

公司代码：603520

公司简称：司太立

# 浙江司太立制药股份有限公司 2023 年半年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人胡健、主管会计工作负责人郭军锋及会计机构负责人（会计主管人员）李海亚声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述不构成对投资者的实质性承诺，敬请投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

本公司已在本报告第三节管理层讨论与分析“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”详细描述可能存在的风险，敬请查阅。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	4
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	18
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	26
第七节	股份变动及股东情况.....	33
第八节	优先股相关情况.....	36
第九节	债券相关情况.....	36
第十节	财务报告.....	37

备查文件目录	载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	报告期内在中国证监会指定媒体公开披露过的公司所有文件正本及公告原件
	其他有关资料

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司/本公司/司太立	指	浙江司太立制药股份有限公司
江西司太立	指	江西司太立制药有限公司，公司控股子公司
上海司太立	指	上海司太立制药有限公司，公司控股子公司
海神制药	指	浙江台州海神制药有限公司，公司控股子公司
上海键合	指	上海键合医药科技有限公司，公司间接控股公司
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
原料药/API	指	具有药物活性成分、药理活性可用于药品生产的物质
医药中间体	指	已经经过加工，制成药理活性化合物前仍需进一步加工的中间产品
制剂	指	为适应治疗和预防的需要，按照一定的剂型要求所制成的，可以最终提供给用药对象使用的药品
造影剂	指	在影像诊断检查中，为了增强影像对比而给患者使用（一般是血管内注射）的一种对比增强剂，又称对比剂。
CDE	指	中华人民共和国食品药品监督管理局药品审评中心
CEP	指	Certificate of European Pharmacopoeia，欧洲药典适用性认证
FDA	指	Food and Drug Administration，美国食品与药品管理局
EDQM	指	欧洲药品质量管理局
GMP	指	Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范
EHS	指	Environment-Health-Safety, EHS 管理体系是环境管理体系（EMS）和职业健康安全管理体系（OHSAS）两体系的整合，目的是为了保护环境、改进工作场所的健康性和安全性、改善劳动条件、维护员工的合法利益。

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司信息

公司的中文名称	浙江司太立制药股份有限公司
公司的中文简称	司太立
公司的外文名称	Zhejiang Starry Pharmaceutical Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	Starry
公司的法定代表人	胡健

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书
姓名	孙超
联系地址	浙江省仙居县现代工业集聚区丰溪西路9号

电话	0576-87718605
传真	0576-87718686
电子信箱	stl@starrypharma.com

### 三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省仙居县现代工业集聚区司太立大道1号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	浙江省仙居县现代工业集聚区丰溪西路9号
公司办公地址的邮政编码	317306
公司网址	http://www.starrypharm.com
电子信箱	stl@starrypharma.com
报告期内变更情况查询索引	/

### 四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	上海证券报、中国证券报、证券时报、证券日报
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	上海证券交易所、公司证券部
报告期内变更情况查询索引	/

### 五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	司太立	603520	/

### 六、其他有关资料

适用 不适用

### 七、公司主要会计数据和财务指标

#### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年同期增减(%)
营业收入	1,083,878,348.20	942,467,743.84	15.00
归属于上市公司股东的净利润	35,275,897.43	64,082,616.80	-44.95
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	26,482,515.74	51,725,351.66	-48.80
经营活动产生的现金流量净额	-43,891,994.02	-183,599,196.46	76.09
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年同期末增减(%)

归属于上市公司股东的净资产	1,744,843,335.89	1,765,240,118.24	-1.16
总资产	5,454,689,578.19	5,302,180,118.40	2.88

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.10	0.19	-47.37
稀释每股收益(元/股)	0.10	0.19	-47.37
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.08	0.15	-46.67
加权平均净资产收益率(%)	1.98	2.93	减少 0.95 个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	1.49	2.36	减少 0.87 个百分点

## 公司主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 44.95%，主要系受上游供应商原材料价格上涨的影响，导致报告期内毛利率较上年同期下降；

经营活动产生的现金流量净额较上年同期上升 76.09%，主要系本期加快货款回收。

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

## 九、非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动资产处置损益	3,315,095.86	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,775,706.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分		

的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-742,715.53	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,560,976.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	976,923.80	
少数股东权益影响额（税后）	16,805.06	
合计	8,793,381.69	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

公司是一家专业从事医药特色原料药研发、生产与销售的高新技术企业，公司主营产品为非离子型碘造影剂系列药物，公司及下属子公司业务已覆盖碘造影剂系列产品中碘海醇、碘帕醇、碘克沙醇、碘美普尔的中间体、原料药及制剂的生产与销售。同时，公司深耕左氧氟沙星系列产品多年，生产销售有左氧氟沙星原料药和中间体。基于在特色原料药领域的竞争优势和近二十年来积累的海量客户资源，公司持续布局原料药和中间体 CMO/CDMO 业务，为公司发展打开新的增长极。公司主要产品介绍如下：

制剂产品

产品名称	产品领域	产品类型	适应症/功能主治
碘海醇注射液	X-CT 碘造影剂	第二代非离子型低渗单体造影剂	碘海醇适用于成人及儿童的血管及体腔内注射，在临床上用于血管造影（脑血管造影、冠状动脉造影、周围及内脏动脉造影、心室造影）、头部及体部 CT 增强造影、静脉尿路造影（IVP），亦可用于关节腔造影、内镜逆行胰胆管造影（ERCP）、经皮经肝胆管造影（PTC）、瘘道造影、胃肠道造影、T 形管造影等
碘帕醇注射液	X-CT 碘造影剂	第二代非离子型低渗单体造影剂	主要用于腰、胸及颈段脊髓造影，脑血管造影，周围动、静脉造影，心血管造影，冠状动脉造影，尿路、关节造影及 CT 增强扫描
碘克沙醇注射液	X-CT 碘造影剂	第二代非离子型的等渗二聚体对比剂	适用于心血管造影、脑血管造影、外周动脉造影、腹部血管造影、尿路造影、静脉造影和 CT 增强检查等

### 原料药及中间体

产品类别	治疗领域	主要产品名称
造影剂类原料药及中间体	造影剂/诊断	碘海醇、碘帕醇、碘克沙醇、碘佛醇、碘普罗胺、碘美普尔、钆贝葡胺、钆布醇等原料药和中间体
喹诺酮类原料药及中间体	抗生素/抗菌	左氧氟沙星、盐酸左氧氟沙星原料药和中间体
CMO/CDMO 类原料药及中间体	消炎镇痛、抗病毒、抗血栓、抗高血糖、抗过敏等	CIBA、OPAA、3N、ILC、JSQ、碘代物、氮杂、洛索洛芬钠等

### （二）公司的经营模式

公司的经营模式主要以市场需要为导向，自主制定产供销计划。

#### 1、采购模式

公司的采购主要由供应商中心、招投标中心、采购中心负责，实施集中采购模式，以为公司争取最大限度节约成本为原则，严格按照同等质量比价格、同等价格比质量的方式，由供应商中心确定符合资质的入围供应商，通过公开竞标的方式确定最终供应商，最后由采购中心向指定供应商进行产品采购。与关键原材料供应商则签订《战略合作协议》等，确保供应链的稳定。

#### 2、生产模式

对于造影剂和喹诺酮类产品，公司生产部门严格按照《药品生产质量管理规范》和公司制定的相关质量管理体系组织生产，由生产部门负责协调和督促生产计划的完成，并对产品的生产过程，工艺要求和卫生规范等执行情况进行监督；质量部门负责生产过程中的质量监督和管理，并通过对生产各环节的原料、辅料、包装材料、中间产品、成品进行全程监测和监控，保证最终产品的质量和安全。CMO/CDMO 产品则采用定制化生产模式，按客户需求的特定产品标准进行生产。

#### 3、销售模式



**原料药销售：**公司的原料药销售终端客户主要为下游制剂生产企业，分为国内销售和海外销售，国内销售主要为直销；公司海外销售主要为自营出口和经销商销售两种模式。公司原料药海外主要销往欧洲、日本、韩国、印度、东南亚、中东、拉美等国家和地区；国内则与恒瑞医药、中国医药等医药巨头建立了长期的合作关系。

**制剂销售：**对于纳入国家集采品种，公司选择与配送能力、资金实力和商业信誉强的区域性或全国性大型医药流通企业建立合作关系，由配送经销商将公司产品分销到医院并回笼货款。同时，公司建立并完善在全国各省的销售网络，组建专业化的学术团队，采用传统模式推广非集采品种。制剂出口则采用代理、直销、代工等多种模式相结合的方式。

**CMO/CDMO 业务：**客户对公司现场审计评估合格后，与公司签订保密协议（CDA），由客户向公司转移的技术工艺，公司按客户工艺生产样品交由客户检验，合格后客户向公司下达采购订单，产品只对该客户供货。CDMO 则还需要为客户完成定制研发并定制生产。

### （三）公司所属行业发展情况

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）以及证监会 2012 年 10 月 26 日颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为医药制造业（代码 C27）。根据具体业务的不同可细分为原料药、CDMO 和制剂三类子行业。

医药制造业是关乎国计民生的重要行业。随着国内居民生活水平的提高、保健意识的增强以及居民医疗保险的普及，国民就诊率不断提高，带来了医药市场的繁荣，我国化学药品市场规模保持快速增长。2022 年受全球宏观经济变化、需求萎缩、生产成本上升等多重影响，医药行业经受了严峻考验。国家统计局数据显示，2023 年上半年，我国医药制造业规模以上工业企业累计实现营业收入 12,496.0 亿元，同比减少 2.9%；实现利润总额 1794.5 亿元，同比下降 17.1%。随着宏观经济形式的好转，国内医疗需求将迎来复苏，医药行业有望恢复增长态势。

随着政府相继出台法规提高生产质量标准和环保要求，推行带量采购，实施仿制药一致性评价制度，提高对公立医院采购药品的疗效要求，医药行业面临转型升级。规范化程度不高、研究能力较弱、资金实力不强、污染严重的企业经营压力增大，将面临转型、寻求龙头企业并购或遭到市场淘汰，具有较强仿制药与创新药研发能力、销售能力及产品质量优势的企业将占据优势地位，未来行业内企业整合将加快，行业集中度有望提高。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用  不适用

医药行业属于技术密集型、资金密集型、人才密集型行业，对生产技术水平和研发能力要求较高，有一定的壁垒。公司作为一家专注深耕于非离子型碘造影剂领域的综合性制药企业，已经在行业内建立了相应优势。报告期内，公司核心竞争力不断提升。

### 1、品牌影响力提升

公司以“聚合生命能量，呵护人类健康”为经营理念，以“专造替代进口，填补国内空白”为发展方针，立志将司太立建成全球造影剂仿制药企业中规模最大，品种最全的工厂。通过多年发展，公司已形成了以碘海醇、碘帕醇、碘克沙醇为主要品种的 X 射线非离子型碘造影剂系列产品，并持续发力碘佛醇、碘美普尔、碘普罗胺等其他第二代碘造影剂，布局核磁造影剂和超声造影剂，完成造影剂领域产品大满贯，持续打造公司在放射科领域的品牌影响力。报告期内，“司倍清”等已树立了较高的公众认知度。

此外，公司先后获得“浙江省高新技术企业”、“浙江省五一劳动奖状”等荣誉，入选“浙江省工业循环经济示范企业”、“浙江省专利示范企业”等。

## 2、供应能力稳定

医药制造企业发展面临的安全环保要求更趋严格，规范化程度不高、资金实力不强、污染严重的企业遭到市场淘汰，对上游中间体供应的稳定提出了更高的要求。公司在浙江、江西、上海部署有四大产业基地，构建了从中间体、原料药到制剂的完整产业链，并向上下游不断延伸，保障了关键中间体和原料药的来源稳定。同时，公司在江西等地建有原材料仓库，平抑了全球大宗商品供应不稳定以及价格波动带来的不利影响。公司构建的稳定供应能力，赢得了下游客户的充分信任。

## 3、成本控制优秀

公司不断推进重点项目进程，实现传统制造向现代制造升级；推行信息化和智能化建设，生产车间全面实行计算机自动化控制，打造无人智慧工厂，有效降低制造成本。技术上，重视自主研发能力，坚持工艺创新，公司研发团队与国内知名院校及科研机构对公司原有工艺进行技术改进，以最有效的方式整合并实现研发成果转化。

## 4、质量体系完善

公司严格按照国内 GMP 和 ICH Q10 国际制药质量体系的要求，在物料采购、成品生产、产品销售等各个环节制订严格的质量管理体系，保证产品每个环节作到质量可控，数据可查。公司产品质量稳定，并取得多个发达国家认证。原料药碘海醇、碘帕醇、碘克沙醇、左氧氟沙星、盐酸左氧氟沙星获得国家药品 GMP 证书；原料药碘海醇、碘帕醇获得欧盟 CEP 证书；原料药碘海醇、碘帕醇、碘克沙醇、左氧氟沙星、盐酸左氧氟沙星获得国内注册批件；原料药碘海醇、碘帕醇、碘克沙醇、左氧氟沙星获得印度注册批件；原料药碘海醇、碘帕醇、左氧氟沙星、洛索洛芬钠和中间体左氧氟环合酯获得日本登录证。

## 5、EHS 管理优势

近年来，随着环境保护税法、排污许可制度的实施和环保督察的常态化，国家对医药化工行业提出了更高的环保安全要求。公司根据自身业务特点，秉承“安全生产、绿色生产”的理念，建立了完整的 EHS 管理体系，同时树立“EHS 能力是企业核心竞争力之一”的观念。EHS 管理优势既减少有毒有害物质无组织排放和生产过程中对环境的损害，又高度影响运营成本，给企业带来竞争优势。

## 6、研发实力雄厚

公司建有司太立非离子型造影剂浙江研究院、浙江省司太立诊断药物研究院（省级企业研究院）、江西技术中心、上海研发中心、上海键合研究院等五个研发中心以及药事法规部。围绕 CT/核磁/超声造影/制剂/中间体等产品的研发，获得授权发明专利 30 余项。公司在浙江和江西均建有博士后工作站，与浙江大学、厦门大学、中科院上海药物研究所、浙江工业大学、温州大学、台州学院等高校院所积极开展技术合作。

## 7、营销网络遍布全球

公司立足国内，放眼全球，国际国内双循环发展相互促进，原料药销售网络覆盖欧洲、亚洲、南美洲、非洲以及国内各大城市，与国内外该领域的主要仿制药企业均建立了长期稳定的合作关系。

## 8、管理团队和人才梯队搭建完备

目前公司进行推进人才梯队化建设，对外引进适合公司发展的优秀人才，同时公司积极推进干部年轻化，为优秀员工提供职业晋升通道。为吸引和激励优秀人才，充分调动各级管理人员的积极性，公司通过实施股权激励计划等方式，建立稳定而优秀的管理团队，将保证公司在激烈的行业竞争中取得优势。

## 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，随着经济社会逐渐恢复常态化运行，宏观政策显效发力，经济增长动能持续增强，宏观经济运行总体回升态势明显。同时，外部环境依然复杂严峻，经济运行面临新的困难挑战。报告期内公司主营产品上游原材料价格仍然处于高位，给公司上半年经营带来较大压力。

报告期内，公司实现营业收入 10.84 亿元，较去年同期增长 15.00%；归属于上市公司股东的净利润为 0.35 亿元，较同期下降 44.95%。

公司主要经营工作如下：

### （一）制剂业务推进加速

报告期内，公司积极推进碘造影剂制剂业务发展。借助于碘海醇注射液和碘克沙醇注射液中选第五批全国药品集中采购，建立并继续完善公司在全国各省的销售网络。同时积极参与第七批国家组织药品集中采购，公司子公司上海司太立的碘帕醇注射液参与本次投标并均顺利获得中标资格，第七批集采即将开始实施。

### （二）新项目建设加速

报告期内，公司继续稳步推进“中间体-原料药-制剂”一体化的产业布局，提升公司在产品质量、生产成本、供应链衔接方面的优势，强化产业链韧性；上海碘造影剂全环节联动智能化改造项目，江西和海神募投中间体及原料药项目已完成厂房建设，进入机电安装和试生产阶段，四个产业基地发挥各自优势，密切配合。

### （三）布局原料药 CMO/CDMO 业务

报告期内，公司继续发力拓展原料药和中间体的 CMO/CDMO 业务。公司依托在特色原料药领域积累的技术和客户资源，从研发端和 BD 端升级，培育专业的 CMO/CDMO 平台，开拓新的业绩增长点。

#### （四）推进产业高质量发展

报告期内，公司进一步优化了现有生产设备设施，对落后产能装备进行了淘汰更新，实现未来较长时间内安全、环保、自动化、智能化、信息化、生产单元无人化、能源使用精准化等高目标，在国家政策鼓励和引导下，进入高质量发展新时代。

### 报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

#### 四、报告期内主要经营情况

##### （一）主营业务分析

##### 1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,083,878,348.20	942,467,743.84	15.00
营业成本	828,487,703.33	666,592,166.39	24.29
销售费用	41,995,842.24	35,502,791.93	18.29
管理费用	60,582,004.98	70,415,068.33	-13.96
财务费用	47,355,255.68	57,550,133.45	-17.71
研发费用	65,167,757.76	61,772,227.52	5.50
经营活动产生的现金流量净额	-43,891,994.02	-183,599,196.46	76.09
投资活动产生的现金流量净额	-185,583,721.28	-144,512,086.43	-28.42
筹资活动产生的现金流量净额	41,312,491.39	192,858,723.32	-78.58
其他收益	8,948,308.24	15,815,076.92	-43.42
投资收益	-3,788,166.35	28,550,614.31	-113.27
公允价值变动收益		17,222.22	-100.00
信用减值损失	3,493,023.89	-3,447,518.12	-201.32
资产减值损失	-6,708,782.98	-604,075.91	1,010.59
营业外收入	139,895.14	482,695.78	-71.02
营业外支出	1,865,026.16	4,500,736.47	-58.56
所得税费用	-1,997,773.14	13,769,606.50	-114.51

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：经营活动产生的现金流量净额较上期增加 76.09%，主要原因系本期加快货款回收。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：筹资活动产生的现金流量净额较上期下降 78.58%，主要原因系偿还债务支付的现金增加。

其他收益变动原因说明：其他收益较上期下降 43.42%，主要原因系收到的政府补助减少。

投资收益变动原因说明：投资收益较上期下降 113.27%，主要原因系本期无处置股权转让收益。

公允价值变动收益变动原因说明：公允价值变动收益较上期下降 100%，主要原因系本期处置交易性金融资产。

信用减值损失变动原因说明：信用减值损失较上期下降 201.32%，主要原因系公司加强应收账款管控。

资产减值损失变动原因说明：资产减值损失较上期增加 1010.59%，主要原因系本期计提存货跌价准备增加。

营业外收入变动原因说明：营业外收入较上期下降 71.02%，主要原因系非流动资产处置利得减少。

营业外支出变动原因说明：营业外支出较上期下降 58.56%，主要原因系非流动资产处置损失减少以及捐赠支出减少。

所得税费用变动原因说明：所得税费用较上期下降 114.51%，主要原因系本期利润减少所得所得税减少。

## 2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

### (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

### (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

#### 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	554,920,685.14	10.17	661,563,157.89	12.48	-16.12	
应收款项	342,801,927.07	6.28	543,840,129.74	10.26	-36.97	主要系本期销售增加
存货	1,009,619,585.24	18.51	738,582,466.03	13.93	36.70	主要系本期原材料上涨带动存货成本上升及备货增加
合同资产	-	-	-	-	-	
投资性房地产	-	-	-	-	-	
长期股权投资	91,538,366.53	1.68	95,937,417.35	1.81	-4.59	
固定资产	1,529,621,209.04	28.04	1,550,105,540.59	29.24	-1.32	
在建工程	703,506,345.37	12.90	635,521,199.84	11.99	10.70	
使用权资产	2,299,322.95	0.04	3,113,147.58	0.06	-26.14	
短期借款	1,916,015,089.55	35.13	1,688,791,760.05	31.85	13.45	
合同负债	9,711,819.23	0.18	10,438,888.55	0.20	-6.97	
长期借款	552,011,234.02	10.12	673,853,387.46	12.71	-18.08	
租赁负债	1,540,154.34	0.03	1,537,780.30	0.03	0.15	
交易性金融资产	-	-	876,687.83	0.02	-100.00	主要系本期处置了该项交易性金融资产
预付款项	44,168,058.06	0.81	11,733,119.29	0.22	276.44	主要系购买原材料预付款项，原材料尚未验收入库
其他应收款	12,732,686.89	0.23	8,308,379.01	0.16	53.25	主要系处置固定资产应收款项尚未收回所致
其他流动资产	62,740,635.45	1.15	39,390,196.83	0.74	59.28	主要系本期待抵扣增

						值税增加
其他非流动资产	83,539,379.49	1.53	28,624,922.20	0.54	191.84	主要系本期预付设备、工程款转入在建工程以及预付增资款
其他流动负债	238,676.76	0.00	448,462.66	0.01	-46.78	主要系本期预收款项减少
其他综合收益	11,769,974.45	0.22	3,739,138.80	0.07	214.78	主要系本期汇率变动导致外币报表折算差异增加
专项储备	9,649,335.57	0.18	5,188,645.80	0.10	85.97	主要系计提专项储备增加

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 18,920.72（单位：万元 币种：人民币），占总资产的比例为 3.47%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	159,838,095.57	保证金
应收款项融资	84,375,120.26	质押
固定资产	406,276,672.71	抵押
无形资产	78,664,616.90	抵押
合计	729,154,505.44	

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 投资状况分析

#### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

报告期内，公司对外投资均履行了相关审批程序，符合《公司法》、《证券法》、《上海证券交易所股票上市规则》和《公司章程》等法律法规、规范性文件的要求。

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
衍生工具	876,687.83						-876,687.83	0
应收款项融资	167,344,368.16						37,386,551.01	204,730,919.17
合计	168,221,055.99						36,509,863.18	204,730,919.17

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□适用 √不适用

## 私募基金投资情况

□适用 √不适用

## 衍生品投资情况

□适用 √不适用

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元，币种：人民币

公司名称	经营范围	注册资本	公司股权占比	总资产	净资产	营业收入	净利润
江西司太立制药有限公司	许可项目：药品生产（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：专用化学产品制造（不含危险化学品）（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）	6,800.00	98.00%	126,252.97	33,773.71	46,826.04	2,321.65
上海司太立制药有限公司	许可项目：药品生产（除中药饮片及中成药保密处方产品）；货物进出口；技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：从事医药科技领域内的技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；非居住房地产租赁。（依法须经批准的项目，凭营业执照依法自主开展经营活动）	50,000.00	100.00%	79,205.48	10,476.89	22,072.48	-109.14
浙江台州海神制药有限公司	原料药（碘海醇、碘帕醇、碘克沙醇）制造，货物进出口、技术进出口。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）	34,226.37	100.00%	110,350.74	77,498.80	25,532.65	1,422.30
仙居县聚合金融服务有限公司	中小企业还贷周转（仅限仙居县）	5,000.00	36.00%	5,634.55	5,201.98	16.33	-0.87
浙江健立化学有限公司	一般项目：化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；货物进出口；技术进出口（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）。	12,000.00	15.00%	22,105.03	9,494.86	0	-597.68

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、经营风险****(1) 原料药质量风险**

药品的安全性、质量可控性直接关系人类的健康和生命安全，如果因公司原料药质量问题而导致下游客户的产品出现安全性问题，有可能导致下游客户进行产品召回甚至退市，进而减少对公司原料药及中间体的需求。

**(2) 制剂销售风险**

目前，公司已向制剂业务的进行转型和布局，然而随着全国药品集中采购政策推广至全国，从历次中标结果看，入围和中选的药品价格均出现大幅下降，涉及的药品种类也进一步增加。因中标企业将取得较大市场份额，对未中标医药企业盈利能力将产生不利影响。此外，进入国家医保目录的药品，可使用医保基金报销，从而可大幅放量，促进销售。未来，如果公司制剂产品未



进入医保目录，或未在全国药品集中采购的招投标中竞标成功，有可能造成药品销售萎缩，从而给公司的经营业绩带来不利影响。

### （3）研发风险

药品研发高投入、高风险、周期长的特点，研发过程中存在诸多不确定性，还会受到市场环境、行业竞争等因素的影响，可能造成研发产成品错过其产品上升期的结果，进而导致药品价格的下降和毛利率下滑。

### （4）原材料价格风险

公司产品的原材料为碘，因碘属于大宗交易物品且注意依赖进口，因此公司与海外指定供应商建立长期合作关系，不排除因供应商产能受限、国际原油波动导致运费上涨、战争等不可抗力影响导致原材料价格大幅波动，影响公司生产成本的风险。

### （5）环保和安全生产风险

公司属于制药行业，在生产过程中会产生废水、废气、废渣及其他污染物，若处理不当，对周边环境会造成一定的不利影响。如果公司的污染物排放不符合国家环保政策规定，将面临被国家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能。同时，国家及地方政府可能在将来实施更为严格的环境保护规定，这可能会导致公司为达到新标准而支付更高的环境保护费用，在一定程度上影响公司的经营业绩。

此外，由于原料药生产中涉及化学危险品，在装卸、搬运、贮存及使用过程中操作不当或维护措施不到位，可能会导致发生安全事故，进而影响公司正常生产经营，从而对公司的业绩造成一定的不利影响。

## 2、政策风险

### （1）药品价格政策调整风险

近年来，政府为降低人民群众的医疗成本，加强了对药品价格的管理工作。随着药品价格改革，医药市场竞争的加剧，医疗保险制度改革的深入及相关政策、法规的出台或调整，以及集中采购等一系列药品价格调控政策的进一步推广，预计我国药品降价趋势仍将持续，医药行业的平均利润率可能会下降。

### （2）国家基本药物目录或国家医保药物目录调整的风险

列入国家基本药物目录或国家医保药物目录的药品可由社保基金支付全部或部分费用，因此，列入目录的药品更具市场竞争力。国家基本药物目录及国家医保药物目录会不定期根据治疗需要、药品使用频率、疗效及价格等因素进行调整。公司制剂产品如需获得竞争力，在很大程度上取决于是否可以被列入目录中。如公司的制剂未被列入目录或现在目录中的制剂被剔除出目录，则可能导致该制剂无法快速放量或者销售额出现下降，从而对公司经营业绩造成不利影响。

### （3）药品招标政策变化带来的风险

国采进入常态化，随着带量采购药品范围逐渐扩大，如果公司制剂产品未来被纳入集采范围且未中标，将有可能对公司的销售收入和经营业绩造成不利影响。

## (二) 其他披露事项

□适用 √不适用

## 第四节 公司治理

### 一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 9 日	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023 年 5 月 10 日	审议通过了《2022 年年度报告》、《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度监事会工作报告》等 28 项议案（公告编号：2023-037）

### 表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 √不适用

### 股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共召开 1 次股东大会，会议的召集、召开程序、出席或列席本次股东大会的人员以及会议召集人的主体资格、本次股东大会的议案以及表决程序、表决结果，均符合《公司法》、《证券法》等法律法规、规章、规范性文件以及《公司章程》的有关规定，本次股东大会通过的决议合法有效。

### 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	变动情形
谢欣	董事	离任
沈文文	董事	离任
杨红帆	董事	离任
孙志方	董事	离任
王超波	监事	离任
唐蒙	监事	离任
徐钢	董事	选举
胡吉明	董事	选举
毛美英	董事	选举
章晓科	董事	选举

郑方卫	监事	选举
张鸿飞	监事	选举

#### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

2023年4月16日，公司召开第四届董事会第三十次会议及第四届监事会第二十次会议，分别审议通过公司董事及监事换届选举相关议案。2023年5月9日，经公司2022年年度股东大会审议，选举产生了公司第五届董事会及第五届监事会。2023年5月18日，公司召开第五届董事会第一次会议及第五届监事会第一次会议，分别选举产生公司新一届董事长、副董事长、监事会主席，并审议通过了聘任公司总经理、财务负责人及董事会秘书等相关议案。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
每10股送红股数(股)	/
每10股派息数(元)(含税)	/
每10股转增数(股)	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
无	

### 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情况及其影响

#### (一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
公司分别于2023年4月16日、2023年5月9日召开第四届董事会第三十次会议、第四届监事会第二十次会议以及2022年年度股东大会，审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期和预留授予部分第二个解除限售期解锁条件未达成暨回购注销的议案》：因2020年限制性股票激励计划首次授予部分第三个限售期和预留授予部分第二个限售期解除限售条件未达成，合计399,938股限制性股票需办理回购注销手续。	详见公司于2023年4月18日在上海证券交易所网站披露的《司太立关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第三个解除限售期和预留授予部分第二个解除限售期解锁条件未达成暨回购注销的公告》(2023-019)
公司于2023年7月4日召开第五届董事会第二次会议、第五届监事会第二次会议，审议通过了《关于调整2020年度限制性股票激励计划回购价格	详见公司于2023年7月6日在上海证券交易所网站披露的《司太立关于调整2020年度限制性股票激励计划回购价格的公告》

的议案》：因实施 2022 年利润分配，调整后的首次授予限制性股票回购价格 28.96-0.20=28.76 元股；调整后的预留授予部分回购价格 16.44-0.20=16.24 元股。相关股权激励计划回购注销事项已于 2023 年 7 月 31 日实施完毕	(2023-050)，《司太立关于调整 2020 年度限制性股票激励计划回购价格及法律意见书的更正公告》(2023-056)
---	--

## (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

适用 不适用

公司及子公司海神制药属于环境保护部门公布的重点排污单位，具体信息如下：

#### 1. 排污信息

适用 不适用

(1) 浙江司太立：2023 年 1-6 月累计达标排放废水 339,422 吨，COD 纳管排放 104.859 吨，氨氮纳管排放 3.519 吨，总氮纳管排放 13.924 吨，RTO 废气焚烧炉正常运行 169 天，共转移处置各类危废共计 2,111.852 吨。

主要污染物	排放口数量	主要污染物名称	核定排放总量 (t/a)	实际排放总量/处置量 (t)	核定排放标准	实际排放浓度	超标排放情况
废水	1	COD、氨氮	COD: 300.86 氨氮: 21.945 总氮: 43.89	COD: 104.8594 氨氮: 3.519 总氮: 13.924	COD: 480mg/L, 氨氮: 35mg/L, 总氮: 70mg/L	COD: 308.93mg/L 氨氮: 10.36mg/L, 总氮: 41.02mg/L	无
废气	2	非甲烷总烃	/	/	非甲烷总烃: 60mg/Nm <sup>3</sup>	RTO废气排放口: 1 1.98mg/Nm <sup>3</sup> 污水站废气排放口: 17.74mg/Nm <sup>3</sup> 废气处理(吸脱附装置)排放口: 18	无

						.32mg/Nm <sup>3</sup>	
危废	/	废活性炭、高沸物、污泥、废包装材料、废溶剂等	9,496.37	2,111.852	/	/	/

说明：

- 1、核定排放总量指排污许可证核准纳管排放量
- 2、废水监测数据来自于公司废水排放口 1-6 月在线监测排放平均值。
- 3、废气排放口有三个，分别为 RTO 焚烧炉排放口、污水站废气排放口和废气处理（吸脱附装置）排放口检测数据来自于台州市绿水青山环境科技有限公司取样检测结果。
- 4、2023 年 1-6 月份危废处置量 2,111.852 吨，处置单位为台州市德长环保有限公司、温州市环境发展有限公司、仙居北控城市环境科技有限公司、兰溪自立环保科技有限公司、绍兴市金葵环保科技有限公司、松阳县通达活性炭有限公司、湖州明境环保科技有限公司、浙江省台州市联创环保科技股份有限公司、浙江金泰莱环保科技有限公司、浙江凤登绿能环保股份有限公司等。

(2) 海神制药：2023 年 1-6 月累计达标排放废水 56,380.32 吨，COD 纳管排放 16.768 吨，氨氮纳管排放 0.739 吨，外排环境 COD 3.3536 吨，氨氮 0.317 吨；RTO 废气焚烧炉正常运行 171 天，共转移处置危险固废 1,944.105 吨。

主要污染物	排放口数量	主要污染物名称	核定排放外环境总量 (t/a)	实际排放总量/处置量 1-6 月 (t/a)	核定排放标准	实际排放浓度	超标排放情况
废水	1	COD、氨氮	COD:14.119 氨氮: 2.117	COD:3.3536 氨氮: 0.317	COD:100 mg/L 氨氮: 15 mg/L	/	无
废气	2	RTO 排放口和固废堆场排放口：非甲烷总烃	/	/	非甲烷总烃：80 mg/m <sup>3</sup> 氯化氢：10 mg/m <sup>3</sup>	RTO 废气排放口：0.36 mg/m <sup>3</sup> 固废堆场废气排放口：0.5 mg/m <sup>3</sup>	无
固废	/	废活性炭、高沸物、废水处理污泥、废包装材料、废溶剂等	/	1,944.105	/	/	/

说明：

- 1、核定排放总量指排污许可证核准纳管排放量
- 2、废水监测数据根据公司废水排放口 1-6 月在线流量、排放标准限制计算得出。2023 年 1-6 月海神制药累计达标排放废水 56,380.32 吨，其中含地下水置换量 9,475 吨，本公司实际排放废水 46,905.32 吨，实际纳管排放 COD 16.768 吨，氨氮 0.739 吨，外排环境 COD 3.3536 吨，氨氮 0.317 吨。
- 3、废气排放口有 32，分别为 RTO 废气焚烧炉排放口、固废堆场排放口，检测数据来自于台州市绿水青山环境科技有限公司取样检测结果。
- 4、2023 年 1-6 月份危险废物处置量为 1,944.105 吨。处置单位为台州市德长环保有限公司、绍兴凤登环保有限公司、浙江省台州市联创环保科技有限公司、浙江金泰莱环保科技有限公司等。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

### (1) 浙江司太立:

1)、废水处理方面:建有两座设计处理能力分别为 2,100 吨/天、2,500 吨/天的废水处理站,采用化学氧化—物化分离—生化处理—MBR 膜系统的处理工艺,2023 年 1-6 月日处理量约在 1,700 吨左右,处理系统均稳定运行。

2)、废气处理方面:建有处理风量为 40,000 标立方米每小时的 RTO 蓄热式热力焚烧炉、处理风量 15,000 标立方米每小时的污水站废气处理设施和处理风量 15,000 标立方米每小时的活性炭碳纤维吸脱附装置,以及相配建设了 5 套废气预处理系统。

3)、危废管理方面:建有 624 平方的危废仓库,最大贮存能力 650 吨,危废仓库符合环保“三防”(防风、防雨、防渗漏)要求,公司产生的危险废物全部委托有资质单位处置。公司所有污染处理设施均正常运行并有相应的运行记录。

目前,各环保设施运行正常,符合公司生产需要。

### (2) 海神制药

1)、废水处理方面:建有设计处理能力 700 吨/天废水处理站,采用 HBR+二级“厌氧+好氧”+MBR 的处理工艺,目前日废水处理处理量在 400 吨左右,处理系统均稳定运行。

2)、废气处理方面:建有处理风量为 20,000 标立方米每小时的 RTO 蓄热式热力焚烧炉、固废堆场废气处理设施、8 车间酸性废气处理设施,以及 3 车间酸性废气预处理设施。

3)、危废管理方面:建有 747 平方的危废仓库,最大贮存能力约 800 吨,危废仓库符合环保“三防”(防风、防雨、防渗漏)要求,产生的危险废物全部委托有资质单位处置。所有污染处理设施均正常运行并有相应的运行记录。

目前,各环保设施运行正常,符合公司生产需要。

## 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

浙江司太立和海神制药均严格按照环保法律法规,对项目进行合规性评价。各新、改、扩项目均严格执行建设项目环评管理规定,落实环保“三同时”工作。

## 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

浙江司太立和海神制药建立了完善的环保风险应急机制,编制了《突发环境事件应急预案》并在当地环保部门备案,确保事件发生时能够迅速、有效、高效地进行应急处置。

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

(1) 浙江司太立:公司每年 1 月份制定年度自行监测方案,并严格按照自行监测方案执行日常

监测。公司废水监测主要污染物指标为：化学需氧量、pH、氨氮、总氮、TOC、总磷、悬浮物、色度、五日生化需氧量、挥发酚、苯胺类、二氯甲烷、AOX、三氯甲烷、甲苯、氟化物、石油类。其中化学需氧量、pH、氨氮、总氮为自动在线监测，监测频次为每 2 小时 1 次，其他指标每季度监测 1 次。废气监测指标为：甲醇、乙腈、二氧化硫、颗粒物、氮氧化物、丙酮、二氯甲烷、氯化氢、臭气浓度、非甲烷总烃、三氯甲烷、二噁英，其中非甲烷总烃每月监测 1 次，其余因子每年监测 1 次。噪音为厂界四周，监测频次为每季度监测 1 次。废水、废气和噪音监测数据定期在浙江省重点污染源监测数据管理系统进行公开。

- (2) 海神制药：每年年底制定下一年度自行监测方案，并上传浙江省企业自行监测信息公开平台进行信息公开。公司废水监测主要污染物指标为：化学需氧量、TOC、pH、氨氮、总磷、总氮、悬浮物、色度、五日生化需氧量。其中化学需氧量、TOC、pH、氨氮为自动在线监测，监测频次为每 2 小时 1 次，总磷 1 次/月，总氮 1 次/日，其余指标 1 次/季。废气监测指标为：甲醇、乙醇、丁醇、氯化氢、臭气浓度、非甲烷总烃、二氧化硫、氮氧化物等，其中非甲烷总烃每月监测 1 次，特征污染物因子每季度监测 1 次。噪音为厂界四周，监测频次为每季度监测 1 次。废水、废气和噪音监测数据定期在省环保厅自行监测信息公开平台等网站上公开。

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2023 年 4 月 25 日，公司控股子公司海神制药因以稀释排放方式向外排放废水，被台州市生态环境局下达行政处罚决定书。截至报告期末，公司采取了完善废水操作规程、新建并投运废水处理设施、有关人员问责处理、更换主管人员等有效措施积极整改，并于 2023 年 4 月 27 日足额缴纳 47 万元罚款。根据台州市生态环境局临海分局出具的《证明》，海神制药该行政处罚已执行完毕。

## 7. 其他应当公开的环境信息

适用 不适用

### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

公司控股子公司江西司太立为医药中间体生产企业，不属于重点排污单位，报告期内，江西司太立严格落实并执行国家及江西环保厅的法律法规要求，其主要环境信息如下：

#### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

## 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

江西司太立 2023 年 1-6 月累计达标排放废水 155,423.088 吨, COD 纳管排放 33.862 吨, 氨氮纳管排放 2.828 吨, RTO 废气焚烧炉正常运行 167 天, 共转移处置危险固废 1,103.63 吨。

主要污染物	排放口数量	主要污染物名称	核定排放总量 (t/a)	实际排放总量/处置量 (t/a)	核定排放标准	实际排放浓度	超标排放情况
废水	1	COD、氨氮	COD:74.6 氨氮: 7.46	COD:33.862 氨氮: 2.828	COD:500mg/L, 氨氮: 35mg/L	COD:228.11mg/L 氨氮: 14.28mg/L	无
废气	2	非甲烷总烃	/	/	非甲烷总烃: 80mg/Nm <sup>3</sup>	RTO废气排放口: 1.136mg/Nm <sup>3</sup> 污水站 废气排放口: 2.091mg/Nm <sup>3</sup>	无
危废	/	废活性炭、废液、废包装材料、废盐等	4,440	1,103.63	/	/	/

说明: 1、核定排放总量指排污许可证核准纳管排放量

2、废水监测数据来自于公司废水排放口 1-6 月在线监测排放平均值。

3、废气排放口有两个, 分别为 RTO 焚烧炉排放口和污水站废气排放口检测数据来自于江西赣安检测技术有限公司取样检测结果。

4、2023 年 1-6 月份危废处置量 1,103.63 吨, 处置单位为九江浦泽环保科技有限公司、弋阳海螺环保科技有限责任公司等。

### (2)、防治污染设备运行情况

1)、废水处理方面: 建有设计处理能力 2,400 吨/天废水处理站, 采用化学氧化—物化分离—生化处理的处理工艺, 2023 年上半年日废水处理量约在 1,000 吨, 处理系统均稳定运行。

2)、废气处理方面: 建有处理风量为 45,000 标立方米每小时的 RTO 蓄热式热力焚烧炉和处理风量 25,000 标立方米每小时的污水站废气处理设施, 以及相配建设了 5 套废气预处理系统。

3)、危废管理方面: 建有 750 平方的危废仓库, 最大贮存能力 400 吨, 危废仓库符合环保“三防”(防风、防雨、防渗漏)要求, 公司产生的危险废物全部委托有资质单位处置。公司所有污染处理设施均正常运行并有相应的运行记录。

目前, 各环保设施运行正常, 符合公司生产需要。

### (3) 环境自行监测方案

江西司太立每年 1 月份制定年度自行监测方案, 并严格按照自行监测方案执行日常监测。公司废水监测主要污染物指标为: 化学需氧量、pH、氨氮、总氮、TOC、总磷、悬浮物、色度、五日生化需氧量、挥发酚、苯胺类、二氯甲烷、硫化物、动植物油。其中化学需氧量、pH、氨氮、总氮为自动在线监测, 监测频次为每 2 小时 1 次, 其他指标每月监测 1 次。废气监测指标为: 甲醇、乙醇、乙酸乙酯、乙酸、丁醇、乙二醇单甲醚、乙腈、乙酸甲酯、二氯甲烷、氯化氢臭气浓



度、非甲烷总烃，其中非甲烷总烃每月监测 1 次，其余因子每半年监测 1 次。噪音为厂界四周，监测频次为每季度监测 1 次。废水、废气和噪音监测数据定期在省重点污染源监测数据管理系统进行公开。

江西司太立严格按照环保法律法规，对项目进行合规性评价。各新、改、扩项目均严格执行建设项目环评管理规定，落实环保“三同时”工作。同时建立了完善的环保风险应急机制，编制了《突发环境事件应急预案》并在当地生态环境部门备案，确保事件发生时能够迅速、有效、高效地进行应急处置。

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

#### (三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

#### (四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

#### (五) 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

## 二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	胡锦涛生、胡健	在本公司任职期间，每年转让的股份不超过所直接或间接持有本公司股份总数的25%；若离职，则离职后半年内，不转让所直接或间接持有的本公司股份，在离职6个月后的12个月内通过证券交易所挂牌交易出售公司股票数量占本人所持有公司股票总数的比例不超过50%。	约定的股份锁定期内有效	是	是	不适用	不适用
	股份限售	胡锦涛生、胡健	在锁定期届满后2年内，每年减持公司股份数量合计不超过上一年度最后一个交易日登记在本人名下的股份数量的20%，包括但不限于集中竞价交易方式、大宗交易方式等证券交易所认可的合法方式。	约定的股份锁定期内有效	是	是	不适用	不适用
	股份限售	胡锦涛生、胡健	在锁定期届满2年内，拟减持公司股票，减持价格不低于发行价	约定的股份锁定期内有效	是	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	胡锦涛生、胡健	本人及本人控制的其他企业目前未从事与司太立所控制的企业经营业务相同、相似并构成竞争的业务；在直接或间接持有公司股票期间，将严格按照国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事公司及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接与公司及其所控制的企业相同、相似并构成	在作为公司控股股东/实际控制人期间持续有效且不可变更	是	是	不适用	不适用

			竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资；如从任何第三方获得的任何商业机会与公司及其所控制的企业相同、相似并构成竞争，将立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司；如违反上述承诺给公司造成损失，将全额赔偿公司因此遭受的所有经济损失。					
解决同业竞争	Liew Yew Thoong、香港朗生台州聚合	本人/公司及本人/公司控制的其他企业目前未从事与司太立所控制的企业经营业务相同、相似并构成竞争的业务；在直接或间接持有公司股票期间，将严格按照国家有关法律、法规、规范性法律文件的规定，不在中国境内或境外，以任何方式直接或间接从事公司及其所控制的企业相同、相似并构成竞争的业务，亦不会直接或间接对与公司及其所控制的企业相同、相似并构成竞争业务的其他企业进行收购或进行有重大影响（或共同控制）的投资；如从任何第三方获得的任何商业机会与公司及其所控制的企业相同、相似并构成竞争，将立即通知公司，并尽力将该商业机会让予公司；如违反上述承诺给公司造成损失，将全额赔偿公司因此遭受的所有经济损失。	在作为公司股东期间持续有效且不可变更	是	是	不适用	不适用	
解决关联交易	胡锦涛生、胡健	本人承诺不利用作为公司控股股东及实际控制人的地位与公司之间的关联关系损害司太立利益和其他股东的合法权益；尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，不会要求或接受司太立给予比在任何一项市场公平交易中第三者优惠的条件，并将严格按照相关法律法规及公司章程等对关联交易作出的规定履行审批程序；将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益	在作为公司控股股东/实际控制人期间持续有效且不可变更	是	是	不适用	不适用	

			或收益；如违反上述承诺，本人将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及其他股东造成的全部损失。					
解决关联交易	Liew Yew Thoong、香港朗生台州聚合	本人/公司承诺不利用作为公司股东的地位与公司之间的关联关系损害司太立利益和其他股东的合法权益；尽量减少与公司发生关联交易，如关联交易无法避免，将按照公平合理和正常的商业交易条件进行，不会要求或接受司太立给予比在任何一项市场公平交易中第三者优惠的条件，并将严格按照相关法律法规及公司章程等对关联交易作出的规定履行审批程序；将严格和善意地履行与公司签订的各种关联交易协议，不会向公司谋求任何超出上述协议规定以外的利益或收益；如违反上述承诺，本人/公司将承担相应的法律责任，包括但不限于由此给公司及其他股东造成的全部损失。	在作为公司股东期间持续有效且不可变更	是	是	不适用	不适用	
其他	上市公司	如果本公司首次公开发行的股票上市流通过后，因本公司招股说明书及其摘要有虚假记载、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，并已被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权部门认定的，本公司将在认定之日起 5 个交易日内召开董事会审议通过股份回购的具体方案及进行公告，并发出召开股东大会通知，按照股东大会审议通过的股份回购的具体方案及履行相关法定手续后回购本公司首次公开发行的全部新股，回购价格不低于相关董事会公告日前 10 个交易日公司股票交易均价及本公司股票发行价，并加算股票发行后至回购时相关期间银行同期存款利息（如果因公司上市后派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，则回购价格及回购股份数量将作相应调整）。如果本公司招	长期有效	是	是	不适用	不适用	

			股说明书及其摘要有虚假记载、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，并已被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权部门认定的，本公司将依法赔偿投资者损失。如果本公司未履行上述承诺，本公司将在股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉。如果因未履行上述承诺给投资者造成损失的，本公司将依法向投资者赔偿相关损失。					
	其他	上市公司全体董事、监事、高级管理人员	如果公司招股说明书及其摘要有虚假记载、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，并已被中国证监会、证券交易所或司法机关等有权部门认定的，其将依法赔偿投资者损失。如果其未履行上述承诺，其将在公司股东大会及中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向公司股东和社会公众投资者道歉，并在前述认定发生之日起停止在公司领取薪酬及股东分红（如有），同时其直接或间接持有的公司股份（如有）将不得转让，直至依据上述承诺采取相应的赔偿措施并实施完毕时为止。	长期有效	是	是	不适用	不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

#### 四、半年报审计情况

适用 不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

#### 六、破产重整相关事项

适用 不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

#### 八、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

报告期内，公司控股股东、实际控制人征信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿的情况。

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

##### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

##### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

##### 4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

见本报告第十节、财务报告之附注十二、关联方及关联交易

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）															
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）															
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							789,502,877.49								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							1,289,324,752.81								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							1,289,324,752.81								
担保总额占公司净资产的比例（%）							73.89								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）															
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）															
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）															
上述三项担保金额合计（C+D+E）															
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															



**3 其他重大合同**

□适用 √不适用

**十二、其他重大事项的说明**

□适用 √不适用

**第七节 股份变动及股东情况****一、股本变动情况****(一) 股份变动情况表****1、 股份变动情况表**

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

**2、 股份变动情况说明**

□适用 √不适用

**3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

√适用 □不适用

2023年7月31日，公司对157名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的合计399,938股限制性股票完成回购注销。按回购注销后新股本总额342,514,501股摊薄计算的2023年半年度基本每股收益为0.10元。

**4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容**

□适用 √不适用

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励首次授予对象120名	306,488	306,488	0	0	股权激励计划	注1
股权激励预留授予对象37名	93,450	93,450	0	0	股权激励计划	注2
合计	399,938	399,938	0	0	/	/

注1：公司限制性股权激励计划首次授予部分限售期分别为自限制性股票授予日起12、24、36个月，解除限售期分别为2021年9月28日、2022年9月28日、2023年9月28日。因公司首次授予部分第三个解除限售期解除限售条件未达成，本期合计306,488股限制性股份于2023年7月31日回购注销。

注2：公司限制性股票激励计划预留部分解除限售期分别为2022年8月29日、2023年8月29日。因公司预留授予部分第二个解除限售期解除限售条件未达成，本期合计93,450股限制性股份于2023年7月31日回购注销。

## 二、股东情况

## (一) 股东总数:

截至报告期末普通股股东总数(户)	34,910
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东(或无限售条件股东)持股情况表

单位: 股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增 减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结情况		股东性 质
					股份状态	数量	
胡锦涛生	-6,858,288	63,525,312	18.53	0	质押	18,825,000	境内自 然人
胡健	0	61,740,000	18.00	0	质押	46,050,000	境内自 然人
台州聚合投资有 限公司	0	8,148,000	2.38	0	质押	5,210,000	境内非 国有法 人
中国工商银行股 份有限公司-融 通健康产业灵活 配置混合型证券 投资基金	795,580	7,777,932	2.27	0	/		其他
上海牧鑫私募基 金管理有限公司 -牧鑫春辰1号 私募证券投资基 金	6,858,288	6,858,288	2.00	0	/		其他
香港中央结算有 限公司	-2,806,384	5,549,928	1.62	0	/		境外法 人
高华-汇丰-G OLDMAN, SACHS & CO. LLC	-523,700	3,738,224	1.09	0	/		其他
兴业银行股份有 限公司-财通资 管健康产业混合 型证券投资基金	3,500,000	3,500,000	1.02	0	/		其他
兴业银行股份有 限公司-融通鑫 新成长混合型证 券投资基金	1,617,358	2,317,338	0.68	0	/		其他
中国农业银行股 份有限公司-交 银施罗德精选混 合型证券投资基 金	0	2,255,990	0.66	0	/		其他
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量					
		种类	数量				
胡锦涛生	63,525,312	人民币普通股	63,525,312				
胡健	61,740,000	人民币普通股	61,740,000				
台州聚合投资有限公司	8,148,000	人民币普通股	8,148,000				

中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金	7,777,932	人民币普通股	7,777,932
上海牧鑫私募基金管理有限公司—牧鑫春辰1号私募证券投资基金	6,858,288	人民币普通股	6,858,288
香港中央结算有限公司	5,549,928	人民币普通股	5,549,928
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	3,738,224	人民币普通股	3,738,224
兴业银行股份有限公司—财通资管健康产业混合型证券投资基金	3,500,000	人民币普通股	3,500,000
兴业银行股份有限公司—融通鑫新成长混合型证券投资基金	2,317,338	人民币普通股	2,317,338
中国农业银行股份有限公司—交银施罗德精选混合型证券投资基金	2,255,990	人民币普通股	2,255,990
前十名股东中回购专户情况说明	/		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	/		
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、股东胡锦涛生、胡健为直系亲属关系，胡健先生为牧鑫春辰1号私募证券投资基金的唯一所有人；三方构成一致行动人关系；2、胡健持有台州聚合29.44%股份；3、除上述情况外，公司未知其他股东是否存在关联关系或是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	/		

#### 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

#### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

#### 三、董事、监事和高级管理人员情况

##### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
胡锦涛生	董事	70,383,600	63,525,312	6,858,288	注1

注1：报告期内胡锦涛生持股变动原因系一致行动人之间股份的内部转让。转让方：胡锦涛生；受让方：上海牧鑫私募基金管理有限公司—牧鑫春辰1号私募证券投资基金

#### 其它情况说明

适用 不适用

##### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

### 二、财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：浙江司太立制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		554,920,685.14	661,563,157.89
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			876,687.83
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		342,801,927.07	543,840,129.74
应收款项融资		204,730,919.17	167,344,368.16
预付款项		44,168,058.06	11,733,119.29
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		12,732,686.89	8,308,379.01
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		1,009,619,585.24	738,582,466.03
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		62,740,635.45	39,390,196.83
流动资产合计		2,231,714,497.02	2,171,638,504.78
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		91,538,366.53	95,937,417.35
其他权益工具投资		40,000,000.00	40,000,000.00
其他非流动金融资产			

投资性房地产			
固定资产		1,529,621,209.04	1,550,105,540.59
在建工程		703,506,345.37	635,521,199.84
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,299,322.95	3,113,147.58
无形资产		309,601,936.62	310,727,930.91
开发支出		11,556,994.30	16,431,575.21
商誉		404,959,974.18	404,959,974.18
长期待摊费用		19,211,036.77	22,622,596.99
递延所得税资产		27,140,515.92	22,497,308.77
其他非流动资产		83,539,379.49	28,624,922.20
非流动资产合计		3,222,975,081.17	3,130,541,613.62
资产总计		5,454,689,578.19	5,302,180,118.40
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,916,015,089.55	1,688,791,760.05
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		128,834,975.66	180,129,301.76
应付账款		418,765,676.70	360,505,682.92
预收款项			
合同负债		9,711,819.23	10,438,888.55
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		21,217,019.03	29,007,271.14
应交税费		6,142,057.79	7,759,104.00
其他应付款		76,512,882.22	64,860,864.84
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		474,532,717.55	417,848,862.98
其他流动负债		238,676.76	448,462.66
流动负债合计		3,051,970,914.49	2,759,790,198.90
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款		552,011,234.02	673,853,387.46

应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,540,154.34	1,537,780.30
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		97,081,716.60	94,409,651.58
递延所得税负债		1,242,484.64	1,375,109.57
其他非流动负债			
非流动负债合计		651,875,589.60	771,175,928.91
负债合计		3,703,846,504.09	3,530,966,127.81
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		342,914,439.00	342,914,439.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		813,879,884.49	813,793,484.49
减：库存股		24,643,513.00	24,643,513.00
其他综合收益		11,769,974.45	3,739,138.80
专项储备		9,649,335.57	5,188,645.80
盈余公积		140,295,043.28	140,295,043.28
一般风险准备			
未分配利润		450,978,172.10	483,952,879.87
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,744,843,335.89	1,765,240,118.24
少数股东权益		5,999,738.21	5,973,872.35
所有者权益（或股东权益）合计		1,750,843,074.10	1,771,213,990.59
负债和所有者权益（或股东权益）总计		5,454,689,578.19	5,302,180,118.40

公司负责人：胡健 主管会计工作负责人：郭军锋 会计机构负责人：李海亚

#### 母公司资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：浙江司太立制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		210,313,088.51	381,405,035.18

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		444,098,539.94	551,168,849.22
应收款项融资		201,216,862.94	70,468,095.95
预付款项		10,349,260.80	3,753,647.93
其他应收款		111,482,943.80	83,583,183.79
其中：应收利息			
应收股利			
存货		417,356,927.04	342,332,345.09
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		38,131,000.67	10,849,183.32
流动资产合计		1,432,948,623.70	1,443,560,340.48
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		1,985,050,141.39	1,989,449,192.21
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		575,020,200.25	580,814,149.64
在建工程		210,846,740.69	190,469,445.18
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		2,299,322.95	3,065,763.79
无形资产		139,656,801.21	141,689,230.12
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		18,149,479.54	21,167,722.92
递延所得税资产		11,625,358.09	10,849,005.28
其他非流动资产		52,752,000.23	1,848,184.74
非流动资产合计		2,995,400,044.35	2,939,352,693.88
资产总计		4,428,348,668.05	4,382,913,034.36
<b>流动负债：</b>			
短期借款		737,619,852.72	898,191,068.99
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		455,495,456.82	174,290,440.14
应付账款		243,561,361.83	192,322,609.11



预收款项			
合同负债		5,733,613.38	6,949,679.43
应付职工薪酬		8,724,359.41	12,635,171.63
应交税费		3,018,196.77	3,668,706.59
其他应付款		140,863,370.55	112,630,085.98
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		401,086,726.98	357,839,147.32
其他流动负债		6,237.49	16,273.77
流动负债合计		1,996,109,175.95	1,758,543,182.96
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		352,565,397.88	480,131,412.58
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		1,540,154.34	1,503,562.43
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		58,924,495.01	62,070,245.01
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		413,030,047.23	543,705,220.02
负债合计		2,409,139,223.18	2,302,248,402.98
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		342,914,439.00	342,914,439.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		917,994,518.20	917,908,118.20
减：库存股		24,643,513.00	24,643,513.00
其他综合收益			
专项储备		5,835,953.43	3,006,605.08
盈余公积		140,295,043.28	140,295,043.28
未分配利润		636,813,003.96	701,183,938.82
所有者权益（或股东权益）合计		2,019,209,444.87	2,080,664,631.38
负债和所有者权益（或股东权益）总计		4,428,348,668.05	4,382,913,034.36

公司负责人：胡健 主管会计工作负责人：郭军锋 会计机构负责人：李海亚

## 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		1,083,878,348.20	942,467,743.84
其中：营业收入		1,083,878,348.20	942,467,743.84
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,054,304,370.01	900,294,557.22
其中：营业成本		828,487,703.33	666,592,166.39
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		10,715,806.02	8,462,169.60
销售费用		41,995,842.24	35,502,791.93
管理费用		60,582,004.98	70,415,068.33
研发费用		65,167,757.76	61,772,227.52
财务费用		47,355,255.68	57,550,133.45
其中：利息费用		50,065,784.20	40,456,304.18
利息收入		3,916,337.39	7,016,316.32
加：其他收益		8,948,308.24	15,815,076.92
投资收益（损失以“-”号填列）		-3,788,166.35	28,550,614.31
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,045,450.82	-97,978.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			17,222.22
信用减值损失（损失以“-”号填列）		3,493,023.89	-3,447,518.12
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-6,708,782.98	-604,075.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,479,250.12	4,571,630.79

填列)			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		34,997,611.11	87,076,136.83
加：营业外收入		139,895.14	482,695.78
减：营业外支出		1,865,026.16	4,500,736.47
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		33,272,480.09	83,058,096.14
减：所得税费用		-1,997,773.14	13,769,606.50
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		35,270,253.23	69,288,489.64
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		35,270,253.23	69,288,489.64
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）		35,275,897.43	64,082,616.80
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-5,644.20	5,205,872.84
六、其他综合收益的税后净额		8,030,835.65	4,775,886.42
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		8,030,835.65	4,775,886.42
（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		8,030,835.65	4,775,886.42
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		43,301,088.88	74,064,376.06
（一）归属于母公司所有者的综合收		43,306,733.08	68,858,503.22

益总额			
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-5,644.20	5,205,872.84
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.10	0.19
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.10	0.19

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 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：胡健 主管会计工作负责人：郭军锋 会计机构负责人：李海亚

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入		628,206,841.78	589,196,429.62
减：营业成本		531,198,533.40	478,086,367.32
税金及附加		5,021,480.32	4,449,379.29
销售费用		2,266,541.81	2,107,736.55
管理费用		30,579,453.39	33,589,975.81
研发费用		23,987,828.54	22,453,030.08
财务费用		28,473,944.32	29,373,992.35
其中：利息费用		36,340,303.46	27,587,859.27
利息收入		4,410,737.60	14,057,116.55
加：其他收益		5,046,538.24	7,237,572.49
投资收益（损失以“-”号填列）		-3,045,450.82	26,241,751.53
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-3,045,450.82	-97,978.26
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,118,349.89	-1,218,523.37
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-7,104,810.93	-604,075.91
资产处置收益（损失以“-”号填列）		151,479.41	290,677.99
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,391,533.99	51,083,350.95
加：营业外收入		58,089.84	331,678.30

减：营业外支出		848,972.59	3,040,452.93
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-2,182,416.74	48,374,576.32
减：所得税费用		-6,062,087.08	6,816,399.07
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,879,670.34	41,558,177.25
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,879,670.34	41,558,177.25
（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			
（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		3,879,670.34	41,558,177.25
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：胡健 主管会计工作负责人：郭军锋 会计机构负责人：李海亚

#### 合并现金流量表

2023年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,075,623,906.75	780,845,842.67

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		38,325,071.39	18,390,287.48
收到其他与经营活动有关的现金		52,217,255.65	190,373,958.25
经营活动现金流入小计		1,166,166,233.79	989,610,088.40
购买商品、接受劳务支付的现金		906,650,649.37	816,080,755.59
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		125,500,689.39	122,471,109.41
支付的各项税费		48,298,811.99	117,133,050.05
支付其他与经营活动有关的现金		129,608,077.06	117,524,369.81
经营活动现金流出小计		1,210,058,227.81	1,173,209,284.86
经营活动产生的现金流量净额		-43,891,994.02	-183,599,196.46
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			79,735,755.21
取得投资收益收到的现金		1,573,972.30	15,673,594.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		6,152,400.00	293,900.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			30,938,273.71
收到其他与投资活动有关的现金			190,866,667.81
投资活动现金流入小计		7,726,372.30	317,508,191.53
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		165,310,093.58	287,420,277.96
投资支付的现金		28,000,000.00	44,600,000.00
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			130,000,000.00
投资活动现金流出小计		193,310,093.58	462,020,277.96
投资活动产生的现金流量净额		-185,583,721.28	-144,512,086.43

<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		1,277,622,621.86	1,143,143,764.70
收到其他与筹资活动有关的现金		401,000,000.00	100,000,000.00
筹资活动现金流入小计		1,678,622,621.86	1,243,143,764.70
偿还债务支付的现金		1,412,498,873.54	630,271,270.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		124,811,256.93	163,913,771.38
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		100,000,000.00	256,100,000.00
筹资活动现金流出小计		1,637,310,130.47	1,050,285,041.38
筹资活动产生的现金流量净额		41,312,491.39	192,858,723.32
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,428,982.87	3,541,650.03
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-183,734,241.04	-131,710,909.54
加：期初现金及现金等价物余额		578,764,214.85	614,263,458.23
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		395,029,973.81	482,552,548.69

公司负责人：胡健 主管会计工作负责人：郭军锋 会计机构负责人：李海亚

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		491,576,371.48	331,048,587.64
收到的税费返还		14,909,161.78	7,874,229.86
收到其他与经营活动有关的现金		872,095,196.21	1,051,405,515.61
经营活动现金流入小计		1,378,580,729.47	1,390,328,333.11
购买商品、接受劳务支付的现金		183,334,484.69	280,810,316.20
支付给职工及为职工支付的现金		52,181,361.39	52,312,199.22
支付的各项税费		19,818,465.72	44,617,909.15
支付其他与经营活动有关的现金		974,450,561.06	860,227,434.67
经营活动现金流出小计		1,229,784,872.86	1,237,967,859.24
经营活动产生的现金流量净额		148,795,856.61	152,360,473.87
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			79,735,755.21
取得投资收益收到的现金		1,440,000.00	15,673,594.80
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			35,000,000.00
收到其他与投资活动有关的现金			60,163,397.26
投资活动现金流入小计	1,440,000.00		190,572,747.27
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	80,818,382.42		123,199,738.65
投资支付的现金	28,000,000.00		44,600,000.00
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			60,000,000.00
投资活动现金流出小计	108,818,382.42		227,799,738.65
投资活动产生的现金流量净额	-107,378,382.42		-37,226,991.38
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金	592,000,000.00		595,239,140.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计	592,000,000.00		595,239,140.00
偿还债务支付的现金	785,502,300.00		372,971,270.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	104,477,178.35		149,502,898.91
支付其他与筹资活动有关的现金			256,100,000.00
筹资活动现金流出小计	889,979,478.35		778,574,168.91
筹资活动产生的现金流量净额	-297,979,478.35		-183,335,028.91
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,882,011.95	4,609,726.58
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-253,679,992.21	-63,591,819.84
加：期初现金及现金等价物余额		363,549,132.71	223,923,725.40
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		109,869,140.50	160,331,905.56

公司负责人：胡健 主管会计工作负责人：郭军锋 会计机构负责人：李海亚



合并所有者权益变动表  
2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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												小计			
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他				
	优先股	永续债	其他													
一、上年期末余额	342,914,439.00				813,793,484.49	24,643,513.00	3,739,138.80	5,188,645.80	140,295,043.28		483,952,879.87		1,765,240,118.24	5,973,872.35	1,771,213,990.59	
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	342,914,439.00				813,793,484.49	24,643,513.00	3,739,138.80	5,188,645.80	140,295,043.28		483,952,879.87		1,765,240,118.24	5,973,872.35	1,771,213,990.59	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					86,400.00		8,030,835.65	4,460,689.77			-32,974,707.77		-20,396,782.35	25,865.86	-20,370,916.49	
（一）综合收益总额							8,030,835.65				35,275,897.43		43,306,733.08	-5,644.20	43,301,088.88	
（二）所有者投入和减少资本																
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																
4. 其他																



2023 年半年度报告

	股本)	优 先 股	永 续 债	其 他		益	项 储 备		般 风 险 准 备	他			
一、上年期末余额	245,016,871.00				1,140,684,550.35	27,745,892.00	-5,508,694.24	133,010,929.63	689,520,243.77		2,174,978,008.51	39,559,701.13	2,214,537,709.64
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	245,016,871.00				1,140,684,550.35	27,745,892.00	-5,508,694.24	133,010,929.63	689,520,243.77		2,174,978,008.51	39,559,701.13	2,214,537,709.64
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	98,006,748.00				-327,812,801.93	-256,232.00	4,775,886.42		-58,354,932.70		-283,128,868.21	-38,320,431.76	-321,449,299.97
(一)综合收益总额							4,775,886.42		64,082,616.80		68,858,503.22	5,205,872.84	74,064,376.06
(二)所有者投入和减少资本													
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													
4.其他													
(三)利润分配						-256,232.00			-122,437,549.50		-122,181,317.50		-122,181,317.50
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						-256,232.00			-122,437,549.50		-122,181,317.50		-122,181,317.50
4.其他													
(四)所有者权益内部结转	98,006,748.00				-98,006,748.00								
1.资本公积转增资本(或股本)	98,006,748.00				-98,006,748.00								
2.盈余公积转增资本(或股本)													
3.盈余公积弥补亏损													
4.设定受益计划变动额结转留存收益													

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					-229,806,053.93						-229,806,053.93	-43,526,304.60	-273,332,358.53	
四、本期期末余额	343,023,619.00				812,871,748.42	27,489,660.00	-732,807.82		133,010,929.63		631,165,311.07	1,891,849,140.30	1,239,269.37	1,893,088,409.67

公司负责人：胡健 主管会计工作负责人：郭军锋 会计机构负责人：李海亚

### 母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	342,914,439.00				917,908,118.20	24,643,513.00		3,006,605.08	140,295,043.28	701,183,938.82	2,080,664,631.38
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	342,914,439.00				917,908,118.20	24,643,513.00		3,006,605.08	140,295,043.28	701,183,938.82	2,080,664,631.38
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					86,400.00			2,829,348.35	0.00	-64,370,934.86	-61,455,186.51
(一) 综合收益总额										3,879,670.34	3,879,670.34
(二) 所有者投入和减少资本											
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											
4. 其他											
(三) 利润分配										-68,250,605.20	-68,250,605.20
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-68,250,605.20	-68,250,605.20
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											

2023 年半年度报告

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							2,829,348.35			2,829,348.35	
1. 本期提取							2,829,348.35			2,829,348.35	
2. 本期使用											
（六）其他					86,400.00					86,400.00	
四、本期期末余额	342,914,439.00				917,994,518.20	24,643,513.00		5,835,953.43	140,295,043.28	636,813,003.96	2,019,209,444.87

项目	2022 年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	245,016,871.00				1,021,564,299.30	27,745,892.00			133,010,929.63	758,064,465.50	2,129,910,673.43
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	245,016,871.00				1,021,564,299.30	27,745,892.00			133,010,929.63	758,064,465.50	2,129,910,673.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	98,006,748.00				-98,006,748.00	-256,232.00				-80,879,372.25	-80,623,140.25
（一）综合收益总额										41,558,177.25	41,558,177.25
（二）所有者投入和减少资本											
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											
4. 其他											
（三）利润分配						-256,232.00				-122,437,549.50	-122,181,317.50
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配						-256,232.00				-122,437,549.50	-122,181,317.50
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转	98,006,748.00				-98,006,748.00						
1. 资本公积转增资本（或股本）	98,006,748.00				-98,006,748.00						
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											

4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	343,023,619.00	0.00	0.00	0.00	923,557,551.30	27,489,660.00	0.00	0.00	133,010,929.63	677,185,093.25	2,049,287,533.18

公司负责人：胡健 主管会计工作负责人：郭军锋 会计机构负责人：李海亚

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江司太立制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身为原浙江司太立制药有限公司（以下简称司太立有限公司），司太立有限公司系由张爱江、冯启福共同出资组建，于1997年9月15日在仙居县工商行政管理局登记注册，取得注册号为14803530-6的企业法人营业执照，司太立有限公司成立时注册资本118万元。2006年12月，经浙江省对外贸易经济合作厅浙外经贸资函（2006）631号文批复同意，公司性质由内资变更为中外合资。2011年2月经浙江省商务厅浙商务资函（2011）67号文批复同意，司太立有限公司以2010年12月31日为基准日整体变更为股份有限公司，于2011年3月9日在台州市工商行政管理局办妥变更登记，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000704720655L的营业执照，注册资本342,914,439.00元，股份总数342,914,439股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份：A股399,938.00股；无限售条件的流通股份A股342,514,501.00股。公司股票已于2016年3月9日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。经营范围：医药中间体制造、销售；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需的机械设备、零配件、原辅材料的进口业务，但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外。原料药（碘海醇、碘克沙醇、碘帕醇、碘佛醇、盐酸左氧氟沙星、左氧氟沙星、甲磺酸帕珠沙星）制造。

本财务报表业经公司2023年8月28日第五届第四次董事会会议批准对外报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本公司将江西司太立制药有限公司（以下简称江西司太立公司）、上海司太立制药有限公司（以下简称上海司太立公司）、上海键合医药科技有限公司（以下简称上海键合公司）、司太立投资（香港）有限公司（以下简称司太立香港公司）、台州司太立篮球俱乐部有限公司（以下简称篮球俱乐部公司）、浙江台州海神制药有限公司（以下简称海神制药公司）、iMAX Diagnostic Imaging Holding Limited公司（以下简称IMAX HK公司）、iMAX Diagnostic Imaging Limited公司（以下简称IMAX Ireland公司）、浙江司太立医药销售有限公司（以下简称医药销售公司）等九家子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注八和九之说明。

#### 四、财务报表的编制基础

##### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

##### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司不存在导致对报告期末起 12 个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

#### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、使用权资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

##### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

##### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

##### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

##### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

##### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

###### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表



中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日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；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

### 2. 外币财务报表折算

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，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；(3) 不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4) 以摊余成本计量的金融负债。

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利

得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

2) 金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

3) 不属于上述 1) 或 2) 的财务担保合同，以及不属于上述 1) 并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：① 按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；② 初始确认金额扣除按照《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额。

4) 以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2) 当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：（1）未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；（2）保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）所转移金融资产在终止确认日的账面价值；（2）因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：（1）终止确认部分的账面价值；（2）终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

（1）第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；

（2）第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3) 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成，且不含重大融资成分或者公司不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述计量方法以外的金融资产，公司在每个资产负债表日评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加。如果信用风险自初始确认后已显著增加，公司按照整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，公司按照该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。

公司利用可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金

融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	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，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	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，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.00
1-2 年	10.00
2-3 年	15.00
3-4 年	50.00
4-5 年	80.00
5 年以上	100.00

## 6. 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

## 11. 应收票据

应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”

## 12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

详见本节“重要会计政策及会计估计”之“10. 金融工具”

## 15. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

存货包括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。

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

#### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

#### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

##### (1). 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

##### (2). 包装物

按照一次转销法进行摊销

### 16. 合同资产

#### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

#### (2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

### 17. 持有待售资产

适用 不适用



## 18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，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，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日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作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，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权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资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。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算；对联营企业和合营企业的长期股权投资，采用权益法核算。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

#### (2) 合并财务报表

1)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

2)通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的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。但是，在丧失控制权之前每一次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，在合并财务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。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用 不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-30	5%	19.00%-3.17%
通用设备	年限平均法	3-10	5%-10%	31.67%-9.00%
专用设备	年限平均法	10-15	5%-10%	9.50%-6.00%
运输工具	年限平均法	5	5%	19.00%

**(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法**

适用 不适用

**24. 在建工程**

适用 不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

**25. 借款费用**

适用 不适用

**1. 借款费用资本化的确认原则**

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

**2. 借款费用资本化期间**

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，

根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

#### 26. 生物资产

适用 不适用

#### 27. 油气资产

适用 不适用

#### 28. 使用权资产

适用 不适用

详见本节“重要会计政策及会计估计”之“42. 租赁”

#### 29. 无形资产

##### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。

具体年限如下：

项目	摊销年限（年）
土地使用权	50
专利技术	10-20
非专利技术	10
商品化软件	10
经营许可权	20

##### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，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。

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段支出是公司项目可行性调查、立项及前期研究开发作为研究阶段。研究阶段起点为项目组将项目立项资料提交公司内部研究院并审核通过，终点为经过前期研究开发项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)。

开发阶段支出是公司样品生产申报的阶段作为开发阶段。开发阶段的起点为项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)，终点为项目取得新药证书或生产批件。公司进入开发阶段的项目支出，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，满足资本化条件的，在项目取得新药证书或生产批件形成无形资产时转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

### 30. 长期资产减值

√适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

### 31. 长期待摊费用

√适用 不适用

长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在1年以上（不含1年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

### 32. 合同负债

合同负债的确认方法

√适用 不适用

详见本节“重要会计政策及会计估计”之“16. 合同资产”

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

#### (2)、离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

1. 离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

#### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

#### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 34. 租赁负债

适用 不适用

详见本节“重要会计政策及会计估计”之“42. 租赁”

#### 35. 预计负债

适用 不适用

#### 36. 股份支付

适用 不适用

##### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

###### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

### (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

### (3). 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

## 38. 收入

### (1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用  不适用

#### 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；(3) 公司履约过程中所产出的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。

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。

## 3. 收入确认的具体方法

公司销售碘海醇、碘克沙醇、碘帕醇、盐酸左氧氟沙星等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移，客户已取得商品控制权。

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

公司为履行合同发生的成本，不适用存货、固定资产或无形资产等相关准则的规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

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

公司对于与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

如果与合同成本有关的资产的账面价值高于因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本，公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失。以前期间减值的因素之后发生变化，使得转让该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价减去估计将要发生的成本高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

#### 40. 政府补助

√适用 □不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。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。

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，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。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

##### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分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，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

##### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

#### 42. 租赁

##### (1). 经营租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

##### (2). 融资租赁的会计处理方法

□适用 √不适用

##### (3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

###### 1. 公司作为承租人

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

#### (1) 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，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，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。

#### (2) 租赁负债

在租赁开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并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。

公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（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）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司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. 售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，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。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，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，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**√适用  不适用

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

**44. 重要会计政策和会计估计的变更****(1). 重要会计政策变更** 适用  不适用**(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表** 适用  不适用**45. 其他** 适用  不适用**六、税项****1. 主要税种及税率**

主要税种及税率情况

√适用  不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、16.5%、25%、12.5%、0%、20%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后余值的 1.2% 计缴；从租计征的，按租金收入的 12% 计缴	1.2%、12%



教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率 (%)
本公司、江西司太立公司、海神制药公司、上海司太立	15
上海键合公司	20
司太立香港公司	16.5
IMAX Ireland 公司	12.5
IMAX HK 公司	0
除上述以外的其他纳税主体	25

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，公司于 2021 年 12 月被认定为高新技术企业，取得编号为 GR202133003771 的《高新技术企业证书》，有效期为 2021-2023 年度。本公司 2023 年度企业所得税按 15% 税率计缴。

根据《江西省科技厅关于公布江西省 2021 年第一批高新技术企业名单的通知》（赣高企认办（2021）8 号），子公司江西司太立公司于 2021 年 11 月被认定为高新技术企业，取得编号为 GR202136000660 的《高新技术企业证书》，有效期为 2021-2023 年度。江西司太立公司 2023 年度企业所得税按 15% 税率计缴。

根据《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，子公司海神制药公司于 2022 年 12 月被认定为高新技术企业，取得编号为 GR202233006946 的《高新技术企业证书》，有效期为 2022-2024 年度。海神制药公司 2023 年度企业所得税按 15% 税率计缴。

根据《关于对上海市 2021 年认定的第三批高新技术企业进行备案的公告》，子公司上海司太立公司于 2021 年 12 月被认定为高新技术企业，取得编号为 GR202131001556 的《高新技术企业证书》，有效期为 2021-2023 年度。上海司太立公司 2023 年度企业所得税按 15% 税率计缴。

根据国家税务总局《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企

业所得税。上海键合公司符合小型微利企业认定，2023 年度企业所得税按 20% 税率计缴。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	13,028.60	2,175.50
银行存款	395,008,454.41	578,699,915.99
其他货币资金	159,899,202.13	82,861,066.40
合计	554,920,685.14	661,563,157.89
其中：存放在境外的款项总额	17,840,500.57	8,054,342.77
存放财务公司存款		

其他说明：

其他货币资金期末余额中包括用于开具银行票据承兑保证金 78,458,183.44 元、信用证保证金存款 80,678,862.67 元。

### 2、交易性金融资产

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		876,687.83
其中：		
衍生金融资产		876,687.83
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		
其中：		
合计		876,687.83

其他说明：

适用  不适用

### 3、衍生金融资产

适用  不适用

## 4、 应收票据

## (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

## (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

## (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

## (4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

适用 不适用

## (5). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## (6). 坏账准备的情况

适用 不适用

## (7). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 5、 应收账款

## (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	367,265,057.81
1 年以内小计	367,265,057.81
1 至 2 年	
2 至 3 年	156,600.00
3 年以上	
3 至 4 年	72,000.00
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	367,493,657.81

## (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备	13,931,084.10	3.79	6,965,542.05	50	6,965,542.05					
其中：										
按单项计提坏账	13,931,084.10	3.79	6,965,542.05	50	6,965,542.05					
按组合计提坏账准备	353,562,573.71	96.21	17,726,188.69	5.01	335,836,385.02	572,593,383.90	100.00	28,753,254.16	5.02	543,840,129.74
其中：										
按组合计提坏账	353,562,573.71	96.21	17,726,188.69	5.01	335,836,385.02	572,593,383.90	100.00	28,753,254.16	5.02	543,840,129.74
合计	367,493,657.81	/	24,691,730.74	/	342,801,927.07	572,593,383.90	/	28,753,254.16	/	543,840,129.74

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
单项计提坏账准备	13,931,084.10	6,965,542.05	50	
合计	13,931,084.10	6,965,542.05	50	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
按组合计提坏账准备	353,562,573.71	17,726,188.69	5.01
合计	353,562,573.71	17,726,188.69	5.01

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

## (3). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	28,753,254.16	-11,027,065.48				17,726,188.69
按单项计提坏账准备		6,965,542.05				6,965,542.05
合计	28,753,254.16	-4,061,523.43				24,691,730.74

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

## (4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
客户 1	122,875,111.00	33.44	6,143,755.55
客户 2	78,058,907.48	21.24	3,902,945.37
客户 3	30,385,572.87	8.27	1,519,278.64
客户 4	21,939,592.00	5.97	1,096,987.50
客户 5	20,531,085.34	5.59	1,026,554.27
合计	273,790,268.69	74.50	13,689,521.33

## (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

无

## 6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收票据	204,730,919.17	167,344,368.16
合计	204,730,919.17	167,344,368.16

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

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## 7、 预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	43,452,370.37	98.38	11,016,951.76	93.90
1至2年	46,204.97	0.10	46,684.81	0.40
2至3年	669,482.72	1.52	669,482.72	5.70
3年以上				
合计	44,168,058.06	100.00	11,733,119.29	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
供应商 1	22,943,360.16	51.95
供应商 2	1,998,000.00	4.52
供应商 3	1,941,759.52	4.40
供应商 4	1,750,650.20	3.96

供应商 5	1,516,089.74	3.43
合计	30,149,859.62	68.26

其他说明

适用 不适用

## 8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	12,732,686.89	8,308,379.01
合计	12,732,686.89	8,308,379.01

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	8,790,837.39
1 年以内小计	8,790,837.39
1 至 2 年	5,553,638.53
2 至 3 年	85,424.00
3 年以上	
3 至 4 年	26,053.53
4 至 5 年	
5 年以上	1,083,000.00
合计	15,538,953.45

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	1,605,307.60	1,430,042.07
应收暂付款	13,933,645.85	9,116,103.97
资金拆借款		
合计	15,538,953.45	10,546,146.04

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	306,467.56	26,942.40	1,904,357.07	2,237,767.03
2023年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段	-127,541.90	127,541.90		
—转入第三阶段		-8,542.40	8,542.40	
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	260,616.21	109,141.90	198,741.43	568,499.54



本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	439,541.87	255,083.80	2,111,640.90	2,806,266.57

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
采用组合计提坏账准备的其他应收款	1,234,966.50	568,499.54				1,803,466.04
单项计提坏账准备	1,002,800.53					1,002,800.53
合计	2,237,767.03	568,499.54				2,806,266.57

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
单位 1	应收暂付款	4,883,261.55	1 年以内	31.43	244,163.08
单位 2	应收暂付款	3,002,800.53	1-2 年内	19.32	1,002,800.53
单位 3	应收暂付款	2,258,124.00	1-2 年内	14.53	225,812.40
单位 4	应收暂付款	1,000,000.00	1 年以内	6.44	50,000.00
单位 5	押金保证金	1,000,000.00	4-5 年	6.44	800,000.00

合计	/	12,144,186.08	/	78.15	2,322,776.01
----	---	---------------	---	-------	--------------

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	324,539,699.52	3,382,415.75	321,157,283.77	278,678,645.59	3,949,274.52	274,729,371.07
在产品	264,557,974.67	0.00	264,557,974.67	240,115,855.63		240,115,855.63
库存商品	430,384,916.70	9,802,300.51	420,582,616.19	213,844,980.31	7,918,787.91	205,926,192.40
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资	3,321,710.61		3,321,710.61	17,811,046.93		17,811,046.93
合计	1,022,804,301.50	13,184,716.26	1,009,619,585.24	750,450,528.46	11,868,062.43	738,582,466.03

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	3,949,274.52	144,749.63		711,608.40		3,382,415.75
在产品						
库存商品	7,918,787.91	6,564,033.35		4,680,520.75		9,802,300.51
周转材料						
消耗性生物资产						

合同履约成本						
合计	11,868,062.43	6,708,782.98		5,392,129.15		13,184,716.26

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 10、合同资产

## (1). 合同资产情况

适用 不适用

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

## (3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额及预付税金	62,740,635.45	39,390,196.83
合计	62,740,635.45	39,390,196.83

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
仙居县聚合金融服务有限公司[注]	21,163,857.46			-3,129.28		86,400.00	1,440,000.00			19,807,128.18	
上海研诺医药科技有限公司[注]	19,956,367.56			-499,126.92						19,457,240.64	
上海予君生物科技有限公司[注]	37,788,379.94			-1,646,673.87						36,141,706.07	
浙江健立化学有限公司[注]	17,028,812.39			-896,520.75						16,132,291.64	
小计	95,937,417.35			-3,045,450.82		86,400.00	1,440,000.00			91,538,366.53	
合计	95,937,417.35			-3,045,450.82		86,400.00	1,440,000.00			91,538,366.53	

[注]以下简称聚合金融公司、嘉兴聚力公司、上海研诺公司、上海予君公司及浙江健立公司  
其他说明  
无

## 18、其他权益工具投资

## (1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
上海致根医药科技有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
合计	40,000,000.00	40,000,000.00

## (2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

### 19、其他非流动金融资产

适用 不适用

### 20、投资性房地产

投资性房地产计量模式  
不适用

### 21、固定资产

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,529,621,209.04	1,550,105,540.59
固定资产清理		
合计	1,529,621,209.04	1,550,105,540.59

其他说明：

无

### 固定资产

#### (1). 固定资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	专用设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	1,018,143,106.69		28,719,116.87	95,664,845.30	1,280,956,238.63	2,423,483,307.49
2. 本期增加金额	3,463,037.55		228,239.65	15,760,035.25	45,534,634.93	64,985,947.38
(1) 购置			228,239.65	5,781,856.29	7,642,804.23	13,652,900.17
(2) 在建工程转入	3,463,037.55			9,978,178.96	37,891,830.70	51,333,047.21
(3) 企业合并增加						
3. 本期减少金额	7,137,018.49		478,376.37	176,276.57	5,076,521.67	12,868,193.10
(1) 处置或报废	7,137,018.49		478,376.37	176,276.57	5,076,521.67	12,868,193.10
(2) 其他转出						
4. 期末余额	1,014,469,125.75		28,468,980.15	111,248,603.98	1,321,414,351.89	2,475,601,061.77
二、累计折旧						
1. 期初余额	268,971,086.91		22,249,083.71	74,543,105.93	507,614,490.35	873,377,766.90

2. 本期增加金额	21,258,556.70		1,003,539.74	2,246,398.96	52,589,612.99	77,098,108.39
(1) 计提	21,258,556.70		1,003,539.74	2,246,398.96	52,589,612.99	77,098,108.39
3. 本期减少金额	1,057,751.44		454,457.55	159,396.20	2,824,417.37	4,496,022.56
(1) 处置或报废	1,057,751.44		454,457.55	159,396.20	2,824,417.37	4,496,022.56
(2) 其他转出						
4. 期末余额	289,171,892.17		22,798,165.90	76,630,108.69	557,379,685.97	945,979,852.73
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	725,297,233.58		5,670,814.25	34,618,495.29	764,034,665.92	1,529,621,209.04
2. 期初账面价值	749,172,019.78		6,470,033.16	21,121,739.37	773,341,748.28	1,550,105,540.59

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	11,575,080.81	7,711,798.93		3,863,281.88	暂时闲置
小计	11,575,080.81	7,711,798.93		3,863,281.88	

## (3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

## (4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	4,064,054.35
小计	4,064,054.35

## (5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
浙江司太立	7,898.06	正在办理
江西司太立	454.22	正在办理
海神制药	2,145.92	正在办理

合计	10,498.20
----	-----------

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	687,751,672.89	606,463,783.10
工程物资	15,754,672.48	29,057,416.74
合计	703,506,345.37	635,521,199.84

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
江西司太立工程	198,397,657.75		198,397,657.75	173,959,245.22		173,959,245.22
上海司太立工程	150,589,026.21		150,589,026.21	155,965,064.42		155,965,064.42
海神工程	131,090,661.51		131,090,661.51	88,439,652.32		88,439,652.32
年产5吨碘普罗胺、40吨JSQ、3千克瑞加德松项目	123,562,843.74		123,562,843.74	120,302,558.12		120,302,558.12
环保设施提升改造项目	26,921,733.72		26,921,733.72	18,774,475.35		18,774,475.35
废气收集预处理改造	451,327.43		451,327.43	16,750,552.46		16,750,552.46
司太立中心建设项目	42,896,363.31		42,896,363.31	15,842,824.85		15,842,824.85
零星工程	13,842,059.22		13,842,059.22	16,429,410.36		16,429,410.36
合计	687,751,672.89		687,751,672.89	606,463,783.10		606,463,783.10



## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	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
江西司太立工程	460,667,400.00	173,959,245.22	37,787,456.16	13,349,043.63		198,397,657.75	110.55	95	17,366,532.89	3,047,066.02	4.04	自筹+募投
上海司太立工程	571,189,200.00	155,965,064.42	2,995,803.64	7,802,455.98	569,385.87	150,589,026.21	93.79	94	31,912,829.40	491,031.57	5.00	自筹
海神工程	534,327,000.00	88,439,652.32	44,669,339.31	2,018,330.12		131,090,661.51	41.55	41	752,051.81	531,101.03	4.55	自筹+募投
年产5吨碘普罗胺、40吨JSQ、3千克瑞加德松项目	224,558,200.00	120,302,558.12	3,260,285.62			123,562,843.74	57.49	57				自筹
环保设施提升改造项目	42,500,000.00	18,774,475.35	8,147,258.37			26,921,733.72	90.23	90				自筹+募投
废气收集预处理改造	25,932,600.00	16,750,552.46	2,060.62	16,301,285.65		451,327.43	91.72	92				自筹
司太立中心建设项目	205,280,000.00	15,842,824.85	27,053,538.46			42,896,363.31	20.90	21				自筹
零星工程		16,429,410.36	9,337,578.69	11,861,931.83	62,998.00	13,842,059.22						
合计	2,064,454,400.00	606,463,783.10	133,253,320.87	51,333,047.21	632,383.87	687,751,672.89	/	/	50,031,414.10	4,069,198.62	/	/

本期其他减少金额系转入无形资产

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用设备	15,754,672.48		15,754,672.48	29,057,416.74		29,057,416.74
合计	15,754,672.48		15,754,672.48	29,057,416.74		29,057,416.74

其他说明：

无

## 23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 24、油气资产

□适用 √不适用

## 25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	3,194,377.56	3,194,377.56
2. 本期增加金额		
(1) 租入		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,194,377.56	3,194,377.56
二、累计折旧		
1. 期初余额	81,229.98	81,229.98
2. 本期增加金额	813,824.63	813,824.63
(1) 计提	813,824.63	813,824.63
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	895,054.61	895,054.61

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	2,299,322.95	2,299,322.95
2. 期初账面价值	3,113,147.58	3,113,147.58

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商品软件化	经营许可权	专利技术	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	288,858,747.00		11,428,866.62	14,109,052.06	18,068,185.71	48,842,775.12	381,307,626.51
2. 本期增加金额				632,383.87		5,606,970.04	6,239,353.91
(1) 购置							
(2) 内部研发						5,606,970.04	5,606,970.04
(3) 企业合并增加							
(4) 在建工程转入				632,383.87			632,383.87
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 期末余额	288,858,747.00		11,428,866.62	14,741,435.93	18,068,185.71	54,449,745.16	387,546,980.42
二、累计摊销							
1. 期初余额	33,142,595.57		9,187,320.06	4,620,340.30	8,891,596.44	14,737,843.23	70,579,695.60
2. 本期增加金额	3,110,373.06		1,377,419.84	443,546.01	0.00	2,434,009.29	7,365,348.20

(1) 计提	3,110,373.06		1,377,419.84	443,546.01	0.00	2,434,009.29	7,365,348.20
3. 本期减少金额							
(1) 处置							
(2) 其他							
4. 期末余额	36,252,968.63		10,564,739.90	5,063,886.31	8,891,596.44	17,171,852.52	77,945,043.80
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	252,605,778.37		864,126.72	9,677,549.62	9,176,589.27	37,277,892.64	309,601,936.62
2. 期初账面价值	255,716,151.43		2,241,546.56	9,488,711.76	9,176,589.27	34,104,931.89	310,727,930.91

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 10.07%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用  不适用

其他说明：

适用  不适用

27、开发支出

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	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		
碘佛醇注射液	8,809,164.34	79,185.04						8,888,349.38
复方醋酸地塞米松乳膏	181,392.27							181,392.27
咪康唑氯倍他索乳膏	120,565.31							120,565.31

硝酸咪康唑乳膏	533,554.85						533,554.85
碘美普尔注射液	5,603,645.61	3,324.43			5,606,970.04		
钆贝葡胺注射液	1,183,252.83	649,879.66					1,833,132.49
合计	16,431,575.21	732,389.13			5,606,970.04		11,556,994.30

其他说明：  
无

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
海神制药公司	546,124,731.83					546,124,731.83
合计	546,124,731.83					546,124,731.83

### (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
海神制药公司	141,164,757.65					141,164,757.65
合计	141,164,757.65					141,164,757.65

### (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

资产组或资产组组合的构成	碘海醇、碘帕醇和碘化物产品系列生产线资产组组合
资产组或资产组组合的账面价值	632,365,741.34
分摊至本资产组或资产组组合的商誉账面价值及分摊方法	548,967,776.66
包含商誉的资产组或资产组组合的账面价值	1,181,333,518.00
资产组或资产组组合是否与购买日、以前年度商誉减值测试时所确定的资产组或资产组组合一致	是

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

适用 不适用

(5). 商誉减值测试的影响

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 29、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加 金额	本期摊销金额	其他减少 金额	期末余额
绿化费	668,059.15		462,993.36		205,065.79
车位使用权	1,074,062.50		19,375.02		1,054,687.48
排污费	1,356,532.90		194,045.10		1,162,487.80
装修费	838,630.12		191,535.00		647,095.12
维修费	18,685,312.32		2,543,611.74		16,141,700.58
合计	22,622,596.99		3,411,560.22		19,211,036.77

其他说明：

不适用

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	35,909,812.55	5,386,471.88	32,771,574.97	4,915,736.24
内部交易未实现利润	92,064,565.40	13,809,684.82	68,941,302.59	10,341,195.39
可抵扣亏损				
政府补助	71,248,388.40	10,687,258.27	65,671,008.41	9,850,651.26
合计	199,222,766.35	29,883,414.97	167,383,885.97	25,107,582.89

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
固定资产加速折旧	26,569,224.61	3,985,383.69	26,569,224.61	3,985,383.69
合计	26,569,224.61	3,985,383.69	26,569,224.61	3,985,383.69

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	2,742,899.05	27,140,515.92	2,610,274.12	22,497,308.77
递延所得税负债	2,742,899.05	1,242,484.64	2,610,274.12	1,375,109.57

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	4,772,901.02	10,087,508.65
可抵扣亏损	310,218,393.93	310,218,393.93
合计	314,991,294.95	320,305,902.58

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年			
2023 年	74,791,945.21	74,791,945.21	
2024 年	67,214,085.49	67,214,085.49	
2025 年	89,688,300.93	89,688,300.93	
2026 年	52,476,475.53	52,476,475.53	
2027 年	26,047,586.77	26,047,586.77	
合计	310,218,393.93	310,218,393.93	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
支付股权转让款	28,000,000.00		28,000,000.00			
预付工程设备款	55,539,379.49		55,539,379.49	28,624,922.20		28,624,922.20
合计	83,539,379.49		83,539,379.49	28,624,922.20		28,624,922.20

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	107,104,055.56	127,219,970.78
保证借款	949,238,561.78	930,154,186.89
信用借款		112,806,844.53
抵押及保证借款	180,172,472.21	140,110,757.85
商业承兑汇票贴现	679,500,000.00	378,500,000.00
合计	1,916,015,089.55	1,688,791,760.05

短期借款分类的说明：

无

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用



其他说明：

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	128,784,975.66	180,079,301.76
信用证	50,000.00	50,000.00
合计	128,834,975.66	180,129,301.76

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	103,471,449.41	126,166,679.21
货款	315,294,227.29	234,339,003.71
合计	418,765,676.70	360,505,682.92

#### (2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 37、预收款项

#### (1). 预收账款项列示

适用 不适用

#### (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	9,711,819.23	10,438,888.55
合计	9,711,819.23	10,438,888.55

#### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	27,737,126.70	112,174,442.60	119,950,548.26	19,961,021.04
二、离职后福利-设定提存计划	1,270,144.44	9,160,404.56	9,174,551.01	1,255,997.99
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	29,007,271.14	121,334,847.16	129,125,099.27	21,217,019.03

#### (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	24,731,728.96	91,971,923.68	98,153,515.01	18,550,137.63
二、职工福利费		10,315,477.90	10,315,477.90	
三、社会保险费	1,512,938.96	5,165,651.61	5,929,958.30	748,632.27
其中：医疗保险费	1,442,414.80	4,659,843.35	5,423,149.65	679,108.50
工伤保险费	70,524.16	505,808.26	506,808.65	69,523.77
生育保险费				
四、住房公积金	112,890.00	2,999,744.00	2,999,544.00	113,090.00
五、工会经费和职	1,379,568.78	1,721,645.41	2,552,053.05	549,161.14

工教育经费				
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	27,737,126.70	112,174,442.60	119,950,548.26	19,961,021.04

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	1,228,030.62	8,860,897.93	8,874,567.05	1,214,361.50
2、失业保险费	42,113.82	299,506.63	299,983.96	41,636.49
3、企业年金缴费				
合计	1,270,144.44	9,160,404.56	9,174,551.01	1,255,997.99

其他说明：

□适用 √不适用

## 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	404,874.00	
消费税		
营业税		
企业所得税	26,307.75	734,522.23
个人所得税	502,402.50	415,708.66
城市维护建设税	1,721.15	240,334.80
房产税	2,838,876.96	4,243,142.28
土地使用税	1,776,794.72	1,147,867.39
教育费附加	1,032.69	144,200.89
地方教育附加	688.46	96,133.92
印花税	533,288.59	683,682.53
环境保护税	56,070.97	53,511.30
合计	6,142,057.79	7,759,104.00

其他说明：

无

## 41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	76,512,882.22	64,860,864.84
合计	76,512,882.22	64,860,864.84

其他说明：

不适用

**应付利息**适用 不适用**应付股利**适用 不适用**其他应付款****(1). 按款项性质列示其他应付款**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付费用	36,040,233.74	22,657,176.53
应付暂收款	15,765,276.87	17,224,584.76
限制性股票回购义务	24,311,230.40	24,643,513.00
其他	396,141.21	335,590.55
合计	76,512,882.22	64,860,864.84

**(2). 账龄超过1年的重要其他应付款**适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	473,759,087.62	416,286,661.62
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		
1年内到期的租赁负债	773,629.93	1,562,201.36
合计	474,532,717.55	417,848,862.98

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	238,676.76	448,462.66
合计	238,676.76	448,462.66

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 45、长期借款

##### (1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	52,661,366.67	107,137,642.47
保证借款	215,484,488.92	165,619,171.17
信用借款	69,425,388.89	70,069,480.14
抵押及保证借款	214,439,989.54	228,557,405.18
保证及质押借款		102,469,688.50
合计	552,011,234.02	673,853,387.46

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

适用 不适用

#### 46、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

## (3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

适用 不适用

## (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 47、租赁负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	1,577,142.86	1,611,993.38
减：未确认融资费用	36,988.52	74,213.08
合计	1,540,154.34	1,537,780.30

其他说明：

无

## 48、长期应付款

项目列示

适用 不适用

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

## 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

## 50、预计负债

适用 不适用

## 51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	94,409,651.58	8,000,000.00	5,327,934.98	97,081,716.60	政府补助
合计	94,409,651.58	8,000,000.00	5,327,934.98	97,081,716.60	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
基础设施建设费用补助	10,719,500.12			487,249.98		10,232,250.14	与资产相关
技术改造专项基建投资补助	4,500,000.00	8,000,000.00		650,000.02		11,849,999.98	与资产相关
机器智能化运用项目补助	1,545,854.93			117,545.04		1,428,309.89	与资产相关
100吨碘帕醇纯化精制技改项目补助	374,119.93			46,765.02		327,354.91	与资产相关
经营建设投入补助	100,000.05			49,999.98		50,000.07	与资产相关
年产1540吨非离子型CT造影剂,450吨左氧氟沙星及100吨洛索洛芬钠补助	2,800,000.00			200,000.00		2,600,000.00	与资产相关
年产800吨碘海醇水解物技改及扩产项目	1,661,185.00			111,990.00		1,549,195.00	与资产相关
生物医药产业发展专项资金项目	2,483,768.22			167,204.94		2,316,563.28	与资产相关
支持先进制造业专项资金补贴	41,078,833.34			2,413,500.00		38,665,333.34	与资产相关
年产1500吨碘化物项目技术改造投资奖励	2,650,000.00			150,000.00		2,500,000.00	与资产相关
司太立总部大楼建设第一阶段专项资金奖励	16,530,226.67			420,260.00		16,109,966.67	与资产相关
年产400吨碘海醇、	9,966,163.32			513,420.00		9,452,743.32	与资产相关

200 吨碘帕醇项目 补贴							
小计	94,409,651.58	8,000,000.00		5,327,934.98		97,081,716.60	

其他说明：

适用 不适用

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

## 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	342,914,439						342,914,439

其他说明：

无

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	801,530,505.69			801,530,505.69
其他资本公积	12,262,978.80	86,400.00		12,349,378.80
合计	813,793,484.49	86,400.00		813,879,884.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



其他资本公积增加 86,400.00 元系权益法核算的联营企业聚合金融公司其他股东实际出资未到位，聚合金融公司本期按照实缴资本比例分红，本公司对该公司按照持股比例计算的应享有的净资产份额调整。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	24,643,513.00			24,643,513.00
合计	24,643,513.00			24,643,513.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						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	
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	3,739,138.80	8,030,835.65				8,030,835.65		11,769,974.45
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公								

允价值变动								
金融资产重分类 计入其他综合收益 的金额								
其他债权投资信 用减值准备								
现金流量套期储 备								
外币财务报表折 算差额	3,739,138.80	8,030,835.65				8,030,835.65		11,769,974.45
其他综合收益合计	3,739,138.80	8,030,835.65				8,030,835.65		11,769,974.45

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：  
无

#### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	5,188,645.80	4,460,689.77		9,649,335.57
合计	5,188,645.80	4,460,689.77		9,649,335.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	140,295,043.28			140,295,043.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	140,295,043.28			140,295,043.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
无

#### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	483,952,879.87	689,520,243.77

调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	483,952,879.87	689,520,243.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	35,275,897.43	-75,845,700.75
减：提取法定盈余公积		7,284,113.65
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	68,250,605.20	122,437,549.50
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	450,978,172.10	483,952,879.87

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 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	950,758,854.64	709,265,876.70	807,896,820.20	553,328,436.86
其他业务	133,119,493.56	119,221,826.63	134,570,923.64	113,263,729.53
合计	1,083,878,348.20	828,487,703.33	942,467,743.84	666,592,166.39

### (2). 合同产生的收入的情况

适用  不适用

### (3). 履约义务的说明

适用  不适用

### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用  不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	1,260,259.65	1,501,174.51
教育费附加	770,385.79	900,510.25
资源税		
房产税	4,336,754.92	3,073,454.09
土地使用税	2,338,149.78	1,546,863.84
车船使用税	25,614.00	24,720.00
印花税	1,366,226.40	706,916.84
地方教育附加	513,590.54	600,340.15
环境保护税	104,824.94	108,189.92
合计	10,715,806.02	8,462,169.60

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
产品推销费	35,239,394.42	30,470,007.69
职工薪酬	3,848,670.06	3,248,992.53
劳务费	1,052,723.41	241,695.61
办公及差旅费	512,758.35	145,634.10
业务招待费	324,335.44	257,390.15
其他	1,017,960.56	1,139,071.85
合计	41,995,842.24	35,502,791.93

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	18,967,828.09	25,227,026.84
资产折旧及摊销	13,630,889.00	13,372,353.19
业务招待费	3,802,118.77	3,952,080.24
咨询服务费	3,776,458.01	8,071,304.47
机物料消耗及维修费	1,443,524.30	2,237,028.64
保险费	4,274,015.32	2,647,894.41

办公及差旅费	1,418,163.19	1,313,124.16
水电汽费	1,339,833.61	1,167,356.21
汽车费用	1,337,131.39	1,098,239.55
其他	10,592,043.30	11,328,660.62
合计	60,582,004.98	70,415,068.33

其他说明：

无

#### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	29,232,479.93	26,868,247.11
材料耗用	18,853,207.71	13,333,301.56
折旧及摊销	11,655,292.65	11,647,858.67
检验维修费	1,248,907.18	3,970,859.89
委外研究费	2,131,818.74	2,547,000.00
产品注册费	122,692.00	450,212.29
其他	1,923,359.55	2,954,748.00
合计	65,167,757.76	61,772,227.52

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	50,065,784.20	40,456,304.18
减：利息收入	3,916,337.39	7,016,316.32
汇兑损益	-2,563,568.25	21,483,928.62
其他	3,769,377.12	2,626,216.97
合计	47,355,255.68	57,550,133.45

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

与资产相关的政府补助	5,327,934.98	2,480,223.29
与收益相关的政府补助	3,447,772.00	13,171,717.47
代扣个人所得税手续费返还	172,601.26	163,136.16
合计	8,948,308.24	15,815,076.92

其他说明：

无

#### 68、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-3,045,450.82	-68,039.73
处置长期股权投资产生的投资收益		28,126,542.59
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行理财产品收益		659,130.33
远期结售汇收益	-742,715.53	-167,018.88
合计	-3,788,166.35	28,550,614.31

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
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产生的公允价值变动收益		17,222.22
合计		17,222.22

其他说明：

无

#### 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	4,061,523.43	-3,293,493.38
其他应收款坏账损失	-568,499.54	-154,024.74
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	3,493,023.89	-3,447,518.12

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-6,708,782.98	-604,075.91
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		

十二、其他		
合计	-6,708,782.98	-604,075.91

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	3,479,250.12	4,571,630.79
非流动资产处置利得		
合计	3,479,250.12	4,571,630.79

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	53,233.31	284,069.21	53,233.31
其中：固定资产处置利得	53,233.31	284,069.21	53,233.31
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助		102,924.33	
其他	86,661.83	95,702.24	86,661.83
合计	139,895.14	482,695.78	139,895.14

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
----	-------	-------	---------------



非流动资产处置损失合计	182,297.77	1,655,992.42	182,297.77
其中：固定资产处置损失	182,297.77	1,655,992.42	182,297.77
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	750,000.00	2,135,000.00	750,000.00
其他	932,728.39	709,744.05	932,728.39
合计	1,865,026.16	4,500,736.47	1,865,026.16

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1) 所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,778,058.94	16,400,415.25
递延所得税费用	-4,775,832.08	-2,630,808.75
合计	-1,997,773.14	13,769,606.50

### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	33,272,480.09
按法定/适用税率计算的所得税费用	4,990,872.01
子公司适用不同税率的影响	-785,223.32
调整以前期间所得税的影响	-2,149,163.53
非应税收入的影响	456,817.62
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	-3,563,569.30
技术开发费和残疾人工资加计扣除的影响	-947,506.62
所得税费用	-1,997,773.14

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

## 78、现金流量表项目

### (1)、收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
保证金及定期存款到期收回	33,486,824.39	109,968,652.28
财政补助	11,632,129.49	42,232,028.27
收到经营性往来款	870,523.44	31,602,805.85
收到银行存款利息收入	3,772,752.13	3,809,384.69
其他	2,455,026.20	2,761,087.16
合计	52,217,255.65	190,373,958.25

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2)、支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
存入保证金及定期存款	65,452,601.65	37,631,205.62
经营性期间费用	53,390,990.57	66,662,833.09
支付经营性往来款	8,887,005.42	11,117,867.83
其他	1,877,479.42	2,112,463.27
合计	129,608,077.06	117,524,369.81

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (3)、收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行理财产品及利息		190,866,667.81
合计		190,866,667.81

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (4). 支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买银行理财产品		130,000,000.00
合计		130,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

## (5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回用于质押的定期存单		
收到资金拆借款		
收到票据贴现款	401,000,000.00	100,000,000.00
合计	401,000,000.00	100,000,000.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## (6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还资金拆借款		
支付票据贴现到期款	100,000,000.00	
回购库存股		
购买少数股权		256,100,000.00
合计	100,000,000.00	256,100,000.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	35,270,253.23	69,288,489.64
加：资产减值准备	6,708,782.98	604,075.91

信用减值损失	-3,493,023.89	3,447,518.12
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	77,098,108.39	69,339,364.32
使用权资产摊销	813,824.63	766,440.95
无形资产摊销	7,365,348.20	6,421,263.65
长期待摊费用摊销	3,411,560.22	3,655,455.05
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）	-3,479,250.12	-4,571,630.79
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	182,297.77	1,655,992.42
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	0.00	-17,222.22
财务费用（收益以“-”号填列）	45,636,801.33	64,566,449.77
投资损失（收益以“-”号填列）	3,788,166.35	-28,550,614.31
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,775,832.08	-2,630,808.75
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-132,624.93	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-302,499,725.79	-130,006,177.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	76,332,192.44	-65,473,648.72
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	9,420,437.48	-172,094,143.68
其他	4,460,689.77	
经营活动产生的现金流量净额	-43,891,994.02	-183,599,196.46
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	395,029,973.81	482,552,548.69
减：现金的期初余额	578,764,214.85	614,263,458.23
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	-183,734,241.04	-131,710,909.54

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4) 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	395,029,973.81	578,764,214.85
其中：库存现金	13,028.60	2,175.50
可随时用于支付的银行存款	395,008,454.41	578,699,915.99
可随时用于支付的其他货币资金	8,490.80	62,123.36
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	395,029,973.81	578,764,214.85
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

适用 不适用

#### 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

#### 81、所有权或使用权受到限制的资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	159,838,095.57	保证金
应收票据		
存货		
固定资产	406,276,672.71	抵押
无形资产	78,664,616.90	抵押
应收款项融资	84,375,120.26	质押
合计	729,154,505.44	/

其他说明：

无

#### 82、外币货币性项目

##### (1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------

			余额
货币资金	-	-	
其中：美元	9,651,163.99	7.2258	69,737,380.76
欧元	3,988,008.44	7.8771	31,413,941.28
港币	1,282,013.14	0.92198	1,181,990.47
应收账款	-	-	
其中：美元	9,913,634.08	7.2258	71,633,937.14
欧元	7,824,705.52	7.8771	61,635,987.85
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			
其中：美元	22,288,927.80	7.2258	161,055,334.50
欧元			
港币			
预付账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
日元	2,850,000.00	0.050094	142,767.90
其他应收款			
其中：美元			
欧元	2,702,038.00	7.8771	21,284,223.53
港币			
其他应付款			
其中：美元	3,172,655.56	7.2258	22,924,974.55
欧元	878.83	7.8771	6,922.63
港币	80,000.00	0.92198	73,758.40
预收款项			
其中：美元	754,320.62	7.2258	5,450,569.94
欧元			
港币			

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

被投资单位	注册资本	成立或投资时间	注册地	记账本位币	经营范围
香港投资公司	1 万港币	2016 年 10 月 5 日	香港	美元	投资
IMAX HK 公司	1 万港币	2007 年 7 月 20 日	香港	美元	销售
IMAX Ireland 公司	1 万欧元	2011 年 11 月 29 日	爱尔兰	欧元	医药销售

**83、套期**

适用 不适用

政府补助

政府补助基本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	97,081,716.60	递延收益	5,327,934.98
与收益相关的政府补助	3,447,772.00	其他收益	3,447,772.00

政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

**84、其他**

适用 不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

适用 不适用

**2、同一控制下企业合并**

适用 不适用

**3、反向购买**

适用 不适用

**4、 处置子公司**

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**5、 其他原因的合并范围变动**

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

适用 不适用

**6、 其他**

适用 不适用



## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
江西司太立公司	江西省樟树市	江西省樟树市	医药	98		设立
上海司太立公司	上海市金山区	上海市金山区	医药	100		设立
上海键合公司	上海市浦东新区	上海市浦东新区	药品研发		100	设立
司太立香港公司	香港	香港	投资服务	100		设立
篮球俱乐部公司	浙江省仙居县	浙江省仙居县	体育服务	100		设立
海神制药公司	浙江省临海市	浙江省临海市	医药	100		收购
医药销售公司	浙江省仙居县	浙江省仙居县	医药销售	100		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

江西司太立公司	2.00%	464,330.12		6,754,741.01
---------	-------	------------	--	--------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
江西司太立公司	664,966,821.62	597,562,845.47	1,262,529,667.09	782,102,264.61	142,690,351.75	924,792,616.36	487,375,953.22	578,134,812.50	1,065,510,765.72	602,519,526.17	150,046,198.20	752,565,724.37

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
江西司太立公司	468,260,376.01	23,216,506.02	23,216,506.02	-61,660,642.02	468,260,376.01	23,216,506.02	23,216,506.02	-195,025,884.35

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
聚合金融公司	浙江省仙居县	浙江省仙居县	贷款业务	36.00		权益法核算
上海研诺医药科技有限公司 [注]	上海市	上海市	技术研发业务	6.4125		权益法核算
上海予君生物科技发展有限公司	上海市	上海市	技术研发业务	9.0909		权益法核算
浙江健立化学有限公司	浙江省仙居县	浙江省仙居县	化工产品生产	15.00		权益法核算

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：

无

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：

无

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额				期初余额/ 上期发生额			
	聚合金融公司	上海研诺公司	上海予君公司	浙江健立公司	聚合金融公司	上海研诺公司	上海予君公司	浙江健立公司
流动资产	56,345,500.34	76,413,738.52	64,712,689.23	88,129,696.70	60,480,768.45	64,278,514.39	190,258,797.31	19,437,850.40
非流动资产		55,711,567.40	160,829,408.63	132,920,653.04		47,002,226.23	18,015,411.29	83,989,615.53
资产合计	56,345,500.34	132,125,305.92	225,542,097.86	221,050,349.74	60,480,768.45	111,280,740.62	208,274,208.60	103,427,465.93
流动负债	4,325,699.84	21,029,551.54	119,967,118.18	86,103,027.69	4,692,275.50	20,401,330.50	160,081,100.09	2,502,049.98
非流动负债				39,998,711.10				
负债合计	4,325,699.84	21,029,551.54	119,967,118.18	126,101,738.79	4,692,275.50	20,401,330.50	160,081,100.09	2,502,049.98

少数股东权益								
归属于母公司股东权益	52,019,800.50	111,095,754.38	105,574,979.68	94,948,610.95	55,788,492.95	90,879,410.12	48,193,108.51	100,925,415.95
按持股比例计算的净资产份额	19,807,128.18	7,124,015.25	9,597,715.83	16,132,291.64	21,163,857.46	5,827,678.53	4,381,182.48	17,028,812.39
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	19,807,128.18	47,457,240.64	36,141,706.07	16,132,291.64	21,163,857.46	19,959,880.85	37,788,379.94	17,028,812.39
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值								
营业收入	163,306.09	1,528,301.88	96,308,234.78		2,377,284.67	17,571.80	32,455,491.89	
净利润	-8,692.45	-7,783,655.74	-18,113,430.73	-5,976,805.00	1,580,608.64	-2,500,094.71	-4,510,340.77	-325,943.36
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	1,440,000.00							

## 其他说明

[注 1] 因其他股东尚有 300 万元注册资本未出资到位，本公司按持股比例享有的净资产份额以公司实际出资 1,800 万元加上期末按照持股比例享有的该公司留存收益进行计算。

[注 2] 因其他股东尚有 1,260.00 万元注册资本未出资到位，本公司按持股比例享有的净资产份额以公司实际出资 1,800.00 万元加上期末按照持股比例享有的该公司留存收益进行计算。

[注 3]对联营企业权益投资的账面价值与按持股比例享有的净资产份额差异系初始投资溢价。

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6、其他

适用 不适用

十、与金融工具相关的风险

适用 不适用

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降至最低水平，使股东和其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确认和分析本公司面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围内。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下。

## （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

### 1. 信用风险管理实务

#### （1）信用风险的评价方法

公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、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公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### （2）违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

1) 债务人发生重大财务困难；

2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；

3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

4) 债权人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。

#### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注七（5）、七（6）、七（8）之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### （1）货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### （2）应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2023 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 74.08%（2022 年 12 月 31 日：74.62%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

##### （二）流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

#### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	2,941,785,411.19	3,056,154,907.23	2,468,877,849.64	485,230,538.73	102,046,518.86
应付票据	128,834,975.66	128,834,975.66	128,834,975.66		
应付账款	418,765,676.70	418,765,676.70	418,765,676.70		
其他应付款	76,512,882.22	76,512,882.22	76,512,882.22		

租赁负债	2,313,784.27	2,365,714.29	1,577,142.86	788,571.43	
小计	3,568,212,730.04	3,682,634,156.10	3,094,568,527.08	486,019,110.16	102,046,518.86

(续上表)

项目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	2,780,494,010.49	2,858,426,891.06	2,157,678,966.78	614,433,182.62	86,314,741.67
应付票据	180,129,301.76	180,129,301.76	180,129,301.76		
应付账款	360,505,682.92	360,505,682.92	360,505,682.92		
其他应付款	64,860,864.84	64,860,864.84	64,860,864.84		
租赁负债	3,099,981.66	3,189,136.24	1,577,142.86	1,611,993.38	
小计	3,389,089,841.67	3,467,111,876.83	2,764,751,959.16	616,045,176.00	86,314,741.67

### (三) 市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2023年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币101,752.00万元（2022年12月31日：人民币122,717.99万元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

#### 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注七82(1)之说明。

## 十一、 公允价值的披露

### 1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币



项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 应收款项融资			204,730,919.17	204,730,919.17
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资				
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			204,730,919.17	204,730,919.17
(六) 交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计</b>				

量				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用  不适用

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

适用  不适用

## 4、持续和非持续第三层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用  不适用

交易性金融资产：企业于报告期末按照（期末未交割的远期结汇约定汇率－根据剩余交割时限确定的期末金融机构远期汇率报价）×远期结汇额度作为衍生金融资产－远期结售汇期末公允价值。

应收款项融资：企业于报告期末按照取得的初始确认成本扣除减值准备作为其公允价值。

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用  不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用  不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用  不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用  不适用

## 9、其他

适用  不适用

## 十二、 关联方及关联交易

## 1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
胡锦涛生、胡健父子、牧鑫春辰1号私募证券投资基金				38.53	38.53

本企业的母公司情况的说明

含直接与间接持股

本企业最终控制方是胡锦涛生、胡健

其他说明：

无

## 2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

## 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

√适用 □不适用

本公司子公司的情况详见附注九、在其他主体中的权益。

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
上海予君公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

## 4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑爱琴、卢唯唯	实际控制人之亲属
浙江仙居神圣农业综合开发有限公司	实际控制人之亲属控制的公司
浙江竺梅进出口集团有限公司	实际控制人之亲属控制的公司

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海予君公司	造影剂产品	26,775,221.23	9,297,345.12
上海予君公司	其他	752,862.03	1,681.42
合计		27,528,083.26	9,299,026.54

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

## (4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
胡锦涛、郑爱琴	2,000.00	2023-04-28	2024-04-25	否
胡锦涛	10,875.00	2020-10-23	2023-10-19	否
胡锦涛	1,000.00	2023-02-23	2023-08-22	否
胡健、胡锦涛	2,500.00	2022-07-15	2024-07-14	否
胡健、胡锦涛	1,500.00	2022-07-15	2023-12-14	否
胡健、胡锦涛	7,000.00	2023-02-22	2025-02-21	否
胡健、胡锦涛	3,000.00	2023-03-03	2024-04-02	否
胡健、胡锦涛	4,500.00	2023-03-08	2024-04-08	否
胡健、胡锦涛、卢唯唯[注 1]	2,500.00	2020-01-14	2023-12-25	否
胡健、胡锦涛、卢唯唯[注 1]	4,000.00	2020-07-10	2024-06-25	否
胡健、胡锦涛、卢唯唯[注 1]	5,523.00	2020-07-10	2024-10-12	否
人民币担保贷款余额小计	44,398.00			

[注 1]该借款同时由司太立公司部分房产和胡健、卢唯唯共有的房产提供抵押。

关联担保情况说明

适用 不适用

## (5). 关联方资金拆借

适用 不适用

## (6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

## (7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	217.78	267.43

## (8). 其他关联交易

适用 不适用

## 6、关联方应收应付款项

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海予君公司	13,931,084.10	6,965,542.05	22,571,513.81	1,128,575.69
小计		13,931,084.10	6,965,542.05	22,571,513.81	1,128,575.69

## (2). 应付项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	0
公司本期行权的各项权益工具总额	0
公司本期失效的各项权益工具总额	399,938
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	

## 其他说明

本期失效的权益工具 399,938 股截止本报告日已经注销完毕。

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	根据授予的权益工具的数量
可行权权益工具数量的确定依据	
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,291,575.74
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

## 其他说明

无

## 3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

**4、 股份支付的修改、终止情况**适用 不适用**5、 其他**适用 不适用**十四、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**适用 不适用**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**适用 不适用**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**适用 不适用**3、 其他**适用 不适用**十五、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**适用 不适用**2、 利润分配情况**适用 不适用**3、 销售退回**适用 不适用**4、 其他资产负债表日后事项说明**适用 不适用

2023年8月21日，公司召开第五届董事会第三次会议和第五届监事会第三次会议，分别审议通过了《关于向关联方转让股权的议案》，协议将其持有聚合金融36%的股权以1980万的价格转让给胡锦涛先生，公司已于8月23日收到首笔股权转让款1000万元，8月25日已经完成工商变更。



## 十六、 其他重要事项

## 1、 前期会计差错更正

## (1). 追溯重述法

□适用 √不适用

## (2). 未来适用法

□适用 √不适用

## 2、 债务重组

□适用 √不适用

## 3、 资产置换

## (1). 非货币性资产交换

□适用 √不适用

## (2). 其他资产置换

□适用 √不适用

## 4、 年金计划

□适用 √不适用

## 5、 终止经营

□适用 √不适用

## 6、 分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

√适用 □不适用

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以产品分部为基础确定报告分部。资产和负债因各产品分部之间共同使用而未进行分割。

## (2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	造影剂	喹诺酮	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	888,244,940.15	22,996,795.16	39,517,119.33		950,758,854.64
主营业务成本	661,933,436.79	20,452,700.79	26,879,739.12		709,265,876.70

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

□适用 √不适用

## (4). 其他说明

□适用 √不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

□适用 √不适用

## 8、 其他

√适用 □不适用

## (一) 租赁

## 1. 公司作为承租人

(1) 使用权资产相关信息详见本财务报表附注七(25)之说明。

(2) 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本节附注五(42)之说明。

计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	189,571.86	176,903.90
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）		
合 计	189,571.86	176,903.90

## 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	37,220.11	36,591.90
与租赁相关的总现金流出	847,034.04	788,571.43

(3) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注十之说明。

## 2. 公司作为出租人

## 经营租赁

## (1) 租赁收入

项 目	本期数	上年同期数
租赁收入	174,159.05	151,133.69
其中：未纳入租赁收款额计量的可变租赁付款额相关收入	174,159.05	151,133.69

(2) 经营租出固定资产详见本财务报表附注七(21)之说明。

(3) 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	334,137.25	100,314.55
1-2 年	297,440.00	8,571.43
2-3 年	153,005.71	8,571.43
3-4 年	8,571.43	8,571.43
4-5 年	8,571.43	8,571.43
5 年以后	2,595.24	2,595.24
合 计	804,321.06	137,195.51

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	361,108,189.18
1 年以内小计	361,108,189.18
1 至 2 年	112,273,066.91
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	473,381,256.09

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	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 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	473,381,256.09	100.00	29,282,716.15	6.19	444,098,539.94	580,641,934.70	100.00	29,473,085.48	5.08	551,168,849.22
其中：										
采用账龄组合计提坏账准备	473,381,256.09	100.00	29,282,716.15	6.19	444,098,539.94	580,641,934.70	100.00	29,473,085.48	5.08	551,168,849.22
合计	473,381,256.09	/	29,282,716.15	/	444,098,539.94	580,641,934.70	/	29,473,085.48	/	551,168,849.22

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额
----	------

	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	361,108,189.18	18,055,409.46	5.00
1-2 年	112,273,066.91	11,227,306.69	10.00
合计	473,381,256.09	29,282,716.15	6.19

按组合计提坏账的确认标准及说明：

适用  不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用  不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	29,473,085.48	-190,369.33				29,282,716.15
合计	29,473,085.48	-190,369.33				29,282,716.15

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用  不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用  不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
客户 1	264,770,616.74	55.93	18,852,184.18
客户 2	122,875,111.00	25.96	6,143,755.55
客户 3	30,385,572.87	6.42	1,519,278.64
客户 4	11,130,750.00	2.35	556,537.50
客户 5	9,172,453.50	1.94	458,622.68
合计	438,334,504.11	92.60	27,530,378.55

### (6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用  不适用

## (7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	111,482,943.80	83,583,183.79
合计	111,482,943.80	83,583,183.79

其他说明：

适用 不适用

## 应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	93,839,065.98
1 年以内小计	93,839,065.98
1 至 2 年	3,281,067.91
2 至 3 年	18,658,200.00
3 年以上	
3 至 4 年	7,046,800.00
4 至 5 年	
5 年以上	13,000.00
合计	122,838,133.89

## (2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金保证金	33,562.16	40,000.00
应收暂付款	2,833,407.34	2,862,647.10
子公司往来款	119,971,164.39	88,727,007.56
合计	122,838,133.89	91,629,654.66

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	3,595,504.59	813,306.28	3,637,660.00	8,046,470.87
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-164,053.40	164,053.40		
--转入第三阶段		-1,865,820.00	1,865,820.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,260,502.10	1,216,567.11	831,650.00	3,308,719.21

本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日 余额	4,691,953.29	328,106.79	6,335,130.00	11,355,190.08

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或 转回	转销或 核销	其他变 动	
采用账龄 组合计提 坏账准备	8,046,470.87	3,308,719.21				11,355,190.08
合计	8,046,470.87	3,308,719.21				11,355,190.08

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
往来单位 1	子公司往来款	71,795,339.03	1 年以内	58.45	3,589,766.95
往来单位 2	子公司往来款	28,175,825.36	注	22.94	6,493,818.46
往来单位 3	子公司往来款	20,000,000.00	1 年以内	16.28	1,000,000.00
往来单位 4	应收暂付款	2,258,124.00	1-2 年内	1.84	225,812.40
往来单位 5	应收暂付款	368,226.80	1 年以内	0.30	18,411.34
合计	/	122,597,515.19	/	99.80	11,327,809.16

注：其中 1 年以内 1,477,881.45 元，1-2 年 1,022,943.91 元，2-3 年 18,628,200.00 元，3-4 年 7,046,800.00 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,893,511,774.86		1,893,511,774.86	1,893,511,774.86		1,893,511,774.86
对联营、合营企业投资	91,538,366.53		91,538,366.53	95,937,417.35		95,937,417.35
合计	1,985,050,141.39		1,985,050,141.39	1,989,449,192.21		1,989,449,192.21

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江西司太立公司	180,693,921.93			180,693,921.93		
上海司太立公司	612,209,767.17			612,209,767.17		
篮球俱乐部公司	3,000,000.00			3,000,000.00		
海神制药公司	1,096,608,085.76			1,096,608,085.76		
医药销售公司	1,000,000.00			1,000,000.00		
合计	1,893,511,774.86			1,893,511,774.86		

(2) 对联营、合营企业投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

投资	期初	本期增减变动	期末	减
----	----	--------	----	---



单位	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	余额	值准备期末余额
一、合营企业												
小计												
二、联营企业												
聚合金融公司	21,163,857.46				-3,129.28		86,400.00	1,440,000.00			19,807,128.18	
上海研诺公司	19,956,367.56				-499,126.92						19,457,240.64	
上海予君公司	37,788,379.94				-1,646,673.87						36,141,706.07	
健立化学公司	17,028,812.39				-896,520.75						16,132,291.64	
小计	95,937,417.35				-3,045,450.82		86,400.00	1,440,000.00			91,538,366.53	
合计	95,937,417.35				-3,045,450.82		86,400.00	1,440,000.00			91,538,366.53	

其他说明：

适用 不适用

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	614,448,537.12	525,703,971.37	584,218,991.45	473,608,365.98
其他业务	13,758,304.66	5,494,562.03	4,977,438.17	4,478,001.34
合计	628,206,841.78	531,198,533.40	589,196,429.62	478,086,367.32

##### (2). 合同产生的收入情况

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-3,045,450.82	-68,039.73
处置长期股权投资产生的投资收益		26,322,661.78
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
银行理财产品收益		154,148.36
远期结售汇收益		-167,018.88
合计	-3,045,450.82	26,241,751.53

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	3,315,095.86	
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	8,775,706.98	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		

企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-742,715.53	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,560,976.76	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	976,923.80	
少数股东权益影响额（税后）	16,805.06	
合计	8,793,381.69	

对公司根据《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	1.98	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.49	0.08	0.08

**3、境内外会计准则下会计数据差异**

适用 不适用

**4、其他**

适用 不适用

董事长：胡健

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 29 日

**修订信息**

适用 不适用