

公司代码：688247

公司简称：宣泰医药



# 上海宣泰医药科技股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

公司主营业务、核心竞争力不存在重大不利变化，持续经营能力不存在重大风险。公司已在本报告“第三节管理层讨论与分析”-“四、风险因素”中详细披露了生产经营过程中可能面临的各种风险，提请投资者查阅。

四、公司全体董事出席董事会会议。

五、上会会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

六、公司负责人郭明洁、主管会计工作负责人卫培华及会计机构负责人（会计主管人员）张飞声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本扣减公司回购专用证券账户中股份为基数，向全体股东每10股派发现金红利0.41元（含税）。截至2024年4月26日，公司总股本为453,340,000股，扣减回购专用证券账户中股份总数4,186,109股后的股本449,153,891股为基数，以此计算拟派发现金红利合计18,415,309.53元（含税）。本年度公司现金分红占归属于母公司股东的净利润比例为30.15%，本次利润分配后，剩余未分配利润滚存以后年度分配。公司本年度不送股，不实施资本公积金转增股本。

如在实施权益分派股权登记日前，公司总股本扣减公司回购专用证券账户中的股份数量发生变化，公司拟维持分配总额不变，相应调整每股分配比例，并在权益分派实施公告中明确具体调整情况。

公司2023年度利润分配方案已经公司第二届董事会第九次会议审议通过，尚需提请公司2023年年度股东大会审议通过。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

十二、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十三、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
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.....	11
第四节	公司治理.....	47
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	69
第六节	重要事项.....	76
第七节	股份变动及股东情况.....	101
第八节	优先股相关情况.....	110
第九节	债券相关情况.....	112
第十节	财务报告.....	112

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证监会指定网站公开披露的所有公司文件的正文及公告原稿

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、发行人、宣泰医药	指	上海宣泰医药科技股份有限公司
上海安羨	指	上海安羨医药科技有限公司
宣泰腾汇	指	江苏宣泰腾汇医药有限公司
联和投资	指	上海联和投资有限公司
栖和创业	指	南京市栖和创业投资合伙企业（有限合伙）（原公司名称为宁波梅山保税港区栖和企业管理合伙企业（有限合伙））
Finer	指	Finer Pharma Inc.
上海新泰	指	上海新泰新技术有限公司
宁波浦佳	指	宁波梅山保税港区浦佳企业管理合伙企业（有限合伙）
宁波宣亿	指	宁波梅山保税港区宣亿企业管理合伙企业（有限合伙）
宁波浦颐	指	宁波梅山保税港区浦颐企业管理合伙企业（有限合伙）
宁波卓立	指	宁波卓立股权投资合伙企业（有限合伙）
上海科溢	指	上海科溢集成电路有限公司
联一投资	指	上海联一投资中心（有限合伙）
嘉兴联一	指	嘉兴联一行毅投资合伙企业（有限合伙）
欣年石化	指	上海欣年石化助剂有限公司
中科高研	指	上海中科高研企业管理有限公司
海通创新	指	海通创新证券投资有限公司
伊诺达博	指	成都伊诺达博医药科技有限公司
宣泰实业	指	上海宣泰实业有限公司
宣泰药业	指	江苏宣泰药业有限公司
GFW	指	GFW INC.
IMPACT	指	Impact Biopharma Inc.
杭州沐源	指	杭州沐源生物医药科技有限公司
宣沐药业	指	杭州宣沐药业有限公司
NMPA	指	中国国家药品监督管理局
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局
IND	指	Investigational New Drug, 临床试验申请
NDA	指	New Drug Application, 新药申请
ANDA	指	Abbreviated New Drug Application, 仿制药申请, 即“复制”一个已被批准上市的产品
CRO	指	Contract Research Organization, 合同研发服务组织, 是通过合同形式为制药企业和研发机构在药物研发过程中提供专业化服务的一种学术性或商业性的科学机构
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范。卫生部颁布的《药品生产质量管理规范（2010 年修订）》，自 2011 年 3 月 1 日起施行
CDMO/CMO	指	Contract Development and Manufacturing Organization, 简称 CDMO, 医药定制研发生产企业; Contract Manufacture Organization, 简称 CMO, 合同生产组织, 是指通过合同形式为制药企业提供产品生产服务的机构

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	上海宣泰医药科技股份有限公司
公司的中文简称	宣泰医药
公司的外文名称	Sinotherapeutics Inc.
公司的外文名称缩写	/
公司的法定代表人	郭明洁
公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区蔡伦路 780 号 7 层 709 室
公司注册地址的历史变更情况	2023年6月2日，公司注册地址由中国（上海）自由贸易试验区环科路515号205、207室，变更为中国（上海）自由贸易试验区蔡伦路780号7层709室
公司办公地址	上海市浦东新区海科路 99 号 3 号楼一楼
公司办公地址的邮政编码	201210
公司网址	<a href="https://www.sinotherapeutics.com/">https://www.sinotherapeutics.com/</a>
电子信箱	info@sinotph.com

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书（信息披露境内代表）	证券事务代表
姓名	李方立	张慧
联系地址	上海市浦东新区海科路 99 号 3 号楼一楼	上海市浦东新区海科路99号3号楼一楼
电话	021-68819009-606	021-68819009-606
传真	021-68819009-602	021-68819009-602
电子信箱	info@sinotph.com	info@sinotph.com

### 三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报 (www.cnstock.com)、中国证券报 (www.cs.com.cn)、证券时报 (www.stcn.com)、证券日报 (www.zqrb.cn)
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司董事会办公室

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

适用 不适用

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所及板块	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A 股	上海证券交易所科创板	宣泰医药	688247	不适用

#### (二) 公司存托凭证简况

适用 不适用

## 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市静安区威海路 755 号 25 楼
	签字会计师姓名	傅韵时、胡文好
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号
	签字的保荐代表人姓名	程万里、沈玉峰
	持续督导的期间	2022 年 8 月 25 日至 2025 年 12 月 31 日

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	299,871,288.42	247,562,432.66	247,562,432.66	21.13	315,470,565.08
归属于上市公司股东的净利润	61,074,068.07	92,931,582.96	92,941,482.96	-34.28	134,916,035.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	47,473,745.81	74,189,431.92	74,199,331.92	-36.01	87,470,024.19
经营活动产生的现金流量净额	12,958,036.70	73,183,720.97	73,183,720.97	-82.29	145,772,137.32
	2023年末	2022年末		本期末比上年同期末增减 (%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	1,210,258,935.42	1,177,273,969.70	1,177,283,869.70	2.80	705,187,320.89
总资产	1,361,620,252.55	1,332,324,046.07	1,332,333,946.07	2.20	865,805,176.29

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	0.13	0.22	0.22	-38.66	0.33

稀释每股收益（元/股）	0.13	0.22	0.22	-38.66	0.33
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.10	0.18	0.18	-40.28	0.21
加权平均净资产收益率（%）	5.14	10.59	10.59	减少5.45个百分点	21.22
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	3.99	8.45	8.45	减少4.46个百分点	13.76
研发投入占营业收入的比例（%）	24.68	30.71	30.71	减少6.03个百分点	32.85

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 1、营业收入

报告期内，公司营业收入同比上升 21.13%，主要系：公司积极推进产品商业化，包括泊沙康唑肠溶片、盐酸安非他酮缓释片（II）新纳入国家医保目录，熊去氧胆酸胶囊中选第八批国家组织药品集中带量采购，美沙拉秦肠溶片获批并于 2023 年 6 月正式供应美国市场，这些因素使得相应产品较上年同期销售额增加所致。

#### 2、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润

报告期内，归属于上市公司股东的净利润同比下降 34.28%，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润同比下降 36.01%。主要系：1) 泊沙康唑肠溶片美国市场已进入成熟期，市场竞争充分导致该产品美国市场权益分成收入较上年同期减少 1,565.50 万元，同比下降 56.83%；2) 上年同期发生泊沙康唑肠溶片中国首仿期奖励、美国市场销售里程碑奖励、及熊去氧胆酸胶囊获批奖励，在本报告期内无此收入，导致自研项目研发技术成果转化收入较上年同期减少 4,024.14 万元，同比下降 62.04%。

#### 3、经营活动产生的现金流量净额

报告期内，经营活动产生的现金流量净额同比下降 82.29%，主要系泊沙康唑肠溶片、美沙拉秦肠溶片、熊去氧胆酸胶囊等产品销售增长，商业化生产原辅料备货及在产品大幅增加，导致经营活动产生现金流量净额同比下降。

#### 4、每股收益

基本每股收益、稀释每股收益、扣除非经常性损益后的基本每股收益，分别同比减少 38.66%、38.66%、40.28%，主要系归属于上市公司股东的净利润同比下降所致。

#### 5、加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率

加权平均净资产收益率、扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）分别同比下降 5.45 个百分点、4.46 个百分点，主要系归属于上市公司股东的净利润同比下降所致。

#### 6、研发投入占营业收入的比例

研发投入占营业收入的比例同比下降 6.03 个百分点，主要系公司营业收入较上年同期大幅增长所致。

7、因会计政策变更，公司对比较期间相关财务数据进行追溯调整。具体详见第十节“财务报告”附注五、40“重要会计政策和会计估计的变更”。

### 七、境内外会计准则下会计数据差异

#### (一) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用



**(二) 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归属于上市公司股东的净资产差异情况**

□适用 √不适用

**(三) 境内外会计准则差异的说明：**

□适用 √不适用

**八、2023 年分季度主要财务数据**

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	42,418,265.20	68,347,158.53	102,598,920.92	86,506,943.77
归属于上市公司股东的净利润	7,716,721.48	15,061,864.10	21,294,052.45	17,001,430.04
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	5,374,407.65	12,820,678.96	18,705,636.05	10,573,023.15
经营活动产生的现金流量净额	18,585,769.41	-9,400,578.11	28,209,930.46	-24,437,085.06

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

□适用 √不适用

**九、非经常性损益项目和金额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
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	-106,661.06		116,887.34	-17,741.47
计入当期损益的政府补助，但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	6,018,723.86		10,493,454.64	23,901,957.62
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				457,397.13
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				
委托他人投资或管理资产的损益	13,506,969.17		8,395,314.55	4,884,711.77
对外委托贷款取得的损益				

因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益			8,956,989.10	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				-985,723.79
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,832,228.57		-1,617,636.80	27,717,645.11
其他符合非经常性损益定义的损益项目			-5,932,487.56	
减：所得税影响额	2,986,481.14		1,670,370.23	8,512,235.25
少数股东权益影响额（税后）				
合计	13,600,322.26		18,742,151.04	47,446,011.12

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

## 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

## 十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

# 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

公司是一家参与国际竞争的化学制药企业。公司依靠研发驱动，积极参与国际竞争，致力于成为一家全球领先的创新型高端化学制药公司。依托持续的技术创新，公司已逐步建立起国内领先、符合国际标准的研发技术及产业化平台，能够针对中国、美国和其它市场，自主实现高技术壁垒的仿制药的研发、产品注册申报、生产与销售；同时依托高标准的研发技术及产业化平台，为国内外新药企业及研发机构提供 CRO/CMO 服务。报告期内，公司积极推进新产品的研发及申报注册，不断丰富公司产品线；同时积极推进产品商业化，商业化品种进一步增长，产品国内销售取得突破，国际销售的版图进一步扩大。2023 年度主要工作回顾如下：

### 1、积极开展产品国内外商业化，提高公司营收水平

报告期内，公司产品泊沙康唑肠溶片、盐酸安非他酮缓释片（II）纳入国家医保目录，及熊去氧胆酸胶囊、盐酸帕罗西汀肠溶缓释片中标国家集中带量采购，美沙拉秦肠溶片在美国上市销售，促进了相应产品在相关市场的销售，产品销售收入较上年同期增长 148.08%，公司总收入较上年同期增长 21.13%。同时公司就在研及获批产品与中国、美国、加拿大、澳大利亚、海湾国家、东南亚、中南美洲等国家或地区的合作方签订商业化协议，扩大销售版图。

公司坚持“引进来”与“走出去”并重的商业化策略，利用已有符合国际标准的研发生产体系，积极引进中国医药企业的高壁垒品种走向国际市场，以进一步丰富公司产品管线。

### 2、稳步推进产品研发注册，提升核心竞争力

公司坚持“研发驱动”“国际化”两大战略，注重研发创新，稳步推进产品研发注册。公司不仅充分利用已有口服固体制剂研发生产平台持续推进高壁垒品种开发，而且加强在注射剂领域研发攻坚，积极探索构建复杂注射剂等制剂平台技术。截至报告期末，主要研发项目 19 项，涵盖抗真菌、精神类、糖尿病、癌症、消化类、高血压、肾科、镇痛等疾病领域。报告期内，公司研发费用为 7,400.54 万元，占营业收入的 24.68%。

报告期内，公司共有 7 项自研产品、2 项合作产品获得国内外批准，2 项产品申报注册。其中：泊沙康唑肠溶片、盐酸安非他酮缓释片（II）以经销商名义获得以色列药监局批准上市；美沙拉秦肠溶片（1.2g）、普瑞巴林缓释片获得 FDA 批准上市，枸橼酸托法替布缓释片获得 FDA 临时性批准；西格列汀二甲双胍缓释片（II）、枸橼酸托法替布缓释片、碳酸司维拉姆片获得 NMPA 批准上市；合作产品注射用环磷酰胺、马昔腾坦片分别获得 FDA、NMPA 批准上市。依西美坦片、达格列净二甲双胍缓释片提交中国注册申报。

报告期内，公司新申请专利 9 项，其中发明专利 6 项、实用新型专利 3 项。截至报告期末，公司已取得 70 项知识产权授权，其中发明专利 17 项、实用新型专利 45 项。公司荣获“上海市企业技术中心”、“上海市科技小巨人企业”、“第一届国新杯·ESG 金牛奖科技引领五十强”及上海市高新技术成果转化证书等荣誉。

### 3、优化提升生产体系，保障产品稳定供应

报告期内，公司主要商业化品种订单需求激增，公司通过增加生产班次、开展委外生产、设施改造升级等多种方式扩大产能，实现产品稳定供应，并不断优化供应链与生产体系，进一步降低了生产成本。同时公司坚持产品质量是公司发展的生命线，建立了一套严格、完善的质量管理体系，对生产过程中的每个环节均实施质量控制，严格保证产品质量并符合法规及监管部门的要求。

募投项目“复杂制剂车间及相关配套设施项目”建设按照计划实施，相关车间设计及设备招投标工作已完成，2024 年将进入具体施工阶段，该项目的实施有利于提升公司在复杂制剂（如冻干注射剂、脂质体和长效注射剂等）的研发及生产能力，提升公司盈利能力。

公司生产基地—宣泰药业荣获“江苏省专精特新中小企业”、“江苏省企业技术中心”、海门开发区“安全生产先进单位”等荣誉。

#### 4、持续加强 CRO/CMO 客户开拓，CMO 业务持续增长

报告期内，公司持续加强 CRO/CMO 客户开拓，新增国内外创新药客户 10 个，助力客户提交 7 个 IND 申报，完成 3 个产品 NDA/ANDA 注册批生产，推动 2 个产品获批上市。虽然受创新药投融资市场趋于谨慎影响，新药客户订单执行放缓，公司 CRO 业务收入同比下降，但随着客户产品获批上市，公司 CMO 业务已呈现增长态势。

截至报告期末，已有新药产品奥雷巴替尼片（“耐立克”）、甲苯磺酸奥玛环素片（“纽再乐”）、林普利塞片（“因他瑞”）、谷美替尼片（“海益坦”）等新药产品及首仿药利托那韦片、沙库巴曲缬沙坦钠片（“一心坦”）由子公司宣泰药业提供后续 CMO 生产服务。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### （一）主要业务、主要产品或服务情况

公司是一家参与国际竞争的化学制药企业。公司依靠研发驱动，积极参与国际竞争，致力于成为一家全球领先的创新型高端化学制药公司。依托持续的技术创新，公司已逐步建立起国内领先、符合国际标准的研发技术及产业化平台，能够针对中国、美国和其它市场，自主实现高技术壁垒的仿制药的研发、产品注册申报、生产与销售；同时依托高标准的研发技术及产业化平台，为国内外新药企业及研发机构提供 CRO/CMO 服务。

在仿制药方面，依托“难溶药物增溶技术平台”、“缓控释药物制剂研发平台”和“固定剂量药物复方制剂研发平台”三大技术平台，持续投入研发高技术壁垒的产品，同时加强在注射剂领域研发攻坚，积极探索构建复杂注射剂等制剂平台技术，目前公司产品覆盖抗真菌、精神类、糖尿病、癌症、消化类、高血压、肾科、镇痛等多个领域。截至报告期末，公司已获批上市产品具体如下：

序号	已获批上市产品	市场
1	泊沙康唑肠溶片	中国、美国、澳大利亚、新加坡、沙特阿拉伯、以色列
2	美沙拉秦肠溶片（1.2g）	美国
3	盐酸安非他酮缓释片（II）	中国、美国、以色列
4	熊去氧胆酸胶囊	中国
5	盐酸普罗帕酮缓释胶囊	美国
6	西格列汀二甲双胍缓释片（II）	中国
7	盐酸帕罗西汀肠溶缓释片	中国、美国
8	枸橼酸托法替布缓释片	中国、美国
9	碳酸司维拉姆片	中国、美国、菲律宾
10	普瑞巴林缓释片	美国
11	注射用环磷酰胺	美国（合作项目）
12	马昔腾坦片	中国、美国（合作项目）
13	艾司奥美拉唑肠溶胶囊	中国、美国（合作项目）

在 CRO/CMO 服务方面，公司重点服务于创新药客户，解决创新药在研发、注册和商业化生产不同阶段的难点痛点，顺利推进了累计超过 100 个创新药的制剂开发。由于公司同时具备先进的制剂研发平台和中美质量合规的制剂生产体系，具有提供新药研发所需的全套制剂 CRO 服务的能力，并拥有 FDA 和 NMPA 双平台申报能力和经验，具有较强的市场竞争力。

公司的客户涵盖歌礼制药（1672.HK）、亚盛医药（6855.HK）、再鼎医药（9688.HK）、艾力斯（688578.SH）、益方生物（688382.SH）等多家上市公司以及辉瑞普强、海和药物、瓊黎药业等国内外知名药企。

截至报告期末，新药产品奥雷巴替尼片（“耐立克”）、甲苯磺酸奥玛环素片（“纽再乐”）、林普利塞片（“因他瑞”）、谷美替尼片（“海益坦”）等新药产品及首仿药利托那韦片、沙库巴曲缬沙坦钠片（“一心坦”）国内获批上市并由子公司宣泰药业提供后续 CMO 生产服务。

## （二）主要经营模式

### 1、研发模式

依托“难溶药物增溶技术平台”、“缓控释药物制剂研发平台”和“固定剂量药物复方制剂研发平台”三大技术平台，公司目前已构建起产品立项、技术研发、法规注册、知识产权、GMP 生产、全球商业化及综合管理能力等一整套完善的系统。

公司持续以临床需求为导向，坚持创新驱动，面向全球布局，通过自主研发、合作开发等多种方式积极布局高技术壁垒的仿制药及改良型新药研发管线，同时加强在注射剂领域研发攻坚，积极探索构建复杂注射剂等制剂平台技术，形成差异化竞争优势。

### 2、采购模式

报告期内，公司采购的原材料主要系原料药，还包括辅料、包材、试剂等。公司对原材料采购制定了《采购管理制度》、《供应商管理规定》等一套完整的采购管理制度，并严格执行。

公司首先根据市场调研，从资质、质量、规模实力、供应能力、供货稳定性等多个方面选择供应商，按照规定流程，通过资质审核、样品确认、现场审计、质量稳定性考察、注册备案等程序确定合格供应商，建立供应商档案，载入《合格供应商列表》。

原料药属于公司仿制药业务中最重要的原材料之一，在仿制药的研发、申报和生产中均须使用。公司专门针对原料药，成立了由技术人员、管理人员共同组成的原料药讨论委员会，对研发时原料药供应商的选取、后续原料药供应商的更换或新增，进行指导和监督。

在确定《合格供应商列表》后，公司依据制造中心制定的整体物料需求计划，结合当期物料市场供需情况，确定最佳采购和储存量，编制采购计划，从《合格供应商列表》中选择供应商进行物料购进。为防止供应商供应不足、价格不稳，对部分原材料一般还会选择多家合格供应商以稳定货源及价格。

为保障生产经营所需物料供应稳定，质量可靠，价格优惠，公司与主要供应商建立了长期稳定、合作双赢的伙伴关系。根据不同物料的特点，公司采取集中采购、招标采购和非招标磋商采购等多种采购模式，其中包括询比价方式采购，竞争性谈判方式采购，对只能从唯一供应商处采购的物料使用单一来源方式采购。

### 3、生产模式

公司拥有普通制剂和高活性制剂车间、多种特色制剂设备和完善的质量管理系统，并依靠核心技术，形成了较强的制剂生产壁垒，一方面从事仿制药的生产，另一方面也可以为 CRO/CMO 业务的客户提供制剂的生产。公司的生产步骤主要包括称量、预混合、制粒、粉碎整粒、混合、润滑、压片、包衣、包装及其中多次质检等环节。公司主要采取以销定产和安全库存相结合的生产模式，根据对比各季度的销售订单情况、产品库存量及公司销售预测计划来调整产品的生产计划。

公司的自有产品以自主生产为主，对于少量产品经过与供应商友好协商，采用代工模式进行生产。

在自主生产模式下，公司使用自有生产线进行生产。公司严格按照相关法规的要求组织生产，所有药品均按照批准的工艺和操作规程进行生产，以确保药品达到规定的质量标准。

在代工模式下，公司综合考量生产条件、技术水平、质量管理等因素，确定合适的受托方。经质量管理部门判定合格后，公司与受托方签订代工合同，依法向监管部门申请相关批件，并向受托方提供相关药品的技术和质量文件。在代工期间，公司对受托方的生产进行指导和质量监督。

公司制定了《质量风险评估制度》、《年度产品质量回顾制度》、《药品质量授权人管理制度》等一系列与公司产品品质相关的质量控制文件。公司建立了一套严格、完善的质量管理体系，对生产过程中的每个环节均实施质量控制，严格保证产品质量并符合监管部门规定的生产要求。

### 4、销售及定价模式

#### （1）销售模式

公司目前的仿制药主要在美国、中国、澳大利亚、新加坡、以色列、海湾国家等国家或地区销售，主要通过经销模式实现产品销售。

公司根据产品推广计划、区域市场情况，综合考察经销商资源、市场信誉、销售实力、服务能力以及与公司的经营理念一致性等因素，对经销商资质进行评定。报告期内，公司的经销商均为医药销售领域的上市公司或知名企业，在药品销售领域有着一定的行业经验。

公司在经销模式下，均为买断式销售。公司与不同经销商约定了不同的产品的所有权和所有损失风险转让时点。

#### (2) 定价模式

公司与经销商依据市场情况，经过双方协商，确定产品价格，并与经销商按照最终的销售金额，约定一定的权益分成，具体计算方式为：期间内经销商销售公司该产品的收入，扣除经销商采购成本、销售费用等相关费用，再乘以固定的分成比例。

公司与经销商会根据生产成本、下游市场需求等因素对产品出口销售价格定期进行调整。

### 5、盈利模式

公司主要从事高技术壁垒的仿制药的研发、生产以及 CRO/CMO 服务。CRO/CMO 服务业务中，公司依靠为客户提供受托研发生产服务，收取服务费实现盈利。

在仿制药业务中，公司主要有三种盈利模式：

#### (1) 仿制药的生产、销售

公司通过针对性开展市场调研，选择技术壁垒高、市场需求大的药物进行自主研发，产品获批上市后，自行生产仿制药并销售给经销商，获取销售对价及权益分成，实现盈利。

#### (2) 研发技术成果转化

公司根据自身产品布局和相关产品的市场需求状况，定期评估立项产品的商业价值并结合市场需求状况，灵活选择商业策略，将产品的部分权益转让给意向客户，后续客户和公司在前期研发成果的基础上继续进行后续研发。该模式有利于公司充分利用产业链上下游资源，确保研发的效率及质量，降低研发风险。该模式下，公司可获得项目权益转让收入、研发及商业化阶段的里程碑收入。

#### (3) 经销权收入

公司的产品具有一定的稀缺性，因此在选择下游合作的经销商时，经销商会向公司支付经销权授权费，作为换取公司产品经销权的对价。

## (三) 所处行业情况

### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

根据国家统计局《战略性新兴产业分类（2018）》，属于“4.1.2 化学药品与原料药制造”；根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，属于“C27 医药制造业”；根据《国民经济行业分类标准（GB/T 4754-2017）》，属于“C2720 化学药品制剂制造”。

医药制造业是关系国计民生的重要产业，是中国制造 2025 和战略性新兴产业的重点领域，是推进健康中国建设的重要保障。由于国家产业政策的支持和市场需求的拉动，我国医药制造业发展迅速。《中华人民共和国国民经济和社会发展第十四个五年规划和 2035 年远景目标纲要》、《“十四五”国家药品安全及促进高质量发展规划》为国家未来医药行业的发展定下了基调。医药制造行业具有巨大的发展空间和良好的发展前景，整体供求状况将保持良好的发展态势。

#### (1) 行业发展阶段

##### A、仿制药行业

近年来全球医药市场持续扩容，医药支出总额稳步增加，但出现结构性分化，表现为原研药增长逐步放缓，仿制药的增速和占比都在快速提升。根据《中国仿制药蓝皮书》数据，2017 年以来，全球仿制药市场占有率已经达到了 50% 以上，并依然以 10% 左右的速度快速增长，是创新药增长速度的两倍。

首先，受全球经济发展、人口总量增长、社会老龄化程度提高、健康观念强化等因素的共同影响，近年来各国医疗支出及全球医药市场规模稳步增长。在此背景下，随着全球各国对于医疗的重视，全球医疗卫生支出总额近年来稳步上升。根据 IQVIA 的数据，2021 年全球药品支出达 1.4 万亿美元，预计到 2026 年全球药品支出将达到近 1.8 万亿美元，2022-2026 年全球药品市场将以 3%-6% 的复合年增长率增长。药品市场的需求规模巨大，为仿制药的持续发展，提供了较好需求基础。同时近年来，随着人民生活水平的提高、政府公共卫生投入的加大以及人口老龄化程度不断加剧，我国药品消费支出持续增长，并已成为全球最大的新兴医药市场。根据 IQVIA 的数据显示，

2018 年我国药品消费支出仅相当于美国的 28%。随着我国人口数量的自然增长和人口老龄化的不断加剧，以及我国居民人均收入水平的不断提高、居民卫生保健意识的不断增强和国家卫生支出持续增加，预计我国医药行业将保持持续增长。2021-2026 年，我国药品支出将以 3.8% 的复合增长率增长，5 年支出累计增加 360 亿美元，预计到 2026 年将达到 2050 亿美元。

其次，由于仿制药研发成功率相对于新药较高，成本相对较低，因而在同样的市场上，其产品售价更有竞争力，符合各国政府要求减少药费的诉求，更有机会进入政府支持的规模采购。

最后，由于新药研发的难度和资金门槛不断提高，获批上市的新药数量有所放缓，同时大批世界级畅销专利名药相继到期，为仿制药市场提供了源源不断的仿制标的，促进仿制药研发的增长。根据全球药品专利过期查询库，2013-2030 年间，全球药品中共有 1,666 个化合物专利到期，大批量药品专利到期，为仿制药的研发开展提供了较好的环境。

## B、CRO/CMO 行业

公司的 CRO/CMO 服务主要系制剂 CRO/CMO 服务。

制剂 CRO 服务	通过合同形式为制药企业和研发机构在药物研发过程中提供制剂专业化研发的服务，服务于创新药从临床 I、II、III 期到药品成功获批上市后的各个阶段。CRO 企业接受新药研发企业等客户的委托，将新药物化学活性成分研制成可被吸收、具有化学稳定性和溶出稳定性、生产质量合规的针剂、片剂、胶囊等剂型，供新药研发过程中动物或人体使用。
制剂 CMO 服务	通过合同形式为制药企业和研发机构提供药物获批上市后的商业化生产服务。

21 世纪以来，制药企业的药物研发投入力度不断加大。在多种因素的共同推动下，全球医药研发投入持续增长，根据 Evaluate Pharma 的数据，预计到 2024 年全球医药研发投入将达到 2,130 亿美元，2018 年至 2024 年的年均复合增长率为 3%。

在 CRO 方面，根据 Frost&Sullivan 的预测，2018 年全球 CRO 市场规模约 487 亿美元，预计 2018 年至 2022 年的年均复合增长率将达 10.5% 左右，到 2022 年全球 CRO 市场规模将达到 727 亿美元，市场增长势头强劲。在 CMO 方面，根据 Frost&Sullivan 数据显示，2017 年至 2021 年，全球 CDMO 市场规模从 394 亿美元增长至 632 亿美元，复合年增长率为 12.5%，预计 2025 年将达到 1,243 亿美元，2030 年将达到 2,310 亿美元。

从制剂 CRO/CMO 服务细分市场看，受到技术水平、资金投入、特色制剂生产设备投入、质量管理等多方面因素的制约，制剂 CRO/CMO 服务行业有着较高的行业壁垒，能够提供新型制剂、特色制剂和高端制剂 CRO/CMO 服务的企业较为稀缺。

### (2) 行业发展特点

#### A、仿制药行业

##### a) 行业监管体制趋于严格

随着我国药品监管部门成为 ICH（国际人用药品注册技术协调会）正式成员以及一系列药品注册、管理办法的修订实施，药品行业呈现出越来越严格的监管要求，对于药品生产企业在药品研发、药品生产及质量管控等方面的标准进一步提高，这将有利于提高药品质量安全水平，促进行业有序竞争和优胜劣汰，提高行业门槛。

##### b) 普通仿制药转向高端仿制药

普通仿制药通常技术壁垒较低，因而竞争者众多，导致市场充分竞争，市场价格相对较低，市场盈利空间有限。随着我国一致性评价及带量采购制度等各项政策的落实，普通仿制药企业如果不具备规模和成本优势，会导致其盈利空间进一步缩小。

在上述背景下，越来越多的仿制药企业，将研发投入对象设定为有较高技术壁垒的高端仿制药，特别是一些市场前景大、定价高、无竞争者或竞争者较少的药品。上述企业通过加强研发投入，攻坚技术难题，依靠自身技术优势和行业经验，建立起一定的产品壁垒或细分领域优势，甚至研制出在全球多个地区的首仿产品，进而获得市场独占期，从同质化竞争中脱颖而出，掌握产品定价权，获取更高的盈利空间。

##### c) 高端仿制药市场趋于全球化

国务院办公厅于 2018 年发布的《国务院办公厅关于改革完善仿制药供应保障及使用政策的意见》中指出，要推动仿制药产业国际化，结合推进“一带一路”建设重大倡议，加强与相关国际组织和国家的交流。

高端仿制药具有较高的技术、生产和合规门槛，因此在进入特定国家市场之前，可能该国家仅有原研药存在，竞争对手较少。因而高端仿制药公司的产品一旦取得了美国、中国等药品市场的准入，可以迅速将研发经验进行复制，并扩大生产，在全球范围内布局产品的销售。目前，高端仿制药市场趋于全球化，布局全球化市场成为高端仿制药行业的趋势。

#### d) 产品研发创新化，“仿创结合”成为新趋势

随着部分仿制药企业研发能力的不断提升、行业经验的不断积累，其创新能力有了较大的增强。依托在仿制药行业积累的经验，为增加产品市场独占性、生命周期和定价权，不少企业开始向改良型新药等创新药领域探索。

### B、CRO/CMO 服务行业

#### a) 专利悬崖刺激药企不断进行新药创新，增加研发支出

专利悬崖主要指的是专利到期后，仿制药对原研药价格和销量的冲击作用。一款新药从药物发现到上市投产一般需要 10-15 年时间，世界主要国家的新药专利保护期一般为 20 年，新药上市之后实际有效的专利保护期仅剩 6-10 年。专利到期后随着仿制药的出现，原研药销售价格和销量将快速下降。

专利悬崖促使药企不断进行新药研发，不断丰富自己的在研产品管线，以应对专利悬崖的挑战。而创新药企业开拓研发，必然带来研发支出的增长。为了提高研发效率，增加实际产出，缩短研发时间，降低企业成本，许多新药研发企业选择将新药研发的各种任务外包给专业公司去完成，从而提高了对 CRO 服务的需求。

未来随着新药创新的进一步开展，将为 CRO 服务带来更多的市场空间。根据 Frost & Sullivan 的统计及预测，预计至 2023 年，全球 CRO 市场规模将达 761 亿美元。

#### b) CRO 业务中心向中国等新兴市场转移

相比于欧美等发达国家的 CRO 市场，中国等新兴市场国家的 CRO 业务增长更加迅速。一方面，中国等新兴市场在老龄化、城镇化等因素推动下，医疗需求得以不断释放，医药市场迅速扩容，在国家政策的鼓励下和资本市场的引导下，新药企业数量和新药研发投入也随之增加，从而带动医药研发外包需求快速增长。另一方面，受益于新兴市场人才资源丰富、劳动力成本较低等因素，跨国药企逐渐将研发业务转移到中国等新兴市场。

近年来，中国医药行业由低端仿制向研发创新不断发展，医药研发投入因此不断增长，且增长速度远高于全球。同时，跨国药企为了开拓中国市场，加大了对中国的药品出口，并在中国设立研发中心，催生了巨大的进口药品临床研究需求。据 Frost & Sullivan 的统计及预测，自 2018 年至 2023 年，中国医药研发投入预计将以 23.1% 的年均复合增长率增长至 493 亿美元。此阶段中国医药研发投入的增长率约为全球增速的 5 倍。

#### c) 整体行业未来呈现纵向一体化或业务专业化的趋势

新药研发是一个过程复杂、步骤较多的系统工程，对应的 CRO 业务也覆盖药物发现阶段、临床前研究、临床研究、新药注册申报服务等多个环节。随着新药研发的多元化发展，其对 CRO 服务的个性化需求不断提高。

一方面，由于客户对不同研究阶段之间研究数据的衔接及实验结果的可信任度的需求，部分能够为客户提供全方位、一体化的新药研究、开发、生产类服务的大型 CRO 企业，凭借其纵向一体化能力，拥有较强的竞争地位。

另一方面，随着个性化需求的提高，专注于如制剂 CRO 等某个细分 CRO 领域，凭借细分领域经验，能够应对“小批量，多批次”需求的企业，具有较强的稀缺性，未来可凭借其业务专业化优势，取得有利的竞争地位。

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

公司是国内领先的药物化学制剂平台之一，已逐步建立起国内领先、符合国际标准的研发技术及产业化平台，能够针对中国、美国和其它市场，自主实现高技术壁垒的仿制药的研发、产品注册申报、生产与销售；同时依托高标准研发技术及产业化平台，为国内外新药企业及研发机构提供 CRO/CMO 服务。



凭借先进的制剂技术平台和与国际规范标准接轨的生产工艺和质量管理体系，公司与众多国内外市场制药公司建立了稳固的合作关系。公司的仿制药经销商包括 SANDOZ、VITRUVIAS、LANNETT、奥赛康（002755.SH）等国内外上市公司和知名药企，CRO/CMO 服务客户涵盖歌礼制药（1672.HK）、亚盛医药（6855.HK）、再鼎医药（9688.HK）、艾力斯（688578.SH）、益方生物（688382.SH）等多家上市公司以及辉瑞普强、海和药物等国内外知名药企，具有丰富的客户资源。

公司先后获得“上海市专利工作试点企业”、“上海市‘专精特新’中小企业”、“第四届上海知识产权创新奖专利二等奖”、“上海市企业技术中心”、“上海市科技小巨人企业”及上海市高新技术成果转化证书等荣誉。

### 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

请参阅“第三节管理层讨论与分析”-“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”-“（三）所处行业情况”-“1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛”。

## （四）核心技术与研发进展

### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

公司自设立以来始终坚持自主研发，经过多年的技术积累，形成了“难溶药物增溶技术平台”、“缓控释药物制剂研发平台”、“固定剂量药物复方制剂研发平台”三大技术平台。上述平台技术难度大、研发能力壁垒高，为公司不断研发出高价值属性的产品奠定了坚实的基础。

#### （1）难溶药物增溶技术平台

##### A、技术介绍

难溶药物增溶技术平台是由特殊处方和工业化生产工艺组成的一套具有高技术壁垒的技术平台系统，主要用于提高难溶性药物的溶解度以及改善其生物利用度。

依靠难溶药物增溶技术平台，公司可以针对不同难溶药物的具体理化性质，制备纳米混悬剂、纳米固体制剂、微乳等分散体系，并针对弱碱性药物，形成了公司的特色增溶技术。

特色增溶技术是由特殊辅料组分配以相应工业化生产工艺组成。公司依据自身技术积累和研发经验，经过不断的尝试和探索，从超过千种的药用辅料及其组合中选定了适合难溶药增溶的且具有特殊敏感功能的药用聚合物辅料，并在对不同难溶药物的理化性质进行考察后，将选定的药用聚合物辅料与难溶药物按一定比例和混合顺序，通过特色制剂工艺，最终制作成胶囊、片剂等制剂。

##### B、技术先进性

公司难溶药物增溶技术平台的技术先进性主要体现在如下方面：

##### a) 标的药物筛选体系

不同药物的物理性质和化学性质都有所不同，在仿制药研发立项时，对标的药物的筛选尤为重要，部分标的药物并不适合开发成增溶制剂。

公司建立了标的药物筛选体系，可以在研发立项时，针对拟开发的项目，快速界定标的药物是否具有特定的理化性质，从而在较短的时间和较少的成本下，筛选出适合立项的标的药物及相应的制剂研发方案。

##### b) 增溶体系设计和应用能力

难溶药物的增溶，涉及到增溶体系的建立，而增溶体系由多种辅料经过多种工艺制备形成。选择合适的具有一定水溶性的高聚物辅料，并搭配其他功能辅料，形成合适的增溶体系，需要较长的时间和较高的成本进行探索和尝试，具有较高的技术门槛。对企业的处方开发能力、工艺理解能力和研发经验等，都提出了较高的要求。

公司开发了成熟的筛选流程和评价指标体系，依靠长期科研经验，能高效筛选出适合不同产品的增溶体系。公司设计的增溶体系是一个高度复杂的复合体系，涉及水溶性高聚物、增塑剂、特殊稳定剂、抗粘剂、稀释剂、崩解剂、粘合剂、助流剂、润滑剂、pH 调节剂等多达十几种辅料的选配，每种辅料的用量和比例、加入顺序、特殊操作工艺等都有严格的要求，在此基础上开发出的增溶产品，具有较高的技术壁垒。

### c) 增溶制剂制备技术

在增溶制剂的制备过程中，医药制造企业需要根据标的药品的理化性质，选择合适的药用聚合物辅料，按一定比例和混合顺序，通过各种增溶制备技术，最终制备成制剂。制备技术的选择关系到产品是否能成功的生产放大、注册获批和商业化生产，对增溶产品的商业化生产开发至关重要。

公司掌握了自乳液体化、研磨法、溶剂蒸发法、共沉淀法、热熔挤出法、流化床喷度法、溶剂制粒法等多种增溶制备技术，并拥有小试、中试和商业化放大生产增溶产品的核心设备及完整的配套设备，在增溶制备技术方面拥有着较强的技术壁垒攻坚能力。

## (2) 缓控释药物制剂研发平台

### A、技术介绍

公司的缓控释药物制剂研发平台由表面积控制缓释技术、膜控缓释技术、骨架缓释技术、双层缓释技术、包合物包衣技术、缓释胶囊技术、肠溶释放技术等多种缓控释技术组合而成。依靠缓控释药物制剂研发平台，公司熟练掌握了骨架片、胃滞留片、渗透泵片、缓释微丸、脉冲释放剂、肠溶包衣片等在内的多种高技术壁垒和商业价值的制剂的处方设计、制备和应用能力。

### B、技术先进性

公司缓控释药物制剂研发平台的技术先进性主要体现在如下方面：

#### a) 微片制备工艺

公司拥有微片制备工艺，可以制备直径为 2 毫米的微片以及定量灌装微片。公司基于微片制备工艺的表面积控制缓释技术，可以通过控制单位重量微片的表面积，控制药物缓慢释放，从而满足高剂量多规格产品的缓控释开发。借助微片，公司可以在不使用或较少使用传统缓控释材料的前提下，完成药物缓控释制剂的开发，大幅降低了使用辅料的成本。

#### b) 胃滞留控释技术

在仿制药研发过程中，原研药在部分缓控释辅料核心配方上受到专利的保护，仿制药企业在开发时，须避开上述专利。公司拥有胃滞留控释技术，可以对缓控释产品的缓释辅料体系进行优化，从而使用常规辅料即可实现原研药特殊辅料才能达到的膨胀效果，并拥有提高药品在胃内滞留的能力，避免药物在人体中吸收窗口过短的问题，从而保障药物有效吸收。

#### c) 骨架型缓控释技术

公司拥有骨架型缓控释技术，可以对不同的溶蚀性辅料和溶胀型辅料种类和规格进行筛选，优化后的控释体系可以实现部分药物的零级释放，达到用传统的工艺取代原研药复杂的渗透泵工艺的目的。通过骨架型缓控释技术，公司可以简化工艺流程，降低设备投入的门槛，从而提高生产效率、降低生产成本。

## (3) 固定剂量药物复方制剂研发平台

### A、技术介绍

公司的固定剂量药物复方制剂研发平台是由药物的临床评价、特殊的药物处方和工业化生产工艺组成的一套具有高技术壁垒的技术平台系统，主要用于增加药物在临床协同疗效上的获益，提高患者用药的便利性，并降低药物剂量，从而降低患者用药成本。

依靠固定剂量药物复方制剂研发平台，公司可以将两个或两个以上的药物采用不同的制剂制备技术开发成固定剂量的复方制剂，不同药物之间可产生药效协同作用，有效解决单方制剂疗效过低的现象。公司还可以针对不同药物复方制剂的要求，制备多组分的双层片、多层片、微丸包衣上药、原料包衣片、多颗粒胶囊、微片胶囊等剂型，满足下游市场的应用需求。

### B、技术先进性

公司固定剂量药物复方制剂研发平台的技术先进性主要体现在工艺的复杂度上。

该制剂平台既可以将药物分别制备成单独稳定的制剂单位，再用特殊的设备将制剂单位按固定剂量组合在一起，开发成药物化学相容性好、稳定性高的复方制剂，也可以根据临床需求，与难溶药物增溶技术、缓控释技术相结合，制备出速释-缓释复合释放模式的产品，使不同的药物在人体内有不同的吸收速度，从而达到理想的疗效。此外，公司还可以将不同的药物制成特殊的药物储库，根据疾病的需要在不同时间释放生效，从而达到提高疗效和患者用药顺应性的效果。

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

产品获得批准或向监管部门呈交审批为代表医药企业研发成果的重要节点，公司在报告期内获得产品批准或向监管部门呈交审批的情况，请详见本报告“第三节管理层讨论与分析”-“五、报告期内主要经营情况”-“(四)行业经营性信息分析”-“2. 公司药(产)品研发情况”-“(3)报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药(产)品情况”部分。

公司在研项目情况请详见“第三节管理层讨论与分析”-“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”-“(四)核心技术与研发进展”-“4. 在研项目情况”部分。

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数(个)	获得数(个)	申请数(个)	获得数(个)
发明专利	6	1	64	17
实用新型专利	3	6	60	45
外观设计专利	0	0	0	0
软件著作权	0	0	8	8
其他	0	0	0	0
合计	9	7	132	70

注：报告期内，新申请专利9项，其中发明专利6项，实用新型专利3项。截至报告期末，公司已取得70项知识产权授权，其中发明专利17项、实用新型专利45项。公司熊去氧胆酸胶囊项目获得上海市高新技术成果转化证书。

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度(%)
费用化研发投入	74,005,449.29	76,020,452.32	-2.65
资本化研发投入	-	-	/
研发投入合计	74,005,449.29	76,020,452.32	-2.65
研发投入总额占营业收入比例(%)	24.68	30.71	减少6.03个百分点
研发投入资本化的比重(%)	-	-	/

### 研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

### 研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	泊沙康唑肠溶片	55,000,000.00	2,093,689.62	48,594,820.41	递交多国申报：中国、美国、澳大利亚、新加坡、沙特及以色列已批准	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	抗真菌
2	盐酸安非他酮缓释片（II）	32,000,000.00	1,072,232.59	28,564,627.97	递交多国申报，中国、美国及以色列已获批	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	抑郁症
3	西格列汀二甲双胍缓释片（II）	20,000,000.00	2,098,236.54	19,022,103.87	递交中国及美国申报，中国已批准	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	糖尿病
4	普瑞巴林缓释片	15,000,000.00	79,846.03	13,671,262.10	美国已批准	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	神经痛
5	枸橼酸托法替布缓释片	30,000,000.00	2,983,038.20	27,094,321.01	递交中国及美国申报，美国临时性批准，中国已批准上市	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	抗风湿
6	注射用环磷酰胺（JV-0021）	35,000,000.00	1,403,261.66	19,381,269.68	美国已批准	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	癌症
7	奥拉帕利片	30,000,000.00	1,038,576.51	28,857,643.73	递交中国申报	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	癌症
8	美沙拉秦肠溶片（1.2g）	25,000,000.00	5,533,960.16	23,908,986.55	递交中国及美国申报，美国已批准	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	结肠炎
9	达格列净二甲双胍缓释片	30,000,000.00	6,242,766.36	27,693,951.68	递交中国及美国申报	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	糖尿病
10	马昔腾坦片	12,000,000.00	436,088.77	10,339,498.11	美国临时性批准，中国已批准上市	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	肺动脉高压

11	XT-0043	40,000,000.00	2,095,437.76	10,089,409.71	二期临床试验	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	抗真菌
12	XT-0053	25,000,000.00	-7,405.86	19,947,402.74	暂停研发	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	结肠炎
13	依西美坦片	18,000,000.00	799,775.28	17,964,882.71	递交中国申报	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	癌症
14	XT-0058	15,000,000.00	9,638,997.05	11,397,437.85	注册资料准备	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	抗真菌
15	XT-0059 (XT-E0021)	28,000,000.00	13,898,299.85	25,701,695.44	注册资料准备	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	癌症
16	XT-0061	41,000,000.00	2,043,075.58	2,043,075.58	小试处方研发	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	镇痛
17	JV-0023	20,000,000.00	5,712,064.92	5,712,064.92	完成注册批生产	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	凝血障碍
18	XT-0060	17,000,000.00	1,939,427.24	1,939,427.24	确定小试处方工艺	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	凝血障碍
19	XT-0026	12,060,000.00	625,627.73	625,627.73	完成注册批生产	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	支气管哮喘
合计	/	500,060,000.00	59,726,995.99	342,549,509.03	/	/	/	/

### 情况说明

XT-0053 因收到供应商赔款，导致报告期内研发投入金额为负数。

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	110	108
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	42.31	43.55
研发人员薪酬合计	2,692.2	2,741.91
研发人员平均薪酬	24.48	25.39

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	4
硕士研究生	43
本科	43
专科	13
高中及以下	7
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	34
30-40岁(含30岁,不含40岁)	59
40-50岁(含40岁,不含50岁)	13
50-60岁(含50岁,不含60岁)	2
60岁及以上	2

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

## 1、构建三大自主研发技术平台，树立了较高的研发能力壁垒

公司经过多年自主研发与技术积累，形成了难溶药物增溶技术平台、缓控释药物制剂研发平台和固定剂量药物复方制剂研发平台等三个核心技术平台。上述平台技术由专有技术和长期实战研发经验积累共同组成，复制难度大、技术壁垒高，保障了公司的技术先进性和核心竞争力。

公司的三大技术平台，保障了公司在制剂技术方面能够建立起较高的研发能力壁垒，提高了研发药物的准入门槛，参与到了高端仿制药市场的竞争，有效避免了陷入传统仿制药企业的低价无序竞争中。

与此同时，公司持续加强在注射剂领域研发攻坚，积极探索构建复杂注射剂等制剂平台技术，进一步增强技术竞争力。

## 2、具有与国际规范标准接轨的生产工艺和质量管理体系，产品竞争力强

公司子公司宣泰药业拥有16,000多平方米的高标准生产厂房。公司较为完善的生产能力，可以为公司后续的多个在研项目的实施和产品商业化生产提供有效保障。同时公司积极建设“复杂制剂车间及相关配套设施”，进一步提升公司在复杂制剂（如冻干注射剂、脂质体和长效注射剂等）的生产能力。

公司的生产工艺和质量管理体系符合中国 GMP 生产质量体系要求，并与国际接轨，通过了 FDA 认证。依靠完善的管理体系，公司可以有有效的保障产品质量，减少质量风险，提高自身核心竞争力。

报告期内，公司产品得到客户认可，主要产品泊沙康唑肠溶片、美沙拉秦肠溶片等在美国市场均拥有相当的市场占有率。并且公司产品泊沙康唑肠溶片、盐酸安非他酮缓释片（II）、西格列汀二甲双胍缓释片（II）纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》；熊去氧胆酸胶囊、盐酸帕罗西汀肠溶缓释片中标国家药品集中带量采购。

### 3、具有国际化高水平的研发团队和经营管理团队

公司的核心团队拥有多年国内外知名制药公司的研发、生产经营和管理经验。公司的研发团队拥有较强的研发实力，熟悉国内外医药行业政策及法规，建立了高效规范的研发体系，持续提升公司的技术实力，保证公司的技术综合竞争力。公司 5 名核心技术人员中，3 名拥有博士学位，2 名拥有硕士学历。研发人员中，40%以上拥有硕士及以上学历。公司的研发团队具有较强的行业经验和研发能力。

公司的管理团队在制药领域具有多年的管理经验，对医药市场具有全面的理解以及深刻的认识，持续引领公司的研发、生产经营和管理活动，持续保障公司的快速发展。

### 4、拥有众多国内外知名客户，客户资源丰富

公司凭借先进的制剂技术平台和与国际规范标准接轨的生产工艺和质量管理体系，与众多国内外制药公司建立了稳固的合作关系，产品覆盖中国、美国、澳大利亚、加拿大、以色列、东南亚、海湾国家、中南美洲等全球市场。

公司的仿制药经销商包括 SANDOZ、VITRUVIAS、LANNETT 等国外上市公司和知名药企，CRO/CMO 服务客户涵盖歌礼制药(1672.HK)、亚盛医药(6855.HK)、再鼎医药(9688.HK)、艾力斯(688578.SH)、益方生物(688382.SH)等多家上市公司以及辉瑞普强、海和药物、瓊黎药业等国内外知名药企，具有丰富的客户资源。

## (二) 报告期内发生的导致公司核心竞争力受到严重影响的事件、影响分析及应对措施

适用 不适用

## 四、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

#### 1、研发失败的风险

公司主要从事仿制药的研发、生产以及 CRO/CMO 服务。药品研发是一项系统性工程，需要经历反复试验的过程，普遍具有较高的风险。受公司技术水平、实验室条件、原材料供应、客户生产条件、监管政策变化等多种因素的综合影响，存在研发失败的可能。若未来公司产品研发失败，将对公司业绩带来不利影响。

#### 2、核心技术人员流失风险

随着行业竞争的日趋激烈，高素质的专业技术人员已成为企业发展的关键。公司同行业竞争对手可能通过更优厚的待遇吸引公司技术人员，公司如受到上述因素或其他因素影响，导致技术人才流失，将对公司新产品的研发以及技术能力的储备造成影响，进而对公司的盈利能力产生一定的不利影响。

### (四) 经营风险

适用 不适用

### 1、业绩波动风险

报告期内，泊沙康唑肠溶片美国市场已进入成熟期，市场充分竞争导致该产品美国市场权益分成收入较上年同期减少 1,565.50 万元，同比下降 56.83%；上年同期发生泊沙康唑肠溶片中国首仿期奖励、美国市场销售里程碑奖励、及熊去氧胆酸胶囊获批奖励，在本报告期内无此收入，导致自研项目研发技术成果转化收入较上年同期减少 4,024.14 万元，同比下降 62.04%。这对公司业绩产生不利影响。但公司积极推进产品商业化，报告期内公司营业收入同比上升 21.13%。

### 2、境外市场风险

报告期内，公司外销收入金额为 9,424.54 万元，占营业收入的比例为 31.43%，是公司营业收入的重要来源。公司外销业务可能面临进口国政策法规变动、市场竞争激烈、贸易摩擦导致的地缘政治壁垒、受相关国家或地区管制等风险，导致外销收入下降，进而对公司盈利能力产生不利影响。

### 3、原料药价格波动风险

报告期内，公司向供应商采购的主要原材料系原料药。原料药价格可能会受到市场价格、下游工艺水平、供应商产能限制等方面的影响。如果原料药价格出现波动，可能会对公司未来业绩产生影响。

### 4、药品质量控制的风险

质量是药品的核心属性，公司严格按照国家相关法律法规建立了产品质量管理体系，严格按照 FDA/NMPA 批准的工艺规程和质量标准规范组织产品的生产并进行质量控制，确保每批产品均符合国家质量标准和相关要求。由于公司产品的生产工艺复杂，产品质量受较多因素影响。如果在原辅料采购、生产控制、药品存储运输等过程出现偶发性或设施设备故障、人为失误等因素，将可能导致质量事故的发生，从而影响公司的正常生产和经营。

### 5、安全生产的风险

在生产过程中，若因自然灾害、流程设计缺陷、设施设备质量隐患、违章指挥、防护缺失、设备老化或操作失误、工作疏忽等原因，可能会导致设施设备损坏、产品报废或人员伤亡等安全生产事故的发生，从而对公司正常生产经营造成不利影响。

## (五) 财务风险

√适用 □不适用

### 1、应收账款回收风险

报告期末公司应收账款账面价值为 6,591.94 万元。公司应收账款客户主要系中国及美国大型经销商等，信誉较好，但未来随着公司业务的进一步扩大，应收账款金额存在进一步上升的可能，进而对公司业绩产生影响。

### 2、存货不能及时变现的风险

随着公司业务的发展，公司存货金额不断增加。报告期末，公司的存货账面价值为 8,460.95 万元。由于公司业务处于快速发展阶段，导致存货金额较高，存在存货不能及时变现的风险。

### 3、税收优惠政策变化风险

报告期内，宣泰医药、宣泰生物、宣泰药业均为高新技术企业，上述主体享受高新技术企业 15%的优惠税率。同时，公司及子公司享受研发费用加计扣除的税收优惠。此外，公司及子公司还享受出口退税等增值税税收优惠。

未来如果国家税收政策发生不利变化，或者公司及子公司未能通过后续进行的高新技术企业资格复审，公司的所得税费用将会上升，进而对公司业绩产生影响。

### 4、汇率波动风险

报告期内，公司外销收入占比较高，产品主要出口美国、澳大利亚等国家或地区，主要以美元计价。如人民币对美元等币种的汇率发生大幅波动，将导致公司营业收入发生波动，进而对公司的经营业绩产生一定影响。

### 5、毛利率下降风险

报告期内，公司综合毛利率 55.89%，毛利率水平较高，若未来因行业竞争加剧、原材料和直接人工上涨、产品议价能力降低等使得公司毛利率水平下滑，将影响公司整体盈利水平。



## (六) 行业风险

适用 不适用

### 1、医药产业政策变化的风险

当前，我国医药卫生体制改革正逐步深入开展，涉及药品的审评审批、制造、包装、许可及销售等各个环节，基本药物目录调整、医保目录调整、“两票制”、带量采购等重大行业政策改革措施陆续出台。法律法规的修订以及行业监管制度的改革，对医药企业经营的各个环节都提出了新的要求，也会对行业竞争格局造成一定的影响。如果企业的经营、管理模式不能及时、较好地适应政策调整的变化，将会面临经营业绩下滑、失去市场竞争力的风险。

### 2、药品集中采购相关风险

近年来，随着国家医药卫生体制改革的不断深化，医药行业政策密集发布，陆续出台了“仿制药质量和疗效一致性评价”、“带量采购”等新政策以及一批强化行业监管的相关办法，促使我国医药市场规范化管理水平得到了有效提升。未来一定时期内，国家医药行业相关行业政策的出台或调整，将对医药行业的市场供求关系、企业的经营模式、产品技术研发及药品价格产生较大影响。带量采购政策对原料药、仿制药行业带来了深远的影响，对药企质量和成本管控提出了更高要求，研发技术实力和效率、产品质量和成本管控在整个制药产业链中的重要性进一步凸显，如公司在上述方面不能持续保持核心竞争力，未能持续丰富研发管线或推出新产品，在新一轮医药变革中将可能失去竞争优势。同时，受国家集中带量采购政策影响，公司产品存在未能中选或因药品集中采购而出现价格下调的风险，进而削弱公司产品的盈利能力。

### 3、抗菌药物临床应用管理相关风险

近年来，我国对抗菌药物的使用始终保持着谨慎的限制措施，各省市自治区均出台政策实行抗菌药物临床应用的分级管理，对抗菌药物的使用品种、处方比例、使用强度等进行严格控制。公司产品泊沙康唑肠溶片国内市场的推广受到国内“限抗令”影响，目前在中国部分地区被列入了“限制使用”或“特殊使用”范围，若未来泊沙康唑肠溶片持续被列入“限制使用”或“特殊使用”范围，可能对泊沙康唑肠溶片的推广和应用产生不利影响。

## (七) 宏观环境风险

适用 不适用

国际化是公司发展的重点战略之一，公司外销收入占比较高，产品主要出口美国、澳大利亚、新加坡、以色列、海湾国家等国家和地区。如果外销业务所涉及国家和地区的法律法规、产业政策或者政治经济环境发生重大变化，或因国际关系紧张、战争、贸易制裁等无法预知的因素或其他不可抗力而导致外销业务经营状况受到影响，将可能给公司外销业务的正常开展和持续发展带来潜在不利影响。

## (八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

## (九) 其他重大风险

适用 不适用

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业收入 29,987.13 万元，同比增长 21.13%；归属于上市公司股东的净利润为 6,107.41 万元，同比下降 34.28%；报告期末，公司资产总额 13.62 亿元，同比增长 2.20%；归属上市公司股东净资产 12.10 亿元，同比增长 2.80%。详情请见“第三节管理层讨论与分析”-“一、经营情况讨论与分析”。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	299,871,288.42	247,562,432.66	21.13
营业成本	132,264,896.48	71,226,409.91	85.70
销售费用	8,173,684.47	6,106,285.03	33.86
管理费用	35,756,982.28	37,788,990.07	-5.38
财务费用	-7,240,639.99	-8,496,618.22	不适用
研发费用	74,005,449.29	76,020,452.32	-2.65
经营活动产生的现金流量净额	12,958,036.70	73,183,720.97	-82.29
投资活动产生的现金流量净额	-107,572,311.82	-200,305,498.95	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-28,267,939.56	375,650,072.37	-107.53

营业收入变动原因说明：报告期内，公司积极推进产品商业化，包括泊沙康唑肠溶片、盐酸安非他酮缓释片（II）新纳入国家医保目录，熊去氧胆酸胶囊中选第八批国家组织药品集中带量采购，美沙拉秦肠溶片于 2023 年 6 月正式供应美国市场，这些因素使得相应产品较上年同期销售额增加所致。

营业成本变动原因说明：主要系公司产品泊沙康唑肠溶片、盐酸安非他酮缓释片（II）及熊去氧胆酸胶囊国内销售增长，美沙拉秦肠溶片美国获批上市销售，与之对应的成本增加。

销售费用变动原因说明：主要系销售人员增加导致相应薪酬支出增长。

管理费用变动原因说明：基本持平。

财务费用变动原因说明：主要系外币汇兑收益减少。

研发费用变动原因说明：基本持平。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系泊沙康唑肠溶片、美沙拉秦肠溶片、熊去氧胆酸胶囊等产品销售增长，商业化生产原辅料备货及在产品大幅增加，导致经营活动产生现金流量净额同比下降。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期购买位于上海市闵行区绿洲环路 396 弄的房产，报告期内无该项支出。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系上年同期公司发行新股，资金净流量增加，报告期内无此类事项。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司积极推进产品商业化，实现主营业务收入 29,940.65 万元，同比增长 21.37%；主营业务成本为 13,212.97 万元，同比增长 87.32%。报告期内主营业务整体毛利率为 55.87%，同比下降 15.54 个百分点。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药制造业	299,406,473.20	132,129,674.07	55.87	21.37	87.32	减少 15.54 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
产品销	175,647,859.70	99,683,899.81	43.25	148.08	184.67	减少 7.30

售						个百分点
CRO/CMO	69,227,530.86	32,445,774.26	53.13	-5.47	-8.66	增加 1.64 个百分点
权益分成	21,062,376.79	-	100.00	-29.24	-	
研发技术成果转化	24,618,112.97	-	100.00	-62.04	-	
其他	8,850,592.88	-	100.00	10.22	-	
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	205,161,120.70	94,626,763.19	53.88	30.00	116.25	减少 18.39 个百分点
境外	94,245,352.50	37,502,910.88	60.21	6.04	40.04	减少 9.66 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经销	215,934,664.30	91,972,468.28	57.41	24.94	147.21	减少 21.07 个百分点
直销	83,471,808.90	40,157,205.79	51.89	13.02	20.47	减少 2.98 个百分点

#### 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1) 产品销售：报告期内，公司产品泊沙康唑肠溶片、盐酸安非他酮缓释片（II）纳入国家医保目录，及熊去氧胆酸胶囊产品中标国家集中带量采购，美沙拉秦肠溶片在美国上市销售，促进了相应产品在相关市场的销售，产品销售收入大幅增加。同时由于消化类产品（美沙拉秦肠溶片、熊去氧胆酸胶囊）、精神类产品（盐酸安非他酮缓释片（II））等产品销售占比增加，以及不同产品的毛利差异，导致产品销售整体毛利率下降。不同产品的毛利情况详见“第三节管理层讨论与分析”-“五、报告期内主要经营情况”-“（四）行业经营性信息分析”-“医药制造行业经营性信息分析”-“1. 行业和主要药（产）品基本情况”-“（2）. 主要药（产）品基本情况”-“按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况”。

2) CRO/CMO：报告期内公司 CRO、CMO 收入合计为 6,922.75 万元，较去年同期减少 5.47%，其中：受创新药投融资市场趋于谨慎影响，新药客户订单执行放缓，公司全年 CRO 业务收入下降；但随着客户产品获批上市，公司 CMO 业务已呈现增长态势。

3) 权益分成、研发技术成果转化：报告期内，泊沙康唑肠溶片美国市场已进入成熟期，市场竞争导致该产品美国市场权益分成收入较上年同期减少 1,565.50 万元。上年同期发生泊沙康唑肠溶片中国首仿期奖励、美国市场销售里程碑奖励、及熊去氧胆酸胶囊获批奖励，在本报告期内无此收入，导致自研项目研发技术成果转化收入较上年同期减少 4,024.14 万元，同比下降 62.04%。

4) 公司内销营业收入较上年同期大幅增长，主要系公司产品泊沙康唑肠溶片、盐酸安非他酮缓释片（II）纳入国家医保目录，及熊去氧胆酸胶囊产品中标国家集中带量采购，促进了产品在国内的销售。与此同时，公司外销营业收入保持稳健增长，主要得益于美沙拉秦肠溶片在美国上市销售，以及泊沙康唑肠溶片在美国以外的其他国际市场逐渐获批上市，销量随之增长。

5) 公司经销收入较上年同期大幅增长, 主要系公司积极推进产品商业化, 泊沙康唑肠溶片、盐酸安非他酮缓释片(II) 纳入国家医保目录, 熊去氧胆酸胶囊产品中标国家集中带量采购, 及美沙拉秦肠溶片在美国上市销售, 促进了相应产品在相关市场的销售。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减(%)	销售量比上年增减(%)	库存量比上年增减(%)
美沙拉秦肠溶片	万片	1,604.04	1,080.54	523.50	/	/	/
泊沙康唑肠溶片	万片	452.28	450.02	116.19	-5.06	18.29	-4.22
熊去氧胆酸胶囊	万片	3,184.65	3,578.48	30.46	522.93	4,036.97	-92.83
盐酸安非他酮缓释片(II)	万片	4,510.58	4,684.21	145.50	306.19	492.08	-54.42
盐酸普罗帕酮缓释片	万片	289.14	289.14	-	/	102.10	/
盐酸帕罗西汀肠溶缓释片	万片	105.31	36.65	68.66	188.51	0.41	/

### 产销量情况说明

- 1) 美沙拉秦肠溶片: 美沙拉秦肠溶片于 2023 年 6 月正式供应美国市场。
- 2) 泊沙康唑肠溶片: 泊沙康唑肠溶片纳入国家医保目录, 国内销量增加; 同时在中美以外的其他国际市场逐渐获批上市, 销量随之增长。
- 3) 熊去氧胆酸胶囊: 因熊去氧胆酸胶囊中标国家集中带量采购, 生产量及销售量均大幅增长。
- 4) 盐酸安非他酮缓释片(II): 盐酸安非他酮缓释片(II) 纳入国家医保目录, 国内销量大幅增长; 同时得益于对美国市场的持续深耕, 盐酸安非他酮缓释片(II) 在美国市场的销量较上年同期也有可观增长。
- 5) 盐酸普罗帕酮缓释片: 因 2022 年底该产品重新开展生物等效性试验并获通过, 报告期内产品销售恢复正常水平。
- 6) 盐酸帕罗西汀肠溶缓释片: 公司与经销商持续加强国内销售, 报告期内销量稳定, 同时该产品已中标国家集中带量采购, 于 2024 年 3 月实施。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

√适用 □不适用

已签订的重大销售合同截至本报告期的履行情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

合同标的	对方当事人	合同总金额	合计已履行金额	本报告期履行金额	待履行金额	是否正常履行	合同未正常履行的说明
枸橼酸托法替布缓释片 (11mg、22mg)	LANNETT COMPANY, INC.	不超过600万美元	50万美元	50万美元	不超过550万美元	是	/

已签订的重大采购合同截至本报告期的履行情况

适用 不适用

#### (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
医药制造业	直接材料	85,799,133.58	64.94	35,263,381.60	49.99	143.31	
	直接人工	26,057,815.73	19.72	20,051,948.33	28.43	29.95	
	制造费用	20,272,724.76	15.34	15,222,784.52	21.58	33.17	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
产品销售	直接材料	83,170,830.68	62.95	28,771,136.66	40.79	189.08	
	直接人工	6,572,661.57	4.97	2,470,422.86	3.50	166.05	
	制造费用	9,940,407.56	7.52	3,275,505.84	4.64	203.48	
CRO/CMO	直接材料	2,628,302.90	1.99	6,492,244.94	9.20	-59.52	
	直接人工	19,485,154.16	14.75	17,581,525.47	24.92	10.83	
	制造费用	10,332,317.20	7.82	11,947,278.68	16.94	-13.52	

成本分析其他情况说明

1) 报告期内,公司产品泊沙康唑肠溶片、盐酸安非他酮缓释片(II)纳入国家医保目录,熊去氧胆酸胶囊产品中标国家集中带量采购,及美沙拉秦肠溶片在美国上市销售,促进了产品销售,相应产品订单需求增长,对应成本随之增长。

2) 受创新药投融资市场趋于谨慎影响,新药客户订单执行放缓,公司全年CRO业务收入下降,对应的直接材料及制造费用下降;与此同时,随着客户产品获批上市,公司CMO业务已呈现增长态势,直接人工及制造费用增长。

#### (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

适用 不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 19,027.08 万元，占年度销售总额 63.44%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

## 公司前五名客户

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	客户一	7,549.10	25.17	否
2	客户二	4,300.68	14.34	否
3	客户三	3,292.72	10.98	否
4	客户四	2,735.42	9.12	否
5	客户五	1,149.16	3.83	否
合计	/	19,027.08	63.44	/

报告期内向单个客户的销售比例超过总额的 50%、前 5 名客户中存在新增客户的或严重依赖于少数客户的情形

适用 不适用

客户四（国药控股股份有限公司）为本期新进前五大客户。

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 10,639.82 万元，占年度采购总额 68.64%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

## 公司前五名供应商

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	4,452.21	28.72	否
2	供应商二	2,331.03	15.04	否
3	供应商三	2,241.19	14.46	否
4	供应商四	1,018.00	6.57	否
5	供应商五	597.39	3.85	否
合计	/	10,639.82	68.64	/

报告期内向单个供应商的采购比例超过总额的 50%、前 5 名供应商中存在新增供应商的或严重依赖于少数供应商的情形

适用 不适用

供应商三（广州市桐晖药业有限公司）、供应商五（新乡市常乐制药有限责任公司）为公司原有供应商，本期新进前五大供应商。

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	去年同期数	变动比例 (%)	重大变动说明
销售费用	817.37	610.63	33.86	销售人员增加，相应薪酬支出增加
管理费用	3,575.70	3,778.90	-5.38	
研发费用	7,400.54	7,602.05	-2.65	
财务费用	-724.06	-849.66	不适用	

## 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	去年同期数	变动比例 (%)	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	1,295.80	7,318.37	-82.29	主要系泊沙康唑肠溶片、美沙拉秦肠溶片、熊去氧胆酸胶囊等产品销售增长，商业化生产原辅料备货及在产品大幅增加，导致经营活动产生现金流量净额同比下降
投资活动产生的现金流量净额	-10,757.23	-20,030.55	不适用	主要系上年同期购买位于上海市闵行区绿洲环路396弄的房产，报告期内无该项支出
筹资活动产生的现金流量净额	-2,826.79	37,565.01	-107.53	主要系上年同期公司发行新股，资金净流量增加，报告期内无此类事项

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	641,783,808.70	47.13	763,148,303.68	57.28	-15.90	

应收账款	65,919,444.72	4.84	64,302,436.57	4.83	2.51	
预付款项	17,856,445.39	1.31	28,568,590.23	2.14	-37.50	主要系原料采购预付款减少
其他应收款	2,167,143.94	0.16	1,843,937.30	0.14	17.53	
存货	84,609,475.73	6.21	29,376,771.68	2.20	188.01	主要系产品原辅料、在产品增加
合同资产	12,551,220.30	0.92	6,970,595.13	0.52	80.06	主要系部分 CRO 订单截至期末已交付工作成果但尚未达到合同约定的收款条款
一年内到期的非流动资产	-	0.00	44,085,260.28	3.31	-100.00	主要系上年同期有一年内到期的定期存单，2023 年无同类产品
其他流动资产	127,121,199.56	9.34	15,414,541.46	1.16	724.68	主要系一年内到期的大额存单
长期股权投资	64,197,542.19	4.71	49,098,303.44	3.69	30.75	主要系新增宣沐药业投资 1,900 万元
固定资产	255,965,981.09	18.80	100,787,289.76	7.56	153.97	主要系闵行区绿洲环路 396 弄的房产验收转固
在建工程	15,354,678.60	1.13	153,613,734.53	11.53	-90.00	主要系闵行区绿洲环路 396 弄的房产验收转固
使用权资产	84,413.87	0.01	1,514,885.51	0.11	-94.43	主要系经营租赁减少
无形资产	27,591,084.70	2.03	32,474,215.46	2.44	-15.04	
商誉	18,385,750.74	1.35	18,385,750.74	1.38	0.00	
长期待摊费用	1,211,314.47	0.09	1,987,538.56	0.15	-39.05	主要系每年摊销导致当期金额减少
递延所得税资产	14,285,674.75	1.05	16,447,611.74	1.23	-13.14	
其他非流动资产	12,535,073.80	0.92	4,304,280.00	0.32	191.22	主要系购建长期资产预付款
应付账款	14,527,332.94	1.07	9,155,432.48	0.69	58.67	主要系产品原辅料备货，导致余额增加
合同负债	47,610,636.97	3.50	56,127,609.90	4.21	-15.17	
应付职工薪酬	12,755,230.42	0.94	11,221,035.98	0.84	13.67	
应交税费	2,009,999.94	0.15	747,139.54	0.06	169.03	主要系宣泰药



						业历年可弥补的所得额已抵用完毕, 报告期内所得税增加
其他应付款	11,843,899.22	0.87	12,243,387.87	0.92	-3.26	
一年内到期的非流动负债	62,671.54	0.00	323,061.49	0.02	-80.60	主要系经营租赁减少
其他流动负债	1,907,559.35	0.14	235,413.63	0.02	710.30	主要为客户代采购材料的预付款
租赁负债	22,431.78	0.00	1,199,874.00	0.09	-98.13	主要系经营租赁减少
递延收益	58,087,773.53	4.27	61,120,792.42	4.59	-4.96	
递延所得税负债	2,533,781.44	0.19	2,676,329.06	0.20	-5.33	

其他说明

无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 559,118.54（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.04%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据《国民经济行业分类和代码表》（GB/T4754-2017），公司所处行业属于“C 制造业”中“医药制造业（C27）”小类。根据中国证监会 2012 年颁布的《上市公司行业分类指引（2012 年修订）》，公司所处行业属于“医药制造业”（分类代码 C27）。

## 医药制造行业经营性信息分析

## 1. 行业和主要药(产)品基本情况

## (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

行业基本情况请详见本报告“第三节管理层讨论与分析”-“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”-“（三）所处行业情况”的相关内容。

## (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

## 按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
化学药	抗真菌类	泊沙康唑肠溶片	化药4类/ANDA	抗真菌	是	否	2014.04.11-2034.04.10	否	否	是	是
化学药	消化类	熊去氧胆酸胶囊	化药4类	胆囊胆固醇结石，胆汁淤积性肝病，胆汁反流性胃炎	是	否	不适用	否	否	是	是
化学药	消化类	美沙拉秦肠溶片(1.2g)	ANDA	结肠炎	是	否	不适用	是	否	否	否
化学药	精神类	盐酸安非他酮缓释片（II）	化药4类/ANDA	抑郁症	是	否	不适用	否	否	是	是
化学药	精神类	盐酸帕罗西汀肠溶缓释片	化药4类/ANDA	抑郁症	是	否	不适用	否	否	是	是

化学药	糖尿病	西格列汀二甲双胍缓释片(II)	化药3类	糖尿病	是	否	不适用	是	否	是	是
化学药	心血管类	盐酸普罗帕酮缓释胶囊	ANDA	心律失常	是	否	不适用	否	否	否	否
化学药	肾科	碳酸司维拉姆片	化药4类/ANDA	高磷血症	是	否	不适用	否	否	是	是
化学药	风湿免疫	枸橼酸托法替布缓释片	化药3类/ANDA	类风湿性关节炎	是	否	不适用	是	否	是	是

#### 报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

√适用 □不适用

1) 泊沙康唑肠溶片和盐酸安非他酮缓释片(II)新纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2022年)》目录,协议有效期为2023年3月1日至2024年12月31日。

2) 西格列汀二甲双胍缓释片(II)新纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录(2023年)》目录,协议有效期为2024年1月1日至2025年12月31日。

#### 报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
熊去氧胆酸胶囊	81.23 元/盒	3,578.48 万片
盐酸帕罗西汀肠溶缓释片	14.06 元/盒	36.65 万片

#### 情况说明

√适用 □不适用

- 1) 公司产品熊去氧胆酸胶囊于2023年4月中选国家组织集中带量采购,并已于2023年7月实施。
- 2) 公司产品盐酸帕罗西汀肠溶缓释片于2023年11月中选国家组织集中带量采购,于2024年3月实施,具体执行日期以各地发布通知为准。
- 3) 上表中“医疗机构的合计实际采购量”为报告期内产品的销售量。

#### 按治疗领域或主要药(产)品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
抗真菌类	6,066.14	2,365.11	61.01	12.46	1.47	增加 4.22 个百分点	不适用
精神类	1,602.54	1,009.09	37.03	396.25	298.90	增加 15.37 个百分点	不适用
心血管类	211.07	185.05	12.33	145.17	92.08	增加 24.23 个百分点	不适用
消化类	8,260.61	5,637.99	31.75	4,528.57	4,556.42	减少 0.41 个百分点	不适用
其他类	1,424.43	771.14	45.86	29.64	10.07	增加 9.63 个百分点	不适用
CRO/CMO	6,922.75	3,244.58	53.13	-5.47	-8.66	增加 1.64 个百分点	不适用
权益分成	2,106.24	-	100.00	-29.24	-	-	不适用
研发技术成果转化	2,461.81	-	100.00	-62.04	-	-	不适用
其他	885.06	-	100.00	10.22	-	-	不适用

情况说明

√适用 □不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”-“五、报告期内主要经营情况”-“(一)主营业务分析”-“2、收入和成本分析”-“(2)产销量情况分析表”。

## 2. 公司药(产)品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司紧抓“研发驱动”“国际化”两大战略，注重研发创新，不断加大研发投入。报告期内，公司研发费用为7,400.54万元，占营业收入的24.68%。

截至报告期末，公司拥有110名研发人员，已建立起“难溶药物增溶技术平台”、“缓控释药物制剂研发平台”、“固定剂量药物复方制剂研发平台”等先进的药物制剂技术平台，及和中美合规的质量管理及生产体系，同时公司积极探索构建复杂注射剂等制剂平台技术。公司以研发为驱动，形成了药物研发、知识产权、药品注册与法规、商业化生产、质量体系为一体的平台化制药技术综合能力。公司牢牢把握国际化发展机遇，不断丰富和完善产品管线，积极进行全球布局。报告期内，公司有7项自研产品、2项合作产品获得国内外批准上市，2项产品申报注册。

### (2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
泊沙康唑肠溶片	泊沙康唑肠溶片	化药 4 类/ANDA	抗真菌	是	否	递交多国申报：中国、美国、澳大利亚、新加坡、沙特及以色列已批准
盐酸安非他酮缓释片（II）	盐酸安非他酮缓释片（II）	化药 4 类/ANDA	抑郁症	是	否	递交多国申报，中国、美国及以色列已获批
西格列汀二甲双胍缓释片（II）	西格列汀二甲双胍缓释片（II）	化药 3 类/ANDA	糖尿病	是	否	递交中国及美国申报，中国已批准
普瑞巴林缓释片	普瑞巴林缓释片	ANDA	神经痛	是	否	美国已批准
枸橼酸托法替布缓释片	枸橼酸托法替布缓释片	化药 4 类/ANDA	抗风湿	是	否	递交中国及美国申报，美国临时性批准，中国已批准上市
注射用环磷酰胺（JV-0021）	注射用环磷酰胺	ANDA	癌症	是	否	美国已批准
奥拉帕利片	奥拉帕利片	化药 4 类	癌症	是	否	递交中国申报
美沙拉秦肠溶片（1.2g）	美沙拉秦肠溶片（1.2g）	化药 3 类/ANDA	结肠炎	是	否	递交中国及美国申报，中国已批准
达格列净二甲双胍缓释片	达格列净二甲双胍缓释片	化药 4 类/ANDA	糖尿病	是	否	递交中国及美国申报
马昔腾坦片	马昔腾坦片	化药 4 类/ANDA	肺动脉高压	是	否	美国临时性批准，中国已批准上市
XT-0043	XT-0043	化药 2 类	抗真菌	是	否	二期临床试验
XT-0053	XT-0053	化药 4 类	结肠炎	是	否	暂停研发
依西美坦片	依西美坦片	化药 4 类	癌症	是	否	递交中国申报
XT-0058	XT-0058	化药 4 类	抗真菌	是	否	注册资料准备
XT-0059（XT-E0021）	XT-0059	化药 3 类/ANDA	癌症	是	否	注册资料准备
XT-0061	XT-0061	化药 3 类/ANDA	镇痛	是	否	小试处方研发
JV-0023	JV-0023	ANDA	凝血障碍	是	否	完成注册批生产

XT-0060	XT-0060	化药 3 类/ANDA	凝血障碍	是	否	确定小试处方工艺
XT-0026	XT-0026	一致性评价	支气管哮喘	是	否	完成注册批生产

### (3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

#### (1) 报告期内通过审批的药（产）品情况

产品名称	注册分类	功能主治/适应症	获批国家	获批时间
盐酸安非他酮缓释片（II）	仿制药	抑郁症	以色列	2023. 1. 26
泊沙康唑肠溶片	仿制药	抗真菌	以色列	2023. 4. 3
美沙拉秦肠溶片（1. 2g）	ANDA	结肠炎	美国	2023. 5. 12
普瑞巴林缓释片	ANDA	神经痛	美国	2023. 6. 1
西格列汀二甲双胍缓释片（II）	化药 3 类	糖尿病	中国	2023. 6. 7
注射用环磷酰胺	ANDA	癌症	美国	2023. 7. 17
枸橼酸托法替布缓释片	ANDA	类风湿性关节炎	美国（临时性批准）	2023. 8. 8
碳酸司维拉姆片	化药 4 类	高磷血症	中国	2023. 9. 19
枸橼酸托法替布缓释片	化药 3 类	类风湿性关节炎	中国	2023. 10. 12
马昔腾坦片	化药 4 类	肺动脉高压	中国	2023. 10. 12

注：

1、在美国市场，枸橼酸托法替布缓释片原研的化合物专利将于 2025 年 12 月 8 日到期，制剂专利将于 2024 年 3 月 14 日到期。公司进行 ANDA 申报时，已针对制剂专利提交了 PIV 声明（专利是无效的、不可执行的或仿制药不侵犯专利），并在发送给原研的通知函中详细说明了公司申报的枸橼酸托法替布缓释片不会侵犯原研的制剂专利；截至目前，专利诉讼正在审理中，证据开示程序已经完成（包括事实证据开示和专家证据开示）。如专利挑战成功，公司的枸橼酸托法替布缓释片产品最早可于化合物专利到期后具备在美国市场上销售的资格；如专利挑战失败，公司的枸橼酸托法替布缓释片产品将于制剂专利到期后具备在美国市场上销售的资格。

2、注射用环磷酰胺、马昔腾坦片为合作开发项目。

#### (2) 报告期内呈交监管部门审批的药（产）品情况

产品名称	注册分类	申报国家	进展情况
依西美坦片	化药 4 类	中国	2023 年 1 月申报，审评审批中
达格列净二甲双胍缓释片	ANDA	美国	2023 年 12 月申报，审评审批中

**(4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况**

√适用 □不适用

XT-0053 项目因市场竞争环境变化，暂停研发。

**(5). 研发会计政策**

√适用 □不适用

公司将内部研究开发项目的支出，区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：（1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；（2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；（3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能证明其有用性；（4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；（5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

**(6). 研发投入情况**

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
博瑞医药	20,702.49	20.35	9.45	-
恒瑞医药	634,556.13	29.83	16.78	22.99
苑东生物	26,513.85	22.65	10.85	12.96
百诚医药	16,606.62	27.34	6.69	-
华纳药厂	8,866.94	6.86	5.35	-
同行业平均研发投入金额				141,449.21
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				24.68
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)				6.11
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)				-

注：上表引用的同行业可比公司数据来源于其 2022 年年度报告披露信息。同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算术平均值。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

适用 不适用

主要研发项目投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
泊沙康唑肠溶片	209.37	209.37	-	0.70	26.43	
盐酸安非他酮缓释片 (II)	107.22	107.22	-	0.36	-53.13	
西格列汀二甲双胍缓释片 (II)	209.82	209.82	-	0.70	1,439.43	
普瑞巴林缓释片	7.98	7.98	-	0.03	-28.00	
枸橼酸托法替布缓释片	298.30	298.30	-	0.99	-25.54	
注射用环磷酰胺 (JV-0021)	140.33	140.33	-	0.47	290.12	
奥拉帕利片	103.86	103.86	-	0.35	-25.29	
美沙拉秦肠溶片 (1.2g)	553.40	553.40	-	1.85	-10.60	
达格列净二甲双胍缓释片	624.28	624.28	-	2.08	-29.72	
马昔腾坦片	43.61	43.61	-	0.15	1,066.01	
XT-0043	209.54	209.54	-	0.70	-47.63	
XT-0053	-0.74	-0.74	-	0.00	-100.10	
依西美坦片	79.98	79.98	-	0.27	-94.03	
XT-0058	963.90	963.90	-	3.21	454.60	
XT-0059 (XT-	1,389.83	1,389.83	-	4.63	305.30	



E0021)						
XT-0061	204.31	204.31	-	0.68	/	
JV-0023	571.21	571.21	-	1.90	/	
XT-0060	193.94	193.94	-	0.65	/	
XT-0026	62.56	62.56	-	0.21	/	

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

报告期内公司主要销售模式分析详见“第三节管理层讨论与分析”-“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”-“（二）主要经营模式”-“4、销售模式”。

#### (2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
职工薪酬	623.77	76.31
服务费	28.23	3.45
展会费和业务宣传费	41.82	5.12
保险费	65.62	8.03
其他	57.92	7.09
合计	817.37	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
博瑞医药	7,009.37	6.89
恒瑞医药	734,789.31	34.54

苑东生物	47,413.71	40.51
百诚医药	784.21	1.29
华纳药厂	54,731.19	42.34
公司报告期内销售费用总额		817.37
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		2.73

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

#### 4. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
19,000,000.00	20,000,000.00	-5.00%

注：

1、2022 年 1 月，公司与伊诺达博原股东签署《成都伊诺达博医药科技有限公司之增资协议》，公司子公司宣泰实业以自有资金 2,000 万元对伊诺达博进行增资。

2、2022 年 12 月，公司子公司宣泰实业与杭州沐源签署《杭州宣沐药业有限公司合资合同》，共同设立杭州宣沐药业有限公司，注册资本 5,000 万元，宣泰实业认缴 1,900 万元，持股 38%。截至报告期末，公司实缴出资 1,900 万元。

3、上表所列对外投资额为公司合并范围以外的股权投资情况，不含合并范围内的企业增资及实缴情况。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**3. 以公允价值计量的金融资产**

□适用 √不适用

证券投资情况

□适用 √不适用

衍生品投资情况

□适用 √不适用

## 4. 私募股权投资基金投资情况

适用 不适用

其他说明

无

## 5. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

## (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏宣泰药业有限公司	药品及保健食品的研发、生产及销售	14,475.20	100.00%	27,054.82	11,269.76	17,629.69	4,880.57
上海宣泰生物科技有限公司	保健食品的研发、销售	500.00	100.00%	1,453.85	1,220.96	1,632.88	349.74
上海宣泰实业有限公司	医药技术开发, 投资管理	11,500.00	100.00%	8,784.05	7,001.44	-	-401.33
上海安羨医药科技有限公司	药品的研发及销售	4,000.00	100.00%	799.63	791.51	-	-208.35
江苏宣泰腾汇医药有限公司	药品批发及销售	1,000.00	100.00%	236.93	82.50	-	-117.48
GFW INC.	医药技术开发及进出口	2 万美元	100.00%	102.74 万美元	-4.54 万美元	-	-27.70 万美元

Impact Biopharma Inc.	医药技术开发及进出口	10 万美元	100.00%	-	-	-	-28.17 万美元
上海博宣健康科技有限公司	保健食品的研发及销售	500.00	30.00%	314.37	52.57	388.10	-40.48
上海博璞诺科技发展有限公司	医药中间体、原料及产品的研发、销售	3,137.00	9.56%	1,550.88	-2,515.36	238.34	-1,867.01
成都伊诺达博医药科技有限公司	医药原料的研发及销售	1,075.5556	24.40%	17,737.93	14,550.39	14,022.45	2,363.65
杭州宣沐药业有限公司	药品的研发及销售	5,000.00	38.00%	2,831.85	2,667.54	-	-2,332.46

注：Impact Biopharma Inc. 已于 2023 年 8 月 17 日向当地主管部门提交注销申请，截至报告期末，已完成清算注销。

#### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

详情请见“第三节管理层讨论与分析”-“二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明”-“所处行业情况”。

### (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司未来发展战略将根据全球医药产业的发展趋势，立足自身优势，继续深耕高端仿制药和 CRO/CMO 业务领域，并向改良型新药等新的领域不断拓宽业务，提升自身竞争力。具体如下：

1、在仿制药业务领域，继续深耕高端仿制药市场，充分利用已有核心制剂技术平台，并持续提升产品立项、技术研发、法规注册、知识产权、GMP 生产、全球商业化及综合管理能力，构建平台型化学制药企业，提高企业的整体竞争力和盈利水平，获取支持公司长期发展的稳定现金流。

2、在 CRO/CMO 业务领域，依靠公司先进的制剂技术平台和与国际规范标准接轨的生产工艺、质量管理体系，进一步为国内外新药客户提供综合新药制剂开发解决方案，将业务从 CRO 逐渐拓宽到 CMO、CDMO 领域，扩大客户群体，加深与合作，拓宽业务范围，提高业务规模，实现相对稳定长期 CRO、CDMO、CMO 业务流量。

3、在新产品的领域，加强在注射剂领域研发攻坚，积极探索构建复杂注射剂等制剂平台技术，同时通过自主改良型新药产品的概念设计和立项研发，加快对改良型新药等从产品的研发到产品的转化和产品商业化，实现公司从仿制药企业向仿创结合型特色制药企业的过渡。

### (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，公司将继续积极聚焦主营业务，提升科技创新能力，继续加大研发投入力度，加快产品商业化进程，提高市场占有率，以优异的业绩回报投资者。具体包括以下几个方面：

产品研发方面，公司将紧紧抓住制药行业发展的机遇，持续增加技术研发的投入。坚持“差异化+国际化”的定位，选择高技术壁垒、未来竞争格局良好的具有差异化的药品，进行重点研发，确保公司不断推出高价值的产品。同时加强在注射剂领域研发攻坚，积极探索构建复杂注射剂等制剂平台技术，提升公司在复杂制剂（如冻干注射剂、脂质体和长效注射剂等）的研发及生产能力。

CRO/CMO 业务方面，深化与现有客户的合作，及时跟进客户的研发进度并提供必要的服务，为客户的研发方向提供必要的技术支持，满足客户的需要，增强客户粘性；同时持续做好已获批上市的新药 CMO 服务，增强 CRO 向 CMO 业务的转化。同时公司将进一步加大在国际客户的开拓力度，不断拓展国外的新客户，特别是在一体化业务客户、国外大型制药企业方面将加大开拓力度。

销售方面，公司将继续加大国际、国内市场深度和宽度的拓展，同时持续巩固和提升公司在单品种细分领域的优势地位。积极推进各省市的招标挂网、国家及各省市的带量采购，持续做好销售的准入工作，进一步提升品牌的知名度和影响力。

安全生产方面，公司将提前做好年度生产计划分解，统筹产能，以保证市场供应；同时继续加强安监环保的投入，严格制度管理，保障公司安全运行。在质量方面，公司将持续提升质量管理体系，加强员工培训的针对性、有效性，持续优化药品生命周期管理，保障提升产品质量。

人才建设方面，公司坚持“以人为本”的发展战略。通过管理、专业双通道晋升模式，多维度考察发展优秀员工，促进人才的“新陈代谢”；做到“能者上、平者让、庸者下”，不断完善公司人才梯队建设，促进公司可持续发展。公司将继续推进以绩效为导向的激励机制、以能力为导向的用人机制，进一步激发人才的潜能和动力。同时，公司会不断加强企业文化及组织建设，以增强公司凝聚力，并在创新与国际化的道路上打造成专业化、高素质、不断创新、锐意进取的团队。

#### (四) 其他

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全内部控制体系，进一步促进公司规范运作，提高治理水平。报告期内，公司整体运作规范，独立性强，信息披露规范，公司治理实际情况符合上市公司治理规范性文件的要求，具体情况如下：

#### 1、关于股东和股东大会

报告期内，公司共召开2次股东大会，审议了18项议案。股东大会的召集、召开、表决等程序均符合《公司法》《上市公司股东大会规则》等法律法规和公司《股东大会议事规则》的规定，保障了全体股东特别是中小股东的知情权、参与权、表决权和监督权。公司聘请了专业律师对股东大会的合法性、有效性进行了审核，并出具了法律意见书，确保股东大会的规范运作。

#### 2、关于董事和董事会

报告期内，公司董事会共召开8次会议，审议了35项议案，并及时履行了信息披露义务。董事会的召集、召开、表决等程序均符合《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等法律法规和公司内部制度的规定，保障了董事会的决策效率和质量。公司全体董事依法履行职责，积极参与董事会和股东大会，学习相关法律法规和业务知识，促进董事会的规范运作和科学决策。公司独立董事根据《公司法》《证券法》《公司章程》和《独立董事工作制度》等相关规定，认真履行独立董事的职责，积极参与各项议案的审议，充分发挥专业优势，客观发表独立、公正的意见，维护公司和中小股东的利益。

公司董事会下设战略发展委员会、审计委员会、提名委员会、薪酬与考核委员会四个专门委员会。报告期内，各专门委员会按照《公司法》《公司章程》及各委员会《工作细则》等规章制度设定的职权范围运作，就专业事项进行研究、讨论，提出建议和意见，为董事会的科学决策提供参考和支持。

2023年5月公司完成了董事会换届选举工作，第二届董事会设有8名董事，全部由外部董事构成，其中独立董事3名，董事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。各董事会成员分别在企业经营管理、专业技术、风险合规、金融财务、审计内控等方面拥有丰富经验。

#### 3、关于监事和监事会

报告期内，公司监事会共召开5次会议，审议了21项议案。监事会的召集、召开、表决等程序均符合《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》等法律法规和公司内部制度的规定，保障了监事会的监督效果。公司全体监事认真履行职责，列席董事会和股东大会，勤勉尽责地对公司财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，对公司重大事项、关联交易、财务报告、募集资金使用等进行监督并发表意见，维护公司和全体股东的合法权益，对公司内部管理和董事、高级管理人员的履职情况进行有效监督，促进公司的健康发展。

2023年5月公司完成了监事会换届选举工作，第二届监事会设有3名监事，其中职工代表监事1名，监事会的人数和构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。

#### 4、关于公司与控股股东

报告期内，公司控股股东严格按照《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》《公司章程》等规定和要求，规范自身行为，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司和其他股东利益的行为，不存在控股股东占用公司资金的现

象，公司亦无为控股股东提供担保的情形。公司拥有独立完整的业务和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务上独立于控股股东，公司董事会、监事会和内部机构独立运作。

### 5、关于信息披露

公司按照《上海证券交易所科创板股票上市规则》《公司章程》以及《信息披露管理制度》的规定，依法履行信息披露义务，秉持公平、公正的原则，确保公司信息披露的真实、准确、完整、及时，使所有股东有平等的机会获得信息，保障中小股东知情权，充分维护投资者利益。

### 6、关于投资者关系管理

公司注重与投资者沟通交流，公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，公司董事会办公室为公司的投资者关系管理职能部门，具体负责公司投资者关系管理事务。公司积极主动通过路演、业绩说明会等方式与投资者保持密切沟通，有效传递公司投资价值；认真对待投资者上证 e 互动提问、来电和咨询，积极关注股东及投资者的合理建议和意见，及时有效回应投资者关切，公平对待每位股东及投资者，维护并保障其合法权益。

公司治理与法律、行政法规和中国证监会关于上市公司治理的规定是否存在重大差异；如有重大差异，应当说明原因

适用 不适用

## 二、公司就其与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面存在的不能保证独立性、不能保持自主经营能力的情况说明

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事与公司相同或者相近业务的情况，以及同业竞争或者同业竞争情况发生较大变化对公司的影响、已采取的解决措施、解决进展以及后续解决计划

适用 不适用

控股股东、实际控制人及其控制的其他单位从事对公司构成重大不利影响的同业竞争情况

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023. 5. 31	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-020）	2023. 6. 1	本次议案全部审议通过，不存在否决议案的情况
2023 年第一次临时股东大会	2023. 10. 20	详见公司于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2022 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-042）	2023. 10. 21	本次议案全部审议通过，不存在否决议案的情况

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

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会的议案全部审议通过，不存在议案被否决的情况；召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格及表决程序等均符合《公司法》《公司章程》的规定，会议决议合法有效。



2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算报告的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2023 年度财务预算报告的议案》《关于部分募投项目变更的议案》、《关于为公司及董事、监事、高级管理人员购买责任险的议案》、《关于变更公司注册地址、修订〈公司章程〉的议案》、《关于修订部分管理制度的议案》、《关于 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于 2022 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2023 年度董事薪酬的议案》、《关于公司 2023 年度监事薪酬的议案》、《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》、《关于董事会换届选举暨选举公司第二届董事会非独立董事的议案》、《关于董事会换届选举暨选举公司第二届董事会独立董事的议案》、《关于监事会换届选举暨选举公司第二届监事会非职工代表监事的议案》。

2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于增加 2023 年度日常关联交易预计额度的议案》、《关于修订〈公司章程〉的议案》。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事、高级管理人员和核心技术人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
叶峻	董事长	男	52	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	0	是
JIANSHEGWAN	董事	男	66	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	57.55	是
	总经理(离任)			2020/8/18	2023/4/6						
	核心技术人员			2012/8	/						
应晓明	董事	男	56	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	0	是
MAOJIANGU	董事	男	72	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	29.44	是
	核心技术人员			2012/8	/						
慕刚	董事(离任)	男	65	2020/8/18	2023/5/31	0	0	0	/	0	否
沈思宇	董事	男	42	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	0	是
吕勇	独立董事	男	67	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	21.43	否
张俊	独立董事	男	52	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	21.43	否
刘志杰	独立董事	男	62	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	21.43	否
王燕清	监事会主席	女	46	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	0	是
肖飞	监事	男	42	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	0	是
张慧	职工代表监事	女	42	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	79.66	否

LARRY YUN FANG	副总经理	男	67	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	134.01	否
	核心技术人员			2013/5	/						
郭明洁	副总经理 (离任)	男	51	2022/7/21	2023/4/6	0	0	0	/	160.78	否
	总经理			2023/4/6	2026/5/30						
卫培华	财务总监	女	48	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	73.02	否
吴华峰	副总经理	男	47	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	104.08	否
李坤	副总经理	男	42	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	90.00	否
	核心技术人员			2019/6	/						
林建红	副总经理	女	47	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	112.15	否
	核心技术人员			2015/5	/						
李方立	董事会秘书	男	34	2020/8/18	2026/5/30	0	0	0	/	69.12	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	974.11	/

注：本表中董事、高级管理人员和核心技术人员于报告期内从公司获得的税前报酬总额，包括基本工资、奖金、津贴、补贴、职工福利费和各项保险费、公积金、年金以及以其他形式从公司获得的报酬（如有）。表格中数据尾差为四舍五入所致。

姓名	主要工作经历
叶峻	中国国籍，无境外永久居留权，工商管理硕士。1996 年至今任职于上海联和投资有限公司，曾任投资银行部经理、业务发展部经理、金融服务投资部经理、副总经理，现任党委副书记、董事、总经理。2012 年 8 月至今任公司董事长。
JIANSHENG WAN	美国国籍，药剂学博士。1991 年至 1996 年历任美国 Syntex 公司、罗氏制药科学家，1996 年至 2002 年历任美国 Alza 公司、强生制药资深科学家；2002 年至 2006 年任美国辉瑞制药研发总监；2006 年至 2009 年任美国先灵葆雅资深高级研究员；2009 年月至 2011 年任美国默沙东资深高级研究员；2011 年至 2012 年任上海药明康德新药开发有限公司副总经理。2012 年 8 月至 2023 年 4 月任公司总经理。2012 年 8 月至今任公司董事及核心技术人员。
应晓明	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。1989 年 7 月至 1994 年 9 月任上海市审计局工业交通审计处副主任科员；1994 年 9 月至 1998 年 11 月任上海审计事务所主任科员；1998 年 11 月至今任职于上海联和投资有限公司，曾任管理咨询部副经理、资产管理部经理、业务发展部执行经理、审计部经理、副总经济师，现任首席财务官、监事、资产财务部经理。2016 年 10 月至今任公司董事。
MAOJIAN GU	美国国籍，硕士研究生学历。1991 年至 2000 年任美国伊利诺州立大学生命科学院研究员；2000 年至 2013 年任上海双健现代药物技术

	咨询有限公司总经理；2012年8月至2023年10月任公司副总经理。2012年8月至今任公司董事、核心技术人员。
慕刚	中国国籍，无境外永久居留权，大专学历。1979年至1984年任沪东造船厂铸造分厂材料记帐员；1984年至1987年于中国船舶上海公司财务中专班脱产学习；1987年至1998年1任沪东造船铸造厂财务科长、经营科长；1998年至2001年任沪东重机股份有限公司证券部主任；2001年至2007年任广州金创利经贸有限公司上海分公司财务总监；2007年至2011年上海鸥江集团有限公司副总经理、财务总监；2011年至2019年任上海博风企业集团有限公司总经理；2019年至今任CAS THE BELT AND ROAD GLOBAL TECH COMMERCE CENTER PTE. LTD. 总裁。2020年8月至2023年5月任公司董事。
沈思宇	中国国籍，无境外永久居留权，生物化学与分子生物学博士。2011年7月至今任职于上海联和投资有限公司，曾任投资经理、高级投资经理、部门副总经理，现任上海联和投资有限公司投资三部总经理。2018年9月至今任公司董事。
吕勇	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，正高级会计师。1984年至1997年历任上海市审计局科员、主任科员、副处长、处长；1997年至2003年任上海一百（集团）有限公司总会计师、财务总监；2003年至2017年任百联集团有限公司财务总监；2013年至2021年任上海现代中医药股份有限公司独立董事；2018年7月至今任东方国际（集团）有限公司外部董事；2020年12月至2023年12月任上海复旦复华科技股份有限公司独立董事；2021年2月至今任东浩兰生会展集团股份有限公司独立董事；2022年9月至2023年12月任爱普香料集团股份有限公司独立董事；2023年5月至今任科博达技术股份有限公司独立董事。2020年8月至今任公司独立董事。
张俊	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，律师。1994年至1995年任上海发展律师事务所律师助理；1995年至2003年任上海泛亚律师事务所律师；2003年至2018年上海宏仑宇君律师事务所律师；2018年至2023年10月任上海瀛泰律师事务所律师高级合伙人；2023年10月至今任功承瀛泰律师事务所高级合伙人。2023年11月至今任菲林格尔家居科技股份有限公司独立董事。2020年8月至今任公司独立董事。
刘志杰	中国国籍，美国长期居留权，生物物理学博士，上海科技大学教授。1987年9月至1991年8月任天津师范大学讲师；1995年1月至1995年4月任美国匹兹堡大学博士后；1995年5月至1997年9月任美国佐治亚大学博士后；1997年10月至2006年9月任美国佐治亚大学副研究员；2006年10月至2013年4月任中科院生物物理所研究员；2013年5月至今任上海科技大学教授。2021年6月至今任上海顺灏新材料科技股份有限公司独立董事。2020年8月至今任公司独立董事。
王燕清	中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2003年3月至2003年7月任上海川崎食品有限公司总经理助理；2003年9月至今任职于上海联和投资有限公司，历任项目副经理、项目经理、部门总经理职务，现任战略投资管理部总经理。2012年8月至今任公司监事、监事会主席。
肖飞	中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2008年7月至今任职于上海新泰新技术有限公司，历任投资分析员、投资经理职务，现任董事、投资总监。2018年9月至今任公司监事。
张慧	中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2009年至2012年任上海双健现代药物技术有限公司分析工程师；2012年8月加入公司，历任项目经理、办公室副主任职务，现任公司职工代表监事、办公室主任。
LARRY YUN FANG	美国国籍，化学博士。1986年至1991年任美国纽约市立大学助教；1991年至1992年任美国 Sun Chemicals 公司科学家；1992年至2002年任美国惠氏公司资深科学家；2002年至2013年任美国默沙东副总裁；2013年5月至今任公司副总经理、核心技术人员。
郭明洁	中国国籍，无境外永久居留权，苏州大学工商管理硕士。1998年至1999年，担任先灵葆雅有限公司苏州医药代表职务；1999年至2012

	年，担任上海罗氏制药有限公司大区总监职务；2012年至2018年，担任勃林格殷格翰制药公司东中国区总监职务；2018年至2022年，担任苏爱康医药信息咨询（上海）有限公司副总裁职务。2022年7月至2023年4月任公司副总经理，2023年4月至今任公司总经理。
卫培华	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。2005年至2007年任农工商超市（集团）有限公司财务经理；2007年至2009年任英泰克工程顾问（上海）有限公司财务经理；2009年至2012年任上海星星企业发展有限公司财务经理；2012年4月至2012年5月任上海创洁科技有限公司财务经理；2012年6月加入公司，曾任财务经理职务，现任公司财务总监。
吴华峰	中国国籍，无境外永久居留权，有机化学博士。2004年6月至2004年12月任香港科技大学研究员；2005年至2008年任广州龙沙研究开发中心副经理；2008年至2010年任广州南海龙沙有限公司工厂运作经理；2010年至2011年任亨斯迈先进化工材料（广东）有限公司工艺开发经理；2011年至2012年任亨斯迈先进化工材料（上海）有限公司技术开发经理；2012年至2016年任江苏恒盛药业有限公司商务总监；2017年1月至2017年9月任上海迅迈实业有限公司副总经理；2017年10月至今任公司副总经理。
李坤	中国国籍，无境外永久居留权，药剂学博士。2013年至2014年任上海双健医药科技有限公司研发工程师；2014年5月加入公司，历任研发工程师、生产负责人职务，现任公司副总经理、核心技术人员。
林建红	中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2000年至2006年任浙江海正药业股份有限公司质量保证经理；2006年至2008年任浙江金明药业股份有限公司质量部经理；2008年至2015年任上海药明康德医药股份有限公司高级主任；2015年5月至今任公司副总经理、核心技术人员。
李方立	中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2016年至2020年历任上海联和投资有限公司分析员、投资副经理、投资经理；2020年4月至今任公司董事会秘书、法务总监。

其它情况说明

适用 不适用

**(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况****1. 在股东单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
叶峻	联和投资	党委副书记	2019/2	/
		董事	2018/1	/
		总经理	2018/5	/
JIANSHENG WAN	Finer	董事	2012/4	/
应晓明	联和投资	首席财务官	2021/5	/
		监事	2018/1	/
		资产财务部经理	2015/7	/
MAOJIAN GU	Finer	董事	2012/4	/
沈思宇	联和投资	投资三部总经理	2023/4	/
慕刚	栖和创业	执行事务合伙人	2020/5	/
王燕清	联和投资	战略投资管理部总经理	2019/3	/
肖飞	上海新泰	董事、投资总监	2021/1	/
张慧	宁波浦佳、宁波宣亿、宁波浦颐	执行事务合伙人	2020/4	/
在股东单位任职情况的说明	无			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
叶峻	上海兆芯集成电路股份有限公司	董事长、总经理	2013/4	/
	北京兆芯电子科技有限公司	执行董事	2013/2	2023/2
	上海众新信息科技有限公司	董事长	2015/1	/
	上海紫竹高新区（集团）有限公司	副董事长	2008/11	/
	西安兆芯集成电路有限公司	执行董事	2017/1	2023/2
	上海和品信息科技有限公司	执行董事	2015/1	2023/4
	上海矽睿科技股份有限公司	董事长	2016/4	/
	上海矽睿半导体技术有限公司	董事长	2016/4	2023/3
	上海联彤网络通讯技术有限公司	董事长、总经理	2015/7	2023/4
	上海新京南金属制品有限公司	董事	2021/10	/
	上海华虹宏力半导体制造有限公司	董事	2013/1	/



	上海市信息投资股份有限公司	监事	2015/7	2023/5
	上海联升投资管理有限公司	董事	2010/12	2023/3
	中美联泰大都会人寿保险有限公司	董事长	2020/9	/
	上海银行股份有限公司	非执行董事	2013/4	/
	華虹半導體有限公司	非执行董事	2013/1	/
	格兰菲智能科技有限公司	董事	2020/12	/
	辽宁兆芯电子科技有限公司	董事长	2021/4	2023/2
JIANSHENG WAN	中国科学院上海高等研究院	新药创制实验室主任	2013/2	/
应晓明	上海联和资产管理有限责任公司	执行董事、总经理	2021/9	/
	上海兆芯集成电路股份有限公司	董事	2013/4	/
	上海市信息投资股份有限公司	董事	2015/7	/
	上海众新信息科技有限公司	董事	2015/1	/
	上海艾普强粒子设备有限公司	董事	2011/5	2023/3
	中美联泰大都会人寿保险有限公司	董事	2021/3	/
	上海和兰透平动力技术有限公司	董事	2015/7	/
	上海银行股份有限公司	非执行董事	2015/8	/
	上海中科深江电动车辆有限公司	监事	2012/9	/
	上海和辉光电股份有限公司	监事会主席	2021/12	/
	上海联和日环能源科技有限公司	监事	2022/7	/
	上海联和东海信息技术有限公司	董事	2022/6	/
	北京兆芯电子科技有限公司	执行董事	2023/2	/
	西安兆芯集成电路有限公司	执行董事	2023/2	/
MAOJIAN GU	上海博璞诺科技发展有限公司	董事	2015/11	/
	上海博宣健康科技有限公司	董事长	2016/5	/
	宁波梅山保税港区宣生和健医疗科技有限	执行董事、经理	2020/4	/

	公司			
	杭州宣沐药业有限公司	董事	2022/12	/
	上海健薇技术有限公司	执行董事	2023/7	
慕刚	北京中康养科技有限公司	董事	2015/12	/
	上海聚翼国际贸易有限公司	执行董事、总经理	2015/1	/
	启航融资租赁（上海）有限公司	董事长兼总经理	2013/9	/
	上海栖舟商务服务中心	执行董事	2013/2	/
	上海博风聚星国际贸易有限公司	执行董事兼总经理	2012/8	/
	上海博风电力物资有限公司	执行董事	2012/7	/
	宁波敏辉信息科技发展有限公司	执行董事兼总经理	2012/3	/
	宁波天汇投资有限公司	执行董事兼总经理	2012/2	/
	上海博风企业集团有限公司	执行董事	2011/1	/
	南京凯海贸易有限公司	执行董事兼总经理	2008/5	/
	航天南洋（浙江）科技有限公司	董事	2019/5	/
	上海博璞诺科技发展有限公司	董事	2019/11	/
	上海星域投资发展有限公司	执行董事	2020/1	/
	全球一带一路技术转移转化中心（CAS THE BELT AND ROAD GLOBAL TECH COMMERCE CENTER PTE. LTD.）	总裁	2019/1	/
	宁波梅山保税港区栖诺企业管理合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2020/11	/
	英迪那米（徐州）半导体科技有限公司	董事长	2018/9	/
	山东博创投资有限公司	执行董事兼总经理	2022/3	/
	上海博兰通信科技有限公司	执行董事	2022/11	/
	沈思宇	和径医药科技（上海）有限公司	董事长	2023/12
上海联影医疗科技股份有限公司		董事	2021/11	/
广州嘉越医药科技有		董事	2020/4	/

	限公司			
	上海孚视医疗科技有限公司	董事	2018/4	/
	上海艾普强粒子设备有限公司	董事	2023/3	/
	上海联影智慧医疗投资管理有限公司	董事	2024/3	/
吕勇	东方国际(集团)有限公司	外部董事	2018/7	/
	上海复旦复华科技股份有限公司	独立董事	2020/12	2023/12
	东浩兰生会展集团股份有限公司	独立董事	2021/2	/
	爱普香料集团股份有限公司	独立董事	2022/9	2023/12
	科博达技术股份有限公司	独立董事	2023/5	/
张俊	功承瀛泰律师事务所(上海瀛泰律师事务所)	高级合伙人	2018/1	/
	菲林格尔家居科技股份有限公司	独立董事	2023/11	/
刘志杰	上海科技大学	教授	2013/5	/
	上海顺灏新材料科技股份有限公司	独立董事	2021/6	/
王燕清	中美联泰大都会人寿保险有限公司	董事	2017/7	/
	上海联和金融信息服务有限公司	董事长	2022/6	/
	上海东方梦想投资管理有限公司	董事	2023/5	/
	上海正赛联创业投资有限公司	董事	2021/12	/
	上海正赛联创业投资管理有限公司	董事	2021/12	/
	上海联晶企业管理咨询有限公司	执行董事	2021/9	/
	上海自贸区股权投资基金管理有限公司	董事	2024/2	/
	上海联升投资管理有限公司	董事	2023/3	/
肖飞	上海喆尔胜动力科技有限公司	监事	2019/11	/
	上海罗圣生物技术有限公司	监事	2015/12	/
	上海罗立生物技术有限公司	监事	2020/07	/
	上海联和金融信息服务有限公司	董事	2021/4	/

	上海新迪磁电有限公司	董事长	2021/6	/
	上海新京南金属制品有限公司	董事	2021/10	/
LARRY YUN FANG	宁波梅山保税港区宣生和健医疗科技有限公司	监事	2020/4	/
	上海健薇技术有限公司	监事	2023/7	/
吴华峰	成都伊诺达博医药科技有限公司	董事	2021/2	/
	杭州宣沐药业有限公司	董事	2022/12	/
李方立	成都伊诺达博医药科技有限公司	董事	2022/1	/
在其他单位任职情况的说明	无			

### (三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	董事、监事的报酬由股东大会决定，高级管理人员的报酬由董事会决定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	不适用
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	2023年4月26日，第一届董事会薪酬与考核委员会第四次会议审议通过了《关于公司2022年度高级管理人员薪酬考核结果的议案》《关于公司2023年度董事薪酬的议案》《关于公司2023年度高级管理人员薪酬方案的议案》。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事领取固定独立董事津贴。在本公司任职的董事、监事、高级管理人员，薪酬由基本工资及绩效奖金构成，依据公司的薪酬管理制度确定。担任董事、监事的公司员工，不因其董事、监事身份而领取额外津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员的实际支付情况与年报披露的数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	974.11
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	423.16

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
JIANSHENG WAN	总经理	离任	辞职
郭明洁	副总经理	离任	岗位调整
郭明洁	总经理	聘任	聘任
慕刚	董事	离任	任期届满

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**七、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第一届董事会 2023 年第一次临时会议	2023. 1. 19	审议通过： 1、关于设立研发决策委员会并制订《研发决策委员会工作细则》的议案
第一届董事会 2023 年第二次临时会议	2023. 4. 6	审议通过： 1、关于公司总经理变更的议案
第一届董事会第十一次会议	2023. 4. 26	审议通过： 1、关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案 2、关于公司 2022 年度财务决算报告的议案 3、关于公司 2022 年度审计报告的议案 4、关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案 5、关于公司 2022 年度利润分配方案的议案 6、关于公司 2023 年度财务预算报告的议案 7、关于公司 2023 年第一季度报告的议案 8、关于公司 2023 年度日常关联交易预计的议案 9、关于公司 2022 年度高级管理人员薪酬考核结果的议案 10、关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案 11、关于部分募投项目变更的议案 12、关于为公司及董事、监事、高级管理人员购买责任险的议案 13、关于变更公司注册地址、修订《公司章程》及部分管理制度的议案 14、关于 2022 年度董事会工作报告的议案 15、关于审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案 16、关于公司 2023 年度董事薪酬的议案 17、关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案 18、关于董事会换届选举暨提名公司第二届董事会非独立董事候选人的议案 18.1 关于提名叶峻先生为公司第二届董事会非独立董事候选人的议案 18.2 关于提名应晓明先生为公司第二届董事会非独立董事候选人的议案 18.3 关于提名沈思宇先生为公司第二届董事会非独立董事候选人的议案 18.4 关于提名 JIANSHEG WAN 先生为公司第二届董事会非独立董事候选人的议案 18.5 关于提名 MAOJIAN GU 先生为公司第二届董事会非独立董事候选人的议案

		19、关于董事会换届选举暨提名公司第二届董事会独立董事候选人的议案 19.1 关于提名吕勇先生为公司第二届董事会独立董事候选人的议案 19.2 关于提名刘志杰先生为公司第二届董事会独立董事候选人的议案 19.3 关于提名张俊先生为公司第二届董事会独立董事候选人的议案 20、关于召开公司 2022 年年度股东大会的议案
第二届董事会第一次会议	2023. 5. 31	审议通过： 1、关于选举公司第二届董事会董事长的议案 2、关于选举公司第二届董事会专门委员会委员的议案 3、关于聘任公司总经理、副总经理等高级管理人员的议案 4、关于聘任公司证券事务代表的议案
第二届董事会第二次会议	2023. 8. 3	审议通过： 1、关于公司签署《开发、分销及供应协议》的议案
第二届董事会第三次会议	2023. 8. 28	审议通过： 1、关于 2023 年半年度报告及摘要的议案 2、关于 2023 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案 3、关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案
第二届董事会第四次会议	2023. 9. 27	审议通过： 1、关于增加 2023 年度日常关联交易预计额度的议案 2、关于修订《公司章程》的议案 3、关于召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案
第二届董事会第五次会议	2023. 10. 27	审议通过： 1、关于 2023 年第三季度报告的议案 2、关于公司签署《药品开发、授权许可及供应合同》的议案

## 八、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
叶峻	否	8	8	4	0	0	否	2
JIANSHENG WAN	否	8	8	5	0	0	否	1
应晓明	否	8	8	4	0	0	否	1
MAOJIAN GU	否	8	8	4	0	0	否	2
慕刚	否	3	3	2	0	0	否	0
沈思宇	否	8	8	4	0	0	否	2
吕勇	是	8	8	4	0	0	否	2
刘志杰	是	8	8	4	0	0	否	2
张俊	是	8	8	5	0	0	否	2

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	2
现场结合通讯方式召开会议次数	4

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	吕勇（召集人）、张俊、应晓明
提名委员会	张俊（召集人）、刘志杰、叶峻
薪酬与考核委员会	刘志杰（召集人）、吕勇、应晓明
战略发展委员会	叶峻（召集人）、刘志杰、应晓明、JIANSHEG WAN、MAOJIAN GU

### (二) 报告期内审计委员会召开 4 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.1.22	第一届董事会审计委员会 2023 年第一次临时会议，会议内容为： 1、关于公司 2022 年度审计计划的议案 2、关于公司 2023 年内部审计计划的议案	议案全票通过	无
2023.4.26	第一届董事会审计委员会第五次会议，会议内容为： 1、关于公司 2022 年年度报告及摘要的议案 2、关于公司 2022 年度财务决算报告的议案 3、关于公司 2022 年度审计报告的议案 4、关于公司 2023 年度财务预算报告的议案 5、关于公司 2023 年第一季度报告的议案 6、关于审计委员会 2022 年度履职情况报告的议案 7、关于 2023 年第一季度内部审计工作报告的议案 8、关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案	议案全票通过	无
2023.8.28	第二届董事会审计委员会第一次会议，会议内容为： 1、关于 2023 年半年度报告及摘要的议案	议案全票通过	无

	2、关于 2023 年半年度内部审计工作报告的议案		
2023. 10. 27	第二届董事会审计委员会第二次会议，会议内容为： 1、关于 2023 年第三季度报告的议案 2、关于 2023 年第三季度内部审计工作报告的议案	议案全票通过	无

**(三) 报告期内提名委员会召开 3 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023. 4. 6	第一届董事会提名委员会 2023 年第一次临时会议，会议内容为： 1、关于公司总经理变更的议案	议案全票通过	无
2023. 4. 26	第一届董事会提名委员会第一次会议，会议内容为： 1、关于董事会换届选举暨提名公司第二届董事会非独立董事候选人的议案 2、关于董事会换届选举暨提名公司第二届董事会独立董事候选人的议案	议案全票通过	无
2023. 5. 31	第一届董事会提名委员会 2023 年第二次临时会议，会议内容为： 1、关于聘任公司总经理、副总经理等高级管理人员的议案	议案全票通过	无

**(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023. 2. 28	第一届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第一次临时会议： 1、关于听取公司高级管理人员 2022 年度工作述职的议案	无	无
2023. 4. 26	第一届董事会薪酬与考核委员会第四次会议，会议内容为： 1、关于公司 2022 年度高级管理人员薪酬考核结果的议案 2、关于公司 2023 年度高级管理人员薪酬方案的议案 3、关于公司 2023 年度董事薪酬的议案	议案全票通过	无

**(五) 报告期内战略发展委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023. 10. 27	第二届董事会战略发展委员会第一次会议，会议内容为： 1、关于公司业务发展的讨论	无	无



**(六) 存在异议事项的具体情况**

适用 不适用

**十、 监事会发现公司存在风险的说明**

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

**十一、 报告期末母公司和主要子公司的员工情况****(一) 员工情况**

母公司在职员工的数量	136
主要子公司在职员工的数量	124
在职员工的数量合计	260
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	96
销售人员	13
技术人员	110
财务人员	11
行政人员	30
合计	260
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	5
硕士研究生	53
本科	122
专科	52
高中及以下	28
合计	260

**(二) 薪酬政策**

适用 不适用

根据公司经营战略，结合本行业人才市场价值，以岗位为基础、绩效为导向，综合考虑岗位胜任能力等要素，建立具有市场竞争力的员工薪酬福利体系；以职务体系为基础、根据员工岗位价值、能力水平、绩效贡献，并结合显示行业特点，实施差异化的付薪标准。公司遵循薪酬发放合规、合法、准时、准确的原则，并按时为员工提供系统薪资单查询；严格执行国家及地方政府的最低工资标准要求。

公司全面实施年度绩效考核，兼顾薪酬的外部竞争性和内部公平性。为加强公司用工、岗位聘用管理工作，建立、健全公司劳动用工制度，根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及有关法律、法规，公司依法与全体正式员工签订劳动合同或聘用合同，覆盖率 100%。

**(三) 培训计划**

适用 不适用

公司积极承担企业社会责任，实现员工与企业共成长。2023 年度组织开展了多项培训专项工作，进一步完善了培训体系，坚持贯彻落实建设学习型组织、培育学习型员工，为人才的茁壮成长提供充足的养分，促进优秀人才不断涌现，创新活力充分迸发。

报告期内开展的培训项目包括：新员工入职培训、专业技术培训、质量系列培训等。

#### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	84,328 小时
劳务外包支付的报酬总额	220.37 万元

## 十二、 利润分配或资本公积金转增预案

### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

根据《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》《上海证券交易所科创板股票上市规则》的有关规定，公司已在《公司章程》中对利润分配做了相应的规定，并于 2021 年第一次临时股东大会审议通过了《公司上市后三年内股东分红回报规划》。根据当年的实际经营情况，由公司股东大会决定是否进行利润分配，可采取现金或者股票方式分配股利，具体政策如下：

#### 1、 利润分配的原则

公司实行持续、稳定的利润分配政策，公司的利润分配应重视投资者的合理投资回报，兼顾公司的可持续发展，公司董事会、监事会和股东大会对利润分配政策的决策和论证过程中应当充分考虑独立董事、监事和公众投资者的意见。

#### 2、 股东分红回报规划制定考虑因素

公司将着眼于长远和可持续发展，在综合分析企业经营发展实际、发展战略、股东要求和意愿、社会资金成本、外部融资环境等因素的基础上，充分考虑公司目前及未来盈利规模、现金流量状况、发展所处阶段、项目投资资金需求、本次发行融资、银行信贷及债权融资环境等情况，在确保符合《公司章程》规定的前提下制定合理的分红方案，建立对投资者持续稳定、科学高效的分红回报规划和机制，以对股利分配作出良好的制度性安排，从而保证公司股利分配政策的连续性及稳定性。

#### 3、 上市后三年分红回报具体计划

##### (1) 公司现金分红的具体条件

①公司未分配利润为正、当年度实现盈利且该年度实现的可分配利润（即公司弥补亏损、提取公积金后的税后利润）为正，现金分红后公司现金流仍可以满足公司正常生产经营的需要；且，

②审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；且，

③公司未来十二个月内无重大对外投资计划或重大现金支出（公司首次公开发行股票或再融资的募集资金投资项目除外）。重大投资计划或重大现金支出是指公司未来十二个月内拟建设项目、对外投资、收购资产或者购买设备的累计支出达到或者超过公司最近一期经审计净资产的 30% 且超过人民币 5,000 万元。

##### (2) 公司现金形式分红的比例与时间间隔

公司原则上每年进行一次现金分红，公司每年以现金方式分配的利润不少于当年实现的可分配利润的 10%，公司董事会可以根据公司的盈利状况及资金需求提议进行中期现金分红。

##### (3) 公司实行差异化的利润分配政策和现金分红政策

公司董事会应当综合考虑所处行业特点、发展阶段、自身经营模式、盈利水平以及是否有重大资金支出安排等因素，区分下列情形，并按照公司章程规定的程序，提出差异化的现金分红政策：

①当公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；

②当公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；

③当公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%；

当公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

#### 4、利润分配决策机制及程序

##### (1) 决策机制

①利润分配预案应经公司董事会、监事会审议通过后方能提交股东大会审议。董事会在审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决同意。董事会审议现金分红方案时，应当认真研究和论证现金分红的时机、条件和比例、调整的条件、决策程序等事宜。监事会在审议利润分配预案时，需经全体监事过半数以上表决同意；

②独立董事可以征集中小股东意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议；

③股东大会审议利润分配方案时，公司应当通过多种渠道主动与股东特别是中小股东进行沟通和交流，充分听取中小股东的意见和诉求，及时答复中小股东关心的问题；

##### (2) 利润分配政策调整的决策机制及程序

公司严格执行《公司章程》确定的现金分红政策以及股东大会审议批准的现金分红具体方案。确有必要对《公司章程》确定的现金分红政策进行调整或者变更的，应当满足《公司章程》规定的条件，经过详细论证后，履行相应的决策程序，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。股东大会审议利润分配政策调整或者变更方案时，公司应根据上海证券交易所的有关规定提供网络或其他方式为公众投资者参加股东大会提供便利。

#### (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
分红标准和比例是否明确和清晰	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
相关的决策程序和机制是否完备	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否

(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划

适用 不适用

#### (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.41
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	18,415,309.53
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	61,074,068.07
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.15
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	0
合计分红金额（含税）	18,415,309.53
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.15

### 十三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### (一) 股权激励总体情况

适用 不适用

#### (二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

#### (三) 董事、高级管理人员和核心技术人员报告期内被授予的股权激励情况

##### 1. 股票期权

适用 不适用

##### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

##### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

#### (四) 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

适用 不适用

公司根据《公司章程》、《薪酬管理制度》等制度规定，建立了科学合理的薪酬与绩效考核评价体系，明确高级管理人员的薪酬由基本薪酬、绩效薪酬组成，薪酬水平与其承担的责任、风险和业绩挂钩，激发了高级管理人员的积极性、主动性和创造性。

报告期内，薪酬与考核委员会听取了高级管理人员 2022 年度工作述职，并对高级管理人员进行薪酬考核并提交董事会审议后执行；同时薪酬与考核委员会拟定了高级管理人员 2023 年度薪酬考核方案并提交董事会审议后执行。

### 十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

公司已按上海证券交易所颁布的《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》及财政部颁布的《企业内部控制基本规范》等相关法规的要求设计与建立了公司的内部控制制度与控制体系。报告期内，公司结合行业特征及企业经营实际，对内控制度进行持续完善与细化，提高了企业决策效率，为企业经营管理的合法合规及资产安全提供了保障，有效促进公司战略的稳步实施。报告期内，公司已按照《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大事项方面保持了有效的内部控制。

下一年度公司将结合发展战略和外部经营环境变化，结合公司所在行业发展态势持续修订、完善各项内部控制管理制度，并保持内部控制体系持续有效运行，加强内部控制执行情况的监督

检查，持续优化各项业务流程和内控环境，为公司经济效益、战略目标的实现提供合理保障，促进公司健康和高质量发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

宣泰医药旗下控股子公司包括江苏宣泰药业有限公司、上海宣泰生物科技有限公司、上海宣泰实业有限公司、上海安美医药科技有限公司、江苏宣泰腾汇医药有限公司、GFW INC.、Impact Biopharma Inc.。

报告期内，公司按照《公司法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规规则的要求，同时严格遵守《公司章程》等制度规定，加强对子公司内部管理和协调。为规范公司内部运作机制，公司制定的各项管理制度适用于子公司，子公司的治理结构、资产、资源、重大业务事项、重大财务事项等被纳入公司管理体系，由公司统一行使管理、协调等职能。江苏宣泰药业有限公司作为募集资金使用主体，严格按照法律法规与管理制度的要求进行募集资金存储、使用和管理。

## 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

具体内容详见公司于2024年4月30日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海宣泰医药科技股份有限公司2023年度内部控制审计报告》、《上海宣泰医药科技股份有限公司2023年度内部控制评价报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

## 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十八、 其他

适用 不适用

# 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

## 一、 董事会有关 ESG 情况的声明

公司董事会高度重视并积极推进 ESG 管理。报告期内，公司切实落实环境保护责任，重视废弃物排放和管理的工作，保证生产经营的可持续性。公司亦主动履行社会责任，充分利用自身力量积极回馈社会。同时公司不断完善法人治理结构，建立健全内控体系，加强信息披露工作，提升公司规范运作水平，切实保障公司和股东的合法权益，确保公司健康稳定发展。

## 二、 环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	27.14

### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内，公司及控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

子公司宣泰药业在厂区生产项目建设初期，根据“三同时”要求同步配套建设了废水和固废防止污染设施。

生产过程中产生的废水，主要为生产废水和生活污水。全部废水经沉淀池沉淀后统一经市政管网排放至污水处理厂处置，报告期内，生产废水和生活污水经第三方检测符合相关废水直排标准。生产经营过程中产生的危险废弃物，严格遵守《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》等相关规定，进行收集暂存，定期委托有资质的第三方进行合规处置。

公司现有生产经营场所已完成环境影响评价、环保竣工验收，并获政府环保主管部门的批复；并编写了《突发环境事件应急预案》，如实备案，并定期组织演练，降低环境突发事件对公司影响。同时公司已按照《排污许可管理条例》要求，对厂区现有排口和排放所有污染物开展自行监测，并制定相应监测方案。

## (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

报告期内公司未发生任何环境污染事故，未发生因违反环境保护方面的法律、法规规范性文件而被处罚的情形。

## (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

公司的主营业务所处行业分类为“C272 化学药品制剂制造”，经营过程及服务流程与“C271 化学药品原料药制造”有显著区别，不属于重污染行业。

报告期内，公司及控股子公司主要能源消耗为水、电、蒸汽，排放物为固定废弃物、废水。公司已经建立相关环保及污染物管理方面的内部制度，将废弃物管理程序、污水处置程序等纳入公司的标准操作程序。公司环保设施运行正常，对于自身无处理能力的污染物已委托具备相应资质的第三方单位进行处理。

### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

### 2. 能源资源消耗情况

适用 不适用

公司及控股子公司在生产经营过程中主要消耗的能源为水、电、蒸汽，均由公司经营所在地的相关部门统一供应。公司经营所在地能源供应稳定，不存在因公司业务需求导致能源供应紧张情况。

报告期内，公司电力消耗 475 万千瓦时，水资源消耗 3 万吨，蒸汽消耗 1,132.62 吨。公司积极响应并执行国家相关环境保护政策法规，持续强化企业内部环境保护管理体系建设，着力落实环保要求，在保障生产经营的前提下有效节能，减少资源的消耗，以高度的责任心落实企业环境保护之社会责任。

### 3. 废弃物与污染物排放情况

适用 不适用

#### 1) 废水

公司经营过程中产生的废水主要包括实验室器皿清洗和实验废水、生产清洗废水以及生活污水。相关的废水处理设施为沉淀池。实验室器皿清洗和实验废水已委托具备资质的公司进行处置；生产清洗废水及生活污水经沉淀处理达到《地下水质量标准》(GB/T14848-93)三类标准、《地表水环境质量标准》(GB3838-2002) II、IV 类标准后，纳入市政污水管道排放。

#### 2) 固体废弃物

公司经营过程中会产生反应残留物、废试剂瓶等危险废弃物以及生活垃圾。公司设置了专用堆放场所，分类收集危险废弃物，并委托有危险废弃物经营许可资质的单位进行处理。公司对生活垃圾经收集后，委托环卫部门进行处理。

#### 3) 废气排放

公司对仓库区域安装了气体净化系统，气体只有通过净化系统吸附过滤后方可排放入大气，同时对经过吸附过滤的气体进行年度检测是符合相关要求。

#### 公司环保管理制度等情况

√适用 □不适用

公司高度重视环境污染防治工作，在生产过程中严格遵守国家及地方的环保法律法规。公司生产经营过程中产生的主要污染物包括废水和固体废弃物等。公司建立了《环保管理制度》、《危险废物管理规程》、《突发环境事件应急预案》等环保管理制度并在日常生产过程中贯彻执行。

#### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	1,022
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	使用清洁能源发电

具体说明

√适用 □不适用

子公司宣泰药业使用屋顶光伏供电，减少市电使用量，有效降低了能源污染情况。按节约 1 度电=减排 0.997 千克“二氧化碳”计算，减少二氧化碳排放量约 1,022 吨。

#### (五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

√适用 □不适用

公司积极响应国家“碳达峰、碳中和”战略，评估清洁能源设施建设，在全资子公司宣泰药厂房屋顶评估建设光伏发电设施，降低外购电力消耗量，提高清洁能源占比。

#### (六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

一是建立完善环保管理制度体系。公司建立了《环保管理制度》、《危险废物管理规程》、《突发环境事件应急预案》等环保管理制度并在日常生产过程中贯彻执行。

二是危险废弃物集中处理，及时交由有经营许可证的专业机构安全处置。

三是安装了的气体净化装置，保障了空气环境质量。

### 三、社会责任工作情况

#### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

公司产品泊沙康唑肠溶片、盐酸安非他酮缓释片（II）、盐酸帕罗西汀肠溶缓释片、碳酸司维拉姆片、熊去氧胆酸胶囊等主要产品均被纳入国家医保目录，同时产品熊去氧胆酸胶囊、盐酸帕罗西汀肠溶缓释片中标国家药品集中带量采购，有助于提高相关产品临床用药的先进性和可及性，进一步降低患者的经济负担，增加用药选择，为控制医保费用支出、维护社会长治久安作出贡献。

#### (二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）		
公益项目		

其中：资金（万元）	0.90	南通市海门区慈善基金会慈善捐款
救助人数（人）		
乡村振兴		
其中：资金（万元）	2.26	
物资折款（万元）	-	
帮助就业人数（人）	/	

### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

√适用 □不适用

子公司江苏宣泰药业有限公司向南通市海门区慈善基金会慈善捐款 9,000 元。

### 2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	2.26	/
其中：资金（万元）	2.26	/
物资折款（万元）	-	/
惠及人数（人）	/	/
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	消费扶贫	/

具体说明

√适用 □不适用

2023 年，公司积极履行社会责任，践行国企担当，以消费扶贫方式购买对口地区的产品共计 2.26 万元。

### (三) 股东和债权人权益保护情况

公司充分尊重和维护股东与债权人的合法权益，积极与相关方沟通交流。报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规及《公司章程》等制度的要求，建立了较为完善的公司治理结构，持续强化法律法规政策落实、风险管理和内部控制，切实保障股东和债权人的各项合法权益。

报告期内公司三会的召集、召开、表决程序均符合相关规定。公司严格按照《上海宣泰医药科技股份有限公司信息披露管理制度》，通过公告、投资者交流活动等多渠道，真实、准确、完整、及时地披露有关信息，使得股东和债权人平等地获取信息。

### (四) 职工权益保护情况

公司遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等法律、法规和规范性文件的要求，不断健全人力资源管理体系、完善薪酬及激励机制，保障员工合法权益，按时足额发放员工薪酬、缴纳社会保险和住房公积金。公司坚持以人为本，为员工提供安全、舒适的工作环境，关注员工身心健康。此外，公司为员工提供多样化的培训、管理与技术双通道的职业发展路径，助力员工成长。

公司贯彻及执行国家有关童工、女工、未成年工和实习生保护的相关法律规定，维护其合法权益。在招聘录用过程中，严格核对应聘者的年龄，禁止录用不满 16 周岁的未成年人。秉承男女同工同酬理念，并严格维护女职工的合法权益。

公司为员工提供良好适宜的工作环境，建立了困难员工帮扶、员工意见反馈的渠道和机制，体现公司以人为本的价值理念。

公司重视生产安全，为员工提供安全的工作环境，并持续改善工作安全条件；建立健全安全生产规章制度，重视员工健康安全培训，提高安全意识和自我防护能力。



**员工持股情况**

员工持股人数（人）	116
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	44.62
员工持股数量（万股）	7,427.9613
员工持股数量占总股本比例（%）	16.38

注：

- 1、上述员工持股数量均为通过 Finer、宁波浦佳、宁波浦颐、宁波宣亿间接持股 7,427.9613 万股，占公司总股本的 16.38%。
- 2、上述员工持股人数/数量不含二级市场自行购买公司股票的人数/数量。

**(五) 供应商、客户和消费者权益保护情况**

公司制定了《采购管理制度》、《供应商管理规定》等一套完整的采购管理制度，并予以严格执行，对供应商进行相应的评估，筛选出具备相应资质和实力的供应商，并与合格供应商保持长期稳定的合作关系。公司已建立了高效的生产管理系统，及时安排订单生产，保障产品的正常交付。公司设立产品管理部、质量部、生产中心、技术中心、销售部、药物警戒部等多个部门，为客户提供全流程的售前、售后服务。

**(六) 产品安全保障情况**

公司将产品质量放在首位，在产品研发设计、原料采购、产品生产销售等各个环节都对质量进行严格把控。公司下设质量部，从各个环节对公司产品质量进行保障。公司制定了《质量风险评估制度》、《年度产品质量回顾制度》、《药品质量授权人管理制度》等一系列与公司产品品质相关的质量控制文件。公司建立了一套严格、完善的质量管理体系，对生产过程中的每个环节均实施质量控制，严格保证产品质量并符合监管部门规定的生产要求。

**(七) 在承担社会责任方面的其他情况**

√适用 □不适用

公司的良好发展离不开政府部门、行业协会的支持与帮助，回报社会是企业应尽的责任。公司始终坚持依法经营的基本原则，注重企业经济效益与社会效益的同步共赢，严格按照国家法律法规政策的规定诚信经营，积极纳税，发展就业岗位并扩大就业群体，支持地方经济的发展，以积极的态度、力所能及的服务社会，践行企业社会责任，全力推动企业、区域经济的和谐发展。

**四、其他公司治理情况****(一) 党建情况**

√适用 □不适用

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，公司党支部坚持以习近平新时代中国特色社会主义思想为指导，深入学习贯彻党的二十大精神和习近平总书记重要指示批示精神，聚焦“高质量党建引领保障高质量发展”，扎实开展学习贯彻习近平新时代中国特色社会主义思想主题教育。

公司党支部始终把政治建设摆在首位，贯彻落实“三会一课”、主题党日等组织生活，强化理论学习、组织专题培训和参观交流；积极发挥党支部聚人心、促和谐的作用。此外，公司党支部积极参与上级党组织活动，为推动公司全年科研生产经营任务完成提供坚强的政治保证、组织保证和思想保证。

**(二) 投资者关系及保护**

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	3	2022 年度暨 2023 年第一季度业绩说明会 2023 年半年度业绩说明会

		2023 年第三季度业绩说明会
借助新媒体开展投资者关系管理活动	2	公司借助电话会议系统等线上方式，举行投资者调研活动，接待包括卖方证券研究所、证券投资基金公司等机构投资者调研交流
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<a href="https://www.sinotherapeutics.com/investors">https://www.sinotherapeutics.com/investors</a>

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

报告期内，公司重视投资者关系管理工作，严格执行信息披露要求，确保公司所有股东公平地获取公司信息。同时，公司严格按照《上市公司投资者关系管理工作指引》等相关法律、法规，明确投资者关系管理机制，指定董事会秘书担任投资者关系管理负责人。

公司不断探索更多的沟通渠道和方法，和投资者保持有效的沟通和良性的互动，从而获取投资者更多的信任和支持。通过法定信息披露、投资者调研、投资者热线电话、公开邮箱、上证 E 互动平台、公司官网投资者关系专栏等多种渠道和方式积极与投资者互动交流，并安排专人负责维护上述渠道和平台，强化与机构投资者及个人投资者的沟通。除以上形式外，为加强沟通的针对性和互动性，适时举办业绩说明会，以实现公司与投资者和市场相关方的有效沟通。

报告期内，公司共组织路演、反路演、调研沟通会 7 次；在符合相关规定的前提下，及时积极回复上交所上证 E 互动平台投资者提问 12 次，举办业绩说明会 3 次。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

### (三) 信息披露透明度

适用 不适用

公司高度重视信息披露工作，根据《公司法》《证券法》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第 1 号——规范运作》等法律法规、规范性文件以及《公司章程》的规定，公司制定了《信息披露管理制度》等制度，加强信息披露事务管理，坚持公平、公开、公正原则，认真履行信息披露义务，并在披露语言上力求通俗易懂，确保信息真实、准确、完整、及时、公平，不存在虚假记载、严重误导性陈述或重大遗漏。

### (四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

公司高度重视知识产权及信息安全工作。

#### 1. 知识产权保护

知识产权战略作为公司发展战略的重要组成部分，列入公司长期发展规划，并加强知识产权激励，推动公司知识产权质量和数量提升。公司严格按照《中华人民共和国专利法》和《中华人民共和国专利法实施细则》等规定及时将药物组合物、生产工艺、质量控制方法和药物用途等申请注册专利，公司专利围绕化学药制剂的研发及生产工艺流程改进等领域，与主营业务发展相匹配，充分发挥专利的优势和作用，推动专利的成果转化，进一步提高公司的核心竞争力。

#### 2. 信息安全保护

公司十分重视对核心技术的保护工作和数据安全的合规工作，制定了包括《保密制度》《电子数据管理》《计算机管理》《电子数据备份》《机房安全管理制度》《网络安全管理制度》《系统安全管理制度》等在内的一系列严格完善的制度，对信息进行分类和标识，建立信息的传递、复制、销毁、备份及恢复等一系列措施规定；对员工定期开展网络知识和网络安全相关培训，提高员工对于信息安全风险的警觉性，加强信息安全保护意识。并和核心技术人员签署了保密协议，对其离职后做出了严格的竞业限制规定，以确保核心技术的保密性。

### (五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

**(六) 其他公司治理情况**

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (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或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	联和投资	备注 1	2022 年 8 月 25 日	是	自宣泰医药股票上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	JIANSHENG WAN、MAOJIAN GU、LARRY YUN FANG、卫培华、李坤、林建红、吴华峰	备注 2	2022 年 8 月 25 日	是	自宣泰医药股票上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	慕刚	备注 3	2022 年 8 月 25 日	是	自宣泰医药股票上市之日起 12 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	张慧	备注 4	2022 年 8 月 25 日	是	自宣泰医药股票上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
	股份限售	JIANSHENG WAN、MAOJIAN GU、LARRY YUN FANG、李坤、林建红	备注 5	2022 年 8 月 25 日	是	自宣泰医药股票上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用

股份限售	宁波浦佳、宁波宣亿、宁波浦颐	备注 6	2022 年 8 月 25 日	是	自宣泰医药股票上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
股份限售	Finer	备注 7	2022 年 8 月 25 日	是	自宣泰医药股票上市之日起 36 个月	是	不适用	不适用
股份限售	栖和创业	备注 8	2022 年 8 月 25 日	是	自取得宣泰医药股份之日起 36 个月	是	不适用	不适用
股份限售	宁波卓立、联一投资、上海新泰、嘉兴联一、欣年石化	备注 9	2022 年 8 月 25 日	是	自宣泰医药股票上市之日起 12 个月	是	不适用	不适用
股份限售	上海科溢	备注 10	2022 年 8 月 25 日	是	自取得宣泰医药股份之日起 36 个月	是	不适用	不适用
股份限售	中科高研	备注 11	2022 年 8 月 25 日	是	自宣泰医药股票上市之日起 12 个月	是	不适用	不适用
其他	联和投资	备注 12	2022 年 8 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	Finer、栖和创业	备注 13	2022 年 8 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	公司、联和投资、董事（独立董事除外）、高级管理人员	备注 14	2022 年 8 月 25 日	是	自宣泰医药股票上市之日起三年内	是	不适用	不适用
其他	公司、联和投资	备注 15	2022 年 8 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
其他	公司、董事、高级管理人员	备注 16	2022 年 8 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用

	其他	公司	备注 17	2022 年 8 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	公司、联和投资、董事、监事、高级管理人员	备注 18	2022 年 8 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	联和投资	备注 19	2022 年 8 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	解决关联交易	联和投资、Finer、栖和创业、董事、监事、高级管理人员	备注 20	2022 年 8 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	公司、联和投资、董事、监事、高级管理人员	备注 21	2022 年 8 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用
	其他	公司	备注 22	2022 年 8 月 25 日	否	长期有效	是	不适用	不适用

**备注 1:****公司控股股东联和投资承诺:**

(1) 自宣泰医药股票上市之日起 36 个月内, 不得转让或者委托他人管理本公司直接和间接持有的首发前股份, 也不得提议由宣泰医药回购该部分股份。

(2) 宣泰医药上市后, 本公司所持有的宣泰医药股票在锁定期满后 2 年内减持的, 减持价格不低于发行价 (如遇除权、除息事项, 发行价应作相应调整); 宣泰医药上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价 (如遇除权、除息事项, 发行价应作相应调整), 或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价 (如遇除权、除息事项, 发行价应作相应调整), 本公司所持有的宣泰医药股票的锁定期自动延长至少 6 个月。

(3) 本公司减持宣泰医药股票, 采取集中竞价交易方式的, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过宣泰医药股份总数的 1%, 采取大宗交易方式的, 在任意连续 90 日内, 减持股份的总数不超过宣泰医药股份总数的 2%。

(4) 本公司在限售期满后减持首发前股份的, 应当明确并披露公司的控制权安排, 保证上市公司持续稳定经营。

(5) 本公司将所持有的宣泰医药股票在买入后 6 个月内卖出, 或者在卖出后 6 个月内又买入, 由此所得收益归宣泰医药所有。

**备注 2:**

**公司董事、高级管理人员 JIANGSHENG WAN、MAOJIAN GU、LARRY YUN FANG、卫培华、李坤、林建红、吴华峰承诺：**

(1) 自宣泰医药股票上市之日起 36 个月内，不得转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的首发前股份，也不得提议由宣泰医药回购该部分股份。

(2) 宣泰医药上市后，本人所持有的宣泰医药股票在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价（如遇除权、除息事项，发行价应作相应调整）；宣泰医药上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如遇除权、除息事项，发行价应作相应调整），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如遇除权、除息事项，发行价应作相应调整），本人所持有的宣泰医药股票的锁定期自动延长至少 6 个月。

(3) 在任职期间每年转让的宣泰医药股份不得超过本人所持有的宣泰医药股份总数的 25%。

(4) 在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不超过本人所持有宣泰医药股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的宣泰医药股份。

(5) 本人将所持有的宣泰医药股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归宣泰医药所有。

**备注 3：****公司董事慕刚承诺：**

(1) 自宣泰医药股票上市之日起 12 个月内，不得转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的首发前股份，也不得提议由宣泰医药回购该部分股份。

(2) 宣泰医药上市后，本人所持有的宣泰医药股票在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价（如遇除权、除息事项，发行价应作相应调整）；宣泰医药上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如遇除权、除息事项，发行价应作相应调整），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如遇除权、除息事项，发行价应作相应调整），本人所持有的宣泰医药股票的锁定期自动延长至少 6 个月。

(3) 在任职期间每年转让的宣泰医药股份不得超过本人所持有的宣泰医药股份总数的 25%。

(4) 在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不超过本人所持有宣泰医药股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的宣泰医药股份。

(5) 本人将所持有的宣泰医药股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归宣泰医药所有。

**备注 4：****公司监事张慧承诺：**

(1) 自宣泰医药股票上市之日起 36 个月内，不得转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的首发前股份，也不得提议由宣泰医药回购该部分股份。

(2) 在任职期间每年转让的宣泰医药股份不得超过本人所持有的宣泰医药股份总数的 25%。

(3) 在任期届满前离职的，在本人就任时确定的任期内和任期届满后 6 个月内，每年转让的股份不超过本人所持有宣泰医药股份总数的 25%；离职后半年内，不转让本人所持有的宣泰医药股份。

(4) 本人将所持有的宣泰医药股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归宣泰医药所有。

**备注 5：****公司核心技术人员 JIANGSHENG WAN、MAOJIAN GU、LARRY YUN FANG、李坤、林建红承诺：**

(1) 自宣泰医药股票上市之日起 36 个月内，不得转让或者委托他人管理本人直接和间接持有的首发前股份，也不得提议由宣泰医药回购该部分股份。

(2) 自所持首发前股份限售期满之日起 4 年内，每年转让的首发前股份不得超过上市时所持公司首发前股份总数的 25%，减持比例可以累积使用。

**备注 6:**

**公司股东宁波浦佳、宁波宣亿、宁波浦颐承诺:**

(1) 自宣泰医药股票上市之日起 36 个月内，不得转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的首发前股份，也不得提议由宣泰医药回购该部分股份。

(2) 宣泰医药上市后，本单位所持有的宣泰医药股票在锁定期满后 2 年内减持的，减持价格不低于发行价（如遇除权、除息事项，发行价应作相应调整）；宣泰医药上市后 6 个月内如股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价（如遇除权、除息事项，发行价应作相应调整），或者上市后 6 个月期末收盘价低于发行价（如遇除权、除息事项，发行价应作相应调整），本单位所持有的宣泰医药股票的锁定期自动延长至少 6 个月。

(3) 本单位减持宣泰医药股票，采取集中竞价交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过宣泰医药股份总数的 1%，采取大宗交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过宣泰医药股份总数的 2%。

(4) 本单位将所持有的宣泰医药股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归宣泰医药所有。

**备注 7:**

**公司股东 Finer 承诺:**

(1) 自宣泰医药股票上市之日起 36 个月内，不得转让或者委托他人管理本人/本公司/本单位直接和间接持有的首发前股份，也不得提议由宣泰医药回购该部分股份。

(2) 本单位/本公司/本人减持宣泰医药股票，采取集中竞价交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过宣泰医药股份总数的 1%，采取大宗交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过宣泰医药股份总数的 2%。

(3) 本单位/本公司/本人将所持有的宣泰医药股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归宣泰医药所有。

**备注 8:**

**公司股东栖和创业承诺:**

(1) 自取得宣泰医药股份之日起 36 个月内，不得转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的首发前股份，也不得提议由宣泰医药回购该部分股份。

(2) 本单位减持宣泰医药股票，采取集中竞价交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过宣泰医药股份总数的 1%，采取大宗交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过宣泰医药股份总数的 2%。

(3) 本单位将所持有的宣泰医药股票在买入后 6 个月内卖出，或者在卖出后 6 个月内又买入，由此所得收益归宣泰医药所有。

**备注 9:**

**公司股东宁波卓立、联一投资、上海新泰、嘉兴联一、欣年石化承诺:**

(1) 自宣泰医药股票上市之日起 12 个月内，不得转让或者委托他人管理本单位直接和间接持有的首发前股份，也不得提议由宣泰医药回购该部分股份。



(2) 本单位减持宣泰医药股票，采取集中竞价交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过宣泰医药股份总数的 1%，采取大宗交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过宣泰医药股份总数的 2%。

**备注 10:**

**公司股东上海科溢承诺:**

(1) 自取得宣泰医药股份之日起 36 个月内，不得转让或者委托他人管理本公司直接和间接持有的首发前股份，也不得提议由宣泰医药回购该部分股份。

(2) 本公司减持宣泰医药股票，采取集中竞价交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过宣泰医药股份总数的 1%，采取大宗交易方式的，在任意连续 90 日内，减持股份的总数不超过宣泰医药股份总数的 2%。

**备注 11:**

**公司股东中科高研承诺:**

自宣泰医药股票上市之日起 12 个月内，不得转让或者委托他人管理本人/本公司直接和间接持有的首发前股份，也不得提议由宣泰医药回购该部分股份。

**备注 12:**

**公司控股股东联和投资承诺:**

(1) 本公司既不属于宣泰医药的财务投资者，也不属于宣泰医药的战略投资者，本公司力主通过长期持有宣泰医药之股份以实现和确保本公司对宣泰医药的控股地位，进而持续地分享宣泰医药的经营成果。因此，本公司具有长期持有宣泰医药股份的意向。

(2) 在本公司所持宣泰医药股份的锁定期届满后，在不丧失对宣泰医药控股地位的前提下，出于本公司自身需要，本公司存在适当减持宣泰医药股份的可能。于此情形下，本公司减持之数量、比例、金额等应符合本公司在发行上市中所作承诺以及监管机构的规定。

(3) 如本公司拟减持宣泰医药股份，将在减持前 15 个交易日公告减持计划，且该等减持将通过《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定的方式依法进行。

**备注 13:**

**公司股东 Finer、栖和创业承诺:**

(1) 本单位/本公司力主通过长期持有宣泰医药股份，进而持续地分享宣泰医药的经营成果。因此，本单位/本公司具有长期持有宣泰医药股份的意向。

(2) 在本单位/本公司所持宣泰医药股份的锁定期届满后，出于本单位/本公司自身需要，本单位/本公司存在适当减持宣泰医药股份的可能。于此情形下，本单位/本公司减持之数量、比例、金额等应符合本单位/本公司在发行上市中所作承诺以及监管机构的规定。

(3) 如本单位/本公司拟减持宣泰医药股份，将在减持前 15 个交易日公告减持计划，且该等减持将通过《上海证券交易所科创板股票上市规则》规定的方式依法进行。

**备注 14:**

**公司、联和投资、董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺:**

(1) 公司承诺

A、本公司将依照《上海宣泰医药科技股份有限公司关于稳定公司股价的预案》规定的条件、时间、期限、价格、方式等履行稳定公司股价的义务。

B、如本公司未能依照上述承诺履行义务的，本公司将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。

(2) 控股股东联和投资承诺

A、本公司将依照《上海宣泰医药科技股份有限公司关于稳定公司股价的预案》规定的条件、时间、期限、价格、方式等履行稳定公司股价的义务。

B、如本公司未能依照上述承诺履行义务的，本公司将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。

(3) 董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺

A、本人将依照《上海宣泰医药科技股份有限公司关于稳定公司股价的预案》规定的条件、时间、期限、价格、方式等履行稳定公司股价的义务。

B、作为公司的高级管理人员和（或）董事，本人同意公司依照《上海宣泰医药科技股份有限公司关于稳定公司股价的预案》的规定，在公司认为必要时采取限制本人薪酬（津贴）、暂停股权激励计划等措施以稳定公司股价。

C、如本人未能依照上述承诺履行义务的，本人将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。

(4) 未来新聘的公司董事、高级管理人员受稳定股价预案约束

在稳定股价的预案有效期内，公司新聘任的符合条件的董事和高级管理人员应当遵守稳定股价的预案关于公司董事、高级管理人员的义务及责任的规定。公司及控股股东、实际控制人、现有董事、高级管理人员应当促成新聘任的该等董事、高级管理人员遵守稳定股价的预案，并在其获得书面提名前签署相关承诺。

**备注 15:**

**1、公司承诺**

(1) 保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如公司不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回公司本次公开发行的全部新股。

**2、控股股东联和投资承诺**

(1) 本公司保证发行人本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

(2) 如发行人不符合发行上市条件，以欺骗手段骗取发行注册并已经发行上市的，本公司将在中国证监会等有权部门确认后 5 个工作日内启动股份购回程序，购回发行人本次公开发行的全部新股。

**备注 16:**

**1、公司承诺**

(1) 加快募投项目建设进度

本次发行募集资金到位后，公司将加快推进募集资金投资项目建设，争取募投项目早日实现预期效益。同时，公司将根据相关法规和公司募集资金管理办法的要求，严格管理募集资金使用，保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用。

(2) 强化募集资金管理

公司将根据证券交易所有关要求和公司有关募集资金使用管理的相关规定，严格管理募集资金使用，保证募集资金按照原定用途得到充分有效利用。

(3) 强化投资者回报机制

公司已根据中国证监会《关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》（证监发[2012]37号）、《上市公司监管指引第3号——上市公司现金分红》（证监会公告[2013]43号）等规定要求，在充分考虑公司经营发展实际情况及股东回报等各个因素基础上，制定了持续稳定的利润分配政策。未来公司将严格执行利润分配政策，在符合分配条件的情况下，积极实施对股东的利润分配，优化投资回报机制。

#### （4）进一步完善公司治理

公司将严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司章程指引》等法律、法规和规范性文件的要求，不断完善公司治理结构，确保股东能够充分行使股东权利，董事会能够按照公司章程的规定行使职权，做出科学决策，独立董事能够独立履行职责，保护公司尤其是中小投资者的合法权益，为公司持续稳定的发展提供科学有效的治理结构和制度保障。

### 2、公司董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺

（1）承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。

（2）承诺对本人（作为董事和/或高级管理人员）的职务消费行为进行约束。

（3）承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。

（4）承诺由董事会或薪酬和考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

（5）承诺拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

在中国证监会、上海证券交易所另行发布摊薄即期填补回报措施及其承诺的相关意见及实施细则后，如果公司的相关规定及本人承诺与该等规定不符时，本人承诺将立即按照中国证监会及上海证券交易所的规定出具补充承诺，并积极推进公司作出新的规定，以符合中国证监会及上海证券交易所的要求。

本人承诺全面、完整、及时履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺。若本人违反该等承诺，本人愿意：

（1）在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉；（2）无条件接受中国证监会、上海证券交易所、中国上市公司协会等证券监管机构按照其制定或发布的有关规定、规则，对本人作出的处罚或采取的相关监管措施；（3）给公司或者股东造成损失的，依法承担对公司和/或股东的补偿责任。

#### 备注 17:

##### 公司承诺:

本公司在上市后将严格依照《公司法》《中国证券监督管理委员会关于进一步落实上市公司现金分红有关事项的通知》《公司章程（草案）》及《上海宣泰医药科技股份有限公司首次公开发行股票并上市后三年股东分红回报规划》等法律、法规、监管机构的规定及公司治理制度的规定执行利润分配政策。如遇相关法律、法规及规范性文件修订的，公司将及时根据该等修订调整公司利润分配政策并严格执行。

如本公司未能依照本承诺严格执行利润分配政策的，本公司将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。

#### 备注 18:

##### 1、公司承诺

（1）《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本公司对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

（2）如证券监督管理部门或其他有权部门认定《招股说明书》所载之内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断本公司是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则本公司承诺将依法回购本次公开发行的全部新股。

如上述情形发生于本公司本次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，则本公司将基于发行新股所获之募集资金，于上述情形发生之日起 5 个工作日内（或中国证监会要求的时间内），按照发行价格并加算银行同期存款利息返还给网上中签投资者及网下配售投资者。

如上述情形发生于本公司本次公开发行的新股已上市交易之后，则本公司将于上述情形发生之日起 20 个交易日内（或中国证监会要求的时间内），按照发行价格或上述情形发生之日的二级市场收盘价格（以孰高者为准），与中国证监会认定的其他主体（如有）通过上海证券交易所交易系统（或其他合法方式）回购本公司首次公开发行的全部新股。本公司上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。

（3）如《招股说明书》所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本公司将依法赔偿投资者损失，具体流程如下：

A、证券监督管理部门或其他有权部门认定发行人《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且本公司因此承担责任的，本公司在收到该等认定书面通知后 3 个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作。

B、本公司将积极与相关中介机构、投资者沟通协商确定赔偿范围、赔偿顺序、赔偿金额、赔偿方式。

C、经前述方式协商确定赔偿金额，或者经证券监督管理部门、司法机关认定赔偿金额后，依据前述沟通协商的方式或其它法定形式进行赔偿。

上述承诺内容系本公司真实意思表示，真实、有效，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，如违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。

## 2、控股股东联和投资承诺

（1）《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本公司对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

（2）如证券监督管理部门或其他有权部门认定《招股说明书》所载之内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则本公司承诺将极力促使发行人依法回购或由本公司依法回购其本次公开发行的全部新股。

如上述情形发生于发行人首次公开发行的新股已完成发行但未上市交易之阶段内，则本公司应促使发行人基于其发行新股所获之募集资金，于上述情形发生之日起 5 个工作日内（或中国证监会要求的时间内），按照发行价格并加算银行同期存款利息返还给网上中签投资者及网下配售投资者。

如上述情形发生于发行人首次公开发行的新股已上市交易之后，则本公司将于上述情形发生之日起 20 个交易日内（或中国证监会要求的时间内），按照发行价格或上述情形发生之日的二级市场收盘价格（以孰高者为准），与中国证监会认定的其他主体（如有）通过上海证券交易所交易系统（或其他合法方式）回购发行人首次公开发行的全部新股。发行人上市后发生除权除息事项的，上述发行价格做相应调整。

（3）如《招股说明书》所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本公司将依法赔偿投资者损失，具体流程如下：

A、证券监督管理部门或其他有权部门认定发行人《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且本公司因此承担责任的，本公司在收到该等认定书面通知后 3 个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作。

B、本公司将积极与相关中介机构、投资者沟通协商确定赔偿范围、赔偿顺序、赔偿金额、赔偿方式。

C、经前述方式协商确定赔偿金额，或者经证券监督管理部门、司法机关认定赔偿金额后，依据前述沟通协商的方式或其它法定形式进行赔偿。

上述承诺内容系本公司真实意思表示，真实、有效，本公司自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，如违反上述承诺，本公司将依法承担相应责任。

### 3、全体董事、监事、高级管理人员承诺

(1) 《招股说明书》所载之内容不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏之情形，且本人对《招股说明书》所载之内容真实性、准确性、完整性承担相应的法律责任。

(2) 如《招股说明书》所载之内容存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券交易中遭受损失的，则本人将依法赔偿投资者损失，具体流程如下：

A、证券监督管理部门或其他有权部门认定发行人《招股说明书》存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，且本人因此承担责任的，本人在收到该等认定书面通知后 3 个工作日内，将启动赔偿投资者损失的相关工作。

B、本人将积极与发行人、其他中介机构、投资者沟通协商确定赔偿范围、赔偿顺序、赔偿金额、赔偿方式。

C、经前述方式协商确定赔偿金额，或者经证券监督管理部门、司法机关认定赔偿金额后，依据前述沟通协商的方式或其它法定形式进行赔偿。

上述承诺内容系本人真实意思表示，真实、有效，本人自愿接受监管机构、自律组织及社会公众的监督，如违反上述承诺，本人将依法承担相应责任。

#### 备注 19:

##### 控股股东联和投资承诺:

(1) 本公司及本公司控制的任何经济实体、机构、经济组织目前在中国境内外未直接或间接从事或参与任何在商业上与发行人及其子公司在任何方面构成竞争的业务或活动；

(2) 本公司及本公司控制的任何经济实体、机构、经济组织将来也不在中国境内外直接或间接从事或参与任何在商业上与发行人及其子公司在任何方面构成竞争的业务或活动，或向与发行人及其子公司在任何方面构成竞争的任何经济实体、机构、经济组织提供技术或销售渠道、客户信息等商业秘密；

(3) 如从任何第三方获得的商业机会与发行人及其子公司经营的业务有竞争或可能竞争，则将立即通知发行人，并将该商业机会让予发行人，承诺不利用任何方式从事影响或可能影响发行人经营、发展的业务或活动；

(4) 如果本公司违反上述声明、保证与承诺，并造成发行人经济损失的，本公司愿意赔偿相应损失。

#### 备注 20:

##### 控股股东联和投资、持股 5%以上股东 Finer、栖和创业及公司全体董事、监事、高级管理人员承诺:

(1) 承诺人不利用其控股股东、持股 5%以上股东及董事、监事、高级管理人员的地位，占用发行人及其子公司的资金。承诺人及其控制的其他企业将尽量减少与发行人及其子公司的关联交易。对于无法回避的任何业务往来或交易均应按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格应按市场公认的合理价格确定，签署关联交易协议，并按规定履行信息披露义务。

(2) 承诺人保证将按照法律法规、规范性文件和发行人公司章程的规定，在审议涉及与发行人的关联交易事项时，切实遵守发行人董事会、股东大会进行关联交易表决时的回避程序。

(3) 承诺人保证严格遵守发行人关联交易的决策制度，确保不损害发行人和其他股东的合法利益；保证不利用在发行人的地位和影响，通过关联交易损害发行人以及其他股东的合法权益。

(4) 本承诺函自出具之日起具有法律效力，构成对承诺人及其控制的其他企业具有法律约束力的法律文件，如有违反并给发行人或其子公司以及其他股东造成损失的，承诺人及其控制的其他企业承诺将承担相应赔偿责任。

**备注 21:**

**1、公司承诺**

(1) 本公司将严格履行本公司在首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。

(2) 如本公司非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行承诺事项中的各项义务或责任，则本公司承诺将采取以下措施予以约束：

A、在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。

B、以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。

C、自本公司完全消除其未履行相关承诺事项所有不利影响之日起 12 个月的期间内，本公司将不得发行证券，包括但不限于股票、公司债券、可转换的公司债券及证券监督管理部门认可的其他品种等。

D、自本公司未完全消除未履行相关承诺事项所有不利影响之前，本公司不得以任何形式向董事、监事、高级管理人员增加薪资或津贴。

**2、控股股东联和投资承诺**

(1) 本公司将严格履行本公司在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。

(2) 如本公司非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本公司承诺将采取以下各项措施予以约束：

A、在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。

B、以自有资金补偿公众投资者因依赖相关承诺实施交易而遭受的直接损失，补偿金额依据本公司与投资者协商确定的金额，或证券监督管理部门、司法机关认定的方式或金额确定。

C、本公司直接或间接持有发行人股份的锁定期自动延长至本公司完全消除因本公司未履行相关承诺事项而产生的所有不利影响之日。

D、本公司完全消除因本公司未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本公司从发行人处所得分红归属发行人所有。

**3、全体董事、监事、高级管理人员承诺**

(1) 本人将严格履行本人在发行人首次公开发行股票并上市过程中所作出的全部公开承诺事项（以下简称“承诺事项”）中的各项义务和责任。

(2) 如本人非因不可抗力原因导致未能完全且有效地履行前述承诺事项中的各项义务或责任，则本人承诺将采取以下各项措施予以约束：

A、在中国证监会指定的披露媒体上公开说明未履行的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉。

B、本人所直接或间接持有发行人股份（如有）的锁定期自动延长至本人完全消除因本人未履行相关承诺事项而产生的所有不利影响之日。

C、本人完全消除本人因未履行相关承诺事项所产生的不利影响之前，本人将不得以任何方式要求发行人增加本人薪资或津贴，并且亦不得以任何形式接受发行人增加支付的薪资或津贴。

**备注 22:**

**公司承诺:**

截至招股说明书签署日，发行人股东不存在以下情形：

- 1、法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份；
- 2、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员直接或间接持有发行人股份；
- 3、以发行人股权进行不当利益输送。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用



**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

**五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明****(一) 公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明**

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告”-“五、重要会计政策及会计估计”-“40、重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	550,000
境内会计师事务所审计年限	4年
境内会计师事务所注册会计师姓名	傅韵时、胡文好
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	1年/4年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	上会会计师事务所（特殊普通合伙）	130,000
财务顾问	无	/
保荐人	海通证券股份有限公司	/

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司 2022 年年度股东大会审议通过《关于续聘公司 2023 年度审计机构的议案》，同意聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**

□适用 √不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

## 十、上市公司及其董事、监事、高级管理人员、控股股东、实际控制人涉嫌违法违规、受到处罚及整改情况

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司于 2023 年 9 月 27 日召开的第二届董事会第四次会议、第二届监事会第三次会议、2023 年 10 月 20 日召开的第一次临时股东大会会议审议通过，公司本次增加 2023 年度日常关联交易预计金额 2,204 万元，调增后公司预计 2023 年度日常关联交易预计总金额为 4,930 万元，具体内容详见公司于 2023 年 9 月 28 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海宣泰医药科技股份有限公司关于增加 2023 年度日常关联交易预计额度的公告》（公告编号：2023-036）。

#### 3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五) 公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

**3、 租赁情况**

适用 不适用

## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	闲置募集资金	240,000,000.00		
银行理财产品	自有资金	360,000,000.00	107,208,472.22	

## 其他情况

□适用 √不适用

## 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额(如有)
招商银行	银行理财产品	107,208,472.22	2023/11/27	2024/3/11	自有资金	合同约定	否	合同约定	3.55%	/		107,208,472.22	-	是	否	-

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 委托理财减值准备**

适用 不适用

**2. 委托贷款情况**

**(1) 委托贷款总体情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(2) 单项委托贷款情况**

适用 不适用

**其他情况**

适用 不适用

**(3) 委托贷款减值准备**

适用 不适用

**3. 其他情况**

适用 不适用

**(四) 其他重大合同**

适用 不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中： 超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)	变更用途的募集资金总额
首次公开发行股票	2022年8月22日	424,835,800.00	-	377,218,143.11	600,000,000.00	377,218,143.11	200,760,187.14	53.22	96,293,802.82	25.53	91,762,428.70

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	项目性质	是否涉及募集资金	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资	本年投入金额	截至报告期末累计	截至报告期末累计	项目达到预定可使用	是否已结项	投入进度是否符合	投入进度未达计划	本年实现的效益	本项目已实现的效益	项目可行性是否发生	节余金额
------	------	----------	----------	----------	--------------	-----------	--------	----------	----------	-----------	-------	----------	----------	---------	-----------	-----------	------



		变更投向	来源				资总额 (1)		投入 募集 资金 总额 (2)	投入 进度 (%) (3) = (2)/(1)	用状 态日 期		计 划 的 进 度	的具 体原 因		益或 者研 发成 果	生重 大变 化， 如 是， 请 说 明 具 体 情 况	
制剂 生产 综合 楼及 相关 配套 设施 项目	生产 建设	是	首次 公开 发行 股票	2022 年 8月 22 日	否	320,000 ,000.00	5,45 5,71 4.41	1,23 9,63 4.54	6,69 5,34 8.95	122.7 2	不适 用	是	是	不适 用	甲类 仓库 已建 成并 投入 使用	不适 用	募集 资金 到账 前， 公司 为满 足产 能需 要， 已通 过优 化生 产系 统、 增加 委外 生产 等方 式， 提升 口服 固体	不适 用

																	制剂 产能	
复杂制剂车间及相关配套设施项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2023年5月31日	否	-	91,762,428.70	14,196,850.13	14,196,850.13	15.47	2026年5月31日	否	是	不适用	否	不适用	否	不适用
高端仿制药和改良型新药研发项目	研发	否	首次公开发行股票	2022年8月22日	否	196,100,000.00	196,100,000.00	28,056,353.42	123,806,361.87	63.13	不适用	否	是	不适用	美沙秦溶片、格汀二甲胍释片等	美沙秦溶片、格汀二甲胍释片已获上市	否	不适用
补充流动资金	补流还贷	否	首次公开发行股票	2022年8月22日	否	83,900,000.00	83,900,000.00	52,800,964.73	56,061,626.19	66.82	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	否	不适用

## (三) 报告期内募投变更或终止情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

变更前项目名称	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募投资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
制剂生产综合楼及相关配套设施项目	97,218,143.11	6,695,348.95	复杂制剂车间及相关配套设施项目	详见备注 1	-	详见备注 2

备注 1：公司设计“制剂生产综合楼及相关配套设施项目”时为 2019 年，而公司于 2022 年 8 月 25 日完成首次公开发行股票并收到募集资金。由于前期募集资金尚未到账，项目建设未进入大规模实施阶段，仅开工建设甲类仓库；在此期间，为满足产能需要，公司已经通过优化生产系统、增加委外生产方式，提升口服固体制剂产能，如公司产品熊去氧胆酸胶囊、碳酸司维拉姆片等已经同第三方药品生产企业达成生产合作。与此同时，公司在研发管线及技术平台提升方面不断进行新的探索。除了原有的难溶药物增溶技术平台、缓控释药物制剂研发平台和固定剂量药物复方制剂研发平台等三大技术平台外，研发部门不断开拓有重大临床需求和可观商业价值的复杂制剂技术平台及相关项目，尤其是特殊注射剂（如脂质体、微球或长效注射颗粒）技术平台的建设。该类技术平台可以提高药物的治疗效果、降低不良反应和副作用，满足患者个性化治疗的需求；同时特殊注射剂技术平台还可以促进新型药物的研发和推广，为医药产业的可持续发展提供支持。目前公司已经有多个注射剂项目在研，这些新的技术平台孵化的相关项目急需技术转移、放大批生产车间，以及产品申报用注册批生产、产品获批后商业化生产的注射剂/溶液剂 GMP 车间。

备注 2：公司于 2023 年 4 月 26 日召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第六次会议，2023 年 5 月 31 日召开 2022 年年度股东大会，审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》，同意公司终止募投项目“制剂生产综合楼及相关配套设施项目”，并将剩余募集资金人民币 9,176.24 万元用于新项目“复杂制剂车间及相关配套设施项目”。详见公司于 2023 年 4 月 28 日披露的《上海宣泰医药科技股份有限公司关于部分募投项目变更的公告》（公告编号：2023-011）。

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

公司于 2022 年 10 月 25 日召开第一届董事会第十次会议、第一届监事会第五次会议，审议通过《关于使用自筹资金支付募集资金投资项目部分款项后续以募集资金等额置换的议案》，同意公司及子公司在募投项目实施期间，根据实际情况使用部分自筹资金支付募投项目所需款项，并从募集资金专户划转等额资金至实施主体的自有资金账户进行置换。公司独立董事及保荐机构就该事项发表了明确的同意意见。报告期内，共置换 1,618.84 万元。

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2022 年 9 月 8 日	35,000.00	2022 年 9 月 8 日	2023 年 9 月 7 日	/	否
2023 年 8 月 28 日	25,000.00	2023 年 8 月 28 日	2024 年 8 月 27 日	-	否

## 其他说明

公司于 2022 年 9 月 8 日召开第一届董事会 2022 年第四次临时会议、第一届监事会 2022 年第二次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目的建设和使用安排并有效控制风险的前提下，合理使用额度不超过人民币 35,000.00 万元的部分闲置募集资金进行现金管理，用于购买安全性高、流动性好的保本型投资产品（包括但不限于结构性存款、协定存款、定期存款、大额存单、通知存款等）。使用期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内。在前述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。公司独立董事及保荐机构就该事项发表了明确的同意意见。

此后，公司于 2023 年 8 月 28 日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第二次会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募投项目的建设和使用安排并有效控制风险的前提下，合理使用额度不超过人民币 25,000.00 万元的部分闲置募集资金进行现金管理。使用期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内。在前述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。公司独立董事及保荐机构就该事项发表了明确的同意意见。

## 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

□适用 √不适用

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的事项的说明**

□适用 √不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

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	410,673,580	90.59				-97,880,080	-97,880,080	312,793,500	69.00
1、国家持股									
2、国有法人持股	236,230,500	52.11				-1,455,400	-1,455,400	234,775,100	51.79
3、其他内资持股	103,998,056	22.94				-96,417,526	-96,417,526	7,580,530	1.67
其中：境内非国有法人持股	103,998,056	22.94				-96,417,526	-96,417,526	7,580,530	1.67
境内自然人持股									
4、外资持股	70,445,024	15.54				-7,154	-7,154	70,437,870	15.54
其中：境外法人持股	70,445,024	15.54				-7,154	-7,154	70,437,870	15.54
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	42,666,420	9.41				97,880,080	97,880,080	140,546,500	31.00
1、人民币普通股	42,666,420	9.41				97,880,080	97,880,080	140,546,500	31.00
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	453,340,000	100.00						453,340,000	100.00

**2、 股份变动情况说明**

√适用 □不适用

2023年2月27日，公司首次公开发行的网下配售限售股2,163,080股上市，详情见公司于2023年2月20日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《上海宣泰医药科技股份有限公司首次公开发行网下配售限售股上市流通公告》（公告编号：2023-003）。

2023年8月25日，公司首次公开发行前股东持有的限售股96,981,600股上市，见公司于2023年8月18日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《上海宣泰医药科技股份有限公司首次公开发行部分限售股上市流通公告》（公告编号：2023-030）。

**3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）**

□适用 √不适用

**4、 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

**(二) 限售股份变动情况**

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
网下配售账户	2,163,080	2,163,080	-	-	首次公开发行网下配售限售股	2023年2月27日
南京市栖和创业投资合伙企业（有限合伙）	36,798,000	36,798,000	-	-	首次公开发行限售股	2023年8月25日
宁波卓立股权投资合伙企业（有限合伙）	15,334,000	15,334,000	-	-	首次公开发行限售股	2023年8月25日
上海联一投资中心（有限合伙）	13,634,000	13,634,000	-	-	首次公开发行限售股	2023年8月25日
上海科溢集成电路有限公司	9,261,600	9,261,600	-	-	首次公开发行限售股	2023年8月25日
上海新泰新技术有限公司	9,000,000	9,000,000	-	-	首次公开发行限售股	2023年8月25日
嘉兴联一行毅投资合伙企业（有限合	5,134,000	5,134,000	-	-	首次公开发行限售股	2023年8月25日

伙)						
上海欣年石化助剂有限公司	5,100,000	5,100,000	-	-	首次公开发行限售股	2023年8月25日
上海中科高研企业管理有限公司	2,720,000	2,720,000	-	-	首次公开发行限售股	2023年8月25日
合计	99,144,680	99,144,680	-	-	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一)截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	8,079
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	7,314
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/

### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增 减	期末持股数量	比例（%）	持有有限售 条件股份数 量	质押、标记或冻结情况		股东 性质
					股份状态	数量	
上海联和投资有限公司	-	233,000,000	51.40	233,000,000	无	-	国有法人
Finer Pharma Inc.	-	70,437,870	15.54	70,437,870	无	-	境外法人
南京市栖和创业投资合伙企业（有限合伙）	-	36,798,000	8.12	-	质押	20,900,000	其他
上海联一投资中心（有限合伙）	-2,411,262	11,222,738	2.48	-	无	-	其他
上海新泰新技术有限公司	-	9,000,000	1.99	-	无	-	境内非国有法人
宁波梅山保税港区浦佳企业管理合伙企业（有限合伙）	-	4,839,676	1.07	4,839,676	无	-	其他
上海欣年石化助剂有限公司	-300,000	4,800,000	1.06	-	无	-	境内非国有法人
上海科溢集成电路有限公司	-4,509,391	4,752,209	1.05	-	无	-	境内非国有法人
嘉兴联一行毅投资合伙企业（有限合伙）	-1,804,256	3,329,744	0.73	-	无	-	其他
上海中科高研企业管理有限公司	-	2,720,000	0.60	-	无	-	国有法人
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量		股份种类及数量				
			种类	数量			
南京市栖和创业投资合伙企业（有限合伙）	36,798,000		人民币普通股	36,798,000			
上海联一投资中心（有限合伙）	11,222,738		人民币普通股	11,222,738			
上海新泰新技术有限公司	9,000,000		人民币普通股	9,000,000			
上海欣年石化助剂有限公司	4,800,000		人民币普通股	4,800,000			
上海科溢集成电路有限公司	4,752,209		人民币普通股	4,752,209			



嘉兴联一行毅投资合伙企业（有限合伙）	3,329,744	人民币普通股	3,329,744
上海中科高研企业管理有限公司	2,720,000	人民币普通股	2,720,000
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投资基金	1,419,800	人民币普通股	1,419,800
香港中央结算有限公司	1,398,136	人民币普通股	1,398,136
代学荣	1,319,610	人民币普通股	1,319,610
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	上海联和投资有限公司系上海联一投资中心（有限合伙）的有限合伙人，持有上海联一投资中心（有限合伙）26.05%的合伙份额； 上海联新资本管理有限公司是上海联一投资中心（有限合伙）和嘉兴联一行毅投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人分别持有上海联一投资中心（有限合伙）和嘉兴联一行毅投资合伙企业（有限合伙）0.74%、0.51%的合伙份额； 上海科溢集成电路有限公司与上海新泰新技术有限公司同为上海联和新泰战略研究与发展基金会对外投资的公司，上海联和新泰战略研究与发展基金会持有上海科溢集成电路有限公司 16.67%股权，持有上海新泰新技术有限公司 50%股权； 公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国工商银行股份有限公司—中证上海国企交易型开放式指数证券投	未知	/	-	-	1,419,800	0.31	311,000	0.07

资基金								
-----	--	--	--	--	--	--	--	--

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
宁波卓立股权投资合伙企业（有限合伙）	退出	-	-	未知	/
上海中科高研企业管理有限公司	新增	-	-	2,720,000	0.60

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位:股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	上海联和投资有限公司	233,000,000	2025/08/25	-	自公司上市之日锁定 36 个月
2	Finer Pharma Inc.	70,437,870	2025/08/25	-	自公司上市之日锁定 36 个月
3	宁波梅山保税港区浦佳企业管理合伙企业（有限合伙）	4,839,676	2025/08/25	-	自公司上市之日锁定 36 个月
4	海通创新证券投资有限公司	2,267,000	2024/08/26	-	自公司上市之日锁定 24 个月
5	宁波梅山保税港区宣亿企业管理合伙企业（有限合伙）	1,647,410	2025/08/25	-	自公司上市之日锁定 36 个月
6	宁波梅山保税港区浦颐企业管理合伙企业（有限合伙）	1,093,444	2025/08/25	-	自公司上市之日锁定 36 个月

上述股东关联关系或一致行动的说明	自然人张慧为宁波梅山保税港区浦佳企业管理合伙企业（有限合伙）、宁波梅山保税港区宣亿企业管理合伙企业（有限合伙）及宁波梅山保税港区浦颐企业管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。
------------------	---

**截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**

□适用 √不适用

前十名存托凭证持有人参与转融通业务出借存托凭证情况

□适用 √不适用

前十名存托凭证持有人较上期发生变化

□适用 √不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

□适用 √不适用

**(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表**

□适用 √不适用

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**

□适用 √不适用

**(五) 首次公开发行战略配售情况****1. 高级管理人员与核心员工设立专项资产管理计划参与首次公开发行战略配售持有情况**

□适用 √不适用

**2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行战略配售持股情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
海通创新证券投资有限公司	母子公司	2,267,000	2024/08/26	1,264,600	2,267,000

**四、控股股东及实际控制人情况****(一) 控股股东情况****1 法人**

√适用 □不适用

名称	上海联和投资有限公司
单位负责人或法定代表人	秦健
成立日期	1994/09/26
主要经营业务	股权投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1、持有上海银行股份有限公司 2,085,100,328 股； 2、持有上海瀚讯信息技术股份有限公司 23,517,533 股； 3、持有中国东方航空股份有限公司 133,952,558 股； 4、持有上海和辉光电股份有限公司 8,057,201,900 股； 5、持有上海联影医疗科技股份有限公司 134,959,614 股； 6、通过上海联和金融信息服务有限公司持有 Renewable Japan Co., Ltd. 2,000,000 股；

	7、通过上海联和资产管理有限公司持有上海银行股份有限公司 35,914,597 股； 8、通过联和国际有限公司持有華虹半導體有限公司 188,958,063 股； 9、通过联和国际有限公司持有华领医药 16,722,525 股； 10、通过联和国际有限公司持有 APOLLO 智慧出行集团有限公司 21,593,800 股。
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

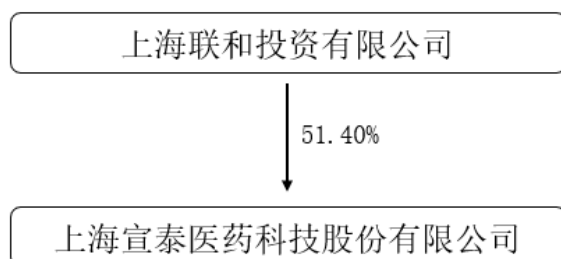
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

名称	上海市国有资产监督管理委员会
单位负责人或法定代表人	/
成立日期	/
主要经营业务	/
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	/
其他情况说明	/

### 2 自然人

适用 不适用

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

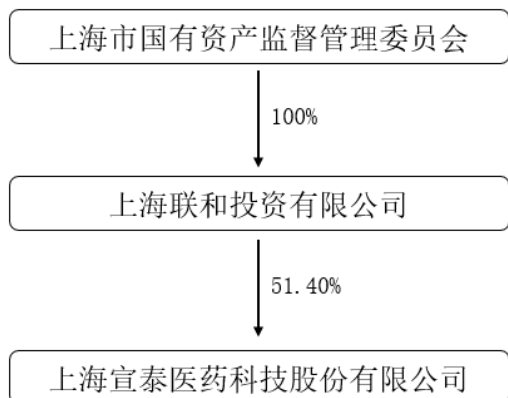
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

## 五、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%以上

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
Finer Pharma Inc.	JIANSHENG WAN	2012/04/23	不适用	不适用	股权投资
情况说明	无				

## 七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用



## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

#### 审计报告

上会师报字(2024)第 6417 号

### 上海宣泰医药科技股份有限公司全体股东：

#### 一、审计意见

我们审计了上海宣泰医药科技股份有限公司（以下简称“宣泰医药”）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2023 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宣泰医药 2023 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2023 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

#### 二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于宣泰医药，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

##### 1、营业收入的确认

宣泰医药的营业收入主要分为产品销售收入、CRO 研发服务收入、CMO 加工服务收入、代理权收入、权益分成收入、自研项目转让收入等。于 2023 年度，宣泰医药营业收入为人民币 299,871,288.42 元，较去年增加约 21.13%。由于营业收入是宣泰医药关键业绩指标之一，可能存



在宣泰医药管理层通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险。因此，将营业收入确定为关键审计事项。

重要收入类型	审计应对措施
<p>1、 CRO 研发服务收入的确认： CRO (Contract Research Organization, 合同研究组织，以下简称“CRO 研发服务”)，宣泰医药的 CRO 研发服务合同分为在某一时段内履行履约义务的合同和在某一时点履行履约义务的合同。如财务报表附注七/61 所示，2023 年度 CRO 研发服务收入为人民币 60,193,962.47 元，占营业收入 20.07%。宣泰医药按照累计已完成的工作量占预计总工作量的比例确定提供服务的履约进度，该过程涉及管理层的重大判断及估计，如估计发生变更将对 CRO 研发服务收入产生重大影响等。</p>	<p>本期财务报表审计中，就 CRO 研发服务收入确认实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解和评价管理层与 CRO 研发服务收入确认相关的关键内部控制制度的设计和运行的有效性；</li> <li>2、结合行业特征，执行分析性复核程序，判断 CRO 研发服务收入和毛利率变动的合理性；</li> <li>3、选取合同样本，对 CRO 研发服务收入执行细节测试，包括：检查并复核关键合同条款、复核预计总工作量的合理性、检查已完成工作量归集的正确性、确认阶段性成果的文件、检查了解项目进度的沟通文件、复核履约进度计算表，检查收入的确认是否与披露的会计政策一致；</li> <li>4、对 CRO 研发服务收入执行截止性测试，以评估 CRO 研发服务收入是否确认在恰当的会计期间；</li> <li>5、对报告期末账面价值、当期发生交易额重大的应收账款实施函证程序；</li> <li>6、评估报告期末应收账款的可收回性，包括检查期后回款情况，评估客户的经营情况和还款能力。</li> </ol>
<p>2、 产品销售收入的确认为： 于 2023 年度，宣泰医药的营业收入为人民币 299,871,288.42 元，其中产品销售收入为人民币 175,647,859.70 元，占营业收入的 58.57%。</p>	<p>本期财务报表审计中，就产品销售收入确认实施的审计程序包括：</p> <ol style="list-style-type: none"> <li>1、了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；</li> <li>2、检查销售框架合同及订单，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当；</li> <li>3、对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售订单、销售发票、出库单、到货确认函等；对于出口收入，以抽样方式检查销售订单、出口报关单、货运提单、销售发票、运输工具到港记录等支持性文件；</li> <li>4、结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；</li> </ol>

重要收入类型	审计应对措施
	5、实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认； 6、检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

#### 四、其他信息

宣泰医药管理层对其他信息负责。其他信息包括年度报告等中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

宣泰医药管理层（以下简称“管理层”）负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估宣泰医药的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算宣泰医药、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督宣泰医药的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1、识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对宣泰医药持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们

得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致宣泰医药不能持续经营。

5、评价财务报表的总体列报、结构和内容（包括披露），并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6、就宣泰医药中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）

傅韵时

中国注册会计师

胡文好

中国 上海

二〇二四年四月二十六日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海宣泰医药科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	641,783,808.7	763,148,303.68
结算备付金			
拆出资金			

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	65,919,444.72	64,302,436.57
应收款项融资			
预付款项	七、8	17,856,445.39	28,568,590.23
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	2,167,143.94	1,843,937.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	84,609,475.73	29,376,771.68
合同资产	七、6	12,551,220.30	6,970,595.13
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12		44,085,260.28
其他流动资产	七、13	127,121,199.56	15,414,541.46
流动资产合计		952,008,738.34	953,710,436.33
<b>非流动资产：</b>			
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	七、17	64,197,542.19	49,098,303.44
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	七、21	255,965,981.09	100,787,289.76
在建工程	七、22	15,354,678.60	153,613,734.53
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	84,413.87	1,514,885.51
无形资产	七、26	27,591,084.70	32,474,215.46
开发支出			
商誉	七、27	18,385,750.74	18,385,750.74
长期待摊费用	七、28	1,211,314.47	1,987,538.56
递延所得税资产	七、29	14,285,674.75	16,447,611.74
其他非流动资产	七、30	12,535,073.80	4,304,280.00
非流动资产合计		409,611,514.21	378,613,609.74
资产总计		1,361,620,252.55	1,332,324,046.07
<b>流动负债：</b>			
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	七、36	14,527,332.94	9,155,432.48
预收款项			
合同负债	七、38	47,610,636.97	56,127,609.90
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	七、39	12,755,230.42	11,221,035.98
应交税费	七、40	2,009,999.94	747,139.54
其他应付款		11,843,899.22	12,243,387.87
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	七、43	62,671.54	323,061.49
其他流动负债	七、44	1,907,559.35	235,413.63
流动负债合计		90,717,330.38	90,053,080.89
<b>非流动负债：</b>			
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	七、47	22,431.78	1,199,874.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	58,087,773.53	61,120,792.42
递延所得税负债	七、29	2,533,781.44	2,676,329.06
其他非流动负债			
非流动负债合计		60,643,986.75	64,996,995.48
负债合计		151,361,317.13	155,050,076.37
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	453,340,000.00	453,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	512,890,878.87	512,890,878.87
减：库存股			
其他综合收益	七、57	-131,292.42	-149,270.07
专项储备			
盈余公积	七、59	24,565,923.73	22,816,289.21
一般风险准备			
未分配利润	七、60	219,593,425.24	188,376,071.69
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,210,258,935.42	1,177,273,969.70
少数股东权益			

所有者权益（或股东权益）合计		1,210,258,935.42	1,177,273,969.70
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,361,620,252.55	1,332,324,046.07

公司负责人：郭明洁 主管会计工作负责人：卫培华 会计机构负责人：张飞

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：上海宣泰医药科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		587,945,204.58	743,514,339.13
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十九、1	67,991,075.06	64,651,214.57
应收款项融资			
预付款项		6,862,272.90	9,047,385.42
其他应收款	十九、2	125,767,060.51	62,850,993.97
其中：应收利息			
应收股利			
存货		17,429,414.49	8,495,873.84
合同资产		8,991,401.51	4,989,155.55
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			44,085,260.28
其他流动资产		115,360,054.88	12,412,294.78
流动资产合计		930,346,483.93	950,046,517.54
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	179,152,067.51	177,173,500.53
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		169,075,932.90	25,493,654.15
在建工程		3,604,529.73	144,380,616.16
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		84,413.87	1,514,885.51
无形资产		17,716,927.60	22,404,705.97
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,104,495.11	1,728,705.93

递延所得税资产		13,530,728.40	9,098,136.84
其他非流动资产		1,520,920.00	544,010.00
非流动资产合计		385,790,015.12	382,338,215.09
资产总计		1,316,136,499.05	1,332,384,732.63
<b>流动负债：</b>			
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		12,360,204.73	11,717,328.63
预收款项			
合同负债		41,408,922.55	44,498,587.79
应付职工薪酬		9,727,746.14	8,785,116.28
应交税费		550,569.77	437,298.29
其他应付款		11,554,610.16	12,026,425.79
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		62,671.54	323,061.49
其他流动负债		808,312.45	
流动负债合计		76,473,037.34	77,787,818.27
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		22,431.78	1,199,874.00
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		57,844,653.53	60,989,929.14
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		57,867,085.31	62,189,803.14
负债合计		134,340,122.65	139,977,621.41
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		453,340,000.00	453,340,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		511,110,311.49	511,110,311.49
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		24,565,923.73	22,816,289.21
未分配利润		192,780,141.18	205,140,510.52
所有者权益（或股东权益）合计		1,181,796,376.40	1,192,407,111.22

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		1,316,136,499.05	1,332,384,732.63
------------------------	--	------------------	------------------

公司负责人：郭明洁 主管会计工作负责人：卫培华 会计机构负责人：张飞

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	七、61	299,871,288.42	247,562,432.66
其中：营业收入	七、61	299,871,288.42	247,562,432.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		245,991,998.67	183,422,934.95
其中：营业成本	七、61	132,264,896.48	71,226,409.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	3,031,626.14	777,415.84
销售费用	七、63	8,173,684.47	6,106,285.03
管理费用	七、64	35,756,982.28	37,788,990.07
研发费用	七、65	74,005,449.29	76,020,452.32
财务费用	七、66	-7,240,639.99	-8,496,618.22
其中：利息费用	七、66	37,811.74	213,517.89
利息收入	七、66	6,077,806.09	3,240,708.59
加：其他收益	七、67	6,018,723.86	11,897,813.07
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	11,369,093.27	21,779,769.36
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	七、68	-2,137,875.90	4,427,465.71
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-805,908.37	-1,426,907.35
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-1,531,527.40	2,585,997.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	82,092.19	155,470.36



三、营业利润（亏损以“-”号填列）		69,011,763.30	99,131,640.46
加：营业外收入	七、74	128,136.26	3,163.96
减：营业外支出	七、75	3,149,118.08	1,659,383.78
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		65,990,781.48	97,475,420.64
减：所得税费用	七、76	4,916,713.41	4,543,837.68
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		61,074,068.07	92,931,582.96
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		61,074,068.07	92,931,582.96
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）		61,074,068.07	92,931,582.96
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		17,977.65	156,355.36
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		17,977.65	156,355.36
1. 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			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		17,977.65	156,355.36
（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	七、57	17,977.65	156,355.36
（7）其他			
（二）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		61,092,045.72	93,087,938.32
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		61,092,045.72	93,087,938.32
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)	二十、2	0.13	0.22

(二) 稀释每股收益(元/股)	二十、2	0.13	0.22
-----------------	------	------	------

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0 元，上期被合并方实现的净利润为：0 元。

公司负责人：郭明洁 主管会计工作负责人：卫培华 会计机构负责人：张飞

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	214,586,145.28	217,432,042.82
减：营业成本	十九、4	131,647,037.46	78,877,734.43
税金及附加		2,234,567.98	90,862.67
销售费用		5,497,661.83	4,494,425.98
管理费用		19,960,477.66	24,364,636.41
研发费用		65,573,016.10	62,585,435.28
财务费用		-6,776,598.45	-9,023,357.83
其中：利息费用		37,811.74	188,150.64
利息收入		5,623,456.80	3,160,145.88
加：其他收益		5,557,678.58	9,571,450.84
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	13,385,536.15	7,938,165.45
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	十九、5	-121,433.02	-457,149.10
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-560,676.70	-1,096,235.21
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,039,180.89	-30,106.34
资产处置收益（损失以“-”号填列）		82,092.19	113,705.72
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		13,875,432.03	72,539,286.34
加：营业外收入		2,054,432.77	0.01
减：营业外支出		1,366,429.13	1,124,861.25
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		14,563,435.67	71,414,425.10
减：所得税费用		-2,932,909.51	4,519,490.67
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		17,496,345.18	66,894,934.43
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		17,496,345.18	66,894,934.43
（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			
(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		17,496,345.18	66,894,934.43
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：郭明洁 主管会计工作负责人：卫培华 会计机构负责人：张飞

### 合并现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		322,697,161.06	240,988,458.61
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		4,450,158.41	5,364,317.50
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	11,765,056.30	16,409,641.00
经营活动现金流入小计		338,912,375.77	262,762,417.11
购买商品、接受劳务支付的现金		184,720,485.99	47,879,992.41
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			
支付给职工及为职工支付的现金		74,235,800.42	70,437,358.81
支付的各项税费		5,729,538.37	14,537,177.16
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	61,268,514.29	56,724,167.76
经营活动现金流出小计		325,954,339.07	189,578,696.14
经营活动产生的现金流量净额		12,958,036.70	73,183,720.97
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,207,603,287.66	1,990,000,000.00
取得投资收益收到的现金		15,791,719.57	6,879,478.92
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		3,223,395,007.23	1,996,879,478.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		38,956,069.05	176,338,671.84
投资支付的现金		3,292,011,250.00	2,010,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			10,846,306.03
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,330,967,319.05	2,197,184,977.87
投资活动产生的现金流量净额		-107,572,311.82	-200,305,498.95
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			389,930,139.63
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			389,930,139.63
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		28,107,080.00	
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	七、78	160,859.56	14,280,067.26
筹资活动现金流出小计		28,267,939.56	14,280,067.26
筹资活动产生的现金流量净额		-28,267,939.56	375,650,072.37
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		1,517,719.70	2,968,067.45
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-121,364,494.98	251,496,361.84
加：期初现金及现金等价物余额		763,148,303.68	511,651,941.84
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		641,783,808.70	763,148,303.68

公司负责人：郭明洁 主管会计工作负责人：卫培华 会计机构负责人：张飞

**母公司现金流量表**  
2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量:</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		228,091,518.11	210,297,665.12
收到的税费返还		614,756.33	4,814,346.46
收到其他与经营活动有关的现金		20,644,056.88	47,196,288.66
经营活动现金流入小计		249,350,331.32	262,308,300.24
购买商品、接受劳务支付的现金		143,065,091.78	55,421,707.26
支付给职工及为职工支付的现金		50,199,993.68	49,919,287.87
支付的各项税费		3,767,468.91	12,638,668.16
支付其他与经营活动有关的现金		119,235,414.82	82,842,860.29
经营活动现金流出小计		316,267,969.19	200,822,523.58
经营活动产生的现金流量净额		-66,917,637.87	61,485,776.66
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		3,207,603,287.66	1,990,000,000.00
取得投资收益收到的现金		15,791,719.57	6,879,478.92
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		3,223,395,007.23	1,996,879,478.92
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		10,121,894.69	163,135,654.64
投资支付的现金		3,275,111,250.00	2,025,900,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		3,285,233,144.69	2,189,035,654.64
投资活动产生的现金流量净额		-61,838,137.46	-192,156,175.72
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			389,930,139.63
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			389,930,139.63
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		28,107,080.00	
支付其他与筹资活动有关的现金		160,859.56	14,207,124.77
筹资活动现金流出小计		28,267,939.56	14,207,124.77
筹资活动产生的现金流量净额		-28,267,939.56	375,723,014.86
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		1,454,580.34	2,804,291.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>			
加: 期初现金及现金等价物余额		743,514,339.13	495,657,431.97

---

六、期末现金及现金等价物余额		587,945,204.58	743,514,339.13
----------------	--	----------------	----------------

公司负责人：郭明洁 主管会计工作负责人：卫培华 会计机构负责人：张飞

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 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													
	实收资本(或股 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	453,340,000.0 0				512,890,878.8 7		- 149,270.0 7		22,817,279.2 1		188,384,981.6 9	1,177,283,869.7 0		1,177,283,869.7 0
加: 会 计政策 变更								-990.00			-8,910.00	-9,900.00		-9,900.00
前 期差 错更 正														
其 他														
二、本 年期初 余额	453,340,000.0 0				512,890,878.8 7		- 149,270.0 7		22,816,289.2 1		188,376,071.6 9	1,177,273,969.7 0		1,177,273,969.7 0
三、本 期增 减变 动金 额(减 少以 “-” 号填 列)							17,977.65	1,749,634.52			31,217,353.55	32,984,965.72		32,984,965.72

2023 年年度报告

(一) 综合收 益总额						17,977.65				61,074,068.07		61,092,045.72		61,092,045.72
(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								1,749,634.52		-		-28,107,080.00		-28,107,080.00
1. 提 取盈余 公积								1,749,634.52		-1,749,634.52				
2. 提 取一般 风险准 备														
3. 对 所有者										-		-28,107,080.00		-28,107,080.00



(或股东)的分配																	
4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	

2023 年年度报告

(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期末余额	453,340,000.00				512,890,878.87	131,292.42	-	24,565,923.73	219,593,425.24		1,210,258,935.42		1,210,258,935.42

项目	2022 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													
	实收资本 (或股本)	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	408,000,000.00				179,232,168.38		-305,625.43	16,126,795.77		102,133,982.17		705,187,320.89		705,187,320.89
加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														

2023 年年度报告

二、本年期初余额	408,000,000.00				179,232,168.38		-305,625.43		16,126,795.77		102,133,982.17		705,187,320.89		705,187,320.89
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)	45,340,000.00				333,658,710.49		156,355.36		6,689,493.44		86,242,089.52		472,086,648.81		472,086,648.81
(一) 综合收益总额							156,355.36				92,931,582.96		93,087,938.32		93,087,938.32
(二) 所有者投入和减少资本	45,340,000.00				331,878,143.11								377,218,143.11		377,218,143.11
1. 所有者投入的普通股	45,340,000.00				331,878,143.11								377,218,143.11		377,218,143.11
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								6,689,493.44		-6,689,493.44			
1. 提取 盈余公 积								6,689,493.44		-6,689,493.44			
2. 提 取一 般 风 险 准 备													
3. 对 所有 者 (或 股 东) 的 分 配													
4. 其 他													
(四) 所有 者 权 益 内 部 结 转													
1. 资 本 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)													
2. 盈 余 公 积 转 增 资 本 (或 股 本)													
3. 盈 余 公 积 弥 补 亏 损													
4. 设 定 受 益													

2023 年年度报告

计划变动额结转留存收益														
5. 其他综合收益结转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他				1,780,567.38						1,780,567.38		1,780,567.38		
四、本期末余额	453,340,000.00			512,890,878.87		-149,270.07		22,816,289.21		188,376,071.69		1,177,273,969.70		1,177,273,969.70

公司负责人：郭明洁 主管会计工作负责人：卫培华 会计机构负责人：张飞

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							

2023 年年度报告

一、上年年末余额	453,340,000.00				511,110,311.49				22,817,279.21	205,149,420.52	1,192,417,011.22
加：会计政策变更									-990.00	-8,910.00	-9,900.00
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	453,340,000.00				511,110,311.49				22,816,289.21	205,140,510.52	1,192,407,111.22
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）									1,749,634.52	-12,360,369.34	-10,610,734.82
（一）综合收益总额										17,496,345.18	17,496,345.18
（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									1,749,634.52	-29,856,714.52	-28,107,080.00
1. 提取盈余公积									1,749,634.52	-1,749,634.52	
2. 对所有者（或股东）的分配										-28,107,080.00	-28,107,080.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											

2023 年年度报告

四、本期期末余额	453,340,000.00				511,110,311.49				24,565,923.73	192,780,141.18	1,181,796,376.40
----------	----------------	--	--	--	----------------	--	--	--	---------------	----------------	------------------

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	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	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	408,000,000.00				179,232,168.38				16,126,795.77	144,935,069.53	748,294,033.68
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	408,000,000.00				179,232,168.38				16,126,795.77	144,935,069.53	748,294,033.68
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	45,340,000.00				331,878,143.11				6,689,493.44	60,205,440.99	444,113,077.54
（一）综合收益总额										66,894,934.43	66,894,934.43
（二）所有者投入和减少资本	45,340,000.00				331,878,143.11						377,218,143.11
1. 所有者投入的普通股	45,340,000.00				331,878,143.11						377,218,143.11
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									6,689,493.44	-6,689,493.44	
1. 提取盈余公积									6,689,493.44	-6,689,493.44	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	453,340,000.00				511,110,311.49				22,816,289.21	205,140,510.52	1,192,407,111.22

公司负责人：郭明洁 主管会计工作负责人：卫培华 会计机构负责人：张飞



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

##### 1、基本信息、注册资本、注册地、组织形式和总部地址

上海宣泰医药科技股份有限公司（以下简称“本集团”、“集团”）前身为上海宣泰医药科技有限公司，成立于2012年8月13日。2022年6月28日，经中国证券监督管理委员会《关于同意上海宣泰医药科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1383号）文件核准，本集团首次向社会公开发行人民币普通股4,534万股，每股面值1元，每股发行价格为人民币9.37元，发行后本集团注册资本为人民币45,334.00万元，股本总数为45,334万股。本集团股票于2022年8月25日在上海证券交易所上市。

截至2023年12月31日，本集团注册资本为人民币45,334.00万元，股份总数为45,334万股。

统一社会信用代码：9131000005124956XX

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区蔡伦路780号7层709室

法定代表人：郭明洁

##### 2、业务性质和实际从事的主要经营活动

经营范围：药品委托制造；药品零售；药品批发；从事医药科技领域内的技术开发、技术转让、技术咨询、技术服务，经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务，化工原料（危险品除外）、实验室设备、仪器的批发、进出口、佣金代理（拍卖除外），并提供相关的配套服务。

##### 3、财务报告的批准报出者和财务报表批准报出日

本财务报表业经本集团第二届董事会第九次会议于2024年4月26日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本集团以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。本集团一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

#### 2. 持续经营

√适用 □不适用

本集团对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本集团持续经营能力的事项，本集团以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

√适用 □不适用

本集团根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对[收入确认、研究开发支出]等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、34“收入”。

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本集团财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《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[2023年修订]》以及相关规定的要求编制，真实、完整地反映了本集团2023年12月31日的合并及公司财务状况、2023年度合并及公司经营成果、股东权益变动和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

√适用 □不适用

正常营业周期是指本集团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。本集团以 12 个月作为一个营业周期，并以其作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本集团的记账本位币为人民币。

## 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

本集团编制和披露财务报表遵循重要性原则，本财务报表附注中披露事项涉及重要性标准判断的事项及其重要性标准，本集团相关披露事项涉及的重要性标准如下：

项目	重要性标准确定方法和选择依据
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项计提且账面余额 $\geq$ 100 万元
重要的应收款项核销	单笔核销金额 $\geq$ 100 万元
重要的在建工程	单项工程预算金额 $\geq$ 500 万元
重要的账龄超过 1 年的其他应付款	账龄超过一年且金额 $\geq$ 100 万元
重要的账龄超过 1 年的应付账款	账龄超过一年且金额 $\geq$ 100 万元
重要的合营企业或联营企业	对合营企业或联营企业长期股权投资账面价值占集团总资产 $\geq$ 5%
重要的外购在研项目	预计投入 $\geq$ 500 万元

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

企业合并，是指将两个或两个以上单独的企业合并形成一个报告主体的交易或事项。企业合并分为同一控制下企业合并和非同一控制下企业合并。

### (1) 同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制，且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。同一控制下的企业合并，在合并日取得对其他参与合并企业控制权的一方为合并方，参与合并的其他企业为被合并方。合并日，是指合并方实际取得对被合并方控制权的日期。

合并方取得的资产和负债均按合并日在被合并方的账面价值计量。合并方取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积（股本溢价）；资本公积（股本溢价）不足以冲减的，调整留存收益。

合并方为进行企业合并发生的各项直接费用，于发生时计入当期损益。

### (2) 非同一控制下企业合并

参与合并的企业在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。非同一控制下的企业合并，在购买日取得对其他参与合并企业控制权的一方为购买方，参与合并的其他企业为被购买方。购买日，是指为购买方实际取得对被购买方控制权的日期。

对于非同一控制下的企业合并，合并成本包含购买日购买方为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值，为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他管理费用于发生时计入当期损益。购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。所涉及的或有对价按其在购买日的公允价值计入合并成本，购买日后 12 个月内出现对购买日已存在情况的新的或进一步证据而需要调整或有对价的，相应调整合并商誉。购买方发生的合并成本及在合并中取得的可辨认净资产按购买日的公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方于购买日可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

购买方取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日因不符合递延所得税资产确认条件而未予确认的，在购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，则确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产的，计入当期损益。

通过多次交易分步实现的非同一控制下企业合并，根据《财政部关于印发企业会计准则解释第 5 号的通知》（财会[2012]19 号）和《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》第五十一条关于“一揽子交易”的判断标准（参见本附注五、7“合并财务报表的编制方法”），判断该多次交易是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，参考本部分前面各段描述及进行会计处理；不属于“一揽子交易”的，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

在个别财务报表中，以购买日之前所持被购买方的股权投资的账面价值与购买日新增投资成本之和，作为该项投资的初始投资成本；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，在处置该项投资时将与其相关的其他综合收益采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转入当期投资收益）。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益应当采用与被购买方直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理（即，除了按照权益法核算的在被购买方重新计量设定受益计划净负债或净资产导致的变动中的相应份额以外，其余转为购买日所属当期投资收益）。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1) 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制是指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该回报金额。其中，本集团享有现时权利使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动，而不论本集团是否实际行使该权利，视为本集团拥有对被投资方的权力；本集团自被投资方取得的回报可能会随着被投资方业绩而变动的，视为享有可变回报；本集团以主要责任人身份行使决策权的，视为本集团有能力运用对被投资方的权力影响该回报金额。合并范围包括本集团及全部子公司。子公司，是指被本集团控制的主体。

本集团在综合考虑所有相关事实和情况的基础上对是否控制被投资方进行判断。相关事实和情况主要包括：被投资方的设立目的；被投资方的相关活动以及如何对相关活动作出决策；本集团享有的权利是否使本集团目前有能力主导被投资方的相关活动；本集团是否通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报；本集团是否有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额；本集团与其他方的关系等。一旦相关事实和情况的变化导致上述控制定义涉及的相关要素发生了变化，本集团将进行重新评估。

### (2) 合并财务报表编制的方法

从取得子公司的净资产和生产经营决策的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于处置的子公司，处置日前的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中；当期处置的子公司，不调整合并资产负债表的期初数。非同一控制下企业合并增加的子公司，其购买日后的经营成果及现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，且不调整合并财务报表的期初数和对比数。同一控制下企业合并增加的子公司及吸收合并下的被合并方，其自合并当期期初至合并日的经营成果和现金流量已经适当地包括在合并利润表和合并现金流量表中，并且同时调整合并财务报表的对比数。

在编制合并财务报表时，子公司与本集团采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本集团的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。

子公司的股东权益及当期净损益中不属于本集团所拥有的部分分别作为少数股东权益及少数股东损益在合并财务报表中股东权益及净利润项下单独列示。子公司当期净损益中属于少数股东权益的份额，在合并利润表中净利润项目下以“少数股东损益”项目列示。少数股东分担的子公司的亏损超过了少数股东在该子公司期初股东权益中所享有的份额，仍冲减少数股东权益。

当因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时采用与该子公司直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。其后，对该部分剩余股权按照《企业会计准则第2号——长期股权投资》或《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》等相关规定进行后续计量，详见本附注五、19“长期股权投资”或本附注五、11“金融工具”。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，需区分处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易是否属于一揽子交易。处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明应将多次交易事项作为一揽子交易进行会计处理：

- ① 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- ② 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- ③ 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- ④ 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

不属于一揽子交易的，对其中的每一项交易视情况分别按照“不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资”（详见本附注五、19“长期股权投资”（2）④）和“因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司的控制权”（详见前段）适用的原则进行会计处理。处置对子公司股权投资直至丧失控制权的各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本集团根据在合营安排中享有的权利和承担的义务，将合营安排分为共同经营和合营企业。共同经营，是指本集团享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。合营企业，是指本集团仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本集团对合营企业的投资采用权益法核算，按照本附注五、19“长期股权投资”（2）②“权益法核算的长期股权投资”中所述的会计政策处理。

本集团作为合营方对共同经营，确认本集团单独持有的资产、单独所承担的负债，以及按本集团份额确认共同持有的资产和共同承担的负债；确认出售本集团享有的共同经营产出份额所产生的收入；按本集团份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认本集团单独所发生的费用，以及按本集团份额确认共同经营发生的费用。

当本集团作为合营方向共同经营投出或出售资产（该资产不构成业务，下同）、或者自共同经营购买资产时，在该等资产出售给第三方之前，本集团仅确认因该交易产生的损益中归属于共同经营其他参与方的部分。该等资产发生符合《企业会计准则第8号——资产减值》等规定的资产减值损失的，对于由本集团向共同经营投出或出售资产的情况，本集团全额确认该损失；对于本集团自共同经营购买资产的情况，本集团按承担的份额确认该损失。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 发生外币交易时折算汇率的确定方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生当日即期汇率折算为人民币金额。

(2) 于资产负债表日，按照下列方法对外币货币性项目和外币非货币性项目进行处理：

① 外币货币性项目，采用资产负债表日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。

② 以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，并根据非货币性项目的性质计入当期损益或其他综合收益。

货币性项目，是指本集团持有的货币资金和将以固定或可确定的金额收取的资产或者偿付的负债。

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

① 资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算；

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算；

③ 按照上述①、②折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目下单独列示。

④ 本集团对处于恶性通货膨胀经济中的境外经营的财务报表，按照下列方法进行折算：

对资产负债表项目运用一般物价指数予以重述，对利润表项目运用一般物价指数变动予以重述，再按照最近资产负债表日的即期汇率进行折算。

在境外经营不再处于恶性通货膨胀经济中时，停止重述，按照停止之日的价格水平重述的财务报表进行折算。

⑤ 本集团在处置境外经营时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益；部分处置境外经营的，按处置的比例计算处置部分的外币财务报表折算差额，转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

本集团管理以摊余成本计量的金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即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。本集团对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其摊销或减值产生的利得或损失，计入当期损益。

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。本集团对此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。其中：

##### <1> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### <2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

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。

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

本集团将上述以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此外，在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。对于此类金融资产，本集团采用公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

本集团将对其没有控制、共同控制和重大影响的权益工具投资按照公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产；自资产负债表日起预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

#### 4) 权益工具

权益工具是指能证明拥有本集团在扣除所有负债后的资产中的剩余权益的合同。本集团发行（含再融资）、回购、出售或注销权益工具作为权益的变动处理，与权益性交易相关的交易费用从权益中扣减。本集团不确认权益工具的公允价值变动。

本集团权益工具在存续期间分派股利（含分类为权益工具的工具所产生的“利息”）的，作为利润分配处理。

### ② 金融资产减值

#### 1) 减值准备的确认方法

本集团以预期信用损失为基础，对上述各项目按照其适用的预期信用损失计量方法（一般方法或简化方法）计提减值准备并确认信用减值损失。

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。其中，对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

预期信用损失计量的一般方法是指，本集团在每个资产负债表日评估金融资产（含合同资产等其他适用项目，下同）的信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后已显著增加，本集团按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备；如果信用风险自初始确认后未显著增加，本集团按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备。对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，本集团在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。本集团在评估预期信用损失时，考虑所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。

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

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

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

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

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

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，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。

## 2) 信用风险自初始确认后是否显著增加的判断标准

如果某项金融资产在资产负债表日确定的预计存续期内的违约概率显著高于在初始确认时确定的预计存续期内的违约概率，则表明该项金融资产的信用风险显著增加。除特殊情况外，本集团采用未来 12 个月内发生的违约风险的变化作为整个存续期内发生违约风险变化的合理估计，来确定自初始确认后信用风险是否显著增加。

## 3) 以组合为基础评估预期信用风险的组合方法

本集团对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，如：应收关联方款项；与对方存在争议或涉及诉讼、仲裁的应收款项；已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。

除了单项评估信用风险的金融资产外，本集团基于共同风险特征将金融资产划分为不同的组别，在组合的基础上评估信用风险。

## 4) 金融资产减值的会计处理方法

期末，本集团计算各类金融资产的预计信用损失，如果该预计信用损失大于其当前减值准备的账面金额，将其差额确认为减值损失；如果小于当前减值准备的账面金额，则将差额确认为减值利得。

## 5) 各类金融资产信用损失的确定方法

本集团需确认减值损失的金融资产系以摊余成本计量的金融资产，主要包括应收账款、其他应收款、债权投资等。此外，对合同资产也按照本部分所述会计政策计提减值准备和确认信用减值损失。

〈1〉 按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

组合类别	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与于整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联方组合	按本集团纳入合并范围的关联方划分组合	预期信用损失率为零
其他应收款——确信可收回组合	保证金及押金、出口退税款、员工备用金	预期信用损失率为零
其他应收款——合并范围内关联方组合	按本集团纳入合并范围的关联方划分组合	
合同资产——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与于整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
合同资产——合并范围内关联方组合	按本集团纳入合并范围的关联方划分组合	预期信用损失率为零

〈2〉 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账龄	应收账款	其他应收款	合同资产
	预期信用损失率	预期信用损失率	预期信用损失率
1 年以内（含，下同）	5.00%	5.00%	5.00%
1-2 年	10.00%	10.00%	10.00%
2-3 年	30.00%	30.00%	30.00%
3-4 年	50.00%	50.00%	50.00%
4-5 年	80.00%	80.00%	80.00%
5 年以上	100.00%	100.00%	100.00%

应收账款、其他应收款、合同资产的账龄自款项实际发生的月份起算。

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

债权投资主要核算以摊余成本计量的债券投资等。本集团依据其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。

〈3〉 按单项计提预期信用损失的应收款项和合同资产的认定标准

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

③ 终止确认金融资产转移的确认依据和计量方法

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：



- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且本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；
- 3) 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，但是放弃了对该金融资产控制。

其他权益工具投资终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入留存收益；其余金融资产终止确认时，其账面价值与收到的对价以及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额，计入当期损益。

若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，且未放弃对该金融资产的控制的，则按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。继续涉入所转移金融资产的程度，是指该金融资产价值变动使企业面临的风险水平。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值及因转移而收到的对价与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产的账面价值在终止确认及未终止确认部分之间按其相对的公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价与应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额之和与分摊的前述账面金额之差额计入当期损益。

本集团对采用附追索权方式出售的金融资产，或将持有的金融资产背书转让，需确定该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬是否已经转移。已将该金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则继续判断企业是否对该资产保留了控制，并根据前面各段所述的原则进行会计处理。

#### ④ 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，按照本集团收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

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。

#### (2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为以摊余成本计量的金融负债和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

除下列各项外，本集团将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，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。

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

③ 不属于本条第①项或第②项情形的财务担保合同，以及不属于本条第①项情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺。在非同一控制下的企业合并中，本集团作为购买方确认的或有对价形成金融负债的，该金融负债按照以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理。

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，本集团可以将金融负债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，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

2) 根据正式书面文件载明的企业风险管理或投资策略，以公允价值为基础对金融负债组合或金融资产和金融负债组合进行管理和业绩评价，并在本集团内部以此为基础向关键管理人员报告。该指定一经做出，不得撤销。

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但

自资产负债表日起一年内(含一年)到期的,列示为一年内到期的非流动负债;其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时,本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额,计入当期损益。

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)。

### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具,以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具,采用估值技术确定其公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级,并依次使用:

- ① 第一层次输入值是在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价;
- ② 第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值,包括:活跃市场中类似资产或负债的报价;非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价;除报价以外的其他可观察输入值,如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等;市场验证的输入值等;
- ③ 第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值,包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

### (4) 后续计量

初始确认后,本集团对不同类别的金融资产,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益或以公允价值计量且其变动计入当期损益进行后续计量。

初始确认后,本集团对不同类别的金融负债,分别以摊余成本、以公允价值计量且其变动计入当期损益或以其他适当方法进行后续计量。

金融资产或金融负债的摊余成本,以该金融资产或金融负债的初始确认金额经下列调整后的结果确定:

- ① 扣除已偿还的本金。
- ② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。
- ③ 扣除累计计提的损失准备(仅适用于金融资产)。

本集团按照实际利率法确认利息收入。利息收入根据金融资产账面余额乘以实际利率计算确定,但下列情况除外:

- 1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产,本集团自初始确认起,按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。
- 2) 对于购入或源生的未发生信用减值、但在后续期间成为已发生信用减值的金融资产,本集团在后续期间,按照该金融资产的摊余成本和实际利率计算确定其利息收入。本集团按照上述政策对金融资产的摊余成本运用实际利率法计算利息收入的,若该金融工具在后续期间因其信用风险有所改善而不再存在信用减值,并且这一改善在客观上可与应用上述政策之后发生的某一事件相联系(如债务人的信用评级被上调),本集团转按实际利率乘以该金融资产账面余额来计算确定利息收入。

## 12. 应收票据

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

**14. 应收款项融资**

□适用 √不适用

**15. 其他应收款**

□适用 √不适用

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

√适用 □不适用

**(1) 存货的分类**

存货包括原材料、在产品、周转材料、库存商品、发出商品、合同履约成本等。  
(其中“合同履约成本”详见附注五、35、“合同成本”。)

**(2) 发出存货的计价方法**

发出存货时按加权平均法计价。

**(3) 存货的盘存制度**

存货的盘存制度采用永续盘存制。

**(4) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

对低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

对包装物采用一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

**存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。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。

**各类存货可变现净值的确定依据如下：**

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

(2) 需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值。

(3) 资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，应当分别确定其可变现净值，并与其相对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

存货跌价准备按单个存货项目(或存货类别)计提，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，合并计提存货跌价准备。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据**

□适用 √不适用

**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据**

适用 不适用

## 17. 合同资产

适用 不适用

### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

### 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

对于不包含重大融资成分的合同资产，本集团采用预期信用损失的简化模型，即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，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。具体确定方法和会计处理方法详见附注五、11“金融工具”。

### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

具体组合类别及确定依据详见附注五、11“金融工具”。

### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

具体组合账龄的计算方法详见附注五、11“金融工具”。

### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

具体认定判断标准详见附注五、11“金融工具”。

## 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

## 19. 长期股权投资

适用 不适用

本部分所指的长期股权投资是指本集团对被投资单位具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资。本集团对被投资单位不具有控制、共同控制或重大影响的长期股权投资，作为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产核算，其中如果属于非交易性的，本集团在初始确认时可选择将其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核算，其会计政策详见附注五、11“金融工具”。

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

### (1) 投资成本的确定

对于同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。通过多次交易分步取得同一控制下被合并方的股权，最终形成同一控制下企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日按照应享有被合并方[股东权益/所有者权益]在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。合并日之前持有的股权投资因采用权益法核算或作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而确认的其他综合收益，暂不进行会计处理。

对于非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，在购买日按照合并成本作为长期股权投资的初始投资成本，合并成本包括购买方付出的资产、发生或承担的负债、发行的权益性证券的公允价值之和。通过多次交易分步取得被购买方的股权，最终形成非同一控制下的企业合并的，应分别是否属于“一揽子交易”进行处理：属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，按照原持有被购买方的股权投资账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的长期股权投资的初始投资成本。原持有的股权采用权益法核算的，相关其他综合收益暂不进行会计处理。

合并方或购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

除企业合并形成的长期股权投资外的其他股权投资，按成本进行初始计量，该成本视长期股权投资取得方式的不同，分别按照本集团实际支付的现金购买价款、本集团发行的权益性证券的公允价值、投资合同或协议约定的价值、非货币性资产交换交易中换出资产的公允价值或原账面价值、该项长期股权投资自身的公允价值等方式确定。与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出也计入投资成本。对于因追加投资能够对被投资单位实施重大影响或实施共同控制但不构成控制的，长期股权投资成本为按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》确定的原持有股权投资的公允价值加上新增投资成本之和。

### (2) 后续计量及损益确认方法

对被投资单位具有共同控制（构成共同经营者除外）或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。此外，本集团财务报表采用成本法核算能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

#### ① 成本法核算的长期股权投资

采用成本法核算时，长期股权投资按初始投资成本计价，追加或收回投资调整长期股权投资的成本。除取得投资时实际支付的价款或者对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或者利润外，当期投资收益按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认。

#### ② 权益法核算的长期股权投资

采用权益法核算时，长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

采用权益法核算时，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；对于被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并

计入资本公积。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本集团不一致的，按照本集团的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益。对于本集团与联营企业及合营企业之间发生的交易，投出或出售的资产不构成业务的，未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本集团的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。但本集团与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于所转让资产减值损失的，不予以抵销。本集团向合营企业或联营企业投出的资产构成业务的，投资方因此取得长期股权投资但未取得控制权的，以投出业务的公允价值作为新增长期股权投资的初始投资成本，初始投资成本与投出业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团向合营企业或联营企业出售的资产构成业务的，取得的对价与业务的账面价值之差，全额计入当期损益。本集团自联营企业及合营企业购入的资产构成业务的，按《企业会计准则第20号——企业合并》的规定进行会计处理，全额确认与交易相关的利得或损失。

在确认应分担被投资单位发生的净亏损时，以长期股权投资的账面价值和其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限。此外，如本集团对被投资单位负有承担额外损失的义务，则按预计承担的义务确认预计负债，计入当期投资损失。被投资单位以后期间实现净利润的，本集团在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### ③ 收购少数股权

在编制合并财务报表时，因购买少数股权新增的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日（或合并日）开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

### ④ 处置长期股权投资

在合并财务报表中，母公司在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产的差额计入股东权益；母公司部分处置对子公司的长期股权投资导致丧失对子公司控制权的，按本附注五、7、“合并财务报表编制的方法”（2）中所述的相关会计政策处理。

其他情形下的长期股权投资处置，对于处置的股权，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

采用权益法核算的长期股权投资，处置后的剩余股权仍采用权益法核算的，在处置时将原计入股东权益的其他综合收益部分按相应的比例采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期损益。

采用成本法核算的长期股权投资，处置后剩余股权仍采用成本法核算的，其在取得对被投资单位的控制之前因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，并按比例结转当期损益；因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动按比例结转当期损益。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的控制的，在编制个别财务报表时，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按金融工具确认和计量准则的有关规定进行会计处理，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。对于本集团取得对被投资单位的控制之前，因采用权益法核算或金融工具确认和计量准则核算而确认的其他综合收益，在丧失对被投资单位控制时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因采用权益法核算而确认的被投资单位净资产中除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动在丧失对被投资单位控制时结转入当期损益。其中，处置后的剩余股权采用权益法核算的，其他综合收益和其他所有者权益按比例结转；处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则进行会计处理的，其他综合收益和其他所有者权益全部结转。

本集团因处置部分股权投资丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按金融工具确认和计量准则核算，其在丧失共同控制或重大影响日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法时全部转入当期投资收益。

本集团通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，如果上述交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理，在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

长期股权投资减值准备的确认标准、计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

## 20. 投资性房地产

不适用

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及构筑物	年限平均法	10-40 年	5.00%-10.00%	2.25%-9.50%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5.00%-10.00%	18.00%-23.75%
实验室设备	年限平均法	3-10 年	5.00%-10.00%	9.00%-31.67%
生产设备	年限平均法	5-10 年	5.00%-10.00%	9.00%-19.00%
办公设备及其他	年限平均法	3-10 年	5.00%-10.00%	9.00%-31.67%

固定资产减值准备的减值测试方法和计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

## 22. 在建工程

适用  不适用

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出以及其他相关费用等。在建工程在达到预定可使用状态后结转为固定资产。

在建工程的减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

## 23. 借款费用

适用  不适用

## 24. 生物资产

适用  不适用

**25. 油气资产**

□适用 √不适用

**26. 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**

√适用 □不适用

(1) 无形资产，是指企业拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。无形资产按照成本进行初始计量。于取得无形资产时分析判断其使用寿命。

(2) 本集团确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

- ① 运用该资产生产的产品通常的寿命周期、可获得的类似资产使用寿命的信息；
- ② 技术、工艺等方面的现阶段情况及对未来发展趋势的估计；
- ③ 以该资产生产的产品或提供服务的市场需求情况；
- ④ 现在或潜在的竞争者预期采取的行动；
- ⑤ 为维持该资产带来经济利益能力的预期维护支出，以及本集团预计支付有关支出的能力；
- ⑥ 对该资产控制期限的相关法律规定或类似限制，如特许使用期、租赁期等；
- ⑦ 与企业持有其他资产使用寿命的关联性等。

无法预见无形资产为本集团带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

(3) 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内采用直线法摊销。本集团于每年年度终了，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。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

对于使用寿命有限的无形资产，在采用直线法计算摊销额时，各项无形资产的使用寿命、预计净残值率如下：

使用寿命有限的无形资产减值测试方法和减值准备计提方法详见附注五、27“长期资产减值”。

名称	使用年限	预计净残值率
土地使用权	50 年	-
计算机软件	2 年、10 年	-
专有技术	10 年	-

(4) 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

(5) 内部研究开发

① 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

- 1) 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。
- 2) 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

研发支出的归集范围包括职工薪酬、折旧与摊销、材料、外协服务费、产品注册费、其他费用等。

② 内部研究开发项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益；开发阶段的支出，同时满足下列条件的，确认为无形资产：

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



5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

### 27. 长期资产减值

适用 不适用

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

减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产的公允价值根据公平交易中销售协议价格确定；不存在销售协议但存在资产活跃市场的，公允价值按照该资产的买方出价确定；不存在销售协议和资产活跃市场的，则以可获取的最佳信息为基础估计资产的公允价值。处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、搬运费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用。资产预计未来现金流量的现值，按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，选择恰当的折现率对其进行折现后的金额加以确定。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
装修费	5年
其他	在受益期内摊销

## 29. 合同负债

√适用 □不适用

合同负债反映已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。在向客户转让商品之前，客户已经支付了合同对价或已经取得了无条件收取合同对价权利的，在客户实际支付款项与到期应付款项孰早日时点，按照已收或应收的金额确认合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬是指本集团在职工提供相关服务的年度报告期间结束后十二个月内需要全部予以支付的职工薪酬。

短期薪酬包括职工工资、奖金、津贴和补贴，职工福利费、医疗保险费、工伤保险费和生育保险费等社会保险费，住房公积金、工会经费和职工教育经费，短期带薪缺勤、短期利润分享计划，非货币性福利以及其他短期薪酬。

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利是指本集团为获得员工提供的服务而在职工退休或与本集团解除劳动关系后，提供的各种形式的报酬和福利，短期薪酬和辞退福利除外。

离职后福利计划包括设定提存计划和设定受益计划。其中，设定提存计划，是指向独立的基金缴存固定费用后，本集团不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划，是指除设定提存计划以外的离职后福利计划。

设定提存计划包括基本养老保险、失业保险等。在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。

② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

除非其他会计准则要求或允许职工福利成本计入资产成本，上述第①项和第②项应计入当期损益；第③项应计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

- 1) 修改设定受益计划时。
- 2) 企业确认相关重组费用或辞退福利时。

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

辞退福利是指本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

其他长期职工福利是指除短期薪酬、离职后福利、辞退福利之外所有的职工薪酬，包括长期带薪缺勤、长期残疾福利、长期利润分享计划等。

本集团向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，适用于上述设定提存计划的有关规定进行处理。

除符合设定提存计划条件的情形外，按照设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。在本期末，本集团将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

- ① 服务成本。
  - ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
  - ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。
- 为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

#### 31. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 履行该义务很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债应当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。

#### 32. 股份支付

√适用 □不适用

##### (1) 股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

##### ① 以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用，相应增加资本公积。若在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

用以换取其他方服务的权益结算的股份支付，如果其他方服务的公允价值能够可靠计量，按照其他方服务在取得日的公允价值计量，如果其他方服务的公允价值不能可靠计量，但权益工具的公允价值能够可靠计量的，按照权益工具在服务取得日的公允价值计量，计入相关成本或费用，相应增加股东权益。

##### ② 以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本集团承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本集团承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

## (2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本集团对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本集团取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本集团对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本集团将其作为授予权益工具的取消处理。

## (3) 涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本集团与本集团股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中之一在本集团内，另一在本集团外的，在本集团合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

① 结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

② 接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本集团内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

## 34. 收入

### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

#### (1) 收入确认原则

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- ① 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- ② 合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务相关的权利和义务；
- ③ 合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；
- ④ 合同具有商业实质，即履行该合同将改变本集团未来现金流量的风险、时间分布或金额；
- ⑤ 因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日对合同进行评估，识别该合同所包含的各单项履约义务，并将交易价格按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例分摊至各单项履约义务。在确定交易价格时考虑了可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。然后确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行，并且在履行了各单项履约义务时分别确认收入。

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

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间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，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

如果不满足上述条件之一，则在客户取得相关商品控制权的时点将分摊至该单项履约义务的交易价格确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，应考虑下列迹象：

- 〈1〉 企业就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；
- 〈2〉 企业已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；
- 〈3〉 企业已将该商品实物转移到客户，即客户已实物占有该商品；
- 〈4〉 企业已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；
- 〈5〉 客户已接受该商品；
- 〈6〉 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

(2) 根据收入确认的原则，集团根据不同的业务类型确认收入的具体标准

① 产品销售收入

1) 直销、经销模式下：

- 〈1〉 国内销售，根据合同约定将货物运至客户指定地点，取得客户签收单后确认销售收入。
- 〈2〉 国外销售，根据交货方式不同，具体分为：
  - 1) 目的港交货：根据合同约定将货物运至客户指定目的港，收入确认时点为承运工具到达目的港时；
  - 2) 起运港交货：根据合同约定将货物运至起运港、办理出口报关手续，收入确认时点为出口报关单中记载的报关日。

2) 代销模式下：在收到代销清单时确认销售收入。

② CRO 研发服务收入

1) 对于签订的合同金额较大且研发周期较长的 CRO 研发服务合同，本集团在履约过程中提供的研发服务具有不可替代用途，且本集团在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项，本集团将其作为某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入，履约进度不能合理确定的除外。本集团按照投入法确定提供服务的履约进度。对于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，按照已发生的成本金额确认收入，直至履约进度能够合理确定为止。

2) 对于签订的合同金额较小且研发周期较短的 CRO 研发服务合同，在研发项目完成后向客户交付研发成果，并取得客户确认后，一次性确认收入。

③ 权益分成收入

本集团将已商业化的产品独家经销权授予境外经销商，经销商在当地进行销售，双方根据合同约定的比例结算销售利润，在收到经销商定期交付的销售数据结算文件后，根据分成比例确认权益分成收入。

④ 权益奖励收入

双方根据合同约定，达成奖励条件时，经双方确认并开具账单后，确认权益奖励收入。

⑤ 代理权收入

集团将已商业化的产品独家经销权授予境外经销商，向经销商收取的独家经销代理权收入在合同约定的代理期限内采用直线法确认收入。

⑥ 自研项目转让收入

本集团根据合同约定向客户交付与研发项目相关的研发数据，经客户确认后确认转让收入。

#### ⑦ CMO 加工服务收入

本集团接受委托为客户提供药品生产加工服务，在药品生产完工并取得客户签发的药品上市销售放行确认单时确认加工服务收入。

### (2). 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

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

### (1) 合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

合同取得成本，即为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（例如：销售佣金等）。该资产摊销期限不超过一年的，可以在发生时计入当期损益。

本集团为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（例如：无论是否取得合同均会发生的差旅费、投标费、为准备投标资料发生的相关费用等），应当在发生时计入当期损益，除非这些支出明确由客户承担。

合同履约成本，即为履行合同发生的成本，不属于《企业会计准则第 14 号—收入（2017 年修订）》之外的其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；

② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源；

③ 该成本预期能够收回。

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

在确定与合同成本有关的资产的减值时，首先对按照其他相关企业会计准则确认的、与合同有关的其他资产确定减值损失；然后根据其账面价值高于下列第①项减去第②项的差额的，超出部分应当计提减值准备，并确认为资产减值损失：

① 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；

② 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得企业上述第①项减去第②项后的差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不应超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

## 36. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助，是本集团从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

### (2) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。

与资产相关的政府补助，应当确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，应当在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。

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

与本集团日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### (3) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团对于综合性项目的政府补助，需要将其分解为与资产相关的部分和与收益相关的部分，分别进行会计处理；难以区分的，应当整体归类为与收益相关的政府补助。

与收益相关的政府补助，用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，取得时确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

与本集团日常活动相关的政府补助，应当按照经济业务实质，计入其他收益。与本集团日常活动无关的政府补助，应当计入营业外收支。

### (4) 政府补助的确认时点

政府补助为货币性资产的，应当按照收到的金额计量。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认；政府补助为非货币性资产的，应当按照取得非货币性资产所有权风险和报酬转移时确认政府补助实现。其中非货币性资产按公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

已确认的政府补助需要返还时，存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；不存在相关递延收益的，直接计入当期损益。

## 37. 租赁

√适用 □不适用

### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

租赁是指本集团让渡或取得了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取或支付对价的合同。在一项合同开始日，本集团评估合同是否为租赁或包含租赁。

#### (1) 本集团作为承租人

本集团租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

##### ① 初始计量

在租赁期开始日，本集团将可在租赁期内使用租赁资产的权利确认为使用权资产，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债，短期租赁和低价值资产租赁除外。在计算租赁付款额的现值时，本集团采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。

##### ② 后续计量

本集团参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法详见本附注五、27“长期资产减值”。

对于租赁负债，本集团按照固定的周期性利率计算其在租赁期内各期间的利息费用，计入当期损益或计入相关资产成本。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，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本集团按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

### ③ 短期租赁和低价值资产租赁

对于短期租赁（在租赁开始日租赁期不超过 12 个月的租赁）和低价值资产租赁，本集团采取简化处理方法，不确认使用权资产和租赁负债，而在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

### ④ 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指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。

### ① 经营租赁

本集团采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租赁期内各期间的租金收入。与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额，于实际发生时计入当期损益。

### ② 融资租赁

于租赁期开始日，本集团确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。本集团取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 38. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础



上,将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益),但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

资产负债表日,对递延所得税资产的账面价值进行复核。如果未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的利益,应当减记递延所得税资产的账面价值。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

#### (1) 回购股份

股份回购中支付的对价和交易费用减少股东权益,回购、转让或注销本集团股份时,不确认利得或损失。

转让库存股,按实际收到的金额与库存股账面金额的差额,计入资本公积,资本公积不足冲减的,冲减盈余公积和未分配利润。注销库存股,按股票面值和注销股数减少股本,按注销库存股的账面余额与面值的差额,冲减资本公积,资本公积不足冲减的,冲减盈余公积和未分配利润。

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定	递延所得税资产	-9,900.00
	递延所得税负债(注)	-
	盈余公积	-990.00
	未分配利润	-8,910.00
	所得税费用	9,900.00

注:本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示,抵销后对合并报表中递延所得税负债未产生影响。

其他说明

本集团自2023年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定。

本集团自2023年起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第16号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定,对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,按照该规定和《企业会计准则第18号——所得税》的规定,将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

本集团执行上述规定,对2021年12月31日的影响仅涉及分别调增未经抵销的递延所得税资产和递延所得税负债,本集团将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示,故对本集团2021年12月31日的合并及公司财务报表无影响。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2023年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会[2022]31 号），其中“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”内容，集团自 2023 年 1 月 1 日起执行解释 16 号的该项规定。

## 合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年 12 月 31 日	2023 年 1 月 1 日	调整数
<b>流动资产：</b>			
货币资金	763,148,303.68	763,148,303.68	
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	64,302,436.57	64,302,436.57	
应收款项融资			
预付款项	28,568,590.23	28,568,590.23	
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	1,843,937.30	1,843,937.30	
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	29,376,771.68	29,376,771.68	
合同资产	6,970,595.13	6,970,595.13	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	44,085,260.28	44,085,260.28	
其他流动资产	15,414,541.46	15,414,541.46	
流动资产合计	953,710,436.33	953,710,436.33	
<b>非流动资产：</b>			
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	49,098,303.44	49,098,303.44	
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	100,787,289.76	100,787,289.76	
在建工程	153,613,734.53	153,613,734.53	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	1,514,885.51	1,514,885.51	
无形资产	32,474,215.46	32,474,215.46	
开发支出			
商誉	18,385,750.74	18,385,750.74	
长期待摊费用	1,987,538.56	1,987,538.56	
递延所得税资产	16,457,511.74	16,447,611.74	-9,900.00
其他非流动资产	4,304,280.00	4,304,280.00	

非流动资产合计	378,623,509.74	378,613,609.74	-9,900.00
资产总计	1,332,333,946.07	1,332,324,046.07	-9,900.00
<b>流动负债：</b>			
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	9,155,432.48	9,155,432.48	
预收款项			
合同负债	56,127,609.90	56,127,609.90	
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	11,221,035.98	11,221,035.98	
应交税费	747,139.54	747,139.54	
其他应付款	12,243,387.87	12,243,387.87	
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	323,061.49	323,061.49	
其他流动负债	235,413.63	235,413.63	
流动负债合计	90,053,080.89	90,053,080.89	
<b>非流动负债：</b>			
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	1,199,874.00	1,199,874.00	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	61,120,792.42	61,120,792.42	
递延所得税负债	2,676,329.06	2,676,329.06	
其他非流动负债			
非流动负债合计	64,996,995.48	64,996,995.48	
负债合计	155,050,076.37	155,050,076.37	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	453,340,000.00	453,340,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	512,890,878.87	512,890,878.87	
减：库存股			

其他综合收益	-149,270.07	-149,270.07	
专项储备			
盈余公积	22,817,279.21	22,816,289.21	-990.00
一般风险准备			
未分配利润	188,384,981.69	188,376,071.69	-8,910.00
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计	1,177,283,869.70	1,177,273,969.70	-9,900.00
少数股东权益			
所有者权益(或股东权益) 合计	1,177,283,869.70	1,177,273,969.70	-9,900.00
负债和所有者权益(或 股东权益) 总计	1,332,333,946.07	1,332,324,046.07	-9,900.00

## 母公司资产负债表

单位:元 币种:人民币

项目	2022年12月31日	2023年1月1日	调整数
<b>流动资产:</b>			
货币资金	743,514,339.13	743,514,339.13	
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	64,651,214.57	64,651,214.57	
应收款项融资			
预付款项	9,047,385.42	9,047,385.42	
其他应收款	62,850,993.97	62,850,993.97	
其中: 应收利息			
应收股利			
存货	8,495,873.84	8,495,873.84	
合同资产	4,989,155.55	4,989,155.55	
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	44,085,260.28	44,085,260.28	
其他流动资产	12,412,294.78	12,412,294.78	
流动资产合计	950,046,517.54	950,046,517.54	
<b>非流动资产:</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	177,173,500.53	177,173,500.53	
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	25,493,654.15	25,493,654.15	
在建工程	144,380,616.16	144,380,616.16	
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	1,514,885.51	1,514,885.51	
无形资产	22,404,705.97	22,404,705.97	

开发支出			
商誉			
长期待摊费用	1,728,705.93	1,728,705.93	
递延所得税资产	9,108,036.84	9,098,136.84	-9,900.00
其他非流动资产	544,010.00	544,010.00	
非流动资产合计	382,348,115.09	382,338,215.09	-9,900.00
资产总计	1,332,394,632.63	1,332,384,732.63	-9,900.00
<b>流动负债：</b>			
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	11,717,328.63	11,717,328.63	
预收款项			
合同负债	44,498,587.79	44,498,587.79	
应付职工薪酬	8,785,116.28	8,785,116.28	
应交税费	437,298.29	437,298.29	
其他应付款	12,026,425.79	12,026,425.79	
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	323,061.49	323,061.49	
其他流动负债			
流动负债合计	77,787,818.27	77,787,818.27	
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	1,199,874.00	1,199,874.00	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	60,989,929.14	60,989,929.14	
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计	62,189,803.14	62,189,803.14	
负债合计	139,977,621.41	139,977,621.41	
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	453,340,000.00	453,340,000.00	
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	511,110,311.49	511,110,311.49	
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	22,817,279.21	22,816,289.21	-990.00
未分配利润	205,149,420.52	205,140,510.52	-8,910.00

所有者权益（或股东权益）合计	1,192,417,011.22	1,192,407,111.22	-9,900.00
负债和所有者权益（或股东权益）总计	1,332,394,632.63	1,332,384,732.63	-9,900.00

#### 41. 其他

适用 不适用

### 六、税项

#### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%、出口货物实行“免抵退”税政策
消费税		
营业税		
城市维护建设税		5%、7%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海宣泰医药科技股份有限公司	15
上海宣泰生物科技有限公司	20
江苏宣泰药业有限公司	15
上海宣泰实业有限公司	25
GFW Inc. (注 1)	0
IMPACT BIOPHARMA Inc. (注 2)	21
上海安羨医药科技有限公司	20
江苏宣泰腾汇医药有限公司	20

注 1：GFW Inc. 注册于英属维尔京群岛，不征收企业所得税。

注 2：IMPACT BIOPHARMA Inc. 注册于美国特拉华州，企业所得税税率为 21%。

#### 2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 上海宣泰医药科技股份有限公司于 2023 年 11 月 15 日被认定为高新技术企业，取得了 GR202331001246 号高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。2023 年至 2025 年企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(2) 子公司江苏宣泰药业有限公司于 2023 年 12 月 13 日被认定为高新技术企业，取得了

GR202332019552 号高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。江苏宣泰药业有限公司 2023 年至 2025 年企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(3) 子公司上海宣泰生物科技有限公司于 2021 年 11 月 18 日被认定为高新技术企业，取得了 GR202131003459 号高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。上海宣泰生物科技有限公司既符合高新技术企业所得税优惠条件，又符合小型微利企业所得税优惠条件，上海宣泰生物科技有限公司根据自身实际情况选择享受小型微利企业所得税优惠。

(4) 根据《财政部 税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022 年第 13 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。执行期限为 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

根据《财政部 税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）规定，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日。

子公司上海安羨医药科技有限公司、江苏宣泰腾汇医药有限公司符合小型微利企业条件，享受上述所得税优惠政策。

(5) 根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39 号），本集团出口货物适用增值税退（免）税政策的范围，执行“免、抵、退”政策，出口退税率为 13%。

(6) 根据《财政部 税务总局关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》（财政部、国家税务总局公告 2023 年第 1 号）规定，自 2023 年 1 月 1 日起至 2023 年 12 月 31 日，允许生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10% 抵减应纳税额。上海宣泰医药科技股份有限公司符合上述规定，享受前述所得税优惠政策。

(7) 根据财政部、国家税务总局颁布的《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）规定，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。子公司江苏宣泰药业有限公司符合上述规定，享受前述所得税优惠政策。

(8) 根据《财政部 国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）的规定，试点纳税人提供技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务的，经试点纳税人所在地省级科技主管部门进行认定，并持有有关的书面合同和科技主管部门审核意见证明文件报主管税务机关备查后可免征增值税。本集团 2023 年度部分技术开发合同享受此项税收优惠政策。

### 3. 其他

适用  不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	42,374.00	

银行存款	641,741,434.70	763,148,303.68
其他货币资金		
存放财务公司存款		
合计	641,783,808.70	763,148,303.68
其中：存放在境外的款项总额	559,118.54	1,785,126.09

其他说明

无

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 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

适用 不适用

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用



**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、 应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	60,506,405.72	65,077,517.42
1 年以内小计	60,506,405.72	65,077,517.42
1 至 2 年	8,072,939.22	2,754,216.70
2 至 3 年	1,675,305.70	
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	70,254,650.64	67,831,734.12

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面	账面余额	坏账准备	账面

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	价值
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	70,254,650.64	100.00	4,335,205.92	6.17	65,919,444.72	67,831,734.12	100.00	3,529,297.55	5.20	64,302,436.57
其中：										
账龄组合	70,254,650.64	100.00	4,335,205.92	6.17	65,919,444.72	67,831,734.12	100.00	3,529,297.55	5.20	64,302,436.57
合计	70,254,650.64	100.00	4,335,205.92	6.17	65,919,444.72	67,831,734.12	100.00	3,529,297.55	5.20	64,302,436.57

按单项计提坏账准备：  
适用 不适用

按组合计提坏账准备：  
适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	60,506,405.72	3,025,320.29	5.00
1 至 2 年	8,072,939.22	807,293.92	10.00
2 至 3 年	1,675,305.70	502,591.71	30.00
合计	70,254,650.64	4,335,205.92	

按组合计提坏账准备的说明：  
适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备  
适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
 无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	
按组合计提坏账准备	3,529,297.55	805,908.37				4,335,205.92
合计	3,529,297.55	805,908.37				4,335,205.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
 无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况  
适用 不适用

应收账款核销说明：  
适用 不适用

### (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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总	44,462,829.50	5,019,568.80	49,482,398.30	59.28	2,889,611.59
合计	44,462,829.50	5,019,568.80	49,482,398.30	59.28	2,889,611.59

其他说明  
无

其他说明：  
适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
CR 0 研 发 服 务	13,211,810.8 5	660,590.5 5	12,551,220.3 0	7,337,468.5 6	366,873.4 3	6,970,595.1 3
合 计	13,211,810.8 5	660,590.5 5	12,551,220.3 0	7,337,468.5 6	366,873.4 3	6,970,595.1 3

### (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										

按组合计提坏账准备	13,211,810.85	100.00	660,590.55	5.00	12,551,220.30	7,337,468.56	100.00	366,873.43	5.00	6,970,595.13
其中：										
账龄组合	13,211,810.85	100.00	660,590.55	5.00	12,551,220.30	7,337,468.56	100.00	366,873.43	5.00	6,970,595.13
合计	13,211,810.85	100.00	660,590.55	5.00	12,551,220.30	7,337,468.56	100.00	366,873.43	5.00	6,970,595.13

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合	13,211,810.85	660,590.55	5.00
合计	13,211,810.85	660,590.55	5.00

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
CRO 研发服务合同	293,717.12			

合计	293,717.12			/
----	------------	--	--	---

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1) 应收款项融资分类列示

适用 不适用

#### (2) 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

#### (3) 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

适用 不适用

#### (4) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

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：

适用 不适用

**(5) 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6) 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

适用 不适用

**(8) 其他说明：**

适用 不适用

**8、预付款项**

**(1). 预付款项按账龄列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	16,879,213.39	94.53	27,094,870.61	94.83
1至2年	386,256.52	2.16	1,429,274.24	5.00
2至3年	589,166.34	3.30	44,327.38	0.16
3年以上	1,809.14	0.01	118.00	0.01
合计	17,856,445.39	100.00	28,568,590.23	100.00

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：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

适用 不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
期末余额前五名预付款项汇总	11,696,773.74	65.50

合计	11,696,773.74	65.50
----	---------------	-------

其他说明

无

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,167,143.94	1,843,937.30
合计	2,167,143.94	1,843,937.30

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：



适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	598,943.94	129,975.65
1 年以内小计	598,943.94	129,975.65
1 至 2 年	700.00	8,900.00
2 至 3 年	8,900.00	1,602,172.00
3 年以上		
3 至 4 年	1,535,800.00	46,000.00
4 至 5 年	22,000.00	900.00
5 年以上	800.00	55,989.65
合计	2,167,143.94	1,843,937.30

##### (2). 按款项性质分类情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,586,085.60	1,719,261.65

应收出口退税款	569,900.82	
备用金	11,157.52	124,675.65
合计	2,167,143.94	1,843,937.30

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
江苏恒盛药业有限公司	1,500,000.00	69.22	保证金及押金	3至4年	
应收出口退税款	569,900.82	26.30	应收出口退税款	1年以内	
上海凯顿酒店管理有限公司	52,000.00	2.40	保证金及押金	3至5年	

上海张江生物医药科技发展有限公司	17,074.70	0.79	保证金及押金	1年以内	
上海开升投资管理有限公司	7,500.00	0.35	保证金及押金	2至3年	
合计	2,146,475.52	99.06	/	/	

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	47,642,885.72	2,037,185.47	45,605,700.25	11,950,903.83	923,226.46	11,027,677.37
在产品	12,353,483.04	44,231.36	12,309,251.68	1,105,268.48	10,269.25	1,094,999.23
库存商品	18,603,655.81	442,818.61	18,160,837.20	11,366,565.11	6,670.00	11,359,895.11
周转材料	1,799,559.44	102,936.45	1,696,622.99	2,213,224.71	449,195.90	1,764,028.81
消耗性生物资产						

合同履约成本						
发出商品	6,837,063.61	-	6,837,063.61	4,064,697.12	-	4,064,697.12
委托加工物资	-	-	-	65,474.04	-	65,474.04
合计	87,236,647.62	2,627,171.89	84,609,475.73	30,766,133.29	1,389,361.61	29,376,771.68

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	923,226.46	1,113,959.01	-	-	-	2,037,185.47
在产品	10,269.25	33,962.11	-	-	-	44,231.36
库存商品	6,670.00	436,148.61	-	-	-	442,818.61
周转材料	449,195.90	-	-	346,259.45	-	102,936.45
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	1,389,361.61	1,584,069.73	-	346,259.45	-	2,627,171.89

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

## (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		44,085,260.28
一年内到期的其他债权投资		
合计		44,085,260.28

**一年内到期的债权投资**适用 不适用**(1). 一年内到期的债权投资情况**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
到期兑付本息的大额存单				44,085,260.28	-	44,085,260.28
合计				44,085,260.28	-	44,085,260.28

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用**(2). 期末重要的一年内到期的债权投资**适用 不适用**(3). 减值准备计提情况**适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用**(4). 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况**适用 不适用

其中重要的一年内到期的债权投资情况核销情况

适用 不适用

一年内到期的债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**一年内到期的其他债权投资**

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

### 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	15,064,204.26	15,414,541.46
受托加工代采购物资	4,727,275.44	-
预缴企业所得税	121,247.64	-
一年内到期的债权投资（注）	107,208,472.22	-
合计	127,121,199.56	15,414,541.46

注：系本集团购入的持有期限短于1年的债权投资（银行大额存单）。

其他说明

无

### 14、债权投资

#### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 15、 其他债权投资

#### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

#### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

#### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：



适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 16、长期应收款

### (1). 长期应收款情况

适用 不适用

### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

### (5). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

### (1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
杭州宣沐药业有限公司		19,000,000.00		8,863,353.26						10,136,646.74	
小计		19,000,000.00		8,863,353.26						10,136,646.74	
二、联营企业											
上海博璞诺科技发展有限公司											

公司											
成都伊诺达博医药科技有限公司	48,821,847.19			5,084,025.03						53,905,872.22	
上海博宣健康科技有限公司	276,456.25			121,433.02	-					155,023.23	
小计	49,098,303.44			4,962,592.01						54,060,895.45	-
合计	49,098,303.44	19,000,000.00		3,900,761.25	-					64,197,542.19	

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明  
无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况**

□适用 √不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	255,965,981.09	100,787,289.76
固定资产清理		
合计	255,965,981.09	100,787,289.76

其他说明：

□适用 √不适用

**固定资产****(1). 固定资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	实验室设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	54,285,646.78	63,779,975.30	1,111,088.76	72,899,587.79	7,808,310.04	199,884,608.67
2. 本期增加金额	157,591,519.32	12,178,409.25		3,305,220.61	1,043,363.33	174,118,512.51
（1）购置	423,648.09	12,108,497.75		3,305,220.61	1,043,363.33	16,880,729.78
（2）在建工程转入	157,167,871.23	69,911.50				157,237,782.73
（3）企业合并增加						

3. 本期减少金额	192,303.45	440,000.00	5,982.91	385,366.25	404,277.08	1,427,929.69
( 1) 处置或报废	192,303.45	440,000.00	5,982.91	385,366.25	404,277.08	1,427,929.69
4. 期末余额	211,684,862.65	75,518,384.55	1,105,105.85	75,819,442.15	8,447,396.29	372,575,191.49
二、累计折旧						
1. 期初余额	20,993,271.19	29,843,023.40	914,408.16	41,360,656.71	5,985,959.45	99,097,318.91
2. 本期增加金额	6,030,222.09	5,139,385.67	68,262.21	6,659,491.58	853,706.38	18,751,067.93
( 1) 计提	6,030,222.09	5,139,385.67	68,262.21	6,659,491.58	853,706.38	18,751,067.93
3. 本期减少金额	88,451.46	399,189.99	5,683.77	362,121.76	383,729.46	1,239,176.44
( 1) 处置或报废	88,451.46	399,189.99	5,683.77	362,121.76	383,729.46	1,239,176.44
4. 期末余额	26,935,041.82	34,583,219.08	976,986.60	47,658,026.53	6,455,936.37	116,609,210.40
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	184,749,820.83	40,935,165.47	128,119.25	28,161,415.62	1,991,459.92	255,965,981.09
2. 期初账面价值	33,292,375.59	33,936,951.90	196,680.60	31,538,931.08	1,822,350.59	100,787,289.76

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

□适用 √不适用

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	15,354,678.60	153,613,734.53
工程物资		
合计	15,354,678.60	153,613,734.53

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新办公楼工程	2,914,264.24	-	2,914,264.24	144,380,616.16	-	144,380,616.16
工程改造	10,687,151.04	-	10,687,151.04	8,402,686.91	-	8,402,686.91
待安装设备	1,753,263.32	-	1,753,263.32	830,431.46	-	830,431.46
合计	15,354,678.60	-	15,354,678.60	153,613,734.53	-	153,613,734.53

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新办公楼工程	183,801,300.00	144,380,616.16	7,423,295.62	148,889,647.54	-	2,914,264.24	82.59	装修阶段				自有资金
工程改造——GSP仓库及甲类仓库新建工程	44,640,000.00	7,419,410.98	7,823,386.14	6,665,594.16	8,577,202.96	-	100	已完工				募集资金、自有资金



工程改造—— 无菌制剂车间工程			10,687,151.04	-	-	10,687,151.04	28.14	建造中				募集资金、自有资金
合计	228,441,300.00	151,800,027.14	25,933,832.80	155,555,241.70	8,577,202.96	13,601,415.28	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

“工程改造——GSP 仓库及甲类仓库新建工程”本期其他减少金额 8,577,202.96 元系转入“无菌制剂车间工程”。

工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 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

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

### (1) 油气资产情况

适用 不适用

### (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

## 25、使用权资产

### (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	2,188,167.87	2,188,167.87
2. 本期增加金额	269,973.88	269,973.88
其中：新增	269,973.88	269,973.88
3. 本期减少金额	2,334,003.72	2,334,003.72
其中：提前结束租赁	2,334,003.72	2,334,003.72
4. 期末余额	124,138.03	124,138.03
二、累计折旧		
1. 期初余额	673,282.36	673,282.36
2. 本期增加金额	193,997.00	193,997.00
(1) 计提	193,997.00	193,997.00
3. 本期减少金额	827,555.20	827,555.20
(1) 处置		
提前结束租赁	827,555.20	827,555.20
4. 期末余额	39,724.16	39,724.16
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	84,413.87	84,413.87
2. 期初账面价值	1,514,885.51	1,514,885.51

### (2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

**26、无形资产****(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	计算机软件	专有技术	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	12,698,155.42			4,236,710.50	90,000,000.00	106,934,865.92
2. 本期增加金额				1,811,258.97	-	1,811,258.97
(1) 购置				1,811,258.97	-	1,811,258.97
(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	12,698,155.42			6,047,969.47	90,000,000.00	108,746,124.89
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,628,645.93			3,832,004.53	68,000,000.00	74,460,650.46
2. 本期增加金额	296,161.99			398,227.74	6,000,000.00	6,694,389.73
(1) 计提	296,161.99			398,227.74	6,000,000.00	6,694,389.73
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	2,924,807.92			4,230,232.27	74,000,000.00	81,155,040.19
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	9,773,347.50			1,817,737.20	16,000,000.00	27,591,084.70
2. 期初账面价值	10,069,509.49			404,705.97	22,000,000.00	32,474,215.46

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是 0

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		
江苏宣泰药业有限公司	856,008.55					856,008.55
上海安羨医药科技有限公司	18,385,750.74					18,385,750.74
合计	19,241,759.29					19,241,759.29

### (2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		

江苏宣泰药业有 限公司	856,008.55					856,008.55
上海安羨医药科 技有限公司	-					-
合计	856,008.55					856,008.55

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

√适用 □不适用

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
上海安羨医药科技有 限公司	上海安羨医药科技有 限公司所拥有的 “碳酸司维拉姆 片”产品主要现金 流入独立于其他资 产或者资产组	药品销售分部	是

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
上海安羨医药科技有 限公司	19,624,664.35	83,000,000.00	-	5	收入复合 增长率： 46.60% 利润率：- 12.20%至 49.05% 折现率： 11.90%	结合药 品生命 周期、 市场历 史数据、 经营等 综合判 断	稳定期为 25年，收 入增长率为 零，利润 率：49.05%， 折现率： 11.90%	根据宏 观经济 环境、 药品生 命周期、 管理层 对市场 展期的 经营计 划等综 合判断

合计	19,624,664.35	83,000,000.00		/	/	/	/	/
----	---------------	---------------	--	---	---	---	---	---

本集团委托上海财瑞资产评估有限公司对该商誉进行减值测试，并出具了沪财瑞评报字(2024)第2023号《上海宣泰医药科技股份有限公司以商誉减值测试为目的涉及的上海安羨医药科技有限公司包含商誉的资产组可收回金额资产评估报告》。经减值测试，该商誉未发生减值。

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

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺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

适用 不适用

#### 28、长期待摊费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
装修费	1,743,034.73	-	660,968.29	-	1,082,066.44
其他	244,503.83	-	115,255.80	-	129,248.03
合计	1,987,538.56	-	776,224.09	-	1,211,314.47

其他说明：

无

#### 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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
资产减值准备及坏账准备	4,995,796.47	749,369.47	3,896,170.98	584,425.65
内部交易未实现利润	-	-	1,485,563.83	222,834.59
可抵扣亏损	29,440,023.07	4,416,003.46	43,327,794.74	6,499,169.21
股份支付	47,975,676.00	7,196,351.40	47,975,676.00	7,196,351.40
递延收益	10,198,474.75	1,529,771.21	11,502,703.91	1,725,405.58
存货跌价准备	2,627,171.89	394,075.79	1,389,361.61	208,404.24
租赁负债税会差异	85,103.32	12,765.50	1,522,935.49	228,440.32
合计	95,322,245.50	14,298,336.83	111,100,206.56	16,665,030.99

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	16,891,876.27	2,533,781.44	17,842,193.73	2,676,329.06
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
使用权资产税会差异	84,413.86	12,662.08	1,449,461.68	217,419.25
合计	16,976,290.13	2,546,443.52	19,291,655.41	2,893,748.31

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	12,662.08	14,285,674.75	217,419.25	16,447,611.74
递延所得税负债	12,662.08	2,533,781.44	217,419.25	2,676,329.06

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	6,669.00	
可抵扣亏损	24,908,495.00	22,809,963.51
合计	24,915,164.00	22,809,963.51

## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2023 年	-	3,034,437.31	
2024 年	10,887,874.20	10,887,874.20	
2025 年	3,058,202.99	3,058,202.99	
2026 年	5,230,579.90	5,230,579.90	
2027 年	2,279,032.04	598,869.11	
2028 年	3,452,805.87		
合计	24,908,495.00	22,809,963.51	/

其他说明：

□适用 √不适用

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
购建长期资产预付款	12,535,073.80	-	12,535,073.80	4,304,280.00	-	4,304,280.00
合计	12,535,073.80	-	12,535,073.80	4,304,280.00	-	4,304,280.00

其他说明：  
无**31、所有权或使用权受限资产**

□适用 √不适用

其他说明：  
无**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

□适用 √不适用

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用



## 34、衍生金融负债

适用 不适用

## 35、应付票据

## (1). 应付票据列示

适用 不适用

## 36、应付账款

## (1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付服务款	3,707,412.77	4,728,248.83
应付工程款	8,398,216.20	2,798,162.66
应付货款	1,237,686.94	898,420.93
应付设备款	1,184,017.03	730,600.06
合计	14,527,332.94	9,155,432.48

## (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额

CRO 研发服务合同	21,761,557.75	26,719,447.29
预收货款	14,480,900.46	16,141,582.13
预收自研项目转让款项	10,742,950.00	13,266,580.48
预收 CMO 加工费	625,228.76	-
合计	47,610,636.97	56,127,609.90

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	10,819,312.53	68,865,852.20	67,345,893.75	12,339,270.98
二、离职后福利-设定提存计划	401,723.45	6,636,818.66	6,622,582.67	415,959.44
三、辞退福利	-	307,324.00	307,324.00	-
四、一年内到期的其他福利				
合计	11,221,035.98	75,809,994.86	74,275,800.42	12,755,230.42

## (2). 短期薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	10,011,017.28	57,590,512.67	55,857,041.59	11,744,488.36
二、职工福利费	84,915.00	3,274,746.60	3,267,531.60	92,130.00
三、社会保险费	496,522.80	4,026,563.15	4,267,817.28	255,268.67
其中：医疗保险费	492,618.16	3,902,709.03	4,144,101.73	251,225.46
工伤保险费	3,904.64	123,854.12	123,715.55	4,043.21
生育保险费				
四、住房公积金	171,322.00	2,938,151.18	2,932,165.18	177,308.00
五、工会经费和职工教育经费	55,535.45	1,035,878.60	1,021,338.10	70,075.95
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	10,819,312.53	68,865,852.20	67,345,893.75	12,339,270.98

**(3). 设定提存计划列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	389,549.90	6,435,531.97	6,421,727.39	403,354.48
2、失业保险费	12,173.55	201,286.69	200,855.28	12,604.96
3、企业年金缴费				
合计	401,723.45	6,636,818.66	6,622,582.67	415,959.44

其他说明：

□适用 √不适用

**40、应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	-	101,949.46
消费税		
营业税		
企业所得税	1,277,190.93	454,242.76
个人所得税	40,000.00	1.67
城市维护建设税		2,548.73
房产税	453,052.88	97,172.68
城镇土地使用税	61,683.02	54,960.00
印花税	178,073.11	23,274.01
环境保护税	-	10,441.50
教育费附加	-	1,529.24
地方教育费附加	-	1,019.49
合计	2,009,999.94	747,139.54

其他说明：

无

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	11,843,899.22	12,243,387.87
合计	11,843,899.22	12,243,387.87

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### (3). 应付股利

分类列示

适用 不适用

### (4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	10,200,000.00	11,500,000.00
应付人才补贴款	398,800.00	676,965.00
预提费用	1,204,059.00	18,397.59
费用报销及其他	41,040.22	48,025.28
合计	11,843,899.22	12,243,387.87

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏奥赛康药业有限公司	10,000,000.00	生产保证金，合同未到期
合计	10,000,000.00	/

其他说明：

适用 不适用

### 42、持有待售负债

适用 不适用

### 43、1 年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债（附注七、47）	62,671.54	323,061.49

合计	62,671.54	323,061.49
----	-----------	------------

其他说明：

无

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	268,522.10	235,413.63
预收的代客户采购材料款	1,639,037.25	-
合计	1,907,559.35	235,413.63

短期应付债券的增减变动:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**45、长期借款**

**(1). 长期借款分类**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**46、应付债券**

**(1). 应付债券**

适用 不适用

**(2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）**

适用 不适用

**(3). 可转换公司债券的说明**

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

**(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

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用



**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	87,857.31	1,701,019.58
减：未确认融资费用	2,753.99	178,084.09
小计	85,103.32	1,522,935.49
减：一年内到期的租赁负债 (附注七、43)	62,671.54	323,061.49
合计	22,431.78	1,199,874.00

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款**

(1). 按款项性质列示长期应付款

□适用 √不适用

**专项应付款**

(1). 按款项性质列示专项应付款

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	11,502,703.91	497,200.00	1,801,429.16	10,198,474.75	与资产相关的政府补助

代理权收入	49,618,088.51	7,551,643.20	9,280,432.93	47,889,298.78	在合同履行期间内分期确认
合计	61,120,792.42	8,048,843.20	11,081,862.09	58,087,773.53	/

其他说明：

适用 不适用

涉及政府补助的项目

负债项目	期初余额	本期新增 补助金额	本期计入营业外收 入金额	本期计入其他收益 金额
高端仿制药及创新剂型产品研发和产业化专项资金	7,171,840.63	-	-	914,444.04
海门区发展和改革委员会 2017-2019 年工业企业新增设备投入财政扶持资金	130,863.28	193,300.00	-	324,163.28
基于增溶技术和缓控释技术的国际化高端药物制剂 CRO 服务平台项目	4,200,000.00	-	-	502,041.84
2020 年工业企业新增设备投入财政扶持资金	-	303,900.00	-	60,780.00
合计	<u>11,502,703.91</u>	<u>497,200.00</u>	<u>-</u>	<u>1,801,429.16</u>

(续上表)

负债项目	本期冲减成本费用 金额	其他变动	期末余额	与资产相关 /与收益相关
高端仿制药及创新剂型产品研发和产业化专项资金	-	-	6,257,396.59	与资产相关
海门区发展和改革委员会 2017-2019 年工业企业新增设备投入财政扶持资金	-	-	-	与资产相关
基于增溶技术和缓控释技术的国际化高端药物制剂 CRO 服务平台项目	-	-	3,697,958.16	与资产相关
2020 年工业企业新增设备投入财政扶持资金	-	-	243,120.00	与资产相关
合计	<u>-</u>	<u>-</u>	<u>10,198,474.75</u>	

## 52、其他非流动负债

适用 不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	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	453,340,000.00	-	-	-	-	-	453,340,000.00

其他说明：

无

**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**

□适用 √不适用

**(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

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：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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）	489,800,359.28	-	-	489,800,359.28
其他资本公积	23,090,519.59	-	-	23,090,519.59
合计	512,890,878.87	-	-	512,890,878.87

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他	减：前期计入其他	减：所得税费用	税后归属于母公司	

			综合 收益 当期 转入 损益	综合 收益 当期 转入 留存 收益			于 少 数 股 东	
一、 不能 重分 类进 损益 的其 他综 合收 益								
其中： 重新 计量 设定 受益 计划 变动 额								
权 益法 下不 能转 损益 的其 他综 合收 益								
其 他权 益工 具投 资公 允价 值变 动								
企 业自 身信 用风 险公 允价 值变 动								

二、将重分类进损益的其他综合收益	-149,270.07	17,977.65	-	-		17,977.65	-	-131,292.42
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表	-149,270.07	17,977.65	-	-		17,977.65	-	-131,292.42

表折算差额								
其他综合收益合计	-149,270.07	17,977.65	-	-		17,977.65	-	-131,292.42

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：  
无

#### 58、专项储备

适用 不适用

#### 59、盈余公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	22,817,279.21	1,749,634.52		24,566,913.73
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他（注）	-990.00			-990.00
合计	22,816,289.21	1,749,634.52		24,565,923.73

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：  
详见附注五、40“重要会计政策和会计估计的变更”

#### 60、未分配利润

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	188,384,981.69	102,133,982.17
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	-8,910.00	-
调整后期初未分配利润	188,376,071.69	102,133,982.17
加：本期归属于母公司所有者的净利润	61,074,068.07	92,931,582.96
减：提取法定盈余公积	1,749,634.52	6,689,493.44
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	28,107,080.00	-
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	219,593,425.24	188,376,071.69

调整期初未分配利润明细：-8,910.00

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-8,910.00元。

2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0元。

- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。  
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。  
 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。  
 注：详见附注五、40 “重要会计政策和会计估计的变更”。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	299,406,473.20	132,129,674.07	246,688,070.74	70,538,114.44
其他业务	464,815.22	135,222.41	874,361.92	688,295.47
合计	299,871,288.42	132,264,896.48	247,562,432.66	71,226,409.91

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	299,871,288.42		247,562,432.66	
营业收入扣除项目合计金额	464,815.22		874,361.92	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	0.16	/	0.35	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	464,815.22		874,361.92	
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	464,815.22		874,361.92	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				



1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	299,406,473.20		246,688,070.74	

## (3). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
产品销售收入	175,647,859.70	99,683,899.81
CRO 研发服务	60,193,962.47	26,785,390.43
CMO 加工服务	9,033,568.39	5,660,383.83
权益分成收入	21,062,376.79	
自研项目转让收入	24,618,112.97	
代理权收入	8,850,592.88	
其他	464,815.22	135,222.41
合计	299,871,288.42	132,264,896.48

其他说明

□适用 √不适用

## (4). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 分摊至剩余履约义务的说明

√适用 □不适用

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164,615,193.56元，其中：

78,690,314.95元预计将于2024年度根据合同履约义务完成情况陆续确认收入

## (6). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	23,087.90	15,430.27
教育费附加	10,728.84	9,258.15
资源税		
房产税	2,406,054.01	382,242.36
土地使用税	260,178.12	219,840.00
车船使用税	660.00	660.00

印花税	316,803.74	127,335.75
地方教育费附加	7,152.54	6,172.11
环境保护税	6,960.99	16,477.20
合计	3,031,626.14	777,415.84

其他说明：

无

### 63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,237,651.45	4,495,402.98
展会费及业务宣传费	418,215.73	693,387.36
保险费	656,225.86	608,105.35
咨询及专业服务费	282,345.87	166,372.24
办公费用	278,672.55	61,876.75
业务招待费	100,336.38	27,309.10
代销手续费	-	22,450.98
差旅交通费	189,957.53	20,006.47
折旧与摊销	10,279.10	11,373.80
合计	8,173,684.47	6,106,285.03

其他说明：

无

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	19,266,676.94	22,420,336.84
咨询及专业服务费	7,271,697.96	6,209,025.34
折旧与摊销	4,200,820.02	6,139,994.43
办公费用	3,001,034.10	2,003,148.30
使用权资产折旧与摊销	193,997.00	426,812.03
业务招待费	315,842.04	261,040.71
物业及水电费	1,034,135.80	174,157.70
差旅交通费	420,047.92	87,469.99
会务费	14,050.50	50,918.18
专利费	38,680.00	8,474.54
其他	-	7,612.01
合计	35,756,982.28	37,788,990.07

其他说明：

无

### 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
外协服务费	17,173,997.64	31,116,140.07
职工薪酬	22,538,208.23	20,587,761.05
折旧与摊销	9,558,756.46	11,640,929.52
材料	15,106,502.75	5,685,794.57
产品注册费	2,227,593.81	3,296,065.06
其他	7,400,390.40	3,693,762.05
合计	74,005,449.29	76,020,452.32

其他说明：

无

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-6,077,806.09	-3,240,708.59
利息支出	37,811.74	213,517.89
汇兑损益	-1,257,352.79	-5,521,734.88
手续费	56,707.15	52,307.36
合计	-7,240,639.99	-8,496,618.22

其他说明：

无

**67、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助	6,018,723.86	10,493,454.64
增值税进项税加计抵减	-	1,404,358.43
合计	6,018,723.86	11,897,813.07

其他说明：

无

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-2,137,875.90	4,427,465.71
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		

债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得		8,956,989.10
结构性存款投资收益	13,506,969.17	8,395,314.55
合计	11,369,093.27	21,779,769.36

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

#### 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-805,908.37	-1,426,907.35
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合同资产减值损失		
合计	-805,908.37	-1,426,907.35

其他说明：

无

#### 72、资产减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

一、合同资产减值损失	-293,717.12	-195,568.23
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-1,237,810.28	2,781,565.54
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-1,531,527.40	2,585,997.31

其他说明：

无

### 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置收益	82,092.19	155,470.36
合计	82,092.19	155,470.36

其他说明：

无

### 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
违约金及赔款收入	100,919.72	3,163.96	100,919.72
其他	27,216.54	-	27,216.54
合计	128,136.26	3,163.96	128,136.26

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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合计	188,753.25	38,583.02	188,753.25
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	9,000.00	767,588.75	9,000.00
存货报废损失	1,616,191.80	853,197.04	1,616,191.80
合同违约金	1,136,673.86	-	1,136,673.86
其他	-	14.97	-
罚款及滞纳金支出	198,499.17	-	198,499.17
合计	3,149,118.08	1,659,383.78	3,149,118.08

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,487,809.70	5,036,158.41
递延所得税费用	2,428,903.71	-492,320.73
合计	4,916,713.41	4,543,837.68

### (2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	65,990,781.48
按法定/适用税率计算的所得税费用	9,898,617.21
子公司适用不同税率的影响	-439,189.67
调整以前期间所得税的影响	206,173.99
非应税收入的影响	963,047.01
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,227,526.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	

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	878,950.81
研发费用加计扣除	-7,577,510.56
所得税减免优惠的影响	-240,902.13
所得税费用	4,916,713.41

其他说明：

适用 不适用

## 77、其他综合收益

适用 不适用

详见附注七、57

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	4,714,494.70	12,309,335.80
利息收入	6,077,806.09	3,240,708.59
往来款	521,055.32	781,638.16
个税手续费返还	59,628.39	77,958.45
押金、保证金及备用金	392,071.80	-
合计	11,765,056.30	16,409,641.00

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
期间费用	57,949,553.84	54,750,599.91
银行手续费	56,472.05	50,757.36
押金、保证金及备用金	156,707.71	128,330.30
营业外支出	207,499.17	
往来款	2,898,281.52	1,794,480.19
合计	61,268,514.29	56,724,167.76

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用



支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (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

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
偿还租赁负债	160,859.56	916,674.49
支付上市过程中相关中介机构服务费	-	13,363,392.77
合计	160,859.56	14,280,067.26

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
其他应付款-应付股利			28,107,080.00	28,107,080.00		
租赁负债(包含其他流动负债-一年内到期的租赁负债)	1,522,935.49	-	269,973.88	157,077.08	1,550,728.97	85,103.32
合计	1,522,935.49		28,377,053.88	28,264,157.08	1,550,728.97	85,103.32

## (4). 以净额列报现金流量的说明

□适用 √不适用

## (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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	61,074,068.07	92,931,582.96
加：资产减值准备	1,531,527.40	-2,585,997.31
信用减值损失	805,908.37	1,426,907.35
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,383,784.83	16,288,323.29
使用权资产摊销	193,997.00	880,770.59
无形资产摊销	6,694,389.73	9,257,264.63
长期待摊费用摊销	776,224.09	1,540,315.26
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）	-82,092.19	-155,470.36
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	188,753.25	38,583.02
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	-1,222,124.91	-5,305,862.92
投资损失（收益以“-”号填列）	-9,606,207.92	-20,791,448.13
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	2,161,936.99	-369,393.31
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-142,547.62	-142,547.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	-56,470,514.33	13,830,514.69
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-2,181,298.52	-42,767,234.80
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-4,114,748.65	12,602,842.49
其他（注）	-3,033,018.89	-3,495,428.86
经营活动产生的现金流量净额	12,958,036.70	73,183,720.97
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
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		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		

现金的期末余额	641,783,808.70	763,148,303.68
减：现金的期初余额	763,148,303.68	511,651,941.84
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	-121,364,494.98	251,496,361.84

注：系递延收益当期变动的影响

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

适用 不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

适用 不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	641,783,808.70	763,148,303.68
其中：库存现金	42,374.00	-
可随时用于支付的银行存款	641,741,434.70	763,148,303.68
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	641,783,808.70	763,148,303.68
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

适用 不适用

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

**81、 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

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	6,388,319.49	7.0827	45,246,550.45
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	1,647,012.73	7.0827	11,665,297.06
新加坡币	365,455.80	5.3772	1,965,128.93
港币			
应付账款	-	-	
其中：美元	4,968.00	7.0827	35,186.85
欧元			
其他应付款			
美元	170,000.00	7.0827	1,204,059.00

其他说明：

无

**(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

本集团二级子公司 GFW Inc.，注册地为英属维尔京群岛，记账本位币为美元。

本集团三级子公司 IMPACT BIOPHARMA Inc.，注册地为美国特拉华州威明顿市，记账本位币为美元，该公司已于 2023 年 8 月 17 日解体。

**82、 租赁****(1) 作为承租人**

√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

售后租回交易及判断依据

□适用 √不适用

与租赁相关的现金流出总额 160,859.56(单位：元 币种：人民币)

**(2) 作为出租人**

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

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

**(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

其他说明

无

### 83、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

**(1). 按费用性质列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
外协服务费	17,173,997.64	31,116,140.07
职工薪酬	22,538,208.23	20,587,761.05
折旧与摊销	9,558,756.46	11,640,929.52
材料	15,106,502.75	5,685,794.57
产品注册费	2,227,593.81	3,296,065.06
其他	7,400,390.40	3,693,762.05
合计	74,005,449.29	76,020,452.32
其中：费用化研发支出	74,005,449.29	76,020,452.32
资本化研发支出		

其他说明：

无

**(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出**

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

### (3). 重要的外购在研项目

适用  不适用

项目	预期产生经济利益的方式	项目资本化或费用化的判断标准	项目资本化或费用化的具体依据
JV-023	获得目标国家药品监督管理部门的批准并进行商业化生产销售,取得商业利润	研究与开发无形资产过程中发生的各项支出。其中:研究过程称为“研究阶段”;开发过程称为“开发阶段”。研究阶段发生的支出,计入“费用化支出”;开发阶段发生的支出,符合资本化条件的部分,计入“资本化支出”,不符合资本化条件部分,计入“费用化支出”	项目在研究阶段的支出于发生时计入当期损益;开发阶段的支出,同时满足下列条件的,确认为无形资产: 1) 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性; 2) 具有完成该无形资产并使用或出售的意图; 3) 无形资产产生经济利益的方式,包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场,无形资产将在内部使用的,应当证明其有用性; 4) 有足够的技术、财务资源和其他资源支持,以完成该无形资产的开发,并有能力使用或出售该无形资产; 5) 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

其他说明:

无

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用  不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用  不适用

### 3、反向购买

适用  不适用

#### 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 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：

适用 不适用

2023年8月17日，IMPACT BIOPHARMA Inc. 解体。

#### 6、 其他

适用 不适用

## 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

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海宣泰生物科技有限公司	上海市	上海市	保健食品的研发及销售	100	-	设立
江苏宣泰药业有限公司	江苏省	江苏省	药品及保健食品的研发、生产及销售	100	-	非同一控制下企业合并
上海宣泰实业有限公司	上海市	上海市	医药技术开发、投资管理	100	-	设立
GFW Inc.	上海市	英属维尔京群岛	医药技术开发及进出口	-	100	设立
IMPACT BIOPHARMA Inc. (注)	上海市	特拉华州威明顿市	医药技术开发及进出口	-	100	设立
上海安羨医药科技有限公司	上海市	上海市	药品的研发及销售	-	100	非同一控制下企业合并
江苏宣泰腾汇医药有限公司	江苏省	江苏省	药品批发及销售	-	100	设立

注: IMPACT BIOPHARMA Inc. 于 2023 年 8 月 17 日已解体。

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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:

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用



## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 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

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 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

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	10,136,646.74	
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-8,863,353.26	
--其他综合收益		
--综合收益总额	-8,863,353.26	
联营企业：		
投资账面价值合计	54,060,895.45	49,098,303.44
下列各项按持股比例计算的合计数		

一净利润	2,862,206.25	3,535,812.63
一其他综合收益		
一综合收益总额	2,862,206.25	3,535,812.63

其他说明

无

(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

适用 不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

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
上海博璞诺科技发展有限公司	-729,389.95	-2,100,385.76	-2,829,775.71

其他说明

无

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4、重要的共同经营

适用 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:

适用 不适用

6、其他

适用 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 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
高端仿制药及创新剂型产品研发和产业化	7,171,840.63	-	-	914,444.04	-	6,257,396.59	与资产相关
基于增溶技术和缓控释技术的国际化高端药物制剂 CRO 服务平台项目	4,200,000.00	-	-	502,041.84	-	3,697,958.16	与资产相关
海门区发展和改革委员会 2017-2019 年工业企业新增设备投入财政扶持资金	130,863.28	193,300.00	-	324,163.28	-	-	与资产相关
2020 年工业企业新增设备投入财政扶持资金	-	303,900.00	-	60,780.00	-	243,120.00	与资产相关
合计	11,502,703.91	497,200.00	-	1,801,429.16	-	10,198,474.75	/

## 3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	1,801,429.16	1,184,118.84

与收益相关	4,217,294.70	9,309,335.80
合计	6,018,723.86	10,493,454.64

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团在经营过程中面临各种金融风险：市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）、信用风险和流动性风险。

本集团的主要金融工具包括股权投资、债权投资、应收款项、应付账款，各项金融工具的详细情况说明见本附注七相关项目。本集团从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本集团经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本集团风险管理的基本策略是确定和分析本集团所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### (1) 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，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

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

#### ① 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本集团承受外汇风险主要与美元有关，除本集团及下属子公司江苏宣泰药业有限公司部分采购和销售业务以美元进行结算外，本集团的其他主要业务活动以人民币计价结算。汇率风险对本集团的交易及境外经营的业绩均构成影响。

于 2023 年 12 月 31 日，本集团的外币货币性项目余额参见本附注七、81“外币货币性项目”。在其他风险变量不变的情况下，如果当日人民币对美元升值或贬值 10%，那么本集团当年的净利润将增加或减少 473.22 万元。

#### ② 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。截至 2023 年 12 月 31 日，本集团不存在银行借款及其他带息债务。

#### ③ 其他价格风险

其他价格风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，无论这些变动是由于与单项金融工具或其发行方有关的因素而引起的，还是由于与市场内交易的所有类似金融工具有关的因素而引起的。截至 2023 年 12 月 31 日，本集团未持有分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产的投资。因此，本集团未承担着证券市场价格变动的风险。

#### (2) 信用风险

本集团的金融资产主要为货币资金、应收账款、合同资产、其他应收款和其他流动资产（一年内到期的债权投资）。信用风险主要来源于客户等未能如期偿付的应收款项，最大的风险敞口等于这些金融工具的账面金额。

本集团的货币资金、其他流动资产（一年内到期的债权投资）主要为银行存款和受让的招商银行大额存单，主要存放于国内商业银行，本集团认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

本集团的应收账款、合同资产主要为应收客户货款和研发服务款项，相应主要客户系信用良好的第三方。本集团建立了较为完善的跟踪收款制度，以确保应收账款不面临重大坏账风险。同时，本集团制订了较为谨慎的应收账款坏账准备计提政策，已在财务报表中合理计提了减值准备。综上所述，本集团管理层认为，报告期内应收账款不存在由于客户违约带来的重大信用风险。

### (3) 流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本集团的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务，本集团的管理层认为集团拥有充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以保持并维护信用。本集团与银行保持良好的合作关系，以满足本集团经营需求，确保集团在所有合理可预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本集团 2023 年 12 月 31 日各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额	1 年以内	1 年至 5 年	5 年以上
应付账款	14,527,332.94	14,527,332.94	-	-
其他应付款	11,843,899.22	1,643,899.22	10,200,000.00	-
一年内到期的非流动负债	62,671.54	62,671.54	-	-
其他流动负债	1,907,559.35	1,907,559.35	-	-
租赁负债	22,431.78	-	22,431.78	-
合计	28,363,894.83	18,141,463.05	10,222,431.78	-

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (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

其他说明

适用 不适用

## 3、金融资产转移

### (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) 继续涉入的转移金融资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用**十三、 公允价值的披露****1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**适用 不适用**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**适用 不适用**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**适用 不适用**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**适用 不适用**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**适用 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**适用 不适用**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**适用 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**适用 不适用**9、 其他**适用 不适用**十四、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

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 (%)
上海联和投资有限公司	上海市	商业投资	1,000,000.00	51.40	51.40

本企业的母公司情况的说明

上海市国有资产监督管理委员会通过上海联和投资有限公司间接持有公司 51.40% 的股权。

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

## 2、本企业的子公司情况

适用  不适用

本企业子公司的情况详见附注十、1 “在子公司中的权益”

## 3、本企业合营和联营企业情况

适用  不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、3 “在合营企业或联营企业中的权益”。

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

适用  不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
成都伊诺达生物医药科技有限公司	联营企业
上海博宣健康科技有限公司	联营企业
杭州宣沐药业有限公司	合营企业

其他说明

适用  不适用

## 4、其他关联方情况

适用  不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
上海新泰新技术有限公司	公司监事担任董事的企业
上海市信息投资股份有限公司	公司董事担任董事的企业、公司董事长担任监事的企业
上海银行股份有限公司	公司董事长、董事担任董事的企业
广州嘉越医药科技有限公司	公司董事担任董事的企业

其他说明

无

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
成都伊诺达博医药科技有限公司	采购商品	4,923,000.01			165,929.20

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州宣沐药业有限公司	提供服务	7,648,939.13	-
上海博宣健康科技有限公司	销售商品	4,594,626.39	5,259,640.59
广州嘉越医药科技有限公司	提供服务	1,866,880.96	1,432,015.64
上海博宣健康科技有限公司	提供服务	183,018.87	-
上海联和投资有限公司	销售商品	87,256.63	72,743.37
上海市信息投资股份有限公司	销售商品	19,911.50	29,867.25
上海新泰新技术有限公司	销售商品	1,769.91	-
上海安羨医药科技有限公司(注)	提供服务	-	942,916.40

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

注：上期发生额系 2022 年 1 月 1 日至非同一控制下企业合并购买日之间发生的关联交易。

### (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：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用



本公司作为承租方：  
适用 不适用

关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	974.11	1,136.26

**(8). 其他关联交易**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额
上海银行股份有限公司	活期存款利息收益、结构性存款收益	7,869,697.02

**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	上海联和投资 有限公司	-	-	29,000.00	1,450.00
应收账款	杭州宣沐药业 有限公司	312,601.18	15,630.06	-	-
应收账款	广州嘉越医药 科技有限公司	1,206,115.32	60,305.77	1,115,401.90	55,770.10
应收账款	上海博宣健康 科技有限公司	606,918.00	30,345.90	-	-
合同资产	杭州宣沐药业 有限公司	274,923.52	13,746.18	-	-
合同资产	广州嘉越医药 科技有限公司	219,928.58	10,996.43	36,000.00	1,800.00

**(2). 应付项目**

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	上海博宣健康科技有限公司	-	102,212.39
合同负债	杭州宣沐药业有限公司	2,798,189.17	-

**(3). 其他项目**

□适用 √不适用

**7、 关联方承诺**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

**十五、 股份支付****1、 各项权益工具**

□适用 √不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□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**

□适用 √不适用

**6、 其他**

□适用 √不适用

## 十六、 承诺及或有事项

### 1、 重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

#### (1) 募集资金使用承诺情况

根据中国证券监督管理委员会《关于同意上海宣泰医药科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1383号），本集团获准向社会公开发行人民币普通股（A）股45,340,000.00股，发行价格为9.37元/股，募集资金总额为人民币42,483.58万元，扣除与发行相关的费用（不含增值税）人民币4,761.77万元，实际募集资金净额为人民币37,721.81万元。

2022年8月22日，上述募集资金已经全部到账并存放于集团募集资金专户管理。本集团对募集资金采取了专户存储制度，设立了相关募集资金专项账户。募集资金到账后，本集团与保荐机构、存放募集资金的银行签署了募集资金专户存储监管协议。上述资金到位情况经上会会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并出具上会师报字（2022）第9072号《验资报告》。募集资金投向使用情况如下：

承诺投资项目	调整后投资总额(万元)	截至本期末累计投入金额(万元)
制剂生产综合楼及相关配套设施项目(注)	545.57	669.53
复杂制剂车间及相关配套设施项目	9,176.24	1,419.68
高端仿制药和改良型新药研发项目	19,610.00	12,380.64
补充流动资金	<u>8,390.00</u>	<u>5,606.16</u>
合计	<u>37,721.81</u>	<u>20,076.02</u>

注：根据集团发展战略及实际情况，本集团已终止原募投项目“制剂生产综合楼及相关配套设施项目”，原项目投资总金额32,000.00万元，调整后计划使用募集资金金额为9,721.81万元，截至2022年12月31日，该项目已经使用募集资金545.57万元，该项目未使用的募集资金9,176.24万元，本集团将该项目结余募集资金投资于“复杂制剂车间及相关配套设施项目”。本集团于2023年4月26日召开第一届董事会第十一次会议、第一届监事会第六次会议，审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》，本集团独立董事对此发表了同意的独立意见，保荐机构海通证券股份有限公司出具了明确的核查意见。2023年5月31日，本集团召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于部分募投项目变更的议案》。

### 2、 或有事项

#### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

#### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

### 3、 其他

适用 不适用

## 十七、 资产负债表日后事项

### 1、 重要的非调整事项

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

股票和债券的发行			
重要的对外投资			
重要的债务重组			
自然灾害			
外汇汇率重要变动			
回购股票	至财务报表批准报出日	累计回购股数：4,186,109 股， 累计金额：35,005,569.17 元	
注销子公司		无重大影响	

## 2、利润分配情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	18,415,309.53
经审议批准宣告发放的利润或股利	

## 3、销售退回

适用  不适用

## 4、其他资产负债表日后事项说明

适用  不适用

截止本财务报表批准报出日，本集团从境外代理商处获取了 2023 年第四季度的权益分成结算单，权益分成结算单中列示的分成金额折合人民币为 4,126,476.19 元。由于 2024 年一季度美国市场未对泊沙康唑肠溶片进行重大货架调整，无需对可变对价进行重大调整，本集团将于 2024 年一季度确认上述权益分成收入。

## 十八、其他重要事项

### 1、前期会计差错更正

#### (1). 追溯重述法

适用  不适用

#### (2). 未来适用法

适用  不适用

### 2、重要债务重组

适用  不适用

### 3、资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用  不适用

#### (2). 其他资产置换

适用  不适用

## 4、年金计划

适用 不适用

## 5、终止经营

适用 不适用

## 6、分部信息

## (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

## (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

## (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

适用 不适用

## (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 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

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	64,944,078.42	65,052,278.82
1 年以内小计	64,944,078.42	65,052,278.82
1 至 2 年	5,071,237.59	2,737,805.70
2 至 3 年	1,675,305.70	-
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	71,690,621.71	67,790,084.52

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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										
其中：										
按组合计提坏账准备	71,690,621.71	100.00	3,699,546.65	5.16	67,991,075.06	67,790,084.52	100.00	3,138,869.95	4.63	64,651,214.57
其中：										
账龄组合	60,543,166.86	84.45	3,699,546.65	6.11	56,843,620.21	60,039,593.19	88.57	3,138,869.95	5.23	56,900,723.24
合并范围内关联方组合	11,147,454.85	15.55	-	-	11,147,454.85	7,750,491.33	11.43	-	-	7,750,491.33
合计	71,690,621.71	100.0	3,699,546.65	5.16	67,991,075.06	67,790,084.52	100.00	3,138,869.95	4.63	64,651,214.57

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	53,796,623.57	2,689,831.18	5.00
1 至 2 年	5,071,237.59	507,123.76	10.00
2 至 3 年	1,675,305.70	502,591.71	30.00
合计	60,543,166.86	3,699,546.65	

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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	
按组合计提坏账准备	3,138,869.95	560,676.70	-	-	-	3,699,546.65
合计	3,138,869.95	560,676.70	-	-	-	3,699,546.65

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用



## (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

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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(%)	坏账准备期末余额
期末余额前五名应收账款及其合同资产汇总	48,481,066.16	2,256,816.45	50,737,882.61	62.57	2,206,019.99
合计	48,481,066.16	2,256,816.45	50,737,882.61	62.57	2,206,019.99

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	125,767,060.51	62,850,993.97
合计	125,767,060.51	62,850,993.97

其他说明：

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

## (2). 重要逾期利息

□适用 √不适用

## (3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 应收股利

##### (1). 应收股利

适用 不适用

##### (2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

##### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (4). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (5). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 其他应收款

##### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	125,700,960.51	62,717,981.97

1 年以内小计	125,700,960.51	62,717,981.97
1 至 2 年	-	7,500.00
2 至 3 年	7,500.00	102,172.00
3 年以上		
3 至 4 年	35,800.00	22,000.00
4 至 5 年	22,000.00	900.00
5 年以上	800.00	440.00
合计	125,767,060.51	62,850,993.97

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	125,102,048.07	62,598,762.91
应收出口退税款	569,900.82	-
保证金及押金	83,985.60	133,012.00
备用金	11,126.02	8,773.70
应收代垫款项	-	110,445.36
合计	125,767,060.51	62,850,993.97

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
江苏宣泰药业有限公司	98,606,372.64	78.40	合并范围内关联方往来款	1年以内	
上海宣泰实业有限公司	17,800,000.00	14.15	合并范围内关联方往来款	1年以内	
GFW INC	8,695,675.43	6.91	合并范围内关联方往来款	1年以内	
应收出口退税款	569,900.82	0.45	应收出口退税款	1年以内	
上海凯顿酒店管理有限公司	52,000.00	0.04	押金保证金	3至5年	
合计	125,723,948.89	99.95	/	/	

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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	178,997,044.28		178,997,044.28	176,897,044.28		176,897,044.28
对联营、合营企业投资	155,023.23		155,023.23	276,456.25		276,456.25
合计	179,152,067.51		179,152,067.51	177,173,500.53		177,173,500.53

(1). 对子公司投资

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏宣泰药业有限公司	93,997,044.28			93,997,044.28		
上海宣泰实业有限公司	77,900,000.00	2,100,000.00		80,000,000.00		
上海宣泰生物科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	176,897,044.28	2,100,000.00		178,997,044.28		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	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										
小计										
二、联营企业										
上海博璞诺科技发展有限公司										
上海博宣健康科技有限公司	276,456.25			-121,433.02						155,023.23
小计	276,456.25			-121,433.02						155,023.23
合计	276,456.25			-121,433.02						155,023.23

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	214,254,056.09	131,511,815.05	217,323,691.58	78,854,288.85
其他业务	332,089.19	135,222.41	108,351.24	23,445.58
合计	214,586,145.28	131,647,037.46	217,432,042.82	78,877,734.43

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
产品销售收入	117,324,444.80	88,353,723.21
CRO 研发服务	53,969,954.23	43,158,091.84
权益分成收入	9,490,951.21	
自研项目转让收入	24,618,112.97	
代理权收入	8,850,592.88	
其他	332,089.19	135,222.41
合计	214,586,145.28	131,647,037.46

其他说明

适用 不适用

##### (3). 履约义务的说明

适用 不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

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 153,195,167.63 元，其中：

56,780,436.79 元预计将于 2024 年度根据合同履约义务完成情况陆续确认收入

##### (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-121,433.02	-457,149.10
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
结构性存款投资收益	13,506,969.17	8,395,314.55
合计	13,385,536.15	7,938,165.45

其他说明：

无

## 6、其他

□适用 √不适用

## 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 币种：人民币

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	-106,661.06	
计入当期损益的政府补助，但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	6,018,723.86	
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		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		



委托他人投资或管理资产的损益	13,506,969.17	结构性存款收益
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-2,832,228.57	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,986,481.14	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	13,600,322.26	

对公司将《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》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《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，应说明原因。

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

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	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	5.14	0.13	0.13

扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.99	0.10	0.10
-------------------------	------	------	------

### 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

### 4、其他

适用 不适用

董事长：叶峻

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 26 日

### 修订信息

适用 不适用