

PharmaBlock

药石科技
2023年半年报

股票代码:300725
公告编号:2023-074

南京药石科技股份有限公司
PharmaBlock Sciences (Nanjing), Inc.

第一节 重要提示、目录和释义

公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半年度报告内容的真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并承担个别和连带的法律责任。

公司负责人杨民民、主管会计工作负责人吴奕斐及会计机构负责人(会计主管人员)吴奕斐声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描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。敬请投资者注意投资风险。

公司是全球药物研发领域创新型化学产品和服务供应商。主营业务包括药物分子砌块的研发、工艺开发、生产和销售；基于药物分子砌块的药物发现技术平台建设和技术转让；基于药物分子砌块的中间体、原料药开发和生产服务以及制剂开发和生产服务（CDMO）。公司未来经营中可能面对的风险有：药物研发市场需求下降的风险、行业政策变化的风险、市场竞争加剧的风险、环保和安全生产风险、质量控制风险、汇率波动风险等，提请投资者注意。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	7
第三节	管理层讨论与分析	10
第四节	公司治理	30
第五节	环境和社会责任	32
第六节	重要事项	43
第七节	股份变动及股东情况	65
第八节	优先股相关情况	71
第九节	债券相关情况	72
第十节	财务报告	75

备查文件目录

- (一) 经公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告文本原件。
- (二) 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。
- (三) 报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

以上备查文件的备置地点：公司证券部办公室。

释义

释义项	指	释义内容
药石科技、本公司、公司	指	南京药石科技股份有限公司
报告期、本期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
美国药石	指	PHARMABLOCK (USA), INC.
山东药石	指	公司全资子公司山东药石药业有限公司
浙江晖石	指	公司全资子公司浙江晖石药业有限公司
富润凯德	指	公司全资子公司南京富润凯德生物医药有限公司
安纳康	指	公司全资子公司南京安纳康生物科技有限公司
诺维科思	指	南京诺维科思创业投资合伙企业(有限合伙)
元、万元	指	人民币元、人民币万元
小分子药物	指	俗称化学药物，即化学结构明确的具有预防、治疗、诊断疾病，或为了调节人体功能、提高生活质量、保持身体健康的特殊化学品。化学药物是以小分子化合物作为其物质基础，以药效发挥的功效（生物效应）作为其应用基础
药物分子砌块	指	用于设计和构建药物活性物质从而研发的小分子化合物，一般分子量小于 300，具有结构新颖、品种多样等特点
医药中间体	指	原料药工艺步骤中产生的须经过进一步分子变化或精制等才能成为原料药的一种物料，广义上所称医药中间体泛指原料药之前的各类化合物
RSM	指	Registered starting material, 注册起始物料
API	指	Active Pharmaceutical Ingredient, 药物活性成分，也称原料药，通过化学合成、植物提取或者生物技术等方法所制备，但病人无法直接服用，一般再经过添加辅料、加工，制成可直接使用的制剂
制剂	指	能供人体直接使用的最终药物形式
DS/DP 一体化项目	指	原料药/制剂一体化项目
先导化合物	指	对某个靶标或生物模型呈现一定活性和选择性的化合物。一般具有新颖的化学结构，其理化性质、药代性质和安全性等满足一定的要求，具有类药性和可开发性。先导化合物一般不能直接成为药物，需要对其化学结构进行优化，使上述性质达到最佳配置。先导化合物的质量直接影响新药研发的速度和成功率
苗头化合物	指	对特定靶标或作用环节具有初步活性的化合物。一般具有非特异作用、药代动力学不合理、理化性质差、毒副作用大、作用机制不明及获得专利的可能性等问题，需要经过结构的修饰或衍变达到先导化合物的标准
CRO	指	Contract Research Organization 合同定制研发机构，主要为制药企业及生物技术公司提供临床前药物发现、临床前研究和临床试验等服务的机构
CMO	指	Contract Manufacture Organization 合同加工外包机构，主要是接受制药公司的委托，提供产品生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的原料药生产、中间体制造、制剂生产（如粉剂、针剂）以及包装等服务
CDMO	指	Contract Development and Manufacturing Organization 合同定制开发和生产企业，主要为跨国制药企业以及生物技术公司提供医药特别是创新药的工艺研发及制备、工艺优化、放大生产、注册和验证批生产以及商业化生产等定制研发生产服务
CMC	指	Chemistry, Manufacturing, and Controls 化学成分生产和控制，新药研发过程中生产工艺、杂质研究、质量研究、稳定性研究等药学研究资料的收集及控制工作
临床阶段	指	与商业化阶段相对应，新药获批前的研究开发阶段

商业化阶段	指	与新药临床阶段相对应的，药物正式获批上市后的阶段
PROTAC	指	Protein proteolysis-targeting chimeras 蛋白降解靶向嵌合体，是一种杂合双功能小分子化合物，通过将目标靶蛋白和细胞内的 E3 泛素连接酶拉近，利用泛素-蛋白酶体途径特异性的降解靶蛋白
ADC	指	antibody-drug conjugate 抗体偶联药物，是由具有靶向特异性的单抗和具有高毒性的小分子结合而成的新药，与单抗和小分子药物相比，具有特异性高和毒性低的特征
合成路线	指	从特定原料转化到所需产品的单步或者多步单元反应过程。关于合成路线一般结合具体产品讨论
高通量筛选	指	以分子水平和细胞水平的实验方法为基础，以微板形式作为实验工具载体，以自动化操作系统执行试验过程，以灵敏快速的检测仪器采集实验结果数据，以计算机分析处理实验数据，在同一时间检测数以千万的样品，并以得到的相应数据库支持运转的技术体系
虚拟筛选	指	在进行生物活性筛选前，在计算机上对化合物分子进行预筛选，以降低实际筛选化合物数目，同时提高苗头化合物发现概率，也称计算机模拟筛选
药代动力学	指	药物代谢动力学（Pharmacokinetic）是定量研究药物在生物体内吸收、分布、代谢和排泄规律，并运用数学原理和方法阐述血药浓度随时间变化的规律的一门学科
理化性质	指	化合物的物理化学性质，例如水溶性、解离性、分配性、化学稳定性和多晶性等
GMP	指	Good Manufacturing Practice，是一套适用于制药、食品等行业的强制性标准，要求企业从原料、人员、设施设备、生产过程、包装运输、质量控制等方面按国家有关法规达到卫生质量要求，形成一套可操作的作业规范帮助企业改善企业卫生环境，及时发现生产过程中存在的问题，加以改善
FDA	指	Food and Drug Administration 美国食品药品监督管理局
NMPA	指	国家药品监督管理局
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
IND	指	研究性新药（Investigational New Drug, IND）的临床试验申报，指在进行临床试验前必须进行的研究性新药及申请相关阶段
NDA	指	New Drug Application，以新药上市为目的注册申请
MAH	指	Marketing Authorization Holder，上市许可持有人制度
EHS	指	环境 Environment、健康 Health、安全 Safety 的缩写
PMI	指	Product Mass Intensity，即化学反应中投入的原料质量和产出的产物质量的比值

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

股票简称	药石科技	股票代码	300725
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	南京药石科技股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	药石科技		
公司的外文名称（如有）	PharmaBlock Sciences (Nanjing), Inc.		
公司的法定代表人	杨民民		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴奕斐	陆晋
联系地址	南京江北新区华盛路 81 号	南京江北新区华盛路 81 号
电话	025-86918230	025-86918230
传真	025-86918262	025-86918262
电子信箱	PB-Securities@PharmaBlock.com	PB-Securities@PharmaBlock.com

三、其他情况

1、公司联系方式

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期是否变化

适用 不适用

公司注册地址	南京江北新区华盛路 81 号
公司注册地址的邮政编码	210032
公司办公地址	南京江北新区华盛路 81 号
公司办公地址的邮政编码	210032
公司网址	https://www.pharmablock.com/cn/
公司电子信箱	PB-Securities@PharmaBlock.com
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023 年 04 月 22 日
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于增加公司经营范围、变更公司注册资本、注册地址及修订〈公司章程〉的公告》（公告编号：2023-032），披露网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn

2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

	注册登记日期	注册登记地点	企业法人营业执照注册号	税务登记号码	组织机构代码
报告期初注册	2022年07月07日	南京江北新区学府路10号	913201917937313394	913201917937313394	913201917937313394
报告期末注册	2023年05月19日	南京江北新区华盛路81号	913201917937313394	913201917937313394	913201917937313394
临时公告披露的指定网站查询日期（如有）	2023年05月24日				
临时公告披露的指定网站查询索引（如有）	《关于完成变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-050）披露网址：巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn				

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	844,058,257.07	734,643,378.46	14.89%
归属于上市公司股东的净利润（元）	113,890,999.33	153,095,324.58	-25.61%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	108,277,231.25	151,143,957.88	-28.36%
经营活动产生的现金流量净额（元）	113,637,509.03	40,546,816.33	180.26%
基本每股收益（元/股）	0.57	0.77	-25.97%
稀释每股收益（元/股）	0.57	0.77	-25.97%
加权平均净资产收益率	4.19%	6.10%	-1.91%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,147,427,826.99	4,862,189,119.46	5.87%
归属于上市公司股东的净资产（元）	2,767,747,359.46	2,657,635,982.95	4.14%

公司报告期末至半年度报告披露日股本是否因发行新股、增发、配股、股权激励行权、回购等原因发生变化且影响所有者权益金额

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.5704

五、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-170,678.58	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	28,956,745.52	
委托他人投资或管理资产的损益	-23,513,637.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,335,967.91	
减：所得税影响额	994,629.42	
合计	5,613,768.08	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

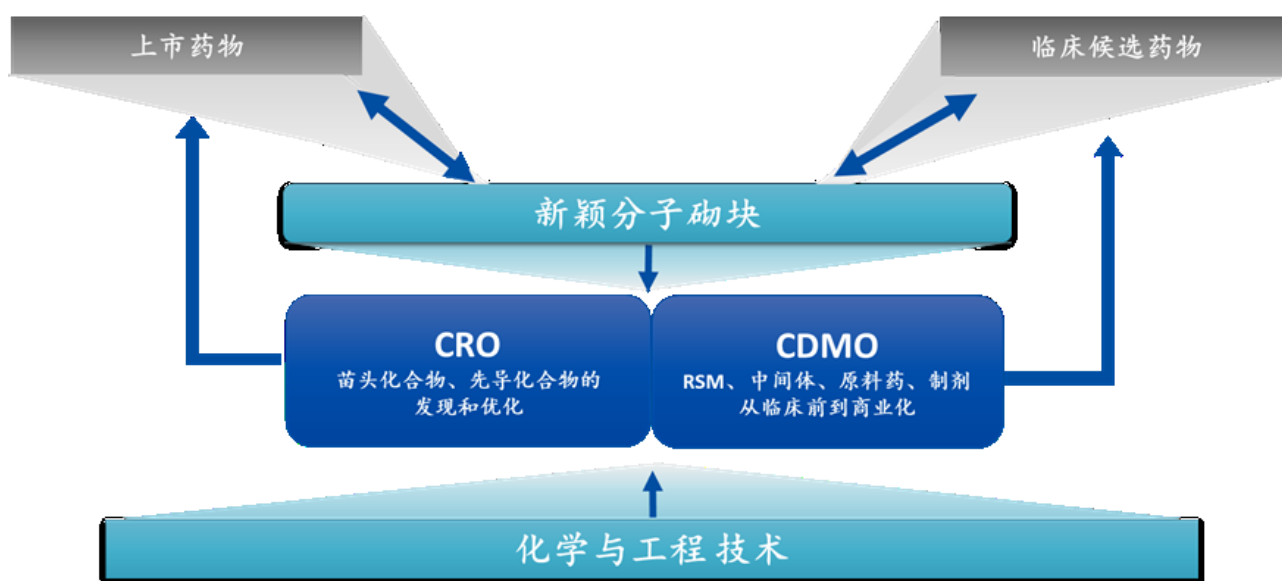
公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司主要业务

公司是全球医药研发和制造领域一站式创新产品和服务供应商。公司始终致力于通过研发和生产过程中的化学和低碳技术的创新，帮助合作伙伴提高新药发现及开发效率，全速推进项目上市进程。公司主营业务包括分子砌块的研发、工艺开发、生产和销售；基于分子砌块的药物发现解决方案服务（CRO）；基于分子砌块的药物开发和生产服务（CDMO）。公司致力于通过研发和生产过程中的化学和低碳技术的创新，帮助合作伙伴提高新药发现及开发效率，全速推进项目上市进程的同时，降低药物生产成本，促进绿色、可持续的医药制造模式。



分子砌块及基于分子砌块的药物发现解决方案：通过多年精心耕耘，公司凭借在分子砌块领域卓越的设计、合成、工艺研发和生产能力，获得业界广泛认可。目前公司已构建了一个品类多样、结构新颖、性能高效的分子砌块库，通过使用、组合这些分子砌块，可以帮助新药研发企业在药物发现阶段快速设计合成分子，用于筛选和评估，高效地探索化合物结构-活性关系（SAR）和结构-性质关系（SPR），提升化合物成药性，最终确定临床候选化合物，从而极大地降低新药研发成本，缩短新药研发周期。为了满足客户在新药研发项目进入开发及商业化阶段时更高量级的需求，公司在继续扩充实验室级别分子砌块种类的同时，不断加强药物分子砌块工艺研发及生产能力，已实现数千种产品的规模化生产和供应。

公司致力于解决药物研发行业痛点，通过创新，持续打造和升级关键技术，为客户提供高质量的药物发现服务：1）基于内部独特的分子砌块，建设了多样化的、主流的药物发现技术平台，包括基于碎片分子的药物发现（FBDD）、DNA-编码库技术（DELTA）和人工智能辅助的药物研发（AIDD），针对各类疾病领域的靶点，为客户提供结构新颖、成药性优异的苗头化合物的发现和验证服务。2）基于结构生物学、计算机辅助药物设计（CADD）、药物化学等方面的能力，对苗头化合物进行多维度优化以得到先导化合物和临床候选分子。3）快速解决药物化学关键问题，如选择性、溶解度、穿膜性、代谢稳定性、毒性等。目前，公司的药物发现服务已覆盖从苗头化合物发现到临床前候选化合物确定的新药研发过程。

一体化 CMC 服务：为了更好地向客户提供全面和稳定的优质服务，公司打造了高水准的一站式生物医药 CDMO 服务平台，为新药研发企业提供中间体、原料药和药物制剂的工艺研究、开发和生产服务。



公司在分子砌块领域多年累积的化学能力优势和原料供应优势，为 CMC 服务提供了强有力的支持，不仅帮助客户加快新药研发项目的进程，并从供应稳定、成本控制、质量和 EHS 合规等多方面保障客户项目向商业化推进。

公司同时持续投入新的工艺和生产技术，在连续流化学、固定床技术、生物和化学催化、创新设备上取得了较大的突破，通过各种低碳技术的集成，探索生物医药产品绿色、安全和智能化的先进制造模式，为客户和市场提供更有竞争力的产品和服务。

从新颖分子砌块产品到一站式 CDMO 服务，从药物发现、开发到商业化，公司正在为全球新药研发企业构建一个灵活、高效的创新合作平台。截至报告期末，公司已与几乎所有全球排名前二十的制药公司及数百家中小型生物技术公司达成合作。

（二）报告期经营业绩讨论分析

1、概述

公司“以分子砌块为抓手，以化学和技术创新为驱动，全程服务药物发现、开发到商业化”的一体化战略，持续巩固分子砌块业务技术优势，完善药物发现技术服务平台，进一步夯实 CDMO 业务布局，不断加强各个业务模块和技术平台能力建设，搭建有特色和差异化的药物研发和生产的服务平台。

报告期内，面对宏观经济环境波动以及生物医药投融资下滑对需求端的影响，公司不断提高技术能力，增强经营的确定性，报告期内公司实现营业收入 8.44 亿元，较去年同期增长 14.89%。由于公司目前仍处于能力建设阶段，固定资产折旧规模较大，当期折旧金额 5,226.66 万元，较去年同期增长 43.12%。公司持续优化人才结构，提升对高素质人才的吸引力，人员规模和薪资待遇较去年同期有一定增长，人力资源支出 2.99 亿元，较去年同期增长 0.70 亿元，增幅 30.65%。公司持续加大新颖分子砌块、新药发现技术、新工艺和生产技术等核心技术研发投入，报告期内研发费用 0.92 亿元，较去年同期增长 0.21 亿元，增幅 28.75%，研发费用率 10.96%，较去年同期增加 1.18 个百分点，继续在行业内保持较高水平。公司可转债计入当期成本的利息支出 2,358.74 万元，较去年同期增加 1,583.06 万元。产能、人员及研发投入上的增长，增加了公司当期成本费用，对短期经营业绩产生一定压力，本报告期归属于上市公司股东的净利润下降至 1.14 亿元，同比下降 25.61%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 1.08 亿元，同比下降 28.36%。

报告期内，公司分子砌块收入 1.83 亿元，同比增长 5.36%；CDMO 收入 6.51 亿元，同比增长 17.35%（其中，分子砌块规模化供应收入 1.85 亿元，同比增长 30.28%）。

2、客户及管线

公司坚持以技术为驱动和以客户为中心的服务原则，从药物发现到药物开发和生产的各个环节上的协同服务能力获得越来越多客户的信任，通过端到端一体化的能力，结合我们在技术创新上的不断突破，真正为客户、为行业带来更多长远的附加价值。

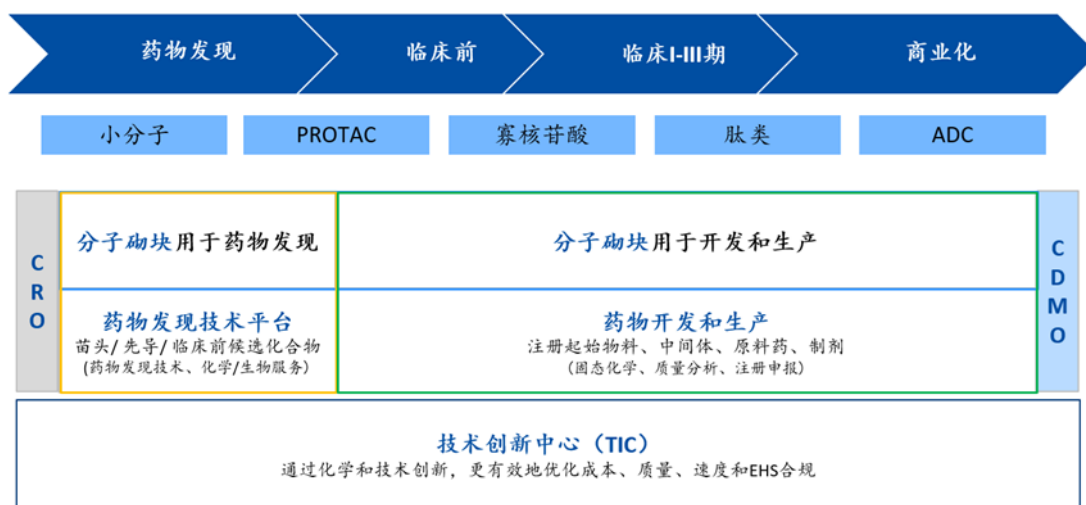
报告期内，公司深化与已有客户的合作关系，客户粘性持续增强。公司通过参加 DCAT、CPHI、BIO 等国际重点行业会议，进一步拓展重点客户合作，并与潜在客户建立联系。2023 年上半年活跃客户数量达 600 家，来自活跃客户的收入 7.88 亿元，收入同比增长 16.91%。持续拓展有潜力的优质客户，上半年新增客户 35 家；聚焦高价值客户，渗透与大

型跨国药企的业务合作，来自大型跨国药企的订单 2.30 亿元，同比增长 13.11%；500 万以上大订单客户数量 43 个，同比增长 19.44%。上半年，公司服务于药物开发和商业化阶段的终端客户数量（仅包含国内外制药公司及中小型创新药公司）300 家，收入 6.19 亿元，分别较去年同期增长 12.78%和 14.63%。公司全程服务药物发现、开发到商业化的业务模式推动分子砌块、药物发现服务、CDMO 双向引流的业务发展新格局，上半年公司跨业务合作客户数达 350 家。

报告期内，公司承接的 API 项目数 35 个，其中 2 个项目进入临床 III 期、注册验证及商业化阶段，2 个为原料-制剂一体化项目，所承接 API 项目中有 25 个项目来自欧美客户。



报告期内，公司围绕客户需求和行业痛点，认真审视公司的战略定位、市场定位，强化、延伸自身核心业务布局。



3、药物发现阶段的产品和服务

(1) 分子砌块

公司的特色分子砌块业务专注于解决药物化学领域的痛点，具有结构新颖、成药性高、合成壁垒高和合成效率高等特征，在小分子药物研发的早期阶段具有非常重要的作用。经过多年积累，目前已设计超过 20 万种化合物。公司持续研发满足市场需求和引导市场需求的自研前沿产品，报告期内：新设计分子砌块超过 7 千种，覆盖 KRAS、BCL-2、BRAF、BTK、CDK、CFB、GLP-1、PI3K、TKY2 等热门靶点需求；完成超过 4 千种全新分子砌块的合成，持续助力新药研发；利用全新的酶化学技术，设计和合成了一系列市场独有的非天然氨基酸，满足目前以 GLP-1 为代表的多肽药物开发需求。

报告期内，公司以客户需求为导向，从产品搜索、产品订购、产品应用等多方面，帮助客户更便捷、更有效地使用药石科技的分子砌块产品。公司推出全新的产品网站，提升产品查询和订购效率，以进一步提升客户体验；同时，公司在 LinkedIn 和公众号等平台的开辟 Monday Molecule Marvel、Featured Building Blocks、药化进展、合成进展等学术专栏，

公司科学家在 LinkedIn 平台上发布的“分子砌块解决药化难题”等系列文章，获得了行业内的热议，全方位提升产品市场影响力。

报告期内，公司加大了分子砌块临床阶段产品的数量和技术储备，主要包括临床药物或者其他领域开发阶段中的相关分子砌块系列产品，充分利用公司技术平台，进行技术创新，以形成差异化竞争力，确保项目的延续性，不断增加商业化产品的数量；着重加强商业化产品的开发和推广，主要包括分子砌块系列产品的基础和核心物料，以及上市药物中的相关片段。在公司分子砌块系列产品体系的积累和沉淀的基础上，优化人员结构配置，优化系列团队，积极应对市场挑战，提高竞争力，继续推动分子砌块系列产品业务的发展。

（2）新药发现服务

报告期内，公司从结构多样性、新颖性、成药性三个关键要素着手，持续优化提高基于公司独有药物分子砌块搭建的三大核心小分子化合物库：结构多样化碎片分子库 (Fragment Library)、DNA 编码化合物库 (DEL)、超大容量特色虚拟化合物库 (Mega-Virtual Library)，进一步提高库容化合物对创新及高难度靶点的适用性。针对目前人工智能药物发现领域所生成的候选药物分子结构缺乏新颖性，并未跳出传统 me-too 结构框架，缺乏合理的可合成性，对于药物研发起到关键作用的可成药性低等现状，在上述虚拟化合物库的基础上，重点开发了公司独有的创新化学空间构建 AI 算法平台，搭建了基于超大成药化学空间的人工智能药物发现技术平台。同时，在此过程中进一步提升了公司分子砌块的数量和质量，促进公司药物分子砌块业务的发展。

公司突破传统超大容量虚拟化合物库的基本概念，首先利用人工智能机器学习算法，开发了独有的基于分子砌块和有效化学反应的动态化学空间，从根本上突破了限制超大化合物库构建的算力、存储和管理瓶颈，报告期内，已经建成的化学空间可生成分子数量增加到十万亿级以上，结合内部开发的人工智能成药性筛选优化算法，进一步保证在此化学空间内生成的分子同时具有优越成药性。区别于传统意义上以枚举算法为基础的绝大部分商业库，公司所开发的新颖正合成算法切实保证了库容分子的可合成性，结合内部开发的结合口袋-配体算法和最新发布的全新开源蛋白质结构预测 AlphaFold2 算法模型，公司人工智能药物研发团队开发了针对独特动态化学空间的人工智能全局优化分子生成算法平台，初步具备了针对绝大部分创新靶点的人工智能快速筛选并且能够持续产生全新结构分子的能力，并且极大降低了对人工智能对算力的需求。基于公司新颖和独特的中等分子量化合物库，公司建设了特色共价化合物库以及适用快速平行合成的化合物库生成算法流程，为进一步开发新颖特色化合物库奠定技术基础。公司新颖分子砌块库以及合成性优化的 DEL 和 FBDD 技术，在今年上半年受到了跨国制药企业和国际知名生物科技公司的关注，在药物发现国际会议上与多家客户开展合作交流，实现了 DEL 库和 Fragment 库的销售。

报告期内，公司持续完善包括生物物理、生物化学、细胞表型、膜蛋白功能筛选在内多种主流筛选技术的筛选平台，以及原核大肠杆菌、昆虫病毒、酵母、哺乳动物细胞等目前四种主要靶点蛋白表达能力的技术平台。在蛋白表达和表征方面，报告期内实现了业务收入稳步增长，目前服务客户及潜在客户均为国际创新生物科技公司 and 一流科研机构，初步体现了该部分业务的创新和技术优势。

公司充分发挥新颖独特分子砌块库的技术优势，结合业界领先的药物化学能力、计算机辅助药物设计、人工智能药物发现等先进技术，为客户提供全方位解决方案。报告期内公司进一步扩大药物筛选和发现的服务范围，完成包括全新 First-in-class 靶点在内的多个新靶点的筛选，涵盖肿瘤、自身免疫、抗感染和中枢神经系统类等主要疾病领域；向合作客户高效优质交付了在中枢神经系统疾病领域具有潜在 Best-in-class 优势临床前候选化合物 (PCC) 和先导化合物；公司突破了传统纯化学 FTE 服务模式，和很多客户开展了以结果导向的 FTE 服务，更有效地应对创新药物早期研发固有的高风险、高不确定性的挑战。

4、药物开发和商业化阶段服务 (CDMO)

报告期内，美国药石位于 West Chester 的工艺研发中心正式启用，公司横跨中美两地的一体化 CRDMO 服务平台进一步完善，凭借公司独特的分子砌块核心资源，在 RSM、中间体和原料药的开发生产过程中，以更快的开发速度、更稳定的供应以及更有效的成本控制响应客户需求，持续为全球客户赋能。团队在化学工艺、质量体系、生产管理、项目管理等多个维度提高客户服务能力，深化与重点客户的合作，报告期内来自大型跨国药企的合作业务稳步增长；团队重点提高项目交付质量，提升大产品项目优势，保障持续输出；GMP 项目服务能力得到国外知名客户认可，新 API 项目持续引入。

CDMO 分析技术团队持续深化分析方法开发能力，根据项目类型、所处的研究阶段，开发相适应的分析方法，不断

提高分析方法开发效率与分析方法转移成功率，报告期内完成了数百个起始物料/中间体项目及数十个原料药项目的分析方法开发工作；持续增强稳定性研究能力，高质量提供满足合规要求的方法学验证服务，报告期内进行了数十项原料药及制剂 ICH 稳定性研究，项目范围覆盖早期临床至商业化。

CDMO 晶体工程技术团队在完善、提升已有的晶体学研究、晶型和盐型研究、制剂处方前研究、结晶工艺开发及工程化等能力外，在粒子工程、过饱和药物递送技术（SDDS）等方面积极拓展能力，为客户提供一站式解决方案。团队依托项目需求，将连续结晶、连续分离、高效手性拆分、粒子工程、纳米晶体、限域晶体学等新技术运用在项目中，其中将 DKR+连续结晶的工艺实现了工业化生产交付，有效的降低客户成本。半年完成累计完成项目超过 155 项，涵盖了晶体工程所有的业务方向，其中固态化学及处方前研究、增溶技术开发项目交付超过 50 项。在客户服务中，团队深化与重点客户的合作联系，多家大型跨国药企合作业务实现突破。

CDMO 制剂团队在口服制剂增溶技术、缓控释制剂技术方面的差异化能力持续增强，目前已将喷雾干燥及热熔挤出技术两种主流无定形分散体技术、纳米晶技术应用于多个临床前至临床 II 期创新药中，高效支持难溶性药物快速进入临床。报告期内，为客户研发的一款渗透泵制剂及一款水凝胶骨架缓释制剂顺利通过人体生物等效性试验；搭建了支持临床前动物实验的制剂技术平台，提供由药物发现至临床前研究阶段制剂方案，已交付超 10 个临床前动物实验制剂开发，并实现与临床 I 期制剂策略的良好匹配。

报告期内，美国药石进一步增强工艺研发服务及 GMP 能力。Hatfield 工艺研发中心已陆续向美国合作伙伴交付了多个 API 和 GMP 项目。West Chester 工艺研发中心是对现有平台的有力扩充，将进一步加强美国药石临床阶段 GMP 项目的交付能力。

5、绿色化学和低碳技术

公司始终致力于通过研发和生产过程中的化学和低碳技术创新，探索和拓展绿色化学应用，在帮助合作伙伴提高新药发现和开发效率的同时，促进医药绿色发展。报告期内，公司创新化学技术中心（TIC）继续加大对化学创新、工艺优化、新技术嵌入、设备集成等整合运用，提升服务的竞争力。

（1）连续流技术：报告期内，连续流技术团队完成了 52 个公斤级以上项目的交付，其中包括 8 个百公斤以上项目，1 个吨位级项目。该吨位级项目先后涉及连续光催化和连续酯化，光催化步骤在自主设计、搭建、集成的连续光反应撬装上替代传统三步反应，原子经济性达 100%，一步反应即可拿到相关产品，所有溶剂均可实现回收利用，完全不产生三废；之后的酯化步骤采用自主开发的固体酸酯化技术，大大简化了后处理操作，避免产生了传统酯化工艺中不可避免的大量高盐废水；再结合自动化装备设计能力，我们在这两步反应上实现了远程监控和操作，切切实实地走在了医药生产自动化与智能化变革的前沿。

（2）微填充床技术：报告期内，微填充床技术团队完成了 83 个公斤级以上项目的交付，其中包括多个百公斤级至吨级的项目。在创新方面，首次成功开发固载连续催化氧化绿色技术。我们也在持续推动微填充床设备标准化和全自动快筛平台建设，助力原料药和精细化工行业全连续化生产和智能制造。

（3）酶催化：报告期内，酶催化技术团队持续开发酶工艺路线，扩大酶催化项目，本期共成功完成了 44 个公斤级以上项目。同时，酶库储备持续丰富，已储备超过 500 个典型酶，种类数。团队广泛开展了基于随机突变和半理性设计的酶定向进化研究，特别是开发应用高通量筛选的突变平台，极大地提升了突变和筛选的效率。在应用层面，报告期内首次实现了苯丙氨酸裂解酶、氨基酸脱氢酶和烯炔还原酶等新酶种的公斤级应用。

（4）金属催化：报告期内，金属催化技术团队结合计算与模拟工具加速新催化剂的研发，针对特定项目开发专属催化剂，对某大吨位级产品的固载加氢催化剂实现了技术突破，在关键的催化周转数（TON）指标上较最优的外购催化剂提升了 2 倍有余，节约了催化剂使用量。截至上半年末，已储备成熟的固定床加氢催化剂超 300 款，并通过升级催化剂制备工艺，提升了催化剂的产能。报告期内制备了超 500 公斤的微填充床加氢催化剂，贵金属催化剂的回收也进入了高效运转期，极大程度上减少了贵金属的采购，节约了使用成本。

6、新化学实体药物

公司依托在化学小分子领域多年积累的技术优势与独特资源，延伸服务链条，布局新兴业务领域，在 PROTAC(蛋白降解靶向嵌合体)、ADC（抗体偶联药物）、寡核苷酸、多肽等领域为客户提供解决方案。

在 PROTAC 领域，建立了从 PROTAC 研发、API 和制剂开发以及 GMP 生产一体化能力，为 PROTAC 药物发现、开发和商业化提供解决方案。目前刚性 linker 对于获得 PROTAC 分子独有的高选择性，解决 PROTAC 最关键的成药性问题

具有独特作用已被业界广为接受和验证，在 linker 的设计过程中，螺环，桥环、哌啶等刚性环的使用已经占到主流。我们紧跟国际研发最新发展，凭借在螺环、桥环、母核结构等分子砌块方面的独特优势，持续为客户提供 E3 连接酶新型配体和 linker、以及配体-linker 复合物，涵盖主流偶联化学官能团，大幅度提高客户早期 PROTAC 研发过程中关键的快速筛选能力。在 PROTAC 化合物工艺开发和生产方面，公司可以提供早期开发到中后期优化的一系列服务，同时借助制剂平台无定形分散体（ASD）增溶技术，可在项目早期阶段快速推进制剂开发和临床样品生产，加速新药研发进程。报告期内，技术团队完成了多个 PROTAC API 工艺开发、GLP 毒理批生产及 GMP 生产项目。

在 ADC 领域，公司新颖分子砌块高效灵活拼接，形成覆盖各种适配 ADC 药物开发的稳定 linker-payload 库，丰富的 linker、payload 关键原料及中间体储备可显著改善 ADC 药物的理化性质，报告期内，为多个客户提供新颖 payload 和 linker 以及 linker-payload 复合物，支持各类 ADC 药物早期开发。公司工艺开发团队具备 ADC 化学部分 CMC 及 CDMO 服务经验，报告期内完成了多个创新 linker 的工艺路线开发及公斤级生产，同时对多种 payload 的工艺路线进行了优化，持续为新型 ADC 药物的开发赋能。

在寡核苷酸领域，报告期内，公司持续为多个客户提供对于寡核苷酸药物活性、体内稳定性等指标至关重要的特殊修饰单体等关键产品，目前可提供产品种类已经超过 100 种。

在多肽药物领域，报告期内，公司进一步完善工艺技术团队人员配置，提升专业服务能力，非天然氨基酸库的储备取得进展。

7、精益化管理

晖石生产基地厂 502 车间自 2022 年 8 月试生产以来，经过近半年磨合，管理架构及运行体系已逐渐完善，2023 年一季度已具备满产能力并实现了多个 API 产品的交付。502 车间配置有连续化工艺设备，材质从碳化硅到钽材，实现了工艺兼容性的全覆盖；工艺应用从微通道至管式反应，实现了全流程拉通，报告期内，已有多个产品通过连续化工艺完成交付，实现了传统间歇式制造到新型连续化工艺制造的跨越，为后续连续化制造规模化打下了坚实的基础。

报告期内，公司运用精益化管理理念优化生产管理全过程，着重提高工作效率，控制生产成本。在生产执行效率方面，开展了单元操作标准化、生产执行标杆化、复杂工序流程化、人员培训模块化、操作流程简约化等工作，实现了一线人员人效同比增长约 5%，步骤工序用工同比缩短约 16%，单元步骤执行用时同比缩短约 9%。在设备效能方面，通过设备完整性与可靠性、设备预防性维护、备品备件清单完善、产品排产优化及产品换线专项攻关等工作，使设备效能提升近 14%。在低碳节能方面，一方面从管理角度进行动态能源管控，实施数据监控等措施避免无效用能；另一方面从技术层面，通过连续化工艺及精准控温、能源回用等革新性技术手段降低能耗，晖石生产基地实现单元批次蒸汽用量下降约 30%，单元批次用电量下降约 14%。在三废治理方面，引入树脂技术、膜分离技术，有效保障尾气处理系统的稳定运行，大幅度降低后端 RTO 焚烧炉的运行成本；将后处理废液，高浓废水进行分类、分品种处理或回用，有效降低后处理成本，晖石生产基地实现单元批次高浓高盐总量降低约 15%，单元批次三废成本下降约 19%。同时，公司推进对项目工艺安全风险评估分级管控，针对高毒、高活性、工艺危险度高的项目实施重点管控，不仅大大提高安全评估效率，同时有效识别了工艺内在风险，保证项目安全可靠转移。全方位的精细化管理使产能得到了合理使用，使生产成本得到了有效控制，较大提高了公司的竞争力。

报告期内，公司供应链提前介入业务前端，根据客户反馈信息提前启动原料市场调研、采购价格谈判及生产排产计划，在保障质量的基础上缩短原料交付时间，同时有效管控成本，为项目整体交付进度提供保障；对于重要项目主原料及大宗原料，积极开发引入备选供应商，降低原料供应风险、保证采购价格合理。

8、团队建设与数字化建设

公司持续引进国际化高级管理人才和各类专业技术人才，不断提升公司管理团队和各类专业技术人才在行业的竞争力和引领力，以人才为根本，推进公司业务快速发展。报告期内，公司进一步加深与海内外重点高校的校企合作，助力海内外优秀人才的招聘，公司共引进海内外博士、高级技术及管理人才 25 名。

公司持续推进人效提升工程，强化新员工的培训与考核，加强技术人员的专业培训，借助新培训系统的上线，实现了各业务单元日常技术培训内容的线上化、常规化。公司加强干部队伍建设，根据业务实际优化管理人员胜任评价标准和模型，对管理人员进行统一评估，帮助管理者有清晰的自我认知，找到个人优势和待发展领域；同时，组织针对技术管理人员的“管理成长营”课程和面向所有管理者的“管理月月谈”活动，通过“线上+线下”、“自己学+集中学”、“理论+实践”的方式，夯实管理基础理论，拓宽管理人员的眼界和格局，提升管理人员的素养和能力。

公司全面推行集团化管理，以客户为中心，持续优化业务流程和组织结构，全面提升集团层面的资源协调和赋能能力，进一步提升项目运营效率，提高交付能力，提升客户价值。报告期内，公司持续落实完成了七大支持服务模块的集团化管理第二阶段目标，并通过人力资源管理系统将集团化管理架构和流程落到实处，实现全集团人力资源管理数字化管理，同时邀请知名咨询团队为公司的人力资源管理体系升级提供培训和专业指导，旨在全面提升集团层面的管理水平和运营效率，持续优化 CRDMO 业务的内部运转流程，敏捷、高效、专业地致力于 CRDMO 的客户服务，真正为客户创造价值。

公司持续推进精益运营和数字化战略，以数字化手段提升研发、生产和运营效率，夯实核心竞争力，为公司的长远发展提供支撑。报告期内，公司继续推进 ERP 系统升级，目前项目已进入上线冲刺阶段；为全面集成内部应用系统，搭建统一的公司门户，上半年度成功上线新版 OA 系统，实现智能审批及单点登录等功能，大幅提升了工作效率。硬件方面，报告期内完成 SD-WAN 网络改造、服务器迁移、网络安全提升等工作，满足客户对公司业务连续性 & 信息安全的要求。同时，晖石生产基地进一步夯实数字化生产管理，502 车间作为典型代表，获得“绍兴市 2023 数字化车间”认证。

二、核心竞争力分析

（一）结构新颖、多样化分子砌块夯实创新源头

公司核心团队有着丰富的新药研发工作经验，对小分子药物结构的性质和发展趋势有深刻了解。团队通过十几年来持续、系统地研究和跟踪药物化学的发展趋势，对药物研发领域的最新动向、市场和行业需求有深刻的理解和预判。凭借自身在药物化学、分子模拟和有机合成方面的强大技术优势，设计开发了一个包含 20 多万种独特新颖的用于化学相关药物研发的分子砌块库。以“启迪药物设计、加速新药发现”为目的，通过以市场和科学驱动的设计策略确保产品的新颖性、多样性和有效性，使其设计、供应的分子砌块能够帮助药物化学家在实际研发中改善药物理化性质、活性和选择性，以及生物安全性等条件，极大提高苗头化合物和先导化合物的发现和优化效率。

在分子砌块业务中，公司采取以系列为主的研发模式，系统性构建研发团队对特定结构的合成知识和能力，形成了系列产品合成技术优势，63 个化合物系列覆盖小分子药物研发主要领域，可以快速响应客户需求。截至目前，公司已经完成超过 40,000 砌块化合物的自主合成，在三元环、四元环、桥环、螺环、五元脂肪环、六元脂肪环、芳香杂环等领域处于行业领导地位；同时，实时跟踪全球研发热点，快速开发和供应氘代药物分子、PROTAC、ADC 和寡核苷酸等新化学实体相关的新颖分子砌块。公司运用不对称合成、酶催化反应、光化学和电化学合成技术、氟代反应、C-H 活化和连续流反应等一系列先进的化学合成技术，开发了具有特殊结构/药效团的饱和环分子骨架、新型芳香杂环分子骨架，进一步加强库的多样性、新颖性和类药性，帮助药物化学家探索结构-活性关系（SAR）和结构-性质关系（SPR），加速新药研发的效率。

公司具备完善的合成、工艺开发和生产能力，稳定的原料供应管理，可持续供应从克级、公斤级到吨级的分子砌块产品，支持新药研发、开发至商业化需求，为客户项目的推进提供重要保障。

（二）一体化药物发现、开发及商业化服务能力满足客户全面需求

在目前国内外新药研发企业的发展模式下，客户对合作伙伴的一体化解决方案能力更为关注。公司以分子砌块为核心资源，拉通了从药物发现、药物开发到商业化，以及从分子砌块、中间体、原料药到制剂，直至申报注册的两个一体化协同解决方案。公司尤其着眼于客户新药研发项目推进过程中遇到的痛点和挑战性难题，一方面通过设计、合成创新分子砌块助力客户新药设计、加速新药发现速度，另一方面从 CMC 各个模块提升药物开发和生产效率，满足客户对项目交付的合规、时间和成本的要求，助推客户完成从 IND 到 NDA 的申报。

公司不断优化一体化项目管理体系，以速度、成本和风险控制为关键指标，精准有效地把握不同开发阶段的关键点，平衡资源、时间投入和法规的要求，从而将开发效率最大化，在合规及合理控制新药开发风险的前提下，以合理的成本及优质的服务高效有序地完成项目执行和交付，为客户成功申报提供了保障。

公司通过研发能力、技术转移和生产能力构筑的系统性能力保障项目快速高效地进行研发到生产的推进，实现客户项目的高效率及高质量交付。从和众多客户达成的全面合作中可以看到，公司在新药研发各个环节上的协同服务能力正在受到越来越多客户的信任。

（三）基于分子砌块建立的独特的化学、供应链、成本控制及客户积累优势

基于分子砌块领域积累的产品和化学技术能力，向下游延伸至中间体、原料药的开发和生产，在工艺路线设计、供应链管理、生产成本优化等方面形成独特优势。在临床前到临床早期开发阶段，团队凭借在分子砌块领域建立的对化合物和化学反应及技术的知识和经验积累，可以为 RSM、中间体及 API 快速设计更加优越的工艺路线，满足后期开发生产过程中对质量、安全、环保、及成本控制的要求，降低客户项目到后期需要更改路线带来的风险；在后期开发生产阶段，客户对稳定的供应链管理和持续的成本控制有更高要求，公司的分子砌块供应可成为坚实的后盾，为项目提供更为灵活、可靠的原料供应链选择，并且在控制 GMP 生产成本的同时，从前端分子砌块的工艺优化中寻求更大的成本降低空间。CDMO 与分子砌块业务共享产业链，公司通过分子砌块业务已储备大量优质客户资源，可以为客户提供从药物发现到开发及商业化，从分子砌块到中间体、原料药、制剂的全面服务。近三年已有数百家客户由公斤级以下分子砌块业务向公斤级以上分子砌块业务以及更深入的 CMC 业务合作导流。

（四）化学创新和低碳技术创新解决行业痛点，为客户提供长远价值

公司得以长期发展的根基在于持续创新。通过化学创新，提升药物研发效率；通过低碳技术创新，降低药物生产成本，并促进绿色、可持续的医药制造模式。

在化学创新方面，公司从成立初期就聚焦于药物化学及合成化学创新，研发新颖分子砌块，启发药物设计，帮助药物化学家更快获得理想的分子，提升药物发现效率；随着客户新药研发项目的推进，药石科技又延伸至工艺化学创新，以帮助客户在更短的时间内，确定效率、收率更高，三废及危险风险更小的生产工艺，更快推进临床前到临床开发的进程。

在低碳技术创新方面，公司率先认知未来制药工业要走可持续发展的道路必须在生产技术上有质的变化，实现安全、高效、绿色的工艺开发及生产解决方案。公司搭建的以连续流化学、微填充床技术、生物催化、金属催化、智能制造为代表的前沿技术能力，已经帮助众多项目解决规模化生产难题、缩短开发及生产周期、降低成本，为客户带来更加长远的价值，也为更深层、更高粘度的业务合作形成保障。凭借在低碳技术方面取得的重要进展，公司荣获由美国化学会绿色化学制药圆桌会议（ACS Green Chemistry Institute Pharmaceutical Round Table）授予的 2023 年度 CMO 卓越绿色化学奖。

在连续流技术方面，公司于 2017 年开始布局，经过多年技术迭代，自主开发搭建了不同持液体积、不同材质及不同混合机理的连续流反应装置，掌握了近 50 余种反应类型的连续流技术应用。除了连续反应单元的经验积累，技术团队还有针对性地建立连续后处理技术能力，并凭借这一技术优势，开发了多步连续反应串联使用的工艺，实现连续反应技术多个吨级项目生产应用。2022 年，浙江晖石生产基地 502 连续化生产 GMP 车间正式启用，进一步提升公司规模化连续生产能力。

在微填充床加氢技术方面，公司自主开发的高效气-液-固三相混合固定床催化技术在业界处于领先地位，该技术目前已成功应用于 20 多种不同的加氢反应类型，并实现十吨级以上工业化项目交付。团队持续深化微填充床技术创新，通过工艺、催化剂、设备开发的系统性开发优化，不断地拓展技术可用领域。

在生物催化技术方面，公司的常备酶总数量超过 500 种，其中超过 130 种自制酶已成功应用于公斤及以上级别生产项目。技术团队持续加强针对酶活性及选择性的进化技术，对多种常用酶的催化活性或选择性进行定向进化，成功获得多种性能优良的突变体，并储备了大量的突变文库，可供快速的拓展筛选。在酶生产方面搭建了 7L、100L 和 500L 等不同规模的高密度发酵装置，以满足不同规模的发酵需求，开发了适用不同酶的固定化技术，提高了酶的稳定性，降低了后处理难度，促进了酶的工业化应用。

在非均相金属催化方面，公司储备了各种贵金属和非贵金属催化剂，常备催化剂总数量超过 500 种，其中超过 100 种自制催化剂已成功应用于公斤及以上级别生产项目。技术团队开发建立了催化剂的半经验半理性设计和稳定性研究平台，具备快速开发优化非均相催化剂的能力；通过催化剂再生和贵金属回收技术，持续降低非均相催化剂成本的使用成本，支持催化加氢的应用。

在创新设备方面，技术团队在工艺化学、化学工程、机械设计、电气自动化等多专业交互的通力协作下，在前期工作的基础上，重点开展了各项设备的集成化研究，以期在公司内部实现小型设备快速普及，助力新技术的大规模扩散，全面提升研发效能。

在晶体工程方面，技术团队拥有结晶学、合成化学、化学工程、材料学等多学科背景，可以在药物发现各个阶段为客户提供量身定制服务，包括晶体学、固态化学、处方前研究、IND 申报服务、专利服务和 CMC 阶段的结晶工艺开发成套方案，目前已经为包括国际知名制药企业在内的众多客户交付超过 750 个项目。

（五）完善的综合管理体系为业务可持续发展奠定基础

作为一家服务世界跨国制药企业和生物技术公司的 CRDMO 服务商，公司始终以高质量、高要求执行各项标准，建立了完整、成熟的管理体系，包含质量管理、EHS 管理、供应链管理、信息化管理、知识产权及商业秘密保护等，为公司在国际范围内持续扩展业务奠定坚实基础。

公司恪守严格的质量标准，依据 ICH 指导原则及 GMP 法规，建立了适合药物从研发到生产各阶段的质量管理体系，将质量源于设计（QbD）和适合药物开发阶段的理念、工具和方法融入从研发到生产整个药品生命周期，落实并推进集团各个场地、业务模块在同一个质量管理体系框架下高效协作。公司原料药生产基地浙江晖石早在 2019 年 7 月就以零缺陷通过美国 FDA 现场检查，并于 2021 年 10 月接受国家药监局药品注册现场检查及 GMP 符合性检查。截至 2023 年上半年，公司已累计 160 余次通过药政监管机构检查和国内外大中型制药企业的质量审计，完善的质量管理体系和高标准的硬件设施为客户提供高质量 CMC 活动提供有力保障。

公司已建立了高标准的且获得国际认可的 EHS 体系，始终贯彻“源头设计、过程管控、末端处理”环保理念和“合规为先，技术推动”的安全管理理念。公司十分重视化学与工程技术的创新和应用，在生产过程积极倡导精益化管理、提升产品生产效率，末端处理时采用科学、经济、高效的综合环保处理技术，全面提升能源使用效率、降低碳排放强度，持续减轻对环境的影响，实现可持续发展。例如，在工艺路线设计时严格控制 PMI，以此来评估产品工艺的效率 and 可持续性，并指导工艺条件优化；选择更加经济环境友好的溶剂，通过技术手段尽可能实现物料资源化利用，减少污染物的排放。公司搭建了高标准的工艺安全实验室并获得 CNAS 认证，实验室配备了 RC1、ARC、C80、DSC、电导率测试、摩擦撞击测试等业内一流评估设备，同时还独立开发了工艺安全信息数据库，实现测试流程及数据智能化管理，从源头上控制工艺风险、实现生产本质安全。

公司持续推动企业信息化、数字化转型升级，从业务数据管理、项目运营管理、数字工厂管理、智能审批管理以及信息安全入手，通过智能终端、移动终端系统的应用，全面提升工作效率，让决策有依据，信息安全有保障。公司实施严格的信息安全管理流程，运用信息技术手段，确保客户及公司关键技术和商业信息安全，2023 年 1 月顺利通过 ISO/IEC27001:13 信息安全管理体系认证。

公司构建高效、稳定和可持续发展的供应链体系，制定并执行严格的管理机制，实现供应链全流程管理，自主研发 SRM（供应商管理系统）与电子采购平台能多方面考察供应商的能力，控制采购风险、降低采购成本，实现采购信息化和标准化，提升采购效率；运用 WMS（仓储物流管理系统）、WCS（仓储控制系统），提高仓储管理数字化水平，及时调整库存策略以提高物料周转率，提升供应链管理柔性，确保核心物料稳定及时供应。

公司依据《企业知识产权管理规范》GB/T 29490-2013 的要求，建立了一套“可行、实效、系统、准确、简明”的知识产权管理体系，并在原有商业秘密保护体系基础上，优化相关的制度流程，对商业秘密定密的规则流程和不同等级对应的保密措施进行更加细化的规范，提升公司整体保护商业秘密的能力。报告期内，修订了包括涉密人员、涉密区域、客户信息保密、泄密风险、泄密事件、相关方保密等管理制度，进一步完善公司商业秘密管理体系。

（六）可持续发展的人才梯队保障项目的高效执行

人才优势在全球创新药研发及其辐射相关服务领域都极为重要。公司作为全球创新药研发合作伙伴，从创始之初就已经将人才战略作为发展重点。公司对中长期业务发展的战略部署以及对人才培养和激励的各项举措，吸引了大批高素质人才的加入，并形成了可持续发展的人才梯队。

第一，高层管理及业务带头人，包括杨民博士、SHUHAI ZHAO（赵树海）博士、SHIJIE ZHANG（章世杰）博士等各个专业领域的科学家，覆盖药物发现和 CDMO 的各个能力模块，拥有良好的专业背景，并在全球知名制药企业或 CDMO 公司积累了丰富的技术和管理经验，对新药研发全流程有着深刻洞察。

第二，技术骨干组成的中坚力量，通过多年的培育，公司组成了一支具有核心技术竞争力的专业技术团队，涵盖有机化学、药物化学、应用化学、分析化学、制药工程、化学工程、工艺安全、药物制剂等各个方面，通过业务带头人及外部专家进行系统性的培训和有针对性的专项指导，以及公司长效激励机制，技术骨干快速成长，在行业中已树立起药石青年专家形象。

第三，近几年，公司从海内外知名高校吸引了 1,000 多位优秀本、硕、博毕业生，药石独有的培养模式帮助他们快速成长为建设公司的新锐力量。

截至报告期末，公司共有员工 2,429 名，其中博士、硕士、本科学历员工数量分别为 102 名、512 名和 1,066 名；按职能划分，研发技术 1,447 名、生产 566 名、销售 50 名、财务 26 名、行政管理 151 名、其他 189 名。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	844,058,257.07	734,643,378.46	14.89%	主要系公司积极加强与客户的深入合作、订单持续增长
营业成本	475,390,933.61	383,896,994.66	23.83%	主要系销售收入增长、相应的营业成本增加
销售费用	27,093,765.77	19,700,502.35	37.53%	主要系本期公司继续扩大销售团队、推动业务稳健增长
管理费用	100,879,023.60	87,539,858.21	15.24%	主要系本期公司继续推动职能部门团队建设、强化公司管理能力
财务费用	2,489,839.47	-19,805,244.74	-112.57%	主要系可转债利息费用增加
所得税费用	6,989,792.00	9,885,293.73	-29.29%	主要系利润总额下降影响
研发投入	92,468,805.87	71,822,312.33	28.75%	主要系本期公司持续增加研发投入，提高技术能力，不断创新以增强自身竞争力
经营活动产生的现金流量净额	113,637,509.03	40,546,816.33	180.26%	主要系公司提高对销售回款、以及采购款项支付的监控，以提高资金运营效率
投资活动产生的现金流量净额	-294,828,505.57	-740,008,732.19	-60.16%	主要系公司理财产品投资变动影响
筹资活动产生的现金流量净额	178,776,400.23	677,780,409.86	-73.62%	主要系公司上期收到可转债募集资金影响
现金及现金等价物净增加额	23,719,176.53	7,413,730.51	219.94%	主要系公司本期收到的经营活动现金净流入影响

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	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
分产品或服务						
分子砌块	182,712,289.00	67,141,092.47	63.25%	5.36%	1.75%	1.30%
CDMO	650,805,776.97	401,504,164.12	38.31%	17.35%	27.39%	-4.86%
其他	10,319,643.29	6,614,778.26	35.90%	59.72%	153.08%	-23.65%
分地区						
国内	312,792,219.39	189,602,568.61	39.38%	28.02%	40.86%	-5.53%
国外	531,045,489.87	285,657,466.24	46.21%	8.32%	14.99%	-3.12%

四、非主营业务分析

□适用 ☑不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,164,923,744.23	22.63%	1,150,429,580.93	23.66%	-1.03%	无重大变化
应收账款	370,938,626.63	7.21%	330,205,246.21	6.79%	0.42%	应收账款较年初增加12.34%，主要系本期销售增长、销售回款未到账期
存货	748,552,593.50	14.54%	676,390,696.48	13.91%	0.63%	存货较年初增加10.67%，主要系公司库存商品和在产品增长
长期股权投资	1,082,443.68	0.02%	1,166,525.64	0.02%	0.00%	长期股权投资较年初减少7.21%，主要系公司投资的联营公司亏损所致
固定资产	1,313,023,424.59	25.51%	1,303,741,291.10	26.81%	-1.30%	无重大变化
在建工程	410,750,374.86	7.98%	357,531,994.40	7.35%	0.63%	在建工程较年初增加14.88%，主要系公司募投项目建设持续投入
使用权资产	2,667,897.35	0.05%			0.05%	使用权资产较年初增加，主要系本期公司新增房屋租赁
短期借款	263,002,500.00	5.11%	163,402,922.89	3.36%	1.75%	短期借款较年初增加60.95%，主要系本期公司向银行借款补充流动资金
合同负债	36,912,054.42	0.72%	39,472,357.27	0.81%	-0.09%	无重大变化
长期借款	473,500,000.00	9.20%	346,740,667.16	7.13%	2.07%	长期借款较年初增加36.56%，主要系本期公司向银行借款补充

						流动资金
租赁负债	1,861,491.69	0.04%			0.04%	租赁负债较年初增加,主要系本期公司新增房屋租赁

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	154,307,296.22	472,465.61			431,000,000.00	442,000,000.00		143,779,761.83
2. 衍生金融资产	8,988,151.26	8,988,151.26						
4. 其他权益工具投资	4,493,295.05							4,493,295.05
金融资产小计	167,788,742.53	8,515,685.65			431,000,000.00	442,000,000.00		148,273,056.88
上述合计	167,788,742.53	8,515,685.65			431,000,000.00	442,000,000.00		148,273,056.88
金融负债	5,635,724.67	33,063,562.57						38,699,287.24

其他变动的内容

无

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

- (1) 货币资金 3,090,986.35 元系银行承兑汇票保证金；
- (2) 其他流动资产 70,000,000.00 元系为开立银行承兑汇票提供质押；
- (3) 固定资产 27,840,000.00 元系银行贷款抵押。

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
313,134,120.61	747,027,751.02	-58.08%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元

资产类别	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	其他变动	期末金额	资金来源
其他	85,027,034.93	338,798.40		146,000,000.00	121,000,000.00			110,365,833.33	募集资金
其他	78,268,412.55	-8,854,484.05		10,000,000.00	46,000,000.00			33,413,928.50	自有资金
其他	4,493,295.05							4,493,295.05	自有资金
合计	167,788,742.53	-8,515,685.65	0.00	156,000,000.00	167,000,000.00	0.00	0.00	148,273,056.88	--

5、募集资金使用情况

适用 不适用

（1）募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	208,066.79
报告期投入募集资金总额	4,260.7
已累计投入募集资金总额	166,299.87
报告期内变更用途的募集资金总额	29,533.89
累计变更用途的募集资金总额	29,533.89

累计变更用途的募集资金总额比例	14.19%
募集资金总体使用情况说明	
<p>2020 年向特定对象发行股票募集资金总体使用情况 公司募集资金净额为人民币 928,090,177.20 元；报告期内，公司实际使用募集资金 25,318,638.10 元。截止 2023 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 518,164,517.01 元，其中项目投入募集资金 238,692,051.34 元，补充流动资金 279,472,465.67 元（含销户转出用于一般补流金额 16,397.90 元）；累计收到理财收益 21,033,598.77 元，累计收到利息收入扣除手续费净额 2,737,200.50 元，期末募集资金余额为 433,696,459.46 元。</p> <p>2022 年度向不特定对象发行可转换公司债券募集资金总体使用情况 公司募集资金净额为人民币 1,143,301,603.77 元；公司 2022 年 4 月 26 日共收到资金 1,145,283,018.87 元（含尚未支付发行有关的费用）。报告期内，公司实际使用募集资金 17,288,336.19 元。截止 2023 年 6 月 30 日，公司累计使用募集资金 1,144,834,088.55 元，其中项目投入募集资金 810,887,511.20 元，补充流动资金 333,946,577.35 元（含销户转出用于一般补流金额 6,750.89 元）；累计收到理财收益 1,076,391.23 元，累计收到利息收入扣除手续费净额 1,289,837.53 元，支付发行费用 1,981,415.10 元。期末募集资金余额为 833,743.98 元。</p>	

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
南京研发中心升级改造项目	否	30,300	30,300	1,988.66	18,510.09	61.09%	2024 年 12 月 31 日			不适用	否
药物制剂生产基地建设项目	是	35,200	6,027.68	543.21	5,359.12	88.90%				不适用	否
补充流动资金	否	28,000	27,875.06		27,947.25	100.26%				不适用	否
年产 155 吨创新药及关键中间体 CDMO 建设项目	否		29,533.89				2026 年 07 月 01 日			不适用	否
年产 450 吨小分子高端药物及关键中间体技改项目	否	35,000	35,000	1,728.83	35,036.91	100.11%	2023 年 12 月 01 日			不适用	否
收购浙江晖石 46.07% 股份	否	46,000	46,000		46,051.84	100.11%				不适用	否

补充流动性资金	否	33,330.16	33,330.16		33,394.66	100.19%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	207,830.16	208,066.79	4,260.7	166,299.87	--	--			--	--
超募资金投向											
不适用	否										
合计	--	207,830.16	208,066.79	4,260.7	166,299.87	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	不适用										
项目可行性发生重大变化的情况说明	未发生重大变化										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入	适用										
	1. 2020 年向特定对象发行股票募集资金 公司使用募集资金 908.07 万元置换已预先投入募集资金投资项目自筹资金及已支付发行费用自有资金，其中自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额为 843.92 万元；上述募集资金置换经中天运会计师事务所										

及置换情况	<p>(特殊普通合伙)验证, 并由其出具中天运[2020]核字第 90541 号《南京药石科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》。</p> <p>2. 2022 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金 公司使用募集资金 22,566.52 万元置换预先已投入募投项目自筹资金和已支付发行费用的自筹资金。其中自筹资金预先投入募集资金投资项目实际投资额为 22,493.35 万元; 并由中天运会计师事务所(特殊普通合伙)对上述募集资金置换出具了中天运[2022]核字第 90252 号《南京药石科技股份有限公司募集资金置换专项鉴证报告》</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	<p>1. 2020 年向特定对象发行股票募集资金 根据 2022 年 6 月 20 日召开的第三届董事会第六次会议、第三次监事会第六次会议, 审议通过了《关于调整闲置募集资金及自有资金进行现金管理额度和期限的议案》, 2023 年 4 月 21 日召开的第三届董事会第十六次会议、第三次监事会第十三次会议, 审议通过了《关于使用部分暂时闲置募集资金及自有资金进行现金管理的议案》, 同意在不影响正常经营的情况下, 使用额度不超过人民币 50,000 万元闲置募集资金和不超过人民币 150,000 万元自有资金用于购买安全性高、流动性好的现金管理产品, 截至 2023 年 6 月 30 日, 公司使用闲置募集资金购买的保本型理财产品余额为 14,000.00 万元。尚未使用的其它募集资金存放在公司募集资金专用账户上。</p> <p>2. 2022 年向不特定对象发行可转换公司债券募集资金 截至 2023 年 6 月 30 日, 尚未使用的其它募集资金全部存放在公司募集资金专用账户上。</p>
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	不适用

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位: 万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
创新药及关键中间体 CDMO 建设项目	药物制剂生产基地建设项目	29,533.89	0	0	0.00%	2026 年 07 月 01 日		不适用	否
合计	--	29,533.89	0	0	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)			由于山东药石药业有限公司负责实施的“药物制剂生产基地建设项目”固体制剂车间已经部分建成, 后续拟建设的注射剂车间及相关配套设施建设和维护成本较高,						

	特殊剂型、复杂制剂等高端注射剂型的开发周期较长，而公司截至目前储备的制剂 CDMO 项目以口服固体制剂居多。公司在综合并审慎考虑整体发展战略前提下，为维护公司及全体股东利益，提高募集资金的使用效率，尽早获得募集资金投资项目的收益，公司决定将该募集资金项目用途进行变更，在扣除该项目相关采购服务合同的尾款后，将剩余募集资金投入至子公司浙江晖石药业有限公司负责实施的新增募集资金投资项目“年产 155 吨创新药及关键中间体 CDMO 建设项目”。公司 2023 年 4 月 21 日召开的第三届董事会第十六次会议及 5 月 12 日召开的 2022 年度股东大会审议通过了《关于部分募投项目变更暨新增募集资金投资项目的议案》同意公司“药物制剂生产基地建设项目”变更，并将该项目剩余资金投入“年产 155 吨创新药及关键中间体 CDMO 建设项目”。上述变更的详细情况见公司 2023 年 4 月 22 日在指定信息披露媒体巨潮资 (http://www.cninfo.com.cn) 上披露的《关于部分募投项目变更暨新增募集资金投资项目的公告》(公告编号: 2023-038)。
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)	不适用
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明	不适用

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	募集资金	39,000	14,056.56	0	0
银行理财产品	自有资金	46,300	42,173.32	0	0
合计		85,300	56,229.88	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

适用 不适用

八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
美国药石	子公司	新型药物分子砌块的研发、销售及海外市场拓展	83,222,250.00	380,197,963.69	132,536,079.58	185,636,505.07	31,259,054.07	31,028,999.87
山东药石	子公司	医药中间体生产、销售；货物及技术进出口业务	99,000,000.00	192,869,737.18	136,911,780.19	26,076,658.44	- 5,211,609.45	- 3,914,656.92
富润凯德	子公司	生物医药专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；生物医药中间体（除药品）研发、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务。	5,000,000.00	143,567,736.33	40,707,906.37	33,968,744.66	3,426,070.50	3,260,721.12
安纳康	子公司	药物研发、技术服务及咨询	6,000,000.00	715,398.48	- 2,462,776.62	0.00	- 140,397.02	- 137,564.85
浙江晖石	子公司	原料药、中间体等的 CDMO 业务，主要包括原料药、关键中间体等的工艺开	500,000,000.00	1,249,257,005.97	572,119,243.77	355,599,189.34	49,624,549.86	45,519,265.46

		发、中 试、规模 化生产等						
--	--	---------------------	--	--	--	--	--	--

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
南京药建康科医药科技有限公司	吸收合并	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

无

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、药物研发市场需求下降的风险

公司是全球药物研发领域创新型化学产品和服务供应商，主要从事药物分子砌块的研发、工艺开发、生产和销售；基于药物分子砌块的药物发现技术平台建设和技术转让；基于药物分子砌块的药物开发和生产服务（CDMO）。过往，受益于全球医药市场持续增长，创新药研发投入加大以及研发外包比例的增加，带动公司产品和服务需求增加。如未来全球医药市场增长放缓，客户推迟研发项目进度或者削减研发项目，公司收入增长将受到限制，经营业绩将受到负面影响。

应对措施：公司加大研发投入，拓展业务链条，提高技术及服务水平，不断提升综合服务能力，提高公司市场竞争力。

2、行业政策变化的风险

长期以来，医药产业在国内外均受到较为严格的监管。在欧美等发达国家市场，医药产业的监管体系、政策法规已经相对成熟；在国内，随着医药卫生体制改革的逐渐深入，相关产业政策和监管体系也日趋完善。公司同时面向国内外市场开展业务，如不能及时跟踪国内外监管政策变化，并根据监管要求及时调整经营战略和提升管理水平，适应各市场的政策、法规变化，可能对公司经营生产造成不利影响。

应对措施：公司密切关注医药政策动向并积极落实国家政策，根据监管要求及时调整经营战略和提升管理水平，减少因政策变化对公司经营生产造成的不利影响。

3、市场竞争加剧风险

公司药物分子砌块凭借领域卓越的设计、合成和供应能力，获得了业界广泛认可。同时，进一步拓展业务范围和规模，打造了高水准的一站式生物医药 CDMO 服务平台，为新药研发企业提供药物工艺研究、开发和生产服务。虽然公司具有较强的技术优势和人才优势，但是随着国内外新的潜在竞争者加入，公司将面临市场竞争加剧的风险。

应对措施：加强研发技术团队建设，提高核心技术竞争力，积极拓展国内外客户，提升服务质量，增强抵御市场竞争风险。

4、环保和安全生产风险

公司在研发和生产过程中会产生废气、废水、废渣或其他污染物，如果处理方式不当，可能会对周围环境产生不利影响。公司自设立以来一直高度重视环境保护和安全生产工作，建立了一系列管理制度并有效执行，未发生重大安全生产事故和环保事故。但是，随着公司业务规模的逐步扩大，环保及安全生产方面的压力也在增大，可能会存在因设备故障、人为操作不当、自然灾害等不可抗力事件导致的安全环保方面事故的风险。

应对机制：公司一直注重环境保护和安全生产，近年来不断加大环保设施投入，提升管理水平，确保安全生产，做好环境保护。

5、质量控制风险

公司的产品主要用于药物的研发、生产，其质量直接或间接影响客户药物研发的进展和最终药品的质量，产品质量是公

司能否进一步发展的根本。由于影响公司产品质量的因素众多，且公司产品品种繁多，原材料采购、生产、存储和运输过程都可能出现导致产品质量问题的风险。同时，随着公司经营规模的不断扩大、产业链环节逐步增多、产品种类的进一步增长，公司产品质量控制的难度也日益增大，如果公司产品质量控制能力不能适应经营规模的增长以及客户对产品质量的严格要求，将会对公司的经营及业绩产生不利影响。

应对机制：按照质量管理要求建立了适合药品从研发到生产各阶段的质量管理体系，强化日常质量管理。

6、汇率波动风险

受下游客户地域分布影响，公司向境外销售产品及提供服务收入比例较高，销售合同通常以美元等外币计算。近年来，我国政府一直在推动人民币汇率形成机制方面的改革，增强人民币汇率弹性，汇率的波动会对公司的盈利带来正面或负面的影响，公司的经营成果面临汇率波动带来的风险。

应对机制：公司对汇率实时监控，采取套期保值交易等方式降低汇率波动风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023年04月22日	“进门财经”路演平台	电话沟通	机构	本次业绩说明会由国盛证券、兴业证券、广发证券、开源证券联合组织，线上投资者共248人参会。	公司概况及2022年经营情况	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
2023年05月06日	公司通过全景网“投资者关系互动平台”	网络远程文字交流	个人	网上个人投资者	公司概况及2022年经营情况	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	12.69%	2023 年 01 月 16 日	2023 年 01 月 16 日	具体内容详见巨潮网发布的公告：2023-002
2023 年第二次临时股东大会	临时股东大会	29.90%	2023 年 03 月 29 日	2023 年 03 月 29 日	具体内容详见巨潮网发布的公告：2023-017
2022 年度股东大会	年度股东大会	28.95%	2023 年 05 月 12 日	2023 年 05 月 12 日	具体内容详见巨潮网发布的公告：2023-046

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
吴娟娟	董事会秘书	离任	2023 年 02 月 17 日	个人原因
吴奕斐	董事会秘书	聘任	2023 年 02 月 17 日	工作需要
吴娟娟	董事	聘任	2023 年 05 月 12 日	工作需要
揭元萍	董事	聘任	2023 年 05 月 12 日	工作需要
XUDONG WEI	董事	离任	2023 年 05 月 12 日	个人原因
WENFANG MIAO	董事	离任	2023 年 05 月 12 日	个人原因
XUDONG WEI	高管	解聘	2023 年 04 月 21 日	个人原因
WENFANG MIAO	高管	解聘	2023 年 04 月 21 日	个人原因
杨民民	高管	聘任	2023 年 04 月 21 日	工作需要
赵可	高管	解聘	2023 年 06 月 30 日	个人原因

三、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

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

1、股权激励

1、2022 年 6 月 20 日，公司召开第三届董事会第六次会议，审议通过《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》及《关于召开 2022 年第一次临时股东大会的通知》。公司独立董事就本激励计划是否有利于公司的持续发展及是否存在损害公司及全体股东利益的情形发表了独立意见。同日，公司召开第三届监事会第六次会议，审议通过《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于核实〈南京药石科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予部分激励对象名单〉的议案》。

2、2022 年 6 月 21 日至 2022 年 6 月 30 日，公司对本激励计划首次授予激励对象的姓名和职务通过公司内部公告栏进行了公示。截止公示期满，未收到与本激励计划首次授予激励对象有关的任何异议。并于 2022 年 6 月 30 日披露了《监事会关于公司 2022 年限制性股票激励计划首次授予激励对象名单的公示情况说明及核查意见》。

3、2022 年 7 月 6 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会，审议通过《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》及《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》。公司实施本激励计划获得批准，董事会被授权确定限制性股票授予日、在激励对象符合条件时向激励对象授予限制性股票并办理授予限制性股票所必需的全部事宜。同时，根据对内幕信息知情人买卖公司股票情况的核查情况，公司于同日披露《关于 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况的自查报告》。

4、2022 年 7 月 6 日，公司召开第三届董事会第七次会议、第三届监事会第七次会议，审议通过《关于调整 2022 年限制性股票激励计划首次授予相关事项的议案》、《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》。监事会对首次授予限制性股票的激励对象名单进行核查并发表了核查意见。公司独立董事对相关议案发表了表示同意的独立意见。

5、2023 年 5 月 12 日，公司召开的 2022 年度股东大会审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》，同意以公司股本总数 199,664,217 股为基数，每 10 股派送现金股利 1 元（含税），派息完成后，股权激励授予价格由 51.53 元/股变更为 51.43 元/股。

2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

3、其他员工激励措施

适用 不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

在生产经营过程中，公司严格遵守中国《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》，美国《清洁水法案（Clean Water Act）》《清洁空气法案（Clean Air Act）》等适用于各运营所在地的法律法规要求。

环境保护行政许可情况

- 2023 年 3 月，南京药石华盛路厂区《创新药物分子砌块研发、工艺研究和开发平台建设项目》完成了环保验收，并在全国建设项目竣工环境保护验收信息系统上进行了信息填报。
- 2022 年，浙江上虞生产基地《浙江晖石药业有限公司年产 450 吨小分子高端药物及关键中间体技改项目》建设完成，变更了国家排污许可证（编号：913306046970176299001P），申领时间为 2022 年 1 月 24 日，有效期为 2022 年 1 月 26 日至 2027 年 1 月 25 日。
- 2022 年 9 月，山东德州生产基地完成了《综合生产车间尾气改造项目》备案（备案号：202237142600002008）。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
南京药石（学府路厂区）	废水	COD	间接排放	1	污水处理站	污水处理站	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）表 4 中三级标准	1.644 t	7.03 t/a	无
南京药石（学府路厂区）	废水	氨氮	间接排放		污水处理站	污水处理站	《污水排入城镇下水道水质标准》（CJ343-2015）表 1 中 B 等级	0.083 t	0.44 t/a	无
南京药石（学府路厂区）	废水	pH 值	间接排放		污水处理站	污水处理站	《污水排入城镇下水道水质标准》	/	/	无

							(CJ343-2015)表1中B等级			
南京药石(学府路厂区)	废水	总磷	间接排放		污水处理站	污水处理站	《污水排入城镇下水道水质标准》(CJ343-2015)表1中B等级	0.008 t	0.13 t/a	无
南京药石(学府路厂区)	废水	悬浮物	间接排放		污水处理站	污水处理站	《污水排入城镇下水道水质标准》(CJ343-2015)表1中B等级	0.204 t	1.66 t/a	无
南京药石(学府路厂区)	废气	VOCs	处理后直接排放	4	实验室废气排放口	实验室废气排放口	《制药工业大气污染物排放标准》(DB32/4042-2021)	0.457 t	0.838 t/a	无
南京药石(华盛路厂区)	废水	COD	间接排放		污水处理站	污水处理站	《污水综合排放标准》(GB8978-1996)表4中三级标准	3.043 t	13.203 t/a	无
南京药石(华盛路厂区)	废水	氨氮	间接排放	1	污水处理站	污水处理站	《污水排入城镇下水道水质标准》(CJ343-2015)表1中B等级	0.086 t	0.604 t/a	无
南京药石(华盛路厂区)	废水	pH值	间接排放		污水处理站	污水处理站	《污水排入城镇下水道水质标准》(CJ343-2015)表1中B等级	/	/	无

南京药石（华盛路厂区）	废水	总磷	间接排放		污水处理站	污水处理站	《污水排入城镇下水道水质标准》（CJ343-2015）表1中B等级	0.051 t	0.130 t/a	无
南京药石（华盛路厂区）	废水	悬浮物	间接排放		污水处理站	污水处理站	《污水排入城镇下水道水质标准》（CJ343-2015）表1中B等级	0.711 t	3.234 t/a	无
南京药石（华盛路厂区）	废气	VOCs	处理后直接排放	10	实验室废气排放口	实验室废气排放口	《制药工业大气污染物排放标准》（DB32/4042-2021）	0.0175 t	3.024 t/a	无
南京药石（华盛路厂区）	废气	VOCs	处理后直接排放	1	污水处理站	污水站废气排放口	《制药工业大气污染物排放标准》（DB32/4042-2021）	0.0032 t	0.008 t/a	无
山东药石	废水	COD	间接排放		环保站	环保站	城镇污水排入排水管网许可证	0.611t	4.735t	无
山东药石	废水	氨氮	间接排放		环保站	环保站	城镇污水排入排水管网许可证	0.0068t	0.4262t	无
山东药石	废水	pH 值	间接排放	1	环保站	环保站	城镇污水排入排水管网许可证	/	/	无
山东药石	废水	五日生化需氧量	间接排放		环保站	环保站	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015	/	/	无
山东药石	废水	总磷	间接排放		环保站	环保站	城镇污	/	/	无

石		(以 P 计)	放				水排入排水管网许可证			
山东药石	废水	总氮 (以 N 计)	间接排放		环保站	环保站	城镇污水排入排水管网许可证	/	/	无
山东药石	废水	色度	间接排放		环保站	环保站	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015	/	/	无
山东药石	废水	悬浮物	间接排放		环保站	环保站	城镇污水排入排水管网许可证	/	/	无
山东药石	废水	二氯甲烷	间接排放		环保站	环保站	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015	/	/	无
山东药石	废水	总有机碳	间接排放		环保站	环保站	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T31962-2015	/	/	无
山东药石	废气	甲醇	处理后直接排放		生产车间	生产车间	挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业 DB37/2801.6-2018	/	/	无
山东药石	废气	VOCs	处理后直接排放	1	生产车间	生产车间	挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业 DB37/2801.6-2018	0.05674 t	0.216t	无
山东药石	废气	二氯甲烷	处理后直接排		生产车间	生产车间	挥发性有机物	/	/	无

			放				排放标准第 6 部分：有机化工行业 DB37/28 01.6-2018			
山东药石	废气	四氢呋喃	处理后直接排放		生产车间	生产车间	挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业 DB37/28 01.6-2018	/	/	无
山东药石	废气	乙酸乙酯	处理后直接排放		生产车间	生产车间		/	/	无
山东药石	废气	正庚烷	处理后直接排放		生产车间	生产车间		/	/	无
山东药石	废气	乙醇	处理后直接排放		生产车间	生产车间		/	/	无
山东药石	废气	氯化氢	处理后直接排放		生产车间	生产车间	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019	/	/	无
山东药石	废气	VOCs	处理后直接排放	1	环保站	环保站	有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标准 DB37/3161-2018	0.03197 t	0.648t	无
山东药石	废气	硫化氢	处理后直接排放		环保站	环保站	有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标	/	/	无

							准 DB37/31 61-2018			
山东药石	废气	臭气浓度	处理后直接排放		环保站	环保站	有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标准 DB37/3161-2018	/	/	无
浙江晖石	废水	化学需氧量	间接排放	1	污水处理站	污水处理站	《污水综合排放标准》GB8978-1996	3.01174	14.544t	无
浙江晖石	废水	氨氮	间接排放		污水处理站	污水处理站	《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》DB33/887-2013	0.03225t	2.727t	无
浙江晖石	废水	总氮	间接排放		污水处理站	污水处理站	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T 31962-2015	/	/	无
浙江晖石	废水	氯苯类	间接排放		污水处理站	污水处理站	《污水综合排放标准》GB8978-1996	/	/	无
浙江晖石	废水	总磷	间接排放		污水处理站	污水处理站	《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》DB33/887-2013	/	/	无
浙江晖石	废水	可吸附有机卤化物	间接排放		污水处理站	污水处理站	《污水综合排放标	/	/	无

							准》 GB8978- 1996			
浙江晖石	废气	挥发性有机物	处理后直接排放	1	RTO 废气排放口	RTO 废气排放口	《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》DB33 2015-2016	3.875249t	7.53t	无
浙江晖石	废气	二氧化硫	处理后直接排放		RTO 废气排放口	RTO 废气排放口	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	0.1552t	3t	无
浙江晖石	废气	氮氧化物	处理后直接排放		RTO 废气排放口	RTO 废气排放口	《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996	0.3228t	9.36t	无
浙江晖石	废气	非甲烷总烃	处理后直接排放		RTO 废气排放口	RTO 废气排放口	《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》DB33 2015-2016	/	/	无
浙江晖石	废气	非甲烷总烃	处理后直接排放	1	504 车间低浓废气排放口	504 车间低浓废气排放口	《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》DB33 2015-2016	/	/	无
浙江晖石	废气	非甲烷总烃	处理后直接排放	1	507 车间低浓废气排放口	507 车间低浓废气排放口	《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》DB33 2015-2016	/	/	无

浙江晖石	废气	非甲烷总烃	处理后直接排放	1	501 车间废气排放口	501 车间废气排放口	《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》DB33 2015-2016	/	/	无
浙江晖石	废气	非甲烷总烃	处理后直接排放	1	502 车间废气排放口	502 车间气排放口	《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》DB33 2015-2016	/	/	无
浙江晖石	废气	非甲烷总烃	处理后直接排放	1	污水站废气排放口	污水站废气排放口	《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》DB33 2015-2016	/	/	无

对污染物的处理

1、污水处理方面

(1) 南京药石学府路厂区主要废水包含实验废水、清洗废水、真空泵废水、冷凝废水等生产废水和生活污水，目前厂区建有 160m³/d 的废水处理站，采用“水解酸化+接触氧化”的废水处理工艺，废水在厂内处理后接管进入盘城污水处理厂，深度处理后达标排放。

(2) 南京药石华盛路厂区主要废水有实验设备清洗废水、萃取分液废水、冷凝管冷却废水、真空泵废水、车间清洗废水、废气处理废水、分析仪器废水和生活污水，目前厂区建有 200m³/d 的废水处理站，采用“三相三维电解+UBF+水解酸化+MBR”的废水处理工艺，废水在厂内处理后接管进入盘城污水处理厂，深度处理后达标排放。

(3) 山东药石的废水主要为生产废水、设备和地面冲洗水、循环水排污水及生活污水，目前建有处理能力为 50m³/d 的综合污水处理站，处理工艺采用“调节池+水解酸化+UASB+A/O”，公司产生的废水经厂区环保站处理后排入平原中设水务有限公司，深度处理后达标排放；山东药石药业新建二期环保站，处理量 260t/d，设备已安装完成，目前正在调试中。

(4) 浙江晖石的废水主要来源于生产车间工艺废水、研究院实验室废水、食堂及洗手间生活污水，目前建有处理能力为 800m³/d 的综合污水处理站，采用预处理精馏脱溶、三效蒸发脱盐、氧化破氰、ZVI 氧化、水解酸化、IC、两级 A/O、FBR、沉淀池处理，满足《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准后排放至绍兴市上虞区水处理发展有限责任公司。

2、废气处理方面

(1) 南京药石学府路厂区废气来源主要为实验室投料、反应、分离、干燥过程的挥发废气和真空废气，经活性炭吸附处理后达标排放。

(2) 南京药石华盛路厂区废气来源主要为实验室投料、反应、分离、干燥过程的挥发废气和真空废气，采用 SDG+UV 光催化+活性炭吸附的工艺处理；溶剂回收楼废气采用 UV 光催化+活性炭吸附的工艺处理；氢化反应楼、仓储区域废气采用

二级活性炭吸附处理，均达标排放。

(3) 山东药石废气来源为生产车间和环保站。生产工艺废气采用“碱液吸收、水吸收、树脂吸附”后达标排放，工艺废气排放执行《挥发性有机物排放标准第 6 部分：有机化工行业》DB37/2801.6-2018；环保站废气处理工艺采用“二级碱液吸收塔、活性炭吸附”处理后达标排放；废气排放执行《有机化工企业污水处理厂（站）挥发性有机物及恶臭污染物排放标准》DB37/3161-2018。

(4) 浙江晖石的废气主要来源于生产车间工艺废气、废水处理产生的废气、固废处理产生的废气，生产车间低浓废气采用碱液吸收、活性炭吸附处理；生产车间高浓废气采用二级冷凝、碱液吸收、树脂吸附、膜吸附、RTO 焚烧处理，废水处理产生的废气采用碱液吸收、氧化分解，固废处理产生的废气采用碱液吸收、氧化分解处理。

3、危险固体废物和一般工业固体废物处理方面

(1) 南京药石学府路厂区生产经营过程中产生的危险废物主要为实验室废物、废溶剂/首次清洗水、试剂空瓶、废硅胶/硅藻土、废活性炭、污水站污泥等,全部委托有资质的公司处置。生活垃圾委托环卫部门处理。

(2) 南京药石华盛路厂区生产经营过程中产生的危险废物主要为废包装材料、废溶剂类、废干燥剂、精馏/蒸馏废馏分、废硅胶/硅藻土、废催化剂、不合格品、过期失效化学品、废导热油、实验室垃圾、废活性炭、污水站污泥等，委托有资质的公司进行处置。生活垃圾委托环卫部门处理。

(3) 山东药石药业生产过程产生一般工业固体废物由环卫部门清运处理，产生危险废物主要为废液、废溶剂、废活性炭、包装废弃物、污水站污泥等，均委托有资质的机构处置，并严格按照山东省危险废物监管平台要求进行网上审批转运。

(4) 浙江晖石生产经营过程产生一般工业固体废物由环卫部门清运处理，危险废物包括：废盐、废渣、废水处理产生的污泥、废活性炭、沾染活性物品的废包装材料、废活性炭、脚料、废保温材料等，危险废物均委托具有资质的单位进行处置，储存、运输、处理均满足国家标准。

4、噪声处理方面

(1) 南京药石生产经营过程中产生的噪声污染源主要是机械设备运转时的固有声音。公司主要采取选用低噪音设备，设备安装时采用减振基础；在建筑上采用隔音吸声设计，设备管道安装设置缓冲装置、橡胶减振垫等措施，使噪声降至噪声卫生标准和厂界噪声标准以下。

(2) 山东药石噪声主要来源为生产车间。厂界噪声执行《工业企业厂界噪声排放标准》（GB12348-2008）中表 1 中 3 类标准。噪声源主要为水环真空泵、离心机、冷冻机、空压机、鼓风机及各种机械泵等，采取基础减振、建筑隔声、距离衰减等综合治理措施对噪声进行控制。

(3) 浙江晖石生产经营过程中产生的噪声污染源主要是机械设备运转时的固有声音。公司主要采取选用低噪音设备，设备安装时采用基础减震；在建筑上采用隔音吸声设计和设置隔音间，设备管道安装设置缓冲装置、橡胶减振垫等措施，厂界环境噪声昼夜间值符合《工业企业厂界环境噪声排放标准》GB 12348-2008 表 1 中 3 类区限值要求。

公司对以上废水、废气、一般工业固体废物和危险固体废物的处理、噪声控制等均符合国家环保规定，排放的污染物符合国家、所在省市规定的污染物排放标准和主要污染物总量控制指标，不存在环境问题，也未发生重大环境污染事故。

环境自行监测方案

1. 南京药石年初制定了年度环境监测方案，现已经按照监测计划执行。南京药石废水排放安装有在线监测，由第三方运营维护。南京药石委托资质单位对公司的废水、有组织废气、无组织废气、噪声、土壤及地下水进行第三方监测。

2. 山东药石年初制定了年度环境监测方案，现已经按照监测计划执行。山东药石废水排放安装有在线监测，由第三方运营维护。山东药石委托资质单位对公司的废水、有组织废气、无组织废气、噪声、土壤及地下水进行第三方监测。

3. 浙江晖石年初制定了年度环境监测方案，现已经按照监测计划执行。浙江晖石废水排放安装有在线监测，由第三方运营维护。浙江晖石委托资质单位对公司的废水、有组织废气、无组织废气、噪声、土壤及地下水进行第三方监测。

突发环境事件应急预案

1. 南京药石学府路厂区突发环境事件应急预案已经于 2020 年修订并备案，备案编号 320117-2020-117-L；

2. 南京药石华盛路厂区突发环境事件应急预案已经于 2022 年底编制完成并通过专家评审，2023 年初完成备案，备案编

号 320117-2022-230-M;

3. 山东药石突发环境事件应急预案已经于 2022 年修订及评审备案完毕, 备案编号 371426-2022-003-M;

4. 浙江晖石突发环境事件应急预案已经于 2021 年修订及评审备案完毕, 备案编号 330682-2021-050;

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司主动将碳达峰碳中和目标转化为行动, 把绿色低碳发展理念融入企业生产经营全过程, 合理加强环境治理和保护的投入以及积极承担缴纳环境保护税的义务。2023 年上半年, 公司环保累计投入超 3097.7 万元

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
不适用	不适用	不适用	不适用	不适用	不适用

其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司积极开展各项节能减排举措, 通过装备提升、技术改进、提升能源综合利用效率, 探索可再生能源应用等方式, 确保能源消耗、碳排放强度在合理范围内。报告期内, 公司新开展的措施及效果如下:

1、南京场地层析液溶剂回收项目: 该项目于 2023 年 1 月正式投入使用, 在满足质量要求的前提下, 通过新引入超重力床蒸馏设备对使用后的柱层析液进行回收, 提高溶剂回收处理能力和回收率, 达到减少危险废弃物排放的目的。2023 年上半年回收合格品约 46 吨, 预计 2023 年全年可减少约 100 吨废弃排放。

2、浙江晖石三效蒸发器用能优化项目: 该项目于 4 月正式投入使用, 采用蒸汽冷凝水对待蒸馏的废水进行预热, 提高废水蒸馏速度、提升蒸汽综合利用效率, 达到节约用电和节约使用蒸汽的目的。2023 年上半年节约用电 2.4 万千瓦时, 节约使用蒸汽 1080 吨。预计 2023 年 (4 月-12 月) 节约用电 5.7 万千瓦时, 节约使用蒸汽 2500 吨。

3、山东药石低温水系统用能优化项目: 该项目于 2023 年 3 月至 5 月投入使用, 通过利用季节气温不同, 在春夏季过渡期采用换热器+循环水系统代替制冷机使用, 达到节约用电的目的。2023 年上半年节约用电约 6.3 万千瓦时, 预计 2023 年全年节约用电 9.5 万千瓦时。

其他环保相关信息

公司高度重视环境保护工作, 将 EHS 管理体系覆盖研发、生产服务全过程。报告期内, 公司积极响应国家环保政策, 开展企业自查工作, 严格遵守国家颁布的法律、法规及相关行业规范。公司始终遵循绿色发展理念, 认真落实各项环保管理制度, 不断推进节能减排与环境保护工作。同时, 公司也将环境保护理念融入并落实到战略决策和业务各个层面, 共同助力社会和谐发展。

二、社会责任情况

(1) 股东及债权人权益保护

公司严格按照《公司法》、《证券法》、《股票上市规则》等法律法规、部门规章、规范性文件和公司章程的规定, 依法召开股东大会。报告期内, 公司不断完善法人治理结构, 保障股东知情权、参与权及分红权的实现, 积极实施现金分红政策, 确保股东投资回报; 不断完善内控体系及治理结构, 严格履行信息披露义务, 真实、准确、完整、及时、公平地向所有股东披露信息; 通过投资者电话、传真、电子邮箱和投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流,

建立良好的互动平台。同时，公司的财务政策稳健，资产、资金安全，在维护股东利益的同时兼顾债权人的利益。报告期内，公司无大股东及关联方占用公司资金情形，亦不存在将资金直接或间接地提供给大股东及关联方使用的各种情形，公司无任何形式的对外担保事项。

（2）职工权益保护

公司始终坚持“以人为本”的核心价值观，尊重员工人格，关注员工健康、安全和满意度，保障员工合法权益，致力于培育员工的认同感和归属感，实现员工与企业共同成长。为员工提供健康、安全的工作环境；尊重和保护员工权益，严格贯彻执行《劳动合同法》《社会保险法》等各项法律法规；不断完善具有吸引力和竞争性的福利体系；改善员工工作环境，定期发放劳保用品和节日礼品；持续优化员工关怀体系，努力为员工提供更好的工作环境及更多的人文关怀。

公司遵循“平等、互利”原则，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台。公司建立了良好的销售及服务网络，通过公司网站和服务电话等多种渠道及时接收客户和消费者的反馈，了解客户和消费者的需求，提高客户和消费者对产品的满意度。

（3）环境保护与可持续发展

公司高度重视环境保护、清洁生产和节能减排工作，设有专职部门负责清洁生产和节能减排等各项工作，每年对环保设施进行必要的投入，保证了环保治理设施运行正常，对危险固体废弃物交由有资质的单位进行无害化处理，生产和生活污水经过公司内部的污水处理站处理、市政污水处理厂处理，达标后排放。公司建立健全了环保应急机制，编制了应急预案，配备了应急救援器材，组织员工定期培训和演练，提高员工的应急处置能力。多年来，在各级环保部门抽查中，公司各项监测结果均合格。公司定期组织全员培训，提升全员“高效生产，节能降耗”意识，实现可持续发展。

第六节 重要事项

一、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末超期未履行完毕的承诺事项

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	周全	股份减持承诺	1、转让条件 本人在所持公司股份的锁定期已届满，股份转让符合法律法规、监管政策等相关规定。2、转让方式本人根据需要根据以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式转让部分发行人股票。3、锁定期满后两年内拟减持股份的数量本人在所持公司股份的锁定期满后两年内，若本人进行减持，则每 12 个月通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式拟减持股份数量不超过本人持有的公司股份数量的 20%。4、未来股份转让价格本人在所持公司股份的锁定期满后两年内减持股份的，减持价格将不得低于公司首次公开发行股票的发行价且不低于每股净资产价格。上述发行价如遇除权、除息事项，应作相应	2018 年 10 月 30 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

			<p>调整。5、公告承诺未来本人减持股份时，将至少提前 3 个交易日通过深圳证券交易所将本人的转股意向予以公告，并明确预计减持的股份数量。</p> <p>6、未来股份转让的期限自本人做出转让股份决定并公告之日起至完成股份转让的期限将不超过 6 个月。7、未履行承诺需要承担的责任如本人未按照本持股意向的承诺转让股份，除按照法律、法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定承担法律责任外，本人还应将因违反承诺而获得的全部收入上缴给发行人，本人保证在接到董事会发出的收入上缴通知之日起 20 日内将该等收入上缴发行人。</p>			
首次公开发行或再融资时所作承诺	杨民民	股份减持承诺	<p>1、转让条件 本人在所持公司股份的锁定期已届满，股份转让符合法律法规、监管政策等相关规定，且股份转让不会影响本人对公司的实际控制地位。</p> <p>2、转让方式 本人根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让</p>	2017 年 11 月 10 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

			<p>或其他合法的方式转让部分发行人股票。</p> <p>3、锁定期满后两年内拟减持股份的数量本人在所持公司股份的锁定期满后两年内，若本人进行减持，则每12个月通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式拟减持股份数量不超过本人持有的公司股份数量的10%。</p> <p>4、未来股份转让价格本人在所持公司股份的锁定期满后两年内减持股份的，减持价格将不得低于公司首次公开发行股票的发行价且不低于每股净资产价格。上述发行价如遇除权、除息事项，应作相应调整。</p> <p>5、公告承诺未来本人减持股份时，将至少提前3个交易日通过深圳证券交易所将本人的转股意向予以公告，并明确预计减持的股份数量。</p> <p>6、未来股份转让的期限自本人做出转让股份决定并公告之日起至完成股份转让的期限将不超过6个月。</p> <p>7、未履行承诺需要承担的责任如本人未按照本持股意向的承</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			<p>诺转让股份，除按照法律、法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定承担法律责任外，本人还应将因违反承诺而获得的全部收入上缴给发行人，本人保证在接到董事会发出的收入上缴通知之日起 20 日内将该等收入上缴发行人。</p>			
	吴希罕	股份减持承诺	<p>1、转让条件本人在所持公司股份的锁定期已届满，股份转让符合法律法规、监管政策等相关规定。2、转让方式本人根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式转让部分发行人股票。3、锁定期满后两年内拟减持股份的数量本人在所持公司股份的锁定期满后两年内，若本人进行减持，则每 12 个月通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式拟减持股份数量不超过本人持有的公司股份数量的 20%。4、未来股份转让价格本人在所持公司股份的锁定期满后两年内减持股份的，减持价格将不</p>	2017 年 11 月 10 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

			<p>得低于公司首次公开发行股票的发价且不低于每股净资产价格。上述发价如遇除权、除息事项，应作相应调整。5、公告承诺未来本人减持股份时，将至少提前 3 个交易日通过深圳证券交易所将本人的转股意向予以公告，并明确预计减持的股份数量。</p> <p>6、未来股份转让的期限自本人做出转让股份决定并公告之日起至完成股份转让的期限将不超过 6 个月。7、未履行承诺需要承担的责任如本人未按照本持股意向的承诺转让股份，除按照法律、法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定承担法律责任外，本人还应将因违反承诺而获得的全部收入上缴给发行人，本人保证在接到董事会发出的收入上缴通知之日起 20 日内将该等收入上缴发行人。</p>			
	南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	股份减持承诺	<p>1、转让条件 本单位在所持公司股份的锁定期已届满，股份转让符合法律法规、监管政策等相关规定。2、转</p>	2017 年 11 月 10 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

			<p>让方式本单位根据需要以集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式转让部分发行人股票。</p> <p>3、锁定期满后两年内拟减持股份的数量本单位在所持公司股份的锁定期满后两年内，若本单位进行减持，则每 12 个月通过集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法的方式拟减持股份数量不超过本单位持有的公司股份数量的 50%。</p> <p>4、未来股份转让价格本单位在所持公司股份的锁定期满后两年内减持股份的，减持价格将不得低于公司首次公开发行股票的发行价且不低于每股净资产价格。上述发行价如遇除权、除息事项，应作相应调整。</p> <p>5、公告承诺未来本单位减持股份时，将至少提前 3 个交易日通过深圳证券交易所将本单位的转股意向予以公告，并明确预计减持的股份数量。本单位合计持有公司股份低于 5% 以下时除外。</p> <p>6、未来股份转让的期限自本单位做出转让股份决</p>			
--	--	--	---	--	--	--

			定并公告之日起至完成股份转让的期限将不超过 6 个月。7、未履行承诺需要承担的责任如本单位未按照本持股意向的承诺转让股份，除按照法律、法规、中国证券监督管理委员会和深圳证券交易所的相关规定承担法律责任外，本单位还应将因违反承诺而获得的全部收入上缴给发行人，本单位保证在接到董事会发出的收入上缴通知之日起 20 日内将该等收入上缴发行人。			
	杨民民	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	公司控股股东、实际控制人杨民民承诺：“1、截止本承诺函出具之日，本人未直接或间接投资于任何与发行人存在相同或类似业务的公司、企业或其他经营实体，未经营也没有为他人经营与发行人相同或类似的业务；本人与发行人不存在同业竞争。今后本人也不会采取控股、参股、联营、合营、合作或其他任何方式在中国境内外直接或间接参与任何导致或可能导致与发行人主营业务直接或间接产生	2017 年 11 月 10 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺

			<p>竞争的业务或活动，亦不生产任何与发行人产品相同或相似的产品。</p> <p>2、若发行人认为本人从事了对发行人的业务构成竞争的业务，本人将及时转让或者终止该等业务。若发行人提出受让请求，本人将无条件按公允价格和法定程序将该等业务优先转让给发行人。</p> <p>3、如果本人将来可能获得任何与发行人产生直接或者间接竞争的业务机会，本人将立即通知发行人并尽力促成该等业务机会按照发行人能够接受的合理条款和条件首先提供给发行人。</p> <p>4、自本承诺函出具日始，如发行人进一步拓展其产品或业务范围，本人保证将不与发行人拓展后的产品或业务相竞争；若出现可能与发行人拓展后的产品或业务产生竞争的情形，本人保证按照包括但不限于以下方式退出与发行人的竞争：（1）停止生产构成竞争或可能构成竞争的产品；（2）停止经营构成竞争或可能构成竞争的业务；</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			<p>(3) 将相竞争的业务纳入到发行人来经营；(4) 将相竞争的业务转让给无关联的第三方；(5) 其他对维护发行人权益有利的方式。5、本人将保证合法、合理地运用股东权利及控制关系，不采取任何限制或影响发行人正常经营或损害发行人其他股东利益的行为。6、本人确认本承诺函旨在保障发行人及发行人全体股东权益而做出，本承诺函所载的每一项承诺均为可独立执行之承诺。任何一项承诺若被视为无效或终止将不影响其他各项承诺的有效性。如因本人违反本承诺而导致发行人遭受损失、损害和开支，将由本人予以全额赔偿。</p>			
	杨民民	其他承诺	<p>本人将采取一切必要的合理措施，促使发行人按照股东大会审议通过的分红回报规划及发行人上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。本人采取的措施包括但不限于：1、根据《公司章</p>	2017 年 11 月 10 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺

			程（草案》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；2、在审议发行人利润分配预案的股东大会上，本人将对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、督促发行人根据相关决议实施利润分配。			
	董海军;杨民民;曾咏梅	其他承诺	本人将采取一切必要的合理措施，促使发行人按照股东大会审议通过的分红回报规划及发行人上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。本人采取的措施包括但不限于：1、根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，提出利润分配预案；2、在审议发行人利润分配预案的董事会上，对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、督促发行人根据相关决议实施利润分配。	2017年11月10日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	陈娟;吴娟娟;吴万亮	其他承诺	本人将采取一切必要的合理措施，促使发	2017年11月10日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项

			<p>行人按照股东大会审议通过的分红回报规划及发行人上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。本人采取的措施包括但不限于：1、根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；2、在审议发行人利润分配预案的监事会上，对符合利润分配政策和分红回报规划要求的利润分配预案投赞成票；3、督促发行人根据相关决议实施利润分配。</p>			承诺。
	SHUHAI ZHAO; 董海军;揭元萍;李辉;吴希罕	其他承诺	<p>本人将采取一切必要的合理措施，促使发行人按照股东大会审议通过的分红回报规划及发行人上市后生效的《公司章程（草案）》的相关规定，严格执行相应的利润分配政策和分红回报规划。本人采取的措施包括但不限于：1、根据《公司章程（草案）》中规定的利润分配政策及分红回报规划，督促相关方提出利润分配预案；2、督促</p>	2017年11月10日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

			发行人根据相关决议实施利润分配。			
	南京药石科技股份有限公司	其他承诺	<p>南京药石科技股份有限公司（简称“发行人”）承诺发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。招股说明书如果存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，经有权部门认定之日起 20 个交易日内，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。若公司已发行但尚未上市，回购价格为发行价并加算银行同期存款利息；若公司已发行上市，回购价格以公司股票发行价格和有关违法事实被确认之日前二十个交易日公司股票收盘价格均价的孰高者确定（若公司股票因派发现金红利、送股、转增股本等除息、除权行为，上述发行价格将相应进行除息、除权调整，新股数量亦相应进行除权调</p>	2017 年 11 月 10 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

			<p>整)。发行人承诺，如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。</p>			
	<p>杨民民</p>	<p>其他承诺</p>	<p>本人杨民民作为南京药石科技股份有限公司（简称“发行人”）的控股股东、实际控制人，承诺发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。本人承诺，如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，将依法购回已转让的原限售股份（若公司股票因派发现金红利、送股、转增股本等除息、除权行为，回购的股份包括原限售股份及其衍生股份），并督促发行人依法回购首次公开发行的全部新股及其衍生股份。本人承诺，如发行人招股说明书存在虚假记</p>	<p>2017 年 11 月 10 日</p>	<p>长期有效</p>	<p>截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。</p>

			载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。			
	SHUHAI ZHAO; 陈娟;董海军; 揭元萍;李辉; 吴娟娟;吴万亮; 吴希罕;杨民民;曾咏梅	其他承诺	南京药石科技股份有限公司（简称“发行人”）的全体董事、监事、高级管理人员承诺发行人招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。发行人全体董事、监事、高级管理人员承诺，如发行人招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，将依法赔偿投资者损失。	2017 年 11 月 10 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
	杨民民	关于公司填补被摊薄即期回报措施相关承诺	1、本人承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益；2、本承诺出具后至本次向不特定对象发行可转换公司债券发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证券监督管理	2021 年 05 月 14 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

			委员会等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；3、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。			
	全体董监高	关于公司填补被摊薄即期回报措施相关承诺	1、本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；2、本人承诺对本人的职务消费行为进行约束；3、本人承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；4、本	2021 年 05 月 14 日	长期有效	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

			<p>人承诺由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>5、未来公司如实施股权激励，本人承诺股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；</p> <p>6、本承诺出具后至本次向不特定对象发行可转换公司债券发行实施完毕前，若中国证券监督管理委员会等证券监管机构作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且本承诺相关内容不能满足中国证券监督管理委员会等证券监管机构的该等规定时，本人承诺届时将按照中国证券监督管理委员会等证券监管机构的最新规定出具补充承诺；</p> <p>7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。作为填补回报措施相关责任主体</p>			
--	--	--	--	--	--	--

			之一，若违反上述承诺或拒不履行上述承诺，本人同意按照中国证监会和深圳证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对本人作出相关处罚或采取相关管理措施。			
股权激励承诺	公司 2022 年股权激励对象	股权激励披露文件虚假记载等情况下所得利益返还公司的承诺	<p>本人承诺 1. 公司 2022 年限制性股票激励计划因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，未行使权益应当统一作废，已经行使权益的，本人将自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。</p> <p>2、本人符合《上市公司股权激励管理办法》的规定，不存在《南京药石科技股份有限公司 2022 年限制性股票激励计划（草案）》及其摘要公告前 6 个月内知悉内幕信息而买卖公司股票的内幕交易行为或泄露内幕信息而导致内幕交易发生的情形；</p> <p>3、本人参与股权激励计划</p>	2022 年 06 月 20 日	2026 年 6 月 19 日	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。

			的资金来源合法合规，不存在违反法律、行政法规及中国证监会的相关规定的情况，南京药石科技股份有限公司不存在向本人提供贷款、贷款担保或其他任何形式的财务资助的情形、计划或安排。			
	公司	2022 年限制性股票激励计划披露文件不存在虚假记载等的承诺	<p>公司承诺</p> <p>1. 2022 年限制性股票激励计划相关信息披露文件真实、准确、完整，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、准确性和完整性依法承担法律责任。</p> <p>2. 不为激励对象依股权激励计划获取有关权益提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。</p>	2022 年 06 月 20 日	2026 年 6 月 19 日	截至本报告期末，承诺人严格遵守了该项承诺。
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	长期有效					

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

公司与存在关联关系的财务公司、公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

☑适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江晖石药业有限公司	2022年06月21日	4,400	2022年10月25日	950	连带责任担保			2023年10月24日	否	否
浙江晖石药业有限公司	2022年06月21日	10,000	2022年12月05日	1,000	连带责任担保			2023年7月26日	否	否
浙江晖石药业有限公司	2022年06月21日	7,150		0	连带责任担保				是	否
浙江晖石药业有限公司	2022年06月21日	8,000	2022年09月29日	800	连带责任担保			2023年9月9日	否	否
浙江晖石药业有限公司	2023年04月22日	8,000		0	连带责任担保				否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）			50,000	报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）						0
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）			50,000	报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）						2,750
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）			50,000	报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）						0
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）			50,000	报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）						2,750

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	0.99%
其中：	

采用复合方式担保的具体情况说明

无

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同总金额	合同履行的进度	本期确认的销售收入金额	累计确认的销售收入金额	应收账款回款情况	影响重大合同履行的各项条件是否发生重大变化	是否存在合同无法履行的重大风险

4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	31,211,339.00	15.63%	0.00	0.00	0.00	8,125.00	8,125.00	31,219,464.00	15.64%
1、国家持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
2、国有法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、其他内资持股	31,157,714.00	15.61%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,157,714.00	15.61%
其中：境内法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
境内自然人持股	31,157,714.00	15.61%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	31,157,714.00	15.61%
4、外资持股	53,625.00	0.03%	0.00	0.00	0.00	8,125.00	8,125.00	61,750.00	0.03%
其中：境外法人持股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
境外自然人持股	53,625.00	0.03%	0.00	0.00	0.00	8,125.00	8,125.00	61,750.00	0.03%
二、无限售条件股份	168,452,878.00	84.37%	0.00	0.00	0.00	-7,842.00	-7,842.00	168,445,036.00	84.36%
1、人民币普通股	168,452,878.00	84.37%	0.00	0.00	0.00	-7,842.00	-7,842.00	168,445,036.00	84.36%
2、境内上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
3、境外上市的外资股	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%
4、其	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00	0.00%

他									
三、股份总数	199,664,217.00	100.00%	0.00	0.00	0.00	283.00	283.00	199,664,500.00	100.00%

股份变动的的原因

适用 不适用

1. 离任董事新增高管锁定股

2023年5月，公司1名离任董事 WENFANG MIAO 直接持有的无限售条件股份 8,125 股转为高管锁定股，增加有限售条件股份中境外自然人持股 8,125 股。

2. 可转债转股

2023年1-6月，可转债共计转换股票 283 股，新增股份总额 283 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
MIAO WENFANG	24,375	0	8,125	32,500	高管锁定股	高管离职，半年内其所持有股份不能对外交易
合计	24,375	0	8,125	32,500	--	--

二、证券发行与上市情况

适用 不适用

三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股	29,198	报告期末表决权恢复的	0	持有特别表决权	0
----------	--------	------------	---	---------	---

东总数				优先股股东总数（如有） （参见注 8）				股份的股东总数 （如有）	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
杨民民	境内自然人	20.69%	41,307,019.00	0.00	30,980,264.00	10,326,755.00	质押	3,360,000	
北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	境内非国有法人	2.99%	5,962,492.00	-366,185.00	0.00	5,962,492.00	质押	3,270,000	
周全	境内自然人	2.93%	5,849,090.00	0.00	0.00	5,849,090.00			
南京诺维科思创业投资合伙企业（有限合伙）	境内非国有法人	2.71%	5,404,744.00	-2,398,597.00	0.00	5,404,744.00			
中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	其他	2.05%	4,103,079.00	4,103,079.00	0.00	4,103,079.00			
招商银行股份有限公司—泓德瑞兴三年持有期混合型证券投资基金	其他	1.48%	2,953,047.00	341,970.00	0.00	2,953,047.00			
中国农业银行股份有限公司—大成睿享混合型证券投资基金	其他	1.29%	2,584,233.00	2,584,233.00	0.00	2,584,233.00			
中国建设银行股份有限公司	其他	0.91%	1,820,471.00	-197,200.00	0.00	1,820,471.00			

一农银汇理医疗保健主题股票型证券投资基金								
吴万亮	境内自然人	0.71%	1,420,128.00	0.00	0.00	1,420,128.00		
沈建新	境内自然人	0.66%	1,310,884.00	0.00	0.00	1,310,884.00		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	杨民民先生为南京诺维科思创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，所以杨民民先生与南京诺维科思创业投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	不适用							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	不适用							
前 10 名无限售条件股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
杨民民	10,326,755.00	人民币普通股	10,326,755					
北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	5,962,492.00	人民币普通股	5,962,492					
周全	5,849,090.00	人民币普通股	5,849,090					
南京诺维科思创业投资合伙企业（有限合伙）	5,404,744.00	人民币普通股	5,404,744					
中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金	4,103,079.00	人民币普通股	4,103,079					
招商银行股份有限公司—泓德瑞兴三年持有期混合型证券投资基金	2,953,047.00	人民币普通股	2,953,047					
中国农业银行股份有限公司—大成睿享混合型证券投资基金	2,584,233.00	人民币普通股	2,584,233					
中国建设银行股份有限公司—农银汇理医疗保健主题股票型证券投资基金	1,820,471.00	人民币普通股	1,820,471					
吴万亮	1,420,128.00	人民币普通股	1,420,128					
沈建新	1,310,884.00	人民币普通股	1,310,884					
前 10 名无限售流通股股东之间，以及	杨民民先生为南京诺维科思创业投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人，所以杨民民先生与南京诺维科思创业投资合伙企业（有限合伙）为一致行动人。							

前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	无

公司是否具有表决权差异安排

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

是 否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

四、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
杨民民	董事长、总经理	现任	41,307,019			41,307,019			
MIAO WENFANG	董事、总经理	离任	32,500			32,500			
XUDONG WEI	董事、副总经理	离任							
朱经伟	董事、副总经理	现任							
WEIZHENG XU	独立董事	现任							
高允斌	独立董事	现任							
金力	独立董事	现任							
余善宝	监事	现任							
张树强	监事	现任							
蔡杰	监事	现任							
SHIJIE ZHANG	副总经理	现任	39,000			39,000			
JING LI	副总经理	现任							
张敏月	副总经理	现任							
赵可	副总经理	离任	236,600			236,600			
吴奕斐	财务负责人	现任							
吴娟娟	董事会秘书	离任							
吴奕斐	董事会秘书	现任							

吴娟娟	董事	现任							
揭元萍	董事	现任							
合计	--	--	41,615,119	0	0	41,615,119	0	0	0

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

一、企业债券

适用 不适用

报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

适用 不适用

报告期公司不存在公司债券。

三、非金融企业债务融资工具

适用 不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

适用 不适用

1、转股价格历次调整、修正情况

1、南京药石发行的可转换公司债券的初始转股价格 92.98 元/股。

2、2022 年 5 月 19 日召开的公司 2021 年度股东大会，审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》：同意董事会对 1 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 41,600 股限制性股票进行回购注销。该部分限制性股票回购注销事宜已于 2022 年 6 月 1 日办理完成，公司股份总数由 199,699,696 股变更为 199,658,096 股。由于本次回购注销限制性股票数量较少，药石转债的转股价格未进行调整，仍为 92.98 元/股。

3、2022 年 5 月 19 日召开的公司 2021 年度股东大会，审议通过了《关于 2021 年度利润分配预案的议案》：以 199,658,096 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），不送红股、不进行公积金转增股本。该分红方案于 2022 年 6 月 13 日除权除息。根据可转换公司债券相关规定，药石转债的转股价格于 2021 年 6 月 13 日起由原来的 92.98 元/股调整为 92.88 元/股。

4、2023 年 1 月 16 日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》。鉴于公司 2023 年第一次临时股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价为 78.39 元/股，股东大会召开前一个交易日公司股票交易均价为 81.54 元/股。修正后的转股价格应不低于该次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日的公司股票交易均价之间的较高者，因此公司本次向下修正后的“药石转债”转股价格应不低于 81.54 元/股。

5、2023 年 5 月 12 日召开的公司 2022 年度股东大会，审议通过了《关于 2022 年度利润分配预案的议案》：以 199,664,217 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 1.00 元（含税），不送红股、不进行公积金转增股本。该分红方案于 2023 年 6 月 13 日除权除息。根据可转换公司债券相关规定，药石转债的转股价格于 2023 年 6 月 13 日起由原来的 81.54 元/股调整为 81.44 元/股。

2、累计转股情况

☑适用 ☐不适用

转债简称	转股起止日期	发行总量(张)	发行总金额	累计转股金额(元)	累计转股数(股)	转股数量占转股开始日前公司已发行股份总额的比例	尚未转股金额(元)	未转股金额占发行总金额的比例
药石转债	2022年10月26日至2028年4月19日	11,500,000	1,150,000,000.00	593,700.00	6,404.00	0.00%	1,149,406,300.00	99.95%

3、前十名可转债持有人情况

序号	可转债持有人名称	可转债持有人性质	报告期末持有可转债数量(张)	报告期末持有可转债金额(元)	报告期末持有可转债占比
1	中国建设银行股份有限公司-国泰双利债券证券投资基金	其他	1,131,525	113,152,500.00	9.84%
2	中国民生银行股份有限公司-光大保德信信用添益债券型证券投资基金	其他	1,048,533	104,853,300.00	9.12%
3	兴业银行股份有限公司-广发集裕债券型证券投资基金	其他	719,996	71,999,600.00	6.26%
4	全国社保基金二零七组合	其他	372,009	37,200,900.00	3.24%
5	富国富益进取固定收益型养老金产品-中国工商银行股份有限公司	其他	298,894	29,889,400.00	2.60%
6	平安基金-中国平安人寿保险股份有限公司-万能-一个险-万能-平安人寿-平安基金固定收益委托投资2号单一资产管理计划	其他	262,210	26,221,000.00	2.28%
7	北京恒通博远投资管理中心(有限合伙)	境内非国有法人	249,500	24,950,000.00	2.17%
8	太平养老金溢盈固定收益型养老金产品-交通银行股份有限公司	其他	240,782	24,078,200.00	2.09%
9	平安基金-中国平安人寿保险股	其他	240,705	24,070,500.00	2.09%

	份有限公司一分红一个险分红一平安人寿一平安基金固定收益委托投资 1 号单一资产管理计划				
10	招商银行股份有限公司一华宝可转债债券型证券投资基金	其他	237,354	23,735,400.00	2.07%

4、担保人盈利能力、资产状况和信用状况发生重大变化的情况

适用 不适用

5、报告期末公司的负债情况、资信变化情况以及在未来年度还债的现金安排

(1) 可转债报告期末资产负债率、利息保障倍数、贷款偿还率、利息偿付率等相关指标及同期对比变动情况详见本节“六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标”。

(2) 2023 年 6 月 19 日，中证鹏元资信评估股份有限公司对公司及本次发行的可转换公司债券的 2023 年跟踪评级结果为：本期债券信用等级维持为 AA，发行主体信用等级维持为 AA，评级展望维持为稳定。本次评级结果较前次未发生调整。

(3) 公司资信情况良好，资产负债结构合理，银行等金融机构对公司的综合授信充足，公司能快速有效获得金融机构的融资支持。公司经营稳定、业绩良好，能通过内生增长获得稳定的经营性现金流。同时，公司将加大募投项目的运营管理，进一步提升公司的盈利能力。未来，如公司出现满足可转换公司债券募集说明书中披露的回售与赎回条款及到期还本付息的情形，公司均可通过自有资金及融资来支付债券持有人的本金和利息。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

六、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	3.76	3.60	4.44%
资产负债率	46.23%	45.34%	0.89%
速动比率	2.21	2.23	-0.90%
	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	10,827.72	15,114.4	-28.36%
EBITDA 全部债务比	7.95%	11.22%	-3.27%
利息保障倍数	12.25	12.69	-3.47%
现金利息保障倍数	10.58	2.71	290.41%
EBITDA 利息保障倍数	17.60	15.50	13.55%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	
利息偿付率	100.00%	100.00%	

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：南京药石科技股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	1,164,923,744.23	1,150,429,580.93
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	143,779,761.83	163,295,447.48
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	370,938,626.63	330,205,246.21
应收款项融资	758,897.22	404,220.00
预付款项	12,222,123.05	12,989,533.16
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	1,412,162.20	1,834,931.59
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	748,552,593.50	676,390,696.48
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	424,873,918.62	324,262,154.04
流动资产合计	2,867,461,827.28	2,659,811,809.89
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	1,082,443.68	1,166,525.64
其他权益工具投资	4,493,295.05	4,493,295.05
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	1,313,023,424.59	1,303,741,291.10
在建工程	410,750,374.86	357,531,994.40
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,667,897.35	
无形资产	109,494,076.51	111,478,904.60
开发支出		
商誉	356,185,571.87	356,185,571.87
长期待摊费用	8,549,078.79	9,178,467.41
递延所得税资产	41,319,982.69	35,798,215.56
其他非流动资产	32,399,854.32	22,803,043.94
非流动资产合计	2,279,965,999.71	2,202,377,309.57
资产总计	5,147,427,826.99	4,862,189,119.46
流动负债：		
短期借款	263,002,500.00	163,402,922.89
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	38,699,287.24	5,635,724.67
衍生金融负债		
应付票据	108,900,751.79	137,429,711.29
应付账款	221,895,490.99	276,041,680.20
预收款项		160,634.95
合同负债	36,912,054.42	39,472,357.27
卖出回购金融资产款		
吸收存款及同业存放		
代理买卖证券款		
代理承销证券款		
应付职工薪酬	63,502,837.04	80,163,895.59
应交税费	21,760,748.97	10,396,447.66
其他应付款	3,633,333.86	6,852,793.87
其中：应付利息		
应付股利		
应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		

一年内到期的非流动负债	2,115,078.18	17,290,167.64
其他流动负债	1,620,888.66	2,332,079.03
流动负债合计	762,042,971.15	739,178,415.06
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	473,500,000.00	346,740,667.16
应付债券	1,067,090,099.38	1,045,631,907.14
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,861,491.69	
长期应付款	900,000.00	450,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	55,038,901.21	52,399,994.56
递延所得税负债	19,247,012.71	20,152,146.73
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,617,637,504.99	1,465,374,715.59
负债合计	2,379,680,476.14	2,204,553,130.65
所有者权益：		
股本	199,664,500.00	199,664,217.00
其他权益工具	126,600,006.66	126,602,617.07
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,085,977,766.26	1,074,873,437.96
减：库存股		
其他综合收益	-989,507.76	-4,866,460.88
专项储备	1,207,863.47	
盈余公积	96,995,628.93	96,995,628.93
一般风险准备		
未分配利润	1,258,291,101.90	1,164,366,542.87
归属于母公司所有者权益合计	2,767,747,359.46	2,657,635,982.95
少数股东权益	-8.61	5.86
所有者权益合计	2,767,747,350.85	2,657,635,988.81
负债和所有者权益总计	5,147,427,826.99	4,862,189,119.46

法定代表人：杨军民 主管会计工作负责人：吴奕斐 会计机构负责人：吴奕斐

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	971,531,639.17	994,734,207.29
交易性金融资产	143,779,761.83	62,124,993.65
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	622,090,409.05	578,190,158.42

应收款项融资	758,897.22	204,220.00
预付款项	42,295,913.28	5,218,000.49
其他应收款	388,714,407.11	396,037,412.46
其中：应收利息		
应收股利		
存货	640,356,828.34	569,313,571.07
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	350,856,223.71	232,599,078.23
流动资产合计	3,160,384,079.71	2,838,421,641.61
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	981,833,377.86	1,008,519,255.06
其他权益工具投资	4,493,295.05	4,493,295.05
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	644,210,526.34	651,516,200.26
在建工程	13,545,415.02	3,365,674.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	20,761,613.20	21,271,386.72
开发支出		
商誉	24,301,971.75	
长期待摊费用	3,659,070.26	3,319,941.20
递延所得税资产	28,161,424.74	19,145,982.73
其他非流动资产	4,339,503.85	12,659,816.14
非流动资产合计	1,725,306,198.07	1,724,291,551.34
资产总计	4,885,690,277.78	4,562,713,192.95
流动负债：		
短期借款	165,482,500.00	85,912,038.94
交易性金融负债	38,699,287.24	5,635,724.67
衍生金融负债		
应付票据	138,709,118.39	50,908,217.49
应付账款	282,884,335.37	335,470,553.04
预收款项		
合同负债	30,111,329.48	34,994,226.67
应付职工薪酬	40,866,293.06	51,830,742.16
应交税费	12,578,493.97	2,678,966.45

其他应付款	7,131,609.78	24,706,776.30
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,261,113.52	2,602,120.23
其他流动负债	1,620,113.86	2,329,778.15
流动负债合计	719,344,194.67	597,069,144.10
非流动负债：		
长期借款	473,500,000.00	330,000,000.00
应付债券	1,067,090,099.38	1,045,631,907.14
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款	900,000.00	450,000.00
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	44,474,681.88	47,398,350.81
递延所得税负债	4,108,259.57	4,522,329.16
其他非流动负债		
非流动负债合计	1,590,073,040.83	1,428,002,587.11
负债合计	2,309,417,235.50	2,025,071,731.21
所有者权益：		
股本	199,664,500.00	199,664,217.00
其他权益工具	126,600,006.66	126,602,617.07
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,351,060,193.00	1,335,130,755.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	96,995,628.93	96,995,628.93
未分配利润	801,952,713.69	779,248,243.56
所有者权益合计	2,576,273,042.28	2,537,641,461.74
负债和所有者权益总计	4,885,690,277.78	4,562,713,192.95

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	844,058,257.07	734,643,378.46
其中：营业收入	844,058,257.07	734,643,378.46
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	705,562,849.81	547,380,411.90
其中：营业成本	475,390,933.61	383,896,994.66

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	7,240,481.49	4,225,989.09
销售费用	27,093,765.77	19,700,502.35
管理费用	100,879,023.60	87,539,858.21
研发费用	92,468,805.87	71,822,312.33
财务费用	2,489,839.47	-19,805,244.74
其中：利息费用	32,225,393.71	14,940,941.48
利息收入	8,502,297.82	4,364,557.98
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	16,981,528.91	3,381,777.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,084,081.96	-3,310,094.97
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-41,579,248.22	-11,042,439.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-2,554,427.26	-8,304,573.19
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-20,584,518.67	-3,795,728.67
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	90,758,742.02	167,502,002.85
加：营业外收入	30,334,956.18	7,943,994.63
减：营业外支出	212,921.34	798,340.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	120,880,776.86	174,647,657.01
减：所得税费用	6,989,792.00	9,885,293.73
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	113,890,984.86	164,762,363.28
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	113,890,984.86	164,762,363.28
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		

(二) 按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润 (净亏损以“-”号填列)	113,890,999.33	153,095,324.58
2. 少数股东损益(净亏损以“-” 号填列)	-14.47	11,667,038.70
六、其他综合收益的税后净额	3,876,953.12	465,089.14
归属母公司所有者的其他综合收益 的税后净额	3,876,953.12	465,089.14
(一) 不能重分类进损益的其他 综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动 额		
2. 权益法下不能转损益的其他 综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值 变动		
4. 企业自身信用风险公允价值 变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综 合收益	3,876,953.12	465,089.14
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	3,876,953.12	465,089.14
7. 其他		
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	117,767,937.98	165,227,452.42
归属于母公司所有者的综合收益总 额	117,767,952.45	153,560,413.72
归属于少数股东的综合收益总额	-14.47	11,667,038.70
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.57	0.77
(二) 稀释每股收益	0.57	0.77

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

法定代表人：杨军民 主管会计工作负责人：吴奕斐 会计机构负责人：吴奕斐

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	783,837,794.89	735,389,712.59
减：营业成本	558,611,969.67	484,517,177.29
税金及附加	3,033,907.84	1,323,031.78
销售费用	4,921,066.50	4,114,856.25
管理费用	67,833,294.44	53,770,030.36
研发费用	67,705,927.73	53,544,710.63

财务费用	364,897.94	-25,917,166.05
其中：利息费用	29,881,522.24	10,350,159.88
利息收入	7,749,894.76	5,767,332.37
加：其他收益		
投资收益（损失以“-”号填列）	16,194,135.98	5,758,401.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,084,081.96	-492,144.94
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	-41,408,794.39	-11,042,439.66
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-14,824,305.25	-29,279,854.71
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-8,036,365.69	-1,671,629.33
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	33,291,401.42	127,801,550.45
加：营业外收入	29,461,736.49	4,820,159.28
减：营业外支出	200,934.95	602,833.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	62,552,202.96	132,018,875.79
减：所得税费用	3,222,789.15	7,507,898.94
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	59,329,413.81	124,510,976.85
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	59,329,413.81	124,510,976.85
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
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	59,329,413.81	124,510,976.85
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	743,915,474.91	651,409,619.79
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	61,295,212.25	52,784,932.50
收到其他与经营活动有关的现金	41,943,911.94	16,682,246.71
经营活动现金流入小计	847,154,599.10	720,876,799.00
购买商品、接受劳务支付的现金	357,597,224.42	391,339,420.66
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	315,810,872.52	231,355,045.11
支付的各项税费	25,402,069.96	17,470,446.94
支付其他与经营活动有关的现金	34,706,923.17	40,165,069.96
经营活动现金流出小计	733,517,090.07	680,329,982.67
经营活动产生的现金流量净额	113,637,509.03	40,546,816.33
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	568,529,536.99	1,593,908,000.00
取得投资收益收到的现金	18,065,610.87	6,942,872.78
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	240,004.17	76,146.05
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	586,835,152.03	1,600,927,018.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	209,663,657.60	315,266,751.02

投资支付的现金	672,000,000.00	2,025,669,000.00
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		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	881,663,657.60	2,340,935,751.02
投资活动产生的现金流量净额	-294,828,505.57	-740,008,732.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	387,034,500.00	381,390,983.66
收到其他与筹资活动有关的现金		1,145,283,018.87
筹资活动现金流入小计	387,034,500.00	1,526,674,002.53
偿还债务支付的现金	175,128,552.11	329,792,206.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	32,287,807.56	27,588,862.51
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	841,740.10	491,512,524.16
筹资活动现金流出小计	208,258,099.77	848,893,592.67
筹资活动产生的现金流量净额	178,776,400.23	677,780,409.86
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	26,133,772.84	29,095,236.51
五、现金及现金等价物净增加额	23,719,176.53	7,413,730.51
加：期初现金及现金等价物余额	1,137,950,381.03	692,624,746.46
六、期末现金及现金等价物余额	1,161,669,557.56	700,038,476.97

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
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	760,366,279.02	598,991,294.45
收到的税费返还	61,295,212.25	51,513,844.94
收到其他与经营活动有关的现金	37,236,318.34	7,428,717.89
经营活动现金流入小计	858,897,809.61	657,933,857.28
购买商品、接受劳务支付的现金	577,070,261.26	411,485,382.31
支付给职工以及为职工支付的现金	186,106,991.56	134,051,130.38
支付的各项税费	5,456,367.89	9,048,003.00
支付其他与经营活动有关的现金	48,466,828.86	28,760,198.22
经营活动现金流出小计	817,100,449.57	583,344,713.91
经营活动产生的现金流量净额	41,797,360.04	74,589,143.37
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	415,000,000.00	1,483,908,000.00
取得投资收益收到的现金	17,278,217.94	6,501,546.76
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	79,996.36	60,659.32
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金	41,892,140.78	201,000,000.00
投资活动现金流入小计	474,250,355.08	1,691,470,206.08
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	69,291,962.53	115,305,490.35
投资支付的现金	636,000,000.00	2,286,358,656.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	50,000,000.00	480,000,000.00
投资活动现金流出小计	755,291,962.53	2,881,664,146.35
投资活动产生的现金流量净额	-281,041,607.45	-1,190,193,940.27
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	317,014,500.00	230,298,200.00
收到其他与筹资活动有关的现金		1,145,283,018.87
筹资活动现金流入小计	317,014,500.00	1,375,581,218.87
偿还债务支付的现金	93,748,800.00	196,607,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	29,904,089.68	22,666,423.72
支付其他与筹资活动有关的现金		1,017,696.16
筹资活动现金流出小计	123,652,889.68	220,291,119.88
筹资活动产生的现金流量净额	193,361,610.32	1,155,290,098.99
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	22,680,068.97	30,740,474.52
五、现金及现金等价物净增加额	-23,202,568.12	70,425,776.61
加：期初现金及现金等价物余额	994,734,207.29	507,038,983.07
六、期末现金及现金等价物余额	971,531,639.17	577,464,759.68

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	199,664,217.00			126,602,617.07	1,074,873,437.96		-4,866,460.88		96,995,628.93		1,164,366,542.87		2,657,635,982.95	5.86	2,657,635,988.81
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	199,664,217.00			126,602,617.07	1,074,873,437.96		-4,866,460.88		96,995,628.93		1,164,366,542.87		2,657,635,982.95	5.86	2,657,635,988.81

	00			07	7.9 6		.88		3		2.8 7		2.9 5		8.8 1	
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	283 .00			- 2,6 10. 41	11, 104 ,32 8.3 0		3,8 76, 953 .12		1,2 07, 863 .47		93, 924 ,55 9.0 3		110 ,11 ,1,3 76. 51		- 14. 47	110 ,11 ,1,3 62. 04
(一) 综合 收益总额							3,8 76, 953 .12				113 ,89 0,9 99. 33		117 ,76 7,9 52. 45		- 14. 47	117 ,76 7,9 37. 98
(二) 所有 者投入和减 少资本	283 .00			- 2,6 10. 41	11, 104 ,32 8.3 0								11, 102 ,00 0.8 9			11, 102 ,00 0.8 9
1. 所有者 投入的普通 股	283 .00				24, 253 .68								24, 536 .68			24, 536 .68
2. 其他权 益工具持有 者投入资本				- 2,6 10. 41									- 2,6 10. 41			- 2,6 10. 41
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					11, 080 ,07 4.6 2								11, 080 ,07 4.6 2			11, 080 ,07 4.6 2
4. 其他																
(三) 利润 分配											- 19, 966 ,44 0.3 0		- 19, 966 ,44 0.3 0			- 19, 966 ,44 0.3 0
1. 提取盈 余公积																
2. 提取一 般风险准备																
3. 对所有 者(或股 东)的分配											- 19, 966 ,44 0.3 0		- 19, 966 ,44 0.3 0			- 19, 966 ,44 0.3 0
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								1,2 07, 863 .47					1,2 07, 863 .47		1,2 07, 863 .47
1. 本期提 取								2,7 54, 199 .08					2,7 54, 199 .08		2,7 54, 199 .08
2. 本期使 用								- 1,5 46, 335 .61					- 1,5 46, 335 .61		- 1,5 46, 335 .61
(六) 其他															
四、本期期 末余额	199 ,66 4,5 00. 00			126 ,60 0,0 06. 66	1,0 85, 977 ,76 6.2 6		- 989 ,50 7.7 6	1,2 07, 863 .47	96, 995 ,62 8.9 3		1,2 58, 291 ,10 1.9 0		2,7 67, 747 ,35 9.4 6	- 8.6 1	2,7 67, 747 ,35 0.8 5

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益												小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 : 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年年 末余额	199 ,69 9,6 96. 00				1,2 99, 064 ,15 2.7 5	35, 002 ,78 0.0 0	- 3,4 40, 495 .94		74, 273 ,29 4.6 9		892 ,83 0,8 62. 69		2,4 27, 424 ,73 0.1 9	200 ,28 9,3 77. 22	2,6 27, 714 ,10 7.4 1	
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	199,699.60				1,299,064.15	35,002.78	-3,440.00				74,273.29		892,830.86	2,427,424.73	200,289.37	2,627,714.10
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-41,600.00			126,665.305	-241,286.785	-961,792.00	465,089.14						133,129.598	19,893.405	-200,289.37	-180,395.93
（一）综合收益总额							465,089.14						153,095.324	153,560.413	11,667.03	165,227.452
（二）所有者投入和减少资本	-41,600.00			7,446.20	-464.20	961,792.00								8,366.20	211,956.405	203,589.749
1. 所有者投入的普通股															211,956.405	211,956.405
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				8,422.36	560.36									8,422.36		8,422.36
4. 其他	-41,600.00			976.06	-961,792.00									55,904.16		55,904.16
（三）利润分配													-19,965.80	-19,965.80		-19,965.80
1. 提取盈余公积																
2. 提取一																

般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配															
4. 其他															
（四）所有 者权益内部 结转															
1. 资本公 积转增资本 （或股本）															
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）															
3. 盈余公 积弥补亏损															
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				126 ,66 5,3 99. 05	- 248 ,73 3,2 50. 02										
四、本期期 末余额	199 ,65 8,0 96. 00			126 ,66 5,3 99. 05	1,0 57, 777 ,36 6.9 3	34, 040 ,98 8.0 0	- 2,9 75, 406 .80		74, 273 ,29 4.6 9		1,0 25, 960 ,37 7.6 7		2,4 47, 318 ,13 9.5 4	9.9 4	2,4 47, 318 ,14 9.4 8

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	199,664,217.00			126,602,617.07	1,335,130,755.18				96,995,628.93	779,248,243.56		2,537,641,461.74
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	199,664,217.00			126,602,617.07	1,335,130,755.18				96,995,628.93	779,248,243.56		2,537,641,461.74
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	283.00			-2,610.41	15,929,437.82					22,704,470.13		38,631,580.54
（一）综合收益总额										59,329,413.81		59,329,413.81
（二）所有者投入和减少资本	283.00			-2,610.41	11,104,328.30							11,102,000.89
1. 所有者投入的普通股	283.00				24,253.68							24,536.68
2. 其他权益工具持有者投入资本				-2,610.41								-2,610.41
3. 股份支付计入所有者权益的金额					11,080,074.62							11,080,074.62
4. 其他												
（三）利润分配										-19,966,440.30		-19,966,440.30
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-19,966,440.30		-19,966,440.30
3. 其他												
（四）所有者权益内部												

结转												
1. 资本公积转增资本(或股本)												
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他					4,825,109.52					-16,658,503.38		-11,833,393.86
四、本期末余额	199,664,500.00			126,600,006.66	1,351,060,193.00				96,995,628.93	801,952,713.69		2,576,273,042.28

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	199,699,696.00				1,310,588,219.95	35,002,780.00			74,273,294.69	594,713,045.00		2,144,271,475.64
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	199,699,696.00				1,310,588,219.95	35,002,780.00			74,273,294.69	594,713,045.00		2,144,271,475.64

					5							4
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)	- 41,60 0.00			126,6 65,39 9.05	7,446 ,464. 20	- 961,7 92.00				104,5 45,16 7.25		239,5 77,22 2.50
(一) 综合 收益总额										124,5 10,97 6.85		124,5 10,97 6.85
(二) 所有 者投入和减 少资本	- 41,60 0.00				7,446 ,464. 20	- 961,7 92.00						8,366 ,656. 20
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额					8,422 ,560. 36							8,422 ,560. 36
4. 其他	- 41,60 0.00				- 976,0 96.16	- 961,7 92.00						- 55,90 4.16
(三) 利润 分配										- 19,96 5,809 .60		- 19,96 5,809 .60
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 19,96 5,809 .60		- 19,96 5,809 .60
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转												

留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他				126,665,399.05								126,665,399.05
四、本期期末余额	199,658,096.00			126,665,399.05	1,318,034,684.15	34,040,988.00			74,273,294.69	699,258,212.25		2,383,848,698.14

三、公司基本情况

1、公司历史沿革

南京药石科技股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系 2006 年 12 月由药本（香港）新药研发有限公司出资组建，注册资本 500.00 万美元，出资分五期实缴，第一期 200.00 万美元实收资本经江苏天业会计师事务所有限公司审验，并出具苏天业验[2007]0104 号验资报告验证；第二期 50.00 万美元实收资本经江苏昌宏会计师事务所有限公司审验并出具苏昌宏会验[2007]040 号验资报告验证；第三期 50.00 万美元实收资本经江苏昌宏会计师事务所有限公司审验并出具苏昌宏会验[2007]045 号验资报告验证；第四期 75.00 万美元实收资本经江苏天业会计师事务所有限公司审验并出具苏天业验[2007]0832 号验资报告验证；第五期 125.00 万美元实收资本经江苏昌宏会计师事务所审验并出具苏昌宏会验[2007]051 号验资报告验证。

2008 年公司申请增加注册资本 65.00 万美元，第一期增资 20.00 万美元于 2008 年 12 月完成，由江苏昌宏会计师事务所审验并出具苏昌宏会验[2008]042 号验资报告验证。第二期增资 45.00 万美元于 2010 年 3 月完成，由江苏昌宏会计师事务所审验并出具苏昌宏会验[2010]017 号验资报告验证。

2014 年 10 月，药本（香港）新药研发有限公司将所持公司 38.9%的股权转让给杨军民、32.35%的股权转让给吴耀军、12.75%的股权转让给张骥、9%的股权转让给吴希罕、4.5%的股权转让给南京安钯生物科技合伙企业（有限合伙）、2.5%转让给南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙），股权变更后公司类型由外商投资企业变更为内资企业。变更后资本结构如下：

编号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例 (%)
1	杨军民	1,652.3520	38.90
2	吴耀军	1,374.1282	32.35
3	张骥	541.5807	12.75

编号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例 (%)
4	吴希罕	382.2922	9.00
5	南京安鈇生物科技合伙企业（有限合伙）	191.1461	4.50
6	南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	106.1923	2.50
合计		4,247.6915	100.00

2014 年 12 月，股东张骥将持有的公司 12% 的股权转让给上海国弘开元投资中心（有限合伙）；吴耀军将持有公司 9.10% 的股权转让给南京金茂中医药产业创业投资合伙企业（有限合伙）；吴耀军将持有公司 8.00% 的股权转让给赵建光；张骥、吴耀军和南京诺维科思分别将其持有公司 0.75% 的股权、0.25% 的股权、1.00% 的股权转让给南京高新药谷开发建设有限公司；杨民民、吴希罕和南京安鈇生物科技合伙企业（有限合伙）分别将其持有公司 1.00% 的股权、0.50% 的股权、0.50% 的股权转让给中留联创（北京）投资管理有限公司。

股权转让完成后，公司出资结构如下：

编号	股东姓名	出资额(万元)	出资比例 (%)
1	杨民民	1,609.8751	37.90
2	吴耀军	637.1537	15.00
3	吴希罕	361.0538	8.50
4	南京安鈇生物科技合伙企业（有限合伙）	169.9077	4.00
5	南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	63.7154	1.50
6	上海国弘开元投资中心（有限合伙）	509.7230	12.00
7	南京金茂中医药产业创业投资合伙企业（有限合伙）	386.5399	9.10
8	赵建光	339.8153	8.00
9	南京高新药谷开发建设有限公司	84.9538	2.00
10	中留联创(北京)投资管理有限公司	84.9538	2.00
合计		4,247.6915	100.00

2015 年 5 月，公司股东会决议同意南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）向公司增资 1,000.00 万元，增加注册资本 471.9657 万元。本次增资已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天衡验字（2015）02104 号验资报告验证。

2015 年 9 月 30 日，公司股东会决议同意更正前期会计差错将注册资本调增 0.25 万元；同时股东吴耀军将其持有本公司 9.00% 的股权转让给北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）；南京高新药谷开发建设有限公司将其持有本公司 1.80% 的股权转让给江苏省恒川投资管理有限公司；南京金茂中医药产业创业投资合伙企业（有限合伙）将其持有本公司 8.19% 的股权转让给江苏省恒川投资管理有限公司。

本次变更后，公司出资结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额	出资比例
1	杨军民	1,609.9699	34.11
2	南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	535.6848	11.35
3	上海国弘开元投资中心（有限合伙）	509.7530	10.80
4	江苏省恒川投资管理有限公司	471.5215	9.99
5	北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	424.7916	9.00
6	吴希罕	361.0750	7.65
7	赵建光	339.8353	7.20
8	吴耀军	212.3996	4.50
9	南京安钿生物科技合伙企业（有限合伙）	169.9177	3.60
10	中留联创（北京）投资管理有限公司	84.9588	1.80
合计		4,719.9072	100.00

2015 年 10 月，公司股东会决议同意自然人王瑞琦向公司增资 2,100.00 万元，增加注册资本 220.2623 万元。本次增资已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天衡验字（2015）02105 号验资报告验证，增资后出资情况如下：

序号	股东名称	认缴出资额	出资比例
1	杨军民	1,609.9699	32.59
2	南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	535.6848	10.84
3	上海国弘开元投资中心（有限合伙）	509.7530	10.32
4	江苏省恒川投资管理有限公司	471.5215	9.54
5	北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	424.7916	8.60
6	吴希罕	361.0750	7.31
7	赵建光	339.8353	6.88
8	吴耀军	212.3996	4.30
9	南京安钿生物科技合伙企业（有限合伙）	169.9177	3.44
10	中留联创（北京）投资管理有限公司	84.9588	1.72
11	王瑞琦	220.2623	4.46
合计		4,940.1695	100.00

2015 年 11 月，经公司股东会决议，公司整体变更设立为股份公司，经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）出具的天衡审字（2015）02163 号审计报告审定，公司截至 2015 年 10 月 31 日止的净资产为人民币 143,004,384.40 元，各股东以截至期末余额止的持股比例享有的净资产按按 2.86008769:1 的比例折合股本 5,000.00 万股，其余人民币 93,004,384.40 元计入资本公积。变更后公司注册资本为人民币 5,000.00 万元，股本结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额	出资比例
1	杨军民	1,629.4682	32.5894
2	南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	542.1725	10.8434

序号	股东名称	认缴出资额	出资比例
3	上海国弘开元投资中心（有限合伙）	515.9266	10.3185
4	江苏省恒川投资管理有限公司	477.2321	9.5446
5	北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	429.9363	8.5987
6	吴希罕	365.4480	7.3090
7	赵建光	343.9511	6.8790
8	王瑞琦	222.9299	4.4586
9	吴耀军	214.9720	4.2994
10	南京安钿生物科技合伙企业（有限合伙）	171.9756	3.4395
11	中留联创（北京）投资管理有限公司	85.9877	1.7198
	合计	5,000.0000	100.00

2015 年 12 月，根据公司 2015 年第一次临时股东大会决议，审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让的议案》、《关于公司挂牌后股票转让方式的议案》、《关于授权董事会全权办理申请公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌并公开转让有关事宜的议案》、《关于制定〈信息披露管理制度〉的议案》、《关于制定〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于审议公司最近两年一期审计报告及财务报表的议案》、《关于确认公司最近两年一期关联交易的议案》、《关于修改〈南京药石科技股份有限公司章程〉的议案》等议案。2016 年 4 月 21 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具“股转系统函[2016]3260 号”《关于同意南京药石科技股份有限公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，同意公司股票在全国中小企业股份转让系统挂牌，转让方式为协议转让。

2016 年 7 月，经公司 2016 年第三次临时股东大会决议，增加注册资本 500.00 万元，新增注册资本由自然人吴希罕、王瑞琦缴纳。本次增资已经天衡会计师事务所（特殊普通合伙）审验并出具天衡验字（2016）00140 号验资报告验证。本次变更后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额	出资比例
1	杨民民	1,629.4682	29.6267
2	南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	542.1725	9.8577
3	上海国弘开元投资中心（有限合伙）	515.9266	9.3805
4	江苏省恒川投资管理有限公司	477.2321	8.6769
5	北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	429.9363	7.8170
6	吴希罕	555.4480	10.0991
7	赵建光	343.9511	6.2537
8	王瑞琦	532.9299	9.6896
9	吴耀军	214.9720	3.9086
10	南京安钿生物科技合伙企业（有限合伙）	171.9756	3.1268
11	中留联创（北京）投资管理有限公司	85.9877	1.5634

序号	股东名称	认缴出资额	出资比例
	合计	5,500.0000	100.0000

2016 年 8 月，公司股东王瑞琦通过协议转让的方式将其所持有公司 192.00 万元股本转让给南京安钿生物科技合伙企业（有限合伙）。本次变更后，公司股本结构如下：

序号	股东名称	认缴出资额	出资比例
1	杨民民	1,629.4682	29.6267
2	南京诺维科思生物科技合伙企业（有限合伙）	542.1725	9.8577
3	上海国弘开元投资中心（有限合伙）	515.9266	9.3805
4	江苏省恒川投资管理有限公司	477.2321	8.6769
5	北京恒通博远投资管理中心（有限合伙）	429.9363	7.8170
6	吴希罕	555.4480	10.0991
7	赵建光	343.9511	6.2537
8	王瑞琦	340.9299	6.1987
9	吴耀军	214.9720	3.9086
10	南京安钿生物科技合伙企业（有限合伙）	363.9756	6.6177
11	中留联创（北京）投资管理有限公司	85.9877	1.5634
	合计	5,500.0000	100.0000

2017 年 6 月，根据公司 2017 年度第四次临时股东大会决议，审议通过《关于申请公司股票在全国中小企业股份转让系统终止挂牌的议案》、《关于提请股东大会授权董事会全权办理公司申请股票终止挂牌相关事宜的议案》、《关于公司募集资金存放与实际使用情况的专项报告的议案》等议案。2017 年 6 月 14 日，全国中小企业股份转让系统有限责任公司出具“股转系统函[2017]3123 号”《关于同意南京药石科技股份有限公司终止在全国中小企业股份转让系统挂牌的函》，同意公司股票自 2017 年 6 月 16 日起在全国中小企业股份转让系统终止挂牌。

2017 年 11 月，根据中国证券监督管理委员会证监许可[2017]1918 号文《关于核准南京药石科技股份有限公司首次公开发行股票的批复》，公司首次公开发行人民币普通股 18,333,334 股，并于 2017 年 11 月 10 日在深圳证券交易所挂牌交易。本公司在境内首次公开发行人民币普通股 A 股股票的募集资金总额计人民币 207,533,340.88 元，扣除承销费等发行费用（不含本次公开发行股票发行费用可抵扣增值税进项税额）人民币 24,809,355.36 元，贵公司募集资金净额为人民币 182,723,985.52 元（大写人民币壹亿捌仟贰佰柒拾贰万叁仟玖佰捌拾伍元伍角贰分），其中计入股本人民币 18,333,334.00 元、计入资本公积人民币 164,390,651.52 元。公司注册资本变更为人民币 73,333,334.00 元，公司本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2017]验字第 90092 号验资报告验证。

2018 年 5 月，根据公司 2017 年年度股东大会决议，审议通过《关于公司 2017 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，拟以公司 2017 年 12 月 31 日总股本 73,333,334 股为基数，向全体股

东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），合计派发现金 14,666,666.80 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 5 股，共计转增 36,666,667 股，转增后公司股本将增加至 110,000,001 股。2018 年 6 月 21 日，公司完成本次增资的工商变更登记手续。本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2019]验字第 90062 号验资报告验证。

2019 年 4 月，根据公司 2018 年年度股东大会决议，审议通过《关于公司 2018 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，拟以公司 2018 年 12 月 31 日总股本 110,000,001 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金股利人民币 2 元（含税），合计派发现金 22,000,000.20 元；同时以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，共计转增 33,000,000 股，转增后公司股本将增加至 143,000,001 股。2019 年 5 月 7 日，公司完成本次增资的工商变更登记手续。本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2019]验字第 90063 号验资报告验证。

2019 年 9 月，根据南京药石科技股份有限公司 2019 年第二次临时股东大会会议审议通过的《关于公司〈2019 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2019 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》，2019 年第二届董事会第七次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以 2019 年 9 月 23 日为授予日，以 30.30 元/股的价格向 73 名符合授予条件的激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）1,790,500.00 股。因股权激励对象常波离职，实际贵公司共向 72 名激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）股票 1,789,500.00 股，每股面值人民币 1.00 元，授予价格为每股人民币 30.30 元。本次变更后公司注册资本为人民币 144,789,501.00 元。2019 年 11 月 18 日，公司完成本次增资的工商变更登记手续。本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2019]验字第 90064 号验资报告验证。

2020 年 7 月，根据南京药石科技股份有限公司 2020 年第二届董事会第十六次会议，确定以 2020 年 7 月 2 日为授予日，以 59.53 元/股的价格向 23 名符合授予条件的激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）392,000.00 股。变更后累计注册资本为人民币 145,181,501.00 元。2020 年 12 月 1 日，公司完成本次增资的工商变更登记手续。本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2020]验字第 90042 号验资报告验证。

2020 年 8 月，根据南京药石科技股份有限公司 2020 年第二届董事会第二十次会议，确定以 2020 年 8 月 31 日为授予日，以 68.59 元/股的价格向 18 名符合授予条件的激励对象授予限制性人民币普通股（A 股）48,000.00 股。变更后累计注册资本为人民币 145,229,501.00 元。2020 年 12 月 1 日，公司完成本次增资的工商变更登记手续。本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2020]验字第 90061 号验资报告验证。

2020 年 12 月，经中国证券监督管理委员会证监许可[2020]3060 号文《关于同意南京药石科技股份有限公司向特定对象发行股票注册的批复》，同意公司向特定对象发行股票的注册申请。公司本次向特定对象发行人民币普通股 A 股 8,385,650.00 股，变更后累计注册资本为人民币 153,615,151.00 元。本次变更的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2020]验字第 90086 号验资报告验证。

2021 年 3 月，根据南京药石科技股份有限公司 2021 年第二届董事会第二十八次会议决议、2020 年度股东大会会议决议，公司以 2021 年 3 月 25 日总股本 153,615,151.00 股为基数，以资本公积向全体股东每 10 股转增 3 股，合计转增股本 46,084,545.00 股。转增后公司注册资本为人民币 199,699,696.00 元。

2022 年 5 月 19 日，公司召开 2021 年度股东大会审议通过了《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票及调整回购价格的议案》，同意董事会对 1 名激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 4.16 万股限制性股票进行回购注销。本次减少的注册资本已经中天运会计师事务所（特殊普通合伙）出具的中天运[2022]验字第 90025 号验资报告验证。本次注销完成后，公司注册资本为人民币 199,658,096.00 元。

经中国证券监督管理委员会《关于同意南京药石科技股份有限公司向不特定对象发行可转换公司债券注册的批复》（证监许可[2022]622 号）同意，公司于 2022 年 4 月 20 日向不特定对象发行可转换公司债券 1150 万张，发行价格为每张面值 100 元人民币，按面值发行。本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日起满六个月后的第一个交易日（2022 年 10 月 26 日）起至可转债到期日（2028 年 4 月 19 日）止。2022 年度公司发行的可转换公司债券共转换为普通股 6,121.00 股，2023 年 1 季度转换为普通股 127 股，可转换公司债券转股后，公司注册资本为人民币 199,664,344.00 元。2023 年 2 季度可转换公司债券转换为普通股 156 股，转股后公司注册资本为人民币 199,664,500.00 元，本次可转换公司债券转股尚未进行工商变更。

2、企业法人工商登记情况

企业统一社会信用代码：913201917937313394；公司实际经营地：南京市江北新区华盛路 81 号。法定代表人：杨民民；注册资本及实收资本为人民币 199,664,500.00 元；公司类型：股份有限公司（上市）。

公司属于化学原料和化学制品制造业，主要经营范围：生物医药专业领域内的技术开发、技术咨询、技术服务、技术转让；生物医药中间体（除药品）研发、生产、销售；自营和代理各类商品及技术的进出口业务；实业投资；投资服务与咨询；投资管理；化学药制剂、化学原料药研发、生产和销售（按许可证经营）；电子商务技术服务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

一般项目：机械设备研发；机械设备销售；专用设备修理；专用设备制造（不含许可类专业设备制造）；工业自动控制系统装置制造；工业自动控制系统装置销售（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）

3、其他

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 8 月 14 日决议批准报出。

本公司合并财务报表范围以控制为基础给予确定。本期合并范围的变更，具体详见“本附注八、合并范围的变更”。

本公司本期纳入合并范围的子公司共 14 户，详见“本附注九、在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

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

2、持续经营

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截至本报告期末财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见“39. 收入”的各项描述。关于管理层所作出的重大会计判断和估计的说明，请参阅“12. 应收账款”的各项描述。

1、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、完整地反映了公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况以及 2023 年 1-6 月的经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

以公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止为一个会计年度。

3、营业周期

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

4、记账本位币

以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

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

1、同一控制下企业合并

(1) 一次交易实现同一控制下企业合并

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

(2) 多次交易分步实现同一控制下企业合并

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

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

初留存收益或当期损益，但被合并方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

2、非同一控制下企业合并在购买日的会计处理

(1) 一次交易实现非同一控制下企业合并

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

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

(2) 多次交易分步实现非同一控制下企业合并

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

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当转为购买日所属当期投资收益。同时，购买日之前所持被购买方的股权于购买日的公允价值与购买日新购入股权所支付对价之和作为合并成本，合并成本与购买日中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉或合并当期损益。

3、分步处置子公司股权至丧失控制权的会计处理方法

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

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

①这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；

- ②这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

（2）属于“一揽子交易”的分步处置股权至丧失控制权的各项交易的会计处理方法

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

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

在合并财务报表中，对于失去控制权之前的每一次交易，将处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并报表中确认为其他综合收益；在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量，处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

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

对于失去控制权时的交易，在母公司财务报表中，对于处置的股权，按照处置价款与处置投资对应的账面价值的差额确认为当期投资收益；同时，对于剩余股权，按其账面价值确认为长期股权投资或其他相关金融资产。处置后的剩余股权能够对原有子公司实施共同控制或重大影响的，按有关成本法转为权益法的相关规定进行会计处理。在合并财务报表中，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子

公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。但原子公司重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

6、合并财务报表的编制方法

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

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

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

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

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

1、共同经营的会计处理方法

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

本公司为共同经营中非合营方比照上述合营方进行会计处理。

2、合营企业的会计处理方法

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

8、现金及现金等价物的确定标准

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

本公司在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指本公司持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

1、外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采取与交易发生日期即期汇率折合本位币入账。

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

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

2、外币财务报表折算

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

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

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

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

10、金融工具

金融工具，是指形成一个企业的金融资产，并形成其他单位的金融负债或权益工具的合同。

本公司的金融工具包括货币资金、债券投资、除长期股权投资（参见本附注、22-长期股权投资）以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款、应付债券及股本等。

1、金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本公司成为相关金融工具合同条款的一方时，在资产负债表内确认。

除不具有重大融资成分的应收账款外，在初始确认时，金融资产及金融负债均以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于不具有重大融资成分的应收账款，本公司按照根据本附注、39-收入的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

2、金融资产的分类和后续计量

（1）金融资产的分类

本公司在初始确认时，根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分为三类：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

①本公司将同时符合下列条件金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 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。

②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：

- 本公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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。

除上述以摊余成本计量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外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

③管理金融资产业务模式的评价依据

管理金融资产的业务模式，是指本公司如何管理金融资产以产生现金流量。

业务模式决定本公司所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本公司以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

④合同现金流量特征的评估

本公司对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本公司对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

(2) 金融资产的后续计量

本公司对各类金融资产的后续计量为：

①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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

②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一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销或确认减值时，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金融资产

A 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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；以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资其公允价值与实际利率下账面价值形成的其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

B 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。股利收入计入损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

3、金融负债的分类和后续计量

本公司将金融负债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、财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

(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,产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益

(2) 财务担保合同负债

财务担保合同指当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时,要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。

财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则(参见本附注金融资产减值)所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

(3) 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后,采用实际利率法以摊余成本计量。

4、金融资产及金融负债的指定

本公司为了消除或显著减少会计错配,将金融资产或金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益金融资产或金融负债。

5、金融资产及金融负债的列报抵消

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

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

6、金融资产和金融负债的终止确认

(1) 满足下列条件之一时,本公司终止确认该金融资产:

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止;
- 该金融资产已转移,且本公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方;
- 该金融资产已转移,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的风险和报酬,且未保留对该金融资产的控制。

(2) 金融资产转移整体满足终止确认条件的,本公司将下列两项金额的差额计入当期损益:

-被转移金融资产在终止确认日的账面价值；

-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之和。

(3) 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）。

7、金融工具减值

(1) 本公司以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

-以摊余成本计量的金融资产；

-合同资产；

-以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资；

-非以公允价值计量且其变动计入当期损益的财务担保合同。

本公司持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的债券投资或权益工具投资、指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资、以及衍生金融资产。

(2) 预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

①对于应收账款和合同资产，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本公司基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日债务人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

②除应收账款和合同资产外，本公司对满足下列情形之一的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；

- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

具有较低的信用风险：指金融工具的违约风险较低，借款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。

信用风险显著增加：指本公司通过比较单项金融工具或金融工具组合在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，据以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。本公司考虑的违约风险信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；如逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。

- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级（如有）的严重恶化；

- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；

- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本公司的还款能力产生重大不利影响。

上述违约风险的界定标准，与本公司内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑财务限制条款等其他定性指标。

③已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债务工具的投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的迹象包括：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；

- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

- 本公司出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

④预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资，在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

8、金融资产的核销

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。金融资产的核销通常发生在本公司确定债务人没有资产

或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

9、金融负债和权益工具的区分及相关处理

(1) 金融负债和权益工具的区分

本公司根据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质，结合金融负债和权益工具定义及相关条件，在初始确认时将该金融工具或其组成部分分类为金融负债或权益工具。

权益工具，是指能证明拥有某个企业在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。在同时满足下列条件的情况下，本公司将发行的金融工具分类为权益工具：

①该金融工具应当不包括交付现金或其他金融资产给其他方，或在潜在不利条件下与其他方交换金融资产或金融负债的合同义务；

②将来须用或可用企业自身权益工具结算该金融工具。如为非衍生工具，该金融工具应当不包括交付可变数量的自身权益工具进行结算的合同义务；如为衍生工具，企业只能通过以固定数量的自身权益工具交换固定金额的现金或其他金融资产结算该金融工具。

本公司将符合金融负债定义，但同时具备规定特征的可回售工具，或仅在清算时才有义务向另一方按比例交付其净资产的金融工具划分为权益工具。

除上述之外的金融工具或其组成部分，分类为金融负债。

(2) 相关处理

本公司金融负债的确认和计量根据本附注 1 和 3 处理。本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

本公司发行复合金融工具，包含金融负债和权益工具成分，初始计量时先确定金融负债成分的公允价值（包含非权益性嵌入衍生工具的公允价值），复合金融工具公允价值中扣除负债成分的公允价值差额部分，确认为权益工具的账面价值。

11、应收票据

12、应收账款

1、应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

对于应收款项，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

本公司将该应收款项按类似信用风险特征进行分组，在组合基础上基于所有合理且有依据的信息（包括前瞻性信息）计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
信用风险特征组合	账龄组合	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项逾期天数/账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

应收款项——信用风险特征组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表：

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

2、如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司对该应收款项单项计提坏账准备并确认预期信用损失。

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1、存货分类

本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品和周转材料等。

2、发出存货的计价方法

存货按实际成本计价，原材料发出时采用加权平均法计价；产成品以实际成本计价，按加权平均法结转营业成本。

3、存货可变现净值的确定依据

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

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

4、存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5、周转材料的摊销方法

周转材料采取领用时一次摊销的办法。

16、合同资产

17、合同成本

18、持有待售资产

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

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

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1、初始投资成本确定

(1) 对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确认为初始成本；非同一控制下的企业合并，应当按购买日确定的合并成本确认为初始成本；

(2) 以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；

(3) 以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；

(4) 非货币性资产交换取得或债务重组取得的，初始投资成本根据准则相关规定确定。

2、后续计量及损益确认方法

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

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

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

3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的判断标准

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

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

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的种类：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。

本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，在使用寿命内扣除预计净残值后按年限平均法计提折旧或进行摊销。

24、固定资产

(1) 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：

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	20-30	10%	3.00-4.50
机器设备	年限平均法	3-12	10%	7.50-30.00
运输设备	年限平均法	5	10%	18.00
其他设备	年限平均法	3-5	10%	18.00-30.00

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

1、在建工程的类别

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。

2、在建工程结转固定资产的标准和时点

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

①固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；

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

③该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；

④所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

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

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

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

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1、无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量，分别为：①使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。②使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2、使用寿命有限的无形资产使用寿命估计

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

3、使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

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

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

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

31、长期资产减值

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

1、长期资产减值测试方法

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

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

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

本公司在确定长期资产预计未来现金流量现值时：①其现金流量分别根据资产持续使用过程中以及最终处置时预计未来现金流量进行测算，主要依据公司管理层批准的财务预算或预测数据，以及预测期之后年份的合理增长率为基础进行最佳估计确定。预计未来现金流量充分考虑历史经验数据及外部环

境因素的变化等确定。②其折现率根据资产负债日与预测期间相同的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定。

2、长期资产减值的会计处理方法

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

3、商誉的减值测试方法及会计处理方法

本公司每年年末对商誉进行减值测试，具体测试方法如下：

①先对不包含商誉的资产组或资产组组合进行减值测试，确认可收回金额，按资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低计提减值损失；②再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，确认其可收回金额，按包括分摊商誉的资产组或资产组组合账面价值与可收回金额孰低部分，首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

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

32、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，主要包括房屋装修费等。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

33、合同负债

34、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

满足辞退福利义务时将解除劳动关系给予的补偿一次计入当期损益。

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

根据职工薪酬的性质参照上述会计处理原则进行处理。

35、租赁负债

36、预计负债

1、预计负债的确认标准

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

2、预计负债的计量方法

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

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

37、股份支付

1、股份支付的种类

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

（1）以权益结算的股份支付

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

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

（2）以现金结算的股份支付

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

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

2、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

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

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

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

收入确认和计量所采用的会计政策

1、一般原则

(1) 收入确认原则

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

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：

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

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

(2) 收入计量原则

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

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

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

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

2、与公司取得收入的主要活动相关的具体原则

(1) 按时点确认的收入

1) 公司销售商品, 属于在某一时点履行履约义务。本公司商品销售收入分为国外销售和国内销售。

A、国外销售

本公司将商品发运给客户, 客户收货后物流提供收货信息, 海关出具报关单, 公司取得海关报关单及客户收货信息, 完成合同约定后, 相关产品的控制权转移, 公司确认收入。

B、国内销售

本公司将商品发运给客户, 客户收货后签具收货回单, 公司取得客户回单, 开具销售发票, 完成合同约定后, 相关产品的控制权转移, 公司确认收入。

2) 公司技术服务具体的收入确认标准为: 因公司提供技术服务一般以最终完成某项特定技术成果为结束, 故均在相关的技术服务已经完成后确认收入。

(2) 按履约进度确认的收入

公司提供劳务等服务, 由于公司履约的同时客户即取得并消耗公司履约所带来的经济利益/客户能够控制公司履约过程中在建商品或服务/公司履约过程中所提供产出的服务或商品具有不可替代用途, 且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项, 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, 履约进度不能合理确定的除外。公司按照投入法确定提供服务的履约进度。对于履约进度不能合理确定时, 公司已经发生的成本预计能够得到补偿的, 按照已经发生的成本金额确认收入, 直到履约进度能够合理确定为止。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

1、政府补助类型

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

政府补助主要包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助两种类型。

2、政府补助的会计处理方法

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

（1）与资产相关的政府补助的会计处理方法

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，应当区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

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

（2）与收益相关的政府补助的会计处理方法

与收益相关的政府补助，应当分情况按照以下规定进行会计处理：

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

②用于补偿企业已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债的确认：

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

2、递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

42、租赁

1、租赁合同的识别

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

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

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

(2) 承租人是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益；

(3) 承租人是否有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

2、租赁合同的分拆

当合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

3、租赁合同的合并

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

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

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

(3) 该两份或多份合同让渡的资产使用权合起来构成一项单独租赁。

4、本公司作为承租人的会计处理

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

(1) 短期租赁和低价值资产租赁

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

本公司对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，相关租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（2）使用权资产

本公司对使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：

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

在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。

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

（3）租赁负债

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

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

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

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

（4）租赁变更

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

- ①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

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

5、本公司作为出租人的会计处理

(1) 租赁的分类

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁，其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

(2) 对融资租赁的会计处理

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

应收融资租赁款初始计量时，以未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和作为应收融资租赁款的入账价值。租赁收款额包括：

①扣除租赁激励相关金额后的固定付款额及实质固定付款额；

②取决于指数或比率的可变租赁付款额；

③合理确定承租人将行使购买选择权的情况下，租赁收款额包括购买选择权的行权价格；

④租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权的情况下，租赁收款额包括承租人行使终止租赁选择权需支付的款项；

⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

本公司按照固定的租赁内含利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入，所取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3) 对经营租赁的会计处理

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

(4) 租赁变更

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

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

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

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

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

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

6、售后租回

售后租回交易中的资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。如果销售对价的公允价值与资产的公允价值不同，或者出租人未按市场价格收取租金，本公司将销售对价低于市场价格的款项作为预付租金进行会计处理，将高于市场价格的款项作为出租人向承租人提供的额外融资进行会计处理；同时按照公允价值调整相关销售利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关情况

□适用 □不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售价款及价外费用	13%、6%，出口退税率 13%
城市维护建设税	应纳流转税	5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表
教育费附加	应纳流转税	5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司	15%
南京富润凯德生物医药有限公司	15%
PharmaBlock (USA), INC	30.99% (其中联邦所得税是 21%，州所得税是 9.99%)
南京天易生物科技有限公司	25%
山东药石药业有限公司	15%
PharmaBlock LLC	30.99% (其中联邦所得税是 21%，州所得税是 9.99%)
南京安纳康生物科技有限公司	25%
南京药建康科医药科技有限公司	25%
南京智微生物科技有限公司	25%
浙江药石化学工程技术有限公司	25%
浙江晖石药业有限公司	15%
上海药石源新药业有限公司	25%
江西上石药业有限公司	25%
南京迈晟科技有限责任公司	25%
PharmaBlock International Co., Limited	16.50%

2、税收优惠

(1) 增值税

根据《中华人民共和国增值税暂行条例》、《国家税务总局关于出口货物退（免）税管理有关问题的通知》（国税发[2004]64号）、《财政部、国家税务总局关于进一步提高部分商品出口退税率的通知》（财税[2009]88号）、《财政部、国家税务总局关于调整部分产品出口退税率的通知》（财税[2018]123号）的相关规定，公司出口的产品免征出口销售环节增值税额，并对采购环节的增值税额，按规定的退税率计算后予以抵免退还，公司增值税出口退税率为 13%。

“根据财政部、国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知（财税〔2016〕36号）附件3《营业税改征增值税试点过渡政策的规定》：“一、下列项目免征增值税：……（二十六）纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务”。公司的技术服务收入免征增值税。

（2）企业所得税

2020年12月2日，公司取得复审后的高新技术企业证书，证书编号：GR202032007260，有效期：三年。2023年1-6月公司已申请高新技术企业复审，截止报告日，公司尚未取得复审后的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，公司2023年1-6月所得税税率暂按15%计提。

2020年8月17日，山东药石药业有限公司取得复审后的高新技术企业证书，证书编号为：GR202037000129，有效期：三年。2023年1-6月公司已申请高新技术企业复审，截止报告日，公司尚未取得复审后的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，公司2023年1-6月所得税税率暂按15%计提。

2020年12月2日，南京富润凯德生物医药有限公司取得复审后的高新技术企业证书，证书编号：GR202032000394，有效期：三年。2023年1-6月公司已申请高新技术企业复审，截止报告日，公司尚未取得复审后的高新技术企业证书，根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，公司2023年1-6月所得税税率暂按15%计提。

2021年12月26日，浙江晖石药业有限公司取得高新技术企业证书，证书编号：GR202133006156，有效期：三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》、《高新技术企业认定管理办法》（国科发火[2016]32号）等相关规定，公司2023年所得税税率减按15%征收。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	59,026.38	69,750.28
银行存款	1,161,610,531.18	1,137,880,630.75
其他货币资金	3,254,186.67	12,479,199.90
合计	1,164,923,744.23	1,150,429,580.93
其中：存放在境外的款项总额	81,477,943.77	93,412,593.03

其他说明

其他货币资金明细项目

项 目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票保证金	3,090,986.35	12,321,543.79
第三方支付平台账户-支付宝账户余额	163,200.32	157,656.11
合 计	3,254,186.67	12,479,199.90

期末余额中，除其他货币资金中银行承兑汇票保证金使用受到限制外，无使用受到限制或有潜在回收风险的货币资金。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	143,779,761.83	163,295,447.48
其中：		
理财产品	143,779,761.83	154,307,296.22
衍生金融工具		8,988,151.26
其中：		
合计	143,779,761.83	163,295,447.48

其他说明：

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	393,514,248.84	100.00%	22,575,622.21	5.74%	370,938,626.63	350,194,963.64	100.00%	19,989,717.43	5.71%	330,205,246.21
其中：										
账龄组合	393,514,248.84	100.00%	22,575,622.21	5.74%	370,938,626.63	350,194,963.64	100.00%	19,989,717.43	5.71%	330,205,246.21
合计	393,514,248.84	100.00%	22,575,622.21	5.74%	370,938,626.63	350,194,963.64	100.00%	19,989,717.43	5.71%	330,205,246.21

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	380,297,816.08	19,014,890.80	5.00%
1 至 2 年	8,058,858.88	805,885.89	10.00%
2 至 3 年	2,551,421.85	765,426.56	30.00%
3 至 4 年	973,120.51	486,560.26	50.00%
4 至 5 年	650,864.10	520,691.28	80.00%
5 年以上	982,167.42	982,167.42	100.00%
合计	393,514,248.84	22,575,622.21	

确定该组合依据的说明：

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	380,297,816.08
1 至 2 年	8,058,858.88
2 至 3 年	2,551,421.85
3 年以上	2,606,152.03
3 至 4 年	973,120.51
4 至 5 年	650,864.10
5 年以上	982,167.42
合计	393,514,248.84

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
应收账款预期信用损失	19,989,717.43	2,585,904.78				22,575,622.21
合计	19,989,717.43	2,585,904.78				22,575,622.21

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式
------	---------	------

（3） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	14,351,934.13	3.65%	753,096.71
客户二	14,076,306.17	3.58%	703,815.31
客户三	13,695,377.66	3.48%	684,768.88

客户四	11,937,652.83	3.03%	596,882.64
客户五	10,877,141.15	2.76%	543,857.06
合计	64,938,411.94	16.50%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	758,897.22	404,220.00
合计	758,897.22	404,220.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	10,601,030.62	86.74%	11,437,036.33	88.05%
1 至 2 年	1,233,888.03	10.10%	1,004,056.81	7.73%
2 至 3 年	116,687.59	0.95%	84,933.22	0.65%
3 年以上	270,516.81	2.21%	463,506.80	3.57%
合计	12,222,123.05		12,989,533.16	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额为 3,925,248.46 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 32.12%。

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	1,412,162.20	1,834,931.59
合计	1,412,162.20	1,834,931.59

(1) 应收利息**1) 应收利息分类**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利**1) 应收股利分类**

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	243,414.90	160,000.00
保证金、押金	870,623.07	1,370,857.37
其他	699,135.02	736,562.53
合计	1,813,172.99	2,267,419.90

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	432,488.31			432,488.31
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-31,477.52			-31,477.52
2023 年 6 月 30 日余额	401,010.79			401,010.79

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	1,087,366.69
1 至 2 年	153,917.50
2 至 3 年	306,986.80
3 年以上	264,902.00
3 至 4 年	18,950.00
4 至 5 年	81,361.68
5 年以上	164,590.32
合计	1,813,172.99

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
其他应收款预期信用损失	432,488.31	-31,477.52				401,010.79
合计	432,488.31	-31,477.52				401,010.79

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
南京生物医药谷建设发展有限公司	保证金、押金	246,000.00	2-3年 220,000.00元; 4-5年 26,000.00元	13.57%	86,800.00
浙江春晖环保能源有限公司	保证金、押金	150,000.00	5年以上	8.27%	150,000.00
顾丽丽	职工备用金及借款	60,000.00	1年以内	3.31%	3,000.00
李昕	职工备用金及借款	60,000.00	1年以内	3.31%	3,000.00
南京工大环境科技有限公司	保证金、押金	50,000.00	1年以内	2.76%	2,500.00
合计		566,000.00		31.22%	245,300.00

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成 本减值准备	账面价值
原材料	52,296,550.13		52,296,550.13	53,166,221.72		53,166,221.72
在产品	219,585,663.14		219,585,663.14	193,933,253.19		193,933,253.19
库存商品	505,919,695.47	30,334,582.83	475,585,112.64	450,773,285.65	22,824,337.97	427,948,947.68
周转材料	1,085,267.59		1,085,267.59	1,342,273.89		1,342,273.89
合计	778,887,176.33	30,334,582.83	748,552,593.50	699,215,034.45	22,824,337.97	676,390,696.48

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	22,824,337.97	9,203,094.54		1,692,849.68		30,334,582.83
合计	22,824,337.97	9,203,094.54		1,692,849.68		30,334,582.83

	7					3
--	---	--	--	--	--	---

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
----	------	------	---------	----

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	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
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额	期初余额
------	------	------

	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日
--	----	------	------	-----	----	------	------	-----

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
理财产品	418,519,083.34	303,455,106.44
待抵扣进项税	6,354,835.28	8,828,351.69
预交所得税		11,978,695.91
合计	424,873,918.62	324,262,154.04

其他说明：

14、债权投资

单位：元

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

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额				
在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准	备注
----	------	------	----------	------	----	----------	------------------	----

								备	
--	--	--	--	--	--	--	--	---	--

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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		
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏南创化学与健康研究院有限公司	809,668.92			-414,525.91						395,143.01	
上海领致生物医药有限公司	356,856.72			-341,542.71						15,314.01	
南京凯图医药有限公司		1,000,000.00		-328,013.34						671,986.66	
小计	1,166,525.64	1,000,000.00		-1,084,081.96						1,082,443.68	
合计	1,166,525.64	1,000,000.00		-1,084,081.96						1,082,443.68	

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
南京华创高端技术产业化基地股份有限公司	1,000,000.00	1,000,000.00
药捷安康（南京）科技股份有限公司	193,295.05	193,295.05
南京科络思生物科技有限公司	3,000,000.00	3,000,000.00
南京泽维生物科技有限公司	300,000.00	300,000.00
合计	4,493,295.05	4,493,295.05

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	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	其他综合收益转入留存收益的原因

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,313,023,424.59	1,303,741,291.10
合计	1,313,023,424.59	1,303,741,291.10

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					

1. 期初余额	844,601,475.07	721,693,188.54	5,117,711.92	65,904,996.12	1,637,317,371.65
2. 本期增加金额	37,893,150.20	22,832,271.75	60,307.80	1,532,597.87	62,318,327.62
(1) 购置		18,515,837.95	49,646.01	1,340,775.73	19,906,259.69
(2) 在建工程转入	36,920,291.12	4,035,050.34		42,609.91	40,997,951.37
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	972,859.08	281,383.46	10,661.79	149,212.23	1,414,116.56
3. 本期减少金额		1,711,457.16	547,539.71		2,258,996.87
(1) 处置或报废		1,711,457.16	547,539.71		2,258,996.87
4. 期末余额	882,494,625.27	742,814,003.13	4,630,480.01	67,437,593.99	1,697,376,702.40
二、累计折旧					
1. 期初余额	88,258,230.45	203,553,368.34	3,487,877.10	38,276,604.66	333,576,080.55
2. 本期增加金额	14,954,272.19	33,357,577.06	187,139.62	4,126,522.51	52,625,511.38
(1) 计提	14,743,055.03	33,255,874.16	177,646.09	4,090,040.21	52,266,615.49
(2) 其他	211,217.16	101,702.90	9,493.53	36,482.30	358,895.89
3. 本期减少金额		1,355,528.38	492,785.74		1,848,314.12
(1) 处置或报废		1,355,528.38	492,785.74		1,848,314.12
4. 期末余额	103,212,502.64	235,555,417.02	3,182,230.98	42,403,127.17	384,353,277.81
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	779,282,122.63	507,258,586.11	1,448,249.03	25,034,466.82	1,313,023,424.59
2. 期初账面价值	756,343,244.62	518,139,820.20	1,629,834.82	27,628,391.46	1,303,741,291.10

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	410,750,374.86	357,531,994.40
合计	410,750,374.86	357,531,994.40

(1) 在建工程情况

单位：元

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
化工园工程	11,381,424.13	11,381,424.13	0.00	11,381,424.13		11,381,424.13
南京研发中心升级改造项目	236,697.27		236,697.27	192,660.56		192,660.56
山东药石消防循环水池、废水收集池及泵房	4,864,356.42		4,864,356.42	4,270,833.89		4,270,833.89
山东药石药物制剂生产基地建设项目	3,285,927.04		3,285,927.04	3,006,681.78		3,006,681.78

浙江上虞基地建设	301,812,882.25		301,812,882.25	259,529,046.75		259,529,046.75
浙江晖石零星工程	13,646,665.54		13,646,665.54	13,998,253.37		13,998,253.37
美国药石房产及装修	68,590,454.24		68,590,454.24	60,277,714.98		60,277,714.98
山东药石 101 车间改造	3,033,878.46		3,033,878.46	3,719,967.53		3,719,967.53
待上线软件	9,514,830.29		9,514,830.29	1,036,303.60		1,036,303.60
待安装或自研设备及其他	5,764,683.35		5,764,683.35	119,107.81		119,107.81
合计	422,131,798.99	11,381,424.13	410,750,374.86	357,531,994.40		357,531,994.40

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
南京研发中心升级改造项目	57,872,300.00	192,660.56	44,036.71			236,697.27	91.31%	99.00%				募股资金
山东药石药物制剂生产基地建设项目	14,920,100.00	3,006,681.78	279,245.26			3,285,927.04	72.37%	95.00%				募股资金
浙江上虞基地建设	556,150,000.00	259,529,046.75	42,283,835.50			301,812,882.25	90.00%	90.00%	2,743,840.03	498,080.31	0.53%	其他
合计	628,942,400.00	262,728,389.09	42,607,117.47			305,335,506.56			2,743,840.03	498,080.31	0.53%	

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
化工园工程	11,381,424.13	工程停止
合计	11,381,424.13	--

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	3,557,196.45	3,557,196.45
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	3,557,196.45	3,557,196.45
二、累计折旧		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额	889,299.10	889,299.10
(1) 计提	889,299.10	889,299.10
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	889,299.10	889,299.10
三、减值准备		
1. 期初余额		

2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,667,897.35	2,667,897.35
2. 期初账面价值		

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	105,860,357.96	12,114,236.12		16,595,556.64	134,570,150.72
2. 本期增加金额	72,578.50			1,042,895.20	1,115,473.70
(1) 购置				1,041,484.86	1,041,484.86
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他	72,578.50			1,410.34	73,988.84
3. 本期减少金额				584,905.66	584,905.66
(1) 处置				584,905.66	584,905.66
4. 期末余额	105,932,936.46	12,114,236.12		17,053,546.18	135,100,718.76
二、累计摊销					
1. 期初余额	16,028,587.38	2,178,819.40		4,883,839.34	23,091,246.12
2. 本期增加金额	1,177,870.11	656,900.82		680,625.20	2,515,396.13
(1) 计提	1,170,915.52	656,900.82		679,214.86	2,507,031.20
(2) 其他	6,954.59			1,410.34	8,364.93
3. 本期减少金额					
(1) 处置					

4. 期末余额	17,206,457.49	2,835,720.22		5,564,464.54	25,606,642.25
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	88,726,478.97	9,278,515.90		11,489,081.64	109,494,076.51
2. 期初账面价值	89,831,770.58	9,935,416.72		11,711,717.30	111,478,904.60

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

其他说明

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
--------	------	------	------	------

称或形成商誉的事项		企业合并形成的		处置		
山东药石药业有限公司	6,457,276.79					6,457,276.79
南京安纳康生物科技有限公司	443,960.43					443,960.43
南京药建康科医药科技有限公司	24,301,971.75					24,301,971.75
浙江晖石药业有限公司	324,982,362.90					324,982,362.90
合计	356,185,571.87					356,185,571.87

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

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

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁房产装修摊销	1,096,330.85	527,830.21	139,433.10		1,484,727.96
实验室装修	3,478,435.45	660,500.41	887,909.22		3,251,026.64
厂区修理改造项目	4,603,701.11	943,761.29	1,734,138.21		3,813,324.19
合计	9,178,467.41	2,132,091.91	2,761,480.53		8,549,078.79

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	48,220,880.77	7,233,132.12	37,684,557.83	5,652,683.69
内部交易未实现利润	54,003,793.00	8,100,568.95	36,242,135.67	5,436,320.35
可抵扣亏损	75,212,363.89	11,281,854.58	111,094,386.39	16,669,212.36
递延收益/长期应付款	56,620,719.20	8,493,107.88	53,599,994.38	8,039,999.16
公允价值变动	41,408,794.40	6,211,319.16		
合计	275,466,551.26	41,319,982.69	238,621,074.27	35,798,215.56

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	65,940,911.53	9,891,136.73	68,791,966.26	10,318,794.94
享受固定资产加速折旧及一次性扣除政策的资产加速折旧额大于一般折旧额的部分	62,372,506.53	9,355,875.98	65,555,678.59	9,833,351.79
合计	128,313,418.06	19,247,012.71	134,347,644.85	20,152,146.73

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		41,319,982.69		35,798,215.56
递延所得税负债		19,247,012.71		20,152,146.73

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	55,311,854.71	84,600,102.66
可抵扣亏损	11,825,996.71	11,635,859.01
合计	67,137,851.42	96,235,961.67

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
----	------	------	----

2023 年	864,351.02	864,351.02	
2024 年	4,589,381.88	4,589,381.88	
2025 年	3,403,639.37	3,403,639.37	
2026 年	1,596,215.06	1,545,671.01	
2027 年	1,232,815.73	1,232,815.73	
2028 年	139,593.65		
合计	11,825,996.71	11,635,859.01	

其他说明

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产款	32,399,854.32		32,399,854.32	22,803,043.94		22,803,043.94
合计	32,399,854.32		32,399,854.32	22,803,043.94		22,803,043.94

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	27,500,000.00	77,397,178.60
信用借款	235,502,500.00	85,716,800.00
应付利息		288,944.29
合计	263,002,500.00	163,402,922.89

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其中：		
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	38,699,287.24	5,635,724.67
其中：		
衍生金融工具	38,699,287.24	5,635,724.67
合计	38,699,287.24	5,635,724.67

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	108,900,751.79	137,429,711.29
合计	108,900,751.79	137,429,711.29

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元。

36、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付商品及劳务款	148,956,190.74	144,716,005.40
应付长期资产购置款	72,939,300.25	131,325,674.80
合计	221,895,490.99	276,041,680.20

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收房租		160,634.95
合计		160,634.95

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款	36,912,054.42	39,472,357.27
合计	36,912,054.42	39,472,357.27

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	79,622,483.33	284,524,825.60	301,223,700.90	62,923,608.03
二、离职后福利-设定提存计划	541,412.26	14,105,229.81	14,067,413.06	579,229.01
合计	80,163,895.59	298,630,055.41	315,291,113.96	63,502,837.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	79,251,770.62	244,726,439.71	261,527,251.69	62,450,958.64
2、职工福利费	3,491.00	9,661,427.97	9,659,827.97	5,091.00
3、社会保险费	354,178.46	16,192,257.44	16,193,250.11	353,185.79
其中：医疗保险费	312,173.12	15,333,267.26	15,312,526.06	332,914.32

费	工伤保险	42,005.34	380,595.77	404,155.56	18,445.55
费	生育保险		478,394.41	476,568.49	1,825.92
	4、住房公积金	2,606.08	13,618,354.01	13,600,635.00	20,325.09
	5、工会经费和职工教育经费	10,437.17	326,346.47	242,736.13	94,047.51
	合计	79,622,483.33	284,524,825.60	301,223,700.90	62,923,608.03

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	522,728.92	13,651,135.50	13,614,496.86	559,367.56
2、失业保险费	18,683.34	454,094.31	452,916.20	19,861.45
合计	541,412.26	14,105,229.81	14,067,413.06	579,229.01

其他说明：

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,927,435.43	3,529,228.22
企业所得税	10,994,990.94	849,115.04
个人所得税	1,013,597.27	1,533,355.83
城市维护建设税	309,866.51	157,455.36
教育费附加	303,167.54	131,025.43
房产税	2,396,312.88	3,228,332.77
土地使用税	553,036.88	306,471.48
印花税	262,112.96	178,769.52
其他	228.56	482,694.01
合计	21,760,748.97	10,396,447.66

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	3,633,333.86	6,852,793.87
合计	3,633,333.86	6,852,793.87

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	11,300.00	82,438.30
收取的押金及保证金	907,726.73	1,415,240.00
其他	2,714,307.13	5,355,115.57
合计	3,633,333.86	6,852,793.87

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	95,151.99	14,928,325.18

一年内到期的租赁负债	853,964.66	
一年内到期的应付债券利息	1,165,961.53	2,361,842.46
合计	2,115,078.18	17,290,167.64

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收商品款待转销项税	1,620,888.66	2,332,079.03
合计	1,620,888.66	2,332,079.03

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额
合计											

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	130,000,000.00	146,740,667.16
信用借款	343,500,000.00	200,000,000.00
合计	473,500,000.00	346,740,667.16

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付债券	1,067,090,099.38	1,045,631,907.14
合计	1,067,090,099.38	1,045,631,907.14

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

单位：元

债券名称	面值	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	本期转股减少	期末列表重分类	期末余额
药石转债	100.00	2022年04月20日	6年	1,150,000.00	1,045,631,907.14	0.00	2,107,276.64	-21,480,078.06	941,274.66	21,926.27	1,165,961.53	1,067,090,099.38
合计	--	--	--	1,150,000.00	1,045,631,907.14	0.00	2,107,276.64	-21,480,078.06	941,274.66	21,926.27	1,165,961.53	1,067,090,099.38

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

经中国证券监督管理委员会“证监许可〔2022〕622号”同意注册，本公司公开发行面值总额115,000.00万元可转换公司债券，每张债券面值为人民币100元，按面值发行。本次发行的可转债票面利率第一年为0.3%、第二年为0.5%、第三年为1.0%、第四年为1.5%、第五年为1.8%、第六年为2.0%。本次可转债采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转债发行首日，每年的付息日为本次可转债发行首日起每满一年的当日。本次发行的可转债到期后5个交易日内，发行人将按债券面值的110%（含最后一期利息）的价格赎回未转股的可转债。

本次发行的可转债转股期自可转债发行结束之日2022年4月26日（T+4日）起满六个月后的第一个交易日起至可转债到期日止。债券持有人对转股或者不转股有选择权，并于转股的次日成为公司股东。本次可转债的初始转股价格为92.98元/股，不低于募集说明书公告日前二十个交易日公司股票交易均价（若在该二十个交易日内发生过因除权、除息等引起股价调整的情形，则对调整前交易日的交易价格按经过相应除权、除息调整后的价格计算）和前一个交易日公司股票交易均价；同时，初始转股价格不得低于最近一期经审计的每股净资产和股票面值。

2023年1月16日，公司召开第三届董事会第十三次会议，审议通过了《关于向下修正可转换公司债券转股价格的议案》。鉴于公司2023年第一次临时股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价为78.39元/股，股东大会召开前一个交易日公司股票交易均价为81.54元/股。修正后的转股价格应不低于该次股东大会召开日前二十个交易日公司股票交易均价和前一个交易日的公司股票交易均价之间的较高者，因此公司本次向下修正后的“药石转债”转股价格应不低于81.54元/股。

2023年5月12日召开的公司2022年度股东大会，审议通过了《关于2022年度利润分配预案的议案》：以199,664,217股为基数，向全体股东每10股派发现金股利人民币1.00元（含税），不送红股、

不进行公积金转增股本。该分红方案于 2023 年 6 月 13 日除权除息。根据可转换公司债券相关规定，药石转债的转股价格于 2023 年 6 月 13 日起由原来的 81.54 元/股调整为 81.44 元/股。

(4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
长期租赁负债	2,715,456.35	
减：一年内到期的租赁负债	-853,964.66	
合计	1,861,491.69	

其他说明

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
专项应付款	900,000.00	450,000.00
合计	900,000.00	450,000.00

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
防试剂渗漏的聚合物敏感膜离子选择性电极研制经费	450,000.00	450,000.00		900,000.00	
合计	450,000.00	450,000.00		900,000.00	

其他说明：

注 1：2021 年 3 月、2023 年 6 月公司收到中国科学院烟台海岸带研究所转拨付项目补助共计 900,000.00 元。项目名称为防试剂渗漏的聚合物敏感膜离子选择性电极研制项目，该项目由中国科学院烟台海岸带研究所与南京药石科技股份有限公司合作研究，截止 2023 年 6 月 30 日，项目仍在实施过程中。

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	52,399,994.56	5,622,100.00	2,983,193.35	55,038,901.21	
合计	52,399,994.56	5,622,100.00	2,983,193.35	55,038,901.21	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
新型药物分子片段的研发和产业化	3,590,017.35		478,668.96				3,111,348.39	与资产相关
南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室项目财政扶持资金（四期）	2,513,333.36		43,333.32				2,470,000.04	与资产相关
2020年技术改造专项资金	36,268,333.41		2,314,999.98				33,953,333.43	与资产相关
创新药物分子砌块研发、工艺研究和开发平台建设项目扶持资金	5,026,666.69		86,666.67				4,940,000.02	与资产相关
年产450吨小分子高端药物及关键中间体技改项目	3,592,900.00	5,622,100.00					9,215,000.00	与资产相关
产业改造提升2.0版智能化改造项目奖励	1,408,743.75		59,524.42				1,349,219.33	与资产相关

其他说明：

注1：公司实施 BA2016006 新型药物分子析片段的研发和产业化的研究项目，根据江苏省科技技术厅批复的江苏省科技成果转化专项资金项目合同，截止 2020 年末公司累计收到专项资金 900 万元。新增专项资金根据相关资产收益期摊销，2023 年上半年计入营业外收入 478,668.96 元。

注 2：2019 年公司收到南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室项目财政扶持专项资金（四期）260 万元。新增专项资金根据相关资产收益期摊销，2023 年上半年计入营业外收入 43,333.32 元。

注 3：2020 年公司收到南京市江北新区管理委员会拨付的 2020 年技术改造专项资金 4630 万元。新增专项资金根据相关资产收益期摊销，2023 年上半年计入营业外收入 2,314,999.98 元。

注 4：2021 年公司收到南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室项目财政扶持专项资金 520 万元，新增专项资金根据相关资产收益期摊销，2023 年上半年计入营业外收入 86,666.67 元。

注 5：2021 年公司收到收到 2020 年度智能化改造奖励关于年产 450 吨小分子高端药物及关键中间体技改项目补助资金 44.49 万元，2022 年收到补助资金 314.80 万元，2023 年收到补助资金 562.21 万元，新增专项资金根据相关资产收益期摊销，相关资产尚未完工。

注 6：2022 年公司收到收到产业改造提升 2.0 版智能化改造项目奖励补助资金 1,418,664.54 元，新增专项资金根据相关资产收益期摊销，2023 年上半年计入营业外收入 59,524.42 元。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	199,664,217.00	283.00				283.00	199,664,500.00

其他说明：

本期股本增加详见公司历史沿革。

54、其他权益工具

（1）期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

截止 2023 年二季度末，公司剩余可转债为 11,494,063 张，剩余可转债票面总金额为 1,149,406,300.00 元人民币。

（2）期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价	数量	账面价值	数量	账面价值

				值				
可转债权益部分	11,494,300.00	126,602,617.07			237	2,610.41	11,494,063.00	126,600,006.66
合计	11,494,300.00	126,602,617.07			237	2,610.41	11,494,063.00	126,600,006.66

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

2023 年第一季度，共有 108 张“药石转债”完成转股（票面金额共计 10,800.00 元人民币），合计转成 127 股；公司剩余可转债为 11,494,192 张，剩余可转债票面总金额为 1,149,419,200.00 元人民币。

2023 年第二季度，共有 129 张“药石转债”完成转股（票面金额共计 12,900.00 元人民币），合计转成 156 股；公司剩余可转债为 11,494,063 张，剩余可转债票面总金额为 1,149,406,300.00 元人民币。

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	924,197,350.30	24,253.68		924,221,603.98
其他资本公积	150,676,087.66	11,080,074.62		161,756,162.28
合计	1,074,873,437.96	11,104,328.30		1,085,977,766.26

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：本期其他资本公积增加系以权益结算的股份支付形成的资本公积，详见附注“十三、股份支付”相关情况说明。

注 2：本期股本溢价增加详见公司历史沿革。

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他	- 4,866,460 .88	3,876,953 .12				3,876,953.12		-989,507.76

综合收益								
外币 财务报表 折算差额	- 4,866,460 .88	3,876,953 .12				3,876,953.12		-989,507.76
其他综合 收益合计	- 4,866,460 .88	3,876,953 .12				3,876,953.12		-989,507.76

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		2,754,199.08	1,546,335.61	1,207,863.47
合计		2,754,199.08	1,546,335.61	1,207,863.47

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	96,995,628.93			96,995,628.93
合计	96,995,628.93			96,995,628.93

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,164,366,542.87	892,830,862.69
调整后期初未分配利润	1,164,366,542.87	892,830,862.69
加：本期归属于母公司所有者的净利润	113,890,999.33	314,223,824.02
减：提取法定盈余公积		22,722,334.24
应付普通股股利	19,966,440.30	19,965,809.60
期末未分配利润	1,258,291,101.90	1,164,366,542.87

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	843,837,709.26	475,260,034.85	734,441,696.48	383,766,095.90
其他业务	220,547.81	130,898.76	201,681.98	130,898.76
合计	844,058,257.07	475,390,933.61	734,643,378.46	383,896,994.66

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	864,240.16	98,353.17
教育费附加	743,453.25	74,727.41
房产税	3,645,676.00	2,180,913.71
土地使用税	695,131.42	695,131.42
车船使用税	2,776.53	660.00
印花税	517,078.06	530,424.87
其他	772,126.07	645,778.51
合计	7,240,481.49	4,225,989.09

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	23,407,757.89	17,340,620.33
检测费	50,094.34	96,556.61
业务招待费	147,841.23	40,469.00
业务宣传费	1,633,327.61	1,164,789.88
差旅费	1,313,849.28	682,413.49
参展费	293,894.28	47,169.81
其他	247,001.14	328,483.23
合计	27,093,765.77	19,700,502.35

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	55,603,815.46	43,301,058.99
折旧与摊销	11,867,986.96	10,761,786.99
物料及低值易耗品	1,024,030.71	2,071,573.64
办公费	5,420,866.76	4,831,694.03
汽车费用	1,717,362.17	1,149,062.34
业务招待费	725,488.34	1,291,578.15
差旅费	545,229.10	121,147.35
物业费	2,478,107.00	1,970,777.48
中介机构费	1,422,696.95	900,265.77
技术服务费	2,602,076.79	1,622,550.38
租赁费	546,548.74	929,664.54
会务费	92,683.04	76,885.09
维修费	1,268,398.96	776,710.16
董事会费	90,000.06	20,000.01
股份支付	11,080,074.62	8,422,560.36

招聘费	223,508.73	4,070,605.95
其他	4,170,149.21	5,221,936.98
合计	100,879,023.60	87,539,858.21

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资薪酬	67,361,266.69	47,829,224.98
研发领料	11,070,752.03	13,560,747.86
折旧费用	6,985,645.96	5,943,762.19
无形资产摊销	118,715.38	220,781.67
差旅费	116,860.65	38,693.66
技术服务费	321,322.26	546,643.92
数据库使用费	2,415,079.68	1,406,119.12
其他	4,079,163.22	2,276,338.93
合计	92,468,805.87	71,822,312.33

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	32,225,393.71	14,940,941.48
减：利息收入	8,502,297.82	4,364,557.98
手续费	1,446,812.55	358,846.28
汇兑损益	-22,680,068.97	-30,740,474.52
合计	2,489,839.47	-19,805,244.74

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,084,081.96	-3,310,094.97
理财产品收益	18,065,610.87	6,691,872.78
合计	16,981,528.91	3,381,777.81

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-8,515,685.65	5,331,666.40
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	-8,988,151.26	5,331,666.40
交易性金融负债	-33,063,562.57	-16,374,106.06
合计	-41,579,248.22	-11,042,439.66

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	31,477.52	615,102.71
应收账款坏账损失	-2,585,904.78	-8,919,675.90
合计	-2,554,427.26	-8,304,573.19

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-9,203,094.54	-3,795,728.67
七、在建工程减值损失	-11,381,424.13	
合计	-20,584,518.67	-3,795,728.67

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
政府补助	28,956,745.52	7,166,781.85	28,956,745.52
其他	1,378,210.66	777,212.78	1,378,210.66
合计	30,334,956.18	7,943,994.63	30,334,956.18

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年 盈亏	是否特殊 补贴	本期发生 金额	上期发生 金额	与资产相 关/与收益 相关
江苏省科技成果转化专项资金	江苏省科技厅	补助	因研究开发、技术更新及改造等获得的补助	是	否	478,668.96	478,668.96	与资产相关
2020 年技术改造专项资金				是	否	2,314,999.98	2,314,999.98	与资产相关
南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室项目财政扶持资金（四期）	江北新区生命健康产业发展管理办公室	补助		是	否	43,333.32		与资产相关
创新药物分子砌块研发、工艺研究和开发平台建设项目扶持资金	江北新区生命健康产业发展管理办公室	补助		是	否	86,666.67	86,666.67	与资产相关
产业改造提升 2.0 版智能化改造项目奖励	绍兴市上虞区杭州湾综合管理办公室	奖励		是	否	59,524.42		与资产相关
2021 年度紫金山英才先锋计划高层次创新创业人才首期配套资金	南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室	奖励		是	否		700,000.00	与收益相关

2021 年中央外经贸发展专项资金	南京市江北新区管理委员会经济发展局	奖励		是	否		59,600.00	与收益相关
江苏省政策引导类计划（引进外国人才专项）资金	江苏省科技厅	奖励		是	否		500,000.00	与收益相关
2021 年度紫金山英才先锋计划外国人才项目	南京市科技局	奖励		是	否		422,100.00	与收益相关
见习实习补贴	绍兴市上虞区人才市场管理办公室	补助		是	否		238,075.05	与收益相关
2021 年度创新能力建设奖励	绍兴市上虞区经济和信息化局	奖励		是	否		20,000.00	与收益相关
2021 年度科技创新政策奖励	绍兴市上虞区科学技术局	奖励		是	否		400,000.00	与收益相关
2021 年度浙江省节水型企业奖励	绍兴市上虞区经济和信息化局	奖励		是	否		100,000.00	与收益相关
海内外高层次创新团队企业引才薪酬补助	中国共产党绍兴市上虞区委组织部	补助		是	否		1,600,000.00	与收益相关
2021 年度稳岗补贴	绍兴市上虞区就业管理服务中心（失业支出户）	补助		是	否		246,388.19	与收益相关
2022 年紫金山英才先锋计划外国人才项目	南京市江北新区生命健康产业发展管理办公室	奖励		是	否	300,000.00		与收益相关
南京研发中心升级改造扶持资金	南京江北新区生命健康产业发展管理办公室	补助		是	否	24,950.00	0.00	与收益相关
2022 年度加大高技术产业培育力度奖励	绍兴市上虞区经济和信息化局	奖励		是	否	400,000.00		与收益相关

2022 年度企业培育奖金	绍兴市上虞区经济和信息化局	奖励		是	否	100,000.00		与收益相关
2022 年博士创新新建补助	绍兴市上虞区科学技术协会	补助		是	否	100,000.00		与收益相关
22 年知识产权奖励	绍兴市上虞区杭州湾综合管理办公室	奖励		是	否	40,000.00		与收益相关
2022 年科技创新政策奖金	绍兴市上虞区科学技术局	奖励		是	否	50,000.00		与收益相关
其他零星补贴		奖励		是	否	33,552.17	283.00	与收益相关

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	40,000.00	65,000.00	40,000.00
非流动资产报废损失合计	170,678.58	669,234.80	170,678.58
其中：固定资产报废损失	170,678.58	669,234.80	170,678.58
其他	2,242.76	64,105.67	2,242.76
合计	212,921.34	798,340.47	212,921.34

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	13,416,693.15	14,610,039.33
递延所得税费用	-6,426,901.15	-4,724,745.60
合计	6,989,792.00	9,885,293.73

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	120,880,776.86
按法定/适用税率计算的所得税费用	18,132,116.53

子公司适用不同税率的影响	-2,516,414.04
非应税收入的影响	162,612.29
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	8,244,246.73
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,338,989.29
技术开发费加计扣除影响	-13,866,223.24
其他	-5,505,535.56
所得税费用	6,989,792.00

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注七、57。

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
往来款	1,197,455.53	4,106,029.71
利息收入	6,908,783.93	4,364,557.98
政府补助	32,045,652.17	7,434,446.24
其他	1,792,020.31	777,212.78
合计	41,943,911.94	16,682,246.71

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
差旅费	1,975,939.03	842,254.50
技术服务费	2,923,399.05	2,169,194.30
汽车费用	1,717,362.17	1,149,062.34
检测费	1,897,715.93	905,310.75
物业费	2,478,107.00	1,970,777.48
租赁费	546,548.74	929,664.54
办公费	5,195,820.32	4,487,279.23
业务招待费	873,329.57	1,332,047.15
维修费	1,268,398.96	776,710.16
中介服务费	1,422,696.95	900,265.77
会议费	177,541.53	157,033.20
招聘费	223,508.73	4,070,605.95
活动经费	1,395,063.09	2,642,220.51
保险费	709,333.73	1,427,431.62
数据库使用费	2,415,079.68	1,406,119.12
业务宣传费	1,633,327.61	1,164,789.88

往来款	3,310,320.11	5,877,470.62
其他	4,543,430.97	7,956,832.84
合计	34,706,923.17	40,165,069.96

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
发行债券收到的现金		1,145,283,018.87
合计		1,145,283,018.87

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收购浙江晖石药业有限公司少数股东权益		460,689,656.00
限制性股票回购款		1,017,696.16
浙江晖石归还对少数股东的借款		29,805,172.00
租赁负债付款额	841,740.10	
合计	841,740.10	491,512,524.16

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	113,890,984.86	164,762,363.28
加：资产减值准备	23,138,945.93	12,100,301.86
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	52,266,615.49	36,518,161.03
使用权资产折旧	889,299.10	895,392.85
无形资产摊销	2,507,031.20	2,347,230.51
长期待摊费用摊销	2,761,480.53	3,196,860.42
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）		
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	170,678.58	669,234.80
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	41,579,248.22	11,042,439.66
财务费用（收益以“－”号填列）	9,545,324.74	-15,799,533.04
投资损失（收益以“－”号填列）	-16,981,528.91	-3,381,777.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-5,521,767.13	-4,074,656.81
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-905,134.02	-650,088.79
存货的减少（增加以“－”号填列）	-81,364,991.56	-136,706,502.09
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-54,509,469.95	-36,726,553.69
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	13,882,853.86	-2,068,616.21
其他	12,287,938.09	8,422,560.36
经营活动产生的现金流量净额	113,637,509.03	40,546,816.33
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,161,669,557.56	700,038,476.97
减：现金的期初余额	1,137,950,381.03	692,624,746.46
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	23,719,176.53	7,413,730.51

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,161,669,557.56	1,137,950,381.03
其中：库存现金	59,026.38	69,750.28
可随时用于支付的银行存款	1,161,610,531.18	1,137,880,630.75
三、期末现金及现金等价物余额	1,161,669,557.56	1,137,950,381.03

其他说明：

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	3,090,986.35	银行承兑汇票保证金
固定资产	27,840,000.00	抵押
其他流动资产	70,000,000.00	质押
合计	100,930,986.35	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			600,463,505.27
其中：美元	82,959,579.21	7.2258	599,449,327.46
欧元	128,750.15	7.8771	1,014,177.81
港币			
应收账款			219,576,734.12
其中：美元	27,694,760.83	7.2258	200,116,802.84
欧元	2,470,443.60	7.8771	19,459,931.28
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			308,295.12
其中：美元	42,665.88	7.2258	308,295.12
应付账款			276,154.17
其中：美元	38,217.80	7.2258	276,154.17
合同负债			24,444,454.94
其中：美元	3,382,940.98	7.2258	24,444,454.94
其他应付款			109,935.27
其中：美元	15,214.27	7.2258	109,935.27
短期借款			36,129,000.00
其中：美元	5,000,000.00	7.2258	36,129,000.00

其他说明：

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

适用 不适用

本公司合并财务报表中包含的 Pharma block (USA), Inc.、Pharma Block LLC 主要经营地位于美国，因实际业务均在美国因而选择美元作为记账本位币。PharmaBlock International Co., Limited 选择美元作为记账本位币，但截止报

告期末尚未开展业务。

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	58,022,094.56	递延收益	2,983,193.35
与收益相关的政府补助	25,973,552.17	营业外收入	25,973,552.17

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	

--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

(6) 其他说明

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		

货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：

子公司名称	注销时间	变更原因
南京药建康科医药科技有限公司	2023 年 2 月	吸收合并

6、其他

九、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
Pharmabolck (USA), Inc.	美国	美国	销售	100.00%		设立
南京富润凯德生物医药有限公司	南京	南京	药物研发	100.00%		设立
南京天易生物科技有限公司	南京	南京	药物研发、技术咨询及服务及销售	100.00%		同一控制下企业合并
山东药石药业有限公司	德州	德州	生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
Pharma Block LLC	美国	美国			100.00%	设立
南京安纳康生物科技有限公司	南京	南京	药物研发、技术服务及咨询	100.00%		非同一控制下企业合并
南京药建康科医药科技有限公司	南京	南京	科学研究和技术服务业	100.00%		非同一控制下企业合并
南京智微生物科技有限公司	南京	南京	药物研发、技术咨询及服务及销售	98.00%		设立
浙江药石化学工程技术有限公司	浙江上虞	浙江上虞	药物研发、技术咨询及服务及销售	100.00%		设立
浙江晖石药业有限公司	浙江上虞	浙江上虞	生产销售	100.00%		非同一控制下企业合并
上海药石源新药业有限公司	上海	上海	科技推广和应用服务	100.00%		设立
江西上石药业有限公司	江西宜春	江西宜春	科技推广和应用服务	100.00%		设立
南京迈晟科技有限责任公司	南京	南京	科学研究和技术服务业	100.00%		设立
PharmaBlock International Co., Limited	香港	香港		100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		

按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	1,082,443.68	1,166,525.64
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,084,081.96	-3,310,094.97
--综合收益总额	-1,084,081.96	-3,310,094.97

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

1、市场风险

(1) 外汇风险

外汇风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元应收账款等有关，由于美元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元应收账款等于本公司总资产所占比例较小，故本公司所面临的外汇风险并不重大。于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额如下：

单位：万元

项目	资产（外币数）		负债（外币数）	
	期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
美元	11,069.70	14,862.61	843.64	803.00
欧元	259.92	13.02	-	-

敏感性分析

本公司承受外汇风险主要与美元与人民币的汇率变化有关。下表列示了本公司相关外币与人民币汇率变动 5%假设下的敏感性分析。在管理层进行敏感性分析时，5%的增减变动被认为合理反映了汇率变化的可能范围。汇率可能发生的合理变动对当期归属于母公司所有者的净利润的影响如下：

单位：万元

本年利润增加/减少	美元影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	3,694.57	4,895.98
人民币升值	-3,694.57	-4,895.98

单位：万元

本年利润增加/减少	欧元影响	
	期末余额	期初余额
人民币贬值	102.37	4.83
人民币升值	-102.37	-4.83

(2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的借款。固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险，本公司管理层认为公允利率风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险，本公司无以浮动利率计息的债务，因此管理层认为暂无该类风险。

(4) 其他价格风险

本公司管理层认为暂无该类风险情况。

2、信用风险

2023 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失，具体包括：

合并资产负债表中已确认的金融资产的账面金额；对于以公允价值计量的金融工具而言，账面价值反映了其风险敞口，但并非最大风险敞口，其最大风险敞口将随着未来公允价值的变化而改变。

为降低信用风险，本公司控制信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日根据应收款项的回收情况，计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为所承担的信用风险已经大为降低。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司已逾期未减值的金融资产的账龄分析（账面价值）

单位：万元

	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上
应收账款	9,669.39	805.89	255.14	260.62
其他应收款	-	15.39	30.70	26.49
合计	9,669.39	821.28	285.84	287.11

此外，本公司的货币资金存放在信用评级较高的银行，故货币资金的信用风险较低。

3、流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司管理层认为本公司所承担的流动风险较低，对本公司的经营和财务报表不构成重大影响，本财务报表系在持续经营假设的基础上编制。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		143,779,761.83		143,779,761.83
（三）其他权益工具投资			4,493,295.05	4,493,295.05
持续以公允价值计量的资产总额		143,779,761.83	4,493,295.05	148,273,056.88
（六）交易性金融负债		38,699,287.24		38,699,287.24
持续以公允价值计量的负债总额		38,699,287.24		38,699,287.24
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

- 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息
- 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析
- 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策
- 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因
- 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况
- 9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
杨民民				23.40%	23.40%

本企业的母公司情况的说明

股东杨民民直接持有公司 20.69%的股份，并通过诺维科思间接控制公司 2.71%的股份。

本企业最终控制方是杨民民。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”之“1、在子公司中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“九、在其他主体中的权益”之“3、在合营安排或联营企业中的权益”。

本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
杨民民	董事长兼总经理
WENFANG MIAO	12 个月内曾任董事、总经理
XUDONG WEI	12 个月内曾任董事、副总经理
朱经伟	董事、副总经理
高允斌	独立董事
金力	独立董事
WEIZHENG XU	独立董事
余善宝	监事
张树强	监事
蔡杰	监事
SHIJIE ZHANG	副总经理
JING LI	副总经理
张敏月	副总经理
赵可	12 个月内曾任副总经理
吴奕斐	财务负责人兼董事会秘书
吴娟娟	董事、副总裁
揭元萍	董事
YU QIN	杨民民配偶
RETEX PHARMACEUTICALS, INC.	杨民民任董事
南京诺维科思创业投资合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上的公司股东、杨民民担任执行事务合伙人并直接持有 14.94%出资份额
南京博必达生物科技合伙企业(有限合伙)	杨民民控制的公司，直接持股 4.82%，通过易格诺思持股 58.04%
南京药研达生物科技合伙企业(有限合伙)	杨民民任执行事务合伙人并直接持有 17.74%出资份额
南京普惠天元创业投资合伙企业(有限合伙)	杨民民任执行事务合伙人并直接持有 9.50%持股份额
南京药智生物科技合伙企业(有限合伙)	杨民民任执行事务合伙人并直接持有 93.33%出资份额
南京易格诺思生物科技合伙企业（有限合伙）	杨民民持有 61.56%并担任执行事务合伙人（普通合伙人）
南京易康达生物科技合伙企业（有限合伙）	杨民民持有 73.65%份额并担任执行事务合伙人（普通合伙人）
南京易欣达生物科技合伙企业（有限合伙）	杨民民任执行事务合伙人并直接持有 96.67%持股份额
南京梦咖餐饮管理服务有限公司	杨民民控制的企业南京药智生物科技合伙企业（有限合伙）持有 52%股权
南京晶捷生物科技有限公司	杨民民直接持有 50%股权并担任执行董事；杨民民通过博必达控制 36.67%出资额
晶捷（海南）生物科技有限公司	杨民民控制的企业晶捷生物持有 100%股权
上海爱科百发生物医药技术股份有限公司	杨民民任独立董事
南京华创高端技术产业化基地股份有限公司	杨民民任董事
南京奥宁生物科技合伙企业(有限合伙)	杨民民持有 92.4884%份额，杨民民配偶 YU QIN 持有 7.5116%份额并担任执行事务合伙人
南京诺令生物科技有限公司	杨民民配偶 YU QIN 任董事；杨民民控制的晶捷生物持有 7.6412%股份
Sanvita Limited	杨民民配偶 YU QIN 持有 100%股权并担任董事
南京诺益康生物科技合伙企业（有限合伙）	杨民民及配偶 YU QIN 控制的企业奥宁生物持有 13.3333%份额并担任执行事务合伙人
南京圣瑞西健康科技有限公司	杨民民配偶 YU QIN 担任董事
海口市高新区晶宁瑞生物科技合伙企业（有限合伙）	杨民民子女担任执行事务合伙人
海口市高新区晶语生物科技合伙企业（有限合伙）	杨民民子女担任执行事务合伙人

苏州海佳同康技术管理咨询有限公司	WEIZHENG XU 持股 100%并担任执行董事兼总经理
苏州海达通科技创业投资有限公司	WEIZHENG XU 担任执行董事兼总经理
苏州滋康医药有限公司	WEIZHENG XU 担任执行董事兼总经理
苏州中徽纳米科技有限公司	WEIZHENG XU 担任执行董事兼总经理
苏州康润医药测试服务有限公司	WEIZHENG XU 担任执行董事兼总经理
苏州赛谱仪器有限公司	WEIZHENG XU 担任董事
苏州迈为科技股份有限公司	WEIZHENG XU 担任独立董事
苏州博达投资咨询合伙企业（有限合伙）	WEIZHENG XU 担任执行事务合伙人
苏州康润医药有限公司	WEIZHENG XU 担任总经理
上海云讯财务咨询服务中心	高允斌控制的公司，持股 100%
上海均赋企业管理咨询服务中心	高允斌配偶杨菊控制的公司，持股 100%
江苏国瑞兴光税务咨询有限公司	高允斌持股 90%并担任执行董事兼总经理；高允斌配偶杨菊出资比例 10%并担任监事
江苏国瑞兴光税务师事务所有限公司	高允斌持股 90%并担任执行董事兼总经理
天赋国瑞兴光（江苏）税务师事务所有限公司	高允斌担任总经理，执行董事，法定代表人
江苏天赋税务咨询有限公司	高允斌担任董事长
江苏天赋税务师事务所有限责任公司	高允斌担任董事长
江苏安税信息技术有限公司	上海均赋企业管理咨询服务中心持股 90%；高允斌担任执行董事兼总经理
江苏康缘集团有限责任公司	高允斌担任董事
江苏常宝钢管股份有限公司	高允斌担任独立董事
国浩律师（南京）事务所	金力任职单位
海南元石创业投资合伙企业（有限合伙）	吴娟娟担任执行事务合伙人

其他说明

5、关联交易情况

（1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江苏恒川物业管理有限公司	采购劳务				57,693.03
苏州康润医药有限公司	采购商品	51,681.41			64,000.00
江苏南创化学与生命健康研究院有限公司	采购劳务	38,050.00			23,893.80
上海领致生物医药有限公司	采购劳务				1,000,000.00
南京晶捷生物科技有限公司	采购商品	28,014.16			

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
Myro Therapeutics	销售商品及劳务	1,842,663.47	311,395.08
南京晶捷生物科技有限公司	销售商品及劳务	1,416,832.36	46,017.71
江苏南创化学与生命健康研究院有限公司	销售商品及劳务	5,551.85	75,949.23

RETEX PHARMACEUTICALS, INC.	销售商品及劳务	968,440.43	
南京凯图医药有限公司	销售商品及劳务	2,817,235.20	
药捷安康（南京）科技股份有限公司	销售商品及劳务	20,010.28	
南京泽维生物科技有限公司	销售商品及劳务	101,474.92	

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江晖石药业有限公司	8,000,000.00	2022年08月31日	2023年05月10日	是
浙江晖石药业有限公司	2,000,000.00	2022年09月29日	2023年05月10日	是
浙江晖石药业有限公司	8,000,000.00	2022年09月29日	2023年09月09日	否
浙江晖石药业有限公司	9,500,000.00	2022年10月18日	2023年06月16日	是
浙江晖石药业有限公司	9,500,000.00	2022年10月25日	2023年10月24日	否
浙江晖石药业有限公司	5,000,000.00	2022年06月29日	2023年05月15日	是
浙江晖石药业有限公司	5,000,000.00	2022年06月29日	2023年06月29日	是
浙江晖石药业有限公司	10,000,000.00	2022年12月05日	2023年07月26日	否
浙江晖石药业有限公司	5,092,700.00	2022年08月09日	2023年05月09日	是
浙江晖石药业有限公司	5,304,500.00	2022年09月28日	2023年06月28日	是
浙江晖石药业有限公司	10,000,000.00	2022年11月29日	2023年05月26日	是

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易**6、关联方应收应付款项****(1) 应收项目**

单位：元

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	南京晶捷生物科技有限公司	1,518,965.79	75,948.29	229,387.99	11,469.40
应收账款	江苏南创化学与生命健康研究院有限公司	51,824.34	2,591.22	52,730.00	2,636.50
应收账款	Myro Therapeutics	191,280.73	9,564.04	691,460.68	34,573.03
应收账款	RETEX PHARMACEUTICALS, INC.	985,898.04	49,294.90		
应收账款	南京凯图医药有限公司	1,009,278.66	50,463.93		
应收账款	南京泽维生物科技有限公司	243,067.82	12,153.39		
预付账款	上海领致生物医药有限公司	1,000,000.00		1,000,000.00	

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

单位：元

公司本期授予的各项权益工具总额	0.00
公司本期行权的各项权益工具总额	0.00
公司本期失效的各项权益工具总额	98,000.00
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	授予的股份行权价格为 51.43 元，合同剩余期限为 3 年

其他说明

2022 年 7 月，根据南京药石科技股份有限公司 2022 年第一次临时股东大会会议审议通过的《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理股权激励计划相关事宜的议案》，2022 年第三届董事会第七次会议审议通过的《关于向 2022 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》，确定以：2022 年 7 月 6 日为授予日，以 51.53 元/股的价格向 206 名符合授予条件的激励对象授予第二类限制性股票人民币普通股（A 股）981,100.00 股。授予的股票期权自授

权日起有效期 4 年，达到公司业绩考核指标的前提下，激励对象在可行权日内按 25%、25%、25%、25% 的行权比例分四期行权。

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	采用布莱克-斯科尔斯期权定价模型确定股票期权的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	等待期的每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	116,850,785.39
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	11,080,074.62

其他说明

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截止 2023 年 6 月 30 日，公司无需披露的重大承诺事项和重大或有事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

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
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团不存在不同经济特征的多个经营分部，也没有依据内部组织结构、管理要求、内部报告制度等确定经营分部，因此，本集团不存在需要披露的以经营分部为基础的报告分部信息。

截止 2023 年 6 月 30 日，除上述事项外，公司不存在其他需披露的其他重要事项。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

(3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	665,536,104.75	100.00%	43,445,695.70	6.53%	622,090,409.05	613,700,632.52	100.00%	35,510,474.10	5.79%	578,190,158.42
其中：										
账龄组合	665,536,104.75	100.00%	43,445,695.70	6.53%	622,090,409.05	613,700,632.52	100.00%	35,510,474.10	5.79%	578,190,158.42
合计	665,536,104.75	100.00%	43,445,695.70	6.53%	622,090,409.05	613,700,632.52	100.00%	35,510,474.10	5.79%	578,190,158.42

按组合计提坏账准备：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	587,040,690.04	29,352,034.49	5.00%
1至2年	50,122,395.51	5,012,239.55	10.00%
2至3年	27,145,748.85	8,143,724.66	30.00%
3至4年	440,798.50	220,399.25	50.00%
4至5年	345,870.52	276,696.42	80.00%
5年以上	440,601.33	440,601.33	100.00%
合计	665,536,104.75	43,445,695.70	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	587,040,690.04
1 至 2 年	50,122,395.51
2 至 3 年	27,145,748.85
3 年以上	1,227,270.35
3 至 4 年	440,798.50
4 至 5 年	345,870.52
5 年以上	440,601.33
合计	665,536,104.75

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
应收账款坏账准备	35,510,474.10	7,935,221.60				44,630,095.70
合计	35,510,474.10	7,935,221.60				44,630,095.70

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
PharmaBlock (USA), INC	206,869,997.08	31.08%	10,343,499.85
南京富润凯德生物医药有限公司	78,668,607.16	11.82%	9,780,812.21

山东药石药业有限公司	31,795,320.82	4.78%	2,506,494.56
客户四	14,351,934.13	2.16%	753,096.71
客户五	14,076,306.17	2.12%	703,815.31
合计	345,762,165.36	51.96%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	388,714,407.11	396,037,412.46
合计	388,714,407.11	396,037,412.46

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 坏账准备计提情况

□适用 □不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
职工备用金及借款	100,014.90	155,000.00
往来	420,572,456.77	420,751,141.09
保证金、押金	97,376.00	468,576.00
其他	393,611.92	222,664.20
合计	421,163,459.59	421,597,381.29

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	25,559,968.83			25,559,968.83
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	6,889,083.65			6,889,083.65
2023 年 6 月 30 日余额	32,449,052.48			32,449,052.48

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 □不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	201,863,241.15
1 至 2 年	217,187,291.54

2 至 3 年	2,103,950.90
3 年以上	8,976.00
3 至 4 年	5,000.00
4 至 5 年	2,500.00
5 年以上	1,476.00
合计	421,163,459.59

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
其他应收款预期信用损失	25,559,968.83	6,889,083.65				32,449,052.48
合计	25,559,968.83	6,889,083.65				32,449,052.48

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江晖石药业有限公司	往来款	405,062,105.00	1 年以内 193,005,242.4 元，1-2 年 212,056,862.6 元	96.18%	30,855,948.38

南京富润凯德生物医药有限公司	往来款	6,683,410.33	1 年以内	1.59%	334,170.52
南京天易生物科技有限公司	往来款	5,724,941.44	1 年以内 1,600,000.00 元, 1-2 年 4,124,941.44 元	1.36%	492,494.14
南京安纳康生物科技有限公司	往来款	3,100,000.00	1-2 年 1,000,000.00 元; 2-3 年 2,100,000.00 元	0.74%	730,000.00
李昕	职工备用金及借款	60,000.00	1 年以内	0.01%	3,000.00
合计		420,630,456.77		99.88%	32,415,613.04

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	980,750,934.18		980,750,934.18	1,007,352,729.42		1,007,352,729.42
对联营、合营企业投资	1,082,443.68		1,082,443.68	1,166,525.64		1,166,525.64
合计	981,833,377.86		981,833,377.86	1,008,519,255.06		1,008,519,255.06

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
Pharmabolck (USA), Inc.	83,222,250.00					83,222,250.00	

南京天易生物科技有限公司	2,735,499.70					2,735,499.70	
南京富润凯德生物医药有限公司	4,990,000.00					4,990,000.00	
山东药石药业有限公司	110,700,000.00					110,700,000.00	
南京安纳康生物科技有限公司	6,000,000.00					6,000,000.00	
南京药建康科医药科技有限公司	26,601,795.24			26,601,795.24			
浙江晖石药业有限公司	773,103,184.48					773,103,184.48	
合计	1,007,352,729.42			26,601,795.24		980,750,934.18	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	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		
一、合营企业											
二、联营企业											
江苏南创化学与生命健康研究院有限公司	809,668.92			-414,525.91						395,143.01	
上海领致生物医药有限公司	356,856.72			-341,542.71						15,314.01	
南京凯图医药有限公司		1,000,000.00		-328,013.34						671,986.66	
小计	1,166,525.64	1,000,000.00		-1,084,081.96						1,082,443.68	
合计	1,166,525.64	1,000,000.00		-1,084,081.96						1,082,443.68	

(3) 其他说明

注 1：2022 年本公司参股设立南京凯图医药有限公司，该公司注册资本 500 万元，本公司认缴出资 100 万元，持股比例为 17%，2023 年实缴出资 100 万元。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	783,837,794.89	558,611,969.67	735,389,712.59	484,517,177.29
合计	783,837,794.89	558,611,969.67	735,389,712.59	484,517,177.29

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

无

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,084,081.96	-492,144.94

理财产品收益	17,278,217.94	6,250,546.76
合计	16,194,135.98	5,758,401.82

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-170,678.58	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	28,956,745.52	
委托他人投资或管理资产的损益	-23,513,637.35	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	1,335,967.91	
减：所得税影响额	994,629.42	
合计	5,613,768.08	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.19%	0.57	0.57
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.98%	0.54	0.54

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(3) 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他