证券代码:603858 证券简称:步长制药 公告编号:2023-097

山东步长制药股份有限公司 第四届董事会第三十九次会议决议公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

山东步长制药股份有限公司(以下简称“公司”)第四届董事会第三十九次会议的通知于2023年6月7日发出，会议于2023年6月13日上午11时30分以通讯方式召开，应参会董事15人，实参会董事15人，会议由董事长赵涛先生主持。会议出席人数、召开和表决方式符合《中华人民共和国公司法》等法律、法规及《山东步长制药股份有限公司章程》的相关规定，合法有效。

经与会董事研究，会议审议通过了如下议案：

1、《关于取消2022年年度股东大会部分议案的议案》

前期针对相关会计差错，对公司2021年度、2022年度的合并资产负债表、合并利润表、所有者权益变动表及相关附注进行了更正。基于审慎性原则，拟取消受前期会计差错更正及追溯调整影响的原定提交公司2022年年度股东大会审议的《关于公司2022年度董事会工作报告的议案》《关于公司2022年度财务决算的议案》《关于公司2023年度财务预算的议案》《关于公司2022年度报告及摘要的议案》《关于公司计提商誉减值准备的议案》。

表决结果：同意15票，反对0票，弃权0票。

2、《关于公司2022年度董事会工作报告的议案》

前期针对相关会计差错，对公司2021年度、2022年度的合并资产负债表、合并利润表、所有者权益变动表及相关附注进行了更正，公司拟对受上述因素影响的《山东步长制药股份有限公司2022年度董事会工作报告》进行修订。

该议案尚需提交股东大会审议。

表决结果：同意15票，反对0票，弃权0票。

3、《关于公司2022年度总裁工作报告的议案》

前期针对相关会计差错，对公司2021年度、2022年度的合并资产负债表、合并利润表、所有者权益变动表及相关附注进行了更正，公司拟对受上述因素影响的《山东步长制药股份有限公司2022年度总裁工作报告》进行修订。

表决结果：同意15票，反对0票，弃权0票。

4、《关于公司2022年度财务决算的议案》

前期针对相关会计差错，对公司2021年度、2022年度的合并资产负债表、合并利润表、所有者权益变动表及相关附注进行了更正，公司拟对受上述因素影响的《山东步长制药股份有限公司2022年度财务决算报告》进行修订。

该议案尚需提交股东大会审议。

表决结果：同意15票，反对0票，弃权0票。

5、《关于公司2023年度财务预算的议案》

前期针对相关会计差错，对公司2021年度、2022年度的合并资产负债表、合并利润表、所有者权益变动表及相关附注进行了更正，公司拟对受上述因素影响的《山东步长制药股份有限公司2023年度财务预算报告》进行修订。

该议案尚需提交股东大会审议。

表决结果：同意15票，反对0票，弃权0票。

6、《关于公司2022年度报告及摘要的议案》

前期针对相关会计差错，对公司2021年度、2022年度的合并资产负债表、合并利润表、所有者权益变动表及相关附注进行了更正，公司拟对受上述因素影响的《山东步长制药股份有限公司2022年年度报告》及摘要进行修订。

具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《山东步长制药股份有限公司2022年年度报告(2023年6月13日修订)》及摘要。

该议案尚需提交股东大会审议。

表决结果：同意15票，反对0票，弃权0票。

7、《关于公司计提商誉减值准备的议案》

前期针对相关会计差错，对公司2021年度、2022年度的合并资产负债表、合并利润表、所有者权益变动表及相关附注进行了更正，公司拟对受上述因素影响的2022年度商誉减值准备计提金额进行调整。

本着谨慎性原则，2022年度公司拟对子公司通化谷红制药有限公司和吉林天成制药有限公司计提商誉减值准备合计294,283.52万元。

独立董事对该议案发表了同意的独立意见。

具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《山东步长制药股份有限公司关于计提商誉减值准备的公告》(公告编号：2023-100)。

该议案尚需提交股东大会审议。

表决结果：同意15票，反对0票，弃权0票

特此公告。

山东步长制药股份有限公司董事会
2023年6月14日

证券代码:603858 证券简称:步长制药 公告编号:2023-098

山东步长制药股份有限公司 第四届监事会第二十二次会议决议公告

本公司监事会及全体监事保证本公告内容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法律责任。

山东步长制药股份有限公司(以下简称“公司”)第四届监事会第二十二次会议的通知于2023年6月7日发出，会议于2023年6月13日9时以通讯方式召开，应到监事4人，实到4人，会议由监事会主席吕宏强先生主持。会议的出席人数、召开和表决方式符合《中华人民共和国公司法》等法律法规及《山东步长制药股份有限公司章程》的相关规定，合法有效。

与会监事经认真审议，通过如下议案：

一、《关于公司2022年度财务决算的议案》

前期针对相关会计差错，对公司2021年度、2022年度的合并资产负债表、合并利润表、所有者权益变动表及相关附注进行了更正，公司拟对受上述因素影响的《山东步长制药股份有限公司2022年度财务决算报告》进行修订。

该议案尚需提交股东大会审议。

表决结果：同意4票，反对0票，弃权0票。

二、《关于公司2023年度财务预算的议案》

前期针对相关会计差错，对公司2021年度、2022年度的合并资产负债表、合并利润表、所有者权益变动表及相关附注进行了更正，公司拟对受上述因素影响的《山东步长制药股份有限公司2023年度财务预算报告》进行修订。

该议案尚需提交股东大会审议。

表决结果：同意4票，反对0票，弃权0票。

三、《关于公司2022年度报告及摘要的议案》

前期针对相关会计差错，对公司2021年度、2022年度的合并资产负债表、合并利润表、所有者权益变动表及相关附注进行了更正，公司拟对受上述因素影响的《山东步长制药股份有限公司2022年年度报告》及摘要进行修订。

具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《山东步长制药股份有限公司2022年年度报告(2023年6月13日修订)》及摘要。

该议案尚需提交股东大会审议。

表决结果：同意4票，反对0票，弃权0票。

四、《关于公司计提商誉减值准备的议案》

前期针对相关会计差错，对公司2021年度、2022年度的合并资产负债表、合并利润表、所有者权益变动表及相关附注进行了更正，公司拟对受上述因素影响的2022年度商誉减值准备计提金额进行调整。

本着谨慎性原则，2022年度公司拟对子公司通化谷红制药有限公司和吉林天成制药有限公司计提商誉减值准备合计294,283.52万元。

具体内容详见公司同日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《山东步长制药股份有限公司关于计提商誉减值准备的公告》(公告编号：2023-100)。

该议案尚需提交股东大会审议。

表决结果：同意4票，反对0票，弃权0票。

特此公告。

山东步长制药股份有限公司监事会
2023年6月14日

证券代码:603858 证券简称:步长制药 公告编号:2023-099

山东步长制药股份有限公司 关于2022年年度报告及摘要的更正公告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容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法律责任。

山东步长制药股份有限公司(以下简称“公司”)于2023年5月29日召开了第四届董事会第三十八次会议、第四届监事会第二十一次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，公司根据《企业会计准则第28号-会计政策、会计估计变更和差错更正》、《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》(2020年修订)及《上海证券交易所股票上市规则(2023年2月修订)》等相关规定，公司对相关会计差错进行更正，涉及2021年度、2022年度的合并资产负债表、合并利润表及相关附注。现对《山东步长制药股份有限公司2022年年度报告》及摘要中涉及的相关内容予以更正。具体更正情况如下：

一、更正的具体内容

(一)“第二节 公司简介和主要财务指标”之“七、近三年主要会计数据和财务指标”之“(一)主要会计数据”

更正前：

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
归属于上市公司股东的净利润	-1,656,878,242.51	1,289,251,947.48	-228.51	1,860,894,335.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,728,741,585.34	1,190,600,402.81	-245.20	1,708,451,314.37
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	12,362,628,176.40	14,424,846,367.37	-14.30	13,714,642,846.67
总资产	21,951,881,623.86	23,985,641,529.10	-8.48	22,886,263,585.80

更正后：

单位:元 币种:人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
归属于上市公司股东的净利润	-1,529,744,214.58	1,162,117,919.55	-231.63	1,860,894,335.74
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-1,601,607,557.41	1,063,466,374.88	-250.60	1,708,451,314.37
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减(%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	12,362,628,176.40	14,297,712,339.44	-13.53	13,714,642,846.67
总资产	21,951,881,623.86	23,858,507,501.17	-7.99	22,886,263,585.80

(二)“第二节 公司简介和主要财务指标”之“七、近三年主要会计数据和财务指标”之“(二)主要财务指标”

更正前：

单位:元 币种:人民币

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元／股)	-1.4980	1.1656	-228.52	1.6825
稀释每股收益(元／股)	-1.4980	1.1656	-228.52	1.6825
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元／股)	-1.5630	1.0765	-245.19	1.5447
加权平均净资产收益率(%)	-12.37	9.16	减少21.53个百分点	13.61
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-12.90	8.46	减少21.36个百分点	12.49

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

根据《国家医保局人力资源社会保障部关于印发〈国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录〉的通知》(医保发〔2019〕46号)，对于原省级药品目录内按规定调增的乙类药品，应在3年内(2020年-2022年)逐步消化，及2021年11月24日发布的《国家医保局人力资源社会保障部关于印发〈国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2021年)〉的通知》(医保发〔2021〕50号)再次要求省级医保部门确保2022年6月30日前完成全部消化任务。2020年以来，通化谷红制药产品谷红注射液，吉林天成制药产品复方曲肽注射液、复方脑肽节苷脂注射液陆续调出各省级医保目录，产品调出各省级医保目录等因素对公司的业绩产生了一定不利影响。

公司收购通化谷红制药100%股权，收购吉林天成制药95%股权，确认商誉账面价值499,679.66万元，拟计提商誉减值准备共计306,996.92万元，该项减值损失将导致公司2022年度利润总额减少306,996.92万元。

更正后：

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减(%)	2020年
基本每股收益(元／股)	-1.3831	1.0507	-231.64	1.6825
稀释每股收益(元／股)	-1.3831	1.0507	-231.64	1.6825
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元／股)	-1.4481	0.9615	-250.61	1.5447
加权平均净资产收益率(%)	-11.47	8.30	减少19.77个百分点	13.61
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	-12.01	7.59	减少19.60个百分点	12.49

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

根据《国家医保局人力资源社会保障部关于印发〈国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录〉的通知》(医保发〔2019〕46号)，对于原省级药品目录内按规定调增的乙类药品，应在3年内(2020年-2022年)逐步消化，及2021年11月24日发布的《国家医保局人力资源社会保障部关于印发〈国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2021年)〉的通知》(医保发〔2021〕50号)再次要求省级医保部门确保2022年6月30日前完成全部消化任务。2020年以来，通化谷红制药产品谷红注射液，吉林天成制药产品复方曲肽注射液、复方脑肽节苷脂注射液陆续调出各省级医保目录，产品调出各省级医保目录等因素对公司的业绩产生了一定不利影响。

公司收购通化谷红制药100%股权，收购吉林天成制药95%股权，确认商誉账面价值499,679.66万元，2022年拟计提商誉减值准备共计294,283.52万元，该项减值损失将导致公司2022年度利润总额减少294,283.52万元。

(三)“第二节 公司简介和主要财务指标”之“九、2022年分季度主要财务数据”

更正前：

单位:元 币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
归属于上市公司股东的净利润	429,845,317.90	388,530,956.15	448,482,241.98	-2,923,736,758.54
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	279,645,127.59	364,141,404.95	434,567,051.09	-2,807,095,168.97

更正后：

单位:元 币种:人民币

	第一季度(1-3月份)	第二季度(4-6月份)	第三季度(7-9月份)	第四季度(10-12月份)
归属于上市公司股东的净利润	429,845,317.90	388,530,956.15	448,482,241.98	-2,796,602,730.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	279,645,127.59	364,141,404.95	434,567,051.09	-2,679,961,141.04

(四)“第三节 管理层讨论与分析”之“一、经营情况讨论与分析”

更正前：

2022年度，公司实现营业收入1,495,125.27万元，较上年同期减少5.15%，归属于上市公司股东的净利润-165,687.82万元，较上年同期减少228.51%。

更正后：

2022年度，公司实现营业收入1,495,125.27万元，较上年同期减少5.15%，归属于上市公司股东的净利润-152,974.42万元，较上年同期减少231.63%。

(五)“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”

更正前：

2022年度，公司实现营业收入1,495,125.27万元，较上年同期减少5.15%，归属于上市公司股东的净利润-165,687.82万元，较上年同期减少228.51%。

更正后：

2022年度，公司实现营业收入1,495,125.27万元，较上年同期减少5.15%，归属于上市公司股东的净利润-152,974.42万元，较上年同期减少231.63%。

(六)“第三节 管理层讨论与分析”之“五、报告期内主要经营情况”之“(三)资产、负债情况分析”之“1.资产及负债情况”

更正前：

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	2,148,690,270.38	9.79	1,217,702,316.06	5.08	76.45	主要原因为购买商品和支付其他经营活动款减少。
交易性金融资产	726,449,550.00	3.31	498,172,550.00	2.08	45.82	主要原因为购买银行理财产品增加。
应收款项融资	345,392,688.86	1.57	640,177,883.80	2.67	-46.05	主要原因为本年用银行承兑汇票支付货款较多。
预付款项	156,827,318.26	0.71	87,905,069.79	0.37	78.41	主要原因为预付采购款增加。
其他流动资产	100,589,831.89	0.46	342,460,581.21	1.43	-70.63	主要原因为增值税留抵余额减少。
长期应收款	16,752,756.10	0.08	23,324,921.05	0.10	-28.18	
其他权益工具投资	343,108,571.71	1.56	264,144,156.71	1.10	29.89	
投资性房地产	65,367,485.78	0.30	16,875,722.38	0.07	287.35	主要原因为北京金融街·园中园项目部分完工转为投资性房地产。
固定资产	5,023,967,197.13	22.89	3,063,424,703.08	12.77	64.00	主要原因为步长制药、泸州步长生物制药、杨凌步长制药在建工程转固影响。
在建工程	1,235,097,025.26	5.63	2,821,252,207.04	11.76	-56.22	主要原因为在建工程转固影响。
使用权资产	41,669,752.91	0.19	34,197,470.13	0.14	21.85	
商誉	2,062,878,120.21	9.40	5,132,847,362.87	21.40	-59.81	主要原因为本期计提通化谷红制药、吉林天成制药商誉减值准备。
短期借款	638,764,272.94	2.91	1,295,104,287.51	5.40	-50.68	主要原因为本期归还银行短期借款。
应付票据	88,971,997.72	0.41	61,560,089.12	0.26	44.53	主要原因为开具银行承兑汇票增加。
合同负债	376,521,161.31	1.72	242,396,643.16	1.01	55.33	主要原因为本年末预收货款比年初增加。
其他流动负债	48,292,346.32	0.22	30,861,435.29	0.13	56.48	主要原因为本期合同负债对应的待转销项税额增加。
租赁负债	26,369,394.83	0.12	19,141,985.51	0.08	37.76	主要原因为本期租赁增加。

更正后：

单位:元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上期期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	2,148,690,270.38	9.79	1,217,702,316.06	5.10	76.45	主要原因为购买商品和支付其他经营活动款减少。
交易性金融资产	726,449,550.00	3.31	498,172,550.00	2.09	45.82	主要原因为购买银行理财产品增加。
应收款项融资	345,392,688.86	1.57	640,177,883.80	2.68	-46.05	主要原因为本年用银行承兑汇票支付货款较多。
预付款项	156,827,318.26	0.71	87,905,069.79	0.37	78.41	主要原因为预付采购款增加。
其他流动资产	100,589,831.89	0.46	342,460,581.21	1.44	-70.63	主要原因为增值税留抵余额减少。
长期应收款	16,752,756.10	0.08	23,324,921.05	0.10	-28.18	
其他权益工具投资	343,108,571.71	1.56	264,144,156.71	1.11	29.89	
投资性房地产	65,367,485.78	0.30	16,875,722.38	0.07	287.35	主要原因为北京金融街·园中园项目部分完工转为投资性房地产。
固定资产	5,023,967,197.13	22.89	3,063,424,703.08	12.84	64.00	主要原因为步长制药、泸州步长生物制药、杨凌步长制药在建工程转固影响。
在建工程	1,235,097,025.26	5.63	2,821,252,207.04	11.82	-56.22	主要原因为在建工程转固影响。
使用权资产	41,669,752.91	0.19	34,197,470.13	0.14	21.85	
商誉	2,062,878,120.21	9.40	5,005,713,334.94	20.98	-58.79	主要原因为本期计提通化谷红制药、吉林天成制药商誉减值准备。
短期借款	638,764,272.94	2.91	1,295,104,287.51	5.43	-50.68	主要原因为本期归还银行短期借款。
应付票据	88,971,997.72	0.41	61,560,089.12	0.26	44.53	主要原因为开具银行承兑汇票增加。
合同负债	376,521,161.31	1.72	242,396,643.16	1.02	55.33	主要原因为本年末预收货款比年初增加。
其他流动负债	48,292,346.32	0.22	30,861,435.29	0.13	56.48	主要原因为本期合同负债对应的待转销项税额增加。
租赁负债	26,369,394.83	0.12	19,141,985.51	0.08	37.76	主要原因为本期租赁增加。

(七)“第三节 管理层讨论与分析”之“六、公司关于公司未来发展的讨论与分析”之“(四)可能面对的风险”之“6、商誉减值风险”

更正前：

6、商誉减值风险

根据《企业会计准则》，公司收购吉林天成制药95%股权和通化谷红制药100%股权为非同一控制下的企业合并，合并成本超过可辨认净资产公允价值的部分应确认为商誉。吉林天成制药、通化谷红制药的账面净资产较小，公司完成收购后确认的商誉金额为499,679.66万元，本报告期拟计提商誉减值准备306,996.92万元，本报告期末商誉账面价值192,682.74万元。

根据《企业会计准则》相关规定，公司收购吉林天成制药和通化谷红制药形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。医药行业竞争激烈，盈利能力受多方面因素影响。如果吉林天成制药、通化谷红制药未来经营状况未达预期，仍存在商誉减值的风险。商誉减值会直接影响公司经营业绩、减少公司当期利润。若集中计提大额的商誉减值，将会对公司的盈利水平产生不利影响。

更正后：

6、商誉减值风险

根据《企业会计准则》，公司收购吉林天成制药95%股权和通化谷红制药100%股权为非同一控制下的企业合并，合并成本超过可辨认净资产公允价值的部分应确认为商誉。吉林天成制药、通化谷红制药的账面净资产较小，公司完成收购后确认的商誉金额为499,679.66万元，本报告期拟计提商誉减值准备294,283.52万元，本报告期末商誉账面价值192,682.74万元。

根据《企业会计准则》相关规定，公司收购吉林天成制药和通化谷红制药形成的商誉不作摊销处理，但需在未来每年年度终了进行减值测试。医药行业竞争激烈，盈利能力受多方面因素影响。如果吉林天成制药、通化谷红制药未来经营状况未达预期，仍存在商誉减值的风险。商誉减值会直接影响公司经营业绩、减少公司当期利润。若集中计提大额的商誉减值，将会对公司的盈利水平产生不利影响。

(八)“第四节 公司治理”之“十、利润分配或资本公积金转增预案”之“(四)本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况”

更正前：

(四)本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	9.60
每10股转增数(股)	0
现金分红金额(含税)	1,061,800,939.20
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-1,656,878,242.51
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	不适用
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额(含税)	1,061,800,939.20
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	不适用

更正后：

(四)本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每10股送红股数(股)	0
每10股派息数(元)(含税)	9.60
每10股转增数(股)	0
现金分红金额(含税)	1,061,800,939.20
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-1,529,744,214.58
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	不适用
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额(含税)	1,061,800,939.20
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率(%)	不适用

(九)“第六节 重要事项”之“五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因及影响的分析说明”之“(二)公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明”

更正前：

(一)公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

更正后：

(二)公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
公司基于2021年当年的经营方针及规划策略重新审慎调整2021年末通化谷红制药、吉林天成制药盈利预测数据，在此基础上重新进行了商誉减值测试，并根据测试结果计提商誉减值准备，该事项影响公司2021年度和2022年度合并财务报表及相关附注。	公司于2023年5月29日召开第四届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，对相关前期会计差错采用追溯重述法进行更正，相应对2021年度、2022年度合并财务报表及相关附注进行了追溯调整。	注	注

注：公司追溯调增2021年商誉减值准备127,134,027.93元，调减2022年商誉减值准备127,134,027.93元，受影响的各个比较期间报表项目名称及累积影响数详见公司2023年5月29日披露于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《关于前期会计差错更正的公告》(公告编号：2023-087)、《关于前期会计差错更正后的财务报表和附注》。

(十)“第十节 财务报告”之“二、财务报表”之“合并资产负债表”

更正前：

合并资产负债表
2022年12月31日

编制单位：山东步长制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,148,690,270.38	1,217,702,316.06
交易性金融资产	七、2	726,449,550.00	498,172,550.00
应收账款	七、5	1,559,821,259.31	1,531,292,775.91
应收款项融资	七、6	345,392,688.86	640,177,883.80
预付款项	七、7	156,827,318.26	87,905,069.79
其他应收款	七、8	164,691,585.92	200,568,065.86
存货	七、9	3,789,032,382.02	3,834,009,635.58
其他流动资产	七、13	100,589,831.89	342,460,581.21
流动资产合计		8,991,494,886.64	8,352,288,878.21
非流动资产：			
长期应收款	七、16	16,752,756.10	23,324,921.05
长期股权投资	七、17	1,105,571,429.84	1,169,237,305.26
其他权益工具投资	七、18	343,108,571.71	264,144,156.71
投资性房地产	七、20	65,367,485.78	16,875,722.38
固定资产	七、21	5,023,967,197.13	3,063,424,703.08
在建工程	七、22	1,235,097,025.26	2,821,252,207.04
使用权资产	七、25	41,669,752.91	34,197,470.13
无形资产	七、26	1,074,282,595.74	1,171,486,477.14
开发支出	七、27	1,113,314,700.99	964,956,628.73
商誉	七、28	2,062,878,120.21	5,132,847,362.87
长期待摊费用	七、29	11,818,447.04	13,486,011.08
递延所得税资产	七、30	221,376,375.12	220,676,994.45
其他非流动资产	七、31	645,182,279.39	737,442,690.97
非流动资产合计		12,960,386,737.22	15,633,352,650.89
资产总计		21,951,881,623.86	23,985,641,529.10
流动负债：			
短期借款	七、32	638,764,272.94	1,295,104,287.51
应付票据	七、35	88,971,997.72	61,560,089.12
应付账款	七、36	2,309,302,724.12	2,433,002,101.95
合同负债	七、38	376,521,161.31	242,396,643.16
应付职工薪酬	七、39	131,308,218.65	115,694,603.76
应交税费	七、40	286,252,377.19	349,646,976.93
其他应付款	七、41	2,721,139,518.39	2,311,619,438.73
其中：应付利息			
应付股利		40,727,059.41	
一年内到期的非流动负债	七、43	360,728,169.89	322,373,846.93
其他流动负债	七、44	48,292,346.32	30,861,435.29
流动负债合计		6,961,280,786.53	7,162,259,423.38
非流动负债：			
长期借款	七、45	2,127,111,500.35	1,902,379,137.32
租赁负债	七、47	26,369,394.83	19,141,985.51
长期应付款	七、48	144,000,000.00	
递延收益	七、51	330,554,400.08	345,626,486.45
递延所得税负债	七、30	87,513,894.26	106,221,991.35
非流动负债合计		2,715,549,189.52	2,373,369,600.63
负债合计		9,676,829,976.05	9,535,629,024.01
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	七、53	1,106,042,645.00	1,141,580,610.00
资本公积	七、55	2,493,902,966.13	3,392,363,880.24
减：库存股	七、56		933,998,879.11
其他综合收益	七、57	12,134,558.38	19,299,154.64
盈余公积	七、59	570,790,305.00	570,790,305.00
未分配利润	七、60	8,179,757,701.89	10,234,811,296.60
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		12,362,628,176.40	14,424,846,367.37
少数股东权益		-87,576,528.59	25,166,137.72
所有者权益(或股东权益)合计		12,275,051,647.81	14,450,012,505.09
负债和所有者权益(或股东权益)总计		21,951,881,623.86	23,985,641,529.10

公司负责人：赵涛 主管会计工作负责人：王宝才 会计机构负责人：程锴

更正后：

合并资产负债表
2022年12月31日

编制单位：山东步长制药股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022年12月31日	2021年12月31日
流动资产：			
货币资金	七、1	2,148,690,270.38	1,217,702,316.06
交易性金融资产	七、2	726,449,550.00	498,172,550.00
应收账款	七、5	1,559,821,259.31	1,531,292,775.91
应收款项融资	七、6	345,392,688.86	640,177,883.80
预付款项	七、7	156,827,318.26	87,905,069.79
其他应收款	七、8	164,691,585.92	200,568,065.86
存货	七、9	3,789,032,382.02	3,834,009,635.58
其他流动资产	七、13	100,589,831.89	342,460,581.21
流动资产合计		8,991,494,886.64	8,352,288,878.21
非流动资产：			
长期应收款	七、16	16,752,756.10	23,324,921.05
长期股权投资	七、17	1,105,571,429.84	1,169,237,305.26
其他权益工具投资	七、18	343,108,571.71	264,144,156.71
投资性房地产	七、20	65,367,485.78	16,875,722.38
固定资产	七、21	5,023,967,197.13	3,063,424,703.08
在建工程	七、22	1,235,097,025.26	2,821,252,207.04
使用权资产	七、25	41,669,752.91	34,197,470.13
无形资产	七、26	1,074,282,595.74	1,171,486,477.14
开发支出	七、27	1,113,314,700.99	964,956,628.73
商誉	七、28	2,062,878,120.21	5,005,713,334.94
长期待摊费用	七、29	11,818,447.04	13,486,011.08
递延所得税资产	七、30	221,376,375.12	220,676,994.45
其他非流动资产	七、31	645,182,279.39	737,442,690.97
非流动资产合计		12,960,386,737.22	15,506,218,622.96
资产总计		21,951,881,623.86	23,858,507,501.17
流动负债：			
短期借款	七、32	638,764,272.94	1,295,104,287.51
应付票据	七、35	88,971,997.72	61,560,089.12
应付账款	七、36	2,309,302,724.12	2,433,002,101.95
合同负债	七、38	376,521,161.31	242,396,643.16
应付职工薪酬	七、39	131,308,218.65	115,694,603.76
应交税费	七、40	286,252,377.19	349,646,976.93
其他应付款	七、41	2,721,139,518.39	2,311,619,438.73
其中：应付利息			
应付股利		40,727,059.41	
一年内到期的非流动负债	七、43	360,728,169.89	322,373,846.93
其他流动负债	七、44	48,292,346.32	30,861,435.29
流动负债合计		6,961,280,786.53	7,162,259,423.38
非流动负债：			
长期借款	七、45	2,127,111,500.35	1,902,379,137.32
租赁负债	七、47	26,369,394.83	19,141,985.51
长期应付款	七、48	144,000,000.00	
递延收益	七、51	330,554,400.08	345,626,486.45
递延所得税负债	七、30	87,513,894.26	106,221,991.35
非流动负债合计		2,715,549,189.52	2,373,369,600.63
负债合计		9,676,829,976.05	9,535,629,024.01
所有者权益(或股东权益)：			
实收资本(或股本)	七、53	1,106,042,645.00	1,141,580,610.00
资本公积	七、55	2,493,902,966.13	3,392,363,880.24
减：库存股	七、56		933,998,879.11
其他综合收益	七、57	12,134,558.38	19,299,154.64
盈余公积	七、59	570,790,305.00	570,790,305.00
未分配利润	七、60	8,179,757,701.89	10,107,677,268.67
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计		12,362,628,176.40	14,297,712,339.44
少数股东权益		-87,576,528.59	25,166,137.72
所有者权益(或股东权益)合计		12,275,051,647.81	14,322,878,477.16
负债和所有者权益(或股东权益)总计		21,951,881,623.86	23,858,507,501.17

公司负责人：赵涛 主管会计工作负责人：王宝才 会计机构负责人：程锴

(十一)“第十节财务报告”之“二、财务报表”之“合并利润表”

更正前：

合并利润表
2022年1—12月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
一、营业总收入	七、61	14,951,252,694.46	15,762,679,802.81
其中：营业收入	七、61	14,951,252,694.46	15,762,679,802.81
二、营业总成本		13,248,889,790.50	14,146,146,785.89
其中：营业成本	七、61	4,232,510,425.86	4,132,796,194.85
税金及附加	七、62	232,067,602.40	226,896,791.72
销售费用