



# 新天地药业

## NEWLAND PHARMA

新天地药业股份有限公司

2024 年半年度报告

2024-034

2024 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。

公司负责人谢建中、主管会计工作负责人王庆奎及会计机构负责人(会计主管人员)王庆奎声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司在本报告第三节“管理层讨论与分析”之“十、公司面临的风险和应对措施”部分，详细描述了公司经营中可能面临的风险及应对措施，敬请投资者关注相关内容。

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	6
第三节	管理层讨论与分析	9
第四节	公司治理	22
第五节	环境和社会责任	23
第六节	重要事项	28
第七节	股份变动及股东情况	33
第八节	优先股相关情况	38
第九节	债券相关情况	39
第十节	财务报告	40

## 备查文件目录

- 一、载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、经公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件。
- 三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
- 四、其他相关资料。

以上备查文件的备置地点：公司董事会办公室。

## 释义

释义项	指	释义内容
新天地药业、新天地、公司	指	新天地药业股份有限公司
双洎实业	指	河南双洎实业有限公司
中远商贸	指	长葛市中远商贸有限公司
报告期	指	2024 年度 1 月-6 月
元、万元	指	人民币元、人民币万元
《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	《新天地药业股份有限公司章程》
内蒙联邦	指	联邦制药（内蒙古）有限公司
华北制药	指	华北制药股份有限公司
国药威奇达	指	国药集团威奇达药业有限公司
手性	指	广泛存在于自然界中的一种不对称性。手性分子存在互成镜像但不能完全重合的旋光异构体，如同人的左手和右手。
手性医药中间体	指	具备手性特征的医药中间体，用于合成手性药物。不同旋光异构体的手性药物生理活性可能表现出较大差异，部分手性医药中间体仅有一种旋光异构体合成的药物对治疗有效，另外的旋光异构体合成的药物没有药效或对人体有害。
医药中间体、中间体	指	原料药合成工艺步骤中产生的中间化学产品，必须经过后续的合成步骤才能制成原料药。此类化工产品不需要药品的生产许可证
原料药（API）	指	药物中的活性成分，是构成药物药理作用的基础物质，但患者无法直接服用。原料药需经过添加辅料等环节进一步加工成制剂，方可供临床使用
制剂	指	将原料药按照一定形式制成的药物成品，有液体、固体（如片剂、胶囊）、半固体、气体四种形态
ADC	指	抗体药物偶联物(antibody-drug conjugate, ADC)是通过一个化学链将具有生物活性的小分子药物连接到单抗上，单抗作为载体将小分子药物靶向运输到目标细胞中。
一致性评价	指	是《国家药品安全“十二五”规划》中的一项药品质量要求。即国家要求仿制药品要与原研药品质量和疗效一致
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范，是药品生产和质量管理的基本准则
拆分剂	指	拆分是指从手性分子各旋光异构体的混合物分离出单一的旋光异构体的过程，公司使用自制手性拆分剂从混旋对羟基苯甘氨酸分离出左旋对羟基苯甘氨酸
D 酸	指	左旋对羟基苯甘氨酸，是混旋对羟基苯甘氨酸经拆分得到的左旋体，外观与混酸相同
甲酯	指	左旋对羟基苯甘氨酸甲酯，分子式是 C <sub>9</sub> H <sub>11</sub> N <sub>3</sub> O <sub>3</sub> ，外观是白色结晶性粉末
羟邓盐	指	左旋对羟基苯甘氨酸邓氏钾盐，分子式是 C <sub>13</sub> H <sub>14</sub> N <sub>3</sub> O <sub>5</sub> K，外观是白色结晶性粉末
对甲苯磺酸	指	分子式是 C <sub>7</sub> H <sub>8</sub> O <sub>3</sub> S，外观为白色晶体
抗生素	指	细菌、真菌或其他生物在繁殖过程中产生的一类具有杀灭或抑制微生物生长的物质，这类物质目前也可人工合成制备。其主要功用是通过干扰致病菌的代谢功能，抑制或杀灭致病菌

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	新天地	股票代码	301277
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	新天地药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	新天地药业		
公司的外文名称（如有）	Newland Pharmaceutical Co., Ltd.		
公司的外文名称缩写（如有）	Newland		
公司的法定代表人	谢建中		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	吴彦资	吴彦资
联系地址	长葛市魏武路南段东侧	长葛市魏武路南段东侧
电话	0374-6103777	0374-6103777
传真	0374-6105968	0374-6105968
电子信箱	board@hnnewland.com	board@hnnewland.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

公司披露半年度报告的证券交易所网站和媒体名称及网址，公司半年度报告备置地在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 3、注册变更情况

注册情况在报告期是否变更情况

适用 不适用

公司注册情况在报告期无变化，具体可参见 2023 年年报。

#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	396,762,835.86	334,146,428.01	18.74%
归属于上市公司股东的净利润（元）	111,501,151.70	93,713,798.49	18.98%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	104,893,843.31	85,736,279.01	22.34%
经营活动产生的现金流量净额（元）	65,471,999.19	86,999,963.84	-24.74%
基本每股收益（元/股）	0.40	0.33	21.21%
稀释每股收益（元/股）	0.40	0.33	21.21%
加权平均净资产收益率	7.48%	6.71%	0.77%
	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）	1,737,666,897.39	1,609,505,725.79	7.96%
归属于上市公司股东的净资产（元）	1,480,831,556.37	1,448,017,461.58	2.27%

#### 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）	-665,600.32	
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）	1,079,878.97	
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	7,359,227.33	主要系购买银行结构性存款产生的收益与持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益

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		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201.99	
减：所得税影响额	1,165,995.60	
合计	6,607,308.39	

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）报告期内公司所属行业发展情况

根据国家统计局《国民经济行业分类》（GB/T4754-2017）以及证监会《上市公司行业分类指引》（2012年修订）分类，公司所处行业属于“医药制造业（C27）”。

医药制造业是我国战略新兴产业的重点领域，是推进健康中国建设的重要保障。近年来，随着国家陆续出台和落实药品集中带量采购、仿制药一致性评价制度等政策，医药行业市场竞争格局在重塑过程中，医药制造企业面临转型升级，具备完整产业链、规模化、专业化、产品结构合理的优质企业将在竞争中处于优势地位，具备成本优势、品质优势、研发创新实力的企业将在市场竞争中获得更多市场份额并扩大优势，也将促进行业集中度进一步提升。

与此同时，随着合成生物学与酶催化、基因编辑、ADC等创新技术不断涌现和发展，以及自动化、信息化、智能化的医药制造能力的持续提升，为医药行业发展带来了新的机遇、注入新的活力。而全球政治局势和经济发展形势的不确定性、产业发展环境的错综复杂、行业竞争形势的加剧，以及医药研发、医疗保障等政策的持续调整，也使整个医药行业发展面临着巨大的挑战。

#### （二）报告期内公司从事的主要业务

报告期内，公司主营业务未发生变化。公司主要从事医药中间体、原料药、化学药品制剂的生产、研发和销售。

1、医药中间体业务：公司主要产品为左旋对羟基苯甘氨酸系列产品和对甲苯磺酸。左旋对羟基苯甘氨酸系列产品主要用于合成阿莫西林原料药。对甲苯磺酸的用途较为广泛，主要用于生产强力霉素（盐酸多西环素）原料药、丙烯酸树脂和固态高分子电容器等。

目前公司为全球主要左旋对羟基苯甘氨酸生产企业和国内主要对甲苯磺酸生产企业，牵头起草了D-对羟基苯甘氨酸的行业标准（HG/T 5804-2021）、D-对羟基苯甘氨酸甲酯的行业标准（HG/T 6250—2023），并参与编制了对甲苯磺酸的行业标准（HG/T 5623-2019）、乙醛酸的行业标准（HG/T 6143-2023），具有较强的市场影响力。公司凭借自身在产品质量、成本控制、绿色生产及技术研发等方面的优势，与内蒙联邦、华北制药、国药威奇达等大型原料药生产企业建立了良好的业务合作关系。

报告期内，公司医药中间体业务实现不含税销售收入 39,480.22 万元，同比增长 19.32%。

2、原料药业务：公司依托自身在手性药物制备技术、绿色制备工艺等方面的优势，以紧缺型、处于产品导入期和快速放量期的原料药品种作为发展重点。报告期内，原料药业务新客户开发进展良好，新增关联客户数 2 家。公司通过强化供应链管理，进一步加强战略合作以及科学的市场分析，在保障供应及时和稳定的同时，持续推进工艺优化，降本增效，不断加强原料药品种的市场竞争力。截至本报告签署日，公司的盐酸利多卡因、盐酸萘甲唑啉、维格列汀、利多卡因、盐酸莫西沙星、艾司奥美拉唑镁 6 个原料药项目已通过国家药品监督管理局药品审评中心审评，获得上市申请批准通知书。此外，公司目前在研原料药品种中已有 7 个品种提交国家药品监督管理局药品审评中心备案登记。

3、制剂业务：公司致力于完善“中间体+原料药+制剂”的一体化产业结构。为此，公司坚持自主研发与对外合作并行，与清华大学、中国药科大学、郑州大学等院校建立长期合作关系。同时，分别在北京、郑州组建了研发平台，吸引高层次人才加盟。除此之外，公司还与国内知名医药研发公司昭衍生物合作，把更多具备产业化条件的科研成果加速落地，从而推动公司医药产业做大做强。截至本报告签署日，公司的两个制剂品种进展顺利，盐酸莫西沙星片剂已在药物临床试验登记与信息公示平台完成 BE 备案与试验登记；维格列汀片剂已在药品业务应用系统完成境内生产药品注册登记。

#### （三）主要经营模式

##### 1、采购模式

公司设立采购部，负责采购公司所需各类物资，包括原辅料、生产设备等。生产部门每月下旬根据下月销售计划及库存情况制定下月生产计划，物资部根据原辅料生产需求量和现有库存情况制定下月采购计划，采购部根据物资采购

计划，结合当前市场行情编制采购预算，经公司预算与成本管理委员会审核通过后，采购人员按照计划开展当月采购工作。

公司制定了《采购流程内控制度》、《物料合格供应商管理规程》等采购管理制度，对申请、审批、询价、合同签订、货物交付与验收等各环节行为进行了规范。公司原材料采购的主要方式为招标采购，采购人员通过公司 OA 招标采购系统发布招标信息，结合各投标公司的报价、历来合作情况、产品质量、供货及时性等因素确定中标公司，并与中标公司签订采购合同。

## 2、生产模式

报告期内，公司产品均由公司自主生产。

医药中间体：公司 D 酸产品可直接对外销售，亦是甲酯与羟邓盐的中间产品，需求量大且稳定，故公司根据市场需求确定生产计划。甲酯与羟邓盐均由 D 酸进一步加工而来，公司主要采取“以销定产”的模式，通常根据客户的具体需求组织生产。公司对甲苯磺酸产品主要采取“以销定产”的模式，根据市场情况和订货合同情况，结合库存组织生产。

原料药：公司实时关注医药市场，在市场出现下游产品的需求意向时，公司开始安排相关产品的生产工作，抢占先机，以争取进入客户的第一批合格供应商名单。同时，定期拜访客户，跟踪客户需求并相应安排生产计划。公司严格实行 GMP 的生产管理模式，按照安全标准化的要求进行生产管理。

## 3、销售模式

公司始终坚持“以客户为中心”的销售理念，为持续满足客户对质量和成本的要求，公司不断优化生产工艺，提高产品质量，降低生产成本，为客户提供优质的产品和服务。公司的销售模式包括直销模式和贸易商模式两大类。

对于境内客户，公司主要通过参加国内展会宣传、拜访客户等方式寻找目标客户，根据主要原材料价格变动情况和竞争对手的产品定价情况等因素，综合确定产品的销售价格，并与客户签订购销合同，直接向客户销售相关产品，公司在约定期限内在指定地点交付符合质量要求的货物。公司境内直销客户主要有内蒙联邦、华北制药等大型原料药或制剂生产企业。

对于境外客户，公司采用直销和贸易商模式相结合的方式进行销售。直销模式下，公司与境外客户签订销售协议，并采用信用证方式与客户结算销售价款。贸易商模式下，公司与拥有客户渠道的贸易商直接签订产品销售合同，向其销售产品。一方面，公司通过与专业外贸公司建立良好的合作关系，利用专业外贸公司的市场开拓能力和客户渠道，积累了一些重要的国外客户资源；经过多年合作，公司与专业外贸公司及国外终端客户之间建立了透明、相互分工、相互支持的三方合作关系。另一方面，国外原料药及中间体最终客户除了大型国际医药巨头，也有数量较多的中小型制药企业，其按生产用料计划定期向国内专业外贸公司采购多种原料并集中托运，有助于提高其采购效率、降低采购成本。国内专业外贸公司具有的信息优势及采购整合优势使其拥有部分稳定的海外客户，公司与此类专业外贸公司在合作中可互相支持、彼此促进、合作共赢。

## 4、研发模式

公司的研发模式可分为自主研发和合作研发：

自主研发是完全依靠自身内部研发力量实现的技术创新活动。公司除在本部建立研发中心外，分别于北京、郑州设有新天地(北京)医药技术有限公司、新天地医药技术研究院(郑州)有限公司两个研发平台，并与北京昭衍生物技术有限公司合作，分别成立了新天地昭衍(北京)医药技术有限公司、新天地昭衍(河南)制药有限公司。通过组建专业的研发团队，快速推进公司产品质量、生产工艺、新项目开发等方面技术创新，实现公司自主研发项目的产业化和高端项目的孵化。

合作研发为公司通过与高等院校、其他公司等外部机构进行合作，研发成果根据双方协商的结果在合作协议中进行约定。

### (四) 主要业绩驱动因素

1、报告期内，公司进一步加强内部管理，坚持降本增效，完成营业收入 39,676.28 万元，同比增长 18.74%，实现归属于上市公司股东的净利润 11,150.12 万元，同比增长 18.98%。

2、公司以创新为发展驱动力，持续保持研发投入，不断丰富产品线，技术和新产品储备丰富，结合多年形成的产品质量优势、规模供货能力，取得客户认可，获得稳定订单。公司自主研发形成了左旋对羟基苯甘氨酸制备、对甲苯磺酸制备、副产品控制及绿色生产四方面的核心技术，具体包括手性拆分剂的合成技术、左旋对羟基苯甘氨酸拆分生产技术、

高纯度对甲苯磺酸生产技术、对羟基苯甘氨酸副产物控制及清除技术、苯酚的回收再利用技术等，将技术创新作为可持续发展的突破口，不断提高研发团队能力。同时，公司通过对生产线的自动化、智能化改造，实现了产品质量的持续提升和生产成本的逐年降低。

3、随着公司年产 120 吨原料药建设项目、研发中心建设项目以及智能化特色原料药配套产业链项目的有序推进，公司研发效率将进一步提升，产能有望进一步释放，公司的行业地位将得到巩固，结合公司正在积极实施的“中间体—原料药—制剂”一体化发展战略，部分产品已打通产业链上下游，完善产业链布局，未来公司产品附加值有望进一步提升，从而驱动公司业绩增长。

4、在持续深耕国内医药市场的基础上，公司将不断提高 GMP 管理水平，有序布局已获批原料药的国际化认证，为开拓海外市场打下坚实的基础。

## 二、核心竞争力分析

### （一）产品工艺优势

公司长期专注于左旋对羟基苯甘氨酸系列产品和对甲苯磺酸产品的研发及生产，经过十多年来生产经验积累和技术创新，公司在主营产品上，具有工艺精湛、质量优良、成本控制能力突出的优势，并牵头起草了 D-对羟基苯甘氨酸的行业标准（HG/T 5804-2021）、D-对羟基苯甘氨酸甲酯的行业标准（HG/T 6250—2023），参与编制了对甲苯磺酸的行业标准（HG/T 5623-2019）、乙醛酸行业标准（HG/T 6143-2023）。

左旋对羟基苯甘氨酸系列产品方面，公司通过优化反应条件，抑制副反应的发生，提高收率的同时也减少了反应废弃物的产生，实现了工艺的绿色化升级；通过对反应机理的研究，结合先进的监测手段，确认反应终点，有效缩短了反应时间；通过选用自制手性拆分剂，缩短了工艺流程，大幅提高了单批产量。同时，公司自主研发的手性拆分剂生产过程简单、反应条件温和、成本低，收率和纯度较高，且溶剂可以回收套用，能够减轻环保压力，同时该拆分剂拆分效果优良。

对甲苯磺酸产品方面，公司通过调节反应温度及单批投料量，有效缩短了反应时间，提高生产效率；通过优化结晶条件，控制结晶温度，增加母液套用次数，提高了整体收率水平；开发了产品的特殊精制工艺，使产品纯度达到 99%可满足高端客户的定制化需求。

### （二）客户资源优势

医药中间体及原料药的质量直接决定了最终制剂产品的品质，因此，大型制剂生产企业在选择医药中间体及原料药供应商时，对供应商技术能力、环保、职业健康、质量管理、供应稳定性、交货期等各方面有着严格的综合考评和准入制度。公司凭借自身的技术实力以及优质、稳定优良的产品质量，与多家大型知名医药企业建立了长期稳定的合作关系。公司客户包括内蒙联邦、华北制药等综合实力较强的医药企业，覆盖下游阿莫西林原料药核心生产商。对下游客户的全面覆盖为公司医药中间体业务稳定发展提供了有力保障。

同时，内蒙联邦、华北制药等作为国内领先的医药企业，阿莫西林原料药业务仅系其业务的一个组成部分，与上述客户良好的合作关系为公司未来拓展原料药业务提供了有力支持。随着研发力度的不断加大，转 A 品种不断增多，公司积极拓展原料药市场，目前转 A 的 6 个原料药品种已与多个制剂厂家进行关联审评，并获得批准。

### （三）研发优势

公司除在本部建立研发中心外，分别于北京、郑州设有新天地（北京）医药技术有限公司、新天地医药技术研究院（郑州）有限公司两个研发平台，并与北京昭衍生物技术有限公司合作，分别成立了新天地昭衍（北京）医药技术有限公司、新天地昭衍（河南）制药有限公司，通过多平台建设，整合人才、资源优势，提高研发效率。

公司拥有完整的研发体系和产业化系统，包括设备完善、功能齐全的研发实验室和中试车间，具备完成小试开发、工艺优化及放大生产的开发能力，建立了技术、生产、工程、质量人员的全程沟通、反馈的机制，为及时、高效实现研

发产业化目标提供了保证。依托完备的人才管理机制，研发机制的不断完善，公司建立了专业的中间体和原料药研发团队，覆盖药品研究开发和市场跟踪分析、新工艺研发、放大生产、产品质量控制、国内外注册申报等各个方面。

研发中心配备了先进的研究开发和分析检测仪器，包括气相色谱质谱联用仪、液相色谱三重四级杆质谱联用仪、电感耦合等离子体质谱仪、高效液相色谱仪、气相色谱仪、原子吸收光谱仪、加氢反应仪等仪器设备。经过多年的投入和发展，公司形成了较强的研发能力，公司研发中心被认定为河南省手性药物生产关键制备技术工程研究中心和河南省抗生素中间体工程技术研究中心，在手性医药中间体的研发上积累了较多的研发成果。

此外，公司积极开展产学研合作，并将自身的产品研发实践经验与科研机构的理论研究经验相结合，为公司原有产品的工艺革新、原料药及制剂的研发提供了有力支撑。

#### （四）产业链的完整性与规模优势

公司依托自身在手性药物制备技术、绿色制备工艺等方面的优势，凭借多年的中间体生产经营积累和技术研发创新，通过工程设计、工艺优化、节能减排等方面的持续跟踪和改进，不断提升绿色合成技术，降低生产成本。公司于 2018 年 7 月取得《药品生产许可证》，以紧缺型、处于产品导入期和快速放量期的原料药品种作为发展重点。同时，公司不断拓展制剂项目，目前合作研发的制剂项目均进展顺利，不断完善从中间体到原料药、制剂一体化的布局，提升公司市场竞争力。随着公司募投项目的稳步落地，产品供应链体系将更加稳固，生产能力将得到进一步释放。

#### （五）生产制造优势

在中间体生产方面，公司紧紧围绕质量提升、成本控制及环境保护等方面，不断优化生产工艺流程，在生产过程中积累了丰富的生产工艺实践经验，拥有较高难度不对称拆分化学反应的工业化生产能力，利用生产过程产生的废物回收再利用实现循环经济，在有效提升反应收率、产品纯度的基础上，生产工艺的稳定性、可靠性、安全性以及产品质量控制也得到巩固。

在原料药生产方面，经过多年化学合成的生产经验积累和技术工艺研发创新，公司拥有设备完整先进、工艺成熟丰富、产业化能力强以及质量控制规范等特征的化学原料药生产制造能力。公司全面实施 GMP 管理，多个产品通过了药品 GMP 符合性检查。同时，公司积极推进已获批品种的国际认证，为海外市场的开拓打下坚实的基础。

#### （六）管理团队优势

公司拥有一支稳定、专业、勇于挑战、富有创新能力和市场洞察能力的管理团队，核心管理层拥有十多年的左旋对羟基苯甘氨酸系列医药中间体行业研发、生产、销售和管理经验，对公司所处行业具有深刻的理解，对行业的发展动态有着较为准确的把握。

公司自成立以来，形成了和谐的企业文化氛围，管理层在工作中严格管理，但不失人文关怀，使员工有归属感，公司有凝聚力，公司上下形成齐心协力、艰苦创业的奋斗局面。

### 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	396,762,835.86	334,146,428.01	18.74%	
营业成本	225,283,116.45	198,658,448.43	13.40%	
销售费用	2,080,989.91	1,357,600.65	53.28%	主要系本期展会费、服务费增加所致
管理费用	18,645,196.18	19,821,731.84	-5.94%	
财务费用	-1,768,360.97	-491,711.09	259.63%	主要系自有资金利息收入增加所致
所得税费用	18,200,767.33	11,973,519.51	52.01%	主要系本期应纳税所得额增加所致

研发投入	25,938,935.70	18,277,046.38	41.92%	主要系研发投入增加所致
经营活动产生的现金流量净额	65,471,999.19	86,999,963.84	-24.74%	
投资活动产生的现金流量净额	41,220,338.12	110,275,441.63	-62.62%	主要系募投项目投资进度加快、银行结构性存款购买与到期赎回减少所致
筹资活动产生的现金流量净额	-81,438,745.64	-14,102,148.39	477.49%	主要系本年股利分红增加，且上年存在非6+9银行汇票贴息收款抵减筹资活动产生的现金流量净额所致
现金及现金等价物净增加额	25,389,658.73	183,198,989.13	-86.14%	

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						
分行业						
医药中间体	394,802,203.56	223,416,832.71	43.41%	19.32%	13.80%	2.74%
分产品						
左旋对羟基苯甘氨酸系列产品	346,349,557.23	179,057,590.07	48.30%	15.50%	6.76%	4.23%
分地区						
国内	387,940,623.91	220,170,167.60	43.25%	19.20%	13.94%	2.62%

#### 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	295,412,191.24	17.00%	270,022,532.51	16.78%	0.22%	
应收账款	152,544,117.	8.78%	109,001,766.	6.77%	2.01%	

	60		47			
存货	30,978,385.03	1.78%	31,002,105.82	1.93%	-0.15%	
固定资产	289,630,149.86	16.67%	278,485,727.07	17.30%	-0.63%	
在建工程	189,392,434.58	10.90%	106,703,776.69	6.63%	4.27%	
使用权资产	2,063,641.15	0.12%	3,013,512.43	0.19%	-0.07%	
合同负债	1,514,502.56	0.09%	4,429,735.74	0.28%	-0.19%	
租赁负债	138,429.34	0.01%	727,441.56	0.05%	-0.04%	
交易性金融资产	504,071,017.79	29.01%	589,496,161.11	36.63%	-7.62%	
应收票据	140,933,993.22	8.11%	68,987,661.05	4.29%	3.82%	
应收款项融资	74,082,202.31	4.26%	62,909,629.58	3.91%	0.35%	

## 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	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	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
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）	589,496,161.11	74,856.68			1,900,300,000.00	1,985,800,000.00		504,071,017.79
上述合计	589,496,161.11	74,856.68			1,900,300,000.00	1,985,800,000.00		504,071,017.79
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

无

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

项目	期末账面价值（元）	期末受限原因
应收票据	114,958,385.13	已背书票据

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
51,564,032.53	39,085,781.97	31.93%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

4、以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

5、募集资金使用情况

适用 不适用

(1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集资金总额	81,556.58
报告期投入募集资金总额	6,521.65
已累计投入募集资金总额	37,295.85
报告期内变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额	0
累计变更用途的募集资金总额比例	0.00%

募集资金总体使用情况说明

经中国证券监督管理委员会（证监许可[2022]1911号）文核准，公司于2022年11月7日向社会公开发行人民币普通股（A股）33,360,000股，每股发行价为27元，应募集资金总额为人民币90,072万元，根据有关规定扣除发行费用8,515.42万元后，实际募集资金净额为81,556.58万元。该募集资金已于2022年11月11日到账。毕马威华振会计师事务所（特殊普通合伙）已对上述资金到位情况进行审验，并出具了《验资报告》（毕马威华振验字第2201583号）。

截至 2024 年 6 月 30 日，累计使用募集资金 37,295.85 万元，其中，直接投入承诺募集资金项目 14,800.05 万元，用于补充流动资金 20,118.80 万元。超募资金用于投资建设“智能化特色原料药配套产业链项目”2,377.01 万元，募集资金专用账户利息收入扣除银行手续费等的净额为 19.44 万元，赎回闲置资金购买理财产品及其收益 546.62 万元，尚未使用募集资金总额 46,457.32 万元。

(2) 募集资金承诺项目情况

适用 不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目(含部分变更)	募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目												
年产 120 吨原料药建设项目	否	26,420.48	26,420.48	26,420.48	4,228.86	9,080.09	34.37%	2024 年 11 月 10 日			不适用	否
研发中心建设项目	否	12,074.67	12,074.67	12,074.67	1,402.92	5,719.95	47.37%	2024 年 11 月 10 日			不适用	否
补充流动资金	否	20,000	20,000	20,000		20,118.80	100.59%				不适用	否
承诺投资项目小计	--	58,495.15	58,495.15	58,495.15	5,631.78	34,918.84	--	--			--	--
超募资金投向												
智能化特色原料药配套产业链项目	否	10,000	10,000	10,000	889.87	2,377.01	23.77%	2024 年 11 月 10 日			不适用	否
超募资金		13,061.43										
超募资金投向小计	--	23,061.43	10,000	10,000	889.87	2,377.01	--	--			--	--
合计	--	81,556.58	68,495.15	68,495.15	6,521.65	37,295.85	--	--	0	0	--	--
分项目说明未	不适用											



<p>达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）</p>	
<p>项目可行性发生重大变化的情况说明</p>	<p>无</p>
<p>超募资金的金 额、用途及使用 进展情况</p>	<p>适用</p> <p>公司超募资金为 23,061.43 万元，2023 年 6 月 8 日公司召开 2023 年第二次临时股东大会，审议通过了《关于使用超募资金投资建设智能化特色原料药配套产业链项目的议案》，同意公司使用 10000 万元超募资金建设“智能化特色原料药配套产业链项目”。</p> <p>截至 2024 年 6 月 30 日，公司已使用超募资金 2,377.01 万元建设“智能化特色原料药配套产业链项目”。</p>
<p>募集资金投资项目 实施地点变更情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金投资项目 实施方式调整情况</p>	<p>不适用</p>
<p>募集资金</p>	<p>适用</p> <p>2022 年 12 月 1 日公司召开第五届董事会第九次会议及第五届监事会第六次会议，审议通过了《关于使用募集</p>

<p>投资项目先期投入及置换情况</p>	<p>资金置换预先投入募投项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先投入募投项目的自筹资金 1,617.81 万元及已支付发行费用的自筹资金 1,136.70 万元。</p> <p>2023 年 4 月 24 日公司召开股东大会，审议通过了《关于公司使用银行承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换的议案》，同意公司使用银行承兑汇票等票据方式支付募投项目所需资金并以募集资金等额置换。</p> <p>截至 2024 年 06 月 30 日，公司使用银行承兑汇票等票据支付方式支付募投项目和补充流动资金所需资金并已募集资金等额置换金额为 7,861.08 万元。</p>
<p>用闲置募集资金暂时补充流动资金情况</p>	<p>不适用</p>
<p>项目实施出现募集资金结余的金额及原因</p>	<p>不适用</p>
<p>尚未使用的募集资金用途及去向</p>	<p>尚未使用的募集资金继续用于上述募投项目。截至 2024 年 06 月 30 日，公司尚未使用的募集资金余额 46,457.32 万元，其中进行现金管理购买的结构性存款理财产品未到期余额 24,760.00 万元，其余 21,697.32 万元存放募集资金专用账户中。</p>
<p>募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况</p>	<p>无</p>

**(3) 募集资金变更项目情况**

适用 不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

## 6、委托理财、衍生品投资和委托贷款情况

### (1) 委托理财情况

适用 不适用

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	募集资金	126,430	24,760	0	0
银行理财产品	自有资金	63,600	25,500	0	0
合计		190,030	50,260	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

公司报告期不存在衍生品投资。

### (3) 委托贷款情况

适用 不适用

公司报告期不存在委托贷款。

## 七、重大资产和股权出售

### 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期未出售重大资产。

### 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

公司报告期内无应当披露的重要控股参股公司信息。

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、核心产品依赖的风险

公司左旋对羟基苯甘氨酸系列产品对主营业务收入的贡献比例均超过 80%，公司经营业绩受左旋对羟基苯甘氨酸系列产品的销售数量和销售价格的影响较大。若未来左旋对羟基苯甘氨酸系列产品的需求量大幅下降，或市场价格出现大幅下滑，且公司其他产品无法对公司形成新的业绩支撑，则可能对公司未来的盈利能力产生不利影响。

应对措施：公司不断加大研发投入，推进研发平台建设，加速原料药、制剂项目落地，致力于打造“中间体+原料药+制剂”的一体化产业链结构，优化公司产品结构，为公司业绩创造新的增长点。

### 2、产品研发风险

随着公司使用募集资金投资的“年产 120 吨原料药建设项目”、“智能化特色原料药配套产业链项目”的实施，更多的原料药品种将投入研发及生产。与医药中间体相比，原料药及制剂的技术研发难度相对较大，开发周期相对较长。如果公司在研的原料药及制剂项目未能研发成功或者最终未能完成备案登记，或者公司研发形成的新产品销售不及预期，可能对公司的盈利水平及未来业绩成长性产生不利影响。

应对措施：公司将加强对医药行业政策和行业发展趋势研究，及时掌握行业发展方向和政策趋势，深入挖掘具有市场潜力和技术壁垒的品种。公司将坚持技术创新，加快在研项目研发进度，推动已进入注册程序的产品取得进展，持续优化公司产品结构，充分利用公司在中间体、原料药、制剂一体化的产业链优势，纵向打通产业链，以确保本公司长期可持续发展。

### 3、安全环保风险

公司产品在生产过程中会产生一定量的废水、废气和固体废物。在实际的生产过程中，存在由于人员操作不当等问题导致环保设备使用不当或废物排放不合规从而受到生态环境监管部门处罚的可能。同时，公司的部分生产环节涉及易燃、易爆和有毒物质，如该等物质使用管理不当可能造成火灾、爆炸、中毒事故，若操作不当或设备老化失修，也可能导致安全事故的发生，从而对公司正常生产经营造成不利影响。

应对措施：环保方面，公司成立了清洁生产领导小组，持续在环保设施上进行投入，不断优化生产工艺，引进新的三废处理技术，建立了车间预处理和末端治理相结合的环保处理系统，确保三废达标排放；安全方面，公司持续加大安全生产投入，积极构建“双重预防”体系，推行 PDCA 循环管理模式，实行风险分级管控和隐患排查治理，通过安全风险管控措施落实和管控效果跟踪评估，规避安全风险、消除安全隐患。

### 4、产品质量控制风险

报告期内，公司主要产品用于下游原料药的生产，其产品质量直接关系到下游终端客户所生产药物品质。若公司在产品生产、存储和运输等过程出现偶发性因素，且相关质量评价和审核流程未到位，导致产品出现质量问题，则可能对公司的生产经营及市场声誉产生不利影响。

应对措施：公司严格按照国家药品 GMP 规范建立了一整套质量管理体系，并确保其得到贯彻执行，同时，设立独立的质量管理部门，包括 QA 和 QC，分别履行质量保障和质量控制的职责。公司生产质量控制制度涵盖了原料采购、生产、物料、设备设施、检验、包装标签、质量保证等产品全生命周期的管控，有效保障了公司生产经营全过程的稳定性和可控性，保证了产品质量的稳定和安全。同时，公司依托获批品种的国际认证，不断提升质量管理水平。

### 5、下游行业政策变动的风险

医药行业的发展受到国家整体经济环境、医疗保障政策、医疗机构改革等宏观政策的影响较大。在我国医保控费、集中采购、带量采购等政策的指引下，药品招标政策倾向于压低药品价格，对药品价格形成下行压力。若带量采购政策进一步大幅压低药品价格，并经原料药行业进一步传导至公司主要产品所在医药中间体行业，可能使公司主要产品未来的盈利能力受到不利影响。同时，公司还存在下游制剂客户未能在带量采购招标中中标，导致相关原料药产品的销售规模降低的风险，以及公司在研原料药下游制剂未入选带量采购名录，而在研原料药竞品的下游制剂入选带量采购名单，导致公司原料药产品销售不达预期的风险。

应对措施：公司将密切关注医药产业政策变化，不断完善内部制度、规范内部管理，积极应对政策变化可能带来的风险。同时，公司坚持以市场为导向，加大创新力度，促进产品转型升级，提高自身核心竞争力，实现平稳发展。

### 6、募集资金投资项目相关的风险

公司已就本次募集资金投资项目进行了详细的市场调研与严格的可行性论证，是基于国家政策、市场环境、技术水平、客户需求做出的审慎决策。但未来在项目实施过程中，可能受到宏观经济环境、产业政策、市场环境等一些不可预见因素的影响，从而影响项目的按期实施或预期效益的实现，同时，鉴于募集资金投资项目需要一定的筹备期及试运行期，募集资金产生效益需要一定的时间，在短期内公司净利润的增长速度可能会低于净资产的增长速度，公司存在由于每股收益和净资产收益率下降所引致的相关风险。

应对措施：公司将全力推动各项投资项目的实施和运营，努力克服外部宏观环境的影响，积极推动项目的审批、建设及验收等工作，加大对市场的调研以及客户开发力度，积极消化投资项目新增产能，推动公司可持续健康发展。

## 十一、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

适用 不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引
2024年04月11日	价值在线 ( <a href="https://www.ir-online.cn/">https://www.ir-online.cn/</a> ) 网络互动	网络平台线上交流	其他	参与网上业绩说明会的投资者	公司发展战略、经营状况、行业发展情况等	2024年4月11日投资者关系活动记录表，编号2024-001

## 十二、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	74.24%	2024 年 04 月 23 日	2024 年 04 月 24 日	巨潮资讯网公告编号：2024-022

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事和高级管理人员在报告期没有发生变动，具体可参见 2023 年年报。

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

- 1、《中华人民共和国环境保护法》（2015 年 1 月 1 日起实施）
- 2、《中华人民共和国环境影响评价法》（2018 年 12 月 29 日修订）
- 3、《中华人民共和国大气污染防治法》（2018 年 10 月 26 日修订）
- 4、《中华人民共和国水污染防治法》（2018 年 1 月 1 日起实施）
- 5、《中华人民共和国土壤污染防治法》（2019 年 1 月 1 日起实施）
- 6、《中华人民共和国噪声污染防治法》（2022 年 6 月 5 日实施）
- 7、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》（2020 年 9 月 1 日起实施）
- 8、《中华人民共和国清洁生产促进法》（2012 年 7 月 1 日起实施）
- 9、《中华人民共和国水法》（2016 年 7 月 2 日修订）
- 10、《中华人民共和国节约能源法》（2018 年 10 月 26 日修订）
- 11、《河南省水污染防治条例》（2019 年 10 月 1 日起施行）
- 12、《河南省大气污染防治条例》（2021 年 7 月 30 日起实施）
- 13、《河南省土壤污染防治条例》（2021 年 10 月 1 日起实施）
- 14、《河南省固体废物污染环境防治条例》（2012 年 1 月 1 日起实施）
- 15、《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823—2019）
- 16、《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB 37822—2019）
- 17、《危险废物焚烧污染控制标准》（GB18418—2020）
- 18、《锅炉大气污染物排放标准》（DB41/2089—2021）
- 19、《危险废物贮存污染控制标准》（GB 18597—2023）
- 20、《化工过程安全管理导则》（QA/T3034—2022）

环境保护行政许可情况

1、2020 年 6 月 9 日，新天地药业取得许昌市应急管理局核发的《危险化学品安全使用许可证》，载明：证书编号为豫许危化使字 [2020] 000001 号，许可范围为危险化学品使用，有效期为 2020 年 5 月 31 日至 2023 年 5 月 30 日。

公司于 2023 年 7 月 25 日取得换发的危险化学品安全使用许可证，有效期为 2023 年 7 月 25 日至 2026 年 7 月 24 日，证书编号为豫 K 危化使字 [2023] 000001 号。

2、2023 年 1 月 12 日，新天地药业取得工业和信息化部核发的《监控化学品生产特别许可证书》，载明：证书编号为 41J0006，准予生产对甲苯磺酸，有效期至 2028 年 1 月 11 日。

3、2020 年 10 月 12 日，新天地药业取得许昌市生态环境局核发的《排污许可证》，载明：证书编号为 91411000780502633Q001R，行业类别为化学药品原料药制造，有效期为 2020 年 10 月 12 日至 2025 年 10 月 11 日。

公司于 2023 年 12 月 08 日取得换发的排污许可证，有效期 2023 年 12 月 08 日至 2028 年 12 月 07 日，证书编号为 91411000780502633Q001R。

公司于 2024 年 6 月 14 日取得换发的排污许可证，有效期 2024 年 6 月 14 日至 2029 年 6 月 13 日。证书编号为 91411000780502633Q001C。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
新天地药业股份有限公司	废水	COD、氨氮、总磷、总氮废气：VOCS、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	处理后达标排放	2	魏武路厂区总排放口 1 个，大周厂区总排放口 1 个	COD:45.33mg/L 氨氮：2.553mg/L 总磷：0.7724mg/L 总氮：7.945mg/L	《化学合成类制药工业水污染物间接排放标准》（DB41/756-2012）表 1 标准限值 COD≤220mg/L，氨氮≤35mg/L，总磷≤2.0mg/L、总氮≤50mg/L	COD:1.3153t/a 氨氮：0.1062t/a	COD:4.1914t/a 氨氮：0.9549t/a	无
新天地药业股份有限公司	废气	VOCS、颗粒物、二氧化硫、氮氧化物	处理后达标排放	10	魏武路厂区：RTO 废气排放口、工程实验室排放口、乙醛酸排放口、左旋对羟基苯甘氨酸排放口、混旋对羟基苯甘氨酸排放口、锅炉排放口、焚烧炉排放口  大周厂区：RTO 废气排放口、4 吨锅炉	RTO 排放口：VOCS：11.828mg/m <sup>3</sup> 颗粒物 3.10mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫 6.25mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 8mg/m <sup>3</sup> 锅炉排放口：颗粒物 0.592mg/m <sup>3</sup> 二氧化硫 0.294mg/m <sup>3</sup> 氮氧化物 23.744mg/m <sup>3</sup> 工程实验室排放口：氮氧化物	《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014）表 2 燃气锅炉排放限值 颗粒物 ≤5mg/m <sup>3</sup> ，二氧化硫 ≤10mg/m <sup>3</sup> ，氮氧化物 ≤30mg/m <sup>3</sup> 《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）	VOCS:0.8505t/a，颗粒物：0.2485t/a，二氧化硫 0.5285t/a，氮氧化物 2.0777t/a	VOCS:11.7657t/a，颗粒物：2.8028t/a，二氧化硫：3.8666t/a 氮氧化物：12.1218t/a	无



					排放口	7mg/m <sup>3</sup> ，乙醛酸 排放口： 氮氧化 物 4mg/m <sup>3</sup>	表 3 颗 粒物 ≤30mg/ m <sup>3</sup> ，二 氧化硫 ≤200mg /m <sup>3</sup> ，氮 氧化物 ≤200mg /m <sup>3</sup> 《制 药工业 大气污 染物排 放标 准》 (GB 37823- 2019) 表 2 非 甲烷总 烃 ≤60mg/ m <sup>3</sup>			
--	--	--	--	--	-----	--	--	--	--	--

对污染物的处理

**废气治理：**

1、有组织废气治理

公司各车间工艺废气全部收集经过车间水吸收塔、碱吸收塔、酸吸收塔、除雾分离箱预处理后进入 RTO 废气处理系统，RTO 废气处理系统安装在线监测设备并与生态环境部门联网。公司两套 RTO 废气处理系统，处理量分别为 30000m<sup>3</sup> 和 15000m<sup>3</sup>。

2、无组织废气治理

公司生产车间无组织废气采用密闭间进行气体收集，母液池、生化处理系统池设置密封罩进行气体收集，收集废气先经过吸收塔进行预处理后进入 RTO 废气处理系统，储罐排气也安装组合吸收装置进行吸收，无组织废气通过收集转化为有组织治理，做到应收尽收、应治尽治。

**废水处理：**

公司均配置了废水收集、预处理和末端治理设施，并对环保设施定期开展维护、检维修管理。废水总排口已全部安装了污染物在线监测设施并与生态环境部门联网，公司实现雨污分流和“污水零直排”，各类废水治理设施全部处于正常运行状态，并确保连续稳定达标排放。

公司废水处理设备及能力

1、公司有三套 MVR，高浓度废液经高效 MVR 蒸发浓缩除盐，蒸出冷凝水进入生化系统处理；

2、低浓度废水、MVR 蒸出水、生活污水经生化处理后达标排放；

3、生化处理采用：PH 调节+铁碳微电解+预氧化+碱中和+混凝沉淀+五级厌氧+二级兼氧+二级好氧+混凝沉淀+BAF 深度处理+活性炭过滤后达标排放；

4、生化处理能力 800 吨/天。

**固废管理：**

公司按国家和地方规定强化危废管理，推行危废减量化、无害化、资源化利用，积极推进“无废工厂”建设。公司获得许昌市“无废工厂”荣誉。2024 年 3 月获得河南省绿色发展协会“无废企业”荣誉。固废贮存危废暂存间、自行焚烧处置设施等运行正常，焚烧炉排放口安装 CEMS 在线监测设施并与生态环境部门联网，淘汰老旧焚烧炉安装高效废气净化的烟气固液焚烧炉，固液焚烧炉目前正在安装中，无违法排放情况发生。

**噪声管理：**

公司选用低噪声设备，同时对无需固定的设备采用基础减震的减噪措施，对空气压缩机、鼓风机及各种泵类除采取基础减震措施。

**环境自行监测方案**

公司根据重点排污单位监测要求和排污许可要求编制了污染物自行监测方案，采用自动监测、手工监测和定期委托监测三种方案，自行监测方案上传至全国污染源监测信息管理与共享平台备案。公司均按相关规范和要求完成排污许可证的申领、延续和变更工作，接受政府部门对排污许可执行的监督检查。按排污许可证管理要求开展定期监测、编制执行报告，监测结果和执行报告上传至全国排污许可证管理信息平台公开。

自行监测方案均建立了质量保证措施。一是根据相关污染物排放标准严格核对监测数据，发现偏差及时采取纠正措施。二是监测活动根据在线和固定源相关技术规范开展，确保监测数据 100%上报。三是委托第三方开展在线设施的维护、比对工作。

**突发环境事件应急预案**

公司成立了安全环保委员会，策划和指导公司安全、环境事故应急管理体系建设。公司有应急队伍和应急物资库，编制了生产安全事故应急预案和突发环境事件应急预案，包括综合应急预案和专项预案，预案全部在当地环保部门备案。公司生产安全事故应急预案编号为：XTDXCYA-202202，突发环境事件应急预案编号为：411082-2022-001-M，公司积极提升安全环保水平。公司成立技术专家组把控生产工艺安全环保风险。全面开展 HAZOP 分析和 SIL 定级，对危险工艺和设施安装 SIS 系统。公司稳步落实安全环境事故应急设施和措施，积极开展双预防体系建设、隐患排查治理工作、安全环保标准化工作，定期开展应急培训和演练，确保了公司安全、环保风险得到有效控制，全年无突发环境事件发生。

**环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况**

报告期内，公司环境治理和保护的投入合计 2,266.82 万元，其中环境保护税 3.44 万元。

**报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

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

**其他应当公开的环境信息**

无

**在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

适用 不适用

**其他环保相关信息**

无

**二、社会责任情况**

公司长期以来秉持“赢商载道，厚积尚德”价值观，始终坚持安全、环保、高质量发展的社会责任理念，积极履行社会责任，将社会责任与公司的经营理念和企业文化相融合，高度重视股东、客户、员工、供应商等利益相关方的建议和诉求，共享发展成果，积极回馈社会。

**1. 股东权益保护**

公司进一步加强投资者权益保护，不断规范公司治理，提高信息披露质量，增强信息披露的透明度，最大限度地满足投资者作出投资决策的信息需求。同时，公司通过业绩说明会、深交所互动易平台、投资者热线等方式，持续与投资者就公司的发展战略、经营业绩、市场变化等进行充分沟通和交流，增进投资者对公司的了解和认同。

报告期内，公司实施了 2023 年年度权益分派方案（以 2023 年 12 月 31 日总股本 200,040,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），合计派发现金 80,016,000 元（含税）；以资本公积金转增股本，每 10 股转增 4 股，合计转增 80,016,000 股），回报了广大投资者一直以来对公司的支持与信任。

## 2. 员工权益保护

公司在用工制度上完全符合《劳动法》、《劳动合同法》等法律、法规的要求，与所有员工签订了《劳动合同》，办理了各种社会保险，尊重和维护员工的个人权益。公司注重人才培养，不断完善职业培训制度，积极开展培训，提升员工素质，为员工发展提供更多机会，实现员工与企业的共同成长。公司定期组织开展员工健康体检工作，加强职业病的预防，维护员工的身心健康，通过工会精准帮扶、节日走访等方式多维度帮扶困难职工，增强企业凝聚力。

## 3. 供应商、客户权益保护

公司专注于医药中间体、原料药及制剂的研发、生产及销售，为持续满足客户对质量和成本的要求，公司不断优化生产工艺，提高产品质量，降低生产成本，为客户提供优质的产品和服务。公司始终秉承合作共赢的理念，积极构建和发展与客户、供应商的战略合作伙伴关系，注重与各利益相关方的沟通与协调，共同构筑信任与合作的平台，切实履行公司对客户和供应商的社会责任，实现彼此共赢。

## 4. 安全、环境保护方面

作为医药中间体及原料药研发和生产企业，公司一贯重视安全、环境保护工作，成立了安全环保委员会，稳步落实安全环境事故应急设施和措施，积极开展双预防体系建设、隐患排查治理工作、安全环保标准化工作，定期开展应急培训和演练，确保了公司安全、环保风险得到有效控制。同时，持续投入资金进行环保升级改造，坚决执行“三同时”政策，坚持技术革新和设备升级，从源头上减少污染物排放的同时下大力气进行末端治理，不仅做到达标排放，同时力争做到超低排放，切实推进企业与环境的可持续、和谐发展。

## 5. 社会公益活动

公司积极践行社会责任，投身社会公益事业，以回馈社会。每年积极开展爱心接力活动，不定期参加职工慰问、爱心捐赠、贫困救助等公益活动，以实际行动帮助困难职工和社会人士，切实履行社会责任。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
	IPO 申报前 12 个月内新增股东李金登	所持股份的流通限制及股份锁定、减持意向的承诺	(1) 自取得股份之日起三十六个月内或自公司股票上市之日起十二个月内（以孰晚者为准），不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。(2) 上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担以下责任：①本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向发行人股东和社会公众投资者公开道歉。②本人如违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规定的情况下的十个交易日内购回违规卖出的股票，相关收益（如有）归发行人所有。(3) 如相关法律法规及中国证监会和证券交易所对本人持有的公司股份之锁定有更严格的要求的，本人同意将按此等要求执行。	2022 年 11 月 16 日	2023 年 11 月 16 日	承诺履行完毕
首次公开发行或再融资时所作承诺	持股董事、监事及高级管理人员	所持股份的流通限制及股份锁定、减持意向的承诺	(1) 自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的公司公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购上述股份。(2) 在上述锁定期满后，本人在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人应当向公司申报所持有的公司的股份及其变动情况，在任职期间每年转让的股份不得超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五。本人离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。在公司首次公开发行股票上市之日起六个月内申报离职的，自申报离职之日起十八个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份；在公司首次公开发行股票上市之日起第七个月至第十二个月之间申报离职的，自申报离职之日起十二个月内不转让本人直接或间接持有的公司股份。(3) 发行人持股董事、高级管理人员承诺：其所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理）不低于发行价。公司上市后六个月内如公司股票连续二十个交易日的收盘价（如果因派发现金红利、送股、转增股本、增发新股等原因进行除权、除息的，须按照深圳证券交易所的有关规定作除权处理，下同）均低于发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长至少六个月。(4) 在担任公司董事/监事/高级管理人员期间，本人将严格遵守我国法律法规关于董事、监事、高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、监事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人持有公司股份及其变动情况。(5) 在上述承诺履行期间，本人职务变更、离职等原因不影响本承诺的效力，在此期间本人应继续履行上述承诺。(6) 上述承诺为本人真实意思表示，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，若违反上述承诺本人将依法承担以下责任：①本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上就未履行股份锁定期承诺向发行人股东和社会公众投资者公开道歉。②本人如违反上述股份锁定期承诺，将在符合法律、法规及规范性文件规	2022 年 11 月 16 日	李金登先生于 2023 年 7 月 14 日辞去公司董事、董事会秘书职务，触发前述承诺的履行条件，其所持公司股份已于 2024 年 7 月 15 日锁定期届满并上市流通。	2024 年 7 月 14 日

			定的情况下的十个交易日内购回违规卖出的股票，相关收益（如有）归发行人所有。（7）如相关法律法规及中国证监会和证券交易所对本人持有的公司股份之锁定有更严格的要求的，本人同意将按此等要求执行。			
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	不适用					

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

## 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在上市公司发生控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况。

## 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

## 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

## 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

## 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

## 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期末未发生破产重整相关事项。

## 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

公司报告期末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

公司报告期末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

公司报告期末未发生共同对外投资的关联交易。

### 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

### 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

### 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

### 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

公司报告期不存在租赁情况。

### 2、重大担保

适用 不适用

公司报告期不存在重大担保情况。

### 3、日常经营重大合同

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
	无		无					

#### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

#### 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

公司报告期不存在需要说明的其他重大事项。

#### 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用



## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股份变动情况

#### 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	150,000,000	74.99%			60,000,000		60,000,000	210,000,000	74.99%
1、国家持股									
2、国有法人持股	0	0.00%						0.00	0.00%
3、其他内资持股	150,000,000	74.99%			60,000,000		60,000,000	210,000,000	74.99%
其中：境内法人持股	148,500,000	74.24%			59,400,000		59,400,000	207,900,000	74.24%
境内自然人持股	1,500,000	0.75%			600,000		600,000	2,100,000	0.75%
4、外资持股	0	0.00%						0	0.00%
其中：境外法人持股	0	0.00%						0	0.00%
境外自然人持股	0	0.00%						0	0.00%
二、无限售条件股份	50,040,000	25.02%			20,016,000		20,016,000	70,056,000	25.02%
1、人民币普通股	50,040,000	25.02%			20,016,000		20,016,000	70,056,000	25.02%
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	200,040,000	100.00%			80,016,000		80,016,000	280,056,000	100.00%

注 1：部分合计数与各明细数相加之和在尾数上如有差异，系四舍五入所致。

注 2：公司原董事、董事会秘书李金登持有的首次公开发行前已发行股份共计 2,100,000 股，占公司总股本的 0.75%，其所持股份已于 2024 年 7 月 15 日解除限售并上市流通。详见公司于 2024 年 7 月 12 日在巨潮资讯网（<http://www.cninfo.com.cn>）刊登的《关于首次公开发行前已发行股份部分解除限售上市流通的提示性公告》。

股份变动的原因

适用 不适用

公司于 2024 年 5 月 10 日完成了 2023 年度权益分派，公司以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股，合计转增 80,016,000 股。上述股份于 2024 年 5 月 10 日上市流通。本次权益分派完成后，公司总股本由原来的 200,040,000 股增加至 280,056,000 股。

股份变动的批准情况

适用 不适用

公司分别于 2024 年 3 月 23 日以及 2024 年 4 月 23 日召开第五届董事会第十八次会议及 2023 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》。公司 2023 年度利润分配方案为：以 2023 年 12 月 31 日总股本 200,040,000 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 4.00 元（含税），合计派发现金红利 80,016,000 元（含税）；以资本公积金转增股本，每 10 股转增 4 股，合计转增 80,016,000 股。

股份变动的过户情况

适用 不适用

经中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司审核确认，公司于 2024 年 5 月 10 日完成 2023 年度权益分派，以资本公积金向全体股东每 10 股转增 4 股。上述股份于 2024 年 5 月 10 日上市流通。

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

公司以资本公积向全体股东每 10 股转增 4 股后，公司总股本由 200,040,000 股变更为 280,056,000 股。本次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如下：

公司 2023 年度基本每股收益 0.79 元/股，稀释每股收益 0.79/股，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.24 元/股，按照本次股份变动后的最新总股本测算 2023 年度基本每股收益 0.57 元/股，稀释每股收益 0.57 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产 5.17 元/股。

公司 2024 年半年度基本每股收益 0.40 元/股，稀释每股收益 0.40 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产 5.29 元/股。如不考虑本次股份变动影响，按 2023 年期末公司总股本测算 2024 年半年度基本每股收益 0.56 元/股，稀释每股收益 0.56 元/股，归属于公司普通股股东的每股净资产 7.40 元/股。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	拟解除限售日期
河南双洎实业有限公司	126,447,750	0	50,579,100	177,026,850	首发前限售	2025-11-16
长葛市中远商贸有限公司	22,052,250	0	8,820,900	30,873,150	首发前限售	2025-11-16
李金登	1,500,000	0	600,000	2,100,000	首发前限售	2024-07-14
合计	150,000,000	0	60,000,000	210,000,000	--	--

注：公司原董事、董事会秘书李金登持有的首次公开发行前已发行股份共计 2,100,000 股，占公司总股本的 0.75%，

其所持股份已于 2024 年 7 月 15 日解除限售并上市流通。详见公司于 2024 年 7 月 12 日在巨潮资讯网 (<http://www.cninfo.com.cn>) 刊登的《关于首次公开发行前已发行股份部分解除限售上市流通的提示性公告》。

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数		16,969	报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 8）	0	持有特别表决权股份的股东总数（如有）	0		
持股 5%以上的普通股股东或前 10 名股东持股情况								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
河南双泊实业有限公司	境内非国有法人	63.21%	177,026,850	+50,579,100	177,026,850	0	不适用	0
长葛市中远商贸有限公司	境内非国有法人	11.02%	30,873,150	+8,820,900	30,873,150	0	不适用	0
李金登	境内自然人	0.75%	2,100,000	+600,000	2,100,000	0	不适用	0
陈培东	境内自然人	0.32%	891,350	+277,600	0	891,350	不适用	0
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	境外法人	0.22%	620,138	+541,634	0	620,138	不适用	0
蔡福榆	境内自然人	0.20%	554,640	+84,940	0	554,640	不适用	0
刘海明	境内自然人	0.18%	515,290	+283,940	0	515,290	不适用	0
光大证券股份有限公司	国有法人	0.17%	481,693	+281,912	0	481,693	不适用	0
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	境外法人	0.13%	361,576	+350,176	0	361,576	不适用	0
高盛公司有限责任公司	境外法人	0.12%	338,490	+168,772	0	338,490	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前	不适用							

10 名股东的情况（如有）（参见注 3）			
上述股东关联关系或一致行动的说明	河南双洎实业有限公司和长葛市中远商贸有限公司的股东之间存在关联关系如下：潘会平系谢建中胞妹，桑洪涛系潘会平之丈夫、谢建中之妹夫，张晓琳系谢建中之外甥女。谢建中通过河南双洎实业有限公司持有公司 63.21% 的股权，潘会平、桑洪涛及张晓琳通过长葛市中远商贸有限公司分别持有公司 4.62%、0.55% 及 0.83% 股份。杨金娥系韩香莲、韩红召之母；韩香莲系韩红召之胞姐。杨金娥、韩香莲、韩红召通过长葛市中远商贸有限公司分别持有公司 0.15%、0.11%、0.07% 股份。除此以外，以上股东之间不存在其他关联关系或一致行动协议。		
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（参见注 11）	不适用		
前 10 名无限售条件股东持股情况			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
陈培东	891,350	人民币普通股	891,350
MORGAN STANLEY & CO. INTERNATIONAL PLC.	620,138	人民币普通股	620,138
蔡福榆	554,640	人民币普通股	554,640
刘海明	515,290	人民币普通股	515,290
光大证券股份有限公司	481,693	人民币普通股	481,693
J. P. Morgan Securities PLC—自有资金	361,576	人民币普通股	361,576
高盛公司有限责任公司	338,490	人民币普通股	338,490
中国国际金融股份有限公司	312,823	人民币普通股	312,823
王锋	269,780	人民币普通股	269,780
郭建民	236,400	人民币普通股	236,400
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	公司未知前 10 名无限售流通股股东相互之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。同时，未知前 10 名无限售流通股股东与前 10 名股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前 10 名普通股股东参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 4）	蔡福榆共持有公司股份 554,640 股，其中通过普通证券账户持有 23,620 股，通过信用证券账户持有 531,020 股。		

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

适用  不适用

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

适用  不适用

公司是否具有表决权差异安排

是 否

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

是 否

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

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

适用 不适用

#### 五、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
李金登	董事、董事会秘书	离任	1,500,000	600,000	0	2,100,000	0	0	0
合计	--	--	1,500,000	600,000	0	2,100,000	0	0	0

注：本期增持股份数量系公司资本公积转增股本所致。李金登先生已于 2023 年 7 月 14 日辞去公司董事、董事会秘书职务（巨潮资讯网公告编号：2023-067），触发持股董事、监事及高级管理人员关于所持股份的流通限制及股份锁定、减持意向的承诺的履行条件，其所持有的限售流通股延长锁定期至 2024 年 7 月 14 日，该部分限售股将于 2024 年 7 月 15 日锁定期届满并上市流通。

#### 六、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：新天地药业股份有限公司

2024 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	295,412,191.24	270,022,532.51
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	504,071,017.79	589,496,161.11
衍生金融资产		
应收票据	140,933,993.22	68,987,661.05
应收账款	152,544,117.60	109,001,766.47
应收款项融资	74,082,202.31	62,909,629.58
预付款项	2,697,882.68	19,645,968.36
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	109,731.98	189,669.62
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	30,978,385.03	31,002,105.82
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	5,722,641.79	5,394,509.55
流动资产合计	1,206,552,163.64	1,156,650,004.07
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		
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	289,630,149.86	278,485,727.07
在建工程	189,392,434.58	106,703,776.69
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	2,063,641.15	3,013,512.43
无形资产	37,451,137.79	38,083,579.43
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	4,498,409.13	5,613,097.59
递延所得税资产		
其他非流动资产	8,078,961.24	20,956,028.51
非流动资产合计	531,114,733.75	452,855,721.72
资产总计	1,737,666,897.39	1,609,505,725.79
流动负债：		
短期借款		
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	152,641,613.11	87,754,373.52
预收款项		
合同负债	1,514,502.56	4,429,735.74
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	16,155,413.46	17,272,658.18
应交税费	4,722,248.73	1,418,576.91
其他应付款	35,267,202.53	26,029,962.40
其中：应付利息		
应付股利		

应付手续费及佣金		
应付分保账款		
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	1,561,664.45	1,991,118.97
其他流动负债	196,885.33	575,865.65
流动负债合计	212,059,530.17	139,472,291.37
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	138,429.34	727,441.56
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	34,712,980.00	10,041,720.00
递延所得税负债	9,452,796.86	9,775,306.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,304,206.20	20,544,467.73
负债合计	256,363,736.37	160,016,759.10
所有者权益：		
股本	280,056,000.00	200,040,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	644,766,709.18	724,782,709.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,436,768.61	6,107,825.52
盈余公积	92,912,853.75	80,840,475.00
一般风险准备		
未分配利润	455,659,224.83	436,246,451.88
归属于母公司所有者权益合计	1,480,831,556.37	1,448,017,461.58
少数股东权益	471,604.65	1,471,505.11
所有者权益合计	1,481,303,161.02	1,449,488,966.69
负债和所有者权益总计	1,737,666,897.39	1,609,505,725.79

法定代表人：谢建中    主管会计工作负责人：王庆奎    会计机构负责人：王庆奎

## 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	294,254,280.08	269,192,912.88
交易性金融资产	504,071,017.79	589,496,161.11

衍生金融资产		
应收票据	140,933,993.22	68,987,661.05
应收账款	153,875,120.55	109,549,529.88
应收款项融资	74,082,202.31	62,909,629.58
预付款项	5,183,411.55	19,427,672.16
其他应收款	60,331.98	103,634.42
其中：应收利息		
应收股利		
存货	30,960,020.64	30,984,444.29
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	3,962,498.13	3,962,498.13
流动资产合计	1,207,382,876.25	1,154,614,143.50
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	35,200,000.00	27,850,000.00
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	285,678,251.65	274,904,335.44
在建工程	188,080,733.40	105,392,075.51
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	37,222,813.00	37,828,934.20
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用		
递延所得税资产		
其他非流动资产	7,456,666.50	20,333,733.77
非流动资产合计	553,638,464.55	466,309,078.92
资产总计	1,761,021,340.80	1,620,923,222.42
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	152,511,493.28	87,534,806.08
预收款项		
合同负债	1,514,502.56	4,429,735.74
应付职工薪酬	15,509,713.47	16,205,494.93
应交税费	4,696,355.42	1,389,167.72
其他应付款	35,018,751.96	25,599,994.86
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	196,885.33	575,865.65
流动负债合计	209,447,702.02	135,735,064.98
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	34,712,980.00	10,041,720.00
递延所得税负债	9,452,796.86	9,775,306.17
其他非流动负债		
非流动负债合计	44,165,776.86	19,817,026.17
负债合计	253,613,478.88	155,552,091.15
所有者权益：		
股本	280,056,000.00	200,040,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	644,766,709.18	724,782,709.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	7,436,768.61	6,107,825.52
盈余公积	92,912,853.75	80,840,475.00
未分配利润	482,235,530.38	453,600,121.57
所有者权益合计	1,507,407,861.92	1,465,371,131.27
负债和所有者权益总计	1,761,021,340.80	1,620,923,222.42

### 3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业总收入	396,762,835.86	334,146,428.01

其中：营业收入	396,762,835.86	334,146,428.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	273,444,299.44	241,298,373.24
其中：营业成本	225,283,116.45	198,658,448.43
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,264,422.17	3,675,257.03
销售费用	2,080,989.91	1,357,600.65
管理费用	18,645,196.18	19,821,731.84
研发费用	25,938,935.70	18,277,046.38
财务费用	-1,768,360.97	-491,711.09
其中：利息费用	175,961.64	776,939.56
利息收入	1,841,342.27	936,898.58
加：其他收益	2,826,442.38	335,340.00
投资收益（损失以“—”号填列）	7,284,370.65	9,961,223.60
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		
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）	74,856.68	-728,813.79
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,378,786.59	3,178,421.62
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,757,598.66	-248,406.80
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	129,367,820.88	105,345,819.40
加：营业外收入	8,572.12	18,015.23
减：营业外支出	674,374.43	187,118.37
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	128,702,018.57	105,176,716.26

减：所得税费用	18,200,767.33	11,973,519.51
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	110,501,251.24	93,203,196.75
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	110,501,251.24	93,203,196.75
2.终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	111,501,151.70	93,713,798.49
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-999,900.46	-510,601.74
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的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		
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	110,501,251.24	93,203,196.75
归属于母公司所有者的综合收益总额	111,501,151.70	93,713,798.49
归属于少数股东的综合收益总额	-999,900.46	-510,601.74
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.40	0.33
（二）稀释每股收益	0.40	0.33

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

法定代表人：谢建中 主管会计工作负责人：王庆奎 会计机构负责人：王庆奎

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
----	-----------	-----------

一、营业收入	397,369,003.09	334,687,068.60
减：营业成本	225,903,725.56	199,213,833.77
税金及附加	3,260,848.35	3,673,909.88
销售费用	2,080,943.23	1,357,600.65
管理费用	14,535,201.81	16,341,823.15
研发费用	19,716,500.30	14,657,819.62
财务费用	-1,818,924.73	-576,119.91
其中：利息费用	122,494.00	397,052.31
利息收入	1,836,722.46	931,740.74
加：其他收益	2,681,103.41	335,340.00
投资收益（损失以“—”号填列）	7,284,370.65	9,932,972.86
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）	74,856.68	-728,813.79
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,380,714.76	3,179,682.48
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-1,757,598.66	-248,406.80
资产处置收益（损失以“—”号填列）		
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	139,592,725.89	112,488,976.19
加：营业外收入	6,203.43	17,615.87
减：营业外支出	674,374.43	187,017.99
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	138,924,554.89	112,319,574.07
减：所得税费用	18,200,767.33	14,653,776.81
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	120,723,787.56	97,665,797.26
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	120,723,787.56	97,665,797.26
（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	120,723,787.56	97,665,797.26
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

### 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	178,554,569.97	229,957,143.55
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		483,279.74
收到其他与经营活动有关的现金	29,220,757.10	1,441,679.98
经营活动现金流入小计	207,775,327.07	231,882,103.27
购买商品、接受劳务支付的现金	45,522,875.39	70,730,488.24
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	54,236,078.70	43,417,162.63
支付的各项税费	30,590,277.40	18,914,060.72
支付其他与经营活动有关的现金	11,954,096.39	11,820,427.84
经营活动现金流出小计	142,303,327.88	144,882,139.43
经营活动产生的现金流量净额	65,471,999.19	86,999,963.84
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,985,800,000.00	2,062,200,000.00
取得投资收益收到的现金	7,284,370.65	9,961,223.60



处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,993,084,370.65	2,072,161,223.60
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	51,564,032.53	39,085,781.97
投资支付的现金	1,900,300,000.00	1,922,800,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,951,864,032.53	1,961,885,781.97
投资活动产生的现金流量净额	41,220,338.12	110,275,441.63
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金		
收到其他与筹资活动有关的现金		54,752,337.99
筹资活动现金流入小计		54,752,337.99
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	80,016,000.00	66,680,000.00
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		
支付其他与筹资活动有关的现金	1,422,745.64	2,174,486.38
筹资活动现金流出小计	81,438,745.64	68,854,486.38
筹资活动产生的现金流量净额	-81,438,745.64	-14,102,148.39
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	136,067.06	25,732.05
五、现金及现金等价物净增加额	25,389,658.73	183,198,989.13
加：期初现金及现金等价物余额	270,022,532.51	46,515,693.81
六、期末现金及现金等价物余额	295,412,191.24	229,714,682.94

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	178,528,069.97	230,568,067.42
收到的税费返还		483,279.74
收到其他与经营活动有关的现金	29,009,782.72	4,395,036.06
经营活动现金流入小计	207,537,852.69	235,446,383.22
购买商品、接受劳务支付的现金	44,475,531.54	70,351,334.50
支付给职工以及为职工支付的现金	48,309,062.41	39,434,442.79
支付的各项税费	30,585,726.84	18,912,354.26
支付其他与经营活动有关的现金	13,991,651.48	13,818,343.11
经营活动现金流出小计	137,361,972.27	142,516,474.66
经营活动产生的现金流量净额	70,175,880.42	92,929,908.56
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,985,800,000.00	2,051,200,000.00
取得投资收益收到的现金	7,284,370.65	9,932,972.86
处置固定资产、无形资产和其他长		

期资产收回的现金净额		
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	1,993,084,370.65	2,061,132,972.86
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	50,668,950.93	35,836,841.32
投资支付的现金	1,900,300,000.00	1,911,800,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	7,350,000.00	7,000,000.00
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,958,318,950.93	1,954,636,841.32
投资活动产生的现金流量净额	34,765,419.72	106,496,131.54
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		54,752,337.99
筹资活动现金流入小计		54,752,337.99
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	80,016,000.00	66,680,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金		397,052.31
筹资活动现金流出小计	80,016,000.00	67,077,052.31
筹资活动产生的现金流量净额	-80,016,000.00	-12,324,714.32
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	136,067.06	25,732.05
五、现金及现金等价物净增加额	25,061,367.20	187,127,057.83
加：期初现金及现金等价物余额	269,192,912.88	38,859,903.25
六、期末现金及现金等价物余额	294,254,280.08	225,986,961.08

### 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	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	200,040,000.00				724,727,091.18			6,107,825.52	80,840,475.00		436,246,451.88		1,448,017,461.58	1,449,505,111.99	
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															

他														
二、本年期初余额	200,040,000.00				724,782,709.18			6,107,825.52	80,840,475.00		436,246,451.88		1,448,017,461.58	1,449,488,966.99
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,016,000.00				-80,016,000.00		1,328,943.09	12,072,378.75		19,412,772.95		32,814,094.79	-999,900.46	31,814,194.33
（一）综合收益总额										111,501,151.70		111,501,151.70	-999,900.46	110,501,251.24
（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								12,072,378.75		-92,088,378.75		-80,016,000.00		-80,016,000.00
1. 提取盈余公积								12,072,378.75		-12,072,378.75				
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配										-80,016,000.00		-80,016,000.00		-80,016,000.00
4. 其他														
（四）所有者权益内部	80,016				-80,									

结转	,00 0.0 0				016 ,00 0.0 0									
1. 资本公积转增资本(或股本)	80, 016 ,00 0.0 0				- 80, 016 ,00 0.0 0									
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							1,3 28, 943 .09					1,3 28, 943 .09		1,3 28, 943 .09
1. 本期提取							2,7 56, 944 .20					2,7 56, 944 .20		2,7 56, 944 .20
2. 本期使用							- 1,4 28, 001 .11					- 1,4 28, 001 .11		- 1,4 28, 001 .11
(六) 其他														
四、本期期末余额	280 ,05 6,0 00. 00				644 ,76 6,7 09. 18		7,4 36, 768 .61	92, 912 ,85 3.7 5		455 ,65 9,2 24. 83		1,4 80, 831 ,55 6.3 7	471 ,60 4.6 5	1,4 81, 303 ,16 1.0 2

上年金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益											小计				
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他			
优先股		永续债	其他													

一、上年年末余额	133,360,000.00				791,462,709.18				6,331,107.02	63,584,536.68		361,203,157.45		1,355,941,510.33	3,248,754.98	1,359,190,265.31
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	133,360,000.00				791,462,709.18				6,331,107.02	63,584,536.68		361,203,157.45		1,355,941,510.33	3,248,754.98	1,359,190,265.31
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,680,000.00				-66,680,000.00				433,574.63	9,766,579.73		17,267,218.76		27,467,373.12	-510,601.74	26,956,771.38
（一）综合收益总额												93,713,798.49		93,713,798.49	-510,601.74	93,203,196.75
（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										9,766,579.73		-76,446,579.73		-66,680,000.00		-66,680,000.00
1. 提取盈余公积										9,766,579.73		-9,766,579.73				
2. 提取一																



### 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	200,040,000.00				724,782,709.18			6,107,825.52	80,840,475.00	453,600,121.57		1,465,371,131.27
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	200,040,000.00				724,782,709.18			6,107,825.52	80,840,475.00	453,600,121.57		1,465,371,131.27
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	80,016,000.00				-80,016,000.00			1,328,943.09	12,072,378.75	28,635,408.81		42,036,730.65
（一）综合收益总额										120,723,787.56		120,723,787.56
（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									12,072,378.75	-92,088,378.75		-80,016,000.00
1. 提取盈余公积									12,072,378.75	-12,072,378		

										.75		
2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 80,01 6,000 .00		- 80,01 6,000 .00
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转	80,01 6,000 .00				- 80,01 6,000 .00							
1. 资本公 积转增资本 （或股本）	80,01 6,000 .00				- 80,01 6,000 .00							
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备							1,328 ,943. 09					1,328 ,943. 09
1. 本期提 取							2,756 ,944. 20					2,756 ,944. 20
2. 本期使 用							- 1,428 ,001. 11					- 1,428 ,001. 11
（六）其他												
四、本期期 末余额	280,0 56,00 0.00				644,7 66,70 9.18		7,436 ,768. 61	92,91 2,853 .75	482,2 35,53 0.38			1,507 ,407, 861.9 2

上期金额

单位：元

项目	2023 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年年 末余额	133,3 60,00 0.00				791,4 62,70 9.18			6,331 ,107. 02	63,58 4,536 .68	364,9 76,67 6.71		1,359 ,715, 029.5 9



加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	133,360,000.00				791,462,709.18			6,331,107.02	63,584,536.68	364,976,676.71		1,359,715,029.59
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	66,680,000.00				-66,680,000.00			433,574.63	9,766,579.73	21,219,217.53		31,419,371.89
（一）综合收益总额										97,665,797.26		97,665,797.26
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配									9,766,579.73	-76,446,579.73		-66,680,000.00
1. 提取盈余公积									9,766,579.73	-9,766,579.73		
2. 对所有者（或股东）的分配										-66,680,000.00		-66,680,000.00
3. 其他												
（四）所有者权益内部结转	66,680,000.00				-66,680,000.00							
1. 资本公积转增资本（或股本）	66,680,000.00				-66,680,000.00							
2. 盈余公												

积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项 储备							433,5 74.63					433,5 74.63
1. 本期提 取							764,7 92.76					764,7 92.76
2. 本期使 用							- 331,2 18.13					- 331,2 18.13
(六) 其他												
四、本期期 末余额	200,0 40,00 0.00				724,7 82,70 9.18		6,764 ,681. 65	73,35 1,116 .41	386,1 95,89 4.24			1,391 ,134, 401.4 8

### 三、公司基本情况

新天地药业股份有限公司(以下简称“本公司”)是在河南省长葛市成立的股份有限公司,总部位于长葛市魏武路南段东侧。本公司的控股股东为河南双洎实业有限公司,实际控制人为谢建中。

本公司前身是 2005 年 9 月由潘会平、张建中等 12 名自然人股东成立的河南新天地药业有限公司(以下简称“新天地有限公司”),初始注册资本为人民币 100 万元,于 2005 年 9 月 26 日,郑州正通联合会计师事务所对新天地有限公司注册资本实收情况出具郑正验字[2005]第 077 号验资报告。

于 2008 年 11 月潘会平、张建中等 12 名自然人股东将其持有的新天地有限公司 51%股权转让给河南双洎实业有限公司,49%股权转让给长葛市中远商贸有限公司,同时河南双洎实业有限公司和长葛市中远商贸有限公司对新天地有限公司以货币资金进行等比例增资,增资金额为人民币 1,900 万元,增资后新天地有限公司注册资本变更为人民币 2,000 万元。于 2008 年 11 月 27 日,河南正明联合会计师事务所对新天地有限公司上述增资事项出具豫正变验字[2008]第 026 号验资报告。

于 2008 年 12 月,河南双洎实业有限公司以实物资产对新天地有限公司增资人民币 4,600 万元,新天地有限公司注册资本变更为人民币 6,600 万元,本次变更后河南双洎实业有限公司持有新天地有限公司 85.15%股权,长葛市中远商贸有限公司持有新天地有限公司 14.85%股权。于 2008 年 12 月 31 日,河南正明联合会计师事务所对新天地有限公司上述增资事项出具豫正变验字[2008]第 034 号验资报告。

根据 2009 年 4 月 17 日股东会决议,新天地有限公司整体变更为股份有限公司,并更名为“河南新天地药业股份有限公司”,新天地有限公司全体股东以其拥有的新天地有限公司截止 2008 年 12 月 31 日的净资产折股 99,000,000 股,每股面值人民币 1 元,河南双洎实业有限公司持有本公司 85.15%股权,

长葛市中远商贸有限公司持有本公司 14.85% 股权，股本为人民币 9,900 万元。于 2009 年 4 月 24 日，河南远大会计师事务所有限公司对本公司上述变更出具豫远会验字 (2009) 第 059 号验资报告。本公司于 2009 年 4 月 30 日领取了许昌市工商行政管理局签发的营业执照。

根据 2020 年 8 月 10 日本公司 2020 年第一次临时股东大会审议并通过《关于增加公司注册资本的议案》，本公司注册资本由人民币 9,900 万元增加至人民币 10,000 万元；新增注册资本人民币 100 万元，由自然人李金登以货币出资。于 2020 年 8 月 28 日，许昌市市场监督管理局为本公司本次注册资本变更办理了工商登记手续，并向本公司换发了新的营业执照。于 2021 年 3 月 19 日，毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙) 对上述增资事项出具毕马威华振验字第 2100515 号验资报告。

根据中国证券监督管理委员会《关于同意河南新天地药业股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可 [2022] 1911 号)，本公司于 2022 年 11 月 16 日起在深圳证券交易所上市交易，证券简称“新天地”，证券代码 301277。本公司实际已向社会公开发行人民币普通股 (A 股) 股票 3,336 万股 (每股面值人民币 1 元)，每股发行价格人民币 27 元，新增的注册资本为人民币 3,336 万元，变更后的股本为人民币 13,336 万元。于 2022 年 11 月 11 日，毕马威华振会计师事务所 (特殊普通合伙) 对上述增资事项出具毕马威华振验字第 2201583 号验资报告。于 2022 年 12 月 22 日，长葛市市场监督管理局为本公司本次注册资本变更办理了工商登记手续，并向本公司换发了新的营业执照。

于 2023 年 4 月 24 日，公司召开 2022 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2022 年度利润分配预案的议案》，本公司注册资本由人民币 13,336 万元增加至人民币 20,004 万元。本期新增注册资本 6,668 万元，由资本公积转增股本，每 10 股转增 5 股，合计转增 6,668 万股，每股面值人民币 1 元。

根据 2023 年 6 月 8 日召开 2023 年第二次临时股东大会审议并通过了《关于拟变更公司名称的议案》，公司名称变更为“新天地药业股份有限公司”，证券简称及证券代码保持不变。并于 2023 年 6 月 25 日，长葛市市场监督管理局为本次注册资本与企业名称变更办理了工商信息变更登记手续，并向本公司换发了新的营业执照。

于 2024 年 3 月 26 日，公司召开 2023 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，以公积金转增股本的方式每 10 股转增 4 股，本公司注册资本由人民币 20,004 万元增加至人民币 28,005.6 万元，每股面值人民币 1 元。

本公司及子公司 (以下简称“本集团”) 的经营范围主要包括：医药中间体、原料药、化学药品制剂的生产、研发和销售 (不含危险化学品，且国家禁止经营的产品除外)；货物或技术进出口 (国家禁止或涉及行政审批的货物和技术进出口除外)。

纳入公司本期合并报表范围的公司：

序号	子公司名称
1	新天地昭衍 (北京) 医药技术有限公司
2	新天地昭衍 (河南) 制药有限公司
3	新天地医药技术研究院 (郑州) 有限公司
4	新天地 (北京) 医药技术有限公司

## 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编制财务报表。

### 2、持续经营

本公司财务报表以持续经营为基础编制财务报表。

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司下列重要会计政策、会计估计根据企业会计准则制定。未提及的业务按企业会计准则中相关会计政策执行。

### 1、遵循企业会计准则的声明

本公司财务报表符合财政部颁布的企业会计准则的要求，真实、完整地反映了本公司 2024 年 6 月 30 日的合并财务状况和财务状况、2024 年 1-6 月的合并经营成果和经营成果及合并现金流量和现金流量。

此外，本公司的财务报表同时符合中国证券监督管理委员会（以下简称“证监会”）2014 年修订的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》有关财务报表及其附注的披露要求。

### 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

本公司将从购买用于加工的资产起至实现现金或现金等价物的期间作为正常营业周期，本公司主要业务的营业周期通常为 12 个月。

### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，编制财务报表采用的货币为人民币。本公司及子公司选定记账本位币的依据是主要业务收支的计价和结算币种。

### 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
重要的单项计提坏账准备的应收款项	500 万元以上且超过公司净资产 1%

重要的在建工程	500 万元人民币
---------	-----------

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

不适用

## 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，包括本公司及本公司控制的子公司。控制，是指本集团拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。在判断本集团是否拥有对被投资方的权力时，本集团仅考虑与被投资方相关的实质性权利（包括本集团自身所享有的及其他方所享有的实质性权利）。子公司的财务状况、经营成果和现金流量由控制开始日起至控制结束日止包含于合并财务报表中。

子公司少数股东应占的权益、损益和综合收益总额分别在合并资产负债表的股东权益中和合并利润表的净利润及综合收益总额项目后单独列示。

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

当子公司所采用的会计期间或会计政策与本公司不一致时，合并时已按照本公司的会计期间或会计政策对子公司财务报表进行必要的调整。合并时所有集团内部交易及余额，包括未实现内部交易损益均已抵销。集团内部交易发生的未实现损失，有证据表明该损失是相关资产减值损失的，则全额确认该损失。

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

不适用

## 9、现金及现金等价物的确定标准

现金和现金等价物包括库存现金、可以随时用于支付的存款以及持有期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

## 10、外币业务和外币报表折算

本集团的外币交易在初始确认时按交易发生日的即期汇率折合为人民币。

于资产负债表日，外币货币性项目采用该日的即期汇率折算。汇兑差额计入当期损益。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。

## 11、金融工具

本集团的金融工具包括货币资金、除长期股权投资以外的股权投资、应收款项、应付款项、借款及股本等。

## (1) 金融资产及金融负债的确认和初始计量

金融资产和金融负债在本集团成为相关金融工具合同条款的一方时，于资产负债表内确认。

在初始确认时，金融资产及金融负债以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产或金融负债，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。对于未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的合同中的融资成分的应收账款，本集团按照根据附注五、37 的会计政策确定的交易价格进行初始计量。

## (2) 金融资产的分类和后续计量

### (a) 本集团金融资产的分类

本集团通常根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，在初始确认时将金融资产分为不同类别：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产及以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

除非本集团改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

本集团将同时符合下列条件且未被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，分类为以摊余成本计量的金融资产：

- 本集团管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；
- 该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本集团将同时符合下列条件且未被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，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：

- 本集团管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；
- 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，本集团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。

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本集团将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本集团可以将本应以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的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。

管理金融资产的业务模式，是指本集团如何管理金融资产以产生现金流量。业务模式决定本集团所管理金融资产现金流量的来源是收取合同现金流量、出售金融资产还是两者兼有。本集团以客观事实为依据、以关键管理人员决定的对金融资产进行管理的特定业务目标为基础，确定管理金融资产的业务模式。

本集团对金融资产的合同现金流量特征进行评估，以确定相关金融资产在特定日期产生的合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。其中，本金是指金融资产在初始确认时的公允价值；利息包括对货币时间价值、与特定时期未偿付本金金额相关的信用风险、以及其他基本借贷风险、成本和利润的对价。此外，本集团对可能导致金融资产合同现金流量的时间分布或金额发生变更的合同条款进行评估，以确定其是否满足上述合同现金流量特征的要求。

#### (b) 本集团金融资产的后续计量

##### - 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，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

##### - 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一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### - 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资

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，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

#### (3) 金融负债的分类和后续计量

本集团将金融负债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及以摊余成本计量的金融负债。

##### - 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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，产生的利得或损失(包括利息费用)计入当期损益。

##### - 以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对于该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### (4) 抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，没有相互抵销。但是，同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

- 本集团具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；
- 本集团计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

#### (5) 金融资产和金融负债的终止确认

满足下列条件之一时，本集团终止确认该金融资产：

- 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 该金融资产已转移，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对该金融资产的控制。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，本集团将下列两项金额的差额计入当期损益：

- 被转移金融资产在终止确认日的账面价值；
- 因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额 (涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资) 之和。

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

#### (6) 减值

本集团以预期信用损失为基础，对下列项目进行减值会计处理并确认损失准备：

- 以摊余成本计量的金融资产；
- 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资。

本集团持有的其他以公允价值计量的金融资产不适用预期信用损失模型，包括以公允价值计量且其变动计入当期损益的权益工具投资，指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

##### (a) 预期信用损失的计量

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



在计量预期信用损失时，本集团需考虑的最长期限为企业面临信用风险的最长合同期限 (包括考虑续约选择权)。

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

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

对于应收账款，本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。本集团基于历史信用损失经验、使用准备矩阵计算上述金融资产的预期信用损失，相关历史经验根据资产负债表日借款人的特定因素、以及对当前状况和未来经济状况预测的评估进行调整。

除应收账款外，本集团对满足下列情形的金融工具按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备，对其他金融工具按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备：

- 该金融工具在资产负债表日只具有较低的信用风险；
- 该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

**(b) 具有较低的信用风险**

如果金融工具的违约风险较低，借款人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

由于银行存款主要存放于信用良好的国有及其他大型银行，本集团认为银行存款具有低信用风险。

**(c) 信用风险显著增加**

本集团通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本集团考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本集团考虑的信息包括：

- 债务人未能按合同到期日支付本金和利息的情况；
- 已发生的或预期的金融工具的外部或内部信用评级 (如有) 的严重恶化；
- 已发生的或预期的债务人经营成果的严重恶化；
- 现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化，并将对债务人对本集团的还款能力产生重大不利影响。

根据金融工具的性质，本集团以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本集团可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

#### (d) 已发生信用减值的金融资产

本集团在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

- 发行方或债务人发生重大财务困难；
- 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- 本集团出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；
- 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

#### (e) 预期信用损失准备的列报

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本集团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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本集团在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

#### (f) 核销

如果本集团不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本集团确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，被减记的金融资产仍可能受到本集团催收到期款项相关执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (7) 权益工具

本公司发行权益工具收到的对价扣除交易费用后，计入股东权益。回购本公司权益工具支付的对价和交易费用，减少股东权益。

回购本公司股份时，回购的股份作为库存股管理，回购股份的全部支出转为库存股成本，同时进行备查登记。库存股不参与利润分配，在资产负债表中作为股东权益的备抵项目列示。

库存股注销时，按注销股票面值总额减少股本，库存股成本超过面值总额的部分，应依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积和未分配利润；库存股成本低于面值总额的，低于面值总额的部分增加资本公积(股本溢价)。

库存股转让时，转让收入高于库存股成本的部分，增加资本公积(股本溢价)；低于库存股成本的部分，依次冲减资本公积(股本溢价)、盈余公积、未分配利润。

## 12、应收票据

见本附注五、11“金融工具”

## 13、应收账款

见本附注五、11“金融工具”

## 14、应收款项融资

见本附注五、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

见本附注五、11“金融工具”。

## 16、合同资产

不适用

## 17、存货

### (1) 存货的分类和成本

存货包括原材料、半成品、产成品以及周转材料。周转材料指能够多次使用、但不符合固定资产定义的低值易耗品、包装物和其他材料。

存货按成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和使存货达到目前场所和状态所发生的其他支出。除原材料采购成本外，在产品及产成品还包括直接人工和按照适当比例分配的生产制造费用。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货的实际成本采用加权平均法计量。

低值易耗品及包装物等周转材料采用一次转销法进行摊销，计入相关资产的成本或者当期损益。

### (3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。

可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。为生产而持有的原材料，其可变现净值根据其生产的产成品的可变现净值为基础确定。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算。当持有存货的数量多于相关合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

按存货类别计算的成本高于其可变现净值的差额，计提存货跌价准备，计入当期损益。

#### (4) 存货的盘存制度

本集团存货盘存制度为永续盘存制。

### 18、持有待售资产

不适用

### 19、债权投资

不适用

### 20、其他债权投资

不适用

### 21、长期应收款

不适用

### 22、长期股权投资

不适用

### 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

### 24、固定资产

#### (1) 确认条件

固定资产指本集团为生产商品或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。

外购固定资产的初始成本包括购买价款、相关税费以及使该资产达到预定可使用状态前所发生的可归属于该项资产的支出。自行建造固定资产按本附注五、25 确定初始成本。

对于构成固定资产的各组成部分，如果各自具有不同使用寿命或者以不同方式为本集团提供经济利益，适用不同折旧率或折旧方法的，本集团分别将各组成部分确认为单项固定资产。

对于固定资产的后续支出，包括与更换固定资产某组成部分相关的支出，在与支出相关的经济利益很可能流入本集团时资本化计入固定资产成本，同时将被替换部分的账面价值扣除；与固定资产日常维护相关的支出在发生时计入当期损益。

固定资产以成本减累计折旧及减值准备后在资产负债表内列示。

## (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 年	5%	4.75%
机器设备及仪器设备	年限平均法	5 年、10 年	5%	19.00%、9.50%
办公设备及其他设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%
运输设备	年限平均法	5 年	5%	19.00%

本集团将固定资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后在其使用寿命内按年限平均法计提折旧；

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

减值测试方法及减值准备计提方法参见本附注五、30；

固定资产满足下述条件之一时，本集团会予以终止确认：

- 固定资产处于处置状态；
- 该固定资产预期通过使用或处置不能产生经济利益。

报废或处置固定资产项目所产生的损益为处置所得款项净额与项目账面金额之间的差额，并于报废或处置日在损益中确认。

## 25、在建工程

自行建造的固定资产的成本包括工程用物资、直接人工、符合资本化条件的借款费用(参见本附注五、26)和使该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出。

自行建造的固定资产于达到预定可使用状态时转入固定资产，此前列于在建工程，且不计提折旧。

在建工程以成本减减值准备（参见本附注五、30）在资产负债表内列示。

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

## 26、借款费用

本集团发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，予以资本化并计入相关资产的成本，其他借款费用均于发生当期确认为财务费用。

## 27、生物资产

不适用

## 28、油气资产

不适用

## 29、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

无形资产以成本减累计摊销 (仅限于使用寿命有限的无形资产) 及减值准备 (参见本附注五、30) 后在资产负债表内列示。对于使用寿命有限的无形资产, 本集团将无形资产的成本扣除预计净残值和累计减值准备后按直线法在预计使用寿命期内摊销。

各项无形资产的摊销年限为:

项目	摊销年限 (年)
土地使用权	50 年
软件	5 年
专利权	10 年

本集团至少在每年年度终了对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。

本集团将无法预见未来经济利益期限的无形资产视为使用寿命不确定的无形资产, 并对这类无形资产不予摊销。截至资产负债表日, 本集团没有使用寿命不确定的无形资产。

### (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本集团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。研究阶段的支出, 于发生时计入当期损益。开发阶段的支出, 如果开发形成的某项产品或工序等在技术和商业上可行, 而且本集团有充足的资源和意向完成开发工作, 并且开发阶段支出能够可靠计量, 则开发阶段的支出便会予以资本化。资本化开发支出按成本减减值准备 (参见附注五、30) 在资产负债表内列示。其他开发费用则在其产生的期间内确认为费用。

## 30、长期资产减值

本集团在资产负债表日根据内部及外部信息以确定下列资产是否存在减值的迹象, 包括:

- 固定资产
- 在建工程
- 使用权资产
- 无形资产

- 长期股权投资

- 长期待摊费用等

本集团对存在减值迹象的资产进行减值测试，估计资产的可收回金额。

可收回金额是指资产 (或资产组、资产组组合，下同) 的公允价值 (参见本附注五、42 (1)) 减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间较高者。

资产组由创造现金流入相关的资产组成，是可以认定的最小资产组合，其产生的现金流入基本上独立于其他资产或者资产组。

资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的税前折现率对其进行折现后的金额加以确定。

可收回金额的估计结果表明，资产的可收回金额低于其账面价值的，资产的账面价值会减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。与资产组或者资产组组合相关的减值损失，先抵减分摊至该资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资产的公允价值减去处置费用后的净额 (如可确定的)、该资产预计未来现金流量的现值 (如可确定的) 和零三者之中最高者。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不会转回。

### 31、长期待摊费用

长期待摊费用在受益期限内分期平均摊销。各项费用的摊销期限分别为：

项目	摊销年限 (年)
租赁资产改良支出	租赁期与 5 年孰短

### 32、合同负债

见本附注五、37 “收入”

### 33、职工薪酬

#### (1) 短期薪酬的会计处理方法

本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生或按规定的基准和比例计提的职工工资、奖金、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费和住房公积金，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

## (2) 离职后福利的会计处理方法

本集团所参与的设定提存计划是按照中国有关法规要求，本集团职工参加的由政府机构设立管理的社会保障体系中的基本养老保险。基本养老保险的缴费金额按国家规定的基准和比例计算。本集团在职工提供服务的会计期间，将应缴存的金额确认为负债，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

不适用

## (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

不适用

## 34、预计负债

如果与或有事项相关的义务是本集团承担的现时义务，且该义务的履行很可能会导致经济利益流出本集团，以及有关金额能够可靠地计量，则本集团会确认预计负债。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。对于货币时间价值影响重大的，预计负债以预计未来现金流量折现后的金额确定。在确定最佳估计数时，本集团综合考虑了与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

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

本集团在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，并按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

## 35、股份支付

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、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

收入是本集团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。

### (1) 收入确认的一般原则

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



合同中包含两项或多项履约义务的，本集团在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。单独售价，是指本集团向客户单独销售商品或提供服务的价格。单独售价无法直接观察的，本集团综合考虑能够合理取得的全部相关信息，并最大限度地采用可观察的输入值估计单独售价。

附有质量保证条款的合同，本集团对其所提供的质量保证的性质进行分析，如果质量保证在向客户保证所销售的商品符合既定标准之外提供了一项单独服务，本集团将其作为单项履约义务。否则，本集团按照《企业会计准则第 13 号——或有事项》的规定进行会计处理。

交易价格是本集团因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。本集团确认的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。有权收取的对价是非现金形式时，本集团按照非现金对价的公允价值确定交易价格。非现金对价的公允价值不能合理估计的，本集团参照承诺向客户转让商品或提供服务的单独售价间接确定交易价格。合同中存在重大融资成分的，本集团按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，本集团预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

- 客户在本集团履约的同时即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益；

- 客户能够控制本集团履约过程中在建的商品；

- 本集团履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本集团在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本集团已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 本集团就该商品或服务享有现时收款权利；

- 本集团已将该商品的实物转移给客户；

- 本集团已将该商品的法定所有权或所有权上的主要风险和报酬转移给客户；

- 客户已接受该商品或服务。

本集团已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（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，合同资产以预期信用损失为基础计提减值（参见本附注五、11、（6））。本集团拥

有的、无条件 (仅取决于时间流逝) 向客户收取对价的权利作为应收款项列示。本集团已收或应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

## (2) 收入确认的具体方法

(a) 对于向境内客户销售产品, 本集团根据销售合同或订单, 在将产品运至购货方指定交货地点或由购货方于本集团仓库自提时, 经客户签收后确认收入。

(b) 对于向境外客户销售产品, 根据销售合同或订单, 在对出口产品按规定办理出口报关手续, 即货物在装运港越过船舷, 并取得提单后确认收入。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况  
不适用

## 38、合同成本

不适用

## 39、政府补助

政府补助是本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产, 但不包括政府以投资者身份向本集团投入的资本。

政府补助在能够满足政府补助所附条件, 并能够收到时, 予以确认。

政府补助为货币性资产的, 按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的, 按照公允价值计量。

本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助作为与资产相关的政府补助。本集团取得的与资产相关之外的其他政府补助作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助, 本集团将其确认为递延收益, 并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入其他收益或营业外收入。与收益相关的政府补助, 如果用于补偿本集团以后期间的相关成本费用或损失的, 本集团将其确认为递延收益, 并在确认相关成本费用或损失的期间, 计入其他收益或营业外收入; 否则直接计入其他收益或营业外收入。

## 40、递延所得税资产/递延所得税负债

除因企业合并和直接计入股东权益 (包括其他综合收益) 的交易或者事项产生的所得税外, 本集团将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

当期所得税是按本年度应税所得额, 根据税法规定的税率计算的预期应交所得税, 加上以往年度应付所得税的调整。

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

递延所得税资产与递延所得税负债分别根据可抵扣暂时性差异和应纳税暂时性差异确定。暂时性差异是指资产或负债的账面价值与其计税基础之间的差额，包括能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减。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。

如果不属于企业合并交易且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，则该项交易中产生的暂时性差异不会产生递延所得税。

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

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

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

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

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

## 41、租赁

### (1) 作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，本集团对租赁确认使用权资产和租赁负债。使用权资产按照成本进行初始计量，包括租赁负债的初始计量金额、在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额(扣除已享受的租赁激励相关金额)，发生的初始直接费用以及为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

本集团使用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本集团在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。否则，租赁资产在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。使用权资产按(本附注五、30)所述的会计政策计提减值准备。

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，折现率为租赁内含利率。无法确定租赁内含利率的，采用本集团增量借款利率作为折现率。

本集团按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

租赁期开始日后，发生下列情形的，本集团按照变动后租赁付款额的现值重新计量租赁负债：

- 根据担保余值预计的应付金额发生变动；

- 用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动；

- 本集团对购买选择权、续租选择权或终止租赁选择权的评估结果发生变化，或续租选择权或终止租赁选择权的实际行使情况与原评估结果不一致。

在对租赁负债进行重新计量时，本集团相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，本集团将剩余金额计入当期损益。

本集团已选择对短期租赁（租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债，并将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

## （2）作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，本集团将租赁分为融资租赁 and 经营租赁。融资租赁是指无论所有权最终是否转移但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

本集团作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产，而不是原租赁的标的资产，对转租赁进行分类。如果原租赁为短期租赁且本集团选择对原租赁应用上述短期租赁的简化处理，本集团将该转租赁分类为经营租赁。

融资租赁下，在租赁期开始日，本集团对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本集团对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。

本集团按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按（本附注五、14）所述的会计政策进行会计处理。未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

经营租赁的租赁收款额在租赁期内按直线法确认为租金收入。本集团将其发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，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。未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### （1）公允价值的计量

除特别声明外，本集团按下述原则计量公允价值：

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本集团估计公允价值时，考虑市场参与者在计量日对相关资产或负债进行定价时考虑的特征（包括资产状况及所在位置、对资产出售或者使用的限制等），并采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术。使用的估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

## （2）专项储备

本集团按照国家规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时计入专项储备。

本集团使用专项储备时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，待相关资产达到预定可使用状态时确认为固定资产，同时按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧。该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## （3）股利分配

资产负债表日后，经审议批准的利润分配方案中拟分配的股利或利润，不确认为资产负债表日的负债，在附注中单独披露。

## （4）关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成关联方。

此外，本公司同时根据证监会颁布的《上市公司信息披露管理办法》确定本集团或本公司的关联方。

## （5）分部报告

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部。如果两个或多个经营分部存在相似经济特征且同时在各单项产品或劳务的性质、生产过程的性质、产品或劳务的客户类型、销售产品或提供劳务的方式、生产产品及提供劳务受法律及行政法规的影响等方面具有相同或相似性的，可以合并为一个经营分部。本集团以经营分部为基础考虑重要性原则后确定报告分部。

本集团在编制分部报告时，分部间交易收入按实际交易价格为基础计量。编制分部报告所采用的会计政策与编制本集团财务报表所采用的会计政策一致。

## （6）主要会计估计及判断

编制财务报表时，本集团管理层需要运用估计和假设，这些估计和假设会对会计政策的应用及资产、负债、收入及费用的金额产生影响。实际情况可能与这些估计不同。本集团管理层对估计涉及的关键假设和不确定因素的判断进行持续评估，会计估计变更的影响在变更当期和未来期间予以确认。

### 43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

### 44、其他

无

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按税法规定计算的销售货物收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应缴增值税	13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	7%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%（因纳税主体而异）

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
新天地药业股份有限公司	15%
新天地昭衍（北京）医药技术有限公司	25%
新天地昭衍（河南）制药有限公司	25%
新天地医药技术研究院（郑州）有限公司	15%
新天地（北京）医药技术有限公司	25%

### 2、税收优惠

(1) 企业所得税

(a) 优惠税率

本公司于 2023 年 11 月 22 日取得编号为“GR202341000428”的高新技术企业证书，有效期限为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司于 2024 年度减按 15% 的税率征收企业所得税。

本公司子公司新天地医药技术研究院（郑州）有限公司于 2023 年 11 月 22 日取得编号为“GR202341003035”的高新技术企业证书，有效期为三年，根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，本公司于 2024 年度减按 15%的税率征收企业所得税。

(b) 研发费用加计扣除

财政部、税务总局于 2021 年 3 月 31 日制定下发了《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》(财政部税务总局公告 2021 年第 13 号)，根据此公告，制造业企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2021 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2021 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200%在税前摊销。本公司 2024 年度按照研发费用实际发生额的 100%在税前加计扣除。

财政部、税务总局于 2023 年 3 月 26 日制定下发了《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 7 号），根据此公告，企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100%在税前加计扣除。

本公司子公司自 2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日期间按照研发费用实际发生额的 100%在税前加计扣除。

(c) 购置设备、器具 500 万元以下一次性计提折旧

财政部、税务总局于 2018 年 5 月 7 日制定下发了《关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税【2018】54 号），根据此公告，企业在 2018 年 1 月 1 日至 2020 年 12 月 31 日期间新购置的设备、器具，单位价值不超过 500 万元的，允许一次性计入当期成本费用在计算应纳税所得额时扣除，不再分年度计算折旧。

财政部、税务总局于 2021 年 3 月 15 日制定下发了《关于延长部分税收优惠政策执行期限的公告》（财政部税务总局公告 2021 年第 6 号），根据此公告，《关于设备器具扣除有关企业所得税政策的通知》（财税【2018】54 号）税收优惠政策凡已经到期的，执行期限延长至 2023 年 12 月 31 日。

• (d) 先进制造业企业增值税加计抵减

财政部、税务总局于 2023 年 9 月 3 日制定下发了《财政部税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），根据此公告，自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额，按照现行规定不得从销项税额中抵扣的进项税额，不得计提加计抵减额；已计提加计抵减额的进项税额，按规定作进项税额转出的，应在进项税额转出当期，相应调减加计抵减额。

### 3、其他

无

## 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	295,412,191.24	270,022,532.51
合计	295,412,191.24	270,022,532.51

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	504,071,017.79	589,496,161.11
其中：		
其中：		
合计	504,071,017.79	589,496,161.11

其他说明：

于 2024 年 6 月 30 日，本集团持有的结构性存款本金金额为人民币 5.04 亿元，期限均小于 6 个月，年化收益率约为 1.05% - 2.80%。

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 4、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	140,933,993.22	68,987,661.05
合计	140,933,993.22	68,987,661.05

#### (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	
按单项计提坏账准备的应收票据	140,933,993.22	100.00%			140,933,993.22	68,987,661.05	100.00%			68,987,661.05
其中:										
其中:										
合计	140,933,993.22	100.00%			140,933,993.22	68,987,661.05	100.00%			68,987,661.05

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4) 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	0.00
商业承兑票据	0.00
合计	0.00

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		114,958,385.13
合计		114,958,385.13

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

## 5、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）	160,199,119.16	114,303,392.60
1 至 2 年	2.50	244,663.50
2 至 3 年	1,314,904.80	9,409,501.94
3 年以上	8,575,507.12	206,630.58
3 至 4 年	8,368,876.54	0.00
4 至 5 年	0.00	8,124.64
5 年以上	206,630.58	198,505.94
合计	170,089,533.58	124,164,188.62

### (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	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,973,876.54	5.28%	8,973,876.54	100.00%	0.00	8,973,876.54	7.23%	8,973,876.54	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	161,115,657.04	94.72%	8,571,539.44	5.32%	152,544,117.60	115,190,312.08	92.77%	6,188,545.61	5.37%	109,001,766.47
其中：										
合计	170,089,533.58	100.00%	17,545,415.98	10.32%	152,544,117.60	124,164,188.62	100.00%	15,162,422.15	12.21%	109,001,766.47

按单项计提坏账准备类别名称：8,973,876.54

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
河南绿园药业有限公司	8,368,876.54	8,368,876.54	8,368,876.54	8,368,876.54	100.00%	债务人财务困难
河北太行医药科技有限公司	605,000.00	605,000.00	605,000.00	605,000.00	100.00%	债务人财务困难
合计	8,973,876.54	8,973,876.54	8,973,876.54	8,973,876.54		

按组合计提坏账准备类别名称：

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)	160,199,119.16	8,009,955.96	5.00%
1 年至 2 年 (含 2 年)	2.50	0.50	20.00%
2 年至 3 年 (含 3 年)	709,904.80	354,952.40	50.00%
3 年以上	206,630.58	206,630.58	100.00%
合计	161,115,657.04	8,571,539.44	

确定该组合依据的说明：

(a) 2024 年上半年按组合计提坏账准备的确认标准及说明

根据本集团的历史经验，本集团应收账款的客户群体发生信用损失的情况没有显著差异，因此计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

(b) 应收账款预期信用损失的评估：

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。预期信用损失率基于应收账款过去期间的实际信用损失经验计算，并考虑历史数据收集期间的经济状况，当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异。

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,973,876.54					8,973,876.54
按组合计提坏账准备的应收账款	6,188,545.61	2,382,993.83				8,571,539.44
合计	15,162,422.1	2,382,993.83				17,545,415.9

	5				8
--	---	--	--	--	---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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
客户一	80,361,444.00		80,361,444.00	47.25%	4,018,072.20
客户二	26,928,217.13		26,928,217.13	15.83%	1,346,410.86
客户三	24,759,400.00		24,759,400.00	14.56%	1,237,970.00
客户四	17,259,832.17		17,259,832.17	10.15%	862,991.61
客户五	8,368,876.54		8,368,876.54	4.92%	8,368,876.54
合计	157,677,769.84		157,677,769.84	92.71%	15,834,321.21

6、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按组合计提坏账准备类别个数：0

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：				

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
其他说明				

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的合同资产核销情况	

单位：元

单位名称	款项性质	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
合同资产核销说明：					
其他说明：					

7、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收票据	74,082,202.31	62,909,629.58
合计	74,082,202.31	62,909,629.58

(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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：						

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
其他说明：				

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额

(5) 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

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

不适用

(8) 其他说明

无

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	109,731.98	189,669.62
合计	109,731.98	189,669.62

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 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
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：



5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	50,000.00	80,000.00
备用金	101,299.34	114,830.72
其他	44,208.01	84,821.51
合计	195,507.35	279,652.23

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）	195,507.35	279,652.23
合计	195,507.35	279,652.23

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	9,982.61		80,000.00	89,982.61

2024 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	-4,207.24			-4,207.24
2024 年 6 月 30 日余额	5,775.37		80,000.00	85,775.37

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
1 年以内（含 1 年）	89,982.61	-4,207.24				85,775.37
合计	89,982.61	-4,207.24				85,775.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 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

其他应收款核销说明：

#### 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

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、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	2,616,669.94	96.99%	19,567,605.62	99.60%
1 至 2 年	63,212.74	2.34%	78,362.74	0.40%
2 至 3 年	18,000.00	0.67%		
合计	2,697,882.68		19,645,968.36	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末无账龄超过 1 年且金额重大的预付款项

### (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

公司期末预付款项余额前五名汇总金额为 1,810,502.40 元，占预付款项期末余额合计数的 67.11%。

其他说明：

无

## 10、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	10,544,959.21		10,544,959.21	9,260,339.71		9,260,339.71
在产品	7,916,137.82		7,916,137.82	7,208,744.20		7,208,744.20
库存商品	14,057,755.00	2,348,477.92	11,709,277.08	11,663,941.09	914,596.47	10,749,344.62
周转材料	346,843.49		346,843.49	388,352.56		388,352.56
发出商品	461,167.43		461,167.43	3,395,324.73		3,395,324.73
合计	33,326,862.95	2,348,477.92	30,978,385.03	31,916,702.29	914,596.47	31,002,105.82

### (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
库存商品	914,596.47	1,433,881.45				2,348,477.92
合计	914,596.47	1,433,881.45				2,348,477.92

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

存货期末余额中无借款费用资本化金额。

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间
----	--------	------	--------	------	--------	--------

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 一年内到期的债权投资

适用 不适用

(2) 一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

### 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预缴企业所得税	3,962,498.13	3,962,498.13
待抵扣及待认证进项税	1,760,143.66	1,432,011.42
合计	5,722,641.79	5,394,509.55

其他说明：

### 14、债权投资

#### (1) 债权投资的情况

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

#### (2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

#### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

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

其他说明：

### 15、其他债权投资

#### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

项目	期初余额	应计利息	利息调整	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的减值准备	备注

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

#### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金

#### (3) 减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他债权投资核销情况

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

其他说明：

## 16、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
------	------	---------------	---------------	------------------	------------------	-----------	------	---------------------------

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

### (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：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额				

在本期				
-----	--	--	--	--

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

(4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

长期应收款核销说明：

18、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		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：



### 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 20、投资性房地产

#### (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

#### (2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

#### (3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
----	---------	----	------	------	--------	------------

#### (4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
----	------	-----------

其他说明

### 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	289,630,149.86	278,485,727.07
合计	289,630,149.86	278,485,727.07

#### (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	其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	169,206,698.16	225,082,919.39	6,560,150.37	4,016,900.22	404,866,668.14
2. 本期增加金额	6,668,247.93	20,904,148.89	71,504.42	145,994.32	27,789,895.56
(1) 购置	96,873.79	5,823,191.63	71,504.42	102,205.32	6,093,775.16
(2) 在建工程转入	6,571,374.14	15,080,957.26		43,789.00	21,696,120.40

(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	195,537.03	1,509,933.02		3,113.41	1,708,583.46
(1) 处置或报废	195,537.03	1,509,933.02		3,113.41	1,708,583.46
4. 期末余额	175,679,409.06	244,477,135.26	6,631,654.79	4,159,781.13	430,947,980.24
二、累计折旧					
1. 期初余额	42,308,810.72	77,770,967.00	4,016,266.94	2,284,896.41	126,380,941.07
2. 本期增加金额	4,549,033.21	10,676,141.61	442,373.32	236,793.43	15,904,341.57
(1) 计提	4,549,033.21	10,676,141.61	442,373.32	236,793.43	15,904,341.57
3. 本期减少金额	60,756.10	903,738.42		2,957.74	967,452.26
(1) 处置或报废	60,756.10	903,738.42		2,957.74	967,452.26
4. 期末余额	46,797,087.83	87,543,370.19	4,458,640.26	2,518,732.10	141,317,830.38
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	128,882,321.23	156,933,765.07	2,173,014.53	1,641,049.03	289,630,149.86
2. 期初账面价值	126,897,887.44	147,311,952.39	2,543,883.43	1,732,003.81	278,485,727.07

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

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

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	189,392,434.58	106,703,776.69
合计	189,392,434.58	106,703,776.69

(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
年产 120 吨原料药建设项目	92,759,635.86		92,759,635.86	38,723,348.36		38,723,348.36
智能化特色原料药配套产业链项目	34,201,313.96		34,201,313.96	22,590,583.98		22,590,583.98
科研楼基础工程	28,992,645.77		28,992,645.77	16,626,640.59		16,626,640.59
仓储设施提升改造项目	7,069,082.29		7,069,082.29	11,537,378.12		11,537,378.12
智能化绿色化提升项目	6,399,042.55		6,399,042.55	5,397,039.48		5,397,039.48
202 原料药项目	5,147,510.22		5,147,510.22	5,118,203.29		5,118,203.29
对甲苯磺酸安全环保技改项目（二期）	3,188,062.89		3,188,062.89	33,962.26		33,962.26

大周精烘包车间改造建设项目	2,976,456.90		2,976,456.90	505,678.26		505,678.26
年产 3000 吨原料药侧链改造项目	2,093,574.47		2,093,574.47	914,622.97		914,622.97
厌氧池工程一期	1,689,033.88		1,689,033.88	1,624,364.06		1,624,364.06
立体仓库	1,642,644.35		1,642,644.35	1,632,743.36		1,632,743.36
绿色环保提升项目	1,556,036.06		1,556,036.06	544,159.29		544,159.29
其他	1,677,395.38		1,677,395.38	1,455,052.67		1,455,052.67
合计	189,392,434.58		189,392,434.58	106,703,776.69		106,703,776.69

(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
年产 120 吨原料药建设项目	264,204,800.00	38,723,348.36	54,036,287.50			92,759,635.86	35.11%	60%				募集资金
智能化特色原料药配套产业链项目	100,000,000.00	22,590,583.98	11,610,729.98			34,201,313.96	34.20%	55%				募集资金
科研楼基础工程	120,746,700.00	16,626,640.59	12,366,005.18			28,992,645.77	24.01%	70%				募集资金
仓储设施提升改造项目	17,325,000.00	11,537,378.12	2,097,135.11	6,565,430.94		7,069,082.29	78.70%	95%				其他
智能化绿色化提升项目	95,650,300.00	5,397,039.48	8,518,336.09	7,516,333.02		6,399,042.55	19.09%	60%				其他
合计	597,926,800.00	94,874,990.53	88,628,493.86	14,081,763.96		169,421,720.43						

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋租赁	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	6,329,819.76	6,329,819.76
2. 本期增加金额	306,455.96	306,455.96
租赁调整	306,455.96	306,455.96
3. 本期减少金额		

4. 期末余额	6,636,275.72	6,636,275.72
二、累计折旧		
1. 期初余额	3,316,307.33	3,316,307.33
2. 本期增加金额	1,256,327.24	1,256,327.24
(1) 计提	1,256,327.24	1,256,327.24
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	4,572,634.57	4,572,634.57
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	2,063,641.15	2,063,641.15
2. 期初账面价值	3,013,512.43	3,013,512.43

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

26、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	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	47,411,109.59	60,000.00	1,520,664.73	48,991,774.32
2. 本期增加金额				
(1) 购置			227,414.15	227,414.15
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				

3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	47,411,109.59	60,000.00	1,520,664.73		48,991,774.32
二、累计摊销					
1. 期初余额	10,353,380.10	6,500.00	548,314.79		10,908,194.89
2. 本期增加金额	474,111.12	3,000.00	155,330.52		632,441.64
(1) 计提	474,111.12	3,000.00	155,330.52		632,441.64
3. 本期减少金额					
(1) 处置					
4. 期末余额	10,827,491.22	9,500.00	703,645.31		11,540,636.53
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	36,583,618.37	50,500.00	817,019.42		37,451,137.79
2. 期初账面价值	37,057,729.49	53,500.00	972,349.94		38,083,579.43

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

(4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

27、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		
合计						

(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		
合计						

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
----	----------------	-----------	-------------

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

(4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因



(5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁资产改良支出	5,613,097.59		1,114,688.46		4,498,409.13
合计	5,613,097.59		1,114,688.46		4,498,409.13

其他说明

29、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	19,977,069.27	2,996,560.39	16,162,473.06	2,424,370.96
可抵扣亏损	363,547.36	81,456.57	294,951.90	67,565.00
递延收益	34,712,980.00	5,206,947.00	10,041,720.00	1,506,258.00
租赁负债	1,700,093.79	304,944.15	2,718,560.53	513,133.68
合计	56,753,690.42	8,589,908.11	29,217,705.49	4,511,327.64

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产折旧	116,237,677.19	17,435,651.58	89,976,739.74	13,496,510.96
交易性金融资产公允价值变动	1,471,017.79	220,652.67	1,396,161.11	209,424.17
使用权资产	2,063,641.15	386,400.72	3,013,512.43	580,698.68
合计	119,772,336.13	18,042,704.97	94,386,413.28	14,286,633.81

(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	8,589,908.11		4,511,327.64	
递延所得税负债	8,589,908.11	9,452,796.86	4,511,327.64	9,775,306.17

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

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

其他说明

30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付工程款	832,902.73		832,902.73	6,998,776.65		6,998,776.65
预付设备款	6,623,763.77		6,623,763.77	13,334,957.12		13,334,957.12
租赁押金	622,294.74		622,294.74	622,294.74		622,294.74
合计	8,078,961.24		8,078,961.24	20,956,028.51		20,956,028.51

其他说明：

31、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
应收票据	114,958,385.13	114,958,385.13	已背书在资产负债表日未到期票据	无异常	54,447,001.35	54,447,001.35	已背书在资产负债表日未到期票据	无异常
合计	114,958,385.13	114,958,385.13			54,447,001.35	54,447,001.35		

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为 0.00 元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

### 34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

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。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料采购	149,629,884.07	85,727,377.48
能源	2,287,831.62	1,686,610.24
其他	723,897.42	340,385.80
合计	152,641,613.11	87,754,373.52

#### (2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	35,267,202.53	26,029,962.40

合计	35,267,202.53	26,029,962.40
----	---------------	---------------

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
工程设备款	31,745,491.63	13,660,467.03
技术服务费	2,144,217.14	10,272,182.86
销售返利	236,940.44	136,811.93
运输费	30,000.00	1,318,594.07
其他	1,110,553.32	641,906.51
合计	35,267,202.53	26,029,962.40

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

其他说明

38、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	1,514,502.56	4,429,735.74
合计	1,514,502.56	4,429,735.74

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### 40、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	17,245,874.39	48,933,425.92	50,050,505.64	16,128,794.67
二、离职后福利-设定提存计划	26,783.79	3,744,596.95	3,744,761.95	26,618.79
三、辞退福利	0.00	159,908.30	159,908.30	
合计	17,272,658.18	52,837,931.17	53,955,175.89	16,155,413.46

#### (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	17,211,449.79	45,334,760.82	46,451,620.54	16,094,590.07
2、职工福利费		825,867.41	825,867.41	
3、社会保险费	16,172.60	1,826,932.85	1,827,032.85	16,072.60
其中：医疗保险费	15,847.95	1,690,920.07	1,691,018.07	15,749.95
工伤保险费	324.65	136,012.78	136,014.78	322.65
4、住房公积金	18,252.00	789,835.00	789,955.00	18,132.00
5、工会经费和职工教育经费		156,029.84	156,029.84	
合计	17,245,874.39	48,933,425.92	50,050,505.64	16,128,794.67

(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	25,972.16	3,589,824.88	3,589,984.88	25,812.16
2、失业保险费	811.63	154,772.07	154,777.07	806.63
合计	26,783.79	3,744,596.95	3,744,761.95	26,618.79

其他说明：

41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	2,514,340.24	418,227.92
企业所得税	963,850.17	0.00
土地使用税	340,294.41	340,294.41
其他	903,763.91	660,054.58
合计	4,722,248.73	1,418,576.91

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	1,561,664.45	1,991,118.97
合计	1,561,664.45	1,991,118.97

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与合同负债相关的进项税	196,885.33	575,865.65
合计	196,885.33	575,865.65

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约

合计													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约
合计													

##### (3) 可转换公司债券的说明

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

房屋租赁	138,429.34	727,441.56
合计	138,429.34	727,441.56

其他说明

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

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
----	------	------	------	------	------

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：



## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、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	10,041,720.00	24,800,000.00	128,740.00	34,712,980.00	
合计	10,041,720.00	24,800,000.00	128,740.00	34,712,980.00	

其他说明：

其他说明：本期收到的专项资金 2480 万元，详见 2024 年 2 月 1 日公司披露的 2024-002 号《关于收到政府补助的公告》。

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	200,040,000.00			80,016,000.00		80,016,000.00	280,056,000.00

其他说明：

公司召开 2023 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，以公积金转增股本的方式每 10 股转增 4 股，本公司注册资本由人民币 20,004 万元增加至人民币 28,005.6 万元。本期新增注册资本 8,001.6 万元。

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、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）	715,838,803.18		80,016,000.00	635,822,803.18
其他资本公积	8,943,906.00			8,943,906.00
合计	724,782,709.18		80,016,000.00	644,766,709.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

于 2024 年 4 月 23 日，公司召开 2023 年度股东大会，审议通过了《关于公司 2023 年度利润分配预案的议案》，本公司由资本公积转增股本，每 10 股转增 4 股，合计转增 8,001.6 万股，资本公积本期减少 8,001.6 万元。

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、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	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、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	6,107,825.52	2,756,944.20	1,428,001.11	7,436,768.61
合计	6,107,825.52	2,756,944.20	1,428,001.11	7,436,768.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据财政部、应急部联合印发的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号），本集团作为危险品使用企业，按照相关规定计提和使用安全生产费。

## 59、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	80,840,475.00	12,072,378.75		92,912,853.75
合计	80,840,475.00	12,072,378.75		92,912,853.75

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积，法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

### 60、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	436,246,451.88	361,203,157.45
调整后期初未分配利润	436,246,451.88	361,203,157.45
加：本期归属于母公司所有者的净利润	110,501,251.24	93,713,798.49
减：提取法定盈余公积	12,072,378.75	9,766,579.73
应付普通股股利	80,016,000.00	66,680,000.00
期末未分配利润	455,659,224.83	378,470,376.21

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元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 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元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

### 61、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	393,820,944.65	222,897,035.50	330,870,604.28	196,319,879.85
其他业务	2,941,891.21	2,386,080.95	3,275,823.73	2,338,568.58
合计	396,762,835.86	225,283,116.45	334,146,428.01	198,658,448.43

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								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								

合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 元, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

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, 其中, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入, 元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息:

重大合同变更或重大交易价格调整

单位: 元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

## 62、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	916,135.31	1,236,551.72
教育费附加	392,629.41	529,950.74
资源税	702,105.63	652,640.33
土地使用税	680,588.82	680,588.82
其他	572,963.00	575,525.42
合计	3,264,422.17	3,675,257.03

其他说明：

### 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,975,934.28	8,744,168.39
折旧与摊销	4,807,693.56	4,020,363.34
中介服务费	1,978,728.37	2,366,737.35
业务招待费	1,845,636.30	1,313,224.70
安全生产费	211,329.28	535,522.01
药品上市申请注册费	501,600.00	367,200.00
物料消耗	166,921.75	227,471.87
其他	2,157,352.64	2,247,044.18
合计	18,645,196.18	19,821,731.84

其他说明

### 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	451,344.75	449,625.47
出口代理佣金	185,021.11	223,374.30
差旅费	224,382.08	269,085.37
广告展览费	684,672.56	102,210.38
其他	535,569.41	313,305.13
合计	2,080,989.91	1,357,600.65

其他说明：

### 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,775,699.35	9,074,731.54
材料费用	7,134,039.42	4,716,697.94
折旧与摊销	3,311,180.02	1,671,626.50
委外研发费用	1,455,142.77	1,620,000.00
燃料与动力	768,894.70	304,288.69
其他	493,979.44	889,701.71
合计	25,938,935.70	18,277,046.38

其他说明

### 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
贷款及应付款项的利息支出	122,494.00	397,052.31
租赁负债的利息支出	53,467.64	88,505.27
存款及应收款项的利息收入	-1,841,342.27	-936,898.58
净汇兑（收益）/ 损失	-136,344.72	-71,301.77

其他财务费用	32,927.38	30,931.68
合计	-1,768,360.97	-491,711.09

其他说明

## 67、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
先进制造业进项税加计抵减额	1,746,563.41	
河南省就业见习管理补贴	294,800.00	6,600.00
土地三通一平扶持资金摊销	128,740.00	128,740.00
企业社会保险补助	76,338.97	
2023 年中原英才计划资金补助	500,000.00	
高企首次认定	80,000.00	
许昌市公共就业服务中心稳岗补贴		100,000.00
许昌市科技创新奖励		100,000.00
合计	2,826,442.38	335,340.00

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他说明		

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	74,856.68	-728,813.79
合计	74,856.68	-728,813.79

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,284,370.65	9,961,223.60
合计	7,284,370.65	9,961,223.60

其他说明

## 71、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	-2,382,993.83	3,180,117.39
其他应收款坏账损失	4,207.24	-1,695.77

合计	-2,378,786.59	3,178,421.62
----	---------------	--------------

其他说明

## 72、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	-1,757,598.66	-174,471.02
四、固定资产减值损失		-73,935.78
合计	-1,757,598.66	-248,406.80

其他说明：

## 73、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

## 74、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
罚没利得	4,400.00	4,535.40	4,400.00
其他	4,172.12	13,479.83	4,172.12
合计	8,572.12	18,015.23	8,572.12

其他说明：

## 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失	665,600.32	187,017.99	665,600.32
滞纳金及罚款支出	15.43	100.38	15.43
其他	8,758.68		8,758.68
合计	674,374.43	187,118.37	674,374.43

其他说明：

## 76、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	18,523,276.64	14,871,155.82
递延所得税费用	-322,509.31	-2,897,636.31

合计	18,200,767.33	11,973,519.51
----	---------------	---------------

(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	128,702,018.57
按法定/适用税率计算的所得税费用	19,305,302.79
子公司适用不同税率的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	212,648.88
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	1,533,380.44
研发费用加计扣除的影响	-2,850,564.79
所得税费用	18,200,767.33

其他说明：

77、其他综合收益

详见附注

78、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	1,841,342.27	936,100.98
收到的政府补助款	25,751,138.97	206,600.00
保证金	350,000.00	
其他	1,278,275.86	298,979.00
合计	29,220,757.10	1,441,679.98

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

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
研发技术服务费	2,243,620.00	3,087,140.50
服务费	1,430,283.20	
业务招待费	1,967,612.48	486,479.59
中介费用	806,000.00	2,261,869.22
安全管理费用	771,667.50	485,491.19
展会费	712,855.10	
水电、物业费、租金	591,854.94	477,797.62
差旅费	427,878.33	535,480.38
保险费	120,420.70	79,196.00
银行手续费	32,899.98	31,271.26
其他	2,849,004.16	1,750,696.28
广告宣传费		2,625,005.80



合计	11,954,096.39	11,820,427.84
----	---------------	---------------

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

**(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
----	-------	-------

收到的重要的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
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

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
----	-------	-------

支付的重要的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
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到非关联方票据转让或贴现融资款		54,752,337.99
合计		54,752,337.99

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

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
支付长期租赁租金及押金	1,422,745.64	1,777,434.07
支付应收票据贴现手续费		397,052.31
合计	1,422,745.64	2,174,486.38

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

**(4) 以净额列报现金流量的说明**

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

(5) 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

## 79、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	110,501,251.24	93,203,196.75
加：资产减值准备	4,136,385.25	-2,930,014.82
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	15,904,341.57	12,782,571.22
使用权资产折旧	1,256,327.24	551,980.11
无形资产摊销	632,441.64	559,467.54
长期待摊费用摊销	1,114,688.46	443,763.96
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	665,600.32	187,017.99
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	-74,856.68	728,813.79
财务费用（收益以“-”号填列）	175,961.64	485,557.58
投资损失（收益以“-”号填列）	-7,284,370.65	-9,961,223.60
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-4,078,580.47	-2,680,279.04
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	3,756,071.16	-217,357.27
存货的减少（增加以“-”号填列）	23,720.79	30,509,390.34
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-116,749,096.72	-53,601,040.05
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	54,291,911.31	16,864,972.37
安全生产费	1,328,943.09	201,886.97
递延收益摊销	-128,740.00	-128,740.00
其他		
经营活动产生的现金流量净额	65,471,999.19	86,999,963.84
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	295,412,191.24	229,714,682.94
减：现金的期初余额	270,022,532.51	46,515,693.81
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	25,389,658.73	183,198,989.13

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 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	295,412,191.24	270,022,532.51
可随时用于支付的银行存款	295,412,191.24	270,022,532.51
三、期末现金及现金等价物余额	295,412,191.24	270,022,532.51

(5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由

(6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由

其他说明：

(7) 其他重大活动说明

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

81、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			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

(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

82、租赁

(1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、数据资源

不适用

84、其他

不适用

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	12,775,699.35	9,074,731.54
材料费用	7,134,039.42	4,716,697.94
折旧与摊销	3,311,180.02	1,671,626.50
委外研发费用	1,455,142.77	1,620,000.00
燃料与动力	768,894.70	304,288.69
其他	493,979.44	889,701.71
合计	25,938,935.70	18,277,046.38
其中：费用化研发支出	25,938,935.70	18,277,046.38

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		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

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

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

## 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
--------	--------	--------	--------	--------	-----	----------	---------------	----------------	----------------

其他说明：

#### (2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

#### (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

**(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失**

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

**(5) 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明**

**(6) 其他说明**

**2、同一控制下企业合并**

**(1) 本期发生的同一控制下企业合并**

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润

其他说明：

**(2) 合并成本**

单位：元

合并成本	
------	--

--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

**(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值**

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

**3、反向购买**

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

**4、处置子公司**

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

**5、其他原因的合并范围变动**

说明其他原因导致的合并范围变动（如，新设子公司、清算子公司等）及其相关情况：



6、其他

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	
新天地昭衍(北京)医药技术有限公司	10,000,000.00	北京	北京	研发	60.00%		设立
新天地昭衍(河南)制药有限公司	10,000,000.00	河南	河南	药品生产		60.00%	设立
新天地医药技术研究院(郑州)有限公司	20,000,000.00	河南	河南	研发	100.00%		设立
新天地(北京)医药技术有限公司	10,000,000.00	北京	北京	研发	100.00%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(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

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

截至期末公司无重要的非全资子公司

其他说明：

(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	

		产			债			产			债	
--	--	---	--	--	---	--	--	---	--	--	---	--

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

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

不适用

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

不适用

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

不适用

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例	对合营企业或
--------	-------	-----	------	------	--------

营企业名称				直接	间接	联营企业投资的会计处理方法
-------	--	--	--	----	----	---------------

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

无

**(2) 重要合营企业的主要财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

不适用

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

不适用

(4) 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：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

不适用

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

不适用

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

不适用

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

不适用

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

不适用

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

不适用

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

不适用

其他说明

不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

不适用

6、其他

不适用

## 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	10,041,720.00	24,800,000.00		128,740.00		34,712,980.00	与资产相关

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	294,800.00	6,600.00
其他收益	128,740.00	128,740.00
其他收益	76,338.97	
其他收益	500,000.00	
其他收益	80,000.00	
其他收益		100,000.00
其他收益		100,000.00

其他说明

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、交易性金融资产、应付账款、其他应付款、一年内到期的非流动负债及租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

## 1、信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的金融机构，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，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、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同行业和地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

## 2、流动性风险

流动性风险，是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司及各子公司负责自身的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求（如果借款额超过某些预设授权上限，便需获得本公司董事会的批准）。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券，同时获得主要金融机构承诺提供足够的备用资金，以满足短期和较长期的流动资金需求。

本公司通过经营业务产生的资金及银行及其他借款来筹措营运资金。

## 3、市场风险

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

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。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存款及租赁负债等带息金融工具。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。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例，并通过定期审阅与监察维持适当的固定和浮动利率工具组合。

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。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息费用，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

(2) 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。

汇率风险主要为本公司的财务状况和现金流量受外汇汇率波动的影响。本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但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）依然存在外汇风险。

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。本公司目前并未采取任何措施规避汇率风险。但管理层负责监控汇率风险，并将于需要时考虑对冲重大汇率风险。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

项目	与被套期项目以及套期工具相关账面价值	已确认的被套期项目账面价值中所包含的被套期项目累计公允价值套期调整	套期有效性和套期无效部分来源	套期会计对公司的财务报表相关影响
套期风险类型				
套期类别				

其他说明

(3) 公司开展套期业务进行风险管理、预期能实现风险管理目标但未应用套期会计

适用 不适用

3、金融资产

(1) 转移方式分类

适用 不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用



**(3) 继续涉入的资产转移金融资产**

适用 不适用

其他说明

**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	--	--	--	--
（一）交易性金融资产		504,071,017.79		504,071,017.79
银行理财产品		504,071,017.79		504,071,017.79
（二）其他债权投资			74,082,202.31	74,082,202.31
持续以公允价值计量的资产总额			74,082,202.31	74,082,202.31
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

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

直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

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

资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

**5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析**

不适用

**6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策**

对于在活跃市场上交易的金融工具，本公司以其活跃市场报价确定其公允价值；对于不在活跃市场上交易的金融工具，本公司采用估值技术确定其公允价值。所使用的估值模型主要为现金流量折现模型和市场可比公司模型等。估值技术的输入值主要包括无风险利率、基准利率、汇率、信用点差、流动性溢价、缺乏流动性折扣等。

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不适用

## 9、其他

不适用

## 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
河南双洎实业有限公司	长葛市建设路南段	农作物、食用菌、花卉苗木种植；初级农产品批发；农产品种植技术研发、技术咨询	人民币 1,000.00 万	63.21%	63.21%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是谢建中。

其他说明：

无

### 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注附注十。

### 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附注十。

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
-----------	--------

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
赵淑敏	最终控股方的配偶
长葛市中远商贸有限公司	本公司非控股股东
李金登	本公司非控股股东、原董事、原董事会秘书
新天地大健康科技集团股份有限公司	受同一最终控股方控制

河南葛天置业有限公司	受同一最终控股方控制
河南长葛农村商业银行股份有限公司	最终控股方担任董事
刘万民	副董事长
张芦苇	董事、总经理
张丙刚	董事
刘超	董事、副总经理
刘宏民	董事
可钰	独立董事
王京宝	独立董事
贾发亮	独立董事
胥和平	监事会主席
刘长春	监事
武卫东	职工监事
王利英	副总经理
王庆奎	财务总监
吴彦资	董事会秘书

其他说明

注：李金登先生已于 2023 年 7 月 14 日辞去公司董事、董事会秘书职务，公司在聘任新的董事会秘书之前，由公司总经理张芦苇先生代为履行董事会秘书职责。（巨潮资讯网公告编号：2023-067）

## 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
-----	--------	-------	---------	----------	-------

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
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

不适用

### （2）关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明

不适用

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	委托/出包资产类型	委托/出包起始日	委托/出包终止日	托管费/出包费定价依据	本期确认的托管费/出包费
-----------	-----------	-----------	----------	----------	-------------	--------------

关联管理/出包情况说明

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

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

关联租赁情况说明

无

### (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
------	------	-------	-------	------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
-----	------	-------	-------	------------

关联担保情况说明

无

### (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 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
-----	--------	-------	-------

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,837,538.72	1,910,471.79

(8) 其他关联交易

本集团在关联方河南长葛农村商业银行股份有限公司开立银行账户，并存入银行存款。于资产负债表日，本集团存放于该关联方的银行存款账户余额为 927.36 元。

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

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

7、关联方承诺

不适用

8、其他

无

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、本期股份支付费用

适用 不适用

5、股份支付的修改、终止情况

无

6、其他

不适用

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

无

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

无

(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。

3、其他

无

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

无

4、其他资产负债表日后事项说明

无

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
-----------	------	------------------	-------

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
-----------	------	------------

2、债务重组

不适用

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用

(2) 其他资产置换

不适用

4、年金计划

不适用

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
----	----	----	------	-------	-----	------------------

其他说明

不适用

## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

本集团为整体经营，设有统一的内部组织结构、管理评价体系和内部报告制度。管理层通过定期审阅公司层面的财务信息来进行资源配置与业绩评价。本集团于本报告期内无单独管理的经营分部，因此本集团只有一个经营分部。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

### (3) 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因。

不适用

### (4) 其他说明

不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用

## 8、其他

无

## 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）	161,530,122.11	114,851,156.01



1 至 2 年	2.50	244,663.50
2 至 3 年	1,314,904.80	9,409,501.94
3 年以上	8,575,507.12	206,630.58
3 至 4 年	8,368,876.54	0.00
4 至 5 年	0.00	8,124.64
5 年以上	206,630.58	198,505.94
合计	171,420,536.53	124,711,952.03

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,973,876.54	5.24%	8,973,876.54	100.00%	0.00	8,973,876.54	7.20%	8,973,876.54	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	162,446,659.99	94.76%	8,571,539.44	5.28%	153,875,120.55	115,738,075.49	92.80%	6,188,545.61	5.35%	109,549,529.88
其中：										
合计	171,420,536.53	100.00%	17,545,415.98	10.34%	153,875,120.55	124,711,952.03	100.00%	15,162,422.15	12.16%	109,549,529.88

按单项计提坏账准备类别名称：无法收回

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
河南绿园药业有限公司	8,368,876.54	8,368,876.54	8,368,876.54	8,368,876.54	100.00%	债务人财务困难
河南绿园药业有限公司	605,000.00	605,000.00	605,000.00	605,000.00	100.00%	债务人财务困难
合计	8,973,876.54	8,973,876.54	8,973,876.54	8,973,876.54		

按组合计提坏账准备类别名称：非合并范围内账龄组合

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)	160,199,119.16	8,009,955.96	5.00%
1 年至 2 年 (含 2 年)	2.50	0.50	20.00%
2 年至 3 年 (含 3 年)	709,904.80	354,952.40	50.00%
3 年以上	206,630.58	206,630.58	100.00%

合计	161,115,657.04	8,571,539.44	
----	----------------	--------------	--

确定该组合依据的说明：

(a) 2024 年上半年按组合计提坏账准备的确认标准及说明

根据本集团的历史经验，本集团应收账款的客户群体发生信用损失的情况没有显著差异，因此计算减值准备时未进一步区分不同的客户群体。

(b) 应收账款预期信用损失的评估：

本集团始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量应收账款的减值准备，并以账龄与预期信用损失率对照表为基础计算其预期信用损失。预期信用损失率基于应收账款过去期间的实际信用损失经验计算，并考虑历史数据收集期间的经济状况，当前的经济状况与本集团所认为的预计存续期内的经济状况三者之间的差异。

按组合计提坏账准备类别名称：合并范围内账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
新天地医药技术研究院（郑州）有限公司	1,331,002.95	0.00	0.00%
合计	1,331,002.95	0.00	

确定该组合依据的说明：

合并范围内不计提

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	
按单项计提坏账准备的应收账款	8,973,876.54					8,973,876.54
按组合计提坏账准备的应收账款	6,188,545.61	2,382,993.83				8,571,539.44
合计	15,162,422.15	2,382,993.83				17,545,415.98

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理

				性
--	--	--	--	---

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

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
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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
客户一	80,361,444.00		80,361,444.00	46.88%	4,018,072.20
客户二	26,928,217.13		26,928,217.13	15.71%	1,346,410.86
客户三	24,759,400.00		24,759,400.00	14.44%	1,237,970.00
客户四	17,259,832.17		17,259,832.17	10.07%	862,991.61
客户五	8,368,876.54		8,368,876.54	4.88%	8,368,876.54
合计	157,677,769.84		157,677,769.84	91.98%	15,834,321.21

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	60,331.98	103,634.42
合计	60,331.98	103,634.42

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 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
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

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	其他变动	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	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
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金	0.00	80,000.00
备用金	101,299.34	34,830.72
其他	42,208.01	74,258.14
合计	143,507.35	189,088.86

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）	63,507.35	109,088.86
1 至 2 年	80,000.00	80,000.00
合计	143,507.35	189,088.86

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	5,454.44		80,000.00	85,454.44
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-2,279.07			-2,279.07
2024 年 6 月 30 日余额	3,175.37		80,000.00	83,175.37

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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	
1 年以内（含 1 年）	5,454.44	-2,279.07				3,175.37
2 年以内（含 2 年）	80,000.00					80,000.00
合计	85,454.44	-2,279.07				83,175.37

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性

#### 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
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

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
社保金个人部分	其他	42,208.01	1 年以内	29.41%	2,110.40
李战杰	备用金	80,000.00	2-3 年	55.75%	80,000.00
田浩	备用金	17,977.90	1 年以内	12.53%	898.90
赵光辉	备用金	3,321.44	1 年以内	2.31%	166.07
合计		143,507.35		100.00%	83,175.37

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

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	35,200,000.00		35,200,000.00	27,850,000.00		27,850,000.00
	0		0	0		0
合计	35,200,000.00		35,200,000.00	27,850,000.00		27,850,000.00
	0		0	0		0

(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		
新天地昭衍(北京)医药技术有限公司	6,000,000.00						6,000,000.00	
新天地医药技术研究院(郑州)有限公司	13,150,000.00		6,850,000.00				20,000,000.00	
新天地(北京)医	8,700,000.00		500,000.00				9,200,000.00	

药技术有 限公司								
合计	27,850,00 0.00		7,350,000 .00				35,200,00 0.00	

(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		
一、合营企业											
二、联营企业											

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

(3) 其他说明

无

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	393,812,925.78	222,887,497.36	330,870,604.28	196,319,879.85
其他业务	3,556,077.31	3,016,228.20	3,816,464.32	2,893,953.92
合计	397,369,003.09	225,903,725.56	334,687,068.60	199,213,833.77

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								
其中：								



市场或客户类型								
其中:								
合同类型								
其中:								
按商品转让的时间分类								
其中:								
按合同期限分类								
其中:								
按销售渠道分类								
其中:								
合计								

与履约义务相关的信息:

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

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 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

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，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明:

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产在持有期间的投资收益	7,284,370.65	9,932,972.86
合计	7,284,370.65	9,932,972.86

## 6、其他

无

## 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	-665,600.32	
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）	1,079,878.97	
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	7,359,227.33	主要系购买银行结构性存款产生的收益与持有交易性金融资产产生的公允价值变动损益
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-201.99	
减：所得税影响额	1,165,995.60	
合计	6,607,308.39	--

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	7.48%	0.40	0.40
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	7.03%	0.37	0.37

### 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

4、其他

无

（本页无正文，为《新天地药业股份有限公司 2024 年半年度报告》签字页）

法定代表人：

签名：\_\_\_\_\_

姓名：谢建中

新天地药业股份有限公司

2024 年 8 月 13 日