

公司代码：603880

公司简称：ST 南卫

江苏南方卫材医药股份有限公司

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、公司负责人李平、主管会计工作负责人项琴华及会计机构负责人（会计主管人员）王亚华声明：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

本报告所涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意风险。

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

是

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

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述公司在生产经营过程中可能存在的相关风险，详见本报告第三节“管理层讨论与分析”中关于公司未来发展可能面对的风险等相关内容，敬请投资者予以关注。

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..... | 22 |
| 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 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 载有董事长签名、公司盖章的半年度报告文本。 |
| | 报告期内《上海证券报》、《中国证券报》、《证券时报》以及上海证券交易所网站上公开披露过的所有公司文件及公告原文。 |

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 | | |
|--------------|---|---|
| 中国证监会、证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 公司、本公司、ST 南卫 | 指 | 江苏南方卫材医药股份有限公司 |
| 安徽南卫 | 指 | 安徽南卫医疗用品有限公司，公司子公司 |
| 江苏医药 | 指 | 江苏省医药有限公司，公司参股公司 |
| 云南白药 | 指 | 云南白药集团股份有限公司及云南白药集团无锡药业有限公司 |
| 日本厚生劳动省 | 指 | 日本负责医疗卫生和社会保障的主要部门，主要负责日本的国民健康、医疗保险、医疗服务提供、药品和食品安全、社会保险和社会保障、劳动就业、弱势群体社会救助等职责。 |
| FDA | 指 | 美国食品药品监督管理局 |
| TÜV SÜD | 指 | TÜV(Technischer Überwachungs-Verein)为技术检验协会，TÜV SÜD 是 TÜV 南德意志集团，为电子电气、航空、汽车、医疗、食品、能源、化工、通讯、轨道交通、纺织、大型工业设备、游乐设施等提供测试以及产品认证服务。 |
| ISO | 指 | 国际标准化组织，负责除电工、电子领域之外的所有其他领域的标准化活动。 |
| GMP | 指 | 药品生产质量管理规范 |
| ODM | 指 | 原始设计商（Original Design Manufacture），一家厂商根据另一家厂商的规格和要求，设计和生产产品，受托方拥有设计能力和技术水平，基于授权合同生产产品。 |

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 | 江苏南方卫材医药股份有限公司 | |
| 公司的中文简称 | 南卫股份 | |
| 公司的外文名称 | Jiangsu Nanfang Medical Co., Ltd. | |
| 公司的外文名称缩写 | - | |
| 公司的法定代表人 | 李平 | |

二、联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|-------------------------|-------------------------|
| 姓名 | 许林晔 | 张雨萌 |
| 联系地址 | 江苏省武进经济开发区果香路1号 | 江苏省武进经济开发区果香路1号 |
| 电话 | 0519-86361837 | 0519-86361837 |
| 传真 | 0519-86363601 | 0519-86363601 |
| 电子信箱 | info@nanfangmedical.com | info@nanfangmedical.com |

三、基本情况变更简介

| | |
|---------------|-----------------|
| 公司注册地址 | 江苏省武进经济开发区果香路1号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用 |

| | |
|--------------|-------------------------|
| 公司办公地址 | 江苏省武进经济开发区果香路1号 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 213149 |
| 公司网址 | www.nfmedical.com.cn |
| 电子信箱 | info@nanfangmedical.com |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内未变更 |

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 | 《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 公司投资管理部 |
| 报告期内变更情况查询索引 | 报告期内未变更 |

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 | ST南卫 | 603880 | - |

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 | 352,868,398.82 | 255,712,885.01 | 37.99 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 7,900,369.63 | 6,236,905.15 | 26.67 |
| 归属于上市公司股东的扣除非 经常性损益的净利润 | 8,130,725.24 | 5,825,713.98 | 39.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -84,888,400.90 | 21,192,688.41 | -500.56 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上 年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 624,560,433.85 | 616,660,064.22 | 1.28 |
| 总资产 | 1,408,619,821.43 | 1,457,234,107.47 | -3.34 |

(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) | 0.03 | 0.02 | 50.00 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.03 | 0.02 | 50.00 |
| 扣除非经常性损益后的基本每 股收益(元/股) | 0.03 | 0.02 | 50.00 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 1.27 | 0.96 | 增加0.31个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平 均净资产收益率(%) | 1.31 | 0.89 | 增加0.42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

- 1、营业收入增加主要系防护用品销售增加及其他产品相应增加所致；
- 2、归属于上市公司股东的净利润及归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润增加主要系收入增加，利润增加所致；
- 3、每股收益增加主要系利润增加所致；
- 4、经营活动产生的现金流量净额变动主要系本期经营性活动的应付款项增加所致。

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

| 非经常性损益项目 | 单位:元 币种:人民币 | |
|---|-------------|---------|
| | 金额 | 附注(如适用) |
| 非流动资产处置损益 | -913,798.19 | |
| 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 | 878,567.12 | |
| 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 | | |
| 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 | -151,473.09 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -43,651.45 | |
| 减:所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额(税后) | | |
| 合计 | -230,355.61 | |

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

(一) 行业发展情况说明

医药工业是关系国计民生、经济发展和国家安全的战略性产业，是健康中国建设的重要基础。“十四五”是我国开启全面建设社会主义现代化国家新征程、向第二个百年奋斗目标进军的第一年，也是医药工业向创新驱动转型、实现高质量发展的关键五年。

“十四五”时期，世界百年未有之大变局加速演变和我国社会主义现代化建设新征程开局起步相互交融，医药卫生体制改革全面深化，医药工业发展的内外部环境将发生复杂而深刻的变化。新一轮技术变革和跨界融合加快。围绕新机制、新靶点药物的基础研究和转化应用不断取得突破，生物医药与新一代信息技术深度融合，以基因治疗、细胞治疗、合成生物技术、双功能抗体等为代表的新一代生物技术日渐成熟，为医药工业抢抓新一轮科技革命和产业变革机遇提供了广阔空间。全球医药产业格局面临调整，各国愈发重视医药工业的战略地位，人才、技术等方面国际竞争日趋激烈；同时，经济全球化遭遇逆流，产业链供应链加快重塑，对我国传统优势产品出口和向更高价值链延伸带来了挑战。新发展阶段对医药工业提出更高要求。随着人口老龄化加快，健康中国建设全面推进，居民健康消费升级，要求医药工业加快供给侧结构性改革，更好满足人民群众美好生活需求；我国经济已转向高质量发展阶段，要求医药工业加快质量变革、效率变革、动力变革，为构建以国内大循环为主体、国内国际双循环相互促进的新发展格局提供支撑。

为保证医疗器械安全、有效，保障人体健康和生命安全，国家有关部门相继出台了一系列关于支持医疗器械行业健康平稳发展的相关政策，为国产医疗器械企业的高质量发展创造良好的政策环境。自 2023 年 3 月 1 日起施行的《企业落实医疗器械质量安全主体责任监督管理规定》是根据《医疗器械监督管理条例》、《医疗器械生产监督管理办法》、《医疗器械经营监督管理办法》等规定，全面督促医疗器械注册人、备案人落实医疗器械质量安全主体责任，强化医疗器械生产、经营企业质量安全关键岗位人员责任落实。自 2023 年 3 月 1 日起实施的《药品上市许可持有人落实药品质量安全主体责任监督管理规定》，梳理归纳了持有人企业负责人、生产管理负责人、质量管理负责人、质量受权人、药物警戒负责人等关键岗位人员的职责和资质要求，同时细化了持有人质量管理要求和机制，强调持有人应当建立药品追溯制度、药品召回制度、药物警戒制度、停产报告制度、年度报告制度等。明确了省级药品监督管理部门应当依法依职责加强对本行政区域内持有人的监督检查，将持有人落实药品质量安全主体责任情况作为监督检查内容，重点检查关键人员和质量管理相关人员履职尽责、质量管理体系运行等情况。持有人应当配合药品监督管理部门的监督检查和抽查检验，并配合对相关方的延伸检查，不得拒绝、逃避监督检查，不得干扰、阻挠或拒绝抽查检验，不得伪造、销毁、隐匿有关证据材料，不得擅自动用查封、扣押物品。监督检查或者抽查检验发现不符合规定的，药品监督管理部门应当采取暂停生产、销售、使用、进口等措施控制风险；涉嫌违法犯罪的，应当及时依法查处或者移送司法机关。

(二) 公司主要业务

公司主要从事透皮产品、医用胶布胶带及绷带、急救包、运动保护用品、防护用品、护理用品等产品的研发、生产和销售，是集医药产品研发、制造、销售于一体的高新技术企业。根据《国民经济行业分类》(GB/T4754-2017)，公司主营业务所处行业为“医药制造业(C27)”中的“卫生材料及医药用品制造(C2770)”。目前已形成了贴膏剂、创口贴、敷料、医用胶布胶带及绷带、急救包、运动保护用品、防护用品、护理用品等产品系列。

1、透皮产品

透皮产品是指药物涂布或敷贴于皮肤表面给药的一种产品，药物透过皮肤经毛细血管吸收进入全身血液循环达到有效血药浓度并转移至各组织或病变部位，或由杀菌剂通过改变细菌胞浆膜通透性并使菌体胞浆物质外渗，从而阻碍其代谢，起到杀灭作用，达到预防或治疗的效果。公司生产的透皮产品主要包括贴膏剂、敷料和创口贴。

2、医用胶布胶带及绷带

医用胶布胶带是采用无纺布、丝绸、PE膜等基材，通过特殊的透气涂布工艺制成的产品，适用于各种输液针管的固定、各类敷料的固定以及各类医疗包扎，具有粘贴牢固、不易脱落等特点。

医用绷带主要以无纺布、棉布、纱布等材料为基材，通过在其表面涂覆天然橡胶或合成胶等自粘性材料后制成的产品，适用于头部、胸腹部、背部、四肢以及开放性伤口敷药后的包扎和固定，其具有自我粘合、稳定性良好、自我固定等特点。

3、急救包

针对不同场景需要，急救包将创口贴、胶布胶带、绷带及其他必需品进行集成，配置出行常用的各种急救品，实现护创、消毒、止血、镇痛、包扎、固定等功能。

4、运动保护用品及护理用品

运动保护用品是针对运动损伤预防、急救处置与康复训练中所需各类防护、保护产品。能够为肌肉和关节性能提供支持和保护的敷料产品。

5、防护用品

公司目前生产销售的防护用品主要为一次性使用医用口罩、医用防护口罩、医用外科口罩、医用丁腈检查手套、医用检查手套等，适用于广大人群的日常基本防护及医护人员在普通医疗环境中佩戴、临床医护人员在有创操作环境中佩戴。

（三）公司经营模式

1、采购模式

（1）采购方式

公司采用“以销定购”的采购模式，即根据生产订单组织采购的方式进行原材料采购；对于新品种产品，根据产品生产许可批准、生产研发进度进行少量原材料的提前备货。所涉及的采购品分为主、辅材两类，主材为布类、橡胶及氧化锌等，辅材主要为松香树脂、胶水及包装材料等。

公司采购供应部根据生产计划部的安排以及仓储物流部提供的库存情况，结合供应商及原材料市场的动态，采取统一询价的方式确定采购批量及单价，并签订采购合同。质量部负责材料的检验，仓储物流部负责入库及库存管理，财务部根据采购合同支付采购款项。

（2）采购管理

为保证采购品的质量、规范采购行为，公司制定了采购管理制度，明确了物资采购的审批决策程序、采购流程、采购供应部的职责和专业要求等，并根据实际情况及时进行修订。

（3）供应商管理

公司按照《供方管理制度》执行严格的供应商选择机制。由采购供应部、生产计划部、质量部等组成评估小组，对供应商的资质、制造能力、行业内业绩表现、质量管理能力、质保体系、供货范围、交货期等信息进行评估，并对于关键物料的供方进行现场评审，选择符合要求的供应商。评估小组定期组织对供应商的供货品质、交货期、价格、服务等进行评估，每月填写《合格供应商质量记录评定表》，每年填写《供应商年评审记录》，并将评审结果作为是否将其继续列入供应商名录的参考依据。

2、生产模式

公司采用“以销定产”的生产模式，即根据客户的需求采取订单式服务的方式组织生产。对长期合作的大型客户，为保证服务质量，公司按“年、月、周”定期了解客户需求信息，及时准备必要的原材料，在客户正式下达订单后制定生产计划并组织生产；对于中小型客户，因其需求具有多批次、小批量及非标准化等特点，公司为适应市场按客户定制要求组织生产。对于自有品牌产品，将根据市场需求适当备货。

公司销售部每月底将下月度销售计划下达至生产计划部，生产计划部根据生产能力及销售部的订单确定生产任务，根据具体订单情况实行精细化管理，以控制生产进度。

3、销售模式

公司业务以 ODM 模式为主；近年来，逐步加大对自主品牌产品开发、市场拓展力度，在原有“妙手”系列产品的的基础上，着力发展急救包、运动保护用品、防护用品、护理用品等自主品牌产品。

（1）国内市场销售模式

国内市场销售模式主要分为云南白药业务和一般国内销售业务，具体如下：

①云南白药业务

公司系云南白药长期合作伙伴。云南白药与公司就具体产品签订委托生产协议，委托生产协议中就委托范围、生产质量管理、费用结算、双方责任等作出约定。云南白药定期向公司提出生产任务，并生成纸质生产任务订单（主要内容系数量、规格、指标等要求），公司根据相关生产任务订单组织生产，生产完毕后暂时存放于由公司及云南白药共同管理的仓库，由云南白药形成纸质提货单（主要内容系发货品种、数量及发货时间等要求）。从共管仓库发货时，公司库管及云南白药集团库管共同确认后方可发货。月末公司根据双方确认的发货明细编制发货结算单，发货结算单由云南白药盖章确认后方可结算。公司与云南白药共同管理的仓库在公司厂区内，仓库所有权归属及仓储成本承担方皆为南卫股份。

②一般国内销售业务

一般国内销售业务主要系公司自有品牌“妙手”创可贴、贴膏剂、胶布胶带及绷带、急救包、防护用品等产品的销售，公司每月根据历史销售规模组织生产，再由销售业务员对外销售。国内业务的销售模式属于买断式销售，交货后商品的风险及收益归属于客户，公司不对商品的最终销售负责。

一般国内销售业务的发货模式分为以下三种：客户自提、公司送货及物流快递发货。

（2）国际市场销售模式

国际市场销售模式主要分为国外品牌商销售业务和国内外贸公司销售业务，具体如下：

①国外品牌商销售业务

部分国际知名医用敷料品牌商根据各自的市场状况和消费者需求，向公司提出大批量的定制研发或制造产品需求。公司根据该类型客户的实际订单要求进行组织生产，检验合格后进行发货运输，并自行或委托第三方代理报关。

②国内外贸公司销售业务

国内外贸公司业务属于外向型的经销模式，产品根据品牌商要求定制化生产。在产品上印制品牌商客户的商标，产品具有专用性较强且标识度差异程度较高的特点。外贸公司向公司发出购买订单前，已经获取了终端品牌商客户的生产要求，公司获取订单后直接生产，产品完工后与外贸公司沟通发货事项，发货前外贸公司自行或委托代理机构向公司发送进仓通知单，公司根据进仓通知单信息将产品送至指定的出口报关仓库，并取得仓库进仓验收单，发货完成后，由经销商自行或委托第三方代理报关。公司根据订单向外贸公司提供产品，属于买断式销售，交货后风险和收益都归属于外贸公司。

（四）公司所处市场地位

公司经过三十多年的经营发展，已成为具有较强市场影响力的医疗器械生产企业。公司根据医疗器械行业的经营特点结合自身优势以及长三角区域纺织业的集群效应等特点，快速满足境内外客户需求。通过与境外客户长期、稳定的合作，形成了以 ODM 为主的经营模式，同时不断提高直接销售的比重，实现境内外市场协同发展的市场布局，并已成为国内具有领先地位的创口贴生产基地。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司积极调整产业结构，促进各项改革措施有效落实，不断提高核心竞争力。公司竞争优势主要体现在以下几个方面：

1、技术研发优势

公司自设立以来一直将提高技术研发能力作为提升核心竞争力的关键，多年来高度重视产品研发。公司持续不断进行设备及工艺的升级，进一步提升各个生产环节的设备自动化、智能化程度与一体化整合，使公司在控制产品质量、降低生产成本、提升自动化水平等方面保持竞争优势。

公司坚持自主研发与产学研合作相结合的研发模式，搭建产学研合作平台，开展研发合作。公司与浙江大学联合成立了“新型透皮制剂研发中心”，近期主要研发方向为经皮微针给药技术的改良、基于干细胞及其囊泡的组织再生、护肤品有限成分渗透的可视化以及促进皮肤渗透技术、镇痛制剂以及促进皮肤渗透技术的研究。新的一年将继续聚焦科技前沿，开展科技创新与研发，重点突破关键技术，推进新药创制研发。公司稳步推进新技术转换为成果，在改进现有工艺的同时，不断形成一系列新型透皮产品。

公司通过产学研合作充分整合自身优势、技术资源和产业资源，根据市场需求及产品特性拓展既有产品空间，推进科研与产业、市场的无缝对接，以提高公司整体创新能力和创新水平。

2、质量及资质优势

公司把稳定、可靠的产品质量作为立足之本，坚持“以市场为导向、以质量求生存、以产品求发展”的质量宗旨，采用了 ISO13485 质量体系标准，制定完善的质量控制体系。从原材料、半成品到产成品均严格执行检验标准和检验程序，确保产品的各个生产环节都能有效执行质量管理体系，防范产品质量风险。

公司是少数同时兼有国家药品监督管理局药品认证管理中心的 GMP 证书、药品生产许可证、药品经营许可证、医疗器械生产许可证和医疗器械经营许可证的公司之一。在多个国家成功注册登记并获得多个相关国际认证，如美国 FDA 工厂注册登记，日本厚生劳动省的日本外国制造者认定证，德国医疗器械主管部门的医疗器械产品登记备案；公司创口贴、敷料、医用胶布、弹性绷带、运动胶布、急救包、医用口罩等多项产品通过了 TÜV SÜD 的 ISO13485 质量体系认证、美国 FDA 产品注册。这些注册和认证有效加强了客户对公司的信心和广大消费者对产品的认可，促进了公司业务的健康规范发展，凭借突出的产品质量控制优势，产品销往欧美等发达国家和地区，带动公司业务持续稳定发展。

3、管理优势

公司管理层主要成员均具有丰富的管理经验，具有科学合理的发展意识和经营理念，对于整个行业的发展、企业的定位有着清晰的认识与理解，是一支善于学习和敢于创新的专业化管理团队。

公司管理层根据国家相关要求，结合自身实际情况，建立了覆盖产品研发、技术创新、原材料采购、产品生产、产品销售及售后服务等方面的规范化管理体系。公司高度重视在采购、生产、销售、物流、售后服务等方面的成本控制，依托长期积累的管理经验，将成本控制贯穿于各个环节中，在满足客户需求的前提下，有效降低生产成本和期间费用，从而提高盈利水平。

4、规模优势

公司是国内规模较大的透皮生产企业。规模化生产为公司带来多方面的竞争优势：

- （1）规模化生产有利于降低生产成本，提高盈利能力；
- （2）规模化生产可以增大大宗原材料的采购规模，提高采购原材料时的议价能力，而且有利于保证大宗原材料商品供应质量的稳定性，从而控制产品质量的稳定性；
- （3）下游知名企业为保证产品质量和供货能力的稳定性，通常倾向于与技术水平高、生产能力强的规模化企业合作，公司在生产规模方面的优势有利于增强公司吸引和开拓新的优质客户的能力。

5、区域优势

公司地处长三角区域，该地区经济发达程度较高、交通便利，纺织产业已形成一定的集群效应，有利于降低公司的原材料采购及运输成本。公司结合自身优势及区域优势，根据客户需求迅速做出调整，快速满足境内外客户需求。同时，依托长三角的港口运输优势，能够快速满足境外客户的交货需求并节省运输成本，通过与境外客户长期、稳定的合作，不断提高直接销售的比重。

三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年度公司实现营业收入 35,286.84 万元，与上年同期相比增加 9,715.55 万元；归属于母公司股东的净利润为 790.03 万元，与上年同期相比增加 166.34 万元。报告期内，公司落实董事会制定的本年度发展战略，公司经营情况重点如下：

1、不断强化公司治理，完善内控管理体系

报告期内，公司董事会依法有效地召集和召开了 2 次股东大会、4 次董事会会议。公司根据《上海证券交易所股票上市规则》（2022 年修订）、《上市公司董事、监事和高级管理人员所持

本公司股份及其变动管理规则》（2022 年修订）、《上海证券交易所上市公司自律监管指南第 1 号—公告格式（2023 年 4 月修订）》认真履行信息披露义务，完善公司内部控制管理体系。不定期向公司董监高普及最新监管要求，促进公司董事、监事、高级管理人员依据《公司法》、《公司章程》及相关规章制度认真履行职责。

2、优化生产经营管理，巩固企业核心竞争力

公司严格执行技术标准、安全标准和质量标准，加强生产过程控制，确保各个生产环节都贯彻执行质量管理体系，防范产品质量风险。通过强化采购管理、供应商管理和仓库管理等降低生产成本，节约物流成本，效果明显。公司在提高生产自动化程度的同时，不断改进现有工艺流程及硬件设施，推进精益生产，提高生产效率。

公司作为专注于透皮产品的高新技术企业，报告期内，研发费用投入为 1,481.62 万元，较上一年度同期减少 0.22%，主要投向为开发新型外用制剂、透皮给药技术、透皮渗透技术、改良现有产品、设备自动化、信息化、智能化改造以及生产工艺的升级。报告期内，公司及子公司共拥有 11 项发明专利、38 项实用新型专利、9 项外观设计专利，在优化现有产品的同时不断加强新品的开发，完成成果转化后形成新产品或相关专利，使得公司在技术研发层面更具有竞争力。

截止报告期末公司及子公司共持有一类医疗器械备案 24 项，二类医疗器械注册 13 项，药品注册证 3 项。目前公司医用胶布胶带、绷带、创口贴、敷贴、急救包、医用口罩等主营产品均已通过美国 FDA 认证及 TUV SUV 认证。

3、发挥行业优势，扩充公司产品品类

公司在保持对现有产品创新、设备升级与扩大产能的同时，凭借在医疗器械行业中积累的上下游优势，积极加强防护手套产品研发，实现一次性防护手套等高端医疗防护用品的产业化、规模化生产。随着防护手套应用领域不断拓展、应用环境不断复杂化，对产品本身关于特殊性能、无菌清洁、外观颜色及美观度等方面均提出了更高的要求。

公司全资子公司安徽南卫由于公司选址临近郎溪县十字经济开发区发电厂，可利用余热可为厂区提供稳定、充裕且具备价格优势的蒸汽动力。2023 年，安徽南卫主体生产车间、危化品仓库相关辅助用房已投入使用。

4、合理使用募集资金

公司于 2017 年 8 月向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 25,000,000 股，每股面值 1.00 元，发行价格为每股人民币 11.72 元，募集资金总额为人民币 293,000,000.00 元，扣除各项发行费用人民币 36,617,924.53 元后的募集资金净额为人民币 256,382,075.47 元。

截止 2023 年 6 月 30 日，公司已使用募集资金人民币 186,246,721.93 元，收到理财利息、存款利息扣除手续费后净额为人民币 10,819,421.29 元，使用闲置募集资金暂时补充流动资金为人民币 70,000,000.00 元。截止 2023 年 6 月 30 日募集资金余额应为人民币 10,954,774.83 元，实际募集资金余额为人民币 10,954,774.83 元。

公司于 2023 年 4 月 27 日召开了第四届董事会第八次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于终止实施部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，为保证公司现阶段日常生产经营的资金需求，优化财务结构，提升募集资金投资效益，保证全体股东利益，公司经审慎研究，决定终止“营销体系建设及品牌推广项目”，并将对应的募集资金永久补充流动资金。该事项已经 2022 年年度股东大会审议通过。

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 | 352,868,398.82 | 255,712,885.01 | 37.99 |

| | | | |
|-------------------|----------------|-----------------|-----------|
| 营业成本 | 297,446,083.74 | 207,593,706.56 | 43.28 |
| 销售费用 | 2,557,513.65 | 2,350,838.31 | 8.79 |
| 管理费用 | 28,158,095.34 | 19,536,105.84 | 44.13 |
| 财务费用 | 1,600,639.70 | 4,532,665.83 | -64.69 |
| 研发费用 | 14,816,167.98 | 14,849,089.47 | -0.22 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -84,888,400.90 | 21,192,688.41 | -500.56 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 33,337,379.05 | -131,384,311.51 | -125.37 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -7,933,049.88 | 79,414,760.56 | -109.99 |
| 其他收益 | 878,567.12 | 506,937.73 | 73.31 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | -279,594.47 | -1,713,238.17 | -83.68 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 294,566.29 | -615,615.59 | -147.85 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | -913,798.19 | 16,983.98 | -5,480.35 |

营业收入变动原因说明：主要系防护用品销售增加及其他产品相应增加；

营业成本变动原因说明：主要系收入增加成本相应增加；材料成本增加及子公司固定资产折旧增加导致营业成本增加；

销售费用变动原因说明：本期销售费用与去年同期变化不大；

管理费用变动原因说明：主要系子公司管理人员工资及折旧增加所致；

财务费用变动原因说明：主要系汇率及短期借款变动所致；

研发费用变动原因说明：主要系研发费用变动不大；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期经营性活动的应付款项增加所致；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收回往来款项所致；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系短期借款变动所致；

其他收益变动原因说明：主要系本期政府补助增加所致；

信用减值损失（损失以“-”号填列）变动原因说明：主要系本期应收款项减少相应计提的坏账减少所致；

资产减值损失（损失以“-”号填列）变动原因说明：主要系存货计提的减值变动所致；

资产处置收益（损失以“-”号填列）变动原因说明：主要系固定资产处置所致。

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 | 78,265,816.08 | 5.56 | 127,818,267.43 | 5.37 | -38.77 | 主要系本期支付增加所致 |
| 应收款项 | 185,089,787.36 | 13.14 | 131,634,845.79 | 12.70 | 40.61 | 主要系收入增加相应的应收款项增加所致 |
| 存货 | 282,949,415.33 | 20.09 | 289,102,938.82 | 19.42 | -2.13 | |
| 合同资产 | | | | | | |
| 投资性房地产 | | | | | | |
| 长期股权投资 | 64,616,146.86 | 4.59 | 60,568,685.79 | 4.43 | 6.68 | |
| 固定资产 | 554,319,048.33 | 39.35 | 576,709,836.97 | 38.04 | -3.88 | |
| 在建工程 | 68,034,488.66 | 4.83 | 54,040,147.67 | 4.67 | 25.90 | 主要系公司丁腈手套项目增加所致 |
| 使用权资产 | 1,214,236.32 | 0.09 | 1,411,139.52 | 0.08 | -13.95 | |
| 短期借款 | 436,885,324.44 | 31.02 | 430,869,354.16 | 29.98 | 1.40 | |
| 合同负债 | 6,409,808.47 | 0.46 | 5,235,987.33 | 0.44 | 22.42 | 主要系预收款项增加所致 |
| 长期借款 | 9,750,000.00 | 0.69 | 16,587,109.25 | 0.67 | -41.22 | 主要系长期借款部分已偿还 |
| 租赁负债 | 902,567.27 | 0.06 | 637,870.75 | 0.06 | 41.50 | 主要系租赁费用变动所致 |
| 其他应收款 | 9,859,351.28 | 0.70 | 50,070,360.48 | 0.68 | -80.31 | 主要系往来款项减少所致 |
| 其他流动资产 | 9,518,149.88 | 0.68 | 4,840,137.03 | 0.65 | 96.65 | 主要系摊销费用增加所致 |
| 其他非流动资产 | 5,283,358.04 | 0.38 | 2,228,944.14 | 0.36 | 137.03 | 主要系预付设备及工程款增加所致 |
| 应付票据 | 28,000,000.00 | 1.99 | 51,500,000.00 | 1.92 | -45.63 | 主要系本期应付票据减少所致 |
| 应付职工薪酬 | 7,716,166.45 | 0.55 | 11,424,950.21 | 0.53 | -32.46 | 主要系本期应付职工薪酬减少所致 |
| 应交税费 | 2,983,353.53 | 0.21 | 4,747,597.98 | 0.20 | -37.16 | 主要系应交增值税减少及城建税减少 |

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

详见第七节、81 受限资产

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

(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

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

| 公司名称 | 经营范围 | 注册资本 | 持股比例 (%) | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|------------------|---|-------|----------|-----------|-----------|----------|
| 南方美邦(常州)护理用品有限公司 | 运动用品(自粘绷带、运动胶布、肌内效贴、运动护套)、一类医疗器械(弹性绷带)、化妆品(健甲液、健甲笔、爽足笔、爽足喷剂)的研发、制造;提供相关信息技术咨询;从事上述产品、化妆品的国内采购、批发、佣金代理(拍卖除外)及进出口业务(不涉及国营贸易管理商品,涉及配额、许可证管理商品的,按国家有关规定办理申请)。(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) | 50万美元 | 51 | 387.53 | 384.88 | 6.07 |
| 常州南方卫材医疗器械有限公司 | 一类、二类医疗器械的销售;三类医疗器械的销售(限《医疗器械经营许可证》核定范围);救生救援装备、户外应急器材、安防器材、通讯产品、防护用品、消毒用品、日用品、化妆品、服装、鞋帽、人力背负用具、箱包的销售;计算机软硬件的技术研发、销售、技术咨询;直升机救援模拟训练系统、激光模拟射击系统、自动报靶系统、射击分析系统的技术研发、销售、技术咨询;后勤训练场地设计和系统集成的技术研发、销售、技术咨询;自营和代理各类商品及技术的进出口业务(但国家限定企业经营或禁止进出口的商品及技术除外)。(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:石油制品销售(不含危险化学品);化工产品销售(不含许可类化工产品)(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) | 200 | 100 | 3,962.45 | -31.08 | 8.67 |
| 安徽普菲特医疗用品有限公司 | 一类医疗器械、二类医疗器械、三类医疗器械、消毒产品、非医用防护口罩的制造和销售;运动用品、运动护具、日用品、织布、化妆品的销售;货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)**。(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) | 21500 | 100 | 23,398.19 | 21,152.97 | -165.39 |
| 安徽南卫医疗用品有限公司 | 一类医疗器械、二类医疗器械、丁腈手套、PVC手套、医用口罩、非医用口罩、劳动防护用品、隔离衣、防护服的制造和销售;货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。(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) | 8000 | 100 | 58,005.28 | 4,335.20 | 1,341.86 |
| 安徽慧泽新材料科技有限公司 | 高性能膜材料、高性能连续纤维增强热塑性复合材料、高分子防老化功能塑粒、塑母粒、无卤阻燃材料、工程塑料的研发、生产和销售;汽车配件、汽车零部件、家电零部件、塑料制品的研发、生产和销售;货物或技术进出口(国家禁止或涉及行政审批 | 5000 | 65 | 1,854.51 | 1,446.84 | 8.56 |

| | | | | | | |
|---------------------------|--|--------------|-----|-------------|-----------|----------|
| | 的货物和技术进出口除外)。** (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) | | | | | |
| Progressare Branding B.V. | 运动用品、个人护理品品牌运营 | 50 万美元 | 49 | 43.48 万美元 | 43.48 万美元 | 0.07 万美元 |
| 江苏省医药有限公司 | 许可项目:药品批发;第三类医疗器械经营;II、III类射线装置销售;中药饮片代煎服务;医疗服务;道路货物运输(不含危险货物);城市配送运输服务(不含危险货物);药品进出口;药品零售;药品类易制毒化学品销售;药品互联网信息服务;医疗器械互联网信息服务;食品互联网销售(依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以审批结果为准) 一般项目:第二类医疗器械销售;第一类医疗器械销售;地产中草药(不含中药饮片)购销;食用农产品批发;食用农产品零售;诊所服务;养老服务;机构养老服务;护理机构服务(不含医疗服务);中医诊所服务(须在中医主管部门备案后方可从事经营活动);远程健康管理服务;信息技术咨询服务;会议及展览服务;供应链管理服务;医院管理;信息咨询服务(不含许可类信息咨询服务);健康咨询服务(不含诊疗服务);技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广;软件开发;物联网技术服务;国内货物运输代理;国际货物运输代理;低温仓储(不含危险化学品等需许可审批的项目);普通货物仓储服务(不含危险化学品等需许可审批的项目);仓储设备租赁服务;货物进出口;互联网销售(除销售需要许可的商品);可穿戴智能设备销售;智能家庭消费设备销售;移动终端设备销售;特殊医学用途配方食品销售;保健食品(预包装)销售;婴幼儿配方乳粉及其他婴幼儿配方食品销售;玻璃仪器销售;特种劳动防护用品销售;眼镜销售(不含隐形眼镜);技术进出口;进出口代理;化工产品销售(不含许可类化工产品);专用化学产品销售(不含危险化学品);日用化学产品销售;卫生用品和一次性使用医疗用品销售;化妆品批发;化妆品零售;消毒剂销售(不含危险化学品);光学玻璃销售;仪器仪表销售;日用百货销售;家用电器销售;电子产品销售;物联网设备销售;非居住房地产租赁;物业管理;体育用品及器材零售;广告设计、代理;广告制作;广告发布;市场调查(不含涉外调查)(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) 限分支机构经营:餐饮服务 | 26,613 .4398 | 10 | 486,361 .95 | 57,811.16 | 4,217.49 |
| 海南稻理私募基金管理有限公司 | 一般项目:私募股权投资基金管理、创业投资基金管理服务(须在中国证券投资基金业协会完成登记备案后方可从事经营活动)(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) | 800 | 100 | 295.34 | 295.19 | -0.41 |

(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、行业政策风险

医药制造业既是国家重点鼓励和扶持的产业，同时也是受国家监管程度较高的行业，包括行业准入、生产条件、质量标准等。若国家有关监管政策发生重大变化，将有可能导致整个行业的竞争格局出现新的变化，从而对本公司的生产经营带来不利影响。

2、市场竞争加剧的风险

我国医疗器械行业集中度低，大部分企业的产品附加值较低，产品竞争仍以价格竞争为主，导致国内医疗器械中低端市场竞争较为激烈。同时，国际领先医用敷料制造商凭借技术优势、品牌影响力等优势占据着中高端市场。尽管本公司在国内市场与云南白药集团股份有限公司建立起了稳定良好的合作关系，且与国外众多优质客户合作稳定，但日趋激烈的市场竞争仍可能对本公司的经营构成不利影响。

3、境外市场环境变化风险

由于跨国销售会受到国家政治环境、经济发展水平、地域矛盾、对华贸易政策等因素的影响，如果这些因素发生不利变化，将会对公司的经营情况产生不利影响。

4、汇率变动导致经营业绩波动风险

由于公司自营出口收入主要以美元、欧元进行结算，汇率的波动形成的汇兑损益将影响公司的业绩。未来如果人民币短期内出现大幅波动，可能会对公司经营业绩产生不利影响。

5、产品责任风险

公司主要产品注册类别为国家一类、二类医疗器械及贴膏剂，其安全性和有效性关系患者的生命健康，各国均制定了一系列行业的准入和审批制度，公司相应获取了符合国家《药品生产质量管理规范》要求的 GMP 认证及江苏省药品监督管理局颁发的《医疗器械生产许可证》、《医疗器械经营许可证》、《药品生产许可证》及《药品经营许可证》，公司及公司产品先后通过了日本厚生劳动省认证、TÜV SÜD 的 ISO13485 质量体系认证和美国 FDA 产品注册。自设立以来，本公司的产品质量管理体系完善，质量控制措施运行良好，但依然面临由于不可预见等因素带来的风险，如产品责任、诉讼、仲裁等，将对公司信誉造成损害，从而影响公司经营能力。

6、经销商管理风险

公司部分产品采用经销模式，若经销商出现自身经营不善、违法违规等行为，或者经销商与公司发生纠纷，或者经销商与公司合作关系终止等不稳定情形出现，可能导致公司产品在该区域销售出现下滑，从而影响公司产品销售。

(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 |
|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|--|
| 2023 年第一次临时股东大会 | 2023 年 3 月 20 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 3 月 21 日 | 审议通过如下议案： 1. 《关于子公司向非银行金融机构申请综合授信额度并为其提供担保的议案》 |
| 2022 年年度股东大会 | 2023 年 5 月 18 日 | www.sse.com.cn | 2023 年 5 月 19 日 | 审议通过如下议案： 1. 《公司 2022 年年度报告及其摘要》 2. 《2022 年度董事会工作报告》 3. 《2022 年度监事会工作报告》 4. 《2022 年度财务决算报告》 5. 《公司 2022 年度利润分配预案》 6. 《关于 2022 年度计提资产减值准备的议案》 7. 《关于公司 2023 年度向银行及其他金融机构申请综合授信额度及提供担保的议案》 8. 《关于聘请天衡会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》 9. 《关于 2023 年度董事薪酬方案的议案》 10. 《关于 2023 年度监事薪酬方案的议案》 11. 《关于修订〈江苏南方卫材医药股份有限公司关联交易决策制度〉的议案》 12. 《关于修订〈江苏南方卫材医药股份有限公司重大决策管理制度〉的议案》 13. 《关于终止实施部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》 |

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

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 |
|-----|-------|------|
| 许林晔 | 董事会秘书 | 聘任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

√适用 □不适用

公司于 2023 年 3 月 2 日召开第四届董事会第七次会议审议通过《关于聘任公司董事会秘书的议案》，为完善公司治理结构，公司拟聘任许林晔女士为董事会秘书，聘期自本次董事会决议作出之日起至公司第四届董事会期满。本次聘任董事会秘书后，公司董事长李平先生不再代行董事会秘书职责。

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 | |
| 不适用 | |

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

(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

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

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

1、现有项目污染物产生和排放情况

(1) 水污染防治措施及排放情况

公司内实行“雨污分流”，雨水经厂内雨水管网收集后排入园区雨水管网；员工入厕及洗手均利用公司现有生活设施，新增生活污水与纯水制备产生浓水、清洗废水一并接入厂区北侧果香路污水管网进武进城区污水处理厂集中处理；含油废液、灭菌废液、碱洗废液均作为危险废物委托有资质单位处置；冷却水循环使用，不排放。生产中加强管理，防止发生跑、冒、滴、漏现象。

(2) 废气污染防治措施和排放情况

公司共有 2 台燃气锅炉，年用天然气 150 万立方米，一用一备，各设置一根排气筒，烟囱高度 8 米。经检测，林格曼黑度、氮氧化物、颗粒物和二氧化硫排放浓度均符合 GB13271-2014《锅炉大气污染物排放标准》表 3 中燃气锅炉的限值 SO₂ 浓度≤50mg/m³，NO₂≤150mg/m³，林格曼黑度≤1。

废气防治措施：

①泡胶搅拌工序中产生少量汽油废气，通过加强设备的密闭性减少其对周围大气环境的影响；
②涂胶过程中有部分汽油废气产生，公司使用废气处理装置，将废气集中收集后，通过 RTO 焚烧方式处理和活性炭吸附装置，并经过三级冷凝方式将废气吸附，经过油水分离出的油用于生产，未冷凝的含油废气回到废气冷却工序重新进入活性炭装置处理，产生的含油废水由有资质的单位进行处理；

③锅炉使用清洁能源天然气，天然气燃烧废气经收集系统收集后通过 2 根 8 米高排气筒排放；

④食堂使用电能和液化气，均为清洁能源，使用过程中污染物产生量较小，食堂炉灶上方配有油烟净化装置。

(3) 噪声污染防治措施和排放情况

采取隔声屏蔽措施，选用质量好、噪声低、振动低的机械设备，并按照工业设备安装规范安装；车间布局合理，高噪声生产设备设置在车间内远离厂界的位置，对机械噪声采取隔声、减震、安装隔声垫等降噪措施，并加强生产管理和设备维护以减小噪声对环境的影响。经武进区环境监测站监测，厂界噪声符合 GB12348-2008《工业企业厂界环境噪声排放标准》中的三类排放限值昼间≤65dB(A)，夜间≤55dB(A)。

(4) 固废污染防治措施

建设规范化的固废堆放场所，一般固废经收集后有资质的第三方公司处理，危险固废经收集后委托有资质的单位集中处理，生活垃圾由环卫部门统一处理。

2、根据《中华人民共和国环境保护法》、《中华人民共和国安全生产法》、《危险化学品安全管理条例》、《国家突发环境事件应急预案》、《江苏省环境保护条例》、以及《建设项目环境风险评价技术导则》结合本公司的实际情况，编制了《江苏南方卫材医药股份有限公司突发环境应急预案》。

公司严格遵守国家各项环保法律法规，积极落实环保管理要求、加强环保设施与各种排放的管理。公司进行设备改造，采用清洁生产工艺；全面开展清洁生产；定期对厂区内道路、地下

排污管道、厂区绿化进行了有效维护；定期对厂区及生产区域的噪音、防雷防静电、废水、废气、车间空气进行检测；生产过程中产生的固废，委托有资质的单位进行处置；公司制定了环境突发事件应急预案，组织进行培训和演练，提高了公司应对环保突发事件的应急指挥能力和应急处理能力。

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 |
|---------------|------|---------------------------------|--|---------|---------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行人相关的承诺 | 股份限售 | 公司控股股东及其实际控制人李平及股东庄国平、项琴华 | 公司董事、高级管理人员李平、庄国平、项琴华承诺：在任职期间，每年转让的股份不超过其直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；在申报离职后半年内，不转让其直接或间接持有的公司股份。公司董事、高级管理人员不因其职务变更、离职等原因，而放弃履行股份锁定的相关承诺。 | 详见承诺内容 | 是 | 是 | - | - |
| | 其他 | 公司、控股股东李平、公司全体董事（独立董事除外）、高级管理人员 | 若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及本公司回购股份，本公司将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所以集中竞价的交易方式回购公司社会公众股份，回购价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产的 110%（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），回购股份数量不低于公司股份总数的 3%，回购后公司的股权分布应当符合上市条件，回购行为及信息披露、回购后的股份处置应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。本公司全体董事（独立董事除外）承诺，在本公司就回购股份事宜召开的董事会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。本公司控股股东李平承诺，在本公司就回购股份事宜召开的股东大会上，对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。（2）公司控股股东增持公司股票：若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司控股股东增持公司股票，控股股东李平将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所以集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产的 110%（最近一期审计基准日后，因 | 详见承诺内容 | 是 | 是 | - | - |

| | | | | | | | |
|----|--------------------------|--|--------|---|---|---|---|
| | | <p>利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），增持股份数量不低于公司股份总数的 3%，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。在公司就回购股份事宜召开的股东大会上，控股股东李平将对公司承诺的回购股份方案的相关决议投赞成票。（3）公司董事、高级管理人员增持公司股票：本公司董事（独立董事除外）、高级管理人员将自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日内通过证券交易所以集中竞价交易方式增持公司社会公众股份，增持价格不高于公司最近一期经审计的每股净资产的 110%（最近一期审计基准日后，因利润分配、资本公积金转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的，每股净资产相应进行调整），用于增持公司股份的资金额不低于本人上一年度从公司领取收入的三分之一，增持计划完成后的六个月内将不出售所增持的股份，增持后公司的股权分布应当符合上市条件，增持股份行为及信息披露应当符合《公司法》、《证券法》及其他相关法律、行政法规的规定。对于未来新聘任的董事（独立董事除外）、高级管理人员，本公司将在其作出承诺履行公司发行上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺要求后，方可聘任。（4）其他证券监管部门认可的方式。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司控股股东增持公司股票，如公司控股股东李平未能履行稳定公司股价的承诺，则公司有权自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日届满后将控股股东的现金分红予以扣留，直至控股股东履行增持义务。若公司董事会制订的稳定公司股价措施涉及公司董事、高级管理人员增持公司股票，如董事、高级管理人员未能履行稳定公司股价的承诺，则公司有权自股价稳定方案公告之日起 90 个自然日届满后将对其从公司领取的收入予以扣留，直至其履行增持义务。</p> | | | | | |
| 其他 | 控股股东及实际控制人李平、公司董事、高级管理人员 | <p>关于被摊薄即期回报填补措施的相关承诺（1）公司控股股东的承诺本公司的控股股东、实际控制人李平先生根据中国证监会相关规定，对公司填补回报措施能够得到切实履行，承诺不越权干预公司经营管理活动，不侵占公司利益，切实履行对公司填补回报的相关措施。（2）公司董事、高级管理人员关于保证公司填补即期回报措施切实履行的承诺为填补公司首次公开发行股票并上市可能导致的投资者即期回报减少，切实优化投资回报，维护投资者特别是中小投资者的合法权益，公司董事、高级管理人员承诺不无偿或以不公平条件向</p> | 详见承诺内容 | 是 | 是 | - | - |

| | | | | | | | |
|-----|----------------------------|---|--------|---|---|---|---|
| | | 其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；约束个人的职务消费行为；不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；由董事会或薪酬与考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；若公司公布股权激励方案，承诺拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。 | | | | | |
| 其他 | 公司及控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员 | 关于首次公开发行股票相关文件真实性、准确性、完整性的承诺：（1）本公司承诺，本公司招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担法律责任。本公司招股说明书有虚假记载、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、实质影响的，本公司董事会将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并提交股东大会审议批准，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括首次公开发行的全部新股及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。对于首次公开发行股票时公司股东发售的原限售股份，本公司将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，要求公司控股股东制订股份回购方案并予以公告。（2）本公司控股股东李平承诺，本公司招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，李平将在证券监管部门依法对上述事实作出认定或处罚决定后五个工作日内，制订股份回购方案并予以公告，依法购回首次公开发行股票时本公司股东发售的原限售股份，回购价格为发行价格加上同期银行存款利息（若公司股票有派息、送股、资本公积金转增股本等除权、除息事项的，回购的股份包括原限售股份及其派生股份，发行价格将相应进行除权、除息调整）。李平作为南卫股份的控股股东，将督促本公司依法回购首次公开发行的全部新股。（3）本公司及其控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员等相关责任主体承诺，本公司招股说明书有虚假记载、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的，将依法赔偿投资者损失。 | 详见承诺内容 | 是 | 是 | - | - |
| 解决同 | 控股股东、实际控制人李平 | 关于避免同业竞争的承诺为避免公司未来可能出现的同业竞争，本公司控股股东、实际控制人李平已向本公司出具了《关于避免同业竞争的承诺函》，主要内容如下：（1）在本人作为公司控股股东、实际控制人或在公司任董事、监 | 详见承诺内容 | 是 | 是 | - | - |

| | | | | | | | | | | |
|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 业 竞 争 | | 事、高级管理人员期间，本人及其控制的企业不会在中国境内或境外、直接或间接地以任何方式（包括但不限于自营、合资或联营）参与或进行与公司业务构成直接或间接竞争的任何业务或活动；（2）本人承诺不利用从公司获取的信息从事、直接或间接参与与公司相竞争的活动，并承诺不进行任何损害或可能损害公司利益的其他竞争行为；（3）本承诺函一经签署，即构成本人不可撤销的法律义务。如出现因本人违反上述承诺与保证而导致公司或其他股东权益受到损害的情况，本人将依法承担相应的赔偿责任；（4）本承诺函自本人签署之日起生效，其效力至本人不再是公司的控股股东、实际控制人或公司董事、监事、高级管理人员之日终止。 | | | | | | | | |
|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

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

单位：万元 币种：人民币

| 股东或关联方名称 | 关联关系 | 占用时间 | 发生原因 | 期初金额 | 报告期新增 占用金额 | 报告期偿 还总金额 | 期末 余额 | 截至半年 报披露日 余额 | 预计偿 还方式 | 预计偿 还金额 | 预计偿 还时间 |
|--|------|------|------|--|---------------|--------------|----------|--------------------|------------|------------|------------|
| 李平及其附属企业 | 控股股东 | | 借款 | 4,335.49 | 0 | 4,335.49 | 0 | 0 | - | - | 已偿还 |
| 合计 | / | / | / | 4,335.49 | | 4,335.49 | 0 | 0 | / | - | / |
| 期末合计值占最近一期经审计净资产的比例 | | | | 0 | | | | | | | |
| 控股股东及其他关联方非经营性占用资金的决策程序 | | | | - | | | | | | | |
| 当期新增控股股东及其他关联方非经营性资金占用情况的原因、责任人追究及董事会拟定采取措施的情况说明 | | | | - | | | | | | | |
| 未能按计划清偿非经营性资金占用的原因、责任追究情况及董事会拟定采取的措施说明 | | | | - | | | | | | | |
| 注册会计师对资金占用的专项审核意见（如有） | | | | 详见本公司2023年4月28日披露于上证所网站（ http://www.sse.com.cn ）的《南卫股份董事会关于会计师事务所出具否定意见内部控制审计报告涉及事项的专项说明》、《关于南卫股份2022年度非经营性资金占用及其他关联方资金往来情况专项说明》 | | | | | | | |

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

1、截至 2023 年 4 月 28 日，控股股东李平及其附属企业已归还了全部占用资金及利息，消除了不利影响。公司于 2023 年 4 月 27 日召开第四届董事会第八次会议和第四届监事会第六次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，对上述前期会计差错进行了更正并对受影响的各期合并及公司财务报表进行了追溯调整。公司董事会积极履职，勤勉尽责，已积极采取有效措施，全面加强内部控制管理，保证内部控制的有效性，杜绝类似问题发生。

2、严格责任追究，明确主体责任

公司已按照内部制度启动问责程序，对相关责任人进行了问责。同时，责令财务部、审计部、投资管理部等部门以此为戒，强化公司内部信息收集、流转的管理和监督，认真履行信息披露义务，进一步增强风险防范意识，提升信息披露质量。

3、加强关联交易等内控制度的执行

公司确认控股股东资金占用事项后，公司董事会、监事会及管理层高度重视，组织开展了公司内部整改。根据资金占用情况、控股股东的清偿能力等实际情况，制定了切实可行的整改方案，包括但不限于截至公告日已经收回全部占用款项本金及利息，同时，进一步加强公司管理层及相关业务部门、关键岗位业务人员对相关法律法规、管理制度、审批流程的学习和培训，强化关键人员、关键岗位的规范意识，确保内控制度得以有效执行。

4、加强专业知识学习，规范管理工作

进一步加强对公司各级管理人员关于上市公司法律法规、规范性文件和公司内部规章制度的培训，使其真正了解和掌握各项制度的内容、实质和操作规范要求，特别要强化在实际执行过程中的督导检查，切实提高公司规范化运作水平。

完善和加强内外部重大信息沟通机制，确保相关主体在重大事项发生的第一时间通知公司董事长/董事会秘书；进一步加强公司董事、监事、高级管理人员以及相关工作人员对《上海证券交易所股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规和公司内部管理制度的学习，汲取经验教训，增强规范运作意识。

5、强化内部审计职能

公司将加强内部审计部门对公司经营和内部控制关键环节的监察审计职能，切实按照公司《内控管理制度》及工作规范的要求履行内部审计工作职责，并按要求及时向公司董事会下属审计委员会汇报公司内部控制相关情况，严格规范公司内部控制工作。

6、强化签字人和审签人的责任

加强对公司内资金使用的监督和管理，提高资金使用效率，强化资金支出的内部控制，明确各项资金支付审批程序，在审批流程上强化资金支出审签人的责任。对于资金用款申请单，相关部门申请人、部门负责人、财务总监对该笔资金的真实性、合理性及必要性负主要责任，对于不合法、不真实、不准确、不完整的用款申请，由此对公司造成损害的，相关流程的审批人均负有承担经济赔偿的责任，对违反国家财经法纪的，签字人应承担相应的法律责任。

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

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 报告期内： | | | | | | | | | |
|--|--|---------------------|-------------------|---|--------------------|-------------------------------|------------------------|---|---|
| 起诉 (申 请) 方 | 应诉 (被申 请)方 | 承担 连带 责任 方 | 诉讼 仲裁 类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲 裁)涉及 金额 | 诉讼(仲裁) 是否形成 预计负债 及金额 | 诉讼 (仲裁) 进展 情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影 响 | 诉讼(仲裁)判决 执行情况 |
| 江苏 南方 卫材 医药 股份 有限 公司 | 北京森 塔伟业 国际贸 易有限 公司、 王礼楠 | 无 | 买卖 合同 纠纷 | 公司与北京森塔伟业国际贸易有限公司签订《买卖合同》采购熔喷布，因被告违约未履行合同，公司就此提起诉讼，请求解除合同，返还货款并支付违约金。（公告编号：2021-036） | 545.10 | 已计提坏 账准备 459.31 万 元 | 申请 强制 执行 | 民事调解书情况：双方解除合同，北京森塔伟业国际贸易有限公司及王礼楠向南卫股份返还货款 466 万，承担违约金 21.1 万。（公告编号：2021-036） | 北京森塔伟业国际贸易有限公司到期未支付民事调解书约定的款项，公司向法院申请强制执行，截至目前共执行到款项 6.69 万元。公司已提起新的执行申请。 |
| 江苏 南方 卫材 医药 股份 有限 公司 | 常州市 伊尔曼 床上用 品有限 公司 | 无 | 买卖 合同 纠纷 | 公司与常州市伊尔曼床上用品有限公司（简称“伊尔曼”）签订《购销合同》采购 N95 复合过滤膜，因伊尔曼违约未履行合同，公司就此提起诉讼，请求解除合同，返还货款并支付违约金。（公告编号：2021-036） | 1,121.1 | 已计提坏 账准备 453.59 万 元 | 申请 强制 执行 | 二审判决情况：双方解除合同，伊尔曼退还货款 962 万，支付违约金 11.1 万。（公告编号：2022-002） | 伊尔曼未在法定期限内执行二审裁判，公司已向法院提起强制执行申请。截至目前共执行到款项 280.84 万元。 |
| 江苏 南方 卫材 医药 股份 有限 公司 | 常州市 伊尔曼 床上用 品有限 公司 (被告 一)、 | 无 | 买 卖 合 同 纠 纷 | 原告诉被告买卖合同纠纷案（2020）苏 0412 民初 7818 号审理过程中，原告提交了“增加被告常州市伊尔曼床上用品有限公司支付资金占有费用的诉讼请求”，法庭认为未在法庭辩论终结前提交，未予理涉。后武进区人民法院判决被告常州市伊尔曼床 | 95.89 | - | 已 撤 诉 | - | - |

| | | | | | | | | | |
|---------------|----------------|---|--------|---|----|---|--------|--|---------------------------------------|
| | 黄玉法 (被告二) | | | 上用品有限公司退还原告 9620000 元, 被告上诉后常州市中级人民法院维持了原判。另, 被告一于 2021 年 5 月 20 日在 (2020) 苏 0412 民初 7818 号案上诉审理过程中变更为被告二一人有限公司, 根据《公司法》63 条规定一人有限公司的股东不能证明公司财产独立于股东自己财产的, 应对债务承担连带责任, 现原告再次提出诉请, 要求被告支付资金占用费用以弥补我司的合理损失。 | | | | | |
| 常州市富盛家居用品有限公司 | 江苏南方卫材医药股份有限公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 富盛家居向法院提起诉讼请求解除与公司 2020 年 4 月 20 日签订的《产品采购协议》中 35,000 只口罩协议; 请求判令南卫股份返还货款 33.25 万元、丧失的可得利益 18.17 万元、赔偿损失 33.68 万元, 承担诉讼费用 1.42 万元合计 86.51 万元; 请求判令南卫股份按本金 86.51 万元从富盛家居支付之日起至南卫股份付清之日止按全国银行间同期同业拆借中心公布的贷款市场报价利率计算的利息损失给富盛家居; 诉讼费用由南卫股份承担。 | 90 | - | 调解履行完毕 | 双方在二审过程中形成调解: 解除富盛家居与南卫股份签订的《产品采购协议》中 35,000 只口罩的买卖合同; 南卫股份与富盛家居经过友好协商, 各自愿意承担部分损失。南卫股份承担的部分为 84 万元 (其中货款 33.25 万元、损失 50.75 万元), 于 2023 年 4 月 15 日前付清。此款付清后, 双方再无其他争议, 一审案件受理费 12,452 元、财产保全费 5,000 元, 合计 17,452 元, 由富盛家居负担; 二审案件受理费 12,452 元, 减半收取 6,226 元, 由南卫股份负担, 如南卫股份未按上述约定履行给付金钱义务, 则富盛家居有权仍按一审 | 南卫股份已于 2023 年 4 月 14 日按调解书约定履行给付金钱义务。 |

| | | | | | | | | | |
|--------------|-------------------|---|--------------------|---|----------|---|-------|--|-----------|
| | | | | | | | | 判决向法院申请执行(扣除已履行部分)(公告编号:2023-018) | |
| 东莞市利乐颜料有限公司 | 安徽南卫医疗用品有限公司 | 无 | 买卖合同纠纷 | 被告向原告采购原材料钛白浆,被告因原告交付的部分原材料质量存在问题导致生产的产品不符合质量要求,进而拒绝支付该部分原材料的货款,原告向法院诉请被告支付货款21.56万元及违约金4.48万元。 | 26.04 | - | 二审调解 | 一审判决结果:被告支付原告货款8.36万元及自2022年1月1日起至付清之日止按年利率12%计算的利息。二审判决结果:南卫股份2023.5.31前支付货款12.5万,2023.4.7前返还钛白浆1800公斤,不足部分按22元/公斤折算货款。2023年4月5日前(含当天)向安徽省郎溪县民法院提交(2022)皖1821民初2639号案的书面撤诉申请。 | 调解书已履行完毕。 |
| 安徽南卫医疗用品有限公司 | 东莞市利乐颜料有限公司 | 无 | 买卖合同(皖1821民初2639号) | 原告因被告交付的原材料钛白浆存在质量问题,导致生产的产品存在质量问题被客户拒收、退货,原告向法院诉请被告赔偿损失29.4万元。 | 29.4 | - | 已撤诉 | - | - |
| 王顺华 | 江苏南方卫材医药股份有限公司、李平 | 无 | 股东纠纷 | 王顺华主张及事由:根据原告提供李平于2012年2月23日签署的《承诺书》中描述:“鉴于江苏中优投资有限公司此次将所持有的常州市南方卫生器材厂有限公司5%的股权按照原账面价转让给李平。南卫公司(李 | 3,232.99 | - | 二审审理中 | 一审判决结果:驳回王顺华全部诉讼请求。(公告编号:2023-037) | - |

| | | | | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| | | | | 平)在公司上市前后及有新股东进入或股改时、本公司(李平)承诺不稀释王顺华在南卫公司持有的股份,若有稀释部分由南卫公司(李平)补足给王顺华。申请赔偿 3,232.99 万元。 | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

(三) 其他说明

适用 不适用

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

报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况良好,不存在数额较大的债务到期未清偿等不良诚信状况。

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

(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：万元币种：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 |
| 江苏南方卫材医药股份有限公司 | 公司本部 | 江苏省医药有限公司 | 1,000 | 2020年7月2日 | 2020年7月2日 | 2023年7月2日 | 连带责任担保 | 10,000 | 无 | 否 | 否 | 0 | 无 | 否 | 参股子公司 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | 1,000 | | | | | | | |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | | | | | | | | 1,000 | | | | | | | |
| 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 | | | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | | | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 担保总额（A+B） | | | | | | | | 1,000 | | | | | | | |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | | | | | | | | 1.59 | | | | | | | |
| 其中： | | | | | | | | | | | | | | | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | | | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 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） | | | | | | | | 1,000 | | | | | | | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E） | | | | | | | | 0 | | | | | | | |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E） | | | | | | | | 1,000 | | | | | | | |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | | | | | | | | 不适用 | | | | | | | |
| 担保情况说明 | | | | | | | | 不适用 | | | | | | | |

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

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

二、 股东情况**(一) 股东总数：**

| | |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 12,451 |
| 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 | |
| 李平 | -8,184,000 | 118,841,048 | 40.63 | 0 | 质押 | 50,000,000 | 境内自然 人 |
| 徐东 | -1,855,900 | 15,662,880 | 5.36 | 0 | 无 | | 境内自然 人 |
| 李永平 | 0 | 9,639,338 | 3.30 | 0 | 无 | | 境内自然 人 |

| 李永中 | 0 | 8,080,029 | 2.76 | 0 | 无 | 境内自然人 |
|--------------------------|--|-----------|---------|-------------|---|---------|
| 苏州蓝盈创业投资合伙企业（有限合伙） | 0 | 7,330,505 | 2.51 | 0 | 无 | 境内非国有法人 |
| 王旋 | -135,000 | 3,939,000 | 1.35 | 0 | 无 | 境内自然人 |
| 牛花香 | 3,549,300 | 3,549,300 | 1.21 | 0 | 无 | 境内自然人 |
| 李菲 | -984,660 | 3,366,000 | 1.15 | 1,365,000 | 无 | 境内自然人 |
| 李东璘 | 2,306,772 | 2,306,772 | 0.79 | 0 | 无 | 境内自然人 |
| 李晓明 | 2,200,000 | 2,200,000 | 0.75 | 0 | 无 | 境内自然人 |
| 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 | | |
| 李平 | 118,841,048 | | 人民币普通股 | 118,841,048 | | |
| 徐东 | 15,662,880 | | 人民币普通股 | 15,662,880 | | |
| 李永平 | 9,639,338 | | 人民币普通股 | 9,639,338 | | |
| 李永中 | 8,080,029 | | 人民币普通股 | 8,080,029 | | |
| 苏州蓝盈创业投资合伙企业（有限合伙） | 7,330,505 | | 人民币普通股 | 7,330,505 | | |
| 王旋 | 3,939,000 | | 人民币普通股 | 3,939,000 | | |
| 牛花香 | 3,549,300 | | 人民币普通股 | 3,549,300 | | |
| 李东璘 | 2,306,772 | | 人民币普通股 | 2,306,772 | | |
| 李晓明 | 2,200,000 | | 人民币普通股 | 2,200,000 | | |
| 李菲 | 2,001,000 | | 人民币普通股 | 2,001,000 | | |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | | | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | | | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 李平先生与李永平先生、李永中先生系兄弟关系。除此之外，本公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知其是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | | | | |

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|----|-----------|--------------|----------------|-------------|------------------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 李菲 | 1,365,000 | - | - | 公司 2020 年限制性股票股权 |
| 2 | 张雨萌 | 292,500 | - | - | |
| 3 | 王亚华 | 162,500 | - | - | |

| | | | | | | |
|------------------|-----|---------|---|---|--|--|
| 4 | 李霞 | 130,000 | - | - | 激励计划适用不同的限售期，均自授予登记完成之日起计，分别为 12 个月和 24 个月。详见备注说明。 | |
| 5 | 张之常 | 130,000 | - | - | | |
| 6 | 刘德志 | 130,000 | - | - | | |
| 7 | 李齐梅 | 130,000 | - | - | | |
| 8 | 邹兰芳 | 65,000 | - | - | | |
| 9 | 金志芬 | 65,000 | - | - | | |
| 10 | 胡玉华 | 65,000 | - | - | | |
| 11 | 张伟玉 | 65,000 | - | - | | |
| 12 | 沈彬彬 | 65,000 | - | - | | |
| 13 | 李小层 | 65,000 | - | - | | |
| 14 | 徐洪平 | 65,000 | - | - | | |
| 15 | 郑世胜 | 65,000 | - | - | | |
| 16 | 韩荣良 | 65,000 | - | - | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | | | 无 | | |

备注说明：

激励对象根据公司 2020 年限制性股票激励计划获授的限制性股票在限售期内不得转让、用于担保或偿还债务。限售期内激励对象因获授的限制性股票而取得的资本公积转增股本、派发股票红利、配股股份、增发中向原股东配售的股份同时限售，不得在二级市场出售或以其他方式转让，该等股份限售期的截止日期与限制性股票相同。

公司 2020 年限制性股票激励计划，授予限制性股票在达到本激励计划规定的解除限售条件时，可在下述两个解除限售期内解除限售：

| 解除限售安排 | 解除限售期间 | 解除限售比例 |
|----------|--|--------|
| 第一个解除限售期 | 自限制性股票授予日起 12 个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |
| 第二个解除限售期 | 自限制性股票授予日起 24 个月后的首个交易日起至限制性股票授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止 | 50% |

在上述约定期间内因未达到解除限售条件而不能申请解除限售的该期限制性股票，公司将按本激励计划规定的原则回购并注销激励对象相应尚未解除限售的限制性股票。

2021 年 12 月 2 日，公司召开董事会审议通过了《关于公司 2020 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解锁的议案》等议案，公司 2020 年限制性股票激励计划第一个解除限售期解锁条件已经成就，可解除限售的 29 名激励对象的解除限售资格合法、有效。对公司 2020 年限制性股票激励计划第一个解除限售期 343.2 万股进行解锁，解锁部分限制性股票于 2021 年 12 月 10 日上市流通。

经公司 2022 年 4 月 27 日召开的第四届董事会第二次会议、第四届监事会第二次会议审议通过，鉴于 2021 年公司当期业绩水平未达到业绩考核目标条件，不满足解除限售条件，对于本次激励计划对象持有的已获授但未解除限售的合计 343.2 万股限制性股票公司将尽快进行回购注销。

(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 |
|-----|----------|-------------|-------------|-----------------|--------|
| 李平 | 董事长、总经理 | 127,025,048 | 118,841,048 | 8,184,000 | 个人资金需求 |
| 项琴华 | 董事、财务负责人 | 524,623 | 470,623 | 54,000 | 个人资金需求 |

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：江苏南方卫材医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|-----------------|------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 78,265,816.08 | 127,818,267.43 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | | 21,226,301.37 | 21,226,301.37 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 185,089,787.36 | 131,634,845.79 |
| 应收款项融资 | | 28,465,809.29 | 38,703,269.20 |
| 预付款项 | | 18,384,930.47 | 14,949,114.73 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | | 9,859,351.28 | 50,070,360.48 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 282,949,415.33 | 289,102,938.82 |
| 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 | | 9,518,149.88 | 4,840,137.03 |
| 流动资产合计 | | 633,759,561.06 | 678,345,234.85 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 64,616,146.86 | 60,568,685.79 |
| 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 | | 554,319,048.33 | 576,709,836.97 |
| 在建工程 | | 68,034,488.66 | 54,040,147.67 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 使用权资产 | | 1,214,236.32 | 1,411,139.52 |
| 无形资产 | | 39,880,853.08 | 40,371,388.60 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 5,872,073.15 | 6,950,985.21 |
| 递延所得税资产 | | 35,640,055.93 | 36,607,744.72 |
| 其他非流动资产 | | 5,283,358.04 | 2,228,944.14 |
| 非流动资产合计 | | 774,860,260.37 | 778,888,872.62 |
| 资产总计 | | 1,408,619,821.43 | 1,457,234,107.47 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 436,885,324.44 | 430,869,354.16 |
| 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 | | 28,000,000.00 | 51,500,000.00 |
| 应付账款 | | 212,799,800.94 | 226,528,964.64 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 6,409,808.47 | 5,235,987.33 |
| 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 | | 7,716,166.45 | 11,424,950.21 |
| 应交税费 | | 2,983,353.53 | 4,747,597.98 |
| 其他应付款 | | 19,922,256.10 | 20,960,772.06 |
| 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 | | 19,743,667.09 | 25,406,557.84 |
| 其他流动负债 | | 23,651,916.55 | 31,025,670.47 |
| 流动负债合计 | | 758,112,293.57 | 807,699,854.69 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | 9,750,000.00 | 16,587,109.25 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 902,567.27 | 637,870.75 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 7,819,828.47 | 8,059,210.95 |
| 递延所得税负债 | | 2,591,844.82 | 2,766,846.56 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 21,064,240.56 | 28,051,037.51 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 负债合计 | | 779,176,534.13 | 835,750,892.20 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 292,474,000.00 | 292,474,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 120,748,650.87 | 120,748,650.87 |
| 减：库存股 | | 18,601,440.00 | 18,601,440.00 |
| 其他综合收益 | | 337,598.43 | 337,598.43 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 41,843,366.59 | 41,843,366.59 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 187,758,257.96 | 179,857,888.33 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 624,560,433.85 | 616,660,064.22 |
| 少数股东权益 | | 4,882,853.45 | 4,823,151.05 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 629,443,287.30 | 621,483,215.27 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,408,619,821.43 | 1,457,234,107.47 |

公司负责人：李平 主管会计工作负责人：项琴华 会计机构负责人：王亚华

母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：江苏南方卫材医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------------|----|----------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 67,252,190.93 | 111,295,398.76 |
| 交易性金融资产 | | 21,226,301.37 | 21,226,301.37 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | | |
| 应收账款 | | 158,948,637.84 | 116,284,304.76 |
| 应收款项融资 | | 27,219,609.29 | 38,486,778.90 |
| 预付款项 | | 15,703,589.43 | 13,299,481.15 |
| 其他应收款 | | 398,553,847.80 | 376,690,716.29 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 存货 | | 157,292,712.18 | 175,534,962.86 |
| 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 | | 3,864,844.70 | 763,267.45 |
| 流动资产合计 | | 850,061,733.54 | 853,581,211.54 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |

| | | | |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | 378,332,364.86 | 374,284,903.79 |
| 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 | | 63,184,967.70 | 69,395,173.95 |
| 在建工程 | | 791,275.24 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | 1,214,236.32 | 1,411,139.52 |
| 无形资产 | | 12,449,868.07 | 12,636,913.09 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 3,537,784.99 | 4,356,918.05 |
| 递延所得税资产 | | 22,429,247.36 | 22,481,128.00 |
| 其他非流动资产 | | 1,794,700.00 | 1,710,660.00 |
| 非流动资产合计 | | 483,734,444.54 | 486,276,836.40 |
| 资产总计 | | 1,333,796,178.08 | 1,339,858,047.94 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 406,852,602.22 | 385,516,812.49 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | 28,000,000.00 | 50,000,000.00 |
| 应付账款 | | 161,472,550.43 | 161,639,750.30 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 5,112,830.72 | 4,176,276.57 |
| 应付职工薪酬 | | 5,984,821.17 | 8,267,964.65 |
| 应交税费 | | 2,111,391.10 | 3,685,176.93 |
| 其他应付款 | | 19,160,038.20 | 20,691,120.77 |
| 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 | | 19,743,667.09 | 25,406,557.84 |
| 其他流动负债 | | 22,476,256.99 | 30,829,472.21 |
| 流动负债合计 | | 670,914,157.92 | 690,213,131.76 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 9,750,000.00 | 16,587,109.25 |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | 902,567.27 | 637,870.75 |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | | |
| 递延所得税负债 | | 2,591,844.82 | 2,766,846.56 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 13,244,412.09 | 19,991,826.56 |

| | | | |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 负债合计 | | 684,158,570.01 | 710,204,958.32 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 292,474,000.00 | 292,474,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 120,748,650.87 | 120,748,650.87 |
| 减：库存股 | | 18,601,440.00 | 18,601,440.00 |
| 其他综合收益 | | 337,598.43 | 337,598.43 |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 41,843,366.59 | 41,843,366.59 |
| 未分配利润 | | 212,835,432.18 | 192,850,913.73 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 649,637,608.07 | 629,653,089.62 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 1,333,796,178.08 | 1,339,858,047.94 |

公司负责人：李平 主管会计工作负责人：项琴华 会计机构负责人：王亚华

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 | | 352,868,398.82 | 255,712,885.01 |
| 其中：营业收入 | | 352,868,398.82 | 255,712,885.01 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 348,122,210.69 | 250,990,309.55 |
| 其中：营业成本 | | 297,446,083.74 | 207,593,706.56 |
| 利息支出 | | | |
| 手续费及佣金支出 | | | |
| 退保金 | | | |
| 赔付支出净额 | | | |
| 提取保险责任准备金净额 | | | |
| 保单红利支出 | | | |
| 分保费用 | | | |
| 税金及附加 | | 3,543,710.28 | 2,127,903.54 |
| 销售费用 | | 2,557,513.65 | 2,350,838.31 |
| 管理费用 | | 28,158,095.34 | 19,536,105.84 |
| 研发费用 | | 14,816,167.98 | 14,849,089.47 |
| 财务费用 | | 1,600,639.70 | 4,532,665.83 |
| 其中：利息费用 | | 5,296,879.68 | 6,902,255.86 |
| 利息收入 | | 848,957.08 | 313,004.09 |
| 加：其他收益 | | 878,567.12 | 506,937.73 |
| 投资收益（损失以“－”号填列） | | 4,047,461.07 | 3,880,586.04 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 4,047,461.07 | 3,880,586.04 |
| 益 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|--|--------------|---------------|
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -279,594.47 | -1,713,238.17 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 294,566.29 | -615,615.59 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -913,798.19 | 16,983.98 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 8,773,389.95 | 6,798,229.45 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | 151,575.19 | 30,465.64 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 8,621,814.76 | 6,767,763.81 |
| 减：所得税费用 | | 661,742.73 | 779,629.55 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 7,960,072.03 | 5,988,134.26 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 7,960,072.03 | 5,988,134.26 |
| 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） | | 7,900,369.63 | 6,236,905.15 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 59,702.40 | -248,770.89 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （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 | | | |
| （1）权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| （2）其他债权投资公允价值变动 | | | |
| （3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| （4）其他债权投资信用减值准备 | | | |
| （5）现金流量套期储备 | | | |
| （6）外币财务报表折算差额 | | | |
| （7）其他 | | | |
| （二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | 7,960,072.03 | 5,988,134.26 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 7,900,369.63 | 6,236,905.15 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 59,702.40 | -248,770.89 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.03 | 0.02 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.03 | 0.02 |

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：李平 主管会计工作负责人：项琴华 会计机构负责人：王亚华

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 | | 261,487,105.82 | 220,827,520.30 |
| 减：营业成本 | | 211,690,645.32 | 179,895,883.74 |
| 税金及附加 | | 2,054,896.52 | 983,362.92 |
| 销售费用 | | 2,305,149.07 | 2,216,099.92 |
| 管理费用 | | 14,847,424.83 | 13,282,211.36 |
| 研发费用 | | 11,096,787.04 | 14,849,089.47 |
| 财务费用 | | 1,495,319.37 | 4,876,445.70 |
| 其中：利息费用 | | 1,900,079.94 | 5,518,805.77 |
| 利息收入 | | 808,021.54 | 285,273.75 |
| 加：其他收益 | | 160,523.27 | 165,514.91 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 4,047,461.07 | 3,880,586.04 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 4,047,461.07 | 3,880,586.04 |
| 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） | | -2,399,333.13 | -6,357,929.63 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | 1,119,660.66 | -615,615.59 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | -913,798.19 | 16,983.98 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 20,011,397.35 | 1,813,966.90 |
| 加：营业外收入 | | | |
| 减：营业外支出 | | 150,000.00 | |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 19,861,397.35 | 1,813,966.90 |
| 减：所得税费用 | | -123,121.10 | -882,119.99 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 19,984,518.45 | 2,696,086.89 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 19,984,518.45 | 2,696,086.89 |
| （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 | | 19,984,518.45 | 2,696,086.89 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.07 | 0.01 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.07 | 0.01 |

公司负责人：李平 主管会计工作负责人：项琴华 会计机构负责人：王亚华

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 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 333,127,449.61 | 240,580,716.40 |
| 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 | | 2,033,009.93 | 10,893,565.12 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 6,357,786.57 | 6,018,996.45 |
| 经营活动现金流入小计 | | 341,518,246.11 | 257,493,277.97 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 282,407,608.87 | 142,518,220.34 |
| 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 | | 58,553,259.34 | 53,031,704.56 |
| 支付的各项税费 | | 9,933,334.27 | 4,404,758.52 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 75,512,444.53 | 36,345,906.14 |
| 经营活动现金流出小计 | | 426,406,647.01 | 236,300,589.56 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -84,888,400.90 | 21,192,688.41 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|-----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 169,754.87 | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 42,000,000.00 | 53,532,500.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 42,169,754.87 | 53,532,500.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 8,832,375.82 | 111,284,311.51 |
| 投资支付的现金 | | | 100,000.00 |
| 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 | | | 73,532,500.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 8,832,375.82 | 184,916,811.51 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 33,337,379.05 | -131,384,311.51 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 366,229,270.29 | 544,140,150.25 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 366,229,270.29 | 544,140,150.25 |
| 偿还债务支付的现金 | | 368,574,274.82 | 459,194,150.82 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 5,588,045.35 | 5,531,238.87 |
| 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 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 374,162,320.17 | 464,725,389.69 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -7,933,049.88 | 79,414,760.56 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 3,050,593.06 | 2,367,911.29 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -56,433,478.67 | -28,408,951.25 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 98,539,348.93 | 123,992,082.91 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 42,105,870.26 | 95,583,131.66 |

公司负责人：李平 主管会计工作负责人：项琴华 会计机构负责人：王亚华

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 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 181,461,110.13 | 152,230,774.94 |
| 收到的税费返还 | | 1,808,740.22 | 7,232,303.71 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 67,936,186.03 | 65,468,156.76 |
| 经营活动现金流入小计 | | 251,206,036.38 | 224,931,235.41 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 132,888,724.05 | 47,648,975.05 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 35,761,505.63 | 36,063,480.56 |
| 支付的各项税费 | | 7,330,881.47 | 1,034,858.05 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 142,310,246.41 | 198,077,896.91 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 经营活动现金流出小计 | | 318,291,357.56 | 282,825,210.57 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -67,085,321.18 | -57,893,975.16 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 169,754.87 | 70,796.46 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 42,000,000.00 | 53,532,500.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 42,169,754.87 | 53,603,296.46 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 2,546,624.97 | 1,773,161.99 |
| 投资支付的现金 | | | 100,000.00 |
| 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 | | | 73,532,500.00 |
| 投资活动现金流出小计 | | 2,546,624.97 | 75,405,661.99 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 39,623,129.90 | -21,802,365.53 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 366,229,270.29 | 509,140,150.25 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 366,229,270.29 | 509,140,150.25 |
| 偿还债务支付的现金 | | 353,254,455.37 | 459,194,150.82 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 4,924,877.72 | 4,147,788.78 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 358,179,333.09 | 463,341,939.60 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 8,049,937.20 | 45,798,210.65 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 1,278,476.75 | 439,435.87 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -18,133,777.33 | -33,458,694.17 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 85,385,968.26 | 114,798,269.38 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 67,252,190.93 | 81,339,575.21 |

公司负责人：李平 主管会计工作负责人：项琴华 会计机构负责人：王亚华

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 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | | | 小计 |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 292,474,000.00 | | | | 120,748,650.87 | 18,601,440.00 | 337,598.43 | | 41,843,366.59 | | 179,857,888.33 | | 616,660,064.22 | 4,823,151.05 | 621,483,215.27 |
| 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 | 292,474,000.00 | | | | 120,748,650.87 | 18,601,440.00 | 337,598.43 | | 41,843,366.59 | | 179,857,888.33 | | 616,660,064.22 | 4,823,151.05 | 621,483,215.27 |
| 三、本期增减变动金额（减少以 | | | | | | | | | | | 7,900,369.63 | | 7,900,369.63 | 59,702.40 | 7,960,072.03 |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|-------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------|--|--------------|-----------|--------------|--|
| “一”号填列) | | | | | | | | | | | | | | | |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 7,900,369.63 | | 7,900,369.63 | 59,702.40 | 7,960,072.03 | |
| (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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|----------|--------------------|--|--|--|--------------------|-------------------|----------------|--|-------------------|--------------------|--------------------|------------------|--------------------|--|
| 转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 292,474,000.0 0 | | | | 120,748,650.8 7 | 18,601,440.0 0 | 337,598.4 3 | | 41,843,366.5 9 | 187,758,257.9 6 | 624,560,433.8 5 | 4,882,853.4 5 | 629,443,287.3 0 | |

| 项目 | 2022 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|--------------------|--------|----|--|--------------------|-------------------|----------------|------|-------------------|--------|--------------------|----|--------------------|------------------|--------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 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 | 小计 | | |
| | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 292,474,000.0 0 | | | | 120,748,650.8 7 | 18,601,440.0 0 | 211,954.6 5 | | 41,843,366.5 9 | | 194,506,590.8 1 | | 631,183,122.9 2 | 5,112,278.8 9 | 636,295,401.8 1 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--|
| 同一控制下企业合并 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 292,474,000.00 | | | | 120,748,650.87 | 18,601,440.00 | 211,954.65 | 41,843,366.59 | 194,506,590.81 | 631,183,122.92 | 5,112,278.89 | 636,295,401.81 | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | 6,236,905.15 | 6,236,905.15 | -248,770.89 | 5,988,134.26 | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | 6,236,905.15 | 6,236,905.15 | -248,770.89 | 5,988,134.26 | |
| （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 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本 | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|------------|---------------|----------------|----------------|--------------|----------------|--|--|
| 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 | 292,474,000.00 | | | | 120,748,650.87 | 18,601,440.00 | 211,954.65 | 41,843,366.59 | 200,743,495.96 | 637,420,028.07 | 4,863,508.00 | 642,283,536.07 | | |

公司负责人：李平 主管会计工作负责人：项琴华 会计机构负责人：王亚华

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 | 292,474,000 .00 | | | | 120,748,65 0.87 | 18,601,440. 00 | 337,598.43 | | 41,843,366 .59 | 192,850,91 3.73 | 629,653,08 9.62 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 292,474,000 .00 | | | | 120,748,65 0.87 | 18,601,440. 00 | 337,598.43 | | 41,843,366 .59 | 192,850,91 3.73 | 629,653,08 9.62 |
| 三、本期增减变动金额（减 少以“-”号填列） | | | | | | | | | | 19,984,518 .45 | 19,984,518 .45 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | | |
| （二）所有者投入和减少资 本 | | | | | | | | | | 19,984,518 .45 | 19,984,518 .45 |
| 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 | | | | | | | | | | 19,984,518 .45 | 19,984,518 .45 |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的 分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或 股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或 股本） | | | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|--------------------|--|--|--|--------------------|-------------------|------------|--|-------------------|--------------------|--------------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 292,474,000 .00 | | | | 120,748,65 0.87 | 18,601,440. 00 | 337,598.43 | | 41,843,366 .59 | 212,835,43 2.18 | 649,637,60 8.07 |

| 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 | 292,474,000 .00 | | | | 120,748,65 0.87 | 18,601,440. 00 | 211,954.65 | | 41,843,366 .59 | 188,295,55 7.58 | 624,972,08 9.69 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 292,474,000 .00 | | | | 120,748,65 0.87 | 18,601,440. 00 | 211,954.65 | | 41,843,366 .59 | 188,295,55 7.58 | 624,972,08 9.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | | | | | 2,696,086. 89 | 2,696,086. 89 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | | |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | 2,696,086. 89 | 2,696,086. 89 |
| 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 | | | | | | | | | | 2,696,086. 89 | 2,696,086. 89 |

| | | | | | | | | | | | |
|--------------------|----------------|--|--|--|----------------|---------------|------------|--|---------------|----------------|----------------|
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 292,474,000.00 | | | | 120,748,650.87 | 18,601,440.00 | 211,954.65 | | 41,843,366.59 | 190,991,644.47 | 627,668,176.58 |

公司负责人：李平 主管会计工作负责人：项琴华 会计机构负责人：王亚华

三、 公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

江苏南方卫材医药股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原常州市南方卫生器材厂有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司。公司的营业执照统一社会信用代码：91320400250815683R。2017 年 8 月公司在上海证券交易所上市。

根据公司 2021 年 4 月 13 日召开的第三届董事会第二十一次会议，2021 年 5 月 6 日召开的 2020 年度股东大会决议及修改后的公司章程规定，以截止 2020 年 12 月 31 日公司总股本 225,180,000 股计算以资本公积金每 10 股转增 3 股。本次转股后，公司的总股本为 292,734,000 股。

根据 2021 年 9 月 22 日召开第三届董事会第二十五次会议，2021 年 10 月 8 日召开 2021 年第三次临时股东大会，审议通过了《关于变更公司注册资本及修订〈公司章程〉并办理变更登记的议案》。公司拟回购注销限制性股票 260,000 股，完成回购后公司股本变为 292,474,000 股，相关注册资本的工商变更手续于 2022 年 3 月 9 日完成。

统一社会信用代码：91320400250815683R。

经营范围：二类 6864 医用卫生材料及敷料的制造；贴剂、贴膏剂的制造、中药提取；一类基础外科手术器械、物理治疗设备、手术室、急救室、诊疗室设备及器具、医用冷疗、低温、冷藏设备及器具、医用高分子材料及制品的制造、销售；救生救援装备的生产销售及技术开发转让、咨询服务；织布；日用品、运动用品及运动护具的研发、制造、销售；一类、二类医疗器械仪器、化妆品、户外应急器材、安防器材、防护用品、服装、鞋帽、携行具、箱包、通讯产品、计算机软件及硬件、直升机救援模拟训练系统、激光模拟射击系统、自动报靶系统、射击分析系统的技术研发、销售、技术咨询服务；训练场地设计和系统集成的技术研发、技术咨询服务；自营和代理各类商品及技术的进出口业务（国家禁止或限制企业经营的商品和技术除外）。（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）许可项目：医用口罩生产；道路货物运输（不含危险货物）；医护人员防护用品生产（II 类医疗器械）；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营；药品生产；药品委托生产；药品批发；药品零售；药品进出口；货物进出口（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，具体经营项目以审批结果为准）一般项目：医用口罩批发；医用口罩零售；医学研究和试验发展；医护人员防护用品生产（I 类医疗器械）；医护人员防护用品批发；医护人员防护用品零售；日用口罩（非医用）生产；日用口罩（非医用）销售；劳动保护用品生产；劳动保护用品销售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械销售；第一类医疗器械生产（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）

本公司本年度纳入合并范围的子公司共 6 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

本财务报表经本公司董事会于 2023 年 8 月 29 日决议批准报出。

2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司本年度纳入合并范围的子公司共 6 户，详见本附注九“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司董事会相信本公司拥有充足的营运资金，将能自本财务报表批准日后不短于 12 个月的可预见未来期间内持续经营。因此，董事会继续以持续经营为基础编制本公司截止 2023 年 6 月 30 日止的 2023 年半年度财务报表。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认确定等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五“15、存货”、“23、固定资产”、“29、无形资产”和“38、收入”等各项描述。

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

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

4. 记账本位币

本公司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

参与合并的各方在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下企业合并。合并方在企业合并中取得的资产和负债，以被合并方的资产、负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉）在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础，进行相关会计处理。合并方取得的净资产账面价值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（股本溢价），资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。合并日为合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

通过多次交易分步实现的同一控制下企业合并，合并方在取得被合并方控制权之前持有的长期股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日与合并日之间已确认有关损益、其他综合收益和其他所有者权益变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

（2）非同一控制下企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下企业合并。购买方支付的合并成本是为取得被购买方控制权而支付的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券在购买日的公允价值之和。付出资产的公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。购买日是指购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

购买方在购买日对合并成本进行分配，确认所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。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益以及其他所有者权益变动的，与其相关的其他综合收益、其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益，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。

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，包括本公司及本公司的子公司（指被本公司控制的主体，包括企业、被投资单位中可分割部分、以及企业所控制的结构化主体等）。子公司的经营成果和财务状况由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

本公司通过同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，视同被合并子公司在本公司最终控制方对其实施控制时纳入合并范围，并对合并财务报表的期初数以及前期比较报表进行相应调整。

本公司通过非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并当期财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整，并自购买日起将被合并子公司纳入合并范围。

子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，在编制合并财务报表时按本公司的会计期间或会计政策对子公司的财务报表进行必要的调整。合并范围内企业之间所有重大交易、余额以及未实现损益在编制合并财务报表时予以抵消。内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则不予抵消。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中股东权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。

子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额应当冲减少数股东权益。

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权的，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，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、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需考虑各项交易是否构成一揽子交易，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：（1）这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；（2）这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；（3）一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；（4）一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中每一项交易分别按照前述进行会计处理；若各项交易属于一揽子交易的，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。

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

共同经营的合营方应当确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：（一）确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

（二）确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；（三）确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；（四）按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；（五）确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

合营方向共同经营投出或出售资产等（该资产构成业务的除外），在该资产等由共同经营出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。投出或出售的资产发生符合《企业会计准则第 8 号-资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当全额确认该损失。

合营方自共同经营购买资产等（该资产构成业务的除外），在将该资产等出售给第三方之前，应当仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。购入的资产发生符合《企业会计准则第 8 号-资产减值》等规定的资产减值损失的，合营方应当按其承担的份额确认该部分损失。

对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债的，应当按照前述规定进行会计处理。

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）外币交易的会计处理

发生外币交易时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为人民币金额。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为人民币，所产生的折算差额，除根据借款费用核算方法应予资本化的，计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日仍采用交易发生日的即期汇率折算。

（2）外币财务报表的折算

境外经营的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，股东权益项目除未分配利润项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。境外经营的利润表中的收入和费用项目，采用年平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在股东权益中单独列示。

10. 金融工具

适用 不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，应当终止确认：（一）收取该金融资产现金流量的合同权利终止。（二）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。对于以常规方式购买或出售金融资产的，公司在交易日确认将收到的资产和为此将承担的负债，或者在交易日终止确认已出售的资产。

(2) 金融资产的分类和计量

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

1) 金融资产的初始计量：

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收款，本公司按照预期有权收取的对价初始计量。

2) 金融资产的后续计量：

①以摊余成本计量的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标的，本公司将其分类为以摊余成本计量的金融资产。该金融资产采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销、减值及终止确认产生的利得或损失，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付，且公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标的，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该金融资产采用实际利率法确认的利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益，其余公允价值变动计入其他综合收益。终止确认时，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转出，计入当期损益。

③指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

初始确认时，本公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。本公司将其相关股利收入计入当期损益，其公允价值变动计入其他综合收益。

该金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失将从其他综合收益转入留存收益，不计入当期损益。

④以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

包括分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

在初始确认时，为消除或显著减少会计错配，本公司可将金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，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；保留了该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度继续确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

(4) 金融负债的分类和计量

金融负债于初始确认时分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债和其他金融负债。

1) 金融负债的初始计量

金融负债在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于以摊余成本计量的金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。

2) 金融负债的后续计量

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

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，由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益；终止确认时，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。其余公允价值变动计入当期损益。如果前述会计处理会造成或扩大损益中的会计错配，将该金融负债的全部利得或损失（包括企业自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

②其他金融负债

除金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债、财务担保合同外的其他金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，按摊余成本进行后续计量，终止确认或摊销产生的利得或损失计入当期损益。

(5) 金融资产和金融负债的抵销

同时满足下列条件的，金融资产和金融负债以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：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；计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

（6）金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

（7）金融工具减值（不含应收款项）

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产、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、财务担保合同等计提减值准备并确认信用减值损失。

本公司在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；金融工具自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

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

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

（1）减值准备的确认方法

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

（2）除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；财务担保合同等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-------------|-----------------------|
| 应收票据-银行承兑汇票 | 本组合为日常经常活动中应收取的银行承兑汇票 |
| 应收票据-商业承兑汇票 | 本组合为日常经常活动中应收取的商业承兑汇票 |
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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：

| 账 龄 | 预期信用损失率 |
|------|---------|
| 一年以内 | 5.00% |
| 一至二年 | 10.00% |
| 二至三年 | 30.00% |
| 三至四年 | 50.00% |
| 四至五年 | 80.00% |
| 五年以上 | 100.00% |

对于划分为银行承兑汇票组合的银行承兑汇票，具有较低信用风险，本公司不计提坏账准备。

对于划分为商业承兑汇票组合的商业承兑汇票，本公司按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

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

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

(1) 减值准备的确认方法

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

(2) 除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；财务担保合同等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-------------|-----------------------|
| 应收票据-银行承兑汇票 | 本组合为日常经常活动中应收取的银行承兑汇票 |
| 应收票据-商业承兑汇票 | 本组合为日常经常活动中应收取的商业承兑汇票 |
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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：

| 账 龄 | 预期信用损失率 |
|------|---------|
| 一年以内 | 5.00% |
| 一至二年 | 10.00% |
| 二至三年 | 30.00% |
| 三至四年 | 50.00% |
| 四至五年 | 80.00% |
| 五年以上 | 100.00% |

对于划分为银行承兑汇票组合的银行承兑汇票，具有较低信用风险，本公司不计提坏账准备。

对于划分为商业承兑汇票组合的商业承兑汇票，本公司按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

(1) 减值准备的确认方法

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

(2) 除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；财务担保合同等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-----|---------|
|-----|---------|

| | |
|-------------|-----------------------|
| 应收票据-银行承兑汇票 | 本组合为日常经常活动中应收取的银行承兑汇票 |
| 应收票据-商业承兑汇票 | 本组合为日常经常活动中应收取的商业承兑汇票 |
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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：

| 账 龄 | 预期信用损失率 |
|------|---------|
| 一年以内 | 5.00% |
| 一至二年 | 10.00% |
| 二至三年 | 30.00% |
| 三至四年 | 50.00% |
| 四至五年 | 80.00% |
| 五年以上 | 100.00% |

对于划分为银行承兑汇票组合的银行承兑汇票，具有较低信用风险，本公司不计提坏账准备。

对于划分为商业承兑汇票组合的商业承兑汇票，本公司按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

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

本公司应收款项主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、债权投资、其他债权投资和长期应收款。

(1) 减值准备的确认方法

对于因销售产品或提供劳务而产生的应收款项及租赁应收款，本公司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。

对其他类别的应收款项，本公司在每个资产负债表日评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果某项金融工具在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融工具的信用风险显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明应收款项的信用风险已经显著增加。

如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月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已显著增加但尚未发生信用减值，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；应收款项自初始确认后已发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

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

(2) 除单独评估信用风险的金融工具外，本公司根据信用风险特征将其他金融工具划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失：

单独评估信用风险的金融工具，如：与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项；财务担保合同等。

除了单独评估信用风险的金融工具外，本公司基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。不同组合的确定依据：

| 项 目 | 确定组合的依据 |
|-------------|-----------------------|
| 应收票据-银行承兑汇票 | 本组合为日常经常活动中应收取的银行承兑汇票 |

| | |
|-------------|-----------------------|
| 应收票据-商业承兑汇票 | 本组合为日常经常活动中应收取的商业承兑汇票 |
| 账龄组合 | 本组合以应收款项的账龄作为信用风险特征 |

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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：

| 账 龄 | 预期信用损失率 |
|------|---------|
| 一年以内 | 5.00% |
| 一至二年 | 10.00% |
| 二至三年 | 30.00% |
| 三至四年 | 50.00% |
| 四至五年 | 80.00% |
| 五年以上 | 100.00% |

对于划分为银行承兑汇票组合的银行承兑汇票，具有较低信用风险，本公司不计提坏账准备。

对于划分为商业承兑汇票组合的商业承兑汇票，本公司按照应收账款连续账龄的原则计提坏账准备。

15. 存货

适用 不适用

(1) 本公司存货主要包括原材料、周转材料、在产品、产成品等。

(2) 存货发出时采用加权平均法核算。

(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值按存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

期末，按照存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备，计入当期损益；以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额应当予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 本公司存货盘存采用永续盘存制。

(5) 周转材料包括低值易耗品和包装物等，在领用时采用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

合同资产是指本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。本公司拥有的无条件（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单独列示。

(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

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法，与附注五、12 应收款项的预期信用损失的确定方法及会计处理方法一致。

17. 持有待售资产

√适用 □不适用

本公司将在当前状况下根据惯常条款可立即出售，已经作出处置决议、已经与受让方签订了不可撤销的转让协议、并且该项转让将在一年内完成的固定资产、无形资产、成本模式后续计量的投资性房地产、长期股权投资等非流动资产（不包括递延所得税资产），划分为持有待售资产。按账面价值与预计可变现净值孰低者计量持有待售资产，账面价值高于预计可变现净值之间的差额确认为资产减值损失。

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) 重大影响、共同控制的判断标准

①本公司结合以下情形综合考虑是否对被投资单位具有重大影响：是否在被投资单位董事会或类似权利机构中派有代表；是否参与被投资单位财务和经营政策制定过程；是否与被投资单位之间发生重要交易；是否向被投资单位派出管理人员；是否向被投资单位提供关键技术资料。

②若本公司与其他参与方均受某合营安排的约束，任何一个参与方不能单独控制该安排，任何一个参与方均能够阻止其他参与方或参与方组合单独控制该安排，本公司判断对该项合营安排具有共同控制。

(2) 投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、对于同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以在合并日取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中账面价值的份额作为长期股权投资的投资成本。

分步实现的同一控制下企业合并，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，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前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/股本溢价），资本公积不足冲减的，冲减留存收益。合并日之前持有的股权投资，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益暂不进行会计处理，直至处置该项投资时采用与投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的所有者权益其他变动，暂不进行会计处理，直至处置该项投资时转入当期损益。其中，处置后的剩余股权根据本准则采用成本法或权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益应按比例结转，处置后的剩余

股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益应全部结转。

B、对于非同一控制下企业合并形成的对子公司投资，以企业合并成本作为投资成本。

追加投资能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在处置该项投资时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。购买日之前持有的股权投资按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》有关规定进行会计处理的，原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当在改按成本法核算时转入留存收益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按以下方法确定投资成本：

A、以支付现金取得的长期股权投资，按实际支付的购买价款作为投资成本。

B、以发行权益性证券取得的长期股权投资，按发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

③因追加投资等原因，能够对被投资单位单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，应当按照《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》确定的原持有股权的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计公允价值变动应当转入改按权益法核算的留存收益。

（3）后续计量及损益确认方法

①对子公司投资

在合并财务报表中，对子公司投资按附注三、5 进行处理。

在母公司财务报表中，对子公司投资采用成本法核算，在被投资单位宣告分派的现金股利或利润时，确认投资收益。

②对合营企业投资和对联营企业投资

对合营企业投资和对联营企业投资采用权益法核算，具体会计处理包括：

对于初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额包含在长期股权投资成本中；对于初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资成本。

取得对合营企业投资和对联营企业投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益并调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的现金股利或利润应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。

在计算应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础确定，对于被投资单位的会计政策或会计期间与本公司不同的，权益法核算时按照本公司的会计政策或会计期间对被投资单位的财务报表进行必要调整。与合营企业和联营企业之间内部交易产生的未实现损益按照持股比例计算归属于本公司的部分，在权益法核算时予以抵消。内部交易产生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

对合营企业或联营企业发生的净亏损，除本公司负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。被投资企业以后实现净利润的，在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入资本公积。处置该项投资时，将原计入资本公积的部分按相应比例转入当期损益。

(4) 处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额计入当期损益，采用权益法核算的长期股权投资，处置时，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础，按相应比例对原计入其他综合收益的部分进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》核算，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，应当在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

因处置部分权益性投资等原因丧失了对被投资单位控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整。处置后剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或重大影响的，按《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》的有关规定进行会计处理，其在丧失控制权之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

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，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

(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 | 直线法 | 20 | 5.00% | 4.75 |
| 机器设备 | 直线法 | 10 | 5.00% | 9.50 |
| 运输设备 | 直线法 | 4 | 5.00% | 23.75 |
| 电子设备 | 直线法 | 3 | 5.00% | 31.67 |
| 其他设备 | 直线法 | 5 | 5.00% | 19.00 |

本公司至少在每年年度终了对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。

(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

在建工程在达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。

达到预定可使用状态前产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号——收入》、《企业会计准则第 1 号——存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

25. 借款费用

适用 不适用

(1)借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用计入当期损益。

(2)当资产支出已经发生、借款费用已经发生且为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始时，开始借款费用的资本化。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、且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化。当所购建或者生产的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止借款费用的资本化，以后发生的借款费用计入当期损益。

(3)借款费用资本化金额的计算方法

①为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用、外币专门借款本金和利息的汇兑差额），其资本化金额为在资本化期间内专门借款实际发生的借款费用减去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。

②为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款所发生的借款费用（包括借款利息、折价或溢价的摊销），其资本化金额根据在资本化期间内累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定。

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

使用权资产，是指承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

本公司按照成本对使用权资产进行初始计量，该成本包括：（1）租赁负债的初始计量金额；（2）在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；

（3）承租人发生的初始直接费用；（4）承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本公司参照《企业会计准则第 4 号—固定资产》有关折旧规定，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，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，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照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时，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。

29. 无形资产

(1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

1) 无形资产按照取得时的成本进行初始计量。

(2) 无形资产的摊销方法

①对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命期限内，采用直线法摊销。

| 类别 | 使用寿命 |
|-------|---------|
| 土地使用权 | 40-50 年 |
| 软件 | 2 年 |

本公司至少于每年年度终了对无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

②对于使用寿命不确定的无形资产，不摊销。于每年年度终了，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，并按其使用寿命进行摊销。

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

①划分公司内部研究开发项目研究阶段和开发阶段的具体标准

研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于一项或若干项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品或获得新工序等。

②研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

A、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；

B、具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

C、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，应当证明其有用性；

D、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；

E、归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

③研发过程中产出的产品或副产品对外销售的，按照《企业会计准则第 14 号—收入》、《企业会计准则第 1 号—存货》等规定，对试运行销售相关的收入和成本分别进行会计处理，计入当期损益。

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

本公司在资产负债表日根据内部及外部信息以确定长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、无形资产等长期资产是否存在减值的迹象，对存在减值迹象的长期资产进行减值测试，估计其可收回金额。此外，无论是否存在减值迹象，本公司至少于每年年度终了对商誉、使用寿命不确定的无形资产以及尚未达到可使用状态的无形资产进行减值测试，估计其可收回金额。

可收回金额的估计结果表明上述长期资产可收回金额低于其账面价值的，其账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的减值准备。

可收回金额是指资产（或资产组、资产组组合，下同）的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。资产组由创造现金流入相关的资产组成。在认定资产组时，主要考虑该资产组能否独立产生现金流入，同时考虑管理层对生产经营活动的管理方式、以及对资产使用或者处置的决策方式等。

资产的公允价值减去处置费用后的净额，是根据市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格减去可直接归属于该资产处置费用的金额确定。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）、该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）和零三者之中最高者。

前述长期资产减值损失一经确认，在以后会计期间不得转回。

31. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用按其受益期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益的，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

合同负债，是指本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(2)、离职后福利的会计处理方法√适用 不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(3)、辞退福利的会计处理方法√适用 不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法√适用 不适用

职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。本公司在职工提供服务的会计期间，将应付的职工薪酬确认为负债。

本公司按规定参加由政府机构设立的职工社会保障体系，包括基本养老保险、医疗保险、住房公积金及其他社会保障制度，相应的支出于发生时计入相关资产成本或当期损益。

在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议，本公司在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；本公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

34. 租赁负债√适用 不适用

在租赁期开始日，本公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债（短期租赁和低价值资产租赁除外）。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。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。

本公司按照按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内利息费用，并计入当期损益，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。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，按照其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

租赁期开始日后，因续租选择权、终止租赁选择权或购买选择权的评估结果或实际行使情况发生变化的，重新确定租赁付款额，并按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁期开始日后，根据担保余值预计的应付金额发生变动，或者因用于确定租赁付款额的指数或比率变动而导致未来租赁付款额发生变动的，按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债。在针对上述原因或因实质固定付款额变动重新计量租赁负债时，相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的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。

35. 预计负债

适用 不适用

(1) 与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，应当确认为预计负债：

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

(2) 预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定。

在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- ①或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- ②或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

36. 股份支付

适用 不适用

(1) 股份支付的种类

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

① 以权益结算的股份支付

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

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

② 以现金结算的股份支付

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

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

(2) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，如果由于修改延长或缩短了等待期，按照修改后的等待期进行会计处理，无需考虑不利修改的有关会计处理规定。

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

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) 本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。对于附有质量保证条款的销售，如果该质量保证在向客户保证所销售商品或服务符合既定标准之外提供了一项单独的服务，该质量保证构成单项履约义务。否则，本公司按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》规定对质量保证责任进行会计处理。

交易价格，是指本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，但不包含代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。合同中存在可变对价的，本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。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。合同中存在应付客户对价的，除非该对价是为了向客户取得其他可明确区分商品或服务的，本公司将该应付对价冲减交易价格，并在确认相关收入与支付（或承诺支付）客户对价二者孰晚的时点冲减当期收入。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据合同中的融资成分调整交易价格；对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一时，本公司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客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- ②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- ③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本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，本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，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- ①本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- ②本公司已将该商品的实物转移给客户。
- ③本公司已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- ④客户已接受该商品或服务。

(2) 公司收入确认的具体原则

- ①产成品国内销售：发货单已开出，按合同（或订单）约定货物发出并运送到客户指定地点，取得客户确认，已收款或取得索取货款凭据。
- ②出口销售：本公司出口销售时，将货物运抵装运港并办妥报关手续，已收款或取得索取货款凭据。

(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

内销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并取得客户的确认资料，商品的控制权已转移。

外销收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品发出、完成报关手续并取得提单或运单等资料，商品的控制权已转移。

39. 合同成本

适用 不适用

40. 政府补助

适用 不适用

政府补助是指本公司从政府无偿取得货币性资产和非货币性资产，不包括政府作为所有者投入的资本。政府补助分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。本公司将所取得的用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助界定为与资产相关的政府补助；其余政府补助界定为与收益相关的政府补助。若政府文件未明确规定补助对象，则采用以下方式将补助款划分为与收益相关的政府补助和与资产相关的政府补助：

(1) 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；

(2) 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

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；公允价值不能够可靠取得的，按照名义金额计量。

政府补助同时满足下列条件的，予以确认：

- (1) 企业能够满足政府补助所附条件；
- (2) 企业能够收到政府补助。

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，确认为递延收益，并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。但是，按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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。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；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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

本公司采用资产负债表债务法进行所得税会计处理。

除与直接计入股东权益的交易或事项有关的所得税影响计入股东权益外，当期所得税费用和递延所得税费用（或收益）计入当期损益。

当期所得税费用是按本年度应纳税所得额和税法规定的税率计算的预期应交所得税，加上对以前年度应交所得税的调整。

资产负债表日，如果纳税主体拥有以净额结算的法定权利并且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，那么当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列示。

递延所得税资产和递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定，按照预期收回资产或清偿债务期间的适用税率计量。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度抵扣的亏损和税款递减。递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。

对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）的非企业合并交易中产生的资产或负债初始确认形成的暂时性差异，不确认递延所得税。但初始确认资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等）除外。商誉的初始确认导致的暂时性差异也不产生递延所得税。

资产负债表日，根据递延所得税资产和负债的预期收回或结算方式，依据已颁布的税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量该递延所得税资产和负债的账面金额。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- （1）纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- （2）递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵

盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，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（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注五、28 及附注五、34。

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。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。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得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). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

(3) 租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

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

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

(3) 租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

(4) 承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，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（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、20 及附注三、26。

(5) 出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。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。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得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。

(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) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同

是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

（2）租赁期

租赁期是本公司有权使用租赁资产且不可撤销的期间。有续租选择权，即有权选择续租该资产，且合理确定将行使该选择权的，租赁期还包含续租选择权涵盖的期间。本公司有终止租赁选择权，即有权选择终止租赁该资产，但合理确定将不会行使该选择权的，租赁期包含终止租赁选择权涵盖的期间。发生本公司可控范围内的重大事件或变化，且影响是否合理确定将行使相应选择权的，本公司对其是否合理确定将行使续租选择权、购买选择权或不行使终止租赁选择权进行重新评估。

（3）租赁变更

租赁变更是原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。

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

（1）该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

（2）增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。

（3）租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，应当相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人应当相应调整使用权资产的账面价值。

（4）承租人会计处理

本公司将在租赁期开始日，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（不超过人民币 40,000 元）的租赁认定为低价值资产租赁。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。本公司对短期租赁和低价值资产租赁选择不确认使用权资产和租赁负债。在租赁期内各个期间按照直线法计入相关的资产成本或当期损益。

除上述简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，本公司对已识别租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产和租赁负债的初始及后续计量见附注三、20 及附注三、26。

（5）出租人会计处理

本公司在租赁开始日将租赁分为融资租赁和经营租赁。

融资租赁，是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。其所有权最终可能转移，也可能不转移。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。但原租赁为短期租赁，且转租出租人对原租赁进行简化处理的，本公司将该转租赁分类为经营租赁。

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。未实现融资收益在租赁期内采用固定的周期性利率计算确认当期利息收入。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。

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。取得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。

43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

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

| 会计政策变更的内容和原因 | 审批程序 | 备注(受重要影响的报表项目名称和金额) |
|---|-----------|--|
| 执行企业会计准则解释第 15 号导致的会计政策变更 财政部于 2021 年 12 月发布《企业会计准则解释第 15 号》，要求企业不再将试运行销售收入抵销成本后的净额冲减固定资产成本或者研发支出，规定企业在计量亏损合同时，履行合同的成本包括履行合同的增量成本和与履行合同直接相关的其他成本的分摊金额。 | 已经董事会审议批准 | 本公司自 2022 年 1 月 1 日起开始执行前述规定。本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响。 |
| 执行企业会计准则解释第 16 号导致的会计政策变更 财政部于 2022 年 11 月发布《企业会计准则解释第 16 号》，涉及①关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理；②关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理；③关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理； | 已经董事会审议批准 | 本公司自解释公布之日起开始执行前述规定②、③，自 2023 年 1 月 1 日起开始执行前述规定①。本公司管理层认为，前述规定未对本公司财务报告产生重大影响 |

其他说明：

无

(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 | 应税销售额 | 13%、5% |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 城市维护建设税 | 应缴流转税额 | 7%、5% |
| 企业所得税 | 应纳所得额 | 15%、25% |
| 教育费附加 | 应缴流转税额 | 5% |

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（母公司） | 15 |
| 南方美邦（常州）护理用品有限公司 | 25 |
| 常州南方卫材医疗器械有限公司 | 25 |
| 安徽普菲特医疗用品有限公司 | 25 |
| 安徽慧泽新材料科技有限公司 | 25 |
| 安徽南卫医疗用品有限公司 | 25 |
| 海南稻理私募基金管理有限公司 | 25 |

2. 税收优惠

适用 不适用

（1）根据江苏省科学技术厅、江苏省财政厅、国家税务总局江苏省税务局相关文件，本公司于 2022 年 12 月 12 日被认定为高新技术企业，证书编号 GR202232014679，有效期三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》及相关法规规定，企业所得税减按 15% 的税率征收。

（2）根据《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）、《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号），自 2019 年 1 月 1 日至 2022 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；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 50% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。

根据《财政部 税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 12 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 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，在《财政部 税务总局关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》（财税〔2019〕13 号）第二条规定的优惠政策基础上，再减半征收企业所得税。根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 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超过 100 万元但不超过 300 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。

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 | 355,945.28 | 76,770.34 |
| 银行存款 | 41,749,924.98 | 97,845,055.73 |
| 其他货币资金 | 36,159,945.82 | 29,896,441.36 |
| 合计 | 78,265,816.08 | 127,818,267.43 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | | |
| 存放财务公司存款 | | |

其他说明：

货币资金期末余额中除银行承兑汇票保证 28,000,959.86 元、保函保证金 1,868,488.00 元，其他使用受限制的货币资金 6,290,497.96 元，没有其他因质押、冻结等对变现有限制或存在潜在回收风险的款项。

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 | 21,226,301.37 | 21,226,301.37 |
| 其中： | | |
| 其中：权益工具投资 | 21,226,301.37 | 21,226,301.37 |
| 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 | 21,226,301.37 | 21,226,301.37 |

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 | |
| 一年以内 | 153,404,397.92 |
| 1 年以内小计 | 153,404,397.92 |
| 1 至 2 年 | 41,419,295.72 |
| 2 至 3 年 | 6,328,758.23 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 14,186,636.61 |
| 4 至 5 年 | 7,257,516.77 |
| 5 年以上 | 4,378,204.29 |
| 合计 | 226,974,809.54 |

(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 | 35,766,445.75 | 15.76 | 28,387,516.93 | 79.37 | 7,378,928.82 | 35,532,602.77 | 20.89 | 28,381,747.93 | 79.88 | 7,150,854.84 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准备 | 35,766,445.75 | 15.76 | 28,387,516.93 | 79.37 | 7,378,928.82 | 35,532,602.77 | 20.89 | 28,381,747.93 | 79.88 | 7,150,854.84 |
| 按组合计提坏账准备 | 191,208,363.79 | 84.24 | 13,497,505.25 | 7.06 | 177,710,858.54 | 134,525,126.57 | 79.11 | 10,041,135.62 | 7.46 | 124,483,990.95 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 191,208,363.79 | 84.24 | 13,497,505.25 | 7.06 | 177,710,858.54 | 134,525,126.57 | 79.11 | 10,041,135.62 | 7.46 | 124,483,990.95 |
| 合计 | 226,974,809.54 | / | 41,885,022.18 | / | 185,089,787.36 | 170,057,729.34 | / | 38,422,883.55 | / | 131,634,845.79 |

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 |
| 预计全额无法收回 | 24,897,538.10 | 24,897,538.10 | 100.00 | 注 1 |
| 预计部分无法收回 | 10,868,907.65 | 3,489,978.83 | 32.11 | 注 2 |
| 合计 | 35,766,445.75 | 28,387,516.93 | 79.37 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

注 1：部分客户受政治或经济环境影响回款困难，公司对该部分客户应收账款全额计提了坏账准备。

注 2：部分客户受经济环境影响应收账款逾期，公司与之签订还款计划，并根据还款计划在 2023 年的实际执行情况预计信用损失计提坏账准备。

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 | 148,225,258.69 | 7,411,262.93 | 5.00 |
| 1-2 年 | 38,170,086.39 | 3,817,008.67 | 10.00 |
| 2-3 年 | 2,722,321.45 | 816,696.44 | 30.00 |
| 3-4 年 | 1,149,606.12 | 574,803.06 | 50.00 |
| 4-5 年 | 316,784.94 | 253,427.95 | 80.00 |
| 5 年以上 | 624,306.20 | 624,306.20 | 100.00 |
| 合计 | 191,208,363.79 | 13,497,505.25 | |

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 | |
| 应收账款 坏账准备 | 38,422,883.55 | 3,462,138.63 | | | | 41,885,022.18 |
| 合计 | 38,422,883.55 | 3,462,138.63 | | | | 41,885,022.18 |

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 |
|------|----------------|------------------------|---------------|
| 第一名 | 51,016,380.00 | 22.48 | 2,550,819.00 |
| 第二名 | 33,766,914.88 | 14.88 | 3,201,719.98 |
| 第三名 | 25,699,609.94 | 11.32 | 1,284,980.50 |
| 第四名 | 10,868,907.65 | 4.79 | 3,489,978.83 |
| 第五名 | 9,823,633.02 | 4.33 | 6,440,197.30 |
| 合计 | 131,175,445.49 | 57.80 | 16,967,695.61 |

(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

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 | 28,465,809.29 | 38,703,269.20 |
| 合计 | 28,465,809.29 | 38,703,269.20 |

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

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 | 7,261,943.56 | 39.50 | 3,678,444.09 | 24.61 |
| 1 至 2 年 | 3,953,432.44 | 21.50 | 3,916,167.83 | 26.20 |
| 2 至 3 年 | 7,044,928.13 | 38.32 | 7,323,461.17 | 48.99 |
| 3 年以上 | 124,626.34 | 0.68 | 31,041.64 | 0.21 |
| 合计 | 18,384,930.47 | 100.00 | 14,949,114.73 | 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：

注：期初余额中，预付 WORLD GLOVES INTERNATIONAL GROUP SDN BHD（以下简称 WGI）的丁腈手套委托生产款 14,867,009.61 元，其中一至二年 3,707,546.58 元，二至三年 11,159,463.03 元。公司与 WGI 于 2020 年下半年签订丁腈手套委托生产及采购协议，协议总额 440.8 万美元，由于市场价格变化重新谈判以及当地停工的影响，截止 2023 年 6 月 30 日尚有 219.63 万美元的丁腈手套未交付。由于丁腈手套市场价格较签订协议时回落导致尚未到货部分的预付货款产生了减值，公司根据采购丁腈手套的可变现净值与预付账款的差额对 WGI 公司的预付账款计提减值人民币 4,049,297.97 元。

(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 (%) |
|------|---------------|---------------------|
| 第一名 | 10,592,797.79 | 57.62 |
| 第二名 | 1,192,701.16 | 6.49 |
| 第三名 | 469,211.00 | 2.55 |
| 第四名 | 468,087.98 | 2.55 |
| 第五名 | 250,000.00 | 1.36 |
| 合计 | 12,972,797.93 | 70.57 |

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 | 9,859,351.28 | 50,070,360.48 |
| 合计 | 9,859,351.28 | 50,070,360.48 |

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 | 5,360,623.26 |
| 1 年以内小计 | 5,360,623.26 |
| 1 至 2 年 | 761,992.99 |
| 2 至 3 年 | 14,677,758.94 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 27,400.00 |
| 4 至 5 年 | 59,281.60 |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 20,887,056.79 |

(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 |
|-------------|---------------|---------------|
| 关联方往来款（含利息） | | 46,739,143.96 |
| 涉诉往来（注） | 14,001,107.27 | 14,001,107.27 |
| 其他往来款 | 4,602,984.40 | 1,443,464.90 |
| 保证金及押金 | 968,885.11 | 1,017,499.50 |
| 代垫款项 | 161,655.02 | 20,002.31 |
| 备用金 | 1,106,577.51 | 834,371.02 |
| 其他 | 45,847.48 | 225,021.19 |
| 合计 | 20,887,056.79 | 64,280,610.15 |

注：部分供应商提供的原料质量难以满足生产的标准，公司及时采取法律手段并根据相关诉讼判决情况、诉讼执行情况以及诉讼保全措施的具体执行情况，计提相应的信用减值损失。

(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 | 14,210,249.67 | | | 14,210,249.67 |
| 2023年1月1日余额在本期 | 14,210,249.67 | | | 14,210,249.67 |
| —转入第二阶段 | | | | |
| —转入第三阶段 | | | | |
| —转回第二阶段 | | | | |
| —转回第一阶段 | | | | |

| | | | | |
|------------------|---------------|--|--|---------------|
| 本期计提 | -3,182,544.16 | | | -3,182,544.16 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日 余额 | 11,027,705.51 | | | 11,027,705.51 |

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 | |
| 其他应收 款坏账准 备 | 14,210,249.67 | -3,182,544.16 | | | | 11,027,705.51 |
| 合计 | 14,210,249.67 | -3,182,544.16 | | | | 11,027,705.51 |

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 |
|------|-------|---------------|------|-----------------------------|---------------|
| 第一名 | 诉讼往来 | 7,161,302.56 | 2-3年 | 34.29 | 3,580,651.28 |
| 第二名 | 诉讼往来 | 4,593,070.00 | 2-3年 | 21.99 | 4,593,070.00 |
| 第三名 | 往来款 | 3,384,278.00 | 1年以内 | 16.20 | 169,213.90 |
| 第四名 | 诉讼往来 | 2,246,734.71 | 2-3年 | 10.76 | 2,246,734.71 |
| 第五名 | 往来款 | 1,218,706.40 | 2-3年 | 5.83 | 235,085.19 |
| 合计 | / | 18,604,091.67 | / | 89.07 | 10,824,755.08 |

(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 | 77,212,583.48 | 4,386,907.02 | 72,825,676.46 | 53,023,624.52 | 4,479,986.70 | 48,543,637.82 |
| 在产品 | 8,037,070.47 | | 8,037,070.47 | 12,333,752.28 | | 12,333,752.28 |
| 库存商品 | 203,673,932.61 | 8,700,823.83 | 194,973,108.78 | 237,133,734.64 | 12,527,853.81 | 224,605,880.83 |
| 周转材料 | 7,113,559.62 | | 7,113,559.62 | 3,619,667.89 | | 3,619,667.89 |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 296,037,146.18 | 13,087,730.85 | 282,949,415.33 | 306,110,779.33 | 17,007,840.51 | 289,102,938.82 |

(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 | 4,479,986.70 | 44,896.95 | | 137,976.63 | | 4,386,907.02 |
| 在产品 | | | | | | |
| 库存商品 | 12,527,853.81 | 249,669.34 | | 4,076,699.32 | | 8,700,823.83 |
| 周转材料 | | | | | | |
| 消耗性生物资产 | | | | | | |
| 合同履约成本 | | | | | | |
| 合计 | 17,007,840.51 | 294,566.29 | | 4,214,675.95 | | 13,087,730.85 |

(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 | | |
| 预交税费 | 1,631,250.72 | |
| 待抵扣进项税 | 2,165,815.26 | 1,932,264.45 |
| 待摊模具费 | 5,721,083.90 | 2,097,438.20 |
| 待摊其他费用 | | 810,434.38 |
| 合计 | 9,518,149.88 | 4,840,137.03 |

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 | | | | | | | | | | | |
| Progressare Branding B.V | 1,481,409.21 | | | 109,461.00 | | | | | | 1,590,870.21 | |
| 江苏省医药有限公司 | 59,087,276.58 | | | 3,938,000.07 | | | | | | 63,025,276.65 | |
| 小计 | 60,568,685.79 | | | 4,047,461.07 | | | | | | 64,616,146.86 | |
| 合计 | 60,568,685.79 | | | 4,047,461.07 | | | | | | 64,616,146.86 | |

其他说明

注：2022 年 3 月 10 日，公司与上海业津资产管理有限公司共同出资设立厦门南方夏起投资合伙企业（有限合伙）。公司作为有限合伙人，以货币形式认缴出资 550 万元，占出资总额的 84.62%。合伙协议约定合伙人对合伙企业有关事项作出决议，实行合伙人一人一票并经全体合伙人过半数通过的表决办法，公司据此将其纳入联营企业核算。截止 2023 年 6 月 30 日，公司尚未出资，该合伙企业尚未实际运营。

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

(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 | 554,319,048.33 | 576,709,836.97 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 554,319,048.33 | 576,709,836.97 |

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 | 电子设备及其他 | 其他器具 | 合计 |
|------------|----------------|----------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 420,727,528.42 | 319,569,098.49 | 15,168,867.45 | 7,784,413.86 | 1,040,087.13 | 764,289,995.35 |
| 2. 本期增加金额 | 917,431.19 | 2,354,867.23 | 329,026.54 | 974,584.19 | | 4,575,909.15 |
| (1) 购置 | 917,431.19 | 2,354,867.23 | 329,026.54 | 974,584.19 | | 4,575,909.15 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | 5,622,857.92 | | | 5,622,857.92 |
| (1) 处置或报废 | | | 5,622,857.92 | | | 5,622,857.92 |
| 4. 期末余额 | 421,644,959.61 | 321,923,965.72 | 9,875,036.07 | 8,758,998.05 | 1,040,087.13 | 763,243,046.58 |
| 二、累计折旧 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 75,440,987.95 | 74,180,666.28 | 12,617,814.32 | 6,442,116.74 | 331,190.08 | 169,012,775.37 |
| 2. 本期增加金额 | 10,526,867.08 | 14,257,203.68 | 484,962.09 | 614,111.88 | | 25,883,144.73 |
| (1) 计提 | 10,526,867.08 | 14,257,203.68 | 484,962.09 | 614,111.88 | | 25,883,144.73 |
| 3. 本期减少金额 | | | 4,539,304.86 | | | 4,539,304.86 |

| | | | | | | |
|-----------|----------------|----------------|--------------|--------------|------------|----------------|
| (1) 处置或报废 | | | 4,539,304.86 | | | 4,539,304.86 |
| 4. 期末余额 | 85,967,855.03 | 88,437,869.96 | 8,563,471.55 | 7,056,228.62 | 331,190.08 | 190,356,615.24 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | | 18,567,383.01 | | | | 18,567,383.01 |
| 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 | | 18,567,383.01 | | | | 18,567,383.01 |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 335,677,104.58 | 214,918,712.75 | 1,311,564.52 | 1,702,769.43 | 708,897.05 | 554,319,048.33 |
| 2. 期初账面价值 | 345,286,540.47 | 226,821,049.20 | 2,551,053.13 | 1,342,297.12 | 708,897.05 | 576,709,836.97 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(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

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|-------------|---------------|------------|
| 创可贴二车间东边建筑物 | 520,087.66 | 正在办理中 |
| 冷库 | 16,317.56 | 正在办理中 |
| 办公楼南边建筑物 | 3,276,231.46 | 正在办理中 |
| 安徽南卫厂区 2#车间 | 16,416,592.02 | 正在办理中 |
| 安徽南卫厂区 3#车间 | 15,588,009.70 | 正在办理中 |
| 安徽南卫厂区综合楼 | 7,679,748.42 | 正在办理中 |
| 安徽南卫厂区宿舍楼 | 5,822,045.53 | 正在办理中 |
| 安徽南卫厂区配电房 | 15,487,435.54 | 正在办理中 |

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 | 68,034,488.66 | 54,040,147.67 |
| 工程物资 | | |
| 合计 | 68,034,488.66 | 54,040,147.67 |

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 |
| 安徽南卫医用手套项目 | 68,034,488.66 | | 68,034,488.66 | 54,040,147.67 | | 54,040,147.67 |
| 合计 | 68,034,488.66 | | 68,034,488.66 | 54,040,147.67 | | 54,040,147.67 |

(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 |
|------------|----------------|---------------|---------------|------------|----------|---------------|----------------|---------------------------|-----------|--------------|-------------|------|
| 安徽南卫医用手套项目 | 300,000,000.00 | 54,040,147.67 | 13,994,340.99 | | | 68,034,488.66 | | 3#车间生产线正在调试，3#车间旁危化品库尚在施工 | | | | 自有资金 |

| | | | | | | | | | | | | |
|----|----------------|---------------|---------------|--|--|---------------|---|---|--|--|---|---|
| 合计 | 300,000,000.00 | 54,040,147.67 | 13,994,340.99 | | | 68,034,488.66 | / | / | | | / | / |
|----|----------------|---------------|---------------|--|--|---------------|---|---|--|--|---|---|

(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

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 | 1,411,139.52 | 1,411,139.52 |
| 2. 本期增加金额 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| 4. 期末余额 | 1,411,139.52 | 1,411,139.52 |
| 二、累计折旧 | | |
| 1. 期初余额 | | |
| 2. 本期增加金额 | 196,903.20 | 196,903.20 |
| (1) 计提 | | |
| 3. 本期减少金额 | | |
| (1) 处置 | | |
| 4. 期末余额 | 196,903.20 | 196,903.20 |
| 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 | 1,214,236.32 | 1,214,236.32 |
| 2. 期初账面价值 | 1,411,139.52 | 1,411,139.52 |

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 | 软件 | 合计 |
|---------|---------------|-----|-------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 46,984,689.00 | | | 236,291.45 | 47,220,980.45 |

| | | | | | |
|---------------|---------------|--|--|------------|---------------|
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| (1) 购置 | | | | | |
| (2) 内部研发 | | | | | |
| (3) 企业合并增加 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 46,984,689.00 | | | 236,291.45 | 47,220,980.45 |
| 二、累计摊销 | | | | | |
| 1. 期初余额 | 6,613,300.40 | | | 236,291.45 | 6,849,591.85 |
| 2. 本期增加金额 | 490,535.52 | | | | 490,535.52 |
| (1) 计提 | 490,535.52 | | | | 490,535.52 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置 | | | | | |
| 4. 期末余额 | 7,103,835.92 | | | 236,291.45 | 7,340,127.37 |
| 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 | 39,880,853.08 | | | | 39,880,853.08 |
| 2. 期初账面价值 | 40,371,388.60 | | | | 40,371,388.60 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0%

(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

28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(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 |
|----------|--------------|--------------|--------------|--------|--------------|
| 车间修缮改造费用 | 2,690,697.31 | 1,460,820.81 | 2,189,824.57 | | 1,961,693.55 |
| 环境绿化工程 | 4,260,287.90 | | 349,908.30 | | 3,910,379.60 |
| 合计 | 6,950,985.21 | 1,460,820.81 | 2,539,732.87 | | 5,872,073.15 |

其他说明：

无

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 | 31,655,113.86 | 4,962,124.29 | 35,575,223.52 | 5,667,631.29 |
| 内部交易未实现利润 | 7,754,849.19 | 1,163,227.38 | 6,620,525.91 | 1,655,131.48 |
| 可抵扣亏损 | 91,010,241.38 | 18,012,164.96 | 98,171,512.62 | 19,232,422.13 |
| 信用减值损失 | 64,184,206.80 | 11,502,539.30 | 56,682,431.19 | 10,052,559.82 |
| 合计 | 194,604,411.23 | 35,640,055.93 | 197,049,693.24 | 36,607,744.72 |

(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 | | | | |
| 防疫资产一次性折旧 | 13,617,308.92 | 2,042,596.34 | 14,157,138.57 | 2,123,570.79 |
| 初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额 | 2,435,355.15 | 365,303.28 | 3,062,203.71 | 459,330.56 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 1,226,301.37 | 183,945.21 | 1,226,301.37 | 183,945.21 |
| 合计 | 17,278,965.44 | 2,591,844.82 | 18,445,643.65 | 2,766,846.56 |

(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

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(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

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 | | | | | | |
| 预付长期资产 采购建设款 | 5,283,358.04 | | 5,283,358.04 | 2,228,944.14 | | 2,228,944.14 |
| 合计 | 5,283,358.04 | | 5,283,358.04 | 2,228,944.14 | | 2,228,944.14 |

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 | 30,000,000.00 | 30,000,000.00 |
| 保证借款 | 386,377,400.00 | 330,000,000.00 |
| 信用借款 | | 45,000,000.00 |
| 保证、质押借款 | 20,000,000.00 | 25,000,000.00 |
| 计提利息 | 507,924.44 | 869,354.16 |
| 合计 | 436,885,324.44 | 430,869,354.16 |

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 | 28,000,000.00 | 51,500,000.00 |
| 合计 | 28,000,000.00 | 51,500,000.00 |

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 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应付货款 | 121,839,402.10 | 127,499,852.88 |
| 应付长期资产购置款 | 89,582,922.64 | 97,551,912.84 |
| 应付其他 | 1,377,476.20 | 1,477,198.92 |
| 合计 | 212,799,800.94 | 226,528,964.64 |

(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 | 6,409,808.47 | 5,235,987.33 |
| 合计 | 6,409,808.47 | 5,235,987.33 |

(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 | 11,424,950.21 | 50,820,587.99 | 54,529,371.75 | 7,716,166.45 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 3,820,572.35 | 3,820,572.35 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 11,424,950.21 | 54,641,160.34 | 58,349,944.10 | 7,716,166.45 |

(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 | 10,620,482.73 | 44,604,188.44 | 47,645,876.56 | 7,578,794.61 |
| 二、职工福利费 | | 2,746,632.91 | 2,746,632.91 | |
| 三、社会保险费 | | 2,082,404.12 | 2,082,404.12 | |
| 其中：医疗保险费 | | 1,838,811.11 | 1,838,811.11 | |
| 工伤保险费 | | 243,593.01 | 243,593.01 | |
| 生育保险费 | | | | |
| 四、住房公积金 | | 1,149,586.00 | 1,149,586.00 | |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 804,467.48 | 237,776.52 | 904,872.16 | 137,371.84 |
| 六、短期带薪缺勤 | | | | |
| 七、短期利润分享计划 | | | | |
| 合计 | 11,424,950.21 | 50,820,587.99 | 54,529,371.75 | 7,716,166.45 |

(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 | | 3,704,894.40 | 3,704,894.40 | |
| 2、失业保险费 | | 115,677.95 | 115,677.95 | |
| 3、企业年金缴费 | | | | |
| 合计 | | 3,820,572.35 | 3,820,572.35 | |

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 | 1,488,620.61 | 2,700,298.56 |
| 消费税 | | |
| 营业税 | | |
| 企业所得税 | 18,620.77 | 136,199.09 |
| 个人所得税 | 67,504.52 | 270,819.76 |
| 城市维护建设税 | 194,460.98 | 276,538.28 |
| 房产税 | 560,964.01 | 577,821.16 |
| 印花税 | 59,283.09 | 130,482.80 |
| 教育费附加 | 138,900.70 | 202,453.02 |
| 环境保护税 | 4,593.98 | 5,286.72 |
| 土地使用税 | 433,607.73 | 433,607.76 |
| 水利基金 | 16,797.14 | 14,090.83 |
| 合计 | 2,983,353.53 | 4,747,597.98 |

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 | 19,922,256.10 | 20,960,772.06 |
| 合计 | 19,922,256.10 | 20,960,772.06 |

其他说明：

无

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 |
|----------|------------|--------------|
| 往来款及预提费用 | 496,152.26 | 1,534,668.22 |

| | | |
|-----------|---------------|---------------|
| 限制性股票回购义务 | 18,601,440.00 | 18,601,440.00 |
| 预提回购利息 | 824,663.84 | 824,663.84 |
| 合计 | 19,922,256.10 | 20,960,772.06 |

(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 | 19,566,738.86 | 24,843,072.27 |
| 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 | 176,928.23 | 563,485.57 |
| 合计 | 19,743,667.09 | 25,406,557.84 |

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 | | |
| 未终止确认的已背书或贴现票据 | 23,106,609.29 | 30,786,823.24 |
| 合同负债对应增值税部分 | 545,307.26 | 238,847.23 |
| 合计 | 23,651,916.55 | 31,025,670.47 |

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 | 9,750,000.00 | 16,587,109.25 |
| 保证借款 | | |
| 信用借款 | | |
| 合计 | 9,750,000.00 | 16,587,109.25 |

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 |
|--------------|--------------|--------------|
| 租赁付款额 | 1,116,000.00 | 1,296,000.00 |
| 减：未确认融资费用 | -36,504.50 | -94,643.68 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | -176,928.23 | -563,485.57 |
| 合计 | 902,567.27 | 637,870.75 |

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 | 8,059,210.95 | | 239,382.48 | 7,819,828.47 | 收到财政拨款 |
| 合计 | 8,059,210.95 | | 239,382.48 | 7,819,828.47 | / |

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 |
|------------------|--------------|----------|-------------|------------|------|--------------|-------------|
| 安徽郎溪生产基地基础设施建设补助 | 8,059,210.95 | | | 239,382.48 | | 7,819,828.47 | 与资产相关 |

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 | 292,474,000.00 | | | | | | 292,474,000.00 |

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） | 120,748,650.87 | | | 120,748,650.87 |
| 其他资本公积 | | | | |
| 合计 | 120,748,650.87 | | | 120,748,650.87 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

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 |
|-------|---------------|------|------|---------------|
| 限制性股票 | 18,601,440.00 | | | 18,601,440.00 |
| 合计 | 18,601,440.00 | | | 18,601,440.00 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：如“附注七、41 其他应付款”所述，对未达到解除限售条件的限制性股票，公司将按原激励计划规定的原则予以回购，据此确认回购义务和库存股。

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 | 337,598.43 | | | | | | | 337,598.43 |
| 其中：权益法下可转损益的其他综合收益 | 337,598.43 | | | | | | | 337,598.43 |
| 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 | | | | | | | | |
| 其他综合收益合计 | 337,598.43 | | | | | | | 337,598.43 |

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

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 | 41,843,366.59 | | | 41,843,366.59 |
| 任意盈余公积 | | | | |
| 储备基金 | | | | |
| 企业发展基金 | | | | |
| 其他 | | | | |
| 合计 | 41,843,366.59 | | | 41,843,366.59 |

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 | 179,857,888.33 | 194,506,590.81 |
| 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 | 179,857,888.33 | 194,506,590.81 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 7,900,369.63 | -14,648,702.48 |
| 减：提取法定盈余公积 | | |
| 提取任意盈余公积 | | |
| 提取一般风险准备 | | |
| 应付普通股股利 | | |
| 转作股本的普通股股利 | | |
| 期末未分配利润 | 187,758,257.96 | 179,857,888.33 |

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 | 352,790,908.96 | 297,399,559.25 | 255,665,265.96 | 207,547,182.07 |
| 其他业务 | 77,489.86 | 46,524.49 | 47,619.05 | 46,524.49 |
| 合计 | 352,868,398.82 | 297,446,083.74 | 255,712,885.01 | 207,593,706.56 |

(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 | 795,487.23 | 165,276.31 |
| 教育费附加 | 570,151.87 | 117,958.12 |
| 资源税 | | |
| 房产税 | 1,121,928.02 | 955,968.08 |
| 土地使用税 | 867,215.49 | 783,881.15 |
| 车船使用税 | | |
| 印花税 | 96,281.41 | 62,131.32 |
| 环境保护税 | 9,848.16 | 11,052.78 |
| 水利基金 | 82,798.10 | 31,635.78 |
| 合计 | 3,543,710.28 | 2,127,903.54 |

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 |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬 | 1,197,570.32 | 1,438,002.30 |
| 办公费 | 360,550.64 | 233,402.97 |
| 业务招待费 | 318,290.82 | 166,704.83 |
| 差旅费 | 351,393.67 | 123,674.63 |
| 广告宣传及展会费 | 329,708.20 | 389,053.58 |
| 合计 | 2,557,513.65 | 2,350,838.31 |

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 | 10,132,024.23 | 8,178,079.48 |
| 折旧及摊销 | 11,102,775.66 | 6,083,205.47 |
| 中介机构服务等费用 | 1,171,221.81 | 312,328.63 |
| 办公费 | 1,259,847.76 | 1,490,625.51 |
| 业务招待费 | 1,219,317.17 | 706,309.75 |
| 车辆使用费 | 942,470.08 | 833,021.63 |
| 固定资产修理费 | | 18,602.60 |
| 差旅费 | 381,309.21 | 228,855.14 |
| 保险费 | 435,060.40 | 488,010.89 |
| 其他支出 | 1,514,069.02 | 1,197,066.74 |
| 合计 | 28,158,095.34 | 19,536,105.84 |

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 材料消耗 | 8,297,822.65 | 8,030,295.85 |
| 薪酬支出 | 5,441,716.50 | 6,781,602.80 |
| 研发设备折旧 | 196,584.20 | 37,190.82 |
| 燃料动力费 | 880,044.63 | |
| 合计 | 14,816,167.98 | 14,849,089.47 |

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 |
|--------|---------------|---------------|
| 利息费用 | 5,296,879.68 | 6,902,255.86 |
| 减：利息收入 | -848,957.08 | -313,004.09 |
| 汇兑损益 | -3,050,593.06 | -2,367,911.29 |
| 其他 | 203,310.16 | 311,325.35 |
| 合计 | 1,600,639.70 | 4,532,665.83 |

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 |
|------------|------------|------------|
| 政府补助 | 811,982.48 | 457,438.72 |
| 代扣个人所得税手续费 | 66,584.64 | 49,499.01 |
| 合计 | 878,567.12 | 506,937.73 |

其他说明：

| 补助项目 | 本期金额 | 上期金额 | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------------|------------|------------|-------------|
| 安徽郎溪生产基地基础设施建设补助 | 239,382.48 | 239,382.48 | 与资产相关 |
| 2012年常州创新型科技园创新平台专项补助 | | 12,556.24 | 与资产相关 |
| 稳岗补贴 | 100,000.00 | 200,000.00 | 与收益相关 |
| 以工代训补贴 | | 5,500.00 | 与收益相关 |
| 工业经济高质量发展奖励 | 61,800.00 | | 与收益相关 |
| 土地使用税补贴 | 395,800.00 | | 与收益相关 |
| 发改委固定资产投资奖补 | 15,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 811,982.48 | 457,438.72 | |

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 | 4,047,461.07 | 3,880,586.04 |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 合计 | 4,047,461.07 | 3,880,586.04 |

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

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 | -3,462,138.63 | -1,809,680.22 |
| 其他应收款坏账损失 | 3,182,544.16 | 96,442.05 |
| 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 | -279,594.47 | -1,713,238.17 |

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 | 294,566.29 | -615,615.59 |
| 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 | 294,566.29 | -615,615.59 |

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 |
|-----------|-------------|-----------|
| 非流动资产处置利得 | -913,798.19 | 16,983.98 |
| 合计 | -913,798.19 | 16,983.98 |

其他说明：

适用 不适用

74、营业外收入

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 | | | |
| 其中：固定资产处置损失 | | | |
| 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 | 150,000.00 | | 150,000.00 |
| 罚款支出 | 102.10 | 30,465.64 | 102.10 |
| 其他 | 1,473.09 | | 1,473.09 |
| 合计 | 151,575.19 | 30,465.64 | 151,575.19 |

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 | 13,756.24 | 504,636.08 |
| 递延所得税费用 | 647,986.49 | 274,993.47 |
| 合计 | 661,742.73 | 779,629.55 |

(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 | 8,621,814.76 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 1,293,272.21 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -1,490,775.84 |
| 调整以前期间所得税的影响 | |
| 非应税收入的影响 | -607,119.16 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,636,237.44 |
| 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 | |
| 研发加计扣除对所得税的影响 | -169,871.93 |
| 所得税费用 | 661,742.73 |

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

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 |
|------------|------------|------------|
| 存款利息收入 | 846,610.98 | 313,004.09 |
| 政府补助及营业外收入 | 638,344.64 | 254,159.01 |

| | | |
|----------|--------------|--------------|
| 单位往来款 | 2,839,881.42 | 3,689,277.10 |
| 收回受限货币资金 | 2,032,949.53 | 1,762,556.25 |
| 合计 | 6,357,786.57 | 6,018,996.45 |

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 |
|----------------|---------------|---------------|
| 销售、管理及研发等费用性支出 | 17,020,090.29 | 14,716,261.75 |
| 手续费支出 | 108,636.78 | 287,310.10 |
| 营业外支出 | 151,575.19 | 30,465.64 |
| 单位往来款 | 24,059,264.60 | 5,982,159.64 |
| 支付受限货币资金 | 34,172,877.67 | 15,329,709.01 |
| 合计 | 75,512,444.53 | 36,345,906.14 |

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 |
|------|---------------|---------------|
| 收到还款 | 42,000,000.00 | 53,532,500.00 |
| 合计 | 42,000,000.00 | 53,532,500.00 |

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 |
|------|-------|---------------|
| 支付还款 | | 73,532,500.00 |
| 合计 | | 73,532,500.00 |

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

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

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 |
|----------------------------------|-----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 7,960,072.03 | 5,988,134.26 |
| 加：资产减值准备 | -294,566.29 | 615,615.59 |
| 信用减值损失 | 279,594.47 | 1,713,238.17 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 25,883,144.73 | 18,750,512.10 |
| 使用权资产摊销 | 196,903.20 | 196,903.20 |
| 无形资产摊销 | 490,535.52 | 464,779.26 |
| 长期待摊费用摊销 | 2,539,732.87 | 1,262,429.85 |
| 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） | 913,798.19 | -16,983.98 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | | |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 3,006,286.62 | 5,294,344.57 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -4,047,461.07 | -3,880,586.04 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | 967,688.79 | 449,995.21 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | -175,001.74 | -175,001.74 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 5,858,957.20 | -76,101,043.70 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | -18,280,922.84 | -8,419,559.88 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -110,187,162.58 | 75,049,911.54 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -84,888,400.90 | 21,192,688.41 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 42,105,870.26 | 95,583,131.66 |
| 减：现金的期初余额 | 98,539,348.93 | 123,992,082.91 |
| 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 | -56,433,478.67 | -28,408,951.25 |

(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 | 42,105,870.26 | 98,539,348.93 |
| 其中：库存现金 | 355,945.28 | 76,770.34 |

| | | |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 可随时用于支付的银行存款 | 41,749,924.98 | 97,845,055.73 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | | 617,522.86 |
| 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 | 42,105,870.26 | 98,539,348.93 |
| 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 | 36,159,945.82 | 银行承兑保证金、保函保证金 |
| 应收款项融资 | 22,060,409.29 | 已背书尚未终止确认的承兑汇票 |
| 存货 | | |
| 固定资产 | 72,025,979.44 | 固定资产抵押 |
| 无形资产 | 9,824,100.00 | 无形资产抵押 |
| 合计 | 140,070,434.55 | / |

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 | - | - | 9,748,312.14 |
| 其中：美元 | 1,340,749.76 | 7.2258 | 9,687,989.62 |
| 欧元 | 7,657.96 | 7.8771 | 60,322.52 |
| 港币 | | | |
| 应收账款 | - | - | 67,482,455.99 |
| 其中：美元 | 8,838,517.29 | 7.2258 | 63,865,358.23 |
| 欧元 | 459,191.55 | 7.8771 | 3,617,097.76 |
| 港币 | | | |
| 短期借款 | - | - | 21,677,400.00 |
| 其中：美元 | 3,000,000.00 | 7.2258 | 21,677,400.00 |

| | | | |
|----|--|--|--|
| 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

83、套期

适用 不适用

84、政府补助

(1). 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 | 239,382.48 | 其他收益 | 239,382.48 |
| 与收益相关 | 572,600.00 | 其他收益 | 572,600.00 |

(2). 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明

无

85、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 | |
| 南方美邦（常州）护理用品有限公司 | 常州 | 常州 | 制造业 | 51.00 | | 设立 |
| 安徽普菲特医疗用品有限公司 | 安徽 | 安徽 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |
| 常州南方卫材医疗器械有限公司 | 常州 | 常州 | 商贸 | 100.00 | | 设立 |
| 安徽慧泽新材料科技有限公司 | 安徽 | 安徽 | 制造业 | 65.00 | | 非同一控制合并 |
| 安徽南卫医疗用品有限公司 | 安徽 | 安徽 | 制造业 | 100.00 | | 设立 |
| 海南稻理私募基金管理有限公司 | 海南 | 海南 | 投资 | 100.00 | | 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 |
|------------------|-------------|--------------|----------------|--------------|
| 南方美邦（常州）护理用品有限公司 | 49.00 | 29,731.94 | | 1,885,928.27 |
| 安徽慧泽新材料科技有限公司 | 35.00 | 29,970.46 | | 2,996,925.18 |

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 |
| 南方美邦（常州）护理用品有限公司 | 3,651,271.39 | 224,006.16 | 3,875,277.55 | 26,444.34 | | 26,444.34 | 3,672,607.39 | 236,714.17 | 3,909,321.56 | 121,165.78 | | 121,165.78 |
| 安徽慧泽新材料科技有限公司 | 11,206,849.37 | 7,338,291.77 | 18,545,141.14 | 4,076,783.48 | | 4,076,783.48 | 10,322,794.06 | 7,886,484.52 | 18,209,278.58 | 3,826,550.80 | | 3,826,550.80 |

| 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 |
| 南方美邦（常州）护理用品有限公司 | 170,648.15 | 60,677.43 | 60,677.43 | -1,015,711.86 | 364,162.10 | 286,005.54 | 286,005.54 | 287,081.84 |
| 安徽慧泽新材料科技有限公司 | 4,384,784.07 | 85,629.88 | 85,629.88 | -315,221.66 | 7,013,452.38 | -1,226,487.31 | -1,226,487.31 | 177,906.97 |

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 | |
| PROGRESSARE BRANDING B. V. | 荷兰 | 荷兰 | 制造业 | 49.00 | | 权益法 |
| 江苏省医药有限公司 | 江苏 | 南京 | 商贸 | 10.00 | | 权益法 |

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 | |
|-------|-------------------------------|-------------|-------------------------------|-------------|
| | PROGRESSARE BRANDING B. V. 公司 | 江苏省医药有限公司公司 | PROGRESSARE BRANDING B. V. 公司 | 江苏省医药有限公司公司 |
| 流动资产 | | | | |
| 非流动资产 | | | | |
| 资产合计 | | | | |

| | | | | |
|--------------------------|--------------|---------------|--------------|---------------|
| 流动负债 | | | | |
| 非流动负债 | | | | |
| 负债合计 | | | | |
| 少数股东权益 | | | | |
| 归属于母公司股东权益 | | | | |
| 按持股比例计算的净资产 份额 | 1,590,870.21 | 53,701,491.77 | 1,446,653.51 | 53,701,491.77 |
| 调整事项 | | 9,323,784.88 | | 8,480,867.00 |
| --商誉 | | | | |
| --内部交易未实现利润 | | | | |
| --其他 | | 9,323,784.88 | | 8,480,867.00 |
| 对联营企业权益投资的账 面价值 | | | | |
| 存在公开报价的联营企业 权益投资的公允价值 | 1,590,870.21 | 63,025,276.65 | 1,446,653.51 | 62,182,358.77 |
| 营业收入 | | | | |
| 净利润 | 109,461.00 | 3,938,000.07 | 82,246.50 | 3,798,339.54 |
| 终止经营的净利润 | | | | |
| 其他综合收益 | | | | |
| 综合收益总额 | 109,461.00 | 3,938,000.07 | 82,246.50 | 3,798,339.54 |
| 本年度收到的来自联营企 业的股利 | | | | |

其他说明

无

(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

本公司的主要金融工具包括短期借款、应收账款、其他应收款、应付账款、其他应付款及银行存款等。相关金融工具详情于各附注披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

1、市场风险**(1) 汇率风险**

汇率风险是指影响本公司财务成果和现金流的外汇汇率的变动中的风险。本公司承受外汇风险主要与所持有美元或欧元的借款及银行存款有关，由于美元或欧元与本公司的功能货币之间的汇率变动使本公司面临外汇风险。但本公司管理层认为，该等美元或欧元的借款及银行存款于本公司总资产所占比例较小，此外本公司主要经营活动均以人民币结算，故本公司所面临的外汇风险并不重大。

于资产负债表日，本公司外币资产及外币负债的余额参见附注七、82 外币货币性项目”。

敏感性分析

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

| 项 目 | 对税前利润影响 |
|-----------------|---------------|
| 若人民币对美元贬值 5% | 2,593,797.39 |
| 若人民币对美元升值 5% | -2,593,797.39 |
| 若人民币对欧元贬值 5% | 183,871.01 |
| 若人民币对欧元升值 5% | -183,871.01 |

(2) 利率风险—公允价值变动风险

本公司的因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要来自固定利率的借款。由于固定利率借款均为短期借款，因此本公司管理层认为利率风险-公允价值变动风险并不重大。本公司目前并无利率对冲的政策。

(3) 利率风险—现金流量变动风险

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与以浮动利率计息的借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率的公允价值变动风险。

敏感性分析

利率风险敏感性分析基于市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用的假设。对于浮动利率计息之银行借款，敏感性分析基于该借款在一个完整的会计年度内将可以继续循环借款。此外，在管理层进行敏感性分析时，50个基点的增减变动被认为合理反映了利率变化的可能范围。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，利率增加/降低50个基点的情况下，本公司2023年半年度归属于母公司所有者的净利润将会减少/增加人民币68.80万元。该影响主要源于本公司所持有的以浮动利率计息之借款的利率变化。

2、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。

本公司信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。于资产负债表日，本公司金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本公司货币资金主要为存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行的银行存款，本公司认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收账款、应收款项融资和其他应收款等，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

3、流动风险

流动性风险是指企业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。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来12个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借

款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

| 项 目 | 无期限 | 1 年以内 | 1-2 年 | 2-3 年 | 3 年以上 |
|-----------------------|-----|----------------|---------------|------------|-------|
| 应付账款 | - | 207,183,212.18 | 7,774,712.56 | - | - |
| 其他应付款 | - | 19,922,256.10 | - | - | - |
| 应付票据 | | 28,000,000.00 | - | - | - |
| 其他流动负 债 | - | 23,651,916.55 | - | - | - |
| 短期借款 | | 436,885,324.44 | - | - | - |
| 一年 内 到 期 的 长 期 借 款 | - | 19,743,667.09 | - | - | - |
| 长期借款 | - | - | 9,750,000.00 | - | - |
| 合 计 | - | 786,100,986.37 | 17,019,109.25 | 252,000.00 | - |

截至 2023 年 6 月 30 日，公司流动资产与流动负债的差额为 1.24 亿元，公司自金融机构获取的尚未使用的信用额度不小于 1.30 亿元，公司的流动性不存在较大风险。

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 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）交易性金融资产 | | | 21,226,301.37 | 21,226,301.37 |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期 损益的金融资产 | | | 21,226,301.37 | 21,226,301.37 |
| （1）债务工具投资 | | | | |
| （2）权益工具投资 | | | 21,226,301.37 | 21,226,301.37 |
| （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 | | | | |
| （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 | | | | |
| 应收款项融资 | | 28,465,809.29 | | 28,465,809.29 |

| | | | | |
|-----------------------------|--|---------------|---------------|---------------|
| 持续以公允价值计量的资产总额 | | 28,465,809.29 | 21,226,301.37 | 49,692,110.66 |
| (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 | | | | |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | | | | |
| 二、非持续的公允价值计量 | | | | |
| (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

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

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

本公司子公司情况详见附注九、1 在子公司中的权益

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

√适用 □不适用

本公司合营和联营企业情况详见附注九、3 在合营安排或联营企业中的权益。

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

□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 |
|--------------|-------------|
| 陈梅芳 | 实际控制人配偶 |
| 常州实力电源科技有限公司 | 实际控制人控制的企业 |
| 束正俊 | 重要子公司的少数股东 |

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

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额 |
|--------------|--------|--------|--------------|---------------|-------|
| 常州实力电源科技有限公司 | 采购商品 | 135.00 | | 否 | 0 |

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

| 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------|---------------|----------|----------|------------|
| 江苏省医药有限公司 | 10,000,000.00 | 2020-7-2 | 2023-7-2 | 否 |

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：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 |
|--------|---------------|------------|------------|------------|
| 李平 | 10,000,000.00 | 2023/3/6 | 2023/8/29 | 否 |
| 李平 | 9,500,000.00 | 2023/2/15 | 2023/8/14 | 否 |
| 李平 | 300 万美元 | 2023/2/2 | 2023/7/31 | 否 |
| 李平、陈梅芳 | 55,200,000.00 | 2023/4/27 | 2024/4/27 | 否 |
| 李平、陈梅芳 | 30,000,000.00 | 2023/5/24 | 2023/11/23 | 否 |
| 李平 | 70,000,000.00 | 2023/5/18 | 2026/5/18 | 否 |
| 李平、陈梅芳 | 20,000,000.00 | 2023/2/7 | 2024/2/6 | 否 |
| 李平、陈梅芳 | 20,000,000.00 | 2023/6/16 | 2024/6/15 | 否 |
| 李平 | 65,000,000.00 | 2023/6/12 | 2024/6/11 | 否 |
| 李平、陈梅芳 | 35,000,000.00 | 2022/7/28 | 2023/7/28 | 否 |
| 李平、陈梅芳 | 50,000,000.00 | 2022/11/17 | 2023/11/14 | 否 |
| 李平、陈梅芳 | 20,000,000.00 | 2023/3/29 | 2024/3/25 | 否 |

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

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|-----|------|-----|-----|----|
| 拆入 | | | | |
| 无 | | | | |
| 拆出 | | | | |
| 无 | | | | 注 |

注：2023 年 4 月 26 日关联方已偿还本金 42,000,000.00 元，利息 1,775,849.29 元，共计 43,775,849.29 元。

(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

(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 |
| 其他应收款 | 李平及其附属企业 | | | 43,354,865.96 | 2,167,743.30 |
| 其他应收款 | 束正俊 | 3,384,278.00 | 169,213.90 | 3,384,278.00 | 169,213.90 |

(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

2、 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

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

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

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(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

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 | 127,415,170.97 |
| 1 年以内小计 | 127,415,170.97 |
| 1 至 2 年 | 38,701,943.06 |
| 2 至 3 年 | 6,328,758.23 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 10,465,214.94 |
| 4 至 5 年 | 3,217,205.68 |
| 5 年以上 | 4,378,204.29 |
| 合计 | 190,506,497.17 |

(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 | 27,064,865.81 | 14.21 | 19,685,937.01 | 72.74 | 7,378,928.80 | 27,220,856.58 | 18.70 | 20,070,001.74 | 73.73 | 7,150,854.84 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 按单项计提坏账准备 | 27,064,865.81 | 14.21 | 19,685,937.01 | 72.74 | 7,378,928.80 | 27,220,856.58 | 18.70 | 20,070,001.74 | 73.73 | 7,150,854.84 |
| 按组合计提坏账准备 | 163,441,631.36 | 85.79 | 11,871,922.32 | 7.26 | 151,569,709.04 | 118,342,957.80 | 81.30 | 9,209,507.88 | 7.78 | 109,133,449.92 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 163,441,631.36 | 85.79 | 11,871,922.32 | 7.26 | 151,569,709.04 | 118,342,957.80 | 81.30 | 9,209,507.88 | 7.78 | 109,133,449.92 |
| 合计 | 190,506,497.17 | / | 31,557,859.33 | / | 158,948,637.84 | 145,563,814.38 | / | 29,279,509.62 | / | 116,284,304.76 |

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 |
| 预计全额无法收回 | 16,195,958.16 | 16,195,958.18 | 100.00 | 注 1 |
| 预计部分无法收回 | 10,868,907.65 | 3,489,978.83 | 32.11 | 注 2 |
| 合计 | 27,064,865.81 | 19,685,937.01 | 72.74 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

注 1：部分客户受政治或经济环境影响回款困难，公司对该部分客户应收账款全额计提了坏账准备。

注 2：部分客户受经济环境影响应收账款逾期，公司与之签订还款计划，并根据还款计划在 2023 年的实际执行情况预计信用损失计提坏账准备。

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 | 123,165,043.13 | 6,158,252.16 | 5.00 |
| 1 至 2 年 | 35,713,993.94 | 3,571,399.39 | 10.00 |
| 2 至 3 年 | 2,703,733.53 | 811,120.06 | 30.00 |
| 3 至 4 年 | 935,997.12 | 467,998.56 | 50.00 |
| 4 至 5 年 | 298,557.44 | 238,845.95 | 80.00 |
| 5 年以上 | 624,306.20 | 624,306.20 | 100.00 |
| 合计 | 163,441,631.36 | 11,871,922.32 | 7.26 |

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 | |

| | | | | | | |
|------|---------------|--------------|--|--|--|---------------|
| 应收账款 | 29,279,509.62 | 2,278,349.71 | | | | 31,557,859.33 |
| 坏账准备 | | | | | | |
| 合计 | 29,279,509.62 | 2,278,349.71 | | | | 31,557,859.33 |

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 |
|------|----------------|--------------------|---------------|
| 第一名 | 51,010,000.00 | 26.78 | 2,550,500.00 |
| 第二名 | 37,487,473.93 | 19.68 | 3,519,285.51 |
| 第三名 | 25,699,609.94 | 13.49 | 1,284,980.49 |
| 第四名 | 10,868,907.65 | 5.71 | 3,489,978.83 |
| 第五名 | 9,823,633.02 | 5.16 | 6,440,197.30 |
| 合计 | 134,889,624.54 | 70.82 | 17,284,942.13 |

(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 | 398,553,847.80 | 376,690,716.29 |
| 合计 | 398,553,847.80 | 376,690,716.29 |

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 | 415,484,345.89 |
| 1 年以内小计 | 415,484,345.89 |
| 1 至 2 年 | 201,365.00 |
| 2 至 3 年 | 14,081,511.57 |
| 3 年以上 | |
| 3 至 4 年 | 27,400.00 |
| 4 至 5 年 | 59,281.60 |
| 5 年以上 | |
| 合计 | 429,853,904.06 |

(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 |
|---------|----------------|----------------|
| 借款（含利息） | 414,302,198.65 | 392,527,040.34 |
| 涉诉往来（注） | 14,001,107.27 | 14,001,107.27 |
| 其他往来款 | 2,035.02 | 4,060.00 |
| 保证金及押金 | 499,553.11 | 535,390.50 |
| 备用金 | 1,049,010.01 | 802,191.02 |
| 合计 | 429,853,904.06 | 407,869,789.13 |

详见“七、8、按款项性质分类”注释。

(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 | 31,179,072.84 | | | 31,179,072.84 |
| 2023年1月1日余额在本期 | | | | |
| --转入第二阶段 | | | | |
| --转入第三阶段 | | | | |
| --转回第二阶段 | | | | |
| --转回第一阶段 | | | | |
| 本期计提 | 120,983.42 | | | 120,983.42 |
| 本期转回 | | | | |
| 本期转销 | | | | |
| 本期核销 | | | | |
| 其他变动 | | | | |
| 2023年6月30日余额 | 31,300,056.26 | | | 31,300,056.26 |

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 | |
| 其他应收款坏账准备 | 31,179,072.84 | 120,983.42 | | | | 31,300,056.26 |
| 合计 | 31,179,072.84 | 120,983.42 | | | | 31,300,056.26 |

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 |
|------|-------|----------------|------|---------------------|---------------|
| 第一名 | 关联方往来 | 414,174,419.85 | 1年以内 | 96.35 | 20,708,720.99 |
| 第二名 | 涉诉往来 | 7,161,302.56 | 2-3年 | 1.67 | 3,580,651.28 |
| 第三名 | 涉诉往来 | 4,593,070.00 | 2-3年 | 1.07 | 4,593,070.00 |
| 第四名 | 涉诉往来 | 2,246,734.71 | 2-3年 | 0.52 | 2,246,734.71 |
| 第五名 | 备用金 | 454,630.00 | 1年以内 | 0.11 | 45,463.00 |
| 合计 | / | 428,630,157.12 | / | 99.72 | 31,174,639.98 |

(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 | 313,716,218.00 | | 313,716,218.00 | 313,716,218.00 | | 313,716,218.00 |
| 对联营、合营企业投资 | 64,616,146.86 | | 64,616,146.86 | 60,568,685.79 | | 60,568,685.79 |
| 合计 | 378,332,364.86 | | 378,332,364.86 | 374,284,903.79 | | 374,284,903.79 |

(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 |
|------------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 南方美邦（常州）护理用品有限公司 | 1,571,718.00 | | | 1,571,718.00 | | |
| 安徽普菲特医疗用品有限公司 | 215,000,000.00 | | | 215,000,000.00 | | |
| 常州南方卫材医疗器械有限公司 | 2,000,000.00 | | | 2,000,000.00 | | |
| 安徽惠泽新材料科技有限公司 | 12,044,500.00 | | | 12,044,500.00 | | |
| 安徽南卫医疗用品有限公司 | 80,000,000.00 | | | 80,000,000.00 | | |
| 海南稻理私募基金管理有限公司 | 3,100,000.00 | | | 3,100,000.00 | | |
| 合计 | 313,716,218.00 | | | 313,716,218.00 | | |

(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 | | | | | | | | | | | |
| Progressare Branding B.V | 1,481,409.21 | | | 109,461.00 | | | | | | 1,590,870.21 | |
| 江苏省医药有限公司 | 59,087,276.58 | | | 3,938,000.07 | | | | | | 63,025,276.65 | |
| 小计 | 60,568,685.79 | | | 4,047,461.07 | | | | | | 64,616,146.86 | |
| 合计 | 60,568,685.79 | | | 4,047,461.07 | | | | | | 64,616,146.86 | |

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 | 255,958,899.06 | 206,192,309.37 | 215,423,453.44 | 174,491,816.88 |
| 其他业务 | 5,528,206.76 | 5,498,335.95 | 5,404,066.86 | 5,404,066.86 |
| 合计 | 261,487,105.82 | 211,690,645.32 | 220,827,520.30 | 179,895,883.74 |

(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 | 4,047,461.07 | 3,880,586.04 |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | | |
| 处置长期股权投资产生的投资收益 | | |
| 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 | | |
| 合计 | 4,047,461.07 | 3,880,586.04 |

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 | -913,798.19 | |
| 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 | 878,567.12 | |
| 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 | | |
| 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 | -151,473.09 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | -43,651.45 | |
| 减：所得税影响额 | | |
| 少数股东权益影响额（税后） | | |
| 合计 | -230,355.61 | |

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 | 1.27 | 0.03 | 0.03 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 1.31 | 0.03 | 0.03 |

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：李平

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 29 日

修订信息

适用 不适用