

石药创新制药股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-072



2024 年 8 月 17 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。

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

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

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

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

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

目录

第一节 重要提示、目录和释义	2
第二节 公司简介和主要财务指标	6
第三节 管理层讨论与分析	9
第四节 公司治理	25
第五节 环境和社会责任	26
第六节 重要事项	28
第七节 股份变动及股东情况	32
第八节 优先股相关情况	37
第九节 债券相关情况	38
第十节 财务报告	39

备查文件目录

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

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、石药创新、新诺威	指	石药创新制药股份有限公司
恩必普药业	指	石药集团恩必普药业有限公司，公司控股股东
欧意药业	指	石药集团欧意药业有限公司，公司股东
河北果维康	指	河北中诺果维康保健品有限公司，公司全资子公司
泰州果维康	指	石药集团泰州果维康保健品有限公司，公司全资子公司
中诺泰州	指	石药集团中诺药业（泰州）有限公司，公司全资子公司
安沃勤	指	石药集团安沃勤医药（泰州）有限公司，中诺泰州的子公司
石药圣雪	指	石药集团圣雪葡萄糖有限责任公司，公司全资子公司
新诺威美国	指	英文名：CSPC INNOVATION USA INC，中文名：石药新诺威美国有限公司，注册地为美国，公司全资子公司
欧洲德扬	指	英文名：CSPC DERYANG EUROPE GMBH，中文名：石药集团欧洲德扬有限公司，注册地为德国，公司全资子公司
新诺威巴西	指	英文名：CSPC Innovation Brazil LTDA，中文名：石药集团新诺威巴西有限公司，注册地为巴西，公司全资子公司。
巨石生物	指	石药集团巨石生物制药有限公司
石药集团	指	石药集团有限公司，注册地为香港，香港联交所上市公司，股票代码：1093.HK，公司实际控制人控制的企业
中诚医药	指	石药集团河北中诚医药有限公司，公司实际控制人控制的企业
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
《公司章程》	指	《石药创新制药股份有限公司章程》
抗体偶联药物(antibody-drug conjugate, ADC)	指	由靶向特异性抗原的单克隆抗体与小分子细胞毒性药物通过连接子链接而成，单抗作为载体将小分子药物靶向运输到目标细胞中，兼具传统小分子化疗的强大杀伤效应及抗体药物的肿瘤靶向性
mRNA 疫苗	指	信使核糖核酸疫苗，将含有编码抗原蛋白的 mRNA 导入人体，直接进行翻译，形成相应的抗原蛋白，从而诱导机体产生特异性免疫应答，达到预防免疫的作用
单克隆抗体	指	单一 B 细胞克隆产生的高度均一、仅针对某一特定抗原表位的抗体
报告期	指	2024 年 1-6 月
报告期各期末	指	2024 年 6 月 30 日
元、万元、亿元	指	人民币元、万元、亿元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司简介

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

二、联系人和联系方式

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

三、其他情况

1、公司联系方式

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

适用 不适用

公司注册地址、公司办公地址及其邮政编码、公司网址、电子信箱等在报告期无变化，具体可参见 2023 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 2023 年年报。

3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

追溯调整或重述原因

同一控制下企业合并

	本报告期	上年同期		本报告期比上年同期 增减
		调整前	调整后	调整后
营业收入（元）	971,860,199.72	1,309,610,573.33	1,344,310,673.33	-27.71%
归属于上市公司股东的净利润（元）	137,027,524.09	400,618,113.97	264,896,828.23	-48.27%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	134,482,142.06	394,041,608.79	394,041,608.79	-65.87%
经营活动产生的现金流量净额（元）	-941,443,278.00	346,366,149.89	530,104,008.24	-277.60%
基本每股收益（元/股）	0.10	0.35	0.19	-47.37%
稀释每股收益（元/股）	0.10	0.35	0.19	-47.37%
加权平均净资产收益率	2.64%	9.21%	5.93%	-3.29%
	本报告期末	上年度末		本报告期末比上年度 末增减
		调整前	调整后	调整后
总资产（元）	5,885,555,800.99	5,632,123,851.51	7,472,208,452.03	-21.23%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,905,217,915.92	5,078,808,635.08	5,280,823,722.20	-26.05%

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

是 否

支付的优先股股利	0.00
支付的永续债利息（元）	0.00
用最新股本计算的全面摊薄每股收益（元/股）	0.0976

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
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	-146,444.23	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,701,121.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	136,848.61	
减：所得税影响额	105,491.93	
少数股东权益影响额（税后）	1,040,652.14	
合计	2,545,382.03	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司从事的主要业务

（一）公司从事的主营业务

公司主要经营功能性原料、保健食品的研发、生产与销售。2024 年初，上市公司通过完成对巨石生物的控股，将业务链延伸至生物创新药领域，打造领先的创新生物医药平台是公司的长期发展战略。主要产品为功能性原料、保健食品类产品、生物创新药。其中功能性原料主要为咖啡因、阿卡波糖、无水葡萄糖；保健食品主要系果维康维生素 C 含片、B 族维生素含片；生物制药的在研管线包括 ADC、mRNA 疫苗以及抗体类药物等。

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

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

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

生物制药：2024 年 1 月，巨石生物的相关股权过户已完成。通过增资控股巨石生物，公司将业务链延伸至生物创新药领域，搭建了生物医药创新产业平台，目前在研管线包括 ADC、mRNA 疫苗以及抗体类药物等。除已获得紧急使用授权的两款 mRNA 疫苗外，另有多款 mRNA 疫苗在研，包括呼吸道合胞病毒（RSV）疫苗、带状疱疹（VZV）疫苗、登革热疫苗等。公司目前已经完成一款新药上市，恩朗苏拜单抗（重组抗 PD-1 全人源单克隆抗体，商品名恩舒幸[®]）于 2024 年 6 月获附条件批准上市，为该产品获得上市批准的首个适应症。此外，公司有 5 款 ADC 在临床研究阶段，其中 1 款（DP303c 注射液）进入关键临床阶段；另有 4 款在临床开发阶段。

（二）公司所属行业的情况

公司的主营业务为功能性原料、保健食品、特医食品的研发、生产与销售。功能性原料产品主要为咖啡因、阿卡波糖、无水葡萄糖等，保健食品主要系果维康维生素 C 含片、B 族维生素含片。根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017），公司所属行业为“C149 其他食品制造”，按照中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为“C14 食品制造业”。

2024 年 1 月巨石生物相关股权过户已完成。通过增资控股巨石生物，公司将业务链延伸至生物创新药领域，搭建了生物医药创新产业平台，目前在研管线包括 ADC、mRNA 疫苗以及抗体类药物等。

（1）大健康领域的功能性原料的行业发展

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

（2）保健食品的行业发展

中国保健食品行业起步于 20 世纪 80 年代初，经历过起步、成长、竞争发展、信任危机、盘整复兴等阶段，目前正处于高速增长阶段。在快节奏和高强度的现代社会中，亚健康状态人群扩大，具有补充营养素、有助于增强免疫力等功效的保健食品的市场需求持续提升，人们将更加注重通过食用保健食品、营养品等方式来提升身体健康水平，保健食品行业的发展也将持续受益于居民自我保健意识的提升。

（3）生物制药的行业发展

巨石生物涉及生物制药领域的抗体、抗体偶联物和 mRNA 疫苗等多个子领域，中国抗体药物行业在政策推动、市场需求增长和技术进步的多重因素驱动下，展现出强劲的发展潜力和市场前景。随着新药的不断研发和上市，以及创新药物形式的应用，预计行业将继续保持快速增长态势，尤其是随着我国医保体系在单克隆抗体药物的覆盖上的显著扩展，抗体药物以其庞大的市场份额和迅猛的增长速度，成为最为重要的子领域之一。

未来，在我国人口老龄化趋势加重、生物药研发投入持续增加、居民生物药负担能力不断增强以及政府政策大力支持等因素的驱动下，我国生物医药市场预计将继续保持超过全球市场的增速，未来发展前景广阔。

（三）主要的业绩驱动因素

1、功能食品方面

（1）提升优化产品产能布局，夯实行业产品主导话语权。

报告期内，加快建设“绿色工厂黄嘌呤升级、配套环保设施处理能力提升等核心项目，推进工艺创新、设备改进落地，实现生产工序的技术突破和设备飞跃，以此提升生产线的自动化、智能化，稳步提高生产效率和产品品质。同时，响应外部市场的需求，公司产品顺利通过 GMP、BRC、KOSHER 等体系认证，完成美国、欧盟 CEP、日韩、巴西 CADIFA 等高端海外市场注册工作，实现黄嘌呤系列产品市场占有率 60%以上，夯实企业在行业领域内的话语权和主导权。

（2）深挖特色原料潜能，孵化新品种。

报告期内，推动完成特色产品产能提升等项目，扩充和丰富特色、特殊品种（如二羟丙茶碱、己酮可可碱、多索茶碱等品种）生产能力，为拓展高端市场奠定基础；积极寻求特色品种应用新领域，同时加快新产品的孵化和落地，进一步丰富产品的深度和厚度，打造高端差异化柔性生产线，凸显市场竞争优势，走在同行业前沿。

（3）打造全覆盖海外市场，延展本土化驻地开发，持续提升海外市场的拉动力。

报告期内，公司不断扩充和建设海外市场销售架构，全力打造和营设全球海外销售体系，分别在北美、欧洲、南美、南亚等区域不断扩大辐射，同时在重点国家设立海外办事处常驻派员，缩短公司与客户之间的距离，为客户营造贴心和高效的本土化服务和产品支持，为海外市场增量提供渠道保障，使品牌影响力进一步得到突显。

2、生物制药方面

（1）聚焦市场需求，不断完善研发战略布局。

公司一直坚信创新研发是我未来发展的最重要引擎，坚持以市场需求为导向，注重在产品开发、技术升级的基础之上对市场需求进行充分的论证。公司坚持创新，致力于回归“创新”本质，不断推动科技研发和产品创新。公司投入大量资源进行研发，以加快产品布局和研发进度、通过内生发展方式来做大做强创新生物医药平台，并积极探索通过多种方式深化公司在生物医药其他前沿领域的技术和产品布局。

另外，公司积极响应国家对新质生产力的号召，以科技创新为驱动，推动高质量发展。公司通过引进先进的生产设备和管理理念，以满足市场对高品质生物医药产品的需求。

（2）持续深化业务拓展

在不断提升内部创新研发能力的同时，公司亦积极推进业务开拓的工作。通过与拥有优质在研药物的生物科技公司合作，进一步强化产品管线，提供新增长点；同时通过对外授权公司的创新产品，积极推动业务的国际化，拓展国际市场，致力于为全球患者提供更多优质的医疗解决方案。

同时，报告期内，公司秉承可持续绿色发展理念，逐步完善可持续管理体系，提升公司综合管理能力。积极开展组织层面及咖啡因产品碳足迹的盘查/核查，及各项碳减排工作，如绿电推广、浓缩节能降耗等项目；改进提升公司生产工况、商业道德准则等工作。公司亦积极推动关键原材料供应商碳盘查工作，以此带动整条产业链的可持续发展，实现全产业链的绿色发展和提升。

（四）公司注册批件及研发情况

1、公司拥有的药品注册/再注册批件

截至 2024 年 6 月 30 日，公司拥有的药品注册/再注册批件情况如下：

序号	产品名称	批准文号	发证机关	发证日期	有效期
1	咖啡因	国药准字 H13021067	河北省药品监督管理局	2020.08.13	2025.08.12

2	茶碱	国药准字 H13021066	河北省药品监督管理局	2020.08.13	2025.08.12
3	氨茶碱	国药准字 H13021065	河北省药品监督管理局	2020.08.13	2025.08.12
4	可可碱	国药准字 H13024464	河北省药品监督管理局	2020.08.13	2025.08.12
5	己酮可可碱	国药准字 H13023214	河北省药品监督管理局	2020.08.13	2025.08.12
6	二羟丙茶碱	国药准字 H10983079	河北省药品监督管理局	2020.08.13	2025.08.12
7	多索茶碱	YBY65882018	国家药品监督管理局	2022.03.07	2027.03.06
8	阿卡波糖	国药准字 H20103077	河北省药品监督管理局	2019.11.12	2024.11.11
9	无水葡萄糖	国药准字 H13022457	河北省药品监督管理局	2020.04.13	2025.04.12
10	恩朗苏拜单抗注射液	国药准字 S20240028	国家药品监督管理局	2024.06.25	2029.06.24

注：多索茶碱产品为石药创新公司化学原料药上市申请批准通知书相关信息。

2、注册审批进展

2024 年 1-6 月，于中国有 1 款创新药获批上市；获得 4 款临床试验批件。

2024 年 6 月，恩朗苏拜单抗（重组抗 PD-1 全人源单克隆抗体，商品名恩舒幸®），用于治疗既往接受含铂化疗治疗失败的 PD-L1 表达阳性（CPS≥1）的复发或转移性宫颈癌患者，获附条件批准上市，为该产品获得上市批准的首个适应症。

1 项在研药物首发适应症和 3 项新增适应症获得临床试验批准。

（1）首发适应症

在研药物（产品名称或编号）	适应症
SYS6023 (ADC)	晚期实体瘤

（2）新增适应症

在研药物（产品名称或编号）	适应症
SYSA1801 注射液	联合 CAPOX+SG001 和联合盐酸伊立替康脂质体注射液分别作为 CLDN18.2 阳性无法切除的局部进展性或转移性胃或胃食管结合部腺癌一线和二线治疗
DP303c 注射液	联合盐酸希美替尼或伊立替康脂质体治疗 HER2 表达局部晚期或转移性胃腺癌或胃食管结合部腺癌
注射用 SYS6002 (Nectin-4 ADC)	联合重组抗 PD-1 全人源单克隆抗体注射液治疗晚期实体瘤

3、主要临床研究进展（关键临床阶段）

DP303c（重组人源化抗 HER2 单抗-MMAE 偶联药物注射液）：

2024 年 2 月，在中国开展的用于治疗二线及以上 HER2 阳性晚期乳腺癌的 III 期试验完成首家启动，目前处于入组阶段。

司库奇尤单抗注射液：

2024 年 6 月，在中国开展的对照可善挺®治疗中重度斑块状银屑病 III 期试验完成首家启动，目前处于入组阶段。

临床管线概览：

在研药物	种类	靶点	适应症	阶段
注射用重组抗 IgE 单克隆抗体	生物药物（单抗）	IgE	慢性自发性荨麻疹	已递交上市申请
恩朗苏拜单抗（SG001）	生物药物（单抗）	PD-1	1L 复发或转移性宫颈癌	关键临床试验
重组人源化抗 HER2 单抗-MMAE 偶联药物注射液(DP303c)	生物药物（抗体偶联）	HER2 受体（ADC）	乳腺癌	关键临床试验
帕妥珠单抗注射液	生物药物（单抗）	HER2	乳腺癌	关键临床试验
乌司奴单抗注射液	生物药物（单抗）	IL-12/IL-23p40	中重度斑块状银屑病	关键临床试验
司库奇尤单抗注射液	生物药物（单抗）	IL-17 单克隆抗体	中重度斑块状银屑病	关键临床试验

另外有多款产品目前正在临床早期开发阶段（I 期/II 期），包括注射用 SYS6002（Nectin-4 ADC）、注射用 SYS6010（EGFR-ADC）、SYSA1801 注射液（CLDN18.2-ADC）、SYS6011 注射液。

（五）品牌运营情况

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

公司主要产品情况如下：

功能性原料：咖啡因、阿卡波糖、无水葡萄糖、己酮可可碱、茶碱等。

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

生物制药：恩朗苏拜单抗。

（六）主要销售模式

公司生产的功能性原料采用“直供终端与经销商相结合”的模式，保健食品类产品主要采用“连锁药店合作和经销商”的销售模式，生物制药产品主要采取经销模式进行销售。

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

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

公司生产的生物制药产品主要采取经销模式进行销售，公司主要将生物制药产品销售给医药流通企业等经销客户，通过其销售网络将产品在其授权区域内调拨、配送至医院或者其他终端，并最终销售给患者。与公司合作的医药流通企业具备渠道流通优势，其专业化、规模化物流管理体系有助于公司生物制药产品的商业化拓展。

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

（七）经销模式

适用 不适用

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

单位：元

	主营业务收入	主营业务成本	主营业务毛利率	主营业务收入比上年同期增减	主营业务成本比上年同期增减	主营业务毛利率比上年同期增减
分产品类别						
功能性原料	844,493,017.45	502,239,419.51	40.53%	-23.56%	-22.58%	-0.75%
保健食品类产品	95,374,048.30	25,132,702.53	73.65%	-47.06%	-39.09%	-3.45%
生物制药及其他	3,313,469.13	12,718.16	99.62%	-90.45%	不适用	-0.38%
合计	943,180,534.88	527,384,840.20	44.08%	-28.53%	-23.57%	-3.63%
分销售模式						
直销模式	671,453,980.49	385,008,598.48	42.66%	-25.95%	-23.84%	-1.59%
经销模式	268,413,085.26	142,363,523.56	46.96%	-29.03%	-22.84%	-4.25%
其他	3,313,469.13	12,718.16	99.62%	-90.45%	不适用	-0.38%

合计	943,180,534.88	527,384,840.20	44.08%	-28.53%	-23.57%	-3.63%
----	----------------	----------------	--------	---------	---------	--------

报告期内，公司前五大经销商客户收入及应收账款情况如下：

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
前五名经销商客户合计销售金额（万元）	5,755.03	7,448.17
前五名经销商客户合计销售金额占主营业务收入比例	6.10%	5.80%
前五名经销商客户合计应收账款余额（万元）	3,816.68	1,970.44

门店销售终端占比超过 10%

适用 不适用

线上直销销售

适用 不适用

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

适用 不适用

（八）采购模式及采购内容

单位：元

采购模式	采购内容	主要采购内容的金额
采购部门按需集中采购	直接材料	354,719,326.75

向合作社或农户采购原材料占采购总金额比例超过 30%

适用 不适用

主要外购原材料价格同比变动超过 30%

适用 不适用

发生变动的具体原因并说明对主营业务成本的影响：

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

（九）主要生产模式

公司在咖啡因、阿卡波糖、无水葡萄糖等功能性原料采用以销定产的生产模式，同时保持合理库存，根据销售订单、销售框架协议、日常备货需要等制定生产计划，组织生产。在上述功能性原料的生产过程中，按照 GMP 规范，建立了全面质量管理体系并严格贯彻执行。在验证的基础上，标的公司制定了大量的生产标准操作规程文件，涵盖了生产、物料、设备设施、检验、包装标签、质量保证等各个环节，严格对生产过程中的主要工艺流程进行监测，对原辅料、在产品和产成品进行严格的质量控制，有效保障了生产经营全过程的稳定性和可控性，保证了产品质量的稳定和安全。

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

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

公司在生物制药产品方面，对于已经批准上市的产品，采用以销定产的生产模式，同时保持合理库存，根据销售订单、日常备货需要等制定生产计划，组织生产；对于尚处于研发阶段的未上市产品，公司采用以研定产的生产模式，即根据在研项目所处研发阶段的需求进行小试、中试、临床注册样品及临床试验样品的生产。

委托加工生产

□适用 □不适用

营业成本的主要构成项目

产品分类	项目	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月		同比增减
		金额（元）	占营业成本比重	金额（元）	占营业成本比重	
功能食品行业	直接材料	262,489,449.63	49.77%	351,846,954.56	50.99%	-1.22%

（十）产量与库存量

报告期内，公司主要产品保持了较高的产能利用率及产销率，其中收入占比第一大产品的咖啡因类产品 2024 年 1-6 月产量约为 8122 吨，销量约为 7288 吨。主要产品根据生产计划及销售计划保持了适当的库存量。

2024 年，公司咖啡因类产品产能为 16000 吨/年；阿卡波糖产能为 260 吨/年。

二、核心竞争力分析

（一）技术研发优势

1、功能性原料及保健食品方面

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

2、生物制药方面

巨石生物具备多领域，包括肿瘤、自身免疫、消化与代谢类疾病创新药物研发能力，并在多种药物开发方向形成了具有完善的技术平台体系：

（1）噬菌体和酵母展示平台

展示平台以噬菌体和酵母展示技术为核心，两个技术相辅相成，互相补充。噬菌体展示技术库容量大，筛选简便，抗体发现周期更短。酵母展示技术借助真核表达系统，保证了抗体等真核蛋白的正确表达，通过分选型细胞流式仪，检测和筛选同步进行，更容易做到优中取优。目前已经通过该展示平台完成了抗体亲和力成熟的多个项目，构建了筛选肿瘤组织激活型抗体的自封闭筛选系统。

（2）抗体工程改造平台

基于 CADD 的抗体工程改造平台，通过抗体工程改造抗体的亲和力、效应功能、血浆半衰期、免疫原性、特异性和稳定性等方面，可改善抗体的药效、安全性和药代动力学等性质。

利用 Discovery Studio 等计算机辅助模拟技术搭建的抗体工程改造平台，旨在开发 pH 依赖型抗体、Probody 等，以期获得更加安全有效的抗体、ADC 药物。

（3）酶法定点修饰平台

巨石生物具有先进的生物大分子定点修饰技术平台，掌握了酶法 PEG 定点修饰技术、位点特异性抗体药物偶联（ADC）技术、双特异性抗体制备技术等。

全球创建并首次使用基因工程技术对转谷氨酰胺酶进行改造，无需对抗体进一步改造，即实现定点偶联，并增加其对反应位点的选择性、反应活性，打破了国际上该技术的垄断，填补了我国该领域的技术空白，拥有全球独家专利。基于该技术开发的多款产品为中美双报，其中 SYSA1801 注射液（Claudin18.2 ADC）获 FDA 孤儿药资格认证，并授权海外。

（4）mRNA 药物开发平台

mRNA 药物开发平台采用先进的技术，使加帽共转录生产 mRNA 通过一步纯化即可高效快速的获得 mRNA 原液，工艺简单，生产周期短，易放大。产品模块化设计，技术平台拓展性强，可迅速开发多种 mRNA 产品；引入修饰碱基，免疫原性低，安全性好；具有自主知识产权的脂质体平台技术及商业化生产经验。平台开发的度恩泰®是我国首个获批的 mRNA 疫苗。

（二）工艺和质量控制优势

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

（三）客户资源优势

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

（四）品牌优势

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

（五）运营管理优势

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

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	971,860,199.72	1,344,310,673.33	-27.71%	主要因为咖啡因价格下降引起的收入下降
营业成本	546,323,078.27	706,847,306.53	-22.71%	主要因为上游化工行业原材料价格下降引起的成本下降
销售费用	73,263,657.70	113,909,497.81	-35.68%	主要因为报告期内公司

				市场推广费减少所致
管理费用	43,080,283.20	43,010,085.08	0.16%	未发生重大变化
财务费用	-27,353,930.12	-30,163,891.11	-9.32%	未发生重大变化
所得税费用	38,617,142.26	68,769,438.69	-43.85%	主要原因为公司利润总额下降所致
研发投入	251,856,157.19	299,713,658.45	-15.97%	未发生重大变化
经营活动产生的现金流量净额	-941,443,278.00	530,104,008.24	-277.60%	主要原因为巨石生物支付研发款项所致
投资活动产生的现金流量净额	-761,091,225.38	-201,052,512.96	278.55%	主要原因为公司“投资支付的现金”增加所致
筹资活动产生的现金流量净额	-597,335,795.41	889,877,278.06	-167.13%	主要原因为公司“分配股利、利润或偿付利息所支付的现金”增加所致
现金及现金等价物净增加额	-2,294,700,219.24	1,234,869,160.76	-285.83%	主要原因为公司经营活动、投资活动及筹资活动的现金流量净额为负所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

占比 10%以上的产品或服务情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分产品或服务						
功能性原料	844,493,017.45	502,239,419.51	40.53%	-23.56%	-22.58%	-0.75%
保健食品类产品	95,374,048.30	25,132,702.53	73.65%	-47.06%	-39.09%	-3.45%

销售费用构成

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	变动比例
市场推广费	31,492,067.52	66,639,574.33	-52.74%
工资及其他人工成本	27,500,695.04	31,143,582.20	-11.70%
其他	14,270,895.14	16,126,341.28	-11.51%
合计	73,263,657.70	113,909,497.81	-35.68%

说明：市场推广费同比下降 52.74%的主要原因为保健食品业务收入下降引起的推广费用降低。

四、非主营业务分析

适用 不适用

五、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,481,895,498.14	25.18%	3,770,190,307.96	50.46%	-25.28%	主要原因为巨石生物支付研发款项、公司购买大额存单、公司年度权益分派、公司回购股份。
应收账款	396,891,480.11	6.74%	392,376,024.64	5.25%	1.49%	无重大变动。
合同资产	11,249,999.98	0.19%	11,874,999.98	0.16%	0.03%	无重大变动。
存货	300,895,981.64	5.11%	224,821,141.86	3.01%	2.10%	无重大变动。
长期股权投资	263,275,306.94	4.47%	267,068,968.17	3.57%	0.90%	无重大变动。
固定资产	2,046,066,939.10	34.76%	2,081,907,931.60	27.86%	6.90%	无重大变动。
在建工程	355,600,390.56	6.04%	228,712,565.18	3.06%	2.98%	无重大变动。
使用权资产	1,209,730.89	0.02%	1,612,974.52	0.02%	0.00%	无重大变动。
合同负债	20,939,567.16	0.36%	19,803,395.73	0.27%	0.09%	无重大变动。
租赁负债	425,105.44	0.01%	841,216.40	0.01%	0.00%	无重大变动。

2、主要境外资产情况

适用 不适用

3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

4、截至报告期末的资产权利受限情况

无

六、投资状况分析

1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
764,487,840.84	202,243,673.14	278.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

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

单位：万元

募集资金总额	163,060.46
报告期投入募集资金总额	4,296.9
已累计投入募集资金总额	95,252.85
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	21,493.99
累计变更用途的募集资金总额比例	13.18%

募集资金总体使用情况说明**(1) 首次公开发行募集资金情况**

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

报告期期初，募集资金账户余额为377,973,337.53元，报告期内，公司直接投入募集资金投资项目38,912,482.36元，累计以闲置募集资金进行现金管理453,870,000.00元（其中定期存款453,870,000.00元），支付银行手续费851.73元。购买现金管理产品到期后归还400,000,000.00元，收到结构性存款收益及利息收入5,799,227.06元。报告期期末，募集资金专户余额290,989,230.50元，闲置募集资金现金管理余额为453,870,000.00元，合计尚未使用募集资金余额为744,859,230.50元。

(2) 向特定对象发行股票募集配套资金情况

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

报告期期初，募集资金账户余额为64,542,761.36元，报告期内，公司直接投入募集资金投资项目4,056,452.88元，支付银行手续费190.00元，收到利息收入158,324.10元。报告期期末，募集资金专户余额60,644,442.58元，尚未使用募集资金余额为60,644,442.58元。

(2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
保健食品和特医食品生产项目	否	42,318.5	42,318.5	42,318.5	3,634.05	18,269.18	43.17%				不适用	否
保健品研发中心建设项目	否	30,832.67	30,832.67	30,832.67		134.44	0.44%				不适用	否
营销体系建设项目	否	18,159.71	18,159.71	18,159.71	257.2	10,159.96	55.95%				不适用	否
新建保健品软胶囊产业化项目	是	16,500.04	16,500.04	16,500.04			0.00%				不适用	是
咖啡因系列产品节能减排技术升级改造项目	否	6,430	6,430	6,430		2,056.71	31.99%	2020年08月01日			不适用	否
终止或结项并将节余募集资金永久补充流动资金	否					21,493.99					不适用	否
阿卡波糖绿色工厂升级技术改造项目	否	26,000	26,000	26,000	405.65	20,319.03	78.15%	2022年10月01日	1,001.16	10,676.13	不适用	否
补充流动资金	否	22,819.54	22,819.54	22,819.54	0	22,819.54					不适用	否
承诺投资项目小计	--	163,060.46	163,060.46	163,060.46	4,296.9	95,252.85	--	--	1,001.16	10,676.13	--	--

超募资金投向												
无	否										不适用	否
合计	--	163,060.46	163,060.46	163,060.46	4,296.9	95,252.85	--	--	1,001.16	10,676.13	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	<p>2022年3月16日，公司分别召开第五届董事会第十七次会议、第五届监事会第十六次会议，审议通过了《关于部分募投项目延期的议案》。同意公司在募投项目实施主体、募集资金投资用途及规模不发生变更的情况下，对“保健食品和特医食品生产项目”、“保健品研发中心建设项目”和“营销体系建设项目”募投项目进行延期。公司募投项目虽然已在前期经过了充分的可行性论证，但实际投入过程中受保健食品市场环境变化以及公司实际经营情况等多重因素的影响，项目的整体进度放缓，预计无法在计划的时间内完成建设。公司在保持募投项目的实施主体、投资总额和资金用途等均不发生变化的情况下，根据募投项目当前的实际建设进度，经审慎研究，计划将“保健食品和特医食品生产项目”、“保健品研发中心建设项目”以及“营销体系建设项目”的建设期截止时间调整至2023年12月31日。若在延期后仍然不能达到预定可使用状态，届时公司将考虑采取变更募投项目实施地点或变更募投项目等措施提高募集资金使用效率。</p> <p>“阿卡波糖绿色工厂升级技术改造项目”本报告期实现的效益为半年度效益，并非全年效益，因此“是否达到预计效益”为不适用。</p>											
项目可行性发生重大变化的情况说明	<p>根据公司战略布局与未来业务规划，为整合保健食品生产资源、提升管理效率，公司对现有维生素类保健食品的生产基地进行整合，“新建保健品软胶囊产业化项目”的投资主体河北中诺果维康保健品有限公司已停产搬迁，维生素类保健食品将全部由公司全资子公司石药集团中诺药业（泰州）有限公司生产。基于上述原因，公司终止“新建保健品软胶囊产业化项目”。</p>											
超募资金的金额、用途及使用进展情况	不适用											
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用											
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用											
募集资金投资项目先期投入及置换情况	<p>适用</p> <p>（1）首次公开发行募集资金</p> <p>为顺利推进募投项目建成投产，在此次募集资金到位前，公司已使用自有资金预先投入到募投项目的建设。截止2019年4月12日，本公司以自筹资金预先投入募集资金投资项目的金额为59,566,620.46元，以自筹资金支付的发行费用金额为4,200,754.71元，并经德勤华永会计师事务所（特殊普通合伙）审核，出具《石药集团新诺威制药股份有限公司以募集资金置换自筹资金预先投入募投项目和已支付发行费用的专项审核报告》（德师报（核）字（19）第[E00168]号）。公司第四届董事会第十五次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金59,566,620.46元和已支付发行费用自筹资金4,200,754.71元。公司第四届监事会第十一次会议审议通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》，公司独立董事发表了明确同意的独立意见，保荐机构国投证券股份有限公司出具了《安信证券股份有限公司关于石药集团</p>											

	<p>新诺威制药股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的核查意见》。</p> <p>(2) 向特定对象发行股票募集配套资金</p> <p>在配套募集资金到位前, 为保证募集资金投资项目的顺利实施, 公司以自筹资金先行投入。截至 2023 年 2 月 28 日, 公司自筹资金预先投入金额为 180,313,623.44 元, 以自筹资金支付的发行费用金额为 29,703.92 元, 拟置换金额合计为 180,343,327.36 元。本次置换由信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)进行了专项审核, 出具了《石药集团新诺威制药股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的专项说明鉴证报告》(XYZH/2023HZAA1F0038)。公司第六届董事会第一次会议审议并通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用自筹资金的议案》, 同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 180,313,623.44 元及已支付发行费用的自有资金 29,703.92 元。公司第六届监事会第一次会议审议并通过了《关于以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的议案》, 公司独立董事发表了明确同意的独立意见, 独立财务顾问国投证券股份有限公司出具了《安信证券股份有限公司关于石药集团新诺威制药股份有限公司以募集资金置换预先投入募投项目和已支付发行费用的自筹资金的核查意见》。</p>
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	不适用
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	<p>适用</p> <p>“咖啡因系列产品节能减排技术升级改造项目”实施过程中, 公司严格按照募集资金管理的有关规定谨慎使用募集资金, 根据项目规划结合实际市场情况, 严格执行预算管理, 在确保募投项目质量的前提下, 本着合理、有效、谨慎的原则使用募集资金, 加强项目建设各个环节费用的控制、监督和管理, 合理降低了成本, 节约了部分募集资金, 此外, 因工程建设周期较长等因素存在部分尚未支付的工程尾款, 公司后期将以自有资金支付。为提高募集资金的使用效率, 公司分别于 2020 年 7 月 31 日、2020 年 9 月 7 日召开了第五届董事会第三次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项及终止并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》。同意将公司募集资金投资项目之“咖啡因系列产品节能减排技术升级改造项目”结项, 并将结余资金 4,483.04 万元(含现金管理取得的理财收益及活期利息收入)用于永久补充流动资金。根据公司战略布局与未来业务规划, 为整合保健食品生产资源、提升管理效率, 公司拟对现有维生素类保健食品的生产基地进行整合, “新建保健品软胶囊产业化项目”的投资主体河北中诺果维康保健品有限公司已停产搬迁, 维生素类保健食品将全部由公司全资子公司石药集团中诺药业(泰州)有限公司生产。公司分别于 2020 年 7 月 31 日、2020 年 9 月 7 日召开了第五届董事会第三次会议、2020 年第一次临时股东大会审议通过了《关于部分募投项目结项及终止并将结余募集资金永久补充流动资金的议案》, 公司终止“新建保健品软胶囊产业化项目”, 在将该项目已使用募集资金以自有资金补足后, 连同结余募集资金, 共计 17,010.95 万元(含现金管理取得的理财收益及活期利息收入)用于永久补充流动资金。</p>
尚未使用的募集资金用途及去向	截至 2024 年 6 月 30 日, 除使用闲置募集资金进行现金管理 4.54 亿元外, 公司尚未使用的募集资金存放在公司募集资金专用账户内。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

(3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

(1) 委托理财情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托理财。

(2) 衍生品投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

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：万元

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
石药圣雪	子公司	大健康领域功能性原料研发生产销售	50,000.00	95,936.13	77,881.31	25,872.84	6,007.44	5,231.95
巨石生物	子公司	生物类药品研发生产销售	204,081.63	242,681.17	204,826.18	345.61	-22,172.16	-22,167.50

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
石药集团巨石生物制药有限公司	公司以人民币 187,100.00 万元现金增资巨石生物，取得巨石生物 51% 股权。本次增资完成后，巨石生物成为公司的控股子公司。	通过增资控股巨石生物，公司将业务链延伸至生物创新药领域，搭建了生物医药创新产业平台，目前在研管线包括 ADC、mRNA 疫苗以及抗体类药物等。

九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、市场竞争风险

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

创新药行业方面，医药企业融资速度加快，创新药是医药企业重点研发方向，未来产品更新换代速度将导致原先具有研发和注册临床优势的产品存在一定风险失去领先地位，而竞争的进一步加剧可能会导致产品大幅度降价和市场推广难度增加，这对巨石生物的研发和注册能力以及后续的商业化能力提出了更高的要求，如果不能开发出具有竞争力的创新产品并合理布局后续产品管线的临床试验进度和商业化能力，巨石生物可能在市场竞争中落后。

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

2、原材料价格波动风险

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

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

3、汇率变动风险

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

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

4、食品质量安全控制的风险

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

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

5、新产品开发风险

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

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

6、医药行业政策风险

巨石生物所处的医药行业影响着人民的生命健康和生命安全。近年来，我国医药行业相关政策法规体系不断完善，严监管趋势凸显，医药企业运营成本随之增加。如果相关主管部门进一步提高药品质量标准和药品生产环境标准，将对巨石生物综合管理水平和质量控制水平提出更高的要求，进而可能持续增加巨石生物的经营成本，并影响巨石生物未来的盈利能力。

应对措施：公司将密切关注政策变化，加强政策解读与分析，积极适应国家医药改革的相关政策，保持企业持续发展动力。

7、新药研发相关风险

药品研发有着高投入、高风险、周期长等特点。国内外医药主管部门对新药审批经历的药学研究、非临床研究、临床试验、注册等多个环节均进行严格规定。虽然巨石生物正积极推进在研创新项目的临床进展，提升在研产品的成药率，但药品研发仍存在临床实施效果不及预期、未能通过相关主管部门的审批、上市时间晚于计划时间或上市后销量未及预期及研发周期延长的风险。

应对措施：公司将积极组织实施产品研发工作，建立科学的研发项目立项机制、跟踪机制，完善研发组织架构及薪酬激励体系，有效防范研发项目失败的风险，确保完成产品研发的战略目标。针对管线选择，公司通过在适应症和靶点方面的早期规划，迅速实现差异化布局；瞄准新适应症或者是差异化靶点，避免扎堆，尽早布局管线；直接引入研发进展快于本土的优质管线，快速布局。

8、药品商业化不达预期风险

创新药物研发成功后，需要经历市场开拓及学术推广等过程才能实现最终的产品上市销售。若公司的销售团队不能紧跟政策动向，把握市场竞争态势，或销售团队的市场推广能力不达预期，未来获准上市的药物未能在医生、患者、医院或医疗领域其他各方取得市场认可，将对公司实现产品商业化并获得经济效益造成不利影响。

应对措施：公司将积极提升研发能力，加速新产品上市销售；同时密切追踪产品市场动态，通过推进下沉市场、加大学术推广等措施来应对产品商业化风险。

十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年01月25日	线上电话交流会	电话沟通	机构	中信里昂（主持）、华泰证券、摩根士丹利、贝莱德基金、招银国际、德邦证券、华夏基金、中银基金、汇添富基金、鹏华基金、中欧基金、国泰君安、RBC、工银瑞信基金、GIC、UBS、博时基金、建信基金、东吴证券、兴业证券、国信证券、申万宏源、中金公司等证券机构及投资者	公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金的基本情况介绍	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《投资者关系活动记录表》（2024-01）
2024年04月03日	“全景网”（ http://rs.p5w.net ）互动平台	网络平台线上交流	个人	社会公众投资者	2023年度业绩说明会	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《投资者关系活动记录表》（2024-02）
2024年06月26日	河北省石家庄市高新区仓盛路519号	网络平台线上交流	机构、个人	首创证券、广发证券及中小投资者代表	来访人员参观公司控股子公司巨石生物，并就公司情况进行交流	巨潮资讯网（ http://www.cninfo.com.cn ）披露的《投资者关系活动记录表》（2024-03）

十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

第四节 公司治理

一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	75.44%	2024 年 04 月 09 日	2024 年 04 月 09 日	详见公司于 2024 年 4 月 9 日于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《2023 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2024-037)
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	75.36%	2024 年 05 月 15 日	2024 年 05 月 15 日	详见公司于 2024 年 5 月 15 日于巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn) 披露的《2024 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2024-051)

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
韩峰	总经理	解聘	2024 年 04 月 23 日	因工作调整需要, 韩峰先生申请辞任公司总经理职务, 将继续担任公司董事职务, 并分管公司功能性原料相关业务。
王怀玉	董事	离任	2024 年 04 月 23 日	因个人原因, 王怀玉先生申请辞任公司董事职务, 辞职后不再担任公司任何职务。
姚兵	总经理	聘任	2024 年 04 月 23 日	2024 年 4 月 22 日, 公司召开了第六届董事会第十四次会议, 审议通过了《关于聘任总经理的议案》, 董事会同意聘任姚兵先生担任公司总经理, 任期自董事会审议通过之日起至第六届董事会届满之日止。
戴龙	董事	被选举	2024 年 05 月 15 日	2024 年 5 月 15 日, 公司召开了 2024 年第一次临时股东大会, 戴龙先生被选举为公司第六届董事会非独立董事。
徐雯	董事	被选举	2024 年 05 月 15 日	2024 年 5 月 15 日, 公司召开了 2024 年第一次临时股东大会, 徐雯女士被选举为公司第六届董事会非独立董事。
周建平	独立董事	被选举	2024 年 05 月 15 日	2024 年 5 月 15 日, 公司召开了 2024 年第一次临时股东大会, 周建平先生被选举为公司第六届董事会独立董事。

三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利, 不送红股, 不以公积金转增股本。

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

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

环境保护行政许可情况

报告期内，公司严格遵守环境保护相关法律法规要求，公司持有排污许可证（证书编号：91130100787019708G001P），有效期限自 2024 年 06 月 13 日起至 2029 年 06 月 12 日。

公司子公司石药圣雪持有排污许可证（证书编号：91130124104716871M002V），有效期限自 2023 年 11 月 24 日至 2028 年 11 月 23 日止。

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
石药创新制药股份有限公司	废水	COD	连续	1	环保污水站	≤240mg/l	德威华泰石家庄市栾城水务有限公司协议标准	53.902 吨	113.5 吨	无
石药创新制药股份有限公司	废水	氨氮	连续	1	环保污水站	≤25 mg/l	德威华泰石家庄市栾城水务有限公司协议标准	2.675 吨	23.9 吨	无
石药创新制药股份有限公司	废气	连续	非甲烷总烃	4	厂房楼顶	≤60 mg/m3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019	3.348 吨	50.12 吨	无

对污染物的处理

1、废水污染物治理方面

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

2、废气污染物治理方面

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

3、固废废物处理

固废交由资质的单位进行委托处置。

4、噪声防治治理

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

环境自行监测方案

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

突发环境事件应急预案

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

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

为保证各类污染物持续稳定达标，助力企业可持续发展，公司不断加强环保投入，并按照相关法律法规要求及时足额缴纳了相应的环境保护税。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

其他应当公开的环境信息

1、土壤环境监测

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

2、环境信息公开

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

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

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

第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司于 2024 年 1 月 23 日召开第六届董事会第十次会议、第六届监事会第八次会议，审议通过《关于公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易方案的议案》《关于〈石药创新制药股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案〉及其摘要的议案》等议案，同意上市公司拟通过发行股份及支付现金方式购买维生药业、石药上海和恩必普药业持有的石药百克 100% 股权，并确定涉及的发行股份购买资产的定价基准日为上市公司审议本次交易相关事项的第六届董事会第十次会议决议公告日（2024 年 1 月 25 日），发行价格为 20.91 元/股，不低于定价基准日前 120 个交易日上市公司股票交易均价的 80%。本次交易中现金支付比例不超过 10%，其余部分以发行股份方式支付。本次交易完成后，上市公司将持有石药百克 100% 股权。

同时，上市公司拟向不超过 35 名符合条件的特定投资者以询价的方式发行股票募集配套资金，本次募集配套资金总额不超过本次交易中以发行股份购买资产的交易对价的 100%，且发行股份数量不超过发行股份购买资产完成后上市

公司总股本的 30%。本次募集配套资金发行股份采取询价发行的方式，发行价格不低于上市公司募集配套资金定价基准日前 20 个交易日上市公司股票交易均价的 80%。

2024 年 2 月 5 日，公司召开第六届董事会第十一次会议、第六届监事会第九次会议，审议通过《关于调整本次发行股份及支付现金购买资产的定价基准日及发行价格的议案》《关于〈石药创新制药股份有限公司发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案（修订稿）〉及其摘要的议案》等议案，将定价基准日调整为第六届董事会第十一次会议决议公告日（2024 年 2 月 6 日），将本次发行股份及支付现金购买资产的发行价格调整为 25.45 元/股，不低于定价基准日前 20 个交易日上市公司股票交易均价的 80%。

2024 年 4 月 25 日，公司 2023 年年度权益分派已实施完成，前述发行股份及支付现金购买资产的发行价格由 25.45 元/股相应调整为 20.95 元/股。

2024 年 7 月 24 日，公司召开第六届董事会第十六次会议、第六届监事会第十二次会议，审议通过《关于调整本次发行股份及支付现金购买资产的定价基准日的议案》等议案，根据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 8 号——重大资产重组（2023 年修订）》相关规定对本次交易的定价基准日进行了调整。调整后，本次发行股份及支付现金购买资产定价基准日为上市公司审议本次交易相关事项的第六届董事会第十六次会议决议公告日（2024 年 7 月 25 日）；经各方协商，本次定价基准日调整后，发行股份及支付现金购买资产的发行价格仍为 20.95 元/股，与定价基准日调整前一致，且不低于定价基准日前 20 个交易日上市公司股票交易均价的 80%。

具体内容详见公司刊载于巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）上的相关公告。

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
关于筹划发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的停牌公告	2024 年 01 月 10 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于筹划发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项的停牌进展公告	2024 年 01 月 17 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易事项一般风险提示暨公司股票复牌的提示性公告	2024 年 01 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于本次交易停牌前一个交易日前十大股东和前十名流通股股东持股情况的公告	2024 年 01 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于暂不召开股东大会审议本次交易相关事项的公告	2024 年 01 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易调整定价基准日及发行价格并修订预案的公告	2024 年 02 月 06 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案后的进展公告	2024 年 02 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案后的进展公告	2024 年 03 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案后的进展公告	2024 年 04 月 23 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案后的进展公告	2024 年 05 月 22 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案后的进展公告	2024 年 06 月 21 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易预案后的进展公告暨未发出召开股东大会通知的专项说明	2024 年 07 月 19 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)
关于本次发行股份及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易调整定价基准日并修订预案的公告	2024 年 07 月 25 日	巨潮资讯网 (http://www.cninfo.com.cn)

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

(1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

(2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

3、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	131,267,092	11.21%			26,253,418		26,253,418	157,520,510	11.21%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	131,267,092	11.21%			26,253,418		26,253,418	157,520,510	11.21%
其中：境内法人持股	131,267,092	11.21%			26,253,418		26,253,418	157,520,510	11.21%
境内自然人持股									
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	1,039,475,062	88.79%			207,597,372		207,597,372	1,247,072,434	88.79%
1、人民币普通股	1,039,475,062	88.79%			207,597,372		207,597,372	1,247,072,434	88.79%
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	1,170,742,154	100.00%			233,850,790		233,850,790	1,404,592,944	100.00%

股份变动的的原因

上表“公积金转股”列所列示的股份变动为公司 2023 年度利润分配时，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本增加至 1,404,592,944 股。

股份变动的批准情况

公司 2023 年年度权益分派方案已获 2024 年 4 月 9 日召开的公司 2023 年度股东大会审议通过。

股份变动的过户情况

适用 不适用

2023 年年度权益分派方案中的转增股份已于 2024 年 4 月 25 日计入股东证券账户。

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 8,080,805 股，占公司当前总股本的 0.58%，最高成交价为 34.99 元/股，最低成交价为 18.68 元/股，支付的总金额为 226,961,889.40 元（不含交易费用）。其中，2024 年 1-6 月，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 7,860,505 股，占公司当前总股本的 0.56%，最高成交价为 34.99 元/股，最低成交价为 25.00 元/股，支付的总金额为 222,714,535.40 元（不含交易费用）。本次回购符合既定的公司回购股份方案及相关法律法规的要求。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

报告期内，公司完成了以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股的年度权益分派事项，公司股本由 1,170,742,154 股增加至 1,404,592,944 股，致使公司最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标相应摊薄。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
石药集团恩必普药业有限公司	131,267,092	0	26,253,418	157,520,510	1、作为公司发行股份购买资产的交易对手方，其承诺因本次交易取得的上市公司股份，自本次股份发行结束之日起 36 个月内不得转让，涉及 72,926,162 股； 2、2022 年年度权益分派实施，限售股相应增加 58,340,930 股； 3、2023 年年度权益分派实施，限售股相应增加 26,253,418 股。	2025 年 11 月 14 日
合计	131,267,092	0	26,253,418	157,520,510	--	--

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	16,599	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0			
持股 5% 以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
石药集团恩必普药业有限公司	境内非国有法人	73.60%	1,033,744,394	172,290,732	157,520,510	876,223,884	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.44%	20,185,074	-2,362,618	0	20,185,074	不适用	0
陈君	境内自然人	1.19%	16,680,000	5,630,000	0	16,680,000	不适用	0
潘宇红	境内自然人	0.94%	13,200,000	2,200,000	0	13,200,000	不适用	0
石药集团欧意药业有限公司	境内非国有法人	0.82%	11,587,212	1,931,202	0	11,587,212	不适用	0
华泰优逸五号混合型养老金产品—中国银行股份有限公司	其他	0.56%	7,799,968	7,799,968	0	7,799,968	不适用	0
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.54%	7,599,886	7,599,886	0	7,599,886	不适用	0
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	其他	0.40%	5,639,600	5,639,600	0	5,639,600	不适用	0
中国移动通信集团有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	其他	0.40%	5,585,740	5,585,740	0	5,585,740	不适用	0
刘鹏	境内自然人	0.36%	5,002,078	1,510,633	0	5,002,078	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注 3）	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	石药集团恩必普药业有限公司与石药集团欧意药业有限公司系一致行动人。未知其他前十大股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（参见注 11）	截至 2024 年 6 月 30 日，石药创新制药股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 8,080,805 股，占公司当前总股本的 0.58%，持股数量排名第 6。因其为公司回购专户，在此不纳入前 10 名股东列示。							

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）				
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类		
		股份种类	数量	
石药集团恩必普药业有限公司	876,223,884	人民币普通股	876,223,884	
香港中央结算有限公司	20,185,074	人民币普通股	20,185,074	
陈君	16,680,000	人民币普通股	16,680,000	
潘宇红	13,200,000	人民币普通股	13,200,000	
石药集团欧意药业有限公司	11,587,212	人民币普通股	11,587,212	
华泰优逸五号混合型养老金产品—中国银行股份有限公司	7,799,968	人民币普通股	7,799,968	
中国工商银行股份有限公司—易方达创业板交易型开放式指数证券投资基金	7,599,886	人民币普通股	7,599,886	
中国工商银行股份有限公司企业年金计划—中国建设银行股份有限公司	5,639,600	人民币普通股	5,639,600	
中国移动通信集团有限公司企业年金计划—中国工商银行股份有限公司	5,585,740	人民币普通股	5,585,740	
刘鹏	5,002,078	人民币普通股	5,002,078	
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	石药集团恩必普药业有限公司与石药集团欧意药业有限公司系一致行动人。未知其他前十大股东之间是否存在关联关系或属于一致行动人。			
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	股东刘鹏除通过普通证券账户持有 3,102,078 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 1,900,000 股，实际合计持有 5,002,078 股。			

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

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 2023 年年报。

六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：石药创新制药股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,481,895,498.14	3,770,190,307.96
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	86,344,632.97	71,964,542.15
应收账款	396,891,480.11	392,376,024.64
应收款项融资	62,146,523.10	84,562,304.15
预付款项	43,409,993.69	37,546,785.82
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	2,498,264.92	1,545,523.29
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	300,895,981.64	224,821,141.86
其中：数据资源		
合同资产	11,249,999.98	11,874,999.98
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	53,165,657.19	22,742,602.54
流动资产合计	2,438,498,031.74	4,617,624,232.39
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	263,275,306.94	267,068,968.17
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,046,066,939.10	2,081,907,931.60
在建工程	355,600,390.56	228,712,565.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,209,730.89	1,612,974.52
无形资产	228,400,731.19	231,591,684.92
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	16,998,281.04	17,359,823.27
其他非流动资产	535,506,389.53	26,330,271.98
非流动资产合计	3,447,057,769.25	2,854,584,219.64
资产总计	5,885,555,800.99	7,472,208,452.03
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	63,784,586.52	
应付账款	247,285,557.85	1,264,417,016.17
预收款项		
合同负债	20,939,567.16	19,803,395.73
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	27,041,632.65	34,292,654.86
应交税费	14,934,686.12	32,340,421.92
其他应付款	500,405,218.40	549,995,374.24
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	823,417.76	805,995.71
其他流动负债	1,643,355.38	2,259,857.19
流动负债合计	876,858,021.84	1,903,914,715.82
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	425,105.44	841,216.40
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	91,035,193.34	84,157,777.68
递延所得税负债	25,631.60	24,291.70
其他非流动负债		
非流动负债合计	91,485,930.38	85,023,285.78
负债合计	968,343,952.22	1,988,938,001.60
所有者权益：		
股本	1,404,592,944.00	1,170,742,154.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	975,497,693.29	2,124,695,782.12
减：库存股	226,990,460.23	4,247,902.57
其他综合收益	1,602,236.74	1,984,445.34
专项储备		
盈余公积	321,793,998.26	282,888,674.83
一般风险准备		
未分配利润	1,428,721,503.86	1,704,760,568.48
归属于母公司所有者权益合计	3,905,217,915.92	5,280,823,722.20
少数股东权益	1,011,993,932.85	202,446,728.23
所有者权益合计	4,917,211,848.77	5,483,270,450.43
负债和所有者权益总计	5,885,555,800.99	7,472,208,452.03

法定代表人：姚兵 主管会计工作负责人：戴龙 会计机构负责人：郑悦

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,047,603,760.86	2,631,950,823.76
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据	22,941,178.24	16,280,134.25
应收账款	357,512,440.91	371,892,390.90
应收款项融资	17,158,592.50	4,030,269.85
预付款项	9,769,044.41	7,302,530.08
其他应收款	14,207.69	
其中：应收利息		
应收股利		
存货	67,392,773.92	67,889,479.22
其中：数据资源		
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	6,305,059.97	5,753,019.72
流动资产合计	1,528,697,058.50	3,105,098,647.78
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	2,476,550,011.52	1,319,964,970.08
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	303,817,271.96	323,134,366.92
在建工程	83,953,778.57	37,087,672.59
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	1,209,730.89	1,612,974.52
无形资产	10,680,826.90	11,334,755.08
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产	3,975,192.44	4,145,562.07
其他非流动资产	214,114,556.51	16,458,589.57
非流动资产合计	3,094,301,368.79	1,713,738,890.83
资产总计	4,622,998,427.29	4,818,837,538.61
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据	62,694,346.52	
应付账款	77,422,998.66	89,174,950.11
预收款项		
合同负债	13,657,123.56	12,067,005.20
应付职工薪酬	17,658,662.68	20,441,330.98
应交税费	12,434,081.72	22,282,369.01
其他应付款	807,549,768.04	119,929,638.58
其中：应付利息		
应付股利		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	823,417.76	805,995.71
其他流动负债	994,234.59	1,145,299.95
流动负债合计	993,234,633.53	265,846,589.54
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	425,105.44	841,216.40
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	5,957,660.14	6,234,202.94
递延所得税负债	91,000.00	
其他非流动负债		
非流动负债合计	6,473,765.58	7,075,419.34
负债合计	999,708,399.11	272,922,008.88
所有者权益：		
股本	1,404,592,944.00	1,170,742,154.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	63,530,137.46	1,012,155,840.34
减：库存股	226,990,460.23	4,247,902.57
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	321,793,998.26	282,888,674.83
未分配利润	2,060,363,408.69	2,084,376,763.13
所有者权益合计	3,623,290,028.18	4,545,915,529.73
负债和所有者权益总计	4,622,998,427.29	4,818,837,538.61

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	971,860,199.72	1,344,310,673.33

其中：营业收入	971,860,199.72	1,344,310,673.33
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	904,045,554.23	1,151,802,745.42
其中：营业成本	546,323,078.27	706,847,306.53
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	16,876,307.99	18,486,088.66
销售费用	73,263,657.70	113,909,497.81
管理费用	43,080,283.20	43,010,085.08
研发费用	251,856,157.19	299,713,658.45
财务费用	-27,353,930.12	-30,163,891.11
其中：利息费用	2,862,109.38	13,092,865.26
利息收入	24,735,773.01	29,192,499.12
加：其他收益	5,381,445.89	6,263,889.83
投资收益（损失以“—”号填列）	-3,793,661.23	947,478.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,793,661.23	947,478.75
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）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-1,781,129.59	491,696.50
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-625,000.00	
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	66,996,300.56	200,210,992.99
加：营业外收入	934,576.50	3,505,842.39
减：营业外支出	915,130.74	269,534.96
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	67,015,746.32	203,447,300.42

减：所得税费用	38,617,142.26	68,769,438.69
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	28,398,604.06	134,677,861.73
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	28,398,604.06	134,677,861.73
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）	137,027,524.09	264,896,828.23
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-108,628,920.03	-130,218,966.50
六、其他综合收益的税后净额	-382,208.60	1,692,612.99
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-382,208.60	1,692,612.99
（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	-382,208.60	1,692,612.99
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	-382,208.60	1,692,612.99
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	28,016,395.46	136,370,474.72
归属于母公司所有者的综合收益总额	136,645,315.49	266,589,441.22
归属于少数股东的综合收益总额	-108,628,920.03	-130,218,966.50
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.10	0.19
（二）稀释每股收益	0.10	0.19

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00元，上期被合并方实现的净利润为：-266,120,168.12元。

法定代表人：姚兵 主管会计工作负责人：戴龙 会计机构负责人：郑悦

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	605,282,660.16	829,531,229.29
减：营业成本	358,469,009.17	442,772,932.02
税金及附加	7,407,275.40	9,841,089.93
销售费用	7,257,293.25	7,143,776.52
管理费用	12,139,910.94	14,822,130.14
研发费用	22,380,827.91	10,212,188.29
财务费用	-23,725,309.47	-48,762,331.74
其中：利息费用	33,283.56	50,518.91
利息收入	15,628,301.74	23,597,211.17
加：其他收益	476,446.08	2,591,416.32
投资收益（损失以“—”号填列）	196,381,330.32	947,478.75
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,690,045.68	947,478.75
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		
信用减值损失（损失以“—”号填列）	44,575.35	4,588,379.66
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	418,256,004.71	401,628,718.86
加：营业外收入	728,409.33	3,282,986.94
减：营业外支出	885,809.46	269,534.96
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	418,098,604.58	404,642,170.84
减：所得税费用	29,045,370.31	59,041,258.34
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	389,053,234.27	345,600,912.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	389,053,234.27	345,600,912.50
（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	389,053,234.27	345,600,912.50
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	849,459,837.22	1,167,196,721.71
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	21,095,535.75	90,803,565.02
收到其他与经营活动有关的现金	48,695,828.67	295,108,041.43
经营活动现金流入小计	919,251,201.64	1,553,108,328.16
购买商品、接受劳务支付的现金	1,524,048,797.03	635,197,448.47
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	132,798,693.36	147,757,940.99
支付的各项税费	88,819,565.83	110,830,461.95
支付其他与经营活动有关的现金	115,027,423.42	129,218,468.51
经营活动现金流出小计	1,860,694,479.64	1,023,004,319.92
经营活动产生的现金流量净额	-941,443,278.00	530,104,008.24
二、投资活动产生的现金流量：		

收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,396,615.46	1,191,160.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	3,396,615.46	1,191,160.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	264,487,840.84	202,243,673.14
投资支付的现金	500,000,000.00	
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	764,487,840.84	202,243,673.14
投资活动产生的现金流量净额	-761,091,225.38	-201,052,512.96
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		988,799,998.48
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		988,799,998.48
偿还债务支付的现金		100,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	374,161,265.28	97,879,261.79
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	223,174,530.13	943,458.63
筹资活动现金流出小计	597,335,795.41	98,922,720.42
筹资活动产生的现金流量净额	-597,335,795.41	889,877,278.06
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	5,170,079.55	15,940,387.42
五、现金及现金等价物净增加额	-2,294,700,219.24	1,234,869,160.76
加：期初现金及现金等价物余额	3,770,190,307.96	2,203,585,703.95
六、期末现金及现金等价物余额	1,475,490,088.72	3,438,454,864.71

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 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	551,681,382.94	676,799,384.63
收到的税费返还	18,690,958.76	21,938,453.01
收到其他与经营活动有关的现金	16,662,976.07	30,822,165.46
经营活动现金流入小计	587,035,317.77	729,560,003.10
购买商品、接受劳务支付的现金	228,722,556.71	358,355,844.12
支付给职工以及为职工支付的现金	50,219,587.81	50,897,343.18
支付的各项税费	45,992,045.44	70,217,517.05
支付其他与经营活动有关的现金	32,197,257.43	20,088,753.88
经营活动现金流出小计	357,131,447.39	499,559,458.23
经营活动产生的现金流量净额	229,903,870.38	230,000,544.87
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	200,071,376.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	3,181,962.35	1,191,160.18
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	203,253,338.35	1,191,160.18
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	30,652,905.39	9,825,028.68
投资支付的现金	1,404,050,000.00	191,032,075.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,434,702,905.39	200,857,103.68
投资活动产生的现金流量净额	-1,231,449,567.04	-199,665,943.50
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		488,799,998.48
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计		488,799,998.48
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	374,161,265.28	97,561,846.20
支付其他与筹资活动有关的现金	223,174,530.13	943,458.63
筹资活动现金流出小计	597,335,795.41	98,505,304.83
筹资活动产生的现金流量净额	-597,335,795.41	390,294,693.65
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	8,238,043.75	25,306,157.48
五、现金及现金等价物净增加额	-1,590,643,448.32	445,935,452.50
加：期初现金及现金等价物余额	2,631,950,823.76	1,693,721,213.27
六、期末现金及现金等价物余额	1,041,307,375.44	2,139,656,665.77

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
	优先股	永续债	其他												
一、上年年末余额	1,170,742.154.00				2,124,695.78 2.12	4,247,902.57	1,984,445.34		282,888.67 4.83		1,704,760.56 8.48		5,280,823.72 2.20	202,446,728.23	5,483,270.45 0.43
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,170,742.154.00				2,124,695.78 2.12	4,247,902.57	1,984,445.34		282,888.67 4.83		1,704,760.56 8.48		5,280,823.72 2.20	202,446,728.23	5,483,270.45 0.43
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	233,850.79 0.00				- 1,149,198.08 8.83	222,742.55 7.66	- 382,208.60		38,905.323 .43		- 276,039,064.62		- 1,375,605.80 6.28	809,547,204.62	- 566,058,601.66
（一）综合收益总额							- 382,208.60				137,027,524.09		136,645,315.49	- 108,628,920.03	28,016,395.46
（二）所有者投入和减少资本					- 915,347,298.83	222,742.55 7.66							- 1,138,089.85 6.49	918,176,124.65	- 219,913,731.84

1. 所有者投入的普通股					222,742,557.66							-	222,742,557.66	-	222,742,557.66
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					915,347,298.83							-	915,347,298.83	918,176,124.65	2,828,825.82
(三) 利润分配								38,905,323.43		-	413,066,588.71		-	374,161,265.28	-
1. 提取盈余公积								38,905,323.43			38,905,323.43				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者(或股东)的分配										-	374,161,265.28		-	374,161,265.28	-
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转	233,850,790.00				-	233,850,790.00									
1. 资本公积转增资本(或股本)	233,850,790.00				-	233,850,790.00									
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益															

计划变动额 结转留存收 益															
5. 其他综合 收益结转留 存收益															
6. 其他															
(五) 专项 储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他															
四、本期期 末余额	1,404 ,592, 944.0 0				975,497,693. 29	226,990,46 0.23	1,602,236 .74		321,793,99 8.26		1,428,721,50 3.86		3,905,217,91 5.92	1,011,993,93 2.85	4,917,211,84 8.77

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权 益	所有者权 益合 计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益 工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润		其 他		
	优 先 股	永 续 债	其 他												
一、上年年 末余额	618,926 ,162.00				1,138,471,104 .02		719,364.44		221,931,236 .67		1,955,552,767 .01		3,935,600,634 .14	8,593,501.9 9	3,944,194,136 .13
加：会计政 策变更															
前期差错更 正															
其他					714,292,153.3 4						- 526,708,511.9		187,583,641.3 6	180,227,420 .13	367,811,061.4 9

									8			
二、本年期初余额	618,926,162.00			1,852,763,257.36		719,364.44		221,931,236.67	1,428,844,255.03	4,123,184,275.50	188,820,922.12	4,312,005,197.62
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	551,815,992.00			-240,384,054.29		1,692,612.99		34,560,091.25	132,774,890.78	480,459,532.73	300,050,543.22	180,408,989.51
(一) 综合收益总额						1,692,612.99			264,896,828.23	266,589,441.22	-130,218,966.50	136,370,474.72
(二) 所有者投入和减少资本	31,486,146.00			279,945,791.71						311,431,937.71	-169,831,576.72	141,600,360.99
1. 所有者投入的普通股	31,486,146.00			456,709,269.53						488,195,415.53		488,195,415.53
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他				-176,763,477.82						176,763,477.82	169,831,576.72	346,595,054.54
(三) 利润分配								34,560,091.25	-132,121,937.45	-97,561,846.20		-97,561,846.20
1. 提取盈余公积								34,560,091.25	-34,560,091.25			
2. 提取一般风险准备												
3. 对所有者(或股东)的分配									-97,561,846.20	-97,561,846.20		-97,561,846.20

4. 其他													
(四) 所有者权益内部结转	520,329,846.00			-	520,329,846.00								
1. 资本公积转增资本(或股本)	520,329,846.00			-	520,329,846.00								
2. 盈余公积转增资本(或股本)													
3. 盈余公积弥补亏损													
4. 设定受益计划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	1,170,742,154.00			1,612,379,203.07	2,411,977.43	256,491,327.92	1,561,619,145.81	4,603,643,808.23	111,229,621.10	-	4,492,414,187.13		

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度												
----	-----------	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,170,742,154.00				1,012,155,840.34	4,247,902.57			282,888,674.83	2,084,376,763.13		4,545,915,529.73
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,170,742,154.00				1,012,155,840.34	4,247,902.57			282,888,674.83	2,084,376,763.13		4,545,915,529.73
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	233,850,790.00				-948,625,702.88	222,742,557.66			38,905,323.43	-24,013,354.44		-922,625,501.55
(一) 综合收益总额										389,053,234.27		389,053,234.27
(二) 所有者投入和减少资本					-714,774,912.88	222,742,557.66						-937,517,470.54
1. 所有者投入的普通股						222,742,557.66						-222,742,557.66
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					-714,774,912.88							-714,774,912.88

(三) 利润分配									38,905,323.43	-413,066,588.71		-374,161,265.28
1. 提取盈余公积									38,905,323.43	-38,905,323.43		
2. 对所有者(或股东)的分配										-374,161,265.28		-374,161,265.28
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	233,850,790.00				-233,850,790.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	233,850,790.00				-233,850,790.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,404,592,944.00				63,530,137.46	226,990,460.23			321,793,998.26	2,060,363,408.69		3,623,290,028.18

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	618,926,162.00				1,075,776,416.81				221,931,236.67	1,633,321,665.85		3,549,955,481.33
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	618,926,162.00				1,075,776,416.81				221,931,236.67	1,633,321,665.85		3,549,955,481.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	551,815,992.00				-63,620,576.47				34,560,091.25	213,478,975.05		736,234,481.83
（一）综合收益总额										345,600,912.50		345,600,912.50
（二）所有者投入和减少资本	31,486,146.00				456,709,269.53							488,195,415.53
1. 所有者投入的普通股	31,486,146.00				456,709,269.53							488,195,415.53
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												

(三) 利润分配									34,560,091.25	-132,121,937.45		-97,561,846.20
1. 提取盈余公积									34,560,091.25	-34,560,091.25		
2. 对所有者(或股东)的分配										-97,561,846.20		-97,561,846.20
3. 其他												
(四) 所有者权益内部结转	520,329,846.00				-520,329,846.00							
1. 资本公积转增资本(或股本)	520,329,846.00				-520,329,846.00							
2. 盈余公积转增资本(或股本)												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
(五) 专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,170,742,154.00				1,012,155,840.34				256,491,327.92	1,846,800,640.90		4,286,189,963.16

三、公司基本情况

石药创新制药股份有限公司（以下简称本公司或公司，包含子公司时统称本集团）系由石家庄制药集团新诺威制药有限公司于 2008 年 3 月 31 日以其 2008 年 2 月 29 日经审计净资产为基础折股整体变更设立。

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

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

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

根据公司 2021 年第五届董事会第十一次会议及 2022 年第一次临时股东大会审议通过的《关于公司发行股份购买资产并募集配套资金方案的议案》，拟以发行股份方式购买石药集团恩必普药业有限公司持有的石药集团圣雪葡萄糖有限责任公司 100%股权；同时向不超过 35 名特定投资者发行股份募集配套资金不超过 50,000 万元。2022 年 10 月 8 日，公司收到中国证券监督管理委员会《关于同意石药集团新诺威制药股份有限公司向石药集团恩必普药业有限公司发行股份购买资产并募集配套资金注册的批复》（证监许可[2022]2365 号）。公司申请增加注册资本人民币 72,926,162 元，变更后注册资本为人民币 618,926,162 元（人民币陆亿壹仟捌佰玖拾贰万陆仟壹佰陆拾贰元整），总股本增加至 618,926,162 股。

2023 年 2 月 22 日，向特定对象发行人民币普通股 31,486,146 股，募集资金总额为人民币 499,999,998.48 元，扣除各项发行费用人民币 11,804,582.95 元（不含增值税），实际募集资金净额为人民币 488,195,415.53 元，其中新增注册资本（股本）为人民币 31,486,146 元，新增资本公积为人民币 456,709,269.53 元。本次发行后公司总股本增加至 650,412,308 股。

2023 年 3 月 15 日公司召开的第五届董事会第二十八次会议，2023 年 4 月 7 日公司召开的 2022 年度股东大会，会议审议并通过了《关于 2022 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以公司总股本 650,412,308 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 8 股，转增后公司总股本增加至 1,170,742,154 股。

2024 年 3 月 15 日公司召开的第六届董事会第十三次会议，2024 年 4 月 9 日公司召开的 2023 年年度股东大会，会议审议并通过了《关于 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以公司总股本 1,170,742,154 股剔除公司回购专用证券账户中已回购股份 1,488,200 股后的股本 1,169,253,954 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本将增加至 1,404,592,944 股。

截止 2024 年 6 月 30 日，本公司持有统一社会信用代码 91130100787019708G 营业执照，营业期限为 2006 年 4 月 5 日至长期，法定代表人为韩峰；注册资本 117,074.2154 元人民币；注册地址为河北省石家庄市栾城区张举路 62 号。

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

本财务报表于 2024 年 8 月 16 日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本集团财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本集团对自 2024 年 6 月 30 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

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

具体会计政策和会计估计提示：本集团根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计包括应收款项坏账准备、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司及本集团于 2024 年 6 月 30 日的财务状况以及 2024 年 1-6 月经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本集团的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司的营业周期为 1 年（12 个月）。

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
收入确认会计政策	国内销售货物以购买方签收作为收入确认时点；国外销售货物以报关后装船作为收入确认时点
产品风险转移的具体时点	公司采用买断式销售的方式，产品的风险报酬在交货时转移给客户
重要的在建工程项目	单项在建工程项目预算金额≥10,000 万元人民币

重要的投资活动现金流量	金额 \geq 10,000 万元人民币
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业的长期股权投资账面价值金额 \geq 10,000 万元人民币

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

(1) 同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

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

通过多次交易分步实现同一控制下企业合并的，以不早于本集团和被合并方同处于最终控制方的控制之下的时点为限，将被合并方的有关资产、负债并入本集团合并财务报表的比较报表中，并将合并而增加的净资产在比较报表中调整所有者权益项下的相关项目。

(2) 非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本集团作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并的，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；与其相关的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以及除净损益、其他综合收益和利润分配外的其他所有者权益变动，在购买日所属当期转为投资损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本集团合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本集团判断控制的标准为，本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

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

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

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

9、现金及现金等价物的确定标准

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

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币交易

本集团外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；

(2) 外币财务报表的折算

本集团在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易当期平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、金融工具

(1) 金融工具的确认和终止确认

本集团成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产（或金融资产的一部分，或一组类似金融资产的一部分），即从其账户和资产负债表内予以转销：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务；并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

(2) 金融资产分类和计量方法

本集团的金融资产于初始确认时根据本集团管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本集团改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本集团考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本集团需要对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本集团需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付时，包含对（货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异/对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小）等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团该分类的金融资产主要包括：货币资金、应收账款、应收票据、其他应收款。

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标。②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

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

本集团不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本集团仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本集团该分类的金融资产为其他权益工具投资。

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本集团将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本集团该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本集团在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

(3) 金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由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以外，本集团的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1) 以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，（除与套期会计有关外，）所有公允价值变动均计入当期损益。对于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，按照公允价值进行后续计量，除由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本集团自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本集团将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

(4) 金融工具减值

本集团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权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及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，是指本集团按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。本

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

本集团基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本集团基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本集团采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

本集团采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估需要做出重大判断和估计，需考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。在做出这些判断和估计时，本集团根据历史还款数据结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

1) 应收款项的减值测试方法

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款，其他应收款、应收款项融资等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款及应收款项融资或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合依据及计量预期信用损失的方法如下：

应收票据确定组合的依据如下：

应收票据组合 1	银行承兑汇票
应收票据组合 2	商业承兑汇票

对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

应收账款、其他应收款

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收账款单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合分类	确定组合的依据	计提方法
组合 1	合并范围内关联方款项	不计提预期信用损失
组合 2	应收第三方款项	账龄分析

③ 应收款项融资

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收款项融资单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收款项融资无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收款项融资划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收款项融资组合 1	银行承兑汇票
应收款项融资组合 2	商业承兑汇票
应收款项融资组合 3	应收账款

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

2) 债权投资、其他债权投资、贷款承诺及财务担保合同的减值测试方法

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如债权投资、其他债权投资）、贷款承诺及财务担保合同，本集团采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本集团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未显著增加，处于第一阶段，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量

损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

关于本集团对信用风险显著增加判断标准、已发生信用减值资产的定义等披露参见附注十、1。

(5) 金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本集团已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；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，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其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，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①集团管理该金融资产的商业模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

(6) 金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

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

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

(7) 金融资产和金融负债的抵销

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

12、应收票据

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

13、应收账款

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

14、应收款项融资

本集团应收款项融资的预期信用损失的确定方法及会计处理方式详见“金融工具”、“金融工具减值”。

15、其他应收款

本集团其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方式详见“金融工具”、“金融工具减值”。

16、合同资产

合同资产，是指本集团已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。如本集团向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本集团将该收款权利作为合同资产。

合同资产的预期信用损失的确定方法和会计处理方法，详见“金融工具”、“金融工具减值”。

17、存货

本集团存货主要包括原材料、包装物、低值易耗品、在产品、库存商品等。

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

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

18、长期股权投资

本集团长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资和对合营企业的权益性投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本集团对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本集团对被投资方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。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20% 以上但低于 50% 的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本集团不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

本集团与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的权益性投资，即对合营企业投资。共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本集团对共同控制的判断依据是所有参与方或参与方组合集体控制该安排，并且该安排相关活动的决策必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。

（2）会计处理方法

本集团按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本；

除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本；

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本集团对合营企业及联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本集团的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业及合营企业之间发生的不构成业务的交易所产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本集团的部分（内部交易损失属于资产减值损失的，全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。本集团确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本集团负有承担额外损失义务的除外。

19、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

20、固定资产

（1）确认条件

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

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

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

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

（2）折旧方法

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

21、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

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

22、无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

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

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

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

23、长期资产减值

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

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

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

24、合同负债

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

25、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利和辞退福利。

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

26、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本集团的营业收入主要为销售商品收入。

本集团在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。

合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始时，按照个单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

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

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

- (1) 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益。
- (2) 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品。
- (3) 在本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时点履行的履约义务，本集团在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本集团考虑下列迹象：

- (1) 本集团就该商品或服务享有现时收款权利。
- (2) 本集团已将该商品的法定所有权转移给客户。
- (3) 本集团已将该商品的实物转移给客户。
- (4) 本集团已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- (5) 客户已接受该商品或服务。

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

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

27、政府补助

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

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

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

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

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

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本集团递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的（暂时性差异）计算确认。

本集团对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本集团能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本集团以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本集团在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

在同时满足下列条件时，本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵消后的净额列示：本集团拥有以净额结算当期所得税资产及当期递延所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

29、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

1) 租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本集团作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本集团按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本集团根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本集团按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本集团合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本集团将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本集团提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本集团因无法确定租赁内含利率的，采用增量借款利率作为折现率。本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本集团确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2) 短期租赁和低价值资产租赁

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

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本集团作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本集团将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1) 融资租赁

在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本集团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。

2) 经营租赁

在租赁期内各个期间，本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本集团发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本集团取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。

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

30、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) 2024 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	应税收入按适用的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税	13%/10%/9%/6%
城市维护建设税	应纳流转税额	7%
企业所得税	应纳税所得额	15%/25%
教育费附加	应纳流转税额	3%
地方教育费附加	应纳流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明：

纳税主体名称	所得税税率
石药创新制药股份有限公司	15%
石药集团圣雪葡萄糖有限责任公司	15%
石药集团中诺药业（泰州）有限公司	15%
石药集团巨石生物制药有限公司	15%

2、税收优惠

本公司于 2023 年 10 月 16 日通过高新技术企业重新认定，证书编号为 GR202313001791，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，故本年度按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。

本集团之子公司石药集团圣雪葡萄糖有限责任公司于 2021 年 9 月 18 日通过了高新技术企业认定，证书编号为 GR202113001865，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，减按 15% 的税率征收企业所得税，故本年度按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。

本集团之子公司石药集团中诺药业（泰州）有限公司于 2023 年 12 月 13 日通过了高新技术企业认定，证书编号为 GR202332011711，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，减按 15% 的税率征收企业所得税，故本年度按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。

本集团之子公司石药集团巨石生物制药有限公司于 2023 年 12 月 4 日通过了高新技术企业认定，证书编号为 GR202313003780，有效期三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》及高新技术企业税收优惠的相关规定，减按 15% 的税率征收企业所得税，故本年度按 15% 的税率计算缴纳企业所得税。

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

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行存款	1,460,990,041.02	3,769,350,466.17
其他货币资金	20,905,457.12	839,841.79
合计	1,481,895,498.14	3,770,190,307.96
其中：存放在境外的款项总额	35,371,840.94	46,429,493.48

酒制造企业应详细披露是否存在与相关方建立资金共管账户等特殊利益安排的情形

适用 不适用

2、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	86,344,632.97	71,964,542.15
合计	86,344,632.97	71,964,542.15

(2) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		29,572,898.36
合计		29,572,898.36

3、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内 (含 1 年)	383,331,225.70	410,754,152.83
1 至 2 年	33,524,731.42	2,238,368.73
2 至 3 年	2,238,368.73	
3 年以上	375,738.30	375,738.30

3 至 4 年		242,179.03
4 至 5 年	242,179.03	119,790.27
5 年以上	133,559.27	13,769.00
合计	419,470,064.15	413,368,259.86

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	419,470,064.15	100.00%	22,578,584.04	5.38%	396,891,480.11	413,368,259.86	100.00%	20,992,235.22	5.08%	392,376,024.64
其中：										
账龄组合	419,470,064.15	100.00%	22,578,584.04	5.38%	396,891,480.11	413,368,259.86	100.00%	20,992,235.22	5.08%	392,376,024.64
合计	419,470,064.15	100.00%	22,578,584.04	5.38%	396,891,480.11	413,368,259.86	100.00%	20,992,235.22	5.08%	392,376,024.64

按组合计提坏账准备类别名称：账龄

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	402,116,495.14	20,105,824.73	5.00%
1 至 2 年	14,739,461.98	1,473,946.20	10.00%
2 至 3 年	2,238,368.73	671,510.62	30.00%
4 至 5 年	242,179.03	193,743.22	80.00%
5 年以上	133,559.27	133,559.27	100.00%
合计	419,470,064.15	22,578,584.04	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款	20,992,235.22	1,712,972.87			-126,624.05	22,578,584.04
合计	20,992,235.22	1,712,972.87			-126,624.05	22,578,584.04

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	29,290,000.00	0.00	29,290,000.00	6.78%	1,464,500.00
第二名	22,361,012.10	0.00	22,361,012.10	5.18%	1,118,050.61
第三名	21,926,761.89	0.00	21,926,761.89	5.08%	1,096,338.09
第四名	21,035,514.65	0.00	21,035,514.65	4.87%	1,105,628.92
第五名	14,263,244.00	0.00	14,263,244.00	3.30%	713,162.20
合计	108,876,532.64	0.00	108,876,532.64	25.21%	5,497,679.82

4、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	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
受托研发项目款	12,499,999.98	1,250,000.00	11,249,999.98	12,499,999.98	625,000.00	11,874,999.98
合计	12,499,999.98	1,250,000.00	11,249,999.98	12,499,999.98	625,000.00	11,874,999.98

5、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	62,146,523.10	84,562,304.15
合计	62,146,523.10	84,562,304.15

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	2,498,264.92	1,545,523.29
合计	2,498,264.92	1,545,523.29

(1) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
备用金	876,734.39	443,006.32
往来款	369,404.59	979,138.20
代扣代缴款项	1,157,578.34	50,036.33

押金及保证金	259,200.00	165,000.00
应收长期资产转让款		28,812.41
其他	207,997.12	184,056.63
合计	2,870,914.44	1,850,049.89

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	2,431,857.81	1,552,586.94
1至2年	170,000.00	78,406.32
2至3年	50,000.00	
3年以上	219,056.63	219,056.63
3至4年	0.00	0.00
4至5年	0.00	0.00
5年以上	219,056.63	219,056.63
合计	2,870,914.44	1,850,049.89

3) 按坏账计提方法分类披露

☑适用 ☐不适用

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	2,870,914.44	100.00%	372,649.52	12.98%	2,498,264.92	1,850,049.89	100.00%	304,526.60	16.46%	1,545,523.29
其中：										
账龄组合	2,870,914.44	100.00%	372,649.52	12.98%	2,498,264.92	1,850,049.89	100.00%	304,526.60	16.46%	1,545,523.29
合计	2,870,914.44	100.00%	372,649.52	12.98%	2,498,264.92	1,850,049.89	100.00%	304,526.60	16.46%	1,545,523.29

按组合计提坏账准备类别名称：账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	2,431,857.81	121,592.89	5.00%
1-2年	170,000.00	17,000.00	10.00%
2-3年	50,000.00	15,000.00	30.00%
5年以上	219,056.63	219,056.63	100.00%
合计	2,870,914.44	372,649.52	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	299,526.60	5,000.00		304,526.60
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
——转入第二阶段	-5,000.00	5,000.00		
本期计提	41,156.72	27,000.00		68,156.72
其他变动	-33.80			-33.80
2024 年 6 月 30 日余额	340,649.52	32,000.00		372,649.52

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

4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款	304,526.60	68,156.72			-33.80	372,649.52
合计	304,526.60	68,156.72			-33.80	372,649.52

注：其他变动系子公司外币折算差异影响。

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
第一名	代扣代缴款项	739,879.59	1 年以内	25.77%	36,993.98
第二名	代扣代缴款项	314,699.82	1 年以内	10.96%	15,734.99
第三名	备用金	240,000.00	1 年以内	8.36%	12,000.00
第四名	往来款	218,748.57	1 年以内	7.62%	10,937.43
第五名	备用金	100,000.00	1 年以内	3.48%	5,000.00
合计		1,613,327.98		56.19%	80,666.40

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	39,844,365.26	91.79%	36,677,656.68	97.68%

1 至 2 年	2,748,976.99	6.33%	475,254.04	1.27%
2 至 3 年	422,776.34	0.97%		
3 年以上	393,875.10	0.91%	393,875.10	1.05%
合计	43,409,993.69		37,546,785.82	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	年末余额	账龄	占预付款项年末余额合计数的比例(%)
第一名	3,000,000.00	1 年以内	6.91
第二名	1,789,440.00	1 年以内	4.12
第三名	1,560,000.00	1 年以内	3.59
第四名	1,381,509.21	1 年以内	3.18
第五名	1,268,830.99	1 年以内	2.92
合计	8,999,780.20		20.72

8、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	18,735,208.67		18,735,208.67	23,620,592.69		23,620,592.69
在产品	2,724,532.11		2,724,532.11	3,185,766.43		3,185,766.43
库存商品	233,238,226.92	128,618.80	233,109,608.12	146,426,809.25	11,936,855.00	134,489,954.25
周转材料	8,196,360.86		8,196,360.86	8,717,720.05		8,717,720.05
发出商品	23,678,176.47		23,678,176.47	38,487,688.27		38,487,688.27
自制半成品	6,633,189.15		6,633,189.15	6,738,185.76		6,738,185.76
包装物	7,818,906.26		7,818,906.26	9,581,234.41		9,581,234.41
合计	301,024,600.44	128,618.80	300,895,981.64	236,757,996.86	11,936,855.00	224,821,141.86

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

项目	年末余额		
	账面余额（元）	跌价准备（元）	账面价值（元）
库存商品	233,238,226.92	128,618.80	233,109,608.12
其中：功能性原料	207,363,414.43		207,363,414.43
保健食品类产品	25,746,193.69		25,746,193.69

项目	年末余额		
	账面余额（元）	跌价准备（元）	账面价值（元）
生物制药	128,618.80	128,618.80	0.00
发出商品	23,678,176.47		23,678,176.47
其中：功能性原料	22,972,621.19		22,972,621.19
保健食品类产品	705,555.28		705,555.28
原材料	18,735,208.67		18,735,208.67
自制半成品	6,633,189.15		6,633,189.15
周转材料	8,196,360.86		8,196,360.86
包装物	7,818,906.26		7,818,906.26
在产品	2,724,532.11		2,724,532.11
合计	301,024,600.44	128,618.80	300,895,981.64

(续表)

项目	年初余额		
	账面余额（元）	跌价准备（元）	账面价值（元）
库存商品	146,426,809.25	11,936,855.00	134,489,954.25
其中：功能性原料	122,815,678.89		122,815,678.89
保健食品类产品	11,674,275.36		11,674,275.36
生物制药	11,936,855.00	11,936,855.00	0.00
发出商品	38,487,688.27		38,487,688.27
其中：功能性原料	38,249,984.41		38,249,984.41
保健食品类产品	237,703.86		237,703.86
原材料	23,620,592.69		23,620,592.69
自制半成品	6,738,185.76		6,738,185.76
周转材料	8,717,720.05		8,717,720.05
包装物	9,581,234.41		9,581,234.41
在产品	3,185,766.43		3,185,766.43
合计	236,757,996.86	11,936,855.00	224,821,141.86

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	11,936,855.00			11,808,236.20		128,618.80
合计	11,936,855.00			11,808,236.20		128,618.80

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税留抵税额	33,512,834.76	11,860,514.17
待抵扣进项税额	9,764,088.62	5,761,343.59
预缴企业所得税	9,202,309.53	4,322,711.53
待认证进项税额	686,424.28	798,033.25
合计	53,165,657.19	22,742,602.54

10、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	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												
石家庄恒鲁生物技术有限公司	1,000,000.00				-103,615.55						896,384.45	
小计	1,000,000.00				-103,615.55						896,384.45	
二、联营企业												
北京国新汇金股份有限公司	266,068,968.17				-3,690,045.68						262,378,922.49	
小计	266,068,968.17				-3,690,045.68						262,378,922.49	
合计	267,068,968.17				-3,793,661.23						263,275,306.94	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

无

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

无

11、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,046,066,939.10	2,081,907,931.60
合计	2,046,066,939.10	2,081,907,931.60

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	机器设备	交通运输工具	办公设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	974,053,711.48	1,724,817,528.95	4,082,035.30	91,151,578.37	2,794,104,854.10
2. 本期增加金额	45,023,283.68	23,342,137.90		734,194.92	69,099,616.50
（1）购置		10,002,073.71		351,376.98	10,353,450.69
（2）在建工程转入	45,023,283.68	13,340,064.19		382,817.94	58,746,165.81
（3）企业合并增加					
（4）其他				-5,557.02	-5,557.02
3. 本期减少金额		6,995,078.40	344,948.71	7,857.02	7,347,884.13
（1）处置或报废		6,995,078.40	344,948.71	2,300.00	7,342,327.11
（2）其他转出				5,557.02	5,557.02
4. 期末余额	1,019,076,995.16	1,741,164,588.45	3,737,086.59	91,877,916.27	2,855,856,586.47
二、累计折旧					
1. 期初余额	219,348,264.54	467,023,133.46	3,446,247.99	22,379,276.51	712,196,922.50
2. 本期增加金额	21,495,556.94	72,538,846.18	66,884.05	7,323,452.28	101,424,739.45
（1）计提	21,495,556.94	72,538,846.18	66,884.05	7,323,452.28	101,424,739.45
3. 本期减少金额		3,525,501.99	300,392.84	6,119.75	3,832,014.58
（1）处置或报废		3,525,501.99	300,392.84	2,185.00	3,828,079.83
（2）其他转出				3,934.75	3,934.75
4. 期末余额	240,843,821.48	536,036,477.65	3,212,739.20	29,696,609.04	809,789,647.37
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）处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	778,233,173.68	1,205,128,110.80	524,347.39	62,181,307.23	2,046,066,939.10
2. 期初账面价值	754,705,446.94	1,257,794,395.49	635,787.31	68,772,301.86	2,081,907,931.60

(2) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
新建果维康车间	53,437,458.14	前期手续未办结

(3) 固定资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

12、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	355,600,390.56	228,712,565.18
合计	355,600,390.56	228,712,565.18

(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
巨石生物南区预留区标准厂房建设项目	99,947,117.24		99,947,117.24	29,971,908.34		29,971,908.34
巨石生物科技产业园	88,989,510.75		88,989,510.75	118,055,426.93		118,055,426.93
保健食品和特医食品生产项目	44,246,135.17		44,246,135.17	15,451,329.39		15,451,329.39
新诺威 2022 年绿色工厂黄嘌呤二期升级项目	29,440,065.98		29,440,065.98	27,926,239.13		27,926,239.13
新诺威公司 2023 年绿色工厂环保设施处理能力提升项目	22,527,716.35		22,527,716.35	707,914.45		707,914.45
石药创新公司 2023 年绿色工厂黄嘌呤三期升级项目	2,607,964.61		2,607,964.61			
其他在建工程项目	67,841,880.46		67,841,880.46	36,599,746.94		36,599,746.94
合计	355,600,390.56		355,600,390.56	228,712,565.18		228,712,565.18

(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
巨石生物南区预留区标准厂房建设项目	272,470,000.00	29,971,908.34	69,975,208.90			99,947,117.24	85.37%	85.37%				其他
巨石生物科技产业园	509,421,700.00	118,055,426.93	333,274.31	29,399,190.49		88,989,510.75	77.37%	77.37%				其他
保健食品和特医食品生产项目	461,655,200.00	15,451,329.39	28,794,805.78			44,246,135.17	37.77%	37.77%				募集资金
新诺威 2022 年绿色工厂黄嘌呤二期升级项目	49,025,000.00	27,926,239.13	1,513,826.85			29,440,065.98	60.05%	60.05%				其他
新诺威公司 2023 年绿色工厂环保设施处理能力提升项目	45,355,000.00	707,914.45	21,819,801.90			22,527,716.35	49.67%	49.67%				其他
石药创新公司 2023 年绿色工厂黄嘌呤三期升级项目	18,758,000.00		2,607,964.61			2,607,964.61	13.90%	13.90%				其他
合计	1,356,684,900.00	192,112,818.24	125,044,882.35	29,399,190.49	0.00	287,758,510.10						

(3) 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

(4) 工程物资

单位：元

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

13、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	4,065,768.99	4,065,768.99
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	4,065,768.99	4,065,768.99
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,452,794.47	2,452,794.47
2. 本期增加金额	403,243.63	403,243.63
(1) 计提	403,243.63	403,243.63
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,856,038.10	2,856,038.10
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	1,209,730.89	1,209,730.89
2. 期初账面价值	1,612,974.52	1,612,974.52

(2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

14、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	合计
一、账面原值					
1. 期初余额	277,431,092.47			389,069.70	277,820,162.17
2. 本期增加金额					
(1) 购置					
(2) 内部研发					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额				9,777.24	9,777.24
(1) 处置					
(2) 其他转出				9,777.24	9,777.24
4. 期末余额	277,431,092.47			379,292.46	277,810,384.93
二、累计摊销					
1. 期初余额	46,066,357.67			162,119.58	46,228,477.25
2. 本期增加金额	3,147,321.35			38,191.05	3,185,512.40
(1) 计提	3,147,321.35			38,191.05	3,185,512.40
3. 本期减少金额				4,335.91	4,335.91
(1) 处置					
(2) 其他转出				4,335.91	4,335.91
4. 期末余额	49,213,679.02			195,974.72	49,409,653.74
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	228,217,413.45			183,317.74	228,400,731.19
2. 期初账面价值	231,364,734.80			226,950.12	231,591,684.92

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

15、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

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

(2) 商誉减值准备

单位：元

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

16、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	872,668.19	130,900.23	872,668.19	130,900.23
内部交易未实现利润	56,576,742.78	8,486,511.42	58,467,959.25	9,220,246.65
信用减值准备	22,616,776.39	4,197,600.13	21,057,934.83	3,604,089.68
长账龄应付款项	15,720,245.09	2,358,036.76	9,923,687.52	2,480,921.88
递延收益	12,129,424.31	1,819,413.65	12,790,194.61	1,918,529.19
租赁负债	1,248,523.20	187,278.48	1,647,212.11	247,081.82
合计	109,164,379.96	17,179,740.67	104,759,656.51	17,601,769.45

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产一次性抵扣	67,859.72	16,964.93	97,166.80	24,291.70
使用权资产	1,209,730.89	181,459.63	1,612,974.52	241,946.18
应收利息	57,777.78	8,666.67		
合计	1,335,368.39	207,091.23	1,710,141.32	266,237.88

(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	181,459.63	16,998,281.04	241,946.18	17,359,823.27
递延所得税负债	181,459.63	25,631.60	241,946.18	24,291.70

(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	1,713,075.97	12,800,681.99
可抵扣亏损	1,705,961,560.27	1,484,742,903.19
合计	1,707,674,636.24	1,497,543,585.18

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年	101,504.58	101,504.58	
2025 年	3,812,621.57	3,812,621.57	
2026 年	88,116,740.32	88,217,493.32	
2027 年	352,321,870.43	352,321,870.43	
2028 年	1,040,289,413.29	1,040,289,413.29	
2029 年	221,319,410.08		
合计	1,705,961,560.27	1,484,742,903.19	

17、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	34,314,722.86		34,314,722.86	26,330,271.98		26,330,271.98
大额存单	501,191,666.67		501,191,666.67			
合计	535,506,389.53		535,506,389.53	26,330,271.98		26,330,271.98

18、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	6,405,409.42	6,405,409.42	冻结	票据保证金、诉讼冻结资金				
合计	6,405,409.42	6,405,409.42						

19、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	63,784,586.52	
合计	63,784,586.52	

20、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	247,285,557.85	1,264,417,016.17
合计	247,285,557.85	1,264,417,016.17

截止 2024 年 6 月 30 日，本集团不存在账龄超过 1 年的重要应付账款。

21、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	500,405,218.40	549,995,374.24
合计	500,405,218.40	549,995,374.24

(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
应付长期资产购置款	376,401,276.64	422,494,400.74
应付关联方款项	69,780,336.14	69,438,451.40
预提费用	18,808,604.15	23,065,432.50
押金及保证金	10,039,631.86	8,103,373.56
往来款	9,702,827.82	9,697,327.82
运输费	7,026,361.03	4,846,265.98
代扣代缴款项	207,227.07	199,558.77
已报销未付款	92,288.44	2,512,404.62
代扣个人款项	89,967.18	89,967.18
其他	8,256,698.07	9,548,191.67
合计	500,405,218.40	549,995,374.24

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
第一名	42,336,997.20	工程款未结清
第二名	7,503,300.00	工程款未结清
第三名	2,041,001.34	工程款未结清
第四名	2,013,418.62	工程款未结清

合计	53,894,717.16
----	---------------

22、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收账款	20,939,567.16	19,803,395.73
合计	20,939,567.16	19,803,395.73

单位：元

预收账款账龄	年末金额	年初金额
1 年以内	17,420,386.11	16,754,195.34
1-2 年	1,147,414.74	1,181,996.56
2-3 年	992,899.99	579,851.91
3 年以上	1,378,866.32	1,287,351.92
合计	20,939,567.16	19,803,395.73

单位：元

预收账款前五名	年末余额	占年末余额合计数的比例
第一名	2,869,312.88	13.70%
第二名	2,278,074.61	10.88%
第三名	2,046,816.96	9.77%
第四名	1,872,531.04	8.94%
第五名	1,045,031.68	4.99%
合计	10,111,767.17	48.28%

23、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	34,005,605.60	115,341,198.20	122,592,261.39	26,754,542.41
二、离职后福利-设定提存计划	287,049.26	10,242,540.14	10,242,499.16	287,090.24
三、辞退福利		14,300.00	14,300.00	
合计	34,292,654.86	125,598,038.34	132,849,060.55	27,041,632.65

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	9,012,975.32	95,949,408.18	104,577,292.10	385,091.40
2、职工福利费		6,437,695.02	6,437,695.02	
3、社会保险费	86,452.22	7,166,712.15	7,166,557.49	86,606.88
其中：医疗保险费	86,452.22	6,546,171.23	6,546,016.57	86,606.88
工伤保险费		597,540.44	597,540.44	
生育保险费		23,000.48	23,000.48	

4、住房公积金	172,358.51	3,463,607.74	2,955,670.66	680,295.59
5、工会经费和职工教育经费	24,733,819.55	2,323,775.11	1,455,046.12	25,602,548.54
合计	34,005,605.60	115,341,198.20	122,592,261.39	26,754,542.41

(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	277,035.58	9,830,384.28	9,831,000.21	276,419.65
2、失业保险费	10,013.68	412,155.86	411,498.95	10,670.59
合计	287,049.26	10,242,540.14	10,242,499.16	287,090.24

24、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	348,661.87	2,880,779.50
企业所得税	13,957,562.43	28,357,282.10
个人所得税	124,453.76	261,379.18
城市维护建设税	5,226.35	121,106.44
房产税	345,789.08	345,789.08
土地使用税	144,421.25	144,421.25
教育费附加	3,733.10	86,504.60
印花税	4,838.28	143,159.77
合计	14,934,686.12	32,340,421.92

25、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	823,417.76	805,995.71
合计	823,417.76	805,995.71

26、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,643,355.38	2,259,857.19
合计	1,643,355.38	2,259,857.19

27、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	1,295,917.43	1,727,889.90
未确认融资费用	-47,394.23	-80,677.79
一年内到期的租赁负债	-823,417.76	-805,995.71
合计	425,105.44	841,216.40

28、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	84,157,777.68	10,532,600.00	3,655,184.34	91,035,193.34	政府补贴
合计	84,157,777.68	10,532,600.00	3,655,184.34	91,035,193.34	

29、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	1,170,742,154.00			233,850,790.00		233,850,790.00	1,404,592,944.00

30、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）	2,123,795,782.12	1,442,701.17	1,150,640,790.00	974,597,693.29
其他资本公积	900,000.00			900,000.00
其中：专项资金	900,000.00			900,000.00
合计	2,124,695,782.12	1,442,701.17	1,150,640,790.00	975,497,693.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注 1：股本溢价本期增加数中 1,442,701.17 元系本公司控股子公司石药集团巨石生物制药有限公司与本公司控股股东豁免利息产生的资本公积溢价 1,442,701.17 元。

注 2：股本溢价本期减少数中 916,790,000.00 元系本公司同一控制下企业合并收购石药集团巨石生物制药有限公司股权，本期实际投资时做冲回处理。

注 3：股本溢价本期减少数中 233,850,790.00 元系 2024 年 3 月 15 日公司召开的第六届董事会第十三次会议，2024 年 4 月 9 日公司召开的 2023 年年度股东大会，会议审议并通过了《关于 2023 年度利润分配及资本公积金转增股本预案的议案》，同意以公司总股本 1,170,742,154 股剔除公司回购专用证券账户中已回购股份 1,488,200 股后的股本 1,169,253,954 股为基数，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 2 股，转增后公司总股本将增加至 1,404,592,944 股。

31、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购	4,247,902.57	222,742,557.66		226,990,460.23
合计	4,247,902.57	222,742,557.66		226,990,460.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2023 年 9 月 20 日召开了第六届董事会第五次会议和第六届监事会第五次会议，审议通过了《关于回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金或自筹资金以集中竞价的方式回购公司部分股份，拟在未来用于实施员工持股计划或者股权激励。公司拟用于回购的资金总额不超过人民币 42,180.00 万元（含），回购价格不超过人民币 21.09 元/股（含），拟回购的数量为 10,000,000-20,000,000 股（含），回购期限为自董事会审议通过本次回购股份方案之日起不超过 12 个月。

2023 年 10 月 24 日，公司召开第六届董事会第六次会议，审议通过《关于调整回购公司股份价格上限的议案》，公司董事会同意将回购价格上限由不超过人民币 21.09 元/股（含）调整为不超过人民币 26.11 元/股（含）。本次回购

股份金额按回购股数上限 2,000 万股（含）和调整后的回购价格上限人民币 26.11 元/股（含）测算，预计回购股份金额上限为 52,220 万元（含）。具体回购股份的数量和金额以回购期满时实际回购的股份数量和金额为准。

2024 年 2 月 23 日，公司召开第六届董事会第十二次会议，审议通过《关于调整回购公司股份价格上限的议案》，公司董事会同意将回购价格上限由不超过人民币 26.11 元/股（含）调整为不超过人民币 38.00 元/股（含）。具体回购股份的数量和金额以回购期满时实际回购的股份数量和金额为准。

因公司 2023 年年度权益分派已实施完成，公司本次回购股份价格上限由不超过人民币 38.00 元/股（含）相应调整为不超过 31.41 元/股（含），拟回购股份数量由 1,000 万股-2,000 万股相应调整为 1,185.12 万股-2,370.24 万股（含）。

截至 2024 年 6 月 30 日，公司通过股份回购专用证券账户以集中竞价交易方式回购公司股份 8,080,805 股，占公司当前总股本的 0.58%，最高成交价为 34.99 元/股，最低成交价为 18.68 元/股，支付的总金额为 226,961,889.40 元（不含交易费用）。

32、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他综合收益	1,984,445.34	-382,208.60				-382,208.60		1,602,236.74
外币财务报表折算差额	1,984,445.34	-382,208.60				-382,208.60		1,602,236.74
其他综合收益合计	1,984,445.34	-382,208.60				-382,208.60		1,602,236.74

33、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	282,888,674.83	38,905,323.43		321,793,998.26
合计	282,888,674.83	38,905,323.43		321,793,998.26

34、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	1,704,760,568.48	1,955,552,767.01
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		-526,708,511.98
调整后期初未分配利润	1,704,760,568.48	1,428,844,255.03
加：本期归属于母公司所有者的净利润	137,027,524.09	434,435,597.81
减：提取法定盈余公积	38,905,323.43	60,957,438.16
应付普通股股利	374,161,265.28	97,561,846.20
期末未分配利润	1,428,721,503.86	1,704,760,568.48

35、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	943,180,534.88	527,384,840.20	1,319,603,165.98	690,021,793.49
其他业务	28,679,664.84	18,938,238.07	24,707,507.35	16,825,513.04
合计	971,860,199.72	546,323,078.27	1,344,310,673.33	706,847,306.53

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	功能性原料		保健食品		生物制药及其他		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	844,493,017.45	502,239,419.51	95,374,048.30	25,132,702.53	3,313,469.13	12,718.16	28,679,664.84	18,938,238.07	971,860,199.72	546,323,078.27
其中：										
功能性原料	844,493,017.45	502,239,419.51							844,493,017.45	502,239,419.51
保健食品			95,374,048.30	25,132,702.53					95,374,048.30	25,132,702.53
生物制药					22,428.31	12,718.16			22,428.31	12,718.16
其他					3,291,040.82		28,679,664.84	18,938,238.07	31,970,705.66	18,938,238.07
按经营地区分类	844,493,017.45	502,239,419.51	95,374,048.30	25,132,702.53	3,313,469.13	12,718.16	28,679,664.84	18,938,238.07	971,860,199.72	546,323,078.27
其中：										
境内	369,915,737.89	195,969,098.88	95,374,048.30	25,132,702.53	22,428.31	7,474.44	28,005,494.23	18,938,238.07	493,317,708.73	240,047,513.92
境外	474,577,279.56	306,270,320.63			3,291,040.82	5,243.72	674,170.61		478,542,490.99	306,275,564.35
市场或客户类型	844,493,017.45	502,239,419.51	95,374,048.30	25,132,702.53	3,313,469.13	12,718.16	28,679,664.84	18,938,238.07	971,860,199.72	546,323,078.27
其中：										

直销模式	647,781,946 .94	378,430, 814.09	23,672,033.5 5	6,577,784.39					671,453,980.4 9	385,008,598.4 8
经销模式	196,711,070 .51	123,808, 605.42	71,702,014.7 5	18,554,918.1 4					268,413,085.2 6	142,363,523.5 6
其他					3,313,469.1 3	12,718.1 6	28,679,664.8 4	18,938,238.0 7	31,993,133.97	18,950,956.23
合同类型	844,493,017 .45	502,239, 419.51	95,374,048.3 0	25,132,702.5 3	3,313,469.1 3	12,718.1 6	28,679,664.8 4	18,938,238.0 7	971,860,199.7 2	546,323,078.2 7
其中：										
销售商品	844,493,017 .45	502,239, 419.51	95,374,048.3 0	25,132,702.5 3	22,428.31	12,718.1 6	28,573,532.7 6	18,938,238.0 7	968,463,026.8 2	546,323,078.2 7
提供服务					3,291,040.8 2		106,132.08		3,397,172.90	
合计	844,493,017 .45	502,239, 419.51	95,374,048.3 0	25,132,702.5 3	3,313,469.1 3	12,718.1 6	28,679,664.8 4	18,938,238.0 7	971,860,199.7 2	546,323,078.2 7

36、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	4,313,881.02	5,897,647.28
教育费附加	3,081,343.58	4,212,605.23
房产税	5,158,479.11	4,165,895.62
土地使用税	3,201,456.10	2,739,371.97
印花税	1,091,855.93	1,254,544.51
环境保护税	29,292.25	4,276.87
其他		211,747.18
合计	16,876,307.99	18,486,088.66

37、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
工资及其他人工成本	13,853,526.99	16,374,689.65
折旧及摊销费用	10,509,318.22	11,573,093.88
办公费	7,654,105.13	4,456,928.39
其他	11,063,332.86	10,605,373.16
合计	43,080,283.20	43,010,085.08

38、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	31,492,067.52	66,639,574.33
工资及其他人工成本	27,500,695.04	31,143,582.20
其他	14,270,895.14	16,126,341.28
合计	73,263,657.70	113,909,497.81

39、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	75,262,885.09	57,028,716.98
折旧费	54,341,562.48	14,187,670.02
工资及其他人工成本	29,894,172.74	32,398,364.22
试验费	27,194,110.51	38,967,947.17
委托外部研究开发费用		89,761,575.90
其他	65,163,426.37	67,369,384.16
合计	251,856,157.19	299,713,658.45

40、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	2,862,109.38	13,092,865.26
减：利息收入	24,735,773.01	29,192,499.12
加：汇兑损失	-5,670,620.60	-14,204,230.46
加：手续费及其他	190,354.11	139,973.21
合计	-27,353,930.12	-30,163,891.11

41、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	3,672,080.34	6,249,331.53
增值税加计抵减	1,589,481.18	
代扣个人所得税手续费返还	119,884.37	14,558.30
合计	5,381,445.89	6,263,889.83

42、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	-3,793,661.23	947,478.75
合计	-3,793,661.23	947,478.75

43、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-1,712,972.87	2,156,936.56
其他应收款坏账损失	-68,156.72	-1,665,240.06
合计	-1,781,129.59	491,696.50

44、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	29,041.38	2,659,425.18	29,041.38
非流动资产处置利得	643,509.59	331,151.94	643,509.59
罚款赔偿收入	42,044.01	78,652.00	42,044.01
保险赔款收入	52,839.53	20,000.00	52,839.53
其他	167,141.99	416,613.27	167,141.99
合计	934,576.50	3,505,842.39	934,576.50

计入当年损益的政府补助

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
小微经费返还	泰州总工会	奖励	小微企业工会经费返还	否	否	29,041.38	59,425.18	与收益相关

45、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产毁损报废损失	789,953.82	269,534.96	789,953.82
其他	125,176.92		125,176.92
合计	915,130.74	269,534.96	915,130.74

46、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	38,272,755.11	69,255,320.01
递延所得税费用	344,387.15	-485,881.32
合计	38,617,142.26	68,769,438.69

(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	67,015,746.32
按法定/适用税率计算的所得税费用	10,052,361.95
子公司适用不同税率的影响	475,728.86
调整以前期间所得税的影响	-1,892,146.60
非应税收入的影响	569,049.18
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	126,205.83
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-44,238.71
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	66,117,256.71
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	992,368.75
研发费加计扣除的影响	-37,779,443.71
所得税费用	38,617,142.26

47、其他综合收益

详见附注“七、32 其他综合收益”相关内容

48、现金流量表项目

(1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
保证金	12,601,793.87	10,394,277.14
政府补助	12,287,902.93	27,317,641.76
利息收入	23,544,106.34	29,192,499.12
关联方往来款		223,550,121.45
其他	262,025.53	4,653,501.96
合计	48,695,828.67	295,108,041.43

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
费用性支出	89,025,086.15	115,551,526.57
保证金	19,471,750.93	10,851,858.12
票据保证金、诉讼冻结资金等	6,405,409.42	2,815,083.82
其他	125,176.92	
合计	115,027,423.42	129,218,468.51

(2) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
不适用	0.00	0.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债支付的现金	431,972.47	431,972.48
回股股份支付的现金	222,742,557.66	
发行股票登记费		511,486.15
合计	223,174,530.13	943,458.63

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

49、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	28,398,604.06	134,677,861.73
加：资产减值准备	625,000.00	
信用减值损失	1,781,129.59	-491,696.50
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	101,424,739.45	61,632,881.19
使用权资产折旧	403,243.63	402,926.02
无形资产摊销	3,185,512.40	2,817,985.51
长期待摊费用摊销		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益		

以“-”号填列)		
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	146,444.23	-61,616.98
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	-4,000,177.89	-1,111,365.20
投资损失(收益以“-”号填列)	3,793,661.23	-947,478.75
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	361,542.23	-589,022.68
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	1,339.90	-12,211.29
存货的减少(增加以“-”号填列)	-76,074,839.78	-64,721,467.19
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	-50,839,394.73	-2,873,626.32
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-950,650,082.32	1,247,234,262.80
其他		-845,853,424.10
经营活动产生的现金流量净额	-941,443,278.00	530,104,008.24
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	1,475,490,088.72	3,438,454,864.71
减: 现金的期初余额	3,770,190,307.96	2,203,585,703.95
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	-2,294,700,219.24	1,234,869,160.76

(2) 现金和现金等价物的构成

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,475,490,088.72	3,770,190,307.96
可随时用于支付的银行存款	1,460,990,041.02	3,769,350,466.17
可随时用于支付的其他货币资金	14,500,047.70	839,841.79
三、期末现金及现金等价物余额	1,475,490,088.72	3,770,190,307.96

(3) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
货币资金	6,405,409.42		票据保证金
合计	6,405,409.42		

50、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位: 元

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

货币资金			
其中：美元	31,047,008.59	7.1268	221,265,820.82
应收账款			
其中：美元	46,173,384.92	7.1268	329,068,479.65
欧元	80,000.00	7.6617	612,936.00

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

适用 不适用

51、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

无

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

无

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
材料费	75,262,885.09	57,028,716.98
折旧费	54,341,562.48	14,187,670.02
工资及其他人工成本	29,894,172.74	32,398,364.22
试验费	27,194,110.51	38,967,947.17
委托外部研究开发费用		89,761,575.90
其他	65,163,426.37	67,369,384.16
合计	251,856,157.19	299,713,658.45
其中：费用化研发支出	251,856,157.19	299,713,658.45

九、合并范围的变更

1、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
石药集团巨石生物制药有限公司	51.00%	合并前后均受同一方共同控制	2024年01月02日	实际取得对被合并方控制权	0.00	0.00	34,700,100.00	-266,120,168.12

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	石药集团巨石生物制药有限公司
--现金	1,871,000,000.00
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	石药集团巨石生物制药有限公司	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金	348,017,495.35	348,017,495.35
应收款项		
存货	1,136,525.14	1,136,525.14
固定资产	1,086,497,204.16	1,086,497,204.16
无形资产	183,560,444.61	183,560,444.61
应收票据	1,545,610.00	1,545,610.00
应收款项融资	2,322,277.33	2,322,277.33
预付款项	20,858,887.29	20,858,887.29
其他应收款	1,871,126,182.48	126,182.48
合同资产	11,874,999.98	11,874,999.98
其他流动资产	11,860,514.17	11,860,514.17
在建工程	166,560,987.30	166,560,987.30
其他非流动资产	5,723,472.71	5,723,472.71
负债：		
借款		
应付款项	1,090,733,263.17	1,090,733,263.17
应付职工薪酬	2,509,369.51	2,509,369.51
应交税费	95,075.34	95,075.34

其他应付款	299,738,878.53	299,738,878.53
递延收益	50,900,000.00	50,900,000.00
净资产	2,267,108,013.97	396,108,013.97
减：少数股东权益	1,110,882,926.85	194,092,926.85
取得的净资产	1,156,225,087.12	202,015,087.12

十、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

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
河北中诺果维康保健品有限公司	30,000,000.00	河北石家庄	河北石家庄	保健食品研发、生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
石药集团泰州果维康保健品有限公司	70,000,000.00	江苏泰州	江苏泰州	保健食品销售	28.57%	71.43%	同一控制下企业合并取得
石药集团中诺药业(泰州)有限公司	17,000,000.00	江苏泰州	江苏泰州	保健食品研发、生产、销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
石药集团安沃勤医药(泰州)有限公司	400 万美元	江苏泰州	江苏泰州	保健食品销售		60.00%	非同一控制下企业合并取得
石药集团欧洲德扬有限公司	5 万欧元	德国	德国	营养保健品原料销售	100.00%		新设取得
石药新诺威美国有限公司	20 万美元	美国	美国	营养保健品原料销售	100.00%		新设取得
石药集团新诺威巴西有限公司	20 万美元	巴西	巴西	营养保健品原料销售	100.00%		新设取得
石药集团圣雪葡萄糖有限责任公司	500,000,000.00	河北石家庄	河北石家庄	功能性原料研发、生产和销售	100.00%		同一控制下企业合并取得
石药集团巨石生物制药有限公司	2,040,816,326.00	河北石家庄	河北石家庄	生物类药品的研发	51.00%		同一控制下企业合并取得

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
				直接	间接	

						法
北京国新汇金股份有限公司	北京	北京	商业服务业	30.07%		权益法

(2) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产	402,697,823.57	419,659,419.47
非流动资产	454,323,734.14	465,121,548.84
资产合计	857,021,557.71	884,780,968.31
流动负债	12,648,380.31	27,220,342.77
非流动负债	66,804,832.88	68,415,493.48
负债合计	79,453,213.19	95,635,836.25
少数股东权益	82,023.91	82,023.91
归属于母公司股东权益	777,486,320.61	789,063,108.15
按持股比例计算的净资产份额	233,790,136.61	237,271,276.62
调整事项		
--商誉	28,588,785.88	28,797,691.55
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	262,378,922.49	266,068,968.17
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入	29,149,689.55	204,414,923.20
净利润	-12,271,518.71	41,835,959.59
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	-12,271,518.71	41,835,959.59
本年度收到的来自联营企业的股利		

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关

递延收益	83,257,777.68	10,140,000.00		3,037,225.34		90,360,552.34	与资产相关
递延收益	900,000.00	392,600.00		617,959.00		674,641.00	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	3,672,080.34	6,249,331.53
营业外收入	29,041.38	2,659,425.18

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本集团的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七。与这些金融工具有关的风险，以及本集团为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

1、各类风险管理目标和政策

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

(1) 市场风险

1) 汇率风险

本集团承受汇率风险主要与美元和欧元有关，除本集团的母公司及境外子公司以美元和欧元进行采购和销售外，本集团的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2024 年 6 月 30 日，除下表所述资产及负债的美元余额和欧元余额外，本集团的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本集团的经营业绩产生影响。

单位：元

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
货币资金 - 美元	221,265,820.82	11,338,592.56
货币资金 - 欧元		690,138.61
货币资金 - 雷亚尔		473,351.67
应收账款 - 美元	329,068,479.65	17,723,197.78
应收账款 - 欧元	612,936.00	13,866,644.24
应收账款 - 雷亚尔		330,908.40
应付账款 - 美元		6,400.00
应付账款 - 欧元		
应付账款 - 雷亚尔		180,425.30
其他应付款 - 美元		416,387.15
其他应付款 - 欧元		11,494.34
其他应付款 - 雷亚尔		

2) 利率风险

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

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

目标是保持其浮动利率。

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

(2) 信用风险

于 2024 年 6 月 30 日，可能引起本集团财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本集团金融资产产生的损失，具体包括：

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

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

本集团的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

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

应收账款前五名金额合计：108,876,532.64 元。

(3) 流动风险

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

本集团持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

2024 年 6 月 30 日金额：

单位：元

项目	一年以内	一到二年	二到五年	五年以上	合计
金融资产					
货币资金	1,481,895,498.14				1,481,895,498.14
交易性金融资产					
应收票据	86,344,632.97				86,344,632.97
应收账款	396,891,480.11				396,891,480.11
应收款项融资	62,146,523.10				62,146,523.10
其他应收款	2,498,264.92				2,498,264.92
金融负债					
应付账款	247,285,557.85				247,285,557.85
其他应付款	500,405,218.40				500,405,218.40
应付职工薪酬	27,041,632.65				27,041,632.65

2、敏感性分析

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

(1) 外汇风险敏感性分析

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。

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

单位：元

项目	汇率变动	本期发生额		上期发生额	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响

项目	汇率变动	本期发生额		上期发生额	
		对净利润的影响	对股东权益的影响	对净利润的影响	对股东权益的影响
美元					
	对人民币升值 5%	23,389,207.77	23,389,207.77	8,875,292.72	8,875,292.72
	对人民币贬值 5%	-23,389,207.77	-23,389,207.77	-8,875,292.72	-8,875,292.72
欧元					
	对人民币升值 5%	26,049.78	26,049.78	4,866,037.68	4,866,037.68
	对人民币贬值 5%	-26,049.78	-26,049.78	-4,866,037.67	-4,866,037.67
雷亚尔					
	对人民币升值 5%			61,208.53	61,208.53
	对人民币贬值 5%			-61,208.53	-61,208.53

(2) 利率风险敏感性分析

利率风险敏感性分析基于下述假设：

市场利率变化影响可变利率金融工具的利息收入或费用；

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

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

十三、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
石药集团恩必普药业有限公司	河北石家庄	制造业	41,359.43 万元	73.60%	73.60%

本企业的母公司情况的说明

石药集团恩必普药业有限公司直接持有本公司 73.60% 的股权，通过其全资子公司石药集团欧意药业有限公司间接持有本公司 0.82% 的股权。

本企业最终控制方是蔡东晨先生。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、1.（1）企业集团的构成”。

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“十、2.（1）重要的合营企业或联营企业”。

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

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

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
石药集团欧意药业有限公司	本公司股东、同受最终控制方控制
石药集团江苏恩普医疗器械有限公司	同受最终控制方控制

河北中润生态环保有限公司	同受最终控制方控制
石药集团中诺药业（石家庄）有限公司	同受最终控制方控制
泰州泰诺医药有限公司	同受最终控制方控制
石药银湖制药有限公司	同受最终控制方控制
石药集团河北中诚医药有限公司及其子公司	同受最终控制方控制
石家庄欧意和医药销售有限公司	同受最终控制方控制
石药集团中奇制药技术（石家庄）有限公司	同受最终控制方控制
石药集团中诚医药物流有限公司	同受最终控制方控制
石家庄世耀工程有限公司	同受最终控制方控制
北京新龙立科技有限公司	最终控制方之合营企业
河北华荣制药有限公司	最终控制方之合营企业
石药集团内蒙古中诺药业有限公司	同受最终控制方控制
CSPC HEALTHCARE INC	同受最终控制方控制
CSPC DERMAY EUROPE GMBH	同受最终控制方控制
石药集团维生药业（石家庄）有限公司	同受最终控制方控制
石药集团百克（山东）生物制药股份有限公司	同受最终控制方控制
上海津曼特生物科技有限公司	同受最终控制方控制
石药惠盛（海南）健康科技有限公司	最终控制方之联营企业
康日百奥生物科技（苏州）有限公司	最终控制方之联营企业
内蒙古常盛制药有限公司	最终控制方之联营企业

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
石家庄世耀工程有限公司	采购工程服务	15,918,413.43	50,000,000.00	否	5,552,197.30
康日百奥生物科技（苏州）有限公司	采购技术服务	12,349,056.61	47,000,000.00	否	
河北华荣制药有限公司	采购原材料	6,433,040.70	50,000,000.00	否	23,746,849.50
石药集团江苏恩普医疗器械有限公司	采购包装材料	4,259,021.95	10,000,000.00	否	2,831,522.13
石药集团维生药业（石家庄）有限公司	采购能源服务	2,122,820.53	7,200,000.00	否	
石药集团维生药业（石家庄）有限公司	采购原材料	105,265.49	6,000,000.00	否	579,362.33
河北中润生态环保有限公司	采购环保处理服务	2,001,431.73	6,500,000.00	否	654,067.72
石药集团欧意药业有限公司	采购技术服务	120,181.32	21,200,000.00	否	2,934,888.42
河北石药大药房连锁有限公司	采购药品	15,620.00		否	71,625.30
石药集团河北中诚医药有限公司及其子公司	采购商品	12,240.00		否	29,690.00
石药集团中诺药业（石家庄）有限公司	采购原材料			否	4,007,673.45
石药集团中诺药业（石家庄）有限公司	采购技术服务			否	827,480.48
石药集团百克（山东）生物制药	采购技术服务		24,000,000.00	否	471,844.11

股份有限公司					
石药集团恩必普药业有限公司	采购技术服务			否	335,778.57
石家庄欧意和医药销售有限公司	采购原材料			否	180,007.44
石药集团中奇制药技术(石家庄)有限公司	采购原材料			否	148,446.33
上海津曼特生物制药有限公司	采购原材料			否	3,342.04
上海津曼特生物科技有限公司	采购原材料			否	4,062.22
石药集团维生药业(石家庄)有限公司	采购机器设备	868,107.64	1,900,000.00	否	20,237,448.26
石药集团江苏恩普医疗器械有限公司	采购机器设备	173,136.50		否	
石药集团恩必普药业有限公司	采购机器设备			否	84,291,732.41
石药集团中奇制药技术(石家庄)有限公司	采购机器设备			否	10,583,542.31
石家庄世耀工程有限公司	采购机器设备			否	5,575,922.44
上海津曼特生物制药有限公司	采购机器设备			否	2,437,709.06

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
河北华荣制药有限公司	销售功能性原料	72,656,161.96	
石药集团欧意药业有限公司	销售功能性原料及保健食品类产品	68,221,363.32	92,304,070.91
石药集团欧意药业有限公司	销售能源、人工服务	24,408.89	
石药集团河北中诚医药有限公司及其子公司	销售保健食品类产品	20,762,194.85	14,312,470.02
内蒙古常盛制药有限公司	销售功能性原料	7,024,778.76	
石药集团内蒙古中诺药业有限公司	销售功能性原料	2,070,796.46	6,435,398.22
石药惠盛(海南)健康科技有限公司	销售保健食品类产品	1,560,893.33	142,622.92
石药集团江苏恩普医疗器械有限公司	销售保健食品类产品	897,555.03	
石药银湖制药有限公司	销售功能性原料	885,833.63	5,307,734.56
CSPC DERMAPY EUROPE GMBH	销售功能性原料	341,163.45	1,824,646.41
石药集团恩必普药业有限公司	销售能源、人工服务	169,306.54	395,840.70
石药集团中诺药业(石家庄)有限公司	销售能源、人工服务	6,528.75	
CSPC HEALTHCARE INC	销售功能性原料		95,052.83
石家庄欧意和医药销售有限公司	销售功能性原料		74,336.28

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明：

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

(2) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

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
泰州泰诺医药有限公司	出租办公楼		127,288.07

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
石药集团维生药业（石家庄）有限公司	办公楼					431,972.47	431,972.48	33,283.56	49,976.18		
CSPC HEALTH CARE INC	仓库			7,352,430.70	4,669,999.98						

(3) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
薪酬合计	808,257.86	870,253.95

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	河北华荣制药有限公司	29,290,000.00	1,464,500.00		
应收账款	石药集团河北中诚医药有限公司及其子公司	21,035,514.65	1,105,628.93	2,051,530.95	102,576.55
应收账款	石药集团欧意药业有限公司	9,933,219.70	496,660.99		
应收账款	内蒙古常盛制药有限公司	5,523,007.08	276,150.35		
应收账款	石药惠盛（海南）健康科技有限公司	901,681.60	45,084.08	2,394,802.80	119,740.14
应收账款	石药银湖制药有限公司	784,011.82	39,200.59	530,800.00	26,540.00
应收账款	石药集团内蒙古中诺药业有限公司	115,200.00	5,760.00		
应收账款	CSPC DERMAY EUROPE GMBH			710,931.59	35,546.58

合同资产	上海津曼特生物科技有限公司	12,499,999.98	1,250,000.00	12,499,999.98	625,000.00
------	---------------	---------------	--------------	---------------	------------

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	河北华荣制药有限公司	11,069,336.00	8,296,277.59
应付账款	石药集团中诺药业(石家庄)有限公司	7,526,258.17	7,749,536.22
应付账款	石药集团欧意药业有限公司	3,741,111.70	132,431,868.54
应付账款	石药集团江苏恩普医疗器械有限公司	2,146,605.21	2,792,475.46
应付账款	石家庄世耀工程有限公司	676,776.19	840,074.16
应付账款	石家庄欧意和医药销售有限公司	509,993.85	222,599.02
应付账款	石药集团维生药业(石家庄)有限公司	499,161.91	
应付账款	石药集团中诚医药物流有限公司(集采中心)	316,710.33	316,710.33
应付账款	北京新龙立科技有限公司	2,700.00	2,700.00
其他应付款	石药集团恩必普药业有限公司	145,632,824.02	167,775,297.06
其他应付款	石家庄世耀工程有限公司	40,394,532.63	36,423,178.37
其他应付款	石药集团中奇制药技术(石家庄)有限公司	12,127,144.41	12,127,147.17
其他应付款	河北华荣制药有限公司	2,694,140.53	78,832.77
其他应付款	石药集团中诺药业(石家庄)有限公司	931,080.00	931,080.00
其他应付款	石药集团江苏恩普医疗器械有限公司	716,955.10	912,541.36
其他应付款	石药集团维生药业(石家庄)有限公司		257,187.63
其他应付款	上海津曼特生物科技有限公司		2,759,201.54

7、关联方承诺

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

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

(1) 资本承诺

	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
已签约但尚未于财务报表中确认的购建长期资产承诺	137,371,212.93	47,670,128.21
合计	137,371,212.93	47,670,128.21

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本集团无应披露未披露的重要或有事项。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十五、其他重要事项

1、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为三个报告分部，分别为功能性原料分部、保健食品类产品分部和生物制药分部。这些报告分部是以公司业务种类为基础确定的。本公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司各个报告分部提供的主要产品分别为：

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

保健食品类产品：果维康维 C 片剂、果维康 B 族维生素含片等。

生物制药分部：生物类药品的研发、生产和销售；生物技术的研发、技术转让及技术咨询服务。

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

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

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	功能性原料	保健食品	生物制药	其他	分部间抵销	合计
主营业务收入	844,493,017.45	95,374,048.30	3,313,469.13			943,180,534.88
主营业务成本	502,239,419.51	25,132,702.53	12,718.16			527,384,840.20
其他业务收入				28,679,664.84		28,679,664.84
其他业务成本				18,938,238.07		18,938,238.07
营业利润	341,220,696.13	-	-			66,996,300.56

		2	25			
资产总额	5,608,321,54 1.47	685,593,608. 41	1,755,811,74 0.14		2,164,171,08 9.03	5,885,555,80 0.99
负债总额	522,230,024. 72	67,564,014.7 6	378,549,912. 74			968,343,952. 22

十六、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	343,291,952.48	376,502,495.03
1至2年	18,785,269.44	
合计	362,077,221.92	376,502,495.03

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	362,077,221.92	100.00%	4,564,781.01	1.26%	357,512,440.91	376,502,495.03	100.00%	4,610,104.13	1.22%	371,892,390.90
其中：										
账龄组合	91,295,620.29	25.21%	4,564,781.01	5.00%	86,730,839.28	92,202,082.50	24.49%	4,610,104.13	5.00%	87,591,978.37
合并范围内关联方组合	270,781,601.63	74.79%			270,781,601.63	284,300,412.53	75.51%			284,300,412.53
合计	362,077,221.92	100.00%	4,564,781.01	1.26%	357,512,440.91	376,502,495.03	100.00%	4,610,104.13	1.22%	371,892,390.90

按组合计提坏账准备类别名称：账龄

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1年以内（含1年）	91,295,620.29	4,564,781.01	5.00%
合计	91,295,620.29	4,564,781.01	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 □不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
应收账款坏账准备	4,610,104.13	-45,323.12				4,564,781.01
合计	4,610,104.13	-45,323.12				4,564,781.01

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
第一名	205,653,202.42		205,653,202.42	56.80%	
第二名	61,272,800.41		61,272,800.41	16.92%	
第三名	14,038,094.00		14,038,094.00	3.88%	701,904.70
第四名	11,551,388.61		11,551,388.61	3.19%	577,569.43
第五名	9,740,424.50		9,740,424.50	2.69%	487,021.23
合计	302,255,909.94		302,255,909.94	83.48%	1,766,495.36

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	14,207.69	
合计	14,207.69	

(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
押金及保证金	35,000.00	35,000.00
其他	199,012.09	184,056.63
合计	234,012.09	219,056.63

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内（含1年）	14,955.46	
3年以上	219,056.63	219,056.63

5 年以上	219,056.63	219,056.63
合计	234,012.09	219,056.63

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	234,012.09	100.00%	219,804.40	93.93%	14,207.69	219,056.63	100.00%	219,056.63	100.00%	
其中：										
账龄组合	234,012.09	100.00%	219,804.40	93.93%	14,207.69	219,056.63	100.00%	219,056.63	100.00%	
合计	234,012.09	100.00%	219,804.40	93.93%	14,207.69	219,056.63	100.00%	219,056.63	100.00%	

按组合计提坏账准备类别名称：账龄

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	14,955.46	747.77	5.00%
5 年以上	219,056.63	219,056.63	100.00%
合计	234,012.09	219,804.40	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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)	
2024 年 1 月 1 日余额	219,056.63			219,056.63
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	747.77			747.77
2024 年 6 月 30 日余额	219,804.40			219,804.40

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

4) 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	转销或核销	其他	
其他应收款坏账准备	219,056.63	747.77				219,804.40
合计	219,056.63	747.77				219,804.40

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	2,214,171,089.03		2,214,171,089.03	1,053,896,001.91		1,053,896,001.91
对联营、合营企业投资	262,378,922.49		262,378,922.49	266,068,968.17		266,068,968.17
合计	2,476,550,011.52		2,476,550,011.52	1,319,964,970.08		1,319,964,970.08

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
河北中诺果维康保健品有限公司	81,713,941.18						81,713,941.18	
石药集团中诺药业（泰州）有限公司	320,416,162.21						320,416,162.21	
石药集团欧洲德扬有限公司	387,490.00						387,490.00	
石药创新美国有限公司	353,630.00						353,630.00	
石药集团泰州果维康保健品有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
石药集团圣雪葡萄糖有限公司	599,992,703.52		4,050,000.00				604,042,703.52	
石药集团巨石生物制药有限公司			1,156,225,087.12				1,156,225,087.12	
石药集团新诺威巴西有限公司	1,032,075.00						1,032,075.00	
合计	1,053,896,001.91		1,160,275,087.12				2,214,171,089.03	

(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)	减值准备 期初余额	本期增减变动							期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
二、联营企业												
北京国新汇金股份有限公司	266,068,968.17				-3,690,045.68						262,378,922.49	
小计	266,068,968.17				-3,690,045.68						262,378,922.49	
合计	266,068,968.17										262,378,922.49	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

不适用

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	582,409,005.25	341,924,180.17	808,120,904.25	427,686,332.02
其他业务	22,873,654.91	16,544,829.00	21,410,325.04	15,086,600.00
合计	605,282,660.16	358,469,009.17	829,531,229.29	442,772,932.02

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	功能性原料		其他		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	582,409,005.25	341,924,180.17	22,873,654.91	16,544,829.00	605,282,660.16	358,469,009.17
其中：						
功能性原料	582,409,005.25	341,924,180.17			582,409,005.25	341,924,180.17
其他			22,873,654.91	16,544,829.00	22,873,654.91	16,544,829.00

按经营地区分类	582,409,005.25	341,924,180.17	22,873,654.91	16,544,829.00	605,282,660.16	358,469,009.17
其中:						
境内	155,845,894.58	51,199,476.93	22,873,654.91	16,544,829.00	178,719,549.49	67,744,305.93
境外	426,563,110.67	290,724,703.24			426,563,110.67	290,724,703.24
市场或客户类型	582,409,005.25	341,924,180.17	22,873,654.91	16,544,829.00	605,282,660.16	358,469,009.17
其中:						
直销模式	194,508,997.30	87,137,216.71			194,508,997.30	87,137,216.71
经销模式	387,900,007.95	254,786,963.46			387,900,007.95	254,786,963.46
其他			22,873,654.91	16,544,829.00	22,873,654.91	16,544,829.00
合同类型	582,409,005.25	341,924,180.17	22,873,654.91	16,544,829.00	605,282,660.16	358,469,009.17
其中:						
销售商品	582,409,005.25	341,924,180.17	22,873,654.91	16,544,829.00	605,282,660.16	358,469,009.17
合计	582,409,005.25	341,924,180.17	22,873,654.91	16,544,829.00	605,282,660.16	358,469,009.17

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	200,071,376.00	
权益法核算的长期股权投资收益	-3,690,045.68	947,478.75
合计	196,381,330.32	947,478.75

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
非流动性资产处置损益	-146,444.23	
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、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	3,701,121.72	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	136,848.61	
减：所得税影响额	105,491.93	
少数股东权益影响额（税后）	1,040,652.14	
合计	2,545,382.03	--

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	2.64%	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.59%	0.10	0.10

3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用