

# 浙江仙琚制药股份有限公司

2023 年半年度报告



# 仙琚制药

2023 年 8 月 24 日



## 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。

公司负责人张宇松、主管会计工作负责人王瑶华及会计机构负责人(会计主管人员)齐超声明：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。

公司已在本报告中详细描述存在的主要风险，包括：行业政策变化及药品降价风险、质量控制风险、研发风险、环保风险、综合管理成本上升的风险、人才缺乏的风险、商誉减值风险等，详细请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“公司未来发展的展望”部分。

本报告中如有涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

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 .....	3
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 .....	8
第四节 公司治理 .....	26
第五节 环境和社会责任 .....	27
第六节 重要事项 .....	37
第七节 股份变动及股东情况 .....	46
第八节 优先股相关情况 .....	50
第九节 债券相关情况 .....	51
第十节 财务报告 .....	52

## 备查文件目录

- 一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 三、载有公司法定代表人签名的 2023 年半年度报告原件。
- 四、以上备查文件的备置地点：公司董事会秘书办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所	指	深圳证券交易所
股票上市规则	指	深圳证券交易所股票上市规则
本公司、公司、仙琚制药	指	浙江仙琚制药股份有限公司
公司章程	指	浙江仙琚制药股份有限公司章程
股东大会、董事会、监事会	指	浙江仙琚制药股份有限公司股东大会、董事会、监事会
仙居国有资产投资公司	指	仙居县国有资产投资集团有限公司
台州仙琚药业公司	指	台州仙琚药业有限公司
北京科创公司	指	北京桔金科创基因技术有限公司
能可爱心公司	指	杭州能可爱心医疗科技有限公司
仙曜贸易公司	指	仙居仙曜贸易有限公司
梓铭基因公司	指	杭州梓铭基因科技有限公司
仙琚检验检测公司	指	台州市仙琚检验检测有限公司
Newchem 公司	指	Newchem S. P. A
Effechem 公司	指	Effechem S. r. l.
仙琚意大利公司	指	Xianju Pharma Italy S. r. l
仙琚卢森堡公司	指	Xianju Pharma Luxembourg Sarl
英德瑞公司	指	Enduring Pharma certicals ck., Ltd
Occulo 公司	指	Occulo Holdings, LLC
Brain Xell 公司	指	Brain Xell. Inc
仙药销售公司	指	浙江仙居制药销售有限公司
仙琚医药科技公司	指	浙江仙琚医药科技有限公司
萃泽医药公司	指	浙江萃泽医药科技有限公司
嘉兴医药公司	指	仙琚（嘉兴）医药科技有限公司
杭州科技创新公司	指	杭州仙琚科技创新有限公司
百安医疗公司	指	浙江百安医疗科技有限公司
天仙生物公司	指	浙江天仙生物制药有限公司
阳光生物公司	指	浙江省仙居县阳光生物制品有限公司
众创生物公司	指	浙江众创生物材料有限公司
昱菘生物公司	指	浙江昱菘生物技术有限公司
上海三合公司	指	上海三合生物技术有限公司
杭州梓晶公司	指	杭州梓晶生物有限公司
斯瑞药业公司	指	山东斯瑞药业有限公司
智腾医药公司	指	浙江智腾医药科技有限公司
江西成琚公司	指	江西成琚药业有限公司
弘琚贷款公司	指	仙居弘琚小额贷款有限公司
天台药业公司	指	浙江天台药业股份有限公司
馨海生物公司	指	嘉兴馨海生物科技有限公司
报告期	指	2023 年 1 月至 2023 年 6 月



## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	仙琚制药	股票代码	002332
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江仙琚制药股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	仙琚制药		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG XIANJU PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的法定代表人	张宇松		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	张王伟	沈旭红
联系地址	浙江省仙居县福应街道现代工业集聚区丰溪西路 15 号	浙江省仙居县福应街道现代工业集聚区丰溪西路 15 号
电话	0576-87731138	0576-87731138
传真	0576-87774487	0576-87731138
电子信箱	dmb@xjpharma.com	dmb@xjpharma.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、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用

### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据



是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	2,118,120,239.92	2,228,025,848.35	-4.93%
归属于上市公司股东的净利润（元）	301,807,623.21	331,091,657.16	-8.84%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	296,549,476.23	310,097,346.49	-4.37%
经营活动产生的现金流量净额（元）	242,828,087.64	128,631,190.98	88.78%
基本每股收益（元/股）	0.31	0.33	-6.06%
稀释每股收益（元/股）	0.31	0.33	-6.06%
加权平均净资产收益率	5.44%	6.71%	-1.27%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	6,908,390,460.68	6,738,173,286.59	2.53%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,532,852,968.64	5,457,448,911.92	1.38%

## 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）	-1,739,755.48	
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）	9,923,572.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,961,912.13	
减：所得税影响额	1,102,826.58	
少数股东权益影响额（税后）	-139,068.96	
合计	5,258,146.98	

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) 公司所处行业情况

根据国家统计局发布的《国民经济行业分类》(GB/T 4754-2017)，公司所属行业为医药制造业(C27)。医药行业是我国国民经济的重要组成部分，也是关系国计民生、经济发展和国家安全的战略性新兴产业，医药行业具有弱周期性、高投入、高风险、高技术壁垒、严监管等特点。国内医药产业发展环境和竞争形势依然错综复杂，医药研发、医疗保障等政策持续调整，药品集中采购日益常态化、制度化，医药行业竞争加剧。

面对国内外诸多因素冲击，国家采用多项举措，推动经济企稳回升，医保谈判、集采降价方向不变，但规则趋向更加理性和科学；国家鼓励支持创新、提高药物可及性的方向未变。医药行业的高质量发展已成为行业未来发展的主基调，整个医药行业正在向着产业集聚发展、绿色低碳转型、科技创新驱动的方向稳步前进。

在中国医药工业信息中心主办的 2022 年(第 39 届)全国医药工业信息年会发布的“2021 年度中国医药工业百强榜”中公司位列第 62 位。

#### (二) 报告期内公司所从事的主要业务、主要产品及其用途、经营模式、主要的业绩驱动因素

##### 1、公司从事的主要业务

公司是原料药和制剂的综合生产厂家，主营业务为甾体原料药和制剂的研制、生产与销售。公司主要产品分为皮质激素类药物、性激素类药物(妇科及计生用药)、麻醉肌松类药物和呼吸科类药物四大类。

##### 2、主要产品及其用途：

皮质激素类药物(原料药及制剂)包括地塞米松系列、泼尼松系列、曲安西龙系列、甲泼尼龙系列等；

性激素类药物(主要是制剂)包括孕激素类、雄性激素类、雌性激素类，主要产品有黄体酮胶囊(益玛欣)、复方庚酸炔诺酮注射液、屈螺酮炔雌醇片、左炔诺孕酮肠溶胶囊、米非司酮片等；

麻醉与肌松类药物(制剂)包括舒更葡糖钠注射液、注射用苯磺顺阿曲库铵、罗库溴铵注射液、注射用维库溴铵、甲磺酸罗哌卡因注射液等；

呼吸科主要产品有糠酸莫米松鼻喷雾剂、噻托溴铵粉雾剂和环索奈德气雾剂；

皮肤科主要产品有糠酸莫米松凝胶、糠酸莫米松乳膏和丙酸氟替卡松乳膏等。

甾体药物对机体起着重要的调节作用，具有很强的抗感染、抗过敏、抗病毒和抗休克的药理作用，能改善蛋白质代谢、恢复和增强体力以及利尿降压，广泛用于治疗风湿性关节炎、支气管哮喘、湿疹等皮肤病、过敏性休克、前列腺炎等内分泌疾病也可用于避孕、安胎、减轻女性更年期症状、手术麻醉等方面。

### 3、主要经营模式

#### (1) 采购模式

本公司由采购部统一负责对外采购工作。公司采购部根据生产经营需要，建立合格供应商档案，形成合格供应商名单。公司从合格供应商采购，并针对不同产品采取不同的采购模式。与多家合格供应商保持业务联系，一方面促使供应商提高产品质量，另一方面保证了公司原材料价格和供应的稳定。对于大宗化工辅料，则采取招标与比价相结合的方式采购。

#### (2) 生产模式

公司严格按照 GMP 的要求组织生产，从原辅料采购、人员配置、设备管理、生产过程管理、质量控制、包装运输等方面，严格执行国家相关规定；在药品的整个制造过程中，质量管理部门对原料、辅料、包装材料、中间产品、产成品进行全程检测及监控，确保产品质量安全。

#### (3) 销售模式

公司原料药国内销售由国内贸易部负责，产品主要销售给国内各制剂生产厂家。

公司原料药国外销售由国际贸易部负责。外销分两种模式，一是通过外贸公司间接出口；二是自营出口，公司直接同国外采购方签订采购合同，产品生产并检验合格后由公司直接出口，销售给国外用户。

公司制剂产品的销售由控股子公司浙江仙居制药销售有限公司负责。目前销售模式主要分三种：终端销售模式、招商代理模式、经销商代理模式。从业务角度主要分为三条线：(1) 医院线，以妇科、麻醉科(肌松药)为主；(2) OTC 产品线，以紧急避孕和皮肤科产品为主；(3) 招商代理线，以大宗普药产品为主。

近年来围绕提升销售能力，逐步构建数字化运营体系，强化市场部、医学部和 CE（效率分析）部门在产品导入、数据分析、效率提升方面赋能销售业务。

### 4、报告期内主要的业绩驱动因素

2023 年随着医改持续深入，我国已进入药品集中采购的新阶段，药品集采正在重塑国内医药行业。报告期公司业绩下降主要受各省区域集采影响的妇科计生类制剂产品黄体酮胶囊和第七批国家集采麻醉肌松类制剂产品罗库溴铵注射液销售额同比减少所致。公司全员发扬团队合作精神，凝心聚力，共渡难关，确保各项工作有序推进，保障企业总体平稳运行。

报告期内，公司主要的业绩驱动因素体现在以下方面：1、根据临床需求及产品属性制定销售策略，建立产品的差异化竞争优势。2、发挥现有产品潜力，做好未来产品储备，培育制剂新增长点。3、充分发挥原料药与制剂一体化的综合成本优势，深化精益生产，产业链纵深发展。4、提升各厂区生产运营效率、构建三线联动的原料药销售支撑体系、优化供应链分级分类管理，对标市场、主动出击、各线协同。5、坚持开放学习，注重人才培养，树标杆，找差距，打基础。

## 二、核心竞争力分析

公司自成立至今，历经五十年的发展，一直秉承“生产一流产品 致力人类健康”的宗旨，笃行不怠，践行医药企业的责任与担当。公司专注于甾体激素领域，不断学习与积累，创新与改革，围绕产品研发、市场运营、内部管理等多管线协同提升，在营销模式、生产平台搭建、研发技术储备、经营模式、管理机制等方面逐渐形成企业综合竞争力。

### 1、营销模式日趋成熟

公司目前销售架构主要由三部分组成：

国内贸易部，负责原料药的国内销售、目前已与国内 100 多家主要的甾体药物制剂生产企业建立了稳定的业务联系，国内市场占有率多年来保持稳定。

国际贸易部，负责原料药和中间体的境外销售，已与欧洲、东南亚、南美、中东、北非等多个地区的 40 多家原料药、制剂终端客户和贸易商建立了业务联系；意大利子公司 Newchem 公司和 Effechem 公司主要负责欧美规范市场的高端原料药销售。

仙药销售公司，主要负责公司制剂产品的销售，经过多年不懈积累，终端网络已覆盖全国。在妇科、麻醉科、呼吸科、普药领域具有品牌优势，近两年麻醉科产品、妇科产品陆续受国家中带量采购影响，普药产品、呼吸科产品、皮肤科产品销售保持稳健。在国家政策法规框架下，积极拓展互联网电商销售，开辟新的第三终端渠道。线上线下销售模式齐头并进，销售体系不断优化，提升数字化水平，加强市场部、医学部和 CE 部门对销售业务赋能，为今后新产品上市导入做好准备。公司近年来坚持创新驱动，产品管线不断迭代升级，新产品梯队逐步构建，努力实现业绩可持续增长。

### 2、生产平台搭建日趋完备

公司深耕甾体激素业务领域。以创新驱动，努力打造精益化、高品质、高效率的制造平台，在产业链延伸、绿色化工艺、新装备应用、生产效率提升四个方面构建卓越制造能力，目前在国内拥有杨府原料药生产区、临海川南生产区、杨府制剂生产区三个核心制造平台。在国外以意大利 Newchem 公司为主体拥有两个标准化原料药工厂。

公司各生产厂区内化精益生产方式，紧盯国际高端市场需求，完善安全环保设施，提升质量保证体系和国际注册水平。杨府原料药新厂区主动寻找业务机会、逐渐产能爬坡、积极开展 FDA 检查、PMO 项目立项和新产品的生产落地工作；台州仙琚厂区打造产业化技术支持体系，完成了新技术工艺开发的试产，探索形成了多功能模块化中试方案。制剂厂区

形成研产销快速响应的工作机制，保证研发产品如期上线，新产品高效率生产交付，实现了制剂产品向 FDA 申报 ANDA 的突破。意大利 Newchem 公司发挥产业链协同优势，积极拓展市场，提升装备和工艺水平，实现高质量、高品质、高水平发展。

### 3、研发技术储备充足

仙琚制药围绕甾体药物产业链和关键治疗领域搭建研发体系，形成产品开发梯队。在妇科女性健康领域、围孕期、围术期、呼吸系统、皮肤科等多系列产品管线研发布局。制剂研发团队，具备常规制剂、半固体制剂、腔道给药制剂、吸入制剂、缓控释制剂等复杂制剂的开发能力。原料药研发团队具备化学合成技术平台、绿色化工艺改进、菌种改造、生物发酵、高效分离等技术平台能力。公司近年来创新研发机制，搭建各具特色的开放式研发平台，分别在杭州设立了仙琚医药科技公司、浙江萃泽科技公司、杭州科技创新公司，并设立原料药研发平台仙琚(嘉兴)医药科技公司，初步形成以国内外高端研发机构为源头，以杭州和仙居二地研究院为消化接收，以仙居基地为实施落地的技术架构体系。

### 4、原料制剂一体化的经营模式

公司坚持原料药、制剂一体化的经营模式。原料药产品以提高工艺稳定性、提升质量研究水平为重点，保障公司制剂产品对原药的需求，同时对外销售。制剂产品研发紧紧围绕皮质激素类药物、性激素类药物(妇科及计生用药)、麻醉与肌松类药物、呼吸科类药物四大治疗领域构建产品群，服务群。在产品质量和疗效一致性评价和甾体药物领域产品研发中，充分体现了原料药和制剂的联动效应，初步形成了独特的竞争优势。

### 5、管理机制有效匹配

公司奉行“诚信、拼搏、开放、学习、责任、共赢”的核心价值观。公司核心团队稳定，不断引进和培养专业人才，管理团队拥有丰富经验，洞悉市场变化，有效应对挑战，实现公司业务可持续发展。公司高度重视组织能力建设，公司通过建造科学高效、合理分工、职责明确、制度健全的组织体系，形成了健全的治理结构和运营架构。在公司核心价值观的长期熏陶下，从组织形态、流程设计、文化建设、绩效管理、薪酬激励等诸多方面着手进行变革和优化，推行更加有助于锻造所需组织能力的方案。公司的企业精神自上而下强烈地影响着企业员工的行为方式，并通过经营决策和行为习惯等体现到具体经营实践中，对战略执行力最终体现为企业形象以及客户对公司产品和服务的认同。内部管理机制顺应发展变化调整，与企业发展阶段匹配，公司以市场化为导向，不断提升生产经营水平，对产品质量、技术的不懈追求和“工匠精神”形成了公司一种独特的企业文化。

### 6、行业地位

在中国医药工业信息中心主办的 2022 年(第 39 届)全国医药工业信息年会发布的“2021 年度中国医药工业百强榜”中公司位列第 62 位，荣获工业与信息化部办公厅颁布的国家级“绿色工厂”称号，入选“浙江省第一批智能工厂(数字化车间)”、“第二批省级先进制造业和现代服务业融合发展试点”、“浙江省第三批雄鹰行动培育企业”、“2021 年

度浙江省隐形冠军企业”、“浙江省 AAA 级守合同重信用企业”、“2022 年浙江省高新技术企业 500 强”、“2023 中国品牌价值评价信息”榜。

### 三、主营业务分析

#### 概述

随着医改政策的不断推出，医药行业持续变革，国家集采的常态化，医药企业的经营生态发生改变，行业格局将重新构建。报告期内，公司面对医药政策变化、行业竞争压力以及诸多不确定性因素的影响，董事会带领全体员工紧紧围绕年初制订的目标，内抓管理，外抓市场，持续创新突破，确保公司稳定可持续发展。

公司主营营业收入 21.04 亿元，同比下降 5%。制剂销售收入 10.98 亿元，同比下降 18.8%，其中制剂自营产品销售收入 10.65 亿元，同比下降 16.8%；医药拓展部制剂销售收入 0.33 亿元。原料药及中间体销售收入 10.03 亿元，同比增长 17.6%，其中自营原料药销售收入 4.95 亿元，同比增长 20%（原料药自营出口约 3.32 亿元，同比增长 17%，原料药内销约 1.63 亿元），意大利 Newchem 公司销售收入 3.49 亿元，同比增长 11.5%，仙曜贸易 1.23 亿元，其他原料药贸易 0.36 亿。

公司主要制剂自营产品销售收入按治疗领域划分：妇科计生类制剂产品销售收入 2.35 亿元，同比下降 14%，主要受各省区域集采影响黄体酮胶囊同比减少约 0.55 亿；麻醉肌松类制剂产品销售收入 0.49 亿元，同比下降 84%，主要受第七批国家集采影响公司产品罗库溴铵注射液销售额同比减少约 2.6 亿元；呼吸类制剂产品销售收入 3.02 亿元，同比下降 3%；皮肤科制剂产品销售收入 0.95 亿元，同比增长 9%；普药制剂产品销售收入 3.2 亿元，同比增长 38%，综合招商产品同比减少 0.24 亿，其他外购代理产品 0.1 亿元。

#### 报告期内，主要工作如下：

##### (1) 营销方面工作

###### 1) 原料药销售

报告期内，公司以市场为导向，以服务优质客户以及新客户拓展为目标，不断完善原料药研发、生产、销售的三线联动，最大程度优化资源配置来提升销量，实现原料药销售额的有效增长，甲泼尼龙琥珀酸酯等高毛利品种继续保持增长。公司积极开拓国际市场，确保市场份额稳中有升，泼尼松等重点品种销售表现良好，整个团队运用科学方法论以及有效数据库更加积极主动地去挖掘市场，服务客户，有效提升公司的综合销售服务能力。

###### 2) 制剂销售

报告期内，制剂销售持续迭代优化三大系统建设，加大力度、加快步伐。加强人才队伍建设，吸引、培养了一批高水平的专业人才，通过不断的培训机制和职业发展规划，让专业人才成为公司的核心竞争力和创新引擎。加强创新

能力，深化产学研一体化，促进学术界和企业之间的良性互动，打造具有核心竞争力的产品和服务。在三大系统管理建设方面：构建精准、时效的企业销售数据和外部市场数据支持体系；建立合理分配、规划和追踪业务进展并完善费控系统；建立灵活的人员绩效管理和薪酬激励以及高效的人力资源管理系统。建立以 IT 技术为核心的信息化建设体系，通过智能化、数字化和信息化的组合，全面提升管理水平和服务质量。持续加强合规管理，不断完善与提升内控水平。

## (2)研发及技术创新方面工作

截止报告期末，公司已申报一致性评价及新仿制产品情况表：

序号	性质	产品	类别	目前进展
1	一致性评价	罗库溴铵注射液	麻醉肌松	过评（2020年12月）
2	一致性评价	非那雄胺片	5a-还原酶抑制剂	过评（2021年3月）
3	一致性评价	米索前列醇片	妇科生殖	过评（2021年1月）
4	一致性评价	盐酸罗哌卡因注射液	麻醉	过评（2021年5月）
5	一致性评价	氟马西尼注射液	麻醉拮抗	过评（2021年12月）
6	一致性评价	泼尼松龙片	皮质激素药物	过评（2022年7月）
7	一致性评价	米非司酮片	妇科生殖	过评（2023年3月）
8	一致性评价	醋酸泼尼松片	皮质激素药物	已申报（2021年2月）
9	一致性评价	地塞米松磷酸钠注射液	皮质激素药物	过评（2022年11月）
10	一致性评价	注射用维库溴铵注射液	麻醉肌松	已申报（2022年12月）
11	一致性评价	甲硫酸新斯的明注射液	麻醉肌松	已申报（2023年5月）
12	新仿制	甲泼尼龙片	皮质激素药物	已获批（2021年10月）
13	新仿制	舒更葡糖钠原料药及制剂	麻醉肌松拮抗剂	已获批（2022年7月）
14	新仿制	苯磺顺阿曲库铵注射液	麻醉肌松	已获批（2022年8月）
15	新仿制	戊酸雌二醇片	雌激素补充	已申报（2021年2月）
16	新仿制	屈螺酮炔雌醇片	妇科生殖	已获批（2023年4月）
17	新仿制	黄体酮阴道缓释凝胶	妇科生殖	已申报（2022年7月）

报告期内，米非司酮片、屈螺酮炔雌醇片等项目获得新仿制、一致性评价批准；甲硫酸新斯的明注射液一致性评价完成受理。黄体酮凝胶、糠酸莫米松鼻喷剂、噻托溴铵粉雾剂、戊酸雌二醇片等相关产品的研发有效推进。报告期内，公司获授 1 项发明专利。

## (3)生产体系内部管理工作

杨府原料药厂区：优化业绩管理模式，搭建以结果为导向，用数据说话的主任级及以上业绩合同指标考核体系；继续推进精益生产管理工具，以“三线联动”为载体，加强与研发体系的技术交流，优化工艺，推进与销售信息互通，以满足市场客户需求为工作出发点，不断提升产品交付能力和产品市场竞争力，实现降本增效，继续推进以“四个维度”为考核载体的状态化管理，提升现场管理水平；建立岗位资质认证的一线薪酬管理体系考核模式，打破原有责任制测算思维，体现能力与薪酬挂钩；推进以“服务生产一线，提高工作效率”为工作目标，充分发挥职能部门的专业能力与技术指导，促进各职能部门交流沟通，提升服务意识与解决问题效率，运用“项目管理”工具，实现能力提升与人才培养；多部门联动有效开展 FDA 的首次认证以及官方审计工作。

台州仙琚：紧扣年度重点工作，搭建业绩薪酬体系，保障厂区目标达成；依托集团技术平台，对标市场，以三线联动模式，提升产品质量和服务质量，推进产品落地，为销售拓展市场，保驾护航；持续优化工程项目流程，保障工程项



目的实施与落地；建立设备作业指导书和维修指导书，提升厂区设备维养水平；以合规提效为抓手优化生产组织，提升岗位资质落地成效；全面推广工段晨会，加强生产现场管理；开展 WHO 迎检工作，以工艺和质量为着力点，稳步提升 GMP 及 EHS 水平；继续强化“业财融合”，加强利润中心预算管控，开发利用大数据分析工具，逐步实现数据化、可视化，突出企业运行指挥棒作用。

制剂事业部：制剂事业部各方面工作持续有序开展，制剂国际化稳步推进，开放、学习的氛围浓郁。生产交付体系延续了及时和高效，在精益能力方面有所拓展，委托加工水平和接单能力有了大幅度的提升；研发支撑部分，事业部结合生产排程和产能开发进行了系统而深入的产品上线流程优化，可以针对性地满足产品开发的节奏，一致性评价及新产品开发的承接有序推进；运营能力的提升主要体现在项目落地和预决算追溯上，事业部的利润中心建设已辐射至生产运营的每一个环节；日常 GMP 和 EHS 工作已具备系统优化的能力，从体系建构的常态化升级版到日常 PDCA 的渗透都已体现为日常的工作呈现；制剂国际化的能力逐步构建，出色的完成了口服固体制剂的 FDA 现场检查，高端制剂项目已完成了大部分的土建工作，即将迎来设备调试工作；为适应制剂国际化所进行的组织优化和人力资源开发工作取得了明显的成果，职能板块调整、岗位素质模型建立、岗位评定、培训体系优化及团队能力建设等工作有计划地展开，针对国际化的产品承接能力在快速成长。

Newchem：上半年面对市场等诸多不确定因素，公司通过产业链协同，内部生产协同，销售协同等，优化工艺提升产能，公司继续保持健康、稳健发展。

#### (4) 职能部门内部管理方面工作

报告期内，公司持续推进麦肯锡的 PMO 管理机制、卓越业绩管理方法以及卓越运营团队培养，助推三线运营管理体系的转型升级。推进“战略分解项目”，为二期“数字化转型项目”实施打下基础。推进“流程与部门职责项目”，梳理总部与各利润中心的职权，完善全面预算管理，构建集团高效管控体系。改革供应链前端管理模式，以“降本、规范、规模”为关键点，对采购进行分类分级管理。着手数字化转型项目，通过 ISO270001 认证。坚持量化依据与选优原则，稳步推进薪酬改革。进行层级薪酬与业绩薪酬分步优化，全面推进总监级与部门级年度业绩合同。推进大学生人才培养体系建设，加强复合型人才的培养锻炼与晋升。严格按照监管机构的要求，确保及时、准确、完整地披露相关信息，做好投资者关系管理等工作，规范上市公司治理，提升公司治理水平。进一步发挥党组织的政治核心和政治引领作用，激活发展新动能，持续加强企业文化建设。积极改进公司可持续发展影响因子，申报与环境、商业道德、可持续采购等相关的外部验证，通过 CSR 报告和 SEDEX 的第三方验证，取得 ISO14067、ISO14064-1 等证书。

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	2,118,120,239.92	2,228,025,848.35	-4.93%	
营业成本	1,023,378,598.43	931,934,482.91	9.81%	

销售费用	459,303,836.02	652,704,634.73	-29.63%	
管理费用	158,750,822.05	144,073,853.07	10.19%	
财务费用	-9,334,760.86	-6,433,220.42	-45.10%	主要系本期汇兑收益增加，利息收入增加所致
所得税费用	50,594,382.67	80,557,699.25	-37.19%	主要系本期计提所得税费用减少所致
研发投入	93,399,257.85	97,073,988.88	-3.79%	
经营活动产生的现金流量净额	242,828,087.64	128,631,190.98	88.78%	主要系本期支付其他与经营活动有关的现金和支付的各项税费减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-68,436,912.24	1,324,125.27	-5,268.46%	主要系收到其他与投资活动有关的现金减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-345,678,974.74	-340,289,704.32	-1.58%	
现金及现金等价物净增加额	-125,684,809.80	-204,956,951.53	-38.68%	

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。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	2,118,120,239.92	100%	2,228,025,848.35	100%	-4.93%
分行业					
医药	2,103,950,185.23	99.33%	2,215,297,699.36	99.43%	-5.03%
其他	14,170,054.69	0.67%	12,728,148.99	0.57%	11.33%
分产品					
皮质激素	1,199,293,204.40	56.62%	1,052,652,513.88	47.25%	13.93%
妇科及计生用药	436,111,097.71	20.59%	417,265,025.15	18.73%	4.52%
麻醉及肌松用药	89,639,378.40	4.23%	354,930,425.57	15.93%	-74.74%
其他	393,076,559.41	18.56%	403,177,883.75	18.10%	-2.51%
分地区					
国内	1,502,900,727.40	70.95%	1,692,852,248.52	75.98%	-11.22%
国外	615,219,512.52	29.05%	535,173,599.83	24.02%	14.96%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

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
分行业						
医药	2,103,950,185.23	1,019,829,541.38	51.53%	-5.03%	10.05%	-6.64%
分产品						
皮质激素	1,199,293,204.40	557,152,973.16	53.54%	13.93%	30.26%	-5.83%
妇科及计生用	436,111,097.71	160,144,834.78	63.28%	4.52%	19.89%	-4.71%

药						
麻醉及肌松用药	89,639,378.40	39,843,187.34	55.55%	-74.74%	-52.53%	-20.80%
其他	378,906,504.72	262,688,546.11	30.67%	-2.96%	-6.66%	2.75%
分地区						
国内	1,488,730,672.71	542,048,288.74	63.59%	-11.39%	4.28%	-5.47%
国外	615,219,512.52	477,781,252.64	22.34%	14.96%	17.43%	-1.63%

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 期按报告期末口径调整后的主营业务数据

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

单位：元

	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	8,636,641.40	2.46%	主要系权益法核算的长期股权投资收益	是
资产减值	-27,522,261.97	-7.83%	主要系存货计提跌价准备	是
营业外收入	2,194,950.92	0.62%		否
营业外支出	4,156,863.05	1.18%	主要系对外捐赠支出	否

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,607,531,243.21	23.27%	1,720,466,053.02	25.53%	-2.26%	
应收账款	738,737,167.25	10.69%	553,595,447.76	8.22%	2.47%	
合同资产					0.00%	
存货	885,688,584.34	12.82%	890,504,897.05	13.22%	-0.40%	
投资性房地产	21,875,015.21	0.32%	22,745,386.97	0.34%	-0.02%	
长期股权投资	219,578,353.28	3.18%	211,741,711.88	3.14%	0.04%	
固定资产	1,624,765,048.70	23.52%	1,653,401,100.19	24.54%	-1.02%	
在建工程	477,106,419.46	6.91%	374,195,705.26	5.55%	1.36%	
使用权资产	7,989,630.07	0.12%	10,784,857.56	0.16%	-0.04%	
短期借款	40,110,528.82	0.58%	37,398,657.51	0.56%	0.02%	
合同负债	52,248,284.44	0.76%	46,889,702.64	0.70%	0.06%	
长期借款	180,238,607.74	2.61%	193,850,005.56	2.88%	-0.27%	
租赁负债	4,251,129.04	0.06%	4,404,061.14	0.07%	-0.01%	

##### 2、主要境外资产情况

适用 不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
股权投资	投资设立英德瑞药物有限公司	56.84 万元	美国	贸易	公司统一管控	-13.9 万元	0.01%	否
股权投资	投资设立仙琚制药卢森堡有限责任公司	82615.46 万元	卢森堡	贸易	公司统一管控	-17.92 万元	14.93%	否
股权投资	投资设立仙琚意大利公司	89137.15 万元	意大利	贸易	公司统一管控	514.13 万元	16.11%	否
股权投资	非同一控制下企业合并 Newchem 公司	51991.09 万元	意大利	制造业	公司统一管控	4461.42 万元	9.40%	否
股权投资	非同一控制下企业合并 Effechem 公司	1694.99 万元	意大利	制造业	公司统一管控	144.81 万元	0.31%	否

### 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

#### 1. 所有权或使用权受到限制的资产

项 目	期末账面价值	受限原因
货币资金	24,936,070.00	保证金存款、保函保证金
固定资产	125,924,975.61	债务抵押担保
无形资产	3,737,844.12	债务抵押担保
投资性房地产	9,843,076.80	债务抵押担保
合 计	164,441,966.53	

## 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
54,500,000.00	22,500,000.00	142.22%

## 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

☑适用 ☐不适用

单位：元

被投资公司名称	主要业务	投资方式	投资金额	持股比例	资金来源	合作方	投资期限	产品类型	截至资产负债表日的进展情况	预计收益	本期投资盈亏	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
台州市仙琚检验检测有限公司	检验检测服务、技术服务、技术开发、技术咨询等。	新设	500,000.00	100.00%	自有资金	无	长期	检验检测服务、技术服务、技术开发	已完成投资		-31,746.42	否		
浙江众创生物材料有限公司	新材料技术研发；新材料技术推广服务；医学研究和试验发展（除人体干细胞、基因诊断与治疗技术开发和应用）；技术服务、技术开发、	新设	54,000,000.00	45.00%	自有资金	1、浙江省仙居县产业基金管理有限公司 2、李勤俭 3、王焕勇 4、王宝军	长期	技术研发	尚未出资			否	2023年04月26日	披露于巨潮资讯网的2023年4月26日的《关于拟投资设立参股公司暨关联交易的公告》

	技术 咨询 等													
合计	--	--	54,500,000.00	--	--	--	--	--	--	0.00	--	31,746.42	--	--

### 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、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (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。

### 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

募集年份	募集方式	募集资金总额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2020年	非公开发行	98,735.78	6,754.78	61,615.22	0	0	0.00%	40,663.27	存放于募集资金专户	0
合计	--	98,735.78	6,754.78	61,615.22	0	0	0.00%	40,663.27	--	0

#### 募集资金总体使用情况说明

2020年9月16日，经中国证券监督管理委员会《关于核准浙江仙琚制药股份有限公司非公开发行股票的批复》（证监许可〔2020〕2217号）核准，并经深交所同意，本公司非公开发行72,992,700股人民币普通股（A股），发行价格为13.70元/股。本次发行募集资金总额为999,999,990.00元，扣除承销费用及其他发行费用12,642,183.25元，募集资金净额为987,357,806.75元。上述募集资金到位情况已经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并于2020年11月3日出具了天健验[2020]第473号《验资报告》。公司定增项目有序推进，公用工程楼、危化品库土建已完成；普通类生产车间和皮质激素车间土建已完成；综合大楼和质检楼已完成结项，装饰工程施工中；三废处理区土建施工接近尾声；公用工程系统正在施工中；普通类生产车间和皮质激素类生产车间生产线机电安装准备进场。相关产品研发积极推进。截至本报告期末，已累计投入募集资金总额61,615.22万元，募集资金专户结余40663.27万元（包括累

计收到的银行存款利息扣除银行手续费等的净额)。

## (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	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										
高端制剂国际化建设项目	否	70,000	70,000	6,754.78	32,868.6	46.96%	2025年12月31日		不适用	否
偿还银行借款	否	18,000	18,000	0	18,000	100.00%			不适用	否
补充流动资金(如有)	否	10,735.78	10,735.78	0	10,746.62	100.00%			不适用	否
承诺投资项目小计	—	98,735.78	98,735.78	6,754.78	61,615.22	—	—		—	—
超募资金投向										
无										
合计	—	98,735.78	98,735.78	6,754.78	61,615.22	—	—	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)	无									
项目可行性发生重大变化的情况说明	无									
超募资金的金	不适用									

额、用途及使用进展情况	
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	不适用
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	不适用
尚未使用的募集资金用途及去向	公司尚未使用募集资金 40,663.27 万元，存放于募集资金专户。
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。



## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
台州仙琚药业有限公司	子公司	有机中间体制造	2000 万元	755,408,090.13	472,917,624.44	333,262,326.62	51,889,024.98	46,400,151.45
Newchem 公司	子公司	医药以及医药中间体生产、销售	100 万欧元	761,002,739.08	519,910,883.84	343,617,168.97	58,190,607.58	44,614,186.24
Effechem 公司	子公司	医药以及医药中间体销售	3.7 万欧元	20,826,261.30	16,949,933.30	6,351,904.09	2,056,244.34	1,448,054.04
浙江仙居制药销售有限公司	子公司	化学原料药及制剂等批发、零售；食品经营；日用品销售等	5000 万元	623,049,722.95	105,328,979.75	1,136,617,736.70	8,655,544.72	3,797,671.69
杭州能可爱心医疗科技有限公司	子公司	医用电子专用、检测仪、精密等仪器的研发、生产、销售	15000 万元	102,885,402.45	55,194,633.61	8,644,293.11	2,472,180.78	2,197,929.69
仙居仙曜贸易有限公司	子公司	化工原料及制品、塑料及制品的批发、零售；货物及技术进出口	500 万元	102,135,720.25	5,316,679.50	123,885,408.82	475,376.08	-328,500.52
北京拮金科创基因技术有限公司	子公司	技术推广服务	15000 万元	16,641,430.84	16,524,945.84	0.00	-63,453.36	-63,453.36

浙江仙琚医药科技有限公司	子公司	技术开发、技术服务	1000 万元	6,234,835.02	10,306,432.21	7,641,403.52	3,878,902.11	3,878,902.11
浙江百安医疗科技有限公司	子公司	医疗器械生产、销售；技术服务、开发	1778 万元	21,875,444.52	15,857,157.68	7,940,080.23	2,122,140.29	2,153,701.16
浙江天台药业有限公司	参股公司	医药中间体、原料药生产销售	7740 万元	979,721,607.68	458,391,107.31	164,491,452.50	35,636,608.69	29,691,417.20
仙居弘琚小额贷款有限公司	参股公司	小额贷款业务	10500 万元	145,346,821.77	138,452,773.80	7,940,002.48	5,496,206.17	4,122,154.63
浙江天仙生物制药有限公司	参股公司	药品生产、技术开发	5000 万元	47,861,495.76	44,150,980.72	592,220.33	1,807,243.83	1,807,243.83

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
台州市仙琚检验检测有限公司	2023 年 1 月设立，出资 50 万元，全资子公司。	无大的影响。
浙江众创生物材料有限公司	2023 年 6 月设立，认缴出资额 5400 万元，参股 45%。	本项目在杭州生物医药港建设生物医用材料技术研发平台，致力于解决生物医用材料的探索性研究和产业化。目前对业绩无大的影响。
嘉兴馨海生物科技有限公司	2023 年 3 月馨海生物增资参股，认缴出资额 232.56 万元，参股 3.92%。	无大的影响。

## 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、产业政策变化及药品降价风险

随着带量采购常态化和制度化、国家医保目录不断调整、药品审评审批制度改革及监管政策的持续深化，医药企业创新转型、产业整合、商业模式转型等已成为必然趋势，整个医药行业将迎来从高速增长到高质量发展的质的转变。在药品带量采购、医保目录动态调整、医保支付方式改革等政策的纵深推进下，公司部分药品面临价格进一步下调的风险。公司将会密切关注行业变化，主动适应医药行业发展趋势，也会继续完善创新体系的建设，优化资源配置，积极采取应对措施，加强创新性新产品开发，适应行业及市场变化，尽可能降低因政策变化引起的经营风险。

### 2、质量控制风险

新版《药品管理法》、《中国药典》、新版《药品注册管理办法》和《药品生产监督管理办法》、药品上市许可持有人制度的全面实施，国家关于仿制药一致性评价与药品审评审批制度改革等一系列新法规、新标准、新政策的出台和

实施，对药品自研发到上市的全生命周期各个环节都做出了更加严格的规定，对全流程的质量把控都提出了新的要求。

对此，公司将做好研究部门、生产部门、质量部门等各部门的工作衔接，依托信息系统建立、完善全流程 SOP，将新规的要求全面、有效地予以落实，提升运营质量，确保各个环节无质量瑕疵。

### 3、研发风险

药品研发具有投入大、环节多、周期长、风险高的特点，容易受到不可预测因素的影响。随着新药上市的审评工作要求进一步提高，公司新药研发将会面临一定风险。此外，药品若出现研发进度和方向与未来市场需求不相符、亦或新药上市后因竞争加剧等因素导致销售不畅，均可能影响到前期投入的回收和经济效益的实现，进而对公司的盈利水平和发展构成不利影响。公司将适应市场需求，完善研发体系建设，围绕核心治疗领域重新梳理研发投向，注重对新产品前期立项的内部论证工作，降低研发风险。

### 4、安全、环保风险

生产型企业在生产过程中还面临安全、环保风险，在生产过程中可能会因为原材料涉及化学危险品，在装卸、搬运、贮存及使用过程中操作不当或维护措施不到位，发生安全生产事故。而在产品生产过程中产生的废渣、废气、废液及其他污染物，若处理不当可能会对周边环境造成一定不利影响，并可能影响公司正常生产经营；虽然公司已严格按照有关环保法规、标准对污染物进行了治理，废渣、废气、废液的排放均达到环保规定的标准，但随着社会环保意识的不断增加，国家及地方政府可能在将来颁布更高标准的环保法律法规，使公司支付更高的环保费用。对此，公司强化安全生产管理，注重员工培训，落实相关安全生产措施，合理控制风险。同时，将持续重视履行环境保护的社会责任，坚持绿色发展是可持续发展的基础理念，加大环保投入，确保环保设备的正常运转，保证达标排放。

### 5、综合管理成本上升的风险

公司面临固定资产折旧增加、财务成本、人工成本、销售费用等综合管理成本上升诸多影响因素，将会对公司的利润带来一定的影响。公司将加强工程、采购招标和费用管控，鼓励创新做好工艺改进，优化生产排程、降低产品成本，提升公司整体竞争力。

### 6、人才缺乏的风险

随着公司规模的对 Newchem 和 Effechem 公司的协同深化，公司从一个浙东南的小县城，一步步走向全国、走向世界，公司能否引进和培养一批具备国际视野、具备过硬的专业能力的人才梯队，是支撑公司稳定可持续发展的关键。国际化的行业竞争格局，对公司的经营决策、企业文化、销售渠道、资金管理、内部控制等方面提出了更高要求，可能存在国际化管理人才和专业人才储备与公司发展需求不能很好匹配的风险。公司将外部引进和内部培养相结合，加强人才培养的力度，搭建人才发展平台，根据公司实际业务发展需要，引进相应高层次人才。

### 7、商誉减值风险

公司跨境收购 Newchem 和 Effechem 公司 100%股权后，公司合并资产负债表中形成了较为大额的商誉，按照相关会计准则，公司将在每年年终进行资产减值测试。如未来被收购公司经营业绩未达到盈利预期，会存在商誉减值的可能性。

公司将增强应对环境变化的能力，通过完善内部控制与提高运营效率，促进意大利子公司的持续稳定发展，使公司国际化管理水平适应公司规模扩张的需要。

## 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
仙琚制药 2022 年年度 股东大会	年度股东 大会	47.42%	2023 年 05 月 23 日	2023 年 05 月 24 日	审议通过了《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度监事会工作报告》《公司 2022 年度财务决算报告》《公司 2022 年度报告及其摘要》《公司 2022 年度利润分配预案》《关于续聘天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构的议案》《关于为全资子公司仙居仙曜贸易有限公司继续提供担保的议案》《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》《关于拟投资设立参股公司暨关联交易的议案》《浙江仙琚制药股份有限公司未来三年（2024-2026 年）股东回报规划》。

#### 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

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

### 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

#### (一) 环境保护相关政策和行业标准

##### 主要遵守的环境保护法律法规：

- 1、《中华人民共和国环境保护法》（2015 年 1 月 1 日起施行）
- 2、《中华人民共和国环境影响评价法》（2018 年 12 月 29 日起施行）
- 3、《中华人民共和国水法》（2016 年 9 月 1 日起施行）
- 4、《中华人民共和国水污染防治法》（2018 年 1 月 1 日起施行）
- 5、《中华人民共和国大气污染防治法》（2018 年 10 月 26 日起施行）
- 6、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（2020 年 9 月 1 日起施行）
- 7、《中华人民共和国土壤污染防治法》（2019 年 1 月 1 日起施行）
- 8、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》（2022 年 6 月 5 日起施行）
- 9、《中华人民共和国清洁生产促进法》（2012 年 7 月 1 日起施行）
- 10、《中华人民共和国循环经济促进法》（2018 年 10 月 26 日起施行）
- 11、《中华人民共和国节约能源法》（2018 年 10 月 26 日起施行）
- 12、《中华人民共和国突发事件应对法》（2007 年 11 月 1 日起施行）
- 13、《中华人民共和国环境保护税法》（2018 年 1 月 1 日起施行）
- 14、《建设项目环境保护管理条例》（2017 年 10 月 1 日施行）
- 15、《排污许可管理条例》（中华人民共和国国务院令（第 736 号））
- 16、《地下水管理条例》（中华人民共和国国务院令（第 748 号））
- 17、《产业结构调整指导目录（2019 年本）》（发改委令 2019 年第 29 号发布）
- 18、《危险废物转移管理办法》（生态环境部令第 23 号公布，2022.1.1 实施）
- 19、《企业环境信息依法披露管理办法》（生态环境部令 2021 年第 24 号）
- 20、《国家危险废物名录（2021 版）》（环境保护部令第 15 号）
- 21、《建设项目环境影响评价分类管理名录（2021 年版）》（环境部令第 16 号）
- 22、《固定污染源排污许可分类管理名录（2019 年版）》（环保部令第 11 号）
- 23、《重点行业挥发性有机物综合治理方案》（环大气[2019]53 号）
- 24、《关于提升危险废物环境监管能力、利用处置能力和环境风险防范能力的指导意见》（环固体[2019]92 号）
- 25、《2020 年挥发性有机物治理攻坚方案》（环大气〔2020〕33 号）
- 26、《关于开展重点行业建设项目碳排放环境影响评价试点的通知》（环办环评函〔2021〕346 号）
- 27、浙江省人民政府第 364 号令《浙江省建设项目环境保护管理办法》2018.3.1（2018 年 1 月 22 日第二次修正）
- 28、浙江省人民政府令第 321 号《浙江省环境污染监督管理办法》2014.3.13（2014 年 3 月 13 日第三次修正）
- 29、浙江省人大常委会《浙江省固体废物污染环境防治条例》2017.9.30（2017 年 9 月 30 日修正）
- 30、浙江省人大常委会《浙江省水污染防治条例》2020.11.27（2020 年 11 月 27 日修正）
- 31、浙江省人大常委会《浙江省大气污染防治条例》2020.11.27（2020 年 11 月 27 日修改）

##### 主要执行的行业及地方标准：

- 1、污水综合排放标准（GB8978-1996）
- 2、大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）

- 3、声环境质量标准（GB3096-2008）
- 4、制药工业大气污染物排放标准（GB 37823-2019）
- 5、制药工业大气污染物排放标准-地方标准（DB 33/310005—2021）
- 6、工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值（DB33/ 887-2013）
- 7、化学合成类制药工业水污染物排放标准 GB21904-2008
- 8、生物制药工业污染物排放标准-地方标准（DB33/923—2014）
- 9、工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值（DB33/ 887-2013）
- 10、工业企业厂界环境噪声排放标准 GB12348-2008 中 III 类标准，即昼间≤65dB(A)，夜间≤55dB(A)
- 11、仙居县工业企业污水入管排放管理规定（仙政发[2008]74 号）
- 12、《危险废物贮存污染控制标准》（GB18597- 2023）

## （二）环境保护行政许可情况

公司严格执行《环境影响评价法》、《排污许可管理办法》等法规的相关要求，对新建项目开展环境影响评价，落实污染防治措施，按期开展建设项目竣工验收工作。同时根据其他环境法律法规要求，开展合规性建设工作。

**表 1：建设项目环境影响评价行政许可情况**

公司名称	时间	项目内容	审批部门
浙江仙琚制药股份有限公司 (原药厂区)	2021 年 3 月	年产 98 吨性激素原料药及 配套工程项目（试生产中）	台州市生态环境局 【台环建 2021（11 号）】
浙江仙琚制药股份有限公司 (原药厂区)	2022 年 9 月	年产 2000 万支注射剂和 300 万瓶粉雾剂生产线项目 (建设中)	台州市生态环境局 【台环建（仙）2022(31 号)】
浙江仙琚制药股份有限公司 (制剂厂区)	2023 年 6 月	年产 3000 万贴凝胶贴膏生 产线项目（建设中）	台州市生态环境局 台环建备(仙)—2023013

**表 2：现有排污许可证许可情况**

公司名称	排污许可证申领时间	排污许可证有效时间
浙江仙琚制药股份有限公司（原药厂区）	2021 年 8 月 9 日	2026 年 8 月 8 日
浙江仙琚制药股份有限公司（制剂事业部）	2021 年 12 月 17 日	2026 年 12 月 16 日
台州仙琚药业有限公司	2022 年 4 月 27 日	2027 年 4 月 26 日

## （三）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
浙江仙 琚制药 股份有 限公司	废水污 染物	COD	排入城 市污水 处理厂	1	杨府原 药厂区 北侧	117.3 (mg/L )	仙居县 工业企 业污水 入管排	21.92t	210.09t	无

(原药厂区)							放管理 规定 (仙政 发 [2008]7 4号) COD≤48 0mg/L			
浙江仙 琚制药 股份有 限公司 (原药 厂区)	废水污 染物	氨氮	排入城 市污水 处理厂	1	杨府原 药厂区 北侧	2.46 (mg/L )	DB33/92 3-2014 《生物 制药工 业污染 物排放 标准》 氨氮 ≤35mg/ L	0.82t	15.32t	无
浙江仙 琚制药 股份有 限公司 (原药 厂区)	废气污 染物	二氧化 硫	排入大 气	1	杨府原 药厂区 北侧	<3 (mg/m3 )	DB33/31 0005- 2021 《制药 工业大 气污染 物排放 标准》 二氧化 硫 ≤100mg /Nm <sup>3</sup>	0.01t	1.05t	无
浙江仙 琚制药 股份有 限公司 (原药 厂区)	废气污 染物	氮氧化 物	排入大 气	1	杨府原 药厂区 北侧	<3 (mg/m3 )	DB33/31 0005- 2021 《制药 工业大 气污染 物排放 标准》 氮氧化 物 ≤200mg /Nm <sup>3</sup>	0.01t	21.462t	无
浙江仙 琚制药 股份有 限公司 (制剂 事业 部)	废水污 染物	COD	排入城 市污水 处理厂	1	杨府制 剂事业 部南侧	123.19 (mg/L )	仙居县 工业企 业污水 入管排 放管理 规定 (仙政 发 [2008]7 4号) COD≤48 0mg/L	10.6t	115.452 t	无
浙江仙 琚制药 股份有 限公司	废水污 染物	氨氮	排入城 市污水 处理厂	1	杨府制 剂事业 部南侧	11.7mg/ L	DB33/92 3-2014 《生物 制药工	0.99t	8.42t	无



(制剂事业部)							业污染物排放标准》氨氮 ≤35mg/L			
台州仙琚药业有限公司	废水污染物	COD	排入园区污水处理厂	1 个	厂区北侧	191.9 mg/L	DB33/923-2014《生物制药工业污染物排放标准》COD≤500mg/l	26.53t	166.33t	无
台州仙琚药业有限公司	废水污染物	氨氮	排入园区污水处理厂	1 个	厂区北侧	5.1 mg/L	DB33/923-2014《生物制药工业污染物排放标准》氨氮 ≤35mg/L	0.6812t	11.64t	无
台州仙琚药业有限公司	废气污染物	二氧化硫	排入大气	1 个	厂区北侧	0.77 mg/m <sup>3</sup>	DB33/310005-2021《制药工业大气污染物排放标准》二氧化硫 ≤100mg/Nm <sup>3</sup>	0.08t	0.29t	无
台州仙琚药业有限公司	废气污染物	氮氧化物	排入大气	1 个	厂区北侧	3mg/m <sup>3</sup>	DB33/310005-2021《制药工业大气污染物排放标准》氮氧化物 ≤200mg/Nm <sup>3</sup>	0.3099t	7.2t	无

#### (四)对污染物的处理

##### 1. 防治污染设施的建设和运行情况:

##### 1.1. 水污染防治措施:

公司对影响污水处理效果的高盐份、高毒害、高浓度难降解废水，单独配套预处理措施和设施。生产区所有废水，分类收集、分质处理，工艺废水管线全部采取地上明渠明管或架空敷设，废水管道满足防腐、防渗漏要求。废水末端处理采用氧化，A/O 等生化处理技术，排放口在线监控排放，建有污水总排放口在线监测系统，确保达标排放。

目前公司杨府原药厂区建有 2000 吨 t/d 的废水处理能力，杨府制剂事业部建有 400t/d 废水处理设施，台州仙琚药业公司建有 1400t/d 的废水处理设施，报告期内处理设施运行正常。各废水排放口在线监测系统监测指标为：COD、氨氮、总磷、总氮、pH、流量等。

公司杨府原药厂区、杨府制剂事业部、台州仙琚药业公司废水排放执行《化学合成类制药工业水污染物排放标准》（GB 21904-2008）和《生物制药工业污染物排放标准》（DB33/923-2014）中间接排放标准和污水厂进管标准，其中未作要求的指标执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）三级标准以及《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB 33/ 887-2013）。其中公司杨府原药厂区、杨府制剂事业部排放废水中 COD 执行《仙居县工业企业污水入管排放管理规定》（仙政发[2008]74 号）（ $COD \leq 480mg/L$ ），台州仙琚药业公司排放废水中 COD 执行其园区纳管标准（ $COD \leq 500mg/L$ ）。

### 1.2. 大气污染防治措施：

公司对生产、储运及污水处理过程中的有机污染物废气，先通过低温冷凝或蒸馏回收物料，局部负压集气系统收集工艺废气、废水处理站废气以及其他公用工程废气。公司生产过程中产生的各类废气分类收集、预处理，所有处理过的废气处理达标后经排气筒排放，公司杨府原药厂区建有 39000 立方/小时废气处理设施，台州仙琚药业有限公司建有 30000 立方/小时废气处理设施。公司生产过程中产生的各类废气分类收集、预处理，所有处理过的废气处理达标后经排气筒排放。主要工艺废气都经过 RTO 焚烧，喷淋吸收排放，排气筒均有废气在线监测系统，监测指标为：非甲烷总烃、氧含量、烟气温度、流量等，确保排气筒废气排放与厂界符合法规控制标准要求。

废气排放统一执行《制药工业大气污染物排放标准》（DB33/310005-2021）和《制药工业污染物排放标准》（GB37823-2019）中标准限值，部分废气均执行《工作场所有害因素职业接触限值》（GBZ2.1-2007）化学有害因素中时间加权容许浓度要求。

### 1.3 固废污染防治措施：

根据“减量化、资源化、无害化”的原则，对固体废弃物进行分类收集和规范处置。公司杨府原药厂区设有总面积为 700 m<sup>2</sup>的危险废物贮存库房，制剂事业部危废贮存库房面积为 50 m<sup>2</sup>（防腐、防渗漏等措施），台州仙琚药业有限公司设有总面积为 640 m<sup>2</sup>的危险废物贮存库房，固废房采取了防渗、防扬尘、防雨措施，设置了泄漏收集槽和收集池，对产生危废进行分类收集、分类存放，委托有危废处置资质的单位及时处理。

危险废物委托有资质的单位进行处置。厂区内有符合国家要求的标准危险废物仓库，转移计划、处置均遵守国家和省相关规定。

**1.4 土壤污染防治：**公司开展土壤污染调查，建设有地下水污染监测井，每月检测，监控地下水污染物变化情况，确保土壤和地下水污染防治。监测结果显示土壤和地下水正常。

**1.5 噪声：**公司噪声大的设备主要是风机，都有隔音装置，公司杨府原药厂区、杨府制剂事业部、台州仙琚药业公司厂界噪声执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348-2008）3 类标准，即昼间 65dB，夜间 55dB。

#### **1.6 环保设施运行情况：**

报告期内，公司按照各项环保管理制度，加强环保设施运行维护管理，严格按照操作规程运行，确保所有污染防治设施装置正常运行。

报告期内，公司及台州仙琚药业公司环保设施运营正常，综合管理规范，环保设施适应污染治理要求，且稳定运转率达到 99%以上。公司严格按照环保自行监测方案执行，委托第三方监测单位进行监测，监测结果显示各排放口各项污染物排放均符合相关要求，达标排放。

### **(五) 突发环境事件应急预案**

公司各生产厂区均委托有资质单位编制了突发环境事件应急预案，通过了专家评审，并已环保备案。公司突发环境事件应急预案，分为综合应急预案、专项应急预案、现场处置应急预案、环境风险等级评估报告、应急资源调查报告。对照《企业突发环境事件风险分级方法》，企业的风险等级为较大环境风险等级。应急预案的重点在于环境风险的识别、环境风险等级的确定、应急组织机构的建设、应急能力建设和应急处理程序的完善。

公司杨府原药厂区内设置了总容量 1500m<sup>3</sup>的应急事故池，制剂事业部在厂区内设置了总容量 400 m<sup>3</sup>的应急事故池，台州仙琚药业有限公司在厂区内设置了总容量 400 m<sup>3</sup>的应急事故池，各厂区按应急预案要求，配备相应的应急物资。报告期内分别按照突发环境事件应急预案要求组织演练、总结。公司日常检查，落实应急措施，及时补充应急物资。

### **(六) 环境自行监测方案**

#### **1.1 监测内容**

1.1.1 自动监测对象：主要是废水总排放口、雨水排放口、废气总排放口和厂界 VOC 在线监测。

- 废水总排放口安装了在线监测装置和刷卡排污装置，监测指标为：pH、COD、氨氮、总氮、总磷、流量。
- 雨水排放口安装了在线监测装置，监测指标为：pH、COD、氨氮、总氮、总磷、流量。
- 废气总排放口安装了 VOCs 在线监测系统，监测非甲烷总烃、含氧量等。
- 厂界四周安装了 VOC 在线监测设施，监测厂界 VOC。

1.1.2 手工监测对象主要是在线监测装置出现故障时的废水总排放口和雨水排放口，监测指标为：pH、COD、氨氮。

委托监测对象为废水总排放口、车间废水排放口、废气总排放口、质检楼废气排放口、实验楼废气排放口、厂界废气、厂界噪声等。

1.2 执行标准：见标准。

1.3. 监测执行情况：公司按照环境自行监测方案，严格执行。分为月度、季度、年度监测，按计划频次，分别进行自行手工监测、委托有资质单位进行监测，并及时公开。

**(七) 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	无	无	无	无	无

**(八) 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

其他环保相关信息

公司坚守绿色发展理念，不断规范自身的环境与职业健康安全管理工作，全面实现污染预防，减污增效，有效控制分析，减少事故的发生，促进企业的绿色发展，依照 GB/T24001-2016 和 GB/T45001-2020 标准，设立了环境与职业健康安全管理体系管理者代表，负责公司环境与职业健康安全管理工作，以“坚持绿色发展，推进文明生产”为企业目标，承诺遵规守法，促进绿色文明，实现污染预防、事故预防和持续改进，不断提高公司的环境绩效。公司致力于“环境合规”，倡导环保型发展模式。2003 年，仙琚制药首次通过 ISO14001 环境管理体系认证，最近一次年度监督审核于 2022 年 9 月通过。2022 年 1 月公司获得工业与信息化办公厅颁发的“2021 年国家级绿色工厂”称号。

**二、社会责任情况**

公司一直注重企业社会价值的实现，以“您的健康与快乐、我的真诚与服务”作为仙药人的使命，以“诚信、拼搏、开放、学习、责任、共赢”为核心价值观，在追求经济效益、保护股东利益的同时，切实诚信对待和保护其他利益相关者，尤其是员工、客户的合法权益，推进企业在环境友好、资源节约、循环经济等方面建设，参与、捐助社会公益及其慈善事业，以自身发展影响和带动地方经济的振兴，促进公司与社会、社区、自然的协调、和谐发展。

**1、股东和债权人权益保护**

公司建立了较为完善的公司治理结构，形成了完整的内控制度，建立了与投资者的互动平台，在机制上保证了对所有股东的公平、公正、公开，使所有投资者充分享有法律、法规、规章所规定的各项合法权益。报告期内，公司召开了 1 次股东大会，会议的召集、召开与表决程序符合法律、法规及《公司章程》等的规定。

公司严格按照有关法律、法规、《公司章程》和公司相关制度的要求，及时、真实、准确、完整地进行常规信息披露，确保公司所有股东能够以平等的机会获得公司信息，保障全体股东的合法权益。2023 年上半年共组织机构调研 13 场次，对参会人员按照相关规定进行登记并签订了承诺函，并将投资者活动关系记录表及时对外披露。采用走出去、引进来多形式开展投资者维护工作。年报披露后及时召开业绩说明会和投资者接待日，参加浙江省国资委与深交所在深交所演播大厅联合举办的现场业绩说明会，向投资者介绍公司业绩或者说明重大事项。同时通过参加策略会、利用互动易平台及电话等多种方式与投资者进行沟通交流，保证了公司的透明度和诚信度。

公司重视对投资者的合理投资回报，在不影响公司正常经营和持续发展的前提下，公司采取积极的利润分配政策。

2022 年度现金分红：向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 3 元，于 2023 年 6 月 2 日实施权益分配完毕。公司 2019-2022 年度的累计现金分红金额为 685,144,136.20 元。

## 2、职工权益保护

公司始终将员工的职业健康安全放在第一位，坚持预防为主、防治结合的方针，认真贯彻国家有关职业病防治的法律、法规，不断完善职业病防治机制，制定完善了危险源识别、员工职业健康管理、应急事故管理等相关制度，并针对所有运行活动及所有人员活动进行危险源辨识和风险评估，定期开展职业病危害因素检测。

公司关爱员工，为员工提供安全、健康的工作环境，逐步对关键性装置进行密闭化、自动化改造，从而有效减少药物活性成分的暴露，避免损害员工的身体。

公司制定标准操作程序规范作业流程，根据岗位危害因素建立 PPE 矩阵，分析生产过程中不同岗位对 PPE 的需求，同时根据 GB39800.1-2020《个体防护装备配备规范 第 1 部分：总则》、GB/T18664-2002《呼吸防护用品的选择、使用与维护》等规定和要求为员工配发符合国家职业健康安全防护要求的个人防护用品，避免在生产过程中发生职业伤害事故。

此外，公司不断提升设备设施密闭化、自动化、管道化水平，通过工程措施提高工作环境（如三合一、手套箱、柔性隔离器等），减少人员与有害物质接触，降低职业健康危害。

公司向员工普及职业健康相关知识，提高员工职业健康意识，定期组织相关内容培训。

公司重视职工权利的保护，完善职工代表大会制度，公司 7 名监事会成员中有 3 名职工代表监事由职工代表大会选举产生。对工资、福利、劳动安全卫生、社会保险等涉及职工切身利益的事项，通过职工代表大会等形式听取职工的意见。在严格遵守各项法律法规保障员工法定权益的基础上，公司率先推出了“企业年金计划”和“大病医疗保险”等福利措施，每年通过公司工会对生活困难员工扶贫济困，为公司员工提供一份有保障的生活福利待遇。

## 3、供应商、客户和消费者权益保护

公司秉承“坚持真实，打造诚信”的经营理念，积极构建和发展与供应商、客户的战略合作伙伴关系，与消费者建立良好的社会关系。按照公开、公正、公平的原则开展采购招标业务，严格筛选供应商资质，严格遵守并履行合同约定，保护供应商及客户的商标权、专利权等知识产权和商业机密，充分尊重并维护供应商和客户的合法权益。注重与各相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对供应商、对客户、对消费者的社会责任。

公司奉行“生产一流产品，致力人类健康”的企业宗旨，通过不断引进和优化工艺，全面提升了企业的生产质量管理水平，努力提高产品质量，为消费者提供高质量的产品，为公司持续发展打好基础。公司建立了良好的销售及服务网络，通过公司网站和服务电话及时接收客户和消费者的反馈，了解客户和消费者的需求，提高客户和消费者对产品的满意度。

## 4、药品质量控制管理

公司高度重视质量管理工作，不断提高公司质量管理水平。公司优质的产品始于优质的原辅材料，以及贯穿供应商评估选择、原材料采购管理及整个生产过程的质量管理与控制体系。公司已经形成了一整套较完善的质量保证体系，并在生产过程中严格按照要求进行管控，从根本上保证药品的质量，保证药品的安全性。

公司采用医药工业界国际通用的 GMP 管理体系，制定了完备的工艺标准、产品标准和操作规程以及安全管理体系。制定了《药品质量风险管理规程》、《质量保证体系管理规程》、《供应商质量审计管理规程》、《物料入库验收、储存、使用管理规程》、各种物料质量标准、各产品工艺规程及操作法等一系列文件，并严格执行；每批产品都建立了完整的批生产记录、批检验记录和销售记录，做到可追溯性。制定了《不合格品管理规程》、《偏差管理规程》并严格执行。

制定了产品留样观察和质量稳定性考察制度，产品日常留样观察由专人负责，并定期考察产品的质量稳定性，以便及时了解市场产品稳定情况。QA 坚持每天细致严格地巡查、把关，将质量问题解决在生产过程中；不合格的原辅料决不投产，不合格中间体决不流入下道工序。目前已形成了由质量检验管理、生产质量控制管理、产品稳定性及用户反馈信息管理、GMP 培训等组成的一整套完善的质量管理体系。通过执行严格的质量标准，实施严格的质量控制措施，保证了产品的安全性能。

## 5、环境保护

公司以“开源节流、减排降耗，清洁生产，持续推进”为公司的能源方针，不断创新、开发利用清洁能源，合理利用常规能源，保护环境、推进绿色生态建设。公司将环境保护作为企业可持续发展战略的重要内容，注重履行企业环境保护的职责。公司高度重视环境保护、清洁生产和节能减排工作，设有环境保护工作领导小组和清洁生产领导小组，规划与推进公司的清洁生产和节能减排等各项工作，每年对环保设施进行持续的投入，保证了环保治理设施运行正常，污水处理稳定达标排放。公司通过持续不断的产品创新和技术革新，通过细化生产工艺，加大工艺改进，大大降低了能耗和污染。聘请专业的环保研究机构指导公司的环保工作，认真按照国家环保管理部门的各项规定进行环保自查并持续改进，使公司的环境保护管理水平和效果不断提升，满足了医药行业对环境保护的相关要求。公司致力于“环境合规”，倡导环保型发展模式。

## 6、加强安全培训

仙琚制药倡导“全员参与，属地管理，专业支撑”的安全文化理念，充分发挥每一位员工在 EHS 管理中所起到的显著作用，建立系统科学的 EHS 培训体系，采取线下培训与线上培训相结合的方式，开展“百万员工培训”“EHS 卓越班”“安全月知识竞赛”等员工 EHS 技能提升培训，严格落实“三级安全教育”制度，对公司各部门及车间员工进行培训，提高员工安全意识，增强员工的自我安全防范意识和防护能力。

环境、职业健康、安全（EHS）是我们所有运营活动不可分割的组成部分。仙琚制药坚持可持续发展战略，秉持“生命至上、安全第一”的理念，始终承担企业社会责任，加大安全生产费用投入，狠抓安全管理体系建设，强化安全应急

管理，提高全员安全意识，构筑起一道牢固的安全保障网。公司每年根据 EHS 组织架构签订安全责任书，将安全责任与每一位员工挂钩，不管是基层员工还是高层管理人员都明确职责与权限，将 EHS 纳入绩效考核，使安全深入每一个岗位。

#### 7、公共关系和社会公益事业

公司践行“您的健康与快乐，我的真诚与责任”的企业使命，依法纳税、关爱社会弱势群体，关注社会慈善事业，积极履行社会责任。坚持以人为本，回馈社会，以多种形式积极参加社会公益活动，积极投身社会公益慈善事业，努力创造和谐公共关系。饮水思源，回馈社会，公司在力所能及的范围内，对地方教育、文化、科学、卫生、扶贫济困等方面给予了必要的支持。与地方医院联合开展义诊活动、社区服务活动，走进偏远山区开展“六一”慰问活动，参与举办“仙琚制药杯”浙江省第十二届乒乓球等级积分联赛，促进了当地的文化建设和社会发展。

为积极响应国家“健康中国 2030”战略部署，贯彻落实《中国妇女发展纲要》，助力健康中国建设，提升女性生育力保护，保障合理的生育间隔，提高妇女生殖健康水平，仙琚制药积极参与由中国实用妇科与产科杂志编委会主办的“女性生育力保护直通车”项目。女性生育力保护直通车线下首场会议于 2022 年 11 月 12 日在南宁启程发车，会议聚焦“女性生育力保护”，热议生殖健康和高效避孕新选择及额外获益等热点话题，探讨创新的治疗方案和临床进展，搭建了全新的基层医生公益培训平台，更好地为临床服务。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
首次公开发行或再融资时所作承诺	张宇松等持有公司股份的董事、监事、高级管理人员	高管股份锁定承诺	其所持公司股份在其任职期间内每年转让的比例不超过其所持公司股份总数的25%。在离职后半年内，不转让所持公司股份。	2008年02月07日	任职期间及离职后半年内	严格履行
	浙江仙琚制药股份有限公司	募集资金使用承诺	本公司不会使用或变相使用募集资金直接或间接投入类金融业务。在本次募集资金使用完毕前或募集资金到位36个月内，本公司不再新增对类金融业务的资金投入（包含增资、借款、担保等各种形式的资金投入）。	2020年07月24日	募集资金使用完毕前或募集资金到位36个月内	严格履行
	仙居县国有资产投资集团有限公司	关于同业竞争、关联交易、资金占用方面的承诺	本公司将不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上对上市公司构成竞争的业务及活动或拥有与上市公司存在竞争关系的任何经济实体、机构、经济组织的权益；或以其他任何形式取得该经济实体、机构、经济组织的控制权。本公司愿意承担因违反上述承诺而给上市公司造成的全部经济损失。	2020年04月23日	长期有效	严格履行
	仙居县国有资产投资集团有限公司	填补回报措施承诺	（一）本方承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益，不越权干预公司经营管理活动。 （二）本方承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。 （三）本承诺出具日后至公司本次非公开发行股票实施完毕	2020年04月23日	长期有效	严格履行



			<p>前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本方承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>（四）本方承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本方对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本方违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本方愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。</p>			
	全体公司董事及高级管理人员	填补回报措施承诺	<p>（一）本人承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。（二）本人承诺对本人的职务消费行为进行约束。（三）本人承诺不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动。（四）本人承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>（五）本人承诺，如未来公司推出股权激励计划，则公司股权激励计划的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。</p> <p>（六）本承诺出具日至公司本次非公开发行股票实施完毕前，若中国证监会作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会的最新规定出具补充承诺。</p> <p>（七）本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有</p>	2020年04月23日	长期有效	严格履行

			关填补回报措施的承诺，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

## 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

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

## 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

报告期内，公司控股股东、实际控制人仙居县国有资产投资集团有限公司不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等事项。

## 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

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
萃泽医药	公司董事长张宇松在过去的12个月内曾担任萃泽医药董事	研发	研发合作	参照市场价格双方共同约定	-	664.76	18.90%	7,500	否	根据合同结算	-	2023年04月26日	详见公司于2023年4月26日披露于巨潮资讯网的公告《关于2023年度日常关联交易预计的公告》2023-017
萃泽医药		租赁	设备租赁		-	180.53	30.24%	410	否	根据合同结算	-		
萃泽医药		租赁	厂房租赁		-	84.43	14.14%	90	否	根据合同结算	-		
合计				--	--	929.72	--	8,000	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				无									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的，在报告期内的实际履行情况（如有）				未超过获批额度。									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因（如适用）				无									

## 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

共同投资方	关联关系	被投资企业的名称	被投资企业的主营业务	被投资企业的注册资本	被投资企业的总资产(万元)	被投资企业的净资产(万元)	被投资企业的净利润(万元)
浙江省仙居县产业基金管理有限责任公司	仙居产业基金公司与仙琚制药的控股股东、实际控制人同为仙居县国有资产投资集团有限公司	浙江众创生物材料有限公司	新材料技术研发；新材料技术推广服务	12000 万元	0	0	0
被投资企业的重大在建项目的进展情况（如有）		截止报告期末，尚未出资。					

## 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

公司第八届董事会第二次会议和公司 2022 年年度股东大会审议通过《关于拟投资设立参股公司暨关联交易的议案》，根据公司未来业务探索需要，布局早期生物材料创新研发平台建设，公司与浙江省仙居县产业基金管理有限责任公司（以下简称“仙居产业基金公司”）及其他三名自然人李勤俭、王焕勇、王宝军共同投资设立“浙江众创生物材料有限公司”，公司以自有资金出资 5,400 万元，占注册资本 45%。仙居产业基金公司以自有资金出资 3,000 万元，占注册资

本 25%。仙居产业基金公司是公司控股股东仙居县国有资产投资集团有限公司的全资子公司，根据《深圳证券交易所股票上市规则》规定，仙居产业基金公司为公司关联法人，本次与公司共同出资构成关联交易。详见 2023 年 4 月 26 日披露于巨潮资讯网的《关于拟投资设立参股公司暨关联交易的公告》，公告编号 2023-019。

浙江众创生物材料有限公司于 2023 年 6 月 8 日取得营业执照，截止 2023 年 6 月 30 日各股东尚未缴纳出资款。

重大关联交易临时报告披露网站相关查询

临时公告名称	临时公告披露日期	临时公告披露网站名称
关于拟投资设立参股公司暨关联交易的公告	2023 年 04 月 26 日	巨潮资讯网 ( <a href="http://www.cninfo.com.cn">http://www.cninfo.com.cn</a> )

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江升华控股集团有限公司	2023 年 04 月 26 日	8,000		0			湖州升华金融服务有限公司提供反担保	2023.05.20-2025.05.19	否	否
伟星集团有限公司	2023 年 04 月 26 日	18,000		0			安徽伟星置业有限公司提供	2023.05.20-2025.05.19	否	否

						反担保					
报告期内审批的对外担保额度合计 (A1)		26,000		报告期内对外担保实际发生额合计 (A2)						0	
报告期末已审批的对外担保额度合计 (A3)		26,000		报告期末实际对外担保余额合计 (A4)						0	
公司对子公司的担保情况											
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保	
仙居仙曜贸易有限公司	2020年04月25日	4,000	2022年07月19日	157.5				2022.07.19-2023.01.19	是	是	
仙居仙曜贸易有限公司	2020年04月25日	4,000	2022年07月22日	203.25				2022.07.22-2023.01.22	是	是	
仙居仙曜贸易有限公司	2020年04月25日	4,000	2022年07月22日	58.5				2022.07.22-2023.01.22	是	是	
仙居仙曜贸易有限公司	2020年04月25日	4,000	2022年10月13日	463.82				2022.10.13-2023.04.13	是	是	
仙居仙曜贸易有限公司	2020年04月25日	4,000	2022年10月20日	1,116.75				2022.10.20-2023.04.20	是	是	
仙居仙曜贸易有限公司	2020年04月25日	4,000	2023年02月03日	203.25				2023.02.03-2023.08.03	否	是	
仙居仙曜贸易有限公司	2020年04月25日	4,000	2023年04月18日	463.82				2023.04.18-2023.10.18	否	是	
仙居仙曜贸易有限公司	2023年04月26日	4,000	2023年04月27日	1,116.75				2023.04.27-2023.10.27	否	是	
仙居仙曜贸易有限公司	2023年04月26日	4,000	2023年06月02日	216				2023.06.02-2023.12.02	否	是	
浙江百安医疗科技有限公司	2022年04月21日	1,080	2023年04月24日	100				2023.04.24-2024.04.24	否	是	
报告期内审批对子公司担保额度合计 (B1)		11,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计 (B2)						4,099.64	

报告期末已审批的对子公司担保额度合计 (B3)	12,080	报告期末对子公司实际担保余额合计 (B4)	2,099.82							
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物 (如有)	反担保情况 (如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额 (即前三大项的合计)										
报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	37,000	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	4,099.64							
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	38,080	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	2,099.82							
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例	0.38%									
其中:										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额 (D)	0									
直接或间接为资产负债率超过 70% 的被担保对象提供的债务担保余额 (E)	1,999.82									
担保总额超过净资产 50% 部分的金额 (F)	0									
上述三项担保金额合计 (D+E+F)	1,999.82									
对未到期担保合同, 报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明 (如有)	无									
违反规定程序对外提供担保的说明 (如有)	无									

采用复合方式担保的具体情况说明

### 3、委托理财

适用  不适用

公司报告期不存在委托理财。

### 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

重要事项	公告名称及编号	披露日期	披露网站
药品研发情况	关于舒更葡糖钠注射液新纳入《国家医保目录》(2022 年版)的公告	20230120	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
	关于泼尼松龙片获得美国 FDA 注册申请受理的公告	20230217	

	关于米非司酮片通过一致性评价的公告	20230310
	关于取得屈螺酮炔雌醇片境内生产药品注册证书的公告	20230421
	关于收到甲硫酸新斯的明注射液一致性评价受理通知书的公告	20230508
通过高新技术企业重新认定	关于全资子公司通过高新技术企业重新认定的公告	20230221
	关于控股子公司通过高新技术企业重新认定的公告	20230221
放弃权益	关于放弃参股公司增资扩股优先认缴出资权的公告	20230426
担保互保情况	关于继续与伟星集团有限公司等公司互保的公告	20230426
	关于为全资子公司继续提供担保的公告	20230426

#### 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	13,248,115	1.34%				- 8,616,960	- 8,616,960	4,631,155	0.47%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	13,248,115	1.34%				- 8,616,960	- 8,616,960	4,631,155	0.47%
其中： 境内法人持股									
境内自然人持股	13,248,115	1.34%				- 8,616,960	- 8,616,960	4,631,155	0.47%
4、外资持股									
其中： 境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	975,956,751	98.66%				8,616,960	8,616,960	984,573,711	99.53%
1、人民币普通股	975,956,751	98.66%				8,616,960	8,616,960	984,573,711	99.53%
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	989,204,866	100.00%						989,204,866	100.00%

股份变动的原因

□适用 ☑不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
张宇松	3,490,675	0	0	3,490,675	在职董事持股锁定	不适用
应明华	1,140,480	0	0	1,140,480	在职高管持股锁定	不适用
卢焕彤	8,616,960	8,616,960	0	0	任期届满 6 个月 后限售股解禁	2023 年 6 月 23 日
合计	13,248,115	8,616,960	0	4,631,155	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	25,057		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0				
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名普通股股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
仙居县国有资产投资集团有限公司	国有法人	21.55%	213,221,808	0	0	213,221,808		
中国建设银行股份有限公司—汇添富创新医药主题混合型证券投资基金	其他	2.94%	29,127,337	3,070,307	0	29,127,337		

香港中央结算有限公司	境外法人	2.43%	24,085,768	23,834,146	0	24,085,768		
李勤俭	境内自然人	2.29%	22,637,050	-1,392,950	0	22,637,050		
招商银行股份有限公司-兴业兴睿两年持有期混合型证券投资基金	其他	2.08%	20,580,000	5,580,000	0	20,580,000		
中国工商银行股份有限公司-汇添富医药保健混合型证券投资基金	其他	1.92%	19,026,197	5,720,718	0	19,026,197		
汇添富基金管理股份有限公司-社保基金 17022 组合	其他	1.70%	16,805,300	16,805,300	0	16,805,300		
中国工商银行股份有限公司-中欧医疗健康混合型证券投资基金	其他	1.23%	12,126,506	12,126,506	0	12,126,506		
中国工商银行股份有限公司-汇添富医疗积极成长一年持有期混合型证券投资基金	其他	1.21%	11,932,831	-753,766	0	11,932,831		
中国人寿保险股份有限公司-传统-普通保险产品-005L-CT001 沪	其他	1.13%	11,204,141	6,669,410	0	11,204,141		
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名普通股股东的情况（如有）（参见注 3）	2020 年 10 月 28 日，公司完成非公开发行 72,992,700 股人民币普通股（A 股），并于 2020 年 11 月 27 日在深圳证券交易所上市，李勤俭参与本次非公开发行认购 10,948,905 股，承诺自股份上市之日起 6 个月内不得转让，该认购部分股份锁定期已满，已于 2021 年 5 月 26 日上市流通。							
上述股东关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中国建设银行股份有限公司-汇添富创新医药主题混合型证券投资基金、中国工商银行股份有限公司-汇添富医药保健混合型证券投资基金、汇添富基金管理股份有限公司-社保基金 17022 组合、中国工商银行股份有限公司-汇添富医疗积极成长一年持有期混合型证券投资基金为汇添富基金管理股份有限公司下属基金。未知其它股东之间是否存在关联关系。							
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（如有）（参见注 11）	无							
前 10 名无限售条件普通股股东持股情况								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
仙居县国有资产投资集团有限公司	213,221,808	人民币普通股	213,221,808					
中国建设银行股份有限公司-汇添富创新医药主题混合型证券投资基金	29,127,337	人民币普通股	29,127,337					
香港中央结算有限公司	24,085,768	人民币普	24,085,768					

		普通股	
李勤俭	22,637,050	人民币普通股	22,637,050
招商银行股份有限公司—兴业兴睿两年持有期混合型证券投资基金	20,580,000	人民币普通股	20,580,000
中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金	19,026,197	人民币普通股	19,026,197
汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 17022 组合	16,805,300	人民币普通股	16,805,300
中国工商银行股份有限公司—中欧医疗健康混合型证券投资基金	12,126,506	人民币普通股	12,126,506
中国工商银行股份有限公司—汇添富医疗积极成长一年持有期混合型证券投资基金	11,932,831	人民币普通股	11,932,831
中国人寿保险股份有限公司—传统—普通保险产品—005L—CT001 沪	11,204,141	人民币普通股	11,204,141
前 10 名无限售条件普通股股东之间，以及前 10 名无限售条件普通股股东和前 10 名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	上述股东中，中国建设银行股份有限公司—汇添富创新医药主题混合型证券投资基金、中国工商银行股份有限公司—汇添富医药保健混合型证券投资基金、汇添富基金管理股份有限公司—社保基金 17022 组合、中国工商银行股份有限公司—汇添富医疗积极成长一年持有期混合型证券投资基金为汇添富基金管理股份有限公司下属基金。未知其它股东之间是否存在关联关系。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注 4）	无		

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、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期持股情况没有发生变动，具体可参见 2022 年年报。

#### 五、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：浙江仙琚制药股份有限公司

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	1,607,531,243.21	1,720,466,053.02
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	4,523,616.64	3,614,393.36
应收账款	738,737,167.25	553,595,447.76
应收款项融资	80,381,078.26	149,155,589.15
预付款项	83,542,532.45	22,196,389.48
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	41,991,764.37	70,843,484.12
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	885,688,584.34	890,504,897.05
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	15,282,247.58	23,917,948.69
流动资产合计	3,457,678,234.10	3,434,294,202.63
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	219,578,353.28	211,741,711.88
其他权益工具投资	76,621,083.90	66,515,053.90
其他非流动金融资产		
投资性房地产	21,875,015.21	22,745,386.97
固定资产	1,624,765,048.70	1,653,401,100.19
在建工程	477,106,419.46	374,195,705.26
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	7,989,630.07	10,784,857.56
无形资产	175,123,624.12	177,182,625.69
开发支出		
商誉	608,344,547.86	573,266,905.88
长期待摊费用	11,080,916.09	10,185,185.06
递延所得税资产	31,955,774.09	28,762,055.66
其他非流动资产	196,271,813.80	175,098,495.91
非流动资产合计	3,450,712,226.58	3,303,879,083.96
资产总计	6,908,390,460.68	6,738,173,286.59
流动负债：		
短期借款	40,110,528.82	37,398,657.51
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	209,164,280.00	81,664,280.00
应付账款	319,297,613.20	273,117,753.80
预收款项		
合同负债	52,248,284.44	46,889,702.64
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	71,308,631.98	103,574,181.99
应交税费	72,168,213.53	56,371,738.08
其他应付款	222,060,677.06	257,391,663.04
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	88,592,403.45	108,763,544.02
其他流动负债	4,249,125.86	3,895,519.07
流动负债合计	1,079,199,758.34	969,067,040.15
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	180,238,607.74	193,850,005.56
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	4,251,129.04	4,404,061.14
长期应付款		
长期应付职工薪酬	8,536,952.22	8,485,055.97
预计负债		
递延收益	53,919,655.97	54,526,382.88
递延所得税负债	240,769.60	398,812.24
其他非流动负债		
非流动负债合计	247,187,114.57	261,664,317.79
负债合计	1,326,386,872.91	1,230,731,357.94
所有者权益：		
股本	989,204,866.00	989,204,866.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,802,717,543.92	1,802,717,543.92
减：库存股		
其他综合收益	76,101,453.78	5,743,560.47
专项储备		
盈余公积	340,322,491.57	340,322,491.57
一般风险准备		
未分配利润	2,324,506,613.37	2,319,460,449.96
归属于母公司所有者权益合计	5,532,852,968.64	5,457,448,911.92
少数股东权益	49,150,619.13	49,993,016.73
所有者权益合计	5,582,003,587.77	5,507,441,928.65
负债和所有者权益总计	6,908,390,460.68	6,738,173,286.59

法定代表人：张宇松    主管会计工作负责人：王瑶华    会计机构负责人：齐超

## 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	1,215,399,852.61	1,252,708,675.35
交易性金融资产	0.00	
衍生金融资产	0.00	
应收票据	0.00	

应收账款	515,264,547.25	378,321,908.61
应收款项融资	56,390,289.04	145,013,831.70
预付款项	138,419,170.52	168,232,863.02
其他应收款	67,006,352.97	76,454,009.49
其中：应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
存货	401,828,160.73	419,805,932.85
合同资产	0.00	
持有待售资产	0.00	
一年内到期的非流动资产	0.00	
其他流动资产	0.00	
流动资产合计	2,394,308,373.12	2,440,537,221.02
非流动资产：		
债权投资	0.00	
其他债权投资	0.00	
长期应收款	0.00	
长期股权投资	1,336,407,362.36	1,325,965,304.02
其他权益工具投资	76,102,953.90	66,302,953.90
其他非流动金融资产	0.00	0.00
投资性房地产	79,960,644.56	46,885,207.30
固定资产	985,550,488.28	1,033,627,377.09
在建工程	330,442,827.12	275,653,785.71
生产性生物资产	0.00	
油气资产	0.00	
使用权资产	2,829,994.90	4,518,840.22
无形资产	103,474,681.69	104,757,228.73
开发支出	0.00	
商誉	0.00	
长期待摊费用	374,567.67	708,196.53
递延所得税资产	13,261,727.19	11,451,744.15
其他非流动资产	193,448,908.30	168,159,233.85
非流动资产合计	3,121,854,155.97	3,038,029,871.50
资产总计	5,516,162,529.09	5,478,567,092.52
流动负债：		
短期借款	39,081,858.68	36,384,861.72
交易性金融负债	0.00	
衍生金融负债	0.00	
应付票据	182,500,000.00	55,000,000.00
应付账款	128,067,789.40	114,055,653.20
预收款项	0.00	
合同负债	24,909,280.46	16,327,128.97
应付职工薪酬	20,584,830.97	38,303,286.60

应交税费	27,074,776.04	36,503,915.63
其他应付款	62,985,914.28	53,926,162.46
其中：应付利息	0.00	
应付股利	0.00	
持有待售负债	0.00	
一年内到期的非流动负债	74,535,474.83	80,364,161.58
其他流动负债	778,994.99	575,216.99
流动负债合计	560,518,919.65	431,440,387.15
非流动负债：		
长期借款	122,731,421.35	139,472,095.95
应付债券	0.00	
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
租赁负债	623,187.75	550,374.70
长期应付款	0.00	
长期应付职工薪酬	0.00	
预计负债	0.00	
递延收益	40,301,580.70	39,634,324.71
递延所得税负债	0.00	
其他非流动负债	0.00	
非流动负债合计	163,656,189.80	179,656,795.36
负债合计	724,175,109.45	611,097,182.51
所有者权益：		
股本	989,204,866.00	989,204,866.00
其他权益工具	0.00	
其中：优先股	0.00	
永续债	0.00	
资本公积	1,841,439,305.44	1,841,439,305.44
减：库存股	0.00	
其他综合收益	26,856,068.93	26,856,068.93
专项储备	0.00	
盈余公积	340,322,491.57	340,322,491.57
未分配利润	1,594,164,687.70	1,669,647,178.07
所有者权益合计	4,791,987,419.64	4,867,469,910.01
负债和所有者权益总计	5,516,162,529.09	5,478,567,092.52

### 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	2,118,120,239.92	2,228,025,848.35
其中：营业收入	2,118,120,239.92	2,228,025,848.35
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,742,468,048.76	1,838,195,765.20

其中：营业成本	1,023,378,598.43	931,934,482.91
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	16,970,295.27	18,842,026.03
销售费用	459,303,836.02	652,704,634.73
管理费用	158,750,822.05	144,073,853.07
研发费用	93,399,257.85	97,073,988.88
财务费用	-9,334,760.86	-6,433,220.42
其中：利息费用	1,748,611.04	6,109,623.79
利息收入	18,593,728.31	6,135,302.94
加：其他收益	9,923,572.21	16,003,319.44
投资收益（损失以“-”号填列）	8,636,641.40	35,360,680.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	8,636,641.40	4,142,633.38
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）		2,316,388.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-11,428,866.91	-12,417,502.78
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-27,522,261.97	-18,594,896.38
资产处置收益（损失以“-”号填列）	-1,739,755.48	45,352.59
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	353,521,520.41	412,543,425.16
加：营业外收入	2,194,950.92	63,043.91
减：营业外支出	4,156,863.05	8,391,248.92
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	351,559,608.28	404,215,220.15
减：所得税费用	50,594,382.67	80,557,699.25
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	300,965,225.61	323,657,520.90
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	300,965,225.61	323,657,520.90
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）	301,807,623.21	331,091,657.16
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	-842,397.60	-7,434,136.26
六、其他综合收益的税后净额	70,357,893.31	-22,971,397.11
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	70,357,893.31	-22,971,397.11
（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	70,357,893.31	-22,971,397.11
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	70,357,893.31	-22,971,397.11
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	371,323,118.92	300,686,123.79
归属于母公司所有者的综合收益总额	372,165,516.52	308,120,260.05
归属于少数股东的综合收益总额	-842,397.60	-7,434,136.26
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.31	0.33
(二) 稀释每股收益	0.31	0.33

法定代表人：张宇松 主管会计工作负责人：王瑶华 会计机构负责人：齐超

#### 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	1,155,000,900.21	1,148,453,651.93
减：营业成本	672,361,562.93	573,127,165.55
税金及附加	10,891,814.56	11,502,925.55
销售费用	86,137,446.72	141,996,928.92
管理费用	57,090,947.68	59,916,716.00
研发费用	74,340,862.20	76,754,648.19
财务费用	-8,066,226.55	-5,470,190.04
其中：利息费用	1,019,543.27	2,236,421.46
利息收入	16,649,869.95	4,435,461.40
加：其他收益	6,096,486.01	12,040,204.17
投资收益（损失以“-”号填列）	10,742,058.34	131,511,213.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	10,742,058.34	4,538,905.61
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		2,316,388.89
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-6,546,074.86	-7,085,690.40
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-25,056,855.37	-18,272,113.09

填列)		
资产处置收益 (损失以“-”号填列)	0.00	
二、营业利润 (亏损以“-”号填列)	247,480,106.79	411,135,460.89
加: 营业外收入	2,000.04	1,000.02
减: 营业外支出	1,876,998.94	3,060,306.97
三、利润总额 (亏损总额以“-”号填列)	245,605,107.89	408,076,153.94
减: 所得税费用	24,326,138.46	51,295,153.27
四、净利润 (净亏损以“-”号填列)	221,278,969.43	356,781,000.67
(一) 持续经营净利润 (净亏损以“-”号填列)	221,278,969.43	356,781,000.67
(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	221,278,969.43	356,781,000.67
七、每股收益:		
(一) 基本每股收益	0.22	0.36
(二) 稀释每股收益	0.22	0.36

## 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	1,694,699,777.08	1,813,743,306.29
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	578,361.17	3,911,932.28
收到其他与经营活动有关的现金	49,001,835.93	83,146,303.85
经营活动现金流入小计	1,744,279,974.18	1,900,801,542.42
购买商品、接受劳务支付的现金	457,577,909.72	484,210,878.32
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	372,220,638.92	366,492,220.17
支付的各项税费	119,300,675.35	237,532,285.37
支付其他与经营活动有关的现金	552,352,662.55	683,934,967.58
经营活动现金流出小计	1,501,451,886.54	1,772,170,351.44
经营活动产生的现金流量净额	242,828,087.64	128,631,190.98
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金	800,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	2,768,311.60	2,146,145.99
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	50,000,000.00	74,144,321.99
收到其他与投资活动有关的现金	1,805,701.00	266,197,525.95
投资活动现金流入小计	55,374,012.60	342,487,993.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	113,704,894.84	117,087,817.06
投资支付的现金	10,106,030.00	22,500,000.00
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		201,576,051.60
投资活动现金流出小计	123,810,924.84	341,163,868.66
投资活动产生的现金流量净额	-68,436,912.24	1,324,125.27
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		2,611,592.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		2,611,592.00
取得借款收到的现金	1,000,000.00	151,799,873.13
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	1,000,000.00	154,411,465.13
偿还债务支付的现金	45,086,813.05	332,900,367.25
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	297,715,391.34	154,219,483.16
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	3,876,770.35	7,581,319.04
筹资活动现金流出小计	346,678,974.74	494,701,169.45
筹资活动产生的现金流量净额	-345,678,974.74	-340,289,704.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	45,602,989.54	5,377,436.54
五、现金及现金等价物净增加额	-125,684,809.80	-204,956,951.53
加：期初现金及现金等价物余额	1,708,279,983.01	1,135,194,697.37
六、期末现金及现金等价物余额	1,582,595,173.21	930,237,745.84

## 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	894,322,334.43	880,824,609.02
收到的税费返还	0.00	
收到其他与经营活动有关的现金	34,575,822.29	56,000,031.19
经营活动现金流入小计	928,898,156.72	936,824,640.21
购买商品、接受劳务支付的现金	269,872,248.98	303,517,715.05
支付给职工以及为职工支付的现金	129,236,626.54	128,984,329.46
支付的各项税费	67,297,233.26	127,621,261.68
支付其他与经营活动有关的现金	172,066,790.38	240,696,002.10
经营活动现金流出小计	638,472,899.16	800,819,308.29
经营活动产生的现金流量净额	290,425,257.56	136,005,331.92
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	0.00	
取得投资收益收到的现金	800,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	0.00	1,680,755.17
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	50,000,000.00	75,650,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	1,805,701.00	291,197,525.95
投资活动现金流入小计	52,605,701.00	368,528,281.12
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	29,037,936.56	40,099,480.65
投资支付的现金	10,300,000.00	156,877,568.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	0.00	
支付其他与投资活动有关的现金	30,000,000.00	226,576,051.60
投资活动现金流出小计	69,337,936.56	423,553,100.25
投资活动产生的现金流量净额	-16,732,235.56	-55,024,819.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金	0.00	
取得借款收到的现金	0.00	140,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	0.00	
筹资活动现金流入小计	0.00	140,000,000.00
偿还债务支付的现金	32,883,639.64	140,429,186.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	297,048,825.50	150,481,370.71
支付其他与筹资活动有关的现金	3,588,724.75	5,806,488.20
筹资活动现金流出小计	333,521,189.89	296,717,044.91
筹资活动产生的现金流量净额	-333,521,189.89	-156,717,044.91
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	9,769,345.15	8,349,815.52
五、现金及现金等价物净增加额	-50,058,822.74	-67,386,716.60
加：期初现金及现金等价物余额	1,247,188,675.35	612,769,666.40



六、期末现金及现金等价物余额	1,197,129,852.61	545,382,949.80
----------------	------------------	----------------

## 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																
	归属于母公司所有者权益												少数股东权益	所有者权益合计			
	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			小计		
优先股		永续债	其他														
一、上年期末余额	989,204,866.00				1,802,717,543.92			5,743,560.47			340,322,491.57			2,319,460,449.96	5,457,448,911.92	49,993,016.73	5,507,441,928.65
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	989,204,866.00				1,802,717,543.92			5,743,560.47			340,322,491.57			2,319,460,449.96	5,457,448,911.92	49,993,016.73	5,507,441,928.65
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								70,357,893.31						5,046,163.41	75,404,056.72	-842,397.60	74,561,659.12
（一）综合收益总额								70,357,893.31						301,807,623.21	372,165,516.52	-842,397.60	371,323,118.92
（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																	



								.36							.36	
(六) 其他																
四、本期期末余额	989,204,866.00				1,802,717,543.92			76,101,453.78		340,322,491.57			2,324,506,613.37	5,532,852,968.64	49,150,619.13	5,582,003,587.77

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															
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	989,204,866.00				1,802,396,450.32			-15,975,844.86		274,823,482.24			1,778,779,158.47	4,829,228,112.17	115,663,950.05	4,944,892,062.22
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	989,204,866.00				1,802,396,450.32			-15,975,844.86		274,823,482.24			1,778,779,158.47	4,829,228,112.17	115,663,950.05	4,944,892,062.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					112,009.89			22,971,397.11					182,077.26	159,851,540.04	66,592,484.00	93,259,055.64
（一）综合收益总额								22,971,397.11					331,091,657.16	308,120,600.05	-7,434,136.26	300,686,123.79
（二）所有者投入和减																



2. 本期使用														
(六) 其他				112,009.89							112,009.89	-59,158.34	-59,046.33	
四、本期期末余额	989,204,866.00			1,802,508,460.21	-38,947,241.97	274,823,482.24		1,961,490,085.73	4,989,079,652.21	49,071,465.65	5,038,151,117.86			

## 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、上年期末余额	989,204,866.00				1,841,439,305.44		26,856,068.93		340,322,491.57	1,669,647,178.07		4,867,469,910.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	989,204,866.00				1,841,439,305.44		26,856,068.93		340,322,491.57	1,669,647,178.07		4,867,469,910.01
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-75,482,490.37		-75,482,490.37
（一）综合收益总额										221,278,969.43		221,278,969.43
（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										-		-
										296,761.45		296,761.45
										9.80		9.80
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										296,761.45		296,761.45
										9.80		9.80
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										4,767,348.36		4,767,348.36
2. 本期使用										-		-
										4,767,348.36		4,767,348.36
(六) 其他												
四、本期期末余额	989,204,866.00				1,841,439,305.44		26,856,068.93		340,322,491.57	1,594,164,687.70		4,791,987,419.64

上年金额

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、上年期末余额	989,204,866.00				1,841,177,079.00		44,113,754.14		274,823,482.24	1,226,261,116.30		4,375,580,297.68
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	989,204,866.00				1,841,177,079.00		44,113,754.14		274,823,482.24	1,226,261,116.30		4,375,580,297.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										208,400,270.77		208,400,270.77
（一）综合收益总额										356,781,000.67		356,781,000.67
（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										-148,380,729.90		-148,380,729.90
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-148,380,729.90		-148,380,729.90

									9.90		9.90
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、本期末余额	989,204,866.00				1,841,177,079.00		44,113,754.14		274,823,482.24	1,434,661,387.07	4,583,980,568.45

### 三、公司基本情况

浙江仙琚制药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组《关于同意变更设立浙江仙琚制药股份有限公司的批复》（浙上市〔2001〕118号文）批准，由仙居县国有资产投资集团有限公司（原浙江省仙居县国有资产经营有限公司）、浙江医药股份有限公司、浙江省仙居县医药公司、国投高科技投资有限公司（原国投高科技创业公司）和金敬德等 13 位自然人股东在原仙居制药有限公司基础上采用整体变更方式设立的股份有限公司，于 2001 年 12 月 28 日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市仙居县。公司现持有统一社会信用代码为 913300007047892221 的营业执照，注册资本 989,204,866.00 元，股份总数 989,204,866 股（每股面值 1 元）。其中，有限售条件的流通股份 A 股 4,631,155 股；无限售条件的流通股份 A 股 984,573,711 股。公司股票已于 2010 年 1 月 12 日在深圳证券交易所挂牌交易。



本公司属医药行业。经营范围：药品生产，医药中间体制造，化工产品。五金交电、包装材料销售，技术服务，设备安装，进出口业务。公司主要产品为皮质激素类、计划生育及妇科用药、麻醉及肌松用药等原料药及药品。

本财务报表业经公司 2023 年 8 月 23 日第八届董事会第三次会议批准对外报出。

本公司将浙江仙居制药销售有限公司等 17 家子公司纳入本期合并财务报表范围：

序号	子(孙)公司单位全称	简称
1	浙江仙居制药销售有限公司	仙药销售公司
2	浙江百安医疗科技有限公司	百安医疗公司
3	北京赭金科创基因技术有限公司	北京科创公司
4	杭州能可爱心医疗科技有限公司	能可爱心公司
5	台州仙居药业有限公司	台州仙居公司
6	杭州仙居科技创新有限公司	科技创新公司
7	仙居仙曜贸易有限公司	仙曜贸易公司
8	杭州梓铭基因科技有限公司	梓铭基因公司
9	XianjuPharma Luxembourg Sarl	卢森堡公司
10	英德瑞药物有限公司	英德瑞公司
11	Xianju Pharma Italy S. r. l	仙居意大利公司
12	NewChem S. p. A.	NewChem 公司
13	EffeChem S. r. L	EffeChem 公司
14	NewChem France S. r. L	NewChem 法国公司
15	浙江仙居医药科技有限公司	仙居医药公司
16	仙居（嘉兴）医药科技有限公司	嘉兴医药公司
17	台州市仙居检验检测有限公司	仙居检测公司

情况详见本财务报表附注六和七之说明。

## 四、财务报表的编制基础

### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

## 2、持续经营

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

### 1、遵循企业会计准则的声明

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

### 2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 6 月 30 日止。

### 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

### 4、记账本位币

采用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

#### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

#### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的

公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 6、合并财务报表的编制方法

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

## 7、现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 8、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用交易发生日的即期汇率折算；利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

## 9、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

## 5. 金融工具减值

### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估预期信用风险和计量预期信用损失。当以金融工具组合为基础时，公司以共同风险特征为依据，将金融工具划分为不同组合。

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失

(3) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5.50
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3 年以上	50.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 10、存货

### 1. 存货的分类

存货包括在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货可变现净值的确定依据

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

## 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 11、合同成本

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。

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

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

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



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

## 12、持有待售资产

### 1. 持有待售的非流动资产或处置组的分类

公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；（2）出售极可能发生，即公司已经就出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。

公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，在取得日将其划分为持有待售类别。

因公司无法控制的下列原因之一，导致非关联方之间的交易未能在一年内完成，且公司仍然承诺出售非流动资产或处置组的，继续将非流动资产或处置组划分为持有待售类别：（1）买方或其他方意外设定导致出售延期的条件，公司针对这些条件已经及时采取行动，且预计能够自设定导致出售延期的条件起一年内顺利化解延期因素；（2）因发生罕见情况，导致持有待售的非流动资产或处置组未能在一年内完成出售，公司在最初一年内已经针对这些新情况采取必要措施且重新满足了持有待售类别的划分条件。

### 2. 持有待售的非流动资产或处置组的计量

#### （1）初始计量和后续计量

初始计量和在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

对于取得日划分为持有待售类别的非流动资产或处置组，在初始计量时比较假定其不划分为持有待售类别情况下的初始计量金额和公允价值减去出售费用后的净额，以两者孰低计量。除企业合并中取得的非流动资产或处置组外，由非流动资产或处置组以公允价值减去出售费用后的净额作为初始计量金额而产生的差额，计入当期损益。

对于持有待售的处置组确认的资产减值损失金额，先抵减处置组中商誉的账面价值，再根据处置组中的各项非流动资产账面价值所占比重，按比例抵减其账面价值。

持有待售的非流动资产或处置组中的非流动资产不计提折旧或摊销，持有待售的处置组中负债的利息和其他费用继续予以确认。

#### （2）资产减值损失转回的会计处理

后续资产负债表日持有待售的非流动资产公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

后续资产负债表日持有待售的处置组公允价值减去出售费用后的净额增加的，以前减记的金额予以恢复，并在划分为持有待售类别后非流动资产确认的资产减值损失金额内转回，转回金额计入当期损益。已抵减的商誉账面价值，以及非流动资产在划分为持有待售类别前确认的资产减值损失不转回。

持有待售的处置组确认的资产减值损失后续转回金额，根据处置组中除商誉外各项非流动资产账面价值所占比重，按比例增加其账面价值。

### (3) 不再继续划分为持有待售类别以及终止确认的会计处理

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：1) 划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；2) 可收回金额。

终止确认持有待售的非流动资产或处置组时，将尚未确认的利得或损失计入当期损益。

## 13、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总额之间的差额调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

#### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

##### (1) 个别财务报表

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

##### (2) 合并财务报表

###### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

###### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。
2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 15、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	35	3-10	2.57-2.77
通用设备	年限平均法	3-11	3-10	8.18-32.33
专用设备	年限平均法	5-11	3-10	8.18-19.40
运输工具	年限平均法	5-11	3-10	8.18-19.40

## 16、在建工程

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

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

## 17、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时确认为费用，计入当期损益。

## 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

## 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

## 18、无形资产

### (1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统地摊销，

无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体年限如下：

项 目	摊销年限（年）
土地使用权	50
专用技术	10
非专利技术	10
管理软件	5

### (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：(1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；(2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；(3) 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自

身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；(4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；(5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## 19、长期资产减值

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

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

## 20、长期待摊费用

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

## 21、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

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

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 22、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

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

满足下列条件之一时, 属于在某一时段内履行履约义务, 否则, 属于在某一时点履行履约义务: (1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益; (2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品; (3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途, 且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。

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

## 3. 收入确认的具体方法

公司主要销售原料药和制剂，属于某一时点履行的履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。外销产品收入确认需满足以下条件：已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入。

## 23、政府补助

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法



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

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

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

## 24、递延所得税资产/递延所得税负债

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

2. 确认递延所得税资产以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：

(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

## 25、租赁

### (1) 经营租赁的会计处理方法

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 26、重要会计政策和会计估计变更

### (1) 重要会计政策变更

适用 不适用

### (2) 重要会计估计变更

适用 不适用

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

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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	22%、20%、15%、13%、9%、6%、3%、0%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	33.33%、30%、27.90%、25%、21%、20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	12%、1.2%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司及台州仙琚公司、百安医疗公司	15%
国内其他子公司	25%
NewChem 公司、EffeChem 公司、仙琚意大利公司	27.90%
NewChem 法国公司	33.33%
卢森堡公司	30%
英德瑞公司	21%

## 2、税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》(国科火字(2020)251号)文件,本公司于 2020 年 12 月通过高新技术企业重新认定,有效期三年。企业所得税优惠期为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。企业的高新技术企业资格期满当年,在通过重新认定前,本公司 2023 年 1-6 月企业所得税暂按 15%的税率预缴。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案公示的通知》文件,子公司台州仙琚公司于 2022 年 12 月通过高新技术企业重新认定,有效期三年。企业所得税优惠期为 2022 年 12 月 24 日至 2024 年 12 月 24 日。台州仙琚公司 2023 年 1-6 月企业所得税按 15%税率计缴。

3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省认定机构 2022 年认定的高新技术企业进行备案公示的通知》文件,子公司百安医疗公司于 2022 年 12 月通过高新技术企业重新认定,有效期三年。企业所得税优惠期为 2022 年 12 月 24 日至 2024 年 12 月 24 日。百安医疗公司 2023 年 1-6 月企业所得税按 15%税率计缴。

4. 根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号)的有关规定,本公司下属子公司北京科创公司、科技创新公司、嘉兴医药公司符合小微企业的认定,2023 年 1-6 月企业所得税按 20%税率计缴。

## 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	1,381,230.53	57,979.81
银行存款	1,581,188,058.53	1,708,197,611.55
其他货币资金	24,961,954.15	12,210,461.66
合计	1,607,531,243.21	1,720,466,053.02
其中：存放在境外的款项总额	146,610,881.33	130,860,889.36

其他说明

其他货币资金期末余额中包含了银行承兑汇票保证金 24,916,070.00 元、保函保证金 20,000.00 元。

### 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	4,523,616.64	3,614,393.36

合计		4,523,616.64	3,614,393.36
----	--	--------------	--------------

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	4,523,616.64	100.00%			4,523,616.64	3,614,393.36	100.00%			3,614,393.36
其中：										
银行承兑汇票	4,523,616.64	100.00%			4,523,616.64	3,614,393.36	100.00%			3,614,393.36
合计	4,523,616.64	100.00%			4,523,616.64	3,614,393.36	100.00%			3,614,393.36

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	36,175,174.54	4.39%	36,175,174.54	100.00%	0.00	37,112,371.49	5.92%	37,112,371.49	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	788,478,732.96	95.61%	49,741,565.71	6.31%	738,737,167.25	590,034,315.17	94.08%	36,438,867.41	6.18%	553,595,447.76
其中：										
合计	824,653,907.50	100.00%	85,916,740.25	10.42%	738,737,167.25	627,146,686.66	100.00%	73,551,238.90	11.73%	553,595,447.76

按单项计提坏账准备：36,175,174.54 元

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单项计提坏账准备	36,175,174.54	36,175,174.54	100.00%	账龄较长, 预计收回的可能性较低
合计	36,175,174.54	36,175,174.54		

按组合计提坏账准备: 49,741,565.71 无

单位: 元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	788,478,732.96	49,741,565.71	6.31%
合计	788,478,732.96	49,741,565.71	

确定该组合依据的说明:

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

适用 不适用

按账龄披露

单位: 元

账龄	期末余额
1 年以内 (含 1 年)	758,531,817.29
1 至 2 年	15,152,709.14
2 至 3 年	5,047,917.37
3 年以上	45,921,463.70
3 至 4 年	12,199,234.19
4 至 5 年	33,722,229.51
合计	824,653,907.50

## (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	
单项计提坏账准备	37,112,371.49	113,337.55	-	1,050,534.50		36,175,174.54
按组合计提坏账准备	36,438,867.41	13,427,215.01	-124,516.71			49,741,565.71
合计	73,551,238.90	13,540,552.56	-	1,175,051.21		85,916,740.25

## (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
单位一	17,126,957.45	2.08%	941,982.66
单位二	11,354,394.00	1.38%	624,491.67

单位三	9,692,100.00	1.18%	533,065.50
单位四	9,450,000.00	1.15%	519,750.00
单位五	8,286,784.92	1.00%	455,773.17
合计	55,910,236.37	6.79%	

#### 4、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	80,381,078.26	149,155,589.15
合计	80,381,078.26	149,155,589.15

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

(1) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	438,716,447.45
小计	438,716,447.45

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

#### 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	81,865,287.26	98.00%	21,612,302.66	97.37%
1至2年	1,297,157.22	1.55%	207,620.28	0.94%
2至3年	28,424.00	0.03%	53,634.44	0.24%
3年以上	351,663.97	0.42%	322,832.10	1.45%
合计	83,542,532.45		22,196,389.48	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为50,329,269.44元，占预付款项期末余额合计数的比例为60.24%。

## 6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	41,991,764.37	70,843,484.12
合计	41,991,764.37	70,843,484.12

## (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
股权转让款		51,277,260.27
押金保证金	4,657,842.69	10,330,772.55
应收暂付款	41,675,632.21	10,121,411.17
其他	2,910,727.33	7,303,112.43
合计	49,244,202.23	79,032,556.42

## 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	3,623,719.38	280,342.48	4,285,010.44	8,189,072.30
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-153,505.32	153,505.32		
--转入第三阶段		-131,470.58	131,470.58	
本期计提	-852,537.11	120,845.23	-204,942.56	-936,634.44
2023年6月30日余额	2,617,676.95	423,222.45	4,211,538.46	7,252,437.86

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)	37,774,426.90
1至2年	2,935,127.70
2至3年	1,991,958.84
3年以上	6,542,688.79
3至4年	6,542,688.79
合计	49,244,202.23

## 3) 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
仙居县安州医院有限公司	保证金	3,000,000.00	3年以上	6.09%	600,000.00
大参林医药集团股份有限公司	其他	2,342,880.38	1年以内	4.76%	128,858.42
纳盛洁净技术(苏州)有限公司	应收暂付款	1,311,930.60	1年以内	2.66%	72,156.18
益丰大药房连锁股份有限公司	应收暂付款	1,281,694.00	1年以内	2.60%	70,493.17
老百姓大药房连锁股份有限公司	应收暂付款	1,192,064.00	1年以内	2.42%	65,563.52
合计		9,128,568.98		18.54%	937,071.29

## 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	131,835,082.23	12,026,118.01	119,808,964.22	137,370,635.58	13,388,679.75	123,981,955.83
在产品	129,138,694.95	1,983,889.70	127,154,805.25	104,430,262.27	1,431,728.09	102,998,534.18
库存商品	667,848,049.63	37,337,293.94	630,510,755.69	679,022,926.65	28,999,853.00	650,023,073.65
发出商品	8,170,918.53		8,170,918.53	13,808,058.84	349,866.10	13,458,192.74
委托加工物资	323,966.65	280,826.00	43,140.65	323,966.65	280,826.00	43,140.65
合计	937,316,711.99	51,628,127.65	885,688,584.34	934,955,849.99	44,450,952.94	890,504,897.05

## (2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	13,388,679.75	5,594,704.61		6,957,266.35		12,026,118.01
在产品	1,431,728.09	553,106.70		945.09		1,983,889.70
库存商品	28,999,853.00	21,374,450.60		13,037,009.70		37,337,293.90



	0	6		2		4
发出商品	349,866.10			349,866.10		
委托加工物资	280,826.00					280,826.00
合计	44,450,952.94	27,522,261.97		20,345,087.26		51,628,127.65

项 目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品、委托加工物资	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品、发出商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货售出

## 8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	4,428,279.60	2,593,550.86
待抵扣增值税进项税	10,837,949.58	21,324,397.83
预缴税金及附加	16,018.40	
合计	15,282,247.58	23,917,948.69

## 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											
浙江天台药业股份有限公司	63,188,619.52			4,376,396.36						67,565,015.88	
浙江省仙居县阳光生物制品有限公司											
上海三合生物技术有限公司											1,875,000.00
仙居弘琚小额贷款有限公司	40,156,686.97			1,236,646.39						41,393,333.36	

浙江智腾医药科技有限公司	6,599,144.99			411,522.07					7,010,667.06	
山东斯瑞药业有限公司	49,229,030.03			8,531,866.36					57,760,896.39	
仙居县聚合金融服务有限公司	11,352,964.14			-8,556.26		800,000.00			10,544,407.88	
杭州维斯博医疗科技有限公司	2,244,572.07			-61,512.61					2,183,059.46	
杭州宝妈百安科技有限公司										4,669.41
杭州梓晶生物有限公司	7,334,348.36								7,334,348.36	
浙江仙琚萃泽医药科技有限公司	10,955,144.75			-5,036,461.19					5,918,683.56	
浙江天仙生物制药有限公司	20,681,201.05			-813,259.72					19,867,941.33	
小计	211,741,711.88			8,636,641.40		800,000.00			219,578,353.28	1,879,669.41
合计	211,741,711.88			8,636,641.40		800,000.00			219,578,353.28	1,879,669.41

## 10、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
万容资本控股有限公司	7,350,000.00	7,350,000.00
仙居爱舟健康管理有限公司	9,000,000.00	9,000,000.00
亿联康（杭州）智能医疗科技有限公司	1,500,000.00	1,500,000.00
好孕来（杭州）医疗科技有限公司	300,000.00	300,000.00
BrainXell. Ine	10,278,035.00	10,278,035.00
Occulo Holdings. LLC	1,837,208.89	1,837,208.89
杭州索元生物医药股份有限公司	29,239,773.82	29,239,773.82
江西成琚药业有限公司	6,797,936.19	6,797,936.19
宁波格明医药科技有限公司	518,130.00	212,100.00

嘉兴馨海生物科技有限公司	9,800,000.00	
合计	76,621,083.90	66,515,053.90

## 11、投资性房地产

### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	39,772,170.92	1,114,000.00		40,886,170.92
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	39,772,170.92	1,114,000.00		40,886,170.92
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	17,696,292.27	444,491.68		18,140,783.95
2. 本期增加金额	860,466.42	9,905.34		870,371.76
(1) 计提或摊销	860,466.42	9,905.34		870,371.76
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	18,556,758.69	454,397.02		19,011,155.71
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				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	21,215,412.23	659,602.98		21,875,015.21
2. 期初账面价值	22,075,878.65	669,508.32		22,745,386.97

## 12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,624,765,048.70	1,653,401,100.19
合计	1,624,765,048.70	1,653,401,100.19

### (1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	977,165,935.96	256,389,048.24	1,428,262,900.15	18,976,187.33	2,680,794,071.68
2. 本期增加金额	43,078,107.81	8,944,011.01	24,468,061.51	1,263,768.23	77,753,948.56
(1) 购置	1,048,631.02	5,166,251.17	5,247,997.88	1,254,151.91	12,717,031.98
(2) 在建工程转入	34,692,607.67		1,819,660.60		36,512,268.27
(3) 企业合并增加					
4) 汇率变动影响	7,336,869.12	3,777,759.84	17,400,403.03	9,616.32	28,524,648.31
3. 本期减少金额		3,266,963.70	4,009,970.71	256,540.00	7,533,474.41
(1) 处置或报废		3,266,963.70	4,009,970.71	256,540.00	7,533,474.41
4. 期末余额	1,020,244,043.77	262,066,095.55	1,448,720,990.95	19,983,415.56	2,751,014,545.83
二、累计折旧					
1. 期初余额	173,138,333.93	139,238,193.22	689,894,816.53	16,115,492.56	1,018,386,836.24
2. 本期增加金额	14,707,319.46	11,360,025.06	77,188,446.07	339,551.47	103,595,342.06
(1) 计提	13,950,864.66	8,783,131.32	67,663,651.57	329,935.18	90,727,582.73
2) 汇率变动影响	756,454.80	2,576,893.74	9,524,794.50	9,616.29	12,867,759.33
3. 本期减少		1,304,305.20	3,203,625.23	230,886.00	4,738,816.43

金额					
(1) 处 置或报废		1,304,305.20	3,203,625.23	230,886.00	4,738,816.43
4. 期末余额	187,845,653.39	149,293,913.08	763,879,637.37	16,224,158.03	1,117,243,361.88
三、减值准备					
1. 期初余额		2,641.90	9,003,493.35		9,006,135.25
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		2,641.90	9,003,493.35		9,006,135.25
四、账面价值					
1. 期末账面 价值	832,398,390.38	112,769,540.57	675,837,860.23	3,759,257.53	1,624,765,048.70
2. 期初账面 价值	804,027,602.03	117,148,213.12	729,364,590.27	2,860,694.77	1,653,401,100.19

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
专用设备	22,810,859.86	13,898,310.24	8,912,549.62	0.00	

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
专用设备	24,391,843.43

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	20,781,984.42	尚未办理

## 13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	451,113,851.03	369,502,340.87

工程物资	25,992,568.43	4,693,364.39
合计	477,106,419.46	374,195,705.26

## (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
原料药产业升级建设项目	101,486,666.39		101,486,666.39	93,799,702.13		93,799,702.13
台州仙琚技改工程	8,498,634.04		8,498,634.04	2,964,926.10		2,964,926.10
D13 改造项目	11,815,638.42		11,815,638.42	742,015.29		742,015.29
高端制剂国际化建设项目	123,906,969.23		123,906,969.23	81,684,188.85		81,684,188.85
川南合成 11、12 车间及溶剂回收车间工程				34,372,708.60		34,372,708.60
污水处理系统三期项目	19,149,920.81		19,149,920.81	11,577,891.59		11,577,891.59
杭州研发中心项目	4,544,699.75		4,544,699.75	4,544,699.75		4,544,699.75
NewChem 公司技改项目	20,059,136.45		20,059,136.45	13,049,012.75		13,049,012.75
年产 2000 万支注射剂项目	36,715,045.05		36,715,045.05	20,201,979.20		20,201,979.20
杭州能可爱心改扩建项目	50,628,555.85		50,628,555.85	44,287,064.49		44,287,064.49
零星工程	74,308,585.04		74,308,585.04	62,278,152.12		62,278,152.12
合计	451,113,851.03		451,113,851.03	369,502,340.87		369,502,340.87

## (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
原料药产业升级建设项目	845,000.00	93,799,702.13	7,686,964.26			101,486,666.39	96.87%	97%	2,247,746.05			募股资金
高端制剂国际化建	854,390.00	81,684,188.85	42,222,780.38			123,906,969.23	14.50%	15%				募股资金

项目												
川南合成11、12车间及溶剂回收车间工程	36,000,000.00	34,372,708.60		34,372,708.60			95.48%	96%				其他
年产2000万支注射剂项目	120,000,000.00	20,201,979.20	16,513,065.85			36,715,045.05	30.59%	31%				其他
杭州能可爱心改扩建项目	80,000,000.00	44,287,064.49	6,341,491.36			50,628,555.85	63.29%	64%				其他
D13改造项目	62,755,400.00	742,015.29	11,073,623.13			11,815,638.42	95.42%	98%				其他
污水处理系统三期	25,000,000.00	11,577,891.59	7,572,029.22			19,149,920.81	76.60%	77%				其他
NewChem公司技改项目	133,610,000.00	13,049,012.75	7,010,123.70			20,059,136.45	18.83%	19%				其他
合计	2,156,755,400.00	299,714,562.90	98,420,077.90	34,372,708.60	0.00	363,761,932.20			2,247,746.05			

### (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
专用设备及材料	25,992,568.43		25,992,568.43	4,693,364.39		4,693,364.39
合计	25,992,568.43		25,992,568.43	4,693,364.39		4,693,364.39

### 14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计

一、账面原值			
1. 期初余额	20,186,958.37	797,348.07	20,984,306.44
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	20,186,958.37	797,348.07	20,984,306.44
二、累计折旧			
1. 期初余额	10,068,268.18	131,180.70	10,199,448.88
2. 本期增加金额	2,795,227.49		2,795,227.49
(1) 计提	2,795,227.49		2,795,227.49
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	12,863,495.67	131,180.70	12,994,676.37
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	7,323,462.70	666,167.37	7,989,630.07
2. 期初账面价值	10,118,690.19	666,167.37	10,784,857.56

## 15、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	专用技术	管理软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	136,352,342.24		126,095,175.10	14,727,856.87	15,467,178.81	292,642,553.02
2. 本期增加金额			7,714,132.80		4,069,976.55	11,784,109.35
(1) 购置					3,242,384.57	3,242,384.57
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增						



加						
(2) 汇率变动影响			7,714,132.80		827,591.98	8,541,724.78
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	136,352,342.24		133,809,307.90	14,727,856.87	19,537,155.36	304,426,662.37
二、累计摊销						
1. 期初余额	25,807,449.64		65,147,131.26	12,691,931.95	11,813,414.48	115,459,927.33
2. 本期增加金额	1,373,629.86		10,676,107.91	245,220.18	1,548,152.97	13,843,110.92
(1) 计提	1,373,629.86		6,497,619.30	245,220.18	1,009,249.10	9,125,718.44
(2) 汇率变动影响			4,178,488.61		538,903.87	4,717,392.48
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	27,181,079.50		75,823,239.17	12,937,152.13	13,361,567.45	129,303,038.25
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	109,171,262.74		57,986,068.73	1,790,704.74	6,175,587.91	175,123,624.12
2. 期初账面价值	110,544,892.60		60,948,043.84	2,035,924.92	3,653,764.33	177,182,625.69

## 16、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	汇率变动	处置		
NewChem 公司	566,617,684.29		34,670,782.60			601,288,466.89
EffeChem 公司	6,649,221.59		406,859.38			7,056,080.97
合计	573,266,905.88		35,077,641.98			608,344,547.86

## 17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租入固定资产改良支出	10,185,185.06	1,199,150.16	1,157,455.57		10,226,879.65
其他		923,008.48	68,972.04		854,036.44
合计	10,185,185.06	2,122,158.64	1,226,427.61		11,080,916.09

## 18、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	118,623,420.66	23,938,291.07	101,952,414.27	20,805,020.64
内部交易未实现利润	17,528,461.90	2,629,269.29	17,528,461.90	2,629,269.29
其他权益工具公允价值变动	20,303,159.07	3,045,473.86	20,303,159.07	3,045,473.86
应付费用	15,788,498.21	3,789,239.57	14,878,120.57	3,570,748.93
合计	172,243,539.84	33,402,273.79	154,662,155.81	30,050,512.72

## (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
固定资产加速折旧	11,248,461.98	1,687,269.30	11,248,461.98	1,687,269.30
合计	11,248,461.98	1,687,269.30	11,248,461.98	1,687,269.30

## (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	1,446,499.70	31,955,774.09	1,288,457.06	28,762,055.66
递延所得税负债	1,446,499.70	240,769.60	1,288,457.06	398,812.24

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	13,536,825.88	35,124,654.53
可抵扣亏损	57,975,412.54	47,768,507.01
递延收益	53,919,655.97	54,526,382.88
合计	125,431,894.39	137,419,544.42

## (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
2022年			
2023年	6,113,096.84	6,113,096.84	
2024年	10,221,557.77	10,221,557.77	
2025年	14,794,808.54	14,794,808.54	
2026年	12,649,922.02	13,038,356.56	本期弥补前期亏损
2027年	3,600,687.30	3,600,687.30	
2028年	10,595,340.07		
合计	57,975,412.54	47,768,507.01	

## 19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付长期资产 款项	196,271,813. 80		196,271,813. 80	175,098,495. 91		175,098,495. 91
合计	196,271,813. 80		196,271,813. 80	175,098,495. 91		175,098,495. 91

## 20、短期借款

## (1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	40,110,528.82	37,398,657.51
合计	40,110,528.82	37,398,657.51

## 21、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

银行承兑汇票	209,164,280.00	81,664,280.00
合计	209,164,280.00	81,664,280.00

## 22、应付账款

### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购款	234,279,890.61	231,845,755.62
长期资产购置款	85,017,722.59	41,271,998.18
合计	319,297,613.20	273,117,753.80

## 23、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收销售款	52,248,284.44	46,889,702.64
合计	52,248,284.44	46,889,702.64

## 24、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	99,654,900.59	300,945,567.61	332,341,823.98	68,258,644.22
二、离职后福利-设定提存计划	3,919,281.40	40,755,502.89	41,624,796.53	3,049,987.76
三、辞退福利		2,023,853.79	2,023,853.79	
合计	103,574,181.99	343,724,924.29	375,990,474.30	71,308,631.98

### (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	89,666,372.21	257,329,739.21	290,418,715.97	56,577,395.45
2、职工福利费	7,088.87	14,368,118.09	14,375,206.96	
3、社会保险费	76,028.31	13,424,864.14	13,434,138.20	66,754.25
其中：医疗保险费	76,028.31	11,978,077.32	11,987,351.38	66,754.25
工伤保险费		1,433,109.70	1,433,109.70	
生育保险费		13,677.12	13,677.12	
4、住房公积金		11,451,610.56	11,451,610.56	

5、工会经费和职工教育经费	9,905,411.20	4,371,235.61	2,662,152.29	11,614,494.52
合计	99,654,900.59	300,945,567.61	332,341,823.98	68,258,644.22

### (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	3,748,908.70	32,894,242.76	33,593,163.70	3,049,987.76
2、失业保险费		772,436.14	772,436.14	
3、企业年金缴费	170,372.70	7,088,823.99	7,259,196.69	
合计	3,919,281.40	40,755,502.89	41,624,796.53	3,049,987.76

## 25、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	15,527,769.64	11,114,977.42
企业所得税	37,945,817.52	28,432,669.38
个人所得税	11,500,573.09	6,977,643.35
城市维护建设税	1,135,531.74	921,844.37
房产税	3,114,427.44	6,317,641.60
土地使用税	1,504,092.09	1,449,099.56
教育费附加	679,523.82	526,484.64
地方教育附加	453,027.81	350,989.85
印花税	302,602.15	275,539.68
环保税	4,848.23	4,848.23
合计	72,168,213.53	56,371,738.08

## 26、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	222,060,677.06	257,391,663.04
合计	222,060,677.06	257,391,663.04

### (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
押金保证金	49,397,099.55	43,213,524.02
应付暂收款	151,994,881.49	138,365,594.09
其他	20,668,696.02	75,812,544.93
合计	222,060,677.06	257,391,663.04

## 27、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	87,601,862.31	102,395,582.28
一年内到期的租赁负债	990,541.14	6,367,961.74
合计	88,592,403.45	108,763,544.02

## 28、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	4,249,125.86	3,895,519.07
合计	4,249,125.86	3,895,519.07

## 29、长期借款

## (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	1,502,483.29	1,602,483.29
信用借款	178,736,124.45	192,247,522.27
合计	180,238,607.74	193,850,005.56

## 30、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	4,251,129.04	4,404,061.14
合计	4,251,129.04	4,404,061.14

## 31、长期应付职工薪酬

## (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
职工遣散保障基金(TFR)	8,536,952.22	8,485,055.97
合计	8,536,952.22	8,485,055.97

## 32、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	54,526,382.88	3,170,000.00	3,776,726.91	53,919,655.97	与资产/收益相关

合计	54,526,382.88	3,170,000.00	3,776,726.91	53,919,655.97
----	---------------	--------------	--------------	---------------

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
国家高技术 产业发展项 目专项资 金	2,272,727 .24			568,181.8 2			1,704,545 .42	与资产相 关
年产 14500 万片甾体 激素制剂 新产品产 业化项目 资金	2,189,393 .81			772,727.2 8			1,416,666 .53	与资产相 关
年产 100 亿片皮质 激素制剂 产品投资 项目补助	231,818.5 6			81,818.16			150,000.4 0	与资产相 关
公共服务 平台检测 专项资金	341,287.6 2			120,454.5 6			220,833.0 6	与资产相 关
生物转换 法年产 120 吨甾体激 素原料药 技术改造 项目补助	13,434,05 5.72			563,666.6 4			12,870,38 9.08	与资产相 关
年产 120 吨性激素 类产品生 产线投资 项目补助	935,322.0 0						935,322.0 0	与资产相 关
工业与信 息化专项 资金补贴	1,571,627 .68			112,259.0 4			1,459,368 .64	与资产相 关
激素类综 合固体制 剂生产线 项目补助	300,000.0 0						300,000.0 0	与资产相 关
性激素原 料药、制 剂生产线 及其配套 工程项目 补助	3,010,700 .00						3,010,700 .00	与资产相 关
原料药产 业升级三 废处理系 统项目补 助	2,027,117 .04			101,768.1 6			1,925,348 .88	与资产相 关
原料药厂 区自动化	2,715,963 .56			160,372.7 4			2,555,590 .82	与资产相 关

改造项目补助								
高效安全的黄体酮剂型专利导航补贴收入	100,000.00						100,000.00	与资产相关
原料药工业菌种改造项目补助	1,821,211.48			21,495.61			1,799,715.87	与资产相关
创新服务综合体项目补助	6,000,000.00						6,000,000.00	与资产相关
噻托溴铵粉雾剂项目补助	385,700.00						385,700.00	与资产相关
性激素软胶囊项目补助	2,297,400.00						2,297,400.00	与资产相关
药物新制剂技术平台建设		3,000,000.00					3,000,000.00	与资产相关
年产 2000 万支注射剂和 2 亿粒胶囊生产线建设项目		170,000.00					170,000.00	与资产相关
循环化改造项目专项补助	106,428.58			49,999.98			56,428.60	与资产相关
自动化安全控制系统推广应用专项补助	50,000.00			12,499.98			37,500.02	与资产相关
100 吨黄体酮项目专项补助	1,487,640.00			69,535.02			1,418,104.98	与资产相关
临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助	678,384.29			116,419.98			561,964.31	与资产相关
危废房示范建设专项补助	195,000.00			60,109.98			134,890.02	与资产相关
2019 年临海市省级振兴实体经济财政专项激励资金	2,100,000.00			150,000.00			1,950,000.00	与资产相关
2018 年度临海市振兴实体经济	1,950,000.00			162,499.98			1,787,500.02	与资产相关



济技术改造奖励								
2021 临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助	2,528,280.00			140,460.00			2,387,820.00	与资产相关
2022 年临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助	5,145,800.00			257,290.02			4,888,509.98	与资产相关
2020 年省重点研发项目省科技发展专项资金	650,525.30			255,167.96			395,357.34	与收益相关

其他说明：

### 33、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	989,204,866.00						989,204,866.00

其他说明：

### 34、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）	1,726,535,209.65			1,726,535,209.65
其他资本公积	76,182,334.27			76,182,334.27
合计	1,802,717,543.92			1,802,717,543.92

### 35、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其	26,856,068.93							26,856,068.93

他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额	26,856,068.93							26,856,068.93
二、将重分类进损益的其他综合收益	- 21,112,508.46	70,357,893.31				70,357,893.31		49,245,384.85
外币财务报表折算差额	- 21,112,508.46	70,357,893.31				70,357,893.31		49,245,384.85
其他综合收益合计	5,743,560.47	70,357,893.31				70,357,893.31		76,101,453.78

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

### 36、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		7,526,148.36	7,526,148.36	
合计		7,526,148.36	7,526,148.36	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

本期增加及减少系按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取和使用安全生产费。

### 37、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	339,810,191.57			339,810,191.57
任意盈余公积	512,300.00			512,300.00
合计	340,322,491.57			340,322,491.57

### 38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	2,319,460,449.96	1,778,779,158.47
加：本期归属于母公司所有者的净利润	301,807,623.21	331,091,657.16
转作股本的普通股股利	296,761,459.80	148,380,729.90
期末未分配利润	2,324,506,613.37	1,961,490,085.73

调整期初未分配利润明细：

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

### 39、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	2,103,950,185.23	1,019,829,541.38	2,215,297,699.36	926,668,551.72
其他业务	14,170,054.69	3,549,057.05	12,728,148.99	5,265,931.19
合计	2,118,120,239.92	1,023,378,598.43	2,228,025,848.35	931,934,482.91

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	2,114,549,318.66			2,114,549,318.66
其中：				
原料药	1,003,158,436.79			1,003,158,436.79
制剂	1,098,273,052.51			1,098,273,052.51
其他	13,117,829.36			13,117,829.36
按经营地区分类	2,114,549,318.66			2,114,549,318.66
其中：				
国内	1,499,329,806.14			1,499,329,806.14
国外	615,219,512.52			615,219,512.52
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	2,114,549,318.66			2,114,549,318.66
其中：				
在某一时点确认收入	2,114,549,318.66			2,114,549,318.66
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计	2,114,549,318.66			2,114,549,318.66

与履约义务相关的信息：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 46,889,702.64 元。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 52,248,284.44 元，其中，52,248,284.44 元预计将于 2023 年度确认收入。

#### 40、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	5,454,494.96	6,619,329.18
教育费附加	3,122,276.04	3,987,996.43
房产税	3,308,288.87	3,667,607.13
土地使用税	1,504,092.09	1,412,228.08
车船使用税	5,597.36	2,190.00
印花税	1,433,085.35	515,961.22
地方教育附加	2,095,005.06	2,626,930.85
环境保护税	47,455.54	9,783.14
合计	16,970,295.27	18,842,026.03

#### 41、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售推广费	297,639,097.40	510,875,683.32
职工薪酬	97,967,921.84	98,734,180.24
业务招待费	13,500,950.40	12,102,366.61
差旅费	14,843,889.35	11,165,005.25
广告宣传费	8,920,403.40	4,525,393.13
其他	26,431,573.63	15,302,006.18
合计	459,303,836.02	652,704,634.73

#### 42、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	74,183,840.65	61,665,428.01
业务招待费	5,792,385.87	6,551,970.73
差旅费	1,524,687.58	1,110,031.07
资产折旧及摊销	23,742,270.56	23,791,756.32
财产保险费	3,247,511.31	9,025,122.18
办公费用	12,896,435.50	8,569,028.17
审计、咨询等服务费	24,268,466.16	17,528,508.08
其他	13,095,224.42	15,832,008.51
合计	158,750,822.05	144,073,853.07

#### 43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料投入	12,250,478.42	15,829,856.82
职工薪酬	39,820,957.57	39,054,254.00
资产折旧及摊销	2,591,252.22	3,686,408.94
其他	38,736,569.64	38,503,469.12
合计	93,399,257.85	97,073,988.88

#### 44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,748,611.04	6,109,623.79
减：利息收入	18,593,728.31	6,135,302.94
汇兑损益	6,281,931.05	-12,030,238.87
其他	1,228,425.36	5,622,697.60
合计	-9,334,760.86	-6,433,220.42

#### 45、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	9,923,572.21	16,003,319.44

#### 46、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	8,636,641.40	4,142,633.38
处置长期股权投资产生的投资收益		28,395,738.92
处置理财产品取得的投资收益		2,822,307.95
合计	8,636,641.40	35,360,680.25

#### 47、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
其他流动资产		2,316,388.89
合计		2,316,388.89

#### 48、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-11,428,866.91	-12,417,502.78
合计	-11,428,866.91	-12,417,502.78

## 49、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-27,522,261.97	-18,594,896.38
合计	-27,522,261.97	-18,594,896.38

## 50、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-1,739,755.48	45,352.59

## 51、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
非流动资产毁损报废利得	---		
其他	2,194,950.92	63,043.91	2,194,950.92
合计	2,194,950.92	63,043.91	2,194,950.92

## 52、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	2,097,197.11	4,202,010.22	2,097,197.11
资产毁损报废损失	737,209.49	313,820.06	737,209.49
其他	1,322,456.45	3,875,418.64	1,322,456.45
合计	4,156,863.05	8,391,248.92	

## 53、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	53,509,162.46	81,545,828.29
递延所得税费用	-2,914,779.79	-988,129.04
合计	50,594,382.67	80,557,699.25

## (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	351,559,608.28
按法定/适用税率计算的所得税费用	86,793,118.86
子公司适用不同税率的影响	-30,635,231.18
非应税收入的影响	-1,611,308.75
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	458,090.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-133,948.47
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	5,717,334.18
技术开发费和残疾人工资加计扣除的影响	-9,993,672.64
所得税费用	50,594,382.67

#### 54、其他综合收益

详见附注

#### 55、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
收回商业汇票保证金存款	15,679,070.01	43,231,176.50
政府补助	9,304,568.86	17,737,072.50
出租收入	1,755,770.53	4,450,426.59
利息收入	18,593,728.31	6,135,302.94
收到往来款	1,473,747.30	11,529,281.41
其他	2,194,950.92	63,043.91
合计	49,001,835.93	83,146,303.85

##### (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
支付的各项期间费用	519,319,262.77	637,459,861.40
支付的商业汇票保证金存款	28,429,070.00	21,363,465.82
支付往来款	1,184,676.22	17,034,211.50
其他	3,419,653.56	8,077,428.86
合计	552,352,662.55	683,934,967.58

##### (3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
赎回结构性存款		202,822,307.95
收到拆迁补偿款		63,375,218.00
收到处置子公司延期收款息	1,805,701.00	
合计	1,805,701.00	266,197,525.95

## (4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
购买结构性存款		200,000,000.00
支付拆迁费		1,576,051.60
合计		201,576,051.60

## (5) 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
支付借款保函保证金以及手续费		2,230,000.00
支付租赁费	3,876,770.35	5,351,319.04
合计	3,876,770.35	7,581,319.04

## 56、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	300,965,225.61	323,657,520.90
加：资产减值准备	38,951,128.88	31,012,399.16
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	91,588,049.15	80,342,966.99
使用权资产折旧	2,795,227.49	2,826,271.28
无形资产摊销	9,135,623.78	8,097,267.38
长期待摊费用摊销	1,226,427.61	1,366,449.76
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）	1,739,755.48	-45,352.59
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	737,209.49	313,820.06
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-2,316,388.89
财务费用（收益以“-”号填列）	6,370,467.19	-3,690,615.08
投资损失（收益以“-”号填列）	-8,636,641.40	-35,360,680.25
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,193,718.43	-988,129.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-158,042.64	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-33,876,872.70	-88,866,290.45



经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-313,572,871.17	-220,174,022.89
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	148,757,119.30	32,455,974.64
其他		
经营活动产生的现金流量净额	242,828,087.64	128,631,190.98
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,582,595,173.21	930,237,745.84
减：现金的期初余额	1,708,279,983.01	1,135,194,697.37
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	-125,684,809.80	-204,956,951.53

## （2）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	50,000,000.00
其中：	
海盛制药公司	50,000,000.00
其中：	
其中：	
处置子公司收到的现金净额	50,000,000.00

## （3）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,582,595,173.21	1,708,279,983.01
其中：库存现金	52,986.65	57,979.81
可随时用于支付的银行存款	1,582,516,302.41	1,708,197,611.55
可随时用于支付的其他货币资金	25,884.15	24,391.65
三、期末现金及现金等价物余额	1,582,595,173.21	1,708,279,983.01

## 57、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	24,936,070.00	保证金存款、保函保证金

固定资产	125,924,975.61	债务抵押担保
无形资产	3,737,844.12	债务抵押担保
投资性房地产	9,843,076.80	债务抵押担保
合计	164,441,966.53	

## 58、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			254,496,742.86
其中：美元	14,783,890.39	7.2258	106,825,435.18
欧元	18,746,912.91	7.8771	147,671,307.68
港币			
应收账款			312,367,666.94
其中：美元	20,304,678.21	7.2258	146,717,543.81
欧元	21,029,328.45	7.8771	165,650,123.13
港币			
长期借款			252,754,968.35
其中：美元			
欧元	32,087,312.38	7.8771	252,754,968.35
港币			
应付账款			84,506,075.63
其中：欧元	10,728,069.42	7.8771	84,506,075.63
短期借款			39,008,160.68
其中：欧元	4,952,096.67	7.8771	39,008,160.68
应收票据			4,523,616.64
其中：欧元	574,274.37	7.8771	4,523,616.64
其他应收款			224,256.68
其中：美元	3,316.93	7.2258	23,967.47
欧元	25,426.77	7.8771	200,289.21
一年内到期的流动负债			12,912,879.30
其中：欧元	1,639,293.56	7.8771	12,912,879.30

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

适用 不适用

被投资单位	注册资本	成立或投资时间	注册地	记账本位币	经营范围
英德瑞公司	200 万美元	2011 年	美国 新泽西州	美元	产品销售及技术研发
卢森堡公司	25 万美元	2017 年	卢森堡大公国卢森堡市	美元	医药以及医药中间体贸易
仙琚意大利公司	55.43 万欧元	2017 年	意大利米兰	欧元	医药以及医药中间体贸易

被投资单位	注册资本	成立或投资时间	注册地	记账本位币	经营范围
Newchem 公司	100 万欧元	2017 年	意大利米兰	欧元	医药以及医药中间体生产、销售
Effechem 公司	37,022.82 欧元	2017 年	意大利米兰	欧元	医药以及医药中间体销售
NewChem 法国公司	5 万欧元	2017 年	法国	欧元	药品批发

## 59、其他

### 1. 政府补助

#### (1) 明细情况

##### 1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	其他减少	期末递延收益
国家高技术产业发展项目专项资金	2,272,727.24		568,181.82		1,704,545.42
年产 14500 万片甾体激素制剂新产品产业化项目资金	2,189,393.81		772,727.28		1,416,666.53
年产 100 亿片皮质激素制剂产品投资项目补助	231,818.56		81,818.16		150,000.40
公共服务平台检测专项资金	341,287.62		120,454.56		220,833.06
生物转换法年产 120 吨甾体激素原料药技术改造项目补助	13,434,055.72		563,666.64		12,870,389.08
年产 120 吨性激素类产品生产线投资项目补助	935,322.00				935,322.00
工业与信息化专项资金补贴	1,571,627.68		112,259.04		1,459,368.64
激素类综合固体制剂生产线项目补助	300,000.00				300,000.00
性激素原料药、制剂生产线及其配套工程项目补助	3,010,700.00				3,010,700.00
原料药产业升级三废处理系统项目补助	2,027,117.04		101,768.16		1,925,348.88
原料药厂区自动化改造项目补助	2,715,963.56		160,372.74		2,555,590.82
高效安全的黄体酮剂型专利导航补贴收入	100,000.00				100,000.00
原料药工业菌种改造项目补助	1,821,211.48		21,495.61		1,799,715.87
创新服务综合体项目补助	6,000,000.00				6,000,000.00
噻托溴铵粉雾剂项目补助	385,700.00				385,700.00
性激素软胶囊项目补助	2,297,400.00				2,297,400.00

项目	期初 递延收益	本期 新增补助	本期摊销	其他减少	期末 递延收益
药物新制剂技术平台建设		3,000,000.00			3,000,000.00
年产 2000 万支注射剂和 2 亿粒胶囊生产线建设项目		170,000.00			170,000.00
循环化改造项目专项补助	106,428.58		49,999.98		56,428.60
自动化安全控制系统推广应用专项补助	50,000.00		12,499.98		37,500.02
100 吨黄体酮项目专项补助	1,487,640.00		69,535.02		1,418,104.98
临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助	678,384.29		116,419.98		561,964.31
危药房示范建设专项补助	195,000.00		60,109.98		134,890.02
2019 年临海市级振兴实体经济财政专项激励资金	2,100,000.00		150,000.00		1,950,000.00
2018 年度临海市振兴实体经济技术改造奖励	1,950,000.00		162,499.98		1,787,500.02
2021 临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助	2,528,280.00		140,460.00		2,387,820.00
2022 年临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助	5,145,800.00		257,290.02		4,888,509.98
小 计	53,875,857.58	3,170,000.00	3,521,558.95		53,524,298.63

(续上表)

项 目	本期摊销列报项目	说明
国家高技术产业发展项目专项资金	其他收益	浙财企(2011)239号、浙财企(2012)185号
年产 14500 万片甾体激素制剂新产品产业化项目资金	其他收益	浙财建(2012)119号
年产 100 亿片皮质激素制剂产品投资项目补助	其他收益	浙财企(2013)250号
公共服务平台检测专项资金	其他收益	浙财企(2013)249号
生物转换法年产 120 吨甾体激素原料药技术改造项目补助	其他收益	发改办产业(2015)1491号、浙发改秘(2015)68号
年产 120 吨性激素类产品生产线投资项目补助	其他收益	浙发改资环(2016)487号
工业与信息化专项资金补贴	其他收益	仙财企(2018)5号
激素类综合固体制剂生产线项目补助	其他收益	仙经信(2019)39号
性激素原料药、制剂生产线及其配套工程项目补助	其他收益	仙经信(2019)39号

项 目	本期摊销列报项目	说明
原料药产业升级三废处理系统项目补助	其他收益	仙县委发〔2016〕81号
原料药厂区自动化改造项目补助	其他收益	仙县委发〔2016〕81号
高效安全的黄体酮剂型专利导航补贴收入	其他收益	台州市市场监督管理局
原料药工业菌种改造项目补助	其他收益	中国科学院过程工程研究所
创新服务综合体项目补助	其他收益	仙政办发〔2021〕37号
噻托溴铵粉雾剂项目补助	其他收益	仙政发〔2021〕10号
性激素软胶囊项目补助	其他收益	仙政发〔2021〕10号
药物新制剂技术平台建设	其他收益	浙财科教【2022】53号
年产2000万支注射剂和2亿粒胶囊生产线建设项目	其他收益	仙经信
循环化改造项目专项补助	其他收益	临财建〔2017〕1号
自动化安全控制系统推广应用专项补助	其他收益	临财建〔2014〕15号
100吨黄体酮项目专项补助	其他收益	临财企〔2016〕20号
临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助	其他收益	临财企〔2018〕32号
危废房示范建设专项补助	其他收益	临环〔2018〕33号
2019年临海市省级振兴实体经济财政专项激励资金	其他收益	临财企〔2019〕30号
2018年度临海市振兴实体经济技术改造奖励	其他收益	临财企〔2019〕41号
2021年临海市振兴实体经济技术改造财政专项补助	其他收益	临财企〔2021〕45号
2022年临海市级振兴实体经济技术改造财政专项补助	其他收益	临财企〔2022〕20号

2) 与收益相关，且用于补偿公司以后期间的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	期初递延收益	本期新增补助	本期结转	期末递延收益	本期结转列报项目	说明
2020年省重点研发项目省科技发展专项资金	650,525.30		255,167.96	395,357.34	其他收益	浙经信装备〔2019〕180号
小 计	650,525.30		255,167.96	395,357.34		

3) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项 目	金额	列报项目	说明
财政奖励补助	3,732,828.32	其他收益	仙政办发〔2017〕168号、浙财社〔2018〕21号、仙商务〔2020〕44号、临财企〔2021〕8号、临财企〔2021〕19号、临财企〔2021〕16号、临财企〔2021〕32号、临财企〔2021〕41号、杭科高〔2020〕71号、钱塘管发〔2019〕30号

项 目	金 额	列报项目	说 明
研发补助	574,028.39	其他收益	Sopravv.attivesucred.d'imp.perinvest.R&S
投资奖励款	1,581,478.46	其他收益	Sopravvenienze attive non tassabili
人才补助	12,000.00	其他收益	仙人社〔2021〕9号、仙人社〔2021〕11号、仙政办发〔2019〕37号、仙县委办发〔2018〕82号、仙县委发〔2016〕81号、临市委办〔2018〕97号、台政办发〔2020〕20号
其他	246,510.13	其他收益	
小 计	6,146,845.30		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 9,923,572.21 元。

## 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：

#### （一）合并范围增加

公司名称	股权取得方式	股权取得时点	出资额	出资比例
台州市仙琚检验检测有限公司	设立	2023 年 1 月	50.00 万	100%

## 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	
仙药销售公司	浙江仙居县	浙江仙居县	药品销售	60.00%		设立
百安医疗公司	浙江仙居县	浙江仙居县	医用仪器生产	53.99%		设立
北京科创公司	北京市海淀区	北京市海淀区	技术服务	100.00%		设立
能可爱心公司	浙江杭州市	浙江杭州市	医用仪器生产	100.00%		设立
台州仙琚公司	浙江临海市	浙江临海市	医药制药	100.00%		非同一控制下企业合并
杭州科技创新公司	浙江杭州市	浙江杭州市	技术服务	70.00%		设立
仙曜贸易公司	浙江仙居县	浙江仙居县	药品销售	100.00%		设立
梓铭基因公司	浙江杭州市	浙江杭州市	技术开发	40.00%	60.00%	设立
卢森堡公司	卢森堡大公爵卢森堡市	卢森堡大公爵卢森堡市	医药以及医药中间体贸易	100.00%		设立
英德瑞公司	美国新泽西州	美国新泽西州	销售及技术服务	100.00%		设立
仙琚意大利公司	意大利米兰	意大利米兰	医药以及医药中间体贸易	100.00%		设立
NewChem 公司	意大利维罗纳	意大利米兰	药品制造	100.00%		非同一控制下

						企业合并
EffeChem 公司	意大利米兰	意大利米兰	药品销售	100.00%		非同一控制下企业合并
仙琚医药公司	浙江杭州市	浙江杭州市	技术开发	70.00%		设立
嘉兴医药公司	浙江嘉兴市	浙江嘉兴市	技术开发	70.00%		设立
仙琚检测公司	浙江仙居县	浙江仙居县	检验检测服务	100.00%		设立

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
仙药销售公司	40.00%	1,519,068.68		42,131,591.90

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
仙药销售公司	603,532,960.95	19,516,762.00	623,049,722.95	516,008,219.91	1,712,523.29	517,720,743.20	578,697,952.00	18,758,749.74	597,456,701.74	494,211,107.96	1,714,285.72	495,925,393.68

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
仙药销售公司	1,136,617,736.70	3,797,671.69	3,797,671.69	-81,491,674.58	1,374,825,326.76	3,520,901.33	3,520,901.33	-45,685,158.21

## 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	
天台药业公司	浙江天台县	浙江天台县	药品制造	14.74%		权益法核算
弘琚贷款公司	浙江仙居县	浙江仙居县	贷款业务	30.00%		权益法核算
斯瑞药业公司	山东菏泽市	山东菏泽市	药品制造	15.00%		权益法核算

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

1) 根据天台药业公司章程规定，公司九名董事中其中一名董事为公司委派。

2) 根据斯瑞药业公司章程规定，公司三名董事中其中一名董事为公司委派。

## (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		
	天台药业公司	弘琚贷款公司	斯瑞药业公司	天台药业公司	弘琚贷款公司	斯瑞药业公司
流动资产	320,672,301.67	135,547,731.88	639,449,967.94	262,741,223.91	27,225,899.97	573,014,599.19
非流动资产	659,049,306.01	9,799,089.89	438,396,669.33	621,757,335.57	108,894,715.28	439,410,899.72
资产合计	979,721,607.68	145,346,821.77	1,077,846,637.27	884,498,559.48	136,120,615.25	1,012,425,498.91
流动负债	123,528,291.34	6,894,047.97	689,818,067.27	188,558,205.54	3,865,188.18	684,241,230.50
非流动负债	397,802,209.03			267,240,663.83		
负债合计	521,330,500.37	6,894,047.97	689,818,067.27	455,798,869.37	3,865,188.18	684,241,230.50
少数股东权益	0.00	0.00	0.00			
归属于母公司股东权益	458,391,107.31	138,452,773.80	388,028,570.00	428,699,690.11	132,255,427.07	328,184,268.41
按持股比例计算的净资产份额	67,565,015.88	41,535,832.14	58,204,285.50	63,188,619.52	39,676,628.12	49,227,640.26
调整事项		-142,498.78	-443,389.11		480,058.85	1,389.77
--商誉						
--内部交易未实现利润						
--其他		-142,498.78	-443,389.11		480,058.85	1,389.77
对联营企业权益投资的账面价值	67,565,015.88	41,393,333.36	57,760,896.39	63,188,619.52	40,156,686.97	49,229,030.03
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值						
营业收入	164,491,452.50	7,940,002.48	316,939,077.70	131,503,307.18	10,111,037.63	42,075,250.12
净利润	29,691,417.20	4,122,154.63	56,879,109.04	25,114,269.92	1,774,652.11	3,658,707.99
终止经营的净利润						
其他综合收益						
综合收益总额	29,691,417.20	4,122,154.63	56,879,109.04	25,114,269.92	1,774,652.11	3,658,707.99
本年度收到的来自联营企业的股利						



## (3) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	52,859,107.65	59,167,375.36
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-5,508,267.71	-3,738,211.70
--综合收益总额	-5,508,267.71	-3,738,211.70

## 十、与金融工具相关的风险

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

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

## (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

## 1. 信用风险管理实务

## (1) 信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

## (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

## 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)3、五(一)4、五(一)5、五(一)7 及五(一)21 之说明。

## 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

### (1) 货币资金

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

### (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 6.78%（2022 年 12 月 31 日：10.62%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

## (二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	307,950,998.87	312,772,052.75	157,008,607.28	153,827,274.77	1,936,170.70
应付票据	209,164,280.00	209,164,280.00	209,164,280.00		
应付账款	319,297,613.20	319,297,613.20	319,297,613.20		
其他应付款	222,060,677.06	222,060,677.06	222,060,677.06		
租赁负债	5,241,670.18	5,773,516.33	5,773,516.33		
小 计	1,063,715,239.31	1,069,068,139.34	913,304,693.87	153,827,274.77	1,936,170.70

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	333,644,245.35	338,775,859.82	142,563,497.15	194,269,025.85	1,943,336.82
应付票据	81,664,280.00	81,664,280.00	81,664,280.00		
应付账款	273,117,753.80	273,117,753.80	273,117,753.80		
其他应付款	257,391,663.04	257,391,663.04	257,391,663.04		
租赁负债	10,772,022.88	11,303,869.03	6,680,263.68	4,623,605.35	
小 计	956,589,965.07	962,253,425.69	761,417,457.67	198,892,631.20	1,943,336.82

## (三) 市场风险

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

## 1. 利率风险

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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 3,914.80 万元（2022 年 12 月 31 日：人民币 15,776.89 万元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动 50 个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	—	—	—	—
应收款项融资			80,381,078.26	80,381,078.26
其他权益工具投资			76,621,083.90	76,621,083.90
持续以公允价值计量的资产总额			157,002,162.16	157,002,162.16
二、非持续的公允价值计量	—	—	—	—

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

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

(2) 其他权益工具投资：第三层次的权益工具投资，不存在市场交易活动，导致相关可观察输入值无法取得，根据《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》第四十四条规定，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。

## 十二、关联方及关联交易

### 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
仙居县国有资产投资集团有限公司	浙江仙居县	国有资本金的投资、参股经营（非融资性经营业务）等	100,000 万元	21.55%	21.55%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是仙居县国资工作中心（原仙居县国有资产管理局）。

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注七之说明。

## 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七之说明。

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
浙江萃泽医药科技有限公司	为公司参股公司，公司持有其 41.6501% 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
无	

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

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
斯瑞药业公司	原材料	46,523,893.80			15,427,876.09
江西成璐公司	原材料	11,587,739.85			6,371,681.42
天台药业公司	原材料	373,893.81			230,088.50
萃泽医药公司	技术服务	6,647,563.02			
小 计		65,133,090.48			22,029,646.01

### (2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
萃泽医药公司	房屋建筑物	844,276.61	
萃泽医药公司	机器设备	1,805,309.73	

### (3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	7,821,100.00	7,666,100.00

## 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					
	江西成琚公司			7,522,000.00	413,710.00
	阳光生物公司	2,791,704.15	2,791,704.15	2,791,704.15	558,340.83
	萃泽医药公司	3,441,833.30	189,300.83	1,458,333.30	80,208.33
	梓晶生物公司	143,714.75	7,904.31	143,714.75	7,904.31
	杭州宝妈公司	116,234.44	116,234.44	116,234.44	116,234.44
小 计		6,493,486.64	3,105,143.73	12,031,986.64	1,176,397.91
其他应收款	陈济谷			51,277,260.27	2,820,249.31
	海盛制药公司			4,648.08	464.81
	梓晶生物公司	572,692.20	31,498.07	572,692.20	31,498.07
	弘琚贷款公司			131,390.36	11,578.51
	阳光生物公司	169,511.46	84,755.73	169,511.46	84,755.73
小 计		742,203.66	116,253.80	52,155,502.37	2,948,546.43

### (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			
	天台药业公司	227,546.50	
	斯瑞药业公司	6,490,570.93	5,741,785.04
	江西成琚公司	3,533,330.89	3,323,988.59
	萃泽医药公司	1,816,060.00	2,516,060.00
小 计		12,067,508.32	11,581,833.63

## 十三、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

本期无需要披露的承诺事项。

### 2、或有事项

#### (1) 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。

## 十四、资产负债表日后事项

### 1、其他资产负债表日后事项说明

本期无需要披露的日后事项。

## 十五、其他重要事项

### 1、年金计划

根据《企业年金试行办法》《企业年金基金管理试行办法》(劳动和社会保障部令 2004 年第 23 号)及其他相关法律、法规的规定,本公司制定了《浙江仙琚制药股份有限公司企业年金方案》,上述方案业经本公司第四届十三次职工代表大会同意并报仙居县劳动和社会保障局备案。仙药销售公司和台州仙琚公司的《企业年金方案》分别由其职工代表大会通过并报劳动和社会保障局备案。

#### 1. 参加企业年金职工范围:

- (1) 本方案实施有效期内与本公司签署正式合同关系满一年的在职职工;
- (2) 已参加基本养老保险并履行正常缴费义务;
- (3) 自愿参加。

#### 2. 资金的筹集方法和缴费办法

(1) 资金的筹集方法:企业年金基金缴费由公司和计划参加人共同缴纳。

#### (2) 缴费方法

1) 企业缴费由公司每年按上年度职工工资总额的 7%的比例提取,如职工本人上一年度工资总额超过公司上一年度平均工资 3 倍的,以公司上一年度平均工资的 3 倍作为缴费基数,该部分缴费按有关规定列入成本(费用)。

2) 个人缴费按每年企业缴费数的 10%缴纳,由公司从职工个人工资中代扣。

2023 年半年度,本公司已计提企业年金 7,088,823.99 元。

### 2、分部信息

#### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以地区分部为基础确定报告分部,营业收入、营业成本按最终实现销售地进行划分,资产和负债按经营实体所在地进行划分。

#### (2) 报告分部的财务信息

单位:元

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
营业收入	1,834,065,708.43	349,969,073.06	65,914,541.57	2,118,120,239.92
营业成本	870,916,266.93	218,376,873.07	65,914,541.57	1,023,378,598.43
资产总额	6,288,266,308.76	1,468,563,629.57	848,439,477.65	6,908,390,460.68
负债总额	1,109,971,839.17	240,779,313.81	24,364,280.07	1,326,386,872.91

## 十六、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	
按单项计提坏账准备的应收账款	1,893,943.31	0.35%	1,893,943.31	100.00%		2,940,622.81	0.73%	2,940,622.81	100.00%	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	546,735,598.61	99.65%	31,471,051.36	5.76%	515,264,547.25	401,650,699.36	99.27%	23,328,790.75	5.81%	378,321,908.61
其中：										
合计	548,629,541.92	100.00%	33,364,994.67	6.08%	515,264,547.25	404,591,322.17	100.00%	26,269,413.56	6.49%	378,321,908.61

按单项计提坏账准备：1,893,943.31

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
单位汇总	1,893,943.31	1,893,943.31	100.00%	账龄较长，预计收回的可能性较低
合计	1,893,943.31	1,893,943.31		

按组合计提坏账准备：31,471,051.36

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	538,625,417.67	29,624,397.97	5.50%
1-2年	5,348,060.04	534,806.00	10.00%
2-3年	230,710.24	46,142.05	20.00%
3年以上	2,531,410.66	1,265,705.34	50.00%



合计	546,735,598.61	31,471,051.36	
----	----------------	---------------	--

确定该组合依据的说明：

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

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	539,156,837.49
1 至 2 年	5,348,060.04
2 至 3 年	307,349.56
3 年以上	3,817,294.83
3 至 4 年	3,817,294.83
合计	548,629,541.92

## （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	
单项计提坏账准备	2,940,622.81	- 1,046,679.50				1,893,943.31
按组合计提坏账准备	23,328,790.75	8,142,260.61				31,471,051.36
合计	26,269,413.56	7,095,581.11				33,364,994.67

## （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
客户一	313,411,774.57	57.13%	17,237,647.60
客户二	21,894,634.59	3.99%	1,204,204.90
客户三	13,837,560.88	2.52%	761,065.85
客户四	11,480,000.00	2.09%	631,400.00
客户五	10,889,934.44	1.98%	598,946.39
合计	371,513,904.48	67.71%	

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收利息	0.00	
应收股利	0.00	
其他应收款	67,006,352.97	76,454,009.49

合计	67,006,352.97	76,454,009.49
----	---------------	---------------

## (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
股权转让款		51,277,260.27
押金保证金	1,089,364.00	414,817.02
应收暂付款	86,047,625.34	45,442,074.82
合计	87,136,989.34	97,134,152.11

## 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	3,414,498.16	24,159.50	17,241,484.96	20,680,142.62
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
--转入第二阶段	-69,673.57	69,673.57		
--转入第三阶段		-15,946.45	15,946.45	
本期计提	-516,551.30	48,792.60	-81,747.55	-549,506.25
2023 年 6 月 30 日余额	2,828,273.29	126,679.22	17,175,683.86	20,130,636.37

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)	51,423,150.73
1 至 2 年	1,266,792.20
2 至 3 年	159,464.50
3 年以上	34,287,581.91
3 至 4 年	34,287,581.91
合计	87,136,989.34

## 3) 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
------	-------	------	----	------------------	----------

仙曜贸易公司	应收暂付款	39,086,772.22	1 年以内	44.86%	2,149,772.47
能可爱心公司	应收暂付款	34,500,000.00	账龄 1-2 年 1,047,278.75, 3 年以上 33,452,721.25	39.59%	16,831,088.50
台州仙琚公司	应收暂付款	7,693,514.79	1 年以内	8.83%	423,143.31
纳盛洁净技术 (苏州)有限公司	应收暂付款	1,311,930.60	1 年以内	1.51%	72,156.18
四川海岛印象旅 行社有限公司	押金保证金	500,000.00	1 年以内	0.57%	27,500.00
合计		83,092,217.61		95.36%	19,503,660.46

### 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	1,124,930,75 2.10		1,124,930,75 2.10	1,124,430,75 2.10		1,124,430,75 2.10
对联营、合营 企业投资	213,351,610. 26	1,875,000.00	211,476,610. 26	203,409,551. 92	1,875,000.00	201,534,551. 92
合计	1,338,282,36 2.36	1,875,000.00	1,336,407,36 2.36	1,327,840,30 4.02	1,875,000.00	1,325,965,30 4.02

#### (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		
仙药销售公司	34,128,000.00					34,128,000 .00	
台州仙琚公司	29,504,640.82					29,504,640 .82	
北京科创公司	33,700,000.00					33,700,000 .00	
仙曜贸易公司	5,000,000.00					5,000,000. 00	
英德瑞公司	12,452,252.78					12,452,252 .78	
百安医疗公司	9,600,000.00					9,600,000. 00	
梓铭基因公司	10,262,000.00					10,262,000 .00	
卢森堡公司	834,074,758.5 0					834,074,75 8.50	
仙琚医药公司	1,400,000.00					1,400,000. 00	
能可爱心公司	150,809,100.0 0					150,809,10 0.00	
嘉兴医药公司	2,450,000.00					2,450,000. 00	
科技创新公司	1,050,000.00					1,050,000.	

						00	
仙琚检测公司		500,000.00				500,000.00	
合计	1,124,430,752.10	500,000.00				1,124,930,752.10	

## (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											
天台药业公司	63,188,619.52			4,376,396.36						67,565,015.88	
阳光生物公司											
上海三合公司											1,875,000.00
弘琚贷款公司	40,156,686.97			1,236,646.39						41,393,333.36	
智腾医药公司	6,599,144.99			411,522.07						7,010,667.06	
斯瑞药业公司	49,229,030.03			8,531,866.36						57,760,896.39	
聚合金融公司	11,352,964.14			8,556.26			800,000.00			10,544,407.88	
梓晶生物公司	7,334,348.36									7,334,348.36	
天仙生物公司	20,681,201.05			813,259.72						19,867,941.33	
仙琚萃泽公司	2,992,556.86			2,992,556.86							
小计	201,534,551.92			10,742,058.34			800,000.00			211,476,610.26	1,875,000.00
合计	201,534,551.92			10,742,058.34			800,000.00			211,476,610.26	1,875,000.00

## 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	1,141,990,090.66	670,384,564.19	1,140,833,430.35	571,074,254.80
其他业务	13,010,809.55	1,976,998.74	7,620,221.58	2,052,910.75
合计	1,155,000,900.21	672,361,562.93	1,148,453,651.93	573,127,165.55

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型	1,153,185,749.48			1,153,185,749.48
其中：				
原料药	498,971,347.09			498,971,347.09
制剂	654,214,402.39			654,214,402.39
按经营地区分类	1,153,185,749.48			1,153,185,749.48
其中：				
国内	828,873,124.39			828,873,124.39
国外	324,312,625.09			324,312,625.09
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类	1,153,185,749.48			1,153,185,749.48
其中：				
在某一时点确认收入	1,153,185,749.48			1,153,185,749.48
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

在本期确认的包括在合同负债期初账面价值中的收入为 16,327,128.97 元

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 24,909,280.46 元，其中，

24,909,280.46 元预计将于 2023 年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

## 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	10,742,058.34	4,538,905.61
处置长期股权投资产生的投资收益		124,150,000.00
理财产品投资产生的收益		2,822,307.95
合计	10,742,058.34	131,511,213.56

## 十七、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）	-1,739,755.48	
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）	9,923,572.21	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,961,912.13	
减：所得税影响额	1,102,826.58	
少数股东权益影响额	-139,068.96	
合计	5,258,146.98	--

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	5.44%	0.31	0.31
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.35%	0.30	0.30

### 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

浙江仙琚制药股份有限公司

董事长：张宇松

2023 年 8 月 24 日