99 | 746,235.82 |       |       |      | 19,802,222.81 |

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

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额           | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额      |
|------|----------------|--------------------|---------------|
| 客户一  | 218,247,004.41 | 22.46              | 4,364,940.09  |
| 客户二  | 109,890,179.84 | 11.31              | 2,197,803.60  |
| 客户三  | 103,672,167.88 | 10.67              | 2,073,443.36  |
| 客户四  | 89,672,316.66  | 9.23               | 1,793,446.33  |
| 客户五  | 82,187,799.38  | 8.46               | 1,643,755.98  |
| 合计   | 603,669,468.17 | 62.11              | 12,073,389.36 |

其他说明

无

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 6、 应收款项融资

适用 不适用

## 7、 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   | 23,845,618.01 | 95.13  | 29,576,817.83 | 95.04  |
| 1 至 2 年 | 557,767.24    | 2.23   | 1,523,749.45  | 4.90   |
| 2 至 3 年 | 642,081.52    | 2.56   | 0.00          | 0.00   |
| 3 年以上   | 20,800.80     | 0.08   | 20,800.80     | 0.06   |
| 合计      | 25,066,267.57 | 100.00 | 31,121,368.08 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

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(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 第一名  | 3,482,300.00 | 13.89              |
| 第二名  | 2,456,000.00 | 9.80               |
| 第三名  | 1,720,685.01 | 6.86               |

|     |               |       |
|-----|---------------|-------|
| 第四名 | 1,506,014.80  | 6.01  |
| 第五名 | 1,240,111.89  | 4.95  |
| 合计  | 10,405,111.70 | 41.51 |

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

## 8、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  | 25,187,977.22  | 4,252,281.70   |
| 应收股利  |                |                |
| 其他应收款 | 216,747,746.67 | 163,628,870.93 |
| 合计    | 241,935,723.89 | 167,881,152.63 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 期初余额         |
|------|---------------|--------------|
| 定期存款 | 25,187,977.22 | 4,252,281.70 |

|      |               |              |
|------|---------------|--------------|
| 委托贷款 |               |              |
| 债券投资 |               |              |
| 合计   | 25,187,977.22 | 4,252,281.70 |

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

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 |
|----|--------|
|----|--------|

|            |                |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 76,213,153.06  |
| 1 年以内小计    | 76,213,153.06  |
| 1 至 2 年    | 57,858,924.75  |
| 2 至 3 年    | 55,806,760.00  |
| 3 年以上      | 31,533,350.00  |
| 合计         | 221,412,187.81 |

## (2). 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         |
|----------|----------------|----------------|
| 职工备用金及借款 | 74,246.32      | 164,763.46     |
| 保证金及押金   | 695,690.00     | 4,487,837.19   |
| 往来款      | 187,682,271.75 | 132,915,624.47 |
| 其他       | 32,959,979.74  | 31,896,599.99  |
| 合计       | 221,412,187.81 | 169,464,825.11 |

## (3). 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) |              |
| 2022年1月1日余 | 2,809,190.77 | 3,026,763.41         |                      | 5,835,954.18 |

|                |              |               |  |               |
|----------------|--------------|---------------|--|---------------|
| 额              |              |               |  |               |
| 2022年1月1日余额在本期 |              |               |  |               |
| --转入第二阶段       |              |               |  |               |
| --转入第三阶段       |              |               |  |               |
| --转回第二阶段       |              |               |  |               |
| --转回第一阶段       |              |               |  |               |
| 本期计提           | 1,612,345.89 | -2,780,654.13 |  | -1,168,308.24 |
| 本期转回           |              |               |  |               |
| 本期转销           |              |               |  |               |
| 本期核销           |              | -3,204.80     |  | -3,204.80     |
| 其他变动           |              |               |  |               |
| 2022年12月31日余额  | 4,421,536.66 | 242,904.48    |  | 4,664,441.14  |

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

#### (4). 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 |              |
| 其他应收款 | 5,835,954.18 | -1,168,308.24 |       | -3,204.80 |      | 4,664,441.14 |
| 合计    | 5,835,954.18 | -1,168,308.24 |       | -3,204.80 |      | 4,664,441.14 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

## (5). 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 | 3,204.80 |

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

## (6). 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  | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|-------|-------|----------------|-------|---------------------|--------------|
| 第 1 名 | 往来款   | 183,168,980.00 | 注 1   | 82.73               | 3,663,379.60 |
| 第 2 名 | 其他    | 32,959,979.74  | 1 年以内 | 14.89               | 659,199.59   |
| 第 3 名 | 往来款   | 2,073,410.32   | 1 年以内 | 0.94                | 41,468.21    |
| 第 4 名 | 往来款   | 866,947.99     | 1 年以内 | 0.39                | 17,338.96    |
| 第 5 名 | 往来款   | 540,320.00     | 1 年以内 | 0.24                | 10,806.40    |
| 合计    | /     | 219,609,638.05 |       | 99.19               | 4,392,192.76 |

注 1：其中：1 年内 38,305,300.00 元，1-2 年 57,806,180.00 元，2-3 年 55,716,800.00 元，3 年以上 31,340,700.00 元。

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、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     | 2,444,863,494.08 | 4,028,238.29      | 2,440,835,255.79 | 2,818,830,187.39 | 4,114,060.69      | 2,814,716,126.70 |
| 在产品     | 761,807,338.67   |                   | 761,807,338.67   | 362,201,636.56   |                   | 362,201,636.56   |
| 库存商品    | 2,433,935,922.74 | 24,403,499.06     | 2,409,532,423.68 | 1,729,971,818.53 | 15,829,417.88     | 1,714,142,400.65 |
| 周转材料    |                  |                   |                  |                  |                   |                  |
| 消耗性生物资产 |                  |                   |                  |                  |                   |                  |
| 合同履约成本  |                  |                   |                  |                  |                   |                  |
| 发出商品    | 3,426,439.62     |                   | 3,426,439.62     | 3,189,776.70     |                   | 3,189,776.70     |
|         |                  |                   |                  |                  |                   |                  |
| 合计      | 5,644,033,195.11 | 28,431,737.35     | 5,615,601,457.76 | 4,914,193,419.18 | 19,943,478.57     | 4,894,249,940.61 |

## (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     | 4,114,060.69  |               |    | 85,822.40    |    | 4,028,238.29  |
| 在产品     |               |               |    |              |    |               |
| 库存商品    | 15,829,417.88 | 10,217,484.20 |    | 1,643,403.02 |    | 24,403,499.06 |
| 周转材料    |               |               |    |              |    |               |
| 消耗性生物资产 |               |               |    |              |    |               |
| 合同履约成本  |               |               |    |              |    |               |
| 合计      | 19,943,478.57 | 10,217,484.20 |    | 1,729,225.42 |    | 28,431,737.35 |

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

□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

## 10、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). 本期合同资产计提减值准备情况**

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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

期末重要的债权投资和其他债权投资：

适用 不适用

其他说明

无

**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         |
|--------|---------------|--------------|
| 合同取得成本 |               |              |
| 应收退货成本 |               |              |
| 待抵扣进项税 | 8,102,820.26  | 8,668,144.77 |
| 待摊费用   | 11,615,522.26 | 881,062.70   |
| 预缴所得税  | 15,052,944.88 |              |
| FDA 费用 | 8,464,893.52  | 7,348,899.85 |

|           |               |               |
|-----------|---------------|---------------|
| 网络软件服务费   |               | 629,891.49    |
| 美国产品责任等费用 | 1,020,376.79  | 773,703.95    |
| 其他        | 3,283,370.13  | 2,172,281.76  |
| 合计        | 47,539,927.84 | 20,473,984.52 |

其他说明

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

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

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

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

##### (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

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

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). 坏账准备计提情况**

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

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位       | 期初<br>余额     | 本期增减变动           |                  |                 |              |                            |                 |                            | 期末<br>余额 | 减值<br>准备<br>期末<br>余额 |
|-------------|--------------|------------------|------------------|-----------------|--------------|----------------------------|-----------------|----------------------------|----------|----------------------|
|             |              | 追<br>加<br>投<br>资 | 减<br>少<br>投<br>资 | 权益法下确认<br>的投资损益 | 其他综合收<br>益调整 | 其<br>他<br>权<br>益<br>变<br>动 | 宣告发放现金<br>股利或利润 | 计<br>提<br>减<br>值<br>准<br>备 |          |                      |
| 一、合营企业      |              |                  |                  |                 |              |                            |                 |                            |          |                      |
| PeKoLimited | 7,258,130.64 |                  |                  | 21,666,056.86   | -373,627.50  |                            | 28,550,560.00   |                            |          | 0                    |
| 小计          | 7,258,130.64 |                  |                  | 21,666,056.86   | -373,627.50  |                            | 28,550,560.00   |                            |          | 0                    |
| 二、联营企业      |              |                  |                  |                 |              |                            |                 |                            |          |                      |
| 小计          |              |                  |                  |                 |              |                            |                 |                            |          |                      |
| 合计          | 7,258,130.64 |                  |                  | 21,666,056.86   | -373,627.50  |                            | 28,550,560.00   |                            |          | 0                    |

其他说明

长期股权投资其他综合收益调整均系期末外币报表折算差额。

## 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

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额          | 期初余额          |
|----------|---------------|---------------|
| 可供出售权益工具 | 61,602,536.03 | 19,127,100.00 |
| 其中：按成本计量 | 61,602,536.03 | 19,127,100.00 |
| 合计       | 61,602,536.03 | 19,127,100.00 |

### (2). 非交易性权益工具投资的情况

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

### 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   | 930,727,070.81 | 612,161,528.40 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合计     | 930,727,070.81 | 612,161,528.40 |

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         | 机器设备           | 运输工具         | 其他设备           | 合计               |
|-------------|----------------|----------------|--------------|----------------|------------------|
| 一、账面原值：     |                |                |              |                |                  |
| 1.期初余额      | 335,503,496.01 | 706,962,544.21 | 6,148,733.71 | 176,378,125.05 | 1,224,992,898.98 |
| 2.本期增加金额    | 114,181,078.62 | 289,263,059.92 |              | 9,716,917.50   | 413,161,056.04   |
| (1) 购置      | 108,997,272.39 | 352,504.00     |              | 3,277,275.14   | 112,627,051.53   |
| (2) 在建工程转入  | 5,183,806.23   | 288,910,555.92 |              | 6,301,615.34   | 300,395,977.49   |
| (3) 企业合并增加  |                |                |              |                |                  |
| (4) 其他[注 1] |                |                |              | 138,027.02     | 138,027.02       |
| 3.本期减少金额    | 797,045.38     | 1,888,625.64   | 2,800.00     | 1,464,675.27   | 4,153,146.29     |
| (1) 处置或报废   | 797,045.38     | 1,888,625.64   | 2,800.00     | 1,464,675.27   | 4,153,146.29     |
| 4.期末余额      | 448,887,529.25 | 994,336,978.49 | 6,145,933.71 | 184,630,367.28 | 1,634,000,808.73 |
| 二、累计折旧      |                |                |              |                |                  |
| 1.期初余额      | 72,090,228.84  | 227,853,566.87 | 4,757,972.61 | 103,371,009.12 | 408,072,777.44   |
| 2.本期增加金额    | 17,312,241.59  | 52,291,506.69  | 543,881.27   | 24,330,926.41  | 94,478,555.96    |
| (1) 计提      | 17,312,241.59  | 52,291,506.69  | 543,881.27   | 24,221,003.20  | 94,368,632.75    |
| (2) 企业合并增加  |                |                |              |                |                  |
| (3) 其他[注 2] |                |                |              | 109,923.21     | 109,923.21       |
| 3.本期减少金额    | 797,045.64     | 857,990.18     | 2,660.00     | 1,432,911.15   | 3,090,606.97     |
| (1) 处置或报废   | 797,045.64     | 857,990.18     | 2,660.00     | 1,432,911.15   | 3,090,606.97     |
| (2)其他       |                |                |              |                |                  |
| 4.期末余额      | 88,605,424.79  | 279,287,083.38 | 5,299,193.88 | 126,269,024.38 | 499,460,726.43   |
| 三、减值准备      |                |                |              |                |                  |
| 1.期初余额      | 67,012,718.23  | 137,326,496.78 |              | 419,378.13     | 204,758,593.14   |
| 2.本期增加金额    |                |                |              |                |                  |
| (1) 计提      |                |                |              |                |                  |
| 3.本期减少金额    |                | 945,581.65     |              |                | 945,581.65       |
| (1) 处置或报废   |                | 945,581.65     |              |                | 945,581.65       |

|          |                |                |              |               |                |
|----------|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|
| 4.期末余额   | 67,012,718.23  | 136,380,915.13 |              | 419,378.13    | 203,813,011.49 |
| 四、账面价值   |                |                |              |               |                |
| 1.期末账面价值 | 293,269,386.23 | 578,668,979.98 | 846,739.83   | 57,941,964.77 | 930,727,070.81 |
| 2.期初账面价值 | 196,400,548.94 | 341,782,480.56 | 1,390,761.10 | 72,587,737.80 | 612,161,528.40 |

注 1：固定资产账面原值本期增加金额中其他增加为外币报表折算差异。

注 2：固定资产累计折旧本期增加金额中其他增加为外币报表折算差异。

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|------|----------------|------------|
| 项目 1 | 105,832,962.34 | 尚未完成产证办理工作 |
| 合计   | 105,832,962.34 |            |

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 | 250,621,089.51 | 215,258,911.31 |
| 工程物资 |                |                |
| 合计   | 250,621,089.51 | 215,258,911.31 |

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           |
| 原液生产线                            |                |      |                | 24,355,209.24  |      | 24,355,209.24  |
| 待安装设备                            | 5,683,948.70   |      | 5,683,948.70   | 11,623,710.95  |      | 11,623,710.95  |
| 龙成二期（高效智能化<br>高端药品制剂生产线<br>建设项目） | 244,937,140.81 |      | 244,937,140.81 | 179,279,991.12 |      | 179,279,991.12 |
| 合计                               | 250,621,089.51 |      | 250,621,089.51 | 215,258,911.31 |      | 215,258,911.31 |

## (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<br>余额          | 本期增<br>加金额        | 本期转入<br>固定资产<br>金额 | 本期其他<br>减少金额 | 期末<br>余额         | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例<br>(%) | 工程进<br>度         | 利息资<br>本化累<br>计金额 | 其中：<br>本期利<br>息资本<br>化金额 | 本期利息<br>资本化率<br>(%) | 资金来<br>源         |
|-----------------------|-----|-------------------|-------------------|--------------------|--------------|------------------|--------------------------------|------------------|-------------------|--------------------------|---------------------|------------------|
| 原液<br>生产<br>线         |     | 24,355,20<br>9.24 | 93,043,31<br>7.70 | 117,398,5<br>26.94 |              |                  |                                | 已完<br>成          |                   |                          |                     | 自<br>有<br>资<br>金 |
| 待<br>安<br>装<br>设<br>备 |     | 11,623,71<br>0.95 | 5,454,377.<br>59  | 11,394,13<br>9.84  |              | 5,683,948.<br>70 |                                | 正<br>在<br>进<br>行 |                   |                          |                     | 自<br>有<br>资<br>金 |

|                          |                |                |                |                |  |                |       |      |              |              |   |      |
|--------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|--|----------------|-------|------|--------------|--------------|---|------|
| 龙成二期（高效智能化高端药品制剂生产线建设项目） | 570,000,000.00 | 179,279,911.12 | 237,260,460.40 | 171,603,310.71 |  | 244,937,140.81 | 73.08 | 正在进行 | 8,352,573.45 | 8,352,573.45 |   | 募集资金 |
| 合计                       | 570,000,000.00 | 215,258,911.31 | 335,758,155.69 | 300,395,977.49 |  | 250,621,089.51 | /     | /    | 8,352,573.45 | 8,352,573.45 | / |      |

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

## (1). 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**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√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   |               |               |
| 2.本期增加金额 | 18,799,346.29 | 18,799,346.29 |
| (1)本期增加  | 18,799,346.29 | 18,799,346.29 |
| (2)汇率变动  |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |               |
| 4.期末余额   | 18,799,346.29 | 18,799,346.29 |
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.期初余额   |               |               |
| 2.本期增加金额 | 2,549,537.81  | 2,549,537.81  |
| (1)计提    |               |               |
| (2)汇率变动  |               |               |
| 3.本期减少金额 |               |               |
| (1)处置    |               |               |

|          |               |               |
|----------|---------------|---------------|
| 4.期末余额   | 2,549,537.81  | 2,549,537.81  |
| 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 | 16,249,808.48 | 16,249,808.48 |
| 2.期初账面价值 |               |               |

其他说明：

无

## 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 | 非专利技术         | 药品注册批件         | 合计             |
|-----------|---------------|-----|---------------|----------------|----------------|
| 一、账面原值    |               |     |               |                |                |
| 1.期初余额    | 32,057,447.14 |     | 12,440,155.05 | 125,492,521.73 | 169,990,123.92 |
| 2.本期增加金额  |               |     |               | 42,677,983.86  | 42,677,983.86  |
| (1)购置     |               |     |               |                |                |
| (2)内部研发   |               |     |               | 34,935,094.51  | 34,935,094.51  |
| (3)企业合并增加 |               |     |               |                |                |
| (4)其他     |               |     |               | 7,742,889.35   | 7,742,889.35   |

|           |               |  |               |                |                |
|-----------|---------------|--|---------------|----------------|----------------|
| 3.本期减少金额  |               |  |               | 23,590,090.00  | 23,590,090.00  |
| (1)处置     |               |  |               | 23,590,090.00  | 23,590,090.00  |
| 4.期末余额    | 32,057,447.14 |  | 12,440,155.05 | 144,580,415.59 | 189,078,017.78 |
| 二、累计摊销    |               |  |               |                |                |
| 1.期初余额    | 8,194,459.86  |  | 4,890,138.09  | 33,053,924.18  | 46,138,522.13  |
| 2.本期增加金额  | 677,417.59    |  | 3,530,810.13  | 43,363,092.10  | 47,571,319.82  |
| (1) 计提    | 677,417.59    |  | 3,530,810.13  | 40,475,724.09  | 44,683,951.81  |
| (2)企业合并增加 |               |  |               |                |                |
| (3)其他     |               |  |               | 2,887,368.01   | 2,887,368.01   |
| 3.本期减少金额  |               |  |               | 23,590,090.00  | 23,590,090.00  |
| (1)处置     |               |  |               | 23,590,090.00  | 23,590,090.00  |
| 4.期末余额    | 8,871,877.45  |  | 8,420,948.22  | 52,826,926.28  | 70,119,751.95  |
| 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  | 23,185,569.69 |  | 4,019,206.83  | 91,753,489.31  | 118,958,265.83 |
| 2.期初账面价值  | 23,862,987.28 |  | 7,550,016.96  | 92,438,597.55  | 123,851,601.79 |

注：无形资产账面原值本期增加金额中其他增加为外币报表折算差异；无形资产累计折旧本期增加金额中其他增加为外币报表折算差异。

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 29.37%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初<br>余额      | 本期增加金额        |              |  | 本期减少金额        |        |  | 期末<br>余额      |
|--------|---------------|---------------|--------------|--|---------------|--------|--|---------------|
|        |               | 内部开发支出        | 其他           |  | 确认为无形资产       | 转入当期损益 |  |               |
| 多项药品技术 | 76,079,234.92 | 47,969,914.01 | 4,122,364.27 |  | 34,935,094.51 |        |  | 93,236,418.69 |
| 合计     | 76,079,234.92 | 47,969,914.01 | 4,122,364.27 |  | 34,935,094.51 |        |  | 93,236,418.69 |

其他说明

期末开发支出 93,236,418.69 元，系公司对已处于开发阶段的药品技术所投入的可直接归属于该技术的必要资本化支出。上述药品技术尚处于技术开发阶段，具体表现为评审申报阶段等，具有良好的应用前景，预期能给企业带来经济效益。

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项              | 期初余额           | 本期增加    |               | 本期减少 |    | 期末余额           |
|------------------------------|----------------|---------|---------------|------|----|----------------|
|                              |                | 企业合并形成的 | 其他            | 处置   | 其他 |                |
| meitheal pharmaceuticals.Inc | 114,868,381.80 |         | 10,609,970.66 |      |    | 125,478,352.46 |
| 合计                           | 114,868,381.80 |         | 10,609,970.66 |      |    | 125,478,352.46 |

公司于 2019 年以无形资产和现金出资收购了美国公司 meitheal pharmaceuticals.Inc.,于 2019 年 10

月 31 日完成收购，形成商誉 18,016,591.40 美元。。

[注]本期增加系外币报表折算差异所致。

## (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

meitheal 于资产负债日的商誉减值测试范围为公司并购 meitheal 形成商誉相关的资产组，该资产组与购买日商誉减值测试时所确定的资产组一致。

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

适用 不适用

资产负债表日，公司对上述非同一控制下的企业并购形成的商誉分配至相关资产组进行减值测试，在预计可回收金额时，采用了与商誉有关的资产组来预测其未来现金流量现值。公司管理层编制未来 5 年（预测期）的现金流量预测，并假定超过 5 年财务预算之后年份的现金流量保持稳定。在预计未来现金流量时，根据该资产组未来的战略目标、业务发展及经营规划，通过结合历史年度的销售数据和预计市场需求变化、产品预期价格变化等诸因素进行测算确定。在确定可收回金额所采用的折现率时，公司考虑了该资产组的行业资产回报率、预期外部资金风险利率的变化等因素，通过对选取的可比公司相关数据进行分析后调整确定。本期商誉并未出现减值损失

可收回金额计算的关键参数如下：

| 资产组          | 关键参数  |                                     |                    |   |        |
|--------------|---|-------------------------------------|--------------------|---|--------|
|              | 预测期   | 预测期增长率                              | 永续期增长率             | 毛利率   | 税前折现率  |
| meitheal 资产组 | 2023 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日为详细预测期；2027 年 1 月 1 日起为永续预测期。 | 2023-2026 年收入增长率分别为 15%、10%、10%、0%。 | 保持稳定的盈利水平，不考虑收入增长。 | 2023-2026 年毛利分别为 21.72%、22.10%、22.47%、22.47%。 | 20.71% |

## (5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 29、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         |
|-------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 绿化工程等 | 1,460,899.37 |        | 175,244.16 |        | 1,285,655.21 |
| 房屋装修费 | 113,606.58   |        | 13,770.48  |        | 99,836.10    |
| 合计    | 1,574,505.95 |        | 189,014.64 |        | 1,385,491.31 |

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

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    |                |               |               |               |
| 内部交易未实现利润 | 253,118,392.00 | 41,593,246.37 | 44,294,967.04 | 8,042,243.80  |
| 可抵扣亏损     | 221,557,014.24 | 41,848,616.66 | 69,545,302.21 | 11,446,154.28 |

|        |                |                |                |               |
|--------|----------------|----------------|----------------|---------------|
| 其他待摊费用 | 8,259,987.47   | 1,238,998.12   |                |               |
| 信用减值损失 | 17,997,033.95  | 2,919,841.65   | 21,219,390.44  | 3,390,630.56  |
| 递延收益   | 91,157,220.09  | 13,673,583.02  | 71,676,230.23  | 10,751,434.53 |
| 股权激励成本 | 1,332,953.89   | 199,943.08     | 6,036,837.09   | 905,525.57    |
| 公允价值变动 |                |                |                |               |
| 合计     | 593,422,601.64 | 101,474,228.90 | 212,772,727.01 | 34,535,988.74 |

## (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      |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 |                |               |              |              |
| 其他债权投资公允价值变动    |                |               |              |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动  |                |               |              |              |
| 交易性金融资产公允价值变动   |                |               | 9,085,555.59 | 1,418,406.96 |
| 固定资产加速折旧        | 266,578,602.40 | 39,986,790.36 |              |              |
| 合计              | 266,578,602.40 | 39,986,790.36 | 9,085,555.59 | 1,418,406.96 |

## (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

## (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           |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 238,705,269.35 | 228,396,084.42 |
| 可抵扣亏损    | 190,828,501.95 | 114,965,232.81 |
| 合计       | 429,533,771.30 | 343,361,317.23 |

## (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 |
|-------------------------------------|----------------|----------------|----|
| 2022 年度                             |                | 2,293,382.34   |    |
| 2023 年度                             | 2,293,382.34   | 2,763,791.81   |    |
| 2024 年度                             | 2,453,184.36   | 117,498.21     |    |
| 2025 年度                             |                | 3,064,473.10   |    |
| 港南有限公司可弥补亏损                         | 109,595.94     | 105,147.86     |    |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. 可弥补亏损 | 185,972,339.31 | 106,620,939.49 |    |
| 合计                                  | 190,828,501.95 | 114,965,232.81 | /  |

其他说明：

□适用 √不适用

## 31、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 |
|    |      |      |      |      |      |      |

|         |               |  |               |               |               |
|---------|---------------|--|---------------|---------------|---------------|
| 合同取得成本  |               |  |               |               |               |
| 合同履约成本  |               |  |               |               |               |
| 应收退货成本  |               |  |               |               |               |
| 合同资产    |               |  |               |               |               |
| 预付工程设备款 | 16,305,119.08 |  | 16,305,119.08 | 82,342,710.62 | 82,342,710.62 |
| 合计      | 16,305,119.08 |  | 16,305,119.08 | 82,342,710.62 | 82,342,710.62 |

其他说明：

无

### 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             |
|------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 1,379,312,058.11 | 263,894,345.00   |
| 抵押借款 |                  |                  |
| 保证借款 |                  | 662,827,764.55   |
| 信用借款 | 577,551,303.81   | 643,940,507.14   |
| 合计   | 1,956,863,361.92 | 1,570,662,616.69 |

短期借款分类的说明：

无

#### (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

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 |
|--------------------------|------|------|------|------|
| 交易性金融负债                  |      |      |      |      |
| 其中：                      |      |      |      |      |
| 衍生金融负债                   |      |      |      |      |
| 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债 | 5.16 |      | 5.16 |      |
| 其中：                      |      |      |      |      |
| 合计                       | 5.16 |      | 5.16 |      |

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

单位：元 币种：人民币

| 种类     | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 商业承兑汇票 |              |               |
| 银行承兑汇票 |              |               |
| 国内信用证  | 1,403,670.39 | 25,042,343.27 |

|    |              |               |
|----|--------------|---------------|
| 合计 | 1,403,670.39 | 25,042,343.27 |
|----|--------------|---------------|

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 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           |
|------|----------------|----------------|
| 应付款项 | 503,715,978.16 | 433,831,508.67 |
| 合计   | 503,715,978.16 | 433,831,508.67 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额         | 未偿还或结转的原因 |
|-------|--------------|-----------|
| 供应商 1 | 2,779,419.28 | 工程款暂未支付   |
| 供应商 2 | 2,965,033.78 | 工程款暂未支付   |
| 合计    | 5,744,453.06 | /         |

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          |
|------|--------------|---------------|
| 预收货款 | 4,431,222.30 | 13,770,689.47 |
| 合计   | 4,431,222.30 | 13,770,689.47 |

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

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          |
|-------|---------------|---------------|
| 预收商品款 | 33,791,553.14 | 11,297,781.27 |
| 合计    | 33,791,553.14 | 11,297,781.27 |

## (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

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         | 37,316,273.21 | 325,300,979.07 | 286,471,124.49 | 76,146,127.79 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |               | 15,312,715.97  | 15,312,715.97  | -             |
| 三、辞退福利         |               | 50,000.00      | 50,000.00      |               |
| 四、一年内到期的其他福利   |               |                |                |               |
| 合计             | 37,316,273.21 | 340,663,695.04 | 301,833,840.46 | 76,146,127.79 |

## (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 | 33,709,726.53 | 301,143,828.03 | 261,883,635.88 | 72,969,918.68 |
| 二、职工福利费       |               | 8,171,904.36   | 8,171,904.36   |               |
| 三、社会保险费       |               | 8,846,999.10   | 8,846,999.10   |               |
| 其中：医疗保险费      |               | 7,629,669.62   | 7,629,669.62   |               |
| 工伤保险费         |               | 656,582.76     | 656,582.76     |               |
| 生育保险费         |               | 560,746.72     | 560,746.72     |               |
| 四、住房公积金       | 401,645.01    | 6,358,630.63   | 6,648,126.64   | 112,149.00    |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 3,204,901.67  | 779,616.95     | 920,458.51     | 3,064,060.11  |
| 六、短期带薪缺勤      |               |                |                |               |
| 七、短期利润分享计划    |               |                |                |               |
| 合计            | 37,316,273.21 | 325,300,979.07 | 286,471,124.49 | 76,146,127.79 |

## (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 |      | 14,827,204.53 | 14,827,204.53 |      |
| 2、失业保险费  |      | 485,511.44    | 485,511.44    |      |
| 3、企业年金缴费 |      |               |               |      |
| 合计       |      | 15,312,715.97 | 15,312,715.97 |      |

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     | 1,738,191.80 | 8,172,407.15  |
| 企业所得税   | 436,115.06   | 8,731,469.70  |
| 城市维护建设税 | 1,929,883.31 | 7,860,706.15  |
| 教育费附加   | 1,378,488.07 | 5,614,790.11  |
| 房产税     | 308,505.06   | 253,690.64    |
| 土地使用税   | 131,629.89   | 143,788.53    |
| 印花税     | 654,405.99   | 417,589.00    |
| 个人所得税   | 602,754.83   | 430,363.99    |
| 环保税     | 119.13       | 77,445.95     |
| 残保金     | 103,170.91   | 103,170.91    |
| 合计      | 7,283,264.05 | 31,805,422.13 |

其他说明：

无

#### 41、其他应付款

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           |
|-------|----------------|----------------|
| 应付利息  | 3,454,584.56   | 2,293,162.78   |
| 应付股利  |                |                |
| 其他应付款 | 114,838,858.52 | 138,056,006.82 |
| 合计    | 118,293,443.08 | 140,349,169.60 |

其他说明：

适用 不适用

#### 应付利息

(1). 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         |
|-------------------|--------------|--------------|
| 分期付息到期还本的长期借款利息   |              |              |
| 企业债券利息            | 3,454,584.56 | 2,293,162.78 |
| 短期借款应付利息          |              |              |
| 划分为金融负债的优先股\永续债利息 |              |              |
| 合计                | 3,454,584.56 | 2,293,162.78 |

重要的已逾期未支付的利息情况：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应付股利

#### (1). 分类列示

适用 不适用

### 其他应付款

#### (1). 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           |
|--------|----------------|----------------|
| 保证金及押金 | 64,094,092.61  | 68,288,846.37  |
| 资金往来   | 1,244,145.82   | 10,920,205.37  |
| 费用类    | 11,088,272.28  | 8,833,666.27   |
| 其他     | 4,836,469.64   | 1,014,869.47   |
| 股权激励款  | 33,575,878.17  | 48,998,419.34  |
| 合计     | 114,838,858.52 | 138,056,006.82 |

#### (2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

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  | 424,722.22 |      |
| 1年内到期的应付债券  |            |      |
| 1年内到期的长期应付款 |            |      |
| 1年内到期的租赁负债  |            |      |
| 合计          | 424,722.22 |      |

其他说明：

无

**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         |
|--------|--------------|--------------|
| 短期应付债券 |              |              |
| 应付退货款  |              |              |
| 预提费用   | 2,300,632.03 | 2,309,720.06 |
| 待转销项税  |              | 69,987.97    |
| 合计     | 2,300,632.03 | 2,379,708.03 |

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 |
|------|----------------|------|
| 质押借款 | 500,000,000.00 |      |
| 抵押借款 |                |      |
| 保证借款 |                |      |
| 信用借款 |                |      |
| 合计   | 500,000,000.00 |      |

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 健友转债 | 491,194,553.28 | 474,580,857.72 |

|    |                |                |
|----|----------------|----------------|
| 合计 | 491,194,553.28 | 474,580,857.72 |
|----|----------------|----------------|

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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 债券名称 | 面值  | 发行日期       | 债券期限                | 发行金额           | 期初余额           | 本期发行 | 按面值计提利息      | 溢折价摊销          | 本期偿还  | 期末余额           |
|------|-----|------------|---------------------|----------------|----------------|------|--------------|----------------|-------|----------------|
| 健友转债 | 100 | 2020-04-23 | 2020/4/23-2026/4/23 | 503,190,000.00 | 474,580,857.72 |      | 4,355,031.16 | -16,618,695.56 | 5,000 | 491,194,553.28 |
| 合计   | /   | /          | /                   | 503,190,000.00 | 474,580,857.72 |      | 4,355,031.16 | -16,618,695.56 | 5,000 | 491,194,553.28 |

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

√适用 □不适用

经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]603 号文核准，公司于 2020 年 4 月 23 日公开发行可转换公司债券 503.19 万张，每张面值 100 元，发行总额 50,319.00 万元，期限 6 年。公司 50,319.00 万元可转换公司债券于 2020 年 5 月 22 日起在上海证券交易所挂牌交易，债券简称“健友转债”，债券代码“113579”。

本次公司发行的可转换公司债券转股期自发行结束之日满六个月后的第一个交易日起至可转南京健友生化制药股份有限公司 2021 年年度报告债到期日止。本次发行可转债的初始转股价格为 54.97 元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司 A 股股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息引起股价调整的情形，则对调整前交易日的收盘价按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司 A 股股票交易均价。2020 年 6 月，公司完成 2020 年限制性股票的授予登记，转股价格调整为 54.96 元/股；2020 年 7 月，公司完成 2019 年权益分配方案，转股价格调整为 42.05 元/股，2021 年 6 月，公司完成 2021 年限制性股票的授予登记，转股价格调整为 42.01 元/股；2021 年 7 月，公司完成 2020 年权益分配方案，转股价格调整为 32.20 元/股。因公司实施 2021 年限制性股票激励计划预留授予，健友转债转股价格变

为 32.19 元/股。因公司实施 2021 年年度权益分派，健友转债转股价格变为 24.65 元/股。

本期健友转债共转股 50 张, 转股增加股本 183.00 元。增加资本公积（资本溢价）5,160.12 元, 减少其他权益工具 490.24 元。

#### (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 |
|------|---------------|------|
| 租赁负债 | 15,940,390.04 |      |
| 合计   | 15,940,390.04 |      |

其他说明：

无

#### 48、 长期应付款

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         |
|-------|--------------|--------------|
| 长期应付款 | 6,170,000.00 | 6,170,000.00 |
| 专项应付款 |              |              |
| 合计    | 6,170,000.00 | 6,170,000.00 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期末余额         | 期初余额         |
|----------|--------------|--------------|
| 企业发展专项资金 |              |              |
| 财政扶持资金   | 6,170,000.00 | 6,170,000.00 |
| 合计       | 6,170,000.00 | 6,170,000.00 |

其他说明：

长期应付款系南京市高新技术产业开发区管委会给予公司的财政扶持资金无息借款，借款期限为 2011 年 12 月 2026 年 12 月；借款合同约定，若公司在高新区经营期未满十五年，则借款到期日相应提前。

**专项应付款****(1). 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 | 65,506,230.23 | 26,024,938.97 | 6,543,949.11 | 84,987,220.09 |      |
| 合计   | 65,506,230.23 | 26,024,938.97 | 6,543,949.11 | 84,987,220.09 | /    |

涉及政府补助的项目：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 负债项目        | 期初余额          | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额  | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------|---------------|----------|--------------|------------|------|--------------|-------------|
| 肝素钠产业化补贴    | 3,381,570.21  |          | 621,131.82   |            |      | 2,760,438.39 | 与资产相关       |
| 重点技术改造项目补贴  | 2,250,000.00  |          | 1,000,000.00 |            |      | 1,250,000.00 | 与资产相关       |
| 肝素钠制剂产能扩大项目 | 10,166,666.66 |          | 2,541,666.68 |            |      | 7,624,999.98 | 与资产相关       |
| 技术改造贴息      | 175,000.00    |          | 108,332.96   |            |      | 66,667.04    | 与资产相关       |
| 项目扶持资金      | 9,719,910.05  |          | 266,346.88   |            |      | 9,453,563.17 | 与资产相关       |
| 楚天线技改项目     | 4,249,999.94  |          | 500,000.04   |            |      | 3,749,999.90 | 与资产相关       |

|                      |               |               |              |  |               |       |
|----------------------|---------------|---------------|--------------|--|---------------|-------|
| 高新区经济运行局双电源改建补贴资金    | 2,843,083.37  |               | 312,999.96   |  | 2,530,083.41  | 与资产相关 |
| 高端制剂生产线项目补贴          | 6,108,000.00  | 23,500,000.00 | 48,600.00    |  | 29,559,400.00 | 与资产相关 |
| 创新生物药研发及CDMO项目专项资金补贴 | 19,442,000.00 | 219,600.00    | 944,199.96   |  | 18,717,400.04 | 与资产相关 |
| 创新能力提升（设备补贴）         | 2,210,000.00  |               | 147,333.36   |  | 2,062,666.64  | 与资产相关 |
| 抗肿瘤技改项目补贴            | 4,960,000.00  |               |              |  | 4,960,000.00  | 与资产相关 |
| 锅炉改造专项资金补贴（技改补贴）     |               | 325,338.97    | 27,623.16    |  | 297,715.81    | 与资产相关 |
| 收到生物治疗药物技改项目资金补贴     |               | 1,980,000.00  | 25,714.29    |  | 1,954,285.71  | 与资产相关 |
| 合计                   | 65,506,230.23 | 26,024,938.97 | 6,543,949.11 |  | 84,987,220.09 |       |

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 | 1,243,600,220.00 | 374,183.00  |    | 373,171,097.00 | -70,624.00 | 373,474,656.00 | 1,617,074,876.00 |

其他说明：

注：本期股本的变动过程详见本报附注之一、1：公司历史沿革。

#### 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

单位：元 币种：人民币

| 发行在外的金融工具 | 期初 |               | 本期增加 |      | 本期减少 |        | 期末 |               |
|-----------|----|---------------|------|------|------|--------|----|---------------|
|           | 数量 | 账面价值          | 数量   | 账面价值 | 数量   | 账面价值   | 数量 | 账面价值          |
| 健友转债      |    | 49,294,090.41 |      |      |      | 490.24 |    | 49,293,600.17 |
| 合计        |    | 49,294,090.41 |      |      |      | 490.24 |    | 49,293,600.17 |

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） | 962,233,677.04 | 17,520,563.31 | 410,053,485.64 | 569,700,754.71 |
| 其他资本公积     | 25,727,713.16  | 10,952,263.14 | 2,791,788.14   | 33,888,188.16  |

|    |                |               |                |                |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|
| 合计 | 987,961,390.20 | 28,472,826.45 | 412,845,273.78 | 603,588,942.87 |
|----|----------------|---------------|----------------|----------------|

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 56、 库存股

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          |
|----|---------------|--------------|---------------|---------------|
| 股本 | 47,303,632.81 | 5,333,240.00 | 19,812,520.75 | 32,824,352.06 |
| 合计 | 47,303,632.81 | 5,333,240.00 | 19,812,520.75 | 32,824,352.06 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

## 57、 其他综合收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 期初<br>余额 | 本期发生金额        |                                |  |                     |              |                           | 期末<br>余额 |
|---------------------------|----------|---------------|--------------------------------|--|---------------------|--------------|---------------------------|----------|
|                           |          | 本期所得税<br>前发生额 | 减：前期计<br>入其他综合<br>收益当期转<br>入损益 | 减：<br>前期<br>计入<br>其他<br>综合<br>收益<br>当期<br>转入<br>留存<br>收益 | 减：<br>所得<br>税费<br>用 | 税后归属于<br>母公司 | 税后<br>归属<br>于少<br>数股<br>东 |          |
| 一、不能重分类<br>进损益的其他<br>综合收益 |          |               |                                |  |                     |              |                           |          |
| 其中：重新计量<br>设定受益计划         |          |               |                                |  |                     |              |                           |          |

|                    |               |              |               |  |  |                |  |              |
|--------------------|---------------|--------------|---------------|--|--|----------------|--|--------------|
| 变动额                |               |              |               |  |  |                |  |              |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益   |               |              |               |  |  |                |  |              |
| 其他权益工具投资公允价值变动     |               |              |               |  |  |                |  |              |
| 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   | 8,614,963.22  | 8,339,779.38 | 13,530,476.27 |  |  | -5,190,696.89  |  | 3,424,266.33 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 |               |              |               |  |  |                |  |              |
| 其他债权投资公允价值变动       |               |              |               |  |  |                |  |              |
| 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 |               |              |               |  |  |                |  |              |
| 其他债权投资信用减值准备       |               |              |               |  |  |                |  |              |
| 现金流量套期储备           | 13,530,476.27 |              | 13,530,476.27 |  |  | -13,530,476.27 |  |              |
| 外币财务报表折算差额         | -4,915,513.05 | 8,339,779.38 |               |  |  | 8,339,779.38   |  | 3,424,266.33 |
| 其他综合收益合计           | 8,614,963.22  | 8,339,779.38 | 13,530,476.27 |  |  | -5,190,696.89  |  | 3,424,266.33 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**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 | 12,539,458.06 | 11,040,393.60 | 8,395,757.01 | 15,184,094.65 |
| 合计    | 12,539,458.06 | 11,040,393.60 | 8,395,757.01 | 15,184,094.65 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**59、盈余公积**

√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 | 357,722,348.36 | 119,104,156.35 |      | 476,826,504.71 |
| 任意盈余公积 |                |                |      |                |
| 储备基金   |                |                |      |                |
| 企业发展基金 |                |                |      |                |
| 其他     |                |                |      |                |
| 合计     | 357,722,348.36 | 119,104,156.35 |      | 476,826,504.71 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√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 | 2,765,492,558.71 | 2,229,300,968.51 |

|                       |                  |                  |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |                  |                  |
| 调整后期初未分配利润            | 2,765,492,558.71 | 2,229,300,968.51 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 1,090,833,203.91 | 1,059,293,331.14 |
| 减：提取法定盈余公积            | 119,104,156.35   | 101,882,910.04   |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 186,585,548.70   | 140,406,276.90   |
| 转作股本的普通股股利            |                  | 280,812,554.00   |
| 其他                    | -112,562,505.95  |                  |
| 期末未分配利润               | 3,438,073,551.62 | 2,765,492,558.71 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 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 | 3,708,111,974.15 | 1,764,785,368.08 | 3,681,447,059.01 | 1,593,307,916.63 |
| 其他业务 | 4,608,480.85     | 3,212,338.64     | 5,245,892.53     | 2,814,243.07     |
| 合计   | 3,712,720,455.00 | 1,767,997,706.72 | 3,686,692,951.54 | 1,596,122,159.70 |

## (2). 合同产生的收入的情况

适用 不适用

合同产生的收入说明：

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

其他说明：

无

## 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         |
|---------|---------------|---------------|
| 消费税     |               |               |
| 营业税     |               |               |
| 城市维护建设税 | 14,533,575.86 | 10,377,515.67 |
| 教育费附加   | 10,381,125.63 | 7,412,511.21  |
| 资源税     |               |               |
| 房产税     | 3,114,104.89  | 1,770,037.93  |
| 土地使用税   | 847,726.33    | 896,900.02    |
| 车船使用税   |               |               |
| 印花税     | 1,926,094.83  | 1,696,852.78  |
| 环境保护税   | 174,367.41    |               |
| 合计      | 30,976,994.95 | 22,153,817.61 |

其他说明：

无

### 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          |
|--------|----------------|----------------|
| 销售人员薪酬 | 42,785,790.73  | 40,640,108.50  |
| 市场推广费  | 371,638,134.95 | 414,922,922.56 |
| 仓储费    | 32,744,320.09  | 26,988,250.89  |
| 其他     | 4,548,954.74   | 1,265,122.39   |
| 合计     | 451,717,200.51 | 483,816,404.34 |

其他说明：

[注]市场推广费包含为市场推广发生的业务招待费、会务费、咨询服务费、办公费、通讯费等

### 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         |
|--------------|---------------|---------------|
| 管理人员薪酬       | 58,121,502.19 | 52,979,695.20 |
| 折旧和摊销        | 37,531,700.71 | 16,978,150.38 |
| 行政办公费        | 9,493,856.57  | 3,803,300.39  |
| 租赁及修理费       | 3,915,602.89  | 6,212,347.51  |
| 差旅费          | 761,844.93    | 555,295.59    |
| 汽车及运杂费       | 340,136.58    | 1,332,195.07  |
| 招待费          | 1,348,613.49  | 129,175.79    |
| 中介服务及技术咨询服务费 | 10,820,542.58 | 11,142,884.34 |
| 股份支付         | 26,923,078.11 | 8,978,876.98  |

|        |                |                |
|--------|----------------|----------------|
| 劳务费    | 2,350,962.09   | 1,774,321.57   |
| 保险费    | 5,111,000.08   | 4,811,494.41   |
| 安全生产费用 | 855,153.32     | 3,285,970.70   |
| 软件使用费  | 7,410,455.06   | 7,615,801.09   |
| 其他费用   | 909,455.40     | 2,636,847.26   |
| 合计     | 165,893,904.00 | 122,236,356.28 |

其他说明：

无

#### 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   | 79,835,030.17  | 70,689,126.88  |
| 直接投入费用 | 56,678,267.41  | 68,652,353.35  |
| 折旧及摊销  | 44,197,319.56  | 38,313,065.16  |
| 委托研发费用 | 53,240,494.32  | 35,072,277.33  |
| 其他相关费用 | 29,710,564.89  | 8,227,997.51   |
| 合计     | 263,661,676.35 | 220,954,820.23 |

其他说明：

无

#### 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   | 57,847,002.46 | 92,215,280.85 |
| 减：利息收入 | 33,393,124.92 | 12,041,816.94 |

|         |                 |               |
|---------|-----------------|---------------|
| 汇兑损益    | -154,773,700.64 | -9,368,812.63 |
| 金融机构手续费 | 1,820,602.33    | 1,929,214.59  |
| 合计      | -128,499,220.77 | 72,733,865.87 |

其他说明：

无

## 67、其他收益

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      |
|---------|------------|------------|
| 个税手续费返还 | 199,325.73 | 163,634.19 |
| 合计      | 199,325.73 | 163,634.19 |

其他说明：

无

## 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        |
|----------------------|---------------|--------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益       | 21,666,056.86 | 3,885,960.85 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |               |              |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |               |              |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |               |              |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |               |              |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |               |              |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |               |              |

|                   |               |               |
|-------------------|---------------|---------------|
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益 |               |               |
| 处置债权投资取得的投资收益     |               |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益   |               |               |
| 债务重组收益            |               |               |
| 理财产品收益            | 5,680,033.31  | 11,634,147.45 |
| 期权结算收益            |               | -34,509.32    |
| 合计                | 27,346,090.17 | 15,485,598.98 |

其他说明：

无

#### 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

单位：元 币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源        | 本期发生额         | 上期发生额        |
|----------------------|---------------|--------------|
| 交易性金融资产              |               |              |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 |               |              |
| 交易性金融负债              |               |              |
| 按公允价值计量的投资性房地产       |               |              |
| 期权公允价值变动             | -1,808,523.53 | 5,838,659.48 |
| 理财产品                 | -3,246,896.11 | 3,246,896.11 |
| 合计                   | -5,055,419.64 | 9,085,555.59 |

其他说明：

无

**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         |
|------------|--------------|---------------|
| 应收票据坏账损失   |              |               |
| 应收账款坏账损失   | -746,235.82  | -2,414,879.16 |
| 其他应收款坏账损失  | 1,168,308.23 | -807,030.41   |
| 债权投资减值损失   |              |               |
| 其他债权投资减值损失 |              |               |
| 长期应收款坏账损失  |              |               |
| 合同资产减值损失   |              |               |
| 合计         | 422,072.41   | -3,221,909.57 |

其他说明：

无

**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、坏账损失              |                |               |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -10,217,484.20 | -7,226,823.02 |
| 三、长期股权投资减值损失        |                |               |
| 四、投资性房地产减值损失        |                |               |
| 五、固定资产减值损失          |                |               |
| 六、工程物资减值损失          |                |               |
| 七、在建工程减值损失          |                |               |
| 八、生产性生物资产减值损失       |                |               |

|            |                |               |
|------------|----------------|---------------|
| 九、油气资产减值损失 |                |               |
| 十、无形资产减值损失 |                |               |
| 十一、商誉减值损失  |                |               |
| 十二、其他      |                |               |
| 合计         | -10,217,484.20 | -7,226,823.02 |

其他说明：

无

### 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 | -114,842.11 | -1,028,294.14 |
| 合计       | -114,842.11 | -1,028,294.14 |

其他说明：

无

### 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 |
|-------------|-------|-------|---------------|
| 非流动资产处置利得合计 |       |       |               |
| 其中：固定资产处置利得 |       |       |               |
| 无形资产处置利得    |       |       |               |
| 非货币性资产交换利得  |       |       |               |
| 接受捐赠        |       |       |               |

|      |               |               |               |
|------|---------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 11,074,733.66 | 21,764,952.00 | 11,074,733.66 |
| 其他   | 1,324,508.68  | 89,712.92     | 1,324,508.68  |
| 合计   | 12,399,242.34 | 21,854,664.92 | 12,399,242.34 |

计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 补助项目  | 本期发生金额       | 上期发生金额       | 与资产相关/与收益相关 |
|---|--------------|--------------|-------------|
| 肝素钠产业化补贴  | 4,211,398.50 | 4,201,453.36 | 与资产相关       |
| 重点技术改造项目补贴  | 500,000.04   | 500,000.00   | 与资产相关       |
| 技术改造贴息资金  | 108,332.96   | 100,000.00   | 与资产相关       |
| 项目扶持资金  | 266,346.88   | 274,679.88   | 与资产相关       |
| 高新区经济运行局双电源改建补贴资金   | 312,999.96   | 286,916.63   | 与资产相关       |
| 代谢类高端制剂卡式瓶项目扶持资金  | 6,650,000.00 | 5,000,000.00 | 与收益相关       |
| 2021 年稳投资促增长产业政策项目  |              | 1,560,200.00 | 与收益相关       |
| 市 2020 年度科技发展计划及科技经费指标（第十二批）南京市企业承担（参与）国家重大科技专项地方财政资金配套经费 |              | 1,500,000.00 | 与收益相关       |
| 2020 年省级第七批上午发展（加工贸易）专项资金国际物流费用                           |              | 1,500,000.00 | 与收益相关       |
| 2021 开放型经济发展（对外投资和专项合作）专项资金                               |              | 1,174,500.00 | 与收益相关       |
| 职培补贴  |              | 179,050.00   | 与收益相关       |
| 2020 年江北新区服务贸易创新发展专项资金                                    |              | 500,000.00   | 与收益相关       |
| 重点对种子期雏鹰企业、瞪羚企业、独角兽企业、平台生态型龙头企业四个梯度进行培育                   |              | 534,800.00   | 与收益相关       |
| 国际标准抗血栓抗肿瘤新药项目  |              | 600,000.00   | 与收益相关       |
| 国际标准抗血栓约肝素无菌制剂的研发和产业化                                     |              | 80,000.00    | 与收益相关       |
| 国际标准粘多糖类创新药物的研发和产业化                                       |              | 600,000.00   | 与收益相关       |

|                                      |              |            |       |
|--------------------------------------|--------------|------------|-------|
| 2020 年省级第五批商务发展（外贸稳中提质）专项资金          |              | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 节水型企业补助                              |              | 60,000.00  | 与收益相关 |
| 2021 年度四川省创新产品申报                     |              | 500,000.00 | 与收益相关 |
| 国家外国专家项目                             | 300,000.00   | 300,000.00 | 与收益相关 |
| 2020 年成都市新增投资补助项目申报技术服务              |              | 482,400.00 | 与收益相关 |
| 生物产业生态圈（产业功能区）白消安资金补贴                |              | 342,000.00 | 与收益相关 |
| 以工代训政策                               |              | 269,800.00 | 与收益相关 |
| 2021 年高层次人才科技贡献奖励                    |              | 114,200.00 | 与收益相关 |
| 2021 年高企培育申报补贴                       |              | 50,000.00  | 与收益相关 |
| 培训补贴                                 |              | 108,100.00 | 与收益相关 |
| 南京市江北新区管理委员会科技创新局第十四批 2020 年新认定高企经费  |              | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 南京市江北新区管理委员会科技创新局第四批 2020 年新认定高企培育奖励 |              | 350,000.00 | 与收益相关 |
| 转下省 2020 年度科技发展规划和科技经费               |              | 26,500.00  | 与收益相关 |
| 高新技术企业认定                             |              | 150,000.00 | 与收益相关 |
| 成都高新区优化产业服务促进企业发展资金申报                |              | 65,000.00  | 与收益相关 |
| 浦口区科技局 2020 年度应对疫情促进中小微企业稳定发展研发投入奖励  |              | 86,125.00  | 与收益相关 |
| 增值税减免                                | 51,691.67    | 15,927.13  | 与收益相关 |
| 2020 年度南京江北新区知识产权专项资金兑现(第二批)         |              | 1,500.00   | 与收益相关 |
| 见习补贴                                 |              | 1,800.00   | 与收益相关 |
| 创新生物药研发及 CDMO 项目专项资金补贴               | 944,199.96   |            | 与资产相关 |
| 创新能力提升（设备补贴）                         | 147,333.36   |            | 与资产相关 |
| 锅炉改造专项资金补贴（技改补贴）                     | 27,623.16    |            | 与资产相关 |
| 收到生物治疗药物技改项目资金补贴                     | 25,714.29    |            | 与资产相关 |
| 稳岗补贴                                 | 101,137.88   |            | 与收益相关 |
| 第一批省级工业发展资金（左亚、苯达）                   | 890,000.00   |            | 与收益相关 |
| 一次性扩岗补贴                              | 22,000.00    |            | 与收益相关 |
| 2022 生物产业政策补助资金                      | 2,074,000.00 |            | 与收益相关 |

|  |               |               |       |
|--|---------------|---------------|-------|
| 智能化高端制剂 RABS 生产线项目扶持资金                         | 3,000,000.00  |               | 与收益相关 |
| 师范企业补助   | 6,500.00      |               | 与收益相关 |
| 中央外经贸发展专项资金                                    | 384,400.00    |               | 与收益相关 |
| 2021 年高企认定                                     | 200,000.00    |               | 与收益相关 |
| 防疫消杀补贴   | 8,330.00      |               | 与收益相关 |
| 扩岗补贴   | 241,000.00    |               | 与收益相关 |
| 知识产权专项资金                                       | 1,725.00      |               | 与收益相关 |
| 2020 年应急物资保障体系建设补助资金-生产动员能力建设类-高端制剂国际化营销平台收购项目 | -9,400,000.00 |               | 与收益相关 |
| 合计   | 11,074,733.66 | 21,764,952.00 |       |

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 |
|-------------|------------|-----------|---------------|
| 非流动资产处置损失合计 |            |           |               |
| 其中：固定资产处置损失 |            |           |               |
| 无形资产处置损失    |            |           |               |
| 非货币性资产交换损失  |            |           |               |
| 对外捐赠        |            |           |               |
| 其他          | 581,917.08 | 34,208.58 | 581,917.08    |
| 合计          | 581,917.08 | 34,208.58 | 581,917.08    |

其他说明：

无

## 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 | 126,559,952.60 | 151,309,390.47 |
| 递延所得税费用 | -27,709,762.75 | -11,471,472.47 |
| 合计      | 98,850,189.85  | 139,837,918.00 |

## (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                           | 1,185,369,260.87 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 177,805,389.13   |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -3,021,837.14    |
| 调整以前期间所得税的影响                   | -3,549,009.54    |
| 非应税收入的影响                       | -33,809,713.95   |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 266,911.48       |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -1,070,518.92    |
| 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 | 34,021,172.73    |
| 技术开发费加计扣除、股权激励、设备加速折旧等影响       | -71,792,203.94   |
| 所得税费用                          | 98,850,189.85    |

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57。

## 78、现金流量表项目

### (1). 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          |
|--------|---------------|----------------|
| 利息收入   | 12,772,715.08 | 8,098,289.16   |
| 政府补助   | 30,504,031.85 | 49,285,526.31  |
| 其他营业收入 | 1,530,984.41  |                |
| 保证金及押金 | 17,081,666.64 | 16,743,258.52  |
| 往来款    |               | 80,001,091.07  |
| 其他     |               | 267,169.16     |
| 合计     | 61,889,397.98 | 154,395,334.22 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 支付的其他与经营活动有关的现金

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        |
|-------|--------------|--------------|
| 行政办公费 | 9,315,363.13 | 2,963,240.36 |

|                 |                |                |
|-----------------|----------------|----------------|
| 差旅费             | 5,144,979.71   | 3,170,046.60   |
| 研究开发费           | 62,843,306.83  | 98,849,674.20  |
| 中介服务费、软件及技术咨询费等 | 422,489,733.09 | 404,796,401.52 |
| 往来款             | 105,985,657.48 | 80,001,057.19  |
| 运输及仓储费          | 4,860,858.10   | 27,701,905.15  |
| 其他              | 18,714,682.33  | 24,081,414.78  |
| 合计              | 629,354,580.67 | 641,563,739.80 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(4). 支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

(6). 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          |
|----------|--------------|----------------|
| 支付的股权收购款 | 1,129,816.56 | 873,973.23     |
| 支付的租赁负债  | 2,858,956.25 |                |
| 债券回购款    |              | 1,076,000.00   |
| 借款质押存单   |              | 200,000,000.00 |
| 合计       | 3,988,772.81 | 201,949,973.23 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√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                              | 1,086,519,071.02  | 1,063,915,827.88 |
| 加：资产减值准备                         | 10,217,484.20     | 7,226,823.02     |
| 信用减值损失                           | -422,072.41       | 3,221,909.57     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 96,910,015.30     | 71,675,016.39    |
| 使用权资产摊销                          |                   |                  |
| 无形资产摊销                           | 42,622,352.47     | 21,546,566.50    |
| 长期待摊费用摊销                         | 189,014.64        | 195,713.64       |
| 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） | 114,842.11        | 1,028,294.14     |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | -                 |                  |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | 5,055,419.64      | -9,085,555.59    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -96,926,698.19    | 82,846,468.22    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -27,346,090.17    | -15,485,598.98   |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -66,938,240.16    | -12,889,879.43   |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | 38,568,383.40     | 1,418,406.96     |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -731,569,001.36   | -444,052,861.63  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -1,456,209,630.15 | -148,203,119.08  |

|                              |                  |                |
|------------------------------|------------------|----------------|
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）        | 1,709,762,864.20 | 46,822,797.44  |
| 其他                           | -15,102,041.28   | 13,451,011.94  |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 595,445,673.26   | 683,631,820.99 |
| <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                      | 302,674,946.53   | 434,647,824.82 |
| 减：现金的期初余额                    | 434,647,824.82   | 473,217,746.19 |
| 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                 | -131,972,878.29  | -38,569,921.37 |

## (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         | 302,674,946.53 | 434,647,824.82 |
| 其中：库存现金      | 73,264.63      | 88,990.16      |
| 可随时用于支付的银行存款 | 302,601,681.90 | 434,558,834.66 |

|                             |                |                |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 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              | 302,674,946.53 | 434,647,824.82 |
| 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 |                |                |

其他说明：

适用 不适用

#### 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、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末账面价值           | 受限原因         |
|------|------------------|--------------|
| 货币资金 | 1,085,837,397.09 | 信用证、转债、借款保证金 |
| 应收账款 | 33,249,286.85    | 借款质押         |
| 固定资产 | 39,502,260.53    | 房屋建筑物抵押借款    |
| 无形资产 | 9,868,610.10     | 土地使用权抵押借款    |
| 合计   | 1,168,457,554.57 | /            |

其他说明：

无

**82、 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<br>余额    |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 货币资金  | -              | -      | 1,334,672,458.11 |
| 其中：美元 | 144,072,582.36 | 6.9646 | 1,003,407,907.11 |
| 港币    | 2,672,424.08   | 0.8933 | 2,387,197.56     |
| 欧元    | 44,305,777.18  | 7.4229 | 328,877,353.44   |
| 应收账款  |                |        | 852,517,387.22   |
| 其中：美元 | 97,685,275.20  | 6.9646 | 680,338,867.66   |
| 欧元    | 23,195,586.57  | 7.4229 | 172,178,519.56   |
| 应收利息  |                |        | 580,065.31       |
| 其中：美元 | 83,287.67      | 6.9646 | 580,065.31       |
| 其他应收款 |                |        | 183,617,100.12   |
| 其中：美元 | 26,364,342.55  | 6.9646 | 183,617,100.12   |
| 短期借款  |                |        | 584,112,626.91   |
| 其中：美元 | 30,177,844.60  | 6.9646 | 210,176,616.50   |
| 欧元    | 50,376,000.00  | 7.4229 | 373,936,010.41   |
| 应付票据  |                |        | 1,403,670.39     |
| 其中：欧元 | 189,100.00     | 7.4229 | 1,403,670.39     |
| 其他应付款 |                |        | 10,854,158.47    |
| 其中：美元 | 1,558,475.50   | 6.9646 | 10,854,158.47    |
| 应付账款  |                |        | 211,398,150.37   |
| 其中：美元 | 29,542,450.20  | 6.9646 | 205,751,348.66   |
| 欧元    | 706,858.10     | 7.4229 | 5,246,937.00     |

|    |           |        |            |
|----|-----------|--------|------------|
| 英镑 | 47,636.40 | 8.3941 | 399,864.71 |
|----|-----------|--------|------------|

其他说明：

无

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

适用  不适用

| 境外经营实体名称                      | 主要经营地 | 记账本位币 | 本位币选择依据    |
|-------------------------------|-------|-------|------------|
| 香港健友实业有限公司                    | 香港    | 美元    | 主要业务均用美元结算 |
| 港南有限公司                        | 香港    | 港币    | 实际经营均在香港   |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc, | 美国    | 美元    | 主要业务均用美元结算 |

### 83、套期

适用  不适用

### 84、政府补助

(1). 政府补助基本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

| 种类                     | 金额           | 列报项目  | 计入当期损益的金额    |
|------------------------|--------------|-------|--------------|
| 代谢类高端制剂卡式瓶项目扶持资金       | 6,650,000.00 | 营业外收入 | 6,650,000.00 |
| 国家外国专家项目               | 300,000.00   | 营业外收入 | 300,000.00   |
| 增值税减免                  | 51,691.67    | 营业外收入 | 51,691.67    |
| 创新生物药研发及 CDMO 项目专项资金补贴 | 944,199.96   | 营业外收入 | 944,199.96   |
| 创新能力提升（设备补贴）           | 147,333.36   | 营业外收入 | 147,333.36   |
| 锅炉改造专项资金补贴（技改补贴）       | 27,623.16    | 营业外收入 | 27,623.16    |

|                        |               |       |               |
|------------------------|---------------|-------|---------------|
| 收到生物治疗药物技改项目资金补贴       | 25,714.29     | 营业外收入 | 25,714.29     |
| 稳岗补贴                   | 101,137.88    | 营业外收入 | 101,137.88    |
| 第一批省级工业发展资金（左亚、苯达）     | 890,000.00    | 营业外收入 | 890,000.00    |
| 一次性扩岗补贴                | 22,000.00     | 营业外收入 | 22,000.00     |
| 2022 生物产业政策补助资金        | 2,074,000.00  | 营业外收入 | 2,074,000.00  |
| 智能化高端制剂 RABS 生产线项目扶持资金 | 3,000,000.00  | 营业外收入 | 3,000,000.00  |
| 师范企业补助                 | 6,500.00      | 营业外收入 | 6,500.00      |
| 中央外经贸发展专项资金            | 384,400.00    | 营业外收入 | 384,400.00    |
| 2021 年高企认定             | 200,000.00    | 营业外收入 | 200,000.00    |
| 防疫消杀补贴                 | 8,330.00      | 营业外收入 | 8,330.00      |
| 扩岗补贴                   | 241,000.00    | 营业外收入 | 241,000.00    |
| 知识产权专项资金               | 1,725.00      | 营业外收入 | 1,725.00      |
| 合计                     | 15,075,655.32 |       | 15,075,655.32 |

**(2). 政府补助退回情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 金额           | 原因       |
|--|--------------|----------|
| 2020 年应急物资保障体系建设补助资金-生产动员能力建设类-高端制剂国际化营销平台收购项目 | 9,400,000.00 | 项目终止主动退回 |

其他说明：

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

**2、 同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、 反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

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

**九、 在其他主体中的权益****1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

| 子公司<br>名称  | 主要经<br>营地 | 注册<br>地 | 业务性质 | 持股比例(%) |     | 取得<br>方式    |
|------------|-----------|---------|------|---------|-----|-------------|
|            |           |         |      | 直接      | 间接  |             |
| 南京健友药业有限公司 | 南京        | 南京      | 生产销售 | 70.00   | 30  | 通过设立取得[注 1] |
| 南京健友宾馆有限公司 | 南京        | 南京      | 住宿   | 100     |     | 通过设立取得      |
| 香港健友实业有限公司 | 香港        | 香港      | 进出口  | 100     |     | 通过设立取得      |
| 港南有限公司     | 香港        | 香港      | 进出口  |         | 100 | 非同一控制下企业合并  |

|                               |    |    |      |     |        |                 |
|-------------------------------|----|----|------|-----|--------|-----------------|
| 健进制药有限公司                      | 成都 | 成都 | 生产销售 |     | 100.00 | 非同一控制下企业合并[注 2] |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 美国 | 美国 | 研发销售 |     | 99.97  | 非同一控制下企业合并      |
| 南京健智自明医药贸易有限公司                | 南京 | 南京 | 销售   | 100 |        | 通过设立取得          |
| 南京健智聚合信息科技有限公司                | 南京 | 南京 | 技术研发 | 100 |        | 非同一控制下企业合并      |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

注 1：公司直接持有南京健友药业有限公司 70%股权，公司的全资子公司港南有限公司直接持有南京健友药业有限公司 30%股权。故公司对南京健友药业有限公司的持股比例为：直接 70%，间接 30%，合计 100%。

注 2：公司全资子公司香港健友实业有限公司直接持有健进制药有限公司 100%股权。

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：

无

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

单位:万元 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 |
|----------|----------|--------------|----------------|------------|
| Meitheal | 0.03%    | -431.41      |                | -347.15    |

|                      |  |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|
| Pharmaceuticals,inc. |  |  |  |  |
|----------------------|--|--|--|--|

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:万元 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      |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 113,638.52 | 17,271.59 | 130,910.11 | 113,873.41 | 5,298.55 | 119,171.96 | 68,632.83 | 4,171.39 | 72,804.22 | 52,773.65 | 0     | 52,773.65 |

| 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 |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 118,375.34 | -7,935.14 | -3,209.49 | -13,260.97 | 104,096.36 | 2,737.10 | 1,592.04 | 7,887.44 |

其他说明：

无

### (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

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

|                 | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额  |
|-----------------|-------------|--------------|
| 合营企业：           |             |              |
| 投资账面价值合计        | -613,252.41 | 7,258,130.50 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |             |              |
| --净利润           | -43,252.41  | 3,885,960.85 |
| --其他综合收益        |             | 113,290.14   |
| --综合收益总额        | -43,252.41  | 3,999,250.99 |
|                 |             |              |

|                 |  |  |
|-----------------|--|--|
| 联营企业：           |  |  |
| 投资账面价值合计        |  |  |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |  |  |
| --净利润           |  |  |
| --其他综合收益        |  |  |
| --综合收益总额        |  |  |

其他说明

无

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

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

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、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### 1、市场风险

#### (1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元、港币等币种的银行存款、应收账款、短期借款、应付账款等有关，由于美元等币种与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险，本公司主要采取购买远期外汇合约以消除超过人民币的外汇风险敞口。于资产负债表日，本公司外币货币性资产及外币货币性负债的余额如下：

| 项目 | 资产               | 负债             |
|----|------------------|----------------|
| 美元 | 1,867,943,940.34 | 426,782,123.63 |
| 欧元 | 501,055,869.29   | 380,586,617.79 |
| 港币 | 2,387,276.17     |                |
| 英镑 |                  | 399,864.71     |

#### 敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与外币与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下：

| 本年利润增加/减少 | 美元影响            | 欧元影响           | 港币影响        | 英镑影响       |
|-----------|-----------------|----------------|-------------|------------|
| 人民币贬值     | 114,736,303.20  | 44,082,124.35  | 119,363.81  | -19,993.24 |
| 人民币升值     | -114,736,303.20 | -44,082,124.35 | -119,363.81 | 19,993.24  |

#### (2) 利率风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的短期借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

#### (3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的短期借款有关。

本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

#### 敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之短期借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50 个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低 50 个基点的情况下，本公司 2022 年度归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币 9,778,123.73 元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之短期借款的利率变化。

#### (4) 其他价格风险

本公司持有的分类为交易性金融资产的投资在资产负债表日以其公允价值列示。因此，本公司面临价格风险。本公司由指定成员密切监控投资产品之价格变动。因此本公司董事认为公司面临之价格风险已被缓解。

## 2、信用风险

2022 年 12 月 31 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

此外，本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

## 3、流动风险

流动性风险是指公司无法及时获得充足资金，满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要、并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限，主要为 1 年以内。

综上所述，本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

## 十一、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√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           |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |            |              |              |
| (一) 交易性金融资产                 |            |            |              |              |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产     |            |            | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 |
| (1) 债务工具投资                  |            |            |              |              |
| (2) 权益工具投资                  |            |            |              |              |
| (3) 衍生金融资产                  |            |            |              |              |
| (4) 理财产品                    |            |            | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            |              |              |
| (1) 债务工具投资                  |            |            |              |              |
| (2) 权益工具投资                  |            |            |              |              |
| (二) 其他债权投资                  |            |            |              |              |
| (三) 其他权益工具投资                |            |            |              |              |
| (四) 投资性房地产                  |            |            |              |              |
| 1.出租用的土地使用权                 |            |            |              |              |
| 2.出租的建筑物                    |            |            |              |              |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权          |            |            |              |              |
| (五) 生物资产                    |            |            |              |              |
| 1.消耗性生物资产                   |            |            |              |              |
| 2.生产性生物资产                   |            |            |              |              |

|                            |  |  |              |              |
|----------------------------|--|--|--------------|--------------|
| 持续以公允价值计量的资产总额             |  |  | 1,300,000.00 | 1,300,000.00 |
| (六) 交易性金融负债                |  |  |              |              |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |  |              |              |
| 其中：发行的交易性债券                |  |  |              |              |
| 衍生金融负债                     |  |  |              |              |
| 其他                         |  |  |              |              |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |  |              |              |
| 持续以公允价值计量的负债总额             |  |  |              |              |
| 二、非持续的公允价值计量               |  |  |              |              |
| (一) 持有待售资产                 |  |  |              |              |
| 非持续以公允价值计量的资产总额            |  |  |              |              |
| 非持续以公允价值计量的负债总额            |  |  |              |              |

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

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

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

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

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

| 被投资单位名称     | 企业类型 | 注册地 | 业务性质  | 本公司合计持股比例(%) | 本公司合计表决权比例(%) |
|-------------|------|-----|-------|--------------|---------------|
| PeKoLimited | 有限公司 | 香港  | 进出口贸易 | 50           | 50            |

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                      |
|------------------------------|----------------------------------|
| 赛特思生物科技（南京）有限公司              | 本公司实际控制人谢菊华控制的公司                 |
| 赛巽生物科技（上海）有限公司               | 本公司实际控制人谢菊华控制的公司                 |
| Scitakos Bioscience PTE. LTD | 本公司实际控制人谢菊华控制的公司                 |
| Xentria                      | 本公司实际控制人谢菊华施加重大影响的公司             |
| 江苏大烨智能电气股份有限公司               | 本公司监事施平担任独立董事的企业                 |
| 江苏共创人造草坪股份有限公司               | 本公司监事施平担任独立董事的企业                 |
| 南京森根科技股份有限公司                 | 本公司监事施平担任独立董事的企业                 |
| 昆山玮硕恒基智能科技股份有限公司             | 本公司监事施平担任独立董事的企业                 |
| 中路交科科技股份有限公司                 | 本公司监事施平担任独立董事的企业                 |
| 烽火祥云网络科技有限公司                 | 本公司董事、副总经理、董事会秘书黄锡伟担任董事的企业       |
| 江苏沿海创新资本管理有限公司               | 本公司监事马晓鸣担任董事的企业                  |
| 安徽省港航集团有限公司                  | 本公司独立董事谢树志担任董事的企业                |
| 苏州苏大维格科技集团股份有限公司             | 本公司监事施平曾经担任独立董事的企业，其已于2021年10月卸任 |
| 江苏金智教育信息股份有限公司               | 本公司监事施平曾经担任独立董事的企业，其已于2022年3月卸任  |
| 江苏沿海集团股份有限公司                 | 公司股东                             |

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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         | 获批的交易额度（如适用）   | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额         |
|--------------|--------|---------------|----------------|---------------|---------------|
| PeKo Limited | 采购商品   | 94,246,278.85 | 265,000,000.00 | 否             | 44,341,524.60 |

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      |
|--------------|--------|--------------|------------|
| PeKo Limited | 销售产品   | 1,904,629.10 | 791,467.10 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司向 PeKo Limited 销售类肝素产品价格按照市场价格确定，交易价格公允。

### (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

单位：万元 币种：美元

| 被担保方           | 担保金额     | 担保起始日     | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|----------------|----------|-----------|------------|------------|
| 南京健智自明医药贸易有限公司 | 1,187.00 | 2021/8/6  | 2022/1/28  | 是          |
| 南京健智自明医药贸易有限公司 | 125.00   | 2021/9/29 | 2022/2/22  | 是          |
| 南京健智自明医药贸易有限公司 | 510.00   | 2022/1/10 | 2022/4/8   | 是          |
| 南京健智自明医药贸易有限公司 | 1,278.97 | 2021/12/9 | 2022/6/7   | 是          |
| 南京健智自明医药贸易有限公司 | 415.00   | 2022/1/25 | 2022/7/6   | 是          |
| 南京健智自明医药贸易有限公司 | 400.00   | 2022/1/26 | 2022/6/30  | 是          |
| 南京健智自明医药贸易有限公司 | 536.63   | 2022/1/25 | 2022/7/22  | 是          |
| 南京健智自明医药贸易有限公司 | 161.50   | 2022/1/26 | 2022/7/25  | 是          |
| 南京健智自明医药贸易有限公司 | 500.00   | 2022/1/27 | 2022/7/15  | 是          |
| 南京健智自明医药贸易有限公司 | 450.00   | 2022/7/20 | 2022/10/17 | 是          |
| 南京健智自明医药贸易有限公司 | 1,000.00 | 2022/8/5  | 2022/11/3  | 是          |

|                               |          |            |            |   |
|-------------------------------|----------|------------|------------|---|
| 南京健智自明医药贸易有限公司                | 340.00   | 2022/6/16  | 2022/11/11 | 是 |
| 南京健智自明医药贸易有限公司                | 500.00   | 2022/6/21  | 2022/12/8  | 是 |
| 南京健智自明医药贸易有限公司                | 600.00   | 2022/6/21  | 2022/12/16 | 是 |
| 南京健智自明医药贸易有限公司                | 1,278.97 | 2022/11/14 | 2023/4/28  | 否 |
| 南京健智自明医药贸易有限公司                | 405.01   | 2022/11/4  | 2023/4/6   | 否 |
| 南京健智自明医药贸易有限公司                | 346.39   | 2022/11/4  | 2023/4/20  | 否 |
| 南京健智自明医药贸易有限公司                | 303.75   | 2022/11/4  | 2023/4/29  | 否 |
| 南京健智自明医药贸易有限公司                | 1,292.25 | 2022/1/7   | 2022/12/7  | 是 |
| 南京健智自明医药贸易有限公司                | 2,153.75 | 2022/6/20  | 2023/6/16  | 否 |
| 南京健智自明医药贸易有限公司                | 1,435.83 | 2022/8/4   | 2023/8/4   | 否 |
| 南京健智自明医药贸易有限公司                | 287.17   | 2022/8/19  | 2023/8/18  | 否 |
| 南京健智自明医药贸易有限公司                | 861.50   | 2022/11/18 | 2023/11/17 | 否 |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 200.00   | 2021/10/21 | 2022/1/13  | 是 |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 50.00    | 2021/9/2   | 2022/1/21  | 是 |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 300.00   | 2021/9/21  | 2022/1/13  | 是 |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 200.00   | 2021/10/14 | 2022/1/21  | 是 |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 100.00   | 2021/10/14 | 2022/1/26  | 是 |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 200.00   | 2022/9/29  | 2023/3/29  | 否 |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 100.00   | 2022/10/6  | 2023/4/6   | 否 |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 100.00   | 2022/10/13 | 2022/11/17 | 是 |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 900.00   | 2022/12/2  | 2023/4/2   | 否 |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 200.00   | 2022/10/20 | 2022/11/17 | 是 |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 1,250.00 | 2022/11/17 | 2023/4/1   | 否 |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 100.00   | 2022/10/27 | 2022/12/2  | 是 |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 450.00   | 2022/12/15 | 2023/4/15  | 否 |
| Meitheal Pharmaceuticals,inc. | 100.00   | 2022/11/3  | 2023/4/3   | 否 |

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：亿元 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 |
|--------------|------|-----------|-----------|------------|
| TANG YONGQUN | 7    | 2022/8/11 | 2027/8/10 | 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

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 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 | 424.80 | 297.25 |

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、 关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|-----|------|------|
|------|-----|------|------|

|      |              | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额       | 坏账准备     |
|------|--------------|------|------|------------|----------|
| 应收账款 | PeKo Limited |      |      | 397,508.96 | 7,950.18 |

## (2). 应付项目

适用 不适用

## 7、关联方承诺

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

适用 不适用

单位：股 币种：人民币

|                               |           |
|-------------------------------|-----------|
| 公司本期授予的各项权益工具总额               | 374,000   |
| 公司本期行权的各项权益工具总额               | 1,517,491 |
| 公司本期失效的各项权益工具总额               | 70,624    |
| 公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限   | -         |
| 公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限 | -         |

## 其他说明

报告期内，公司 2021 年股权激励计划预留授予限售股共计 37.4 万股，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一次解锁上市流通共计 129.5047 万股；公司 2020 年限制性股票激励计划第二次共计 22.2444 万股解锁上市流通；根据 2020 年限制性股票激励考核管理办法，回购注销部分 2020 年股权激励对象已获授予尚未解锁的限制性股票共计 1.2254 万股；根据 2021 年限制性股票激励考核管理办法，回购注销部分 2021 年股权激励对象已获授予尚未解锁的限制性股票共计 5.837 万股。

**2、以权益结算的股份支付情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|                       |  |
|-----------------------|--|
| 授予日权益工具公允价值的确定方法      | 采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定股票期权的公允价值              |
| 可行权权益工具数量的确定依据        | 本次股权激励计划，激励对象确定，公司向激励对象授予 37.40 万份限制性股票。 |
| 本期估计与上期估计有重大差异的原因     | 无  |
| 以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额 | 25,524,562.67                            |
| 本期以权益结算的股份支付确认的费用总额   | 5,993,023.14                             |

其他说明

无

**3、以现金结算的股份支付情况**

□适用 √不适用

**4、股份支付的修改、终止情况**

□适用 √不适用

**5、其他**

□适用 √不适用

**十四、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**

□适用 √不适用

**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

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 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       | 185,963,610.74 |
| 经审议批准宣告发放的利润或股利 |                |

根据公司 2023 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第二十次会议审议通过的《公司 2022 年度利润分配预案》，公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利 1.15 元（含税），该预案尚需提交 2022 年年度股东大会审议批准。

3、 销售退回

适用 不适用

4、 其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十六、 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、 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

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

### (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

## 十七、 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           |
|------------|------------------|
| 1 年以内      |                  |
| 其中：1 年以内分项 |                  |
| 1 年以内      | 1,201,235,309.92 |
| 1 年以内小计    | 1,201,235,309.92 |
| 1 至 2 年    | 1,695,696.44     |
| 2 至 3 年    | 83,500.00        |
| 3 年以上      | 99,412.00        |
| 3 至 4 年    |                  |
| 4 至 5 年    |                  |
| 5 年以上      |                  |
| 合计         | 1,203,113,918.36 |

## (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<br>价值         | 账面余额           |           | 坏账准备         |                 | 账面<br>价值       |
|   | 金额               | 比例<br>(%) | 金额           | 计提<br>比例<br>(%) |                  | 金额             | 比例<br>(%) | 金额           | 计提<br>比例<br>(%) |                |
| 按<br>单<br>项<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备 |                  |           |              |                 |                  |                |           |              |                 |                |
| 其中：                                       |                  |           |              |                 |                  |                |           |              |                 |                |
| 按<br>组<br>合<br>计<br>提<br>坏<br>账<br>准<br>备 | 1,203,113,918.36 | 100.00    | 3,032,930.40 | 0.25            | 1,200,080,987.96 | 835,398,349.32 | 100.00    | 4,794,246.96 | 0.57            | 830,604,102.36 |
| 其中：                                       |                  |           |              |                 |                  |                |           |              |                 |                |

|                      |                  |       |              |      |                  |                |       |              |      |                |
|----------------------|------------------|-------|--------------|------|------------------|----------------|-------|--------------|------|----------------|
| 按信用风险特征组合计提坏账准备的应收款项 | 137,988,546.36   | 11.47 | 3,032,930.40 | 2.20 | 134,955,615.96   | 143,679,800.20 | 17.20 | 4,794,246.96 | 3.33 | 138,885,553.24 |
| 合并范围内关联方组合           | 1,065,125,372.00 | 88.53 |              |      | 1,065,125,372.00 | 691,718,549.12 | 82.80 |              |      | 691,718,549.12 |
| 合计                   | 1,203,113,918.36 | /     | 3,032,930.40 | /    | 1,200,080,987.96 | 835,398,349.32 | /     | 4,794,246.96 | /    | 830,604,102.36 |

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：按账龄分析法计提预期信用损失的应收账款

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 (%) |
| 应收账款 | 137,988,546.36 | 3,032,930.40 | 2.20     |
| 合计   | 137,988,546.36 | 3,032,930.40 | 2.20     |

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用 不适用

已单独计提减值准备的应收账款除外，公司根据以前年度与之相同或相类似的、按账龄段划分的具有类似信用风险特征的应收账款组合的实际损失率为基础，结合现时情况分析法确定坏账准备计提的比例。

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

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 |              |
| 应收账款 | 4,794,246.96 | -1,761,316.56 |       |       |      | 3,032,930.40 |
| 合计   | 4,794,246.96 | -1,761,316.56 |       |       |      | 3,032,930.40 |

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

其中重要的应收账款核销情况

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情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额             | 占应收账款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|------------------|--------------------|--------------|
| 客户一  | 627,495,370.53   | 52.16              |              |
| 客户二  | 296,009,359.87   | 24.60              |              |
| 客户三  | 140,456,197.73   | 11.67              |              |
| 客户四  | 33,249,286.85    | 2.76               | 664,985.74   |
| 客户五  | 32,789,053.38    | 2.73               | 655,781.06   |
| 合计   | 1,129,999,268.36 | 93.92              | 1,320,766.80 |

其他说明

无

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

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 |
|------|-----------|------|
| 应收利息 | 43,974.29 |      |
| 应收股利 |           |      |

|       |                |                |
|-------|----------------|----------------|
| 其他应收款 | 269,906,574.39 | 268,347,701.72 |
| 合计    | 269,950,548.68 | 268,347,701.72 |

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

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额      | 期初余额 |
|------|-----------|------|
| 定期存款 | 43,974.29 |      |
| 委托贷款 |           |      |
| 债券投资 |           |      |
| 合计   | 43,974.29 |      |

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

#### (1). 应收股利

适用 不适用

## (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

## (3). 坏账准备计提情况

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         |
|------------|----------------|
| 1 年以内      |                |
| 其中：1 年以内分项 |                |
| 1 年以内      | 171,487,105.08 |
| 1 年以内小计    | 171,487,105.08 |
| 1 至 2 年    | 43,505,400.00  |
| 2 至 3 年    | 55,003,900.00  |
| 3 年以上      | 26,550.00      |
| 3 至 4 年    |                |
| 4 至 5 年    |                |
| 5 年以上      |                |
| 合计         | 270,022,955.08 |

## (2). 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         |
|----------|----------------|----------------|
| 职工备用金及借款 |                | 30,632.77      |
| 保证金及押金   | 395,530.00     | 2,790,280.11   |
| 往来款      | 269,627,425.08 | 265,620,070.52 |
| 其他       |                | 2,247.93       |
| 合计       | 270,022,955.08 | 268,443,231.33 |

## (3). 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) |            |
| 2022年1月1日余额        | 55,545.34    | 39,984.27            |                      | 95,529.61  |
| 2022年1月1日余额在<br>本期 |              |                      |                      |            |
| --转入第二阶段           |              |                      |                      |            |
| --转入第三阶段           |              |                      |                      |            |
| --转回第二阶段           |              |                      |                      |            |
| --转回第一阶段           |              |                      |                      |            |
| 本期计提               | 31,795.35    | -10,944.27           |                      | 20,851.08  |
| 本期转回               |              |                      |                      |            |
| 本期转销               |              |                      |                      |            |
| 本期核销               |              |                      |                      |            |
| 其他变动               |              |                      |                      |            |
| 2022年12月31日余额      | 87,340.69    | 29,040.00            |                      | 116,380.69 |

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

#### (4). 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 |            |
| 其他应收款 | 95,529.61 | 20,851.08 |       |       |      | 116,380.69 |
| 合计    | 95,529.61 | 20,851.08 |       |       |      | 116,380.69 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 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  | 款项的性质 | 期末余额           | 账龄    | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额  |
|-------|-------|----------------|-------|---------------------|-----------|
| 第 1 名 | 往来款   | 265,620,070.52 | 注 1   | 98.37               |           |
| 第 2 名 | 往来款   | 2,073,410.32   | 1 年以内 | 0.77                | 41,468.21 |
| 第 3 名 | 往来款   | 866,947.99     | 1 年以内 | 0.32                | 17,338.96 |
| 第 4 名 | 往来款   | 540,320.00     | 1 年以内 | 0.20                | 10,806.40 |
| 第 5 名 | 往来款   | 252,025.00     | 1 年以内 | 0.09                | 5,040.50  |
| 合计    | /     | 269,352,773.83 | /     | 99.75               | 74,654.07 |

注 1：1-2 年 167,120,070.52 元，2-3 年 43,500,000 元，3 年以上 55,000,000.00 元：

## (7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

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     | 367,661,287.82 |      | 367,661,287.82 | 382,856,083.29 |      | 382,856,083.29 |
| 对联营、合营企业投资 |                |      |                |                |      |                |
| 合计         | 367,661,287.82 |      | 367,661,287.82 | 382,856,083.29 |      | 382,856,083.29 |

## (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 |
|------------|---------------|------|------|---------------|----------|----------|
| 南京健友宾馆有限公司 | 521,800.00    |      |      | 521,800.00    |          |          |
| 南京健友药业有限公司 | 14,484,575.00 |      |      | 14,484,575.00 |          |          |

|                |                |              |               |                |  |  |
|----------------|----------------|--------------|---------------|----------------|--|--|
| 香港健友实业有限公司     | 152,849,708.29 | 1,787,549.68 | 16,982,345.15 | 137,654,912.82 |  |  |
| 南京健智自明医药贸易有限公司 | 200,000,000.00 |              |               | 200,000,000.00 |  |  |
| 南京健智聚合信息科技有限公司 | 15,000,000.00  |              |               | 15,000,000.00  |  |  |
| 合计             | 382,856,083.29 | 1,787,549.68 | 16,982,345.15 | 367,661,287.82 |  |  |

## (2). 对联营、合营企业投资

适用 不适用

其他说明：

无

## 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 | 3,428,834,639.30 | 1,605,740,805.01 | 3,166,263,657.52 | 1,364,489,633.93 |
| 其他业务 | 3,361,462.47     | 2,371,114.55     | 3,933,132.88     | 1,524,566.18     |
| 合计   | 3,432,196,101.77 | 1,608,111,919.56 | 3,170,196,790.40 | 1,366,014,200.11 |

## (2). 合同产生的收入的情况

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

其他说明：

无

## 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         |
|----------------------|--------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益       |              |               |
| 权益法核算的长期股权投资收益       |              |               |
| 处置长期股权投资产生的投资收益      |              |               |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益    |              |               |
| 其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入 |              |               |
| 债权投资在持有期间取得的利息收入     |              |               |
| 其他债权投资在持有期间取得的利息收入   |              |               |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益     |              |               |
| 处置其他权益工具投资取得的投资收益    |              |               |
| 处置债权投资取得的投资收益        |              |               |
| 处置其他债权投资取得的投资收益      |              |               |
| 债务重组收益               |              |               |
| 期权结算收益               |              | 1,123,943.59  |
| 理财产品收益               | 5,473,284.24 | 9,620,695.81  |
| 合计                   | 5,473,284.24 | 10,744,639.40 |

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

## 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 金额            | 说明  |
|---|---------------|---|
| 非流动资产处置损益   | -114,842.11   | 处置固定资产                                    |
| 越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免  |               |   |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）   | 11,266,909.39 | 见第十节财务报告七、合并财务报表项目注释 74.营业外收入-计入当期损益的政府补助 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费   |               |   |
| 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  |               |   |
| 非货币性资产交换损益  |               |   |
| 委托他人投资或管理资产的损益  |               |   |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |               |   |
| 债务重组损益  |               |   |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |               |   |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |               |   |
| 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   |               |   |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益   |               |   |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 624,613.67    | 理财收益                                      |

|                                      |               |        |
|--------------------------------------|---------------|--------|
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回             |               |        |
| 对外委托贷款取得的损益                          |               |        |
| 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     |               |        |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 |               |        |
| 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                   | 742,591.60    | 核销往来款等 |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                    |               |        |
| 减：所得税影响额                             | 1,970,308.12  |        |
| 少数股东权益影响额                            |               |        |
| 合计                                   | 10,548,964.43 |        |

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《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

## 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          | 18.82         | 0.67   | 0.67   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 18.64         | 0.67   | 0.66   |

## 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：唐咏群

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 27 日

#### 修订信息

适用 不适用