

山东金城医药集团股份有限公司

2025 年半年度报告



2025 年 8 月

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人赵叶青、主管会计工作负责人刘静及会计机构负责人(会计主管人员)徐冲声明：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。

本报告中所涉及的未来计划、发展战略、经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

公司在本报告“第三节 管理层讨论与分析”之第十部分“公司面临的风险和应对措施”详细描述了公司经营中可能存在的风险，敬请投资者关注相关内容。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 2025 年 6 月 30 日公司总股本 383,874,587 股扣除回购专用账户中 4,543,000 股后的 379,331,587 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 1.00 元（含税），送红股 0 股（含税），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、环境和社会.....	24
第五节 重要事项.....	26
第六节 股份变动及股东情况.....	33
第七节 债券相关情况.....	38
第八节 财务报告.....	39

备查文件目录

公司 2025 年半年度报告的备查文件包括：

- （一）载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
- （二）载有公司法定代表人签名的半年度报告文本
- （三）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
- （四）其他备查文件

以上备查文件的备置地点：山东省淄博市淄川经济开发区双山路 1 号 金城医药证券部

释义

释义项	指	释义内容
公司、本公司、医药集团、金城医药	指	山东金城医药集团股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
《公司章程》	指	《山东金城医药集团股份有限公司章程》
汇海医药	指	本公司全资子公司，山东汇海医药化工有限公司
金城柯瑞	指	本公司全资子公司，山东金城柯瑞化学有限公司
金城生物	指	本公司全资子公司，山东金城生物药业有限公司
金城素智	指	本公司全资子公司，上海金城素智药业有限公司
金城金素	指	本公司控股子公司，广东金城金素制药有限公司
金城泰尔	指	本公司全资子公司，北京金城泰尔制药有限公司
研究院	指	本公司全资子公司，山东金城医药研究院有限公司
昆仑药业	指	本公司全资子公司，山东金城昆仑药业有限公司
金城尼欧	指	本公司控股子公司，山东金城尼欧化学有限公司
金城实业	指	本公司控股股东，淄博金城实业投资股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
FDA	指	美国食品药品监督管理局（Food and Drug Administration）
GMP	指	药品生产质量管理规范（Good Manufacturing Practice of Medical Products）
EHS	指	环境 Environment、健康 Health、安全 Safety 的缩写，即环境、职业健康安全管理体系。
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 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	金城医药	股票代码	300233
变更前的股票简称（如有）	不适用		
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	山东金城医药集团股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	金城医药		
公司的外文名称（如有）	Shandong Jincheng Pharmaceutical Group Co., Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Jincheng Pharma		
公司的法定代表人	赵叶青		

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	朱晓刚	倪艳莉、齐峰
联系地址	山东省淄博市淄川经济开发区双山路 1 号	山东省淄博市淄川经济开发区双山路 1 号
电话	0533-5439432	0533-5439432
传真	0533-6725431	0533-6725431
电子信箱	jcpc@300233.com	jcpc@300233.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 2024 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 2024 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 2024 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

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,360,240,655.35	1,758,578,253.52	-22.65%
归属于上市公司股东的净利润（元）	43,383,223.56	130,591,570.91	-66.78%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	38,730,480.06	121,495,520.34	-68.12%
经营活动产生的现金流量净额（元）	104,367,911.57	174,951,312.54	-40.34%
基本每股收益（元/股）	0.11	0.34	-67.65%
稀释每股收益（元/股）	0.11	0.34	-67.65%
加权平均净资产收益率	1.16%	3.50%	-2.34%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	5,283,328,116.74	5,604,990,741.71	-5.74%
归属于上市公司股东的净资产（元）	3,697,517,562.34	3,766,981,964.99	-1.84%

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）	-308,459.13	
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）	7,366,340.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	753,934.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,412,714.24	
减：所得税影响额	753,695.70	

少数股东权益影响额（税后）	-7,336.74	
合计	4,652,743.50	

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）报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为医药制造业。医药行业是我国国民经济的重要组成部分，涉及国民健康、社会稳定和经济发展，与人类健康息息相关。在全球经济不断发展、社会人口老龄化程度加剧、居民健康意识增强、政府加大医疗卫生事业投入、药品需求不断变化以及科技进步的背景下，医药需求持续增长。

国家统计局数据显示，2025 年 1-6 月，国内规模以上工业企业实现营业收入 66.78 万亿元，同比增长 2.5%；发生营业成本 57.12 万亿元，同比增长 2.8%；利润总额 3.4 万亿元，同比下降 1.8%。其中医药制造业实现营业收入 12,275.2 亿元，同比下降 1.2%；营业成本 7,153.7 亿元，同比下降 0.1%；利润总额 1,766.9 亿元，同比下降 2.8%（数据来源：国家统计局网站）。

2025 年政府多次提出优化药品集采及医保相关政策，2025 年两会政府工作报告中指出要优化药品集采政策，强化质量评估和监管，让人民群众用药更放心；由中共中央办公厅、国务院办公厅印发的《关于进一步保障和改善民生 着力解决群众急难愁盼的意见》于 6 月 9 日对外公布，其中医疗健康部分围绕“强基工程”和“基本医保+商保”两个重点展开；十四届全国人大常委会第十六次会议对《中华人民共和国医疗保障法（草案）》进行了审议，国家医保局 7 月 10 日公布《2025 年国家基本医疗保险、生育保险和工伤保险药品目录及商业健康保险创新药品目录调整工作方案》等相关文件；国家组织药品联合采购办公室启动第十一批国家组织药品集中采购相关药品信息填报工作，并公布了第十一批集采品种遴选情况。

在医疗反腐方面《中国共产党第二十届中央纪律检查委员会第四次全体会议公报》指出，2025 年对医药、医保基金等领域腐败现象的治理仍为纪检监察重点。2025 年 6 月国家药监局等 14 部委联合制定印发了《关于印发 2025 年纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风工作要点的通知》。《通知》以目标为引领、以问题为导向，共分为 4 个部分 15 项内容，涉及同查同治机制、医疗卫生机构党的建设、医药购销领域治理、医疗服务乱象治理以及部门统筹、联动等多个方面。

2025 年国家集中带量采购在多方面持续深化改革，对医药行业影响深远。各个药企在政策调整中寻找新的发展机遇，通过创新、拓展业务领域等方式实现转型发展，以适应集采常态化带来的市场变化。

（二）主要业务及产品

公司深耕医药化工、合成生物学、女性健康科技及高端抗感染领域，拓展新型烟草领域，形成了以五大领域为战略支撑的整体发展布局。公司主要产品有头孢侧链活性酯系列产品、生物制药及特色原料药、制剂以及其他医药化工产品。其中头孢侧链活性酯系列主要包括 AE 活性酯、头孢他啶活性酯、头孢克肟活性酯、头孢地尼活性酯等产品，主要用于合成头孢类抗生素；生物制药及特色原料药主要包括谷

胱甘肽、丁二磺酸腺苷蛋氨酸以及泊沙康唑、枸橼酸托法替布等产品；终端制剂产品主要分为口服、外用及注射剂，涵盖抗感染、妇儿科等多个领域，主要产品有硝呋太尔制霉素阴道软胶囊、硝呋太尔胶囊、普罗雌烯乳膏/阴道用软胶囊、普罗雌烯氯喹那多阴道片以及注射用头孢唑林钠、注射用头孢他啶、注射用头孢呋辛钠，头孢羟氨苄胶囊、头孢克洛分散片等；其他医药化工产品主要包括烟碱、4AA 以及在医药化工领域具有广泛用途的 EDC、DIC 等中间体产品。

（三）经营模式

1、管理模式

公司实行“战略运营型总部+专业型事业部+精益型工厂”三级一体化运营体系。医药集团以战略管理、风险控制、资本运作为中心，实施重大决策和重大风险管理。事业部是医药集团领导下的专业运营管理中心及利润中心，履行专业管理职能，负责本部及下属子公司的经营管理。

2、生产模式

各公司根据年度经营目标、销售需求、库存大小、生产周期、检验时限等综合情况，编制年度生产计划。在整个生产流程当中，对各项关键质量控制点和工艺纪律严格把关，依据工艺操作规程生产，原则上遵循以销定产，根据客户反馈的产品需求情况编制月度销售计划。各子公司根据销售计划和产品库存情况及产能状况编制月度生产计划，车间按照月度生产计划分解到每日生产计划，并组织生产，保证供应。

3、销售模式

公司针对不同业务板块、不同产品特点采用以自营、招商及 OTC 相结合的销售模式。（1）公司医药中间体、原料药在国内的销售模式主要为直销，即由公司直接供应给下游原料药或制剂生产厂家；在国外市场方面，采用以公司自营出口为主，通过国内外贸公司出口为辅的出口模式。（2）公司化学药品制剂（主要包括口服、外用、注射产品）销售主要通过参与国家集采、地方联盟集采的直销和经销、OTC 模式开展。（3）食品、保健品、化妆品以及动保植保原料产品销售主要采用自主销售和代理销售模式，并逐步布局互联网、电商等新渠道。

4、研发模式

公司以国家认定企业技术中心和省重点实验室为依托，以各产业板块研发中心为平台，加快高端医药中间体、合成生物学、女性健康科技、高端抗感染以及新型烟草等产业平台建设。强化对外合作，做好委托开发、联合开发、技术投资、专利技术引进等工作，构建均衡的“多平台式”研发体系。公司与济南大学、山东理工大学、中国药科大学、浙江大学、华东理工大学等多所高等院校建立联合研发中心，合作研发医药化工、合成生物学、女性健康科技等领域产品，为公司科技创新和产品研发提供有力研发支持。

（四）报告期内开展的主要工作

2025 年上半年，随着医保及各级集采等一系列医改政策的不断推进，公司采取多种措施积极应对市场变化和竞争压力，推动公司稳步发展。报告期，公司生物制药业务保持平稳；头孢侧链医药中间体及

头孢粉针注射剂市场竞争加剧，部分产品销量及价格有不同程度的下降。报告期，公司实现营业收入 13.60 亿元，同比下降 22.65%；实现归属于上市公司股东的净利润 4,338.32 万元，同比下降 66.78%。

报告期内，公司主要开展了以下工作：

1、持续完善集团管控模式和组织架构

报告期内，公司加力推动组织变革，锻造战略管理型总部、专业型事业部和精益型工厂的“三级”一体化运营体系。通过召开专业条线与专题会议，为上半年“战略管理型总部+专业型事业部+精益型工厂”的组织架构有效运转提供有力保障，为集团各项工作指明方向。通过 BD 条线整合，实现统一管理，信息共享，内外部资源高效联动，国际 BD 取得阶段成效。报告期内，公司同英国女性健康科技品牌企业 Theramex 签署 1 项产品引进协议；多项国际合作在进一步磋商中。报告期内，公司通过设立专业型事业部，将事业部与各公司之间横向协同、互联互通，研产供销一体化作用持续体现，协作更为紧密、高效，产业运营能力明显增强。

2、以市场为核心，加强市场营销及体系建设

报告期内，公司营销中心持续打造数字化营销平台，优化数据分析，提升数据分析效能，加强制剂、原料药和中间体销售平台的融合协作，强化渠道建设、共享，提升品牌曝光度与影响力。同时，加强与生产运营、研究院及厂区的协同配合，在售前、售中、售后各环节持续落实以客户为中心理念，不断提升服务质量。

报告期内，金城泰尔积极参与各省、地方联盟以及国家集中带量采购工作，积极拓展销售渠道，在女性健康科技领域，金城泰尔在不断扩充自研产品梯队的同时积极开展对外合作项目，扩展新产品，持续赋能制剂业务稳健发展。生物及特色原料药业务方面，谷胱甘肽、腺苷蛋氨酸销量实现同比增长。同时，金城生物积极拓展新的业务领域和销售渠道，海外市场开发与合作取得良好进展。

3、深入推进生产运营管理，巩固发展成果

报告期内，各子公司深入落实“内涵式增长”的发展思路，建立 DMF 质量管理体系与 EHS 管理体系，强化基础管理，增强企业综合竞争力。在质量管理方面对标国际标准，系统提升质量管理水平，引进 DMF 质量管理理念，逐步建立中间体 DMF 质量管理体系；完成金城昆仑药品生产许可增项与换证，质量管理水平稳步提升。在安全管理方面，坚守安全红线，实现生产零事故。严格落实各项监管政策，深入推进安全文化建设与内部专家队伍建设，认真落实安全标准化，开展安全隐患排查，达成安全生产零事故目标。在环保管理方面，坚持环保底线，持续推进工艺革新，加强环境治理，实现环保管理零投诉。在精益生产方面，立足实际，固化成果，对已落地实施的精益管理项目进行固化、升级，与信息化、自动化相结合，确保精益管理项目的有效实施。

4、研发管理“统分兼顾”，研发管理能力逐步提升

报告期内，公司以金城研究院为中心，坚持自主研发与合作研发相结合的管理体系，项目统筹管理能力持续提升，外部技术服务取得阶段性进展。报告期内，公司强化项目过程管理，建立从项目立项到项目验收的全过程项目管理流程和体系，以确保产品立项更加严谨、科学；对项目管理开展动态评价、

定期评估。报告期内，公司产品研发取得积极进展，富马酸比索洛尔、泊沙康唑肠溶片等 3 个产品获得药品注册证书；乳糖酸红霉素等多个产品完成国内发补；注射用头孢唑林钠、注射用头孢噻肟钠等多个产品获得药品补充申请批准。报告期内，公司积极布局海外市场，泊沙康唑原料药取得美国 FDA 签发的 FA Letter；多个产品提交海外认证申请，为公司进一步开拓海内外市场奠定了基础。报告期除产品研发外，研究院与各公司同步实施揭榜挂帅项目，开展小试验证与生产技改，降低生产成本。

5、深入开展“风险、内控与合规一体化”工作，持续提升风险防控能力

报告期内，公司开展全面、深入的风险识别工作；开展风险控制专业培训，推进“风险合规”文化建设，营造“人人参与”的防控氛围，提升各级人员责任意识。公司成立技术保密管理委员会，完善各单位技术保密体系建设，强化责任追究，提升技术保密工作的专业化水平；开展商业秘密保护法规与实务培训，提升各级人员的商业秘密保护意识，切实提高整体商业秘密保护能力。

（五）报告期内公司产品无新中标国家集采情况，中标地方集采情况如下：

药品名称	规格	价格（元/瓶/粒/片）	公司名称	2025 年 1-6 月医疗机构的合计实际采购量(万瓶/万粒/万片)
注射用氯诺昔康	8mg*1 瓶/盒	6.50	金城泰尔	新中选尚未执行
硝呋太尔制霉菌素阴道软胶囊	硝呋太尔 0.5g, 制霉菌素 200,000 单位*6 粒/盒	3.45	金城泰尔	31.5
硝呋太尔制霉菌素阴道软胶囊	硝呋太尔 0.5g, 制霉菌素 200,000 单位*12 粒/盒	3.45	金城泰尔	101.52
硝呋太尔制霉菌素阴道软胶囊	硝呋太尔 0.5g, 制霉菌素 200,000 单位*6 粒/盒	2.99	金城泰尔	0.9
硝呋太尔制霉菌素阴道软胶囊	硝呋太尔 0.5g, 制霉菌素 200,000 单位*12 粒/盒	2.99	金城泰尔	194.184
茚丁美酮分散片	0.5g*8 片/盒	4.14	金城泰尔	9.76
硝呋太尔胶囊	0.1g*28 粒/盒	0.71	金城泰尔	新中选尚未执行
硝呋太尔胶囊	0.2g*14 粒/盒	1.63	金城泰尔	33.6
左氧氟沙星片	0.5g*18 片/盒 0.25g*30 片/盒	0.79 、0.46	金城素智	12.6

（六）报告期内药品注册申报情况：

序号	名称/代码	注册分类	适应症或功能主治	注册所处阶段	进展情况
1	注射用头孢噻肟钠 (0.25g、1.0g、2.0g)	化药 4 类	适用于敏感细菌所致的肺炎及其他下呼吸道感染、尿路感染、脑膜炎、败血症、腹腔感染、盆腔感染、皮肤软组织感染、生殖道感染、骨和关节感染等。	已获批	/
2	注射用头孢唑林钠 (0.25g)	化药 4 类	适用于治疗敏感细菌所致的支气管炎及肺炎等呼吸道感染、尿路感染、皮肤软组织感染、骨和关节感染、败血症、感染性心内膜炎、肝胆系统感染及眼、耳、鼻、喉科等感染，也可作为外科手术前的预防用药，降低受污染或潜在污染患者的某些术后感染的发生	已获批	/

			率。		
3	富马酸比索洛尔	原料药	适用于高血压，冠心病（心绞痛）。	已获批	/
4	泊沙康唑	原料药	适用于治疗侵袭性曲霉病和预防侵袭性曲霉菌和念珠菌感染。	收到 FDA 注册批准函	
5	泊沙康唑肠溶片	化药 4 类	适用于治疗侵袭性曲霉病和预防侵袭性曲霉菌和念珠菌感染。	已获批	/
6	注射用头孢地嗪钠（0.5g、1.0g）	增规/一致性评价	适用于敏感菌所引起的上泌尿道感染、下泌尿道感染、下呼吸道感染及淋病。	已获批	/
7	注射用头孢美唑钠（0.25g、0.5g、1.0g、2.0g）	增规/一致性评价	治疗由敏感菌所引起的下列感染：上、下呼吸道感染；上、下泌尿道感染；腹膜炎、胆囊炎、胆管炎和其他腹腔内感染；败血症；脑膜炎；皮肤和软组织感染；骨骼及关节感染；盆腔炎、子宫内膜炎、淋病和其他生殖系统感染。	已获批	/
8	注射用头孢唑肟钠（0.5g、1.0g、2.0g）	化药 4 类	适用于敏感菌所致的下呼吸道感染、尿路感染、腹腔感染、盆腔感染、败血症、皮肤软组织感染、骨和关节感染、肺炎链球菌或流感嗜血杆菌所致脑膜炎和单纯性淋病。	已获批	/
9	乳糖酸红霉素	原料药	其制剂可作为为青霉素过敏患者治疗下列感染的替代用药：溶血性链球菌、肺炎链球菌等所致的急性扁桃体炎、急性咽炎、鼻窦炎；溶血性链球菌所致的猩红热、蜂窝织炎；白喉及白喉带菌者；气性坏疽、炭疽、破伤风；放线菌病；梅毒；李斯特菌病等。	已于 2025 年 8 月份获批	/
10	注射用盐酸米诺环素	化药 3 类	适用于治疗由指定细菌的敏感分离株引起的感染：由立克次体引起的落基山斑疹热、斑疹伤寒和斑疹伤寒群、Q 热、立克次体痘和蜱热；由肺炎支原体引起的呼吸道感染等	获得临床试验批件	
11	丁二磺酸腺苷蛋氨酸肠溶片（0.5g）	化药 4 类	适用于肝硬化前和肝硬化所致肝内胆汁郁积。适用于妊娠期肝内胆汁郁积。	审评中	已回补
12	谷胱甘肽	欧盟注册：原料药	辅助治疗肝损伤；低氧血症；酒精中毒；药物中毒；电离射线所致治疗性损伤。此外，谷胱甘肽还具有抗氧化、降血脂、降血糖、抗过敏、提高免疫力等作用与功效，可用于治疗各种疾病导致的肝细胞受损，以及保护心脑血管疾病等用途。	审评中	审评中
		美国 FDA 注册：原料药		提交注册	已提交
		俄罗斯注册：原料药		审评中	审评中
		乌兹别克斯坦：原料药		审评中	审评中
13	丁二磺酸腺	俄罗斯注	丁二磺酸腺苷蛋氨酸是一种含有巯基的化合物，能够	审评中	审评中

	甘蛋氨酸	册：原料药 保加利亚注册：原料药	参与体内的脂肪代谢，还可以促进肝内甘油三酯的代谢，从而起到治疗肝脏疾病的作用。主要适用于肝硬化前和肝硬化导致的胆汁淤积。		
				审评中	审评中
14	匹多莫德分散片临床有效性研究	临床有效性	本品为免疫促进剂，反复发作的上下呼吸道感染（咽炎、气管炎、支气管炎、扁桃体炎）；反复发作的感染（鼻炎、鼻窦炎、耳炎）；泌尿系感染；科感染。可减少急性发作的次数，缩短病程，减轻发作的程度等。	审评中	审评中
15	地屈孕酮片	化药 4 类	用于治疗内源性孕酮不足引起的疾病，如：痛经，子宫内膜异位症，继发性闭经，月经周期不规则，功能失调性子宫出血，经前期综合征，孕激素缺乏所致先兆性流产或习惯性流产，黄体不足所致不孕症。	审评中	审评中
16	头孢地尼干混悬	化药 3 类	用于治疗由敏感菌引起的轻度至中度感染。	审评中	回补研究中
17	注射用乳糖酸红霉素	化药 3 类	本品可作为青霉素过敏患者治疗下列感染的替代用药：1.溶血性链球菌、肺炎链球菌等所致的急性扁桃体炎、急性咽炎、鼻窦炎；溶血性链球菌所致猩红热、蜂窝织炎；白喉及白喉带菌者；气性坏疽、炭疽、破伤风；放线菌病；梅毒；李斯特菌病等。2.军团菌病。3.肺炎支原体肺炎。4.肺炎衣原体肺炎。5.衣原体属、支原体属所致泌尿生殖系感染。6.沙眼衣原体结膜炎。7.淋病奈瑟菌感染。8.厌氧菌所致口腔感染。9.空肠弯曲菌肠炎。10.百日咳。	审评中	回补研究中
18	比索洛尔氨氯地平片	化药 4 类	作为高血压治疗的替代疗法，用于目前同时服用与复方制剂剂量相同的单药且血压控制良好的患者。	审评中	回补研究中
19	注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸	化药 4 类	适用于肝硬化前和肝硬化所致肝内胆汁郁积。适用于妊娠期肝内胆汁郁积。	审评中	回补研究中
20	医用长效阴道凝胶	医疗器械	/	审评中	审评中
21	克立硼罗	原料药	适用于 2 岁及以上轻度至中度特应性皮炎患者的局部外用治疗。	审评中	已回补
22	盐酸克林霉素棕榈酸酯	原料药	1.革兰阳性菌引起的下列各种感染性疾病：急、慢性支气管炎、肺炎、皮肤和软组织感染、泌尿系统感染、骨髓炎等。2.厌氧菌引起的各种感染性疾病：脓胸、肺脓肿、厌氧菌性肺炎、败血症、腹内感染、女性盆腔及生殖器感染等。	审评中	审评中
23	戊酸雌二醇	原料药	与孕激素联合使用建立人工月经周期中用于补充主要与自然或人工绝经相关的雌激素缺乏；血管舒缩性疾病（潮热），生殖泌尿道营养性疾病（外阴阴道萎缩，性交困难，尿失禁）以及精神性疾病（睡眠障碍，衰弱）。	审评中	审评中

（七）报告期内，公司已申请的专利情况：

专利名称	专利类型	申请日期	申请号
------	------	------	-----

一种头孢羟氨苄胶囊及其制备方法和应用	发明专利	2025/1/24	202510118367.1
一种亚胺还原酶突变体及其应用	发明专利	2025/1/21	202510092489.8
一种危废焚烧用高密封燃气加热气氛炉	实用新型	2025/2/14	202520232349.1
一种利用高效液相色谱检测四氢姜黄素及其杂质的方法	发明专利	2025/2/21	202510197914.X
一种姜黄素/二氢姜黄素还原酶突变体及其应用	发明专利	2025/2/24	202510198652.9
培南类药物中间体 4-AA 的连续化生产装置及方法	发明专利	2025/3/12	202510285791.5
一种注射用乳糖酸红霉素的冻干工艺	发明专利	2025/3/13	202510295387.6
一种低无机盐胞磷胆碱钠料液及其制备方法	发明专利	2025/3/26	202510364075.6
一种从枯草芽孢杆菌发酵液中分离纯化胞磷胆碱钠的方法	发明专利	2025/3/31	202510392379.3
一种植物鞘氨醇晶体及其制备方法与应用	发明专利	2025/4/9	202510438120.8
一种采用膜处理技术回收母液中 4-BMA 的方法	发明专利	2025/4/29	202510552913.2
泊沙康唑起始原料 SM3 的制备方法	发明专利	2025/4/24	202510517516.1
一株脱氮生丝微菌 JCSS230201 及其在生产吡咯喹啉醌中的应用	发明专利	2025/5/19	202510642805.4
1,4-丁二磺酸钠的制备工艺	发明专利	2025/5/29	202510703628.6
从头孢活性酯生产母液中回收 2-巯基苯并噻唑的方法	发明专利	2025/5/29	202510706981.X
口含烟包装装置	实用新型	2025/6/19	202521254931.4

（八）报告期内，公司获批的专利情况：

专利名称	专利号	专利类型	失效日期
一种工程改造解脂耶氏酵母生产虾青素的方法	ZL202410710901.3	发明专利	2044/6/4
一种姜黄素/二氢姜黄素还原酶突变体及其应用	ZL202510198652.9	发明专利	2045/2/24
头孢他啶侧链酸乙酯的合成方法	ZL202411489699.2	发明专利	2044/10/24
培南类药物中间体 4-AA 的连续化生产装置及方法	ZL202510285791.5	发明专利	2045/3/12

（九）报告期内，无调入或调出国家级《医保药品目录》情况。

二、核心竞争力分析

1、技术研发优势

公司拥有国家级企业技术中心、博士后科研工作站、省级企业技术中心、山东省抗传染病药物技术重点实验室等优秀的研发平台，多家子公司为国家高新技术企业。公司在注重自主研发的同时，着力加强对外合作，与山东理工大学、济南大学、华东理工大学、中国药科大学等院校开展技术合作，优化资源配置，协同创新研发，构建起自主创新、合作创新与投资创新为一体的三级研发创新体系。

在化学合成领域公司构建起以头孢菌素类医药中间体、培南类母核、基础化学品、特色原料药及新型烟草产品为主的医药化工产业体系；合成生物学方面，拥有化学合成与生物酶催化两大研发平台，可实现半合成原料药或医药中间体等产品所需要的化学合成与酶催化技术完美结合；拥有化学合成和生物发酵两大产业化平台，可实现产品的快速产业化落地；实现了生物发酵、化学合成、酶催化技术的有机结合，拓展产品研发边界。

公司具备连续流反应技术以及以“手性合成、无水无氧、深冷高压、酶的定向进化、细胞工厂构建、发酵代谢调控”为代表的近百项优势技术；构建了国内领先的氯化、氧化、硝化、加氢、杂环、生物发酵+酶催化、结晶、深冷高压等特色 and 绿色合成等数十项核心技术。

2、产业及规模优势

公司自成立以来始终深耕医药制造和大健康产业，在产业布局方面，公司形成了以头孢菌素类医药中间体、生物及特色原料药为核心，涵盖注射剂、口服剂、乳膏剂等抗感染、妇科、免疫调节制剂产品的多元化业务体系。其中，头孢菌素类医药中间体和谷胱甘肽原料药国内市场占有率稳居行业前列。在规模优势方面，公司已建成九大现代化生产基地，战略性布局于山东、河北、广东、北京、上海等医药产业集聚区。公司拥有完善的原料药及中间体生产线、生物发酵车间、制剂车间及配套环保设施，形成了完整的产业化生产能力，具备化学原料药、中间体、生物合成原料药以及包括软胶囊、冻干粉针、干混悬剂、分散片等各种剂型的药物制剂生产能力。通过持续的产能提升和技术升级，公司已发展成为具备中间体、原料药及制剂一体化生产能力的医药企业集团。完善的产业布局和显著的规模优势，不仅确保了公司产品质量的稳定性和成本的可控性，更为公司持续扩大市场份额、提升行业地位奠定了坚实基础。

3、生产运营优势

近年来公司在持续推进 GMP、精益管理以及 EHS 合规的前提下，以销售为中心，强化运营过程的计划、组织、实施和控制的闭环运转，推动新质生产力建设，已具备较为强大的生产制造能力和供应链保障能力。公司打造的专业能力强、经验丰富的经营管理团队和技术熟练、团结、高效、稳定的员工队伍，有力保障了公司较强的生产转化能力和规模化、产业化能力，并在产品研发、定制、生产、检测、质量控制和销售等领域积累了丰富的实战经验，使公司在生产运营管理能力方面具备较强的竞争优势。

4、安全环保优势

公司以安全、生产、环保为抓手，加强企业自动化、智能化改造，实现了安全生产管理的标准化、信息化以及人员智能定位、风险智能预警。通过生产装备自动化、智能化改造提升，实现生产流程自动化控制，减少作业人员，降低物料暴露及人员搬运风险，提高安全系数，改善工作环境。公司通过源头减排、过程控制、末端治理、综合利用，实现节约资源、降本增效的绿色发展机制。对污水生化处理系统、RTO 废气处理装置、尾气系统等进行升级改造，开展溶剂回收利用、提升三废处理能力；环保在线监测系统实现了省内子公司主要污染数据自动采集、动态智能分析、快速预警的全过程监管，实时掌握各公司、生产车间的废水、废气等排放情况，提升排放管控及源头治理能力。多家子公司荣获国家级绿色工厂称号。

5、品牌和文化优势

公司高度重视企业品牌和产品品牌建设，倡导诚信经营理念。在内部管理方面，构建了系统化的企业文化体系，形成了明确的企业发展愿景、使命和价值观。在客户服务方面，公司始终坚持以客户需求为导向，建立了“快速响应、精准服务”的客户服务体系，从产品研发、生产到售后支持，为客户提供全方位解决方案。公司凭借高效的供货效率、稳定的产品质量和专业的售后服务与科伦药业、齐鲁制药、丽珠医药、绿叶制药等众多优秀医药企业建立了长期、稳定的战略合作关系。在员工成长方面，公司建立了完善的培训体系和职业发展通道，通过多个人才培养项目，为员工提供广阔的发展平台。良好的产品品质和企业品牌使公司在制药行业树立了良好的信誉度和美誉度，客户忠诚度不断提升，员工凝聚力持续增强。通过构建客户、企业、员工三位一体的价值创造体系，公司实现了多方共赢的良性发展格局，为公司的持续稳定发展提供了有力保障。

三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,360,240,655.35	1,758,578,253.52	-22.65%	
营业成本	868,771,753.18	1,044,273,476.63	-16.81%	
销售费用	160,343,056.86	278,049,225.02	-42.33%	主要系报告期市场推广维护费减少所致。
管理费用	187,935,873.23	182,345,526.22	3.07%	
财务费用	1,049,619.83	-1,996,378.83	152.58%	主要系报告期汇兑收益减少所致。
所得税费用	14,818,901.90	25,037,355.05	-40.81%	主要系报告期应纳税所得额减少所致。
研发投入	77,805,958.46	94,863,091.40	-17.98%	
经营活动产生的现金流量净额	104,367,911.57	174,951,312.54	-40.34%	主要系报告期承兑托收减少、收入下降回款减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-27,021,536.18	-23,735,960.26	-13.84%	
筹资活动产生的现金流量净额	-263,541,230.81	-89,816,089.74	-193.42%	主要系报告期银行借款还款所致。
现金及现金等价物净增加额	-184,326,987.06	65,284,463.89	-382.34%	主要系筹资活动、经营活动及投资活动综合影响所致。

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						
头孢侧链活性酯系列产品	297,598,253.09	208,729,497.07	29.86%	-32.20%	-27.73%	-4.35%
生物制药及特色原料药系列产品	230,198,218.45	124,336,244.48	45.99%	10.12%	22.38%	-5.41%
制剂产品	470,458,142.79	234,326,679.06	50.19%	-29.04%	-18.24%	-6.59%
其他医药化工产品	361,986,041.02	301,379,332.57	16.74%	-19.12%	-17.94%	-1.20%

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	753,869,136.82	14.27%	917,670,953.09	16.37%	-2.10%	不适用
应收账款	439,242,781.79	8.31%	570,531,842.57	10.18%	-1.87%	不适用
合同资产						不适用
存货	605,789,334.94	11.47%	598,863,558.41	10.68%	0.79%	不适用
投资性房地产						不适用
长期股权投资	18,870,502.34	0.36%	18,669,447.79	0.33%	0.03%	不适用
固定资产	2,142,456,505.74	40.55%	2,228,579,550.89	39.76%	0.79%	不适用
在建工程	116,208,742.07	2.20%	73,332,415.73	1.31%	0.89%	不适用
使用权资产	6,579,168.73	0.12%	7,609,939.10	0.14%	-0.02%	不适用
短期借款	114,070,413.90	2.16%	55,039,277.50	0.98%	1.18%	不适用
合同负债	31,013,657.35	0.59%	50,944,303.47	0.91%	-0.32%	不适用
长期借款	246,393,048.92	4.66%	351,994,368.71	6.28%	-1.62%	不适用
租赁负债	5,923,613.46	0.11%	6,882,934.76	0.12%	-0.01%	不适用

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

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动	计入权益的累计公	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
----	-----	----------	----------	---------	--------	--------	------	-----

		损益	允价值变动					
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）					490,000,000.00	490,000,000.00		
2. 衍生金融资产	107,044.84	106,455.71				213,500.55		0.00
3. 其他权益工具投资	164,611,500.47		69,774,000.47					162,511,500.47
4. 应收款项融资	105,029,422.47						13,382,090.79	118,411,513.26
上述合计	269,747,967.78	106,455.71	69,774,000.47		490,000,000.00	490,213,500.55	13,382,090.79	280,923,013.73
金融负债	0.00	36,821.31						36,821.31

其他变动的内容

应收款项融资“其他变动”系本报告期销售商品提供劳务收到银行承兑汇票所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

☐是 ☒否

4、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第八节 财务报告之七、合并财务报表项目注释之 20、所有权或使用权受到限制的资产。

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
101,000,000.00	7,460,000.00	1,253.89%

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

单位：元

资产类别	初始投资	本期公允	计入权益	报告期内	报告期内	累计投资	其他变动	期末金额	资金来源
------	------	------	------	------	------	------	------	------	------

	成本	价值变动 损益	的累计公 允价值变 动	购入金额	售出金额	收益			
基金	20,000,0 00.00		14,338,9 73.59					34,338,9 73.59	自有
其他	72,737,5 00.00	-2,100,0 00.00	55,435,0 26.88			4,425,36 2.89		128,172, 526.88	自有
金融衍生 工具		106,455. 71			213,500. 55	213,500. 55		0.00	自有
其他				490,000, 000.00	490,000, 000.00	552,880. 31			自有
合计	92,737,5 00.00	-1,993,5 44.29	69,774,0 00.47	490,000, 000.00	490,213, 500.55	5,191,74 3.75	0.00	162,511, 500.47	--

5、募集资金使用情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期无募集资金使用情况。

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
报告期内委托理财概况

单位：万元

具体类型	委托理财的资金 来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金 额	逾期未收回理财 已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	49,000	0	0	0
合计		49,000	0	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

☐适用 ☒不适用
委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形
☐适用 ☒不适用

(2) 衍生品投资情况

☒适用 ☐不适用

1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

☒适用 ☐不适用

单位：万元

衍生品投 资类型	初始投资 金额	期初金额	本期公允 价值变动 损益	计入权益 的累计公 允价值变 动	报告期内 购入金额	报告期内 售出金额	期末金额	期末投资 金额占公 司报告期 末净资产 比例
远期结汇	4,258	4,258	6.96	0	2,528.18	5,840.2	945.98	0.26%

合计	4,258	4,258	6.96	0	2,528.18	5,840.2	945.98	0.26%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则,以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	无重大变化							
报告期实际损益情况的说明	1、截至 2025 年 6 月 30 日,公司持有尚未到期的金融衍生品合约共计 132 万美元,其中远期结汇 132 万美元,公允价值变动收益-14.39 万元人民币。 2、2025 年 1 月至 6 月,公司到期金融衍生品合约金额 818 万美元,全部按合约执行,收益 21.35 万元人民币。							
套期保值效果的说明	降低汇率波动带来的经营风险风险,实现外汇的保值。							
衍生品投资资金来源	自有资金							
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明(包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等)	(一)投资风险 1、汇率波动风险:在汇率行情走势与公司预期发生大幅偏离的情况下,公司锁定汇率后的成本、支出可能超过不锁定时的成本、支出,从而造成潜在损失。 2、内部控制风险:外汇交易业务专业性较强,复杂程度较高,可能会由于内部控制机制不完善而造成风险。 3、客户或供应商违约风险:客户应收账款发生逾期,货款无法在预测的回款期内收回,或支付给供应商的货款后延,均会影响公司现金流量情况,从而可能使实际发生的现金流与已操作的外汇交易业务期限或数额无法完全匹配。 4、履约风险:不合适的交易对方选择可能引发公司购买外汇衍生品的履约风险。公司开展外汇衍生品的交易对方均为信用良好且与公司已建立长期业务往来的金融机构,履约风险低。 5、收、付款预测风险:公司销售、采购部门通常根据采购订单、销售订单和未来预计的订单情况进行付款、回款预测,但在实际执行过程中,供应商或客户可能会调整自身订单,造成公司收、付款预测不准确,导致已操作的远期外汇交易业务延期交割风险。 6、法律风险:因相关法律发生变化或交易对方违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。 (二)风控措施 1、公司开展的外汇衍生品交易品种均与基础业务密切相关,且该类外汇衍生产品与基础业务在币种、规模、方向、期限等方面相匹配,以遵循公司谨慎、稳健的风险管理原则。 2、公司开展外汇衍生品交易业务的交易对手仅限经国家外汇管理局和中国人民银行批准、具有外汇衍生品交易业务经营资格的金融机构,不得与上述金融机构之外的其他组织或个人进行交易。 3、公司已建立《远期外汇交易业务管理制度》,并对相应业务的操作原则、审批权限、业务流程、信息隔离、风险管理等方面进行明确规定。							
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况,对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	1、截至 2025 年 6 月 30 日,公司持有尚未到期的金融衍生品合约共计 132 万美元,其中远期结汇 132 万美元,公允价值变动收益-14.39 万元人民币。 2、2025 年半年度,公司到期金融衍生品合约金额 818 万美元,全部按合约执行,收益 21.35 万元人民币。 3、已投资衍生品报告期末公允价值参照外部金融机构的市场报价确定。							
涉诉情况(如适用)	无							

2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

(3) 委托贷款情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在委托贷款。

七、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

☐适用 ☒不适用
公司报告期末未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

☐适用 ☒不适用

八、主要控股参股公司分析

☒适用 ☐不适用
主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
金城医化	子公司	医药化工	100,000,000.00	987,448,458.48	573,394,452.70	304,088,956.34	10,737,819.07	10,779,929.68
金城柯瑞	子公司	医药化工	61,000,000.00	508,755,277.96	290,691,454.60	146,388,211.46	25,378,770.51	22,136,069.81
汇海医药	子公司	医药化工	80,000,000.00	811,936,316.51	380,038,686.72	251,983,801.12	17,520,691.42	14,848,279.35
金城生物	子公司	药品生产	100,000,000.00	834,537,990.25	622,327,069.53	225,221,536.89	65,963,492.07	55,333,513.18
金城泰尔	子公司	药品生产	150,000,000.00	736,836,601.36	586,827,864.40	170,973,719.26	-8,690,334.64	-8,692,350.07
金城金素	子公司	药品生产	60,606,000.00	735,458,075.06	386,035,242.36	289,596,768.43	20,351,254.50	17,345,183.64
金城素智	子公司	药品生产	150,300,000.00	309,488,112.19	111,577,649.44	17,717,222.23	-8,723,754.58	-8,723,754.41

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
广东赛法洛医药科研有限公司	注销	注销该公司对公司生产经营和经营业绩无重大影响。

九、公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

十、公司面临的风险和应对措施

1、政策变化风险

医药行业是关系国计民生的重要行业，受国家及行业政策的影响较大。随着医药政策改革的持续深化，国家对药品研发、生产、销售各个环节的监管愈加严格，对药品生产企业的研发、生产、质量控制等各个方面提出了更高的要求。

公司将密切关注医药产业政策变化，坚持市场需求和价值导向，认真贯彻和积极响应行业政策；积极参与医保谈判和药品集采工作，通过优化成本结构、提高产品质量和服务水平，提升公司产品在政策环境下的市场竞争力；加强品牌建设和市场推广力度，拓展国内外销售渠道，提高公司产品的市场占有率。

2、药品研发风险

医药企业药品研发周期长，投资大，风险性较高，在研发期内，可能会因为政策、经济、法律或者市场等因素导致项目中止或达不到预期效果，也可能存在产品研发成功投放到市场后市场发生重大变化的风险。

为此，公司将进一步优化研发流程，加强内部研发团队建设，同时深化与国内外科研机构的合作，充分利用各方资源，分散研发风险，提高研发成功率。同时持续加快产品研发，不断推出具有差异化竞争优势的新产品。

3、产品质量及安全环保风险

医药产品的生产过程、原料采购、检测、储存、销售等诸多环节都可能会存在影响产品质量的因素。公司拥有系统的质量管控体系，但如出现质量不符合国家质量标准要求的情形，则可能对客户、市场造成不良影响。公司生产过程也可能存在安全、环保等潜在的风险因素，若处理不当则会对人身、环境造成一定损害，而一旦发生安全、环保事故将使公司面临遭受处罚、停产整顿甚至关闭的风险。

面对以上风险，公司将严格依照有关产品质量标准、环保法规和排放标准，加强安全意识教育和管理，健全质量、安全、环保等各项管理制度，加强监督检查和风险控制，落实操作规程，对生产过程中产生的废水、废气、废渣等严格按照环保要求处置，确保企业合规经营，安全生产。

4、原材料供应及价格波动风险

公司主要原材料价格受大宗商品交易价格波动影响明显，也可能由于自然灾害、突发情况等不可抗力因素影响无法保证原材料及时供应，或由于宏观经济环境发生重大变化导致主要原材料价格大幅波动的风险。

公司将加强供应链管理，提高采购计划的针对性、科学性、统筹性，以安全采购、及时采购、经济采购、合规采购为主线，做好成本管控，提高抵御原材料供应及价格波动风险能力。

5、汇率波动风险

受全球政治经济环境相对动荡的影响，近年来美元汇率波动存在不确定性，汇率短期内大幅波动将给企业的出口和经营带来不稳定因素，进而影响公司业绩。为应对这一风险，公司将在汇率波动较大时锁定汇率，固定汇率水平；同时加强与客户沟通，在合同中增加汇率波动应对条款，并灵活采用即期结算等方式，多措并举分散汇率风险，保障公司经营稳定。

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
2025 年 04 月 17 日	线上	网络平台线上交流	其他	线上参与公司 2024 年度业绩说明会的投资者	2024 年度报告及经营情况交流	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300233&announcementId=1223122470&orgId=9900019392&announcementTime=2025-04-17
2025 年 05 月 15 日	线上	网络平台线上交流	其他	参加 2025 年山东辖区上市公司投资者网上集体接待日活动的投资者	2024 年业绩及公司治理相关情况交流	https://www.cninfo.com.cn/new/disclosure/detail?stockCode=300233&announcementId=1223555894&orgId=9900019392&announcementTime=2025-05-15

十二、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☒是 ☐否

公司是否披露了估值提升计划。

☐是 ☒否

2025 年 3 月 6 日，公司召开第六届董事会第十三次会议审议通过了《市值管理制度》。

十三、“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、环境和社会

一、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2024 年年报。

二、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

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	1.00
分配预案的股本基数（股）	379,331,587
现金分红金额（元）（含税）	37,933,158.70
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	37,933,158.70
可分配利润（元）	353,586,400.58
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
其他	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
公司拟以截至 2025 年 6 月 30 日公司总股本 383,874,587 股扣除回购专用账户中 4,543,000 股后的 379,331,587 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），预计派发现金红利人民币 37,933,158.70 元（含税）；除前述现金分红外，本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。分配方案公布后至实施前，分配基数发生变动的，公司将按现金分红总额不变的原则对分配比例进行调整。	

三、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。

四、环境信息披露情况

上市公司及其主要子公司是否纳入环境信息依法披露企业名单

☒是 ☐否

纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（家）		6
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	山东金城医药化工有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=1&id=91370302MA3DF0YU8B
2	山东金城晖瑞环保科技有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=1&id=91370302MA3F46XH37
3	山东金城生物药业有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=1&id=91370302689496711L
4	山东金城柯瑞化学有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=1&id=913703037731631199
5	山东汇海医药化工有限公司	企业环境信息依法披露系统（山东） http://221.214.62.226:8090/EnvironmentDisclosure/enterpriseRoster/openEnterpriseDetails?comDetailFrom=1&id=913705037807769920
6	北京金城泰尔制药有限公司 沧州分公司	企业环境信息依法披露系统（河北） http://121.29.48.71:8080/#/fill/detail?enpId=9AD29D61-AB52-4CA8-8D69-604737207B25&year=2024&reportId=580ca3e7-a9fb-4d7a-8e10-6b77d720dadb&isWeb=%E5%90%A6

五、社会责任情况

公司始终铭记企业社会责任，积极投身各类公益事业，用实际行动传递温暖与正能量。2025 年上半年，公司组织人员在春节、端午节等传统佳节分别前往敬老院进行走访慰问，为老人们送去了大米、面粉等慰问物资，为他们送去节日的祝福。为更广泛地回馈社会，子公司金城金素积极响应慈善号召，向中山市红十字会捐款共计 18 万元，为社会公益事业贡献力量。未来，公司将继续秉持高度的社会责任感，不断拓展公益领域，积极践行企业公民的责任与担当，为社会发展贡献更多力量。

公司报告期内暂未开展巩固脱贫攻坚成果、乡村振兴工作，也暂无后续相关计划。

第五节 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、审计委员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

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额 (万元)	是否形成 预计负债	诉讼(仲 裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲 裁)判决执 行情况
(2024)鲁 01 知民初 181 号 长沙米拓信息技术有限公司诉金城生物侵害计算机软件著作权纠纷	0.15	否	民事判决书	一审法院判令金城生物立即停止侵犯原告计算机软件著作权的行为,并赔偿原告经济损失(含为制止被告侵权行为而支出的合理费用)人民币 1500 元。	已执行
(2024)渝 0112 民初 31281 号重庆汇人诉金城生物关于《谷宜甘合作协议》合同纠纷	303.08	是	二审	一审判决被告金城生物退还保证金 100 万元,并赔偿原告重庆市汇人损失 200 万元,并承担案件受理费 30800 元。金城生物已上诉。	/
(2024)最高法知民终 1056 号深圳中芯量子科技有限公司等四原告诉恒信永基科技(深圳)有限公司、金城医化等八被告专利申请权权属纠纷	0	否	民事判决书	撤销广东省深圳市中级人民法院(2023)粤 03 民初 4376 号民事判决;确认专利申请号为 201811382604.1, 名称为“超声波电子雾化电路及超声波电子烟”的发明创造权益归深圳中芯量子科技有限公司享有;驳回深圳中芯量子科技有限公司的其他诉讼请求。判决结果对金城医化生产经营无实质影响。	/
(2025)鲁 01 民初 38 号程正良、徐凤俊、程金根诉山东金城医药集团股份有限公司证券虚假陈述责任纠纷	3	否	民事判决书	判决驳回原告诉讼请求	/
(2025)鲁 0503 民初 19 号东营永全建筑劳务工程有限公司诉巩象平、山东汇海医药化工有限公司建设工程分包合同纠纷	2,271.97	否	已撤诉	/	/
川劳人仲案字(2025)494 号周贵龙申请金城生物劳动报酬争议	4	否	庭外调解	/	已执行
川劳人仲案字〔2025〕第 869 号梁承玺申请金城生物解除劳动合同纠纷	0.6	否	仲裁裁决书	自裁决生效之日起十日内,一次性支付申请人工资 3968.54 元、未休带薪年假工资 2116.56 元,共计 6085.10 元;	/

九、处罚及整改情况

☒适用 ☐不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论(如有)	披露日期	披露索引
赵叶青	实际控制人	涉嫌证券操纵	被中国证监会立案调查或行政处罚	行政处罚事先告知书》(处罚字〔2025〕20 号)	2025 年 03 月 12 日	详见 2025 年 3 月 12 日披露于巨潮资讯网的《关于公司实际控制人收到行政处罚事先告知书的公告》

十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

☐适用 ☒不适用

十一、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

☐适用 ☒不适用

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

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

☐适用 ☒不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十二、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1）托管情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2）承包情况

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在承包情况。

(3) 租赁情况

☒适用 ☐不适用

租赁情况说明

报告期内，不存在重大租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☐适用 ☒不适用

公司报告期不存在为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的租赁项目。

2、重大担保

☒适用 ☐不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
山东金城医药化工有限公司	2023 年 04 月 21 日	3,000	2024 年 01 月 01 日	3,000	连带责任担保			3 年期	否	否
山东金城医药化工有限公司	2024 年 04 月 19 日	6,000	2025 年 02 月 13 日	3,500	连带责任担保			1 年期	否	否
山东金城医药化工有限公司	2024 年 04 月 19 日	5,350	2024 年 10 月 24 日	4,850	连带责任担保			2 年期	否	否
山东金城医药化工有限公司	2023 年 04 月 21 日	3,000	2024 年 01 月 08 日	2,970	连带责任担保			3 年期	否	否
山东金城医药化工有限公司	2024 年 04 月 19 日	3,000	2025 年 02 月 08 日	792	连带责任担保			2 年期	否	否
山东金城柯瑞化学有限公司	2024 年 04 月 19 日	2,000	2025 年 03 月 17 日	1,500	连带责任担保			1 年期	否	否
山东金	2023 年	3,700	2023 年	3,550	连带责			3 年期	否	否

城柯瑞化学有限公司	04 月 21 日		09 月 15 日		任担保					
山东金城柯瑞化学有限公司	2023 年 04 月 21 日	4,000	2024 年 01 月 22 日	3,970	连带责任担保			3 年期	否	否
山东金城柯瑞化学有限公司	2024 年 04 月 19 日	5,000	2025 年 01 月 17 日	5,000	连带责任担保			1 年期	否	否
山东汇海医药化工有限公司	2025 年 03 月 28 日	5,000	2025 年 06 月 17 日	900	连带责任担保			1 年期	否	否
山东金城生物药业有限公司	2023 年 04 月 21 日	5,000	2023 年 09 月 28 日	4,700	连带责任担保			3 年期	否	否
山东金城生物药业有限公司	2023 年 04 月 21 日	1,000	2023 年 09 月 15 日	850	连带责任担保			3 年期	否	否
山东金城生物药业有限公司	2025 年 03 月 28 日	500	2025 年 05 月 30 日	500	连带责任担保			1 年期	否	否
山东金城生物药业有限公司	2024 年 04 月 19 日	5,000	2024 年 09 月 24 日	100	连带责任担保			9 个月	是	否
山东汇海医药化工有限公司	2023 年 04 月 21 日	5,000	2023 年 06 月 09 日	840	连带责任担保			2 年期	是	否
山东汇海医药化工有限公司	2023 年 04 月 21 日	5,000	2023 年 07 月 06 日	840	连带责任担保			2 年期	是	否
山东金城医药化工有限公司	2023 年 04 月 21 日	6,000	2024 年 01 月 31 日	3,700	连带责任担保			1 年期	是	否
山东金城柯瑞化学有限公司	2023 年 04 月 21 日	2,000	2024 年 02 月 27 日	1,700	连带责任担保			1 年期	是	否
山东金城医药化工有限公司	2022 年 04 月 18 日	5,257	2023 年 03 月 03 日	248.59	连带责任担保			3 年期	是	否
山东金城医药化工有限公司	2022 年 04 月 18 日	5,257	2023 年 02 月 27 日	557.65	连带责任担保			3 年期	是	否
山东金城医药	2022 年 04 月 18 日	5,257	2023 年 03 月 20 日	70.21	连带责任担保			3 年期	是	否

化工有限公司	日		日							
山东金城医药化工有限公司	2022 年 04 月 18 日	5,257	2023 年 04 月 14 日	87.76	连带责任担保			3 年期	是	否
山东汇海医药化工有限公司	2023 年 04 月 21 日	3,500	2024 年 03 月 21 日	3,470	连带责任担保			3 年期	是	否
山东汇海医药化工有限公司	2021 年 05 月 18 日	22,300	2022 年 03 月 23 日	3,110.01	连带责任担保、抵押	房产土地		6 年期	是	否
山东汇海医药化工有限公司	2021 年 05 月 18 日	22,300	2022 年 03 月 25 日	441.96	连带责任担保、抵押	房产土地		6 年期	是	否
山东汇海医药化工有限公司	2022 年 04 月 18 日	22,300	2022 年 05 月 07 日	518.06	连带责任担保、抵押	房产土地		6 年期	是	否
山东汇海医药化工有限公司	2022 年 04 月 18 日	22,300	2022 年 05 月 20 日	180	连带责任担保、抵押	房产土地		6 年期	是	否
山东汇海医药化工有限公司	2022 年 04 月 18 日	22,300	2022 年 06 月 21 日	1,529.97	连带责任担保、抵押	房产土地		6 年期	是	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		153,000		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		12,192				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		153,000		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		36,082				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）		0		报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		0				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）		153,000		报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		12,192				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）		153,000		报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		36,082				

实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例	9.76%
其中：	

3、日常经营重大合同

单位：元

合同订立 公司方名 称	合同订立 对方名称	合同总金 额	合同履 行的进 度	本期确 认的销 售收入 金额	累计确 认的销 售收入 金额	应收账款 回款情况	影响重大 合同履 行的各 项条件 是否发 生重大 变化	是否存在 合同无法 履行的重 大风险
-------------------	--------------	-----------	-----------------	-------------------------	-------------------------	--------------	---	-----------------------------

4、其他重大合同

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在其他重大合同。

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用
公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

十四、公司子公司重大事项

☐适用 ☒不适用

第六节 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	12,170,274	3.17%						12,170,274	3.17%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	12,170,274	3.17%						12,170,274	3.17%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	12,170,274	3.17%						12,170,274	3.17%
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	371,704,313	96.83%						371,704,313	96.83%
1、人民币普通股	371,704,313	96.83%						371,704,313	96.83%
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	383,874,587	100.00%						383,874,587	100.00%

股份变动的原因

☐适用 ☒不适用

股份变动的批准情况

☐适用 ☒不适用

股份变动的过户情况

☐适用 ☒不适用

股份回购的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

2、限售股份变动情况

☐适用 ☒不适用

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		33,857	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）		0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0	
持股 5%以上的股东或前 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
淄博金城实业投资股份有限公司	境内非国有法人	20.46%	78,552,154	0	0	78,552,154	质押	17,588,900
赵叶青	境内自然人	1.88%	7,227,500	0	5,420,625	1,806,875	不适用	0
赵鸿富	境内自然人	1.74%	6,676,500	0	0	6,676,500	不适用	0
傅苗青	境内自然人	1.50%	5,762,932	-285,400	4,536,249	1,226,683	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.43%	5,471,091	429,393	0	5,471,091	不适用	0
青岛富和投资有限公司	境内非国有法人	1.38%	5,300,000	-909,000	0	5,300,000	不适用	0
张学波	境内自然人	0.67%	2,590,700	-1,323,300	0	2,590,700	不适用	0

伍旭明	境内自然人	0.57%	2,197,000	372,700	0	2,197,000	不适用	0
BARCLAYS BANK PLC	境外法人	0.51%	1,954,900	1,954,900	0	1,954,900	不适用	0
国泰佳泰股票专项型养老金产品－招商银行股份有限公司	其他	0.45%	1,725,500	1,725,500	0	1,725,500	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）		不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明		淄博金城实业投资股份有限公司为公司控股股东，赵鸿富、赵叶青为公司实际控制人。公司未知上述其余股东中是否存在关联关系或一致行动关系。						
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明		不适用						
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明		截至报告期末，公司回购专用证券账户持有公司股份 4,543,000 股，占公司总股本的 1.18%。						
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		
淄博金城实业投资股份有限公司	78,552,154				人民币普通股	78,552,154		
赵鸿富	6,676,500				人民币普通股	6,676,500		
香港中央结算有限公司	5,471,091				人民币普通股	5,471,091		
青岛富和投资有限公司	5,300,000				人民币普通股	5,300,000		
张学波	2,590,700				人民币普通股	2,590,700		
伍旭明	2,197,000				人民币普通股	2,197,000		
BARCLAYS BANK PLC	1,954,900				人民币普通股	1,954,900		
赵叶青	1,806,875				人民币普通股	1,806,875		
国泰佳泰股票专项型养老金产品－招商银行股份有限公司	1,725,500				人民币普通股	1,725,500		
彭敏	1,532,200				人民币普通股	1,532,200		
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		淄博金城实业投资股份有限公司为公司控股股东，赵鸿富、赵叶青为公司实际控制人。公司未知上述其余股东中是否存在关联关系或一致行动关系。						
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）		股东青岛富和投资有限公司通过中泰证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有公司 5,300,000 股股票，合计持股 5,300,000 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、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 2024 年年报。

五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

☐适用 ☒不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

六、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

报告期公司不存在优先股。

第七节 债券相关情况

☐适用 ☒不适用

第八节 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：山东金城医药集团股份有限公司

2025 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	753,869,136.82	917,670,953.09
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		107,044.84
应收票据	49,934,785.14	21,234,288.54
应收账款	439,242,781.79	570,531,842.57
应收款项融资	118,411,513.26	105,029,422.47
预付款项	22,528,240.51	29,889,965.71
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,121,767.81	6,452,790.86
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	605,789,334.94	598,863,558.41
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	10,187,054.14	8,505,265.24
流动资产合计	2,005,084,614.41	2,258,285,131.73
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	18,870,502.34	18,669,447.79
其他权益工具投资	162,511,500.47	164,611,500.47
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,142,456,505.74	2,228,579,550.89
在建工程	116,208,742.07	73,332,415.73
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	6,579,168.73	7,609,939.10
无形资产	518,075,671.31	513,508,542.87
其中：数据资源		
开发支出	233,284,205.05	240,729,227.18
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	10,612,971.85	12,226,620.52
递延所得税资产	52,750,101.64	63,938,148.54
其他非流动资产	16,894,133.13	23,500,216.89
非流动资产合计	3,278,243,502.33	3,346,705,609.98
资产总计	5,283,328,116.74	5,604,990,741.71
流动负债：		
短期借款	114,070,413.90	55,039,277.50
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债	36,821.31	
应付票据	189,609,721.45	142,790,853.52
应付账款	352,650,033.37	409,768,535.42
预收款项		
合同负债	31,013,657.35	50,944,303.47
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	179,624,160.52	206,271,864.19
应交税费	19,287,842.50	43,060,197.47
其他应付款	198,461,019.86	217,662,565.39
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	5,640,465.15	101,647,383.74
其他流动负债	2,951,613.43	3,789,955.34
流动负债合计	1,093,345,748.84	1,230,974,936.04
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	246,393,048.92	351,994,368.71
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	5,923,613.46	6,882,934.76
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,030,800.00	
递延收益	53,366,781.50	53,879,464.75
递延所得税负债	117,995,518.47	129,104,883.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	425,709,762.35	541,861,651.66
负债合计	1,519,055,511.19	1,772,836,587.70
所有者权益：		
股本	383,874,587.00	383,874,587.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,327,697,793.59	2,327,697,793.59
减：库存股	55,009,170.00	55,009,170.00
其他综合收益	51,252,942.02	53,352,942.02
专项储备	9,191,107.30	6,139,257.41
盈余公积	146,083,594.00	146,083,594.00
一般风险准备		
未分配利润	834,426,708.43	904,842,960.97
归属于母公司所有者权益合计	3,697,517,562.34	3,766,981,964.99
少数股东权益	66,755,043.21	65,172,189.02
所有者权益合计	3,764,272,605.55	3,832,154,154.01
负债和所有者权益总计	5,283,328,116.74	5,604,990,741.71

法定代表人：赵叶青 主管会计工作负责人：刘静 会计机构负责人：徐冲

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	146,501,172.68	181,284,888.62
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	12,385,676.47	9,036,647.82
应收款项融资		
预付款项	468,427.49	637,263.31
其他应收款	634,753,984.77	671,921,884.34
其中：应收利息		
应收股利	60,000,000.00	144,662,905.97
存货		
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	592,704.11	973,367.41
流动资产合计	794,701,965.52	863,854,051.50
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	2,401,606,267.04	2,301,606,267.04
其他权益工具投资	143,993,333.74	143,993,333.74
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	93,414,430.25	95,708,488.21
在建工程		
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	6,882,822.99	7,545,501.96
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	8,447.37	16,894.74
递延所得税资产	872,851.92	840,394.15
其他非流动资产		
非流动资产合计	2,646,778,153.31	2,549,710,879.84
资产总计	3,441,480,118.83	3,413,564,931.34
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		
衍生金融负债		

应付票据		
应付账款	2,355,073.82	268,773.30
预收款项		
合同负债		
应付职工薪酬	8,597,961.93	15,355,677.49
应交税费	400,007.95	481,547.87
其他应付款	139,662,824.12	112,616,733.29
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		
其他流动负债		
流动负债合计	151,015,867.82	128,722,731.95
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		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	632,916.58	720,416.56
递延所得税负债	18,248,333.44	18,248,333.44
其他非流动负债		
非流动负债合计	18,881,250.02	18,968,750.00
负债合计	169,897,117.84	147,691,481.95
所有者权益：		
股本	383,874,587.00	383,874,587.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,388,302,589.11	2,388,302,589.11
减：库存股	55,009,170.00	55,009,170.00
其他综合收益	54,745,000.30	54,745,000.30
专项储备		
盈余公积	146,083,594.00	146,083,594.00
未分配利润	353,586,400.58	347,876,848.98
所有者权益合计	3,271,583,000.99	3,265,873,449.39
负债和所有者权益总计	3,441,480,118.83	3,413,564,931.34

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	1,360,240,655.35	1,758,578,253.52

其中：营业收入	1,360,240,655.35	1,758,578,253.52
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,309,982,354.22	1,604,450,464.21
其中：营业成本	868,771,753.18	1,044,273,476.63
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	17,975,972.19	20,198,433.40
销售费用	160,343,056.86	278,049,225.02
管理费用	187,935,873.23	182,345,526.22
研发费用	73,906,078.93	81,580,181.77
财务费用	1,049,619.83	-1,996,378.83
其中：利息费用	6,055,193.50	10,070,636.55
利息收入	3,927,714.06	7,475,001.15
加：其他收益	10,984,825.31	13,559,537.23
投资收益（损失以“—”号填列）	967,435.41	-2,171,637.17
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	201,054.55	-481,412.47
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）	-143,866.15	464,427.06
信用减值损失（损失以“—”号填列）	8,574,187.25	2,623,981.55
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-8,134,729.93	-7,203,414.23
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-388,847.35	1,370,589.59
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	62,117,305.67	162,771,273.34
加：营业外收入	139,296.60	1,554,331.99
减：营业外支出	2,471,622.62	325,765.45
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	59,784,979.65	163,999,839.88
减：所得税费用	14,818,901.90	25,037,355.05
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	44,966,077.75	138,962,484.83
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	44,966,077.75	138,962,484.83
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	43,383,223.56	130,591,570.91

以“—”号填列)		
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列)	1,582,854.19	8,370,913.92
六、其他综合收益的税后净额	-2,100,000.00	
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	-2,100,000.00	
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	-2,100,000.00	
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	-2,100,000.00	
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		
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	42,866,077.75	138,962,484.83
归属于母公司所有者的综合收益总额	41,283,223.56	130,591,570.91
归属于少数股东的综合收益总额	1,582,854.19	8,370,913.92
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.11	0.34
（二）稀释每股收益	0.11	0.34

法定代表人：赵叶青 主管会计工作负责人：刘静 会计机构负责人：徐冲

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	8,531,626.34	17,638,195.05
减：营业成本	6,187,640.95	12,188,297.57
税金及附加	656,160.87	634,551.44
销售费用		
管理费用	23,527,335.86	22,610,095.07
研发费用		
财务费用	-947,810.74	-1,609,187.37
其中：利息费用		
利息收入	962,748.41	1,623,977.40
加：其他收益	244,001.40	278,175.34
投资收益（损失以“—”号填列)	140,200,523.95	150,019,215.68
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		

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）	-90,299.26	-140,414.16
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）	119,462,525.49	133,971,415.20
加：营业外收入	18,457.31	1.00
减：营业外支出	4,412.87	7,870.00
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	119,476,569.93	133,963,546.20
减：所得税费用	-32,457.77	-38,610.67
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	119,509,027.70	134,002,156.87
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	119,509,027.70	134,002,156.87
（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	119,509,027.70	134,002,156.87
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	2025 年半年度	2024 年半年度
----	-----------	-----------

一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,179,279,499.63	1,629,279,956.84
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	6,006,474.87	11,611,294.17
收到其他与经营活动有关的现金	37,819,783.07	24,049,193.23
经营活动现金流入小计	1,223,105,757.57	1,664,940,444.24
购买商品、接受劳务支付的现金	457,323,403.98	637,004,945.11
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	339,477,303.84	344,451,294.52
支付的各项税费	110,080,470.77	118,680,057.60
支付其他与经营活动有关的现金	211,856,667.41	389,852,834.47
经营活动现金流出小计	1,118,737,846.00	1,489,989,131.70
经营活动产生的现金流量净额	104,367,911.57	174,951,312.54
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	7,648,287.20	57,220,788.40
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	490,799,553.67	109,561,026.79
投资活动现金流入小计	498,447,840.87	166,781,815.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	35,469,377.05	78,517,775.45
投资支付的现金		4,000,000.00
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	490,000,000.00	108,000,000.00
投资活动现金流出小计	525,469,377.05	190,517,775.45
投资活动产生的现金流量净额	-27,021,536.18	-23,735,960.26
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,540,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		3,540,000.00
取得借款收到的现金	126,975,000.00	189,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	126,975,000.00	192,540,000.00

偿还债务支付的现金	269,245,193.26	139,908,580.46
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	120,109,129.55	85,653,822.10
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	1,161,908.00	56,793,687.18
筹资活动现金流出小计	390,516,230.81	282,356,089.74
筹资活动产生的现金流量净额	-263,541,230.81	-89,816,089.74
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	1,867,868.36	3,885,201.35
五、现金及现金等价物净增加额	-184,326,987.06	65,284,463.89
加：期初现金及现金等价物余额	878,484,110.40	904,021,128.31
六、期末现金及现金等价物余额	694,157,123.34	969,305,592.20

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 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	10,833,855.01	14,309,303.75
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	8,721,480.51	4,910,679.87
经营活动现金流入小计	19,555,335.52	19,219,983.62
购买商品、接受劳务支付的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	24,285,567.08	25,739,681.54
支付的各项税费	673,062.58	628,649.00
支付其他与经营活动有关的现金	15,292,343.47	11,756,138.17
经营活动现金流出小计	40,250,973.13	38,124,468.71
经营活动产生的现金流量净额	-20,695,637.61	-18,904,485.09
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	224,662,905.97	150,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	10,901.64	
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	140,212,555.39	35,020,368.62
投资活动现金流入小计	364,886,363.00	185,020,368.62
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	3,090,670.79	15,386,444.75
投资支付的现金		2,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	574,410,000.00	411,968,000.00
投资活动现金流出小计	577,500,670.79	429,354,444.75
投资活动产生的现金流量净额	-212,614,307.79	-244,334,076.13
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金	312,290,000.00	347,740,000.00
筹资活动现金流入小计	312,290,000.00	347,740,000.00
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	113,799,476.10	75,866,317.40
支付其他与筹资活动有关的现金		55,009,170.00

筹资活动现金流出小计	113,799,476.10	130,875,487.40
筹资活动产生的现金流量净额	198,490,523.90	216,864,512.60
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-34,819,421.50	-46,374,048.62
加：期初现金及现金等价物余额	181,284,888.62	225,058,278.17
六、期末现金及现金等价物余额	146,465,467.12	178,684,229.55

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有 者权 益合 计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年年末余额	383,874,587.00				2,327,697,793.59	55,009,170.00	53,352,942.02	6,139,257.41	146,083,594.00		904,842,960.97		3,766,981,964.99	65,172,189.02	3,832,154,401.1
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	383,874,587.00				2,327,697,793.59	55,009,170.00	53,352,942.02	6,139,257.41	146,083,594.00		904,842,960.97		3,766,981,964.99	65,172,189.02	3,832,154,401.1
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							-2,100,000.00	3,051,849.89			-70,416,252.54		-69,464,402.65	1,582,854.19	-67,881,548.46
（一）综合收益总额							-2,100,000.00				43,383,223.56		41,283,223.56	1,582,854.19	42,866,077.5
（二）所有者投入和减少资本															
1. 所有者投入的普通股															

2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
（三）利润分配											-113,799,476.10		-113,799,476.10	
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配											-113,799,476.10		-113,799,476.10	
4. 其他														
（四）所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本（或股本）														
2. 盈余公积转增资本（或股本）														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
（五）专项储备								3,051,849.89					3,051,849.89	
1. 本期提取								7,904,805.44					7,904,805.44	
2. 本期使用								4,852,955.55					4,852,955.55	

(六) 其他															
四、本期期末余额	383,874,587.00				2,327,697,793.59	55,009,170.00	51,252,942.02	9,191,107.30	146,083,594.00		834,426,708.43		3,697,517,562.34	66,755,043.21	3,764,272,605.55

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小计
优先 股		永续 债	其他												
一、上年年末余额	383,874,587.00				2,327,697,793.59		30,084,361.77	4,531,622.42	129,697,477.26		838,247,801.70		3,714,133,643.74	66,925,797.00	3,781,059,440.74
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	383,874,587.00				2,327,697,793.59		30,084,361.77	4,531,622.42	129,697,477.26		838,247,801.70		3,714,133,643.74	66,925,797.00	3,781,059,440.74
三、本期增减变动金额 （减少以“－”号填列）						55,009,170.00		2,807,775.03			54,725,253.51		2,523,858.54	11,910.2	14,434,772.6
（一）综合收益总额											130,591,570.91		130,591,570.91	8,370,913.92	138,962,484.83
（二）所有者投入和减少资本						55,009,170.00							-55,009,170.00	3,540,000.00	-51,469,170.00
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益															

工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额															
4. 其他						55,009,170.00							-55,009,170.00	3,540,000.00	-51,469,170.00
(三) 利润分配											-75,866,317.40		-75,866,317.40		-75,866,317.40
1. 提取盈余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-75,866,317.40		-75,866,317.40		-75,866,317.40
4. 其他															
(四) 所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备								2,807,775.03					2,807,775.03		2,807,775.03
1. 本期提取								7,836,838.80					7,836,838.80		7,836,838.80
2. 本期使用								5,0					5,0		5,0

								29,063.77					29,063.77		29,063.77
(六) 其他															
四、本期期末余额	383,874,587.00				2,327,697,793.59	55,009,170.00	30,084,361.77	7,339,397.45	129,697,477.26		892,973,055.21		3,716,657,502.28	78,836,710.92	3,795,494,213.20

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 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	383,874,587.00				2,388,302,589.11	55,009,170.00	54,745,000.30		146,083,594.00	347,876,848.98		3,265,873,449.39
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	383,874,587.00				2,388,302,589.11	55,009,170.00	54,745,000.30		146,083,594.00	347,876,848.98		3,265,873,449.39
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										5,709,551.60		5,709,551.60
（一）综合收益总额										119,509,027.70		119,509,027.70
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者												

权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-113,799,476.10		-113,799,476.10
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-113,799,476.10		-113,799,476.10
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转												
1. 资本公积转增资本（或股本）												
2. 盈余公积转增资本（或股本）												
3. 盈余公积弥补亏损												
4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	383,874,587.00				2,388,302,589.11	55,009,170.00	54,745,000.30		146,083,594.00	353,586,400.58		3,271,583,000.99

上期金额

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	383,874,587.00				2,388,302,589.11		27,531,092.68		129,697,477.26	314,201,274.41		3,243,607,020.46

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	383,874,587.00				2,388,302,589.11		27,531,092.68		129,697,477.26	314,201,274.41		3,243,607,020.46
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						55,009,170.00				58,135,839.47		3,126,669.47
（一）综合收益总额										134,002,156.87		134,002,156.87
（二）所有者投入和减少资本						55,009,170.00						-55,009,170.00
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他						55,009,170.00						-55,009,170.00
（三）利润分配										-75,866,317.40		-75,866,317.40
1．提取盈余公积												
2．对所有者（或股东）的分配										-75,866,317.40		-75,866,317.40
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												

4. 设定受益计划变动额结转留存收益												
5. 其他综合收益结转留存收益												
6. 其他												
（五）专项储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	383,874,587.00				2,388,302,589.11	55,009,170.00	27,531,092.68		129,697,477.26	372,337,113.88		3,246,733,689.93

三、公司基本情况

山东金城医药集团股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)系于 2008 年 1 月 25 日以山东金城医药化工有限公司截至 2007 年 12 月 31 日经审计的净资产整体改制变更设立的股份有限公司。经中国证监会《关于核准山东金城医药化工股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2011]857 号）批准，本公司首次公开发行的人民币普通股股票于 2011 年 6 月 22 日开始在深圳证券交易所创业板上市，股票简称“金城医药”，股票代码“300233”。截至 2025 年 6 月 30 日，本公司注册资本为人民币 383,874,587 元，股本为人民币 383,874,587 元。

公司注册号/统一社会信用代码：91370000164238285E

公司注册地址：山东省淄博市淄川区经济开发区双山路 1 号

公司法定代表人：赵叶青

公司属于医药制造业，主要产品是头孢类化学中间体（医药中间体，主要用于抗菌类药物的生产）及谷胱甘肽原料药、药品制剂。

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 19 日决议批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末至少 12 个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

以下披露内容涵盖了本公司根据实际生产经营特点制定的具体会计政策和会计估计。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的财务状况、2025 年半年度的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币元。

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
重要的在建工程项目	金额超过 5,000 万元的认定为重要。
重要的开发支出项目	金额超过 3,000 万元的认定为重要。
重要的非全资子公司	非全资子公司净利润达到合并报表净利润 10%以上认定为重要。
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况认定为重要。

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) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。
- (2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：
- ① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；
 - ② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；
 - ③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

④ 在合并合同或协议中对可能影响合并成本的未来事项作出约定的，在购买日如果估计未来事项很可能发生并且对合并成本的影响金额能够可靠计量的，将其计入长期股权投资的初始投资成本。

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资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。

对长期股权投资的初始投资成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，按照下列方法处理：

- ① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；
- ② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方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。

母公司应当将其全部子公司纳入合并财务报表的合并范围。子公司，是指被公司控制的主体(含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等)。

如果母公司是投资性主体，则母公司应当仅将为其投资活动提供相关服务的子公司(如有)纳入合并范围并编制合并财务报表；其他子公司不应当予以合并，母公司对其他子公司的投资应当按照公允价值计量且其变动计入当期损益。当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- (1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；
- (2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；
- (3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

编制合并报表时，公司与被合并子公司采用统一的会计政策和期间。合并财务报表以公司和子公司的财务报表为基础，在抵销公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响后，由公司合并编制。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的年初数。因非同一控制下企业合并增加的子公司，编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的年初数。公司在报告期内因同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司合并当期年初至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。因非同一控制下企业合并增加的子公司，将该子公司购买日至报告期末的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。公司在报告期内处置子公司，将该子公司年初至处置日的收入、费用、利润及现金流量纳入合并利润表及现金流量表。

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

企业因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，应当按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益，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。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。公司确认其与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；

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

合营企业，是指合营方仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。公司按照权益法对合营企业的投资进行会计处理。

9、现金及现金等价物的确定标准

现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物，是指公司持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

(1) 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

(2) 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

11、金融工具

(1) 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

① 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 1) 本公司管理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。

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：

- 1) 本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量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。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地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。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司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。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

② 金融负债

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；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；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

(2) 金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

① 金融资产

1) 以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

2) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

3) 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。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

4) 指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

② 金融负债

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

2) 财务担保合同（贷款承诺）负债。财务担保合同（贷款承诺）负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

3) 以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

(3) 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

(4) 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

① 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；
- 3) 该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：1) 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；2) 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

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，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：

- 〈1〉终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- 〈2〉终止确认部分收到的对价，与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为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

② 金融负债

金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除的，本公司终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

金融负债（或其一部分）终止确认的，本公司将其账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的负债）之间的差额，计入当期损益。

(5) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

① 预期信用损失的确定方法

本公司需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具、租赁应收款，主要包括应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。此外，对合同资产及部分财务担保合同，也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

1) 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
商业承兑汇票		
应收账款—关联方款项	应收公司并表范围内关联方的应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款—账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与于整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
其他应收款—应	日常经营活动中	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

收其他款项	的为职工代垫款项	险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—关联方款项	应收公司并表范围内关联方的应收款	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
其他应收款—账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，于未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
合同资产—账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与于整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款预期信用损失率	其他应收款预期信用损失率	合同资产预期信用损失率
1 年以内	5.00%	5.00%	5.00%
1-2 年	12.00%	10.00%	12.00%
2-3 年	25.00%	20.00%	25.00%
3-4 年	50.00%	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%	100.00%

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

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

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

应收款项融资以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的，自初始确认日起到期期限在一年内（含一年）的，列报为应收款项融资。本公司采用整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

3) 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，本公司按单项计提预期信用损失。

②预期信用损失的会计处理方法

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

12、应收票据

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理详见“附注 11”金融工具。

13、应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注 11”金融工具。

14、应收款项融资

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见“附注 11”金融工具。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法，详见“附注 11”金融工具。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利(且该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用简化方法计量损失准备。对于包含重大融资成分的合同资产，本公司按照一般方法计量损失准备。

17、存货

(1) 存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品和商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、在产品、产成品(库存商品)、发出商品、委托加工物资、低值易耗品等。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

(3) 存货跌价准备的计提方法

存货可变现净值的确定依据：

① 产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；

② 为生产而持有的材料等，当用其生产的产成品的可变现净值高于成本时按照成本计量；当材料价格下降表明产成品的可变现净值低于成本时，可变现净值为估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定。

③ 持有待售的材料等，可变现净值为市场售价。

④ 在资产负债表日，如果本公司存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，并计入当期损益。如果以前减记存货价值的影响因素已经消失的，本公司将减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

(4) 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

18、长期股权投资

长期股权投资是指公司对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对其合营企业的投资。

(1) 投资成本确定

除对外合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其初始投资成本：

- ① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括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；
- ② 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初始投资成本；
- ③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；
- ④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

(2) 后续计量及损益确认方法

① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

采用成本法核算的长期股权投资按照初始投资成本计价。追加或收回投资应当调整长期股权投资的成本。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

② 对被投资单位具有共同控制(指合营企业)或重大影响的长期股权投资，按照权益法进行核算。

长期股权投资采用权益法核算时，对长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的投资成本；对长期股权投资的投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，对长期股权投资的账面价值进行调整，差额计入投资当期的损益。

在权益法核算时，当取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资损益和其他综合收益，并调整长期股权投资的账面价值。投资企业按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应减少长期股权投资的账面价值。投资方对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，应当调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

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，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。

长期股权投资按照权益法核算在确认投资损益时，先对被投资单位的净利润进行取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值、会计政策和会计期间方面的调整，再按应享有或应分担的被投资单位的净损益份额确认当期投资损益。

与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于公司的部分，在抵销基础上确认投资损益。

(3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指对一个企业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。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

19、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，并且使用寿命超过一个会计年度的有形资产。固定资产同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ① 与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；
- ② 该固定资产的成本能够可靠地计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20-30 年	5%	3.16%-4.75%
机器设备	年限平均法	10 年	5%	9.50%
电子设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价方法。

融资租入固定资产的认定依据：实质上转移了与资产所有权有关的全部风险和报酬的租赁。具体认定依据为符合下列一项或数项条件的：

- ① 在租赁期届满时，租赁资产的所有权转移给承租人；
- ② 承租人有购买租赁资产的选择权，所订立的购买价款预计将远低于行使选择权时租赁资产的公允价值，因而在租赁开始日就可以合理确定承租人会行使这种选择权；
- ③ 即使资产的所有权不转移，但租赁期占租赁资产使用寿命的大部分；
- ④ 承租人在租赁开始日的最低租赁付款额现值，几乎相当于租赁开始日租赁资产公允价值；
- ⑤ 租赁资产性质特殊，如不作较大改造只有承租人才能使用。

融资租入固定资产的计价方法：融资租入固定资产初始计价为租赁期开始日租赁资产公允价值与最低租赁付款额现值较低者作为入账价值。

融资租入固定资产后续计价采用与自有固定资产相一致的折旧政策计提折旧及减值准备。

20、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。所建造的工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

21、借款费用

(1) 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

(2) 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间。借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长的时间的(通常是指 1 年及 1 年以上)购建或者生产活动才能达到预定可使用可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。其他借款费用，应当在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。

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

1) 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。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。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用年限	摊销方法
土地使用权	50 年	直线法
专利权	10 年	直线法
非专利技术	10 年	直线法
批文	5-10 年	直线法
其他	5 年	直线法
商标权	10 年	直线法

2) 使用寿命不确定的判断依据

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

(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。

开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- ④ 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- ⑤ 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段的具体标准：

1) 新药类：

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。公司在研发项目取得相关批文或按要求进行相应备案（根据国家食品药品监督管理局颁布的《药品注册管理办法》规定取得“临床批件”或者获得国际药品管理机构的临床试验批准）之后的费用，作为资本化的研发支出，其余研发支出，则作为费用化的研发支出。对于需要进行临床试验的新药品研究开发项目，将项目开始至取得临床试验批件的期间确认为研究阶段，将取得临床批件后至取得药品注册证书的期间确认为开发阶段。

2) 仿制药：

- 〈1〉 1 类、2 类新药之外的仿制药研发、仿制药质量和疗效一致性评价相关支出，计入开发费用予以资本化。
- 〈2〉 制剂产品取得增加适应症补充批件支出，成本能够可靠计量的计入开发支出予以资本化，成本不能可靠计量的于发生时计入当期研发费用。

3) 原料药：

原料药研发和后续的关联审评审批支出计入开发费用予以资本化。

23、长期资产减值

对于固定资产、在建工程、使用寿命有限的无形资产、以成本模式计量的投资性房地产及对子公司、合营企业、联营企业的长期股权投资等非流动非金融资产，公司于资产负债表日判断是否存在减值迹象。如存在减值迹象的，则估计其可收回金额，进行减值测试。商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年均进行减值测试。

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为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的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果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确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

24、长期待摊费用

长期待摊费用是公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在 1 年以上(不含 1 年)的各项费用。长期待摊费用在受益期内平均摊销,如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益的,则将其尚未摊销的摊余价值全部转入当期损益。

25、合同负债

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。合同资产和合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示,净额为借方余额的,根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示;净额为贷方余额的,根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

26、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

在职工为本公司提供服务的会计期间,将实际发生的短期薪酬确认为负债,并计入当期损益,企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费,在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的,按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金,以及按规定提取的工会经费和职工教育经费,在职工提供服务的会计期间,根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额,并确认相应负债,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

本公司在职工提供服务的会计期间,根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债,并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间,并计入当期损益或相关资产成本。

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

本公司向职工提供的其他长期职工福利,符合设定提存计划条件的,应当按照有关设定提存计划的规定进行处理;除此外,根据设定受益计划的有关规定,确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

27、预计负债

(1) 预计负债的确认原则

当与对外担保、未决诉讼或仲裁、产品质量保证、裁员计划、亏损合同、重组义务、固定资产弃置义务等或有事项相关的业务同时符合以下条件时,确认为负债:

① 该义务是本公司承担的现时义务。

- ② 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业。
- ③ 该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债按照履行现时义务所需支出的最佳估计数进行计量。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的最佳估计数按该范围的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数按如下方法确定：

- ① 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定。
- ② 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。
- ③ 公司清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿的，则补偿金额在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认预计负债的账面价值。

28、股份支付

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

29、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

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品控制权时、按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

满足下列条件之一的，本公司在某一时段内履行履约义务；否则，本公司在某一时点履行履约义务：

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

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

- ① 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- ② 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户拥有了该商品的法定所有权；
- ③ 本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；
- ④ 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- ⑤ 客户已接受该商品。

报告期内，公司销售商品收入确认的原则及时点分别如下：

1) 国内销售收入确认原则及时点

同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据销售订单由仓库配货发运，同时购货方对货物的数量和质量进行确认；销售金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

2) 出口销售收入确认原则及时点

同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据与购货方的销售合同或订单要求组织生产，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单，并已经安排货物发运；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

30、政府补助

(1) 政府补助类型

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本），主要划分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(2) 政府补助会计处理

与资产相关的政府补助，确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。其中与本公司日常活动相关的，计入其他收益，与本公司日常活动无关的，计入营业外收入。

按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

与收益相关的政府补助，分别下列情况处理：用于补偿本公司以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益。用于补偿本公司已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。计入当期损益时，与本公司日常活动相关的政府补助，计入其他收益；与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

(3) 区分与资产相关政府补助和与收益相关政府补助的具体标准

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助，除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。

若政府文件未明确规定补助对象，将该政府补助划分为与资产相关或与收益相关的判断依据：

- ① 政府文件明确了补助所针对的特定项目的，根据该特定项目的预算中将形成资产的支出金额和计入费用的支出金额的相对比例进行划分，对该划分比例需在每个资产负债表日进行复核，必要时进行变更；
- ② 政府文件中对用途仅作一般性表述，没有指明特定项目的，作为与收益相关的政府补助。

(4) 政府补助的确认时点

按照应收金额计量的政府补助，在期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予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

(5) 政策性优惠贷款贴息的会计处理

- ① 财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。
- ② 财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

31、递延所得税资产/递延所得税负债

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

(2) 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

(3) 对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司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。对于子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且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时，确认递延所得税资产。

32、租赁

(1) 作为承租方租赁的会计处理方法

本公司为承租人时，在租赁期开始日，除选择采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，对租赁确认使用权资产和租赁负债。在租赁期开始日后，本公司采用成本模式对使用权资产进行后续计量。参照《企业会计准则第4号——固定资产》有关折旧规定，对使用权资产计提折旧。承租人能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，应当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，应当在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定使用权资产是否发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。本公司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。按照《企业会计准则第17号——借款费用》等其他准则规定应当计入相关资产成本的，从其规定。

本公司对于短期租赁和低价值资产租赁，选择不确认使用权资产和租赁负债，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

本公司作为出租人的，在租赁期内各个期间，采用直线法的方法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。将发生的与经营租赁有关的初始直接费用进行资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。

对于经营租赁资产中的固定资产，本公司应当采用类似资产的折旧政策计提折旧；对于其他经营租赁资产，应当根据该资产适用的企业会计准则，采用系统合理的方法进行摊销。本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的规定，确定经营租赁资产是否发生减值，并进行相应会计处理。

33、其他重要的会计政策和会计估计

公司在运用会计政策过程中，由于经营活动内在的不确定性，公司需要对无法准确计量的报表项目的账面价值进行判断、估计和假设。这些判断、估计和假设是基于公司管理层过去的历史经验，并在考虑其他相关因素的基础上做出的。这些判断、估计和假设会影响收入、费用、资产和负债的报告金额以及资产负债表日或有负债的披露。然而，这些估计的不确定性所导致的实际结果可能与公司管理层当前的估计存在差异，进而造成对未来受影响的资产或负债的账面金额进行重大调整。

公司对前述判断、估计和假设在持续经营的基础上进行定期复核，会计估计的变更仅影响变更当期的，其影响数在变更当期予以确认；既影响变更当期又影响未来期间的，其影响数在变更当期和未来期间予以确认。

于资产负债表日，公司需对财务报表项目金额进行判断、估计和假设的重要领域如下：

(1) 收入确认

如本附注五、29、“收入”所述，在收入确认方面涉及到如下重大的会计判断和估计：

识别客户合同；估计因向客户转让商品而有权取得的对价的可收回性；识别合同中的履约义务；估计合同中存在的可变对价以及在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额；合同中是否存在重大融资成分；估计合同中单项履约义务的单独售价；确定履约义务是在某一时段内履行还是在某一时点履行；履约进度的确定等。

企业主要依靠过去的经验和工作作出判断，这些重大判断和估计变更都可能对变更当期或以后期间的营业收入、营业成本，以及期间损益产生影响，且可能构成重大影响。

(2) 与租赁相关的重大会计判断和估计

① 租赁的识别

公司在识别一项合同是否为租赁或包含租赁时，需要评估是否存在一项已识别资产，且客户控制了该资产在一定期间内的使用权。在评估时，需要考虑资产的性质、实质性替换权、以及客户是否有权获得因在该期间使用该资产所产生的几乎全部经济利益，并能够主导该资产的使用。

② 租赁的分类

公司作为出租人时，将租赁分类为经营租赁和融资租赁。在进行分类时，管理层需要对是否已将与租出资产所有权有关的全部风险和报酬实质上转移给承租人作出分析和判断。

③ 租赁负债

公司作为承租人时，租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。在计量租赁付款额的现值时，公司对使用的折现率以及存在续租选择权或终止选择权的租赁合同的租赁期进行估计。在评估租赁期时，公司综合考虑与本公司行使选择权带来经济利益的所有相关事实和情况，包括自租赁期开始日至选择权行使日之间的事实和情况的预期变化等。不同的判断及估计可能会影响租赁负债和使用权资产的确认，并将影响后续期间的损益。

(3) 金融工具减值

公司采用预期信用损失模型对金融工具的减值进行评估，应用预期信用损失模型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。在做出该等判断和估计时，公司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。

(4) 存货跌价准备

公司根据存货会计政策，按照成本与可变现净值孰低计量，对成本高于可变现净值及陈旧和滞销的存货，计提存货跌价准备。存货减值至可变现净值是基于评估存货的可售性及其可变现净值。鉴定存货减值要求管理层在取得确凿证据，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素的基础上作出判断和估计。实际的结果与原先估计的差异将在估计被改变的期间影响存货的账面价值及存货跌价准备的计提或转回。

(5) 金融工具公允价值

对不存在活跃交易市场的金融工具，公司通过各种估值方法确定其公允价值。这些估值方法包括贴现现金流模型分析等。估值时公司需对未来现金流量、信用风险、市场波动率和相关性等方面进行估计，并选择适当的折现率。这些相关假设具有不确定性，其变化会对金融工具的公允价值产生影响。

(6) 长期资产减值准备

公司于资产负债表日对除金融资产之外的非流动资产判断是否存在可能发生减值的迹象。对使用寿命不确定的无形资产，除每年进行的减值测试外，当其存在减值迹象时，也进行减值测试。其他除金融资产之外的非流动资产，当存在迹象表明其账面金额不可收回时，进行减值测试。

当资产或资产组的账面价值高于可收回金额，即公允价值减去处置费用后的净额和预计未来现金流量的现值中的较高者，表明发生了减值。

公允价值减去处置费用后的净额，参考公平交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。

在预计未来现金流量现值时，需要对该资产（或资产组）的产量、售价、相关经营成本以及计算现值时使用的折现率等作出重大判断。公司在估计可收回金额时会采用所有能够获得的相关资料，包括根据合理和可支持的假设所作出有关产量、售价和相关经营成本的预测。

(7) 商誉减值准备

在对商誉进行减值测试时，需计算包含商誉的相关资产组或者资产组组合的预计未来现金流量现值，并需要对该资产组或资产组组合的未来现金流量进行预计，同时确定一个适当反映当前市场货币时间价值和资产特定风险的税前利率。

(8) 折旧和摊销

公司对投资性房地产、固定资产和无形资产在考虑其残值后，在使用寿命内按直线法计提折旧和摊销。公司定期复核使用寿命，以决定将计入每个报告期的折旧和摊销费用数额。使用寿命是公司根据对同类资产的以往经验并结合预期的技术更新而确定的。如果以前的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧和摊销费用进行调整。

(9) 开发支出

确定资本化的金额时，公司管理层需要作出有关资产的预计未来现金流量、适用的折现率以及预计受益期间的假设。

公司管理层认为该业务的前景和目前的发展良好，市场对以该无形资产生产的产品的反应也证实了管理层之前对这一项目预期收入的估计。但是日益增加的竞争也使得管理层重新考虑对市场份额和有关产品的预计毛利等方面的假设。经过全面的检视后，公司管理层认为即使在产品回报率出现下调的情况下，仍可以全额收回账面价值。公司将继续密切检视有关情况，一旦有迹象表明需要调整相关会计估计的假设，公司将在有关迹象发生的期间作出调整。

(10) 递延所得税资产

在很有可能有足够的应纳税利润来抵扣亏损的限度内，公司就所有未利用的税务亏损确认递延所得税资产。这需要公司管理层运用大量的判断来估计未来应纳税利润发生的时间和金额，以决定应确认的递延所得税资产的金额。

(11) 所得税

公司在正常的经营活动中，有部分交易其最终的税务处理和计算存在一定的不确定性。部分项目是否能够在税前列支需要税收主管机关的审批。如果这些税务事项的最终认定结果同最初估计的金额存在差异，则该差异将对其最终认定期间的当期所得税和递延所得税产生影响。

34、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) 2025 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

35、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	当期销项税额减当期可抵扣的进项税额	13%、9%、6%
城市维护建设税	应缴流转税税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%

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
山东金城医药集团股份有限公司	25%
山东金城医药化工有限公司	15%
山东金城晖瑞环保科技有限公司	25%
山东金城柯瑞化学有限公司	15%
山东汇海医药化工有限公司	15%
山东金城生物药业有限公司	15%
北京金城泰尔制药有限公司	15%
上海金城素智药业有限公司	15%
广东金城金素制药有限公司	15%
广东榄都药业有限公司	25%
广东赛法洛医药科研有限公司	25%
广东赛法洛药业有限公司	25%
北京金城方略医药科技有限公司	25%
山东金城石墨烯科技有限公司	25%
山东博川环境检测有限公司	25%

山东金城泰美健康科技有限公司	25%
浙江金城阜通制药有限公司	25%
浙江磐谷药源有限公司	25%
山东金城昆仑药业有限公司	25%
山东金城金奥医药科技有限公司	25%
山东金城纽特贸易有限公司	25%
杭州金城金素医药有限公司	25%
山东金城医药研究院有限公司	25%
山东金城尼欧化学有限公司	25%

2、税收优惠

(1) 增值税

本公司系增值税一般纳税人，本公司销售产品和材料或者进口货物，原适用 16%税率。根据《财政部税务总局海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（2019 年第 39 号）规定，自 2019 年 4 月 1 日起，适用税率调整为 13%。出口产品增值税实行“免、抵、退”政策，公司主要产品 AE 活性酯、头孢克肟侧链酸活性酯等执行 13%的出口退税率。

(2) 企业所得税

子公司汇海医药取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合下发的高新技术企业证书（有效期三年），发证时间为 2024 年 12 月。汇海医药 2025 年企业所得税适用 15%税率。

子公司金城医化取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合下发的高新技术企业证书（有效期三年），发证时间为 2024 年 12 月。金城医化 2025 年企业所得税适用 15%税率。

子公司金城生物取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合下发的高新技术企业证书（有效期三年），发证时间为 2022 年 12 月。金城生物 2025 年企业所得税适用 15%税率。

子公司金城柯瑞取得山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合下发的高新技术企业证书（有效期三年），发证时间为 2023 年 11 月。金城柯瑞 2025 年企业所得税适用 15%税率。

子公司金城泰尔取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合下发的高新技术企业证书（有效期三年），发证时间为 2024 年 10 月。金城泰尔 2025 年企业所得税适用 15%税率。

子公司金城金素取得广东省科学技术厅、广东省财政厅、国家税务总局广东省税务局联合下发的高新技术企业证书（有效期三年），发证时间为 2022 年 12 月。金城金素 2025 年企业所得税适用 15%税率。

子公司金城素智取得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》，发证时间为 2024 年 12 月。金城素智 2025 年企业所得税适用 15%税率。

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	694,257,254.43	878,484,110.40
其他货币资金	59,611,882.39	39,186,842.69
合计	753,869,136.82	917,670,953.09

单位：元

项目	期末余额
承兑汇票保证金	45,913,635.44
远期结汇保证金	13,698,246.95

合计	59,611,882.39
----	---------------

2、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期结汇		107,044.84
合计		107,044.84

3、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	49,934,785.14	21,234,288.54
合计	49,934,785.14	21,234,288.54

(2) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	49,934,785.14
合计	49,934,785.14

4、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）	428,519,128.19	586,636,496.50
1 至 2 年	26,600,043.12	6,978,480.75
2 至 3 年	8,324,477.54	7,934,928.47
3 至 4 年	2,234,536.13	218,040.00
4 至 5 年	163,640.00	69,196.43
5 年以上	12,519,067.55	48,537,582.55
合计	478,360,892.53	650,374,724.70

(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		金额	比例	金额	计提比	

				例					例	
按单项计提坏账准备的应收账款	7,627,201.40	1.59%	1,692,793.58	22.19%	5,934,407.82	44,104,469.18	6.78%	37,757,183.87	85.61%	6,347,285.31
其中:										
按组合计提坏账准备的应收账款	470,733,691.13	98.41%	37,425,317.16	7.95%	433,308,373.97	606,270,255.52	93.22%	42,085,698.26	6.94%	564,184,557.26
其中:										
账龄组合	470,733,691.13	98.41%	37,425,317.16	7.95%	433,308,373.97	606,270,255.52	93.22%	42,085,698.26	6.94%	564,184,557.26
合计	478,360,892.53	100.00%	39,118,110.74	8.18%	439,242,781.79	650,374,724.70	100.00%	79,842,882.13	12.28%	570,531,842.57

按单项计提坏账准备类别名称：按单项计提坏账准备

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户 A	6,230,186.28	623,018.63	6,204,358.62	620,435.86	10.00%	预计可回收金额
客户 B	822,352.96	82,235.30	389,427.84	38,942.78	10.00%	预计可回收金额
客户 C	48,846.00	48,846.00	48,846.00	48,846.00	100.00%	预计可回收金额
客户 D	600,000.00	600,000.00	520,000.00	520,000.00	100.00%	预计可回收金额
客户 E	464,568.94	464,568.94	464,568.94	464,568.94	100.00%	预计可回收金额
客户 F	9,512,360.00	9,512,360.00				预计可回收金额
客户 G	1,318,926.00	1,318,926.00				预计可回收金额
客户 H	15,794,400.00	15,794,400.00				预计可回收金额
客户 I	7,651,807.00	7,651,807.00				预计可回收金额
客户 J	600,000.00	600,000.00				预计可回收金额
客户 K	1,061,022.00	1,061,022.00				预计可回收金额
合计	44,104,469.18	37,757,183.87	7,627,201.40	1,692,793.58		

按组合计提坏账准备类别名称：按组合计提坏账准备

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）	428,519,128.19	21,425,956.41	5.00%
1 至 2 年	26,551,197.12	3,186,143.65	12.00%

2 至 3 年	3,339,228.50	834,807.13	25.00%
3 至 4 年	625,998.71	312,999.36	50.00%
4 至 5 年	163,640.00	130,912.00	80.00%
5 年以上	11,534,498.61	11,534,498.61	100.00%
合计	470,733,691.13	37,425,317.16	

确定该组合依据的说明：
如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：
☐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	
按单项计提	37,757,183.87	-125,875.29		35,938,515.00		1,692,793.58
按组合计提	42,085,698.26	-4,660,381.10				37,425,317.16
合计	79,842,882.13	-4,786,256.39		35,938,515.00		39,118,110.74

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	35,938,515.00

其中重要的应收账款核销情况：
单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
客户 L	货款	15,794,400.00	对方申请破产且无可执行财产	公司内部核销程序	否
客户 M	货款	9,512,360.00	已履行诉讼程序，债务人回款可能性极低	公司内部核销程序	否
客户 N	货款	7,651,807.00	已履行诉讼程序，债务人回款可能性极低	公司内部核销程序	否
合计		32,958,567.00			

(5) 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
单位一	43,200,000.00		43,200,000.00	9.03%	2,160,000.00
单位二	37,591,887.00		37,591,887.00	7.86%	1,879,594.35

单位三	26,716,100.00		26,716,100.00	5.58%	1,335,805.00
单位四	21,726,351.00		21,726,351.00	4.54%	1,086,317.55
单位五	15,609,731.41		15,609,731.41	3.26%	780,486.57
合计	144,844,069.41		144,844,069.41	30.27%	7,242,203.47

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
银行承兑汇票	118,411,513.26	105,029,422.47
合计	118,411,513.26	105,029,422.47

（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款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	333,332,133.82	
合计	333,332,133.82	

6、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	5,121,767.81	6,452,790.86
合计	5,121,767.81	6,452,790.86

（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
保证金及押金	9,501,410.48	11,794,483.62
备用金	346,101.90	241,229.00
其他	3,361,348.73	6,292,102.40
坏账准备	-8,087,093.30	-11,875,024.16
合计	5,121,767.81	6,452,790.86

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）	3,827,922.44	5,158,143.16
1 至 2 年	720,930.36	497,197.60
2 至 3 年	233,746.80	615,019.16

3 年以上	8,426,261.51	12,057,455.10
3 至 4 年	770,963.40	913,119.87
4 至 5 年	748,911.29	3,269,813.41
5 年以上	6,906,386.82	7,874,521.82
合计	13,208,861.11	18,327,815.02

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	8,936,716.66		2,938,307.50	11,875,024.16
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-3,785,248.86		-2,682.00	-3,787,930.86
2025 年 6 月 30 日余额	5,151,467.80		2,935,625.50	8,087,093.30

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	
坏账计提	11,875,024.16	-3,787,930.86				8,087,093.30
合计	11,875,024.16	-3,787,930.86				8,087,093.30

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
上海新金山工业投资发展有限公司	押金	2,589,600.00	1 年以内, 4 至 5 年, 5 年以上	19.61%	2,588,220.00
宁波海硕生物科技有限公司	保证金	2,281,351.50	5 年以上	17.27%	2,281,351.50
淄博市淄川区昆仑镇人民政府	保证金	1,078,000.00	4 至 5 年、5 年以上	8.16%	1,002,400.00
NECTAR LIFESCIENCES LTD. (印度奈克塔生命科技有限公司)	其他应收	644,274.00	5 年以上	4.88%	644,274.00
广东电网有限责	押金	570,000.00	3 至 4 年, 5 年以上	4.32%	410,000.00

任公司中山供电局					
合计		7,163,225.50		54.24%	6,926,245.50

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	22,468,734.11	99.74%	29,581,335.82	98.97%
1 至 2 年	59,506.40	0.26%	204,189.89	0.69%
2 至 3 年			1,380.00	0.00%
3 年以上			103,060.00	0.34%
合计	22,528,240.51		29,889,965.71	

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元

序号	单位	期末余额	占期末余额合计数的比例
1	供应商一	3,750,000.00	16.65%
2	供应商二	2,794,952.53	12.41%
3	供应商三	1,800,712.06	7.99%
4	供应商四	1,566,846.75	6.96%
5	供应商五	1,447,630.30	6.43%
合计		11,360,141.64	50.44%

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	135,007,625.48	3,816,242.71	131,191,382.77	125,302,390.76	7,967,197.50	117,335,193.26
在产品	56,648,512.09	2,055,956.72	54,592,555.37	68,662,051.34	3,130.80	68,658,920.54
库存商品	409,882,414.99	45,715,714.52	364,166,700.47	369,753,723.12	52,163,208.70	317,590,514.42

发出商品	8,080,510.54		8,080,510.54	9,348,371.63		9,348,371.63
委托加工物资	47,758,185.79		47,758,185.79	85,930,558.56		85,930,558.56
合计	657,377,248.89	51,587,913.95	605,789,334.94	658,997,095.41	60,133,537.00	598,863,558.41

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	7,967,197.50	1,403,046.03		5,554,000.82		3,816,242.71
在产品	3,130.80	2,052,825.92				2,055,956.72
库存商品	52,163,208.70	5,987,028.93		12,434,523.11		45,715,714.52
合计	60,133,537.00	9,442,900.88		17,988,523.93		51,587,913.95

9、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税	3,937,947.17	5,032,144.68
预缴企业所得税	5,903,526.34	3,473,120.56
预交其他税费	345,580.63	
合计	10,187,054.14	8,505,265.24

10、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
东营北港环保科技有限公司	2,500,000.00						2,500,000.00	非交易性股权
北京瀚齐高新投资管理有限公司					2,937,500.00			非交易性股权
淄博金方恒健股权投资基金合伙企业（有限合伙）	34,338,973.59			14,338,973.59			34,338,973.59	非交易性股权
上海仟德	108,654,3			58,654,36			108,654,3	非交易性

股权投资合伙企业（有限合伙）	60.15			0.15			60.15	股权
宁波那非医药技术合伙企业（有限合伙）	3,300,000.00		2,100,000.00		2,100,000.00		1,200,000.00	非交易性股权
百开盛（上海）生物科技有限公司	11,818,166.73			1,818,166.73			11,818,166.73	非交易性股权
重庆依美特生物科技有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	非交易性股权
上海怡松田化学科技有限公司	1,000,000.00						1,000,000.00	非交易性股权
合计	164,611,500.47		2,100,000.00	74,811,500.47	5,037,500.00		162,511,500.47	

11、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												
二、联营企业												
Hyalb luesr l		12, 120, 605 . 43										12, 120, 605 . 43
上海三众医药科技有限公司	9, 785 , 514. 21				-148. 51						9, 785 , 365. 70	
杭州孚斯泰生物技术有限公司	8, 657 , 183. 55				-275, 636. 80						8, 381 , 546. 75	
宁波梅山保税	226, 750. 03				476, 839. 86						703, 589. 89	

区金 方泓 瑞投 资管 理有 限公 司												
小计	18,66 9,447 .79	12,12 0,605 .43			201,0 54.55						18,87 0,502 .34	12,12 0,605 .43
合计	18,66 9,447 .79	12,12 0,605 .43			201,0 54.55						18,87 0,502 .34	12,12 0,605 .43

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

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,142,456,505.74	2,228,579,550.89
合计	2,142,456,505.74	2,228,579,550.89

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	电子设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,428,440,575.53	2,091,587,655.82	25,990,919.16	307,887,829.05	3,853,906,979.56
2. 本期增加金额	19,203,844.04	13,967,754.90	128,672.57	4,115,009.94	37,415,281.45
（1）购置		4,531,412.50	123,982.30	2,162,319.15	6,817,713.95
（2）在建工程转入	19,203,844.04	9,436,342.40	4,690.27	1,952,690.79	30,597,567.50
（3）企业合并增加					
3. 本期减少金额		76,893.18	328,290.61	55,160.51	460,344.30
（1）处置或报废		76,893.18	328,290.61	55,160.51	460,344.30
4. 期末余额	1,447,644,419.57	2,105,478,517.54	25,791,301.12	311,947,678.48	3,890,861,916.71
二、累计折旧					
1. 期初余额	366,896,802.13	1,021,756,950.04	20,552,520.77	199,858,270.60	1,609,064,543.54
2. 本期增加金额	25,410,245.60	78,473,942.59	844,129.17	18,786,992.02	123,515,309.38
（1）计提	25,410,245.60	78,473,942.59	844,129.17	18,786,992.02	123,515,309.38
3. 本期减少金额		73,048.52	311,876.08	52,402.48	437,327.08

(1) 处置或报废		73,048.52	311,876.08	52,402.48	437,327.08
4. 期末余额	392,307,047.73	1,100,157,844.11	21,084,773.86	218,592,860.14	1,732,142,525.84
三、减值准备					
1. 期初余额	4,687,409.47	10,810,526.06		764,949.60	16,262,885.13
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	4,687,409.47	10,810,526.06		764,949.60	16,262,885.13
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,050,649,962.37	994,510,147.37	4,706,527.26	92,589,868.74	2,142,456,505.74
2. 期初账面价值	1,056,856,363.93	1,059,020,179.72	5,438,398.39	107,264,608.85	2,228,579,550.89

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	28,686,756.14

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
泰尔北务厂房	83,873,284.92	正在办理中
沧州污水处理站	16,609,508.46	正在办理中
沧州三车间	17,581,455.48	正在办理中
医化生产车间	6,388,274.16	正在办理中
柯瑞维修车间	795,092.76	正在办理中
火炬厂区二期建设项目	25,045,973.22	正在办理中
合计	150,293,589.00	

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	116,208,742.07	73,332,415.73

合计	116,208,742.07	73,332,415.73
----	----------------	---------------

(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
火炬厂区二期建设项目	106,625,357.49		106,625,357.49	65,223,731.72		65,223,731.72
其他合计	9,583,384.58		9,583,384.58	8,108,684.01		8,108,684.01
合计	116,208,742.07		116,208,742.07	73,332,415.73		73,332,415.73

(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
火炬厂区二期建设项目	158,000.00	65,223,731.72	67,126,394.16	25,724,768.39		106,625,357.49	83.77%	99.18%	542,563.65	0.00	0.00%	金融机构贷款
合计	158,000.00	65,223,731.72	67,126,394.16	25,724,768.39		106,625,357.49			542,563.65	0.00	0.00%	

(3) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

14、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	9,720,748.20	9,720,748.20
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	9,720,748.20	9,720,748.20
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,110,809.10	2,110,809.10
2. 本期增加金额	1,030,770.37	1,030,770.37
（1）计提	1,030,770.37	1,030,770.37
3. 本期减少金额		

(1) 处置		
4. 期末余额	3,141,579.47	3,141,579.47
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	6,579,168.73	6,579,168.73
2. 期初账面价值	7,609,939.10	7,609,939.10

15、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	商标权	药品批文	其他	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	316,477,282.59	28,352,614.99	31,689,667.12	119,760,904.36	540,821,240.45	17,128,038.21	1,054,229,747.72
2. 本期增加金额	7,405,836.36	4,854,368.93			32,700,906.58		44,961,111.87
(1) 购置	7,405,836.36	4,854,368.93			9,000,000.00		21,260,205.29
(2) 内部研发					23,700,906.58		23,700,906.58
(3) 企业合并增加							
3. 本期减少金额	8,628,292.29					164,482.77	8,792,775.06
(1) 处置	8,628,292.29					164,482.77	8,792,775.06
4. 期末余额	315,254,826.66	33,206,983.92	31,689,667.12	119,760,904.36	573,522,147.03	16,963,555.44	1,090,398,084.53
二、累计摊销							
1. 期初余额	78,508,076.91	22,994,621.87	27,088,875.39	97,859,350.59	245,835,198.92	13,664,416.75	485,950,540.43
2. 本期增加金额	3,518,425.20	1,512,593.39	1,464,840.51	5,988,045.30	19,661,257.21	646,142.52	32,791,304.13
(1) 计提	3,518,425.20	1,512,593.39	1,464,840.51	5,988,045.30	19,661,257.21	646,142.52	32,791,304.13
3. 本期减少金额	1,025,612.99					164,482.77	1,190,095.76
(1) 处置	1,025,612.99					164,482.77	1,190,095.76

4. 期末余额	81,000,889 .12	24,507,215 .26	28,553,715 .90	103,847,39 5.89	265,496,45 6.13	14,146,076 .50	517,551,74 8.80
三、减值准备							
1. 期初余额			1,635,119. 05		53,135,545 .37		54,770,664 .42
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			1,635,119. 05		53,135,545 .37		54,770,664 .42
四、账面价值							
1. 期末账面价值	234,253,93 7.54	8,699,768. 66	1,500,832. 17	15,913,508 .47	254,890,14 5.53	2,817,478. 94	518,075,67 1.31
2. 期初账面价值	237,969,20 5.68	5,357,993. 12	2,965,672. 68	21,901,553 .77	241,850,49 6.16	3,463,621. 46	513,508,54 2.87

16、商誉

（1）商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
金城泰尔	1,144,107,749.84					1,144,107,749.84
金城素智	8,702,946.56					8,702,946.56
合计	1,152,810,696.40					1,152,810,696.40

（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		
金城泰尔	1,144,107,749.84					1,144,107,749.84
金城素智	8,702,946.56					8,702,946.56
合计	1,152,810,696.40					1,152,810,696.40

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
研究院办公楼装修	4,927,335.11		438,627.04		4,488,708.07
生物合成生物学展厅	3,830,693.53		478,785.00		3,351,908.53
北务办公楼装修	1,487,500.03		425,000.01		1,062,500.02

其他	1,981,091.85		271,236.62		1,709,855.23
合计	12,226,620.52		1,613,648.67		10,612,971.85

18、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	62,883,916.46	9,783,836.55	77,423,429.59	11,974,429.81
内部交易未实现利润	18,376,098.95	3,286,711.45	15,758,231.28	3,939,557.82
可抵扣亏损	142,878,249.55	24,613,814.05	200,254,407.03	33,005,843.58
递延收益	43,452,848.59	6,774,018.74	43,845,720.32	6,899,160.50
租赁负债	5,990,166.96	680,005.55	7,014,774.87	838,974.77
结转后期抵扣职工教育经费	47,185,520.18	7,606,192.11	44,846,110.72	7,280,182.06
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动	36,821.31	5,523.19		
合计	320,803,622.00	52,750,101.64	389,142,673.81	63,938,148.54

(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
非同一控制企业合并资产评估增值	52,779,062.07	7,916,859.31	65,091,993.93	9,763,799.09
其他权益工具投资公允价值变动	74,811,500.49	18,521,058.45	74,811,500.49	18,521,058.45
交易性金融工具、衍生金融工具公允价值变动			107,044.93	16,056.74
固定资产加速折旧	610,206,679.50	90,797,370.99	669,527,554.06	99,893,956.46
使用权资产	6,532,918.73	760,229.72	7,609,939.10	910,012.70
合计	744,330,160.79	117,995,518.47	817,148,032.51	129,104,883.44

(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		52,750,101.64		63,938,148.54
递延所得税负债		117,995,518.47		129,104,883.44

(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	1,281,425,201.79	1,319,075,813.64
可抵扣亏损	615,660,248.01	574,511,874.39
合计	1,897,085,449.80	1,893,587,688.03

(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		1,465,451.97	
2025 年	10,162,138.84	11,546,946.28	
2026 年	64,894,952.47	64,988,737.02	
2027 年	61,206,636.24	61,289,425.71	
2028 年	56,254,989.88	56,254,989.88	
2029 年及以后	423,141,530.58	378,966,323.53	
合计	615,660,248.01	574,511,874.39	

19、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、工程款	3,120,741.61		3,120,741.61	5,443,613.11		5,443,613.11
预付药品批文款	9,622,641.52		9,622,641.52	18,056,603.78		18,056,603.78
预付特许权使用费	4,150,750.00		4,150,750.00			
合计	16,894,133.13		16,894,133.13	23,500,216.89		23,500,216.89

20、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	59,712,013.48	59,712,013.48	保证金	承兑汇票保证金和远期结售汇保证金	39,186,842.69	39,186,842.69	保证金	承兑汇票保证金和远期结售汇保证金
应收票据	49,934,785.14	49,934,785.14	票据质押	质押开具银行承兑汇票	21,234,288.54	21,234,288.54	票据质押	质押开具银行承兑汇票
固定资产	87,970,615.84	81,440,716.61	借款抵押	银行借款抵押	112,966,733.63	86,292,928.56	借款抵押	银行借款抵押
无形资产	36,757,550.44	34,183,674.07	借款抵押	银行借款抵押	42,957,650.25	38,394,557.92	借款抵押	银行借款抵押
合计	234,374,964.90	225,271,189.30			216,345,515.11	185,108,617.71		

21、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	114,070,413.90	55,039,277.50
合计	114,070,413.90	55,039,277.50

22、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
远期结汇	36,821.31	
合计	36,821.31	

23、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	189,609,721.45	142,790,853.52
合计	189,609,721.45	142,790,853.52

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为不适用。

24、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	228,853,839.76	274,397,153.66
1 年以上	123,796,193.61	135,371,381.76
合计	352,650,033.37	409,768,535.42

25、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	198,461,019.86	217,662,565.39
合计	198,461,019.86	217,662,565.39

(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
----	------	------

市场管理费	31,603,837.37	32,991,616.68
市场开发及维护费	45,989,546.08	47,345,823.41
广告宣传费	15,856,749.13	27,082,595.66
保证金	60,004,023.34	59,536,749.14
出口产品运保佣及折扣	10,720,776.18	16,008,252.51
中信保代垫款	5,943,620.93	6,609,173.10
技术使用费	5,582,610.43	5,518,551.82
其他	22,759,856.40	22,569,803.07
合计	198,461,019.86	217,662,565.39

26、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	31,013,657.35	50,944,303.47
合计	31,013,657.35	50,944,303.47

27、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	205,610,192.97	278,016,749.34	304,653,213.16	178,973,729.15
二、离职后福利-设定提存计划	661,671.22	32,663,874.74	32,675,114.59	650,431.37
三、辞退福利		1,792,542.28	1,792,542.28	
合计	206,271,864.19	312,473,166.36	339,120,870.03	179,624,160.52

(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	107,241,069.98	224,208,341.69	256,944,552.06	74,504,859.61
2、职工福利费		9,903,998.17	9,903,998.17	
3、社会保险费	408,057.56	17,355,696.52	17,361,261.73	402,492.35
工伤保险费	21,906.46	1,600,649.46	1,599,309.73	23,246.19
医疗及生育保险费	386,151.10	15,755,047.06	15,761,952.00	379,246.16
4、住房公积金	53,826.00	18,793,603.64	18,791,901.64	55,528.00
5、工会经费和职工教育经费	97,907,239.43	7,755,109.32	1,651,499.56	104,010,849.19
合计	205,610,192.97	278,016,749.34	304,653,213.16	178,973,729.15

(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	641,619.77	31,342,442.44	31,353,341.67	630,720.54
2、失业保险费	20,051.45	1,321,432.30	1,321,772.92	19,710.83
合计	661,671.22	32,663,874.74	32,675,114.59	650,431.37

28、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	7,599,572.10	14,784,045.49
企业所得税	6,262,420.38	21,528,428.33
个人所得税	434,520.40	846,690.55
城市维护建设税	653,789.67	1,316,789.69
房产税	2,483,722.39	2,083,314.36
土地使用税	903,586.12	973,404.15
教育费附加	547,707.46	999,954.04
印花税	351,920.85	480,976.51
其他税费	50,603.13	46,594.35
合计	19,287,842.50	43,060,197.47

29、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	5,570,000.00	101,387,506.92
一年内到期的租赁负债	66,553.50	131,840.11
未到期利息	3,911.65	128,036.71
合计	5,640,465.15	101,647,383.74

30、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	2,951,613.43	3,789,955.34
合计	2,951,613.43	3,789,955.34

31、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款		22,513,290.01
保证借款	241,424,256.21	
信用借款	4,968,792.71	
保证+抵押借款		329,481,078.70
合计	246,393,048.92	351,994,368.71

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	6,654,832.23	7,811,358.84
未确认融资费用	-664,665.27	-796,583.97
一年内到期的租赁负债	-66,553.50	-131,840.11
合计	5,923,613.46	6,882,934.76

33、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	2,030,800.00		
合计	2,030,800.00		

34、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	53,879,464.75	4,165,000.00	4,677,683.25	53,366,781.50	财政补贴
合计	53,879,464.75	4,165,000.00	4,677,683.25	53,366,781.50	

35、股本

单位：元

项目	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	383,874,587.00						383,874,587.00

36、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）	2,327,697,793.59			2,327,697,793.59
合计	2,327,697,793.59			2,327,697,793.59

37、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股	55,009,170.00			55,009,170.00
合计	55,009,170.00			55,009,170.00

38、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得 税前发生 额	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入损 益	减：前期计 入其他综 合收益当 期转入留 存收益	减：所得税 费用	税后归属 于母公司	税后归属 于少数股 东	
一、不能重 分类进损 益的其他 综合收益	53,352,94 2.02	-2,100,00 0.00				-2,100,00 0.00		51,252,94 2.02
其他 权益工具 投资公允 价值变动	53,352,94 2.02	-2,100,00 0.00				-2,100,00 0.00		51,252,94 2.02
其他综合 收益合计	53,352,94 2.02	-2,100,00 0.00				-2,100,00 0.00		51,252,94 2.02

39、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费	6,139,257.41	7,904,805.44	4,852,955.55	9,191,107.30
合计	6,139,257.41	7,904,805.44	4,852,955.55	9,191,107.30

40、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	146,083,594.00			146,083,594.00
合计	146,083,594.00			146,083,594.00

41、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	904,842,960.97	838,247,801.70
调整后期初未分配利润	904,842,960.97	838,247,801.70
加：本期归属于母公司所有者的净利润	43,383,223.56	130,591,570.91
应付普通股股利	113,799,476.10	75,866,317.40
期末未分配利润	834,426,708.43	892,973,055.21

调整期初未分配利润明细：

- 1) 由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2) 由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3) 由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4) 由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5) 其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

42、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,354,160,939.42	866,715,801.64	1,749,934,563.78	1,038,468,306.34
其他业务	6,079,715.93	2,055,951.54	8,643,689.74	5,805,170.29
合计	1,360,240,655.35	868,771,753.18	1,758,578,253.52	1,044,273,476.63

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				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
业务类型								
其中：								
按经营地区分类							1,360,240,655.35	868,771,753.18
其中：								
国内销售							1,127,895,240.15	703,911,757.52
国外销售							232,345,415.20	164,859,995.66
合计							1,360,240,655.35	868,771,753.18

其他说明

（1）国内销售收入确认原则及时点同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据销售订单由仓库配货发运，同时购货方对货物的数量和质量进行确认；销售金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

（2）出口销售收入确认原则及时点同时满足下列条件的情况下确认销售商品收入：根据与购货方的销售合同或订单要求组织生产，经检验合格后通过海关报关出口，取得出口报关单，并已经安排货物发运；销售收入金额已经确定，并已收讫货款或预计可以收回货款；销售商品的成本能够可靠地计量。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 143,213,957.96 元，其中，140,480,660.52 元预计将于 2025 年度确认收入，2,733,297.44 元预计将于 2026 年度确认收入。

43、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	5,340,073.34	6,466,003.99
教育费附加	3,980,487.55	4,754,292.34
房产税	6,058,117.14	5,662,272.91

土地使用税	1,654,305.59	2,143,631.19
车船使用税	12,905.54	14,719.30
印花税	802,780.66	1,079,559.66
其他税费	127,302.37	77,954.01
合计	17,975,972.19	20,198,433.40

44、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	101,009,709.73	94,051,558.03
折旧摊销	35,792,753.21	41,087,035.31
业务招待费	6,028,000.30	7,401,674.61
办公费	5,011,302.30	4,436,768.77
差旅交通费	2,242,985.10	2,408,183.51
咨询费	4,264,607.65	4,135,614.80
维修费	19,339,632.82	12,805,613.90
其他	14,246,882.12	16,019,077.29
合计	187,935,873.23	182,345,526.22

45、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场管理费	51,795,556.56	101,628,119.12
市场开发及维护费	36,678,065.76	67,110,575.72
广告宣传费	39,562,838.85	74,044,704.31
职工薪酬	24,226,556.14	27,174,011.21
差旅费	2,012,489.90	1,872,926.80
业务招待费	2,024,116.47	1,694,734.36
办公费	2,046,320.01	2,307,314.40
出口信用保险	604,978.25	991,052.65
其他	1,392,134.92	1,225,786.45
合计	160,343,056.86	278,049,225.02

46、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目研发费	17,790,634.66	27,626,785.02
人工费	25,620,613.82	26,870,807.11
开发支出转入	4,033,528.33	3,532,927.13
折旧及摊销	20,320,912.47	17,197,195.20
其他	6,140,389.65	6,352,467.31
合计	73,906,078.93	81,580,181.77

47、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

利息费用	6,055,193.50	10,070,636.55
减：利息收入	3,927,714.06	7,475,001.15
汇兑损失	-1,683,309.08	-5,214,143.10
手续费支出	605,449.47	622,128.87
合计	1,049,619.83	-1,996,378.83

48、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
代扣税款手续费返还	430,372.71	355,591.36
与日常经营活动相关的政府补助	10,554,452.60	13,203,945.87
合计	10,984,825.31	13,559,537.23

49、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
衍生金融工具	-143,866.15	464,427.06
合计	-143,866.15	464,427.06

50、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	201,054.55	-481,412.47
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		-2,145,929.29
结算远期结售汇产生的投资收益	213,500.55	367,001.25
投资理财产品产生的投资收益	552,880.31	88,703.34
合计	967,435.41	-2,171,637.17

51、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	4,786,256.39	4,208,614.21
其他应收款坏账损失	3,787,930.86	-1,584,632.66
合计	8,574,187.25	2,623,981.55

52、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-8,134,729.93	-2,323,414.23
二、无形资产减值损失		-4,880,000.00
合计	-8,134,729.93	-7,203,414.23

53、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的固定资产、在建工程及无形资产而产生的处置利得或损失	-388,847.35	1,370,589.59
合计	-388,847.35	1,370,589.59

54、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得	86,073.11	1,088,833.25	86,073.11
其他	53,223.49	465,498.74	53,223.49
合计	139,296.60	1,554,331.99	139,296.60

55、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	183,996.00	73,080.00	183,996.00
非流动资产损坏报废损失	5,684.89	1,272.44	5,684.89
其他	2,281,941.73	251,413.01	2,281,941.73
合计	2,471,622.62	325,765.45	2,471,622.62

56、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	14,740,219.97	27,980,631.27
递延所得税费用	78,681.93	-2,943,276.22
合计	14,818,901.90	25,037,355.05

(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	59,784,979.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,946,244.91
子公司适用不同税率的影响	-9,954,961.30
调整以前期间所得税的影响	-1,388,525.41
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	15,805,008.67

加计扣除等影响	-4,588,864.97
所得税费用	14,818,901.90

57、其他综合收益

详见附注 38。

58、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
利息收入	4,153,123.77	6,832,076.08
政府补助	6,914,677.03	3,582,120.72
其他	26,751,982.27	13,634,996.43
合计	37,819,783.07	24,049,193.23

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
管理及销售费用中的付现费用	185,252,421.49	354,041,297.22
科研费用	10,207,857.98	18,068,276.80
其他	16,396,387.94	17,743,260.45
合计	211,856,667.41	389,852,834.47

（2）与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回结构性存款	490,586,053.12	108,094,025.54
收回远期外汇合约保证金		1,100,000.00
远期结汇产生的收益	213,500.55	367,001.25
合计	490,799,553.67	109,561,026.79

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款	490,000,000.00	108,000,000.00
合计	490,000,000.00	108,000,000.00

（3）与筹资活动有关的现金

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付租金	1,161,908.00	1,784,517.18
回购股份支付的现金		55,009,170.00
合计	1,161,908.00	56,793,687.18

筹资活动产生的各项负债变动情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	55,039,277.50	114,000,000.00	31,136.40	55,000,000.00		114,070,413.90
长期借款（含一年内到期）	453,509,912.34	12,975,000.00		214,245,193.26	272,758.51	251,966,960.57
租赁负债（含一年内到期）	7,014,774.87		133,934.93	1,158,542.84		5,990,166.96
合计	515,563,964.71	126,975,000.00	165,071.33	270,403,736.10	272,758.51	372,027,541.43

59、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	44,966,077.75	138,962,484.83
加：资产减值准备	8,134,729.93	7,203,414.23
信用减值损失	-8,574,187.25	-2,623,981.55
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	123,515,309.38	126,097,232.31
使用权资产折旧	1,030,770.37	1,340,116.33
无形资产摊销	32,791,304.13	33,543,914.45
长期待摊费用摊销	1,613,648.67	1,951,887.71
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）	-388,847.35	-2,459,422.84
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-80,388.22	1,272.44
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	143,866.15	-464,427.06
财务费用（收益以“－”号填列）	4,271,753.33	10,070,636.55
投资损失（收益以“－”号填列）	-967,435.41	2,171,637.17
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	11,188,046.90	-8,458,552.07
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-11,109,364.97	5,515,275.85

存货的减少（增加以“－”号填列）	-15,060,506.46	-41,345,237.16
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	106,942,546.84	97,171,529.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-194,049,412.22	-193,726,468.16
其他		
经营活动产生的现金流量净额	104,367,911.57	174,951,312.54
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	694,157,123.34	969,305,592.20
减：现金的期初余额	878,484,110.40	904,021,128.31
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	-184,326,987.06	65,284,463.89

（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	694,157,123.34	878,484,110.40
可随时用于支付的银行存款	694,157,123.34	878,484,110.40
二、期末现金及现金等价物余额	694,157,123.34	878,484,110.40

60、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	4,568,315.58	7.1586	32,702,743.91
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元	13,103,072.18	7.1586	93,799,652.51
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			

欧元			
港币			
其他应付款			
其中：美元	2,107,633.80	7.1586	15,087,707.32

（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

61、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

本期计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用 1,867,066.00 元。

（2） 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
租赁收入	716,923.09	
合计	716,923.09	

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

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
项目研发费	33,969,636.79	43,373,776.23
人工费	30,182,552.62	37,727,344.59
折旧摊销	21,093,878.32	18,723,356.27
开发支出转入	4,033,528.33	3,532,927.13
其他	7,067,871.83	7,276,719.11
合计	96,347,467.89	110,634,123.33
其中：费用化研发支出	73,906,078.93	81,580,181.77

资本化研发支出	22,441,388.96	29,053,941.56
---------	---------------	---------------

1、符合资本化条件的研发项目

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
		内部开发支出	其他	委托外部研发	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
硝呋太尔制霉菌素阴道软胶囊项目开发	22,534,607.75	169,683.37						22,704,291.12
匹多莫德分散片临床有效性研究	16,408,965.73			388,405.67				16,797,371.40
普罗雌烯乳膏一致性评价	14,655,318.50	2,982.30						14,658,300.80
利他唑酮干混悬剂（200mg）新药研发项目	24,492,295.92	1,564.44						24,493,860.36
丁二磺酸腺苷蛋氨酸肠溶片（0.5g）	14,477,414.90	318,898.08						14,796,312.98
泊沙康唑原料药国际化工艺技术开发项目	12,863,659.43	514,090.90			12,761,768.57		615,981.76	
注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠新产品技术开发项目	6,510,503.18	16,385.07						6,526,888.25
注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸（0.5g）新产品开发	9,606,757.38							9,606,757.38
其他项目合计	119,179,704.39	16,016,926.29		5,012,452.84	10,939,138.01	4,033,528.33	1,535,994.42	123,700,422.76
合计	240,729,227.18	17,040,530.45		5,400,858.51	23,700,906.58	4,033,528.33	2,151,976.18	233,284,205.05

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
利他唑酮干混悬	二期临床	2025 年 12 月 31	产品销售	2019 年 12 月 30	新药研发项目，取

剂（200mg）新药研发项目		日		日	得临床批件时。
硝呋太尔制霉菌素阴道软胶囊项目开发	已取得临床批件，正在进行补充研究。	2026 年 05 月 31 日	产品销售	2017 年 12 月 20 日	仿制药新产品开发项目，研发立项审批通过时。
匹多莫德分散片临床有效性研究	药品注册审评中	2025 年 12 月 31 日	产品销售	2018 年 01 月 23 日	按国家政策要求，进行已上市产品临床有效性研究，补充质量研究资料，提高产品质量项目，研发立项审批通过时。
普罗雌烯乳膏一致性	药品注册审评中	2025 年 12 月 31 日	产品销售	2020 年 04 月 10 日	仿制药质量与疗效的一致性评价项目，研发立项审批通过时。
丁二磺酸腺苷蛋氨酸肠溶片（0.5g）	药品注册审评中	2025 年 12 月 31 日	产品销售	2020 年 11 月 01 日	仿制药新产品开发项目，研发立项审批通过时。
泊沙康唑原料药国际化工艺技术开发项目	已获批		产品销售	2021 年 06 月 10 日	原料药研发项目，研发立项审批通过时。

九、合并范围的变更

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	
山东汇海医药化工有限公司	80,000,000.00	东营市	东营市	医药化工	100.00%		设立或投资
山东金城生物药业有限公司	100,000,000.00	淄博市	淄博市	制药	100.00%		设立或投资
山东金城柯瑞化学有限公司	61,000,000.00	淄博市	淄博市	医药化工	100.00%		同一控制下企业合并
上海金城素智药业有限公司	150,300,000.00	上海市	上海市	制药	100.00%		非同一控制下企业合并
广东金城金素制药有限公司	60,606,000.00	中山市	中山市	制药	50.49%	32.67%	设立或投资
北京金城方略医药科技有限公司	100,000,000.00	北京市	北京市	生物与医药	100.00%		设立或投资
北京金城泰尔制药有限公司	150,000,000.00	北京市	北京市	制药	100.00%		非同一控制下企业合并
山东金城医药化工有限公司	100,000,000.00	淄博市	淄博市	医药化工	100.00%		设立或投资
山东金城石墨烯科技有限公司	20,000,000.00	东营市	东营市	石墨烯制品		73.33%	设立或投资

山东金城泰美健康科技有限公司	8,000,000.00	淄博市	淄博市	销售食品及化妆品		100.00%	设立或投资
广东榄都药业有限公司	10,000,000.00	中山市	中山市	药品贸易		83.16%	非同一控制下企业合并
广东赛法洛医药科研有限公司	10,000,000.00	中山市	中山市	药品贸易		83.16%	非同一控制下企业合并
广东赛法洛药业有限公司	10,000,000.00	中山市	中山市	药品贸易		83.16%	设立或投资
浙江金城阜通制药有限公司	10,000,000.00	磐安县	磐安县	制药		83.16%	设立或投资
山东博川环境检测有限公司	4,000,000.00	淄博市	淄博市	环境监测		100.00%	设立或投资
山东金城晖瑞环保科技有限公司	50,000,000.00	淄博市	淄博市	环保处理		100.00%	设立或投资
浙江磐谷药源有限公司	50,000,000.00	磐安县	磐安县	实业投资	67.35%		购买
山东金城昆仑药业有限公司	15,000,000.00	淄博市	淄博市	医药化工	100.00%		设立或投资
山东金城金奥医药科技有限公司	30,000,000.00	淄博市	淄博市	医学研究及技术服务		55.00%	设立或投资
山东金城纽特贸易有限公司	5,000,000.00	淄博市	淄博市	贸易		100.00%	设立或投资
杭州金城金素医药有限公司	10,000,000.00	杭州市	杭州市	咨询服务		83.16%	设立或投资
山东金城医药研究院有限公司	100,000,000.00	淄博市	淄博市	医学研究及技术服务		100.00%	设立或投资
山东金城尼欧化学有限公司	31,000,000.00	淄博市	淄博市	医药化工		41.00%	设立或投资

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

2024 年 2 月，公司全资子公司金城医化与公司控股股东淄博金城实业投资股份有限公司（以下简称“金城实业”）、深圳市元雾科技有限公司（以下简称“深圳元雾”）共同成立金城尼欧，金城医化持股 41%、金城实业持股 10%、深圳元雾持股 49%。金城医化与金城实业签订《一致行动人协议》，约定在金城尼欧存续期间，就股东及股东推举或担任的董事，对金城尼欧的决策及经营管理的重大事项采取一致行动。为保证一致行动，对股东权利的行使，金城医化和金城实业应先行协商，若暂未形成一致意见，以金城医化意见为准。

通过《一致行动人协议》及公司治理方面的安排，公司将直接控制金城尼欧的股东会 and 董事会，拥有金城尼欧相关管理权力并享有可变回报，并且有能力运用相关管理权力影响回报金额，公司将金城尼欧的 41% 股权纳入合并报表。

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
广东金城金素制药有限公司	16.00%	2,789,086.29		61,782,827.07

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
广东金城金素制药有限公司	279,769,221.79	455,688,853.27	735,458,075.06	334,040,187.90	15,382,644.80	349,422,832.70	328,244,163.30	415,449,996.15	743,694,159.45	336,982,457.59	38,021,643.14	375,004,100.73

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
广东金城金素制药有限公司	289,596,768.43	17,345,183.64	17,345,183.64	19,968,957.33	478,334,932.96	53,097,987.83	53,097,987.83	17,989,502.47

2、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	18,870,502.34	18,669,447.79
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	201,054.55	-481,412.47
--综合收益总额	201,054.55	-481,412.47

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	53,879,464	4,165,000.		4,677,683.		53,366,781	与资产相关

	. 75	00		25		. 50	
合计	53, 879, 464	4, 165, 000.		4, 677, 683.		53, 366, 781	
	. 75	00		25		. 50	

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	10, 984, 825. 31	13, 559, 537. 23
合计	10, 984, 825. 31	13, 559, 537. 23

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的金融工具主要包括货币资金、应收票据、应收账款、应付票据、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本公司在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险，董事会全权负责建立并监督本公司的风险管理架构，以及制定和监察本公司的风险管理政策。

风险管理目标和政策：本公司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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。

(1) 信用风险

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款等。

本公司持有的货币资金，主要存放于商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。本公司采取限额政策以规避对任何金融机构的信贷风险。

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

(2) 流动性风险

流动性风险为本公司在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险。本公司在资金正常和紧张的情况下，确保有足够的流动性来履行到期债务，且与金融机构进行融资磋商，保持一定水平的备用授信额度以降低流动性风险。

(3) 市场风险

①汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内及境外市场，销售业务以人民币及美元为主结算，对国外销售业务以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在汇率风险。相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应收账款等。

截至 2025 年 6 月 30 日，外币金融工具折算成人民币的金额列示如“七、60、外币货币性项目”所述；2025 年半年度本公司因人民币汇率波动对公司经营的影响详见“七、47、财务费用”汇兑损益。

②利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司密切关注利率变动对本公司利率风险的影响。本公司目前并未采取利率对冲政策。但管理层负责监控利率风险，并将于需要时考虑对冲重大利率风险。由于定期存款为短期存款，故银行存款的公允价值利率风险并不重大。

2、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书转让	银行承兑汇票	411,481,473.97	已终止确认	与票据所有权有关的主要风险和报酬已转移
合计		411,481,473.97		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
银行承兑汇票	背书转让	411,481,473.97	0.00
合计		411,481,473.97	0.00

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			162,511,500.47	162,511,500.47
（六）应收款项融资			118,411,513.26	118,411,513.26
持续以公允价值计量的资产总额			280,923,013.73	280,923,013.73
衍生金融负债		36,821.31		36,821.31
持续以公允价值计量的负债总额		36,821.31		36,821.31
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

本公司第二层次公允价值计量项目系远期结售汇，期末根据银行同类产品定价确定公允价值。

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

本公司第三层次公允价值计量项目系应收款项融资、其他权益工具投资。应收款项融资以账面价值作为公允价值，其他权益工具投资按照最近一次引进投资者的定价确定公允价值。

十四、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
淄博金城实业投资股份有限公司	淄博市	控股投资	1933.1831 万元	20.46%	20.46%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是赵鸿富、赵叶青。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注“十、在其他主体中的权益”。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注“十、在其他主体中的权益”。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
淄博金方恒健股权投资基金合伙企业（有限合伙）	控股股东之投资企业
山东金城尼欧化学有限公司	控股股东之投资企业

其他说明

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
山东金城景鸿投资有限公司	控股股东之全资子公司
淄博昂远创新产业发展有限公司	关联自然人控制企业
山东金城荣基地产有限公司	关联自然人控制企业
浙江万泰元茶业有限公司	关联自然人控制企业
磐安县万泰元茶叶专业合作社	关联自然人控制企业
淄博荣基柳泉物业管理有限公司	关联自然人控制企业
傅苗青	关联自然人
淄博金城荣基物业管理有限公司	关联自然人控制企业
淄博荣基昂远物业管理有限公司	关联自然人控制企业
淄博创悦置业有限公司	关联自然人控制企业
淄博荣基康桥名郡物业管理有限公司	关联自然人控制企业
淄博荣基创悦物业管理有限公司	关联自然人控制企业
淄博和瑞包装制品有限公司	关联自然人控制企业

青岛熙海肽禾生物科技有限公司	关联自然人控制企业
淄博佳美门窗有限公司	关联自然人控制企业
山东创诺电气有限公司	关联自然人控制企业
淄博荣基相桥物业管理有限公司	关联自然人控制企业
广东万泰科创药业有限公司	关联自然人控制企业
广东万泰控股有限公司	关联自然人控制企业
杭州贤龙大生祥医药科技有限公司	关联自然人控制企业
广东万泰科创药业有限公司浙江分公司	关联自然人控制企业
淄博锦颐置业有限公司	关联自然人控制企业
淄博沐昌置业有限公司	关联自然人控制企业

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
淄博和瑞包装制品有限公司	购买商品	1,940,732.25	5,000,000.00	否	2,156,147.27
淄博金城荣基物业管理有限公司	购买劳务	612,981.75	1,530,000.00	否	701,858.30
山东创诺电气有限公司	购买商品	198,238.96	2,000,000.00	否	173,059.00
淄博荣基昂远物业管理有限公司	购买劳务	86,735.70	300,000.00	否	43,367.85
淄博佳美门窗有限公司	购买商品	53,535.27	500,000.00	否	28,404.16
淄博荣基创悦物业管理有限公司	购买劳务		50,000.00	否	5,961.60
淄博荣基相桥物业管理有限公司	购买劳务		100,000.00	否	29,505.50
磐安县万泰元茶叶专业合作社	购买商品		2,000,000.00	否	975,330.00
浙江万泰元茶业有限公司	购买商品		2,000,000.00	否	215,400.00

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
淄博锦颐置业有限公司	销售产品	79,170.00	
淄博金城实业投资股份有限公司	销售产品	18,720.00	52,800.00
山东金城荣基地产有限公司	销售产品		102,960.00
青岛熙海肽禾生物科技有限公司	销售产品		67,500.00

(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
淄博金城实业投资股份有限公司	办公楼	51,428.58	51,428.58
广东万泰科创药业有限公司	办公楼		52,201.83
广东万泰控股有限公司	办公楼		14,259.19

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
淄博金城实业投资股份有限公司	租赁车位	30,000.00	30,000.00			30,000.00	30,000.00				
淄博荣基康桥名郡物业管理有限公司	租赁车位	14,000.00				14,000.00					

（3） 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
山东金城荣基地产有限公司	购买房屋		14,698,265.03
广东万泰科创药业有限公司	出售在研项目和药品批文		58,634,935.34
广东万泰科创药业有限公司	出售商标权		92,500.00
杭州贤龙大生祥医药科技有限公司	出售商标权		204,000.00

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
预付账款	淄博金城荣基物业管理有限公司	50,000.00		50,000.00	
其他应收款	淄博荣基相桥物业管理有限公司	38,000.00	3,800.00	38,000.00	1,900.00
其他应收款	淄博荣基创悦物业管理有限公司	26,000.00	3,400.00	26,000.00	2,600.00
应收账款	淄博金城实业投资股份有限公司			23,340.00	1,167.00
应收账款	广东万泰科创药业有限公司			201,746.50	10,087.33

（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	山东创诺电气有限公司	326,697.33	175,494.37
应付账款	淄博和瑞包装制品有限公司	150,494.86	280,848.61
应付账款	淄博佳美门窗有限公司	83,115.77	73,689.12
应付账款	淄博金城荣基物业管理有限公司		106,757.90

十五、股份支付

1、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照相关估值工具确定。
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予日权益工具的市场交易价格。
可行权权益工具数量的确定依据	在每个资产负债表日根据最新取得可行权激励对象人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可解锁的权益工具数量，在股权激励计划实施完毕后，最终预计可解锁权益工具的数量应当与实际可解锁工具的数量一致。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	不适用
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	26,115,000.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	0.00

2、股份支付的修改、终止情况

十六、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

截至财务报表日，公司无需披露的重大承诺事项。

2、或有事项

（1）资产负债表日存在的重要或有事项

截至财务报表日，公司无需披露的或有事项。

（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。

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数 (元)	1.00
利润分配方案	公司拟以截至 2025 年 6 月 30 日公司总股本 383,874,587 股扣除回购专用账户中 4,543,000 股后的 379,331,587 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利人民币 1.00 元（含税），预计派发现金红利人民币 37,933,158.70 元（含税）；除前述现金分红外，本次利润分配不送红股，不以资本公积金转增股本。分配方案公布后至实施前，分配基数发生变动的，公司将按现金分红总额不变的原则对分配比例进行调整。

十八、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

本公司根据内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了产品制剂、医药中间体、特色原料药共三大报告分部。每个报告分部为单独的业务分部，提供不同的产品和劳务，由于每个分部需要不同的技术及市场策略而需要进行单独的管理。本公司管理层将会定期审阅不同分部的财务信息以决定向其配置资源、评价业绩。

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	中间体分部	制剂分部	特色原料药	其他	汇总	分部间抵销	合计
营业收入	662,936,750.75	476,161,408.89	235,351,498.53	17,663,297.51	1,392,112,955.68	31,872,300.33	1,360,240,655.35
营业成本	513,685,859.66	241,577,013.04	127,465,904.87	12,795,385.61	895,524,163.18	26,752,410.00	868,771,753.18
对联营和合营企业的投资收益			-275,785.31	476,839.86	201,054.55		201,054.55
信用减值损失	6,343,578.28	1,418,839.61	649,744.73	162,024.63	8,574,187.25		8,574,187.25
资产减值损失	-2,144,336.57	-4,246,138.47	-1,744,254.89		-8,134,729.93		-8,134,729.93
折旧和摊销费	69,407,473.12	58,333,860.39	26,152,260.03	5,892,884.97	159,786,478.51	835,445.96	158,951,032.55
利润总额	44,582,805.32	-9,452,308.54	53,036,783.93	-22,042,034.17	66,125,246.54	6,340,266.89	59,784,979.65
所得税费用	6,121,106.12	735,043.80	8,596,960.04	-482,602.56	14,970,507.40	151,605.50	14,818,901.90
净利润	38,461,699.20	-10,187,352.34	44,439,823.89	-21,559,431.61	51,154,739.14	6,188,661.39	44,966,077.75
资产总额	2,283,160,460.42	1,828,681,867.66	900,176,771.20	1,066,993,352.50	6,079,012,451.78	795,684,335.04	5,283,328,116.74
负债总额	1,039,428,168.32	704,388,294.89	339,726,600.53	195,120,307.12	2,278,663,370.86	759,607,859.67	1,519,055,511.19

十九、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）	12,405,018.35	9,036,647.82
合计	12,405,018.35	9,036,647.82

(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	12,405,018.35	100.00%	19,341.88	0.16%	12,385,676.47	9,036,647.82	100.00%			9,036,647.82
其中：										
合并范围内关联方组合	12,018,180.68	96.88%			12,018,180.68	9,036,647.82	100.00%			9,036,647.82
应收其他客户	386,837.67	3.12%	19,341.88	5.00%	367,495.79					
合计	12,405,018.35	100.00%	19,341.88	0.16%	12,385,676.47	9,036,647.82	100.00%			9,036,647.82

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内关联方组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联方组合	12,018,180.68		
合计	12,018,180.68		

确定该组合依据的说明：

按组合计提坏账准备类别名称：应收其他客户

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收其他客户	386,837.67	19,341.88	5.00%
合计	386,837.67	19,341.88	

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	
按组合计提	0.00	19,341.88				19,341.88
合计	0.00	19,341.88				19,341.88

(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
单位 A	7,901,675.82		7,901,675.82	63.70%	
单位 B	1,029,126.22		1,029,126.22	8.30%	
单位 C	1,029,126.22		1,029,126.22	8.30%	
单位 D	1,029,126.22		1,029,126.22	8.30%	
单位 E	1,029,126.20		1,029,126.20	8.30%	
合计	12,018,180.68		12,018,180.68	96.90%	

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	60,000,000.00	144,662,905.97
其他应收款	574,753,984.77	527,258,978.37
合计	634,753,984.77	671,921,884.34

(1) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
子公司股利	60,000,000.00	144,662,905.97
合计	60,000,000.00	144,662,905.97

(2) 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
合并范围内部往来款	574,477,665.18	526,829,018.82
保证金及押金	572,686.84	655,369.42
坏账准备	-296,367.25	-225,409.87
合计	574,753,984.77	527,258,978.37

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）	322,979,500.00	203,081,149.14
1 至 2 年	30,942,295.50	36,342,667.18
2 至 3 年	93,100,667.18	95,870,000.00
3 至 4 年	82,941,833.59	79,444,906.74
4 至 5 年	45,086,055.75	56,102,237.52
5 年以上		56,643,427.66
合计	575,050,352.02	527,484,388.24

3) 按坏账计提方法分类披露

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	225,409.87			225,409.87
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	70,957.38			70,957.38
2025 年 6 月 30 日余额	296,367.25			296,367.25

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	
坏账准备	225,409.87	70,957.38				296,367.25
合计	225,409.87	70,957.38				296,367.25

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

6) 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
山东汇海医药化工有限公司	关联往来	222,010,000.00	1 年以内	38.61%	
上海金城素智药业有限公司	关联往来	175,045,665.18	5 年以内	30.44%	
山东金城昆仑药业有限公司	关联往来	138,172,000.00	5 年以内	24.03%	
北京金城泰尔制药有限公司沧州分公司	关联往来	27,880,000.00	3 年以内	4.85%	
山东金城医药研究院有限公司	关联往来	11,370,000.00	2 年以内	1.98%	
合计		574,477,665.18		99.91%	

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	3,574,400,503.24	1,172,794,236.20	2,401,606,267.04	3,474,400,503.24	1,172,794,236.20	2,301,606,267.04
对联营、合营企业投资	12,120,605.43	12,120,605.43		12,120,605.43	12,120,605.43	
合计	3,586,521,108.67	1,184,914,841.63	2,401,606,267.04	3,486,521,108.67	1,184,914,841.63	2,301,606,267.04

(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		
山东金城柯瑞化学有限公司	117,839,396.03						117,839,396.03	
山东汇海医药化工有限公司	138,011,477.70						138,011,477.70	
山东金城生物药业	268,241,933.21						268,241,933.21	

有限公司								
上海金城素智药业有限公司	251,214,299.29		100,000,000.00				351,214,299.29	
广东金城金素制药有限公司	30,600,000.00						30,600,000.00	
北京金城方略医药科技有限公司	83,100,000.00						83,100,000.00	
北京金城泰尔制药有限公司	857,205,743.74	1,172,794,236.20					857,205,743.74	1,172,794,236.20
山东金城医药化工有限公司	386,169,157.40						386,169,157.40	
浙江磐谷药源有限公司	165,000,000.00						165,000,000.00	
山东金城昆仑药业有限公司	4,224,259.67						4,224,259.67	
合计	2,301,606,267.04	1,172,794,236.20	100,000,000.00				2,401,606,267.04	1,172,794,236.20

(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												
Hyalbluesr1		12,120,605.43										12,120,605.43
小计		12,120,605.43										12,120,605.43
合计		12,120,605.43										12,120,605.43

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

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	3,876,079.56	2,985,086.59	10,084,352.84	8,993,714.19
其他业务	4,655,546.78	3,202,554.36	7,553,842.21	3,194,583.38
合计	8,531,626.34	6,187,640.95	17,638,195.05	12,188,297.57

母公司在 2025 年半年度内为并表范围内的部分子公司提供信息系统运维、法律服务、工程管理、销售、采购、财务咨询等方面的服务，根据服务内容确定费用金额。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元。

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	140,000,000.00	150,000,000.00
交易性金融资产在持有期间的投资收益	200,523.95	19,215.68
合计	140,200,523.95	150,019,215.68

二十、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	-308,459.13	
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）	7,366,340.97	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	753,934.86	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,412,714.24	
减：所得税影响额	753,695.70	
少数股东权益影响额（税后）	-7,336.74	
合计	4,652,743.50	--

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	1.16%	0.11	0.11
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	1.03%	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