



同济医药

NEEQ:430359

武汉同济现代医药科技股份有限公司

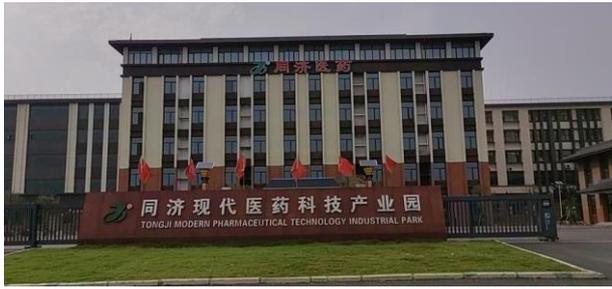
(Wuhan Tongji Modern Pharmaceutical Technology Co., Ltd.)



年度报告

2022

公司年度大事记



公司产业园项目各大楼已竣工完成验收，目前正在进行车间净化装修及道路绿化施工。

2022 年度国家知识产权示范企业名单

地方局	序号	企业名称
湖北省知识产权局	1	襄阳博亚精工装备股份有限公司
	2	湖北回天新材料股份有限公司
	3	武汉同济现代医药科技股份有限公司
	4	武汉联特科技股份有限公司
	5	武汉湾流科技股份有限公司
	6	宜昌经纬纺机有限公司
	7	谱联网(武汉)信息技术有限公司
	8	宜昌人福药业有限责任公司
	9	武汉鑫航电子股份有限公司

公司荣获“2022 年度国家知识产权示范企业”称号

2022年湖北省制造业单项冠军企业(产品)公示名单

334	7-氨基-3-乙氧基-4-头孢烷酸 (7-ANCA)	湖北凌晨药业股份有限公司
335	金银花口服液	真奥金银花药业有限公司
336	现代通使中药剂	武汉同济现代医药科技股份有限公司
337	高渗透脂辅料和生物小分子辅料	湖北葛店人福药用辅料有限责任公司
338	奥拉西坦注射液	朗天药业(湖北)有限公司
339	酶联免疫试剂盒	武汉华实生物工程股份有限公司
340	再生铝合金及铝零部件	湖北新金洋资源股份有限公司
341	高强瓦楞纸	湖北金庄科技再生资源有限公司
342	涤纶混纺纱线	襄樊富士纺织服饰有限公司

公司荣获“2022 年湖北省制造业单项冠军产品”称号

2023年中小企业专精特新成长奖励资金预安排情况

序号	区	批次	企业名称	拟奖励金额(万元)	备注
199	武汉经开区	国家级第一批	武汉同济现代医药科技股份有限公司	50	

公司作为第一批国家级专精特新“小巨人”企业顺利通过复核，再次荣获国家级专精特新“小巨人”企业殊荣

2022武汉制造业企业100强

企业名称
富诚汽车零部件武汉有限公司
武汉宁美国度科技有限公司
湖北开特汽车电子电器系统股份有限公司
湖北中海电线电缆有限公司
武汉海创电子股份有限公司
武汉晨龙电子有限公司
武汉同济现代医药科技股份有限公司
武汉金运激光股份有限公司

公司荣获“2022 年武汉制造业企业 100 强”称号



公司获得三项外观设计专利授权，一项发明专利授权。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	4
第二节	公司概况	7
第三节	会计数据和财务指标	9
第四节	管理层讨论与分析	12
第五节	重大事件	27
第六节	股份变动、融资和利润分配	32
第七节	董事、监事、高级管理人员及核心员工情况	41
第八节	行业信息	45
第九节	公司治理、内部控制和投资者保护	53
第十节	财务会计报告	63
第十一节	备查文件目录	154

第一节 重要提示、目录和释义

【声明】

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。

公司负责人李亦武、主管会计工作负责人邱红及会计机构负责人（会计主管人员）邱红保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。

本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年度报告的真实性、准确性和完整性	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否
董事会是否审议通过年度报告	<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

【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
1、药材及药品原料涨价的风险	公司生产所用原材料主要为中药材、化学药原料等,其价格受宏观经济环境和自然灾害等不可抗力影响大。如果未来公司采购原材料价格上涨则会降低公司的利润水平。
2、新药研发的失败风险	新产品开发的风险主要体现为研发失败、国家新药临床核查、药品一致性评价等相关政策出台,对新药审批的要求更加严格。公司投入大量资金进行研发,如果研发失败或因政策及其他因素未通过审批,则会对公司未来的持续发展带来一定的影响。
3、公司产品的市场竞争日益激烈的风险	公司产品主要进入润肠通便和补钙产品市场。目前国内生产润肠通便类、补钙产品的相关企业很多,产品种类呈多样化发展趋势,营销策略丰富。公司面临较大的市场竞争压力。另外,一些跨国医药公司开始加入天然药物竞争行列,它们凭借资金优势,通过本土化的策略,挤占国内市场。
4、公司产品价格下降的风险	近年来,为治理药价虚高、降低群众医疗成本,政府加强了对药价的管理工作,2006年以来国家发改委多次调低相关药品的最高零售价,对药品生产企业的收入和利润有不同程度的影响。

	药品价格下降主要原因包括政策性降价和招标竞争所致的价格下降。如果公司产品被列入政策性降价范围或者由于市场竞争被迫降价,则会对公司的利润产生较大的影响。
5、公司产品受仿制药品的冲击风险	公司主要产品为便乃通茶和补钙产品,技术和理念较为先进。便乃通茶和补钙产品为公司专利产品,虽然目前公司产品在市场上尚无仿制药品,但随着公司产品知名度不断提高和产销量的不断增长,如果市场上出现同类仿制药品,则会对公司的市场开拓和业绩增长产生不利影响。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

行业重大风险

无

释义

释义项目		释义
报告期	指	2022年1月1日至2022年12月31日
公司	指	武汉同济现代医药科技股份有限公司
关联公司	指	在资金、经营、购销等方面,存在着与公司直接或间接参股、拥有或控制关系、直接或间接地同为第三者拥有或控制、其他在利益上具有相关联的关系的公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
天风证券、主办券商	指	天风证券股份有限公司
元	指	人民币元
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	《武汉同济现代医药科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
OTC	指	非处方药品
补钙用药	指	本报告专指碳酸钙片、葡萄糖酸钙片
茶剂系列	指	本报告中专指公司的清脉茶、麦香茶
抗炎镇痛用药	指	本报告中专指公司的奥沙普秦肠溶片(奥克清片)
消化系统用药	指	本报告专指公司的便乃通茶
普药	指	在临床上已经广泛使用或使用多年的常规药品
基本药物	指	能够满足基本医疗卫生需求,剂型适宜、保证供应、基层能够配置、国民能够公平获得的药品,主要特征是安全、必需、有效、价廉
医药商业公司	指	医药经营和流通企业

医药中间体	指	一些用于药品合成工艺过程中的一些化工原料或化工产品
中药饮片	指	中药材经过按中医药理论、中药炮制方法, 经过加工炮制后的, 可直接用于中医临床的中药
GMP	指	GoodManufacturingPractice 的缩写, 指药品生产质量管理规范。药品 GMP 认证是国家依法对药品生产企业(车间)和药品品种实施GMP 监督检查并取得认可的一种制度, 是国际药品贸易和药品监督管理的重要内容, 也是确保药品质量稳定性、安全性和有效性的一种科学的管理手段
GSP	指	GoodSupplyingPractice 的缩写, 指在药品流通过程中, 针对计划采购、购进验收、储存、销售及售后服务等环节而制定的保证药品符合质量标准的一项管理制度。其核心是通过严格的管理制度来约束企业的行为, 对药品经营全过程进行质量控制, 保证向用户提供优质的药品
第三方药品物流	指	是指建立在药品供应链架构下, 服务内容比较完整的专业平台。以社会化服务为导向, 以计算机网络技术为依托, 以现代物流设施、设备为基础, 以完善的药品保障体系为核心, 为药品生产、经营企业和预防、医疗单位用药, 提供廉价、快捷、规范的新型药品物流综合服务平台
湖北省医药	指	湖北省医药有限公司
湖北医药集团	指	湖北医药集团有限公司
明天医药	指	湖北明天医药有限责任公司
新特药大药房	指	湖北新特药大药房连锁有限责任公司
两票制	指	药品从药厂卖到一级经销商开一次发票, 经销商卖到医院再开一次发票, 以“两票”替代目前常见的七票、八票, 减少流通环节的层层盘剥, 并且每个品种的一级经销商不得超过 2 个
仿制药一致性评价	指	对已经批准上市的仿制药, 按与原研药品质量和疗效一致的原则, 分期分批进行质量一致性评价, 就是仿制药需在质量与药效上达到与原研药一致的水平
BE	指	生物等效性 (bioequivalency , BE) 是指在同样试验条件下试验制剂和对照标准制剂在药物的吸收程度和速度的统计学差异。

第二节 公司概况

一、 基本信息

公司中文全称	武汉同济现代医药科技股份有限公司
英文名称及缩写	WuhanTongji Modern PharmaceuticalTechnology Co., Ltd.
证券简称	同济医药
证券代码	430359
法定代表人	李亦武

二、 联系方式

董事会秘书姓名	刘咏梅
联系地址	武汉市经济技术开发区高科技产业园 22 号
电话	027-84222253
传真	027-84222253
电子邮箱	454977133@qq.com
公司网址	www.whtjxd.com
办公地址	武汉市经济技术开发区高科技产业园 22 号
邮政编码	430056
公司指定信息披露平台的网址	www.neeq.com.cn
公司年度报告备置地	公司证券部办公室

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	2000 年 12 月 26 日
挂牌时间	2013 年 12 月 20 日
分层情况	创新层
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C27 医药制造业-272 化学药品制剂制造-2720 化学药品制剂制
主要产品与服务项目	中成药和化学药的研发、生产和销售。目前主要生产销售的产品有润肠通便、补钙系列以及各类普药等多个产品。
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）	156,855,506
优先股总股本（股）	0
做市商数量	0
控股股东	控股股东为李亦武
实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李亦武，无一致行动人

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	91420100725762555E	否
注册地址	湖北省武汉市 经济技术开发区 高科技产业园 22 号	否
注册资本	156,855,506	否

五、 中介机构

主办券商（报告期内）	天风证券	
主办券商办公地址	武汉市武昌区中北路 217 号天风大厦 2 号楼	
报告期内主办券商是否发生变化	否	
主办券商（报告披露日）	天风证券	
会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱隆基	陈立新
	2 年	2 年
会计师事务所办公地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室	

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	489,286,070.20	358,702,768.31	36.40%
毛利率%	28.25%	29.46%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,107,218.64	4,508,123.82	-31.08%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,945,630.23	1,865,313.20	57.92%
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）	0.70%	1.02%	-
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）	0.66%	0.42%	-
基本每股收益	0.02	0.03	-33.33%

二、 偿债能力

单位：元

	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	930,952,970.22	717,847,837.14	29.69%
负债总计	427,339,401.09	209,228,728.98	104.25%
归属于挂牌公司股东的净资产	445,235,114.54	445,089,227.92	0.03%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.84	2.84	0.00%
资产负债率%（母公司）	42.25%	24.95%	-
资产负债率%（合并）	45.90%	29.15%	-
流动比率	1.68	2.54	-
利息保障倍数	3.87	4.46	-

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	57,095,512.13	11,895,833.28	379.96%
应收账款周转率	3.01	2.66	-
存货周转率	10.89	8.75	-

四、 成长情况

	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	29.69%	1.67%	-
营业收入增长率%	36.40%	42.92%	-
净利润增长率%	-31.08%	-24.89%	-

五、 股本情况

单位：股

	本期期末	本期期初	增减比例%
普通股总股本	156,855,506.00	156,855,506.00	0.00%
计入权益的优先股数量	0	0	0%
计入负债的优先股数量	0	0	0%

六、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

七、 与业绩预告/业绩快报中披露的财务数据差异

适用 不适用

八、 非经常性损益

单位：元

项目	金额
计入当期损益的政府补助	569,237.44
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、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性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、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	20,000.00
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-417,175.07
非经常性损益合计	172,062.37
所得税影响数	20,231.76
少数股东权益影响额（税后）	-9,757.80
非经常性损益净额	161,588.41

九、 补充财务指标

适用 不适用

十、 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

第四节 管理层讨论与分析

一、 业务概要

商业模式：

公司为中成药、化学药的研发、生产和销售于一体的企业。公司将自行生产的治疗消化系统疾病的中药和补钙类产品批发给医药商业公司，再由医药商业公司向医院、药店等渠道形成最终销售，获得产品的销售收入和盈利。公司业务的上游主要为中药材种植行业、中药饮片生产企业和医药中间体行业，下游为医药流通行业。公司采取经销的销售模式，直接客户为医药商业公司。公司针对普药、基本药物、OTC 推广品种和医院推广品种分别采取不同的推广方式。公司的盈利主要依靠生产、销售本公司产品获得。

报告期内，公司经过近年来的努力，商业模式完成了从单产品单一产业链向系列产品全生态产业链体系的转变，从而为公司持续健康发展奠定了基础。

与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2022 年，公司再次获评国家级专精特新“小巨人”企业的称号及“2022 年湖北省制造业单项冠军产品”荣誉称号；2020 年，公司获得高新技术企业复评证书（证书编号：GR202042004194），有效期三年。

报告期内变化情况：

事项	是或否
所处行业是否发生变化	□是 √否
主营业务是否发生变化	□是 √否
主要产品或服务是否发生变化	□是 √否
客户类型是否发生变化	□是 √否
关键资源是否发生变化	□是 √否
销售渠道是否发生变化	□是 √否
收入来源是否发生变化	□是 √否
商业模式是否发生变化	□是 √否

二、 经营情况回顾

(一) 经营计划

1、2022 年，国内新冠疫情多点频发，出现市场需求下降的各种压力和挑战，公司上下积极贯彻年度工作会议精神，积极推动生产经营，各项工作稳中有进，取得良好的经营业绩，实现了在复杂困难环境下的逆势增长，顺利完成全年经营目标。报告期内，公司实现营业收入 489,286,070.20 元，实现归属于挂牌公司股东的净利润 3,107,218.64 元。报告期末，归属于挂牌公司股东的净资产为 445,235,114.53 元。

2、公司目前各研发项目进展顺利，中药经典名方济川煎项目完成颗粒质量标准研究；碳酸钙 D3 片项目完成三批中试工艺验证；便乃通创新制剂项目完成三批预中试，正在进行分析方法转移；签订了非临床有效性、安全性评价研究协议；诺氟沙星胶囊一致性评价项目 BE 试验结果等效，待进行中试验证三批生产及稳定性考察；药品级碳酸钙原料药研究项目，已完成起始物料质量标准研究及合成工艺小试研究，待进行中试研究及分析方法学验证；

3、截止报告期末，公司新建的医药科技产业园项目中，各大楼均已竣工并完成验收，车间净化装修及道路及绿化正在施工中。

(二) 行业情况

(1) 润肠通便行业概况

公司的主要产品之一便乃通茶细分行业属于润肠通便行业。便秘是由多种病因引起的常见病症，包括胃肠道疾病、以及消化道的系统性疾病，许多药物作用也可引起便秘。随着饮食结构精细化及精神心理等因素的影响，便秘已严重影响人们的生活质量，在有些疾病如结肠癌、肝性脑病、乳腺疾病、老年性痴呆的发生中有重要影响。

临床治疗便秘的药物主要有三类。第一类为以刺激肠蠕动为主要药效的刺激性泻药，多为化学合成成品，副作用多。第二类为传统的中药复方制剂，虽为较理想的中成药，但大都为膏、丹、丸、散，饮用贮存不便，如“麻仁丸”。第三类为高渗透刺激肠壁引起排便反射及局部润滑作用的渗透性泻药如“开塞露”。此类药品优势为价格低，缺点是只能针对低端市场，消费者基本上对此类产品消费欲望呈下降趋势。

在 OTC 市场，润肠类保健茶比较活跃。随着国家对食品以及宣传广告的严格管理，一些夸大疗效宣传的保健食品将逐渐失去消费者的信任。虽然现在受便秘困扰的患者数量十分庞大，但长期以来，

由于受强大宣传力度润肠保健食品类的影响，便秘治疗药状况却不尽如人意，数量不多、品种老化，处于被冷落的境地。诸多医药企业不重视它，很少有企业投入力量开发疗效好、副作用小、使用方便的药物。即使有企业开发出新的便秘药，也不像其它保健品那样，对其花力气进行产品包装、广告宣传，做好市场推广。以至于目前全国没有一个治疗便秘的领袖品牌。

(2) 补钙产品行业概况

缺钙目前已是群众普遍关注的话题，它影响青少年发育、孕产妇健康，更严重的是由于老年人缺钙导致骨质疏松和骨折。据我国营养调查资料表明，在城市中约 51%男性和 60%妇女摄入的钙量还不到需要量的一半，农村情况就更差。因此对缺钙人群，还需要服一定量的钙片，以补充食物中尚未达标的部分。补钙重点是婴儿、青少年、孕妇、哺乳妇女和 50 岁以上的中老年人。要真正实现缺钙、补钙，全国至少在 3 亿人以上。尽管我国补钙市场潜力巨大，但真正引起企业关注是进入九十年代以后。众多商家通过电视的海量广告投放和明星的推介，引发全民“补钙运动”，各种钙制品也是蜂拥市场。目前市场上形形色色的补钙产品较多，但本公司碳酸钙的含钙量高，吸收率高，且易溶于胃酸。相关营养调查也表明，我国居民膳食中食物钙的摄入量是不足的，老年人食物钙的摄取量平均是 400-500mg，需要额外补充钙 500-600mg，因碳酸钙含有元素钙的含量较多，是目前最常用的补钙制剂。

(三) 财务分析

1. 资产负债结构分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		本期期末与本期期初金额变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	51,642,846.87	5.55%	72,574,663.75	10.11%	-28.84%
应收票据	5,485,178.76	0.59%	2,148,714.90	0.30%	155.28%
应收账款	182,383,569.52	19.59%	142,505,916.79	19.85%	27.98%
存货	35,322,499.33	3.79%	29,144,533.24	4.06%	21.20%
长期股权投资	27,134,468.66	2.91%	19,128,738.28	2.66%	41.85%
固定资产	79,326,819.91	8.52%	26,578,523.96	3.70%	198.46%
在建工程	184,330,076.99	19.80%	84,670,701.59	11.80%	117.70%
无形资产	85,499,725.54	9.18%	44,413,379.37	6.19%	92.51%
商誉	24,919,359.50	2.68%	17,425,606.42	2.43%	43.00%
短期借款	89,000,000.00	9.56%	57,970,000.00	8.08%	53.53%
长期借款	190,693,600.00	20.48%	72,250,000.00	10.06%	163.94%
预付款项	14,137,288.57	1.52%	6,500,843.74	0.91%	117.47%
其他流动资产	2,424,384.11	0.26%	1,765,948.45	0.25%	37.29%

递延所得税资产	10,036,787.22	1.08%	15,242,655.40	2.12%	-34.15%
其他非流动资产	9,111,280.00	0.98%	45,437,951.10	6.33%	-79.95%
交易性金融资产	10,625,427.57	1.14%	3,240,000.00	0.45%	227.95%
应收款项融资	35,864,443.01	3.85%	20,996,496.03	2.92%	70.81%
应付职工薪酬	5,375,512.36	0.58%	745,137.40	0.10%	621.41%
应交税费	13,002,360.89	1.40%	5,362,969.09	0.75%	142.45%
其他应付款	56,192,305.97	6.04%	15,099,615.08	2.10%	272.14%
资产总计	930,952,970.22	100.00%	717,847,837.14	100.00%	29.69%

资产负债项目重大变动原因：

1. 报告期末，货币资金变动比例-28.84%，资金主要用于同济科技产业园工程项目建设 and 新增部分股权支付；
2. 报告期末，应收票据增幅155.28%，主要因为本期收入增长，采用商业承兑汇票的结算略有增加；
3. 报告期末，应收账款占资产比重为19.59%，主要由于子公司湖北医药是医药商业公司，销售体量较大，回款账期较长；本期增幅27.98%，主要是由于本期营业收入增加以及新增合并主体同济中维并入相应的应收账款；
4. 报告期末，存货增幅21.20%，主要由于新增合并主体同济中维并入其相应的存货；
5. 报告期末，长期股权投资变动比例为41.85%，主要由于本期新增对湖北君瑞宁矿业有限公司和湖北同济现代医药供应链有限公司的股权投资；
6. 报告期末，固定资产增幅198.46%，主要由于本期同济科技产业园项目设备采购增加及新增子公司同济中维固定资产并入；
7. 报告期末，在建工程变动比例为117.70%，主要由于本期同济医药科技产业园工程项目投入增加；
8. 报告期末，无形资产较去年同期变动比例为92.51%，主要由于本期新增合并主体同济中维相关资产并入；
9. 报告期末，商誉增幅43%，新增部分为本期并购同济中维产生的股权支付溢价；
10. 报告期末，短期借款增幅53.53%；主要因生产经营需要新增短期流动资金借款；
11. 报告期末，长期借款增幅163.94%，主要因为产业链扩充整合新增并购贷款；
12. 报告期末，预付款项增长117.47%，主要由于期末根据销售计划需求，采购备货有所增加；
13. 报告期末，其他流动资产增幅 37.29%，由于本期新增融资服务待摊项目；

14. 报告期末，递延所得税资产降幅 34.15%，由于本期对部分应收款项进行了坏账核销，减少了相应的递延所得税资产；

15. 报告期末，其他非流动资产降幅 79.95%，主要由于上期与资产相关的预付款项本期进行了相关结算；

16. 报告期末，交易性金融资产增幅 227.95%，主要是本期新增合并主体同济中维购买的银行理财产品；

17. 报告期末，应收款项融资增幅 70.81%，主要由于子公司湖北医药本期销售回款采用银行承兑汇票方式结算有所增加。

18. 报告期末，应付职工薪酬和应交税费增幅较大，主要由于新增合并子公司同济中维的应付职工薪酬和应交税费并入，期末应付职工薪酬主要为期末工资和年终奖计提，应交税费主要为期末应交增值税；

19. 报告期末，其他应付款增幅 272.14%，主要是新增了并购同济中维部分暂未支付的股权款、工程应付款以及新增合并子公司同济中维的其他应付款并入；

2. 营业情况分析

(1) 利润构成

单位：元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期金额变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	489,286,070.20	-	358,702,768.31	-	36.40%
营业成本	351,062,175.64	71.75%	253,013,265.36	70.54%	38.75%
毛利率	28.25%	-	29.46%	-	-
销售费用	80,969,565.60	16.55%	50,755,725.27	14.15%	59.53%
管理费用	21,063,747.91	4.30%	13,320,945.80	3.71%	58.13%
研发费用	11,745,831.19	2.40%	22,467,320.82	6.26%	-47.72%
财务费用	3,892,917.13	0.80%	1,333,095.39	0.37%	192.02%
信用减值损失	-2,230,060.46	-0.46%	-6,579,409.57	-1.83%	-66.11%
资产减值损失	-900,964.48	-0.18%	0.00	0.00%	
其他收益	583,527.72	0.12%	3,334,101.41	0.93%	-82.50%
投资收益	-1,842,415.09	-0.38%	-1,220,222.08	-0.34%	-50.99%
公允价值变动收益	20,000.00	0.00%	20,000.00	0.01%	0.00%
资产处置收					

益					
汇兑收益					
营业利润	13,949,756.67	2.85%	11,110,361.31	3.10%	25.56%
营业外收入					
营业外支出	417,175.07	0.09%	69,984.82	0.02%	496.09%
净利润	1,814,038.89	0.37%	7,272,649.88	2.03%	-75.06%
所得税费用	11,718,542.71	2.40%	3,767,726.61	1.05%	211.02%

项目重大变动原因:

1. 报告期间,营业收入上升36.40%,成本随之上升38.75%;主要由于疫情逐步放开后市场得到逐渐恢复,另外市场推广力度和新产品渠道建设加强,以及并购同济中维进行的产业链扩充整合,也促进了营收的增长;

2. 报告期间,销售费用增幅59.53%,主要由于本期市场推广投入有所增加以及包含了新增子公司同济中维并入的销售费用;

3. 报告期间,管理费用增幅58.13%,主要由于本期新增合并主体同济中维并入的管理费用;

4. 报告期间,研发费用较上年同期下降47.72%,主要由于上期部分研发项目由资本化转为费用化,排除上述影响,本期较上期不存在较大变动;

5. 报告期间,财务费用增幅192.02%,主要由于本期由于产业链扩充整合并购和生产经营所需的资金需求增大,导致融资规模增加,利息费用相应增加;

6. 报告期间,信用减值损失降幅66.11%,主要由于本期应收款项账龄结构变动,整体账龄缩短,信用减值风险有所下降;

7. 报告期间,资产减值损失主要是对部分存货进行了减值计提;

8. 报告期间,其他收益降幅82.50%,主要是由于本期取得的与日常经营相关的政府补助减少;

9. 报告期间,投资收益降幅50.99%,主要由于本期部分联营企业投资亏损较上期略有增加;

10. 报告期间,营业外支出较上期增幅496.09%,主要是由于本期报废处理一批固定资产;

11. 报告期间,营业利润增幅25.56%,所得税费用增幅211.02%,净利润下降75.06%,主要是本期产生的销售毛利提高,但本期对部分应收款项进行了减值核销确认,导致递延所得税费用转回后本期所得税费用增加,净利下降。

(2) 收入构成

单位:元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	480,071,236.88	348,484,158.32	37.76%

其他业务收入	9,214,833.32	10,218,609.99	-9.82%
主营业务成本	349,066,072.34	250,918,995.52	39.12%
其他业务成本	1,996,103.30	2,094,269.84	-4.69%

按产品分类分析：

适用 不适用

单位：元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减百分点
西药	335,357,887.72	243,904,179.98	27.27%	10.76%	5.07%	16.85%
中成药	48,642,295.10	8,600,281.27	82.32%	188.99%	110.98%	8.63%
生物制品	111,624.09	102,649.62	8.04%	-2.00%	-2.33%	4.00%
医疗器械	88,084,036.42	87,732,208.09	0.40%	28,165.35%	45,321.92%	-98.95%
经营租赁与服务	9,179,711.55	1,980,857.03	78.42%	3.62%	2.39%	0.33%
保健食品	2,607,828.81	2,226,575.13	14.62%	-87.73%	-63.22%	-79.56%
原料药	4,792,887.61	6,464,178.25	-34.87%	-30.34%	-22.45%	-64.94%
其他	509,798.90	51,246.27	89.95%	-69.25%	-73.13%	1.64%
合计	489,286,070.20	351,062,175.64	28.25%	36.40%	38.75%	-4.12%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

报告期间，营业收入上升 36.40%，成本随之上升 38.75%；主要由于疫情逐步放开后市场得到逐渐恢复，另外市场推广力度和新产品渠道建设加强，以及产业链的扩充整合，也促进了营收的增长。营收增长后，相应的营业成本随之增长。

因产品销售结构随着市场需求波动以及产业链扩充整合导致的产品销售结构变化等因素，导致本期西药的毛利率有所波动上升。本期中成药营业收入增幅较大，主要是本期新增合并主体同济中维，中成药产品是其主要产品类别；本期因政府对防疫物资（如口罩、防护服、医用 X 胶片等）储备和调拨的需求增加，对保健食品（防疫中药汤剂等）需求有所下降，因此医疗器械销售增幅较大，保健食品类产品销售出现下降；医疗器械和保健食品毛利下降，主要是因为政府批量化采购和议价优势，以及出于企业所承担的社会责任方面考虑，我们控制了产品销售价格；经产业链优化整合，上年期末出售了原子公司怡信通股权，剥离了部分原料药购销业务，因此本期原料药销售收入下降，其毛利率也出现了一定波动下降；上期代加工业务本期转型升级为生产销售业务，因此其他业务收入表现为下降。

(3) 主要客户情况

单位：元

序号	客户	销售金额	年度销售占比%	是否存在关联关系
1	湖北人福医疗器械有限公司	53,807,964.60	11.00%	否
2	中核医药（湖北）有限公司	38,303,138.94	7.83%	否
3	华中科技大学同济医学院附属协和医院	33,369,103.72	6.82%	否
4	华中科技大学同济医学院附属同济医院	33,077,298.45	6.76%	否
5	湖北云烨医药科技有限公司	31,705,080.71	6.48%	否
合计		190,262,586.42	38.89%	-

(4) 主要供应商情况

单位：元

序号	供应商	采购金额	年度采购占比%	是否存在关联关系
1	国药集团药业股份有限公司	66,097,670.54	18.83%	否
2	湖北人福长江医药有限公司	53,761,061.95	15.31%	否
3	苏州东瑞制药有限公司	52,848,296.06	15.05%	否
4	万邦德制药集团浙江医药销售有限公司	48,338,838.76	13.77%	否
5	湖北云烨医药科技有限公司	38,305,889.91	10.91%	否
合计		259,351,757.22	73.88%	-

3. 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	57,095,512.13	11,895,833.28	379.96%
投资活动产生的现金流量净额	-221,685,885.76	-47,904,245.80	-362.77%
筹资活动产生的现金流量净额	143,676,556.75	-10,300,825.29	1,494.81%

现金流量分析：

1. 报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期增幅较大，主要由于销售收入增加回款增加，后购销业务产生的现金净额增加；

2. 报告期内，投资活动产生的现金流量净额变动较大，主要由于本期并购子公司同济中维发生的股权支付，以及对同济科技产业园工程项目的投入增加；

3. 报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上期增幅较大，主要由于本期产业链扩充并购和生产经营所需要流动资金增加，新增了银行贷款。

(四) 投资状况分析

1. 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
湖北医药集团有限公司	控股子公司	医药销售	102,020,000.00	166,520,577.76	109,203,648.62	339,417,412.17	-610,775.73
武汉同济现代医疗管理有限公司	参股公司	健康管理与服务	55,714,300.00	92,938,103.54	49,285,992.86	26,172,933.23	-10,076,400.80
武汉同济中维医药有限公司	控股子公司	药品生产与销售	121,000,000.00	141,311,107.51	110,636,775.67	40,283,261.63	2,613,321.59

任 公 司							
-------------	--	--	--	--	--	--	--

备注:对武汉同济中维医药有限责任公司的股权购买日为 2022 年 8 月 31 日,上述营业收入和净利润为购买日至期末被购买方的营业收入和净利润。

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
武汉同济现代医疗管理有限公司	武汉同济现代医疗管理有限公司成立于 2016 年 6 月 23 日,经营范围包括健康管理与服务;亚健康检查与测评;保健咨询;物业服务;物业管理;房屋租赁;停车场服务。是一家以从事商务服务业为主的企业	公司战略发展需要

公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

2. 理财产品投资情况

适用 不适用

单位:元

理财产品类型	资金来源	未到期余额	逾期未收回金额	预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形对公司的影响说明
法人“添利宝”净值型理财产品	自有资金	10,311,150.74	0	0
知新 2 号证券私募投资基金	自有资金	160,000.00	0	0
合计	-	10,471,150.74		-

非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财

适用 不适用

3. 与私募基金管理人共同投资合作或合并范围内包含私募基金管理人的情况

适用 不适用

(五) 研发情况

研发支出情况:

项目	本期金额/比例	上期金额/比例
研发支出金额	16,068,798.58	12,470,037.30
研发支出占营业收入的比例	3.28%	3.48%
研发支出中资本化的比例	29.09%	28.66%

研发人员情况:

教育程度	期初人数	期末人数
博士	1	1
硕士	5	3
本科以下	40	43
研发人员总计	46	47
研发人员占员工总量的比例	23.80%	14.70%

专利情况:

项目	本期数量	上期数量
公司拥有的专利数量	9	5
公司拥有的发明专利数量	6	5

6

研发项目情况:

公司自建有技术研究中心，该技术中心现为国家纳米技术工程中心中试基地、国家高技术中药现代化示范基地、湖北省企业技术中心、武汉市企业研究开发中心、高新技术企业研发中心。技术中心已与国内创新药研发公司共建有新药研发基地，专门从事药物技术开发工作，并组建了一支专业素质高、梯次齐备的研发队伍。公司目前拥有国家授权发明专利6项，申请发明专利9项、外观设计专利3项，所开展的研究开发项目已悉数取得阶段性研究成果。

(六) 审计情况

1. 非标准审计意见说明

适用 不适用

2. 关键审计事项说明

适用 不适用

关键审计事项	事项描述	审计应对
营业收入的真实性和截止性	公司主要从事药品生产与销售，2022年营业收入为48,928.61万元，同比增长36.40%，由于营业收入确认是否恰当对贵公司经营成果产生	我们针对收入确认执行的审计程序主要包括：

	重大影响	<p>(1) 对贵公司收入确认相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；</p> <p>(2) 选取重要客户检查销售合同或订单，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价贵公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；</p> <p>(3) 针对合同、产品销售对收入、毛利情况实施分析程序，判断申报期收入、毛利率变动的合理性；</p> <p>(4) 通过抽样的方式检查与收入确认相关的支持性凭证：销售合同或订单、销售发票、验收单或签收记录、银行回单等；</p> <p>(5) 抽样选取部分客户进行函证，以确认当期销售金额及期末应收账款余额。</p>
--	------	--

(七) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正

适用 不适用

(八) 合并报表范围的变化情况

适用 不适用

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

武汉 同济 中维 医药 有限 责任 公司	2022 年 8 月 31 日	156,950,000.00	100.00	市 场 法 购 买 股 权	2022 年 8 月 31 日	协议已签署并审批，已申请工商变更登记并于 2022 年 9 月 5 日完成变更登记，款项已部分支付	40,283,261.63	2,613,321.59
--	--------------------------	----------------	--------	---------------------------------	--------------------------	---	---------------	--------------

(九) 企业社会责任

1. 脱贫成果巩固和乡村振兴社会责任履行情况

适用 不适用

2. 其他社会责任履行情况

适用 不适用

医药企业是社会健康生活,生命安全中不可或缺的力量，特别是在抗击疫情中扮演着守护健康和预防救治的重要角色。从 2020 年爆发新冠疫情至 2022 年疫情结束，公司向社区、各级新冠疫情防控指挥部、医用防护用品生产企业等提供医用酒精等抗疫物资，向被封控地区提供防疫中药。公司从实际控制人到每位员工，始终奋战在抗疫一线，用行动诠释责任和担当。

公司在从事产业发展的同时，不忘身上担负的社会责任与义务，大力倡导企业回报社会、奉献社会的精神。

三、持续经营评价

报告期内，公司实现营业收入稳步增长，资产负债结构合理；公司各研发项目进展顺利，产业园建设已完工验收，即将实现扩产增效；公司关注员工的职业发展，为员工提供多样化的价值实现通道，通过定期的内部培训和外部培训，提升员工素质、能力和工作效率。

综上所述，公司发展战略清晰，管理团队稳定，经营情况保持健康成长，资产负债结构合理，主要财务、业务等经营指标健康，公司无重大违法、违规行为，公司具备持续经营能力，不存在影响持续经营能力的重大不利风险。

四、未来展望

是否自愿披露

是 否

五、 风险因素

(一) 持续到本年度的风险因素

1、 药材及药品原料涨价的风险

公司生产所用原材料主要为中药材、化学药原料等，其价格受宏观经济环境和自然灾害等不可抗力影响大。如果未来公司采购原材料价格上涨则会降低公司的利润水平。

应对措施：公司已与主要供应商建立稳定的合作关系，同时也在积极寻求多渠道、多家供应商合作。为保证药材质量的稳定，公司与有 GAP 生产基地的重要供应商合作，在中药种植、采收加工、质量标准等方面做出相应的规定，为持续发展打下良好的基础，并在新药的研发上充分考虑原、辅、包材的供给风险。

2、 新药研发的失败风险

新产品开发的风险主要体现为研发失败、国家新药临床核查、药品一致性评价等相关政策出台，对新药审批的要求更加严格。公司投入大量资金进行研发，如果研发失败或因政策及其他因素未通过审批，则会对公司未来的持续发展带来一定的影响。

应对措施：新药研发方面，公司一直保持着应有的谨慎性，从临床疗效和安全性上控制研发风险。同时全程控制研发的进程，对研发项目采取阶段性评价制度，严格控制每阶段中可能出现的重大风险。同时公司优先研发成熟项目，如鱼腥草鼻喷雾剂项目为华中科技大学同济医学院附属同济医院已使用 40 多年的院内制剂的再开发。

3、 公司产品的市场竞争日益激烈的风险

公司产品主要进入润肠通便和补钙产品市场。目前国内生产润肠通便类、补钙产品的相关企业很多，产品种类呈多样化发展趋势，营销策略丰富。公司面临较大的市场竞争压力。另外，一些跨国医药公司开始加入天然药物竞争行列，它们凭借资金优势，通过本土化的策略，挤占国内市场。

应对措施：对于日益竞争激烈的润肠通便市场和补钙市场，便乃通重点以疗效稳定、安全性好的产品特性，以及其双跨品种的市场优势，并辅以不断的品牌推广，把市场做深做透，用品牌吸引患者，用疗效锁定患者，用服务扩大市场。在药品批发与零售上以质量和服务致胜的同时，提高“同济”品牌的美誉度。

4、 公司产品价格下降的风险

近年来，为治理药价虚高、降低老百姓医疗成本，政府加强了对药价的管理工作，2006 年以来国家发改委多次调低相关药品的最高零售价，对药品生产企业的收入和利润有不同程度的影响。药品价

格下降主要原因包括政策性降价和招标竞争所致的价格下降。如果公司产品被列入政策性降价范围或者由于市场竞争被迫降价，则会对公司的利润产生较大的影响。

应对措施：在现有产品方面，公司一方面将加大知识产权保护工作，同时争取国家政策的支持和保护，凸显专利产品的优势和抗风险能力，另一方面，将通过广告宣传及科技成果的实现来不断提升公司品牌形象，综合提高对下游的议价能力以及对零售终端的粘合度。在新产品方面，公司将不断加强新药研发，推出新产品，保持和提升公司的利润水平。

5、公司产品受仿制药品的冲击风险

公司主要产品为便乃通茶和补钙产品，技术和理念较为先进。便乃通茶和碳酸钙片为公司专利产品，虽然目前公司产品在市场上尚无仿制药品，但随着公司产品知名度不断提高和产销量的不断增长，如果市场上出现同类仿制药品，则会对公司的市场开拓和业绩增长产生不利影响。

应对措施：经过多年的经营，公司凭借过硬的产品质量和商业信誉在制药行业树立了良好的品牌，且借助合作的医药公司销售团队、科研院所专家影响力，进一步提升了公司的品牌知名度，公司将加强“同济”品牌产品在消费者的认知度，赢得市场的美誉度。

(二) 报告期内新增的风险因素

报告期内，公司无新增风险因素。

第五节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	五.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(二)
是否对外提供借款	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(三)
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	五.二.(四)
是否存在日常性关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(五)
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通过的收购及出售资产、对外投资，以及报告期内发生的企业合并事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	五.二.(六)
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	五.二.(七)
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	五.二.(八)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<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（如事项存在选择以下表格填列）

（一） 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

（二） 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

公司对合并报表范围内子公司提供担保情况

适用 不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管	是否因违规已被采取自律监管	违规担保是否完成整改
					起始	终止					

									管措施	管措施	
1	湖北同济富饶钙资源开发有限公司	3,500,000	0	3,500,000	2022年10月27日	2025年10月27日	连带	已事前及时履行	否	否	不涉及
合计	-	3,500,000		3,500,000	-	-	-	-	-	-	-

公司对合并报表范围外主体提供担保情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序	是否因违规已被采取行政监管措施	是否因违规已被采取自律监管措施	违规担保是否完成整改
					起始	终止						
1	湖北同济现代医药供应链有限公司	65,000,000.00	0	32,500,000	2017年12月1日	2027年12月8日	连带	否	已事前及时履行	否	否	不涉及
合计	-	65,000,000.00		32,500,000	-	-	-	-	-	-	-	-

合并报表范围内子公司对挂牌公司合并报表范围外主体提供担保情况

□适用 √不适用

担保合同履行情况

√适用 □不适用

2022年10月27日，公司与湖北长阳农村商业银行股份有限公司签订编号为公司营业部2022年670号《担保合同》，为湖北同济富饶钙资源开发有限公司的贷款提供担保，目前合同正在履行中；

2017年12月1日，公司与中国工商银行股份有限公司武汉汉阳支行签订编号为0320200048-2017年汉阳(保)字0017号《最高额保证合同》，为湖北同济现代医药供应链有限公司的贷款提供担保，目前合同正在履行中。

公司提供担保分类汇总

单位：元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）	68,500,000	36,000,000
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	-	-
公司直接或间接为资产负债率超过70%（不含本数）的被担保人提供担保	65,000,000	32,500,000
公司担保总额超过净资产50%（不含本数）部分的金额	-	-
公司为报告期内出表公司提供担保	-	-

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

违规担保原因、整改情况及对公司的影响

适用 不适用

预计担保及执行情况

适用 不适用

(三) 对外提供借款情况

单位：元

债务人	债务人与公司的关联关系	债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员	借款期间		期初余额	本期新增	本期减少	期末余额	借款利率	是否履行审议程序	是否存在抵押
			起始日期	终止日期							
湖北同济现代医药供应链有限公司	关联方	否	2021年1月1日	2022年6月30日	13,810,000.00	0	13,810,000.00	0	6%	已事后补充履行	否

武汉怡信通供应链管理有限 公司	非关 联方	否	2021 年9 月1 日	2022 年8 月31 日	1,200 ,000. 00		1,200 ,000. 00	0	0%	-	否
总计	-	-	-	-	15,01 0,000 .00	0	15,01 0,000 .00	0	-	-	-

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

1、截至报告期末湖北同济现代医药供应链有限公司的该笔借款及利息已全额还清。该笔借款按照
 年利6%计息，不存在损害公司和其他股东利益的情形；

2、武汉怡信通供应链管理有限公司的该笔借款基于支持控股子公司经营业务发展，该笔借款不
 计利息，截止报告期末还清。

(四) 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

(五) 报告期内公司发生的日常性关联交易情况

单位：元

具体事项类型	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力，接受劳务	2,500,000.00	1,422,337.70
销售产品、商品，提供劳务	14,500,000.00	6,865,901.70
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	-	-
其他	6,584,000.00	6,069,714.36

企业集团财务公司关联交易情况

适用 不适用

(六) 经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项

事项类型	临时公告披 露时间	交易/投资/合并 标的	交易/投资/合并 对价	是否构成关 联交易	是否构成重 大资产重组
收购资产	2022年6月 29日	武汉同济中维医 药有限责任公司 100%股权	现金	否	否

事项详情及对公司业务连续性、管理层稳定性及其他方面的影响：

为进一步优化产业结构，提升盈利水平，公司以人民币 15,695 万元收购武汉同济中维医药有限责任公司 100%股权。该事项已经公司第三届董事会第二十五次会议、2022 年第二次临时股东大会审议通过。公司收购该项资产，可增强公司的综合实力，对公司的未来业绩具有积极影响。

(七) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2013 年 11 月 13 日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2013 年 11 月 13 日	-	挂牌	资金占用承诺	资金占用承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018 年 8 月 2 日	-	发行	募集资金使用承诺	合法合规使用募集资金	正在履行中

承诺事项详细情况：

1、2013 年 11 月 13 日，公司实际控制人李亦武在公司《公开转让说明书》中出具书面承诺：“本人承诺，将不在任何地方以任何方式参股、控股、合作、合伙、承包、租赁等方式从事本公司及其下属子公司已经开展的业务相同、类似或具有替代作用的各项业务。若违反上述承诺，本人将对由此给本公司造成的损失作出全面、及时和足额的赔偿。”

2、2013 年 11 月 13 日，公司实际控制人李亦武在公司《公开转让说明书》中出具书面承诺：“本人及其他股东、关联方不存在占用公司资产尚未偿还的情况。公司第一届董事会已审议通过了《武汉同济现代医药科技股份有限公司防范控股股东及关联方资金占用管理制度》，公司将严格按照该制度来防范股东及关联方资金占用行为。”

3、2018 年 8 月 2 日，在披露的《股票发行方案（修订案）》中，公司及公司相关高管、实际控制人做出承诺：今后将严格遵照证监会和全国股转系统有关募集资金管理和使用的规定，实行专户存储，杜绝违规使用募集资金的情形；及时、真实、准确、完整的披露了募集资金的存放及实际使用情况，确保公司募集资金使用合法合规。如有违反承诺给本公司及投资者造成损失的，由公司实际控制人、总经理、财务负责人承担连带赔偿责任，并对违规使用募集资金的决策主体追究其责任。

(八) 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
武开国用 2013 字第 71 号	土地	抵押	1,183,638.53	0.13%	自有融资受限资产
武开国用 2013 字第 72 号	土地	抵押	1,147,655.27	0.12%	对外担保受限资产
武房权证经字第 2013004968 号、武房权证经字第 2013004961 号	房产	抵押	22,289,640.33	2.39%	自有融资受限资产
武房权证经字第 2015003506 号	房产	抵押	68,828,236.87	7.39%	对外担保受限资产
其他权益工具投资	投资	质押	3,000,000.00	0.32%	对外担保受限资产
鄂(2019)武汉市经开不动产权第 0015687 号	土地	抵押	20,268,832.93	2.18%	自有融资受限资产
鄂(2021)武汉经开不动产权第 0020997 号	房产	抵押	23,381,639.30	2.51%	对外担保受限资产
总计	-	-	140,099,643.23	15.05%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

资产受限系公司向金融机构贷款提供担保以及对外担保抵押资产，是为满足公司生产经营需要，不会造成不利影响。

第六节 股份变动、融资和利润分配

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	123,056,193	78.45%	0	123,056,193	78.45%
	其中：控股股东、实际控制人	11,075,312	7.06%	0	11,075,312	7.06%
	董事、监事、高管	11,221,437	7.15%	0	11,221,437	7.15%
	核心员工	0	0%	0	0	0%

有限售条件股份	有限售股份总数	33,799,313	21.55%	0	33,799,313	21.55%
	其中：控股股东、实际控制人	33,225,938	21.18%	0	33,225,938	21.18%
	董事、监事、高管	33,664,313	21.46%	0	33,664,313	21.46%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		156,855,506	-	0		-
普通股股东人数		316				

股本结构变动情况：

适用 不适用

(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	李亦武	44,301,250	0	44,301,250	28.24%	33,225,938	11,075,312	0	0
2	武汉同济现代投资管理中心（有限合伙）	29,037,441	940,335	29,977,776	19.11%	0	29,977,776	0	0
3	青城信利工投资管理合伙	13,443,150	0	13,443,150	8.57%	0	13,443,150	0	0

	企业 (有限 合伙)								
4	田水	0	13,000,000	13,000,000	8.29%	0	13,000,000	0	0
5	湖北 鹏程 医疗 健康 投资 有限 公司	10,104,000	0	10,104,000	6.44%	0	10,104,000	0	0
6	北京 信中 利投 资股 份有 限公 司	7,058,823	0	7,058,823	4.5%	0	7,058,823	7,058,823	0
7	西藏 星瑞 企业 管理 服务 有限 公司	6,077,500	0	6,077,500	3.87%	0	6,077,500	0	0
8	上海 银领 资产 管理 有限 公司	3,570,000	0	3,570,000	2.28%	0	3,570,000	0	0
9	熊富 良	0	3,271,567	3,271,567	2.09%	0	3,271,567	0	0
10	武汉 经开 金融 发展 有限 公司	6,000,000	-3,000,000	3,000,000	1.91%	0	3,000,000	0	0
合计		119,592,164	14,211,902	133,804,066	85.30%	33,225,938	100,578,128	7,058,823	0

普通股前十名股东间相互关系说明:

北京信中利投资股份有限公司为共青城信中利工信投资管理合伙企业(有限合伙)的有限合伙人,二者为

一致行动人。

二、 优先股股本基本情况

适用 不适用

三、 控股股东、实际控制人情况

是否合并披露：

是 否

报告期内，公司控股股东、实际控制人无变动。公司控股股东、实际控制人李亦武的情况介绍如下：

李亦武，男，1963年5月出生，中国国籍，无境外永久居留权。医学、管理学双硕士和医学博士学位。教授级高工，华中科技大学同济医学院博士研究生导师，国家注册执业药师、国家注册执业医师，湖北省第十届人大代表，武汉市第十三届、第十五届人大代表，教科文卫专门委员会委员，享受“国务院政府津贴”专家。1985年7月至1989年7月任嘉鱼县城关医院医师、业务院长，1989年7月至1991年7月在中国中医研究院学习，1991年7月至1992年6月任嘉鱼县中医院主治医师、业务院长，1992年6月至1996年8月任同济医科大学药理研究室教师，1996年8月至2000年12月任同济医科大学制药厂厂长，2000年12月至2010年5月任武汉同济现代医药有限公司总经理，2010年5月至今任武汉同济现代医药有限公司、武汉同济现代医药科技股份有限公司总经理、董事长。现兼任湖北医药集团有限公司董事长、湖北省执业药师协会副会长、湖北省和武汉市药理学学会常务理事、湖北省医药商业协会副会长、湖北省科技进步奖评审专家、湖北省科技厅、发改委、经信委重大科技项目评审专家等职。先后承担科技部863重大科技专项2项，国家火炬计划、国家高技术现代中药产业化示范项目，以及湖北省重大科技攻关等多项课题。主要研究成果曾获得湖北省科技进步一等奖，三等奖，武汉市科技进步二等奖和武汉市科技成果转化突出贡献奖。拥有多项国家发明专利，研发的药物获新药证书和生产批件。发表学术论文20多篇，主编与参编《非典型肺炎的预防与治疗手册》、《中华药海》、《释名本草》、《中国执业药师手册》、《经典名方开发指引》等专著。获武汉市“十佳优秀青年企业家”、“湖北省有突出贡献中青年专家”并获“湖北省五一劳动奖章”、“武汉市优秀学科带头人”等荣誉。2015年，被评为湖北省企业科技创新带头人培育计划省级人选。2021年荣获“抗击新冠肺炎疫情先进个人”和“优秀共产党员”称号，现任公司董事长、总经理，任期自2022年7月23日起三年。

报告期内，李亦武共持有公司股份44,301,250股，直接持股比例为28.24%，仍为公司第一大股东。

四、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内普通股股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

单位：元

发行次数	募集金额	报告期内使用金额	期末募集资金余额	是否存在余额转出	余额转出金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2018年度股票发行	130,000,000.00	-3,996,289.81	5,067,921.90	否	0	是	将原计划用于公司产业园项目投入和研发投入的部分资金用途变更为偿还到期银行贷款	57,000,000.00	已事前及时履行

款。

集资金使用详细情况:**1、2018 年股票发行****(1) 股票发行基本情况**

公司于 2017 年 12 月 28 日召开第二届董事会第十三次会议、于 2018 年 1 月 12 日召开 2018 年第一次临时股东大会，审议通过《武汉同济现代医药科技股份有限公司股票发行方案》，于 2018 年 8 月 2 日召开第二届董事会第十七次会议、于 2018 年 8 月 17 日召开 2018 年第四次临时股东大会，审议通过《关于〈武汉同济现代医药科技股份有限公司股票发行方案（修订案）〉的议案》，公司拟发行不超过 3,000 万股（含 3,000 万股），发行价格为 5.00-5.50 元/股，募集资金不超过 16,500 万元（含 16,500 万元）人民币，募集资金用途为同济现代医药生态产业园一期项目建设、研发投入以及补充流动资金。

湖北鹏程医疗健康投资有限公司、武汉潮江商贸集团有限公司、武汉经开投资有限公司认购了本次发行全部股票，并在《股票发行认购公告》规定期限内将认购款项汇入了本次股票发行募集资金专户。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）就本次股票发行认购出资情况予以审验并出具了《验资报告》（大信验字[2019]第 1-00007 号），确认已收到湖北鹏程医疗健康投资有限公司、武汉潮江商贸集团有限公司、武汉经开投资有限公司缴纳的货币出资 13,000 万元。

公司于 2019 年 3 月 19 日取得全国股转系统出具的《关于武汉同济现代医药科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2019]887 号）。本次股票发行新增股份于 2019 年 4 月 4 日在全国股转系统挂牌公开转让。

(2) 变更募集资金用途的情况

公司于 2021 年 3 月 19 日召开第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第七次会议，于 2021 年 4 月 6 日召开 2021 年第二次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，将原计划用于公司生态产业园项目投入和研发投入的部分资金用途变更为偿还到期银行借款。

(3) 募集资金使用情况

截至 2022 年 12 月 31 日，本次股票发行募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	130,000,000.00
加：利息收入扣除手续费后的净额	2,626,494.05
减：发行费用	1,000,000.00

小计	131,626,494.05
二、截止至 2022 年 12 月 31 日累计已使用募集资金金额	
其中：	
同济现代医药生态产业园项目投入	34,143,422.34
研发投入	26,535,149.81
补充流动资金	8,880,000.00
偿还银行贷款	57,000,000.00
小计	126,558,572.15
三、尚未使用的募集资金金额	5,067,921.90

注：本期同济现代医药生态产业园项目投入累计金额较上期减少是因为工程规划变更，存在工程退款所致。

截至 2022 年 12 月 31 日，2018 年股票发行募集资金已使用 126,558,572.15 元。

(4) 前次募集资金的资金用途是否发生变更的情况

公司前次募集资金已于 2016 年 12 月 31 日之前使用完毕，募集资金用途为产业链整合，用途未发生变更。

(5) 本次募集资金对公司经营和财务状况的影响

2018 年股票发行募集资金的使用，对于公司扩大经营、保证研发项目的顺利推进起到了积极作用。

五、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

六、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

七、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用

八、 银行及非银行金融机构间接融资发生情况

适用 不适用

单位：元

序号	贷款方式	贷款提供方	贷款提供	贷款规模	存续期间		利息率
					起始日期	终止日期	

			方类 型				
1	信用借款	武汉农村 商业银行	银行	16,000,000.00	2020年6月17日	2025年6月 3日	4.90%
2	抵押借款	武汉农村 商业银行	银行	14,500,000.00	2021年2月5日	2025年6月 3日	4.90%
3	信用借款	武汉农村 商业银行	银行	34,000,000.00	2021年5月17日	2025年6月 3日	4.90%
4	信用借款	中国银行	银行	5,000,000.00	2022年1月21日	2023年1月 21日	3.65%
5	保证借款	华夏银行	银行	9,000,000.00	2022年3月30日	2025年3月 30日	4.65%
6	信用借款	武汉农村 商业银行	银行	21,000,000.00	2022年3月31日	2023年3月 10日	4.35%
7	保证借款	浙商银行	银行	8,000,000.00	2022年6月30日	2023年6月 29日	4.65%
8	保证借款	浦发银行	银行	5,000,000.00	2022年7月22日	2023年7月 21日	4.80%
9	保证借款	湖北银行	银行	10,000,000.00	2022年7月27日	2023年7月 26日	4.80%
10	抵押借款	招商银行	银行	32,793,600.00	2022年7月29日	2027年7月 28日	4.09%
11	信用借款	民生银行	银行	5,000,000.00	2022年8月17日	2023年5月 1日	4.00%
12	保证借款	平安银行	银行	10,000,000.00	2022年11月16 日	2023年11月 15日	3.90%
13	保证借款	建设银行	银行	30,000,000.00	2022年11月17 日	2025年11月 16日	3.45%
14	抵押借款	招商银行	银行	50,000,000.00	2022年12月6日	2027年6月 28日	4.04%
15	信用借款	中国银行	银行	5,000,000.00	2022年12月22 日	2023年12月 21日	3.70%
16	抵押借款	光大银行	银行	10,000,000.00	2022年12月26 日	2023年12月 25日	3.95%
17	抵押借款	光大银行	银行	10,000,000.00	2022年12月27 日	2023年12月 26日	3.95%
18	保证借款	湖北长阳 农村商业 银行	银行	900,000.00	2022年7月27日	2025年7月 27日	7.30%
19	保证借款	湖北长阳 农村商业 银行	银行	3,500,000.00	2022年10月27 日	2025年10月 27日	6.80%
合	-	-	-	279,693,600.00	-	-	-

计							
---	--	--	--	--	--	--	--

九、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

适用 不适用

利润分配与公积金转增股本的执行情况：

适用 不适用

(二) 权益分派预案

适用 不适用

十、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第七节 董事、监事、高级管理人员及核心员工情况

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
李亦武	董事长、总经理	男	1963年5月	2022年7月25日	2025年7月24日
向继洲	董事	男	1949年9月	2022年7月25日	2025年7月24日
李海明	董事	男	1957年6月	2022年7月25日	2025年7月24日
刘咏梅	董事、副总经理、董事会秘书	女	1969年12月	2022年7月25日	2025年7月24日
刘俊	董事、副总经理	男	1964年1月	2022年7月25日	2025年7月24日
程鹏	董事	男	1982年12月	2022年7月25日	2025年7月24日
吴玉海	董事	男	1987年10月	2022年7月25日	2025年7月24日
宾旻	监事会主席	女	1975年2月	2022年7月25日	2025年7月24日
徐先存	职工监事	女	1988年4月	2022年7月25日	2025年7月24日
肖前昌	监事	男	1979年7月	2022年7月25日	2025年7月24日
邱红	副总经理、财务总监	女	1983年3月	2022年8月5日	2025年8月4日
朱雷	副总经理	男	1974年11月	2022年8月5日	2025年8月4日
董事会人数:				7	
监事会人数:				3	
高级管理人员人数:				5	

1、董事会换届情况：

公司于2022年7月8日召开第三届董事会第二十六次会议、2022年7月25日召开2022年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司董事会换届暨提名第四届董事会董事候选人的议案》；

2、监事会换届情况：

公司于2022年7月8日召开第三届监事会第十一会议、2022年7月25日召开2022年第三次临时股东大会，审议通过《关于公司监事会换届暨提名第四届监事会监事候选人的议案》；

3、董事长、监事会主席、高级管理人员换届情况：

公司于2022年8月5日召开第四届董事会第一次会议，审议通过《关于选举李亦武先生为公司董事长的议案》、《关于聘任李亦武先生为公司总经理的议案》、《关于聘任刘咏梅女士为公司董事会秘书、副总经理的议案》、《关于聘任邱红女士为公司财务负责人、副总经理的议案》、《关于聘任刘俊先生为公司副总经理的议案》、《关于聘任朱雷先生为公司副总经理的议案》。

公司于2022年8月5日召开第四届监事会第一次会议，审议通过《关于选举宾旻女士为公司监事会主席的议案》。

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

报告期内，公司董事李海明与公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理李亦武系兄弟关系；董事程鹏为股东湖北鹏程医疗健康投资有限公司委派董事；董事吴玉海为股东北京信中利投资股份有限公司委派董事；监事肖前昌为股东武汉潮江商贸集团有限公司委派监事；除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间亦不存在关联关系。

(二) 持股情况

单位：股

姓名	职务	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李亦武	董事长、总经理	44,301,250	0	44,301,250	28.24%	0	0
向继洲	董事	0	0	0	0%	0	0
李海明	董事	0	0	0	0%	0	0
刘咏梅	董事、副总经理、董事会秘书	347,500	0	347,500	0.22%	0	0
刘俊	董事、副总经理	237,000	0	237,000	0.15%	0	0
程鹏	董事	0	0	0	0%	0	0
吴玉海	董事	0	0	0	0%	0	0
宾旻	监事会主席	0	0	0	0%	0	0
徐先存	职工监事	0	0	0	0%	0	0
肖前昌	监事	0	0	0	0%	0	0
邱红	副总经理、财务总监	0	0	0	0%	0	0
朱雷	副总经理	0	0	0	0%	0	0
合计	-	45,020,750	-	45,020,750	28.70%	0	0

(三) 变动情况

关键岗位变动情况

适用 不适用

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

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因	特殊说明
赵亮	董事	离任	-	董事会换届	-
吴玉海	-	新任	董事	董事会换届	-
沈智	监事会主席	离任	-	监事会换届	-
宾旻	-	新任	监事会主席	监事会换届	-

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

吴玉海，男，1987年10月生，中国国籍，无境外永久居留权。研究生学历，拥有法律职业资格证书（A类）、注册会计师、注册税务师、中级经济师。2015年7月至2018年8月，就职于上海米道投资管理有限公司，任投资经理；2018年9月至2020年10月，就职于上海高澈投资管理有限公司，担任合规风控总监；2020年12月至今，就职于北京信中利投资股份有限公司，担任投资总监，负责项目投资管理与增值服务，降低投资风险，协助实施投资退出，提高被投企业价值和投资回报率，积极推进项目退出，包括IPO、并购、S基金等。

宾旻，女，1975年2月生，中国国籍，无境外永久居留权。本科学历，中级会计师、高级人力资源管理师。1997年8月至1997年12月，任福州海卡索音响设备有限公司行政助理职位；1998年1月至1998年10月，任福州九星通讯设备有限公司会计助理职位；1998年12月至2001年4月，任武汉汉宝宝康孕婴童用品有限公司文档中心主任兼行政主管职位；2002年8月至今，历任武汉同济现代医药科技股份有限公司行政办副主任、人力资源部副部长、人资部长、人力资源总监及组织委员职位。

(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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	25	25	0	50
生产人员	58	43	4	97
销售人员	26	41	0	67
技术人员	46	9	8	47
财务人员	15	9	3	21
行政人员	23	19	4	38
员工总计	193	146	19	320

按教育程度分类	期初人数	期末人数
博士	1	2
硕士	7	8
本科	52	85
专科	44	80
专科以下	89	145
员工总计	193	320

员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况：

1、员工薪酬政策

公司员工薪酬包括岗位工资、绩效工资等。公司实行全员劳动合同制，依据《中华人民共和国劳动法》和地方相关法规、规范性文件，公司与员工签订《劳动合同书》，公司按国家有关法律、法规及地方相关社会保险政策，为员工办理养老、医疗、工伤、失业、生育的社会保险及公积金；

2、培训计划

公司根据实际工作需要制定培训计划，坚持开展新员工培训、网络会议新形式培训、月度部门培训，并关注部门的重点工作事项，监督开展有针对性的培训，使员工能胜任目前所处的工作岗位，提高劳动管理技能；

3、需公司承担费用的离退休职工人数情况

公司执行国家和地方相关的社会保险制度，没有需要公司承担费用的离退休人员。

(二) 核心人员（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

三、 报告期后更新情况

适用 不适用

公司监事肖前昌于2022年12月28日提交《辞职报告》，自股东大会选举产生新任监事之日起辞职生效。公司已于2023年4月25日召开第四届监事会第三次会议，审议通过《关于提名田水先生为公司第四届监事会监事的议案》，该议案尚需提交公司2022年年度股东大会审议。

第八节 行业信息

环境治理公司 医药制造公司 软件和信息技术服务公司
计算机、通信和其他电子设备制造公司 专业技术服务公司 互联网和相关服务公司
零售公司 农林牧渔公司 教育公司 影视公司 化工公司 卫生行业公司
广告公司 锂电池公司 建筑公司 不适用

一、 宏观政策

自新冠疫情爆发以来，我国医药制造业受到疫情影响，医药企业不同程度延迟开工，停工停产、运输受阻、物流管制与人员交通限制等情况对药企的经营带来了明显影响。尤其对于一些实力不强的企业来说，短期内甚至将面临资金链断裂和倒闭的风险，导致整体经营惨淡。但是，在此次新冠肺炎疫情中，中医药得到了广泛的应用。特别是中医药在防治疫情方面的功效，有望大幅增加中成药及中药方剂的市场规模。

从行业未来发展趋势来看，中国医药市场容量越来越大，规模将以 14%-17%速度增长。随着医药需求和医疗保健体系健全，我国将成为全球药品消费增长最快的地区之一。2015 年李克强总理在全国两会上作《政府工作报告》时首次提出“中国制造 2025”的宏大计划。生物医药作为“中国制造 2025”十大领域之一，发展针对重大疾病的化学药、中药、生物技术药物新产品。我国是世界人口第一大国，巨大的消费群体为我国医药行业的发展提供了良好的基础。不仅如此，我国老龄化进程不断加快，为医药行业的进一步发展提供了充足动力。

二、 业务资质

截至告期末，公司获得的业务资质如下：

	证书名称	证书编号	发证机关	发证日期	有效期
1	药品生产许可证	鄂 20200229	湖北省药品监督管理局	2020 年 10 月 27 日	2025 年 10 月 26 日
2	食品生产许可证	SC11442012202135	武汉市市场监督管理局	2021 年 6 月 16 日	2026 年 6 月 15 日

三、 主要药（产）品

（一） 在销药（产）品基本情况

适用 不适用

药（产）品名称	
剂型	片剂
治疗领域/用途	用于预防和治疗钙缺乏症，如骨质疏松、手足抽搐症、骨发育不全、佝偻病以及儿童、妊娠和哺乳期妇女、绝经期妇女、老年人钙的补充。
发明专利起止期限	不适用
所属药（产）品注册分类	原化药 6 类
是否属于中药保护品种	否
是否属于处方药	否
是否属于报告期内推出的新药（产）品	否
生产量	1864626 盒
销售量	1875441 盒

（二） 药（产）品生产、销售情况

√适用 □不适用

1. 药（产）品收入、成本的分类分析

治疗领域/主要药（产）品/其他（请列明）	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入同比增减%	营业成本同比增减%	毛利率同比增减%
西药	335,357,887.72	243,904,179.98	27.27%	10.76%	5.07%	16.85%
中成药	48,642,295.10	8,600,281.27	82.32%	188.99%	110.98%	8.63%
生物制品	111,624.09	102,649.62	8.04%	-2.00%	-2.33%	4.00%
医疗器械	88,084,036.42	87,732,208.09	0.40%	28,165.35%	45,321.92%	-98.95%
经营租赁与服务	9,179,711.55	1,980,857.03	78.42%	3.62%	2.39%	0.33%
保健食品	2,607,828.81	2,226,575.13	14.62%	-87.73%	-63.22%	-79.56%
原料药	4,792,887.61	6,464,178.25	-34.87%	-30.34%	-22.45%	-64.94%
其他	509,798.90	51,246.27	89.95%	-69.25%	-73.13%	1.64%
合计	489,286,070.20	351,062,175.64	-	-	-	-

报告期间，营业收入上升 36.40%，成本随之上升 38.75%；主要由于疫情逐步放开后市场得到逐渐恢复，另外市场推广力度和新产品渠道建设加强，以及产业链的扩充整合，也促进了营收的增长。营收增长后，相应的营业成本随之增长。

因产品销售结构随着市场需求波动以及产业链扩充整合导致的产品销售结构变化等因素，导致本期西药的毛利率有所波动上升。本期中成药营业收入增幅较大，主要是本期新增合并主体同济中维，中成药产品是其主要产品类别；本期因政府对防疫物资（如口罩、防护服、医用X胶片等）储备和调拨的需求增加，对保健食品（防疫中药汤剂等）需求有所下降，因此医疗器械销售增幅较大，保健食品

类产品销售出现下降；医疗器械和保健食品毛利下降，主要是因为政府批量化采购和议价优势，以及出于企业所承担的社会责任方面考虑，我们控制了产品销售价格；本期经产业链优化整合，出售了原子公司怡信通股权，剥离了部分原料药购销业务，因此原料药销售收入下降，其毛利率也出现了一定波动下降；上期代加工业务本期转型升级为生产销售业务，因此其他业务收入表现为下降。

2. 销售模式分析

公司为中成药、化学药的研发、生产和销售于一体的企业。公司通过将产品批发给医药商业公司，再由医药商业公司向医院、药店等渠道形成最终销售，获得产品的销售收入和盈利。公司业务的上游主要为中药材种植行业、中药饮片生产企业和医药中间体行业，下游为医药流通行业。公司采取经销的销售模式，直接客户为医药商业公司。公司针对普药、基本药物、OTC 推广品种和医院推广品种分别采取不同的推广方式。公司的盈利主要依靠生产、销售本公司产品获得。

报告期内，公司经过近年来的努力商业模式完成了从单产品单一产业链向系列产品全生态产业链体系的转变，从而为公司持续健康发展奠定了基础。

3. 主要药（产）品集中招标采购中标情况

√适用 □不适用

药品名称	中标省份	中标价格或中标区间	产品规格
碳酸钙片	贵州省	43.87	0.3g*60片
碳酸钙片	贵州省	65.81	0.3g*90片
奥沙普秦肠溶片	贵州省	14.58	0.2g*12片
碳酸钙片	广西壮族自治区	43.87	0.3g*60片
奥沙普秦肠溶片	广西壮族自治区	14.58	0.2g*12片
葡萄糖酸钙片	海南省	68.80	0.5g*50片
葡萄糖酸钙片	海南省	159.92	0.5g*120片
葡萄糖酸钙片	山东省	68.80	0.5g*50片
葡萄糖酸钙片	山东省	159.92	0.5g*120片
葡萄糖酸钙片	北京市	68.80	0.5g*50片
葡萄糖酸钙片	北京市	159.92	0.5g*120片
葡萄糖酸钙片	重庆市	68.80	0.5g*50片
葡萄糖酸钙片	重庆市	159.92	0.5g*120片
葡萄糖酸钙片	宁夏自治区	68.80	0.5g*50片
葡萄糖酸钙片	宁夏自治区	159.92	0.5g*120片
葡萄糖酸钙片	江西省	68.80	0.5g*50片
葡萄糖酸钙片	江西省	159.92	0.5g*120片
葡萄糖酸钙片	新疆自治区	68.80	0.5g*50片
葡萄糖酸钙片	新疆自治区	159.92	0.5g*120片
葡萄糖酸钙片	湖北省	68.80	0.5g*50片

葡萄糖酸钙片	湖北省	159.92	0.5g*120片
葡萄糖酸钙片	江苏省	68.80	0.5g*50片
葡萄糖酸钙片	江苏省	159.92	0.5g*120片
碳酸钙片	广西壮族自治区	168.60	0.3g*180片
碳酸钙片	山东省	168.60	0.3g*180片
碳酸钙片	重庆市	168.60	0.3g*180片
碳酸钙片	北京市	128.34	0.3g*180片
奥沙普秦肠溶片	湖南省	14.58	0.2g*12片

2022年是进入全面建设社会主义现代化国家、向第二个百年奋斗目标进军新征程的重要一年。截止到目前，葡萄糖酸钙片50片/120片全国挂网累计达9个省市（海南省、北京市、山东省、江西省、宁夏回族自治区、重庆市、江苏省、新疆维吾尔自治区、湖北省），贵州、四川待审核公示。葡萄糖酸钙片240片挂网山东省、江西省。碳酸钙片120片全国挂网累计达9个省市（北京市、上海市、天津市、云南省、江西省、山西省、江苏省、新疆维吾尔自治区、湖北省），广西、重庆待公示。碳酸钙片180片全国挂网累计达8个省市（天津市、上海市、广西壮族自治区、山东省、重庆市、北京市、江西省、江苏省），湖北、山西待公示。

（三） 已纳入、新进入和退出国家基药目录、国家级医保目录的主要药（产）品情况

√适用 □不适用

主要药（产）品名称	纳入时间	是否为报告期内新进入国家基药目录、国家级医保目录的药品
碳酸钙片	2022年	是
便乃通茶	-	否
罗红霉素胶囊	2022年	是
奥沙普秦肠溶片	-	否
小儿氨酚黄那敏颗粒	-	否
葡萄糖酸钙片	2022年	是
百癣夏塔热片	2022年	是
断血流泡腾片	2022年	是
诺氟沙星胶囊	2022年	是

原有主要药品碳酸钙片一直为国家级医保目录的乙类药品，先后进入了2009版、2017版、2019版、2020版、2021版、2022版国家医保目录，乙类医保药品最高报销可达80%。对现有的既是国家医保甲类又是国家基药的葡萄糖酸钙片今年已经生产上市，补充了有基础消化疾病人群需要补冲钙的需求。属于国家基本药物药品且国家医保目录药品，对于临床采购具有很大的优势。

四、 知识产权

(一) 主要药(产)品核心技术情况

1、 中药制剂新技术

根据中医药学的理、法、方、药，结合现代制剂，研发中药新制剂。如用现代袋泡和混悬技术开发出中药便乃通；用现代分散与缓释技术开发出中药断血流泡腾片、复方碳酸钙泡腾颗粒。

2、 中药炮制与超微粉技术

经过特殊的炮制与破碎处理后，一些中药溶入水后有效成分快速充分释放，可明显提高利用率。

3、 中药有效成份提取技术

通过调节温度和降低压力，选择性地把极性不同、沸点不同、相对分子质量大小不一的物质解析萃取的超临界流体萃取技术(SFE)；利用固体吸附剂将液体样品中的目标化合物吸附，使其与样品的基体和干扰化合物分离，然后再用洗脱液洗脱或加热解吸附，达到分离和富集目标化合物的目的的固相萃取和固相微萃取技术。

4、 中药复方制剂物质基准质量属性研究技术

采用指纹图谱技术，结合多波长测定多指标成分的方式对中药复方制剂标准汤剂的质量进行全面的评价，解决现有技术中的中药复方制剂在含量检测上只有一个或两个指标成分，质量检测相关方法缺失、指标少，难以全面反映多组分的中药复方制剂的质量状况。

(二) 驰名或著名商标情况

适用 不适用

(三) 重大知识产权法律纠纷或争议事项

适用 不适用

五、 研发情况

(一) 研发总体情况

公司自建有技术研究中心，该技术中心现为国家纳米技术工程中心中试基地、国家高技术中药现代化示范基地、湖北省企业技术中心、武汉市企业研究开发中心、高新技术企业研发中心。技术中心已与国内创新药研发公司共建有新药研发基地，专门从事药物技术开发工作，并组建了一支专业素质高、梯次齐备的研发队伍。公司目前拥有国家授权发明专利6项，申请发明专利9项、外观设计专利3

项。所开展的研究开发项目已悉数取得阶段性研究成果。

(二) 主要研发项目情况

1. 研发投入前五名的研发项目

单位：元

序号	研发项目	本期研发投入金额	累计研发投入金额	研发（注册）所处阶段
1	鱼腥草鼻喷雾剂	245,147.76	7,735,650.44	已完成临床研究，资料整理中，待申请与 CDE 的沟通交流。
2	化学仿制药利伐沙班片研究项目	813,716.81	6,911,736.44	申报上市申请阶段
3	诺氟沙星胶囊一致性评价	1,726,166.00	5,330,028.05	完成中试验证，待进行预 BE
4	伤乐气雾剂	592.00	4,936,045.18	为技术转让产品，处于中试完成阶段，对制剂处方和生产工艺进行再研究
5	“温经汤”中药经典名方	748,229.71	4,485,422.65	完成物质基准研究
合计		3,533,852.28	29,398,882.76	-

- 1、鱼腥草鼻喷雾剂：已完成临床研究，资料整理中，待申请与 CDE 的沟通交流。
- 2、化学仿制药利伐沙班片研究项目：申报上市申请阶段；
- 3、诺氟沙星胶囊一致性评价：完成中试验证，待进行预 BE；
- 4、伤乐气雾剂：为技术转让产品，处于中试完成阶段，对制剂处方和生产工艺进行再研究；
- 5、“温经汤”中药经典名方：已完成物质基准研究。

2. 被纳入优先审评审批品种的研发项目

适用 不适用

3. 其他对核心竞争能力具有重大影响的研发项目

适用 不适用

便乃通创新制剂临床前研究项目

4. 停止或取消的重大研发项目

适用 不适用

5. 呈交监管部门审批、完成注册或取得生产批文的药（产）品情况

适用 不适用

6. 重大政府研发补助、资助、补贴及税收优惠

适用 不适用

7. 自愿披露的其他研发情况

适用 不适用

六、 药（产）品委托生产

适用 不适用

七、 质量管理

（一） 基本情况

公司质量监督管理部门负责药品生产全过程质量管理和检验，且配备有符合数量要求的质量管理和检验人员，并建立有与药品生产规模、品种、检验要求相适应的场所、仪器和设备。

按照 GMP 管理原则，质量监督管理部门按照取样操作规程独立履行对公司所购进的原料、辅料、内外包材进行抽样，并按国家标准进行检验，对于检验不合格的物料不予入库；对于不合格标签、说明书等，按规定放置仓库不合格品区，定期按照不合格品包材处理规程予以销毁；

按照供应商审计管理规程，对公司所有物料供应商进行质量评估，并建立相应的供应商质量档案，建立并批准合格供应商名单，分发至相关部门。质监部门对质量评估不合格的物料供应商具有否决权；

按照检验操作规程，对所抽取物料、中间产品、成品进行检验，及时填写检验记录，并按实验数据如实出具检验报告；检验设备、设施能满足所生产药品的全检，按照国家规定定期对衡器、玻璃器皿及检测设备进行检定，所使用设备符合相关要求。检验人员均经培训，具有药品检验经验，对所使用的设备性能清楚，操作熟练，确保检测数据真实客观、准确可靠和可追溯。

公司制定了成品放行制度，成品放行前，对每批药品进行质量评价。

（二） 重大质量问题

适用 不适用

八、 安全生产与环境保护

（一） 基本情况

为预防生产过程中发生人身、设备事故，形成良好的生产环境和工作秩序，公司采取一系列的措施和活动：

1、合理设计厂房结构并配置相应的安全通道和出口，其中包衣间设计为全排风和防爆区域；

2、随时检查新风和排风管道是否通畅，有无堵塞情况，并按要求定期进行更换；

3、编制安全、岗位、设备操作规程，减少人员在生产和设备操作时的安全隐患；定期开展安全生产培训，提高员工自我保护意识；

4、容易产生粉尘的设备安装了局部除尘器，避免了粉尘的扩散，如：筛粉设备、压片设备；配备了必要的劳动保护用品，如口罩、手套等。

(二) 涉及危险废物、危险化学品的情况

适用 不适用

公司涉及的危险废物为 HW49 其他废物，代码 900-047-49 以及 HW03 废药物、药品，代码 900-002-03，两种危险废物均委托有资质的第三方进行处理，目前无库存。因实验室检验需要，危品库贮存有少量有机试剂、无机盐试剂及酸类试剂。

(三) 涉及生物制品的情况

适用 不适用

(四) 重大环境污染事件或处罚事项

适用 不适用

九、 细分业务

(一) 中药饮片加工、中成药生产

适用 不适用

便乃通茶

(二) 仿制药一致性评价

适用 不适用

诺氟沙星胶囊一致性评价项目；甲硝唑片一致性评价项目；碳酸钙片一致性评价项目。

(三) 生物类似药生产研发

适用 不适用

第九节 公司治理、内部控制和投资者保护

事项	是或否
年度内是否建立新的公司治理制度	√是 □否
投资机构是否派驻董事	√是 □否
监事会对本年监督事项是否存在异议	□是 √否
管理层是否引入职业经理人	□是 √否
会计核算体系、财务管理、风险控制及其他重大内部管理制度本年是否发现重大缺陷	□是 √否
是否建立年度报告重大差错责任追究制度	√是 □否

一、 公司治理

(一) 制度与评估

1、 公司治理基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《非上市公众公司监督管理办法》和有关法律、法规的要求，不断完善公司法人治理结构、建立现代企业制度、规范公司运作。公司“三会”的召集、召开程序符合有关法律、法规的要求，公司信息披露工作严格遵守相关法律、法规的规定，做到及时、准确、完整。

公司建立健全了股东大会、董事会和监事会制度，并通过制定《公司章程》、“三会”议事规则、《关联交易决策与控制制度》、《对外担保管理制度》、《对外投资管理制度》、《投资者关系管理制度》等文件，完善公司的各项决策制度，形成公平、合理、有效的公司治理机制。

2、 公司治理机制是否给所有股东提供合适的保护和平等权利的评估意见

公司的《公司章程》及《投资者关系管理制度》对投资者关系管理进行了专门规定。公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，全面负责公司投资者关系管理工作。公司证券部为公司投资者关系管理职能部门，具体负责公司投资者关系管理事务。

公司设董事会秘书一职，专门负责协调和组织公司信息披露事宜，负责对公司董事、监事、高级管理人员及相关人员就投资者关系管理进行全面和系统的培训。根据法律、法规和中国证监会、全国股份转让系统公司的规定应进行披露的信息公司于第一时间在信息披露指定网站公布，同时保证公司信息披露的及时性、合法性、真实性和完整性。

公司董事会对公司治理机制执行情况进行讨论和评估后认为公司现有的治理机制能够给所有股东提供合适的保护，能够保证股东充分行使知情权、参与权、质询权和表决权等权利。公司将根据自身业务的发展需求，及时补充和完善公司治理机制，同时公司的董事、监事、高级管理人员等相关人

员也会进一步加强对相关法律法规的学习，更有效地执行各项内部制度，更好地保护全体股东的利益。

3、公司重大决策是否履行规定程序的评估意见

报告期内，公司没有出现董事会、股东大会会议召集程序、表决方式违反法律、行政法规或者公司章程，或者决议内容违反公司章程的情形。

《公司章程》对关联股东和董事回避制度、财务会计管理等内容做了明确规定。同时，公司制定并审议通过了《对外投资管理制度》、《关联交易管理制度》、《投资者关系管理制度》、《对外担保管理制度》、《承诺管理制度》、《利润分配管理制度》等一系列制度，据此进一步对公司的信息披露、担保、投资、关联交易等行为进行规范和监督。报告期内，公司发生了日常性关联交易及偶发性关联交易，并未损害公司其他股东利益。

公司及公司董事、监事、高级管理人员、信息披露负责人将加强对公司治理、信息披露相关法律法规的学习，在今后的工作中严格依照《全国中小企业股份转让系统挂牌公司信息披露细则》的规定进一步加强信息披露工作的管理，提升公司规范运作水平。

公司重大生产经营、投资、财务决策等均按照《公司章程》及有关内控制度规定的程序和规则进行，截至报告期末，公司各机构和成员均依法运作，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。公司制订内部控制制度以来，各项制度能够得到有效的执行，对于公司加强管理、规范运行、提高经济效益以及公司的长远发展发挥了积极有效的作用。

4、公司章程的修改情况

报告期内，公司共修订了1次《公司章程》，具体情况如下：

公司分别于2022年8月5日、2022年8月23日，召开第四届董事会第一次会议、2022年第四次临时股东大会，审议通过了《关于拟修改公司经营范围并修订〈公司章程〉的议案》。修订对照如下：

原规定	修订后
第十一条 经依法登记，公司的经营范围是：许可项目：药品生产；药品批发；药品零售；食品生产；保健食品生产；食品销售；药品互联网信息服务；消毒剂生产（不含危险化学品）；货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）；一般项目：	第十一条 经依法登记，公司的经营范围是：许可项目：药品生产；药品批发；药品零售；食品生产；保健食品生产；食品销售；药品互联网信息服务；消毒剂生产（不含危险化学品）；货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）；一般项目：

<p>保健食品（预包装）销售；医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；消毒剂销售（不含危险化学品）；劳动保护用品销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；住房租赁；非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）</p>	<p>保健食品（预包装）销售；医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；消毒剂销售（不含危险化学品）；劳动保护用品销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；药品委托生产；第一类医疗器械生产、销售；第二类医疗器械生产、销售；第三类医疗器械生产、销售；住房租赁；非居住房地产租赁（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）</p>
<p>第三十九条 公司应股东及其关联方通过各种方式直接或间接占用、转移公司的资金、资产或资源，不得以下列方式将资金、资产或资源直接或间接地提供给股东及其关联方使用：（一）有偿或无偿地拆借公司的资金给控股股东及关联方使用；（二）通过银行或非银行金融机构向控股股东及关联方提供委托贷款；（三）委托控股股东及关联方进行投资活动；（四）为控股股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票；（五）代控股股东及关联方偿还债务；（六）以其他方式占用公司的资金、资产和资源。</p>	<p>第三十九条 公司股东及其关联方不得通过各种方式直接或间接占用、转移公司的资金、资产或资源，公司不得以下列方式将资金、资产或资源直接或间接地提供给股东及其关联方使用：（一）为控股股东、实际控制人及其控制的企业垫付工资、福利、保险、广告等费用和其他支出；（二）代控股股东、实际控制人及关联方偿还债务；（三）有偿或者无偿、直接或者间接地从公司拆借资金给控股股东、实际控制人及关联方使用；（四）不及时偿还公司承担控股股东、实际控制人及其控制的企业的担保责任而形成的债务；（五）为控股股东及关联方开具没有真实交易背景的商业承兑汇票，以及公司在没有商品或者劳务对价情况下提供给控股股东、实际控制人及其控制的企业使用资金；（六）委托控股股东及关联方进行投资活动；（七）中国证监会、全国股转公司认定的其他形式的占用资金情形。</p>
<p>第四十条 （十四）审议公司涉及的资产总额（同时存在账面值和评估值的，以孰高为准）或成交金额占公司最近一个会计年度经审计总资产的</p>	<p>第四十条 （十四）公司发生的交易（除提供担保外）达到下列标准之一的，应当提交股东大会审议：（1）交易涉及的资产总额（同时存在账面值</p>

<p>50%以上的交易；</p> <p>(十五) 审议公司涉及的资产净额或成交金额占公司最近一个会计年度经审计净资产绝对值的50%以上，且超过 1500 万的交易；</p> <p>(十六) 审议批准公司与关联方发生的成交金额（提供担保除外）占公司最近一期经审计总资产5%以上且超过 3000 万元的交易，或者占公司最近一期经审计总资产 30%以上的交易；</p> <p>(十七) 审议金额超过公司最近一期经审计的净资产 50%以上的对外投资事项；</p> <p>(十八) 审议批准金额超过公司最近一期经审计的净资产 50%及以上的资产抵押事项；</p> <p>(十九) 审议金额超过公司最近一期经审计的净资产 50%及以上的借贷事项；</p> <p>(二十) 审议金额超过公司最近一期经审计的净资产 50%及以上的委托理财事项；</p> <p>(二十一) 审议批准变更募集资金用途事项；</p> <p>(二十二) 审议股权激励计划；</p> <p>(二十三) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。</p>	<p>和评估值的，以孰高为准) 或成交金额占公司最近一个会计年度经审计总资产的 50%以上；(2) 交易涉及的资产净额或成交金额占公司最近一个会计年度经审计净资产绝对值的 50%以上，且超过 1500 万的。</p> <p>(十五) 上述(十四) 条所涉交易事项主要为：</p> <p>(1) 购买或者出售资产；(2) 对外投资(含委托理财、对子公司投资等)；(3) 提供担保；(4) 提供财务资助；(5) 租入或者租出资产；(6) 签订管理方面的合同(含委托经营、受托经营等)；(7) 赠与或者受赠资产；(8) 债权或者债务重组；(9) 研究与开发项目的转移；(10) 签订许可协议；(11) 放弃权利；(12) 中国证监会、全国股转公司认定的其他交易。</p> <p>上述购买或者出售资产，不包括购买原材料、燃料和动力，以及出售产品或者商品等与日常经营相关的交易行为。</p> <p>(十六) 审议批准金额超过公司最近一期经审计的净资产 50%及以上的资产抵押事项；</p> <p>(十七) 审议金额超过公司最近一期经审计的净资产 50%及以上的借贷事项；</p> <p>(十八) 审议被资助对象最近一期的资产负债率超过 70%，或单次财务资助金额或者连续十二个月内累计提供财务资助金额超过公司最近一期经审计净资产的 10%的对外提供财务资助事项；</p> <p>(十九) 审议批准公司与关联方发生的成交金额（提供担保除外）占公司最近一期经审计总资产5%以上且超过 3000 万元的交易，或者占公司最近一期经审计总资产 30%以上的交易；</p>
---	---

	<p>(二十) 审议批准变更募集资金用途事项；</p> <p>(二十一) 审议股权激励计划；</p> <p>(二十二) 审议法律、行政法规、部门规章或本章程规定应当由股东大会决定的其他事项。</p>
<p>第四十一条 (六) 中国证监会、全国股转公司或者公司章程规定的其他担保。</p>	<p>第四十一条 (六) 中国证监会、全国股转公司或者公司章程规定的其他担保。</p> <p>公司为控股股东、实际控制人及其关联方提供担保的，控股股东、实际控制人及其关联方应当提供反担保。</p>
<p>第一百〇七条 (八) 审议公司在一年内购买、出售资产金额不超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；审议公司单项购买、出售资产金额不超过公司最近一期经审计的净资产 20% 的事项。</p> <p>上述交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算依据；</p> <p>对于公司一年内购买、出售资产金额不超过公司最近一期经审计总资产 10% 或者单项购买、出售资产金额不超过公司最近一期经审计净资产 10% 的事项，由董事会授权总经理决定；</p> <p>(九) 审议批准金额不超过公司最近一期经审计的净资产 50% 的单项对外投资事项；</p> <p>对于金额不超过公司最近一期经审计净资产 10% 的单项对外投资事项，由董事会授权总经理决定；</p> <p>(十) 审议批准金额不超过公司最近一期经审计的净资产 50% 的单项资产抵押事项；</p> <p>对于金额不超过公司最近一期经审计的净资产 10% 的单项资产抵押事项，由董事会授权总经理决定；</p>	<p>第一百〇七条 (八) 审议公司在一年内购买、出售资产金额不超过公司最近一期经审计总资产 30% 的事项；审议公司单项购买、出售资产金额不超过公司最近一期经审计的净资产 20% 的事项。</p> <p>上述交易涉及的资产总额同时存在账面值和评估值的，以较高者作为计算依据；</p> <p>对于公司一年内购买、出售资产金额不超过公司最近一期经审计总资产 10% 或者单项购买、出售资产金额不超过公司最近一期经审计净资产 10% 的事项且不超过 300 万的，由董事会授权总经理决定；</p> <p>(九) 公司发生的交易 (除提供担保外) 达到下列标准之一的，应提交董事会审议：(1) 交易涉及的资产总额 (同时存在账面值和评估值的，以孰高为准) 或成交金额占公司最近一个会计年度经审计总资产的 10% 以上；(2) 交易涉及的资产净额或成交金额占公司最近一个会计年度经审计净资产绝对值的 10% 以上，且超过 300 万元。</p> <p>上述交易事项主要为本章程第四十条 (十五) 所约定的交易事项。交易事项未达到董事会审议标</p>

<p>(十一) 审议批准不超过公司最近一期经审计的净资产 50%的单项委托理财事项；</p> <p>对于不超过公司最近一期经审计的净资产 20%的单项委托理财事项，由董事会授权总经理决定；</p> <p>(十二) 审议批准公司与关联自然人发生的成交金额在 50 万元以上的关联交易(提供担保除外)；</p> <p>审议批准公司与关联法人发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产 0.5%以上的交易，且超过 300 万元的关联交易（提供担保除外）。</p> <p>(十三) 审议批准本章程规定应当由股东大会审议之外的其他对外担保事项；</p> <p>(十四) 审议单项或累计金额不超过公司最近一期经审计净资产 50%的借贷事项；</p> <p>对于单项或累计金额不超过公司最近一期经审计净资产 10%的借贷事项，由董事会授权总经理决定；</p> <p>(十五) 决定公司内部管理机构的设置；</p> <p>(十六) 聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；</p> <p>根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；</p> <p>(十七) 审议并决定公司的基本管理制度；</p> <p>(十八) 制订本章程的修改方案；</p> <p>(十九) 管理公司信息披露事项，依法披露定期报告和临时报告；</p> <p>(二十) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；</p> <p>(二十一) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经理的工作；</p>	<p>准的，由董事会授权总经理审批。</p> <p>(十) 审议批准金额不超过公司最近一期经审计的净资产 50%的单项资产抵押事项；</p> <p>对于金额不超过公司最近一期经审计的净资产 10%的单项资产抵押事项，由董事会授权总经理决定；</p> <p>(十一) 审议批准公司与关联自然人发生的成交金额在 50 万元以上的关联交易(提供担保除外)；</p> <p>审议批准公司与关联法人发生的成交金额占公司最近一期经审计总资产 0.5%以上的交易，且超过 300 万元的关联交易（提供担保除外）。</p> <p>(十二) 审议批准本章程规定应当由股东大会审议之外的其他对外担保事项；</p> <p>(十三) 审议单项金额不超过公司最近一期经审计净资产 50%的借贷事项；</p> <p>对于单项金额不超过公司最近一期经审计净资产 10%的借贷事项，由董事会授权总经理决定；</p> <p>(十四) 决定公司内部管理机构的设置；</p> <p>(十五) 聘任或者解聘公司总经理、董事会秘书；</p> <p>根据总经理的提名，聘任或者解聘公司副总经理、财务负责人等高级管理人员，并决定其报酬事项和奖惩事项；</p> <p>(十六) 审议并决定公司的基本管理制度；</p> <p>(十七) 制订本章程的修改方案；</p> <p>(十八) 管理公司信息披露事项，依法披露定期报告和临时报告；</p> <p>(十九) 向股东大会提请聘请或更换为公司审计的会计师事务所；</p> <p>(二十) 听取公司总经理的工作汇报并检查总经</p>
--	---

<p>(二十二) 对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利、公司治理结构是否合理、有效及其他事项进行讨论、评估；</p> <p>(二十三) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。</p>	<p>理的工作；</p> <p>(二十一) 对公司治理机制是否给所有的股东提供合适的保护和平等权利、公司治理结构是否合理、有效及其他事项进行讨论、评估；</p> <p>(二十二) 法律、行政法规、部门规章或本章程授予的其他职权。</p>
---	--

(二) 会运作情况

1、三会的召开次数

项目	股东大会	董事会	监事会
召开次数	5	8	4

2、三会的召集、召开、表决程序是否符合法律法规要求的评估意见

报告期内，公司召开的历次股东大会、董事会、监事会，均符合《公司法》、《公司章程》、三会规则等要求，决议内容没有违反《公司法》、《公司章程》等规定的情形，会议程序规范。公司三会成员符合《公司法》等法律法规的任职要求，能够按照《公司章程》、三会规则等治理制度勤勉、诚信地履行职责和义务。

(三) 公司治理改进情况

报告期内，公司依据相关法律、法规的要求及规范公司经营的要求，严格按照《公司法》、《公司章程》和三会议事规则等规定，忠诚、勤勉地履行其义务，达到了提高公司治理意识的阶段性目标。未来公司将加强公司董事、监事及高级管理人员的学习、培训，从而提高公司规范治理水平，切实促进公司的发展，切实维护股东权益回报社会。

(四) 投资者关系管理情况

报告期内，公司严格按照《非上市公众公司监督管理办法》、《信息披露细则（试行）》等规范性文件及公司《投资者关系管理制度》的要求，履行信息披露，畅通投资者沟通联系、事务处理的渠道。

1、严格按照持续信息披露的规定与要求，按时编制并披露各期定期报告及临时报告，确保股东及潜在投资者的知情权、参与权、质询权和表决权得到尊重、保护。

2、确保对外联系方式（电话、邮箱）的畅通，在保证符合信息披露的前提下，认真、耐心回答投资者的询问，认真记录投资者提出的意见和建议，并将建议和不能解答的问题及时上报公司董事会。

3、公司对个人投资者、机构投资者等特定对象到公司现场参观调研,由公司董事会秘书统筹安排。

二、 内部控制

(一) 监事会就年度内监督事项的意见

经检查,监事会认为:报告期内,依据国家有关法律、法规和公司章程的规定,公司建立了较完善的内部控制制度,决策程序符合相关规定。公司董事、总经理及其他高级管理人员在履行职责时,不存在违反法律、法规和《公司章程》等规定或损害公司及股东利益的行为。董事会对定期报告的编制和审核程序符合法律、行政法规、中国证监会及全国中小企业股份转让系统有限责任公司的有关规定和公司章程,报告的内容能够真实、准确、完整地反映公司实际情况。监事会对本年度内的监督事项无异议。

(二) 公司保持独立性、自主经营能力的说明

1、业务独立情况

公司所有业务均独立于第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业。公司与第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业未从事相同或相似的业务,未发生过显失公平的关联交易。

2、资产独立情况

公司所有资产产权关系明晰,不存在被第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业占用的情况。公司拥有开展业务所需的技术、场所和必要设备、设施,公司核心技术和产品均具有自主知识产权。

3、人员独立情况

公司人员管理独立、自主,公司的总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等公司高级管理人员均不存在在第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业中任职和兼职的情形。

4、财务独立情况

公司设有独立的财会部门,建立独立的财务核算体系,能够独立作出财务决策,具有规范的财务会计制度;公司在银行独立开户,不存在与第一大股东、实际控制人控制的其他企业共用银行账户的情形;公司依法独立纳税,不存在与第一大股东、实际控制人控制的其他企业混合纳税的情况;公司不存在资金被第一大股东、实际控制人及其控制的其他企业以借款、代偿债务、代垫款项或者其他方式占用的情形。

5、机构独立情况

公司设置了独立的组织机构,股东大会、董事会、监事会运作规范,独立行使经营管理职权。公

公司拥有独立的经营和办公场所。公司各组织机构的设置、运行和管理均独立于控股股东、实际控制人及其控制的其他企业。

(三) 对重大内部管理制度的评价

公司管理层一直在不断完善各项内部管理制度，从公司经营各环节对公司经营进行有效管理，各部门、各环节责权明确。公司根据《会计法》和《企业会计制度》，制订了财务管理制度（含会计核算制度），保障公司资产的安全、完整性并为业务发展提供充分的资金保障；根据管理流程和公司业务特点，制定了公司管理体系文件并得到有效执行；制订了人力资源招聘、培训、管理体系，吸引并稳定优秀人才，满足业务发展对人力资源的需求，并和主要技术人员签订《保密协议》，保障知识产权的安全；建立了较为完整的行政管理体系及监控制度和规范，不仅保证了公司的管理和监控的稳定性，同时也为公司的业务发展提供了有力的服务保障支持。

公司自成立以来，十分重视对风险的评估，公司有效的建立了风险的识别和评估过程，关注引起风险的主要因素，能够准确识别与实现控制目标有关的内部风险和外部风险，并能够对风险发生的可能性及其影响程度进行评估，确保风险分析结果的准确性，以保证公司的可持续发展。

(四) 年度报告差错责任追究制度相关情况

公司于 2022 年 4 月 27 日召开第三届董事会第二十四次会议，审议通过《关于建立〈年度报告重大差错责任追究制度〉的议案》。

三、 投资者保护

(一) 实行累积投票制的情况

适用 不适用

(二) 提供网络投票的情况

适用 不适用

报告期内公司共计五次网络投票安排，分别为 2022 年 3 月 29 日召开的 2022 年第一次临时股东大会、2022 年 5 月 17 日召开的 2021 年年度股东大会、2022 年 7 月 14 日召开的 2022 年第二次临时股东大会、2022 年 7 月 25 日召开的 2022 年第三次临时股东大会、2022 年 8 月 22 日召开的 2021 年第四次临时股东大会。

以上五次会议均提供网络投票，详情见公司在全国中小企业股份转让系统指定信息披露平台（www.neeq.com.cn）披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-005）、《2021

年度股东大会》（公告编号：2022-029）、《2022 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-039）、《2022 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-041）、《2022 年第四临时股东大会决议公告》（公告编号：2022-048）。

(三) 表决权差异安排

适用 不适用

第十节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	是	
审计意见	无保留意见	
审计报告中的特别段落	<input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/>强调事项段 <input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落 <input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明	
审计报告编号	大信审字[2023]第 1-02921 号	
审计机构名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	
审计机构地址	北京市海淀区知春路 1 号学院国际大厦 1504 室	
审计报告日期	2023 年 4 月 25 日	
签字注册会计师姓名及连续签字年限	朱隆基 2 年	陈立新 2 年
会计师事务所是否变更	否	
会计师事务所连续服务年限	9 年	
会计师事务所审计报酬	25 万元	
<p>审计报告正文： 武汉同济现代医药科技股份有限公司全体股东： 一、 审计意见 我们审计了武汉同济现代医药科技股份有限公司（以下简称“贵公司”）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，公允反映了贵公司 2022 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2022 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。</p> <p>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，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。 我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。</p> <p>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。</p> <p>（一）收入确认</p> <p>1. 事项描述 2022 年度，如贵公司合并财务报表附注五、（五十九）所述，公司主要从事药品生产与销售，2022 年营业收入为 48,928.61 万元，同比增长 36.40%，由于营业收入确认是否恰当对贵公司经营成果产生重大影响，因此，我们将营业收入的真实性和截止性确定为关键审计事项。</p> <p>2. 审计应对 我们针对收入确认执行的审计程序主要包括： （1）对贵公司收入确认相关内部控制的设计和运行有效性进行评估和测试；</p>		

(2) 选取重要客户检查销售合同或订单，识别与商品控制权转移相关的合同条款与条件，评价贵公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的要求；

(3) 针对合同、产品销售对收入、毛利情况实施分析程序，判断申报期收入、毛利率变动的合理性；

(4) 通过抽样的方式检查与收入确认相关的支持性凭证：销售合同或订单、销售发票、验收单或签收记录、银行回单等；

(5) 抽样选取部分客户进行函证，以确认当期销售金额及期末应收账款余额。

四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2021 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

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

五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

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

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，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。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师：陈立新
（项目合伙人）

中国 · 北京

中国注册会计师：朱隆基

二〇二三年四月二十五日

二、 财务报表

（一） 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	五（一）	51,642,846.87	72,574,663.75
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	10,625,427.57	3,240,000.00
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	5,485,178.76	2,148,714.90
应收账款	五（四）	182,383,569.52	142,505,916.79
应收款项融资	五（五）	35,864,443.01	20,996,496.03
预付款项	五（六）	14,137,288.57	6,500,843.74
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（七）	22,549,407.42	31,178,956.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	35322499.33	29,144,533.24
合同资产			

持有待售资产	五（九）	2,450,000	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（十）	2,424,384.11	1,765,948.45
流动资产合计		362,885,045.16	310,056,073.32
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	五（十一）	27,134,468.66	19,128,738.28
其他权益工具投资	五（十二）	59,125,626.74	68,814,112.79
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（十三）	64,673,814.63	66,508,232.31
固定资产	五（十四）	79,326,819.91	26,578,523.96
在建工程	五（十五）	184,330,076.99	84,670,701.59
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十六）	85,499,725.54	44,413,379.37
开发支出	五（十七）	21,724,486.65	17,050,511.27
商誉	五（十八）	24,919,359.50	17,425,606.42
长期待摊费用	五（十九）	2,185,479.22	2,521,351.33
递延所得税资产	五（二十）	10,036,787.22	15,242,655.40
其他非流动资产	五（二十一）	9,111,280.00	45,437,951.10
非流动资产合计		568,067,925.06	407,791,763.82
资产总计		930,952,970.22	717,847,837.14
流动负债：			
短期借款	五（二十二）	89,000,000.00	57,970,000.00
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（二十三）	50,598,371.12	41,591,052.38
预收款项			
合同负债	五（二十四）	1,492,667.46	1,196,850.40
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（二十五）	5,375,512.36	745,137.40
应交税费	五（二十六）	13,002,360.89	5,362,969.09
其他应付款	五（二十七）	56,192,305.97	15,099,615.08

其中：应付利息		145,709.97	12,152.78
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			
其他流动负债	五（二十八）	194,046.78	155,590.54
流动负债合计		215,855,264.58	122,121,214.89
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十九）	190,693,600.00	72,250,000.00
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	五（三十）	4,450,550.00	4,506,800.00
递延所得税负债	五（二十）	5,989,272.42	
其他非流动负债	五（三十一）	10,350,714.09	10,350,714.09
非流动负债合计		211,484,136.51	87,107,514.09
负债合计		427,339,401.09	209,228,728.98
所有者权益（或股东权益）：			
股本	五（三十二）	156,855,506.00	156,855,506.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十三）	212,275,442.03	212,275,442.03
减：库存股			
其他综合收益	五（三十四）	-4,724,373.26	-2,085,887.21
专项储备			
盈余公积	五（三十五）	8,035,273.49	7,614,153.88
一般风险准备			
未分配利润	五（三十六）	72,793,266.28	70,430,013.22
归属于母公司所有者权益 （或股东权益）合计		445,235,114.54	445,089,227.92
少数股东权益		58,378,454.59	63,529,880.24
所有者权益（或股东权益） 合计		503,613,569.13	508,619,108.16
负债和所有者权益（或股东 权益）总计		930,952,970.22	717,847,837.14

法定代表人：李亦武

主管会计工作负责人：邱红

会计机构负责人：邱红

(二) 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金		30,054,774.42	47,303,824.97
交易性金融资产		160,000.00	240,000.00
衍生金融资产			
应收票据			2,148,714.90
应收账款	十（一）	48,140,666.40	54,130,235.04
应收款项融资		1,023,641.58	
预付款项		7,526,408.48	5,191,439.04
其他应收款	十（二）	13,071,152.36	35,012,204.72
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		6,615,111.19	6,440,762.24
合同资产			
持有待售资产		2,450,000.00	
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,415,029.83	1,136,414.53
流动资产合计		111,456,784.26	151,603,595.44
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十（三）	268,994,668.66	104,038,938.28
其他权益工具投资		59,125,626.74	68,814,112.79
其他非流动金融资产			
投资性房地产		64,673,814.63	66,508,232.31
固定资产		26,907,244.09	19,654,083.49
在建工程		183,918,877.77	84,635,303.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		40,725,774.68	44,865,315.08
开发支出		14,812,750.21	17,050,511.27
商誉			
长期待摊费用		1,784,563.94	2,521,351.33
递延所得税资产		5,889,560.90	4,976,204.88
其他非流动资产		339,300.00	32,850,889.60

非流动资产合计		667,172,181.62	445,914,942.39
资产总计		778,628,965.88	597,518,537.83
流动负债：			
短期借款		89,000,000.00	57,970,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		8,963,185.76	8,377,650.58
预收款项			
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		1,881,342.35	743,405.40
应交税费		3,751,404.80	2,479,312.81
其他应付款		34,095,675.13	6,460,756.60
其中：应付利息		145,709.97	12,152.78
应付股利			
合同负债		469,244.24	502,225.40
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债		61,001.75	65,289.30
流动负债合计		138,221,854.03	76,598,640.09
非流动负债：			
长期借款		186,293,600.00	68,000,000.00
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		4,450,550.00	4,506,800.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		190,744,150.00	72,506,800.00
负债合计		328,966,004.03	149,105,440.09
所有者权益（或股东权益）：			
股本		156,855,506.00	156,855,506.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		212,496,934.10	212,496,934.10
减：库存股			
其他综合收益		-4,724,373.26	-2,085,887.21
专项储备			

盈余公积		8,035,273.49	7,614,153.88
一般风险准备			
未分配利润		76,999,621.52	73,532,390.97
所有者权益（或股东权益）合计		449,662,961.85	448,413,097.74
负债和所有者权益（或股东权益）总计		778,628,965.88	597,518,537.83

（三）合并利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业总收入	五（三十七）	489,286,070.20	358,702,768.31
其中：营业收入		489,286,070.20	358,702,768.31
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		470,966,401.22	343,146,876.76
其中：营业成本	五（三十七）	351,062,175.64	253,013,265.36
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（三十八）	2,232,163.75	2,256,524.12
销售费用	五（三十九）	80,969,565.60	50,755,725.27
管理费用	五（四十）	21,063,747.91	13,320,945.80
研发费用	五（四十一）	11,745,831.19	22,467,320.82
财务费用	五（四十二）	3,892,917.13	1,333,095.39
其中：利息费用		4,712,121.10	3,193,658.70
利息收入		916,024.69	1,897,299.40
加：其他收益	五（四十三）	583,527.72	3,334,101.41
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十	-1,842,415.09	-1,220,222.08

	四)		
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-2,471,423.65	-1,343,813.94
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）		0	0
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）	五（四十五）	20,000.00	20,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十六）	-2,230,060.46	-6,579,409.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十七）	-900,964.48	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,949,756.67	11,110,361.31
加：营业外收入		0	0
减：营业外支出	五（四十八）	417,175.07	69,984.82
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		13,532,581.60	11,040,376.49
减：所得税费用	五（四十九）	11,718,542.71	3,767,726.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,814,038.89	7,272,649.88
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）		1,814,038.89	7,272,649.88
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. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,293,179.75	2,764,526.06
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		3,107,218.64	4,508,123.82
六、其他综合收益的税后净额		-2,961,332.02	-715,211.47
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-2,961,332.02	-715,211.47
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-2,961,332.02	-715,211.47
（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		-2,961,332.02	-715,211.47
（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		-1,147,293.13	6,557,438.41
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		145,886.62	3,792,912.35
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-1,293,179.75	2,764,526.06
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.02	0.03
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	0.03

法定代表人：李亦武

主管会计工作负责人：邱红

会计机构负责人：邱红

（四） 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
一、营业收入	十（四）	104,317,852.75	104,591,332.40
减：营业成本	十（四）	16,192,141.49	17,319,179.86
税金及附加		1,211,755.30	1,887,364.93
销售费用		57,290,178.90	43,102,623.67
管理费用		11,036,418.81	10,624,014.25
研发费用		11,394,231.20	22,467,320.82
财务费用		3,670,232.86	1,092,851.25
其中：利息费用		4,483,440.52	2,904,216.42
利息收入		884,824.36	1,826,321.32
加：其他收益		567,766.01	3,394,759.03
投资收益（损失以“-”号填列）	十（五）	1,700,904.25	2,085,612.60
其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列）		-2,471,423.65	-1,343,813.94
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）		0	0
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）		20,000.00	20,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,644,994.17	-6,522,041.06
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-900,964.48	0
资产处置收益（损失以“-”号填列）		0	0
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,265,605.80	7,076,308.19
加：营业外收入			
减：营业外支出		148,062.08	58,150.60

三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,117,543.72	7,018,157.59
减：所得税费用		-1,093,652.41	1,550,926.68
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,211,196.13	5,467,230.91
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		4,211,196.13	5,467,230.91
（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		-2,961,332.02	-715,211.47
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-2,961,332.02	-715,211.47
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		-2,961,332.02	-715,211.47
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		1,249,864.11	4,752,019.44
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

（五）合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		446,989,118.16	282,218,972.38
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			481,239.35
收到其他与经营活动有关的现金	五（五十）	59,458,711.13	44,967,480.77
经营活动现金流入小计		506,447,829.29	327,667,692.50
购买商品、接受劳务支付的现金		316,074,439.73	195,044,826.93
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		20,574,525.42	16,125,145.19
支付的各项税费		11,650,120.15	15,603,730.72
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十）	101,053,231.86	88,998,156.38
经营活动现金流出小计		449,352,317.16	315,771,859.22
经营活动产生的现金流量净额		57,095,512.13	11,895,833.28
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		65,623,730.15	26,727,928.25
取得投资收益收到的现金		421,266.09	702,492.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,023,775.85
收到其他与投资活动有关的现金	五（五十）	2,300,000.00	2,700,000.00
投资活动现金流入小计		68,344,996.24	32,154,196.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		98,996,064.98	72,058,442.54
投资支付的现金		48,500,000.00	8,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		140,234,817.02	
支付其他与投资活动有关的现金	五（五十）	2,300,000.00	
投资活动现金流出小计		290,030,882.00	80,058,442.54
投资活动产生的现金流量净额		-221,685,885.76	-47,904,245.80
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			4,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			4,000,000.00
取得借款收到的现金		212,793,600.00	127,970,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（五	34,518,000.00	

	十)		
筹资活动现金流入小计		247,311,600.00	131,970,000.00
偿还债务支付的现金		63,320,000.00	135,100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		8,540,043.25	6,434,520.29
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		243,558.66	146,907.19
支付其他与筹资活动有关的现金	五（五十）	31,775,000.00	736,305.00
筹资活动现金流出小计		103,635,043.25	142,270,825.29
筹资活动产生的现金流量净额		143,676,556.75	-10,300,825.29
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		-20,913,816.88	-46,309,237.81
加：期初现金及现金等价物余额		72,556,663.75	118,865,901.56
六、期末现金及现金等价物余额		51,642,846.87	72,556,663.75

法定代表人：李亦武

主管会计工作负责人：邱红

会计机构负责人：邱红

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2022年	2021年
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		129,620,927.04	98,214,105.20
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		44,314,971.56	37,191,407.25
经营活动现金流入小计		173,935,898.60	135,405,512.45
购买商品、接受劳务支付的现金		15,901,308.91	16,491,106.53
支付给职工以及为职工支付的现金		11,077,473.74	9,416,490.78
支付的各项税费		3,300,667.22	10,905,434.61
支付其他与经营活动有关的现金		63,047,447.97	86,306,103.37
经营活动现金流出小计		93,326,897.84	123,119,135.29
经营活动产生的现金流量净额		80,609,000.76	12,286,377.16
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		18,123,730.15	1,727,928.25
取得投资收益收到的现金		190,867.30	419,653.42
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			2,150,000.00
收到其他与投资活动有关的现金		2,300,000.00	2,700,000.00
投资活动现金流入小计		20,614,597.45	6,997,581.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		95,954,184.35	59,199,042.62
投资支付的现金		14,000,000.00	7,350,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净		146,272,500.00	

额			
支付其他与投资活动有关的现金		2,300,000.00	
投资活动现金流出小计		258,526,684.35	66,549,042.62
投资活动产生的现金流量净额		-237,912,086.90	-59,551,460.95
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		211,793,600.00	127,970,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		30,500,000.00	
筹资活动现金流入小计		242,293,600.00	127,970,000.00
偿还债务支付的现金		62,470,000.00	135,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		7,994,564.41	5,953,866.50
支付其他与筹资活动有关的现金		31,775,000.00	236,305.00
筹资活动现金流出小计		102,239,564.41	141,190,171.50
筹资活动产生的现金流量净额		140,054,035.59	-13,220,171.50
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		-17,249,050.55	-60,485,255.29
加：期初现金及现金等价物余额		47,303,824.97	107,789,080.26
六、期末现金及现金等价物余额		30,054,774.42	47,303,824.97

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

项目	2022年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备			未分配利润
优先股		永续债	其他										
一、上年期末余额	156,855,506.00				212,275,442.03		-2,085,887.21		7,614,153.88		70,430,013.22	63,529,880.24	508,619,108.16
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	156,855,506.00				212,275,442.03		-2,085,887.21		7,614,153.88		70,430,013.22	63,529,880.24	508,619,108.16
三、本期							-		421,119.61			-5,151,425.65	-5,005,539.03

增减变动金额 (减少以“-”号填列)						2,638,486.05				2,363,253.06		
(一) 综合收益总额						- 2,961,332.02				3,107,218.64	-1,293,179.75	-1,147,293.13
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								421,119.61		-421,119.61	-3,858,245.90	-3,858,245.90

1. 提取 盈余公积								421,119.61		-421,119.61		
2. 提取 一般风险 准备												
3. 对 所 有者（或 股东）的 分配											-3,858,245.90	-3,858,245.90
4. 其他												
（四）所 有者权益 内部结转						322,845.97				-322,845.97		
1. 资 本 公积转增 资本（或 股本）												
2. 盈 余 公积转增 资本（或 股本）												
3. 盈 余 公积弥补 亏损												
4. 设 定 受益计划												

变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益						322,845.97				-322,845.97			
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本年年末余额	156,855,506.00				212,275,442.03	- 4,724,373.26		8,035,273.49		72,793,266.28	58,378,454.59	503,613,569.13	

项目	2021年												
	归属于母公司所有者权益										少数股东权益	所有者权益合计	
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险			未分配利润
优先		永续	其他										

		股	债						准			
									备			
一、上年期末余额	156,855,506.00			212,496,934.10		- 1,370,675.74		7,067,430.79		66,468,612.49	60,149,744.68	501,667,552.32
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	156,855,506.00			212,496,934.10		- 1,370,675.74		7,067,430.79		66,468,612.49	60,149,744.68	501,667,552.32
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)				-221,492.07		-715,211.47		546,723.09		3,961,400.73	3,380,135.56	6,951,555.84
(一)综合收益总额						-715,211.47				4,508,123.82	2,764,526.06	6,557,438.41
(二)所有者投入和减少资本				-221,492.07							3,721,492.07	3,500,000.00
1. 股东投入的普通股											4,000,000.00	4,000,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												

4. 其他					-221,492.07							-278,507.93	-500,000.00
(三) 利润分配									546,723.09	-546,723.09		-3,105,882.57	-3,105,882.57
1. 提取盈余公积									546,723.09	-546,723.09			
2. 提取一般风险准备													
3. 对所有者(或股东)的分配												-3,105,882.57	-3,105,882.57
4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转													
1. 资本公积转增资本(或股本)													
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													

(六) 其他													
四、本年期末余额	156,855,506.00				212,275,442.03		-2,085,887.21		7,614,153.88		70,430,013.22	63,529,880.24	508,619,108.16

法定代表人：李亦武

主管会计工作负责人：邱红

会计机构负责人：邱红

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

项目	2022年											
	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	156,855,506.00				212,496,934.10		-2,085,887.21		7,614,153.88		73,532,390.97	448,413,097.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	156,855,506.00				212,496,934.10		-2,085,887.21		7,614,153.88		73,532,390.97	448,413,097.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,638,486.05		421,119.61		3,467,230.55	1,249,864.11
（一）综合收益							-2,961,332.02				4,211,196.13	1,249,864.11

总额												
（二）所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配								421,119.61			-421,119.61	
1. 提取盈余公积								421,119.61			-421,119.61	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者（或股东）的分配												
4. 其他												
（四）所有者权益内部结转						322,845.97					-322,845.97	
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划 变动额结转留存 收益											
5. 其他综合收益 结转留存收益						322,845.97				-322,845.97	
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本年期末余 额	156,855,506.00				212,496,934.10	-4,724,373.26		8,035,273.49		76,999,621.52	449,662,961.85

项目	2021年											
	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	所 有 者 权 益 合 计
		优 先 股	永 续 债	其 他								
一、上年期末余额	156,855,506.00				212,496,934.10		- 1,370,675.74		7,067,430.79		68,611,883.15	443,661,078.30
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	156,855,506.00				212,496,934.10		- 1,370,675.74		7,067,430.79		68,611,883.15	443,661,078.30
三、本期增减变动金额							-715,211.47		546,723.09		4,920,507.82	4,752,019.44

(减少以“-”号填列)												
(一) 综合收益总额						-715,211.47					5,467,230.91	4,752,019.44
(二) 所有者投入和减少资本												
1. 股东投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三) 利润分配								546,723.09			-546,723.09	
1. 提取盈余公积								546,723.09			-546,723.09	
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配												
4. 其他												
(四) 所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存												

收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本年期未余额	156,855,506.00				212,496,934.10		- 2,085,887.21		7,614,153.88		73,532,390.97	448,413,097.74

武汉同济现代医药科技股份有限公司 财务报表附注

（除特别注明外，本附注金额单位均为人民币元）

一、 企业的基本情况

（一）企业概况

武汉同济现代医药科技股份有限公司（以下简称“同济医药”或“公司”）是在武汉同济现代医药有限公司的基础上整体变更的股份有限公司。公司成立于2000年12月26日，注册地湖北武汉，总部地址武汉经济技术开发区高科技产业园22号，统一社会信用代码91420100725762555E，注册资本15685.5506万元人民币，法定代表人：李亦武。

经全国股份转让系统公司同意，公司股票于2013年12月20日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称“同济医药”，证券代码“430359”。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司的经营范围：药品生产；药品批发；药品零售；食品生产；保健食品生产；食品销售；药品互联网信息服务；消毒剂生产（不含危险化学品）；货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：保健食品（预包装）销售；医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；消毒剂销售（不含危险化学品）；劳动保护用品销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；住房租赁；非居住房地产租赁（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

公司主营业务：中成药和化学药的研发、生产和销售。目前主要生产销售的产品有润肠通便、补钙系列以及各类普药等多个产品。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2023年4月25日经董事会批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度将五个子公司纳入合并财务报表范围：武汉同济中维医药有限责任公司、湖北医药集团有限公司、湖北同济富饶钙资源开发有限公司、武汉同济协力药业有限公司及武汉中佰伦物业管理有限公司。

二、 财务报表的编制基础

(一) 编制基础：本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下合称“企业会计准则”)，并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

(二) 持续经营：本公司自报告期末起 12 个月具备持续经营能力。

三、 重要会计政策和会计估计

(一) 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

(三) 营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，本公司在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，应当调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

2. 非同一控制下的企业合并

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之和。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，体现为商誉价值。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，计入当期营业外收入。

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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。

3. 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

4. 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；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。

5. 处置子公司的会计处理

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

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与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：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

3. 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

(八) 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。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、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。

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日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，采用交易发生日的即期汇率折算。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其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。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。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为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，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资

产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

（2）金融负债

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；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；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。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。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的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当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。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。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该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。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。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，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益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计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

（1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，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，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被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分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金

额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

（2）金融负债

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）。

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。

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（含应收款项融资）、租赁应收款、进行减值会计处理并确认损失准备。

本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来12个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合1：药品生产与销售业务

应收账款组合2：其他业务

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

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款、等，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合1：保证金、押金

其他应收款组合2：关联方款项

其他应收款组合3：代垫款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债

(贷款承诺或财务担保合同)或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

(十二) 存货

1. 存货的分类

存货是指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、周转材料(包装物、低值易耗品等)、委托加工材料、在产品、自制半成品、产成品(库存商品)等。

2. 发出存货的计价方法

存货发出时,采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日,存货按照成本与可变现净值孰低计量,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。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

本公司将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。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产(无论是否含重大融资成分),均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失,按应减记金额,借记“资产减值损失”,贷记合同资产减值准备;转回已计提的资产减值准备时,做相反分录。

2. 合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；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；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；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第12号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第7号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

2. 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。本公司对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，本公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

对被投资单位具有共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等；对被投资单位具有重大影响，是指当持有被投资单位20%以上至50%的表决权资本时，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：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

(十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；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。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40	5	2.375
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	5	5	19.00
运输设备	10	5	9.50
其他设备	5	5	19.00

(十七) 在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。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：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；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；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；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。

(十八) 借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

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；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；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。

(十九) 无形资产

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方法分别为：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；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。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	权证载明期限	直线法
专利权	10	直线法
非专利技术	10	直线法

2. 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，或使用期限不确定的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为：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；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，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，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。

3. 内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

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、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试

结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

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。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。

(二十二) 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。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

1. 短期薪酬

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

2. 离职后福利

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

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

4. 其他长期职工福利

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

(二十三) 预计负债

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。本公司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。

(二十四) 收入

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控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

收入确认方法

1. 销售商品合同

本公司与客户之间的药品销售合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：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。

2. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含物业租赁服务履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

(二十五) 合同成本

本公司的合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产（以下简称“与合同成本有关的资产”）采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

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

1. 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
2. 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

(二十六) 政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定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。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2. 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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。

(二十八) 租赁

1. 租入资产的会计处理

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

(1) 使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

(2) 租赁负债

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。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取

决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

(2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率(%)
增值税	应税收入	13
城市维护建设税	流转税额	7
教育费附加	流转税额	3
企业所得税	应纳税所得额	15 或 25

纳税主体名称	所得税税率
武汉同济现代医药科技股份有限公司	15%
武汉同济中维医药有限责任公司	15%
湖北医药集团有限公司	25%
湖北同济富饶钙资源开发有限公司	25%
武汉中佰伦物业管理有限公司	25%
武汉同济协力药业有限公司	25%

(二) 要税收优惠及批文

公司于 2011 年 10 月 9 日被认定为高新技术企业，2021 年已重新备案，备案证书编号 GR202042004194，发证时间 2020 年 12 月 1 日，有效期三年，继续执行 15% 所得税率。

子公司武汉同济中维医药有限责任公司，于 2020 年 12 月 1 日被认定为高新技术企业，证书编号 GR202042002886，有效期三年，适用 15% 的企业所得税税率。

五、 合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	113,226.88	2,211.00
银行存款	51,511,619.99	72,554,452.75
其他货币资金	18,000.00	18,000.00
合计	51,642,846.87	72,574,663.75
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
1. 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	10,625,427.57	3,240,000.00
权益工具投资	160,000.00	240,000.00
理财产品	10,465,427.57	3,000,000.00
合计	10,625,427.57	3,240,000.00

(三) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		2,148,714.90
商业承兑汇票	5,485,178.76	
减：坏账准备		
合计	5,485,178.76	2,148,714.90

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
0-6个月(含6个月)	151,582,815.00	112,616,465.94
7-12个月(含12个月)	9,505,361.26	14,303,776.40
1—2年(含2年)	17,005,429.76	11,795,028.89
2—3年(含3年)	6,129,807.60	7,049,258.93
3—4年(含4年)	5,828,517.52	3,573,686.20
4—5年(含5年)	3,882,393.01	3,057,952.14
5年以上	5,630,197.12	30,844,858.14
减：坏账准备	17,180,951.76	40,735,109.85
合计	182,383,569.52	142,505,916.79

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,607,064.27	1.31	2,607,064.27	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	196,957,457.00	98.69	14,573,887.49	7.40
其中：药品生产与销售业务	196,957,457.00	98.69	14,573,887.49	7.40
合计	199,564,521.27	100.00	17,180,951.76	8.61

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,607,064.27	1.42	2,607,064.27	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	180,633,962.37	98.58	38,128,045.58	21.11
其中：药品生产与销售业务	180,633,962.37	98.58	38,128,045.58	21.11
合计	183,241,026.64	100.00	40,735,109.85	22.23

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
江西深龙医药有限公司	2,607,064.27	2,607,064.27	5年以上	100.00	无法收回
合计	2,607,064.27	2,607,064.27	——	100.00	——

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 药品生产与销售业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0-6个月(含6个月)	151,582,815.00	1.00	1,515,828.15	112,616,465.94	1.00	1,126,164.64
7-12个月(含12个月)	9,505,361.26	5.00	475,268.06	14,303,776.40	5.00	715,188.83
1-2年(含2年)	17,005,429.76	10.00	1,700,542.97	11,795,028.89	10.00	1,179,502.89
2-3年(含3年)	6,129,807.60	30.00	1,838,942.28	7,049,258.93	30.00	2,114,777.69
3-4年(含4年)	5,828,517.52	50.00	2,914,258.76	3,573,686.20	50.00	1,786,843.10
4-5年(含5年)	3,882,393.01	80.00	3,105,914.41	450,887.87	80.00	360,710.29
5年以上	3,023,132.85	100.00	3,023,132.85	30,844,858.14	100.00	30,844,858.14
合计	196,957,457.00	7.40	14,573,887.49	180,633,962.37	21.11	38,128,045.58

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期计提	本期收回或转回	本期核销	其他变动	期末余额
单项评估	2,607,064.27					2,607,064.27
组合计提	38,128,045.58	1,854,759.92		28,587,605.19	3,178,687.18	14,573,887.49
合计	40,735,109.85	1,854,759.92	-	28,587,605.19	3,178,687.18	17,180,951.76

注：其他变动为非同一控制合并同济中维期初数转入。

4. 本期实际核销的应收账款情况

本期实际核销的应收账款金额为 28,587,605.19 元。

其中：本期实际核销的重要应收账款情况

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否关联方产生
98年防洪调拨物资	销售货款	3,792,572.50	十年以上无法收回	董事会审批	否
大悟县医药公司	销售货款	1,459,280.83	十年以上无法收回	董事会审批	否
湖北康盛源医药有限公司	销售货款	1,339,767.89	十年以上无法收回	董事会审批	否
公安县惠诚医药公司	销售货款	1,338,684.39	十年以上无法收回	董事会审批	否

债务人名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	是否关联方产生
武汉神州医药公司天门分公司	销售货款	1,148,236.54	十年以上无法收回	董事会审批	否
武汉市蔡甸区医药公司	销售货款	797,273.01	十年以上无法收回	董事会审批	否
湖北省黄梅县医药公司	销售货款	791,971.30	十年以上无法收回	董事会审批	否
九州通医药集团宜都有限公司	销售货款	729,929.22	十年以上无法收回	董事会审批	否
新州医药公司	销售货款	707,112.22	十年以上无法收回	董事会审批	否
圻春漕河医药站	销售货款	673,386.90	十年以上无法收回	董事会审批	否
湖北省监利县医药公司	销售货款	634,510.54	十年以上无法收回	董事会审批	否
湖北省监利朱河医药公司	销售货款	618,156.60	十年以上无法收回	董事会审批	否
黄陂区医药公司	销售货款	559,012.11	十年以上无法收回	董事会审批	否
麻城市医药公司	销售货款	529,116.48	十年以上无法收回	董事会审批	否
大冶医药公司	销售货款	527,945.47	十年以上无法收回	董事会审批	否
湖北省通山县医药公司	销售货款	518,589.31	十年以上无法收回	董事会审批	否
其他 218 户债务人	销售货款	12,422,059.88	十年以上无法收回	董事会审批	否
合计		28,587,605.19			

5. 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	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例 (%)	坏账准备期末余额
华中科技大学同济医学院附属同济医院	24,805,440.06	12.43	515,734.41
郑州大学第一附属医院	14,752,009.64	7.39	442,689.64
广州市正鼎医药有限公司	14,456,542.76	7.24	3,090,826.78
湖北新特药大药房连锁有限责任公司	13,997,474.24	7.01	733,454.12
武汉同济康达药品有限公司	8,426,790.82	4.22	103,739.83
合计	76,438,257.52	38.30	4,886,444.78

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	35,864,443.01	20,996,496.03
应收账款		
合计	35,864,443.01	20,996,496.03

(六) 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 (含1年)	10,528,191.33	74.47	6,496,897.48	99.94
1—2年 (含2年)	628,692.98	4.45	1,529.12	0.02
2—3年 (含3年)	2,777,987.12	19.65	2,417.14	0.04
3年以上	202,417.14	1.43		
合计	14,137,288.57	100.00	6,500,843.74	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
武汉同济中维医药有限责任公司	吉林金鼎医药有限公司	1,726,458.00	2—3年	合同执行中
武汉同济中维医药有限责任公司	弘和制药有限公司	1,000,000.00	2—3年	合同执行中
武汉同济中维医药有限责任公司	武汉宁康盛医药有限公司	200,000.00	3年以上	合同执行中
合计		2,926,458.00	---	---

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
湖北强康中药饮片有限公司	2,000,000.00	14.15
吉林金鼎医药有限公司	1,726,458.00	12.21
连云港桂辉商务服务有限公司	1,700,000.00	12.02
弘和制药有限公司	1,158,000.00	8.19
江西星号企业管理有限公司	1,000,000.00	7.07
上饶市频祥信息咨询有限公司	1,000,000.00	7.07
合计	8,584,458.00	60.72

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	28,913,608.92	38,786,588.74
减：坏账准备	6,364,201.50	7,607,632.32
合计	22,549,407.42	31,178,956.42

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	25,815,708.79	32,207,395.18
股权收购保证金		2,300,000.00
各类业务借支款	1,303,906.58	1,462,720.40
其他	1,793,993.55	2,816,473.16
减：坏账准备	6,364,201.50	7,607,632.32
合计	22,549,407.42	31,178,956.42

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
0-6个月(含6个月)	6,808,013.62	25,765,279.83
7-12个月(含12个月)	12,408,994.43	
1—2年(含2年)	3,906,089.82	4,927,400.00
2—3年(含3年)	331,409.00	547,192.25
3—4年(含4年)	545,792.25	2,600.00
4—5年(含5年)	2,600.00	4,261,674.03
5年以上	4,910,709.80	3,282,442.63
减：坏账准备	6,364,201.50	7,607,632.32
合计	22,549,407.42	31,178,956.42

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	7,607,632.32			7,607,632.32
年初余额在本期				
—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	375,300.54			375,300.54
本期转回				
本期核销	2,589,873.35			2,589,873.35
其他变动	971,141.99			971,141.99
期末余额	6,364,201.50	-	-	6,364,201.50

注：其他变动为非同一控制合并同济中维期初数转入。

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期计提	本期收回或转回	本期核销	其他变动	期末余额
单项评估						-
组合计提	7,607,632.32	375,300.54		2,589,873.35	971,141.99	6,364,201.50
合计	7,607,632.32	375,300.54	-	2,589,873.35	971,141.99	6,364,201.50

注：其他变动为非同一控制合并同济中维期初数转入。

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

本期实际核销的其他应收款项金额为 2,589,873.35 元。

其中：本期实际核销的重要其他应收款项情况

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	核销程序	是否关联方产生
中成药分公司	备用金/代垫款	2,203,703.46	十年以上无法收回	董事会审批	否
救灾药品	备用金/代垫款	185,939.21	十年以上无法收回	董事会审批	否
其他	备用金/代垫款	200,230.68	十年以上无法收回	董事会审批	否
合计	——	2,589,873.35	——	——	——

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额比例 (%)	坏账准备期末 余额
湖北同济现代医药供应链有限公司	单位往来款	7,061,613.51	1年以内	24.42	190,851.90
湖北炎黄本草药业有限公司	单位往来款	4,100,000.00	5年以上	14.18	4,100,000.00
武汉灵枢素问生物技术有限公司	单位往来款	3,240,000.00	1年以内	11.21	162,000.00
武汉药谷生物工程有限公司	单位往来款	2,918,000.00	1年以内	10.09	145,900.00
武汉市健恒药业有限公司	单位往来款	2,400,000.00	1年以内	8.30	120,000.00
合计	单位往来款	19,719,613.51	1年以内	68.20	4,718,751.90

注：武汉灵枢素问生物技术有限公司、武汉药谷生物工程有限公司及武汉市健恒药业有限公司均为武汉同济中维医药有限责任公司预付研发款项，因研发项目终止，相关款项应收回，转入其他应收款，截止审计报告日，三笔款项已收回。

(八) 存货

1. 存货的分类

存货项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,370,186.80		3,370,186.80	1,819,144.22		1,819,144.22
周转材料	3,301,910.76	841,154.21	2,460,756.55	2,923,578.44		2,923,578.44
自制半成品及在产品	2,758,683.40	1,272,376.99	1,486,306.41	2,463,550.24	1,272,376.99	1,191,173.25
库存商品	25,458,372.07	59,810.27	25,398,561.80	22,634,745.09		22,634,745.09
发出商品	3,204,691.18	598,003.41	2,606,687.77	1,173,895.65	598,003.41	575,892.24
合计	38,093,844.21	2,771,344.88	35,322,499.33	31,014,913.64	1,870,380.40	29,144,533.24

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货项目	年初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
周转材料		841,154.21				841,154.21
自制半成品及在产品	1,272,376.99					1,272,376.99
库存商品		59,810.27				59,810.27
发出商品	598,003.41					598,003.41
合计	1,870,380.40	900,964.48				2,771,344.88

(九) 持有待售资产

项目	期末余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
湖北君瑞宁矿业有限公司股权投资	2,450,000.00		2,450,000.00			2023年3月
合计	2,450,000.00		2,450,000.00	---		---

划分为持有待售的非流动资产出售原因和方式：公司拟退出投资项目，截止2022年12月31日已签署股权转让协议，审计报告日前已收回上述款项。

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		629,533.92
预缴所得税	1,412,671.37	636,414.53
待摊费用	1,002,358.46	500,000.00
其他	9,354.28	
合计	2,424,384.11	1,765,948.45

(十一) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益调整	其他权 益变动	宣告发放现 金股利或利润	计提减 值准备	其他		
联营企业：											
武汉同济现代医疗管理有限公司	19,128,738.28			-3,355,874.53						15,772,863.75	
湖北同济现代医药供应链有限公司		10,477,154.03		884,450.88						11,361,604.91	
小计	19,128,738.28	10,477,154.03		-2,471,423.65						27,134,468.66	
合计	19,128,738.28	10,477,154.03		-2,471,423.65						27,134,468.66	

(十二) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收入转入留存收益原因
湖北同济现代医药供应链有限公司	-	2,677,154.03	-	-	-	-322,845.97		收购少数股权转入权益法核算
施普宜生物药业(武汉)有限公司	100,000.00	100,000.00	-	-	-	-		
武汉睿创恒益投资管理有限公司	573,899.13	509,100.57	176,400.00	273,899.13	-	-		
湖北同济现代医疗健康创业投资基金合伙企业	58,451,727.61	65,527,858.19	-	-	4,998,272.39	-		
合计	59,125,626.74	68,814,112.79	176,400.00	273,899.13	4,998,272.39	-322,845.97		

(十三) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.年初余额	77,238,641.14			77,238,641.14
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	77,238,641.14			77,238,641.14
二、累计折旧和累计摊销				
1.年初余额	10,730,408.83			10,730,408.83
2.本期增加金额	1,834,417.68			1,834,417.68
(1) 计提或摊销	1,834,417.68			1,834,417.68
3.本期减少金额				
4.期末余额	12,564,826.51			12,564,826.51
三、减值准备				
1.年初余额				
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.期末账面价值	64,673,814.63			64,673,814.63
2.年初账面价值	66,508,232.31			66,508,232.31

(十四) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	88,657,314.19	35,909,018.24
固定资产清理		
减：减值准备	9,330,494.28	9,330,494.28
合计	79,326,819.91	26,578,523.96

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	其他	合计
一、账面原值					
1.年初余额	34,551,951.21	25,201,968.79	5,452,237.42	3,455,783.58	68,661,941.00
2.本期增加金额	38,636,967.50	32,496,917.80	5,943,450.76	1,626,610.08	78,703,946.14
(1) 购置	-15,040.00	3,383,626.69	39,000.00	86,349.26	3,493,935.95
(2) 在建工程转入	3,322,660.54	569,000.00			3,891,660.54
(3) 企业合并增加	29,039,472.52	22,592,482.63	4,596,283.43	1,609,075.28	57,837,313.86
(4) 汇率影响					
(5) 评估增值	6,289,874.44	5,951,808.48	1,308,167.33	-68,814.46	13,481,035.79
3.本期减少金额		1,133,875.84	1,638,793.18	73,636.55	2,846,305.57
(1) 处置或报废		1,133,875.84	1,638,793.18	73,636.55	2,846,305.57
(2) 其他					
4.期末余额	73,188,918.71	56,565,010.75	9,756,895.00	5,008,757.11	144,519,581.57
二、累计折旧					
1.年初余额	10,165,296.06	16,089,589.23	3,748,520.83	2,749,516.64	32,752,922.76
2.本期增加金额	5,500,952.02	16,975,408.20	4,482,372.10	1,414,741.72	28,373,474.04
(1) 计提	1,681,755.78	6,932,668.79	1,219,726.99	234,873.31	10,069,024.87
(2) 企业合并增加	3,819,196.24	10,042,739.41	3,262,645.11	1,179,868.41	18,304,449.17
(3) 汇率影响					
(4) 其他					
3.本期减少金额	2,565,885.93	1,068,997.13	1,556,853.53	72,392.83	5,264,129.42
(1) 处置或报废		1,068,997.13	1,556,853.53	72,392.83	2,698,243.49
(2) 其他	2,565,885.93				2,565,885.93
4.期末余额	13,100,362.15	31,996,000.30	6,674,039.40	4,091,865.53	55,862,267.38
三、减值准备					
1.年初余额	9,330,494.28				9,330,494.28
2.本期增加金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
(3) 其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4.期末余额	9,330,494.28				9,330,494.28
四、账面价值					
1.期末账面价值	50,758,062.28	24,569,010.45	3,082,855.60	916,891.58	79,326,819.91
2.年初账面价值	15,056,160.87	9,112,379.56	1,703,716.59	706,266.94	26,578,523.96

(十五) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	184,330,076.99	84,670,701.59
工程物资		
减：减值准备		
合计	184,330,076.99	84,670,701.59

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
生产研发楼	862,731.13		862,731.13	862,731.13		862,731.13
医药科技产业园	183,056,146.64		183,056,146.64	83,772,572.23		83,772,572.23
需安装设备	35,398.23		35,398.23	35,398.23		35,398.23
二期 50 亩项目其他建设费用	375,800.99		375,800.99			
合计	184,330,076.99		184,330,076.99	84,670,701.59		84,670,701.59

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产	本期其他减少金 额	期末余额
污水改造工程	569,000.00		569,000.00	569,000.00		
医药科技产业园	250,000,000.00	83,772,572.23	99,283,574.41			183,056,146.64

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产	本期其他减少金 额	期末余额
车间改造	3,322,660.54		3,322,660.54	3,322,660.54		
生产研发 楼		862,731.13				862,731.13
二期50亩 项目其他 建设费用	65,000,000.00		375,800.99			375,800.99
需安装设 备		35,398.23				35,398.23
合计	318,891,660.54	84,670,701.59	103,551,035.94	3,891,660.54		184,330,076.99

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
污水改造工程	100.00	100.00				其他来源
医药科技产 业园	73	73	6,489,709.83	3,319,273.64	43	金融机构贷款
车间改造	100	100				其他来源
生产研发楼						其他来源
二期50亩 项目其他建 设费用	1	1				其他来源
合计	---	---			---	---

(十六) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.年初余额	25,775,595.00	7,024,191.58	42,655,235.48	75,455,022.06
2.本期增加金额	24,572,467.20		25,151,769.91	49,724,237.11
（1）购置	5,788,636.85		21,769.91	5,810,406.76
（2）内部研发				
（3）企业合并增加	15,200,700.00			15,200,700.00
（4）汇率影响				
（5）评估增值	3,583,130.35		25,130,000.00	28,713,130.35

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分				
(3) 其他				
4.期末余额	50,348,062.20	7,024,191.58	67,807,005.39	125,179,259.17
二、累计摊销				
1.年初余额	2,647,861.75	5,606,827.34	20,568,895.39	28,823,584.48
2.本期增加金额	3,697,267.77	207,419.16	4,733,204.00	8,637,890.94
(1) 计提	935,807.27	207,419.16	4,733,204.00	5,876,430.44
(2) 企业合并增加	2,761,460.50			2,761,460.50
(3) 汇率影响				
(4) 其他				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分				
(3) 其他				
4.期末余额	6,345,129.52	5,814,246.50	25,302,099.39	37,461,475.42
三、减值准备				
1.年初余额			2,218,058.21	2,218,058.21
2.本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
(3) 其他				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分				
(3) 其他				
4.期末余额			2,218,058.21	2,218,058.21
四、账面价值				
1.期末账面价值	44,002,932.68	1,209,945.08	40,286,847.79	85,499,725.54
2.年初账面价值	23,127,733.25	1,417,364.24	19,868,281.88	44,413,379.37

(十七) 开发支出

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	
鱼腥草鼻喷雾剂	7,490,502.68	245,147.76		-		7,735,650.44
伤乐气雾剂	4,935,453.18	592.00		4,936,045.18		
甲硝唑片		270,987.43		270,987.43		
诺氟沙星胶囊		1,726,166.00		1,726,166.00		
便乃通创新剂		657,607.63		657,607.63		
TJRD-2017007 罗红霉素胶囊		282,124.34		282,124.34		
TJRD-2017008 碳酸钙片		238,769.66		238,769.66		
“泻白散”中药经典名方	545,075.23	571,042.21		-		1,116,117.44
“济川煎”中药经典名方	2,208,019.79	813,447.08		-		3,021,466.87
“温经汤”中药经典名方	124,026.36	748,229.71		-		872,256.07
“枇杷清肺饮”中药经典名方		281,969.46		281,969.46		
TJRD-2018001 碳酸钙 D3 片	1,747,434.03	319,825.36				2,067,259.39
2019004 “清肺汤”中药经典名方		958,740.32		958,740.32		
2019002 “小续命汤”中药经典名方		1,607,912.20		1,607,912.20		
2022002 药品级碳酸钙原料药研究项目		433,908.98		433,908.98		
化学仿制药利伐沙班片研究项目		813,716.81	6,098,019.63			6,911,736.44
合计	17,050,511.27	9,970,778.95	6,098,019.63	11,394,823.20		21,724,486.65

开发支出（续）

项目	资本化开始时点	资本化具体依据	截至期末的研发进度
鱼腥草鼻喷雾剂	2010年	取得临床批件	已完成临床研究，资料整理中，待申请与CDE的沟通交流。
“泻白散”中药经典名方	2021年	完成物质基准研究	已完成物质基准研究，待开展预中试放大
“济川煎”中药经典名方	2020年	完成物质基准研究	已完成物质基准研究，及一批预中试放大研究
“温经汤”中药经典名方	2021年	完成物质基准研究	已完成物质基准研究
TJRD-2018001 碳酸钙 D3 片	2020年	委托开发合同	研发试制前期，待进行中试生产
化学仿制药利伐沙班片研究项目	2020年	临床批件	申报上市申请阶段
合计	---	---	---

(十八) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
湖北医药集团有限公司	17,340,586.42					17,340,586.42
武汉中佰伦物业管理有限责任公司	85,020.00					85,020.00
武汉同济中维医药有限责任公司		7,493,753.07				7,493,753.07
合计	17,425,606.42	7,493,753.07				24,919,359.49

2. 商誉减值准备：无

3. 商誉减值情况

项目	湖北医药集团有限公司
商誉账面余额①	17,340,586.42
商誉减值准备余额②	-
商誉的账面价值③=①-②	17,340,586.42
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	16,660,563.42
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	34,001,149.84
资产组的账面价值⑥	200,486.93
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	34,201,636.77
资产组预计未来现金流量的现值（可回收金额）⑧	34,934,000.00
商誉减值损失（大于0时）⑨=⑦-⑧	-732,363.23

（1）商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司将商誉在所购子公司的整体资产与业务确定为一个资产组或资产组组合进行减值测试，其主要现金流入独立于其他资产或资产组的现金流入，资产组或资产组组合范围包括组成资产组的固定资产及账外其他无形资产（营销网络及客户资源），各资产组或资产组组合与购买日及以前年度商誉减值测试所确认的资产组一致。

湖北医药资产组预计未来现金流量现值（可收回金额）参考并利用了中京民信（北京）资产评估有限公司出具的《武汉同济现代医药科技股份有限公司拟实施商誉减值测试涉及的湖北医药集团有限公司与商誉相关资产组价值资产评估报告》[京信评报字（2023）第215号]。

（2）商誉减值测试的过程与方法

公司按照资产组未来预计现金流量和能够反映相关资产组特定风险的税前折现利率计算现值确定资产组可收回金额并以2022年12月31日为基准日进行商誉减值测算。

可收回金额的测算假设、依据及方法：

- 1) 交易假设：假定所有待评估资产已经处在交易的过程中，评估师根据待评估资产的交易条件等模拟市场进行估价。交易假设是资产评估得以进行的一个最基本的前提假设；
- 2) 公开市场假设：假定在市场上交易的资产，或拟在市场上交易的资产，资产交易双方彼此地位平等，彼此都有获取足够市场信息的机会和时间，以便于对资产的功能、用途及其交易价格等作出理智的判断。公开市场假设以资产在市场上可以公开买卖为基础；
- 3) 持续经营假设：假定被评估企业在评估基准日后仍按照原来的经营目的、经营方式持续经营下去；
- 4) 假设评估基准日后国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，被评估单位所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化；
- 5) 假设评估基准日后被评估单位的经营者是负责的，并且公司管理层有能力担当其职务；
- 6) 假设被评估单位完全遵守所有有关的法律法规；
- 7) 假设和被评估单位相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化；
- 8) 假设评估基准日后无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对企业造成重大不利影响；
- 9) 假设被评估单位不改变经营方式，与商誉相关资产组未来的运营方式基本稳定，其对未来收益的预测能够实现；
- 10) 假设评估基准日后被评估单位的现金流入为均匀流入，现金流出为均匀流出；
- 11) 假设含商誉资产组的基础资料和财务资料真实、准确、完整。

关键参数信息：

资产组或资产组组合名称	关键参数				
	预测期	预测期增长率	稳定期增长率	利润率	按加权平均资本成本 WACC 计算的折现率
湖北医药	5年	注【1】	0.00%	根据预测收入、成本、费用计算	13.36%

注：公司根据各资产组已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势和市场竞争等因素综合分析，考虑行业特性、行业发展前景、行业竞争的激烈程度及企业所处市场地位等综合因素，对预测日未来 2023-2027 年的收入、成本和费用进行预测。

湖北医药为医药流通企业，5 年期预测期增长率依次为：-21.21%、10.89%、7.80%、5.00%、2.20%。其中：2022 年主营业务收入增长 40.57%，主要系医疗器械、中成药销售大幅增长，主要原因是为适应国家政策对中医药产业的高度重视，拓展企业产品线，公司着力开发了适销对路的中成药。此外，为适应疫情防控需求，按照湖北省新冠肺炎疫情防控指挥部对于防疫物资的储备和调拨需求进行，结合本地疫情情况及防疫物资需求，医疗器械的采购和销售在 2022 年增长显著。2022 年

12月26日，国家卫生健康委发布《关于对新型冠状病毒感染实施“乙类乙管”的总体方案》，且医疗器械的销售主要是疫情指挥部的统一采售，另疫情正逐步放开，出于谨慎性考虑，对2023年及以后医疗器械收入不作预测。中成药为发展的新业务，其销售还在业务发展初期，截止目前该业务的销售并不稳定，故2023年及以后对中成药销售收入不作预测。企业现有主要客户为医院和药品公司，对医院的销售量与当期社会卫生条件状况关联性较大，整体同比波动不大；对药品公司，其整体销售受人为销售政策等影响较大，后期公司将进一步开拓新的符合资质的合作药品公司，并维护好现有的下游资源。

(十九) 长期待摊费用

种类	期初余额	本年增加	本年摊销额	其他减少额	期末余额
GMP改造款	1,646,301.51		411,575.40		1,234,726.11
食堂钢构及内装饰工程款	160,944.88		32,547.84		128,397.04
装修费及维修费	553,641.11	108,095.36	260,829.29		400,907.18
网络工程款	160,463.83		160,463.83		
宿舍及办事处房租		16,900.00	15,600.00		1,300.00
GMP人员宿舍房租		77,450.00	53,100.00		24,350.00
官网网站费用		1,952.83	1,952.83		
租赁费		352,293.60	352,293.60		
二期50亩项目		381,398.89			381,398.89
三期220亩项目		14,400.00			14,400.00
合计	2,521,351.33	952,490.68	1,288,362.79		2,185,479.22

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	5,967,568.55	37,865,050.62	12,573,628.85	61,761,675.06
递延收益	676,020.00	4,506,800.00	676,020.00	4,506,800.00
可抵扣亏损	3,393,198.67	14,990,027.27	1,993,006.55	7,972,026.20
小计	10,036,787.22	57,361,877.89	15,242,655.40	74,240,501.26
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	5,989,272.42	39,928,482.80		
小计	5,989,272.42	39,928,482.80		

(二十一) 其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	9,111,280.00	45,437,951.10
合计	9,111,280.00	45,437,951.10

(二十二)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款+担保	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	33,000,000.00	5,000,000.00
信用借款	36,000,000.00	32,970,000.00
合计	89,000,000.00	57,970,000.00

(二十三)应付账款

1. 按账龄分类

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	47,607,675.31	94.09	39,264,400.48	94.41
1年以上	2,990,695.81	5.91	2,326,651.90	5.59
合计	50,598,371.12	100.00	41,591,052.38	100.00

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖北明天医药有限责任公司	725,883.62	协商付款
武汉泰康达医药有限公司	278,585.92	协商付款
武汉伟鹤净化工程安装有限公司	175,000.00	协商付款
武汉市烨鑫彩色印务有限公司	146,486.22	协商付款
合计	1,325,955.76	——

(二十四)合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收账款	1,492,667.46	1,196,850.40
合计	1,492,667.46	1,196,850.40

(二十五)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	745,137.40	29,517,975.60	24,887,600.64	5,375,512.36
离职后福利-设定提存计划		2,362,597.15	2,362,597.15	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	745,137.40	31,880,572.75	27,250,197.79	5,375,512.36

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		24,984,895.89	21,789,089.59	3,195,806.30
职工福利费		1,023,023.35	1,023,023.35	
社会保险费		1,428,413.53	1,428,413.53	
其中：医疗保险费		1,378,943.97	1,378,943.97	
工伤保险费		49,469.56	49,469.56	
生育保险费				
其他				
住房公积金		579,608.72	569,450.22	10,158.50
工会经费和职工教育经费	745,137.40	1,502,034.11	77,623.95	2,169,547.56
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合计	745,137.40	29,517,975.60	24,887,600.64	5,375,512.36

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		2,248,211.69	2,248,211.69	
失业保险费		114,385.46	114,385.46	
合计		2,362,597.15	2,362,597.15	

(二十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,048,762.54	2,436,467.80
企业所得税	4,523,509.09	2,562,184.30

项目	期末余额	期初余额
房产税	317,101.78	
土地使用税	8,890.82	
个人所得税	62,860.36	10,374.75
城市维护建设税	496,695.61	183,425.69
教育费附加	221,913.58	87,655.03
地方教育附加	143,483.49	53,977.80
其他税费	179,143.62	28,883.72
合计	13,002,360.89	5,362,969.09

(二十七) 其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	145,709.97	12,152.78
应付股利		
其他应付款项	56,046,596.00	15,087,462.30
合计	56,192,305.97	15,099,615.08

1. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	145,709.97	12,152.78
合计	145,709.97	12,152.78

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
业务单位往来款	15,977,611.57	9,337,663.04
股权收购资金	18,927,500.00	
市场风险抵押金	10,385,898.76	3,822,449.73
未付市场借支款	17,906.46	27,419.53
罗红霉素专项款	120,431.74	120,431.74
预提费用	8,987,366.71	166,538.25
其他	1,629,880.76	1,612,960.01
合计	56,046,596.00	15,087,462.30

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项情况的说明

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
商辉	302,000.00	合同履行中
武汉同济康达药品有限公司	135,096.00	合同履行中
广州市正鼎医药有限公司	100,000.00	合同履行中
武汉海纯生物科技有限公司	94,216.42	合同履行中
合计	631,312.42	—

(二十八) 其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	194,046.78	155,590.54
合计	194,046.78	155,590.54

(二十九) 长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	97,293,600.00	15,000,000.00	4.04-4.9
保证借款	43,400,000.00	4,250,000.00	3.45-4.65
信用借款	50,000,000.00	53,000,000.00	4.90
小计	190,693,600.00	72,250,000.00	
减：一年内到期部分			
合计	190,693,600.00	72,250,000.00	—

(三十) 递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	4,506,800.00		56,250.00	4,450,550.00	
合计	4,506,800.00		56,250.00	4,450,550.00	—

2. 政府补助项目情况

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
财政专项款	1,487,500.08			43,750.08		1,443,750.00	资产相关
基建专项款	424,999.92			12,499.92		412,500.00	资产相关
开发区商务城	2,594,300.00					2,594,300.00	资产相关

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
受灾企业技改补贴							
合计	4,506,800.00			56,250.00		4,450,550.00	---

(三十一) 其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
药品储备基金	10,350,714.09	10,350,714.09
合计	10,350,714.09	10,350,714.09

(三十二) 股本

投资者名称	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	156,855,506.00	-	-	-	-	-	156,855,506.00
合计	156,855,506.00	-	-	-	-	-	156,855,506.00

(三十三) 资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	209,932,650.95			209,932,650.95
其他资本公积	2,342,791.08			2,342,791.08
合计	212,275,442.03			212,275,442.03

(三十四) 其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益	-2,085,887.21	2,961,332.02		-322,845.97		2,638,486.05	-
其他权益工具投资公允价值变动	-2,085,887.21	2,961,332.02		-322,845.97		2,638,486.05	-
(二) 将重分类进损益的其他综合收益							
合计	-2,085,887.21	2,961,332.02		-322,845.97		2,638,486.05	-

(三十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	7,614,153.88	421,119.61		8,035,273.49
合计	7,614,153.88	421,119.61		8,035,273.49

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期未分配利润	70,430,013.22	66,468,612.49
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	70,430,013.22	66,468,612.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	3,107,218.64	4,508,123.82
减：提取法定盈余公积	421,119.61	546,723.09
其他减少	322,845.97	
期末未分配利润	72,793,266.28	70,430,013.22

其他减少：2022 年度，因收购其他股东股权，持股比例上升，公司对湖北同济现代医药供应链有限公司由其他权益工具投资转入有重大影响长期股权投资并按权益法核算，故前期计入其他综合收益 322,845.97 元同时转入留存收益。

(三十七) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	480,071,236.88	349,066,072.34	348,484,158.32	250,918,995.52
药品生产与销售	474,803,672.14	342,565,894.09	341,304,796.21	242,552,592.86
其他	5,267,564.74	6,500,178.25	7,179,362.11	8,366,402.66
二、其他业务收入	9,214,833.32	1,996,103.30	10,218,609.99	2,094,269.84
经营租赁与服务	9,179,711.55	1,980,857.03	8,859,206.97	1,934,604.68
其他	35,121.77	15,246.27	1,359,403.02	159,665.16
合计	489,286,070.20	351,062,175.64	358,702,768.31	253,013,265.36

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	药品生产与销售	其他	其他业务收入
在某一时点确认	474,803,672.14	5,267,564.74	35,121.77
在某一时段内确认			9,179,711.55
合计	474,803,672.14	5,267,564.74	9,214,833.32

(三十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
房产税	856,631.43	700,121.94
土地使用税	5,497.07	245,691.68
城市维护建设税	633,852.92	660,693.06
教育费附加	282,684.52	283,154.17
地方教育附加	170,067.58	188,769.47
车船使用税	7,680.00	10,020.00
印花税	275,750.23	168,073.80
合计	2,232,163.75	2,256,524.12

(三十九) 销售费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,487,264.37	6,627,492.30
物料消耗	218,350.18	175,884.74
差旅费	878,233.41	251,242.16
广告费	19,220,434.16	8,670,612.63
办公费	1,102,542.82	371,744.95
会务费	4,299,638.96	654,110.08
市场开发费用	39,036,005.76	26,635,173.66
策划及咨询服务费	5,800,000.00	6,088,231.11
仓租费	1,041,681.04	1,046,115.94
其他	885,414.90	235,117.70
合计	80,969,565.60	50,755,725.27

(四十) 管理费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,200,827.86	3,566,225.49
水电费	80,121.93	132,753.55
评审费	575,685.88	527,415.76
折旧费	1,471,350.45	558,628.07
业务招待费	1,322,543.98	1,704,461.68
修理费	68,563.75	244,476.12
无形资产摊销	5,765,489.40	2,693,905.18

项目	本期发生额	上期发生额
办公费	287,734.34	107,158.06
车辆使用费	348,563.63	228,590.30
保险费	12,000.00	155,632.64
顾问费	537,781.65	144,747.96
会务费	243,123.73	87,116.38
咨询费	867,135.15	253,551.86
装修及租赁费摊销	574,871.29	851,404.44
其他	2,707,954.87	2,064,878.31
合计	21,063,747.91	13,320,945.80

(四十一) 研发费用

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,923,162.40	5,511,056.70
折旧费	77,273.41	319,604.28
材料费	6,285,976.19	7,726,536.75
委托研发费用	3,448,610.28	8,031,506.91
其他	10,808.91	878,616.18
合计	11,745,831.19	22,467,320.82

(四十二) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	4,712,121.10	3,193,658.70
减：利息收入	916,024.69	1,897,299.40
汇兑损失		
减：汇兑收益		
手续费支出	96,602.04	36,736.09
其他支出	218.68	
合计	3,892,917.13	1,333,095.39

(四十三) 其他收益

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
个税手续费返还	3,545.46	2,594.30	
增值税未达到起征点免税	10,744.82	9,335.40	-

项目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
社保补贴	98,105.44	119,571.71	收益相关
失业保险基金返还稳岗津贴	42,098.00		收益相关
财政专项款	43,750.08	43,749.96	资产相关
基建专项款	12,499.92	12,500.04	资产相关
“车谷英才”资助资金		500,000.00	收益相关
收武科科技成果转化项目补贴		12,000.00	收益相关
以工代训补贴		12,000.00	收益相关
2019年知识产权资助奖励		5,000.00	收益相关
开发区商务城2020年党费返还	3,014.00		收益相关
汉南人力资源局一次性吸纳补贴	5,000.00	5,000.00	收益相关
灾后重建补助资金		2,000,000.00	收益相关
收经开区商务局企业研发费用投入奖励		53,100.00	收益相关
刘敏报销金税盘年服务费		280.00	收益相关
收武汉市科技局高企培育补贴		50,000.00	收益相关
收经开商务城2021高新技术培育奖励		100,000.00	收益相关
收经开商务城2021科技配套奖励		480,000.00	收益相关
收新三板创新层奖励	300,000.00		收益相关
收开发区产业园工业企业扩大规模奖励	50,000.00		收益相关
收工会冬送温暖慰问经费	10,000.00		收益相关
疫后恢复补助资金退回		-71,030.00	收益相关
失业补助金	4,770.00		收益相关
合计	583,527.72	3,334,101.41	---

(四十四) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,471,423.65	-1,343,813.94
处置长期股权投资产生的投资收益		-224,239.87
交易性金融资产在持有期间取得的投资收益		-
处置交易性金融资产取得的投资收益	452,608.56	136,131.73
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	176,400.00	211,700.00
合计	-1,842,415.09	-1,220,222.08

(四十五) 公允价值变动收益

产生来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	20,000.00	20,000.00
合计	20,000.00	20,000.00

(四十六) 信用减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款信用减值损失	-1,854,759.92	-4,054,758.85
其他应收款信用减值损失	-375,300.54	-2,524,650.72
合计	-2,230,060.46	-6,579,409.57

(四十七) 资产减值损失

项目	本期发生额	上期发生额
存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-900,964.48	
合计	-900,964.48	

(四十八) 营业外支出

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益金额
对外捐赠	30,000.00	2,000.00	30,000.00
非流动资产损坏报废损失	148,062.08	9,834.20	148,062.08
其他支出	239,112.99	58,150.62	239,112.99
合计	417,175.07	69,984.82	417,175.07

(四十九) 所得税费用

1. 所得税费用明细

项目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税费用	4,168,579.74	4,170,815.10
递延所得税费用	7,549,962.97	-403,088.49
合计	11,718,542.71	3,767,726.61

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	本期发生额
利润总额	13,532,581.61
按法定/适用税率计算的所得税费用	3,383,145.40
子公司适用不同税率的影响	-633,563.16
调整以前期间所得税的影响	2,865,511.00
非应税收入的影响（负数列示）	-655,618.14
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	9,042,922.01
使用前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（负数列示）	-1,110,884.16
研发费用加计扣除的影响（负数列示）	-1,172,970.23
所得税费用	11,718,542.71

（五十）现金流量表

1. 收到的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	916,024.69	1,897,299.40
政府补助收入	875,377.06	6,612,765.33
各类借支款及保证金	16,485,948.67	7,434,214.55
单位往来款	39,683,200.00	28,732,397.55
其他	1,498,160.71	290,803.94
合计	59,458,711.13	44,967,480.77

2. 支付的其他与经营活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
手续费支出	94,747.76	36,736.09
各类借支款及保证金	7,367,021.02	4,279,296.71
支付各类运营费用	79,254,210.92	59,794,545.80
单位往来款	14,095,881.71	24,453,030.55
其他	241,370.45	434,547.23
合计	101,053,231.86	88,998,156.38

3. 收到的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
股权保证金	2,300,000.00	2,700,000.00
合计	2,300,000.00	2,700,000.00

4. 支付的其他与投资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
退回并购订金	2,300,000.00	
合计	2,300,000.00	

5. 收到的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
收回贷款融资保证金	500,000.00	
从非金融机构借款	30,000,000.00	
二期项目的投资款	4,000,000.00	
定期存单解除质押	18,000.00	
合计	34,518,000.00	

6. 支付的其他与筹资活动有关的现金

项目	本期发生额	上期发生额
支付贷款融资保证金	500,000.00	
融资服务费	1,275,000.00	
偿付非金融机构借款	30,000,000.00	
贷款担保费		100,000.00
贷款保险费		136,305.00
购买少数股权		500,000.00
合计	31,775,000.00	736,305.00

(五十一) 现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项目	本年金额	上年金额
净利润	1,814,038.89	7,272,649.88
加：资产减值损失	900,964.48	-
信用减值损失	2,230,060.46	6,579,409.57
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	11,903,442.55	4,365,372.12
使用权资产折旧	-	-
无形资产摊销	5,876,430.44	2,727,190.89
长期待摊费用摊销	1,288,362.79	851,404.44
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）	-	-

项 目	本年金额	上年金额
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	148,062.08	9,834.20
净敞口套期损失（收益以“－”号填列）	-	-
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-20,000.00	-20,000.00
财务费用（收益以“－”号填列）	4,690,518.75	3,134,555.36
投资损失（收益以“－”号填列）	1,842,415.08	1,220,222.08
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	8,411,185.48	-403,088.49
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）	2,274,418.86	1,666,049.54
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	23,488,784.01	7,781,906.72
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	39,224,396.28	-23,289,673.03
其他	-	-
经营活动产生的现金流量净额	57,095,512.13	11,895,833.28
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	-	-
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	51,642,846.87	72,556,663.75
减：现金的期初余额	72,556,663.75	118,865,901.56
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	20,913,816.88	-46,309,237.81

2. 本期支付的取得子公司的现金净额

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	138,022,500.00
其中：武汉同济中维医药有限责任公司	138,022,500.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	6,037,682.98
其中：武汉同济中维医药有限责任公司	6,037,682.98
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	-
取得子公司支付的现金净额	131,984,817.02

3. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	51,642,846.87	72,556,663.75
其中：库存现金	113,226.88	2,211.00

项目	期末余额	期初余额
可随时用于支付的银行存款	51,511,619.99	72,554,452.75
可随时用于支付的其他货币资金	18,000.00	
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	51,642,846.87	72,556,663.75
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		18,000.00

(五十二) 所有者权益变动表“其他”项目

其他综合收益及未分配利润项目其他变动项目：2022年度，因收购其他股东股权，持股比例上升，公司对湖北同济现代医药供应链有限公司由其他权益工具投资转入有重大影响长期股权投资并按权益法核算，故前期计入其他综合收益 322,845.97 元同时转入留存收益。

(五十三) 所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	受限原因
土地（武开国用 2013 字第 71 号）	1,183,638.53	自有融资受限资产
土地（武开国用 2013 字第 72 号）	1,147,655.27	对外担保受限资产
房产（武房权证经字第 2013004968 号、武房权证经字第 2013004961 号）	22,289,640.33	自有融资受限资产
房产（武房权证经字第 2015003506 号）	68,828,236.87	对外担保受限资产
其他权益工具投资	3,000,000.00	对外担保受限资产
土地（鄂（2019）武汉市经开不动产权第 0015687 号）	20,268,832.93	自有融资受限资产
鄂（2021）武汉经开不动产权第 0020997 号	23,381,639.30	对外担保受限资产
合计	140,099,643.23	

六、 合并范围的变更

(一) 本期发生的非同一控制下企业合并情况

1. 合并交易基本情况

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
武汉同济中维	2022年8月31日	156,950,000.00	100.00	市场法购买股权	2022年8月31日	协议已签署并审批，已申请工商变更登记并于	40,283,261.63	4,521,836.79

医药 有限 责任 公司	日					2022年9月5日 完成变更登记， 款项已部分支付		
----------------------	---	--	--	--	--	---------------------------------	--	--

2. 合并成本及商誉

合并成本	武汉同济中维医药 有限责任公司
现金	156,950,000.00
合并成本合计	156,950,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	149,456,246.93
商誉	7,493,753.07

大额商誉形成的主要原因：

商誉构成	金额
评估增值所得税影响额	6,850,494.93
评估值与实际成交价之间差异	643,258.14
合计	7,493,753.07

3. 被购买方于购买日可辨认资产、负债

公司名称	武汉同济中维医药有限责任公司	
	购买日	购买日
	公允价值	账面价值
资产：		
货币资金	6,037,682.98	6,037,682.98
交易性金融资产	20,231,415.25	20,000,000.00
应收款项	30,835,387.45	30,835,387.45
预付款项	2,773,891.72	2,773,891.72
其他应收款项净额	14,361,490.85	14,361,490.85
存货	10,532,108.74	6,995,830.79
其他流动资产	9,511.51	9,511.51
固定资产	50,965,766.11	37,484,730.32
无形资产	40,966,626.00	12,253,495.65
开发支出	7,046,125.78	7,046,125.78
长期待摊费用	15,750.00	307,643.16
递延所得税资产	3,205,317.30	3,205,317.30
资产总计	186,981,073.69	141,311,107.51
负债：		
借款		

应付款项	30,674,331.84	30,674,331.84
递延所得税负债	6,850,494.93	
负债总计	37,524,826.77	30,674,331.84
净资产：	149,456,246.93	110,636,775.67
减：少数股东权益		
取得的归属于收购方份额	149,456,246.93	110,636,775.67

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：以资产基础法（成本法）对武汉同济中维医药有限责任公司于合并日 2022 年 8 月 31 日净资产进行评估，并对评估价值有变动项目，在合并日调整报表，同时，确认相关递延所得税负债项目。

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
武汉同济中维医药有限责任公司	武汉	武汉	药品生产与销售	100		非同一控制下企业合并
湖北医药集团有限公司	武汉	武汉	医药销售	51		非同一控制下企业合并
湖北同济富饶钙资源开发有限公司	宜昌	宜昌	食品开发	60		投资设立
武汉中佰伦物业管理有限公司	武汉	武汉	物业管理	100		投资设立
武汉同济协力药业有限公司	武汉	武汉	医药产品研究	100		投资设立

武汉同济协力药业有限公司：该公司尚未实际经营，本公司未实际出资。

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例(%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	湖北医药集团有限公司	49	-299,280.11	3,858,245.90	53,509,787.82

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额(万元)						期初余额(万元)					
	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
湖北医药集团有限公司	16,560.91	91.15	16,652.06	4,696.62	1,035.07	5,731.69	15,881.33	850.79	16,732.12	3,928.21	1,035.07	4,963.28

子公司名称	本期发生额(万元)				上期发生额(万元)			
	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
湖北医药集团有限公司	33,941.74	-61.08		-1,530.17	24,693.01	787.39	787.39	-264.15

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉同济现代医疗管理有限公司	武汉	武汉	健康管理与服务	32.95		权益法

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
湖北同济现代医药供应链有限公司	武汉	武汉	供应链管理服务	36.00		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额
	武汉同济现代医药管理有限公司	湖北同济现代医药供应链有限公司	武汉同济现代医药管理有限公司
流动资产	54,096,154.70	80,692,563.58	52,191,045.66
其中：现金和现金等价物	1,760,192.62	1,399,182.33	994,435.54
非流动资产	38,841,948.84	29,660,460.16	39,202,796.17
资产合计	92,938,103.54	110,353,023.74	91,393,841.83
流动负债	39,711,589.56	45,304,675.43	28,090,927.05
非流动负债		35,820,000.00	
负债合计	39,711,589.56	81,124,675.43	28,090,927.05
少数股东权益	3,940,521.12		3,831,802.81
归属于母公司股东权益	49,285,992.86	29,228,348.31	59,471,111.97
按持股比例计算的净资产份额	16,239,734.65	10,522,205.39	19,594,958.27
调整事项			
其中：商誉			
内部交易未实现利润			
其他	466,870.9	-839,399.52	466,219.99
对联营企业权益投资的账面价值	15,772,863.75	11,361,604.91	19,128,738.28
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	26,172,933.23	58,374,427.69	23,888,983.51
财务费用	358,804.28	3,405,738.73	118,392.16
所得税费用			
净利润	-10,076,400.80	2,456,807.99	-7,590,922.79
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	-10,076,400.80	2,456,807.99	-7,590,922.79
本期收到的来自联营企业的股利			

八、 关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司实际控制人为李亦武先生。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的联营企业情况

本企业重要的联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	统一社会信用代码
共青城信中利工信投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东	91360405MA35T9LC1B
武汉同济现代投资管理中心（有限合伙）	持股 5%以上股东	914201000668290065
朱利军	持股 5%以上股东	-
北京信中利投资股份有限公司	持股 5%以上股东	91110107634397409E
湖北明天医药有限责任公司	受对本公司子公司有重大影响股东控制	9142010368541992XW
湖北医药星光医疗器械有限公司	受对本公司子公司有重大影响股东控制	91420000744637215C
湖北新特药大药房连锁有限责任公司	受对本公司子公司有重大影响股东控制	91420104MA4KL74YXF
宜昌富饶新材料科技有限公司	受对本公司子公司有重大影响股东控制	91420528082340956H

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
采购商品、接受劳务：				
宜昌富饶新材料科技有限公司	采购	原材料	1,422,337.70	1,958,692.10
销售商品、提供劳务：				
宜昌富饶新材料科技有限公司	销售	碳酸钙	10,522.12	2,276.00
湖北同济现代医药供应链有限公司	销售	金玉宣肺茶	303,822.99	245,155.75
湖北新特药大药房连锁有限责任公司	销售	药品	6,551,556.59	10,556,418.25

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入 \\费用	上期确认的租赁收入、 费用
宜昌富饶新材料科技有限公司	湖北同济富饶钙资源开发有限公司	厂房租赁	352,293.56	352,293.56
武汉同济现代医药科技股份有限公司	湖北同济现代医药供应链有限公司	仓库租赁	3,685,714.46	2,457,142.86
湖北省医药有限公司	湖北医药集团有限公司	房屋、仓库	1,999,999.90	1,999,999.90

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉同济现代医药科技股份有限公司	湖北同济现代医药供应链有限公司	6,500.00	2017.12.1	2027.12.15	否
武汉同济现代医药科技股份有限公司	湖北同济富饶钙资源开发有限公司	350.00	2022.10.27	2025.10.27	否
武汉同济中维医药有限责任公司	武汉同济现代医药科技股份有限公司	9,000.00	2022.7.28	2027.7.28	否

4. 关联方资金拆借情况：无

5. 关键管理人员报酬

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,158,605.31	3,751,993.98

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

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	湖北明天医药有限责任公司	636,085.30	508,868.24	636,085.30	318,042.65
应收账款	湖北新特药大药房连锁有限责任公司	13,997,474.24	733,454.12	11,514,991.09	371,218.68
应收账款	湖北医药星光医疗器械有限公司	108,690.00	1,086.90		
应收账款	宜昌富饶新材料科技有限公司			5,076.00	302.76
其他应收款	湖北省医药有限公司	13,951.56	139.52		
应收账款	湖北同济现代医药供应链有限公司	601,426.00	29,243.80	276,226.00	3,747.46
其他应收款	湖北同济现代医药供应链有限公司	7,061,613.51	190,851.90	23,715,380.89	237,153.81
合计		22,419,240.61	1,463,644.48	36,147,759.28	930,465.36

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	湖北明天医药有限责任公司	725,883.62	725,883.62
其他应付款	湖北明天医药有限责任公司	73,200.00	73,200.00
其他应付款	湖北省医药有限公司	186,547.60	7,836.77
应付账款	宜昌富饶新材料科技有限公司	750,329.61	1,194,747.21
合计		1,735,960.83	2,001,667.60

九、 承诺及或有事项

(一) 或有事项

公司存在对外担保事项：

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉同济现代医药科技股份有限公司	湖北同济现代医药供应链有限公司	6,500.00	2017.12.1	2027.12.15	否
合计		6,500.00			

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
0-6个月（含6个月）	38,241,095.11	33,947,084.24
7-12个月（含12个月）	-	4,739,365.89
1—2年（含2年）	5,544,071.30	10,759,280.62
2—3年（含3年）	3,946,352.38	6,902,268.22
3—4年（含4年）	3,909,611.21	2,913,317.00
4—5年（含5年）	2,875,329.00	2,850,190.46
5年以上	5,170,772.99	2,320,582.53
减：坏账准备	11,546,565.59	10,301,853.92
合计	48,140,666.40	54,130,235.04

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,607,064.27	4.37	2,607,064.27	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	57,080,167.72	95.63	8,939,501.32	15.66
其中：药品生产与销售业务	57,080,167.72	95.63	8,939,501.32	15.66
合计	59,687,231.99	100.00	11,546,565.59	19.35

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例（%）	金额	计提比例（%）
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,607,064.27	4.05	2,607,064.27	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	61,825,024.69	95.95	7,694,789.65	12.45
其中：药品生产与销售业务	61,825,024.69	95.95	7,694,789.65	12.45
合计	64,432,088.96	100.00	10,301,853.92	15.99

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
江西深龙医药有限公司	2,607,064.27	2,607,064.27	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	2,607,064.27	2,607,064.27			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1: 药品生产与销售业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0-6个月(含6个月)	38,241,095.11	1.00	382,410.95	33,947,084.24	1.00	339,470.84
7-12个月(含12个月)		-		4,739,365.89	5.00	236,968.30
1-2年(含2年)	5,544,071.30	10.00	554,407.13	10,759,280.62	10.00	1,075,928.06
2-3年(含3年)	3,946,352.38	30.00	1,183,905.71	6,902,268.22	30.00	2,070,680.47
3-4年(含4年)	3,909,611.21	50.00	1,954,805.61	2,913,317.00	50.00	1,456,658.50
4-5年(含5年)	2,875,329.00	80.00	2,300,263.20	243,126.19	80.00	194,500.95
5年以上	2,563,708.72	100.00	2,563,708.72	2,320,582.53	100.00	2,320,582.53
合计	57,080,167.72	15.66	8,939,501.32	61,825,024.69	12.45	7,694,789.65

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项评估	2,607,064.27					2,607,064.27
组合计提	7,694,789.65	1,244,711.67				8,939,501.32
合计	10,301,853.92	1,244,711.67	-	-	-	11,546,565.59

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	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	坏账准备期末余额
广州市正鼎医药有限公司	14,456,542.76	24.22	3,090,826.78
武汉同济康达药品有限公司	8,426,790.82	14.12	103,739.83
安徽景皓药业有限公司	4,603,600.00	7.71	46,036.00
华润医药商业集团有限公司-许泽文	4,172,140.21	6.99	41,721.40
北京科园信海医药经营有限公司	3,581,841.35	6.00	35,818.41
合计	35,240,915.14	59.04	3,318,142.42

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	18,418,547.25	39,959,317.11
减：坏账准备	5,347,394.89	4,947,112.39
合计	13,071,152.36	35,012,204.72

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
子公司往来	4,864,325.03	3,925,871.17
单位往来款	12,298,601.08	32,104,545.18
股权收购订金		2,300,000.00
各类业务借支款	1,226,040.78	1,462,720.40
其他	29,580.36	166,180.36
减：坏账准备	5,347,394.89	4,947,112.39
合计	13,071,152.36	35,012,204.72

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
6个月以内	11,651,692.31	25,752,795.89
6至12个月		3,925,871.17
1至2年	1,347,952.89	4,927,400.00
2至3年	87,400.00	447,192.25
3至4年	425,792.25	500.00
4至5年	500.00	4,215,605.20
5年以上	4,905,209.80	689,952.60
减：坏账准备	5,347,394.89	4,947,112.39
合计	13,071,152.36	35,012,204.72

(3) 坏账准备计提情况

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	4,947,112.39			4,947,112.39
2022年1月1日余额				

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）	
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	400,282.49			400,282.49
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2022年12月31日 余额	5,347,394.89	-	-	5,347,394.89

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
组合计提	4,947,112.39	400,282.49				5,347,394.89
合计	4,947,112.39	400,282.49	-	-	-	5,347,394.89

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额比例 (%)	坏账准备
湖北同济现代医药供应链有限公司	单位往来款	7,061,613.51	1年以内	38.34	190,851.90
湖北炎黄本草药业有限公司	单位往来款	4,100,000.00	5年以上	22.26	4,100,000.00
武汉瑞凯欣企业管理咨询有限公司	单位往来款	500,000.00	1年以内	2.71	5,000.00
方婵娟	各类业务借支款	292,912.38	1年以内	1.59	2,929.12
湖北生源生物医药有限公司	单位往来款	273,600.00	5年以上	1.49	273,600.00
合计	—	12,228,125.89	—	66.39	4,572,381.02

(三) 长期股权投资

项目	年初数	本期增减变动金额								期末数	期末减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
对子公司投资	84,910,200.00	156,950,000.00	-	-	-	-	-	-	-	241,860,200.00	-
对联营企业投资	19,128,738.28	10,477,154.03	-	-2,471,423.65	-	-	-	-	-	27,134,468.66	-
合计	104,038,938.28	167,427,154.03	-	-2,471,423.65	-	-	-	-	-	268,994,668.66	-

1. 对子公司投资

被投资单位	年初数	本期增减变动金额								期末数	期末减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
湖北省医药集团有限公司	72,330,200.00									72,330,200.00	
武汉中佰伦物业管理有限公司	580,000.00									580,000.00	
湖北同济富饶钙资源开发有限公司	12,000,000.00									12,000,000.00	
武汉同济中维医药有限责任公司		156,950,000.00								156,950,000.00	
合计	84,910,200.00	156,950,000.00								241,860,200.00	

2. 对联营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
武汉同济现代医疗管理有限公司	19,128,738.28			-3,355,874.53						15,772,863.75	
湖北同济现代医药供应链有限公司		10,477,154.03		884,450.88						11,361,604.91	
合计	19,128,738.28	10,477,154.03		-2,471,423.65						27,134,468.66	

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	100,071,472.56	14,315,284.46	99,840,517.99	15,331,162.34
药品生产与销售	100,071,472.56	14,315,284.46	99,840,517.99	15,331,162.34
二、其他业务收入	4,246,380.19	1,876,857.03	4,750,814.41	1,988,017.52
经营租赁	4,246,380.19	1,876,857.03	3,393,425.55	1,830,604.68
其他			1,357,388.86	157,412.84
合计	104,317,852.75	16,192,141.49	104,591,332.40	17,319,179.86

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	药品生产与销售	其他业务收入
在某一时点确认	100,071,472.56	
在某一时段内确认		4,246,380.19
合计	100,071,472.56	4,246,380.19

(五) 投资收益

类别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,471,423.65	-1,343,813.94
处置交易性金融资产取得的投资收益	-19,797.43	-14,926.75
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	176,400.00	211,700.00
成本法核算的长期股权投资收益	4,015,725.33	3,232,653.29
合计	1,700,904.25	2,085,612.60

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1. 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）	569,237.44	
2. 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、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性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、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	20,000.00	
3. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-417,175.07	
4. 所得税影响额	20,231.76	
5. 少数股东影响额	-9,757.80	

项目	金额	备注
合计	161,588.41	

(二) 净资产收益率和每股收益

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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	0.70	1.02	0.02	0.03	0.02	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.66	0.42	0.02	0.01	0.02	0.01

武汉同济现代医药科技股份有限公司
二〇二三年四月二十五日

附：

第十一节 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。

（三）年度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：

公司证券部办公室