



金鼎医药

NEEQ : 839633

安徽金鼎医药股份有限公司



半年度报告

— 2022 —

公司半年度大事记

全国中小企业股份转让系统文件

股转系统函〔2022〕1285号

关于对安徽金鼎医药股份有限公司 股票定向发行无异议的函

安徽金鼎医药股份有限公司：

你公司报送的《安徽金鼎医药股份有限公司股票定向发行申请报告》及相关材料收悉。根据《非上市公众公司监督管理办法》《全国中小企业股份转让系统股票定向发行规则》等有关规定，经审查，你公司定向发行股票符合全国中小企业股份转让系统有限责任公司（以下简称我司）的股票定向发行要求，我司对本次股票定向发行无异议。现就有关事项明确如下：

- 一、你公司本次定向发行不超过 296 万股新股。本无异议函自出具之日起 12 个月内有效。
- 二、你公司应当严格按照报送我司的申请文件实施本次定向发行。
- 三、自本函出具之日起至本次新增股票挂牌手续完成前，你

- 1 -

公司如发生影响本次定向发行的重大事项，应及时向我司报告。

四、你公司应当在完成股票定向发行后，按照我司相关规定及时办理新增股票挂牌手续。

五、你公司本次定向发行的募集资金应当用于定向发行说明书披露的用途。



抄送：光大证券股份有限公司。

分送：挂牌公司管理一部，融资并购部，交易运行管理部，存档。

全国股转公司办公室

2022年6月8日印发

打字：马德明

校对：胡泽洋

共印1份

- 2 -

2022年3月7日，公司2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈安徽金鼎医药股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》。2022年6月7日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司向公司出具了《关于对安徽金鼎医药股份有限公司股票定向发行无异议的函》（股转系统函〔2022〕1285号）。公司于2022年6月22日披露了《安徽金鼎医药股份有限公司股票定向发行认购结果公告》（2022-028），通过本次定向发行，公司股本从20,000,000股变更为22,960,000股，本次定向发行新增股份于2022年7月13日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

目 录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	6
第三节	会计数据和经营情况	8
第四节	重大事件	12
第五节	股份变动和融资	13
第六节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第七节	财务会计报告	18
第八节	备查文件目录	61

第一节 重要提示、目录和释义

公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。

公司负责人蒋爱萍、主管会计工作负责人檀国胜及会计机构负责人（会计主管人员）蒋秀娟保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

本半年度报告未经会计师事务所审计。

本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。

事项	是或否
是否存在控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对半年度报告内容存在异议或无法保证其真实、准确、完整	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在半数以上董事无法完全保证半年度报告的真实性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过半年度报告	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
是否存在未出席董事会审议半年度报告的董事	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否存在未按要求披露的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否审计	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
是否被出具非标准审计意见	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否

【重大风险提示表】

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
产品结构单一风险	公司规模较小，资金实力有限，该行业处于生命周期的成长阶段，资金投入较大。目前公司投入规模化生产和销售的产品种类较少，仅为二硝基二苯和酰亚胺两个产品，如未来出现市场竞争加剧、下游需求下降等外部环境恶化的情况，将会对公司的经营产生不利影响。
原材料价格波动风险	医药中间体的上游行业为基础化工原料行业，公司原材料的采购价格与国际原油价格存在较大的关联性。近年来，随着全球石油市场的价格波动，基础化工产品的供应价格也随之波动。若化工原料价格上涨幅度过大，将导致企业经营成本增加，从而影响企业的盈利水平。
客户过于集中的风险	2022年1-6月，公司对前三大客户的销售金额占营业收入的比重为86.24%，故公司客户集中度较高，公司产品的销售收入受部分客户需求变动的较大影响。
环境保护风险	公司生产经营过程产生一定的废水、废气、废渣污染物，公司兴建了环保设施对废水、废气进行处理后排放，废渣委托第三方处理，污染治理水平达到相关法律法规的要求。如果未来国家实施更加严格的环境保护标准，如收紧排污限制、实施更广泛的污染管制规定、实施更严格的许可机制及更多物质被纳入

	污染监管范围等，公司未来环保成本可能加大，从而在短期内给公司盈利能力带来不利影响。同时，若未来公司产品结构、生产规模、加工工艺等发生变化，也将对公司的环保和管理水平提出更高要求，如果自身管理水平、设备和资金条件未能达到同步，将会增加发生环境污染事故的风险。
安全生产风险	公司部分原材料具有易燃、易爆的特性，属于国家安监总局规定的《危险化学品目录（2021 版）》所列危险化学品，公司已经按照法律法规的要求办理了相关手续，建立了安全管理制度。但因操作不当、仓储条件不足、设备老化失修或其他偶发因素，仍可能有发生失火、爆炸等安全事故的风险，从而对公司的生产经营带来不利影响。
本期重大风险是否发生重大变化：	本期重大风险未发生重大变化

释义

释义项目		释义
股份公司、我公司、本公司、公司	指	安徽金鼎医药股份有限公司
普朗克	指	东至普朗克股权投资管理中心（有限合伙）
主办券商、光大证券	指	光大证券股份有限公司
公司章程、章程	指	现行有效之《安徽金鼎医药股份有限公司章程》
三会	指	安徽金鼎医药股份有限公司股东大会、董事会、监事会
高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、董事会秘书、财务负责人
上期	指	2021 年 1 月 1 日至 2021 年 6 月 30 日
报告期、本期	指	2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	安徽金鼎医药股份有限公司
英文名称及缩写	Anhui Jinding Pharmaceutical Co., Ltd -
证券简称	金鼎医药
证券代码	839633
法定代表人	蒋爱萍

二、 联系方式

董事会秘书	崔森冰
联系地址	安徽省池州市东至县东至经济开发区
电话	0566-8167522
传真	0566-8167348
电子邮箱	cui@jindingparagraph.com
公司网址	http://www.jindingpharm.com
办公地址	安徽省池州市东至县东至经济开发区
邮政编码	247260
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司半年度报告备置地	安徽金鼎医药股份有限公司董事会秘书办公室

三、 企业信息

股票交易场所	全国中小企业股份转让系统
成立时间	2007年8月17日
挂牌时间	2016年11月7日
分层情况	基础层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	制造业-化学原料和化学制品制造业-专用化学产品制造-化学药品及原料药制造（C2710）
主要业务	医药中间体生产、销售
主要产品与服务项目	亚氨基二苄(2,2-二硝基二苄)、酰亚胺（环戊二碳酰胺）、氨基杂环盐酸盐（氮杂双环盐酸盐）、1-(3-氮杂双环[3.3.0]辛基)-3-对甲苯磺酰脲及副产品邻硝基甲苯聚合焦油、硫酸钠、羧基环己酮聚合物、9%溴化钠溶液、硫酸铵盐、氢氧化锌溶液、醇酯混合液、20%氢氧化钠溶液、甲酸钠生产、销售。（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）
普通股股票交易方式	<input checked="" type="checkbox"/> 集合竞价交易 <input type="checkbox"/> 做市交易
普通股总股本（股）	22,960,000
优先股总股本（股）	0

做市商数量	0
控股股东	控股股东为东至普朗克股权投资管理中心（有限合伙）
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（蒋爱萍、蒋秀娟），一致行动人为（蒋馨瑶、蒋爱珠、范振东）

四、 注册情况

项目	内容	报告期内是否变更
统一社会信用代码	91341721664249087J	否
注册地址	安徽省池州市东至县经济开发区香江大道	否
注册资本（元）	22,960,000	是

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	光大证券
主办券商办公地址	上海市静安区新闻路 1508 号
报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商（报告披露日）	光大证券

六、 自愿披露

适用 不适用

七、 报告期后更新情况

适用 不适用

第三节 会计数据和经营情况

一、主要会计数据和财务指标

(一) 盈利能力

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	57,824,857.98	60,460,935.46	-4.36%
毛利率%	23.36%	37.15%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	5,248,361.87	11,941,679.49	-56.05%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,179,209.07	11,548,778.17	-55.15%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	20.31%	48.52%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	19.94%	46.93%	-
基本每股收益	0.26	1.19	-78.15%

(二) 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	81,558,997.85	57,044,407.88	42.97%
负债总计	37,852,011.13	33,825,809.16	11.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	43,706,986.72	23,218,598.72	88.24%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.90	1.16	63.79%
资产负债率%（母公司）	46.41%	59.30%	-
资产负债率%（合并）	46.41%	59.30%	-
流动比率	1.30	0.70	-
利息保障倍数	11.76	6.72	-

(三) 营运情况

单位：元

	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-863,217.54	7,253,932.63	-111.90%
应收账款周转率	7.73	7.03	-
存货周转率	2.67	3.08	-

（四） 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	42.97%	-5.32%	-
营业收入增长率%	-4.36%	-22.79%	-
净利润增长率%	-56.05%	-54.98%	-

（五） 补充财务指标

适用 不适用

二、 主要经营情况回顾

（一） 业务概要

商业模式

公司目前所处行业为化学原料及化学制品制造业(C26)，主营业务为医药中间体产品的研发、生产和销售，主要产品包括亚氨基二苄(2,2-二硝基二苄)、酰亚胺（环戊二碳酰胺）、氨基杂环盐酸盐（氮杂双环盐酸盐）等。公司采取自主研发和合作开发相结合的研发模式进行新产品的开发；公司设有专门的供应部，生产所需的各类原材料、辅料等均由供应部根据生产情况制定采购计划并统一进行采购；公司主要实行“以销定产”的生产模式，根据营销部制定的各品种年度销售计划以及订单情况，同时结合各产品的生产能力和年初制定的生产预算，由制造部制定各车间的生产计划，协调和督促生产计划的完成；主营业务收入来源于销售产品，公司的产品主要面向国内市场销售，客户主要是大型原料药制药厂商和贸易商，主要采用直销的销售模式。

报告期内公司的商业模式较上年度未发生重大变化。报告期后至本报告披露日，公司的商业模式未发生重大变化。

与创新属性相关的认定情况

与最近一期年度报告相比是否有更新

有更新 无更新

（二） 经营情况回顾

1、 资产负债结构分析

适用 不适用

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	15,226,147.24	18.67%	142,921.13	0.25%	10,553.53%
应收票据	2,093,896.99	2.57%	1,824,457.00	3.20%	14.77%
应收账款	5,957,636.44	7.30%	8,248,281.32	14.46%	-27.77%
存货	21,703,046.13	26.61%	11,495,341.95	20.15%	88.80%
固定资产	28,998,968.31	35.56%	30,179,161.35	52.90%	-3.91%
短期借款	20,000,000.00	24.52%	17,000,000.00	29.80%	17.65%
其他应付款	139,497.14	0.17%	20,000.00	0.04%	597.49%
资产总计	81,558,997.85		57,044,407.88		42.97%

项目重大变动原因:

分析:

- 1、2022年6月末,公司货币资金较2021年末增长10,553.53%,主要系2022年6月股票增发融资所致。
- 2、2022年6月末,公司应收账款比2021年末降低27.77%,主要系销售额下降所致。
- 3、2022年6月末,公司存货较2021年末增长88.80%,主要系销量下降,库存商品增加所致。

2、营业情况与现金流量分析

√适用 □不适用

单位:元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	57,824,857.98		60,460,835.46		-4.36%
营业成本	44,317,435.77	76.64%	38,000,034.56	62.85%	16.62%
毛利率	23.36%		37.15%		
销售费用	243,659.73	0.42%	1,115,385.84	1.84%	-78.15%
管理费用	4,357,739.57	7.54%	5,354,592.91	8.86%	-18.62%
研发费用	3,002,781.22	5.19%	2,340,315.83	3.87%	28.31%
财务费用	491,750.61	0.85%	611,189.86	1.01%	-19.54%
信用减值损失	100,174.70	0.17%	895,379.46	1.48%	-88.81%
资产减值损失					
其他收益	99,338.42	0.17%	505,664.25	0.84%	-80.35%
营业利润	5,281,370.26	9.13%	13,934,453.96	23.05%	-62.10%
营业外收入	2,017.81	0.00%	5,000.00	0.01%	-59.64%
营业外支出	20,000.00	0.03%	48,427.40	0.08%	-58.70%
净利润	5,248,361.87	9.08%	11,941,679.49	19.75%	-56.05%
经营活动产生的现金流量净额	-863,217.54	-	7,253,932.63	-	-111.90%
投资活动产生的现金流量净额	-1,344,465.74	-	-3,153,088.37	-	57.36%
筹资活动产生的现金流量净额	17,290,909.39	-	-5,535,947.25	-	412.34%

项目重大变动原因:

分析:

- 1、2022年1-6月,公司净利润较去年同期下降56.06%,主要系原材料价格上涨和市场竞争激烈,产品价格下降所致。
- 2、2022年1-6月,公司经营活动产生的现金流量净额较去同期降低-111.90%,主要系销售额减少和存货增加占用资金所致。
- 3、2022年1-6月,公司投资活动产生的现金流量净额较去年同期增长57.36%,主要系较上期减少购置固定资产所致。
- 4、2022年1-6月,公司筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增长412.34%,主要系定向增发所致。

三、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
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）	99,338.42
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,982.19
非经常性损益合计	81,356.23
所得税影响数	12,203.43
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	69,152.80

四、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

（一） 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

（二） 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

五、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

六、 主要控股参股公司分析

（一） 主要控股参股公司基本情况

适用 不适用

（二） 主要参股公司业务分析

适用 不适用

合并报表范围内是否包含私募基金管理人：

是 否

七、 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

八、 企业社会责任

（一） 精准扶贫工作情况

适用 不适用

（二） 其他社会责任履行情况

适用 不适用

第四节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（一）
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	四.二.（二）
是否存在日常性关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在其他重大关联交易事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东大会审议的收购、出售资产、对外投资以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（三）
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	四.二.（四）
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在自愿披露的其他事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

（一） 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

（三） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	其他承诺	2016年6月6日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年6月6日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	资金占用承诺	2016年6月6日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺	2016年6月6日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

(四) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
不动产证号为皖(2019)东至县不动产权第0002615号上的工业用地(宗地面积40009.3m ²)及工业厂房(房屋建筑面积6346.49m ²)	固定资产、无形资产	抵押	5,695,386.54	6.98%	安徽东至农村商业银行股份有限公司香隅支行借款
总计	-	-	5,695,386.54	6.98%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

本公司向银行抵押借款，是为了补充公司流动资金，符合公司经营需要，资产权利受限事项未对公司生产经营产生影响。

第五节 股份变动和融资

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位：股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	11,825,000	59.13%	2,855,000	14,680,000	63.94%
	其中：控股股东、实际控制人	9,800,000	49%	25,000	9,825,000	42.79%
	董事、监事、高管	1,124,800	5.62%	10,000	1,134,800	49.43%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	8,175,000	40.87%	105,000	8,280,000	36.06%
	其中：控股股东、实际控制人	4,800,000	24.00%	75,000	4,875,000	21.23%
	董事、监事、高管	3,375,000	16.88%	30,000	3,405,000	14.83%
	核心员工	0	0%	0	0	0%

总股本	20,000,000	-	2,960,000	22,960,000	-
普通股股东人数					22

股本结构变动情况:

√适用 □不适用

2022年3月7日,公司2022年第一次临时股东大会审议通过了《关于〈安徽金鼎医药股份有限公司股票定向发行说明书〉的议案》,并于2022年6月22日披露了《安徽金鼎医药股份有限公司股票定向发行认购结果公告》(2022-028),通过本次定向发行,公司股本从20,000,000股变更为22,960,000股,本次定向发行新增股份于2022年7月13日起在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让。

(二) 普通股前十名股东情况

单位:股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	东至普朗克股权投资管理中心(有限合伙)	8,200,000	0	8,200,000	35.71%	0	8,200,000	0	0
2	蒋爱萍	6,400,000	0	6,400,000	27.87%	4,800,000	1,600,000	0	0
3	崔森冰	4,499,900	-100	4,499,800	19.60%	3,375,000	1,124,800	0	0
4	熊莉莉	900,000	0	900,000	3.92%	0	900,000	0	0
5	应美利	0	420,000	420,000	1.83%	0	420,000	0	0
6	范振东	0	400,000	400,000	1.74%	0	400,000	0	0
7	金苗悦	0	400,000	400,000	1.74%	0	400,000	0	0
8	乔水	0	400,000	400,000	1.74%	0	400,000	0	0
9	蒋爱珠	0	200,000	200,000	0.87%	0	200,000	0	0
10	尤崇瑞	0	200,000	200,000	0.87%	0	200,000	0	0
	合计	19,999,900	-	22,019,800	95.89%	8,175,000	13,844,800	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

股东蒋爱萍系东至普朗克股权投资管理中心(有限合伙)普通合伙人、执行事务合伙人;蒋爱萍与东至普朗克股权投资管理中心(有限合伙)的有限合伙人蒋秀娟、蒋馨瑶分别系夫妻关系、父女关系,蒋爱萍与蒋爱珠系姐弟关系,蒋秀娟与蒋馨瑶系母女关系。除此以外,公司股东之间不存在其他关联关系,亦无通过投资、协议或其他安排形成一致行动关系。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

单位：元或股

发行次数	发行方案公告时间	新增股票挂牌交易日期	发行价格	发行数量	发行对象	标的资产情况	募集资金金额
1	2022年2月14日	2022年7月8日	5.00	2,960,000	应美利、乔水、范振东、金苗悦、尤崇瑞、蒋爱珠、罗其佩、施游、李强、赵国伟、王冲、蒋秀娟、蒋亚成、兰亚玲、蒋馨瑶、黄飞	发行对象持有的公司的股份	14,800,000

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

募集资金用途变更情况：

适用 不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

七、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第六节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
蒋爱萍	董事长、总经理	男	1967年3月	2019年6月27日	2022年12月31日
蒋秀娟	董事	女	1966年5月	2019年6月27日	2022年12月31日
蒋馨瑶	董事	女	1991年2月	2021年8月2日	2022年12月31日
崔森冰	董事	男	1967年6月	2021年8月2日	2022年12月31日
储菊春	董事	女	1987年2月	2019年6月27日	2022年12月31日
张义文	监事会主席	男	1966年4月	2019年6月27日	2022年12月31日
洪小敏	监事	女	1987年6月	2019年6月27日	2022年12月31日
黄小燕	职工代表监事	女	1983年4月	2019年6月27日	2022年12月31日
檀国胜	财务负责人	男	1968年9月	2019年6月27日	2022年12月31日
崔森冰	董事会秘书	男	1967年6月	2021年6月1日	2022年12月31日
董事会人数:					5
监事会人数:					3
高级管理人员人数:					3

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系:

董事长、总经理蒋爱萍与董事蒋秀娟、蒋馨瑶分别系夫妻关系、父女关系，蒋爱萍与蒋爱珠系姐弟关系，蒋秀娟与蒋馨瑶系母女关系。除此之外，其他董事、监事、高级管理人员相互之间不存在亲属关系。

(二) 变动情况

报告期内董事、监事、高级管理人员变动详细情况:

适用 不适用

(三) 报告期内新任董事、监事、高级管理人员情况

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	9	10

生产人员	96	113
销售人员	2	2
技术人员	4	4
财务人员	6	6
行政人员	10	10
员工总计	127	145

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第七节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年6月30日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五、1	15,226,147.24	142,921.13
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	五、2	2,093,896.99	1,824,457.00
应收账款	五、3	5,957,636.44	8,248,281.32
应收款项融资			
预付款项	五、4	3,676,258.68	1,360,798.26
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五、5	535,362.85	419,813.18
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五、6	21,703,046.13	11,495,341.95
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	五、7		37,850.98
流动资产合计		49,192,348.33	23,529,463.82
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			

固定资产	五、8	28,998,968.31	30,179,161.35
在建工程	五、9	382,926.22	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五、10	2,924,808.12	2,964,809.64
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产	五、11	59,946.87	74,973.07
其他非流动资产	五、12		296,000.00
非流动资产合计		32,366,649.52	33,514,944.06
资产总计		81,558,997.85	57,044,407.88
流动负债：			
短期借款	五、13	20,000,000.00	17,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五、14	14,066,540.20	13,167,603.15
预收款项			
合同负债	五、15	121,185.01	1,742,900.36
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	五、16	1,473,940.31	911,472.37
应交税费	五、17	1,485,776.46	757,256.23
其他应付款	五、18	139,497.14	20,000.00
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债	五、19	565,072.01	226,577.05
流动负债合计		37,852,011.13	33,825,809.16
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		37,852,011.13	33,825,809.16
所有者权益：			
股本	五、20	22,960,000.00	20,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五、21	12,221,979.80	401,979.80
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	五、22	5,525,443.92	5,065,417.79
盈余公积	五、23	1,211,033.93	1,211,033.93
一般风险准备			
未分配利润	五、24	1,788,529.07	-3,459,832.80
归属于母公司所有者权益合计		43,706,986.72	23,218,598.72
少数股东权益			
所有者权益合计		43,706,986.72	23,218,598.72
负债和所有者权益总计		81,558,997.85	57,044,407.88

法定代表人：蒋爱萍

主管会计工作负责人：檀国胜

会计机构负责人：蒋秀娟

（二） 利润表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、营业总收入		57,824,857.98	60,460,935.46
其中：营业收入	五、25	57,824,857.98	60,460,935.46
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		52,743,000.84	47,927,525.21
其中：营业成本		44,317,435.77	38,000,034.56
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	五、26	329,633.94	506,006.21
销售费用	五、27	243,659.73	1,115,385.84
管理费用	五、28	4,357,739.57	5,354,592.91
研发费用	五、29	3,002,781.22	2,340,315.83
财务费用	五、30	491,750.61	611,189.86
其中：利息费用		489,090.61	609,438.72
利息收入			
加：其他收益	五、31	99,338.42	505,664.25
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五、33		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五、32	100,174.70	895,379.46
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		5,281,370.26	13,934,453.96
加：营业外收入	五、34	2,017.81	5,000.00
减：营业外支出	五、35	20,000.00	48,427.40
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		5,263,388.07	13,891,026.56
减：所得税费用	五、36	15,026.20	1,949,347.07
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		5,248,361.87	11,941,679.49
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		5,248,361.87	11,941,679.49
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			

(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
(5) 其他			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额			
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		5,248,361.87	11,941,679.49
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.26	1.19
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.23	1.19

法定代表人：蒋爱萍

主管会计工作负责人：檀国胜

会计机构负责人：蒋秀娟

（三）现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年1-6月	2021年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		65,876,514.43	70,328,269.99
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金		224,747.93	574,985.16

经营活动现金流入小计		66,101,262.36	70,903,255.15
购买商品、接受劳务支付的现金		57,704,162.98	45,504,476.30
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		6,516,748.54	8,687,595.41
支付的各项税费		749,047.83	9,101,707.75
支付其他与经营活动有关的现金		1,994,520.55	355,543.06
经营活动现金流出小计		66,964,479.90	63,649,322.52
经营活动产生的现金流量净额		-863,217.54	7,253,932.63
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		83,097.34	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		83,097.34	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,427,563.08	3,153,088.37
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,427,563.08	3,153,088.37
投资活动产生的现金流量净额		-1,344,465.74	-3,153,088.37
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		14,800,000.00	
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		3,000,000.00	
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		17,800,000.00	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		489,090.61	5,535,947.25
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		20,000.00	
筹资活动现金流出小计		509,090.61	5,535,947.25
筹资活动产生的现金流量净额		17,290,909.39	-5,535,947.25

四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		15,083,226.11	-1,435,102.99
加：期初现金及现金等价物余额		142,921.13	1,694,912.98
六、期末现金及现金等价物余额		15,226,147.24	259,809.99

法定代表人：蒋爱萍

主管会计工作负责人：檀国胜

会计机构负责人：蒋秀娟

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

安徽金鼎医药股份有限公司 二〇二二年半年度财务报表附注

(除特殊注明外, 金额单位均为人民币元)

一、 公司(以下简称“公司”或“本公司”)的基本情况

1、公司的设立及资本等基本情况

安徽金鼎医药股份有限公司(以下简称“公司”或“本公司”)于2007年8月17日在池州市市场监督管理局注册成立, 现持有统一社会信用代码为91341721664249087J号的企业法人营业执照。

截至 2022 年 6 月 30 日止，公司的注册资本为人民币 2,296.00 万元，股本为人民币 2,296.00 万元，注册资本及实收资本情况如下：

金额单位：万元 币种：人民币

股东名称	认缴注册资本	认缴出资比例 (%)	实缴出资额	实缴出资比例 (%)
蒋爱萍	640.00	27.87	640.00	27.87
崔森冰	450.00	19.60	450.00	19.60
熊莉莉	90.00	3.92	90.00	3.92
东至普朗克股权投资 管理中心(有限合伙)	820.00	35.71	820.00	35.71
范振东	40.00	1.74	40.00	1.74
兰亚玲	6.00	0.26	6.00	0.26
黄飞	2.00	0.09	2.00	0.09
蒋秀娟	10.00	0.44	10.00	0.44
蒋爱珠	20.00	0.87	20.00	0.87
尤崇瑞	20.00	0.87	20.00	0.87
蒋亚成	6.00	0.26	6.00	0.26
应美利	42.00	1.83	42.00	1.83
金苗悦	40.00	1.74	40.00	1.74
罗其佩	20.00	0.87	20.00	0.87
李强	12.00	0.52	12.00	0.52
乔水	40.00	1.74	40.00	1.74
蒋馨瑶	4.00	0.17	4.00	0.17
赵国伟	10.00	0.44	10.00	0.44
王冲	10.00	0.44	10.00	0.44
施游	14.00	0.62	14.00	0.62
合计	2,296.00	100.00	2,296.00	100.00

2、公司注册地及总部地址

注册地：安徽东至经济开发区

法定代表人姓名：蒋爱萍

公司类型：股份有限公司(非上市、自然人投资或控股)

3、业务性质及主要经营活动

经营范围：亚氨基二苄（2,2-二硝基二苄）、酰亚胺（环戊二碳酰胺），氨基杂环盐酸盐（氮杂双环盐酸盐）、1-（3-氮杂双环[3.3.0]辛基）-3-对甲苯磺酰脲及副产品邻硝基甲苯聚合焦油、硫酸钠、羰基环己酮聚合物、9%溴化钠溶液、硫酸铵盐、氢氧化锌溶液、醇酯混合液、20%氢氧化钠溶液、甲酸钠生产、销售。（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）。

4、财务报告批准报出日

本财务报表业经公司董事会于2022年8月10日批准报出。

二、 财务报表的编制基础

1、 编制基础

本公司财务报表以持续经营假设为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部发布的《企业会计准则——基本准则》（财政部令第33号发布、财政部令第76号修订）、于2006年2月15日及其后颁布和修订的具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》（2014年修订）的披露规定编制。

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

2、 持续经营

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。

三、 重要会计政策和会计估计

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度采用公历年度，即每年自1月1日起至12月31日止。

3、 营业周期

本公司以12个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

4、 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、 现金及现金等价物的确定标准

本公司现金包括库存现金、可以随时用于支付的存款；现金等价物包括本公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

6、 金融工具（不包括减值）

在本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

（1）金融资产的分类、确认和计量

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

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。

①以摊余成本计量的金融资产

本公司管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，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金融资产

本公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本公司对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。

此外，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将该类金融资产的相关股利收入计入当期损益，公允价值变动计入其他综合收益。当该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本公司将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。对于此类金融资产，本公司采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

(2) 金融负债的分类、确认和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，其他金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，公允价值变动计入当期损益。

被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，该负债由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益，且终止确认该负债时，计入其他综合收益的自身信用风险变动引起的其公允价值累计变动额转入留存收益。其余公允价值变动计入当期损益。若按上述方式对该等金融负债的自身信用风险变动的影响进行处理会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除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、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一的金融资产，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入

方；③该金融资产已转移，虽然企业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，但是放弃了对该金融资产的控制。

若企业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，且未放弃对该金融资产的控制的，则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。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本公司对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

（4）金融负债的终止确认

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。本公司（借入方）与借出方签订协议，以承担新金融负债的方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，同时确认一项新金融负债。本公司对原金融负债（或其一部分）的合同条款作出实质性修改的，终止确认原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新金融负债。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

（5）金融资产和金融负债的抵销

当本公司具有抵销已确认金额的金融资产和金融负债的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的，同时本公司计划以净额结算或同时变现该金融资产和清偿该金融负债时，

金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示。除此以外，金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不予相互抵销。

（6）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。金融工具存在活跃市场的，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。活跃市场中的报价是指易于定期从交易所、经纪商、行业协会、定价服务机构等获得的价格，且代表了在公平交易中实际发生的市场交易的价格。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。估值技术包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具当前的公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可输入值。

（7）权益工具

权益工具是指能证明拥有本公司在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本公司发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本公司不确认权益工具的公允价值变动。

本公司权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

7、 金融工具减值

本公司需确认减值损失的金融工具系以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、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，主要包括应收票据、应收账款、其他应收款、债权投资、其他债权投资、长期应收款等。此外，对部分财务担保合同，也应按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

（1）减值准备的确认方法

本公司以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法计提减值准备并确认信用减值损失。

信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于本公司购买或

源生的已发生信用减值的金融资产，应按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估金融资产的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，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本公司按照相当于未来12个月内预期信用损失的金额计量损失准备。本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

（2）信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本公司采用未来12个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

（3）以组合为基础评估预期信用风险

本公司对于信用风险显著不同且具备以下特征的应收票据、应收账款和其他应收款单项评价信用风险。如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收票据和应收款项等。

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

（4）金融资产减值的会计处理方法

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

（5）金融资产信用损失的确定方法

单项评估信用风险的金融资产，本公司选择始终按照相当于存续期内预期信用损失的金额计量损失准备。

本公司对单项评估未发生信用减值的金融资产，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

①信用风险特征组合的确定依据

类别	依据
组合 1: 账龄组合	除已单独计量损失准备的应收账款和其他应收款外, 本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预期信用损失为基础, 考虑前瞻性信息, 确定损失准备。
组合 2: 关联方组合	对关联方的应收款项。

②按组合方式实施信用风险评估时, 根据金融资产组合结构及类似信用风险特征 (债务人根据合同条款偿还欠款的能力), 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息, 以预计存续期基础计量其预期信用损失, 确认金融资产的损失准备。

不同组合计量损失准备的计提方法:

类别	计提方法
组合 1: 账龄组合	预计存续期
组合 2: 关联方组合	预计存续期

③各组合预期信用损失率如下列示:

组合1: 账龄组合: 预期信用损失率

账龄	应收账款预期信用损失率 (%)	其他应收款预期信用损失率 (%)
1年以内 (含1年)	5%	5%
1-2年	10%	10%
2-3年	30%	30%
3-4年	50%	50%
4-5年	80%	80%
5年以上	100%	100%

组合2: 关联方组合: 结合历史违约损失经验及目前经济状况、考虑前瞻性信息, 预期信用损失率为0。

8、 存货

(1) 存货的类别

本公司存货主要包括: 原材料、在产品、库存商品、发出商品等。

(2) 发出存货的计价方法

(2) 存货取得和发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价, 存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货发出时, 采用加权平均法确定发出存货的实际成本。低值易耗品和包装物于领用时按一次

摊销法进行摊销。

（3）期末存货的计量

资产负债表日，存货按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

（4）按单个存货项目计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

（5）存货的盘存制度

本公司采用永续盘存制。

（6）周转材料（低值易耗品和包装物）的摊销办法

低值易耗品和包装物于领用时按一次摊销法进行摊销。

9、 合同资产和合同负债

在本公司与客户的合同中，本公司有权就已向客户转让商品、提供的相关服务而收取合同价款，与此同时承担将商品或服务转移给客户的履约义务。当客户实际支付合同对价或在对该对价到期应付之前，企业已经向客户转移了商品或服务，则应当将因已转让商品或服务而有权收取对价的权利列示为合同资产，在取得无条件收款权时确认为应收账款或长期应收款。

在本公司与客户的合同中，本公司有权在尚未向客户转移商品或服务之前收取合同对价，与此同时将已收或应收客户对价而应向客户转移商品或服务的义务列示为合同负债。当本公司履行向客户转让商品或提供服务的义务时，合同负债确认为收入。

本公司对于同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

10、 固定资产

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，并且使用年限超过一年，与该资产有关的经济利益很可能流入本公司且其成本能够可靠计量的有形资产。

（1）固定资产的分类

本公司固定资产分为房屋建筑物、机器设备、运输工具、办公及电子设备。

（2）固定资产折旧

除已提足折旧仍继续使用的固定资产之外，固定资产折旧采用年限平均法分类计提，

根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。

本公司根据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。

各类固定资产的使用年限、残值率、年折旧率列示如下：

类别	预计使用年限（年）	净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋及建筑物	20-40 年	0.00-5.00	2.38-5.00
机器设备	10-15 年	0.00-5.00	6.33-10.00
运输工具	5-10 年	0.00-5.00	9.50-20.00
办公及其他设备	3-5 年	0.00-5.00	19.00-33.33

（3）融资租入固定资产

本公司在租入的固定资产实质上转移了与资产有关的全部风险和报酬时确认该项固定资产的租赁为融资租赁。

融资租赁取得的固定资产的成本，按租赁开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值两者中较低者确定。

融资租入的固定资产采用与自有应计折旧资产相一致的折旧政策。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产尚可使用年限内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产尚可使用年限两者中较短的期间内计提折旧。

11、 无形资产

本公司将企业拥有或者控制的没有实物形态，并且与该资产相关的预计未来经济利益很可能流入企业、该资产的成本能够可靠计量的可辨认非货币性资产确认为无形资产。

本公司的无形资产按实际支付的金额或确定的价值入账。

（1）购买无形资产的价款超过正常信用条件延期支付，实质上具有融资性质，无形资产的成本以购买价款的现值为基础确定。实际支付的价款与购买价款的现值之间的差额，除按照规定应予资本化的以外，应当在信用期间内计入当期损益。

（2）投资者投入的无形资产，按照投资合同或协议约定的价值作为成本，但合同或协议约定价值不公允的除外。

本公司使用寿命有限的无形资产，自该无形资产可供使用时起在使用寿命期内平均摊

销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。无形资产摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额，已计提减值准备的无形资产，还需扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。

对于使用寿命有限的各项无形资产的摊销年限分别为：

无形资产类别	净残值	使用寿命	摊销方法	依据
土地使用权	-	预计使用年限	直线法	合理估计

12、 职工薪酬

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

（1）短期薪酬

本公司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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

（2）离职后福利

本公司将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。离职后福利计划，是指本公司与职工就离职后福利达成的协议，或者本公司为向职工提供离职后福利制定的规章或办法等。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本公司不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

13、 预计负债

（1）预计负债的确认标准

本公司规定与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- ①该义务是企业承担的现时义务；
- ②履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- ③该义务的金额能够可靠地计量。

（2）预计负债的计量方法

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。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的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。

②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

本公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额只有在基本确定能够收到时才能作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。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的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

14、 收入

（1）收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务；③公司履约过程中所产出的商品或服务具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：①公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

（2）收入计量原则

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

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

③合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

（3）收入确认的具体方法

①按时点确认的收入

公司销售的商品，属于在某一时点履行履约义务。公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，以客户接受商品并出具验收结算单时确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

15、 政府补助

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。

对于货币性资产的政府补助，按照收到或应收的金额计量。对于非货币性资产的政府补助，按照公允价值计量；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额 1 元计量。

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

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

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

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

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面

价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

16、 递延所得税资产和递延所得税负债

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

(1) 递延所得税资产

①资产、负债的账面价值与其计税基础存在可抵扣暂时性差异的，以未来期间很可能取得的用以抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，计算确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

②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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债

资产、负债的账面价值与其计税基础存在应纳税暂时性差异的，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率，确认由应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

17、 资产减值

当存在下列迹象的，表明资产可能发生了减值：

(1) 资产的市价当期大幅度下跌，其跌幅明显高于因时间的推移或者正常使用而预计的下跌。

(2) 本公司经营所处的经济、技术或法律等环境以及资产所处的市场在当期或将在近期发生重大变化，从而对本公司产生不利影响。

(3) 市场利率或者其他市场投资回报率在当期已经提高，从而影响企业用来计算资产预计未来现金流量现值的折现率，导致资产可收回金额大幅度降低。

(4) 有证据表明资产已经陈旧过时或其实体已经损坏。

(5) 资产已经或者将被闲置、终止使用或者计划提前处置。

(6) 本公司内部报告的证据表明资产的经济绩效已经低于或者将低于预期，如资产所创造的净现金流量或者实现的营业利润（或者损失）远远低于预计金额等。

(7) 其他表明资产可能已经发生减值的迹象。

本公司在资产负债表日对长期股权投资、固定资产、工程物资、在建工程、无形资产（使用寿命不确定的除外）等适用《企业会计准则第8号——资产减值》的各项资产进行判断，当存在减值迹象时对其进行减值测试—估计其可收回金额。可收回金额以资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。资产的可收回金额低于其账面价值的，将资产的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，同时计提相应的资产减值准备。

有迹象表明一项资产可能发生减值的，本公司通常以单项资产为基础估计其可收回金额。当难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。

资产组是本公司可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

本公司对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定及尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉的减值测试结合与其相关的资产组或者资产组组合进行。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

18、 重要会计政策和会计估计的变更

（1）重要会计政策变更

本公司在报告期内无重大会计政策变更事项。

（2）重大会计估计变更

本公司在报告期内无重大会计估计变更事项。

四、 税项

1、 主要税种及税率

公司本年度适用的主要税种及其税率列示如下：

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务	13%
城市维护建设税	应缴流转税税额	5%
教育费附加	应缴流转税税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税税额	2%

企业所得税	应纳税所得额	15%
-------	--------	-----

2、 税收优惠

安徽金鼎医药股份有限公司被认定为高新技术企业，并于2019年11月20日取得证书编号GR201934002389的《高新技术企业证书》，有效期三年；期间公司享受企业所得税优惠政策，执行优惠税率为15%。

五、 财务报表项目注释

以下注释项目除特别注明之外，“期末”指2022年6月30日，“期初”指2022年1月1日，“本期”指2022年上半年度，“上期”指2021年1-6月。

1、 货币资金

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
库存现金	394.08	611.08
银行存款	15,225,753.16	142,310.05
合计	15,226,147.24	142,921.13

(2) 其他说明

无期末因抵押、质押或冻结等对使用有限制的货币资金。

2、 应收票据

(1) 应收票据分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	2,093,896.99	1,824,457.00
商业承兑票据		
合计	2,093,896.99	1,824,457.00

(2) 期末公司已质押的应收票据

无。

3、 应收账款

(1) 应收账款分类披露

类别	期末余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失	

				率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	6,271,196.25	100.00	313,559.81	5.00	5,957,636.44
其中：组合 1：账龄组合	6,271,196.25	100.00	313,559.81	5.00	5,957,636.44
组合 2：关联方组合					
合计	6,271,196.25	100.00	313,559.81	5.00	5,957,636.44

续表

类别	期初余额				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的应收账款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	8,682,401.39	100.00	434,120.07	5.00	8,248,281.32
其中：组合 1：账龄组合	8,682,401.39	100.00	434,120.07	5.00	8,248,281.32
组合 2：关联方组合					
合计	8,682,401.39	100.00	434,120.07	5.00	8,248,281.32

1) 期末单项计提坏账准备的应收账款

无。

2) 组合 1 中，按账龄分析法计提坏账准备的应收账款

账龄	期末余额		
	应收账款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1 年以内	6,271,196.25	313,559.81	5.00
合计	6,271,196.25	313,559.81	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期收回或转回坏账准备金额 120,560.26 元。

(3) 本期实际核销的应收账款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占应收账款期末余额的比例 (%)	坏账准备

浙江九洲药业股份有限公司	第三方	3,591,189.25	57.24	179,559.46
山东东方明药业集团股份有限公司	第三方	2,680,000.00	42.74	134,000.00
合计		6,271,196.25	99.98	313,559.46

4、 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例 (%)	账面余额	比例 (%)
1年以内	2,804,616.88	76.29	1,304,506.93	95.86
1-2年	816,693.68	22.22	2,861.33	0.21
2-3年	1,518.12	0.04	23,580.00	1.73
3年以上	53,430.00	1.45	29,850.00	2.20
合计	3,676,258.68	100.00	1,360,798.26	100.00

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占预付款项期末余额的比例 (%)
安徽徽宁机电安装工程有限公司	第三方	858,504.49	23.35
上海起帆电缆股份有限公司	第三方	693,431.00	18.86
国网安徽省电力公司东至县供电公司	第三方	555,872.39	15.12
内蒙古恒泰生物科技有限公司	第三方	500,000.00	13.60
张家港市乐余新旭机械厂	第三方	296,000.00	8.05
合计		2,903,807.88	78.98

5、 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	535,362.85	419,813.18
合计	535,362.85	419,813.18

5.1、 应收利息

无。

5.2、 应收股利

无。

5.3、其他应收款

(1) 其他应收款分类披露

类别	期末余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	621,448.82	100.00	86,085.97	13.85	535,362.85
其中：组合1：账龄组合	621,448.82	100.00	86,085.97	13.85	535,362.85
组合2：关联方组合					
合计	621,448.82	100.00	86,085.97	13.85	535,362.85

续表

类别	期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	预期信用损失率 (%)	
单项计提坏账准备的其他应收款					
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	485,513.59	100.00	65,700.41	13.53	419,813.18
其中：组合1：账龄组合	485,513.59	100.00	65,700.41	13.53	419,813.18
组合2：关联方组合					
合计	485,513.59	100.00	65,700.41	13.53	419,813.18

1) 期末单项计提坏账准备的其他应收款

无。

2) 组合1中，按账龄分析法计提坏账准备的其他应收款

账龄	期末余额		
	其他应收款	坏账准备	预期信用损失率 (%)
1年以内	341,178.18	17,058.91	5.00
1-2年	215,270.64	21,527.06	10.00
2-3年	25,000.00	7,500.00	30.00

5年以上	40,000.00	40,000.00	100.00
合计	621,448.82	86,085.97	

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提的坏账准备金额 20,385.56 元。

(3) 本期实际核销的其他应收款情况

无。

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	与本公司关系	期末余额	占其他应收款期末余额的比例 (%)	坏账准备
山东鸿运工程设计有限公司安徽分公司	第三方	200,000.00	32.18	13,875.00
安徽玄烨智能科技有限公司	第三方	108,000.00	17.38	5,400.00
安徽皖欣环境科技有限公司	第三方	80,000.00	12.87	8,000.00
洪小敏	第三方	57,770.64	9.30	5,777.06
安徽省财政厅	第三方	40,000.00	6.44	40,000.00
合计		485,770.64	78.17	73,052.06

6、 存货

(1) 存货分类

项目	期末余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,119,606.22		3,119,606.22
在产品	4,170,876.84		4,170,876.84
库存商品	12,899,341.24		12,899,341.24
发出商品	1,513,221.83		1,513,221.83
合计	21,703,046.13		21,703,046.13

续表

项目	期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,608,554.25		3,608,554.25
在产品	1,967,109.33		1,967,109.33
库存商品	3,166,385.84		3,166,385.84

发出商品	2,753,292.53		2,753,292.53
合计	11,495,341.95		11,495,341.95

(2) 存货跌价准备

无。

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

无。

7、其他流动资产

(1) 明细情况

项目	期末余额	期初余额
应交税费重分类		37,850.98
合计		37,850.98

8、固定资产

项目	期末余额	期初余额
固定资产	29,028,937.38	30,179,161.35
固定资产清理	-29,969.07	
合计	28,998,968.31	30,179,161.35

8.1、固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公及电子设备	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	15,550,016.89	45,410,990.15	2,484,183.78	4,718,809.08	68,163,999.90
2. 本期增加金额	135,779.82	400,025.17		508,831.87	1,044,636.86
(1) 购置	135,779.82	400,025.17		508,831.87	1,044,636.86
3. 本期减少金额		282,576.33		150,848.74	433,425.07
(1) 处置或报废		282,576.33		150,848.74	433,425.07
4. 期末余额	15,685,796.71	45,528,438.99	2,484,183.78	5,076,792.21	68,775,211.69
二、累计折旧					
1. 期初余额	5,943,577.60	27,409,975.52	320,607.46	2,740,013.52	36,414,174.10
2. 本期增加金额	372,000.14	1,294,915.58	223,836.00	250,980.84	2,141,732.56

(1) 计提	372,000.14	1,294,915.58	223,836.00	250,980.84	2,141,732.56
3. 本期减少金额		236,990.49		143,306.31	380,296.80
(1) 处置或报废		236,990.49		143,306.31	380,296.80
4. 期末余额	6,315,577.74	28,467,900.61	544,443.46	2,847,688.05	38,175,609.86
三、减值准备					
1. 期初余额		1,570,664.45			1,570,664.45
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额		1,570,664.45			1,570,664.45
四、账面价值					
1. 期末余额	9,370,218.97	15,489,873.93	1,939,740.32	2,229,104.16	29,028,937.38
2. 期初余额	9,606,439.29	16,430,350.18	2,163,576.32	1,978,795.56	30,179,161.35

8.2、固定资产清理

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	-29,969.07	
合计	-29,969.07	

9、 在建工程

项目	期末余额	期初余额
在建工程	382,926.22	
工程物资		
合计	382,926.22	

9.1、在建工程

(1) 在建工程情况

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面净值	账面余额	减值准备	账面净值
综合办公楼	54,149.11		54,149.11			
配电房	153,575.33		153,575.33			
配电设施	175,201.78		175,201.78			
合计	382,926.22		382,926.22			

9.2 工程物资

无。

10、 无形资产

(1) 无形资产情况

项目	土地使用权	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,000,152.00	4,000,152.00
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,000,152.00	4,000,152.00
二、累计摊销		
1. 期初余额	1,035,342.36	1,035,342.36
2. 本期增加金额	40,001.52	40,001.52
(1) 计提	40,001.52	40,001.52
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	1,075,343.88	1,075,343.88
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末余额	2,924,808.12	2,924,808.12
2. 期初余额	2,964,809.64	2,964,809.64

11、 递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵消的递延所得税资产

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
信用减值损失	399,645.78	59,946.87	499,820.48	74,973.07

合计	399,645.78	59,946.87	499,820.48	74,973.07
----	------------	-----------	------------	-----------

12、其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
设备工程款		296,000.00
合计		296,000.00

13、短期借款

(1) 短期借款分类

项目	期末余额	期初余额
信用借款	3,000,000.00	
抵押借款	17,000,000.00	17,000,000.00
合计	20,000,000.00	17,000,000.00

14、应付账款

(1) 应付账款列示

账龄	期末余额	期初余额
1年以内	11,811,819.78	12,256,495.74
1-2年	1,876,401.04	404,577.03
2-3年	118,074.00	21,943.00
3年以上	260,250.38	484,587.38
合计	14,066,545.20	13,167,603.15

15、合同负债

账龄	期末余额	期初余额
预收货款	121,185.01	1,742,900.36
合计	121,185.01	1,742,900.36

16、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	911,472.37	7,021,444.58	6,458,976.64	1,473,940.31
二、离职后福利-设定提存计划				
三、辞退福利				

四、一年内到期的其他福利				
合计	911,472.37	7,021,444.58	6,458,976.64	1,473,940.31

(2) 短期薪酬列示

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	911,472.37	6,276,300.92	6,058,026.64	1,129,746.65
二、职工福利费		745,143.66	400,950.00	344,193.66
三、社会保险费				
其中：医疗保险费				
工伤保险费				
生育保险费				
四、住房公积金				
五、工会经费和职工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	911,472.37	7,021,444.58	6,458,976.64	1,473,940.31

(3) 设定提存计划列示

无。

17、 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	1,081,013.51	627,549.93
城市维护建设税	53,742.76	31,055.85
企业所得税	222,713.69	
教育费附加	32,245.66	18,633.51
地方教育附加	21,497.14	12,422.35
水利基金	4,738.14	6,711.09
印花税	17,589.80	28,953.00
个人所得税	52,235.76	31,930.50
合计	1,485,776.46	757,256.23

18、 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	139,497.14	20,000.00
合计	139,497.14	20,000.00

18.1、应付利息

无。

18.2 应付股利

无。

18.3 其他应付款

(1) 其他应付款列示

项目	期末余额	期初余额
1年以内	119,497.14	
1-2年		20,000.00
3年以上	20,000.00	
合计	139,497.14	20,000.00

19、 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税		226,577.05
其他	565,072.01	
合计	565,072.01	226,577.05

20、 实收资本

投资者名称	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	持股比例
蒋爱萍	6,400,000.00			6,400,000.00	27.87%
崔森冰	4,500,000.00			4,500,000.00	19.60%
熊莉莉	900,000.00			900,000.00	3.92%
东至普朗克股权投资 管理中心(有限合伙)	8,200,000.00			8,200,000.00	35.71%
黄飞		20,000.00		20,000.00	0.09%
蒋秀娟		100,000.00		100,000.00	0.44%

王冲		100,000.00		100,000.00	0.44%
施游		140,000.00		140,000.00	0.62%
乔水		400,000.00		400,000.00	1.74%
蒋馨瑶		40,000.00		40,000.00	0.17%
赵国伟		100,000.00		100,000.00	0.44%
蒋爱珠		200,000.00		200,000.00	0.87%
尤崇瑞		200,000.00		200,000.00	0.87%
兰亚玲		60,000.00		60,000.00	0.26%
范振东		400,000.00		400,000.00	1.74%
蒋亚成		60,000.00		60,000.00	0.26%
应美利		420,000.00		420,000.00	1.83%
金苗悦		400,000.00		400,000.00	1.74%
李强		120,000.00		120,000.00	0.52%
罗其佩		200,000.00		200,000.00	0.87%
合计	20,000,000.00	2,960,000.00		22,960,000.00	100.00%

21、 资本公积

(1) 明细情况

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）	401,979.80	11,840,000.00	20,000.00	12,221,979.80
合计	401,979.80	11,840,000.00	20,000.00	12,221,979.80

22、 专项储备

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,065,417.79	1,156,484.77	696,458.64	5,525,443.92
合计	5,065,417.79	1,156,484.77	696,458.64	5,525,443.92

23、 盈余公积

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,211,033.93			1,211,033.93
合计	1,211,033.93			1,211,033.93

24、 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上年末未分配利润	-3,459,832.80	10,899,305.33
调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后年初未分配利润	-3,459,832.80	10,899,305.33
加：本期归属于母公司所有者的净利润	5,248,361.87	5,640,861.87
减：提取法定盈余公积		
应付普通股股利		5,000,000.00
转作股本的普通股股利		15,000,000.00
期末未分配利润	1,788,529.07	-3,459,832.80

25、 营业收入和营业成本

（1） 明细情况

项目	本期金额		上期金额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	57,168,878.07	44,139,494.06	59,593,345.08	37,939,228.97
其他业务	655,979.91	177,941.71	867,590.38	60,805.59
合计	57,824,857.98	44,317,435.77	60,460,935.46	38,000,034.56

26、 税金及附加

项目	本期金额	上期金额
城市维护建设税	52,446.33	130,643.35
教育费附加	31,467.79	78,386.03
地方教育费附加	20,978.54	52,257.33
房产税	30,563.68	30,563.68
城镇土地使用税	120,027.90	120,027.90
水利基金	28,428.84	40,266.54
印花税	37,512.80	38,754.40
车船使用税	8,100.00	8,131.98
环境保护税	108.06	6,975.00
合计	329,633.94	506,006.21

27、 销售费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利费	157,519.62	184,105.21
社会保险费	30,550.59	10,331.58
差旅费	16,907.62	17,351.20
业务招待费	33,478.00	199,948.00
运输装载费		400,754.03
维修费	5,203.90	299,926.27
其他		2,969.55
合计	243,659.73	1,115,385.84

28、 管理费用

项目	本期金额	上期金额
工资及福利费	1,104,432.62	2,449,553.28
保险费	394,403.76	417,603.43
办公费	96,472.56	54,873.71
差旅费	25,649.70	
业务招待费	401,907.40	458,632.71
安全专项储备金	1,156,484.77	693,917.32
中介机构费用		
折旧及摊销	492,790.61	371,952.29
低值易耗品摊销	162,890.17	98,537.79
其他	522,707.98	809,522.38
合计	4,357,739.57	5,354,592.91

29、 研发费用

(1) 研发费用列示

项目	本期金额	上期金额
研发费用总额	3,002,781.22	2,340,315.83
合计	3,002,781.22	2,340,315.83

(2) 研发费用按成本项目列示

项目	本期金额	上期金额
----	------	------

人工费	819,679.50	620,368.65
材料费	2,160,300.76	1,574,548.79
折旧及长期费用摊销	22,800.96	19,326.12
其他费用		126,072.27
合计	3,002,781.22	2,340,315.83

30、 财务费用

项目	本期金额	上期金额
利息支出	489,090.61	609,438.72
减：利息收入		1,994.06
汇兑损益		
手续费、担保费及其他	2,660.00	3,745.20
合计	491,750.61	611,189.86

31、 其他收益

项目	本期金额	上期金额	与资产相关/与收益相关
东至县科技经济信息化局 2020 年省引导企业加大研发投入款	37,100.00		与收益相关
返还个税退回手续费	8,166.11		与收益相关
2020 年池州市支持科技创新若干政策奖补资金	11,250.00		与收益相关
失业保险费稳岗返还款	42,822.31		与收益相关
支持高新技术企业		40,000.00	与收益相关
鼓励企业加大研发投入补贴款		125,000.00	与收益相关
个人所得税代扣代缴手续费		5,348.49	与收益相关
企业稳定就业岗位补贴		335,315.76	与收益相关
合计	99,338.42	505,664.25	

32、 信用减值损失

项目	本期金额	上期金额
应收账款减值损失	120,560.26	-154,416.24
其他应收款减值损失	-20,385.56	-740,963.22
合计	100,174.70	-895,379.46

33、 资产处置收益

项目	本期金额	上期金额
非流动资产处置利得或损失合计		25,458.79
其中：固定资产处置利得或损失		25,458.79
合计		25,458.79

34、 营业外收入

项目	本期金额	上期金额
赔付款		5,000.00
其他	2,017.81	
合计	2,017.81	5,000.00

35、 营业外支出

项目	本期金额	上期金额
滞纳金及罚款		427.40
公益性捐赠支出	20,000.00	48,000.00
合计	20,000.00	48,427.40

36、 所得税费用

项目	本期金额	上期金额
当期所得税费用		2,083,653.98
递延所得税费用	15,026.20	-134,306.91
合计	15,026.20	1,949,347.07

37、 现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期金额	上期金额
1、将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	5,248,361.87	11,941,679.49
加：信用减值准备	-100,174.70	-895,379.46
资产减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	2,141,732.56	2,106,918.31

无形资产摊销	40,001.52	40,001.52
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产损失（收益以“－”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	489,090.61	611,189.86
投资损失（收益以“－”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	15,026.20	
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）		
存货的减少（增加以“－”号填列）	-10,207,704.18	-1,730,483.64
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-13,630.50	5,079,180.82
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	1,524,079.08	-9,899,174.27
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-863,217.54	7,253,932.63
2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3、现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	15,226,147.24	259,809.99
减：现金的期初余额	142,921.13	1,694,912.98
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	15,083,226.11	-1,435,102.99

（2）现金和现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	15,226,147.24	142,921.13
其中：库存现金	394.08	611.08
可随时用于支付的银行存款	15,225,753.16	142,310.05

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	15,226,147.24	142,921.13

38、 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	受限原因
固定资产（厂房）	2,770,578.42	借款抵押
无形资产（土地）	2,924,808.12	借款抵押
合计	5,695,386.54	

六、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
东至普朗克股权投资管理中心(有限合伙)	安徽省东至县	股权投资	225.50万人民币	35.71	35.71

本企业最终控制方是蒋爱萍、蒋秀娟。

2、 本企业的子公司情况

无。

3、 本企业合营和联营企业情况

无。

4、 其他关联方情况

无。

5、 关联交易情况

无。

（2）关联担保情况

本公司作为担保方

无。

本公司作为被担保方

担保方	借款（承兑）银行	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕	备注
东至普朗克股权投资管理中心（有限合伙）、蒋爱萍、崔森冰	安徽东至农村商业银行股份有限公司香隅支行	40,000,000.00	2020/11/26	2022/11/26	否	短期借款 [注]

关联担保情况说明

[注]上述短期借款由安徽金鼎医药股份有限公司与安徽东至农村商业银行股份有限公司香隅支行在 2020 年 11 月 26 日签订。内容是安徽东至农村商业银行股份有限公司香隅支行向安徽金鼎医药股份有限公司提供最高综合授信额度 4,000.00 万元整。由东至普朗克股权投资管理中心(有限合伙)、蒋爱萍、崔森冰提供连带责任保证，并由安徽金鼎医药股份有限公司以自有房产土地皖（2019）东至县不动权第 002615 号提供抵押担保。

6、 关联方应收应付款项

无。

7、 关联方承诺

无。

8、 其他

无。

七、 承诺及或有事项

（一）重要承诺事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大承诺事项。

（二）或有事项

截至 2022 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的重大或有事项。

八、 资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

截至本报告日止，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项的非调整事项。

2、利润分配情况

无。

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

无。

九、其他重要事项

截至本报告日止，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项目	本期发生额	上期发生额
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）	99,338.42	505,664.25
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-17,982.19	-43,427.40
所得税影响额	12,203.43	69,335.53
合计	69,152.80	392,901.32

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	20.31%	0.26	0.26
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	19.94%	0.26	0.26

安徽金鼎医药股份有限公司

二〇二二年八月十日

第八节 备查文件目录

- （一）载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
- （二）载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
- （三）报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

文件备置地址：

安徽金鼎医药股份有限公司董事会秘书办公室