



股票代码: 688131



2023

Quarterly report 三季度报告

上海皓元医药股份有限公司
Shanghai Haoyuan Chemexpress Co., Ltd.

证券代码：688131

证券简称：皓元医药

上海皓元医药股份有限公司

2023 年第三季度报告

本公司董事会及全体董事保证本公告内容不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性依法承担法律责任。

重要内容提示：

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

公司负责人、主管会计工作负责人及会计机构负责人（会计主管人员）保证季度报告中财务信息的真实、准确、完整。

第三季度财务报表是否经审计

是 否

一、主要财务数据

（一）主要会计数据和财务指标

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本报告期 | 本报告期比上年同期增减变动幅度(%) | 年初至报告期末 | 年初至报告期末比上年同期增减变动幅度(%) |
|------------------------|----------------|--------------------|------------------|-----------------------|
| 营业收入 | 495,195,752.26 | 41.95 | 1,376,113,868.75 | 41.84 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 23,308,794.63 | -43.79 | 118,164,770.88 | -25.14 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 21,414,778.09 | -33.16 | 107,035,758.49 | -24.60 |

2023年第三季度报告

| | | | | |
|-----------------|------------------|------------------|-----------------|---------------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 不适用 | 不适用 | -193,898,787.78 | 不适用 |
| 基本每股收益（元/股） | 0.16 | -44.83 | 0.79 | -27.52 |
| 稀释每股收益（元/股） | 0.16 | -44.83 | 0.79 | -27.52 |
| 加权平均净资产收益率（%） | 0.95 | 减少 1.19 个百分点 | 4.95 | 减少 3.24 个百分点 |
| 研发投入合计 | 63,523,559.91 | 7.97 | 171,910,538.46 | 21.45 |
| 研发投入占营业收入的比例（%） | 12.83 | 减少 4.04 个百分点 | 12.49 | 减少 2.10 个百分点 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | | 本报告期末比上年度末增减变动幅度(%) |
| 总资产 | 4,120,202,470.32 | 3,597,744,539.58 | | 14.52 |
| 归属于上市公司股东的所有者权益 | 2,466,673,119.02 | 2,319,917,990.08 | | 6.33 |

注：“本报告期”指本季度初至本季度末 3 个月期间，下同。

（二）非经常性损益项目和金额

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本报告期金额 | 年初至报告期末金额 | 说明 |
|------------------------------------------------------------|--------------|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | -93,217.70 | 171,625.28 | |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免 | | | |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,923,682.26 | 12,797,843.24 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | | | |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被 | | | |

| | | | |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--------------|--|
| 投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益 | | | |
| 非货币性资产交换损益 | | | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | | |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备 | | | |
| 债务重组损益 | | | |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等 | | | |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益 | | | |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益 | | | |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 | | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | 212,383.56 | 1,259,027.71 | |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回 | | | |
| 对外委托贷款取得 | | | |

| | | | |
|--------------------------------------|--------------|---------------|--|
| 的损益 | | | |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益 | | | |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响 | | | |
| 受托经营取得的托管费收入 | | | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 294,452.01 | -998,833.72 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | | | |
| 减：所得税影响额 | 367,420.96 | 2,014,580.09 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 75,862.63 | 86,070.03 | |
| 合计 | 1,894,016.54 | 11,129,012.39 | |

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

（三）主要会计数据、财务指标发生变动的情况、原因

适用 不适用

| 项目名称 | 变动比例（%） | 主要原因 |
|-----------------------------|---------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 营业收入_本报告期 | 41.95 | 主要系公司业务持续快速发展，分子砌块和工具化合物、原料药和中间体、制剂业务收入均有增长。 |
| 营业收入_年初至报告期末 | 41.84 | |
| 归属于上市公司股东的净利润_本报告期 | -43.79 | 主要系前端分子砌块和后端原料药和中间体、制剂业务销售价格降低，毛利率下降所致。其中，前端分子砌块毛利率下滑主要是受融资环境趋紧，竞争加剧，售价下降所致；后端原料药、中间体和制剂业务毛利率亦主要受融资环境趋紧带来的创新药 CDMO 行业价格竞争加剧等原 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润_本报告期 | -33.16 | |

| | | |
|-----------------------|--------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| | | 因所致。 |
| 经营活动产生的现金流量净额_年初至报告期末 | 不适用 | (1) 公司前端业务领域大幅扩充产品线, 备货导致物资采购增加; (2) 公司后端业务领域, 对部分市场需求稳定的产品提前安排生产并备库, 材料采购等支付金额相应增加; (3) 公司在 2022 年完成生产及研发人员的配置, 由于人员基数较大, 日常的薪金支出金额较大; (4) 受本期宏观经济环境复杂多变的影响, 公司客户自身的经营增长受到阶段性影响, 应收账款的回款速度相对较慢。 |
| 基本每股收益_本报告期 | -44.83 | 主要系本报告期归属于上市公司股东的净利润下降所致。 |
| 稀释每股收益_本报告期 | -44.83 | |

二、股东信息

(一) 普通股股东总数和表决权恢复的优先股股东数量及前十名股东持股情况表

单位: 股

| 报告期末普通股股东总数 | 7,755 | 报告期末表决权恢复的优先股股东总数 (如有) | 0 | | | | |
|--------------|---------|------------------------|----------|-------------|------------------|------------|----|
| 前 10 名股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 股东性质 | 持股数量 | 持股比例 (%) | 持有有限售条件股份数量 | 包含转融通借出股份的限售股份数量 | 质押、标记或冻结情况 | |
| | | | | | | 股份状态 | 数量 |
| 上海安戌信息科技有限公司 | 境内非国有法人 | 48,630,632 | 32.34 | 48,630,632 | 48,630,632 | 无 | 0 |

| | | | | | | | |
|-----------------------------------------------------|-------|------------|------|-----------|-----------|----|-----------|
| 君信（上海）股权投资基金管理有限公司—苏民投君信（上海）产业升级与科技创新股权投资合伙企业（有限合伙） | 其他 | 10,744,524 | 7.14 | 0 | 0 | 无 | 0 |
| 香港中央结算有限公司 | 其他 | 6,582,747 | 4.38 | 0 | 0 | 无 | 0 |
| 上海臣骁企业管理咨询公司（有限合伙） | 其他 | 5,978,000 | 3.98 | 5,978,000 | 5,978,000 | 无 | 0 |
| 上海真金高技术服务业创业投资中心（有限合伙） | 其他 | 4,262,588 | 2.83 | 0 | 0 | 无 | 0 |
| 上海臣迈企业管理中心（有限合伙） | 其他 | 3,920,000 | 2.61 | 3,920,000 | 3,920,000 | 无 | 0 |
| 新余诚众棠投资管理中心（有限合伙） | 其他 | 2,903,720 | 1.93 | 0 | 0 | 冻结 | 2,903,720 |
| WANG YUAN | 境外自然人 | 2,660,423 | 1.77 | 2,660,423 | 2,660,423 | 无 | 0 |
| 中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金 | 其他 | 2,171,117 | 1.44 | 0 | 0 | 无 | 0 |

| 宁波臣曦投资合伙企业（有限合伙） | 其他 | 1,960,000 | 1.30 | 1,960,000 | 1,960,000 | 无 | 0 |
|-----------------------------------------------------|---------------|-----------|------------|-----------|-----------|---|---|
| 前 10 名无限售条件股东持股情况 | | | | | | | |
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | | | | | |
| | | 股份种类 | 数量 | | | | |
| 君信（上海）股权投资基金管理有限公司—苏民投君信（上海）产业升级与科技创新股权投资合伙企业（有限合伙） | 10,744,524 | 人民币普通股 | 10,744,524 | | | | |
| 香港中央结算有限公司 | 6,582,747 | 人民币普通股 | 6,582,747 | | | | |
| 上海真金高技术服务业创业投资中心（有限合伙） | 4,262,588 | 人民币普通股 | 4,262,588 | | | | |
| 新余诚众棠投资管理中心（有限合伙） | 2,903,720 | 人民币普通股 | 2,903,720 | | | | |
| 中国银行股份有限公司—华宝中证医疗交易型开放式指数证券投资基金 | 2,171,117 | 人民币普通股 | 2,171,117 | | | | |

| | | | |
|-------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------|-----------|
| 国泰君安证券资管—招商银行—国泰君安君享科创板皓元医药1号战略配售集合资产管理计划 | 1,945,574 | 人民币普通股 | 1,945,574 |
| 中国工商银行股份有限公司—融通健康产业灵活配置混合型证券投资基金 | 1,927,149 | 人民币普通股 | 1,927,149 |
| 上海川流私募基金管理有限公司—分宜川流长枫新材料投资合伙企业（有限合伙） | 1,715,704 | 人民币普通股 | 1,715,704 |
| 民生证券投资有限公司 | 1,380,140 | 人民币普通股 | 1,380,140 |
| 上海国弘医疗健康投资中心（有限合伙） | 1,290,410 | 人民币普通股 | 1,290,410 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 上海安成信息科技有限公司系由郑保富、高强共同控制；郑保富之妻刘怡姗为上海臣骁企业管理咨询中心（有限合伙）（以下简称“上海臣骁”）、上海臣迈企业管理中心（有限合伙）（以下简称“上海臣迈”）执行事务合伙人并分别持有上海臣骁、上海臣迈 16.7542%、6.0000%财产份额，高强之妻刘艳持有上海臣骁 16.3935%财产份额，刘怡姗、刘艳、上海臣骁、上海臣迈系公司实际控制人郑保富、高强的一致行动人。 | | |
| 前 10 名股东及前 10 名无限售股东参与融资融券及转融通业务情况说明（如有） | 无 | | |

三、其他提醒事项

需提醒投资者关注的关于公司报告期经营情况的其他重要信息

√适用 □不适用

公司于2023年7月13日召开2023年第二次临时股东大会会议，审议通过《关于公司〈2023年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于公司〈2023年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司2023年限制性股票激励计划有关事项的议案》。具体内容详见公司于2023年7月14日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海皓元医药股份有限公司2023年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-069）。

根据2023年第二次临时股东大会授权，公司于2023年7月13日召开第三届董事会第二十七次会议、第三届监事会第二十六次会议，审议通过《关于向2023年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，确定2023年限制性股票激励计划的授予日为2023年7月13日，授予价格为32.00元/股，向符合授予条件的124名激励对象授予限制性股票110.00万股。其中，向6名激励对象授予第一类限制性股票17.00万股，向118名激励对象授予第二类限制性股票93.00万股。公司独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见。监事会对授予日的激励对象名单进行核实并发表了核查意见。具体内容详见公司于2023年7月14日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

公司于2023年7月25日完成关于2023年限制性股票激励计划第一类限制性股票授予登记工作，公司本次授予第一类限制性股票17.00万股。本次第一类限制性股票授予登记完成后，公司股份总数由150,217,339股增至150,387,339股。具体内容详见公司于2023年7月27日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海皓元医药股份有限公司2023年限制性股票激励计划第一类限制性股票授予结果公告》（公告编号：2023-077）。

公司于2023年7月31日召开第三届董事会第二十八次会议、第三届监事会第二十七次会议，审议通过了《关于调整2022年限制性股票激励计划授予价格及数量的议案》，对2022年限制性股票激励计划中限制性股票的授予价格及授予数量进行相应调整。公司将2022年限制性股票激励计划授予价格由78.19元/股调整为55.58元/股；已获授但尚未归属的限制性股票总量由101.7817万股调整为142.4944万股，其中，首次授予限制性股票未归属数量由73.7817万股调整为103.2944万股；预留授予限制性股票未归属数量由28.00万股调整为39.20万股。公司独立董事对上述事项发表了明确同意的独立意见。具体内容详见公司于2023年8月1日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

四、季度财务报表

(一) 审计意见类型

□ 适用 √ 不适用

(二) 财务报表

合并资产负债表

2023 年 9 月 30 日

编制单位上海皓元医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 2023 年 9 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|---------------|------------------|------------------|
| 流动资产： | | |
| 货币资金 | 327,864,989.43 | 460,137,636.91 |
| 结算备付金 | | |
| 拆出资金 | | |
| 交易性金融资产 | | 17,225,359.02 |
| 衍生金融资产 | | |
| 应收票据 | 6,468,566.20 | 347,269.80 |
| 应收账款 | 497,597,988.64 | 336,860,225.55 |
| 应收款项融资 | 8,319,666.08 | 5,170,950.76 |
| 预付款项 | 13,033,072.21 | 15,708,583.56 |
| 应收保费 | | |
| 应收分保账款 | | |
| 应收分保合同准备金 | | |
| 其他应收款 | 15,581,039.55 | 13,582,432.80 |
| 其中：应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 买入返售金融资产 | | |
| 存货 | 1,203,434,229.60 | 910,876,848.98 |
| 合同资产 | 39,569,002.24 | 23,633,821.14 |
| 持有待售资产 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | |
| 其他流动资产 | 34,992,516.26 | 39,326,707.96 |
| 流动资产合计 | 2,146,861,070.21 | 1,822,869,836.48 |
| 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 | | |

2023 年第三季度报告

| | | |
|--------------|------------------|------------------|
| 长期股权投资 | 65,675,303.69 | 67,902,791.81 |
| 其他权益工具投资 | 55,330,187.18 | 7,687,662.50 |
| 其他非流动金融资产 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 |
| 投资性房地产 | | |
| 固定资产 | 639,073,939.61 | 623,149,212.42 |
| 在建工程 | 339,117,394.06 | 246,815,691.02 |
| 生产性生物资产 | | |
| 油气资产 | | |
| 使用权资产 | 187,945,638.99 | 207,036,899.78 |
| 无形资产 | 120,187,822.84 | 100,938,265.41 |
| 开发支出 | | |
| 商誉 | 301,182,973.14 | 301,182,973.14 |
| 长期待摊费用 | 123,482,529.52 | 128,656,070.24 |
| 递延所得税资产 | 119,407,881.32 | 59,120,125.49 |
| 其他非流动资产 | 8,937,729.76 | 19,385,011.29 |
| 非流动资产合计 | 1,973,341,400.11 | 1,774,874,703.10 |
| 资产总计 | 4,120,202,470.32 | 3,597,744,539.58 |
| 流动负债： | | |
| 短期借款 | 537,882,748.50 | 228,755,732.74 |
| 向中央银行借款 | | |
| 拆入资金 | | |
| 交易性金融负债 | | |
| 衍生金融负债 | | |
| 应付票据 | 23,873,590.00 | 22,485,789.40 |
| 应付账款 | 261,991,897.81 | 287,471,572.72 |
| 预收款项 | | |
| 合同负债 | 73,336,622.91 | 58,721,305.85 |
| 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 | 92,571,126.45 | 100,439,884.57 |
| 应交税费 | 45,234,164.55 | 25,301,046.07 |
| 其他应付款 | 3,229,348.08 | 43,090,239.46 |
| 其中：应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 应付手续费及佣金 | | |
| 应付分保账款 | | |
| 持有待售负债 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 63,895,691.68 | 51,361,122.48 |
| 其他流动负债 | 8,743,905.31 | 4,434,156.59 |
| 流动负债合计 | 1,110,759,095.29 | 822,060,849.88 |

2023 年第三季度报告

| | | |
|----------------------|------------------|------------------|
| 非流动负债： | | |
| 保险合同准备金 | | |
| 长期借款 | 254,946,497.63 | 170,900,000.00 |
| 应付债券 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 租赁负债 | 175,889,925.79 | 194,932,504.38 |
| 长期应付款 | | |
| 长期应付职工薪酬 | | |
| 预计负债 | | |
| 递延收益 | 60,215,621.98 | 61,450,819.15 |
| 递延所得税负债 | 41,074,143.69 | 16,434,794.99 |
| 其他非流动负债 | | |
| 非流动负债合计 | 532,126,189.09 | 443,718,118.52 |
| 负债合计 | 1,642,885,284.38 | 1,265,778,968.40 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | |
| 实收资本（或股本） | 150,387,339.00 | 106,982,272.00 |
| 其他权益工具 | | |
| 其中：优先股 | | |
| 永续债 | | |
| 资本公积 | 1,652,970,930.95 | 1,633,739,830.69 |
| 减：库存股 | | |
| 其他综合收益 | 5,042,137.13 | 2,340,486.38 |
| 专项储备 | 4,388,046.97 | 3,208,399.41 |
| 盈余公积 | 19,496,653.59 | 19,496,653.59 |
| 一般风险准备 | | |
| 未分配利润 | 634,388,011.38 | 554,150,348.01 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | 2,466,673,119.02 | 2,319,917,990.08 |
| 少数股东权益 | 10,644,066.92 | 12,047,581.10 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | 2,477,317,185.94 | 2,331,965,571.18 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | 4,120,202,470.32 | 3,597,744,539.58 |

公司负责人：郑保富

主管会计工作负责人：李敏

会计机构负责人：李敏

合并利润表

2023 年 1—9 月

编制单位：上海皓元医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 2023 年前三季度（1-9 月） | 2022 年前三季度（1-9 月） |
|---------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 1,376,113,868.75 | 970,166,270.34 |

| | | |
|---------------------|------------------|----------------|
| 其中：营业收入 | 1,376,113,868.75 | 970,166,270.34 |
| 利息收入 | | |
| 已赚保费 | | |
| 手续费及佣金收入 | | |
| 二、营业总成本 | 1,187,610,757.49 | 783,850,905.65 |
| 其中：营业成本 | 710,948,826.83 | 453,029,794.23 |
| 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 | 5,045,027.00 | 3,607,961.65 |
| 销售费用 | 101,515,038.95 | 74,324,082.58 |
| 管理费用 | 178,760,876.00 | 113,954,192.49 |
| 研发费用 | 171,910,538.46 | 141,552,468.37 |
| 财务费用 | 19,430,450.25 | -2,617,593.67 |
| 其中：利息费用 | 14,439,670.94 | 4,481,053.70 |
| 利息收入 | 1,693,440.70 | 6,266,379.41 |
| 加：其他收益 | 12,797,843.24 | 14,767,054.51 |
| 投资收益（损失以“—”号填列） | -2,671,345.29 | 1,967,814.80 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | -3,930,373.00 | -1,152,948.71 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益 | | |
| 汇兑收益（损失以“—”号填列） | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | |
| 公允价值变动收益（损失以“—”号填列） | | |
| 信用减值损失（损失以“—”号填列） | -11,118,033.91 | -9,889,596.53 |
| 资产减值损失（损失以“—”号填列） | -53,886,522.86 | -25,612,245.86 |
| 资产处置收益（损失以“—”号填列） | 171,625.28 | -111,160.42 |
| 三、营业利润（亏损以“—”号填列） | 133,796,677.72 | 167,437,231.19 |

2023 年第三季度报告

| | | |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 加：营业外收入 | 1,160,355.94 | 1,260,423.36 |
| 减：营业外支出 | 2,159,078.59 | 242,232.57 |
| 四、利润总额（亏损总额以“－”号填列） | 132,797,955.07 | 168,455,421.98 |
| 减：所得税费用 | 16,039,854.48 | 12,529,023.94 |
| 五、净利润（净亏损以“－”号填列） | 116,758,100.59 | 155,926,398.04 |
| （一）按经营持续性分类 | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列） | 116,758,100.59 | 155,926,398.04 |
| 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） | 118,164,770.88 | 157,849,635.63 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“－”号填列） | -1,406,670.29 | -1,923,237.59 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | 2,701,650.75 | 5,707,237.20 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益 | 1,773,709.68 | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益 | 927,941.07 | 5,707,237.20 |
| （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 | 927,941.07 | 5,707,237.20 |
| (7) 其他 | | |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | |
| 七、综合收益总额 | 119,459,751.34 | 161,633,635.24 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | 120,866,421.63 | 163,556,872.83 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | -1,406,670.29 | -1,923,237.59 |
| 八、每股收益： | | |
| (一) 基本每股收益(元/股) | 0.79 | 1.09 |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | 0.79 | 1.09 |

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

公司负责人：郑保富

主管会计工作负责人：李敏

会计机构负责人：李敏

合并现金流量表

2023年1—9月

编制单位：上海皓元医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

| 项目 | 2023年前三季度 (1-9月) | 2022年前三季度 (1-9月) |
|-----------------------|---------------------|---------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | 1,271,700,666.86 | 902,480,147.91 |
| 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 | 25,158,884.42 | 14,622,330.05 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 16,703,959.56 | 21,600,305.51 |
| 经营活动现金流入小计 | 1,313,563,510.84 | 938,702,783.47 |

| | | |
|---------------------------|------------------|------------------|
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | 765,042,769.97 | 610,424,404.03 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | |
| 拆出资金净增加额 | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | |
| 支付保单红利的现金 | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | 563,400,791.95 | 338,338,538.19 |
| 支付的各项税费 | 62,946,271.98 | 44,915,719.68 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 116,072,464.72 | 93,565,925.56 |
| 经营活动现金流出小计 | 1,507,462,298.62 | 1,087,244,587.46 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -193,898,787.78 | -148,541,803.99 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | |
| 收回投资收到的现金 | 762,720,045.30 | 2,355,000,000.00 |
| 取得投资收益收到的现金 | 1,259,027.71 | 3,120,763.51 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | 1,083,138.94 | 454,592.59 |
| 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 | | 3,603,321.88 |
| 投资活动现金流入小计 | 765,062,211.95 | 2,362,178,677.98 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | 228,371,028.69 | 485,329,981.05 |
| 投资支付的现金 | 791,363,501.28 | 2,423,699,800.00 |
| 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 | 39,431,813.81 | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | |
| 投资活动现金流出小计 | 1,059,166,343.78 | 2,909,029,781.05 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -294,104,131.83 | -546,851,103.07 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | |
| 吸收投资收到的现金 | 30,134,513.13 | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | |
| 取得借款收到的现金 | 565,111,728.45 | 203,973,233.87 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | |
| 筹资活动现金流入小计 | 595,246,241.58 | 203,973,233.87 |
| 偿还债务支付的现金 | 163,244,787.28 | 6,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | 55,231,376.34 | 43,754,539.63 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | |

2023 年第三季度报告

| | | |
|--------------------|-----------------|------------------|
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 34,699,990.30 | 25,204,264.25 |
| 筹资活动现金流出小计 | 253,176,153.92 | 74,958,803.88 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 342,070,087.66 | 129,014,429.99 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | 6,707,408.00 | 15,240,068.94 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | -139,225,423.95 | -551,138,408.13 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | 455,263,592.99 | 1,033,759,571.09 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | 316,038,169.04 | 482,621,162.96 |

公司负责人：郑保富

主管会计工作负责人：李敏

会计机构负责人：李敏

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

√适用 □不适用

调整当年年初财务报表的原因说明

财政部于 2022 年 11 月发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号）（以下简称“解释第 16 号”）。解释第 16 号规定，对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易，因资产和负债的初始确认所产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异，应当根据《企业会计准则第 18 号——所得税》等有关规定，在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。对于在首次施行上述规定的财务报表列报最早期间的期初至本解释施行日之间发生的上述交易，企业应当按照上述规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。上述会计处理规定自 2023 年 1 月 1 日起施行。

合并资产负债表

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 2023 年 1 月 1 日 | 调整数 |
|--------------|------------------|----------------|-----|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 460,137,636.91 | 460,137,636.91 | |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 17,225,359.02 | 17,225,359.02 | |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 347,269.80 | 347,269.80 | |
| 应收账款 | 336,860,225.55 | 336,860,225.55 | |
| 应收款项融资 | 5,170,950.76 | 5,170,950.76 | |
| 预付款项 | 15,708,583.56 | 15,708,583.56 | |

2023年第三季度报告

| | | | |
|---------------|------------------|------------------|---------------|
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 13,582,432.80 | 13,582,432.80 | |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 910,876,848.98 | 910,876,848.98 | |
| 合同资产 | 23,633,821.14 | 23,633,821.14 | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 39,326,707.96 | 39,326,707.96 | |
| 流动资产合计 | 1,822,869,836.48 | 1,822,869,836.48 | |
| 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 | 67,902,791.81 | 67,902,791.81 | |
| 其他权益工具投资 | 7,687,662.50 | 7,687,662.50 | |
| 其他非流动金融资产 | 13,000,000.00 | 13,000,000.00 | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | 623,149,212.42 | 623,149,212.42 | |
| 在建工程 | 246,815,691.02 | 246,815,691.02 | |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | 207,036,899.78 | 207,036,899.78 | |
| 无形资产 | 100,938,265.41 | 100,938,265.41 | |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | 301,182,973.14 | 301,182,973.14 | |
| 长期待摊费用 | 128,656,070.24 | 128,656,070.24 | |
| 递延所得税资产 | 59,120,125.49 | 90,464,325.51 | 31,344,200.02 |
| 其他非流动资产 | 19,385,011.29 | 19,385,011.29 | |
| 非流动资产合计 | 1,774,874,703.10 | 1,806,218,903.12 | 31,344,200.02 |
| 资产总计 | 3,597,744,539.58 | 3,629,088,739.60 | 31,344,200.02 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 228,755,732.74 | 228,755,732.74 | |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | 22,485,789.40 | 22,485,789.40 | |
| 应付账款 | 287,471,572.72 | 287,471,572.72 | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|---------------|
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 58,721,305.85 | 58,721,305.85 | |
| 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 | 100,439,884.57 | 100,439,884.57 | |
| 应交税费 | 25,301,046.07 | 25,301,046.07 | |
| 其他应付款 | 43,090,239.46 | 43,090,239.46 | |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 51,361,122.48 | 51,361,122.48 | |
| 其他流动负债 | 4,434,156.59 | 4,434,156.59 | |
| 流动负债合计 | 822,060,849.88 | 822,060,849.88 | |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 170,900,000.00 | 170,900,000.00 | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 194,932,504.38 | 194,932,504.38 | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 61,450,819.15 | 61,450,819.15 | |
| 递延所得税负债 | 16,434,794.99 | 44,929,668.79 | 28,494,873.80 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | 443,718,118.52 | 472,212,992.32 | 28,494,873.80 |
| 负债合计 | 1,265,778,968.40 | 1,294,273,842.20 | 28,494,873.80 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 106,982,272.00 | 106,982,272.00 | |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 1,633,739,830.69 | 1,633,739,830.69 | |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 2,340,486.38 | 2,340,486.38 | |
| 专项储备 | 3,208,399.41 | 3,208,399.41 | |
| 盈余公积 | 19,496,653.59 | 19,496,653.59 | |
| 一般风险准备 | | | |

2023 年第三季度报告

| | | | |
|---------------------------|------------------|------------------|---------------|
| 未分配利润 | 554,150,348.01 | 556,996,518.12 | 2,846,170.11 |
| 归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计 | 2,319,917,990.08 | 2,322,764,160.19 | 2,846,170.11 |
| 少数股东权益 | 12,047,581.10 | 12,050,737.21 | 3,156.11 |
| 所有者权益(或股东权益) 合计 | 2,331,965,571.18 | 2,334,814,897.40 | 2,849,326.22 |
| 负债和所有者权益(或 股东权益) 总计 | 3,597,744,539.58 | 3,629,088,739.60 | 31,344,200.02 |

特此公告。

上海皓元医药股份有限公司董事会
2023 年 10 月 27 日