

# 石药集团新诺威制药股份有限公司

## 2023 年半年度报告

2023-054



2023 年 8 月

## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人韩峰、主管会计工作负责人戴龙及会计机构负责人(会计主管人员)张晓燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

本报告中涉及的未来发展规划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者理性投资，注意风险。

公司在本半年度报告中详细阐述了未来可能发生的有关风险因素及对策，详见“第三节 管理层讨论与分析”之“十、公司面对的风险和应对措施”，敬请投资者予以关注。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节 重要提示、目录和释义.....	2
第二节 公司简介和主要财务指标.....	6
第三节 管理层讨论与分析.....	9
第四节 公司治理.....	28
第五节 环境和社会责任.....	30
第六节 重要事项.....	33
第七节 股份变动及股东情况.....	36
第八节 优先股相关情况.....	44
第九节 债券相关情况.....	45
第十节 财务报告.....	46

## 备查文件目录

- (一) 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- (二) 报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- (三) 其他备查文件。

## 释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、新诺威	指	石药集团新诺威制药股份有限公司
恩必普药业	指	石药集团恩必普药业有限公司，公司控股股东
欧意药业	指	石药集团欧意药业有限公司，公司股东
河北果维康	指	河北中诺果维康保健品有限公司，公司全资子公司
泰州果维康	指	石药集团泰州果维康保健品有限公司，公司全资子公司
中诺泰州	指	石药集团中诺药业（泰州）有限公司，公司全资子公司
安沃勤	指	石药集团安沃勤医药（泰州）有限公司，中诺泰州的子公司
石药圣雪	指	石药集团圣雪葡萄糖有限责任公司，公司全资子公司
新诺威美国	指	英文名：CSPC INNOVATION USA INC，中文名：石药新诺威美国有限公司，注册地为美国，公司全资子公司
欧洲德扬	指	英文名：CSPC DERYANG EUROPE GMBH，中文名：石药集团欧洲德扬有限公司，注册地为德国，公司全资子公司
新诺威巴西	指	英文名：CSPC Innovation Brazil LTDA，中文名：石药集团新诺威巴西有限公司，注册地为巴西，公司全资子公司。
石药集团	指	石药集团有限公司，注册地为香港，香港联交所上市公司，股票代码：1093.HK，公司实际控制人控制的企业
中诚医药	指	石药集团河北中诚医药有限公司，公司实际控制人控制的企业
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	《石药集团新诺威制药股份有限公司章程》
报告期	指	2023 年 1-6 月
报告期各期末	指	2023 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	新诺威	股票代码	300765
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	石药集团新诺威制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新诺威		
公司的外文名称（如有）	CSPC Innovation Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	CSPC Innovation		
公司的法定代表人	韩峰		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	戴龙	戴龙
联系地址	河北省石家庄市栾城区张举路 62 号	河北省石家庄市栾城区张举路 62 号
电话	0311-67809843	0311-67809843
传真	0311-67809843	0311-67809843
电子信箱	300765@mail.ecspc.com	300765@mail.ecspc.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2022 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	1,309,610,573.33	1,039,404,556.34	1,241,731,331.52	5.47%
归属于上市公司股东的净利润（元）	400,618,113.97	302,371,027.28	331,848,875.31	20.72%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	394,041,608.79	301,734,344.25	301,734,344.25	30.59%
经营活动产生的现金流量净额（元）	346,366,149.89	211,307,644.94	260,450,706.29	32.99%
基本每股收益（元/股）	0.3507	0.5538	0.3377	3.85%
稀释每股收益（元/股）	0.3507	0.5538	0.3377	3.85%
加权平均净资产收益率	9.21%	9.74%	9.60%	-0.39%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度 末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	5,276,732,220.61	4,584,035,512.38	4,584,035,512.38	15.11%
归属于上市公司股东的净资产（元）	4,728,544,930.43	3,935,600,634.14	3,935,600,634.14	20.15%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

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

适用 不适用

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

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	61,616.98	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,346,740.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	436,460.72	
减：所得税影响额	1,268,313.39	
合计	6,576,505.18	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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



## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### （一）公司从事的主营业务

公司的主营业务为大健康领域功能食品的研发、生产与销售。主要产品为功能性原料及保健食品类产品，其中功能性原料主要为咖啡因、阿卡波糖、无水葡萄糖，保健食品主要系果维康维生素 C 含片、B 族维生素含片等产品。

**咖啡因：**咖啡因是一种黄嘌呤生物碱化合物，一种中枢神经兴奋剂，能够暂时地驱走睡意并恢复精力。公司是全球生产规模最大咖啡因生产商，是百事可乐、可口可乐、红牛三大国际饮料公司的全球供应商。公司生产的咖啡因主要用作功能食品饮料添加剂及医药原料。

**阿卡波糖：**阿卡波糖为一种  $\alpha$ -葡萄糖苷酶抑制剂，其可有效抑制餐后碳水化合物的吸收，实现对糖尿病或糖尿病风险人群的血糖管理。公司为全国最大的阿卡波糖原料生产商，已与国内大部分阿卡波糖制剂企业通过一致性评价的关联审评形成稳定的合作关系。

**保健食品：**公司保健食品类产品主要为维生素 C 含片及 B 族维生素含片等产品，现已覆盖营养素补充剂类、有助于增强免疫力功能类、有助于改善骨密度功能类、缓解体力疲劳功能类、缓解视觉疲劳功能类、有助于改善睡眠功能类等产品类。凭借公司在保健食品领域的长期技术积累，公司保健食品类产品形成了保健功效显著、适用人群广泛、口感口味优良、剂型易吸收的竞争优势。

#### （二）公司所属行业的情况

公司的主营业务为大健康领域功能食品的研发、生产与销售。主要产品为功能性原料及保健食品类产品。根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C149 其他食品制造”，按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“C14 食品制造业”。

功能食品一般是指具有营养功能、感觉功能和调节生理活动功能的食品，包含增强人体体质的食品、防止疾病的食品、恢复健康的食品、调节身体节律的食品、延缓衰老的食品等。功能食品的产品可以按照消费群体和食物形态两种不同方式进行分类，按照消费群体方式可以分为营养功能性食品（如保健食品）、专用功能性食品（如特殊医学用途配方食品）、防病功能性食品等；按照食物形态方式可以分为功能饮料类和功能食品类。

##### （1）大健康领域的功能性原料的行业发展

大健康领域的功能性原料是构成功能食品、功能饮料和健康管理药品等大健康产品有效性的基础原料，对功能食品、功能饮料、健康管理药品等大健康产品的质量和有效性起着至关重要的作用。随着消费者对健康的诉求提升以及消费群体的不断拓展，功能性原料下游健康产品市场需求稳步提升，消费场景也更加多元化。维生素、咖啡因、血糖管理等产品迅速发展。中国作为全球最大的功能性原料的生产国及出口国，在全球化竞争中具有极强的产业体系优势和规模优势。

##### （2）保健食品的行业发展

中国保健食品行业起步于 20 世纪 80 年代初，历经起步、成长、竞争发展、信任危机、盘整复兴等阶段，目前正处于高速增长阶段。相比于美国、澳大利亚、新西兰等发达国家，中国保健食品行业起步时间较晚。美国、澳大利亚、新西兰等发达国家的保健食品行业已经进入成熟稳定阶段，而中国保健食品行业在保持较高增长率的同时，整体竞争格局仍稍显松散。未来，中国保健食品行业朝向合规、集中方向发展的趋势不可逆转，可提升空间较大。

同时，在快节奏和高强度的现代社会中，亚健康状态人群逐步扩大，具有补充营养素、有助于增强免疫力等功效的保健食品的市场需求持续提升。未来人们将更加注重通过食用保健食品、营养品等方式来提升身体健康水平，保健食品行业的发展也将持续受益于居民自我保健意识的提升。

#### （三）主要的业绩驱动因素

##### 1、功能性原料方面

（1）以深化关键核心技术突破为抓手，持续推进“两高两特”市场策略，提升企业核心竞争力

报告期内，持续推进高端市场开发，提高高端产品销量占比，积极布局己酮可可碱、多索茶碱、二羟丙茶碱等小品种，加速推动一水咖啡因上市销售，培育新的利润增长点，与同行业形成差异化竞争。

(2) 积极推动新设备、新工艺的研发与应用，创新创效，巩固主要品种的行业领先地位

报告期内，完成多个生产工序的设备创新，提升生产效率与产品质量，提高自动化程度，降耗增效，提升企业供货能力，以更好地满足市场需求，拉大领先优势，增强企业综合竞争力。

同时，加快新产品研发进程，为公司可持续发展助力。

(3) 积极完善海外销售网络，本土化驻地开发，增强海外市场渗透力

报告期内，建立海外销售办事处，长期本土化驻地开发，与客户“零距离”接触；持续完善海外市场销售网络，在北美、南美、欧洲、南亚等市场多点布局，联合发力，提升海外市场竞争力，为海外市场增量提供渠道保障。

(4) 加强可持续化建设，做有温度的企业

报告期内，积极强化体系建设，建立公司可持续发展管理体系，并高效推进体系建设，开展碳盘查、碳核查、碳足迹相关工作；积极提升 Ecovadis 评分体系建设，努力围绕公司环境、劳工和人权、商业道德、可持续采购等方面进行完善提升，摘得 Ecovadis 评分体系银牌；积极完善能源体系管理，开展节能降耗项目，顺利通过 ISO50001 能源体系认证。

## 2、保健食品类产品方面

(1) 进一步研发升级产品，拓展产品线，再取得 18 项产品批件

公司秉承专注、创新、责任、高效、合作的研发理念，经过不断调研消费者需求、行业需求，结合临床文献检索和调试，报告期内共计取得 18 项保健食品批件，为后续产品线升级拓展提供了文号上的支持。

丰富产品品类，延长产品线：继果维康牌硒维生素 C 含片上市之后，公司陆续推出系列功能性健康产品。市场人员不断调研消费者需求、行业需求；研发人员经过反复的临床文献查询、走访临床医生论证、调试口感剂型，布局护眼、保肝、运动营养等系列产品。

(2) 加大覆盖，拥抱大型医药连锁，增强渠道影响力

随着消费者对维生素 C 类的保健食品认知提升，维生素 C 类保健食品逐步往快消方向发展，报告期内，公司广铺货，提升产品覆盖率，精耕细作零售药店渠道，拥抱头部连锁药店，结合渠道需求定制更适合当地市场、更符合连锁需求的产品，助力渠道增量。

(3) 积极探索新渠道与新模式

公司积极探索新零售渠道，构建电商平台多元化发展，形成差异化的经营策略。优化渠道服务商，更深入地进行渠道布局及精细化管理。同时，根据线上消费趋势，公司推出电商专款的系列产品，定位更趋于年轻化、时尚化，提升目标人群关注度和产品忠诚度。

(4) 强化生产基础管理，促进体系升级，提质增效

报告期内，公司加强基础管理，实施法规转化、职责细化、完善规程、责任落实等措施，顺利通过 2023 年能源体系、BRC 体系、国家绿色工厂等多项认证复审。中诺泰州作为江苏省市场监督管理局省级保健食品、特医食品检查员实训基地，完成 2023 年度“江苏精品”申报及江苏省放心消费创建申报，并持续获评江苏省特殊食品生产企业 A 级守信单位。

(5) 加快布局功能性产品的新品上市，推进创新发展

公司陆续推出系列功能性健康产品。报告期内，公司市场人员经过不断调研消费者需求、行业需求，结合研发人员创新研发，实现钙维生素 A 维生素 D 咀嚼片、石药牌钙铁锌口服液、叶黄素酯蓝莓咀嚼片等共计 20 余种新品生产转化，共计实现产能 1.3 亿粒（支、袋），进一步丰富和优化了产品线。市场人员不断调研消费者需求、行业需求；研发人员经过反复的临床文献查询、走访临床医生论证、调试口感剂型，布局护眼、保肝、运动营养等系列产品。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

### 1、与生产经营相关的业务资质

截至 2023 年 6 月 30 日，公司及子公司拥有的与生产经营有关的主要业务资质情况如下：

序号	持有人	许可证/资质名称	许可证编号	有效期至	颁发机关	许可/认证范围
1	新诺威	食品生产许可证	SC20113011100339	2027.1.4	石家庄市行政审批局	食品添加剂

2	新诺威	药品生产许可证	冀 20150138	2025.12.08	河北省药品监督管理局	原料药、精神药品
3	新诺威	麻醉药品和精神药品定点生产批件	TD2020-0001	-	河北省药品监督管理局	咖啡因
4	新诺威	关于下达 2023 年度麻醉药品和精神药品生产需用计划的通知	冀药监化药函[2022] 718 号	2023.12.31	河北省药品监督管理局	咖啡因
5	新诺威	药品 GMP 认证	HE20180061	2023.08.16	河北省食品药品监督管理局	咖啡因
6	新诺威	药品 GMP 认证	HE20180069	2023.08.16	河北省食品药品监督管理局	氨茶碱、二羟丙茶碱、可可碱、己酮可可碱、茶碱
7	新诺威	药品 GMP 符合性检查结果通知单	冀化药认 202047	-	河北省药品监督管理局	原料药（咖啡因、氨茶碱、二羟丙茶碱、可可碱、己酮可可碱、茶碱）
8	新诺威	药品 GMP 符合性检查结果通知单	冀化药认 2021005	-	河北省药品监督管理局	原料药（茶碱）
9	新诺威	美国 DMF 认证	DMF 21002	-	美国食品药品监督管理局（FDA）	咖啡因
10	新诺威	美国 DMF 认证	DMF 25899	-	美国食品药品监督管理局（FDA）	己酮可可碱
11	新诺威	Certificate of suitability（欧洲药典适应性认证）	R1-CEP 2014-254-Rev 00	-	欧洲药品质量管理局（EDQM）	咖啡因
12	中诺泰州	食品生产许可证	SC12732127100138	2026.12.30	江苏省市场监督管理局	饮料；糖果制品；保健食品；特殊医学用途配方食品；特殊膳食食品；食品添加剂
13	中诺泰州	食品经营许可证	JY13212910004970	2027.10.24	泰州医药高新技术产业开发区市场监督管理局	预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售,保健食品销售,热食类食品制售,糕点类食品制售（不含裱花蛋糕）
14	泰州果维康	食品经营许可证	JY13212600007094	2027.02.17	泰州医药高新技术产业开发区市场监督管理局	预包装食品（不含冷藏冷冻食品）销售,保健食品销售
15	石药圣雪	药品生产许可证	冀 20150061	2025.11.30	河北省药品监督管理局	原料药（无水葡萄糖、阿卡波糖）
16	石药圣雪	药品 GMP 证书	HE20190013	2024.02.02	河北省药品监督管理局	原料药（无水葡萄糖）
17	石药圣雪	药品 GMP 符合性检查结果通知单	冀化药符检 2021001	/	河北省药品监督管理局	原料药（阿卡波糖）
18	石药圣雪	Certificate of suitability（欧洲药典适应性认证）	R1-CEP 2011-054-Rev 03	2025-3-4	欧洲药品质量管理局	阿卡波糖

## 2、公司拥有的产品注册批件及备案凭证

### （1）公司拥有的药品再注册批件

截至 2023 年 6 月 30 日，公司拥有的药品再注册批件情况如下：

序号	产品名称	批准文号	发证机关	发证日期	有效期
1	咖啡因	国药准字 H13021067	河北省药品监督管理局	2020.08.13	2025.08.12
2	茶碱	国药准字 H13021066	河北省药品监督管理局	2020.08.13	2025.08.12
3	氨茶碱	国药准字 H13021065	河北省药品监督管理局	2020.08.13	2025.08.12
4	可可碱	国药准字 H13024464	河北省药品监督管理局	2020.08.13	2025.08.12

5	己酮可可碱	国药准字 H13023214	河北省药品监督管理局	2020.08.13	2025.08.12
6	二羟丙茶碱	国药准字 H10983079	河北省药品监督管理局	2020.08.13	2025.08.12
7	阿卡波糖	国药准字 H20103077	河北省药品监督管理局	2019.11.12	2024.11.11
8	无水葡萄糖	国药准字 H13022457	河北省药品监督管理局	2020.04.13	2025.04.12

## (2) 公司拥有的保健食品批准证书

截至 2023 年 6 月 30 日，公司拥有的保健食品批准证书情况如下：

序号	产品名称	批准文号	发证机关	发证日期	有效期
1	石药牌果维康维生素 C 含片	国食健字 G20040673	国家食品药品监督管理总局	2004.08.10	--
2	果维康牌维生素 C 含片（4-17 岁） （青苹味）	国食健注 G20110447	国家市场监督管理总局	2020.10.16	2025.10.15
3	石药牌灵芝绿茶富硒酵母胶囊	国食健注 G20150988	国家市场监督管理总局	2020.04.23	2025.04.22
4	石药牌红景天淫羊藿胶囊	国食健注 G20160055	国家市场监督管理总局	2020.07.01	2025.06.30
5	石药牌氨糖硫酸软骨素钙片	国食健注 G20160293	国家市场监督管理总局	2020.07.01	2025.06.30
6	石药牌蜂胶番茄红素富硒酵母软胶囊	国食健注 G20130720	国家市场监督管理总局	2021.04.12	2026.04.11
7	石药牌维生素 E 辅酶 Q <sub>10</sub> 软胶囊	国食健注 G20130798	国家市场监督管理总局	2020.07.09	2025.07.08
8	石药牌番茄红素绿茶软胶囊	国食健注 G20140766	国家市场监督管理总局	2021.04.07	2026.04.06
9	未来之路牌维力口服液	国食健字 G20040853	国家食品药品监督管理总局	2004.07.23	--
10	未来之路牌怡力口服液	国食健字 G20040854	国家食品药品监督管理总局	2004.07.23	--
11	果维康牌多种维生素矿物质片	国食健注 G20150816	国家市场监督管理总局	2021.07.06	2026.07.05
12	石药牌蝙蝠蛾拟青霉黄精黄芪口服液	国食健注 G20190511	国家市场监督管理总局	2019.12.11	2024.12.10
13	石药牌火麻仁芦荟软胶囊	国食健注 G20200434	国家市场监督管理总局	2020.04.22	2025.04.21
14	石药牌酸枣仁色氨酸 $\gamma$ -氨基丁酸片	国食健注 G20220038	国家市场监督管理总局	2022.04.06	2027.04.05
15	维士莱牌氨基葡萄糖多种维生素钙片	国食健注 G20140397	国家市场监督管理总局	2020.10.28	2025.10.27

注 1：上述第 6-8 项保健食品批准证书持证人为石药集团欧意药业有限公司，第 9、10 项保健食品批准证书持证人为石药集团中奇制药技术（石家庄）有限公司，第 11-14 项保健食品批准证书持证人为江苏泰诺医药有限公司，公司在首次公开发行股票并在创业板上市期间，为避免同业竞争，明晰保健食品产品技术的产权，河北果维康、中诺泰州与上述申报单位签署了《技术转让合同》，约定将申报单位持有的保健食品批准证书及相关生产技术、正在申报批准证书的保健食品产品技术等资料全部转让给河北果维康、中诺泰州，并负责协助配合河北果维康和中诺泰州利用上述保健食品生产技术，取得新的保健食品批准证书。目前上述保健食品转让技术注册仍在办理中。

注 2：上述第 15 项保健食品批准证书持证人为石家庄中硕药业有限公司，2014 年 9 月 19 日，关联方石药控股与石家庄中硕科技有限公司（同时代表石家庄中硕药业有限公司）签署了《技术转让合同》，约定将该产品转让给石药控股集团有限公司。公司在首次公开发行股票并在创业板上市期间，为避免同业竞争，明晰保健食品产品技术的产权，2017 年 2 月 24 日，石药控股集团有限公司与石家庄中硕科技有限公司、石家庄中硕药业有限公司签署了《技术转让合同之补充协议》，约定将该产品转让给公司子公司中诺泰州。目前该产品保健食品转让技术注册仍在办理中。

## (3) 公司拥有的保健食品备案凭证

截至 2023 年 6 月 30 日，公司拥有按照备案制管理的保健食品情况如下：

序号	持证人	产品名称	备案号
1	中诺泰州	果维康牌维生素 C 含片（蓝莓味）	食健备 G201732000080

序号	持证人	产品名称	备案号
2	中诺泰州	果维康牌维生素 C 含片 (甜橙味)	食健备 G201732000081
3	中诺泰州	果维康牌维生素 C 含片 (草莓味)	食健备 G201732000082
4	中诺泰州	果维康牌维生素 C 含片 (水蜜桃味)	食健备 G201732000083
5	中诺泰州	果维康牌维生素 C 含片 (青苹果味)	食健备 G201732000084
6	中诺泰州	果维康牌钙维生素 D 软胶囊	食健备 G201832000447
7	中诺泰州	金盖金维牌多种维生素咀嚼片	食健备 G201832000579
8	中诺泰州	果维康®钙维生素 D 咀嚼片 (草莓味)	食健备 G201832000582
9	中诺泰州	果维康®钙维生素 D 咀嚼片 (孕妇乳母) (草莓味)	食健备 G201832000581
10	中诺泰州	果维康®多种矿物质口服液 (甜橙味)	食健备 G201832000654
11	中诺泰州	果维康®葡萄糖酸锌口服液 (甜橙味)	食健备 G201832000655
12	中诺泰州	果维康牌硒片	食健备 G201832000656
13	中诺泰州	果维康®钙口服液 (甜橙味)	食健备 G201832000832
14	中诺泰州	果维康®铁口服液 (甜橙味)	食健备 G201832000831
15	中诺泰州	果维康牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	食健备 G201832000746
16	中诺泰州	果维康牌维生素 D 软胶囊	食健备 G201832000747
17	中诺泰州	果维康牌维生素 D 含片	食健备 G201832000825
18	中诺泰州	果维康牌维生素 E 软胶囊	食健备 G201832000829
19	中诺泰州	果维康牌维生素 E 软胶囊 (孕妇乳母)	食健备 G201832000830
20	中诺泰州	果维康牌维生素 K 软胶囊	食健备 G201832001110
21	中诺泰州	果维康®锌颗粒 (甜橙味)	食健备 G201832001111
22	中诺泰州	果维康贝牌钙铁锌口服液	食健备 G201832001112
23	中诺泰州	果维康贝牌葡萄糖酸亚铁口服液	食健备 G201832001114
24	中诺泰州	果维康贝牌葡萄糖酸锌口服液	食健备 G201832001115
25	中诺泰州	果维康贝牌葡萄糖酸钙口服液	食健备 G201832001116
26	中诺泰州	果维康®维生素 C 口服液 (甜橙味)	食健备 G201832001310
27	中诺泰州	果维康牌维生素 B <sub>2</sub> 含片	食健备 G201832001311
28	中诺泰州	果维康®胆碱口服液 (柠檬味)	食健备 G201832001391
29	中诺泰州	果维康®多种维生素矿物质颗粒 (甜橙味)	食健备 G201832001392
30	中诺泰州	果维康®维生素 D 多种矿物质颗粒 (甜橙味)	食健备 G201832001396
31	中诺泰州	果维康®钙维生素 D 颗粒 (甜橙味)	食健备 G201832001397
32	中诺泰州	果维康贝®维生素 C 颗粒	食健备 G201932000892
33	中诺泰州	果维康®维生素 C 颗粒	食健备 G201932000893
34	中诺泰州	果维康牌维生素 K 含片	食健备 G201932001316
35	中诺泰州	金盖金维牌多种 B 族维生素咀嚼片	食健备 G201932000042
36	中诺泰州	上一堂牌维生素 E 软胶囊	食健备 G201932000498
37	中诺泰州	樱纳牌维生素 A 维生素 D 软胶囊	食健备 G201932000500
38	中诺泰州	樱纳牌钙铁锌颗粒	食健备 G201932000523
39	中诺泰州	上一堂牌维生素 K 软胶囊	食健备 G201932000524
40	中诺泰州	上一堂牌硒软胶囊	食健备 G201932000686
41	中诺泰州	上一堂牌硒片	食健备 G201932000687
42	中诺泰州	上一堂牌钙维生素 K 咀嚼片	食健备 G201932000688
43	中诺泰州	上一堂牌钙维生素 D 咀嚼片	食健备 G201932000812
44	中诺泰州	樱纳牌维生素 A 软胶囊	食健备 G201932001030
45	中诺泰州	上一堂牌钙维生素 K 软胶囊	食健备 G201932001099
46	中诺泰州	上一堂牌钙维生素 D 维生素 K 软胶囊	食健备 G201932001100
47	中诺泰州	樱纳牌钙维生素 D 软胶囊	食健备 G201932001106

序号	持证人	产品名称	备案号
48	中诺泰州	上一堂牌 B 族维生素软胶囊	食健备 G201932001177
49	中诺泰州	上一堂牌钙维生素 D 维生素 K 咀嚼片	食健备 G201932001201
50	中诺泰州	上一堂牌钙维生素 D 软胶囊	食健备 G201932001252
51	中诺泰州	上一堂牌维生素 D 多种矿物质软胶囊	食健备 G201932001253
52	中诺泰州	樱纳牌锌软胶囊	食健备 G201932001366
53	中诺泰州	上一堂牌钙镁维生素 D 软胶囊	食健备 G201932001381
54	中诺泰州	上一堂牌多种维生素矿物质片	食健备 G201932001406
55	中诺泰州	樱纳牌铁软胶囊	食健备 G201932001407
56	中诺泰州	樱纳牌钙铁锌软胶囊	食健备 G201932001408
57	中诺泰州	汪氏敏清牌多种维生素锌硒颗粒	食健备 G201932001545
58	中诺泰州	上一堂牌多种维生素矿物质软胶囊	食健备 G201932001546
59	中诺泰州	上一堂牌多种维生素矿物质软胶囊（成人）	食健备 G201932001547
60	中诺泰州	石药牌 B 族维生素含片	食健备 G202032000252
61	中诺泰州	果维康®B 族维生素含片（麦香味）	食健备 G202032000265
62	中诺泰州	果维康®B 族维生素含片（成人）	食健备 G202032000270
63	中诺泰州	果维康®维生素 B <sub>6</sub> 维生素 B <sub>12</sub> 叶酸含片	食健备 G202032000271
64	中诺泰州	果维康®B 族维生素含片（成人）（麦香味）	食健备 G202032000272
65	中诺泰州	上一堂牌维生素 C 维生素 E 软胶囊	食健备 G202032000333
66	中诺泰州	金盖金维牌锌硒维生素咀嚼片（甜橙味）	食健备 G202032000219
67	中诺泰州	金盖金维牌锌硒维生素 D 咀嚼片（甜橙味）	食健备 G202032001816
68	中诺泰州	果维康®钙口服液（草莓味）	食健备 G202032001817
69	中诺泰州	果维康®钙铁锌口服液（草莓味）	食健备 G202032001815
70	中诺泰州	果维康®维生素 C 咀嚼片（甜橙味）	食健备 G202032001398
71	中诺泰州	果维康®多种维生素咀嚼片	食健备 G202132100516
72	中诺泰州	果维康®B 族维生素含片	食健备 G202132102209
73	中诺泰州	果维康®硒维生素 C 含片（西柚味）	食健备 G202132102210
74	中诺泰州	果维康®硒维生素 C 含片（甜橙味）	食健备 G202132102211
75	中诺泰州	果维康®钾维生素 C 维生素 E 颗粒	食健备 G202132102328
76	中诺泰州	果维康®维生素 C 含片（百香果味）	食健备 G202132102377
77	中诺泰州	果维康®维生素 C 含片（蜜桃味）	食健备 G202132102378
78	中诺泰州	果维康®维生素 C 含片（西柚味）	食健备 G202132102379
79	中诺泰州	果维康®维生素 C 含片（葡萄味）	食健备 G202132102380
80	中诺泰州	石药牌辅酶 Q <sub>10</sub> 软胶囊（甜橙味）	食健备 G202132102467
81	中诺泰州	石药牌辅酶 Q <sub>10</sub> 软胶囊	食健备 G202132102468
82	中诺泰州	睿济堂®破壁灵芝孢子粉颗粒	食健备 G202232000106
83	中诺泰州	石药牌破壁灵芝孢子粉颗粒	食健备 G202232000133
84	中诺泰州	睿济堂®多种矿物质维生素 D 维生素 K 咀嚼片（牛奶味）	食健备 G202232000391
85	中诺泰州	睿济堂®多种矿物质维生素 D 维生素 K 咀嚼片（甜橙味）	食健备 G202232000406
86	中诺泰州	睿济堂®辅酶 Q <sub>10</sub> 咀嚼片	食健备 G202232000511
87	中诺泰州	石药牌®辅酶 Q <sub>10</sub> 咀嚼片	食健备 G202232000512
88	中诺泰州	石药牌硒维生素 C 含片（甜橙味）	食健备 G202232000609
89	中诺泰州	石药牌硒维生素 C 含片（西柚味）	食健备 G202232000610
90	中诺泰州	果维康®硒维生素 C 维生素 E 含片	食健备 G202232000726
91	中诺泰州	果维康®维生素 C 含片（白葡萄味）	食健备 G202232000727
92	中诺泰州	果维康®维生素 C 含片（荔枝味）	食健备 G202232000728
93	中诺泰州	果维康®维生素 C 含片（菠萝味）	食健备 G202232000761
94	中诺泰州	石药牌多种维生素咀嚼片	食健备 G202232001205



序号	持证人	产品名称	备案号
95	中诺泰州	新贝增益牌钙硒维生素 D 咀嚼片	食健备 G202232001219
96	中诺泰州	新贝增益牌锌多种维生素咀嚼片	食健备 G202232001220
97	中诺泰州	新贝增益牌钙锌维生素 D 咀嚼片	食健备 G202232001224
98	中诺泰州	新贝增益牌钙维生素 A 维生素 D 咀嚼片	食健备 G202232001225
99	中诺泰州	金盖金维牌褪黑素片	食健备 G202232001283
100	中诺泰州	果维康®多种维生素矿物质片	食健备 G202232001549
101	中诺泰州	果维康牌多种维生素矿物质咀嚼片（甜橙味）	食健备 G202232001550
102	中诺泰州	果维康®维生素 C 含片（香橙味）	食健备 G202232001551
103	中诺泰州	每日小方牌多种维生素矿物质片	食健备 G202232001559
104	中诺泰州	果维康牌多种维生素矿物质咀嚼片	食健备 G202232001564
105	中诺泰州	果维康®硒维生素 D 维生素 C 含片（水蜜桃味）	食健备 G202232001666
106	中诺泰州	果维康®维生素 C 含片（提子味）	食健备 G202232002692
107	中诺泰州	果维康®维生素 C 含片（柳橙味）	食健备 G202232002693
108	中诺泰州	石药果维康牌维生素 C 含片（百香果味）	食健备 G202232002694
109	中诺泰州	果维康®褪黑素含片（玉米味）	食健备 G202232002798
110	中诺泰州	石药新诺威®鱼油软胶囊	食健备 G202232002799
111	中诺泰州	石药牌褪黑素片	食健备 G202232002800
112	中诺泰州	果维康®钙维生素 A 维生素 D 咀嚼片	食健备 G202232002815
113	中诺泰州	石药®鱼油软胶囊	食健备 G202232002816
114	中诺泰州	石药®钙维生素 A 维生素 D 咀嚼片	食健备 G202232003127
115	中诺泰州	果维康®维生素 C 含片（哈密瓜味）	食健备 G202332000147
116	中诺泰州	果维康®维生素 C 含片（复合水果味）	食健备 G202332000205
117	中诺泰州	石药®维生素 C 含片（荔枝味）	食健备 G202332000753
118	中诺泰州	石药®维生素 C 含片（百香果味）	食健备 G202332000754
119	中诺泰州	果维康®硒维生素 C 维生素 E 含片（蓝莓味）	食健备 G202332000755
120	中诺泰州	果维康®维生素 C 泡腾片（水蜜桃味）	食健备 G202332000758
121	中诺泰州	果维康®维生素 C 泡腾片（荔枝味）	食健备 G202332000959
122	中诺泰州	果维康®维生素 C 泡腾片（百香果味）	食健备 G202332000960
123	中诺泰州	石药®维生素 C 含片（水蜜桃味）	食健备 G202332000961
124	中诺泰州	果维康®维生素 C 泡腾片（甜橙味）	食健备 G202332001192
125	中诺泰州	果维康®维生素 C 泡腾片（草莓味）	食健备 G202332001193
126	中诺泰州	石药®维生素 C 含片（青苹果味）	食健备 G202332001194
127	中诺泰州	石药®维生素 C 咀嚼片（百香果味）	食健备 G202332001528
128	中诺泰州	石药®维生素 C 咀嚼片（草莓味）	食健备 G202332001529
129	中诺泰州	石药®维生素 C 咀嚼片（荔枝味）	食健备 G202332001530
130	中诺泰州	石药®维生素 C 咀嚼片（水蜜桃味）	食健备 G202332001531
131	中诺泰州	石药®维生素 C 咀嚼片（甜橙味）	食健备 G202332001532

（4）公司拥有的特殊医学用途配方食品注册证书

截至 2023 年 6 月 30 日，公司拥有的特殊医学用途配方食品注册证书情况如下：

序号	产品名称	注册号	发证机关	发证日期	有效期
1	葆棠华特殊医学用途碳水化合物组件配方食品	国食注字 TY20210017	国家市场监督管理总局	2021-08-18	2026-08-17
2	葆畅佳 特殊医学用途电解质配方食品	国食注字 TY20220007	国家市场监督管理总局	2022-08-17	2027-08-16

## 品牌运营情况

公司较早进入功能食品领域，积累了丰富的研发经验和客户资源，凭借在行业内较高的品牌知名度、领先的研发能力、完善的制造工艺、严格的质量管控，公司产品在功能食品细分品类上已具备较强的竞争力。公司“果维康”商标为中国驰名商标。

公司主要产品情况如下：

功能性原料：咖啡因、阿卡波糖、无水葡萄糖、己酮可可碱、茶碱等。

保健食品类产品：石药牌果维康维生素 C 含片、果维康®B 族维生素含片、石药牌硒维生素 C 含片等。

## 主要销售模式

公司生产的功能性原料采用“直供终端与贸易商合作相结合”的模式，保健食品类产品主要采用“连锁药店合作和贸易商合作相结合”的销售模式。

公司功能性原料不断优化客户结构，咖啡因产品成为百事可乐、可口可乐、红牛等国际知名饮料生产商的全球供应商。针对优质大客户，公司采用直供终端的销售模式，直接对接客户，精准满足客户需求，从而锁定优质客户；针对小型的客户，公司采用与贸易商合作的销售模式，扩展公司产品在当地的覆盖面；在重点规划区域，设立海外子公司负责当地市场的深度推广，目前已在美国、欧洲、巴西设立子公司。

公司生产的保健食品类产品主要采用“连锁药店合作和贸易商合作相结合”的销售模式。在连锁药店合作的营销模式下，由于其具有销售网络覆盖广、销售能力强及跨区域等特点，公司选择与其直接建立业务合作关系，通过举办连锁药店合作启动会与区域连锁药店企业确立重点连锁药店客户合作关系，依托连锁药店为营销平台向消费者进行销售与推广，公司负责提供市场营销方案、销售支持、销售技巧培训及售后服务。在贸易商销售模式下，贸易商下游客户主要为终端连锁药店，公司仍负责为终端连锁药店提供市场营销方案、销售支持、销售技巧培训及售后服务等，贸易商承担的职能主要为保证货款回收、终端连锁药店物流覆盖等。

此外，公司生产的咖啡因产品主要以出口为主，结算方式有 FOB、CIF、CFR、DDP 等；公司阿卡波糖及无水葡萄糖产品以内销为主；公司生产的维生素类保健食品以在境内销售为主，主要销往连锁药店、贸易商等。

报告期内，公司主经营模式未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司经营模式未发生重大变化。

## 经销模式

适用 不适用

报告期内，公司主营产品收入、成本及毛利率按产品类别及销售模式划分的构成情况如下：

单位：元

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	主营业务毛利率比上年同期增减
分产品类别						
功能性原料	1,104,755,298.65	648,760,219.86	41.28%	7.24%	0.70%	3.82%
保健食品类产品	180,147,767.33	41,261,573.63	77.10%	0.15%	19.68%	-3.74%
合计	1,284,903,065.98	690,021,793.49	46.30%	6.19%	1.67%	2.39%
分销售模式						
直供终端模式	844,246,947.92	492,883,043.49	41.62%	6.78%	-2.94%	5.85%
贸易商模式	378,192,886.65	184,504,418.77	51.21%	5.50%	14.73%	-3.92%
连锁药店合作模式	62,463,231.41	12,634,331.23	79.77%	2.54%	25.56%	-3.71%
合计	1,284,903,065.98	690,021,793.49	46.30%	6.19%	1.67%	2.39%

公司选择与贸易商进行合作，采用买断式销售的方式，产品的风险报酬在交货时转移给贸易商，贸易商不得以产品未能销售为理由退货。在结算方式上，依据不同客户给予一定的信用账期，一般不超过 90 天，部分贸易商客户采用先款后货的信用政策。公司给予贸易商的信用政策未显著宽松于公司直供终端客户与连锁药店合作客户。



报告期内，公司按销售区域划分的贸易商客户数量情况如下：

单位：家

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月	本年较上年增减
境内	239	179	33.52%
境外	133	117	13.68%
合计	372	296	25.68%

报告期内，公司前五大贸易商客户收入及应收账款情况如下：

项目	2023 年 1-6 月	2022 年 1-6 月
前五名贸易商客户合计销售金额（万元）	7,448.17	6,689.92
前五名贸易商客户合计销售金额占主营业务收入比例	5.80%	5.53%
前五名贸易商客户合计应收账款余额（万元）	1,970.44	2,217.63

门店销售终端占比超过 10%

适用 不适用

线上直销销售

适用 不适用

占当期营业收入总额 10% 以上的主要产品销售价格较上一报告期的变动幅度超过 30%

适用 不适用

采购模式及采购内容

单位：元

采购模式	采购内容	主要采购内容的金额
采购部门按需集中采购	直接材料	415,900,371.26

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用 不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用 不适用

发生变动的具体原因并说明对主营业务成本的影响

报告期内，公司氰乙酸、一甲胺等主要外购原料材料采购价格同比降幅超 30%，主要受上游化工行业商品价格下跌影响，公司主营业务成本下降。

主要生产模式

公司在咖啡因、阿卡波糖、无水葡萄糖等功能性原料采用以销定产的生产模式，同时保持合理库存，根据销售订单、销售框架协议、日常备货需要等制定生产计划，组织生产。在上述功能性原料的生产过程中，按照 GMP 规范，建立了全面质量管理体系并严格贯彻执行。在验证的基础上，公司制定了大量的生产标准操作规程文件，涵盖了生产、物料、

设备设施、检验、包装标签、质量保证等各个环节，严格对生产过程中的主要工艺流程进行监测，对原辅料、在产品和产成品进行严格的质量控制，有效保障了生产经营全过程的稳定性和可控性，保证了产品质量的稳定和安全。

根据《精神药品品种目录》，公司生产的咖啡因产品属于国家第二类精神药品，国家食品药品监督管理局对精神药品实行定点生产制度。根据河北省药品监督管理局每年出具的《关于下达麻醉药品和精神药品生产需用计划的通知》，在定点生产计划范围内，公司采用以销定产的生产模式。公司根据当年产能情况以及销量情况，于每年第四季度向河北省药品监督管理局申请下一年度咖啡因生产计划产量，河北省药品监督管理局根据国家确定的需求总量对公司的生产计划产量进行调整和批复。公司每年申请的咖啡因生产计划产量与河北省药品监督管理局批复的生产计划额度基本无差异。

公司按照以销定产、保持合理库存的方式组织保健食品类产品的生产，公司销售部门根据市场需求，制定月度需求计划。公司生产部门根据月度需求计划并结合库存以及生产效率最大化原则制定月度生产计划，适时组织生产。

委托加工生产

适用 不适用

营业成本的主要构成项目

单位：元

产品分类	项目	2023年1-6月		2022年1-6月		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
功能食品行业	直接材料	351,846,954.56	50.99%	417,806,395.20	61.56%	-10.57%

产量与库存量

报告期内，公司主要产品保持了较高的产能利用率及产销率，其中收入占比第一大产品的咖啡因类产品 2023 年 1-6 月产量约为 7,878 吨，销量约为 7,762 吨。主要产品根据生产计划及销售计划保持了适当的库存量。

2023 年，公司咖啡因类产品产能为 16,000.00 吨/年；无水葡萄糖产能 30,000.00 吨/年；阿卡波糖产能 260.00 吨/年；保健食品类产品产能 252,700 万片/年。

## 二、核心竞争力分析

### （一）技术研发优势

公司已形成以研发中心为核心技术规划平台的研发体系。公司研发中心被评定为“河北省企业技术中心”，公司质量管理部取得了中国合格评定国家认可委员会实验室认可证书，符合 ISO/IEC 17025: 2005《检测和校准实验室能力的通用要求》的要求。公司拥有一支结构合理、专业齐全、经验丰富的研发技术团队，专注于咖啡因类产品生产工艺的改进、保健食品新资源、新技术、新剂型等方面的研究，主要技术成员包含了食品科学与工程、有机化学、生物工程、分析化学、微生物学等领域的人才。公司二甲紫脲酸高选择性催化还原新工艺、可可碱生产新工艺经河北省科学技术厅的认定，达到国内领先水平，并获得了河北省科学技术成果奖。公司专利“一种咖啡因中间体 N, N-1, 3-二甲基-4, 5-二氨基脲的制备方法”荣获 2018 年河北省专利奖优秀奖。

### （二）工艺和质量控制优势

雄厚的技术研发能力及符合 GMP 标准的生产车间为公司产品的质量提供了保障。公司生产过程中严格执行 GMP 和 ISO 要求，具备先进的生产设备，合理的生产过程，完善的质量管理和检测系统，严格对生产过程中的主要工艺流程进行监测，对原辅料、产成品进行质量控制，确保最终产品的质量符合法律法规的要求。公司通过了 GMP 认证、ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO22000 食品安全管理体系认证以及 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证。公司咖啡因类产品通过了日本医药品外国制造业者认证证、英国零售商协会 BRC 认证、欧洲药典适应性认证、清真认证（HALAL）、犹太洁食认证（KOSHER）等产品认证，产品已参与国际竞争。在日常生产中，公司严格按照质量体系管理的要求，不断完善产品的研发、生产、检验等流程，保证公司产品质量的稳定性。

### （三）客户资源优势

公司咖啡因类产品品质赢得了欧美等国家和地区的优质客户的认同，与主要客户形成了长期稳定的合作关系。公司是百事可乐、可口可乐、红牛三大国际饮料公司的全球供应商，是多个国际公司的合作伙伴。良好的客户关系有利于公司业务长期稳定发展。在保健食品方面，公司亦具备较强的销售渠道开拓能力和管理能力，不断加大公司传统销售渠道的广度和深度建设，目前公司已与国内 200 多家连锁药店企业建立了稳定的合作关系，覆盖近 30 个省级行政区，初步形成了全国性的销售网络。公司通过多年努力，已经掌握了一批优质的销售渠道资源，通过建立销售网络，有利于公司深耕行业和区域市场，并为公司新产品的销售奠定很好的市场基础。销售网络持续扩大是公司市场竞争力的集中体现。

### （四）品牌优势

品牌信誉是客户选择的重要依据，目前公司以咖啡因食品添加剂和果维康维生素 C 含片两大系列产品为依托，赋予了产品品牌深刻的内涵，树立了公司的品牌优势。公司“果维康”商标为中国驰名商标。公司将品牌建设融入到业务发展的整个过程中，经过多年的品牌战略以及一系列营销战略的实施，公司“果维康”的品牌知名度和美誉度在不断提升。公司“果维康”牌维生素 C 含片在河北、山东、山西、辽宁、陕西、甘肃、重庆等省份有较强的品牌影响力。

### （五）运营管理优势

经过多年在功能食品行业的耕耘，公司拥有一支专业能力强、经验丰富的经营管理团队，并在功能食品产品研发、生产、检测、质量控制和销售等领域积累了大量的实战管理经验，帮助公司在运营管理能力方面形成了明显的竞争优势。在大规模生产的同时，公司建立了从产品研发、原材料采购、组织生产、检测到销售等各方面对市场的快速反应能力，保证了持续的高效率运营。

## 三、主营业务分析

### 概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

### 主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,309,610,573.33	1,241,731,331.52	5.47%	未发生重大变化。
营业成本	706,847,306.53	701,820,318.75	0.72%	未发生重大变化。
销售费用	108,238,686.40	122,079,824.10	-11.34%	未发生重大变化。
管理费用	39,630,755.86	27,340,748.86	44.95%	主要原因为报告期内公司管理人员人工费用、折旧及摊销费用、办公费用增加所致。
财务费用	-41,017,226.49	-30,882,776.67	-32.82%	主要原因为报告期内公司利息收入增加所致。
所得税费用	68,769,438.69	61,599,677.13	11.64%	未发生重大变化。
研发投入	22,313,725.52	13,813,998.98	61.53%	主要原因为报告期内公司加大研发投入所致。
经营活动产生的现金流量净额	346,366,149.89	260,450,706.29	32.99%	主要原因为报告期内公司销售商品收到的现金增加所致。
投资活动产生的现金流量净额	-47,058,265.17	32,799,459.05	-243.47%	主要原因为报告期内公司使用闲置募集资金购买结构性存款减少导致“收回投资收到的现金”与“投资支付

				的现金”产生变动所致。
筹资活动产生的现金流量净额	389,877,278.06	-73,972,614.48	不适用	主要原因为报告期内公司收到募集资金所致。
现金及现金等价物净增加额	705,460,258.68	231,895,237.15	204.22%	主要原因为报告期内公司销售商品收到的现金增加，导致经营活动产生的现金流量净额增加以及公司收到募集资金所致。

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
功能性原料	1,104,755,298.65	648,760,219.86	41.28%	7.24%	0.70%	3.82%
保健食品类产品	180,147,767.33	41,261,573.63	77.10%	0.15%	19.68%	-3.74%

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例
市场推广费	60,788,312.46	74,302,127.01	-18.19%
工资及其他人工成本	29,612,418.40	32,035,069.11	-7.56%
材料费	8,065,359.27	7,957,839.23	1.35%
办公费	3,220,077.06	1,719,082.89	87.31%
差旅费	2,731,921.23	2,371,096.68	15.22%
业务招待费	803,438.28	731,025.66	9.91%
折旧及摊销费用	632,989.32	594,182.32	6.53%
其他	2,384,170.38	2,369,401.20	0.62%
合计	108,238,686.40	122,079,824.10	-11.34%

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

## 五、资产及负债状况分析

### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	2,899,821,533.76	54.95%	2,195,684,427.95	47.90%	7.05%	主要原因为公司销售商品收到货币资金增加及公司收到募集资金所致。
应收账款	451,541,729.35	8.56%	481,379,233.73	10.50%	-1.94%	无重大变动。
存货	223,913,186.35	4.24%	238,125,791.53	5.19%	-0.95%	无重大变动。
长期股权投资	254,436,373.87	4.82%	253,488,895.12	5.53%	-0.71%	无重大变动。
固定资产	948,183,308.56	17.97%	984,018,362.29	21.47%	-3.50%	无重大变动。
在建工程	105,423,010.24	2.00%	70,735,076.79	1.54%	0.46%	无重大变动。
使用权资产	2,014,630.06	0.04%	0.00	0.00%	0.04%	无重大变动。
合同负债	23,884,820.41	0.45%	68,259,661.19	1.49%	-1.04%	无重大变动。
长期借款	19,700,000.00	0.37%	19,800,000.00	0.43%	-0.06%	无重大变动。
租赁负债	1,247,987.77	0.02%	0.00	0.00%	0.02%	无重大变动。

### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

### 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

### 4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
48,249,425.35	697,112,370.35	-93.08%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

**3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况**□适用 不适用**4、以公允价值计量的金融资产**□适用 不适用**5、募集资金使用情况**适用 □不适用**(1) 募集资金总体使用情况**适用 □不适用

单位：万元

募集资金总额	163,060.46
报告期投入募集资金总额	20,421.5
已累计投入募集资金总额	64,712.49
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	21,493.99
累计变更用途的募集资金总额比例	13.18%

**募集资金总体使用情况说明****(1) 首次公开发行募集资金情况**

经中国证券监督管理委员会《关于核准石药集团新诺威制药股份有限公司首次公开发行股票批复》（证监许可[2019]288号）核准，并经深圳证券交易所《关于石药集团新诺威制药股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2019]133号）同意，公司公开发行的人民币普通股股票已于2019年3月22日在深圳证券交易所创业板上市交易。公司首次公开发行人民币普通股（A股）50,000,000股，发行价格24.47元/股，募集资金总额1,223,500,000.00元，保荐机构（主承销商）安信证券有限公司扣除承销及保荐费用71,271,300.00元后，于2019年3月19日将1,152,228,700.00元划至公司募集资金专户。再行扣除审计验资费用、律师费用、信息披露费用及发行手续费合计9,819,490.53元后，募集资金净额为1,142,409,209.47元。

报告期期初，募集资金账户余额为507,351,295.37元，报告期内，公司直接投入募集资金投资项目22,095,406.83元，累计以闲置募集资金进行现金管理400,000,000.00元（其中定期存款400,000,000.00元），支付银行手续费470.36元。购买现金管理产品到期后归还290,000,000.00元，收到结构性存款收益及利息收入9,476,846.47元。报告期期末，募集资金专户余额384,732,264.65元，闲置募集资金现金管理余额为400,000,000.00元，合计尚未使用募集资金余额为784,732,264.65元。

**(2) 向特定对象发行股票募集配套资金情况**

经中国证券监督管理委员会《关于同意石药集团新诺威制药股份有限公司向石药集团恩必普药业有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可[2022]2365号）核准，公司本次新增人民币普通股股票已于2023年3月10日在深圳证券交易所创业板上市交易。公司本次新增人民币普通股（A股）31,486,146股，发行价格15.88元/股，募集资金总额499,999,998.48元，主承销商安信证券有限公司扣除承销费用11,200,000.00元后，于2023年2月21日将488,799,998.48元划至公司指定的募集资金专户。再行扣除律师费用、印花税、审计验资费上市登记费等发行费用合计604,582.95元后，募集资金净额为488,195,415.53元。

募集资金账户期初余额（2023年2月21日），募集资金账户余额为488,799,998.48元，报告期内，置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金180,313,623.44元，公司直接投入募集资金投资项目2,183,307.08元，支付银行手续费130.00元，收到利息收入2,346,588.05元。报告期期末，募集资金专户余额308,649,526.01元，尚未使用募集资金余额为308,649,526.01元。

**(2) 募集资金承诺项目情况**适用 □不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目											
保健食品和特医食品生产项目	否	42,318.5	42,318.5	1,246.32	13,494.42	31.89%				不适用	否
保健品研发中心建设项目	否	30,832.67	30,832.67	16.59	134.44	0.44%				不适用	否
营销体系建设项目	否	18,159.71	18,159.71	946.63	9,320.97	51.33%				不适用	否
新建保健品软胶囊产业化项目	是	16,500.04	16,500.04			0.00%				不适用	是
咖啡因系列产品节能减排技术升级改造项目	否	6,430	6,430		2,056.71	31.99%	2020年08月01日			不适用	否
终止或结项并将节余募集资金永久补充流动资金	否				21,493.99					不适用	否
阿卡波糖绿色工厂升级技术改造项目	否	26,000	26,000	18,211.96	18,211.96	70.05%				不适用	否
补充流动资金	否	22,819.54	22,819.54							不适用	否
承诺投资项目小计	--	163,060.46	163,060.46	20,421.5	64,712.49	--	--			--	--
超募资金投向											
无	否										
超募资金投向小计	--	0	0	0	0	--	--	0	0	--	--

合计	--	163,06 0.46	163,06 0.46	20,421 .5	64,712 .49	--	--	0	0	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	<p>2022年3月16日,公司分别召开第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十六次会议,审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。同意公司在募投项目实施主体、募集资金投资用途及规模不发生变更的情况下,对“保健食品和特医食品生产项目”、“保健品研发中心建设项目”和“营销体系建设项目”募投项目进行延期。公司募投项目虽然已在前期经过了充分的可行性论证,但实际投入过程中受保健食品市场环境变化以及公司实际经营情况等多重因素的影响,项目的整体进度放缓,预计无法在计划的时间内完成建设。公司在保持募投项目的实施主体、投资总额和资金用途等均不发生变化的情况下,根据募投项目当前的实际建设进度,经审慎研究,计划将“保健食品和特医食品生产项目”、“保健品研发中心建设项目”以及“营销体系建设项目”的建设期截止时间调整至2023年12月31日。若在延期后仍然不能达到预定可使用状态,届时公司将考虑采取变更募投项目实施地点或变更募投项目等措施提高募集资金使用效率。</p>										
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>根据公司战略布局与未来业务规划,为整合保健食品生产资源、提升管理效率,公司对现有维生素类保健食品的生产基地进行整合,“新建保健品软胶囊产业化项目”的投资主体河北中诺果维康保健品有限公司已停产搬迁,维生素类保健食品将全部由公司全资子公司石药集团中诺药业(泰州)有限公司生产。基于上述原因,公司终止“新建保健品软胶囊产业化项目”。</p>										
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用										
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用										
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用										
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>(1)首次公开发行募集资金</p> <p>为顺利推进募投项目建成投产,在此次募集资金到位前,公司已使用自有资金预先投入到募投项目的建设。截止2019年4月12日,本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为59,566,620.46元,以自筹资金支付的发行费用金额为4,200,754.71元,并经德勤华永会计师事务所(特殊普通合伙)审核,出具《石药集团新诺威制药股份有限公司以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用的专项审核报告》(德师报(核)字(19)第[E00168]号)。公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》,同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金59,566,620.46元和已支付发行费用自筹资金4,200,754.71元。公司第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》,公司独立董事发表了明确同意的独立意见,保荐机构安信证券股份有限公司出具了《安信证券股份有限公司关于石药集团新诺威制药股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的核查意见》。</p>										



	<p>(2) 向特定对象发行股票募集配套资金</p> <p>在配套募集资金到位前, 为保证募集资金投资项目的顺利实施, 公司以自筹资金先行投入。截至 2023 年 2 月 28 日, 公司自筹资金预先投入金额为 180,313,623.44 元, 以自筹资金支付的发行费用金额为 29,703.92 元, 拟置换金额合计为 180,343,327.36 元。本次置换由信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)进行了专项审核, 出具了《石药集团新诺威制药股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的专项说明鉴证报告》(XYZH/2023HZAA1F0038)。公司第六届董事会第一次会议审议并通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 180,313,623.44 元及已支付发行费用的自有资金 29,703.92 元。公司第六届监事会第一次会议审议并通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》, 公司独立董事发表了明确同意的独立意见, 独立财务顾问安信证券股份有限公司出具了《安信证券股份有限公司关于石药集团新诺威制药股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的核查意见》。截至 2023 年 6 月 30 日, 预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 180,313,623.44 元已完成置换, 以自筹资金支付的发行费用 29,703.92 元暂未完成置换。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>“咖啡因系列产品节能减排技术升级改造项目”实施过程中, 公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金, 根据项目规划结合实际市场情况, 严格执行预算管理, 在确保募投项目质量的前提下, 本着合理、有效、谨慎的原则使用募集资金, 加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理, 合理降低了成本, 节约了部分募集资金, 此外, 因工程建设周期较长等因素存在部分尚未支付的工程尾款, 公司后期将以自有资金支付。为提高募集资金的使用效率, 公司分别于 2020 年 7 月 31 日、2020 年 9 月 7 日召开了第五届董事会第三次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项及终止并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意将公司募集资金投资项目之“咖啡因系列产品节能减排技术升级改造项目”结项, 并将结余资金 4,483.04 万元(含现金管理取得的理财收益及活期利息收入)用于永久补充流动资金。根据公司战略布局与未来业务规划, 为整合保健食品生产资源、提升管理效率, 公司拟对现有维生素类保健食品的生产基地进行整合, “新建保健品软胶囊产业化项目”的投资主体河北中诺果维康保健品有限公司已停产搬迁, 维生素类保健食品将全部由公司全资子公司石药集团中诺药业(泰州)有限公司生产。公司分别于 2020 年 7 月 31 日、2020 年 9 月 7 日召开了第五届董事会第三次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项及终止并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》, 公司终止“新建保健品软胶囊产业化项目”, 在将该项目已使用募集资金以自有资金补足后, 连同结余募集资金, 共计 17,010.95 万元(含现金管理取得的理财收益及活期利息收入)用于永久补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2023 年 6 月 30 日, 除使用闲置募集资金进行现金管理 4.00 亿元外, 公司其余尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专用账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

### (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、市场竞争风险

功能性原料行业下游客户对功能食品产品的质量、品牌等要求较高，因此对于行业新进入者存在一定技术、品牌和质量控制及销售渠道壁垒。但长期来看，随着同行业企业以及新进入者逐渐加大投入、不断实现技术创新，行业内竞争可能日益加剧。除此之外，公司咖啡因产品后续价格存在下降的可能，且竞争对手如通过降价等方式，也可能加剧行业竞争，导致综合毛利率下降，影响公司的盈利能力，公司将可能面临越来越激烈的市场竞争风险。

应对措施：公司将持续提升公司在技术水平、产品质量、客户关系、品牌声誉等方面具有的竞争优势，持续开展内部挖潜降本增效。同时，公司将加大新产品研发及上市进程，扩大现有产品在各细分市场的领域时同分散公司的风险，持续优化产品结构，巩固发展市场地位。

### 2、原材料价格波动风险

公司直接原材料占营业成本的比例较高，报告期内，主要原料材料价格降幅较大，若未来公司主要原材料采购价格上涨，而公司未能通过向下游转移或技术创新等方式有效应对，可能对公司的盈利水平产生不利影响。

应对措施：公司持续优化供应链管理、内部推行成本下降与品质改善活动、以及与客户协商重新定价、优化订单结构等措施，最大程度地降低材料波动对公司经营带来的风险。

### 3、汇率变动风险

出口业务是公司重要的收入和利润来源。如果人民币汇率未来出现大幅波动，将可能会给公司生产经营带来不利影响，因此公司生产经营存在一定的汇率风险。

应对措施：公司将密切关注汇率变动，不断完善信用管理政策，加强外币应收账款管理，降低汇率风险。

### 4、食品质量安全控制的风险

公司所处行业为食品制造业，主要产品包括咖啡因类产品、维生素类保健食品等。随着消费者对食品安全和权益保护意识的增强、政府部门对食品安全监管的日趋严格，食品质量控制已经成为食品加工企业的重中之重。公司已经通过了 GMP 认证、ISO9001 质量管理体系认证、ISO14001 环境管理体系认证、ISO22000 食品安全管理体系认证以及 OHSAS18001 职业健康安全管理体系认证，严格进行产品质量控制。公司自成立以来，从未发生重大食品质量安全事故。尽管公司应对风险的能力较强，但仍不能完全规避食品质量安全控制风险。

应对措施：公司继续建立健全的食品安全质量控制体系，实现对研发、采购、生产、销售等各环节的食品安全保障，严格进行产品质量控制。

### 5、新产品开发风险

公司在进行新产品投入之前虽然经过充分的市场需求论证，但随着市场竞争的不断加剧，公司如果不能及时准确地把握市场需求，将导致公司研发的新产品不能获得市场认可，对公司市场竞争能力产生不利影响。

应对措施：公司将持续进行研发投入，坚持以市场需求为导向，注重在产品开发、技术升级的基础之上对市场需求进行充分的论证。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2023 年 04 月 04 日	“全景网” ( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> ) 互动平台	其他	个人	社会公众投资者	2022 年度业绩说明会	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《投资者关系活动记录表》(2023-01)
2023 年 05 月 30 日	“全景网” ( <a href="http://rs.p5w.net">http://rs.p5w.net</a> ) 互动平台	其他	个人	社会公众投资者	2023 年河北辖区上市公司投资者网上集体接待日活动	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《投资者关系活动记录表》(2023-02)
2023 年 06 月 07 日	公司会议室	实地调研	机构	国信证券彭思语、国寿安保基金王雪莹、招银理财吴昆伦、中信建投资管王晨宇、安信基金陈少波、华夏东方养老资产管理 有限公司蔡颖	2023 年第一季度报告及行业经营情况	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《投资者关系活动记录表》(2023-03)

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年第一次临时股东大会	临时股东大会	80.41%	2023 年 01 月 16 日	2023 年 01 月 16 日	详见公司于 2023 年 1 月 16 日于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-003)
2022 年年度股东大会	年度股东大会	75.09%	2023 年 04 月 07 日	2023 年 04 月 07 日	详见公司于 2023 年 4 月 7 日于巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的《2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-033)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王辉	董事	任期满离任	2023 年 04 月 07 日	公司第五届董事会任期已届满, 非独立董事王辉先生离任。
杜英	董事会秘书兼财务总监	任期满离任	2023 年 04 月 07 日	公司第五届董事会任期已届满, 鉴于杜英女士已到法定退休年龄, 本次换届后, 杜英女士将不再担任公司董事会秘书兼财务总监职务, 离任后不再担任公司任何职务。
郭顺星	独立董事	任期满离任	2023 年 04 月 07 日	公司第五届董事会任期已届满, 独立董事郭顺星先生离任。
耿立校	独立董事	任期满离任	2023 年 04 月 07 日	公司第五届董事会任期已届满, 独立董事

				耿立校先生离任。
徐一民	独立董事	任期满离任	2023 年 04 月 07 日	公司第五届董事会任期已届满，独立董事徐一民先生离任。
姚兵	董事	被选举	2023 年 04 月 07 日	公司第五届董事会任期已届满，2023 年 4 月 7 日公司召开了 2022 年年度股东大会，姚兵先生被选举为公司第六届董事会非独立董事。
杨栋	董事	被选举	2023 年 04 月 07 日	公司第五届董事会任期已届满，2023 年 4 月 7 日公司召开了 2022 年年度股东大会，杨栋先生被选举为公司第六届董事会非独立董事。
李迪斌	独立董事	被选举	2023 年 04 月 07 日	公司第五届董事会任期已届满，2023 年 4 月 7 日公司召开了 2022 年年度股东大会，李迪斌先生被选举为公司第六届董事会独立董事。
杨鹏	独立董事	被选举	2023 年 04 月 07 日	公司第五届董事会任期已届满，2023 年 4 月 7 日公司召开了 2022 年年度股东大会，杨鹏先生被选举为公司第六届董事会独立董事。
邸丛枝	独立董事	被选举	2023 年 04 月 07 日	公司第五届董事会任期已届满，2023 年 4 月 7 日公司召开了 2022 年年度股东大会，邸丛枝女士被选举为公司第六届董事会独立董事。
戴龙	董事会秘书兼财务总监	聘任	2023 年 04 月 07 日	2023 年 4 月 7 日公司召开了第六届董事会第一次会议，戴龙先生被聘任为公司董事会秘书兼财务总监。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

公司在日常生产经营中严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国环境噪声污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》等环境保护相关法律法规；严格执行《污水综合排放标准》（GB 8978）《大气污染物综合排放标准》（GB 16279）、《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823）、《恶臭污染物排放标准》（GB14554）、《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB13/2322）、《化学合成类制药工业水污染物排放标准》（GB21904）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348）、《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》（GB 18599）、《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597）等环境保护相关国家及行业标准。

环境保护行政许可情况

报告期内，公司严格遵守环境保护相关法律法规要求，公司持有排污许可证（证书编号：91130100787019708G001P），有效期限自 2022 年 05 月 13 日至 2027 年 05 月 12 日止。

公司子公司石药圣雪持有排污许可证（证书编号：91130124104716871M002V），有效期限自 2022 年 08 月 05 日至 2027 年 8 月 04 日止。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
石药集团新诺威制药股份有限公司	废水	COD	连续	1	环保污水站	≤240mg/l	德威华泰石家庄市栾城水务有限公司协议标准	51.436 吨	113.5 吨	无
石药集团新诺威制药股份有限公司	废水	氨氮	连续	1	环保污水站	≤25 mg/l	德威华泰石家庄市栾城水务有限公司协议标准	2.165 吨	23.9 吨	无
石药集团新诺威制药股份有限公司	废气	非甲烷总烃	连续	5	厂房楼顶	≤60 mg/m3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019	3.495 吨	62 吨	无

## 对污染物的处理

### 1、废水污染物治理方面

公司环保废水处理工艺主要采用芬顿+好氧+A/O（MAD）+深度处理后，进入总氮处理系统，然后达经厂区总排口达标排入栾城区污水处理厂。操作人员严格按操作规范进行管控，保持污水处理设施正常运行。

### 2、废气污染物治理方面

公司车间和污水站等废气全部进行了有效处理，并根据不同废气的性质采用不同的处理工艺，经处理后进行达标排放。

### 3、固废废物处理

固废交由资质的单位进行委托处置。

### 4、噪声防治治理

厂界噪声满足《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类标准要求。

## 环境自行监测方案

公司根据环境保护部门的相关要求，委托具有相关资质的第三方环境监测机构定期对公司开展监测，并出具《监测报告》或《检测报告》，报告均显示，公司的废气、废水、噪声等排放指标合格，符合排放标准。

## 突发环境事件应急预案

公司根据环境保护部门的相关要求编制了突发环境事件应急预案，预案中阐述了公司突发环境事件的应急组织体系，预防与预警、应急响应、信息报告、应急处置等内容。应急预案已在石家庄市生态环境局栾城区分局备案。

## 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

为保证各类污染物持续稳定达标，助力企业可持续发展，公司不断加强环保投入。报告期内，公司及重点排污子公司持续进行环保费用投入，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税。

## 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

## 其他应当公开的环境信息

### 1、土壤环境监测

按照土壤管控重点企业要求，公司实施土壤环境自行监测，编制土壤质量质量状况报告并完成社会公示，已在石家庄市生态环境局栾城区分局完成备案。

### 2、环境信息公开

公司为国控企业，公开方式如《石家庄市污染源自动监控系统平台》等环境部门相关网站、公司厂区门口设置了废水污染源在线显示屏及重污染天气“一厂一策”公示牌等。

## 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司已建立完善的能源管理体系，实施规范化、系统化的能源管理，并依照国家有关节能法律法规，推动节约能源及提高能源利用率，促进社会经济协调及可持续发展。公司配备专职的能源管理人员，建立企业产品能源单耗指标及考核管理制度，开展能源内审、挖掘节能潜力。企业积极推进技术创新，引进节能新技术，新设备，开展清洁生产，进一步降低企业能源消耗。

## 二、社会责任情况

公司始终秉承着“健康承诺 善行天下”的企业发展理念，坚持诚信经营，积极履行社会责任。

### 1、股东权益保护

公司自上市以来严格按照《公司法》、《深圳证券交易所创业板股票上市规则》、《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的要求，真实、准确、完整、及时、公平地进行了信息披露，维护广大投资者的利益。公司通过投资者电话、公司官网以及投资者关系互动平台等多种方式与投资者进行沟通交流，提高公司的透明度和诚信度。

公司一直非常重视对股东的合理投资回报，同时兼顾公司的可持续发展，制定了持续、稳定、科学的分红政策。公司积极落实中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》及《上市公司监管指引第 3 号-上市公司现金分红》的相关要求，在《公司章程》及《首次公开发行股票并在创业板上市后未来三年股东分红回报规划》中进一步明确了利润分配方式、现金分红的条件及比例等事项。完善了公司利润分配的决策程序和机制以及利润分配政策的调整原则，强化了中小投资者权益保障机制。

### 2、职工权益保护

公司严格遵守《劳动法》、《劳动合同法》等相关法律法规，保护职工合法权益，同时建立起较为完善的绩效考核体系。注重对员工的安全生产、劳动保护和身心健康的保护，为员工提供良好的劳动环境。

### 3、环境保护

公司高度重视环保工作，严格遵守国家环境保护方面的法律法规，严格遵守环保方面的法律法规，在报告期内所排放的各项污染物符合国家和地方标准，无环境保护方面的违法违规现象发生，组织完成多项重点源头减排项目。



## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

### 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

### 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

适用 不适用

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	72,926,162	11.78%	31,486,146		83,536,386	8,175	115,030,707	187,956,869	16.05%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	72,926,162	11.78%	28,274,560		80,967,117	8,175	109,249,852	182,176,014	15.56%
其中：境内法人持股	72,926,162	11.78%	25,251,891		78,542,442		103,794,333	176,720,495	15.09%
境内自然人持股			3,022,669		2,424,675	8,175	5,455,519	5,455,519	0.47%
4、外资持股			3,211,586		2,569,269		5,780,855	5,780,855	0.49%
其中：境外法人持股			3,211,586		2,569,269		5,780,855	5,780,855	0.49%
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	546,000,000	88.22%			436,793,460	-8,175	436,785,285	982,785,285	83.95%
1、人民币普通股	546,000,000	88.22%			436,793,460	-8,175	436,785,285	982,785,285	83.95%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	618,926,162	100.00%	31,486,146		520,329,846		551,815,992	1,170,742,154	100.00%

#### 股份变动的原因

适用 不适用

1、上表“发行新股”列所列示的股份变动为向特定对象发行股票募集配套资金新增股份，性质为限售流通股，上市日期为 2023 年 3 月 10 日，限售期自股份上市之日起开始计算，限售期为六个月。

2、上表“其他”列所列示的股份变动为前任董事王辉先生离任时所持股份，限售期为六个月。

3、上表“公积金转股”列所列示的股份变动为公司 2022 年度利润分配时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后公司总股本增加至 1,170,742,154 股。

#### 股份变动的批准情况

适用 不适用

1、2022 年 10 月 8 日，中国证券监督管理委员会向公司出具《关于同意石药集团新诺威制药股份有限公司向石药集团恩必普药业有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可 [2022]2365 号），同意公司发行股份购买资产并募集配套资金事项。

2、公司 2022 年年度权益分派方案已获 2023 年 4 月 7 日召开的公司 2022 年度股东大会审议通过。

#### 股份变动的过户情况

适用 不适用

1、2022 年 10 月 8 日，中国证券监督管理委员会向公司出具《关于同意石药集团新诺威制药股份有限公司向石药集团恩必普药业有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可 [2022]2365 号），同意公司发行股份购买资产并募集配套资金事项。2023 年 3 月 10 日，公司向特定对象发行股票 31,486,146 股（其中限售股数量为 31,486,146 股）上市。

2、2022 年年度权益分派方案中的转增股份已于 2023 年 4 月 27 日计入股东证券账户。

#### 股份回购的实施进展情况

适用 不适用

#### 采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司完成了向特定对象发行股份事项及以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股的年度权益分派事项，公司股本由 618,926,162 股增加至 1,170,742,154 股，致使公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应摊薄。

#### 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

#### 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
石药集团恩必普药业有限公司	72,926,162		58,340,930	131,267,092	作为公司发行股份购买资产的交易对手方，其承诺因本次交易取得的上市公司股份，自本次股份发行结束之日起 36 个月内不得转让；2022 年年度权益分派实施。	2025 年 11 月 14 日
UBS AG	0		5,780,855	5,780,855	非公开发行结束之日（指发行的股份上市之日）起，6 个月内不转让本次认购的股份；2022 年年度权益分派实施。	2023 年 9 月 9 日
江苏瑞华投资管理有限公司—瑞华精选 8 号私募证券投资基金	0		5,780,855	5,780,855	非公开发行结束之日（指发行的股份上市之日）起，6 个月内不转让本次认购的股份；2022 年年度权益分派实施。	2023 年 9 月 9 日
财通基金—华泰证券股份有限公司—财通基金君享永熙单一资产管理计划	0		4,590,680	4,590,680	非公开发行结束之日（指发行的股份上市之日）起，6 个月内不转让本次认购的股份；2022 年年度权益分派实施。	2023 年 9 月 9 日
张建飞	0		3,740,553	3,740,553	非公开发行结束之日（指发行的股份上市之日）起，6 个月内不转让本次认购的股份；2022 年年度权益分派实施。	2023 年 9 月 9 日
湖南轻盐创业投资管理有限公司—轻盐智选 30 号私募证券投资基金	0		3,623,803	3,623,803	非公开发行结束之日（指发行的股份上市之日）起，6 个月内不转让本次认购的股	2023 年 9 月 9 日

					份；2022 年年度权益分派实施。	
江西中文传媒蓝海国际投资有限公司	0		3,400,502	3,400,502	非公开发行结束之日（指发行的股份上市之日）起，6 个月内不转让本次认购的股份；2022 年年度权益分派实施。	2023 年 9 月 9 日
济南瀚祥投资管理合伙企业（有限合伙）	0		3,400,502	3,400,502	非公开发行结束之日（指发行的股份上市之日）起，6 个月内不转让本次认购的股份；2022 年年度权益分派实施。	2023 年 9 月 9 日
国都创业投资有限责任公司—国都犇富 6 号定增私募投资基金	0		2,833,752	2,833,752	非公开发行结束之日（指发行的股份上市之日）起，6 个月内不转让本次认购的股份；2022 年年度权益分派实施。	2023 年 9 月 9 日
上海丹寅投资管理中心（有限合伙）—丹寅聚虎私募证券投资基金	0		2,267,001	2,267,001	非公开发行结束之日（指发行的股份上市之日）起，6 个月内不转让本次认购的股份；2022 年年度权益分派实施。	2023 年 9 月 9 日
王辉	0		14,715	14,715	前任董事王辉先生届满离任，承诺自离任之日起 6 个月内不转让所持股份。	2023 年 10 月 7 日
其他限售股东	0		21,256,559	21,256,559	非公开发行结束之日（指发行的股份上市之日）起，6 个月内不转让本次认购的股份；2022 年年度权益分派实施。	2023 年 9 月 9 日
合计	72,926,162	0	115,030,707	187,956,869	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

股票及其衍生证券名称	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量（股）	上市日期	获准上市交易数量（股）	交易终止日期	披露索引	披露日期
股票类								
A 股	2023 年 03 月 10 日	15.88 元/股	31,486,146	2023 年 03 月 10 日	31,486,146		巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> ) 披露的 《石药集团新诺威制药股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之实施情况暨新增股份上市公告书》	2023 年 03 月 08 日

报告期内证券发行情况的说明

报告期内，公司因发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易事项非公开发行新股 31,486,146 股，本次发行后公司总股本增加至 650,412,308 股，具体内容详见公司于 2023 年 3 月 8 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）披露的《石药集团新诺威制药股份有限公司发行股份购买资产并募集配套资金暨关联交易之实施情况暨新增股份上市公告书》。

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		17,694	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
石药集团恩必普药业有限公司	境内非国有法人	73.35%	858,711,082	381,649,370	131,267,092	727,443,990		
香港中央结算有限公司	境外法人	1.66%	19,384,434	15,514,062	0	19,384,434		
石药集	境内非	0.82%	9,656,0	4,291,56	0	9,656,01		



团欧意 药业有 限公司	国有法 人		10	0	0		
高华一 汇丰一 GOLDMAN , SACHS & CO. LLC	境外法 人	0.53%	6,263,2 69	5,780,12 8	0	6,263,26 9	
UBS AG	境外法 人	0.49%	5,788,2 03	5,736,45 0	5,780,85 5	7,348	
江苏瑞 华投资 管理有 限公司 一瑞华 精选 8 号私募 证券投 资基金	其他	0.49%	5,780,8 55	5,780,85 5	5,780,85 5	0	
财通基 金一华 泰证券 股份有 限公司 一财通 基金君 享永熙 单一资 产管理 计划	其他	0.39%	4,590,6 80	4,590,68 0	4,590,68 0	0	
招商银 行股份 有限公 司一汇 添富医 疗服务 灵活配 置混合 型证券 投资基 金	其他	0.34%	4,030,6 40	3,897,34 9	0	4,030,64 0	
张建飞	境内自 然人	0.32%	3,740,5 53	3,740,55 3	3,740,55 3	0	
湖南轻 盐创业 投资管 理有限 公司一 轻盐智 选 30 号 私募证 券投资 基金	其他	0.31%	3,623,8 03	3,623,80 3	3,623,80 3	0	
战略投资者或一般 法人因配售新股成 为前 10 名股东的情		无					

况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	石药集团恩必普药业有限公司与石药集团欧意药业有限公司系一致行动人。未知其他前十大股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无		
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	无		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
石药集团恩必普药业有限公司	727,443,990.00	人民币普通股	727,443,990
香港中央结算有限公司	19,384,434.00	人民币普通股	19,384,434
石药集团欧意药业有限公司	9,656,010.00	人民币普通股	9,656,010
高华—汇丰—GOLDMAN, SACHS & CO. LLC	6,263,269.00	人民币普通股	6,263,269
UBS AG	5,788,203.00	人民币普通股	5,788,203
招商银行股份有限公司—汇添富医疗服务灵活配置混合型证券投资基金	4,030,640.00	人民币普通股	4,030,640
单明川	3,575,055.00	人民币普通股	3,575,055
刘寸领	3,218,860.00	人民币普通股	3,218,860
张伟	3,183,370.00	人民币普通股	3,183,370
北京暖逸欣私募基金管理有限公司—暖逸欣天宁 1 号私募证券投资基金	3,000,000.00	人民币普通股	3,000,000
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	石药集团恩必普药业有限公司与石药集团欧意药业有限公司系一致行动人。未知其他前十大股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）	无		

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王辉	董事	离任	10,900.00	0.00	2,725.00	14,715.00	0.00	0.00	0.00
合计	--	--	10,900.00	0.00	2,725.00	14,715.00	0.00	0.00	0.00

注：本期期初，前任董事王辉先生持有公司股份 10,900 股。2023 年 4 月 3 日，王辉先生通过集中竞价交易方式卖出公司股份 2,725 股，结存股数 8,175 股。2023 年 4 月 7 日，董事会换届选举，王辉先生届满离任，离任时持有公司股份 8,175 股，限售期为 6 个月。2023 年 4 月 27 日，公司 2022 年年度权益分派方案中的转增股份（以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股）计入股东证券账户，王辉先生获得转增股份 6,540 股。截至 2023 年 6 月 30 日，王辉先生持有公司股份 14,715 股，均为限售流通股。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：石药集团新诺威制药股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	2,899,821,533.76	2,195,684,427.95
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	95,778,643.14	121,302,676.18
应收账款	451,541,729.35	481,379,233.73
应收款项融资	168,249,919.54	114,069,374.08
预付款项	22,538,704.57	19,577,279.63
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,259,759.22	1,561,536.16
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	223,913,186.35	238,125,791.53
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	17,012,047.32	18,892,678.06
流动资产合计	3,882,115,523.25	3,190,592,997.32
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	254,436,373.87	253,488,895.12
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	948,183,308.56	984,018,362.29
在建工程	105,423,010.24	70,735,076.79
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,014,630.06	
无形资产	49,234,184.59	50,418,998.85
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	19,467,267.26	18,878,244.58
其他非流动资产	15,857,922.78	15,902,937.43
非流动资产合计	1,394,616,697.36	1,393,442,515.06
资产总计	5,276,732,220.61	4,584,035,512.38
流动负债：		
短期借款		
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		20,000,000.00
应付账款	137,596,553.85	158,749,762.06
预收款项		
合同负债	23,884,820.41	68,259,661.19
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	28,462,563.58	31,828,964.27
应交税费	36,205,668.91	39,449,352.77
其他应付款	253,242,508.91	257,385,570.83
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	1,008,287.34	222,611.11
其他流动负债	1,748,037.62	6,872,163.38
流动负债合计	482,148,440.62	582,768,085.61
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	19,700,000.00	19,800,000.00
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,247,987.77	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	36,264,746.47	37,208,381.90
递延所得税负债	52,697.45	64,908.74
其他非流动负债		
非流动负债合计	57,265,431.69	57,073,290.64
负债合计	539,413,872.31	639,841,376.25
所有者权益：		
股本	1,170,742,154.00	618,926,162.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,074,850,527.55	1,138,471,104.02
减：库存股		
其他综合收益	2,411,977.43	719,364.44
专项储备		
盈余公积	256,491,327.92	221,931,236.67
一般风险准备		
未分配利润	2,224,048,943.53	1,955,552,767.01
归属于母公司所有者权益合计	4,728,544,930.43	3,935,600,634.14
少数股东权益	8,773,417.87	8,593,501.99
所有者权益合计	4,737,318,348.30	3,944,194,136.13
负债和所有者权益总计	5,276,732,220.61	4,584,035,512.38

法定代表人：韩峰    主管会计工作负责人：戴龙    会计机构负责人：张晓燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	2,142,471,749.59	1,693,852,853.27
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	32,800,485.51	28,091,991.09
应收账款	524,910,025.50	482,366,126.58



应收款项融资	65,126,679.64	13,177,931.02
预付款项	15,196,082.10	12,425,888.90
其他应收款	99,750.00	142,500.00
其中：应收利息		
应收股利		
存货	44,857,447.64	78,351,537.23
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	4,527,895.68	7,136,241.83
流动资产合计	2,829,990,115.66	2,315,545,069.92
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	1,298,832,375.78	1,106,852,822.03
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	271,839,121.64	284,580,038.78
在建工程	88,801,821.12	59,181,838.41
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,014,630.06	
无形资产	11,988,683.25	12,642,611.43
开发支出		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	4,572,966.56	5,228,922.94
其他非流动资产	11,847,257.93	11,590,485.93
非流动资产合计	1,689,896,856.34	1,480,076,719.52
资产总计	4,519,886,972.00	3,795,621,789.44
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	45,093,385.63	64,976,671.32
预收款项		
合同负债	11,493,804.29	20,382,364.99
应付职工薪酬	17,624,373.90	18,276,079.17
应交税费	26,012,288.48	26,568,876.64

其他应付款	122,179,078.42	105,649,634.13
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	788,114.74	
其他流动负债	1,154,303.90	1,902,874.74
流动负债合计	224,345,349.36	237,756,500.99
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,247,987.77	
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	8,103,671.71	7,909,807.12
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	9,351,659.48	7,909,807.12
负债合计	233,697,008.84	245,666,308.11
所有者权益：		
股本	1,170,742,154.00	618,926,162.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,012,155,840.34	1,075,776,416.81
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	256,491,327.92	221,931,236.67
未分配利润	1,846,800,640.90	1,633,321,665.85
所有者权益合计	4,286,189,963.16	3,549,955,481.33
负债和所有者权益总计	4,519,886,972.00	3,795,621,789.44

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	1,309,610,573.33	1,241,731,331.52
其中：营业收入	1,309,610,573.33	1,241,731,331.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	851,319,135.46	843,133,872.74
其中：营业成本	706,847,306.53	701,820,318.75

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	15,305,887.64	8,961,758.72
销售费用	108,238,686.40	122,079,824.10
管理费用	39,630,755.86	27,340,748.86
研发费用	22,313,725.52	13,813,998.98
财务费用	-41,017,226.49	-30,882,776.67
其中：利息费用	365,495.99	612,685.73
利息收入	26,971,061.64	13,821,558.65
加：其他收益	5,092,659.63	1,821,135.13
投资收益（损失以“-”号填列）	947,478.75	1,974,324.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	947,478.75	-148,696.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		778,144.65
信用减值损失（损失以“-”号填列）	2,075,201.24	-6,130,991.95
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	466,406,777.49	397,040,071.36
加：营业外收入	3,430,226.01	2,160,778.11
减：营业外支出	269,534.96	5,551,499.53
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	469,567,468.54	393,649,349.94
减：所得税费用	68,769,438.69	61,599,677.13
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	400,798,029.85	332,049,672.81
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	400,798,029.85	332,049,672.81
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)	400,618,113.97	331,848,875.31
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)	179,915.88	200,797.50
六、其他综合收益的税后净额	1,692,612.99	448,099.05
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	1,692,612.99	448,099.05
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益	1,692,612.99	448,099.05
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	1,692,612.99	448,099.05
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	402,490,642.84	332,497,771.86
归属于母公司所有者的综合收益总额	402,310,726.96	332,296,974.36
归属于少数股东的综合收益总额	179,915.88	200,797.50
八、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.3507	0.3377
(二) 稀释每股收益	0.3507	0.3377

法定代表人：韩峰 主管会计工作负责人：戴龙 会计机构负责人：张晓燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	829,531,229.29	850,863,601.60
减：营业成本	442,772,932.02	507,191,075.57
税金及附加	9,841,089.93	4,486,874.63
销售费用	7,143,776.52	6,894,221.56
管理费用	14,822,130.14	12,374,044.57
研发费用	10,212,188.29	6,114,367.37
财务费用	-48,762,331.74	-35,520,486.32

其中：利息费用	50,518.91	16,041.44
利息收入	23,597,211.17	11,420,345.01
加：其他收益	2,591,416.32	656,968.77
投资收益（损失以“-”号填列）	947,478.75	1,560,241.42
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	947,478.75	-148,696.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		642,033.54
信用减值损失（损失以“-”号填列）	4,588,379.66	-1,355,833.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	401,628,718.86	350,826,914.29
加：营业外收入	3,282,986.94	1,787,204.08
减：营业外支出	269,534.96	5,480,814.94
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	404,642,170.84	347,133,303.43
减：所得税费用	59,041,258.34	51,284,663.53
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	345,600,912.50	295,848,639.90
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	345,600,912.50	295,848,639.90
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		

5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	345,600,912.50	295,848,639.90
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,132,487,663.76	1,059,944,782.58
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	21,938,453.01	34,485,370.17
收到其他与经营活动有关的现金	48,324,217.54	24,745,767.20
经营活动现金流入小计	1,202,750,334.31	1,119,175,919.95
购买商品、接受劳务支付的现金	513,219,278.03	552,001,598.69
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	114,014,118.58	111,946,923.47
支付的各项税费	107,701,315.97	79,192,413.73
支付其他与经营活动有关的现金	121,449,471.84	115,584,277.77
经营活动现金流出小计	856,384,184.42	858,725,213.66
经营活动产生的现金流量净额	346,366,149.89	260,450,706.29
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		720,000,000.00
取得投资收益收到的现金		5,717,171.82
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,191,160.18	4,194,657.58
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,191,160.18	729,911,829.40
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	48,249,425.35	87,112,370.35
投资支付的现金		610,000,000.00

质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	48,249,425.35	697,112,370.35
投资活动产生的现金流量净额	-47,058,265.17	32,799,459.05
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	488,799,998.48	
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		8,359,358.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	488,799,998.48	8,359,358.00
偿还债务支付的现金	100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,879,261.79	81,900,000.00
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	943,458.63	431,972.48
筹资活动现金流出小计	98,922,720.42	82,331,972.48
筹资活动产生的现金流量净额	389,877,278.06	-73,972,614.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	16,275,095.90	12,617,686.29
五、现金及现金等价物净增加额	705,460,258.68	231,895,237.15
加：期初现金及现金等价物余额	2,191,546,191.26	1,244,407,449.36
六、期末现金及现金等价物余额	2,897,006,449.94	1,476,302,686.51

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	676,799,384.63	672,830,849.97
收到的税费返还	21,938,453.01	34,470,278.21
收到其他与经营活动有关的现金	30,822,165.46	19,316,354.42
经营活动现金流入小计	729,560,003.10	726,617,482.60
购买商品、接受劳务支付的现金	358,355,844.12	444,423,715.79
支付给职工以及为职工支付的现金	50,897,343.18	49,617,284.38
支付的各项税费	70,217,517.05	36,885,035.08
支付其他与经营活动有关的现金	20,088,753.88	11,461,888.96
经营活动现金流出小计	499,559,458.23	542,387,924.21
经营活动产生的现金流量净额	230,000,544.87	184,229,558.39
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		600,000,000.00
取得投资收益收到的现金		4,877,838.49
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	1,191,160.18	4,194,619.55
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,191,160.18	609,072,458.04
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	9,825,028.68	19,373,496.15
投资支付的现金	191,032,075.00	500,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	200,857,103.68	519,373,496.15
投资活动产生的现金流量净额	-199,665,943.50	89,698,961.89
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	488,799,998.48	
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	488,799,998.48	
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	97,561,846.20	81,900,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	943,458.63	431,972.48
筹资活动现金流出小计	98,505,304.83	82,331,972.48
筹资活动产生的现金流量净额	390,294,693.65	-82,331,972.48
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	25,306,157.48	11,872,625.14
五、现金及现金等价物净增加额	445,935,452.50	203,469,172.94
加：期初现金及现金等价物余额	1,693,721,213.27	902,587,034.03
六、期末现金及现金等价物余额	2,139,656,665.77	1,106,056,206.97

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数 股东 权益	所有 者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润		其 他		
优 先 股	永 续 债	其 他													
一、上年年末余额	618,926,162.00				1,138,471,104.02		719,364.4		221,931,236.67		1,955,767.01		3,935,600.41	8,593,501.99	3,944,194,136.13
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	618,926,162.00				1,138,471,104.02		719,364.4		221,931,236.67		1,955,767.01		3,935,600.41	8,593,501.99	3,944,194,136.13



					2					1		4		3
三、本期增 减变动金额 (减少以 “-”号填 列)	551 ,81 5,9 92. 00				- 63, 620 ,57 6.4 7				34, 560 ,09 1.2 5	268 ,49 6,1 76. 52		792 ,94 4,2 96. 29	179 ,91 5.8 8	793 ,12 4,2 12. 17
(一) 综合 收益总额										400 ,61 8,1 13. 97		402 ,31 0,7 26. 96	179 ,91 5.8 8	402 ,49 0,6 42. 84
(二) 所有 者投入和减 少资本	31, 486 ,14 6.0 0				456 ,70 9,2 69. 53							488 ,19 5,4 15. 53		488 ,19 5,4 15. 53
1. 所有者 投入的普通 股	31, 486 ,14 6.0 0				456 ,70 9,2 69. 53							488 ,19 5,4 15. 53		488 ,19 5,4 15. 53
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									34, 560 ,09 1.2 5	- 132 ,12 1,9 37. 45		- 97, 561 ,84 6.2 0		- 97, 561 ,84 6.2 0
1. 提取盈 余公积									34, 560 ,09 1.2 5	- 34, 560 ,09 1.2 5				
2. 提取一 般风险准备														
3. 对所有 者(或股 东)的分配										- 97, 561 ,84 6.2 0		- 97, 561 ,84 6.2 0		- 97, 561 ,84 6.2 0
4. 其他														
(四) 所有 者权益内部 结转	520 ,32 9,8 46. 00				- 520 ,32 9,8 46.									

					00										
1. 资本公积转增资本(或股本)	520,329,846.00				-520,329,846.00										
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期末余额	1,170,742,154.00				1,074,850,527.55	2,411,977.43		256,491,327.92		2,224,048,943.33		4,728,544,930.33	8,773,417.87	4,737,318,348.30	

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
优先股	永续债	其他													
一、上年年末余额	546,000,000.00				1,211,466,064.28			-1,201,853.93		157,349,377.32		1,375,734.39	3,289,370,322.06	8,259,718.82	3,297,630,048.88
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	546,000,000.00				1,211,466,064.28		-1,201,853.93		157,349,377.32		1,375,734.39		3,289,370,322.06	8,259,718.82	3,297,630,048.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							448,099.05		26,210,744.65		223,738,130.66		250,396,974.36	200,797.50	250,597,771.86
（一）综合收益总额							448,099.05				331,848,875.31		332,296,974.36	200,797.50	332,497,771.86
（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									26,210,744.65		-108,110,744.65		-81,900,000.00		-81,900,000.00
1. 提取盈余公积									26,210,744.65		-26,210,744.65				
2. 提取一般风险准备											-81,900,000.00		-81,900,000.00		-81,900,000.00

											0		0		0	
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	546 ,00 0,0 00. 00				1,2 11, 466 ,06 4.2 8		- 753 ,75 4.8 8		183 ,56 0,1 21. 97		1,5 99, 494 ,86 5.0 5		3,5 39, 767 ,29 6.4 2		8,4 60, 516 .32	3,5 48, 227 ,81 2.7 4

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	618,9 26,16 2.00				1,075 ,776, 416.8 1				221,9 31,23 6.67	1,633 ,321, 665.8 5		3,549 ,955, 481.3 3

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	618,926,162.00				1,075,776,416.81				221,931,236.67	1,633,321,665.85		3,549,955,481.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	551,815,992.00				-63,620,576.47				34,560,091.25	213,478,975.05		736,234,481.83
（一）综合收益总额										345,600,912.50		345,600,912.50
（二）所有者投入和减少资本	31,486,146.00				456,709,269.53							488,195,415.53
1. 所有者投入的普通股	31,486,146.00				456,709,269.53							488,195,415.53
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									34,560,091.25	-132,121,937.45		-97,561,846.20
1. 提取盈余公积									34,560,091.25	34,560,091.25		
2. 对所有者（或股东）的分配										-97,561,846.20		-97,561,846.20
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	520,329,846.00				-520,329,846.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	520,329,846.00				-520,329,846.00							
2. 盈余公												

积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
(六) 其他												
四、本期期 末余额	1,170 ,742, 154.0 0				1,012 ,155, 840.3 4				256,4 91,32 7.92	1,846 ,800, 640.9 0		4,286 ,189, 963.1 6

上期金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	546,0 00,00 0.00				748,2 78,67 3.55				157,3 49,37 7.32	1,133 ,984, 931.6 6		2,585 ,612, 982.5 3
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	546,0 00,00 0.00				748,2 78,67 3.55				157,3 49,37 7.32	1,133 ,984, 931.6 6		2,585 ,612, 982.5 3
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)									26,21 0,744 .65	187,7 37,89 5.25		213,9 48,63 9.90
(一) 综合 收益总额										295,8 48,63		295,8 48,63

										9.90		9.90
(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								26,210,744.65	-108,110,744.65			-81,900,000.00
1. 提取盈余公积								26,210,744.65	-26,210,744.65			
2. 对所有者(或股东)的分配									-81,900,000.00			-81,900,000.00
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	546,000,000.00				748,278,673.55				183,560,121.97	1,321,722,826.91		2,799,561,622.43

### 三、公司基本情况

石药集团新诺威制药股份有限公司（以下简称本公司或公司，包含子公司时统称本集团）系由石家庄制药集团新诺威制药有限公司于 2008 年 3 月 31 日以其 2008 年 2 月 29 日经审计净资产为基础折股整体变更设立。本公司注册地及总部位于河北省石家庄市栾城区。

2019 年 3 月 22 日，经中国证券监督管理委员会《关于核准石药集团新诺威制药股份有限公司首次公开发行股票的批复》（证监许可[2019]288 号）核准，并经深圳证券交易所《关于石药集团新诺威制药股份有限公司人民币普通股股票在创业板上市的通知》（深证上[2019]133 号）同意，公司向社会公众发行 5,000 万股人民币普通股，并在深圳证券交易所创业板上市交易，发行价格为 24.47 元/股，募集资金总额 1,223,500,000.00 元，扣除各项发行费用 81,090,790.53 元，募集资金净额 1,142,409,209.47 元。本次发行完成后公司的股份总数由 15,000 万股增至 20,000 万股。

2020 年 3 月 20 日，公司召开的第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第十七次会议、2020 年 4 月 13 日召开的 2019 年年度股东大会审议通过了《关于 2019 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以截止 2019 年 12 月 31 日公司总股本 200,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 11 股，转增后公司总股本增加至 420,000,000 股。

2021 年 3 月 4 日，公司召开的第五届董事会第九次会议和第五届监事会第八次会议、2021 年 3 月 26 日召开的 2020 年年度股东大会审议并通过了《关于 2020 年度利润分配预案的议案》，以截至 2020 年 12 月 31 日公司总股本 420,000,000 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 3 股，转增后公司总股本增加至 546,000,000 股。

2021 年 7 月 23 日公司召开的第五届董事会第十一次会议、2022 年 1 月 27 日召开的 2022 年第一次临时股东大会审议并通过了《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金方案的议案》，2022 年 10 月 8 日经中国证券监督管理委员会以证监许可[2022]2365 号文核准，核准公司向石药集团恩必普药业有限公司发行 72,926,162 股股份购买相关资产，公司据此申请增加注册资本人民币 72,926,162 元。公司已于 2022 年 11 月 1 日增加注册资本人民币 72,926,162 元，变更后的注册资本为人民币 618,926,162 元。总股本增加至 618,926,162 股。公司本次向特定对象发行人民币普通股 31,486,146 股，募集资金总额 499,999,998.48 元，扣除各项发行费用人民币 11,804,582.95 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 488,195,415.53 元，其中新增注册资本（股本）为人民币 31,486,146 元，新增资本公积为人民币 456,709,269.53 元。公司变更后的累计注册资本为人民币 650,412,308 元，总股本为人民币 650,412,308 股。

2023 年 3 月 15 日公司召开了第五届董事会第二十八次会议及第五届监事会第二十六次会议、2023 年 4 月 7 日召开的 2022 年度股东大会审议并通过了《关于 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，以截至 2023 年 3 月 15 日公司总股本 650,412,308 股为基数以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后公司总股本将增加至 1,170,742,154 股。

截止 2023 年 6 月 30 日，本公司持有统一社会信用代码 91130100787019708G 营业执照，营业期限为 2006 年 4 月 5 日至长期，法定代表人为韩峰；注册资本 650,412,308 元人民币；注册地址为河北省石家庄市栾城区张举路 62 号。

公司所属行业为制造业。经营范围：原料药（咖啡因、茶碱、氨茶碱、二羟丙茶碱、可可碱、己酮可可碱、多索茶碱）、精神药品（咖啡因）的生产销售；食品添加剂（咖啡因）的生产销售；医药中间体的销售；饮料生产、销售；保健食品、糖果制品生产销售；预包装食品批发零售；预包装食品、保健食品（以上不含冷冻食品）技术研发、技术转让、技术咨询、技术推广服务；经营本企业自产产品和技术的出口业务和本企业生产、科研所需的原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件及相关技术的进口业务，但国家限定公司经营和禁止进口的商品及技术除外。



本集团合并财务报表范围包括本公司、河北中诺果维康保健品有限公司、石药集团中诺药业（泰州）有限公司等 9 家公司。与上年相比，本年新增增加石药集团新诺威巴西有限公司。

详见本附注“八、合并范围的变更”及本附注“九、在其他主体中的权益”相关内容。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本集团财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及相关规定，并基于本附注“五、重要会计政策及会计估计”所述会计政策和会计估计编制。

### 2、持续经营

本集团有近期获利经营的历史且有财务资源支持，认为以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

## 五、重要会计政策及会计估计

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括营业周期、应收款项坏账准备的确认和计量、发出存货计量、固定资产分类及折旧方法、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司及本集团的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

### 2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

### 3、营业周期

本集团以 12 个月作为正常营业周期，并且作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

本集团以人民币为记账本位币。

## 5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

本集团作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本为本集团在购买日为取得对被购买方的控制权而支付的现金或非现金资产、发行或承担的负债、发行的权益性证券等的公允价值以及在企业合并中发生的各项直接相关费用之和（通过多次交易分步实现的企业合并，其合并成本为每一单项交易的成本之和）。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，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并对价的非现金资产或发行的权益性证券等的公允价值进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

## 6、合并财务报表的编制方法

本集团将所有控制的子公司纳入合并财务报表范围。

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

合并范围内的所有重大内部交易、往来余额及未实现利润在合并报表编制时予以抵销。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本集团取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

## 7、现金及现金等价物的确定标准

本集团现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### （1）外币交易

本集团外币交易按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了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益。

### （2）外币财务报表的折算

外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

## 9、金融工具

本集团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。

### (1) 金融资产

#### 1) 金融资产分类、确认依据和计量方法

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流特征，将金融资产分类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。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；以摊余成本进行后续计量。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产，按照实际利率法摊销、减值、汇兑损益以及终止确认时产生的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收账款、应收票据、其他应收款、租赁应收款项。

本集团将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。不属于任何套期关系的一部分的该类金融资产所产生的所有利得或损失，除信用减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的该金融资产利息之外，所产生的其他利得或损失，均计入其他综合收益；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应当从其他综合收益中转出，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：应收款项融资。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定，但下列情况除外：①对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。②对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产，在后续期间，按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。

本集团将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。该指定一经作出，不得撤销。本集团指定的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资，按照公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；除了获得股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关的利得和损失（包括汇兑损益）均计入其他综合收益，且后续不得转入当期损益。当其终止确认时，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。

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行初始计量，相关交易费用直接计入当期损益。此类金融资产的利得或损失，计入当期损益。本集团分类为该类的金融资产具体包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该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。

#### 2) 金融资产转移的确认依据和计量方法

本集团将满足下列条件之一的金融资产予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②金融资产发生转移，本集团转移了金融资产所有权上几乎所有风险和报酬；③金融资产发生转移，本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有风险和报酬，且未保留对该金融资产控制的。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的业务模

式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

## （2）金融负债

### 1）金融负债分类、确认依据和计量方法

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债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，此类金融负债按照公允价值进行后续计量，公允价值变动形成的利得或损失以及与该金融负债相关的股利和利息支出计入当期损益。

②不符合终止确认条件的金融资产转移或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债。此类金融负债，本集团按照金融资产转移相关准则规定进行计量。

③不属于以上①或②情形的财务担保合同，以及不属于以上①情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。本集团作为此类金融负债的发行方的，在初始确认后按照依据金融工具减值相关准则规定确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除依据收入准则相关规定所确定的累计摊销后的余额孰高进行计量。

本集团将在非同一控制下的企业合并中作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

### 2）金融负债终止确认条件

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，终止确认该金融负债或义务已解除的部分。本集团与债权人之间签订协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。本集团对现存金融负债全部或部分的合同条款作出实质性修改的，终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

### （3）金融资产和金融负债的公允价值确定方法

本集团结构性存款以主要市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，不存在主要市场的，以最有利市场的价格计量金融资产和金融负债的公允价值，并且采用当时适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。公允价值计量所使用的输入值分为三个层次，即第一层次输入值是计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。本集团优先使用第一层次输入值，最后再使用第三层次输入值，结构性存款使用第三层次输入值。公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重大意义的输入值所属的最低层次决定。

本集团对权益工具的投资以公允价值计量。但在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。

### （4）金融资产和金融负债的抵销

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

### （5）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本集团按照以下原则区分金融负债与权益工具：（1）如果本集团不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。（2）如果一项金融工具须用或可用本集团自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本集团自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本集团须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合

同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本集团自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本集团在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了集团成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果集团作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

金融工具或其组成部分属于金融负债的，相关利息、股利（或股息）、利得或损失，以及赎回或再融资产生的利得或损失等，本集团计入当期损益。

金融工具或其组成部分属于权益工具的，其发行（含再融资）、回购、出售或注销时，本集团作为权益的变动处理，不确认权益工具的公允价值变动。

#### （6）金融工具的减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：①以摊余成本计量的金融资产；②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。）；③合同资产

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

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成应收款项或合同资产损失准备，但仅包括不包含重大融资成分的项目。始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

除上述项目外，对其他项目，本集团按照下列情形计量损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融工具，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融工具，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融工具，本集团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。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产业务模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），本集团在其他综合收益中确认其信用损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。除此之外的金融工具的信用损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。

##### 1) 对信用风险显著增加的评估

本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

本集团在评估信用风险是否显著增加时会考虑如下因素：① 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化。② 若现有金融工具在资产负债表日作为新金融工具源生或发行，该金融工具的利率或其他条款是否发生显著变化（如更严格的合同条款、增加抵押品或担保物或者更高的收益率等）。③ 同一金融工具或具有相同预计存续期的类似金融工具的信用风险的外部市场指标是否发生显著变化。这些指标包括：信用利差、针对借款人的信用违约互换价格、金融资产的公允价值小于其摊余成本的时间长短和程度、与借款人相关的其他市场信息（如借款人的债务工具或权益工具的价格变动）。④ 金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。⑤ 对债务人实际或预期的内部信用评级是否下调。⑥ 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或经济状况是否发生不利变化。⑦ 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。⑧ 同一债务人发行的其他金融工具的信用风险是否显著增加。⑨ 债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。⑩ 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率。⑪ 预期将降低借款人按合同约定期

限还款的经济动机是否发生显著变化。⑫ 借款合同的预期是否发生变更，包括预计违反合同的行为可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更。⑬ 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。

以组合为基础的评估。如果本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，本集团将按照金融工具共同信用风险特征，对其进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 2) 预期信用损失的计量

考虑预期信用损失计量方法应反映的要素：①通过评价一系列可能的结果而确定的无偏概率加权平均金额；②货币时间价值；③在资产负债表日无须付出不必要的额外成本或即可获得的有关过去事项、当前状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息。

本集团对租赁应收款及财务担保合同在单项资产或合同的基础上确定其信用损失。

对应收账款与合同资产，本集团除对单项金额重大且已发生信用减值的款项单独确定其信用损失外，其余在组合的基础上，考虑预期信用损失计量方法应反映的要素，参考历史信用损失经验，编制应收账款账龄与违约损失率对照表，以此为基础计算预期信用损失。

对于其他以摊余成本计量的金融资产及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（涉及的金融资产同时符合下列条件：集团管理该金融资产的商业模式是以收取合同现金流量为目标；该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流，仅为对本金金额为基础的利息的支付。），除对单项金额重大的款项单独确定其信用损失外，本集团在组合基础上确定其信用损失。

本集团以共同信用风险特征为依据，将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业等。

本集团按照下列方法确定相关金融工具的预期信用损失：

①金融资产，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。

②租赁应收款项，信用损失为本集团应收取的合同现金流量与预期收取的现金流量之间差额的现值。其中，用于确定预期信用损失的现金流量，与本集团按照租赁准则用于计量租赁应收款项的现金流量保持一致。

## 10、应收票据

本集团应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方式详见“金融工具”、“金融工具减值”

## 11、应收账款

本集团对于《企业会计准则第 14 号-收入准则》规范的交易形成且不含重大融资成分的应收账款，始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

信用风险自初始确认后是否显著增加的判断。本集团通过比较金融工具在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率和该工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率，来判定金融工具信用风险是否显著增加。但是，如果本集团确定金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险的，可以假设该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。通常情况下，如果逾期超过 30 日，则表明金融工具的信用风险已经显著增加。除非本集团在无须付出不必要的额外成本或努力的情况下即可获得合理且有依据的信息，证明即使逾期超过 30 日，信用风险自初始确认后仍未显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：计量的模型和数值、基础和假设、国内外宏观经济变化趋势估计、金融外汇市场变化趋势判断，公司及其客户所处于行业变化趋势评价以及行业地位和竞争能力的估计等。

以组合为基础的评估。对于应收账款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合基础上评估信用风险是否显著增加是可行的，所以本集团按照金融工具类型为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。按照交易对象类别和款项账龄为共同风险特征，对应收账款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

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

本集团在资产负债表日计算应收账款预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前应收账款减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为应收账款减值损失，借记“信用减值损失”，贷记“坏账准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关应收账款无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“坏账准备”，贷记“应收账款”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“信用减值损失”。

## 12、应收款项融资

当应收票据和应收账款同时满足以下条件时，本公司将其划分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，在报表中列示为应收款项融资。

- (1) 合同现金流量为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付；
  - (2) 本公司管理应收票据和应收账款的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标。
- 相关具体会计处理方式见本附注“金融工具”、“金融工具减值”。

## 13、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

本集团按照下列情形计量其他应收款损失准备：①信用风险自初始确认后未显著增加的金融资产，本集团按照未来 12 个月的预期信用损失的金额计量损失准备；②信用风险自初始确认后已显著增加的金融资产，本集团按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；③购买或源生已发生信用减值的金融资产，本集团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。

以组合为基础的评估。对于其他应收款，本集团在单项工具层面无法以合理成本获得关于信用风险显著增加的充分证据，而在组合的基础上评估信用风险是否显著增加是可行，所以本集团按照客户性质或款项账龄为共同风险特征，对其他应收款进行分组并以组合为基础考虑评估信用风险是否显著增加。

## 14、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

存货实行永续盘存制，存货在取得时按实际成本计价；领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

## 15、合同资产

### (1) 合同资产的确认方法及标准

合同资产，是指本集团已向客户转让商品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。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

### (2) 合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

合同资产的预期信用损失的确定方法，参照上述 11 应收账款相关内容描述。

会计处理方法，本集团在资产负债表日计算合同资产预期信用损失，如果该预期信用损失大于当前合同资产减值准备的账面金额，本集团将其差额确认为减值损失，借记“资产减值损失”，贷记“合同资产减值准备”。相反，本集团将差额确认为减值利得，做相反的会计记录。

本集团实际发生信用损失，认定相关合同资产无法收回，经批准予以核销的，根据批准的核销金额，借记“合同资产减值准备”，贷记“合同资产”。若核销金额大于已计提的损失准备，按其差额借记“资产减值损失”。

## 16、合同成本

### （1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本集团与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。

合同履约成本，即本集团为履行合同发生的成本，不属于其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本集团未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本集团为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产；该资产摊销期限不超过一年的，在发生时计入当期损益。增量成本，是指本集团不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

### （2）与合同成本有关的资产的摊销

本集团与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

### （3）与合同成本有关的资产的减值

本集团在确定与合同成本有关的资产的减值损失时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于本集团因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价以及为转让该相关商品估计将要发生的成本这两项差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失。

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

## 17、长期股权投资

本集团长期股权投资主要是对子公司的投资、对联营企业的投资。

本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的政策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

本集团直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响。持有被投资单位 20% 以下表决权的，还需要综合考虑在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表、或参与被投资单位财务和经营政策制定过程、或与被投资单位之间发生重要交易、或向被投资单位派出管理人员、或向被投资单位提供关键技术资料等事实和情况判断对被投资单位具有重大影响。

对被投资单位形成控制的，为本集团的子公司。通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，长期股权投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本。

除上述通过企业合并取得的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为投资成本；[公司如有以债务重组、非货币性资产交换等方式取得的长期股权投资，应根据相关企业会计准则的规定并结合公司的实际情况披露确定投资成本的方法。

本集团对子公司投资采用成本法核算，对联营企业投资采用权益法核算。



后续计量采用成本法核算的长期股权投资，在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，随着被他投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的内部交易损益按照持股比例计算归属于投资企业的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。采用权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关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，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》核算的，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之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，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处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，应当按比例转入当期投资收益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，适用《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量（财会[2017]7 号）》进行会计处理，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

## 18、固定资产

### （1） 确认条件

本集团固定资产是指同时具有以下特征，即为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一年，单位价值超过 5000 元的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。本集团固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备、办公设备及其他。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地外，本集团对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。本集团固定资产的分类折旧年限、预计净残值率、折旧率如下：

### （2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-25	5.00%	3.80%-9.50%
机器设备	年限平均法	5-12	5.00%	7.90%-19.00%
交通运输工具	年限平均法	8	5.00%	11.90%
办公设备及其他	年限平均法	5-12	5.00%	7.90%-19.00%

本集团于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

## 19、在建工程

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

## 20、使用权资产

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。

### （1）初始计量

在租赁期开始日，本集团按照成本对使用权资产进行初始计量。该成本包括下列四项：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发生的初始直接费用，即为达成租赁所发生的增量成本；④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，属于为生产存货而发生的除外。

### （2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团采用成本模式对使用权资产进行后续计量，即以成本减累计折旧及累计减值损失计量使用权资产，本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

#### 使用权资产的折旧

自租赁期开始日起，本集团对使用权资产计提折旧。使用权资产通常自租赁期开始的当月计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团在确定使用权资产的折旧方法时，根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式做出决定，以直线法对使用权资产计提折旧。

本集团在确定使用权资产的折旧年限时，遵循以下原则：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。

#### 使用权资产的减值

如果使用权资产发生减值，本集团按照扣除减值损失之后的使用权资产的账面价值，进行后续折旧。

## 21、无形资产

### （1）计价方法、使用寿命、减值测试

本集团无形资产包括土地使用权，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本；对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。

### （2）内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的确认为无形资产：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；具有完成该无形资产并使用或出售的意图；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；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；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 22、长期资产减值

本集团于每一资产负债表日对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本集团进行减值测试。对商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

可收回金额根据资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者确定。本集团以单项资产为基础估计其可收回金额；难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失，上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 23、合同负债

合同负债反映本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。本集团在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或本集团已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应支付款项孰早时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。

## 24、职工薪酬

### （1）短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

短期薪酬主要包括职工工资、奖金、津贴和补贴、社会保险费等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

### （2）离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险、补充养老保险等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划、设定受益计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

## 25、租赁负债

### （1）初始计量

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。

#### 1) 租赁付款额

租赁付款额，是指本集团向出租人支付的与在租赁期内使用租赁资产的权利相关的款项，包括：①固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

#### 2) 折现率

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。该增量借款利率，是指本集团在类似经济环境下为获得与使用权资产价值接近的资产，在类似期间以类似抵押条件借入资金须支付的利率。该利率与下列事项相关：①本集团自身情况，即集团的偿债能力和信用状况；②“借款”的期限，即租赁期；③“借入”

资金的金额，即租赁负债的金额；④“抵押条件”，即标的资产的性质和质量；⑤经济环境，包括承租人所处的司法管辖区、计价货币、合同签订时间等。本集团以银行贷款利率为基础，考虑上述因素进行调整而得出该增量借款利率。

### （2）后续计量

在租赁期开始日后，本集团按以下原则对租赁负债进行后续计量：①确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；②支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额；③因重估或租赁变更等原因导致租赁付款额发生变动时，重新计量租赁负债的账面价值。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。周期性利率是指本集团对租赁负债进行初始计量时所采用的折现率，或者因租赁付款额发生变动或因租赁变更而需按照修订后的折现率对租赁负债进行重新计量时，本集团所采用的修订后的折现率。

### （3）重新计量

在租赁期开始日后，发生下列情形时，本集团按照变动后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。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，本集团将剩余金额计入当期损益。①实质固定付款额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；②保余值预计的应付金额发生变动（该情形下，采用原折现率折现）；③用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动（该情形下，采用修订后的折现率折现）；④购买选择权的评估结果发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）；⑤续租选择权或终止租赁选择权的评估结果或实际行使情况发生变化（该情形下，采用修订后的折现率折现）。

## 26、收入

### 收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要为销售商品收入。

本集团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的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个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，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认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。预期将退还给客户的款项作为负债不计入交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

满足下列条件之一时，本集团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）客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。

（2）客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。

（3）在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团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，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照投入法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本集团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，本集团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，本集团考虑下列迹象：

（1）本集团就该商品或服务享有现时收款权利。

（2）本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。

（3）本集团已将该商品的实物转移给客户。

（4）本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。

（5）客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本集团拥有的无条件向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收货应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

#### 收入确认的具体方法

公司主要销售维生素和咖啡因产品，属于在某一时刻履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，且产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

## 27、政府补助

本集团的政府补助包括与资产相关的政府补助及与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本集团按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1元)计量。

与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益（由企业选择一种方式确认），确认为递延收益的与资产相关的政府补助，在相关资产使用寿命内按照直线法分期计入当期损益。

相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

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，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益或冲减相关成本（由企业选择一种方式确认）。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

## 28、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于商誉的初始确认产生的暂时性差异，不确认相应的递延所得税负债。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)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认递延所得税资产。

## 29、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

#### (1) 租赁的识别

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同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，本集团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。

合同中同时包含多项单独租赁的，本集团将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本集团将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。

## （2）本集团作为承租人

### 1) 租赁确认

在租赁期开始日，本集团对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确认和计量参见附注四“20.使用权资产”以及“25.租赁负债”。

### 2) 租赁变更

租赁变更，是指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。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团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或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长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，本集团按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；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。在计算变更后租赁付款额的现值时，本集团采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，本集团采用租赁变更生效日的承租人增量借款利率作为折现率。就上述租赁负债调整的影响，本集团区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当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。②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

### 3) 短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债。本集团将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

## （3）本集团为出租人

在（1）评估的该合同为租赁或包含租赁的基础上，本集团作为出租人，在租赁开始日，将租赁分为融资租赁和经营租赁。

如果一项租赁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，出租人将该项租赁分类为融资租赁，除融资租赁以外的其他租赁分类为经营租赁。

一项租赁存在下列一种或多种情形的，本集团通常将其分类为融资租赁：①在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；②承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款与预计行使选择权时租赁资产的公允价值相比足够低，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人将行使该选择权；③资产的所有权虽然不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分（不低于租赁资产使用寿命的 75%）；④在租赁开始日，租赁收款额的现值几乎相当于租赁资产的公允价值（不低于租赁资产公允价值的 90%。）；⑤租赁资产性质特殊，如果不作较大改造，只有承租人才能使用。一项租赁存在下列一项或多项迹象的，本集团也可能将其分类为融资租赁：①若承租人撤销租赁，撤销租赁对出租人造成的损失由承租人承担；②资产余值的公允价值波动所产生的利得或损失归属于承租人；③承租人有能力以远低于市场水平的租金继续租赁至下一期间。

### 1) 经营租赁的会计处理

#### 租金的处理

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

#### 提供的激励措施

提供免租期的，本集团将租金总额在不扣除免租期的整个租赁期内，按直线法进行分配，免租期内应当确认租金收入。本集团承担了承租人某些费用的，将该费用自租金收入总额中扣除，按扣除后的租金收入余额在租赁期内进行分配。

#### 初始直接费用

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用应当资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。

#### 折旧

对于经营租赁资产中的固定资产，本集团采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，采用系统合理的方法进行摊销。

#### 可变租赁付款额

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

#### 经营租赁的变更

经营租赁发生变更的，本集团自变更生效日开始，将其作为一项新的租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

### 2) 融资租赁会计处理

#### 初始计量

在租赁期开始日，本集团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。本集团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。租赁收款额，是指出租人因让渡在租赁期内使用租赁资产的权利而应向承租人收取的款项，包括：①承租人需支付的固定付款额及实质固定付款额；存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额，该款项在初始计量时根据租赁期开始日的指数或比率确定；③购买选择权的行权价格，前提是合理确定承租人将行使该选择权；④承租人行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；⑤由承租人、与承租人有关的一方以及有经济能力履行担保义务的独立第三方向出租人提供的担保余值。

#### 后续计量

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。该周期性利率，是指确定租赁投资净额采用内含折现率（转租情况下，若转租的租赁内含利率无法确定，采用原租赁的折现率（根据与转租有关的初始直接费用进行调整）），或者融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁条件时按相关规定确定的修订后的折现率。

#### 租赁变更的会计处理

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本集团将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；②增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

如果融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理，且满足假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁条件的，本集团自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值。

## 30、其他重要的会计政策和会计估计

### 终止经营

终止经营，是指本集团满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：（1）该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；（2）该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；（3）该组成部分是专为转售而取得的子公司。

### 31、重要会计政策和会计估计变更

#### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注
财政部于 2022 年 11 月 30 日发布了《企业会计准则解释第 16 号》(财会〔2022〕31 号)，“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”内容自 2023 年 01 月 01 日起施行	不适用	相关企业会计解释的施行对公司财务报表无重大影响。

#### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	应税收入按适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%/10%/9%/6%
消费税	/	/
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	企业所得税	应纳税所得额
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
石药集团新诺威制药股份有限公司	15%
石药集团圣雪葡萄糖有限责任公司	15%

### 2、税收优惠

本公司取得了河北省科学技术厅、河北省财政厅、河北省国家税务局、河北省地方税务局于 2020 年 12 月，全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室下发了《关于河北省 2020 年第三批高新技术企业备案的复函》(国科火字[2020]243 号)，本公司被列入《河北省 2020 年第三批高新技术企业名单》(证书编号：GR202013002434)。根据《中华人民共和国企业所得税法》的相关规定，本年度公司适用的企业所得税税率为 15%。



2021 年 9 月 18 日，本集团子公司石药集团圣雪葡萄糖有限责任公司通过了河北省科学技术局、河北省财政厅、国家税务总局河北省税务局组织的高新技术企业认定（证书编号 GR202113001865），有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，石药集团圣雪葡萄糖有限责任公司于 2021 年度至 2023 年度可按 15% 的税率缴纳企业所得税。

根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》(财税【2012】39 号)的规定，本公司出口销售业务适用“免、抵、退”税收政策，根据财税〔2018〕123 号《关于调整部分产品出口退税率的公告》，2018 年 11 月 1 日起，咖啡因出口退税率调整为 10%，其他茶碱和氨茶碱及其衍生物、盐、其他生物碱及其衍生物适用的退税率为 13%。根据《关于提高部分产品出口退税率的公告》（财政部税务总局公告 2020 年第 15 号）的规定，自 2020 年 3 月 20 日起，咖啡因出口退税率调整为 13%。

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	2,453.54	4,014.46
银行存款	2,899,819,080.22	2,191,673,816.80
其他货币资金		4,006,596.69
合计	2,899,821,533.76	2,195,684,427.95
其中：存放在境外的款项总额	93,615,587.66	29,960,956.31
因抵押、质押或冻结等对使用有限制的款项总额	2,815,083.82	4,138,236.69

其他说明

截至 2023 年 6 月 30 日，公司使用受限制的货币资金为诉讼冻结资金，金额为 2,815,083.82 元。

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用 不适用

### 2、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	95,778,643.14	121,302,676.18
合计	95,778,643.14	121,302,676.18

单位：元

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

中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	95,778,643.14	100.00%	0.00	0.00%	95,778,643.14	121,302,676.18	100.00%	0.00	0.00%	121,302,676.18
其中：										
银行承兑汇票	95,778,643.14	100.00%	0.00	0.00%	95,778,643.14	121,302,676.18	100.00%	0.00	0.00%	121,302,676.18
合计	95,778,643.14	100.00%	0.00	0.00%	95,778,643.14	121,302,676.18	100.00%	0.00	0.00%	121,302,676.18

按组合计提坏账准备：0.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
银行承兑汇票	95,778,643.14	0.00	0.00%
合计	95,778,643.14	0.00	

确定该组合依据的说明：

详见财务报表附注“五、9、金融工具”相关内容。

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

适用 不适用

### 3、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	475,454,217.35	100.00%	23,912,488.00	5.03%	451,541,729.35	506,846,327.24	100.00%	25,467,093.51	5.02%	481,379,233.73
其中：										
账龄组合	475,454,217.35	100.00%	23,912,488.00	5.03%	451,541,729.35	506,846,327.24	100.00%	25,467,093.51	5.02%	481,379,233.73
合计	475,454,217.35	100.00%	23,912,488.00	5.03%	451,541,729.35	506,846,327.24	100.00%	25,467,093.51	5.02%	481,379,233.73

按组合计提坏账准备：23,912,488.00 元

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	475,078,479.05	23,753,923.95	5.00%
2 至 3 年	242,179.03	72,653.71	30.00%
3 至 4 年	69,790.27	34,895.14	50.00%
4 至 5 年	63,769.00	51,015.20	80.00%
合计	475,454,217.35	23,912,488.00	

确定该组合依据的说明：

详见财务报表附注“五、9、金融工具”相关内容。

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	475,078,479.05
2 至 3 年	242,179.03
3 年以上	133,559.27
3 至 4 年	69,790.27
4 至 5 年	63,769.00
合计	475,454,217.35

**(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况**

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	25,467,093.5	-				23,912,488.0
	1	1,554,605.51				0
合计	25,467,093.5	-				23,912,488.0
	1	1,554,605.51				0

**(3) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况**

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	155,538,513.81	32.71%	7,776,925.70
第二名	43,617,455.27	9.17%	2,180,872.76
第三名	22,536,749.20	4.74%	1,126,837.46
第四名	8,070,730.02	1.70%	403,536.51
第五名	7,585,825.95	1.60%	379,291.29

合计	237,349,274.25	49.92%	
----	----------------	--------	--

#### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	168,249,919.54	114,069,374.08
合计	168,249,919.54	114,069,374.08

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 5、预付款项

##### (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	21,781,109.47	96.64%	19,133,404.53	97.73%
1至2年	320,000.00	1.42%	46,450.00	0.24%
2至3年	43,720.00	0.19%	226,085.29	1.15%
3年以上	393,875.10	1.75%	171,339.81	0.88%
合计	22,538,704.57		19,577,279.63	

##### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额（元）	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例（%）
第一名	8,491,950.59	1年以内	37.68
第二名	4,405,771.15	1年以内	19.55
第三名	3,077,567.01	1年以内	13.65
第四名	1,488,129.29	1年以内	6.60
第五名	862,350.69	1年以内	3.83
合计	18,325,768.73		81.31

#### 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,259,759.22	1,561,536.16
合计	3,259,759.22	1,561,536.16

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,687,862.05	1,173,306.49
备用金	763,607.27	432,658.00
其他	1,203,510.18	269,056.63
合计	3,654,979.50	1,875,021.12

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	313,484.96			313,484.96
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	81,735.32			81,735.32
2023 年 6 月 30 日余额	395,220.28			395,220.28

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,388,572.87
1 至 2 年	37,350.00
2 至 3 年	10,000.00
3 年以上	219,056.63
5 年以上	219,056.63
合计	3,654,979.50

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	313,484.96	81,735.32				395,220.28

合计	313,484.96	81,735.32				395,220.28
----	------------	-----------	--	--	--	------------

## 4) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	押金及保证金	642,891.62	1 年以内	17.59%	32,144.58
第二名	外部单位往来款	629,192.02	1 年以内	17.21%	31,459.60
第三名	外部单位往来款、押金及保证金	394,732.45	1 年以内	10.80%	19,736.62
第四名	往来款	256,030.98	1 年以内	7.00%	12,801.55
第五名	其他	125,803.00	5 年以上	3.44%	125,803.00
合计		2,048,650.07		56.04%	221,945.35

## 7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	12,300,189.61		12,300,189.61	21,945,684.43		21,945,684.43
在产品	9,076,054.78		9,076,054.78	3,234,778.00		3,234,778.00
库存商品	152,153,619.53		152,153,619.53	128,278,174.27		128,278,174.27
周转材料	8,117,422.65		8,117,422.65	10,484,460.28		10,484,460.28
发出商品	29,716,770.16		29,716,770.16	52,446,480.64		52,446,480.64
自制半成品	4,836,539.35		4,836,539.35	14,998,796.93		14,998,796.93
包装物	7,712,590.27		7,712,590.27	6,737,416.98		6,737,416.98
合计	223,913,186.35		223,913,186.35	238,125,791.53		238,125,791.53

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 3 号——行业信息披露》中的“食品及酒制造相关业务”的披露要求

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	152,153,619.53		152,153,619.53	128,278,174.27		128,278,174.27

其中：功能性原料	139,029,145.85		139,029,145.85	121,118,180.40		121,118,180.40
保健食品类产品	13,124,473.68		13,124,473.68	7,159,993.87		7,159,993.87
发出商品	29,716,770.16		29,716,770.16	52,446,480.64		52,446,480.64
其中：功能性原料	29,623,249.78		29,623,249.78	44,702,144.75		44,702,144.75
保健食品类产品	93,520.38		93,520.38	7,744,335.89		7,744,335.89

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	4,536,219.55	7,144,129.85
待认证进项税额	5,539,677.08	6,182,071.15
预缴企业所得税	6,936,150.69	5,566,477.06
合计	17,012,047.32	18,892,678.06

## 9、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
二、联营企业											
北京国新汇金股份有限公司	253,488,895.12			947,478.75						254,436,373.87	
小计	253,488,895.12			947,478.75						254,436,373.87	
合计	253,488,895.12			947,478.75						254,436,373.87	

## 10、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	947,396,102.33	984,018,362.29
固定资产清理	787,206.23	
合计	948,183,308.56	984,018,362.29

## (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	交通运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	609,242,288.19	908,242,092.78	4,133,011.37	13,419,625.47	1,535,037,017.81
2. 本期增加金额	4,055,272.83	8,644,926.91		668,146.21	13,368,345.95
(1) 购置	4,055,272.83	2,664,986.38		659,272.66	7,379,531.87
(2) 在建工程转入		5,979,940.53			5,979,940.53
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				8,873.55	8,873.55
3. 本期减少金额		12,145,518.55	230,976.07	93,876.33	12,470,370.95
(1) 处置或报废		12,145,518.55	230,976.07	93,876.33	12,470,370.95
4. 期末余额	613,297,561.02	904,741,501.14	3,902,035.30	13,993,895.35	1,535,934,992.81
二、累计折旧					
1. 期初余额	183,100,368.61	356,072,442.23	3,460,408.19	8,385,436.49	551,018,655.52
2. 本期增加金额	13,268,359.83	33,738,467.13	78,868.16	988,161.36	48,073,856.48
(1) 计提	13,268,359.83	33,738,467.13	78,868.16	983,304.85	48,068,999.97
(2) 其他				4,856.51	4,856.51
3. 本期减少金额		10,295,297.15	169,141.86	89,182.51	10,553,621.52
(1) 处置或报废		10,295,297.15	169,141.86	89,182.51	10,553,621.52
4. 期末余额	196,368,728.44	379,515,612.21	3,370,134.49	9,284,415.34	588,538,890.48
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					



4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	416,928,832.58	525,225,888.93	531,900.81	4,709,480.01	947,396,102.33
2. 期初账面价值	426,141,919.58	552,169,650.55	672,603.18	5,034,188.98	984,018,362.29

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新建果维康车间	56,182,163.12	正在办理中，尚未办结
二车间阿卡波糖扩建生产线工房	50,267,288.54	正在办理中，尚未办结
3#库房-阿卡波糖新原料库	3,440,935.56	正在办理中，尚未办结
循环水泵房	2,778,083.93	正在办理中，尚未办结
地下泵房（动力）	1,389,437.12	正在办理中，尚未办结

## (3) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
机器设备	782,512.41	
办公设备及其他	4,693.82	
合计	787,206.23	

## 11、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	105,423,010.24	70,735,076.79
合计	105,423,010.24	70,735,076.79

### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新诺威公司2021年绿色工厂黄嘌呤系列升级项目	81,203,101.45		81,203,101.45	55,715,698.56		55,715,698.56
保健食品和特医食品生产项目	3,187,189.40		3,187,189.40	2,694,966.25		2,694,966.25
其他在建工程项目	21,032,719.39		21,032,719.39	12,324,411.98		12,324,411.98
合计	105,423,010.24		105,423,010.24	70,735,076.79		70,735,076.79

## (2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
新诺威公司 2021 年绿色工厂黄嘌呤系列升级项目	79,518,600.00	55,715,698.56	25,487,402.89			81,203,101.45	102.12%	95.00%				其他
保健食品和特医食品生产项目	461,655,200.00	2,694,966.25	492,223.15			3,187,189.40	29.23%	29.23%				募股资金
合计	541,173,800.00	58,410,664.81	25,979,626.04			84,390,290.85						

## (3) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	872,668.19	872,668.19		872,668.19	872,668.19	
合计	872,668.19	872,668.19		872,668.19	872,668.19	

## 12、使用权资产

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,646,307.21	1,646,307.21
2. 本期增加金额	2,417,556.08	2,417,556.08
(1) 新增租赁	2,417,556.08	2,417,556.08
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,063,863.29	4,063,863.29
二、累计折旧		

1. 期初余额	1,646,307.21	1,646,307.21
2. 本期增加金额	402,926.02	402,926.02
(1) 计提	402,926.02	402,926.02
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,049,233.23	2,049,233.23
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,014,630.06	2,014,630.06
2. 期初账面价值		

### 13、无形资产

#### (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	83,805,133.44			367,470.66	84,172,604.10
2. 本期增加金额				22,485.18	22,485.18
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
(4) 其他				22,485.18	22,485.18
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	83,805,133.44			389,955.84	84,195,089.28
二、累计摊销					
1. 期初余额	33,673,979.80			79,625.45	33,753,605.25
2. 本期增加金额	1,163,431.73			43,867.71	1,207,299.44
(1) 计提	1,163,431.73			37,048.97	1,200,480.70
(2) 其他				6,818.74	6,818.74

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	34,837,411.53			123,493.16	34,960,904.69
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	48,967,721.91			266,462.68	49,234,184.59
2. 期初账面价值	50,131,153.64			287,845.21	50,418,998.85

## 14、商誉

### (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
石药集团安沃勤医药（泰州）有限公司	3,467,524.07					3,467,524.07
合计	3,467,524.07					3,467,524.07

### (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
石药集团安沃勤医药（泰州）有限公司	3,467,524.07					3,467,524.07
合计	3,467,524.07					3,467,524.07

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

公司商誉系公司子公司中诺泰州非同一控制下收购安沃勤形成。中诺泰州于 2018 年 3 月以 1,561.47 万元为对价购买江苏泰诺持有的安沃勤 60.00% 股权。根据中水致远资产评估有限公司出具的《资产评估报告》（中水致远评报字[2018]第 070002 号），安沃勤于合并日的可辨认净资产公允价值为 1,214.72 万元，合并成本超过可辨认净资产公允价值的 346.75 万元确认为商誉。

2021 年度，公司对保健食品类产品业务进行调整，将安沃勤原有业务调整至公司子公司泰州果维康，鉴于安沃勤公司目前已无实际经营业务，出现减值迹象。公司计提 3,467,524.07 元商誉减值准备。

## 15、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	872,668.19	130,900.23	872,668.20	130,900.23
内部交易未实现利润	62,802,106.44	9,952,053.69	63,312,852.00	9,551,260.39
信用减值准备	24,307,708.28	4,572,713.58	25,780,578.42	4,368,372.26
长账龄应付款项	16,539,479.20	2,480,921.88	16,539,479.20	2,480,921.88
递延收益	15,057,413.40	2,327,457.01	15,186,298.79	2,346,789.82
租赁负债	2,036,102.51	305,415.38		
合计	121,615,478.02	19,769,461.77	121,691,876.61	18,878,244.58

## (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性抵扣	210,789.80	52,697.45	259,634.96	64,908.74
使用权资产	2,014,630.06	302,194.51		
合计	2,225,419.86	354,891.96	259,634.96	64,908.74

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	302,194.51	19,467,267.26		18,878,244.58
递延所得税负债	302,194.51	52,697.45		64,908.74

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣亏损	4,912,625.06	9,892,484.18
合计	4,912,625.06	9,892,484.18

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年		333,020.26	
2025 年		109,417.57	
2026 年	1,191,556.18	1,195,158.06	
2027 年	3,550,929.11	8,254,888.29	
2028 年	170,139.77		

合计	4,912,625.06	9,892,484.18	
----	--------------	--------------	--

## 16、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	15,857,922.78		15,857,922.78	15,902,937.43		15,902,937.43
合计	15,857,922.78		15,857,922.78	15,902,937.43		15,902,937.43

## 17、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		20,000,000.00
合计		20,000,000.00

## 18、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	137,596,553.85	158,749,762.06
合计	137,596,553.85	158,749,762.06

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

其他说明：

截止 2023 年 06 月 30 日，本集团不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 19、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	23,884,820.41	68,259,661.19
合计	23,884,820.41	68,259,661.19

## 20、应付职工薪酬

### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	31,491,944.71	100,553,629.57	103,928,685.05	28,116,889.23

二、离职后福利-设定提存计划	337,019.56	9,607,469.95	9,598,815.16	345,674.35
三、辞退福利		180,142.21	180,142.21	
合计	31,828,964.27	110,341,241.73	113,707,642.42	28,462,563.58

**(2) 短期薪酬列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,054,644.50	78,468,302.48	85,268,054.92	2,254,892.06
2、职工福利费	207,068.00	7,284,786.80	4,835,137.89	2,656,716.91
3、社会保险费	114,667.39	5,935,220.23	5,948,252.49	101,635.13
其中：医疗保险费	114,667.39	5,466,039.23	5,479,071.49	101,635.13
工伤保险费		448,446.07	448,446.07	
生育保险费		20,734.93	20,734.93	
4、住房公积金	248,364.97	6,126,164.74	6,149,513.20	225,016.51
5、工会经费和职工教育经费	21,867,199.85	2,739,155.32	1,727,726.55	22,878,628.62
合计	31,491,944.71	100,553,629.57	103,928,685.05	28,116,889.23

**(3) 设定提存计划列示**

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	326,358.66	9,217,708.59	9,209,419.10	334,648.15
2、失业保险费	10,660.90	389,761.36	389,396.06	11,026.20
合计	337,019.56	9,607,469.95	9,598,815.16	345,674.35

**21、应交税费**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,225,503.97	3,475,566.75
企业所得税	32,180,918.61	34,774,635.53
个人所得税	12,720.04	319,196.20
城市维护建设税	159,982.22	216,669.00
房产税	345,789.08	345,789.08
土地使用税	144,421.25	144,421.25
教育费附加	114,273.02	154,763.57
印花税	22,060.72	18,311.39
合计	36,205,668.91	39,449,352.77

## 22、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	253,242,508.91	257,385,570.83
合计	253,242,508.91	257,385,570.83

## (1) 其他应付款

## 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	197,829,174.01	203,920,848.57
预提费用	30,641,307.32	26,573,857.56
往来款	9,557,598.88	9,551,040.66
押金及保证金	4,315,013.56	3,480,603.56
运费及保费	2,012,073.86	3,483,299.42
代扣代缴款项	1,112,601.17	1,275,727.25
其他	7,774,740.11	9,100,193.81
合计	253,242,508.91	257,385,570.83

## 2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	7,943,272.76	工程款暂未结清
第二名	2,928,000.00	工程款暂未结清
第三名	1,793,591.85	工程款暂未结清
第四名	1,622,000.00	工程款暂未结清
第五名	1,358,875.25	工程款暂未结清
第六名	1,214,200.00	工程款暂未结清
合计	16,859,939.86	

## 23、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	220,172.60	222,611.11
一年内到期的租赁负债	788,114.74	
合计	1,008,287.34	222,611.11

## 24、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,748,037.62	6,872,163.38
合计	1,748,037.62	6,872,163.38



## 25、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	19,700,000.00	19,800,000.00
合计	19,700,000.00	19,800,000.00

## 26、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	2,159,862.38	
未确认融资费用	-123,759.87	
一年内到期的租赁负债	-788,114.74	
合计	1,247,987.77	

## 27、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	37,208,381.90	600,000.00	1,543,635.43	36,264,746.47	与资产相关
合计	37,208,381.90	600,000.00	1,543,635.43	36,264,746.47	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入 营业外收 入金额	本期计入 其他收益 金额	本期冲减 成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相 关/与收益 相关
2012年中 诺泰州项 目基础设 施补助资 金	22,022,08 3.11			777,250.0 2			21,244,83 3.09	与资产相 关
绿色工厂 项目	6,077,000 .00			309,000.0 0			5,768,000 .00	与资产相 关
2010年环 保治理专 项资金	1,668,333 .33			70,000.00			1,598,333 .33	与资产相 关
河北省黄 嘌呤技术 创新中心 建设补助 经费	1,480,000 .00						1,480,000 .00	与资产相 关
2017年度 省级工业 技改专项 资金	1,400,000 .00			75,000.00			1,325,000 .00	与资产相 关
技术改造 政府专项 扶持资金	368,750.0 0	600,000.0 0		54,166.64			914,583.3 6	与资产相 关

2018 年省 新型工业 化产业示 范基地补 助资金	700,000.0 0			37,500.00			662,500.0 0	与资产相 关
2016 年省 级工业技 改专项资 金	537,749.9 3			39,833.34			497,916.5 9	与资产相 关
阿卡波糖 产能提升 改造项目	511,041.6 7			13,750.00			497,291.6 7	与资产相 关
2015 年大 气防治专 项补助资 金	552,083.3 3			62,500.00			489,583.3 3	与资产相 关
2016 年外 贸发展专 项生产线 技术升级 资金	528,749.9 0			39,166.68			489,583.2 2	与资产相 关
2011 年污 水治理专 项资金	476,666.6 7			20,000.00			456,666.6 7	与资产相 关
企业技术 改造奖励	319,700.0 0						319,700.0 0	与资产相 关
河北省科 学技术奖 奖励性后 补助	275,000.0 0			12,500.00			262,500.0 0	与资产相 关
2015 年项 目中心节 能减排综 合示范奖 励	291,223.9 6			32,968.75			258,255.2 1	与资产相 关

## 28、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减 (+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	618,926,16 2.00	31,486,146 .00		520,329,84 6.00		551,815,99 2.00	1,170,742, 154.00

## 29、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢 价）	1,137,571,104.02	456,709,269.53	520,329,846.00	1,073,950,527.55
其他资本公积	900,000.00			900,000.00
其中：专项资金	900,000.00			900,000.00
合计	1,138,471,104.02	456,709,269.53	520,329,846.00	1,074,850,527.55

## 30、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	
二、将重分类进损益的其他综合收益	719,364.44	1,692,612.99				1,692,612.99	2,411,977.43
外币财务报表折算差额	719,364.44	1,692,612.99				1,692,612.99	2,411,977.43
其他综合收益合计	719,364.44	1,692,612.99				1,692,612.99	2,411,977.43

## 31、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	221,931,236.67	34,560,091.25		256,491,327.92
合计	221,931,236.67	34,560,091.25		256,491,327.92

## 32、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,955,552,767.01	1,375,756,734.39
调整后期初未分配利润	1,955,552,767.01	1,375,756,734.39
加：本期归属于母公司所有者的净利润	400,618,113.97	726,277,891.97
减：提取法定盈余公积	34,560,091.25	64,581,859.35
应付普通股股利	97,561,846.20	81,900,000.00
期末未分配利润	2,224,048,943.53	1,955,552,767.01

## 33、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,284,903,065.98	690,021,793.49	1,210,003,404.49	678,715,585.19
其他业务	24,707,507.35	16,825,513.04	31,727,927.03	23,104,733.56
合计	1,309,610,573.33	706,847,306.53	1,241,731,331.52	701,820,318.75

收入相关信息：

单位：元

合同分类	功能性原料	保健食品类产品	其他	合计
商品类型	1,104,755,298.65	180,147,767.33	24,707,507.35	1,309,610,573.33
其中：				
功能性原料	1,104,755,298.65			1,104,755,298.65
保健食品类产品		180,147,767.33		180,147,767.33
其他			24,707,507.35	24,707,507.35
按经营地区分类	1,104,755,298.65	180,147,767.33	24,707,507.35	1,309,610,573.33
其中：				
境内	414,860,658.15	180,147,767.33	24,373,180.15	619,381,605.63
境外	689,894,640.50		334,327.20	690,228,967.70
市场或客户类型	1,104,755,298.65	180,147,767.33	24,707,507.35	1,309,610,573.33
其中：				
其中：直供终端	844,246,947.92			844,246,947.92
贸易商	260,508,350.73	117,684,535.92		378,192,886.65
连锁药店		62,463,231.41		62,463,231.41
其他			24,707,507.35	24,707,507.35
合同类型	1,104,755,298.65	180,147,767.33	24,707,507.35	1,309,610,573.33
其中：				
销售商品	1,104,755,298.65	180,147,767.33	24,584,865.84	1,309,487,931.82
提供服务			122,641.51	122,641.51
合计	1,104,755,298.65	180,147,767.33	24,707,507.35	1,309,610,573.33

## 34、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,897,647.28	3,110,604.76
教育费附加	4,212,605.23	2,221,860.58
房产税	2,551,629.90	1,932,177.14
土地使用税	1,275,292.30	1,275,292.30
印花税	1,152,688.88	420,279.87
环境保护税	4,276.87	1,544.07
其他	211,747.18	
合计	15,305,887.64	8,961,758.72

## 35、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	60,788,312.46	74,302,127.01
工资及其他人工成本	29,612,418.40	32,035,069.11

材料费	8,065,359.27	7,957,839.23
办公费	3,220,077.06	1,719,082.89
差旅费	2,731,921.23	2,371,096.68
业务招待费	803,438.28	731,025.66
折旧及摊销费用	632,989.32	594,182.32
其他	2,384,170.38	2,369,401.20
合计	108,238,686.40	122,079,824.10

### 36、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其他人工成本	16,171,582.53	14,742,009.65
折旧及摊销费用	9,079,911.85	5,236,006.61
办公费	4,261,929.75	290,519.32
材料费	1,447,979.79	692,729.66
修理费	594,803.01	717,896.83
水电费	567,466.97	568,089.77
差旅费	340,657.81	310,152.60
业务招待费	328,997.81	239,124.95
其他	6,837,426.34	4,544,219.47
合计	39,630,755.86	27,340,748.86

### 37、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	14,455,037.69	8,741,326.20
工资及其他人工成本	4,550,855.74	3,266,329.15
折旧费	1,096,540.00	997,657.17
其他	2,211,292.09	808,686.46
合计	22,313,725.52	13,813,998.98

### 38、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	365,495.99	612,685.73
减：利息收入	26,971,061.64	13,821,558.65
加：汇兑损益	-14,538,938.94	-18,448,789.34
加：手续费及其他	127,278.10	774,885.59
合计	-41,017,226.49	-30,882,776.67

### 39、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	5,092,659.63	1,821,135.13

## 40、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	947,478.75	-148,696.19
处置交易性金融资产取得的投资收益		2,123,020.94
合计	947,478.75	1,974,324.75

## 41、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		778,144.65
合计		778,144.65

## 42、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	-81,735.32	-7,600.67
应收账款坏账损失	2,156,936.56	-6,123,391.28
合计	2,075,201.24	-6,130,991.95

## 43、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	2,659,425.18	59,092.39	2,659,425.18
非流动资产处置利得	331,151.94	1,702,974.61	331,151.94
其他	439,648.89	398,711.11	439,648.89
合计	3,430,226.01	2,160,778.11	3,430,226.01

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
小微经费返还	泰州总工会	奖励	因承担国家为保障某种公用事业或社会必要产品供应或价格控制职能而获得的补助	否	否	59,425.18	59,092.39	与收益相关
石家庄市扶持企业	石家庄市地方金融	奖励	奖励上市而给予的	否	否	2,600,000.00		与收益相关

上市政策 有关实施 并购重 组、再融 资的补助 资金	监督管理 局		政府补助					
---	-----------	--	------	--	--	--	--	--

#### 44、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废损失	269,534.96	5,551,499.53	269,534.96
合计	269,534.96	5,551,499.53	269,534.96

#### 45、所得税费用

##### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	69,255,320.01	65,748,140.76
递延所得税费用	-485,881.32	-4,148,463.63
合计	68,769,438.69	61,599,677.13

##### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	469,567,468.54
按法定/适用税率计算的所得税费用	70,435,120.29
子公司适用不同税率的影响	2,942,349.64
非应税收入的影响	-142,121.81
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	98,175.48
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-836,251.39
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	70,448.55
研发费加计扣除的影响	-3,798,282.07
所得税费用	68,769,438.69

#### 46、其他综合收益

详见附注“七、30.其他综合收益”相关内容

## 47、现金流量表项目

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	1,580,210.00	1,001,380.00
政府补助	6,808,449.38	674,478.73
利息收入	26,971,061.64	13,821,558.65
收回票据保证金等受限资金	4,138,236.69	
其他	8,826,259.83	9,248,349.82
合计	48,324,217.54	24,745,767.20

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	110,335,742.76	108,057,740.04
保证金	1,342,891.62	1,033,700.00
票据保证金、诉讼冻结资金等	2,815,083.82	3,400,000.00
其他	6,955,753.64	3,092,837.73
合计	121,449,471.84	115,584,277.77

## (3) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	431,972.48	431,972.48
发行股票费用	511,486.15	
合计	943,458.63	431,972.48

## 48、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	400,798,029.85	332,049,672.81
加：资产减值准备	-2,075,201.24	6,130,991.95
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	48,068,999.97	31,801,460.45
使用权资产折旧	402,926.02	411,576.81
无形资产摊销	1,200,480.70	1,197,952.21
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号		



填列)		
固定资产报废损失 (收益以“—”号填列)	-61,616.98	3,848,524.92
公允价值变动损失 (收益以“—”号填列)		-778,144.65
财务费用 (收益以“—”号填列)	-14,173,442.95	-25,055,391.65
投资损失 (收益以“—”号填列)	-947,478.75	-1,974,324.75
递延所得税资产减少 (增加以“—”号填列)	-589,022.68	-3,212,782.48
递延所得税负债增加 (减少以“—”号填列)	-12,211.29	-463,526.10
存货的减少 (增加以“—”号填列)	12,775,524.51	-10,518,301.08
经营性应收项目的减少 (增加以“—”号填列)	-7,597,666.74	-112,526,718.46
经营性应付项目的增加 (减少以“—”号填列)	-91,423,170.53	39,539,716.31
其他		
经营活动产生的现金流量净额	346,366,149.89	260,450,706.29
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	2,897,006,449.94	1,476,302,686.51
减: 现金的期初余额	2,191,546,191.26	1,244,407,449.36
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	705,460,258.68	231,895,237.15

## (2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	2,897,006,449.94	2,191,546,191.26
其中: 库存现金	2,453.54	4,014.46
可随时用于支付的银行存款	2,897,003,996.40	2,191,542,176.80
三、期末现金及现金等价物余额	2,897,006,449.94	2,191,546,191.26

## 49、所有权或使用权受到限制的资产

单位: 元

项目	期末账面价值	受限原因
----	--------	------

货币资金	2,815,083.82	诉讼冻结资金
合计	2,815,083.82	

## 50、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			
其中：美元	25,751,204.70	7.2258	186,073,054.92
欧元	4,745,253.54	7.8771	37,378,836.66
港币			
雷亚尔	785,715.82	1.3566	1,065,902.08
应收账款			
其中：美元	21,517,355.97	7.2258	155,480,110.77
欧元	19,430,833.78	7.8771	153,058,620.77
港币			
雷亚尔	1,816.86	1.3566	2,464.75

(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

## 51、政府补助

### (1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
与资产相关的政府补助	600,000.00	递延收益	1,543,635.43
与收益相关的政府补助	3,549,024.20	其他收益	3,549,024.20
与收益相关的政府补助	2,659,425.18	营业外收入	2,659,425.18

## 八、合并范围的变更

### 1、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：

本公司于报告期内新设一家全资子公司石药集团新诺威巴西有限公司。

## 九、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
河北中诺果维康保健品有限公司	河北石家庄	河北石家庄	保健食品研发、生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
石药集团泰州果维康保健品有限公司	江苏泰州	江苏泰州	保健食品销售	28.57%	71.43%	同一控制下企业合并取得
石药集团中诺药业(泰州)有限公司	江苏泰州	江苏泰州	保健食品研发、生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
石药集团安沃勤医药(泰州)有限公司	江苏泰州	江苏泰州	保健食品销售		60.00%	非同一控制下企业合并取得
石药集团欧洲德扬有限公司	德国	德国	营养保健品原料销售	100.00%		新设取得
石药新诺威美国有限公司	美国	美国	营养保健品原料销售	100.00%		新设取得
石药集团新诺威巴西有限公司	巴西	巴西	营养保健品原料销售	100.00%		新设取得
石药集团圣雪葡萄糖有限责任公司	河北石家庄	河北石家庄	功能性原料研发、生产和销售	100.00%		同一控制下企业合并取得

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

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：

不适用

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用

其他说明：

无

## 2、在合营安排或联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
北京国新汇金股份有限公司	北京	北京	商业服务业	30.07%		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：

不适用

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：

不适用

### (2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	364,109,076.88	362,431,859.10
非流动资产	475,889,244.97	486,291,833.34
资产合计	839,998,321.85	848,723,692.44
流动负债	19,517,966.89	29,777,735.40
非流动负债	70,026,154.08	71,636,814.68
负债合计	89,544,120.97	101,414,550.08
少数股东权益	81,969.97	81,993.80
归属于母公司股东权益	750,372,230.91	747,227,148.56
按持股比例计算的净资产份额	225,636,929.83	224,691,203.57
调整事项		
--商誉	27,547,088.87	28,797,691.55
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	253,184,018.70	253,488,895.12
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	100,133,876.82	35,633,383.26
净利润	3,150,886.55	-494,271.32
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	3,150,886.55	-494,271.32

本年度收到的来自联营企业的股利		
-----------------	--	--

## 十、与金融工具相关的风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项、交易性金融资产等，各项金融工具的详细情况说明见本附注六。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

### 1. 各类风险管理目标和政策

本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 市场风险

##### 1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元、欧元和雷亚尔有关，除本集团的母公司及境外子公司以美元、欧元和雷亚尔进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2023 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额、欧元余额和雷亚尔余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
货币资金-美元	25,751,204.70	23,147,950.32
货币资金-欧元	4,745,253.54	659,775.09
货币资金-雷亚尔	785,715.82	
应收账款-美元	21,517,355.97	28,789,977.29
应收账款-欧元	19,430,833.78	17,135,833.16
应收账款-雷亚尔	1,816.86	

##### 2) 利率风险

本集团的利率风险产生于银行借款及应付债券等带息债务。浮动利率的金融负债使本集团面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本集团面临公允价值利率风险。本集团根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本集团因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本集团的目标是保持其浮动利率。

本集团因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本集团的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

#### (2) 信用风险

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

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

为降低信用风险，本集团成立专门部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其它监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本集团于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本集团管理层认为本集团所承担的信用风险已经大为降低。

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

本集团采用了必要的政策确保所有销售客户均具有良好的信用记录。除应收账款金额前五名外，本集团无其他重大信用集中风险。

应收账款前五名金额合计：237,349,274.25 元。

### (3) 流动风险

流动风险为本集团在到期日无法履行其财务义务的风险。本集团管理流动性风险的方法是确保有足够的资金流动性来履行到期债务，而不至于造成不可接受的损失或对企业信誉造成损害。本集团定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。本集团管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时与金融机构进行融资磋商，以保持一定的授信额度，减低流动性风险。

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2023 年 6 月 30 日金额：

单位：元

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	2,899,821,533.76				2,899,821,533.76
应收票据	95,778,643.14				95,778,643.14
应收账款	451,541,729.35				451,541,729.35
应收款项融资	168,249,919.54				168,249,919.54
其它应收款	3,259,759.22				3,259,759.22
金融负债					
应付账款	137,596,553.85				137,596,553.85
其它应付款	253,242,508.91				253,242,508.91
应付职工薪酬	28,462,563.58				28,462,563.58

#### 敏感性分析

本集团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的发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量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独立的情况下进行的。

#### (1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

在上述假设的基础上，在其它变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和权益的税后影响如下：

单位：元

项目	汇率变动	2023 年 1-6 月		2022 年 1-12 月	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元					
	对人民币升值 5%	14,516,009.54	14,516,009.54	15,373,392.85	15,373,392.85
	对人民币贬值 5%	-14,516,009.54	-14,516,009.54	-15,373,392.85	-15,373,392.85
欧元					
	对人民币升值 5%	8,093,591.94	8,093,591.94	5,614,038.37	5,614,038.37
	对人民币贬值 5%	-8,093,591.94	-8,093,591.94	-5,614,038.37	-5,614,038.37
雷亚尔					
	对人民币升值 5%	45,405.59	45,405.59		
	对人民币贬值 5%	-45,405.59	-45,405.59		

#### (2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

对于以公允价值计量的固定利率金融工具，市场利率变化仅仅影响其利息收入或费用；

以资产负债表日市场利率采用现金流量折现法计算衍生金融工具及其它金融资产和负债的公允价值变化。

## 十一、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
石药集团恩必普药业有限公司	河北石家庄	制造业	41,359.43 万元	77.08%	77.08%

本企业的母公司情况的说明

石药集团恩必普药业有限公司成立于 2003 年 4 月，是以神经系统创新药物研究、生产为主营业务的现代化制药企业，2012 年 5 月，石药集团恩必普药业有限公司成为本公司控股股东，目前直接持有本公司 77.08% 的股权，通过其全资子公司石药集团欧意药业有限公司间接持有本公司 0.87% 的股权。

本企业最终控制方是蔡东晨先生。

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“八、1.（1）企业集团的构成”相关内容。

### 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“八、2.（1）重要的合营企业或联营企业”相关内容。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
北京国新汇金股份有限公司	本公司直接持有 30.07% 股权

### 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
石药集团欧意药业有限公司	本公司股东、同受最终控制方控制
石药控股集团有限公司	同受最终控制方控制
石药集团江苏恩普医疗器械有限公司	同受最终控制方控制
河北中润生态环保有限公司	同受最终控制方控制
石药凰璐医疗器械泰州有限公司	同受最终控制方控制
石药集团江苏佳领电子商务有限公司	同受最终控制方控制
石药集团中诺药业（石家庄）有限公司	同受最终控制方控制
石药银湖制药有限公司	同受最终控制方控制
石药集团河北中诚医药有限公司及其子公司	同受最终控制方控制
石家庄欧意和医药销售有限公司	同受最终控制方控制
石药集团中诚医药物流有限公司	同受最终控制方控制
石家庄世耀工程有限公司	同受最终控制方控制
北京新龙立科技有限公司	最终控制方之合营企业
河北华荣制药有限公司	最终控制方之合营企业
石药集团内蒙古中诺药业有限公司	同受最终控制方控制
CSPC HEALTHCARE INC	同受最终控制方控制

CSPC DERMA Y EUROPE GMBH	同受最终控制方控制
石药集团维生药业（石家庄）有限公司	同受最终控制方控制
石药集团巨石生物制药有限公司	同受最终控制方控制
河北石药大药房连锁有限公司	同受最终控制方控制
石药惠盛（海南）健康科技有限公司	同受最终控制方控制

## 5、关联交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
河北华荣制药有限公司	采购原材料	23,746,849.50	50,000,000.00	否	8,552,628.29
石药集团维生药业(石家庄)有限公司	采购原材料	578,761.07	6,000,000.00	否	979,955.73
石家庄欧意和医药销售有限公司	采购原材料	0.00	0.00	否	1,952.74
石药集团中诺药业（石家庄）有限公司	采购原材料	0.00	0.00	否	19,911.50
河北石药大药房连锁有限公司	采购药品	71,625.30	0.00	否	0.00
石药集团河北中诚医药有限公司及其子公司	采购劳保用品	29,690.00	0.00	否	0.00
石家庄世耀工程有限公司	采购工程服务、 采购机器设备	10,166,855.77	15,000,000.00	否	4,764,263.77
石药集团江苏恩普医疗器械有限公司	采购包装材料	2,831,522.13	10,000,000.00	否	1,799,217.27
河北中润生态环保有限公司	环保处理	654,067.72	6,500,000.00	否	1,592,943.13

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
石药集团欧意药业有限公司	销售功能性原料及保健食品类产品	92,304,070.91	58,200,796.52
石药集团河北中诚医药有限公司及其子公司	销售保健食品类产品	14,312,470.02	15,728,596.10
石药集团内蒙古中诺药业有限公司	销售生物酶产品	6,435,398.22	1,318,938.05
石药银湖制药有限公司	销售功能性原料	5,307,734.56	2,478,345.13
CSPC DERMA Y EUROPE GMBH	销售功能性原料	1,824,646.41	148,031.26
石药集团恩必普药业有限公司	销售保健食品类产品	395,840.70	0.00
石药惠盛（海南）健康科技有限公司	销售保健食品类产品	142,622.92	0.00
CSPC HEALTHCARE INC	销售功能性原料	95,052.83	0.00
石家庄欧意和医药销售有限	销售功能性原料	74,336.28	0.00



公司			
石药集团巨石生物制药有限公司	销售功能性原料	0.00	283,761.06
石药集团江苏佳领电子商务有限公司	销售保健食品类产品	0.00	159,292.04
石药集团中诺药业（石家庄）有限公司	销售原材料	0.00	12,566.37

#### 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

公司与河北石药大药房连锁有限公司、石药集团河北中诚医药有限公司发生的采购类型关联交易的成交金额未超过300万元，且未超过公司最近一期经审计净资产绝对值的0.5%，因此，未超过关联交易审批额度。

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

不适用

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
石药集团维生药业（石家庄）有限公司	办公楼					431,972.48	431,972.46	50,518.91	16,041.44	2,417,556.08	
CSPC HEALTH CARE INC	仓库			4,669,999.98	1,873,764.31						

### (3) 关联担保情况

本公司作为担保方

不适用

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
石药控股集团有限公司	19,920,172.60	2022年09月08日	2023年09月08日	否

## (4) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	870,253.95	1,231,450.40

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	石药集团河北中诚医药有限公司及其子公司	6,711,350.93	335,567.54	2,113,966.60	105,698.33
应收账款	石药集团内蒙古中诺药业有限公司	2,772,000.00	138,600.00	2,304,000.00	115,200.00
应收账款	石药银湖制药有限公司	1,860,920.00	93,046.00	1,729,600.00	86,480.00
应收账款	CSPC DERMAY EUROPE GMBH	1,140,090.62	57,004.53	1,140,049.30	57,002.47
应收账款	石家庄欧意和医药销售有限公司			29,734.51	1,486.73
应收账款	石药集团欧意药业有限公司	28,000.00	1,400.00		

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	石家庄欧意和医药销售有限公司	3,185,783.00	7,808,512.80
应付账款	河北华荣制药有限公司	35,239,181.58	27,287,166.28
应付账款	石药集团维生药业(石家庄)有限公司		1,512,000.00
应付账款	石药集团江苏恩普医疗器械有限公司	1,675,610.17	118,523.89
应付账款	北京新龙立科技有限公司	2,700.00	2,700.00
应付账款	石药集团中诺药业(石家庄)有限公司	29,264.96	29,264.96
其他应付款	河北华荣制药有限公司		78,832.77
其他应付款	石家庄世耀工程有限公司	11,682,702.17	4,977,879.60
合同负债/其他流动负债	石药集团河北中诚医药有限公司及其子公司	16,970.72	95,369.92
合同负债/其他流动负债	石药集团江苏佳领电子商务有限公司	18,174.50	18,174.50

## 7、关联方承诺

2021 年 11 月 19 日，本集团与控股股东石药集团恩必普药业有限公司签署了附生效条件的《发行股份购买资产协议》。协议约定，本次发行股份购买资产的业绩承诺期间为重组实施完毕后的三年：如本次收购交割日早于 2021 年 12 月 31 日，则业绩承诺期间为 2021 年、2022 年和 2023 年；如本次收购交割日推迟至 2021 年 12 月 31 日之后，则前述业绩承诺期间顺延至 2022 年、2023 年和 2024 年。2022 年 11 月 1 日，标的资产石药圣雪葡萄糖有限责任公司完成工商登记变更，本集团持有石药圣雪葡萄糖有限责任公司 100% 股权。恩必普药业承诺，2022 年、2023 年和 2024 年石药圣雪葡萄糖有限责任公司实现的净利润分别不低于 8,100 万元、9,100 万元和 10,200 万元。

## 十二、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

#### 1、资本承诺

单位：元

	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
已签约但尚未于财务报表中确认的购建长期资产承诺	118,435,358.24	58,087,413.77
合计	118,435,358.24	58,087,413.77

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本集团无应披露未披露的重要或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

## 十三、其他重要事项

### 1、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为两个报告分部，分别为功能性原料分部和保健食品类产品分部。这些报告分部是以公司业务种类为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司各个报告分部提供的主要产品分别为：

功能性原料：咖啡因、阿卡波糖、无水葡萄糖、茶碱、氨茶碱、二羟丙茶碱、可可碱、己酮可可碱、多索茶碱、生物酶。

保健食品类产品：果维康维生素 C 含片、果维康 B 族维生素含片等。

本公司从事的未达到报告分部条件的业务，相关财务资料在如下表格中列报为“其他”。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量基础披露，这些计量基础与编制财务报表时采用的会计政策与计量基础保持一致。

## (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	功能性原料	保健食品	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	1,104,755,298.65	180,147,767.33			1,284,903,065.98
主营业务成本	648,760,219.86	41,261,573.63			690,021,793.49
其他业务收入			24,707,507.35		24,707,507.35
其他业务成本			16,825,513.04		16,825,513.04
营业利润	425,336,159.90	33,188,623.28	7,881,994.31		466,406,777.49
资产总额	5,374,811,190.20	896,317,032.32		-994,396,001.91	5,276,732,220.61
负债总额	451,455,794.56	87,958,077.75			539,413,872.31

## 十四、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	530,507,539.20	100.00%	5,597,513.70	1.06%	524,910,025.50	492,549,769.94	100.00%	10,183,643.36	2.07%	482,366,126.58
其中：										
其中：账龄组合	111,950,274.06	21.10%	5,597,513.70	5.00%	106,352,760.36	203,672,867.17	41.35%	10,183,643.36	5.00%	193,489,223.81
合并范围内关联方组合	418,557,265.14	78.90%			418,557,265.14	288,876,902.77	58.65%			288,876,902.77
合计	530,507,539.20	100.00%	5,597,513.70	1.06%	524,910,025.50	492,549,769.94	100.00%	10,183,643.36	2.07%	482,366,126.58

按组合计提坏账准备：5,597,513.70 元

单位：元

名称	期末余额
----	------

	账面余额	坏账准备	计提比例
账龄组合	111,950,274.06	5,597,513.70	5.00%
合计	111,950,274.06	5,597,513.70	

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	530,507,539.20
合计	530,507,539.20

## （2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	10,183,643.36	- 4,586,129.66				5,597,513.70
合计	10,183,643.36	- 4,586,129.66				5,597,513.70

## （3）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
欧洲德扬	264,978,092.91	49.95%	
新诺威美国	153,579,172.23	28.95%	
第三名	19,867,157.92	3.74%	993,357.90
第四名	11,469,952.00	2.16%	573,497.60
第五名	6,903,300.00	1.30%	345,165.00
合计	456,797,675.06	86.10%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	99,750.00	142,500.00
合计	99,750.00	142,500.00

## (1) 其他应收款

## 1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	105,000.00	150,000.00
押金及保证金	35,000.00	35,000.00
其他	184,056.63	184,056.63
合计	324,056.63	369,056.63

## 2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	226,556.63			226,556.63
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-2,250.00			-2,250.00
2023 年 6 月 30 日余额	224,306.63			224,306.63

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	105,000.00
3 年以上	219,056.63
5 年以上	219,056.63
合计	324,056.63

## 3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款	226,556.63	-2,250.00				224,306.63
合计	226,556.63	-2,250.00				224,306.63

## 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,044,396,00 1.91		1,044,396,00 1.91	853,363,926. 91		853,363,926. 91
对联营、合营企业投资	254,436,373. 87		254,436,373. 87	253,488,895. 12		253,488,895. 12
合计	1,298,832,37 5.78		1,298,832,37 5.78	1,106,852,82 2.03		1,106,852,82 2.03

## (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河北中诺果维康保健品有限公司	81,713,941 .18					81,713,941 .18	
石药集团中诺药业(泰州)有限公司	320,416,16 2.21					320,416,16 2.21	
石药集团欧洲德扬有限公司	387,490.00					387,490.00	
石药新诺威美国有限公司	353,630.00					353,630.00	
石药集团泰州果维康保健品有限公司	50,000,000 .00					50,000,000 .00	
石药集团圣雪葡萄糖有限公司	400,492,70 3.52	190,000,00 0.00				590,492,70 3.52	
石药集团新诺威巴西有限公司		1,032,075. 00				1,032,075. 00	
合计	853,363,92 6.91	191,032,07 5.00				1,044,396, 001.91	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额 (账面价值)	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		

一、合营企业											
二、联营企业											
北京国新汇金股份有限公司	253,488,895.12			947,478.75						254,436,373.87	
小计	253,488,895.12			947,478.75						254,436,373.87	
合计	253,488,895.12			947,478.75						254,436,373.87	

#### 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	808,120,904.25	427,686,332.02	823,226,639.77	485,378,559.57
其他业务	21,410,325.04	15,086,600.00	27,636,961.83	21,812,516.00
合计	829,531,229.29	442,772,932.02	850,863,601.60	507,191,075.57

收入相关信息：

单位：元

合同分类	功能性原料	其他	合计
商品类型	808,120,904.25	21,410,325.04	829,531,229.29
其中：			
功能性原料	808,120,904.25		808,120,904.25
其他		21,410,325.04	21,410,325.04
按经营地区分类	808,120,904.25	21,410,325.04	829,531,229.29
其中：			
境内	212,689,204.54	21,410,325.04	234,099,529.58
境外	595,431,699.71		595,431,699.71
市场或客户类型	808,120,904.25	21,410,325.04	829,531,229.29
其中：			
直供终端	267,963,665.10		267,963,665.10
贸易商	540,157,239.15		540,157,239.15
其他		21,410,325.04	21,410,325.04
合同类型	808,120,904.25	21,410,325.04	829,531,229.29
其中：			
销售商品	808,120,904.25	21,410,325.04	829,531,229.29
合计	808,120,904.25	21,410,325.04	829,531,229.29

#### 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	947,478.75	-148,696.19
处置交易性金融资产取得的投资收益		1,708,937.61



合计	947,478.75	1,560,241.42
----	------------	--------------

## 十五、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	61,616.98	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	7,346,740.87	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	436,460.72	
减：所得税影响额	1,268,313.39	
合计	6,576,505.18	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

### 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	9.21%	0.3507	0.3507
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9.06%	0.3449	0.3449

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用