

# 半年度报告 2024

## SEMI-ANNUAL REPORT

追求卓越，做中国广受信赖的医化企业



## 第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人许国睿、主管会计工作负责人姚冰及会计机构负责人(会计主管人员)周海燕声明：保证本半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本次半年报的董事会会议。

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

公司计划不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

## 目录

第一节	重要提示、目录和释义	2
第二节	公司简介和主要财务指标	8
第三节	管理层讨论与分析	11
第四节	公司治理	23
第五节	环境和社会责任	25
第六节	重要事项	31
第七节	股份变动及股东情况	38
第八节	优先股相关情况	42
第九节	债券相关情况	43
第十节	财务报告	44

## 备查文件目录

- 一、载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表。
- 二、报告期内在中国证监会指定报刊上公开披露过的所有公司文件正本及公告原稿；
- 三、载有公司法定代表人签名的 2024 年半年度报告文本原件。
- 四、其他备查文件。

文件存放地：公司投资发展部

## 释义

释义项	指	释义内容
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
深交所、交易所	指	深圳证券交易所
本公司、公司、海翔药业	指	浙江海翔药业股份有限公司
川南公司、川南药业	指	浙江海翔川南药业有限公司，公司全资子公司
销售公司	指	浙江海翔药业销售有限公司，公司全资子公司
上海海翔	指	上海海翔医药科技发展有限公司，公司全资子公司
台州前进、前进公司	指	台州市前进化工有限公司，公司全资子公司
盐城瓯华、瓯华化工	指	盐城市瓯华化学工业有限公司，公司合并报表范围内子公司
振港染料	指	台州市振港染料化工有限公司，公司合并报表范围内子公司
奇联环保	指	浙江奇联环保科技有限公司，公司全资子公司
宜昌海翔药业	指	宜昌海翔药业有限公司，公司全资子公司
宜昌海翔医化	指	宜昌海翔医化设备有限公司，公司孙公司
铭翔药业	指	浙江铭翔药业有限公司，公司孙公司
荣瑞医药	指	海南荣瑞医药科技有限公司，公司全资子公司
上海珩烽	指	上海珩烽医药科技发展有限公司，公司全资子公司
港翔商贸	指	浙江港翔商贸有限公司，公司合并报表范围内子公司
亚泮医药	指	台州亚泮医药科技有限公司，公司控股公司
苏州四药	指	苏州第四制药厂有限公司，公司参股公司
国信中数	指	北京国信中数投资管理有限公司
国信海翔	指	北京国信海翔股权投资合伙企业（有限合伙），公司与国信中数合作设立的医药产业投资基金，公司持股占比 99.90%，国信中数为执行事务合伙人
中翔普光	指	北京中翔普光教育科技有限公司，公司合并报表范围内子公司
东港实业	指	浙江东港实业有限公司，公司控股股东
报告期	指	2024 年 1-6 月的会计区间
《公司章程》	指	浙江海翔药业股份有限公司章程
原料药、API	指	Active Pharmaceutical Ingredients (API)，即药物活性成分，具有药理活性可用于药品生产的化学物质
CMO	指	Contract Manufacture Organization, CMO 业务，主要指接受新药公司的委托，通过对客户已上市药物进行生产工艺优化和供应链稳定保障，帮助客户降低生产成本，改善药物的可及性和生命周期。
CDMO	指	Contract Development and Manufacturing Organization, 合同定制研发及生产业务 (CDMO)，主要是药品生产或研发企业接受医药企业的委托，提供产品研发、生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的药品或工艺研发、原料药生产、中间体制造、制剂生产以及包装等产品或服务。
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范

cGMP	指	Current Good Manufacture Practices, 动态药品生产管理规范
药品认证	指	药品监督管理部门对药品研制、生产、经营、使用单位合乎相应质量管理规范的情况进行检查、评价并决定是否发给相应认证证书的过程
药品注册	指	药品监督管理部门依照法定程序, 对拟上市销售药品的安全性、有效性、质量可控性等进行系统评价, 并做出是否同意进行药物临床研究、生产药品或者进口药品的审批过程, 包括对申请变更药品批准证明文件及其附件中载明内容的审批
专利药	指	已上市的在专利保护期内的创新药物
临床阶段、临床期	指	与商业化阶段相对应, 新药获批前的研究开发阶段
商业化阶段	指	与新药临床阶段相对应的, 药物正式获批上市后的阶段
一致性评价、QCE	指	仿制药质量和疗效一致性评价, 由国家药监局进行的仿制与原药成分质量和临床疗效一致性评价的程序。
FDA	指	U. S. Food and Drug Administration, 美国食品和药品监督管理局
EDQM	指	The European Directorate for the Quality of Medicines & HealthCare, 欧洲药品质量管理局
EMA	指	欧洲药品管理局
MHRA	指	英国药品与健康产品管理局
AIFA	指	意大利药品管理局
TGA	指	Therapeutic Goods Administration, 澳大利亚药品管理局
PDMA	指	日本独立行政法人医药品及医疗器械综合管理机构
BIS	指	印度标准局, 具体负责产品认证工作
USP	指	U. S. Pharmacopeia, 美国药典
BJV	指	德国汉堡健康及消费者保护部, 德国的药品检查机构
ANVISA	指	巴西卫生监督局, 医疗产品经巴西卫生监督局检查认证后才能进入巴西市场
CNAS	指	China National Accreditation Service for Conformity Assessment, 中国合格评定国家认可委员会, 统一负责对认证机构、实验室和检查机构等相关机构的认可工作
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
Intertek 认证	指	天祥认证, 天祥集团是世界上规模最大的消费品测试、检验和认证公司之一
ECO 认证	指	Eco-passport, 由 TESTEX 瑞士纺织检定有限公司于 1993 年创立的针对纺织品染料、助剂化学品等产品开展的生态环保认证
Blue Sign	指	蓝色标志认证, 是极为严格的纺织品环保标准认证
CE 认证	指	欧盟认证, 允许产品在欧盟市场上自由流通的强制性安全认证
BI	指	Boehringer Ingelheim, 德国勃林格殷格翰公司
Pfizer	指	辉瑞、辉瑞公司, 是目前全球顶尖的以研发为基础的生物制药公司
Sun Pharma	指	Sun Pharmaceutical Industries Ltd. 印度太阳药业有限公司, 生产研发销售原料药、制剂、处方药等, 印度国内领先的制药公司
Meiji	指	明治制药株式会社, 日本大型制药企业

SANOFI	指	赛诺菲，全球领先的医药健康企业
Novartis	指	诺华，全球医药健康行业的跨国企业诺华集团
GSK	指	葛兰素史克，是一家以研发为基础的药品和保健品公司，全球顶尖的药剂集团，世界 500 强
Archroma	指	昂高化学，是一家颜料及特种化学品领域的全球性企业
EHS	指	Environment-Health-Safety，环境、健康、安全生产体系
活性染料	指	一种染料类型，染色时与纤维反应，二者之间形成共价键，成为整体，使耐洗和耐摩擦牢度高。用于棉等纤维素纤维、蛋白质纤维、锦纶、粘胶等合成纤维的染色，色泽鲜艳，色谱齐全，匀染性好，湿处理牢度优良
分散染料	指	一种水溶性较低的非离子型染料，在染色过程中呈分散状态进行染色，主要用于涤纶及其混纺织物的印染，也可用于醋酸纤维、锦纶、丙纶、氯纶、腈纶等合成纤维的印染
KN-R，活性艳蓝 KN-R	指	分子式为 C <sub>22</sub> H <sub>16</sub> N <sub>2</sub> Na <sub>2</sub> O <sub>11</sub> S <sub>3</sub> ，一种常温型蒽醌系列活性染料，拥有鲜艳色光、优良匀染性、高亲和力、高日晒牢度等优点，主要用于对棉、麻、毛、丝的染色，是国家产业政策鼓励发展的一类染料
氨基油	指	间-(β-羟乙基砒)苯胺，用于合成乙烯基砒染料，染料的关键中间体
溴氨酸	指	一种红色针状结晶，重要的染料中间体，用于蒽醌型染料
P-3R	指	深蓝色粉末，易溶于水。该染料用于棉和黏胶纤维的染色，及其织物的印花，各项染色牢度优良，是重要的蓝色染料。
KE-GN	指	一种高温型活性染料，色泽鲜艳，光牢度优异，因具有极好的耐盐碱性能，广泛应用于连续染色、蜡染等
DK-ER	指	一种中温型活性染料，色泽鲜艳，具有极好的耐盐碱性能，广泛应用于浸染和连续染色的冷轧堆工艺
KE-GN	指	一种高温型活性染料，色泽鲜艳，光牢度优异，因具有极好的耐盐碱性能，广泛应用于连续染色、蜡染等
DK-ER	指	一种中温型活性染料，色泽鲜艳，具有极好的耐盐碱性能，广泛应用于浸染和连续染色的冷轧堆工艺

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司简介

股票简称	海翔药业	股票代码	002099
股票上市证券交易所	深圳证券交易所		
公司的中文名称	浙江海翔药业股份有限公司		
公司的中文简称（如有）	海翔药业		
公司的外文名称（如有）	ZHEJIANG HISOAR PHARMACEUTICAL CO., LTD.		
公司的外文名称缩写（如有）	HISOAR		
公司的法定代表人	许国睿		

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	姚冰（代行）	蒋如东
联系地址	浙江省台州市椒江区海虹大道 71 号	浙江省台州市椒江区海虹大道 71 号
电话	0576-89088166	0576-89088166
传真	0576-89088128	0576-89088128
电子信箱	stock@hisoar.com	stock@hisoar.com

### 三、其他情况

#### 1、公司联系方式

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

适用 不适用

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

#### 2、信息披露及备置地点

信息披露及备置地点在报告期是否变化

适用 不适用

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

#### 3、其他有关资料

其他有关资料在报告期是否变更情况

适用 不适用



#### 四、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

是 否

	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
营业收入（元）	1,038,840,461.32	1,196,440,659.01	-13.17%
归属于上市公司股东的净利润（元）	38,102,495.42	19,171,880.29	98.74%
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	30,850,943.86	71,299,661.69	-56.73%
经营活动产生的现金流量净额（元）	146,610,126.14	109,489,426.92	33.90%
基本每股收益（元/股）	0.02	0.01	100.00%
稀释每股收益（元/股）	0.02	0.01	100.00%
加权平均净资产收益率	0.69%	0.31%	0.38%
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年度末增减
总资产（元）	7,632,066,280.66	7,520,092,953.12	1.49%
归属于上市公司股东的净资产（元）	5,493,035,141.84	5,606,352,298.36	-2.02%

#### 五、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

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

适用 不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

#### 六、非经常性损益项目及金额

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益（包括已计提资产减值准备的冲销部分）	1,604,670.73	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,191,654.31	
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	4,607,901.62	

生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	54,629.02	
减：所得税影响额	207,304.12	
合计	7,251,551.56	

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

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

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司从事的主要业务

#### 一、报告期内公司从事的主要业务

公司是一家面向全球市场，业务涵盖医药制造、染料全产业链的综合性医化企业，根据中国证监会颁发的《上市公司行业分类指引》，公司所处行业为医药制造业(C27)。公司医药板块业务涉及特色原料药及医药中间体、仿制药的研发和商业化生产销售，并为全球知名制药企业提供定制研发及生产服务（CMO/CDMO）。染料板块业务涵盖环保型活性染料、蒽醌类染料及染颜料中间体的研发、生产和销售。

报告期内，公司所从事的主要业务、经营模式、所属行业发展情况等均未发生重大变化。具体可参见2023年年度报告。

#### 1、报告期内主要经营情况

2024上半年，公司聚焦主业，坚持以市场为导向，促进产品结构优化，拓展市场渠道，强化项目建设；同时严格规范运作，加大组织、制度建设改革力度，提升数字化管理水平，持续推进生产、采购、销售、财务的精细化运营和管理，支持企业健康稳定发展。

报告期内，公司实现营业收入10.39亿元，同比下降13.17%；实现归属于上市公司股东的净利润3,810.25万元，同比增长98.74%。医药板块实现营业收入7.33亿元，毛利2.54亿元，其中CMO/CDMO业务实现营业收入1.34亿元。染料行业景气度持续低迷，实现营业收入3.06亿元。

#### 2、报告期内重点工作

##### （1）原料药、中间体及CDMO方面

报告期内，克林霉素系列市场需求旺盛，公司及时调配内部资源，通过透明、协同、高效的供应链体系，维持产能利用率高位稳定运行，提高产品供应能力。培南系列原料药市场激烈竞争态势持续，产品价格略有波动，但总体维持低位区间运行，公司发挥产业链长、质量等优势，积极加深国内外重点客户合作黏性，夯实市场地位；与培南原研客户定制合作完成验证批生产及发货，即将进入商业化阶段。其他特色小品种方面，部分原料药产品受益于集采，收入同比实现增长。新产品方面，眼科用药原料药已启动海外市场注册程序。

CMO/CDMO 方面，自去年公司与 BI 成功举办战略合作十五周年庆典后，双方战略合作关系进一步加深，进入新的发展阶段，2024 年上半年与 BI 部分合作产品收入保持增长势头，同时另有一项新产品合作正在有序推进中。公司首个 1.1 类无菌培南创新药 CDMO 项目，正在按照客户需求进行验证批无菌原料药的生产，同时配合客户准备注册材料。新领域技术平台产品实现原研产业链的少量销售。

### （2）制剂方面

报告期内，公司第九批集采中标产品伏格列波糖片的区域供货开始执行，品牌影响力和市场知名度不断提升，同步与国内专业制剂流通企业开展院外市场销售合作。公司另外两个通过一致性评价产品盐酸克林霉素胶囊、泮托拉唑钠肠溶片也积极进行销售推广，同时探寻区域性集采机会。后续降糖类、眼科用药、皮肤用药和精神类等制剂产品通过自有管线延伸、外延合作等方式逐步推进，部分项目已处于 BE 阶段。

### （3）生产管理方面

公司持续加强质量管理工作，根据 GMP 的规范要求和生产过程中的风险评估，组织开展提升改进项目。报告期内，公司无菌粉针项目建设已完成现场专家验收，部分 API 及公用工程完成升级改造。上半年度公司共接受国内外官方检查 4 次，客户审计 32 次，川南厂区顺利通过欧盟官方 GMP 现场检查，保证药品的质量安全。加强生产、采购、销售、财务多系统协同联动，重点关注库存变动，以销定产，提升精细化运营和管理能力。按需采购，建立供应商选择体系，择优而选进一步降低采购成本，提升采购质量，优化了公司的供应链管理。

### （4）回报投资者方面

2024 年 2 月，公司为维护市场信心及提升公司价值，及时编制并实施了回购方案。本次公司合计回购公司股份 3,147.85 万股，占公司总股本的 1.9447%，使用回购资金超 1.5 亿元。同时，公司董事长王扬超先生个人披露并实施了股份增持计划。上述两项措施对稳定公司股价和提振资本市场信心起到了积极作用。公司努力提高 ESG 管理水平，已连续两年披露《环境、社会及管治（ESG）报告》，充分向投资者展示公司在环境保护、社会责任、公司治理等方面的具体工作和成果。

## 二、核心竞争力分析

公司核心竞争力在报告期内无重大变化，具体参见 2023 年年度报告。

### 三、主营业务分析

概述

参见“一、报告期内公司从事的主要业务”相关内容。

主要财务数据同比变动情况

单位：元

	本报告期	上年同期	同比增减	变动原因
营业收入	1,038,840,461.32	1,196,440,659.01	-13.17%	
营业成本	746,611,835.76	954,191,308.84	-21.75%	
销售费用	14,065,328.86	13,468,704.37	4.43%	
管理费用	144,131,334.62	144,811,554.82	-0.47%	
财务费用	-19,437,761.85	-56,076,441.40	65.34%	主要系本期美元汇率波动减少，美元资产汇兑收益减少及利息收入减少所致
所得税费用	-218,947.08	-1,391,744.31	84.27%	主要系本期利润总额增加所致
研发投入	64,219,777.28	63,086,221.00	1.80%	
经营活动产生的现金流量净额	146,610,126.14	109,489,426.92	33.90%	主要系本期购买商品支付的现金减少所致
投资活动产生的现金流量净额	-130,487,027.78	-8,242,137.19	-1,483.17%	主要系上期收回投资及股权分红所致。
筹资活动产生的现金流量净额	19,524,547.19	447,920,942.08	-95.64%	主要系本期偿还借款所致
现金及现金等价物净增加额	46,092,030.98	572,785,810.35	-91.95%	以上三项综合所致

公司报告期利润构成或利润来源发生重大变动

适用 不适用

公司报告期利润构成或利润来源没有发生重大变动。

营业收入构成

单位：元

	本报告期		上年同期		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	1,038,840,461.32	100%	1,196,440,659.01	100%	-13.17%
分行业					
医药	732,757,349.53	70.54%	873,557,845.24	73.01%	-16.12%
染料	306,083,111.79	29.46%	322,882,813.77	26.99%	-5.20%
分产品					
原料药及医药中间体	594,216,307.65	57.20%	770,789,611.26	64.42%	-22.91%
合同定制业务	134,101,489.49	12.91%	102,756,287.08	8.59%	30.50%
制剂	4,439,552.39	0.43%	11,946.90	0.00%	37,060.71%
染料及染颜料中间体	306,083,111.79	29.46%	322,882,813.77	26.99%	-5.20%
分地区					
国内	386,757,710.56	37.23%	577,360,259.68	48.26%	-33.01%
国外	652,082,750.76	62.77%	619,080,399.33	51.74%	5.33%

占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品或地区情况

适用 不适用

单位：元

	营业收入	营业成本	毛利率	营业收入比上年同期增减	营业成本比上年同期增减	毛利率比上年同期增减
分行业						
医药	732,757,349.53	478,724,579.90	34.67%	-16.12%	-29.04%	11.90%
染料	306,083,111.79	267,887,255.86	12.48%	-5.20%	-4.17%	-0.94%
分产品						
原料药及医药中间体	594,216,307.65	416,478,467.77	29.91%	-22.91%	-33.70% <sup>1</sup>	11.41%
合同定制业务	134,101,489.49	59,851,350.70	55.37%	30.50%	28.86%	0.57%
制剂	4,439,552.39	2,394,761.43	46.06%	37,060.71%	8,205.34%	187.41%
染料及染颜料中间体	306,083,111.79	267,887,255.86	12.48%	-5.20%	-4.17%	-0.94%
分地区						
国内	386,757,710.56	319,032,603.93	17.51%	-33.01%	-38.64%	7.57%
国外	652,082,750.76	427,579,231.83	34.43%	5.33%	-1.53%	4.57%

注：1、原料药及医药中间体业务，成本下降快于营收的原因，主要系本期存货跌价转销所致。

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

适用 不适用

#### 四、非主营业务分析

适用 不适用

#### 五、资产及负债状况分析

##### 1、资产构成重大变动情况

单位：元

	本报告期末		上年末		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,488,185,947.95	19.50%	1,420,570,794.77	18.89%	0.61%	
应收账款	471,863,478.32	6.18%	424,703,017.66	5.65%	0.53%	
存货	724,050,424.58	9.49%	702,270,769.40	9.34%	0.15%	
投资性房地产	6,114,464.05	0.08%	6,680,295.97	0.09%	-0.01%	
长期股权投资	161,534,639.57	2.12%	166,672,282.37	2.22%	-0.10%	
固定资产	2,503,194,797.69	32.80%	2,641,270,666.74	35.12%	-2.32%	
在建工程	430,245,958.90	5.64%	372,911,115.22	4.96%	0.68%	
使用权资产	12,877,024.85	0.17%	15,129,550.48	0.20%	-0.03%	
短期借款	1,165,686,416.67	15.27%	1,028,832,828.61	13.68%	1.59%	
合同负债	14,539,581.24	0.19%	10,133,522.96	0.13%	0.06%	
长期借款	50,000,000.00	0.66%		0.00%	0.66%	主要系本期取得长期借款所致
租赁负债	8,463,712.25	0.11%	10,209,948.95	0.14%	-0.03%	

## 2、主要境外资产情况

适用 不适用

## 3、以公允价值计量的资产和负债

适用 不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
1. 交易性金融资产（不含衍生金融资产）					94,008,900.00	35,970,000.00		58,038,900.00
2. 衍生金融资产		6,759,442.01						6,759,442.01
4. 其他权益工具投资	23,680,709.25							23,680,709.25
5. 其他非流动金融资产	481,319,980.60							481,319,980.60
金融资产小计	505,000,689.85	6,759,442.01			94,008,900.00	35,970,000.00		569,799,031.86
6. 应收款项融资	20,437,512.26						-598,633.82	19,838,878.44
上述合计	525,438,202.11	6,759,442.01			94,008,900.00	35,970,000.00	-598,633.82	589,637,910.30
金融负债	36,370,389.61						-33,688,389.61	2,682,000.00

其他变动的内容

应收款项融资的其他变动的主要系银行承兑汇票托收、背书、贴现变动；

金融负债的其他变动为交易性金融负债，主要系报告期外汇衍生品到期交割所致。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

是 否

## 4、截至报告期末的资产权利受限情况

项目	期末账面余额	期末账面价值	受限类型	受限原因
货币资金	192,563,065.20	192,563,065.20	质押等	开立银行承兑汇票及信用证、银行借款
固定资产	49,690,735.20	33,169,079.37	暂停办理转让、改扩建等手续	位于拟征收房屋范围，暂停办理相关手续
合计	242,253,800.40	225,732,144.57		

## 六、投资状况分析

### 1、总体情况

适用 不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
107,499,743.87	122,903,734.88	-12.53%

### 2、报告期内获取的重大的股权投资情况

适用 不适用

### 3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

适用 不适用

### 4、金融资产投资

#### (1) 证券投资情况

适用 不适用

公司报告期不存在证券投资。

#### (2) 衍生品投资情况

适用 不适用

#### 1) 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

单位：万元

衍生品投资类型	初始投资金额	期初金额	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	期末金额	期末投资金额占公司报告期末净资产比例
外汇衍生品	96,518	-3,637.04	675.94	0	86,053.05	93,131.9	407.74	0.07%
合计	96,518	-3,637.04	675.94	0	86,053.05	93,131.9	407.74	0.07%
报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明	公司根据《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》《企业会计准则第37号——金融工具列报》及《企业会计准则第39号——公允价值计量》等相关规定及其指南，对外汇衍生品业务进行相应的会计核算和披露，与上一报告期无重大变化。							
报告期实际损益情况的说明	报告期实际损益金额包括报告期内外汇衍生品公允价值变动损益675.94万元，已交割合约的投资损益-192.08万元、汇兑收益1,318.16万元，合计影响损益为1,802.02万元。							
套期保值效果的说明	为提高公司及控股子公司应对外汇汇率波动风险的能力，更好的规避和防范外汇汇率波动风险，							



明	增强公司财务的稳健性，公司及控股子公司根据生产经营的具体情况，适度开展外汇套期保值业务。
衍生品投资资金来源	公司自有资金
报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等）	<p>（一）开展外汇套期保值业务的风险：1、价格波动风险：可能产生因标的利率、汇率等市场价格波动而造成外汇套期保值产品价格变动而造成亏损的市场风险；2、市场风险：外汇套期保值合约汇率、利率与到期日实际汇率、利率的差异将产生交易损益；在外汇套期保值的存续期内，每一会计期间将产生重估损益，至到期日重估损益的累计值等于交易损益；3、流动性风险：因市场流动性不足而无法完成交易的风险；4、履约风险：开展外汇套期保值业务存在合约到期无法履约造成违约而带来的风险；5、法律风险：因相关法律发生变化或交易对手违反相关法律制度可能造成合约无法正常执行而给公司带来损失。</p> <p>（二）风险应对措施：1、公司明确开展外汇套期保值业务以套期保值为目的，最大程度规避汇率波动带来的风险，并结合市场情况，适时调整操作策略，提高保值效果。公司外汇套期保值业务投资额不得超过经批准的授权额度上限；2、公司已制定了《衍生品投资管理制度》，对衍生品交易的操作原则、审批权限、内部操作流程、信息隔离措施、内部风险控制处理程序、信息披露等作了明确规定，控制交易风险；3、在进行外汇套期保值业务前，在多个交易对手与多种产品之间进行比较分析，选择最适合公司业务背景、流动性强、风险可控的外汇套期保值产品；4、公司将审慎审查与银行签订的合约条款，严格执行风险管理制度，以防范法律风险；5、由公司管理层代表、公司财务部、审计部等相关部门负责外汇套期保值交易前的风险评估，分析交易的可行性及必要性，负责交易的具体操作办理，当市场发生重大变化时及时上报风险评估变化情况并提出可行的应急止损措施。</p>
已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与参数的设定	公司按照《企业会计准则第22号——金融工具确认和计量》对公允价值进行确认计量，报告期内衍生品公允价值变动损益为675.94万元，公允价值按照银行等定价服务机构提供的汇率、利率厘定，每月均进行公允价值计量与确认。
涉诉情况（如适用）	不适用
衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有）	2024年04月29日
衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有）	2024年05月21日

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第3号——行业信息披露》中化工行业的披露要求

不适用

## 2) 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司报告期不存在以投机为目的的衍生品投资。

## 5、募集资金使用情况

适用 不适用

### (1) 募集资金总体使用情况

适用 不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	募集资金总额	募集资金净额	本期已使用募集资金总额	已累计使用募集资金总额	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额
2016	非公开发行股票	102,686.94	101,440.36	496.59	61,056.72	0	47,607.91	46.36%	9,078.54	存放银行	0
合计	--	102,686.94	101,440.36	496.59	61,056.72	0	47,607.91	46.36%	9,078.54	--	0

## 募集资金总体使用情况说明

1、经中国证券监督管理委员会证监许可（2016）765号文核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国泰君安证券股份有限公司采用非公开发行方式，向特定对象非公开发行人民币普通股（A股）股票99,890,023股，发行价为每股人民币10.28元，共计募集资金1,026,869,436.44元，坐扣承销费和保荐费等10,000,000.00元（含税）后的募集资金为1,016,869,436.44元，已由主承销商国泰君安证券股份有限公司于2016年9月1日汇入本公司募集资金监管账户。扣除承销费及保荐费、律师费、会计师费用、登记费等发行费用12,465,829.73元后，本公司本次募集资金净额1,014,403,606.71元。上述募集资金到位情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）验证，并由其出具《验资报告》（天健验（2016）358号）。

2、本公司以前年度使用募集资金98,688.28万元（包含永久性补充流动资金37,061.61万元、节余募集资金用于永久补充流动资金1,066.54万元），以前年度收到的银行利息收入及理财收益净额为人民币6,696.73万元，2023年12月31日止募集资金余额为人民币9,448.82万元；2024年1-6月实际使用募集资金496.59万元；收到的银行利息收入及理财收益净额为人民币126.31万元；累计已使用募集资金99,184.87万元（包含永久性补充流动资金37,061.61万元、节余募集资金用于永久补充流动资金1,066.54万元），累计收到的银行利息收入及理财收益净额为人民币6,823.04万元。截止2024年6月30日止募集资金余额为人民币9,078.54万元。

## (2) 募集资金承诺项目情况

☑适用 ☐不适用

单位：万元

承诺投资项目和超募资金投向	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目										
原料药及中间体CMO中心扩建项目	否	40,000	28,440.36		29,251.13	102.85%		-5,832.24	否	否
年产30亿片（粒）固体制剂技改项目	是	35,000							不适用	是
医药综合研发中心	是	15,000	6,875.87		6,875.87	100.00%			不适用	是
医药中试车间技改项目	否	9,000	9,000		8,391.07	93.23%	2022年03月31日		不适用	否
环保设施改造项目	否	14,000	14,000		14,804.96	105.75%			不适用	否
总部研究院项目	是	0	10,546.3	496.59	1,733.69	16.44%			不适	否

									用	
承诺投资项目小计	--	113,000	68,862.53	496.59	61,056.72	--	--	-5,832.24	--	--
超募资金投向										
不适用										
合计	--	113,000	68,862.53	496.59	61,056.72	--	--	-5,832.24	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因(含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因)	“医药综合研发中心项目”原实施地点为公司椒江区外沙厂区,考虑各子公司所在园区的长远发展规划,对子公司职能定位进行调整,根据公司2018年8月28日第五届董事会第十八次会议审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和地点的议案》,公司将项目的实施主体由公司变更为全资子公司川南药业公司,实施地点变更为浙江省临海市。根据公司2023年5月15日2022年度股东大会决议通过的《关于变更募集资金用途的议案》,公司战略规划相应调整,将该募投项目募集资金10,546.30万元的实施主体由川南药业公司变更为孙公司铭翔药业公司,实施地点变更为台州市椒江区。因此导致投资进度有所延缓。 原料药及中间体CMO中心扩建项目盈利不大预期主要系培南系列产品价格大幅下滑导致。									
项目可行性发生重大变化的情况说明	(1)年产30亿片(粒)固体制剂技改项目,因市场环境已发生较大变化,经公司2019年3月11日2018年度股东大会会议审议批准,公司已终止实施该项目并将结余募集资金370,616,060.66元转入公司普通账户,用于永久补充公司流动资金。 (2)医药综合研发中心项目,因公司战略规划调整,经公司2023年5月15日2022年度股东大会会议审议批准,公司将未使用的募集资金全部用于孙公司铭翔药业公司总部研究院项目建设。									
超募资金的金 额、用途及使用 进展情况	不适用									
募集资金投资项目 实施地点变更 情况	适用									
	以前年度发生 根据公司2018年8月28日第五届董事会第十八次会议审议通过的《关于变更部分募集资金投资项目实施主体和地点的议案》,公司将募集资金投资项目“医药综合研发中心”实施主体由公司变更为全资子公司川南药业公司,实施地点变更为浙江省临海市。 根据公司2023年4月21日、2023年5月15日召开第七届董事会第二次会议、第七届监事会第二次会议和2022年年度股东大会,审议通过了《关于变更募集资金用途的议案》《关于签署募集资金四方监管协议的议案》,同意公司将原募投项目“医药综合研发中心”尚未使用的募集资金全部用于孙公司铭翔药业“总部研究院项目”建设,实施地址变更为台州市椒江区。									
募集资金投资项目 实施方式调整 情况	不适用									
募集资金投资项目 先期投入及置 换情况	不适用									
用闲置募集资金 暂时补充流动资 金情况	不适用									
项目实施出现募 集资金结余的金 额及原因	适用									
	医药中试车间技改项目,经公司2022年5月13日2021年度股东大会会议审议批准,予以结项并将实际结余10,665,430.50元用于永久补充公司流动资金。 结余资金形成的原因为:公司从项目的实际情况出发,本着合理、节约、有效的原则,审慎使用募集资金,加强各个环节成本的控制、监督和管理,合理地节约了项目建设费用;公司使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益,同时募集资金存放期间也产生了一定的存款利息收入。									
尚未使用的募集 资金用途及去向	存放银行									
募集资金使用及 披露中存在的问 题或其他情况	不适用									

## (3) 募集资金变更项目情况

适用 不适用

单位：万元

变更后的项目	对应的原承诺项目	变更后项目拟投入募集资金总额(1)	本报告期实际投入金额	截至期末实际累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)=(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	是否达到预计效益	变更后的项目可行性是否发生重大变化
永久补充流动资金	年产30亿片(粒)固体制剂技改项目	37,061.61		37,061.61	100.00%		0	不适用	否
总部研究院项目	医药综合研发中心(部分变更)	10,546.3	496.59	1,733.69	16.44%		0	不适用	否
合计	--	47,607.91	496.59	38,795.3	--	--	0	--	--
变更原因、决策程序及信息披露情况说明(分具体项目)		(1) 年产30亿片(粒)固体制剂技改项目,因市场环境已发生较大变化,经公司2019年3月11日2018年度股东大会会议审议批准,公司已终止实施该项目并将结余募集资金370,616,060.66元转入公司普通账户,用于永久补充公司流动资金。 (2) 医药综合研发中心项目,因公司战略规划调整,经公司2023年5月15日2022年度股东大会会议审议批准,公司将未使用的募集资金全部用于孙公司铭翔药业公司总部研究院项目建设。							
未达到计划进度或预计收益的情况和原因(分具体项目)		不适用							
变更后的项目可行性发生重大变化的情况说明		不适用							

## 七、重大资产和股权出售

## 1、出售重大资产情况

适用 不适用

公司报告期末未出售重大资产。

## 2、出售重大股权情况

适用 不适用

## 八、主要控股参股公司分析

适用 不适用

主要子公司及对公司净利润影响达10%以上的参股公司情况

单位：元

公司名称	公司类型	主要业务	注册资本	总资产	净资产	营业收入	营业利润	净利润
浙江海翔川南药业有限公司	子公司	医药制造及货物进出口	640,000,000	2,105,227,385.44	1,216,145,529.02	646,706,209.96	18,941,731.00	21,002,174.10

上海海翔医药科技发展有限公司	子公司	医药化工技术开发	5,000,000	42,923,701.53	8,246,495.36	6,509,434.00	- 2,981,016.29	- 2,981,016.29
台州市前进化工有限公司	子公司	主要产品染料、染料中间体、溴盐制造、销售货物及技术进出口	304,000,000	2,254,865,161.93	1,368,977,685.34	365,556,395.23	- 31,011,515.43	- 24,408,577.85
台州市振港染料化工有限公司	子公司	医药中间体及化工产品制造,销售货物及技术进出口	60,000,000	965,042,129.84	448,612,266.46	322,066,014.75	6,056,130.37	4,092,897.56
台州金泮医药化工有限公司	子公司	医药中间体及化工产品制造,销售货物及技术进出口	50,000,000	797,914,727.60	174,458,625.43	254,982,735.23	1,614,887.67	1,947,264.51

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

主要控股参股公司情况说明

## 九、公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 十、公司面临的风险和应对措施

### 1、行业政策风险

医药行业受国家政策影响较大，医药行业产业政策以及国家、地方性法律法规的变化，将直接影响医药行业。药品集中带量采购、医保政策调整等措施，影响医药行业的各个领域。未来，随着国家医疗卫生体制改革的不断深化，医药政策陆续出台，集中带量采购的持续推进，可能对医药行业带来较大的冲击。面对上述风险，公司将密切关注政策变化，加强政策的解读与分析，及时把握行业发展变化趋势，加强企业风险管控能力。

### 2、生产成本上涨的风险

为进一步促进医药行业的规范及健康发展，国家对药品生产标准、质量检验等提出了更加严格的标准和要求。随着原辅材料、人力资源、物流成本等生产要素成本的增长，公司生产和运行成本存在上涨的风险。公司将通过合格供应商管理制度，筛选优质供应商，建立长期合作，同时加强生产精细化管理，挖潜降本增效。

### 3、汇率波动风险

公司出口主要采用美元作为结算货币，业务经营在一定程度上受到人民币汇率波动的影响。汇率的波动受全球经济走势、国家关系等多种因素影响，尤其近年来，受国家推进人民币汇率形成机制改革、推进人民币国际化进程及美联储货币政策变化等国内外宏观经济因素的影响，人民币兑美元等主要结算货币的汇率波动较大。因此，若未来国家外汇政策发生重大变化，或人民币汇率出现大幅波动，可能会对公司业绩造成一定程度的不利影响。公司将强化汇率风险意识，加强对外汇风险敞口的管理，不断深化对汇率风险管理工具的理解和应用能力，持续增强外汇风险管理能力，尽力减少汇率波动对公司业绩的不利影响。

#### 4、存货管理及跌价风险

通常情况下，公司需要维持一定的存货水平以便顺利满足客户的需求。然而，由于受下游产品生命周期变动、客户采购策略以及突发事件的影响，公司很难达到生产、库存与市场需求的有效匹配，一方面可能导致因库存不足而无法及时满足客户的需求，另一方面可能导致因库存量过大而形成存货滞销或过期。公司已建立健全存货管理制度和存货内控制度，做好存货规划和采购工作，并通过合理制定库存水平，减小积压风险，从而降低企业综合成本。此外，公司通过完善存货管理机制，推动库存结构的优化，提高资金的运转率，从而确保公司持续、稳定、健康地发展。

#### 5、安全、环保、质量风险

公司主要业务为化学制药。在生产过程中涉及易燃易爆化学品，如操作不当、设备故障、自然灾害等因素，可能会发生安全事故。同时公司及部分子公司属于环保部门重点管理的排污单位，公司也需要加大环保投入，确保符合国家标准。如发生环保事故，则对公司生产经营产生不利影响。作为化学制药企业，涉及原辅料采购、生产、销售等诸多业务环节，在这些环节中如果出现质量管理问题，或者因其他原因发生产品质量问题，将影响公司的声誉和产品销售。针对上述风险，公司将严格遵守环保、安全生产法规，积极、主动、严格落实操作规程，加强细节管理，加强员工安全环保培训，避免发生重大安全环保事故。公司将不断加强质量管理，优化生产流程、严格检验检测，完善质量管理体系。

### 十一、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

是 否

## 第四节 公司治理

### 一、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

#### 1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	年度股东大会	41.41%	2024 年 05 月 20 日	2024 年 05 月 21 日	详见公司刊登在巨潮资讯网 (www.cninfo.com.cn) 《2023 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2024-037)

#### 2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
王晓洋	原副总经理、原董事、原董事会秘书	离任	2024 年 07 月 15 日	个人原因

### 三、本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

公司计划半年度不派发现金红利，不送红股，不以公积金转增股本。

### 四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

适用 不适用

#### 1、股权激励

不适用

#### 2、员工持股计划的实施情况

适用 不适用

报告期内全部有效的员工持股计划情况

员工的范围	员工人数	持有的股票总数 (股)	变更情况	占上市公司股本总额的比例	实施计划的资金来源
公司的董事 (不含独立董事)、监事、高管和公司	476	31,500,888	报告期内部分股票出售导致持有的股票总数变	1.95%	员工合法薪酬、自筹资金和法律法规允许的其他

及控股子公司的 主管级以上人员 和其他核心骨干 人员			更。		方式
-------------------------------------	--	--	----	--	----

报告期内董事、监事、高级管理人员在员工持股计划中的持股情况

姓名	职务	报告期初持股数 (股)	报告期末持股数 (股)	占上市公司股本总额 的比例
许国睿	董事、总经理	508,348	499,967	0.03%
姚冰	董事、副总经理、财 务总监、董事会秘书 代行人	406,678	399,974	0.02%
陶红	董事	203,339	199,987	0.01%
陈敏杰	监事会主席、职工监 事	203,339	199,987	0.01%
龚伟中	监事	203,339	199,987	0.01%
胡金云	监事	203,339	199,987	0.01%
毛文华	副总经理	355,843	349,977	0.02%
王晓洋	原董事、原董事会秘 书、原副总经理	66,085	64,996	0.00%

报告期内资产管理机构的变更情况

适用 不适用

报告期内因持有人处置份额等引起的权益变动情况

适用 不适用

- 2021年11月员工持股计划第一期锁定期届满，本报告期内已出售完毕第一期解锁股票。
- 2022年11月员工持股计划第二期锁定期届满，本报告期内出售部分第二期已解锁股票。

报告期内股东权利行使的情况

无

报告期内员工持股计划的其他相关情形及说明

适用 不适用

员工持股计划管理委员会成员发生变化

适用 不适用

员工持股计划对报告期上市公司的财务影响及相关会计处理

适用 不适用

报告期内员工持股计划终止的情况

适用 不适用

其他说明：

无

### 3、其他员工激励措施

适用 不适用



## 第五节 环境和社会责任

### 一、重大环保问题情况

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

环境保护相关政策和行业标准

- 1、《中华人民共和国环境保护法》
- 2、《中华人民共和国环境噪声污染防治法》
- 3、《中华人民共和国大气污染防治法》
- 4、《中华人民共和国水法》
- 5、《中华人民共和国环境影响评价法》
- 6、《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》
- 7、《中华人民共和国水污染防治法》
- 8、《中华人民共和国节约能源法》
- 9、《中华人民共和国循环经济促进法》
- 10、《中华人民共和国清洁生产促进法》
- 11、《中华人民共和国土壤污染防治法》
- 12、《中华人民共和国海洋环境保护法》
- 13、《中华人民共和国监控化学品管理条例》
- 14、《建设项目环境保护管理条例》
- 15、《污水综合排放标准（GB8978-1996）》
- 16、《恶臭污染物排放标准（GB14554-93）》
- 17、《大气污染物综合排放标准（GB16297-1996）》
- 18、《工业企业厂界环境噪声排放标准（GB12348-2008）》
- 19、《一般工业固体废物贮存和填埋污染控制标准》
- 20、《危险废物贮存污染物控制标准》
- 21、《排污许可管理条例》
- 22、《制药工业大气污染物排放标准（DB33/310005-2021）》
- 23、《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限制（DB33/887-2013）》

环境保护行政许可情况

序号	主体	发证机关	证书名称	证书编号	有效期截止日
1	海翔药业	台州市生态环保局	排污许可证	91330000148332737001P	2025年12月20日
2	川南药业	台州市生态环境局	排污许可证	91331082563312315G001P	2028年12月5日
3	台州前进	台州市生态环境局	排污许可证	91331002148251586W001R	2028年7月2日
4	振港染料	台州市生态环境局	排污许可证	91331002148239165B002P	2029年2月17日
5	金泮医药	台州市生态环境局	排污许可证	91331002MA2KA79E4U001P	2028年4月9日
6	奇联环保	浙江省生态环境厅	危险废物经营许可证	3310000360	2029年5月15日
7	奇联环保	台州市生态环境局	排污许可证	91331082MA2HEU0JXG001V	2027年11月14日

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
浙江海翔药业股份有限公司	COD、氨氮、PH	COD、氨氮、PH	间歇	1	厂界内	COD≤500mg/L；氨氮≤35mg/L；PH 6-9	污水综合排放标准（GB8978-1996）	COD:8.33吨；氨氮:0.502吨	COD:13.59吨/年；氨氮:2.065吨/年	无
浙江海翔药业股份有限公司	VOCs、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	VOCs、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	连续	1	厂界内	VOCs≤150（mg/m <sup>3</sup> ）	化学合成类制药工业大气污染物排放标准DB33/2015-2016	未超过核定排放	VOCs≤8.28（吨/年）	无
浙江海翔药业股份有限公司	危险固废	危险固废	委托有资质的单位处置	/	/	/	按照环评核实标准	59吨	818吨	无
浙江海翔川南药业有限公司	废气污染物	挥发性有机物、颗粒物、NO <sub>x</sub> 、SO <sub>2</sub> 、CO、HCl	连续排放	7个（RT01/3共用一个排口）	厂界内	颗粒物<30mg/m <sup>3</sup> ；SO <sub>2</sub> <100mg/m <sup>3</sup> ；VOCs<60mg/m <sup>3</sup> ；NO <sub>x</sub> <200mg/m <sup>3</sup> ；CO<100mg/m <sup>3</sup> ；HCl<60mg/m <sup>3</sup>	1、《制药工业大气污染物排放标准（DB33/310005-2021）（GB37823-2019）》；2、《危险废物焚烧污染控制标准（GB18484-2020）》	颗粒物:0.3878吨；SO <sub>2</sub> :3.6321吨；VOCs:2.8396吨；NO <sub>x</sub> :14.7262吨	颗粒物:7.199吨；SO <sub>2</sub> :26.522吨；VOCs:118.8吨；NO <sub>x</sub> :90.934吨	无
浙江海翔川南药业有限公司	废水污染物	PH、COD、氨氮、总氮	间歇排放	1	厂界内	COD<500mg/L；氨氮<35mg/L；PH 6-9；总氮无标准	《污水综合排放标准（GB8978-1996）》	COD:100.3吨；氨氮:4吨；总氮:14.0955吨	COD:373.94吨；氨氮:26.176吨；总氮:52.352吨	无
浙江海翔川南	危险固废	危险固废	自行处置、委	/	/	/	《危险废物贮	3771.36吨（处	按照环评核实	无

药业有限公司			托有资质的企业处置				存污染物控制标准》	置利用量)		
台州市前进化工有限公司	废水污染物	COD、氨氮、总氮、pH	间歇	2	厂界内	COD<500(mg/L); 氨氮<35(mg/L); 总氮<70(mg/L); pH 6-9	1、污水综合排放标准 GB8978-1996; 2、工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013; 3、污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	COD:246.225吨; 氨氮:9.211吨; 总氮:19.465吨	COD:691.415吨/年; 氨氮:48.399吨/年; 总氮:96.798吨/年	报告期内 AOX 指标存在超标情形, 详见报告期内因环境问题受到行政处罚的情况
台州市前进化工有限公司	废气污染物	VOCs、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	连续	9	厂界内	VOCs<120(mg/m <sup>3</sup> ); 二氧化硫<550(mg/m <sup>3</sup> ); 氮氧化物<240(mg/m <sup>3</sup> ); 颗粒物<18(mg/m <sup>3</sup> )	大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996	VOCs:3.221吨; 二氧化硫:0.279吨; 氮氧化物:1.412吨; 颗粒物:0.564吨	VOCs:29.584吨/年; 二氧化硫:2.959吨/年; 氮氧化物:39.831吨/年; 颗粒物:4.634吨	无
台州市前进化工有限公司	危险固废	危险固废	委托有资质的第三方单位进行处置	/	/	/	按照环评核实标准	2569.505吨	16789.94吨/年	无
台州市振港染料化工有限公司	废水污染物	COD、氨氮、总氮、pH	间歇	1	厂界内	COD<500(mg/L); 氨氮<35(mg/L); 总氮<70(mg/L); pH6-9	1、污水综合排放标准 GB8978-1996; 2、工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值	COD:0.9502吨; 氨氮:0.0811吨; 总氮:0.13592吨	COD:23.903吨/年; 氨氮:1.673吨/年; 总氮:3.346吨/年	无

							DB33/887-2013			
台州市振港染料化工有限公司	废气污染物	VOCs、二氧化硫、氮氧化物、颗粒物	连续	2	厂界内	VOCs<100 (mg/m <sup>3</sup> )；二氧化硫<100 (mg/m <sup>3</sup> )；氮氧化物<200 (mg/Nm <sup>3</sup> )；颗粒物<15 (mg/m <sup>3</sup> )	制药工业大气污染物排放标准 DB33/310005-2021	VOCs:0.1372 吨；二氧化硫:0.025 吨；氮氧化物:0.5 吨；颗粒物:0.036 吨	VOCs:0.96 吨/年；二氧化硫:0.18 吨/年；氮氧化物:1.8 吨/年；颗粒物:1.62 吨/年	无
台州市振港染料化工有限公司	危险固废	危险固废	委托有资质的第三方单位进行处置	/	/	/	按照环评核实标准	228.81 吨	488 吨/年	无
台州金泮医药化工有限公司	废水污染物	COD、氨氮、总氮、pH	间歇	1	厂界内	COD<500 (mg/L)；氨氮<35 (mg/L)；pH 6-9；总氮<70 (mg/L)	1、污水综合排放标准 (GB8978-1996)； 2、工业企业废水、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013	COD:51.709 吨；氨氮:0.836 吨；总氮:2.74 吨	COD:255.386 吨/年；氨氮:17.877 吨/年；总氮:35.754 吨/年	无
台州金泮医药化工有限公司	废气污染物	VOCs	连续	4	厂界内	VOCs (RTO 废气排气筒) <100 (mg/m <sup>3</sup> )；VOCs (生物滴滤废气排气口) <60 (mg/m <sup>3</sup> )	制药工业大气污染物排放标准 (DB33/310005-2021)	VOCs:1.606 吨	VOCs:28.197 吨/年	无
台州金泮医药化工有限公司	危险固废	危险固废	委托有资质的第三方单位进行处置	/	/	/	按照环评标准核实	1451.749 吨	12192.8 吨/年	无
浙江奇联环保科技有	废气污染物	二氧化硫	有组织	1	焚烧废气排放口	100 mg/Nm <sup>3</sup>	危险废物焚烧污染控	0.082 吨	16.505 吨/年	无

限公司							制标准 GB 18484- 2020			
浙江奇 联环保 科技有 限公司	废气污 染物	氮氧化 物	有组织	1	焚烧废 气排放 口	300 mg/Nm <sup>3</sup>	危险废 物焚烧 污染控 制标准 GB 18484- 2020	2.6855 吨	56.87 吨/年	无
浙江奇 联环保 科技有 限公司	废气污 染物	烟尘	有组织	1	焚烧废 气排放 口	30 mg/Nm <sup>3</sup>	危险废 物焚烧 污染控 制标准 GB 18484- 2020	0.2226 吨	4.48 吨 /年	无
浙江奇 联环保 科技有 限公司	危险固 废	飞灰/炉 渣	委托有 资质利 用处置 单位	/	/	/	按照环 评核 实标 准	飞 灰:136. 299 吨; 炉 渣:170. 929 吨	飞 灰:1526 吨/年; 炉 渣:2700 吨/年	无
盐城市 瓯华化 工工业 有限公 司	废水污 染物	COD、氨 氮、总 氮、pH	间歇	1	厂界内	COD≤35 0mg/L、 氨氮 ≤35mg/ L、总氮 ≤50mg/ L、PH6- 9	《关于 调整滨 海经济 开发区 沿海工 业园、 盐城市 陈家港 化学工 业园污 水处理 厂接管 标准的 通知》	0	/	无
盐城市 瓯华化 工工业 有限公 司	废气污 染物	VOCs、 二氧化 硫、氮 氧化物、 颗粒 物	间歇	2	厂界内	二氧化 硫 ≤100mg /Nm <sup>3</sup> ; 氮氧化 物 ≤300mg /Nm <sup>3</sup> ; VOCs≤6 0mg/Nm <sup>3</sup> ; 颗粒 物 ≤30mg/ Nm <sup>3</sup>	《危险 废物焚 烧污染 控制标 准》 (GB184 84- 2020)、 《大气 污染物 排放标 准》 (DB32/ 4041- 2021)	0	/	无
盐城市 瓯华化 工工业 有限公 司	危险固 废	危险固 废	自行焚 烧、委 外处置	/	/	/	按照环 评核 实标 准	0	/	无

### 对污染物的处理

废水：公司在厂区内建有污水站，废水经污水站处理达标后排放至污水处理厂。

废气：公司建设 RT0、生物滴滤等多套废气处理设施，废气处理设施运行良好，公司废气均符合《制药工业大气污染物排放标准 DB33/310005-2021》、《大气污染物综合排放标准 GB 16297-1996》等标准。

噪声：厂界噪声严格执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3类、4类标准。

危废：对危险固废全部委托专业公司进行处理，处理过程在浙江省固体废物监管信息系统进行信息公示，公开透明。

### 突发环境事件应急预案

公司为积极应对突发的各类环境事件，完善规范公司环境应急管理工作，提高应对和防范突发环境事件能力，制定突发环境事件应急预案。同时公司按要求配置突发环境事件应急物资，并按应急预案的要求组织应急演练，确保公司在突发环境事件发生时，能够按照应急预案进行及时有效地处理，最大限度减少人员伤亡和财产损失，降低环境损害和社会影响。

### 环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

公司及控股子公司重视环境保护工作，通过开展环境风险隐患排查与危险废物规范化管理等专项工作，强化现场管理，外排污染物得到有效控制；此外，公司持续改进与完善环保基础设施，污染防治水平不断提高，并按照相关法律法规相关规定缴纳环境保护税。

### 环境自行监测方案

公司已编制环境自行检测方案并上报环保部门。公司配置了环境污染防治检测设备，配备了专职日常检测分析与实验队伍，具备了较多项目的自行检测能力，为公司环境污染防治设施的正常稳定运行提供了保障。同时，定期委托其他机构进行特种污染因子的监测。

### 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
台州市前进化工有限公司	AOX 超标	废水排放出水口 AOX 指标超标	罚款人民币 257,000 元	无影响	加强对污染物排放的监管

### 其他应当公开的环境信息

无

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

其他环保相关信息

无

## 二、社会责任情况

产业兴旺、生活富裕是乡村振兴的重要目标。公司坚决响应国家及各级政府号召，发挥自身在产业链中的优势作用，在全面推进乡村振兴战略阶段做好规划衔接，形成多渠道的帮扶策略，为国家乡村振兴战略添砖加瓦，推动地区全面发展。报告期内公司积极向招聘困难地区劳动者提供就业机会，总计招募 25 人，深入贯彻落实国家“全面推进乡村振兴”的战略部署，持续巩固拓展脱贫攻坚成果，持续推动乡村振兴工作。

## 第六节 重要事项

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

适用 不适用

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

### 二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

适用 不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

### 三、违规对外担保情况

适用 不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

### 四、聘任、解聘会计师事务所情况

半年度财务报告是否已经审计

是 否

公司半年度报告未经审计。

### 五、董事会、监事会对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

适用 不适用

### 六、董事会对上年度“非标准审计报告”相关情况的说明

适用 不适用

### 七、破产重整相关事项

适用 不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

### 八、诉讼事项

重大诉讼仲裁事项

适用 不适用

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项。

其他诉讼事项

适用 不适用

诉讼(仲裁)基本情况	涉案金额(万元)	是否形成预计负债	诉讼(仲裁)进展	诉讼(仲裁)审理结果及影响	诉讼(仲裁)判决执行情况	披露日期	披露索引
未达到重大诉讼披露标准的事项	99.92	否	一审判决已作出,但尚未生效	被告应向公司支付968,000元货款,并支付违约金及保全担保费	尚未生效		不适用

## 九、处罚及整改情况

适用 不适用

公司报告期不存在处罚及整改情况。

## 十、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

适用 不适用

## 十一、重大关联交易

### 1、与日常经营相关的关联交易

适用 不适用

关联交易方	关联关系	关联交易类型	关联交易内容	关联交易定价原则	关联交易价格	关联交易金额(万元)	占同类交易金额的比例	获批的交易额度(万元)	是否超过获批额度	关联交易结算方式	可获得的同类交易市价	披露日期	披露索引
浙江东跃光电科技有限公司	实际控制人控制企业	销售材料	销售五金配件	市场公允价格	市场公允价格	3.36	0.28%		否	电汇	未偏离市场价		不适用
台州艾斐科技有限公司	控股股东持有其40.5%股权	销售设备	销售设备	市场公允价格	市场公允价格	2.18	1.49%		否	电汇	未偏离市场价		不适用
合计				--	--	5.54	--	0	--	--	--	--	--
大额销货退回的详细情况				不适用									
按类别对本期将发生的日常关联交易进行总金额预计的,在报告期内的实际履行情况(如有)				不适用									
交易价格与市场参考价格差异较大的原因(如适用)				不适用									



## 2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

## 3、共同对外投资的关联交易

适用 不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

## 4、关联债权债务往来

适用 不适用

公司报告期不存在关联债权债务往来。

## 5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

适用 不适用

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

## 6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

适用 不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

## 7、其他重大关联交易

适用 不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

## 十二、重大合同及其履行情况

### 1、托管、承包、租赁事项情况

#### (1) 托管情况

适用 不适用

公司报告期不存在托管情况。

#### (2) 承包情况

适用 不适用

公司报告期不存在承包情况。

#### (3) 租赁情况

适用 不适用

## 租赁情况说明

报告期内，公司租入部分房产用于办公、仓库使用，无其他重大房产租赁情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

适用 不适用

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

## 2、重大担保

适用 不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
浙江海翔川南药业有限公司	2023年04月25日	12,500	2024年03月08日	5,000	连带责任担保			2024.3.8-2024.9.3	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年01月04日	36.51	连带责任担保			2024.1.4-2024.7.4	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年01月04日	139.82	连带责任担保			2024.1.4-2024.7.3	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年01月29日	3.4	连带责任担保			2024.1.29-2024.7.26	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年01月29日	199.72	连带责任担保			2024.1.29-2024.7.29	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年02月02日	6.6	连带责任担保			2024.2.2-2024.8.1	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年02月02日	130	连带责任担保			2024.2.4-2024.8.1	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年02月05日	144.23	连带责任担保			2024.2.5-2024.8.	否	否

								4		
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年02月06日	81.1	连带责任担保			2024.2.6-2024.8.5	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年02月07日	166.4	连带责任担保			2024.2.7-2024.8.7	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年02月26日	28.73	连带责任担保			2024.2.26-2024.8.26	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年03月01日	37.81	连带责任担保			2024.3.1-2024.8.28	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年03月01日	30.72	连带责任担保			2024.3.1-2024.8.29	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年03月07日	118.28	连带责任担保			2024.3.7-2024.9.6	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年03月26日	199.85	连带责任担保			2024.3.26-2024.9.26	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年04月01日	156.13	连带责任担保			2024.4.1-2024.9.28	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年04月01日	59.82	连带责任担保			2024.4.1-2024.9.29	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年04月02日	67.1	连带责任担保			2024.4.2-2024.10.1	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年04月08日	163.31	连带责任担保			2024.4.8-2024.10.7	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年04月26日	20	连带责任担保			2024.4.26-2024.10.25	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2023年04月25日	10,000	2024年04月28日	118.84	连带责任担保			2024.4.28-2024.10.28	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年04月30日	90	连带责任担保			2024.4.30-2024.10.29	否	否

台州金泮医药化工有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年05月06日	35	连带责任担保			2024.5.6-2024.10.30	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年05月13日	6.95	连带责任担保			2024.5.13-2024.11.13	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年05月17日	10.58	连带责任担保			2024.5.17-2024.11.17	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年05月30日	125	连带责任担保			2024.5.30-2024.11.29	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年05月31日	22.44	连带责任担保			2024.5.31-2024.11.30	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年06月03日	60	连带责任担保			2024.6.3-2024.11.30	否	否
台州金泮医药化工有限公司	2024年04月29日	10,000	2024年06月14日	4	连带责任担保			2024.6.14-2024.12.14	否	否
港翔国际控股(香港)有限公司	2023年04月25日	20,000	2023年11月22日	971.75	连带责任担保			2023.11.22-2024.11.25	否	否
港翔国际控股(香港)有限公司	2023年04月25日	20,000	2024年03月11日	525.01	连带责任担保			2024.3.11-2025.3.13	否	否
港翔国际控股(香港)有限公司	2023年04月25日	20,000	2024年03月21日	131.25	连带责任担保			2024.3.21-2025.3.25	否	否
港翔国际控股(香港)有限公司	2023年04月25日	20,000	2024年03月22日	131.25	连带责任担保			2024.3.22-2025.3.25	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计(B1)			90,500		报告期内对子公司担保实际发生额合计(B2)					9,021.6
报告期末已审批的对子公司担保额度合计(B3)			90,500		报告期末对子公司实际担保余额合计(B4)					9,021.6
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物(如有)	反担保情况(如有)	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司担保总额(即前三大项的合计)										

报告期内审批担保额度合计 (A1+B1+C1)	90,500	报告期内担保实际发生额合计 (A2+B2+C2)	9,021.6
报告期末已审批的担保额度合计 (A3+B3+C3)	90,500	报告期末实际担保余额合计 (A4+B4+C4)	9,021.6
实际担保总额 (即 A4+B4+C4) 占公司净资产的比例			1.64%
其中:			

采用复合方式担保的具体情况说明

不适用

### 3、委托理财

适用 不适用

单位：万元

具体类型	委托理财的资金来源	委托理财发生额	未到期余额	逾期未收回的金额	逾期未收回理财已计提减值金额
银行理财产品	自有资金	9,400.89	5,803.89	0	0
合计		9,400.89	5,803.89	0	0

单项金额重大或安全性较低、流动性较差的高风险委托理财具体情况

适用 不适用

委托理财出现预期无法收回本金或存在其他可能导致减值的情形

适用 不适用

### 4、其他重大合同

适用 不适用

公司报告期不存在其他重大合同。

## 十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

1、2021年6月，公司出资1亿元参与设立杭州富宏股权投资合伙企业（有限合伙），该合伙企业专向投资于上海复宏汉霖生物技术股份有限公司（证券简称：复宏汉霖；证券代码：HK.02696），具体详见《关于参与设立合伙企业投资复宏汉霖的公告》（公告编号：2021-023）。2024年6月25日复宏汉霖发布公告：上海复星新药研究有限公司（作为要约人暨合并方，以下简称“复星新药”）拟私有化复宏汉霖。（1）复星新药拟现金出资港币24.60元/H股收购复宏汉霖的H股；（2）复星新药拟现金出资人民币22,444,794元/非上市股份收购复宏汉霖的非上市股份；（3）复星新药向其他所有复宏汉霖股东提出股份选择的权利。具体内容详见复宏汉霖在香港联交所披露的《联合公告(1)以吸收合并复宏汉霖之方式由复星新药对复宏汉霖附前提条件私有化之建议(2)建议撤销上市(3)复星医药之可能须予披露交易及(4)恢复买卖》。

## 十四、公司子公司重大事项

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

## 一、股份变动情况

## 1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	1,586,250	0.10%				594,562	594,562	2,180,812	0.13%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,586,250	0.10%				594,562	594,562	2,180,812	0.13%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	1,586,250	0.10%				594,562	594,562	2,180,812	0.13%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	1,617,129,003	99.90%				-594,562	-594,562	1,616,534,441	99.87%
1、人民币普通股	1,617,129,003	99.90%				-594,562	-594,562	1,616,534,441	99.87%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,618,715,253	100.00%						1,618,715,253	100.00%

股份变动的原因

适用 不适用

股份变动的批准情况

适用 不适用

股份变动的过户情况

适用 不适用

股份回购的实施进展情况

适用 不适用

公司于2024年2月2日召开第七届董事会第八次会议，审议通过了《关于回购股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购部分公司股票（以下简称“本次回购”），用于维护公司价值及股东权益。本次回购资金总额不低于人民币15,000万元（含），不超过人民币30,000万元（含），回购价格不超过人民币8.92元/股（含）。截至2024年5月1日，回购期限届满，本次回购股份方案已实施完毕，本次回购实际回购区间为2024年2月5日至2024年4月30日，公司实际回购公司股份31,478,531股，占公司总股本的1.9447%，最高成交价为6.37元/股，最低成交价为3.98元/股，成交总金额为151,419,651.94元人民币（含交易费用）。

采用集中竞价方式减持回购股份的实施进展情况

适用 不适用

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

适用 不适用

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## 2、限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期解除限售股数	本期增加限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
王扬超	0	0	653,625	653,625	董事每年根据持股总数锁定75%	不适用
洪鸣	236,250	59,063	0	177,187	董事离职满6个月后，在其就任时确定的任期内每年解除限售25%。	2026年5月29日
合计	236,250	59,063	653,625	830,812	--	--

## 二、证券发行与上市情况

适用 不适用

## 三、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	28,912		报告期末表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注8）	0				
持股5%以上的普通股股东或前10名普通股股东持股情况（不含通过转融通出借股份）								
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持有的普通股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的普通股数量	持有无限售条件的普通股数量	质押、标记或冻结情况	
							股份状态	数量
浙江东港实业有限公司	境内非国有法人	32.37%	523,982,587	0	0	523,982,587	不适用	0

王云富	境内自然人	7.34%	118,800,000	0	0	118,800,000	质押	38,000,000
林穗凯	境内自然人	2.46%	39,751,099	468,700	0	39,751,099	不适用	0
浙江海翔药业股份有限公司—第一期员工持股计划	其他	1.95%	31,500,888	-528,000	0	31,500,888	不适用	0
上海呈瑞投资管理有限公司—呈瑞正乾36号私募证券投资基金	其他	1.67%	27,000,000	0	0	27,000,000	不适用	0
香港中央结算有限公司	境外法人	1.10%	17,826,226	2,734,265	0	17,826,226	不适用	0
李沁怡	境内自然人	1.02%	16,561,959	0	0	16,561,959	不适用	0
林盛通	境内自然人	0.94%	15,216,378	1,020,400	0	15,216,378	不适用	0
王素君	境内自然人	0.90%	14,517,400	-107,800	0	14,517,400	不适用	0
郭旭霞	境内自然人	0.57%	9,224,149	-2,986,700	0	9,224,149	不适用	0
战略投资者或一般法人因配售新股成为前10名普通股股东的情况(如有)(参见注3)	无							
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、王云富先生持有东港工贸集团73.20%的股权，东港工贸集团持有东港实业100.00%的股权。王云富先生直接持有上市公司118,800,000股股份，通过东港实业间接持有上市公司523,982,587股股份，合计持有上市公司642,782,587股股份，为上市公司的实际控制人。2、其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。							
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无							
前10名股东中存在回购专户的特别说明(如有)(参见注11)	公司回购专户未在“前十名股东持股情况”中列示，截至2024年6月30日，浙江海翔药业股份有限公司回购专用证券账户中股份数量为31,478,531股，占公司总股本的1.94%。							
前10名无限售条件普通股股东持股情况(不含通过转融通出借股份、高管锁定股)								
股东名称	报告期末持有无限售条件普通股股份数量	股份种类						
		股份种类	数量					
浙江东港实业有限公司	523,982,587	人民币普通股	523,982,587					
王云富	118,800,000	人民币普通股	118,800,000					
林穗凯	39,751,099	人民币普通股	39,751,099					
浙江海翔药业股份有限公司—第一期员工持股计划	31,500,888	人民币普通股	31,500,888					
上海呈瑞投资管理有限公司—呈瑞正乾36号私募证券投资基金	27,000,000	人民币普通股	27,000,000					
香港中央结算有限公司	17,826,226	人民币普通股	17,826,226					
李沁怡	16,561,959	人民币	16,561,959					



		普通股	9
林盛通	15,216,378	人民币普通股	15,216,378
王素君	14,517,400	人民币普通股	14,517,400
郭旭霞	9,224,149	人民币普通股	9,224,149
前10名无限售条件普通股股东之间，以及前10名无限售条件普通股股东和前10名普通股股东之间关联关系或一致行动的说明	1、王云富先生持有东港工贸集团73.20%的股权，东港工贸集团持有东港实业100.00%的股权。王云富先生直接持有上市公司118,800,000股股份，通过东港实业间接上市公司523,982,587股股份，合计持有上市公司642,782,587股股份，为上市公司的实际控制人。2、其他股东之间未知是否存在关联关系，也未知是否属于一致行动人。		
前10名普通股股东参与融资融券业务情况说明（如有）（参见注4）	1、林穗凯通过普通账户持股2,796,200股，通过信用账户持股36,954,899股。2、李沁怡通过信用账户持股16,561,959股。3、林盛通通过普通账户持股6,251,150股，通过信用账户持股8,965,228股。4、王素君通过普通账户持股1,325,000股，通过信用账户持股13,192,400股。5、郭旭霞通过普通账户持股20,549股，通过信用账户持股9,203,600股。		

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

是 否

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

#### 四、董事、监事和高级管理人员持股变动

适用 不适用

姓名	职务	任职状态	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	期末持股数（股）	期初被授予的限制性股票数量（股）	本期被授予的限制性股票数量（股）	期末被授予的限制性股票数量（股）
王扬超	董事长	现任	0	871,500	0	871,500	0	0	0
合计	--	--	0	871,500	0	871,500	0	0	0

#### 五、控股股东或实际控制人变更情况

控股股东报告期内变更

适用 不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

实际控制人报告期内变更

适用 不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

报告期公司不存在优先股。

## 第九节 债券相关情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

### 二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

#### 1、合并资产负债表

编制单位：浙江海翔药业股份有限公司

2024年06月30日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,488,185,947.95	1,420,570,794.77
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	64,798,342.01	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	471,863,478.32	424,703,017.66
应收款项融资	19,838,878.44	20,437,512.26
预付款项	29,634,366.00	22,283,130.66
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	10,665,128.64	10,303,311.92
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	724,050,424.58	702,270,769.40
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	30,397,594.64	25,166,241.30
流动资产合计	2,839,434,160.58	2,625,734,777.97

非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	161,534,639.57	166,672,282.37
其他权益工具投资	23,680,709.25	23,680,709.25
其他非流动金融资产	481,319,980.60	481,319,980.60
投资性房地产	6,114,464.05	6,680,295.97
固定资产	2,503,194,797.69	2,641,270,666.74
在建工程	430,245,958.90	372,911,115.22
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	12,877,024.85	15,129,550.48
无形资产	529,737,726.85	520,796,104.25
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉	603,314,115.69	603,314,115.69
长期待摊费用	3,303,580.09	4,039,344.99
递延所得税资产	37,309,122.54	41,574,009.59
其他非流动资产		16,970,000.00
非流动资产合计	4,792,632,120.08	4,894,358,175.15
资产总计	7,632,066,280.66	7,520,092,953.12
流动负债：		
短期借款	1,165,686,416.67	1,028,832,828.61
向中央银行借款		
拆入资金		
交易性金融负债	2,682,000.00	36,370,389.61
衍生金融负债		
应付票据	61,475,326.00	35,858,493.37
应付账款	633,227,716.94	567,480,830.90
预收款项		
合同负债	14,539,581.24	10,133,522.96
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	38,389,289.64	50,089,884.41
应交税费	26,174,990.53	27,088,206.79
其他应付款	37,805,678.98	35,316,681.58
其中：应付利息		

应付股利	2,051,370.43	2,051,370.43
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	14,199,934.06	14,474,549.84
其他流动负债	1,881,461.40	1,182,960.96
流动负债合计	1,996,062,395.46	1,806,828,349.03
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	50,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	8,463,712.25	10,209,948.95
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	2,661,686.02	2,677,030.18
递延收益	53,432,884.92	57,314,501.25
递延所得税负债	34,425,775.89	41,342,364.53
其他非流动负债		
非流动负债合计	148,984,059.08	111,543,844.91
负债合计	2,145,046,454.54	1,918,372,193.94
所有者权益：		
股本	1,618,715,253.00	1,618,715,253.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,906,279,032.74	2,906,279,032.74
减：库存股	151,419,651.94	
其他综合收益	1,951,474.33	1,951,474.33
专项储备		
盈余公积	262,906,627.77	262,906,627.77
一般风险准备		
未分配利润	854,602,405.94	816,499,910.52
归属于母公司所有者权益合计	5,493,035,141.84	5,606,352,298.36
少数股东权益	-6,015,315.72	-4,631,539.18
所有者权益合计	5,487,019,826.12	5,601,720,759.18
负债和所有者权益总计	7,632,066,280.66	7,520,092,953.12

法定代表人：许国睿

主管会计工作负责人：姚冰

会计机构负责人：周海燕

## 2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	482,938,196.05	364,550,010.14

交易性金融资产	58,038,900.00	
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	278,241,557.04	238,290,824.98
应收款项融资	2,041,893.12	2,004,490.00
预付款项	2,141,331.55	1,172,589.09
其他应收款	1,076,256,554.99	1,214,566,031.10
其中：应收利息		
应收股利		150,000,000.00
存货	32,482,353.24	47,826,015.84
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	4,563,674.34	7,295,708.82
流动资产合计	1,936,704,460.33	1,875,705,669.97
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	4,104,775,552.19	4,107,946,113.78
其他权益工具投资	46,198,211.76	46,198,211.76
其他非流动金融资产	40,000,000.00	40,000,000.00
投资性房地产	6,114,464.05	6,680,295.97
固定资产	199,591,453.26	211,969,847.21
在建工程	17,188,315.04	16,718,410.58
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	11,722,571.60	12,013,375.52
其中：数据资源		
开发支出		
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	1,536,112.69	1,975,002.03
递延所得税资产		
其他非流动资产		
非流动资产合计	4,427,126,680.59	4,443,501,256.85
资产总计	6,363,831,140.92	6,319,206,926.82
流动负债：		
短期借款	170,451,416.67	100,197,878.61
交易性金融负债		16,628,000.01

衍生金融负债		
应付票据	240,000,000.00	312,188,367.80
应付账款	289,117,155.53	164,358,284.30
预收款项		
合同负债	2,572,321.40	2,362,311.32
应付职工薪酬	4,921,117.65	8,791,946.99
应交税费	1,994,635.06	2,490,040.78
其他应付款	542,877,046.97	508,761,357.57
其中：应付利息		
应付股利	2,051,370.43	2,051,370.43
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债	10,007,916.67	10,010,666.67
其他流动负债	334,401.78	307,100.47
流动负债合计	1,262,276,011.73	1,126,095,954.52
非流动负债：		
长期借款	50,000,000.00	
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债		
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债	1,333,333.00	1,333,333.00
递延收益	3,569,463.50	3,809,307.50
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	54,902,796.50	5,142,640.50
负债合计	1,317,178,808.23	1,131,238,595.02
所有者权益：		
股本	1,618,715,253.00	1,618,715,253.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,905,140,980.15	2,905,140,980.15
减：库存股	151,419,651.94	
其他综合收益	3,751,474.33	3,751,474.33
专项储备		
盈余公积	262,244,333.58	262,244,333.58
未分配利润	408,219,943.57	398,116,290.74
所有者权益合计	5,046,652,332.69	5,187,968,331.80
负债和所有者权益总计	6,363,831,140.92	6,319,206,926.82

### 3、合并利润表

单位：元

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



一、营业总收入	1,038,840,461.32	1,196,440,659.01
其中：营业收入	1,038,840,461.32	1,196,440,659.01
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	962,350,478.70	1,133,067,681.29
其中：营业成本	746,611,835.76	954,191,308.84
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	12,759,964.03	13,586,333.66
销售费用	14,065,328.86	13,468,704.37
管理费用	144,131,334.62	144,811,554.82
研发费用	64,219,777.28	63,086,221.00
财务费用	-19,437,761.85	-56,076,441.40
其中：利息费用	18,709,621.08	17,819,827.16
利息收入	25,549,658.79	41,612,923.41
加：其他收益	10,994,398.47	7,677,844.04
投资收益（损失以“—”号填列）	-7,058,395.92	-12,261,345.15
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-5,137,642.80	-8,930,915.40
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）	6,759,442.01	-64,158,310.66
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-2,574,979.14	12,733,951.75
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-49,769,975.99	
资产处置收益（损失以“—”号填列）	365,093.08	10,532,678.28
三、营业利润（亏损以“—”号填列）	35,205,565.13	17,897,795.98
加：营业外收入	1,581,460.32	52,136.31
减：营业外支出	287,253.65	902,985.37
四、利润总额（亏损总额以“—”号	36,499,771.80	17,046,946.92

填列)		
减：所得税费用	-218,947.08	-1,391,744.31
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	36,718,718.88	18,438,691.23
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	36,718,718.88	18,438,691.23
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）	38,102,495.42	19,171,880.29
2.少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	-1,383,776.54	-733,189.06
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1.重新计量设定受益计划变动额		
2.权益法下不能转损益的其他综合收益		
3.其他权益工具投资公允价值变动		
4.企业自身信用风险公允价值变动		
5.其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1.权益法下可转损益的其他综合收益		
2.其他债权投资公允价值变动		
3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4.其他债权投资信用减值准备		
5.现金流量套期储备		
6.外币财务报表折算差额		
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	36,718,718.88	18,438,691.23
归属于母公司所有者的综合收益总额	38,102,495.42	19,171,880.29
归属于少数股东的综合收益总额	-1,383,776.54	-733,189.06
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.02	0.01
（二）稀释每股收益	0.02	0.01

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

法定代表人：许国睿

主管会计工作负责人：姚冰

会计机构负责人：周海燕

#### 4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、营业收入	439,021,904.43	388,811,656.76
减：营业成本	391,340,030.33	338,043,527.84
税金及附加	1,531,552.90	2,836,107.08
销售费用	4,804,519.29	4,110,740.40
管理费用	25,159,919.39	24,526,535.87
研发费用	17,607,599.56	19,801,292.65
财务费用	-14,952,296.66	-30,900,483.41
其中：利息费用	4,076,829.80	8,184,576.96
利息收入	7,264,310.88	21,974,206.00
加：其他收益	2,097,557.34	1,896,460.48
投资收益（损失以“—”号填列）	-5,770,024.31	-20,993,882.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-3,170,561.59	-5,460,003.74
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）		-29,107,360.66
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-341,852.28	948,950.06
资产减值损失（损失以“—”号填列）		
资产处置收益（损失以“—”号填列）		10,161,722.82
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	9,516,260.37	-6,700,173.77
加：营业外收入	602,678.56	7,000.00
减：营业外支出	15,286.10	174,375.03
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	10,103,652.83	-6,867,548.80
减：所得税费用		
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	10,103,652.83	-6,867,548.80
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	10,103,652.83	-6,867,548.80
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值		

变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	10,103,652.83	-6,867,548.80
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

## 5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年半年度	2023 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	733,283,059.27	886,042,330.28
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	50,821,109.47	58,997,831.97
收到其他与经营活动有关的现金	65,477,093.02	116,248,057.34
经营活动现金流入小计	849,581,261.76	1,061,288,219.59
购买商品、接受劳务支付的现金	409,241,160.91	661,745,731.72
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	169,729,892.67	170,686,545.01
支付的各项税费	38,590,712.94	58,127,983.25
支付其他与经营活动有关的现金	85,409,369.10	61,238,532.69
经营活动现金流出小计	702,971,135.62	951,798,792.67
经营活动产生的现金流量净额	146,610,126.14	109,489,426.92

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		44,853,326.18
取得投资收益收到的现金		24,200,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,878,007.56
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	40,823,879.27	54,132,700.00
投资活动现金流入小计	40,823,879.27	141,064,033.74
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	37,567,577.05	97,816,670.93
投资支付的现金		10,000,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	133,743,330.00	41,489,500.00
投资活动现金流出小计	171,310,907.05	149,306,170.93
投资活动产生的现金流量净额	-130,487,027.78	-8,242,137.19
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		10,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		10,000.00
取得借款收到的现金	1,415,100,000.00	1,124,905,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	166,499,490.00	209,242,300.00
筹资活动现金流入小计	1,581,599,490.00	1,334,157,300.00
偿还债务支付的现金	1,228,597,450.00	601,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	17,689,552.08	97,313,057.92
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	315,787,940.73	187,923,300.00
筹资活动现金流出小计	1,562,074,942.81	886,236,357.92
筹资活动产生的现金流量净额	19,524,547.19	447,920,942.08
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,444,385.43	23,617,578.54
五、现金及现金等价物净增加额	46,092,030.98	572,785,810.35
加：期初现金及现金等价物余额	1,249,530,851.77	1,037,034,726.43
六、期末现金及现金等价物余额	1,295,622,882.75	1,609,820,536.78

## 6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024年半年度	2023年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	328,785,092.11	439,070,552.11
收到的税费返还	44,647,864.73	40,744,945.70
收到其他与经营活动有关的现金	2,753,481,844.17	3,290,986,506.68
经营活动现金流入小计	3,126,914,801.01	3,770,802,004.49
购买商品、接受劳务支付的现金	609,781,565.92	518,036,919.71
支付给职工以及为职工支付的现金	31,707,735.39	28,523,661.54
支付的各项税费	4,174,657.44	6,317,429.46
支付其他与经营活动有关的现金	2,402,949,715.24	3,147,972,098.54
经营活动现金流出小计	3,048,613,673.99	3,700,850,109.25
经营活动产生的现金流量净额	78,301,127.02	69,951,895.24

二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		52,447,500.00
取得投资收益收到的现金	150,000,000.00	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		17,451,007.56
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	36,929,379.27	105,499,900.00
投资活动现金流入小计	186,929,379.27	175,398,407.56
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	265,143.00	2,235,442.97
投资支付的现金		30,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	113,169,650.00	214,948,829.67
投资活动现金流出小计	113,434,793.00	247,184,272.64
投资活动产生的现金流量净额	73,494,586.27	-71,785,865.08
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	400,000,000.00	399,915,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	400,000,000.00	399,915,000.00
偿还债务支付的现金	280,100,000.00	295,400,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	3,988,966.49	88,638,913.33
支付其他与筹资活动有关的现金	151,419,651.94	
筹资活动现金流出小计	435,508,618.43	384,038,913.33
筹资活动产生的现金流量净额	-35,508,618.43	15,876,086.67
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	10,446,243.26	16,277,248.83
五、现金及现金等价物净增加额	126,733,338.12	30,319,365.66
加：期初现金及现金等价物余额	338,204,857.93	548,549,271.44
六、期末现金及现金等价物余额	464,938,196.05	578,868,637.10

## 7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,618,715,253.00				2,906,279,032.74			1,951,474.33		262,906,627.77		816,499,910.52	5,606,352,298.6	-4,631,539.18	5,601,720,759.18
加：会计政策变更															

前期差错更正																				
其他																				
二、本年期初余额	1,618,715,253.00				2,906,279,032.74				1,951,474.33			262,906,627.77			816,499,910.52			5,606,352,298.36	-4,631,539.18	5,601,720,759.18
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					151,419,651.94							38,102,495.42						-113,317,156.52	-1,383,776.54	-114,700,933.06
（一）综合收益总额												38,102,495.42						38,102,495.42	-1,383,776.54	36,718,718.88
（二）所有者投入和减少资本					151,419,651.94													-151,419,651.94		-151,419,651.94
1. 所有者投入的普通股					151,419,651.94													-151,419,651.94		-151,419,651.94
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. 提取盈余公积																				
2. 提取一般风险准备																				
3. 对所有者（或股东）的分配																				
4. 其他																				
（四）所有者权益内部结转																				

1. 资本公积转增资本(或股本)															
2. 盈余公积转增资本(或股本)															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
(五) 专项储备															
1. 本期提取								10,897,607.68					10,897,607.68		10,897,607.68
2. 本期使用								-10,897,607.68					-10,897,607.68		-10,897,607.68
(六) 其他															
四、本期末余额	1,618,715,253.00				2,906,279,032.74	151,419,651.94	1,951,474.33	262,906,627.77		854,602,405.94		5,493,035,141.84	-6,015,315.72	5,487,019,826.12	

上年金额

单位：元

项目	2023年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	1,618,715,253.00				2,906,279,032.74		2,586,196.84	250,780,507.05			1,329,617,651.60		6,107,978,641.23	-3,063,844.01	6,104,914,797.22



加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,618,715,253.00			2,906,279,032.74		2,586,196.84		250,780,507.05		1,329,617,651.60		6,107,978,641.23	-3,063,844.01	6,104,914,797.22
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										-61,763,882.36		-61,763,882.36	-775,689.06	-62,539,571.42
（一）综合收益总额										19,171,880.29		19,171,880.29	-733,186.06	18,438,691.23
（二）所有者投入和减少资本														-42,500.00
1. 所有者投入的普通股														-42,500.00
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														-80,935,762.65
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者（或股东）的分配														-80,935,762.65

4. 其他																	
(四) 所有者权益内部结转																	
1. 资本公积转增资本(或股本)																	
2. 盈余公积转增资本(或股本)																	
3. 盈余公积弥补亏损																	
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																	
5. 其他综合收益结转留存收益																	
6. 其他																	
(五) 专项储备																	
1. 本期提取								6,609,058.60					6,609,058.60				6,609,058.60
2. 本期使用								-6,609,058.60					-6,609,058.60				-6,609,058.60
(六) 其他																	
四、本期末余额	1,618,715,253.00			2,906,279,032.74		2,586,196.84	250,780,507.05			1,267,853,769.24		6,046,214,758.87	-3,839,533.07				6,042,375,225.80

## 8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,618,715,253.00				2,905,140,980.15		3,751,474.33		262,244,333.58	398,116,290.74		5,187,968,331.80

加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,618,715.00				2,905,140.15		3,751,474.33		262,244.33	398,116.29		5,187,968.33
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						151,419.65				10,103.65		-141,315.99
（一）综合收益总额										10,103.65		10,103.65
（二）所有者投入和减少资本						151,419.65						-151,419.65
1. 所有者投入的普通股						151,419.65						-151,419.65
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. 提取盈余公积												
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								2,712,465.15				2,712,465.15
2. 本期使用								-	2,712,465.15			-
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,618,715,253.00				2,905,140,980.15	151,419,651.94	3,751,474.33		262,244,333.58	408,219,943.57		5,046,652,332.69

上年金额

单位：元

项目	2023年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,618,715,253.00				2,905,140,980.15		4,386,196.84		250,182,212.86	369,916,966.90		5,148,277,609.75
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年初余额	1,618,715,253.00				2,905,140,980.15		4,386,196.84		250,182,212.86	369,916,966.90		5,148,277,609.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										-87,803,311.45		-87,803,311.45
(一) 综合收益总额										6,867,548.		6,867,548.

										80		80
(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										-		-
										80,93		80,93
										5,762		5,762
										.65		.65
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者(或股东)的分配										-		-
										80,93		80,93
										5,762		5,762
										.65		.65
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										2,060		2,060
										,314.		,314.
										19		19
2. 本期使用										-		-
										2,060		2,060

								, 314. 19				, 314. 19
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,618,715,253.00				2,905,140,980.15		4,386,196.84		250,18,212.86	282,113,655.45		5,060,474,298.30

### 三、公司基本情况

浙江海翔药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府企业上市工作领导小组浙上市（2004）16号文批准，由罗邦鹏、上海复星化工医药投资有限公司、张志敏、张智岳、罗煜竝、郑志国、李维金、中化宁波（集团）有限公司、重庆医药工业研究院有限责任公司和浙江美阳国际石化医药工程设计有限公司共同发起，在原浙江海翔医药化工有限公司基础上整体变更设立的股份有限公司，于2004年5月13日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为913300001482332737的营业执照，注册资本1,618,715,253.00元，股份总数1,618,715,253股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股2,180,812股；无限售条件的流通股份A股16,165,534,441股。公司股票已于2006年12月26日在深圳证券交易所挂牌交易。

本公司属于医药化工行业。主要经营活动为原料药及医药中间体、染料及染颜料中间体的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2024年8月29日第七届董事会第十次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2、持续经营

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

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

## 1、遵循企业会计准则的声明

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

## 2、会计期间

会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

## 3、营业周期

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4、记账本位币

采用人民币为记账本位币。

## 5、重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

项目	重要性标准
重要的核销应收账款	公司将单项应收账款金额超过资产总额0.50%的认定为重要应收账款
重要的账龄超过1年的预付款项	公司将单项预付款项金额超过资产总额0.50%的认定为重要预付款项
重要的在建工程项目	公司将在建工程预算金额、募集资金项目或预计发生金额超过资产总额0.50%的认定为重要在建工程
重要的账龄超过1年的应付账款	公司将单项应付账款金额超过资产总额0.50%的认定为重要应付账款
重要的账龄超过1年的其他应付款	公司将单项其他应付款金额超过资产总额0.50%的认定为重要其他应付款
重要的账龄超过1年的合同负债	公司将单项合同负债金额超过资产总额0.50%的认定为重要合同负债
重要的预计负债	公司将单项预计负债金额超过资产总额0.50%的认定为重要预计负债
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动现金流量金额超过资产总额10%的认定为重要投资活动
重要的境外经营实体	公司将资产总额超过集团总资产的15%的境外经营实体确定为重要境外经营实体
重要的子公司、非全资子公司	公司将资产总额超过集团总资产的15%的子公司确定为重要子公司、重要非全资子公司
重要的合营企业、联营企业	将对合营企业、联营企业的长期股权投资账面价值超过总资产10%的认定为重要合营企业、联营企业

## 6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

### 1. 控制的判断

拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其可变回报金额的，认定为控制。

### 2. 合并财务报表的编制方法

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

## 8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。

2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

- (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
- (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
- (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
- (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

## 9、现金及现金等价物的确定标准

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



## 10、外币业务和外币报表折算

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 11、金融工具

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

#### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

#### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 12、应收票据

## 13、应收账款

### 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

项 目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失
应收账款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，该组合预期信用损失率为0%
其他应收款——应收出口退税组合	款项性质	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，该组合预期信用损失率为0%
其他应收款——合并范围内关联往来组合	合并范围内关联方	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失，该组合预期信用损失率为0%
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

## 2. 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率 (%)	其他应收款 预期信用损失率 (%)
1 年以内 (含, 下同)	5	5
1-2 年	30	30
2-3 年	80	80
3 年以上	100	100

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的年份起算。

## 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, 公司按单项计提预期信用损失。

## 14、应收款项融资

## 15、其他应收款

## 16、合同资产

## 17、存货

## 1. 存货的分类

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

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

## 5. 存货跌价准备

存货跌价准备的确认标准和计提方法

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

## 18、持有待售资产

## 19、债权投资

## 20、其他债权投资

## 21、长期应收款

## 22、长期股权投资

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

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，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。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，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 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。

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表



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

## 2) 合并财务报表

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

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

## (3) 属于“一揽子交易”的会计处理

### 1) 个别财务报表

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长期股权投资账面价值之间的差额，在个别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。

### 2) 合并财务报表

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。

## 23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

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

## 24、固定资产

### (1) 确认条件

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

### (2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	5-20	0、3、5或10	4.50-20.00
通用设备	年限平均法	3-5	0、3、5或10	18.00-33.33
专用设备	年限平均法	3-10	3、5或10	9.00-32.33
运输工具	年限平均法	4-5	3、5或10	18.00-24.25

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

## 25、在建工程

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

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

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

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	满足建筑完工验收标准和投入使用孰早
通用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准
专用设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

## 26、借款费用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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

### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

## 27、生物资产

## 28、油气资产

## 29、无形资产

### (1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

项 目	使用寿命(年)	确定依据	摊销方法
土地使用权	50-70	法定使用权	直线法
专利权	5-14.83	参考能为公司带来经济利益的期限确定使用寿命	直线法
非专利技术	5-10		直线法
排污权	5、10		直线法
软件	10		直线法
特许使用权	5、6		直线法
特许经营权	6		直线法

## (2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

### (1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间接比例分配。

直接从事研发活动的人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

### (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

### (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、专利权、非专利技术的摊销费用。

### (5) 设计费用

设计费用是指为新产品和新工艺进行构思、开发和制造，进行工序、技术规范、规程制定、操作特性方面的设计等发生的费用，包括为获得创新性、创意性、突破性产品进行的创意设计活动发生的相关费用。

### (6) 装备调试费用与试验费用

装备调试费用是指工装准备过程中研究开发活动所发生的费用，包括研制特殊、专用的生产机器，改变生产和质量控制程序，或制定新方法及标准等活动所发生的费用。

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费等。

#### (7) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

#### (8) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

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

### 30、长期资产减值

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

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

### 31、长期待摊费用

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

## 32、合同负债

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即,仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示,将已向客户转让商品而有权收取对价的权利(该权利取决于时间流逝之外的其他因素)作为合同资产列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 33、职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤:

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

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

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

### (3) 辞退福利的会计处理方法

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：

(1) 公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2) 公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

## 34、预计负债

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

## 35、股份支付

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应调整资本公积。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以权益结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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的，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，相应增加所有者权益。

## (2) 以现金结算的股份支付

授予后立即可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在授予日按公司承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的换取职工服务的以现金结算的股份支付，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按公司承担负债的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和相应的负债。

## (3) 修改、终止股份支付计划

如果修改增加了所授予的权益工具的公允价值，公司按照权益工具公允价值的增加相应地确认取得服务的增加；如果修改增加了所授予的权益工具的数量，公司将增加的权益工具的公允价值相应地确认为取得服务的增加；如果公司按照有利于职工的方式修改可行权条件，公司在处理可行权条件时，考虑修改后的可行权条件。

如果修改减少了授予的权益工具的公允价值，公司继续以权益工具在授予日的公允价值为基础，确认取得服务的金额，而不考虑权益工具公允价值的减少；如果修改减少了授予的权益工具的数量，公司将减少部分作为已授予的权益工具的取消来进行处理；如果以不利于职工的方式修改了可行权条件，在处理可行权条件时，不考虑修改后的可行权条件。

如果公司在等待期内取消了所授予的权益工具或结算了所授予的权益工具（因未满足可行权条件而被取消的除外），则将取消或结算作为加速可行权处理，立即确认原本在剩余等待期内确认的金额。

## 36、优先股、永续债等其他金融工具

## 37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

### 1. 收入确认原则

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在



判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

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

## 3. 收入确认的具体方法

公司原料药及医药中间体、染料及染颜料中间体等产品销售业务属于在某一时点履行的履约义务。内销收入在公司已根据合同约定将产品交付给购货方时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关、离港并取得提单时确认。

同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法的情况

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

## 38、合同成本

公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果合同取得成本的摊销期限不超过一年，在发生时直接计入当期损益。

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

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

2. 该成本增加了公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

### 39、政府补助

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

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### 40、递延所得税资产/递延所得税负债

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

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

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：（1）企业合并；（2）直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，公司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：（1）拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；（2）递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

#### 41、租赁

##### （1）作为承租方租赁的会计处理方法

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

##### （1）使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司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，公司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。

## (2) 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。

## (2) 作为出租方租赁的会计处理方法

在租赁开始日，公司将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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

### (1) 经营租赁

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

### (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 42、其他重要的会计政策和会计估计

### （一）安全生产费

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

### （二）分部报告

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

## 43、重要会计政策和会计估计变更

### （1）重要会计政策变更

适用 不适用

### （2）重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

## 44、其他

## 六、税项

### 1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%

企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、16.5%、15%、0%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司、浙江海翔川南药业有限公司、台州市前进化工有限公司	15%
港翔国际控股(香港)有限公司	16.5%
浙江海翔药业销售有限公司、上海海翔医药科技发展有限公司、台州市东旭医化设备有限公司、台州东曜商贸有限公司、台州港翔科技有限公司、浙江盛嘉新材料科技有限公司	20%
瑞翔控股(英属维尔京群岛)有限公司、新盛基金合伙企业、吉泰控股(英属维尔京群岛)有限公司、吉泰控股(开曼)有限公司	0%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2、税收优惠

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对浙江省认定机构2023年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，本公司及浙江海翔川南药业有限公司（以下简称川南药业公司）被认定为高新技术企业，认定有效期三年（自2023年至2025年），本期减按15%的税率计缴企业所得税。

2. 根据国家科学技术部火炬高技术产业开发中心国科火字〔2023〕33号文，台州市前进化工有限公司（以下简称台州前进公司）被认定为高新技术企业，认定有效期三年（自2022年至2024年），本期减按15%的税率计缴企业所得税。

3. 根据财政部、国家税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（2022年第13号），子公司海翔销售公司、上海海翔医药科技发展有限公司（以下简称上海海翔公司）、台州市东旭医化设备有限公司（以下简称东旭医化公司）、台州东曜商贸有限公司（以下简称东曜商贸公司）、台州港翔科技有限公司（以下简称港翔科技公司）、浙江盛嘉新材料科技有限公司（以下简称盛嘉新材公司）本期应纳税所得额不超过300万元（含），减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。

4. 根据《财政部、国家税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部、税务总局公告2023年第43号），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%抵减应纳增值税税额。本公司、川南药业公司以及台州前进公司符合先进制造业企业的认定，本期实际加计抵减应纳增值税税额3,576,686.11元。

### 3、其他

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	48,616.98	44,012.07
银行存款	1,366,473,401.24	1,348,816,721.73
其他货币资金	121,663,929.73	71,710,060.97
合计	1,488,185,947.95	1,420,570,794.77
其中：存放在境外的款项总额	208,840,334.98	273,285,302.59

其他说明

### 2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	64,798,342.01	
其中：		
衍生金融资产	6,759,442.01	
银行理财产品	58,038,900.00	
其中：		
合计	64,798,342.01	

其他说明

### 3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

### 4、应收票据

#### (1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额

#### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价	账面余额	坏账准备	账面价

	金额	比例	金额	计提比例	值	金额	比例	金额	计提比例	值
其中:										
其中:										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备:

适用 不适用

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况:

单位: 元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4) 期末公司已质押的应收票据

单位: 元

项目	期末已质押金额

### (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位: 元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

### (6) 本期实际核销的应收票据情况

单位: 元

项目	核销金额

其中重要的应收票据核销情况:

单位: 元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

应收票据核销说明:

## 5、应收账款

### (1) 按账龄披露

单位: 元

账龄	期末账面余额	期初账面余额



1年以内(含1年)	494,319,300.22	443,606,533.88
1至2年	2,475,471.14	3,689,986.09
2至3年	2,636,566.65	3,469,101.03
3年以上	17,247,185.75	15,153,057.01
3至4年	6,015,041.27	3,189,510.59
4至5年	90,944.98	730,347.33
5年以上	11,141,199.50	11,233,199.09
合计	516,678,523.76	465,918,678.01

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	516,678,523.76	100.00%	44,815,045.44	8.67%	471,863,478.32	465,918,678.01	100.00%	41,215,660.35	8.85%	424,703,017.66
其中：										
合计	516,678,523.76	100.00%	44,815,045.44	8.67%	471,863,478.32	465,918,678.01	100.00%	41,215,660.35	8.85%	424,703,017.66

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按组合计提坏账准备	516,678,523.76	44,815,045.44	8.67%
合计	516,678,523.76	44,815,045.44	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	41,215,660.35	3,599,385.09				44,815,045.44

合计	41,215,660.35	3,599,385.09				44,815,045.44
----	---------------	--------------	--	--	--	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	52,667,052.00		52,667,052.00	10.19%	2,633,352.60
客户 2	43,166,291.40		43,166,291.40	8.35%	2,158,314.57
客户 3	33,678,722.04		33,678,722.04	6.52%	1,683,936.10
客户 4	24,945,200.00		24,945,200.00	4.83%	1,247,260.00
客户 5	24,238,632.37		24,238,632.37	4.69%	1,211,931.62
合计	178,695,897.81		178,695,897.81	34.58%	8,934,794.89

## 6、合同资产

### (1) 合同资产情况

单位：元

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

### (2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

### (3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

### (4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

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

单位：元

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

### (5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
其中重要的合同资产核销情况	

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
合同资产核销说明：					
其他说明：					

## 7、应收款项融资

### (1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	19,838,878.44	20,437,512.26
合计	19,838,878.44	20,437,512.26

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	19,838,878.44	100.00%			19,838,878.44	20,437,512.26	100.00%			20,437,512.26
其中：										
合计	19,838,878.44	100.00%			19,838,878.44	20,437,512.26	100.00%			20,437,512.26

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：						

单位：元

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

## (4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
其他说明：	

## (5) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	318,203,628.28	

合计	318,203,628.28
----	----------------

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

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

核销说明：

(7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

(8) 其他说明

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	10,665,128.64	10,303,311.92
合计	10,665,128.64	10,303,311.92

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

#### 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

### (2) 应收股利

#### 1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额

#### 2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

#### 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收出口退税	479,813.47	725,374.27
应收暂付款	35,613,322.16	33,961,036.31
押金保证金	7,273,455.00	8,809,753.24
拆借款	68,181.20	341,833.95
其他	857,937.00	732,729.92
合计	44,292,708.83	44,570,727.69

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	4,073,582.86	4,273,269.37
1至2年	9,475,184.24	8,739,415.30
2至3年	693,026.52	449,232.90
3年以上	30,050,915.21	31,108,810.12
3至4年	1,135,947.01	4,317,314.55
4至5年	2,276,632.21	5,588,369.14
5年以上	26,638,335.99	21,203,126.43
合计	44,292,708.83	44,570,727.69

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元

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

按组合计提坏账准备	44,292,708.83	100.00%	33,627,580.19	75.92%	10,665,128.64	44,570,727.69	100.00%	34,267,415.77	76.88%	10,303,311.92
其中：										
合计	44,292,708.83	100.00%	33,627,580.19	75.92%	10,665,128.64	44,570,727.69	100.00%	34,267,415.77	76.88%	10,303,311.92

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
应收出口退税组合	479,813.47		
账龄组合	43,812,895.36	33,627,580.19	76.75%
其中：1年以内	3,593,769.39	179,688.48	5.00%
1-2年	9,475,184.24	2,842,555.27	30.00%
2-3年	693,026.52	554,421.23	80.00%
3年以上	30,050,915.21	30,050,915.21	100.00%
合计	44,292,708.83	33,627,580.19	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024年1月1日余额	177,394.74	2,981,210.91	31,108,810.12	34,267,415.77
2024年1月1日余额在本期				
——转入第二阶段		-435,868.38	435,868.38	0.00
本期计提	2,293.74	851,633.97	-1,493,763.29	-639,835.58
2024年6月30日余额	179,688.48	3,396,976.50	30,050,915.21	33,627,580.19

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄划分。账龄1年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，按5%计提减值；账龄1-3年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值(第二阶段)，按30%-80%计提减值；账龄3年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，按100%计提减值。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元



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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
台州市椒江朝晖建设投资有限公司	押金保证金	6,800,000.00	3年以上	15.35%	6,800,000.00
PFIZER ASIA MANUFACTURING PTE LTD	应收暂付款	5,000,000.00	3年以上	11.29%	5,000,000.00
杭州金沃泰环保科技有限公司	应收暂付款	4,983,175.00	1-2年	11.25%	1,494,952.50
浙江福仁瑞生物科技有限公司	应收暂付款	3,222,047.10	3年以上	7.27%	3,222,047.10
江苏省范群干燥设备厂有限公司	应收暂付款	2,722,956.40	1-2年	6.15%	816,886.92
合计		22,728,178.50		51.31%	17,333,886.52

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

## 9、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1年以内	26,253,055.28	88.59%	18,410,380.13	82.62%
1至2年	1,101,712.09	3.72%	2,437,947.61	10.94%
2至3年	1,402,406.76	4.73%	906,599.67	4.07%
3年以上	877,191.87	2.96%	528,203.25	2.37%
合计	29,634,366.00		22,283,130.66	

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：

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

期末余额前5名的预付款项合计数为11,377,174.72元，占预付款项期末余额合计数的比例为38.39%。

其他说明：

## 10、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求  
否

## (1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	168,766,161.59	21,778,830.85	146,987,330.74	184,930,123.88	24,970,003.69	159,960,120.19
在产品	184,630,797.96	29,959,832.53	154,670,965.43	197,293,851.38	41,067,363.46	156,226,487.92
库存商品	464,492,306.90	49,467,756.26	415,024,550.64	424,887,618.51	54,889,699.67	369,997,918.84
委托加工物资	7,367,577.77		7,367,577.77	16,086,242.45		16,086,242.45
合计	825,256,844.22	101,206,419.64	724,050,424.58	823,197,836.22	120,927,066.82	702,270,769.40

## (2) 确认为存货的数据资源

单位：元

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

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	24,970,003.69	3,149,970.62		6,341,143.46		21,778,830.85
在产品	41,067,363.46	13,380,164.46		24,487,695.39		29,959,832.53
库存商品	54,889,699.67	33,239,840.91		38,661,784.32		49,467,756.26
合计	120,927,066.82	49,769,975.99		69,490,623.17		101,206,419.64

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

按组合计提存货跌价准备

单位：元

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

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

11、持有待售资产

单位：元

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

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

## (1) 一年内到期的债权投资

□适用 □不适用

## (2) 一年内到期的其他债权投资

□适用 □不适用

## 13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣增值税进项税额	30,094,577.02	22,154,339.26
预缴企业所得税	303,017.62	3,011,902.04
合计	30,397,594.64	25,166,241.30

其他说明：

## 14、债权投资

## (1) 债权投资的情况

单位：元

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

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

## (2) 期末重要的债权投资

重要的债权投资

单位：元

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

## (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

#### (4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

#### 15、其他债权投资

##### (1) 其他债权投资的情况

单位：元

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

其他债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

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

##### (2) 期末重要的其他债权投资

单位：元

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

##### (3) 减值准备计提情况

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

##### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他债权投资核销情况

其他债权投资核销说明：

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

## 16、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
杭州寓鑫创业投资合伙企业（有限合伙）	23,180,709.25			3,180,709.25			23,180,709.25	
滨海宏博环境技术服务股份有限公司					1,800,000.00			
临海市求知安全培训有限公司	500,000.00						500,000.00	
合计	23,680,709.25			3,180,709.25	1,800,000.00		23,680,709.25	

本期存在终止确认

单位：元

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

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

公司持有对杭州寓鑫创业投资合伙企业（有限合伙）、滨海宏博环境技术服务股份有限公司、临海市求知安全培训有限公司的股权投资属于非交易性权益工具投资，因此公司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权益工具投资。

## 17、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

单位：元

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

### (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

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

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

### (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

### (4) 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的长期应收款核销情况：

单位：元

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

长期应收款核销说明：

## 18、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动								期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他			
一、合营企业													
杭州复宏股权投资合伙企业(有限合伙)[注1]	76,008,211.60											76,008,211.60	
江西碧林实业有限公司[注2]	12,660,343.46				-760,572.75							11,899,770.71	
小计	88,668,555.06				-760,572.75							87,907,982.31	
二、联营企业													
苏州第四制药厂有限公司	2,010,902.95				-2,010,902.95							0.00	
江苏北华环保科技有限公司													
浙江高盛钢结构有限公司		3,344,310.50											3,344,310.50
滨海临海资产管理服务有限公司		7,730,979.27											7,730,979.27
中科启源(深圳)生物科技有限公司[注3]	18,093,555.20				-178,102.91							17,915,452.29	
大连医谷科技有限公司[注3]	19,339,579.87				-196,510.31							19,143,069.56	
北京格瑞特森生物医药科技	12,623,661.09				-76,213.58							12,547,447.51	



有限公司 [注 3]												
诺未生物 技术（无 锡）有限 公司[注 3][注 4]	25,00 4,011 .56				- 1,915,3 40.30						23,08 8,671 .26	
GeneVida GmbH	932,0 16.64										932,0 16.64	
小计	78,00 3,727 .31	11,07 5,289 .77			- 4,377,0 70.05						73,62 6,657 .26	11,07 5,289 .77
合计	166,6 72,28 2.37	11,07 5,289 .77			- 5,137,6 42.80						161,5 34,63 9.57	11,07 5,289 .77

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明

[注 1]根据各方签订的《合伙协议》，杭州复宏合伙企业相关活动必须经过全体合伙人一致同意方可作出决议，并对杭州复宏合伙企业净资产享有权利，因此该公司认定为本公司的合营企业

[注 2]根据各方签订的《投资协议》，江西碧林实业有限公司所有重大事项均需三分之二以上表决权通过后方可执行，公司与傅军华、廖梅风对江西碧林实业有限公司实施共同控制，因此该公司被认定为本公司的合营企业

[注 3]本公司委派 1 名董事，因此对该等公司具有重大影响，采用权益法核算

[注 4]国信海翔公司原持有诺未科技（北京）有限公司 13.04%股权，诺未科技（北京）有限公司持有诺未生物技术（无锡）有限公司 100%股权，根据各方相关协议，诺未科技（北京）有限公司调整股权架构，本公司调整持有诺未科技（无锡）有限公司股权，未对本公司持股权益产生影响

## 19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
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	481,319,980.60	481,319,980.60
合计	481,319,980.60	481,319,980.60

其他说明：

## 20、投资性房地产

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

☑适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	26,022,834.98			26,022,834.98
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	26,022,834.98			26,022,834.98
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	19,342,539.01			19,342,539.01
2. 本期增加金额	565,831.92			565,831.92
(1) 计提或摊销	565,831.92			565,831.92
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	19,908,370.93			19,908,370.93
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	6,114,464.05			6,114,464.05
2. 期初账面价值	6,680,295.97			6,680,295.97

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

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

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因

其他说明

## 21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,503,194,797.69	2,641,270,666.74
合计	2,503,194,797.69	2,641,270,666.74

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	专用设备	通用设备	运输设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,703,699,071.50	2,892,419,882.25	237,807,805.40	60,599,970.24	4,894,526,729.39
2. 本期增加金额	9,775,093.10	12,118,253.15	4,228,057.42	1,260,000.01	27,381,403.68
(1) 购置		540,907.28	597,021.56		1,137,928.84
(2) 在建工程转入	9,775,093.10	11,577,345.87	3,631,035.86	1,260,000.01	26,243,474.84
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额	1,927,240.80	8,527,067.30	680,615.53	169,656.96	11,304,580.59

(1) 处置或报废	1,927,240.80	8,527,067.30	680,615.53	169,656.96	11,304,580.59
4. 期末余额	1,711,546,923.80	2,896,011,068.10	241,355,247.29	61,690,313.29	4,910,603,552.48
二、累计折旧					
1. 期初余额	660,270,130.45	1,296,363,411.08	194,197,635.68	52,383,642.55	2,203,214,819.76
2. 本期增加金额	39,938,032.96	112,455,893.91	7,301,685.00	1,634,081.41	161,329,693.28
(1) 计提	39,938,032.96	112,455,893.91	7,301,685.00	1,634,081.41	161,329,693.28
3. 本期减少金额	1,085,732.51	4,945,293.31	993,749.89	152,225.43	7,177,001.14
(1) 处置或报废	1,085,732.51	4,945,293.31	993,749.89	152,225.43	7,177,001.14
4. 期末余额	699,122,430.90	1,403,874,011.68	200,505,570.79	53,865,498.53	2,357,367,511.90
三、减值准备					
1. 期初余额	4,806,068.30	44,626,448.73	592,939.37	15,786.49	50,041,242.89
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	4,806,068.30	44,626,448.73	592,939.37	15,786.49	50,041,242.89
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,007,618,424.60	1,447,510,607.69	40,256,737.13	7,809,028.27	2,503,194,797.69
2. 期初账面价值	1,038,622,872.75	1,551,430,022.44	43,017,230.35	8,200,541.20	2,641,270,666.74

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
房屋及建筑物	223,499,844.77	111,784,311.24	4,674,090.59	107,041,442.94	
通用设备	14,604,324.54	13,623,726.25	548,615.81	431,982.48	
专用设备	276,102,540.80	205,649,019.10	30,462,272.91	39,991,248.79	
运输设备	1,847,079.95	1,753,761.48	15,786.49	77,531.98	
小计	516,053,790.06	332,810,818.07	35,700,765.80	147,542,206.19	

注：公司暂时闲置固定资产主要系子公司盐城市瓯华化学工业有限公司（以下简称盐城瓯华公司）停产产生，有关复产进展详见本财务报表附注十八（7）之说明

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

#### (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
公司及子公司房屋建筑物	317,441,811.35	新建房屋办证中及子公司分立尚未办妥产权过户手续

其他说明

#### (5) 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

#### (6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	419,242,050.72	356,602,810.53
工程物资	11,003,908.18	16,308,304.69
合计	430,245,958.90	372,911,115.22

#### (1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
原料药及中间体 CMO 中心扩建项目	39,284,180.55		39,284,180.55	19,901,645.96		19,901,645.96
无菌粉针剂、冻干粉针剂与水针剂及固体制剂的技改项目及厂房改扩建项目	1,498,944.94		1,498,944.94	1,559,592.94		1,559,592.94
台州前进公司 15500 吨活性染料产业升级及配套项目	4,979,059.41		4,979,059.41	4,046,474.53		4,046,474.53
台州前进公司分散染料技改项目	42,828,019.10		42,828,019.10	40,532,828.94		40,532,828.94

台州振港公司、台州金洋公司 DK-QFM5 等中间体及配套仓储项目	10,972,060.11		10,972,060.11	9,133,464.44		9,133,464.44
台州金洋公司废水处理环保配套优化项目	2,714,996.29		2,714,996.29	1,432,360.24		1,432,360.24
川南药业公司心血管类中间体项目	5,355,426.21		5,355,426.21	5,809,250.49		5,809,250.49
川南药业公司整体环保提升项目	2,261,018.24		2,261,018.24	2,719,324.54		2,719,324.54
川南药业公司南洋四号填渣项目	36,307,092.40		36,307,092.40	36,443,456.04		36,443,456.04
宜昌海翔医化设备有限公司医化设备建设项目	73,549,192.83		73,549,192.83	70,210,251.39		70,210,251.39
宜昌海翔药业有限公司药物合成产业一体化项目	54,121,237.53		54,121,237.53	53,488,099.32		53,488,099.32
染料建设技改项目	10,035,994.94		10,035,994.94	13,409,051.31		13,409,051.31
医药建设技改项目	64,077.67		64,077.67	93,253.10		93,253.10
零星工程	81,288,145.94	478,299.00	80,809,846.94	64,615,487.29	478,299.00	64,137,188.29
浙江铭翔药业有限公司海翔总部研究院	18,192,088.51		18,192,088.51	12,664,314.50		12,664,314.50
浙江铭翔药业有限公司制剂及其配套项目	36,268,815.05		36,268,815.05	21,022,254.50		21,022,254.50
合计	419,720,349.72	478,299.00	419,242,050.72	357,081,109.53	478,299.00	356,602,810.53

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
原料药及	460,3	19,90	19,382,			39,284,	87.57%	88.00				募集

中间体 CMO 中心 扩建项目	45,80 0.00	1,645 .96	534.59			180.55						资金
无菌粉针剂、冻干粉针剂与水针剂及固体制剂的技改项目及厂房改扩建项目	930,0 00,00 0.00	1,559 ,592. 94	590,436 .18	651,084 .18		1,498,9 44.94	5.10%	5.00				其他
台州前进公司 15500吨 活性染料 产业升级 及配套项 目	535,9 20,00 0.00	4,046 ,474. 53	2,241,1 08.63	1,308,5 23.75		4,979,0 59.41	89.75%	90.00				其他
台州前进公司分散染料技改项目	171,9 60,00 0.00	40,53 2,828 .94	2,295,1 90.16			42,828, 019.10	28.21%	28.00				其他
公司振港公司固废资源化综合利用项目	103,9 90,00 0.00		350,602 .64	350,602 .64			40.84%	41.00				其他
台州市振港染料化工有限公司、台州金泮医药化工有限公司年产18500吨染料产业升级项目	800,0 00,00 0.00						39.78%	40				其他
台州市振港染料化工有限公司、台州金泮医药化工有限公司DK-QFM5等中间体及配套仓储项目	261,2 20,00 0.00	9,133 ,464. 44	1,838,5 95.67	0.00	0.00	10,972, 060.11	54.52%	55.00				其他
台州金泮医药化工有限公司废水处理环保配套优化项目	105,0 00,00 0.00	1,432 ,360. 24	1,282,6 36.05			2,714,9 96.29	30.00%	30.00				其他
川南药业公司心血	135,3 60,00	5,809 ,250.	1,755,7 88.57	2,209,6 12.85		5,355,4 26.21	78.17%	78.00				其他

管类中间 体项目	0.00	49										
川南药业 公司整体 环保提升 项目	106,9 60,00 0.00	2,719 ,324. 54	3,021,6 45.02	3,479,9 51.32		2,261,0 18.24	118.11%	99.00				其他
川南药业 公司南洋 四号填渣 项目	0.00	36,44 3,456 .04	- 136,363 .64	0.00		36,307, 092.40	0.00%	0.00				其他
宜昌海翔 医化设备 有限公司 医化设备 建设项目	300,0 00,00 0.00	70,21 0,251 .39	3,343,0 85.62	4,144.1 8		73,549, 192.83	24.52%	25				其他
宜昌海翔 药业有限 公司药物 合成产业 一体化项 目	980,0 00,00 0.00	53,48 8,099 .32	659,541 .55	26,403. 34		54,121, 237.53	5.53%	5.00				其他
染料建设 技改项目	0.00	13,40 9,051 .31	4,088,3 65.53	7,461,4 21.90		10,035, 994.94	0.00%	0.00				其他
医药建设 技改项目	0.00	93,25 3.10	- 29,175. 43	0.00		64,077. 67	0.00%	0.00				其他
浙江铭翔 药业有限 公司海翔 总部研究 院	131,6 00,00 0.00	12,66 4,314 .50	5,527,7 74.01	0.00		18,192, 088.51	13.82%	14.00				募集资金
浙江铭翔 药业有限 公司制剂 及其配套 项目	141,5 50,00 0.00	21,02 2,254 .50	15,246, 560.55	0.00		36,268, 815.05	25.62%	26.00				其他
合计	5,163 ,905, 800.0 0	292,4 65,62 2.24	61,458, 325.70	15,491, 744.16		338,432 ,203.78						

### (3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

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

其他说明

### (4) 在建工程的减值测试情况

适用 不适用



(5) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
专用材料	7,508,279.86		7,508,279.86	10,546,669.53		10,546,669.53
专用设备	3,495,628.32		3,495,628.32	5,761,635.16		5,761,635.16
合计	11,003,908.18		11,003,908.18	16,308,304.69		16,308,304.69

其他说明：

23、生产性生物资产

(1) 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2) 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	运输工具	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	27,323,211.06	275,600.00	27,598,811.06
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额	27,323,211.06	275,600.00	27,598,811.06
二、累计折旧			
1. 期初余额	12,411,843.93	57,416.65	12,469,260.58
2. 本期增加金额	2,183,625.65	68,899.98	2,252,525.63
(1) 计提	2,183,625.65	68,899.98	2,252,525.63
3. 本期减少金额			
(1) 处置			

4. 期末余额	14,595,469.58	126,316.63	14,721,786.21
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	12,727,741.48	149,283.37	12,877,024.85
2. 期初账面价值	14,911,367.13	218,183.35	15,129,550.48

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 □不适用

其他说明：

## 26、无形资产

## (1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使 用权	专利权	非专 利技 术	排污 权	特 许 使 用 权	特 许 经 营 权	软 件	合 计
一、账面原值								
1. 期 初 余 额	622,680,464.19	161,757,555.62	17,481,132.07	13,974,597.08	400,000.00	1,168,163.69	3,577,760.32	821,039,672.97
2. 本 期 增 加 金 额	17,479,100.00			1,785,527.43				19,264,627.43
(1) 购 置	17,479,100.00			1,785,527.43				19,264,627.43
(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	640,159,564.19	161,757,555.62	17,481,132.07	15,760,124.51	400,000.00	1,168,163.69	3,577,760.32	840,304,300.40
二、累 计 摊 销								

1. 期初余额	115,179,344.92	161,722,442.63	12,099,723.56	7,737,042.97	400,000.00	1,168,163.69	1,936,850.95	300,243,568.72
2. 本期增加金额	7,041,225.32	8,426.94	1,583,408.16	1,578,578.77			111,365.64	10,323,004.83
(1) 计提	7,041,225.32	8,426.94	1,583,408.16	1,578,578.77			111,365.64	10,323,004.83
3. 本期减少金额								
(1) 处置								
4. 期末余额	122,220,570.24	161,730,869.57	13,683,131.72	9,315,621.74	400,000.00	1,168,163.69	2,048,216.59	310,566,573.55
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	517,938,993.95	26,686.05	3,798,000.35	6,444,502.77	0.00	0.00	1,529,543.73	529,737,726.85
2. 期初账面价值	507,501,119.27	35,112.99	5,381,408.51	6,237,554.11			1,640,909.37	520,796,104.25

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例

## (2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

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

## (3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	156,492,636.54	正在办理, 尚未办结

其他说明

## (4) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

## 27、商誉

## (1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
台州前进公司	757,736,770.14					757,736,770.14
合计	757,736,770.14					757,736,770.14

## (2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
台州前进公司	154,422,654.45					154,422,654.45
合计	154,422,654.45					154,422,654.45

## (3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
台州前进公司资产组	与台州前进公司购买日相关的资产组	染料行业	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据

其他说明

## (4) 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (5) 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

## 28、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
经营租入固定资产改良支出	2,064,342.96		296,875.56		1,767,467.40
非货币性福利	1,975,002.03		438,889.34		1,536,112.69
合计	4,039,344.99		735,764.90		3,303,580.09

其他说明

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	117,750,744.24	20,323,464.39	136,306,954.38	25,492,511.91
内部交易未实现利润	32,334,364.44	5,035,618.69	31,986,374.23	4,882,655.27
可抵扣亏损	307,071,893.23	53,935,024.67	292,948,781.56	52,571,520.78
与资产相关的政府补助分摊	48,284,141.42	7,462,764.10	51,427,193.75	7,947,197.66
预计负债	1,328,353.02	199,252.96	1,343,697.18	201,554.58
租赁负债	16,522,223.17	895,507.91	16,522,223.17	895,507.91
合计	523,291,719.52	87,851,632.72	530,535,224.27	91,990,948.11

### (2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
单位价值500万元以下固定资产一次性税前抵扣	434,129,394.77	84,153,726.75	470,703,262.19	90,944,743.73
使用权资产	14,911,367.13	814,559.32	14,911,367.13	814,559.32
合计	449,040,761.90	84,968,286.07	485,614,629.32	91,759,303.05

## (3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	50,542,510.18	37,309,122.54	50,416,938.52	41,574,009.59
递延所得税负债	50,542,510.18	34,425,775.89	50,416,938.52	41,342,364.53

## (4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	37,003,693.84	76,071,561.68
可抵扣亏损	281,596,212.57	286,010,546.04
合计	318,599,906.41	362,082,107.72

## (5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024年	32,004,151.06	32,004,875.96	
2025年	38,764,059.26	38,765,030.96	
2026年	42,230,110.83	42,230,862.78	
2027年	31,224,450.16	31,224,450.16	
2028年	22,034,189.51	22,050,947.72	
2029年	5,971,956.50		
2031年	71,533,575.56	81,900,658.77	
2033年	37,833,719.69	37,833,719.69	
合计	281,596,212.57	286,010,546.04	

其他说明

## 30、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付土地使用权款				16,970,000.00		16,970,000.00
合计				16,970,000.00		16,970,000.00

其他说明：

## 31、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况

货币资金	192,563,065.20	192,563,065.20	质押等	开立银行承兑汇票及信用证、银行借款	171,039,943.00	171,039,943.00	质押等	开立银行承兑汇票及信用证、外汇远期交易、银行借款
固定资产	49,690,735.20	33,169,079.37	暂停办理转让、改扩建等手续	位于拟征收房屋范围, 暂停办理相关手续	49,690,735.20	34,349,134.95	暂停办理转让、改扩建等手续	位于拟征收房屋范围, 暂停办理相关手续
合计	242,253,800.40	225,732,144.57			220,730,678.20	205,389,077.95		

其他说明:

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	40,000,000.00	359,497,450.00
信用借款	1,125,686,416.67	669,335,378.61
合计	1,165,686,416.67	1,028,832,828.61

短期借款分类的说明:

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位: 元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率

其他说明

### 33、交易性金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
交易性金融负债	2,682,000.00	36,370,389.61
其中:		
衍生金融负债	2,682,000.00	36,370,389.61
其中:		
合计	2,682,000.00	36,370,389.61

其他说明:

### 34、衍生金融负债

单位: 元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

### 35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		6,821,575.57
银行承兑汇票	61,475,326.00	29,036,917.80
合计	61,475,326.00	35,858,493.37

本期末已到期未支付的应付票据总额为元，到期未付的原因为。

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
货款	447,408,191.12	348,987,613.13
工程设备款	175,127,474.19	199,192,759.30
其他	10,692,051.63	19,300,458.47
合计	633,227,716.94	567,480,830.90

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

### 37、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	2,051,370.43	2,051,370.43
其他应付款	35,754,308.55	33,265,311.15
合计	37,805,678.98	35,316,681.58

#### (1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：



## (2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
发起人股东	2,051,370.43	2,051,370.43
合计	2,051,370.43	2,051,370.43

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

## (3) 其他应付款

### 1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付暂收款	9,059,074.68	9,925,507.97
出口货物运保费及佣金	12,840,339.49	10,275,274.63
押金保证金	1,380,310.00	920,310.00
暂借款	1,345,413.90	1,345,413.90
附退回条件的政府补助	10,153,000.00	10,153,000.00
其他	976,170.48	645,804.65
合计	35,754,308.55	33,265,311.15

### 2) 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

## 38、预收款项

### (1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

### (2) 账龄超过1年或逾期的重要预收款项

单位：元

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

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

## 39、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

货 款	14,539,581.24	10,133,522.96
合计	14,539,581.24	10,133,522.96

账龄超过1年的重要合同负债

单位：元

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

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

#### 40、应付职工薪酬

##### (1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	45,242,987.75	151,171,021.81	162,083,548.55	34,330,461.01
二、离职后福利-设定提存计划	4,846,896.66	11,966,781.86	12,754,849.89	4,058,828.63
三、辞退福利		171,552.50	171,552.50	
合计	50,089,884.41	163,309,356.17	175,009,950.94	38,389,289.64

##### (2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	41,952,026.69	131,879,462.06	142,535,484.98	31,296,003.77
2、职工福利费		6,580,956.35	6,580,956.35	
3、社会保险费	2,669,482.92	6,788,636.38	6,876,777.07	2,581,342.23
其中：医疗保险费	2,143,299.51	5,491,963.10	5,563,432.72	2,071,829.89
工伤保险费	526,183.41	1,296,673.28	1,313,344.35	509,512.34
4、住房公积金	280,581.36	4,360,362.17	4,369,056.53	271,887.00
5、工会经费和职工教育经费	340,896.78	1,561,604.85	1,721,273.62	181,228.01
合计	45,242,987.75	151,171,021.81	162,083,548.55	34,330,461.01

##### (3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	4,545,820.74	11,571,816.44	12,325,375.13	3,792,262.05
2、失业保险费	301,075.92	394,965.42	429,474.76	266,566.58

合计	4,846,896.66	11,966,781.86	12,754,849.89	4,058,828.63
----	--------------	---------------	---------------	--------------

其他说明

#### 41、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	5,642,001.45	1,740,609.14
企业所得税	6,213,610.44	5,061,026.06
个人所得税	2,090,838.78	783,891.06
城市维护建设税	198,327.05	194,472.39
房产税	4,995,349.56	8,775,853.85
土地使用税	4,481,107.44	8,606,779.40
教育费附加	84,997.30	83,654.10
地方教育附加	56,664.86	55,769.42
印花税	425,634.05	388,174.02
残疾人就业保障金	1,982,584.24	1,371,777.58
环境保护税	3,875.36	26,199.77
合计	26,174,990.53	27,088,206.79

其他说明

#### 42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额

其他说明

#### 43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	10,007,916.67	10,010,666.67
一年内到期的租赁负债	4,192,017.39	4,463,883.17
合计	14,199,934.06	14,474,549.84

其他说明：

#### 44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	1,881,461.40	1,182,960.96
合计	1,881,461.40	1,182,960.96

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

								提利息	销				
合计													

其他说明：

## 45、长期借款

### (1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	50,000,000.00	
合计	50,000,000.00	

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

## 46、应付债券

### (1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额

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

单位：元

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

### (3) 可转换公司债券的说明

### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

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

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

#### 47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
尚未支付的租赁付款额	9,014,408.70	11,121,732.53
未确认融资费用	-550,696.45	-911,783.58
合计	8,463,712.25	10,209,948.95

其他说明：

#### 48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

##### (2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

#### 49、长期应付职工薪酬

##### (1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

##### (2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

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

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

## 50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未支付担保损失	1,333,333.00	1,333,333.00	
未支付合同义务及诉讼费	1,328,353.02	1,343,697.18	
合计	2,661,686.02	2,677,030.18	

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

## 51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	57,314,501.25	1,500,000.00	5,381,616.33	53,432,884.92	与资产相关
合计	57,314,501.25	1,500,000.00	5,381,616.33	53,432,884.92	

其他说明：

## 52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

## 53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	1,618,715,253.00						1,618,715,253.00

其他说明：

## 54、其他权益工具

(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外	期初	本期增加	本期减少	期末
------	----	------	------	----

的金融工具	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
-------	----	------	----	------	----	------	----	------

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

其他说明：

## 55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	2,891,552,740.57			2,891,552,740.57
其他资本公积	14,726,292.17			14,726,292.17
合计	2,906,279,032.74			2,906,279,032.74

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股份回购		151,419,651.94		151,419,651.94
合计		151,419,651.94		151,419,651.94

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 57、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,380,709.25							1,380,709.25
其他权益工具投资公允价值变动	1,380,709.25							1,380,709.25
二、将重分类进损益的其他综合收益	570,765.08							570,765.08
其中：权益法下可转损益的其他综合	570,765.08							570,765.08

收益								
其他综合收益合计	1,951,474.33							1,951,474.33

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

## 58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		10,897,607.68	10,897,607.68	
合计		10,897,607.68	10,897,607.68	

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

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

## 59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	262,906,627.77			262,906,627.77
合计	262,906,627.77			262,906,627.77

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	816,499,910.52	1,329,617,651.60
调整后期初未分配利润	816,499,910.52	1,329,617,651.60
加：本期归属于母公司所有者的净利润	38,102,495.42	-420,055,857.71
减：提取法定盈余公积		12,126,120.72
应付普通股股利		80,935,762.65
期末未分配利润	854,602,405.94	816,499,910.52

调整期初未分配利润明细：

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

## 61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本



主营业务	1,027,346,410.82	733,749,987.53	1,188,258,465.77	948,256,740.53
其他业务	11,494,050.50	12,861,848.23	8,182,193.34	5,934,568.31
合计	1,038,840,461.32	746,611,835.76	1,196,440,659.11	954,191,308.84

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型								
其中：								
原料药及医药中间体	732,757,349.53	478,724,579.90					732,757,349.53	478,724,579.90
染料及染料中间体			306,083,111.79	267,887,255.86			306,083,111.79	267,887,255.86
按经营地区分类								
其中：								
国内	204,538,549.53	143,290,931.37	182,219,161.03	175,741,672.56			386,757,710.56	319,032,603.93
国外	528,218,800.00	335,433,648.53	123,863,950.76	92,145,583.30			652,082,750.76	427,579,231.83
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
商品（在某一时点转让）	732,757,349.53	478,724,579.90	306,083,111.79	267,887,255.86			1,038,840,461.32	746,611,835.76
合计	732,757,349.53	478,724,579.90	306,083,111.79	267,887,255.86			1,038,840,461.32	746,611,835.76

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

公司的主要责任是向客户销售原料药及医药中间体、染料及染颜料中间体等产品。内销时公司根据合同或者订单约定将产品交付给购货方取得签收单据后确认收入，外销时公司根据合同约定将产品报关，取得提单时根据提单日期确认收入。公司一般给予客户不超过六个月的信用期，不存在重大融资成分。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明

## 62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	965,641.08	2,141,551.92
教育费附加	485,976.06	970,002.38
房产税	5,150,853.50	4,337,662.18
土地使用税	4,863,582.03	4,401,349.22
车船使用税	44,032.04	58,605.98
印花税	910,401.70	1,016,703.61
环境保护税	15,849.10	12,324.16
地方教育附加	323,628.52	648,134.21
合计	12,759,964.03	13,586,333.66

其他说明：

## 63、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	66,208,181.44	63,465,042.07
折旧费	26,505,336.34	27,324,623.16
办公费	9,112,413.98	8,680,548.15
修理费	5,848,666.35	1,927,186.46
无形资产摊销	8,823,004.83	16,162,733.81
中介及咨询服务费	5,603,243.61	5,944,882.73
排污及废物处理费	8,492,160.41	8,873,104.08
业务招待费	4,750,431.05	4,673,200.39
实验检验费	739,727.50	1,004,650.26
保险费	1,211,765.61	1,042,786.06
差旅费	1,021,696.09	463,899.92
劳动保护费	283,166.52	375,361.79
基金托管及管理费	490,147.81	2,101,078.73
其他	5,041,393.08	2,772,457.21
合计	144,131,334.62	144,811,554.82

其他说明

## 64、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,295,914.99	4,927,304.76
宣传展览费	699,633.91	1,094,936.40
保险费	1,011,625.77	829,947.77
佣金	5,356,240.63	5,725,685.12
业务招待费	289,711.55	140,622.91
差旅费	412,426.82	423,658.26
邮寄费	203,606.72	142,203.10
推广费	432,177.10	0.00
其他	363,991.37	184,346.05
合计	14,065,328.86	13,468,704.37

其他说明：

## 65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	11,688,926.83	9,476,093.94
职工薪酬	23,786,289.37	25,201,202.42
直接费用	19,816,234.44	20,187,161.33
委托外部研究开发费	8,928,326.64	8,221,763.31
合计	64,219,777.28	63,086,221.00

其他说明

## 66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出{注}	18,709,621.08	17,846,610.92
利息收入	-25,549,658.79	-41,612,923.41
汇兑净损益	-19,940,997.37	-33,298,410.22
金融机构手续费	583,831.22	988,281.31
合计	-19,437,761.85	-56,076,441.40

其他说明

## 67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
与资产相关的政府补助	5,381,616.33	4,665,572.20
与收益相关的政府补助	1,191,654.31	2,919,781.60
代扣个人所得税手续费返还	1,009.69	1,330.29
增值税加计扣除	4,420,118.14	91,159.95
合计	10,994,398.47	7,677,844.04

## 68、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

## 69、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	6,759,442.01	
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益	6,759,442.01	
交易性金融负债		-64,158,310.66
合计	6,759,442.01	-64,158,310.66

其他说明：

## 70、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-5,137,642.80	-8,930,915.40
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,151,540.39	-25,599,793.90
银行理财产品收益	230,787.27	
应收款项融资贴现损失		-1,930,635.85
其他非流动金融资产的投资收益		24,200,000.00
合计	-7,058,395.92	-12,261,345.15

其他说明

## 71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
坏账损失	-2,574,979.14	12,733,951.75
合计	-2,574,979.14	12,733,951.75

其他说明

## 72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-49,769,975.99	
合计	-49,769,975.99	

其他说明：

### 73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	365,093.08	10,532,678.28
合计	365,093.08	10,532,678.28

### 74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
非流动资产毁损报废利得	1,427,136.30	7,968.08	1,427,136.30
债务重组利得	119,850.00		119,850.00
无法支付款项		44.40	
违约及赔款收入	14,627.00	13,200.00	14,627.00
其他	19,847.02	30,923.83	19,847.02
合计	1,581,460.32	52,136.31	1,581,460.32

其他说明：

### 75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金 额
对外捐赠	98,000.00	166,718.00	98,000.00
非流动资产报废损失	187,558.65	692,593.37	187,558.65
罚款支出	1,197.09	857.00	1,197.09
滞纳金		14,261.00	
其他	497.91	28,556.00	497.91
合计	287,253.65	902,985.37	287,253.65

其他说明：

### 76、所得税费用

#### (1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	2,432,754.51	-224,617.53
递延所得税费用	-2,651,701.59	-1,167,126.78
合计	-218,947.08	-1,391,744.31

#### (2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	36,499,771.80

按法定/适用税率计算的所得税费用	5,457,279.94
子公司适用不同税率的影响	1,722,053.71
调整以前期间所得税的影响	0.00
非应税收入的影响	0.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	791,922.30
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,657,141.13
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	2,123,030.25
研究开发费加计扣除	-9,071,813.51
权益法核算投资收益	415,721.36
所得税费用	-218,947.08

其他说明

## 77、其他综合收益

详见附注

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行承兑汇票、信用证保证金等	33,339,825.65	48,781,566.60
支取为开立承兑汇票、信用证质押的定期存款		24,616,680.00
收到政府补助	2,627,018.96	24,940,068.45
收到银行存款利息收入	25,549,658.79	14,963,928.96
其他	3,960,589.62	2,945,813.33
合计	65,477,093.02	116,248,057.34

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行承兑汇票、信用证保证金等		507,224.51
存入为开立承兑汇票、信用证质押的定期存款	27,410,769.23	
管理费用中付现支出	41,824,335.19	44,827,687.06
销售费用中付现支出	11,080,733.21	11,283,478.23
研发费用中付现支出	2,050,861.23	1,215,886.50
财务费用中付现支出	498,245.56	988,281.31
支付暂付款	42,792.02	1,549,702.83
其他	2,501,632.66	866,272.25
合计	85,409,369.10	61,238,532.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

## (2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到外汇远期交易收益及期权费	4,853,879.27	4,132,700.00
收到到期银行理财产品	35,970,000.00	
收回投资款		50,000,000.00
合计	40,823,879.27	54,132,700.00

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付外汇远期交易损失	39,734,430.00	41,489,500.00
购买银行理财产品	94,008,900.00	
合计	133,743,330.00	41,489,500.00

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

## (3) 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收回银行借款保证金	66,499,490.00	
到期收回为取得借款质押的定期存款	100,000,000.00	209,242,300.00
合计	166,499,490.00	209,242,300.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付银行借款保证金	118,000,000.00	
存入为取得借款质押的定期存款	43,857,230.77	187,870,800.00
支付公司股份回购款	151,419,651.94	
支付房屋及车辆租赁款	2,511,058.02	
归还少数股东出资款		52,500.00
合计	315,787,940.73	187,923,300.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	1,028,832,828.61	1,315,100,000.00	11,242,277.93	1,189,488,689.87		1,165,686,416.67
长期借款 (含一年内到期的长期借款)	10,010,666.67	100,000,000.00	892,125.02	50,894,875.02		60,007,916.67
租赁负债 (含一年内到期的租赁负债)	14,673,832.12		89,221.35	2,107,323.83		12,655,729.64
合计	1,053,517,327.40	1,415,100,000.00	12,223,624.30	1,242,490,888.72		1,238,350,062.98

## (4) 以净额列报现金流量的说明

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

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

## 79、现金流量表补充资料

## (1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	36,718,718.88	18,438,691.23
加：资产减值准备	52,344,955.13	-12,773,029.40
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	161,895,525.21	168,466,311.24
使用权资产折旧	2,252,525.63	2,182,673.12
无形资产摊销	10,323,004.83	17,757,073.43
长期待摊费用摊销	735,764.90	109,747.43
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）	-365,093.08	-10,532,678.28
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-1,239,577.65	684,625.29
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-6,759,442.01	64,158,310.66
财务费用（收益以“－”号填列）	-2,725,165.35	-11,485,495.17
投资损失（收益以“－”号填列）	7,058,395.92	10,330,709.30



递延所得税资产减少（增加以“—”号填列）	4,264,887.05	-4,456,206.05
递延所得税负债增加（减少以“—”号填列）	-6,916,588.64	3,289,079.27
存货的减少（增加以“—”号填列）	-98,832,627.04	36,901,987.41
经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列）	-122,185,958.70	-93,411,059.12
经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列）	110,040,801.06	-80,171,313.44
其他		
经营活动产生的现金流量净额	146,610,126.14	109,489,426.92
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,295,622,882.75	1,609,820,536.78
减：现金的期初余额	1,249,530,851.77	1,037,034,726.43
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	46,092,030.98	572,785,810.35

## （2）本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （3）本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

## （4）现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,295,622,882.75	1,249,530,851.77
其中：库存现金	48,616.98	44,012.07
可随时用于支付的银行存款	1,295,205,401.24	1,248,816,721.73
可随时用于支付的其他货币资金	368,864.53	670,117.97
三、期末现金及现金等价物余额	1,295,622,882.75	1,249,530,851.77
其中：母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物	90,785,368.68	94,488,182.18

## (5) 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
募集资金账户	90,785,368.68	94,488,182.18	募集资金账户使用范围受限
合计	90,785,368.68	94,488,182.18	

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
质押的定期存款	71,268,000.00	100,000,000.00	不可随时支取
银行承兑汇票保证金	121,295,065.20	3,501,710.00	不可随时支取
借款保证金		66,499,490.00	不可随时支取
信用证保证金		45,152.21	不可随时支取
外汇远期交易保证金		993,590.79	不可随时支取
合计	192,563,065.20	171,039,943.00	

其他说明：

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额		
项目	本期数	上期数
背书转让的商业汇票金额	345,178,156.93	389,810,856.85
其中：支付货款	272,322,823.54	266,008,945.23
支付固定资产等长期资产购置款	72,687,533.39	123,801,911.62

## (7) 其他重大活动说明

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

## 81、外币货币性项目

### (1) 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			996,254,772.95
其中：美元	64,194,356.28	7.1268	457,500,338.34
欧元	591,277.19	7.6617	4,530,188.45
港币	469,029,619.16	0.91268	428,073,952.81
英镑	75,246.97	9.043	680,458.35
日元	2,357,500,000.00	0.044738	105,469,835.00
应收账款			284,016,011.85
其中：美元	39,851,828.57	7.1268	284,016,011.85
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			5,631.91
其中：美元	213.96	7.1268	1,524.85
港币	4,500.00	0.91268	4,107.06
应付账款			5,118,901.59
其中：美元	705,125.64	7.1268	5,025,289.41
欧元	12,218.20	7.6617	93,612.18
其他应付款			10,173,148.57
其中：美元	1,399,872.50	7.1268	9,976,611.33
欧元	23,799.12	7.6617	182,341.72
英镑	1,569.78	9.043	14,195.52

其他说明：

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

适用 不适用

子公司	子公司类型	境外主要经营地	记账本位币	选择依据
港翔国际控股(香港)有限公司	全资子公司	香港	人民币	根据公司经营所处经济环境选择
瑞翔控股(英属维尔京群岛)有限公司	全资子公司	英属维尔京群岛	人民币	根据公司经营所处经济环境选择
新盛基金合伙企业	控股子公司	开曼群岛	人民币	根据公司经营所处经济环境选择
吉泰控股(英属维尔京群岛)有限公司	控股子公司	英属维尔京群岛	人民币	根据公司经营所处经济环境选择
吉泰控股(开曼)有限公司	控股子公司	开曼群岛	人民币	根据公司经营所处经济环境选择

## 82、租赁

### (1) 本公司作为承租方

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

1. 使用权资产相关信息详见本财务报表附注五(一)15之说明。

2. 公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见本财务报表附注三(二十八)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	1,594,378.44	1,968,578.57
低价值资产租赁费用（短期租赁除外）	6,857.14	3,428.57
合 计	1,601,235.58	1,972,007.14

### 3. 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	365,225.37	452,116.07
与租赁相关的总现金流出	2,412,294.67	2,412,133.89

租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见本财务报表附注八(二)之说明。

涉及售后租回交易的情况

### (2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未来五年每年未折现租赁收款额

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

### (3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

### 83、数据资源

### 84、其他

## 八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接材料	11,688,926.83	9,476,093.94
职工薪酬	23,786,289.37	25,201,202.42
直接费用	19,816,234.44	20,187,161.33
委托外部研究开发费	8,928,326.64	8,221,763.31
合计	64,219,777.28	63,086,221.00
其中：费用化研发支出	64,219,777.28	63,086,221.00

### 1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
合计								

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况

### 2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据

其他说明：

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

#### (1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

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

							入	利润	金流
--	--	--	--	--	--	--	---	----	----

其他说明：

## (2) 合并成本及商誉

单位：元

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

合并成本公允价值的确定方法：

或有对价及其变动的说明

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

## (3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

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

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

是 否

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

(6) 其他说明

## 2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
	资产：	
货币资金		
应收款项		
存货		

固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

### 3、反向购买

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

### 4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

### 5、其他原因的合并范围变动

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

### 6、其他

## 十、在其他主体中的权益

### 1、在子公司中的权益

#### (1) 企业集团的构成

单位：元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
川南药业公司	640,000,000.00	台州市	台州市	医药制造	100.00%		设立
海翔销售公司	30,000,000.00	台州市	台州市	医药销售	100.00%		设立
上海海翔公司	5,000,000.00	上海市	上海市	技术研发	100.00%		设立
台州东旭公司	10,000,000.00	台州市	台州市	设备制造		100.00%	设立



港翔化工公司	10,000,000.00	台州市	台州市	化工销售		100.00%	设立
瓯华环保公司	10,000,000.00	盐城市	盐城市	技术研发		100.00%	设立
盛嘉新材公司	10,000,000.00	台州市	台州市	技术研发		100.00%	设立
香港港翔公司	1万港币	香港	香港	贸易		100.00%	非同一控制下企业合并
港翔科技公司	5,000,000.00	台州市	台州市	化工销售	100.00%		非同一控制下企业合并
台州前进公司	304,000,000.00	台州市	台州市	化工制造	100.00%		非同一控制下企业合并
台州振港公司	60,000,000.00	台州市	台州市	化工制造	9.27%	90.73%	非同一控制下企业合并
盐城瓯华公司	19,778,647.37	盐城市	盐城市	化工制造		100.00%	非同一控制下企业合并
瓯华研究院	1,080,000.00	盐城市	盐城市	技术研发		100.00%	非同一控制下企业合并
奇联环保公司	100,000,000.00	台州市	台州市	危废处理	100.00%		设立
国信海翔合伙企业	1,001,000,000.00	北京市	北京市	股权投资	99.90%		设立
中翔普光公司	50,000,000.00	北京市	北京市	技术咨询		51.00%	设立
东曜商贸公司	5,000,000.00	台州市	台州市	化工销售	100.00%		设立
台州金津公司	50,000,000.00	台州市	台州市	化工制造	9.27%	90.73%	分立
铭翔药业公司	50,000,000.00	台州市	台州市	医药制造		100.00%	设立
港翔商贸公司	10,000,000.00	台州市	台州市	贸易		100.00%	设立
木糖坊公司	5,000,000.00	济南市	济南市	食品制造		70.00%	设立
宜昌药业公司	100,000,000.00	宜昌市	宜昌市	医药制造	100.00%		设立
宜昌医化公司	10,000,000.00	宜昌市	宜昌市	设备制造		100.00%	设立
海南荣瑞公司	10,000,000.00	海口市	海口市	技术研发	100.00%		设立
台州亚洋公司	1,000,000.00	台州市	台州市	技术研发	65.00%		设立
上海珩烽公司	450,000,000.00	上海市	上海市	技术研发	100.00%		设立
瑞翔控股公司	8,000万美金	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	股权投资		100.00%	设立
新盛合伙企业	8,000.0001万美金	开曼群岛	开曼群岛	股权投资		99.99%	非同一控制下企业合并
吉泰(英属维尔京群岛)公司	1美金	英属维尔京群岛	英属维尔京群岛	股权投资		99.99%	非同一控制下企业合并
吉泰(开曼)公司	5万美金	开曼群岛	开曼群岛	股权投资		99.99%	非同一控制下企业合并
嘉兴翌恺公司	32,000,000.00	嘉兴市	嘉兴市	创业投资		96.88%	非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

## (2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

## (3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

## (4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

## (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

其他说明：

## 2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

### (1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

### (2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
购买成本/处置对价合计	
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	
差额	

其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

### 3、在合营安排或联营企业中的权益

#### (1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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

#### (2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

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

本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

**(3) 重要联营企业的主要财务信息**

单位：元

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

其他说明

**(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	87,907,982.31	88,668,555.06
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-760,572.75	-1,288,319.14
联营企业：		

投资账面价值合计	73,626,657.26	78,003,727.31
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-4,377,070.05	-3,470,911.66
--综合收益总额	-4,377,070.05	-3,470,911.66

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
滨海临海资产管理有限公司	-3,651,492.81	11.21	-3,651,481.60
江苏北华环保科技有限公司	-307,292.38	-2,641,550.43	-2,948,842.81

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

#### 4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

#### 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：

#### 6、其他

### 十一、政府补助

#### 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

#### 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	57,314,501.25	1,500,000.00		5,381,616.33		53,432,884.92	与资产相关
其他应付款	10,153,000.00					10,153,000.00	与资产相关
小计	67,467,501.25	1,500,000.00		5,381,616.33		63,585,884.92	

### 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
计入其他收益的政府补助金额	7,416,702.67	7,585,353.80

其他说明：

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具产生的各类风险

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

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

#### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

##### （1）信用风险的评价方法

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；

2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

#### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

#### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2 及五(一)5 之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

##### (1) 货币资金

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

##### (2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2024 年 6 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 34.58%（2023 年 12 月 31 日：29.80%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

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

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

#### 金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,225,694,333.34	1,235,186,961.12	1,181,545,294.45	53,641,666.67	
交易性金融负债	2,682,000.00	2,682,000.00	2,682,000.00		
应付票据	61,475,326.00	61,475,326.00	61,475,326.00		
应付账款	633,227,716.94	633,227,716.94	633,227,716.94		
其他应付款	35,712,640.87	35,712,640.87	35,712,640.87		
租赁负债	12,655,729.64	13,497,421.37	5,203,785.62	8,217,164.17	76,471.58
小 计	1,971,447,746.79	1,981,782,066.30	1,919,846,763.88	61,858,830.84	76,471.58

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	1,038,843,495.28	1,043,964,228.61	1,043,964,228.61		
交易性金融负债	36,370,389.61	36,370,389.61	36,370,389.61		
应付票据	35,858,493.37	35,858,493.37	35,858,493.37		
应付账款	567,480,830.90	567,480,830.90	567,480,830.90		
其他应付款	35,316,681.58	35,316,681.58	35,316,681.58		
租赁负债	14,673,832.12	16,490,110.24	5,368,377.71	10,586,431.46	535,301.07
小 计	1,728,543,722.86	1,735,480,734.31	1,724,359,001.78	10,586,431.46	535,301.07

### (三) 市场风险

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

#### 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率



风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2024年6月30日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币10,000,000.00元（2023年12月31日：人民币10,000,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

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

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)1之说明。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

单位：元

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

其他说明

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

适用 不适用

## 3、金融资产

### (1) 转移方式分类

适用 不适用

单位：元

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
背书	应收款项融资	345,178,156.93	终止确认	相关的利率风险和信用风险等主要风险与

				报酬转移给了第三方
合计		345,178,156.93		

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	345,178,156.93	0.00
合计		345,178,156.93	0.00

## (3) 继续涉入的资产转移金融资产

□适用 ☑不适用

其他说明

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
(一) 交易性金融资产		6,759,442.01	582,878,468.29	589,637,910.30
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		6,759,442.01	539,358,880.60	546,118,322.61
(2) 权益工具投资			481,319,980.60	481,319,980.60
(3) 衍生金融资产		6,759,442.01		6,759,442.01
(4) 银行理财			58,038,900.00	58,038,900.00
2. 应收款项融资			19,838,878.44	19,838,878.44
3. 其他权益工具投资			23,680,709.25	23,680,709.25
持续以公允价值计量的资产总额		6,759,442.01	582,878,468.29	589,637,910.30
(六) 交易性金融负债		2,682,000.00		2,682,000.00
衍生金融负债		2,682,000.00		2,682,000.00
持续以公允价值计量的负债总额		2,682,000.00		2,682,000.00
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

## 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

对于已委托未交割的远期结售汇交易，根据期末交易银行确认的远期汇率计算确定其公允价值。

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

1. 对于持有的应收票据，采用票面金额确定其公允价值；
2. 对于权益工具投资，采用以下方式合理估计其公允价值

项 目	期末公允价值	采用的估值信息
其他非流动金融资产	406,319,980.60	因被投资企业经营环境、经营情况、财务状况发生变化，期末采用估值技术确定其公允价值
其他非流动金融资产	75,000,000.00	因被投资企业的经营环境、经营情况、财务状况未发生重大变化，按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量
其他权益工具投资	23,180,709.25	因被投资企业经营环境、经营情况、财务状况发生变化，期末该公司持有资产公允价值等相关数据为基础，确定该项股权投资的公允价值
其他权益工具投资		因被投资企业经营环境和经营情况、财务状况恶化，所以公司以零元作为公允价值的合理估计进行计量
其他权益工具投资	500,000.00	因被投资企业的经营环境、经营情况、财务状况未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量

## 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

## 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

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

## 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

## 9、其他

# 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
浙江东港实业有限公司	台州	投资	11,800 万元	32.37%	32.37%

本企业的母公司情况的说明

浙江东港实业有限公司(以下简称东港实业公司)系由东港工贸集团有限公司 100%持股的公司,于 1998 年 7 月 9 日在台州市工商行政管理局椒江分局登记注册,现持有统一社会信用代码为 913310027046766827 的营业执照,注册资本 11,800 万元。

本企业最终控制方是王云富、王扬超,间接通过东港实业公司持有本公司股份 52,398.2587 万股,直接持有本公司股份 11,967.15 万股,合计持股比例 39.76%。

其他说明:

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注其他权益中的权益之说明。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
浙江高盛钢结构有限公司	联营企业
苏州第四制药厂有限公司	联营企业
江西碧林实业有限公司	合营企业

其他说明

## 4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
---------	-------------

其他说明

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位:元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
江西碧林实业有限公司	活性炭	7,807,521.73		否	4,922,831.75

出售商品/提供劳务情况表

单位:元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
苏州第四制药厂有限公司	原料药及医药中间体	0.00	136,725.66

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

## (3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

出租方名称	租赁资产种类	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额

关联租赁情况说明

## (4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

## (5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

## (7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,995,192.40	2,308,516.00

## (8) 其他关联交易

## 6、关联方应收应付款项

## (1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

## (2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	江西碧林实业有限公司	10,077,030.21	4,537,871.23
应付账款	浙江高盛钢结构有限公司	179,719.59	179,719.59
小计		10,256,749.80	4,717,590.82

## 7、关联方承诺

## 8、其他

## 十五、股份支付

## 1、股份支付总体情况

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

### 6、其他

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

1. 截至 2024 年 6 月 30 日，公司及子公司已委托未交割的远期外汇期权交易及掉期业务合计金额 0.00 万美元-5,960.00 万美元、236,533.21 万日元、46,873.37 万港币，公司及子公司已根据远期汇率与约定汇率的差额确认交易性金融负债 2,682,000.00 元、交易性金融资产 6,759,442.01 元。

2. 截至 2024 年 6 月 30 日，公司及子公司已开证未履行完毕的不可撤销信用证 276,620,849.77 元人民币。

### 2、或有事项

#### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

#### (2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

### 3、其他

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

单位：元

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

## 2、利润分配情况

## 3、销售退回

## 4、其他资产负债表日后事项说明

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的重要资产负债表日后非调整事项。

## 十八、其他重要事项

## 1、前期会计差错更正

## (1) 追溯重述法

单位：元

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

## (2) 未来适用法

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

## 2、债务重组

## 3、资产置换

## (1) 非货币性资产交换

## (2) 其他资产置换

## 4、年金计划

## 5、终止经营

单位：元

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

其他说明



## 6、分部信息

### (1) 报告分部的确定依据与会计政策

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。分别对医药业务、染料业务的经营业绩进行考核。与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### (2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目	医药	染料	其他	分部间抵销	合计
营业收入	773,137,712.97	329,281,807.83	14,825,510.11	78,404,569.59	1,038,840,461.32
营业成本	565,760,040.48	289,080,016.55	10,919,635.67	119,147,856.94	746,611,835.76
资产总额	7,963,310,047.23	2,687,924,599.27	350,303,954.40	3,369,472,320.24	7,632,066,280.66
负债总额	2,680,169,371.52	1,109,560,981.54	58,557,670.82	1,703,241,569.34	2,145,046,454.54

### (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

### (4) 其他说明

## 7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

根据江苏省盐城市委市政府于2019年6月14日发布的《盐城市化工产业安全环保整治提升实施方案》(盐办〔2019〕71号)(以下简称《方案》)，要求对盐城市化工园区内所有化工生产企业进行安全环保整治提升。盐城瓯华公司配合有关部门已按照《方案》要求进行停产并做好安全环保排查评估，同时根据评估结果制定并实施了“一企一策”整治方案。盐城瓯华公司活性艳蓝 KE-GN、溴氨酸钠盐和DCB项目复产申请已于2021年1月通过滨海县人民政府验收，并于2021年3月提交市级复核，2021年12月，DCB项目通过盐城市人民政府复核，盐城市人民政府原则同意盐城瓯华公司DCB项目及相关配套设施恢复生产。截至2024年6月30日，盐城瓯华公司资产总额5,911.52万元，负债总额5,004.25万元。截至本财务报表批准报出日，盐城瓯华公司尚未复产。

## 8、其他

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	284,487,118.54	242,994,093.01
1至2年	80,614.24	1,285,797.37
2至3年	129,704.18	129,704.18
3年以上	633,670.00	633,670.00
3至4年	25,654.70	25,654.70
4至5年	40,292.98	40,292.98
5年以上	567,722.32	567,722.32
合计	285,331,106.96	245,043,264.56

## (2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	285,331,106.96	100.00%	7,089,549.92	2.48%	278,241,557.04	245,043,264.56	100.00%	6,752,439.58	2.76%	238,290,824.98
其中：										
合计	285,331,106.96	100.00%	7,089,549.92	2.48%	278,241,557.04	245,043,264.56	100.00%	6,752,439.58	2.76%	238,290,824.98

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
关联方组合	157,928,472.44		
账龄组合	127,402,634.52	7,089,549.92	5.56%
合计	285,331,106.96	7,089,549.92	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

适用 不适用

## (3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额	期末余额
----	------	--------	------

		计提	收回或转回	核销	其他	
按组合计提坏账准备	6,752,439.58	337,110.34				7,089,549.92
合计	6,752,439.58	337,110.34				7,089,549.92

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

#### (5) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	157,305,036.05		157,305,036.05	55.13%	
客户 2	33,678,722.04		33,678,722.04	11.80%	1,683,936.10
客户 3	23,189,463.13		23,189,463.13	8.13%	1,159,473.16
客户 4	14,823,744.00		14,823,744.00	5.20%	741,187.20
客户 5	10,155,690.00		10,155,690.00	3.56%	507,784.50
合计	239,152,655.22		239,152,655.22	83.82%	4,092,380.96

## 2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利		150,000,000.00
其他应收款	1,076,256,554.99	1,064,566,031.10
合计	1,076,256,554.99	1,214,566,031.10

## (1) 应收利息

## 1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

## 2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

## 3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

## 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

## 5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

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

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
台州前进公司		50,000,000.00
川南药业公司		100,000,000.00
合计		150,000,000.00

2) 重要的账龄超过1年的应收股利

单位：元

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

3) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

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

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	1,074,683,578.72	1,062,962,051.70
押金保证金	218,000.00	223,000.00
应收暂付款	7,356,799.49	7,378,066.39
其他	62,100.26	62,094.55
合计	1,082,320,478.47	1,070,625,212.64

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内(含1年)	922,272,362.37	933,070,380.00
1至2年	119,240,905.42	106,975,211.04
2至3年	34,840,285.95	24,609,596.87
3年以上	5,966,924.73	5,970,024.73
3至4年	898,747.96	898,747.96
5年以上	5,068,176.77	5,071,276.77
合计	1,082,320,478.47	1,070,625,212.64

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	1,082,320,478.47	100.00%	6,063,923.48	0.56%	1,076,256,554.99	1,070,625,212.64	100.00%	6,059,181.54	0.57%	1,064,566,031.10
其中：										
合计	1,082,320,478.47	100.00%	6,063,923.48	0.56%	1,076,256,554.99	1,070,625,212.64	100.00%	6,059,181.54	0.57%	1,064,566,031.10

按组合计提坏账准备类别名称：

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
合并范围内关联往来组合	1,074,683,578.72		
账龄组合	7,636,899.75	6,063,923.48	79.40%
合计	1,082,320,478.47	6,063,923.48	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	83,756.81	5,400.00	5,970,024.73	6,059,181.54
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	7,841.94			7,841.94
本期转销			-3,100.00	-3,100.00
2024 年 6 月 30 日余额	91,598.75	5,400.00	5,966,924.73	6,063,923.48

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，按 5%计提减值；账龄 1-3 年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值(第二阶段)，按 30%-80%计提减值；账龄 3 年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，按 100%计提减值。

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

#### 4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

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

#### 5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

#### 6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
台州金泮医药化工有限公司	往来款	340,482,428.87	1年以内	31.46%	
川南药业公司	往来款	317,725,241.91	1年以内	29.36%	
宜昌海翔药业有限公司	往来款	38,208,530.70	1年以内	3.53%	
宜昌海翔药业有限公司	往来款	56,881,927.24	1-2年	5.26%	
宜昌海翔医化设备有限公司	往来款	29,140,921.20	1年以内	2.69%	
宜昌海翔医化设备有限公司	往来款	55,850,389.57	1-2年	5.15%	
台州前进公司	往来款	71,880,535.88	1年以内	6.64%	
合计		910,169,975.37		84.09%	

#### 7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

### 3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	4,015,935,553.24		4,015,935,553.24	4,015,935,553.24		4,015,935,553.24
对联营、合营企业投资	115,531,902.24	26,691,903.29	88,839,998.95	118,702,463.83	26,691,903.29	92,010,560.54
合计	4,131,467,455.48	26,691,903.29	4,104,775,552.19	4,134,638,017.07	26,691,903.29	4,107,946,113.78

#### (1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
川南药业公司	803,381,358.92						803,381,358.92	



海翔销售公司	37,599,318.92									37,599,318.92	
上海海翔公司	5,000,000.00									5,000,000.00	
台州前进公司	2,360,911,934.50									2,360,911,934.50	
港翔科技公司	5,241,949.04									5,241,949.04	
奇联环保公司	125,248,491.86									125,248,491.86	
国信海翔合伙企业	197,552,500.00									197,552,500.00	
嘉兴翌恺公司	31,000,000.00									31,000,000.00	
上海珩烽公司	450,000,000.00									450,000,000.00	
合计	4,015,935,553.24									4,015,935,553.24	

## (2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动							期末余额（账面价值）	减值准备期末余额	
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业												
杭州富宏股权投资合伙企业（有限合伙）	76,008,211.60										76,008,211.60	
江西碧林实业有限公司	12,660,343.46				-760,572.75						11,899,770.71	
小计	88,668,555.06				-760,572.75						87,907,982.31	
二、联营企业												
苏州第四制药厂有限公司	2,409,988.84	23,347,592.79			2,409,988.84						0.00	23,347,592.79
浙江高盛钢结构有限公司		3,344,310.50										3,344,310.50
GeneVida GmbH	932,016.64										932,016.64	
小计	3,342,005.48	26,691,903.29			2,010,902.95						932,016.64	26,691,903.29
合计	92,010,560.54	26,691,903.29			2,771,402.95						88,839,998.29	26,691,903.29

		.29			75.70						.95	.29
--	--	-----	--	--	-------	--	--	--	--	--	-----	-----

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

### (3) 其他说明

## 4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	428,619,127.83	380,432,329.68	374,818,262.40	323,512,622.45
其他业务	10,402,776.60	10,907,700.65	13,993,394.36	14,530,905.39
合计	439,021,904.43	391,340,030.33	388,811,656.76	338,043,527.84

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型						
其中：						
原料药及医药中间体	439,021,904.43	391,340,030.33			439,021,904.43	391,340,030.33
按经营地区分类						
其中：						
国内	69,296,113.52	39,751,967.04			69,296,113.52	39,751,967.04
国外	369,725,790.91	351,588,063.29			369,725,790.91	351,588,063.29
市场或客户类型						
其中：						
合同类型						
其中：						
按商品转让的时间分类						
其中：						
在某一时点确认收入	439,021,904.43	391,340,030.33			439,021,904.43	391,340,030.33
按合同期限分类						
其中：						
按销售渠道分类						

其中：						
合计	439,021,904.43	391,340,030.33			439,021,904.43	391,340,030.33

与履约义务相关的信息：

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

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为0.00元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

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

其他说明：

## 5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	-3,170,561.59	-5,460,003.74
交易性金融资产在持有期间的投资收益	230,787.27	
处置交易性金融资产取得的投资收益	-2,532,749.99	-15,532,789.73
应收款项融资贴现损失	-297,500.00	-1,089.33
合计	-5,770,024.31	-20,993,882.80

## 6、其他

### 二十、补充资料

#### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	1,604,670.73	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	1,191,654.31	
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	4,607,901.62	

生的损益		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	54,629.02	
减：所得税影响额	207,304.12	
合计	7,251,551.56	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.69%	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.56%	0.02	0.02

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

## 4、其他

浙江海翔药业股份有限公司

法定代表人：许国睿

二零二四年八月二十九日