

公司代码：688247

公司简称：宣泰医药



# 上海宣泰医药科技股份有限公司 2022 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司上市时未盈利且尚未实现盈利

是 否

三、重大风险提示

2022 年度，公司受多重超预期因素冲击影响，国内外的业务拓展、项目实施、产线运转等方面都受到不同程度的影响；同时公司产品泊沙康唑肠溶片美国市场竞争加剧，权益分成收入下滑明显。报告期内，公司实现营业总收入 24,756.24 万元，同比下降 21.53%；实现营业利润 9,913.16 万元，同比下降 18.28%；实现利润总额 9,747.54 万元，同比下降 34.59%；归属于上市公司股东的净利润为 9,294.15 万元，同比下降 31.11%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 7,419.93 万元，同比下降 15.17%。

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

四、公司全体董事出席董事会会议。

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

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

七、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司董事会审议通过的利润分配方案为：公司拟向全体股东每10股派发现金红利0.62元（含税）。截至2022年12月31日，公司总股本为453,340,000股，以此计算拟派发现金红利合计28,107,080.00元（含税）。本年度公司现金分红占归属于母公司股东的净利润比例为30.24%，本次利润分配后，剩余未分配利润滚存以后年度分配。公司本年度不送股，不实施资本公积金转增股本。如在利润分配方案公告披露之日起至实施权益分派股权登记日期间，公司总股本发生变动的，公司拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。

公司2022年度利润分配方案已经公司第一届董事第十一次会议审议通过，尚需提请公司2022年年度股东大会审议通过。

八、是否存在公司治理特殊安排等重要事项

适用 不适用

九、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

**十、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

否

**十一、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况**

否

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

否

**十三、其他**

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	46
第五节	环境、社会责任和其他公司治理.....	66
第六节	重要事项.....	72
第七节	股份变动及股东情况.....	97
第八节	优先股相关情况.....	106
第九节	债券相关情况.....	107
第十节	财务报告.....	107

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

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

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

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、公司基本情况

公司的中文名称	上海宣泰医药科技股份有限公司
公司的中文简称	宣泰医药
公司的外文名称	Sinotherapeutics Inc.
公司的外文名称缩写	/
公司的法定代表人	叶峻
公司注册地址	中国（上海）自由贸易试验区环科路515号205、207室
公司注册地址的历史变更情况	/
公司办公地址	上海市浦东新区海科路99号3号楼一楼
公司办公地址的邮政编码	201210
公司网址	https://www.sinotherapeutics.com/
电子信箱	info@sinotph.com

### 二、联系人和联系方式

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

### 三、信息披露及备置地点

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

### 四、公司股票/存托凭证简况

#### (一) 公司股票简况

√适用 □不适用

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

#### (二) 公司存托凭证简况

□适用 √不适用

### 五、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	上海市静安区威海路755号25楼
	签字会计师姓名	江燕、胡文好

报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	海通证券股份有限公司
	办公地址	上海市广东路 689 号
	签字的保荐代表人姓名	程万里、沈玉峰
	持续督导的期间	2022 年 8 月 25 日至 2025 年 12 月 31 日

## 六、近三年主要会计数据和财务指标

### (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
营业收入	247,562,432.66	315,470,565.08	-21.53	319,157,480.64
归属于上市公司股东的净利润	92,941,482.96	134,916,035.31	-31.11	123,296,467.73
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	74,199,331.92	87,470,024.19	-15.17	94,126,174.77
经营活动产生的现金流量净额	73,183,720.97	145,772,137.32	-49.80	210,038,641.54
	2022年末	2021年末	本期末比上年同期末增减 (%)	2020年末
归属于上市公司股东的净资产	1,177,283,869.70	705,187,320.89	66.95	562,376,215.28
总资产	1,332,333,946.07	865,805,176.29	53.88	738,801,205.01

### (二) 主要财务指标

主要财务指标	2022年	2021年	本期比上年同期增减 (%)	2020年
基本每股收益 (元 / 股)	0.22	0.33	-33.33	0.30
稀释每股收益 (元 / 股)	0.22	0.33	-33.33	0.30
扣除非经常性损益后的基本每股收益 (元 / 股)	0.18	0.21	-14.29	0.23
加权平均净资产收益率 (%)	10.59	21.22	减少10.63个百分点	25.13
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	8.45	13.76	减少5.31个百分点	19.18
研发投入占营业收入的比例 (%)	30.71	32.85	减少2.14个百分点	23.75

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

1、营业收入、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润

报告期内，公司营业收入同比下降 21.53%、归属于上市公司股东的扣除非经常损益的净利润同比下降 15.17%，主要系 2022 年美国 FDA 新批准 6 家泊沙康唑肠溶片上市销售，导致美国市场竞争加剧，2022 年公司权益分成收入较上年同期减少 12,034.10 万元，同比下降 80.17%；；但公司自研项目商业化取得积极进展，报告期内取得研发技术成果转化收入共计 6,485.95 万元。

#### 2、归属于上市公司股东的净利润

报告期内，公司归属于上市公司股东的净利润同比下降 31.11%，主要系：美国市场竞争加剧导致公司营业收入下降，及政府补贴等非经常损益减少 2,870.39 万元，同比下降 60.50%。

#### 3、经营活动产生的现金流量净额

报告期内，经营活动产生的现金净流量同比下降 49.80%，主要系泊沙康唑肠溶片美国市场竞争加剧，权益分成收入及政府补贴等非经常损益减少，导致经营活动产生现金流量净额下降。

#### 4、总资产、归属于上市公司股东的净资产

报告期末，公司总资产、归属于上市公司股东的净资产，分别较报告期初增长 53.88%、66.95%，主要系报告期内公司首次公开发行股票收到募集资金及未分配利润增加。

#### 5、每股收益

基本每股收益、加权平均净资产收益率、扣除非经常损益的加权平均净资产收益率，分别同比减少 33.33%、10.63%、5.31%，主要系归属于上市公司股东的净利润同比下降，及首次公开发行股票并收到募集资金所致。

### 七、境内外会计准则下会计数据差异

#### (一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

#### (二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

适用 不适用

#### (三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

### 八、2022 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	63,179,209.56	64,674,023.67	59,050,376.49	60,658,822.94
归属于上市公司股东的净利润	20,263,118.79	19,941,128.31	26,898,364.25	25,838,871.61
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	19,593,218.79	22,499,071.46	23,542,682.47	8,564,359.20
经营活动产生的现金流量净额	9,396,461.26	8,855,762.79	35,686,124.08	19,245,372.84

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

### 九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2022 年金额	附注 (如适用)	2021 年金额	2020 年金额
非流动资产处置损益	116,887.34		-17,741.47	22,743,553.94
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	10,493,454.64		23,901,957.62	5,782,066.05
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				607,907.22
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	8,956,989.10			
非货币性资产交换损益				
委托他人投资或管理资产的损益	8,395,314.55		4,884,711.77	3,848,577.08
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、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益			457,397.13	
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			-985,723.79	

的要求对当期损益进行一次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	-1,617,636.80		27,717,645.11	-1,756.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,932,487.56	1、增值税进项税加计抵减；2、因超预期因素导致的停工损失		429,550.03
减：所得税影响额	1,670,370.23		8,512,235.25	4,239,604.48
少数股东权益影响额（税后）				
合计	18,742,151.04		47,446,011.12	29,170,292.96

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

#### 十、采用公允价值计量的项目

适用 不适用

#### 十一、非企业会计准则业绩指标说明

适用 不适用

#### 十二、因国家秘密、商业秘密等原因的信息暂缓、豁免情况说明

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、经营情况讨论与分析

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

#### 1、主营业务情况

报告期内，受泊沙康唑肠溶片美国市场竞争加剧及政府补贴等非经常性损益减少等因素影响，公司实现营业总收入 24,756.24 万元，同比下降 21.53%；归属于母公司所有者的净利润为 9,294.15 万元，同比下降 31.11%，归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润为 7,419.93 万元，同比下降 15.17%。

报告期末，公司总资产为 133,233.39 万元，同比增长 53.88%；归属于母公司的所有者权益为 117,728.39 万元，同比增长 66.95%；归属于母公司所有者的每股净资产 2.60 元/股，同比增长 50.25%。

主营业务收入主要包括产品销售收入、CRO/CMO 收入、权益分成收入及研发技术成果转化收入。具体如下：

(1) 报告期内，公司产品销售收入 7,080.31 万元，较上年同期减少 3.34%；产品销售毛利率 50.54%，较上年同期减少 0.88 个百分点。主要产品泊沙康唑肠溶片的订单需求保持稳定。

(2) 报告期内，公司 CRO/CMO 收入 7,323.04 万元，较上年同期增长 14.97%；毛利率 51.49%，较上年同期增加 3.24 个百分点。主要系公司加强新药客户订单承接，CRO 收入增加；同时奥雷巴替尼片、甲苯磺酸奥玛环素片、林普利塞片等新药产品由子公司宣泰药业提供后续 CMO 生产服务，CMO 收入增加。

(3) 报告期内，公司权益分成收入 2,976.51 万元，较上年同期下降了 80.17%。主要系 2022 年美国 FDA 新批准 6 家泊沙康唑肠溶片上市销售，导致美国市场竞争加剧所致。

(4) 报告期内，公司研发技术成果转化收入 6,485.95 万元，较上年同期增长 236.31%。公司自研项目与上下游客户的多项合作取得积极进展，导致项目权益转让收入增加，如达格列净二甲双胍缓释片、依西美坦片等；同时合作的部分项目陆续达到研发及商业化的特定里程碑，收取的里程碑付款增加，具体产品包括泊沙康唑肠溶片、熊去氧胆酸胶囊、盐酸帕罗西汀肠溶缓释片等。

## 2、研发情况

报告期内，公司紧抓“研发驱动”“国际化”两大战略，注重研发创新，不断加大研发投入。报告期内，公司研发费用为 7,602.05 万元，占营业收入的 30.71%。

依托“难溶药物增溶技术平台”、“缓控释药物制剂研发平台”、“固定剂量药物复方制剂研发平台”等先进的药物制剂技术平台及中美合规的质量管理及生产体系，公司不断丰富和完善产品管线，积极进行全球布局，目前公司产品覆盖抗真菌、精神类、消化类、肾科、糖尿病等多个领域。

报告期内，尽管受到超预期因素的不利影响，公司研发依然取得积极进展。在产品获批方面，公司产品熊去氧胆酸胶囊获得国内批准上市，盐酸帕罗西汀肠溶缓释片获得中国批准上市，泊沙康唑肠溶片获得新加坡、沙特阿拉伯批准上市，碳酸司维拉姆片获得菲律宾批准上市。在产品注册方面，奥拉帕利片、达格列净二甲双胍缓释片实现中国注册申报，美沙拉秦肠溶片（1.2g）实现中国及美国注册申报，枸橼酸托法替布缓释片（22mg）实现美国注册申报，泊沙康唑肠溶片实现加拿大注册申报。

同时，泊沙康唑肠溶片和盐酸安非他酮缓释片（II）新纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2022 年）》目录，对公司产品销售带来积极影响。

## 3、知识产权

公司高度重视知识产权工作，先后获得“上海市专利工作试点企业”、“上海市‘专精特新’中小企业”、“第四届上海知识产权创新奖专利二等奖”等荣誉。报告期内，新申请专利 27 项，其中发明专利 8 项，实用新型专利 19 项。截至报告期末，公司已取得 56 项专利授权，其中发明专利 16 项、实用新型专利 40 项，布局了美国、欧洲、日本、韩国、香港等多个国家和地区。

## 4、产品质量保障

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

## 5、人才建设

公司坚持“以人为本”的发展战略。通过管理、专业双通道晋升模式，多维度考察发展优秀员工，促进人才的“新陈代谢”；做到“能者上、平者让、庸者下”，不断完善公司人才梯队建

设,促进公司可持续发展。公司将继续推进以绩效为导向的激励机制、以能力为导向的用人机制,进一步激发人才的潜能和动力。

## 6、内部治理

公司建立了较为完善的公司内控制度和公司治理结构,报告期内持续完善公司治理机制,强化风险管理和内部控制,严格贯彻执行相关制度,切实保障公司和股东的合法权益,为企业持续健康发展提供坚实基础。

## 7、信息披露及防范内幕交易

公司严格遵守法律法规和监管机构规定,严格执行公司信息披露管理制度,真实、准确、完整、及时、公平地履行信息披露义务,通过上市公司公告、投资者交流会、业绩说明会、上证 e 互动、电话、邮件等诸多渠道,保持公司运营透明度。

公司高度重视内幕交易防范,做好内幕信息知情人登记管理和防范内幕交易工作。对公司董事、监事、高级管理人员及相关员工定期作出禁止内幕交易的警示及教育,敦促董事、监事、高级管理人员及相关知情人员严格履行保密义务并严格遵守买卖股票规定。

## 二、报告期内公司所从事的主要业务、经营模式、行业情况及研发情况说明

### (一) 主要业务、主要产品或服务情况

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

在仿制药方面,依托“难溶药物增溶技术平台”、“缓控释药物制剂研发平台”和“固定剂量药物复方制剂研发平台”三大技术平台,持续投入研发高技术壁垒的产品,目前公司产品覆盖抗真菌、精神类、消化类、肾科、糖尿病等多个领域。公司已经获得盐酸安非他酮缓释片(II)、盐酸普罗帕酮缓释胶囊、泊沙康唑肠溶片、盐酸帕罗西汀肠溶缓释片、碳酸司维拉姆片 5 项仿制药的 ANDA 药品批件,其中,泊沙康唑肠溶片系 FDA 批准的首仿药;获得了泊沙康唑肠溶片、盐酸安非他酮缓释片(II)、盐酸帕罗西汀肠溶缓释片、熊去氧胆酸胶囊的 NMPA 药品批件,其中泊沙康唑肠溶片系 NMPA 批准的首仿药。公司还通过合作开发的方式,参与完成了马昔腾坦片、艾司奥美拉唑肠溶胶囊等仿制药的研发,并 ANDA 获批。

在 CRO/CMO 服务方面,公司同时具备先进的制剂研发平台和中美质量合规的临床制剂样品研发和生产系统,具有提供新药研发所需的全套制剂 CRO 服务的能力,并拥有 FDA 和 NMPA 双平台申报能力和经验,具有较强的市场竞争力。公司的客户涵盖歌礼制药(1672.HK)、亚盛医药(6855.HK)、再鼎医药(9688.HK)、艾力斯(688578.SH)、辰欣药业(603367.SH)、益方生物(688382.SH)等多家上市公司以及辉瑞普强、海和药物、瓊黎药业等国内外知名药企。截至报告期末,已有奥雷巴替尼片、甲苯磺酸奥玛环素片、林普利塞片等新药产品及首仿药利托那韦片在国内获批上市并由子公司宣泰药业提供后续 CMO 生产服务。

### (二) 主要经营模式

#### 1、研发模式

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

公司持续以临床需求为导向,坚持创新驱动,面向全球布局,通过自主研发、合作开发等多种方式积极布局高技术壁垒的仿制药及改良型新药研发管线,形成差异化竞争优势。

#### 2、采购模式

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

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

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

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

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

### 3、生产模式

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

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

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

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

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

### 4、销售及定价模式

#### (1) 销售模式

公司目前的仿制药主要在美国、中国、澳大利亚、新加坡及菲律宾销售，主要通过经销模式实现产品销售。

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

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

#### (2) 定价模式

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

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

### 5、盈利模式

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

在仿制药业务中，公司主要有三种盈利模式：

### (1) 仿制药的生产、销售

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

### (2) 研发技术成果转化

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

### (3) 经销权收入

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

## (三) 所处行业情况

### 1. 行业的发展阶段、基本特点、主要技术门槛

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

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

### (1) 行业发展阶段

#### A、仿制药行业

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

首先，受全球经济发展、人口总量增长、社会老龄化程度提高、健康观念强化等因素的共同影响，近年来各国医疗支出及全球医药市场规模稳步增长。在此背景下，随着全球各国对于医疗的重视，全球医疗卫生支出总额近年来稳步上升。根据世界卫生组织统计，全球医疗卫生支出总额由 2015 年的约 6.8 万亿美元增长至 2018 年的约 7.3 万亿美元，期间复合年增长率约 2.5%。

根据 IQVIA 2020 年 3 月发布的《Global Medicine Spending and Usage Trends: Outlook to 2024》，2019 年全球医药市场净收入达 9,550 亿美元，预计到 2024 年，这一数字将超过 11,150 亿美元，复合增长率达 3.15%。药品市场的需求规模巨大，为仿制药的持续发展，提供了较好需求基础。

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

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

#### B、CRO/CMO 行业

公司的 CRO/CMO 服务主要系制剂 CRO/CMO 服务。制剂 CRO 服务，系通过合同形式为制药企业和研发机构在药物研发过程中提供制剂的专业化研发的服务；制剂 CMO 服务系通过合同形式为制药企业和研发机构提供药物商业化生产服务。CRO 企业接受新药研发企业等客户的委托，将新药物化学活性成分研制成可被吸收、具有化学稳定性和溶出稳定性、生产质量合规的针剂、片剂、胶囊等剂型，供新药研发过程中动物或人体使用。

制剂 CRO 服务在临床 CRO 和临床前 CRO 中均有所涉及。其中，临床前制剂 CRO 服务主要包括活性化合物理化性质的研究以及动物药效和毒理给药剂型的研究，临床制剂 CRO 服务主要以临床试验用的制剂研究生产服务为主，主要为新药研发企业提供覆盖 I 至 IV 期临床的、质量合规的试验用的制剂样品。

从 CRO 服务整体市场来看，目前相对于发达国家的成熟市场，我国的 CRO 市场规模相对较小。但近年来随着我国经济的发展，医药行业发展迅速，新药研发企业数量以及新药研发投入不断提高，带动了对 CRO 服务的需求，我国 CRO 服务市场增速显著高于全球平均水平。

根据 Frost & Sullivan 数据，我国 CRO 市场规模由 2014 年的 21 亿美元增长至 2018 年的 59 亿美元，2014 年-2018 年均复合增速为 29.2%。未来有望实现进一步增长。

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

## (2) 行业发展特点

### A、仿制药行业

#### a) 行业监管体制趋于严格

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

#### b) 普通仿制药转向高端仿制药

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

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

#### c) 高端仿制药市场趋于全球化

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

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

#### d) 产品研发创新化，“仿创结合”成为新趋势

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

### B、CRO/CMO 服务行业

#### a) 专利悬崖刺激药企不断进行新药创新，增加研发支出

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

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

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

#### b) CRO 业务中心向中国等新兴市场转移

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

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

#### c) 整体行业未来呈现纵向一体化或业务专业化的趋势

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

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

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

## 2. 公司所处的行业地位分析及其变化情况

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

凭借先进的制剂技术平台和与国际规范标准接轨的生产工艺和质量管理体系,公司与众多国内外市场制药公司建立了稳固的合作关系。公司的仿制药经销商包括 SANDOZ、VITRUVIAS、LANNETT、奥赛康(002755.SH)等国内外上市公司和知名药企,CRO/CMO 服务客户涵盖歌礼制药(1672.HK)、亚盛医药(6855.HK)、再鼎医药(9688.HK)、艾力斯(688578.SH)、辰欣药业(603367.SH)、益方生物(688382.SH)等多家上市公司以及辉瑞普强、海和药物、等国内外知名药企,具有丰富的客户资源。

公司先后获得“上海市专利工作试点企业”、“上海市‘专精特新’中小企业”、“第四届上海知识产权创新奖专利二等奖”等荣誉。

## 3. 报告期内新技术、新产业、新业态、新模式的发展情况和未来发展趋势

为了全面落实建设制造强国和健康中国战略部署,满足广大人民群众日益增长的健康需求,医药工业发展正大力推进供给侧结构性改革,加快技术创新与对外合作的步伐。随着医疗卫生体制改革的深入,行业发展格局将会发生深刻变化,未来创新能力强、产品差异化优势明显、成本控制能力好的企业将具备更大的发展空间。

(1) 创新驱动发展更加突出。近年来随着审批制度的改革,医保谈判进程的加快,创新药呈现“审评快、上市快、上量快”的趋势,带量采购推动企业向创新转型,上市许可人制度加速创新药的成果转化,创新研发集中在抗肿瘤领域,生物制药是发展重点。同时新需求和新技术驱动行业快速发展,自主研发和进口替代加速行业的研发创新。

(2) 带量采购政策常态化开展,减少低质量重复,促进高质量发展。国家级、省级、省际联盟的药品和耗材集中采购落地加快,采购品种数量继续增加,采购范围从口服制剂、注射剂,逐渐向胰岛素、中成药、生物类似物扩大,药品价格信息化程度提高、管控趋严,竞争充分品种价

格承压，创新药、改良型新药、难仿品种竞争优势凸显，落后产能加速清退，医保基金将更多用于具有临床价值和创新性的药物。

(3) 分级诊疗体系日趋完善，互联网医疗快速发展。医联体、医共体以及国家医学中心的建设是推动分级诊疗制度建设的重要保障，在国务院以及卫健委一系列政策的支持下，医联体和医共体的发展已经趋于成熟，国家医学中心也已建成多个专业医学中心，涵盖多个重点医院以及多个学科领域。互联网医疗代表了医疗行业新的发展方向，有利于解决中国医疗资源不平衡和人们日益增加的健康医疗需求之间的矛盾。互联网医院建设加速；人们通过互联网方式获取医疗服务的消费习惯也正在养成，随着一些新兴商业模式的诞生，如“网订店取”和“网订店送”的 O2O 商业模式，线下和线上药品零售协同合作发展，有望打开院外零售市场新的成长空间。

#### (四) 核心技术与研发进展

##### 1. 核心技术及其先进性以及报告期内的变化情况

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

##### (1) 难溶药物增溶技术平台

###### A、技术介绍

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

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

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

例如，公司基于特色增溶技术研发的高端仿制药泊沙康唑肠溶片，于 2019 年 8 月获得 ANDA 批件，并于 2021 年 1 月作为国内首仿，获 NMPA 批准上市，成功进入国内市场，实现进口替代，体现了公司在难溶药物增溶领域的先进技术水平。

###### B、技术先进性

公司难溶药物增溶技术平台的技术先进性主要体现在如下方面：

###### a) 标的药物筛选体系

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

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

###### b) 增溶体系设计和应用能力

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

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

###### c) 增溶制剂制备技术

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

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

## (2) 缓控释药物制剂研发平台

### A、技术介绍

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

公司依靠缓控释药物制剂研发平台，成功制备了多个药品的缓控释制剂产品。公司研发的盐酸安非他酮缓释片，在 2017 年 8 月取得美国 ANDA 批件，是第二代安非他酮缓释片产品中第二家获批的中国企业，并于 2021 年 10 月获 NMPA 审批通过；公司研发的盐酸普罗帕酮缓释胶囊于 2019 年 1 月取得美国 ANDA 批件。

### B、技术先进性

公司缓控释药物制剂研发平台的技术先进性主要体现在如下方面：

#### a) 微片制备工艺

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

#### b) 胃滞留控释技术

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

#### c) 骨架型缓控释技术

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

## (3) 固定剂量药物复方制剂研发平台

### A、技术介绍

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

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

目前，公司基于固定剂量药物复方制剂研发平台已经开发了多个固定剂量的复方产品，其中西格列汀二甲双胍缓释片产品已经递交 FDA 和 NMPA 的注册申报，达格列净二甲双胍缓释片已提交 NMPA 注册申报。

### B、技术先进性

公司固定剂量药物复方制剂研发平台的技术先进性主要体现在工艺的复杂度上。

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

国家科学技术奖项获奖情况

适用 不适用

国家级专精特新“小巨人”企业、制造业“单项冠军”认定情况

适用 不适用

## 2. 报告期内获得的研发成果

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

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

报告期内获得的知识产权列表

	本年新增		累计数量	
	申请数(个)	获得数(个)	申请数(个)	获得数(个)
发明专利	8	1	58	16
实用新型专利	19	9	57	40
外观设计专利				
软件著作权			8	8
其他				
合计	27	10	123	64

注：报告期内，新申请专利 27 项，其中发明专利 8 项，实用新型专利 19 项。截至报告期末，公司已取得 56 项专利授权，其中发明专利 16 项、实用新型专利 40 项。2022 年 11 月，“泊沙康唑药物组合物及其制备方法和药物制剂”专利荣获第四届上海知识产权创新奖专利二等奖。

## 3. 研发投入情况表

单位：元

	本年度	上年度	变化幅度(%)
费用化研发投入	76,020,452.32	103,632,017.16	-26.64
资本化研发投入	-	-	-
研发投入合计	76,020,452.32	103,632,017.16	-26.64
研发投入总额占营业收入比例(%)	30.71	32.85	减少 2.14 个百分点
研发投入资本化的比重(%)	-	-	-

研发投入总额较上年发生重大变化的原因

适用 不适用

研发投入资本化的比重大幅变动的原因及其合理性说明

适用 不适用

## 4. 在研项目情况

√适用 □不适用

单位：元

序号	项目名称	预计总投资规模	本期投入金额	累计投入金额	进展或阶段性成果	拟达到目标	技术水平	具体应用前景
1	泊沙康唑肠溶片	55,000,000.00	1,655,993.39	46,501,130.79	递交多国申报：中国、美国、澳大利亚、新加坡和沙特已批准	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	抗真菌
2	盐酸安非他酮缓释片（II）	32,000,000.00	2,287,893.05	27,492,395.38	递交多国申报，中国和美国已获批	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	抑郁症
3	盐酸帕罗西汀肠溶缓释片	28,000,000.00	885,245.22	22,314,329.74	中国和美国已获批	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	抑郁症
4	西格列汀二甲双胍缓释片	20,000,000.00	136,252.80	16,923,867.33	递交中国及美国申报	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	糖尿病
5	普瑞巴林缓释片	15,000,000.00	110,908.56	13,591,416.07	递交美国申报	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	神经痛
6	枸橼酸托法替布缓释片	30,000,000.00	4,006,038.08	24,111,282.81	递交中国及美国申报	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	抗风湿
7	熊去氧胆酸胶囊	22,000,000.00	4,814,652.45	20,831,466.39	中国已获批	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	胆囊胆固醇结石，胆汁淤积性肝病，胆汁反流性胃炎
8	JV-0021	35,000,000.00	359,676.55	17,978,008.02	递交美国申报	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	癌症

9	奥拉帕利片	30,000,000.00	1,390,081.44	27,819,067.22	递交中国申报	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	癌症
10	美沙拉秦肠溶片 (1.2g)	20,000,000.00	6,189,969.57	18,375,026.39	递交中国及美国申报	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	结肠炎
11	达格列净二甲双胍缓释片	25,000,000.00	8,882,803.82	21,451,185.32	递交中国申报	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	糖尿病
12	马昔腾坦片	12,000,000.00	37,376.70	9,903,409.34	美国已获批；递交中国申报	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	肺动脉高压
13	XT-0043	40,000,000.00	4,001,513.23	7,993,971.95	二期临床试验	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	抗真菌
14	XT-0053	25,000,000.00	7,181,593.35	19,954,808.60	注册批生产	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	结肠炎
15	依西美坦片	18,000,000.00	13,396,459.36	17,165,107.43	递交中国申报	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	癌症
16	XT-0058	15,000,000.00	1,738,035.33	1,758,440.80	确定小试处方工艺	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	抗真菌
17	XT-E0021	22,000,000.00	3,429,063.77	11,803,395.59	确定小试处方工艺	药品上市	目标符合相关药品审评审批要求	癌症
合计	/	444,000,000.00	60,503,556.67	325,968,309.17	/	/	/	/

## 情况说明

无

## 5. 研发人员情况

单位:万元 币种:人民币

基本情况		
	本期数	上期数
公司研发人员的数量(人)	108	118
研发人员数量占公司总人数的比例(%)	43.55	45.74
研发人员薪酬合计	2,741.91	2,938.94
研发人员平均薪酬	25.39	24.91

研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	4
硕士研究生	42
本科	41
专科	15
高中及以下	6
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30岁以下(不含30岁)	39
30-40岁(含30岁,不含40岁)	54
40-50岁(含40岁,不含50岁)	10
50-60岁(含50岁,不含60岁)	3
60岁及以上	2

研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 6. 其他说明

适用 不适用

## 三、报告期内核心竞争力分析

## (一) 核心竞争力分析

适用 不适用

## 1、构建三大自主研发技术平台，树立了较高的研发能力壁垒

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

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

## 2、具有与国际规范标准接轨的生产工艺和质量管理体系，产品竞争力强

公司子公司宣泰药业拥有 16,000 多平方米的高标准生产厂房。公司较为完善的生产能力，可以为公司后续的多个在研项目的实施和商业化提供有效保障。

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

报告期内，公司产品得到客户认可，主要产品泊沙康唑肠溶片等在美国市场均拥有相当的市场占有率。并且公司产品泊沙康唑肠溶片、盐酸安非他酮缓释片（II）于 2023 年 1 月纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2022 年）》。

### 3、具有国际化高水平的研发团队和经营管理团队

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

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

### 4、拥有众多国内外知名客户，客户资源丰富

公司凭借先进的制剂技术平台和与国际规范标准接轨的生产工艺和质量管理体系，与众多国内外市场制药公司建立了稳固的合作关系，产品覆盖中国、美国、澳大利亚、新加坡等全球市场。

公司的仿制药经销商包括 SANDOZ、VITRUVIAS、LANNETT 等国外上市公司和知名药企，CRO/CMO 服务客户涵盖歌礼制药（1672.HK）、亚盛医药（6855.HK）、再鼎医药（9688.HK）、艾力斯（688578.SH）、辰欣药业（603367.SH）、益方生物（688382.SH）等多家上市公司以及辉瑞普强、海和药物、瓊黎药业等国内外知名药企，具有丰富的客户资源。

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

适用 不适用

## 四、风险因素

### (一) 尚未盈利的风险

适用 不适用

### (二) 业绩大幅下滑或亏损的风险

适用 不适用

### (三) 核心竞争力风险

适用 不适用

#### 1、研发失败的风险

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

#### 2、核心技术人员流失风险

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

### (四) 经营风险

适用 不适用

#### 1、业绩波动风险

2022 年美国 FDA 新批准 6 家泊沙康唑肠溶片上市销售，导致美国市场竞争加剧，2022 年公司权益分成收入较上年同期减少 12,034.10 万元，同比下降 80.17%，对公司营业收入产生不利影响。报告期内，公司已经加强新产品的研发及商业化，但因超预期因素影响导致研发人员到岗率大幅下降至 78%，研发进度滞后，对公司未来收入产生不利影响。

## 2、境外市场风险

报告期内，公司外销收入金额为 8,887.36 万元，占主营业务收入的比例为 36.03%，是公司营业收入的重要来源。公司外销业务可能面临进口国政策法规变动、市场竞争激烈、贸易摩擦导致的地缘政治壁垒、受相关国家或地区管制等风险，导致外销收入下降，进而对公司盈利能力产生不利影响。

## 3、原料药价格波动风险

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

## 4、药品质量控制的风险

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

## 5、安全生产的风险

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

## (五) 财务风险

√适用 □不适用

### 1、应收账款回收风险

报告期内，随着公司销售规模的扩大，公司应收账款有大幅度增长，报告期末公司应收账款账面价值为 6,430.24 万元。公司应收账款客户主要系美国大型经销商等，信誉较好，但未来随着公司业务的进一步扩大，应收账款金额存在进一步上升的可能，进而对公司业绩产生影响。

### 2、存货不能及时变现的风险

随着公司业务的发展，公司存货金额不断增加。报告期末，公司的存货账面价值为 2,937.68 万元。由于公司业务处于快速发展阶段，导致存货金额较高，存在存货不能及时变现的风险。

### 3、税收优惠政策变化风险

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

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

### 4、汇率波动风险

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

## 5、毛利率下降风险

报告期内，公司综合毛利率 71.23%，毛利率水平较高，若未来因行业竞争加剧、原材料和直接人工上涨、产品议价能力降低等使得公司毛利率水平下滑，将影响公司整体盈利水平。

## (六) 行业风险

适用 不适用

### 1、医药产业政策变化的风险

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

### 2、药品集中采购相关风险

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

### 3、抗菌药物临床应用管理相关风险

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

## (七) 宏观环境风险

适用 不适用

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

## (八) 存托凭证相关风险

适用 不适用

## (九) 其他重大风险

适用 不适用

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司实现营业总收入 24,756.24 万元，同比下降 21.53%；实现营业利润 9,913.16 万元，同比下降 18.28%；实现利润总额 9,747.54 万元，同比下降 34.59%；归属于上市公司股东的净利润为 9,294.15 万元，同比下降 31.11%；归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润为 7,419.93 万元，同比下降 15.17%。详情请见“第三节 管理层讨论与分析 一、经营情况讨论与分析”。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	247,562,432.66	315,470,565.08	-21.53
营业成本	71,226,409.91	69,001,438.40	3.22
销售费用	6,106,285.03	6,009,534.08	1.61
管理费用	37,788,990.07	39,703,064.11	-4.82
财务费用	-8,496,618.22	2,819,890.79	-401.31
研发费用	76,020,452.32	103,632,017.16	-26.64
经营活动产生的现金流量净额	73,183,720.97	145,772,137.32	-49.80
投资活动产生的现金流量净额	-200,305,498.95	-64,233,990.26	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	375,650,072.37	-932,758.31	不适用

营业收入变动原因说明：报告期内，公司营业收入同比下降 21.53%、归属于上市公司股东的扣除非经常损益的净利润同比下降 15.17%，主要系 2022 年美国 FDA 新批准 6 家泊沙康唑肠溶片上市销售，导致美国市场竞争加剧，2022 年公司权益分成收入减少 12,034.10 万元，同比下降 80.17%；但公司自研项目合作及商业化取得积极进展，报告期内取得研发技术成果转化收入共计 6,485.95 万元。

营业成本变动原因说明：基本持平。

销售费用变动原因说明：基本持平。

管理费用变动原因说明：基本持平。

财务费用变动原因说明：主要是报告期内美元兑人民币汇率上调，增加了汇兑收益；报告期内发行新股，进而增加存款规模，利息收入增加所致。

研发费用变动原因说明：报告期内，公司在临床前处方研发、临床试验实施、中试放大等研发环节受到超预期因素影响，造成研发进度滞后，研发费用较上年度下降。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：美国市场竞争加剧造成权益分成收入下滑，及政府补贴等非经常损益较上年同期减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2022 年，公司对伊诺达博增资 2,000 万元；购买位于上海市闵行区绿洲环路 396 弄的房产，用于新建研发中心，金额为 15,687.05 万元，造成现金流出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：2022 年 8 月发行新股，导致筹资活动现金净流量增加

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

2022 年美国 FDA 新批准 6 家泊沙康唑肠溶片上市销售，导致美国市场竞争加剧，2022 年公司权益分成收入减少 12,034.10 万元，同比下降 80.17%。但公司自研项目合作及商业化取得积极进展，报告期内取得研发技术成果转化收入共计 6,485.95 万元。

#### 2. 收入和成本分析

适用 不适用

报告期内，公司实现营业收入为 24,756.24 万元，营业成本 7,122.64 万元。其中，主营业务收入为 24,668.81 万元，主营业务成本为 7,053.81 万元，主营业务收入比上年减少 21.53%，主营业务成本比上年增加 2.91%，具体情况请见下表：

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药制造业	246,688,070.74	70,538,114.44	71.41	-21.53	2.91	减少 6.79 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
产品销售	70,803,148.39	35,017,065.36	50.54	-3.34	-1.59	减少 0.88 个百分点
CRO/CMO	73,230,373.77	35,521,049.08	51.49	14.97	7.77	增加 3.24 个百分点
权益分成	29,765,138.34	-	100	-80.17	-	
研发技术成果转化	64,859,481.90	-	100	236.31	-	
其他	8,029,928.34	-	100	-0.18	-	
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
境内	157,814,446.80	43,757,532.67	72.27	81.80	12.88	增加 16.93 个百分点
境外	88,873,623.94	26,780,581.77	69.87	-60.95	-10.07	减少 17.05 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
经销	172,832,280.89	37,204,315.35	78.47	-32.34	-10.28	减少 5.29 个百分点
直销	73,855,789.85	33,333,799.09	54.87	25.34	23.10	增加 0.82 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

- 1、CRO/CMO 收入：报告期内公司加强新药客户订单承接，使得 CRO 收入增加；同时多个新药客户产品陆续获批并由子公司宣泰药业进行后续商业化生产，使得 CMO 收入增加。
- 2、权益分成收入：2022 年美国 FDA 新批准 6 家泊沙康唑肠溶片上市销售，导致美国市场竞争加剧，2022 年公司权益分成收入减少 12,034.10 万元，同比下降 80.17%。
- 3、研发技术成果转化收入：报告期内，公司大力加强自研项目的研发技术成果转化，与上下游客户的多项合作取得积极进展，导致相应权益转让收入增加，具体产品包括达格列净二甲双胍缓释片、依西美坦片等；同时合作项目陆续达到研发及商业化的特定里程碑，收取的里程碑付款增加，具体产品包括泊沙康唑肠溶片、熊去氧胆酸胶囊、盐酸帕罗西汀肠溶缓释片等。
- 4、公司内销营业收入较上年大幅增长，主要由于公司产品在国内陆续获批上市导致销量增加，及来自境内的研发技术成果转化收入增加。外销收入较上年同期减少主要是泊沙康唑肠溶片美国市场竞争加剧导致权益分成收入减少所致。
- 5、公司直销收入较上年增长，主要是 CRO/CMO 来自境内的收入增加。经销收入较上年同期减少，主要是泊沙康唑肠溶片美国市场竞争加剧导致权益分成收入减少所致。

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
泊沙康唑肠溶片	万片	476.39	380.43	121.31	9.39	-10.76	224.50
盐酸普罗帕酮缓释胶囊	万片	-	143.07	-	-100.00	1.30	-100.00
熊去氧胆酸胶囊	万片	511.24	86.50	424.74	-	-	-
盐酸安非他酮缓释片 (II)	万片	1,110.45	791.14	319.20	-3.85	-31.50	-
盐酸帕罗西汀肠溶缓释片	万片	36.50	36.50	-	-	-	-
碳酸司维拉姆片	万片	79.60	118.40	-	-40.15	25.68	-100.00

### 产销量情况说明

- 1、泊沙康唑肠溶片：随着国内市场拓展及其他国家/地区陆续获批上市，产品需求增加导致生产量增长；销售量较上年同期减少 10.76%，库存量较上年同期增加 224.50%，主要原因系公司 2022 年 11 月底出口美国的泊沙康唑肠溶片产品尚未到港，公司核算列支在发出商品科目。
- 2、盐酸普罗帕酮缓释片：2021 年 9 月 16 日，公司收到 FDA 信件：因 Panexcell 进行其他生物等效性试验工作时涉嫌伪造数据，要求公司对所申报的盐酸普罗帕酮产品中的生物等效性试验部分进行再研究或撤回该产品的上市申请。同时 FDA 已将公司产品的 TE 代码暂时变更成 BX，具有 BX 评级的药物仍属于批准上市药物，依然可以通过药房或医院凭处方获得，但无法成为自动替代品牌药物的产品。受此影响，2022 年盐酸普罗帕酮缓释胶囊销售受到不利影响。截至 2022 年底，公司已重新开展生物等效性试验并获通过，将于近期提交 FDA 审核，审核通过后公司产品将重新获得 TE 代码。
- 3、熊去氧胆酸胶囊：2022 年 7 月获得国内批准上市并于 2022 年 11 月底实现商业化供货。公司统筹 2023 年度的订单并协调产能需求，以保证产品的供应，2022 年末库存保持在合理水平。
- 4、盐酸安非他酮缓释片 (II)：因美国市场竞争持续加剧、经销商更换等因素导致销售数量下降。
- 5、盐酸帕罗西汀肠溶缓释片：2022 年底实现商业化供货。
- 6、碳酸司维拉姆片：产品于菲律宾获批并首次出口该地区；美国市场竞争较激烈，订单下降。

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药制造业	直接材料	35,263,381.60	49.99	37,513,800.20	54.73	-6.00	
	直接人工	20,051,948.33	28.43	17,550,449.26	25.60	14.25	
	制造费用	15,222,784.52	21.58	13,480,014.35	19.67	12.93	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
产品销售	直接材料	28,771,136.66	40.79	30,274,202.66	44.17	-4.96	
产品销售	直接人工	2,470,422.86	3.50	2,564,828.17	3.74	-3.68	
产品销售	制造费用	3,275,505.84	4.64	2,743,847.38	4.00	19.38	
CRO/CMO	直接材料	6,492,244.94	9.20	7,239,597.54	10.56	-10.32	
CRO/CMO	直接人工	17,581,525.47	24.92	14,985,621.09	21.86	17.32	
CRO/CMO	制造费用	11,947,278.68	16.94	10,736,166.97	15.66	11.28	

成本分析其他情况说明

1、产品成本较上年同期变动的原因为：2022 年公司产品新增了熊去氧胆酸、盐酸帕罗西汀肠溶缓释片，且各产品的销售量不同，故所对应的产品成本不同。

2、CRO/CMO 成本较上年同期变动原因为：2022 年多个新药客户产品获批进入并委托子公司宣泰药业进行商业化生产，使得 CMO 收入增加，其对应的成本也随之增加。

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告”-“八、合并范围的变更”部分。

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 17,093.36 万元，占年度销售总额 69.05%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0.00 %。

## 公司前五名客户

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比	是否与上市公司存
----	------	-----	----------	----------

			例 (%)	在关联关系
1	客户一	7,662.29	30.95	否
2	客户二	3,787.52	15.30	否
3	客户三	3,264.13	13.19	否
4	客户四	1,202.14	4.86	否
5	客户五	1,177.28	4.76	否
合计	/	17,093.36	69.05	/

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

√适用 □不适用

客户三（澎尚医药（杭州）有限公司）为本期新进前五大客户。

### B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 1,695.71 万元，占年度采购总额 55.37%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0.00%。

#### 公司前五名供应商

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例 (%)	是否与上市公司存在关联关系
1	供应商一	736.73	24.06	否
2	供应商二	455.75	14.88	否
3	供应商三	246.50	8.05	否
4	供应商四	150.93	4.93	否
5	供应商五	105.80	3.45	否
合计	/	1,695.71	55.37	/

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

√适用 □不适用

供应商一（江西中印医药进出口有限公司）为本期新进前五大供应商。供应商三（杭州民生滨江制药有限公司）、供应商四（上海颐迪贸易有限公司）、供应商五（山东金城生物药业有限公司）为公司原有供应商，本期新进前五大供应商。

### 3. 费用

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	去年同期数	变动比例 (%)	重大变动说明
销售费用	610.63	600.95	1.61	
管理费用	3,778.90	3,970.31	-4.82	
研发费用	7,602.05	10,363.20	-26.64	
财务费用	-849.66	281.99	-401.31	主要系美元兑人民币汇率上升；2022 年 8 月发行新股，存款规模增加，利息收入增加

## 4. 现金流

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

科目	本期数	去年同期数	变动比例 (%)	重大变动说明
经营活动产生的现金流量净额	7,318.37	14,577.21	-49.80	主要系：(1) 2022 年美国 FDA 新批准 6 家泊沙康唑肠溶片上市销售，导致美国市场竞争加剧，2022 年公司权益分成收入减少 12,034.10 万元，同比下降 80.17%；(2) 政府补贴等非经常损益同比减少 2,870.39 万元。
投资活动产生的现金流量净额	-20,030.55	-6,423.40	不适用	主要系：(1) 2022 年，公司对伊诺达博增资 2,000 万元；(2) 购买位于上海市闵行区绿洲环路 396 弄的房产，用于新建研发中心，金额为 15,687.05 万元，造成现金流出增加。
筹资活动产生的现金流量净额	37,565.01	-93.28	不适用	主要系：2022 年 8 月发行新股收到募集资金，导致筹资活动现金净流量增加。

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

## (三) 资产、负债情况分析

√适用 □不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
货币资金	763,148,303.68	57.28	511,651,941.84	59.10	49.15	主要系发行新股，收到募集资金
应收票据			446,100.00	0.05	-100.00	银行承兑汇票到期
应收账款	64,302,436.57	4.83	40,388,528.80	4.66	59.21	主要系超预期因素影响导致产品出口美国的海运到港日期滞后所致
预付款	28,568,590.23	2.14	13,855,269.92	1.60	106.19	主要系预付新

项						产品原材料款项
其他应收款	1,843,937.30	0.14	214,264.59	0.02	760.59	主要系采购保证金及押金
存货	29,376,771.68	2.20	40,425,720.83	4.67	-27.33	主要系2021年备货泊沙康唑肠溶片原料,本期该类原料备货减少所致
合同资产	6,970,595.13	0.52	3,254,798.34	0.38	114.16	主要系本期CRO业务增加,合同资产随之增加
一年内到期的非流动资产	44,085,260.28	3.31				一年内到期的定额存单
其他流动资产	15,414,541.46	1.16	8,597,290.70	0.99	79.30	主要系当期新增购买房产的待抵扣进项税
长期股权投资	49,098,303.44	3.69	27,416,602.48	3.17	79.08	主要系增资伊诺达博
固定资产	100,787,289.76	7.56	105,980,056.60	12.24	-4.90	
在建工程	153,613,734.53	11.53	4,675,368.79	0.54	3,185.60	主要系购买尚未达到可使用状态的房产,当期计入在建工程科目
使用权资产	1,514,885.51	0.11	4,436,129.62	0.51	-65.85	主要系员工宿舍减少
无形资产	32,474,215.46	2.44	41,164,373.72	4.75	-21.11	主要系每年摊销导致当期金额减少
商誉	18,385,750.74	1.38				主要系收购安羨医药形成的商誉
长期待摊费用	1,987,538.56	0.15	3,152,155.54	0.36	-36.95	主要系每年摊销导致当期金额减少
递延所得税资产	16,457,511.74	1.24	16,078,218.43	1.86	2.36	
其他非流动资产	4,304,280.00	0.32	44,068,356.09	5.09	-90.23	主要系一年内到期的定期存单重分类
应付账款	9,155,432.48	0.69	8,009,721.85	0.93	14.30	
合同负债	56,127,609.90	4.21	46,531,273.30	5.37	20.62	主要系CRO订单增加,预收款

						增加
应付职工薪酬	11,221,035.98	0.84	13,256,662.45	1.53	-15.36	
应交税费	747,139.54	0.06	8,187,414.91	0.95	-90.87	主要系企业所得税减少
其他应付款	12,243,387.87	0.92	12,551,464.39	1.45	-2.45	
一年内到期的非流动负债	323,061.49	0.02	778,542.09	0.09	-58.50	主要系员工宿舍减少
其他流动负债	235,413.63	0.02	206,887.19	0.02	13.79	
租赁负债	1,199,874.00	0.09	3,660,791.26	0.42	-67.22	主要系员工宿舍减少
递延收益	61,120,792.42	4.59	64,616,221.28	7.46	-5.41	
递延所得税负债	2,676,329.06	0.20	2,818,876.68	0.33	-5.06	

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

### (1) 资产规模

其中：境外资产 1,785,126.09（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.13%。

### (2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

其他应收款期末余额，其中 1,719,261.65 元为采购保证金及押金。

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

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

## 医药制造行业经营性信息分析

## 1. 行业和主要药(产)品基本情况

## (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

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

## (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

## 按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

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

化学药	心血管类	马昔腾坦片	化药 4 类 /ANDA	肺动脉高压	是	否	不适用	否	否	是	是
化学药	消化类	艾司奥美拉唑肠溶胶囊	化药 4 类 /ANDA	胃食管反流	是	否	不适用	否	否	是	是

#### 报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

适用 不适用

泊沙康唑肠溶片和盐酸安非他酮缓释片（II）新纳入《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2022 年）》目录，于 2023 年 3 月 1 日执行。

#### 报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

情况说明

适用 不适用

#### 按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
抗真菌类	5,394.11	2,330.74	56.79	-10.84	-12.30	0.72	不适用
精神类	322.93	252.97	21.67	-5.08	5.52	-7.87	不适用
心血管类	86.09	96.34	-11.90	-26.95	1.10	-31.05	不适用
消化类	178.47	121.08	32.16				不适用
其他类	1,098.72	700.59	36.24	34.55	23.87	5.50	不适用
CRO/CMO	7,323.04	3,552.10	51.49	14.97	7.77	3.24	不适用
权益分成	2,976.51	-	100.00	-80.17			不适用
研发技术成果转化	6,485.95	-	100.00	236.31			不适用
其他	802.99	-	100.00	-0.18			不适用

## 情况说明

√适用 □不适用

详见“第三节管理层讨论与分析”-“五、报告期内主要经营情况”-“（一）主营业务分析”-“2、收入和成本分析”-“（1）主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况”、“（2）产销量情况分析表”。

## 2. 公司药（产）品研发情况

## (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

公司紧抓“研发驱动”“国际化”两大战略，注重研发创新，不断加大研发投入。报告期内，公司研发费用为7,602.05万元，占营业收入的30.71%。

截至报告期末，公司拥有108名研发人员，已建立起“难溶药物增溶技术平台”、“缓控释药物制剂研发平台”、“固定剂量药物复方制剂研发平台”等先进的药物制剂技术平台，及和中美合规的质量管理及生产体系。公司以研发为驱动，形成了药物研发、知识产权、药品注册与法规、商业化生产、质量体系为一体的平台化制药技术综合能力。公司牢牢把握国际化发展机遇，不断丰富和完善产品管线，积极进行全球布局。报告期内，公司有2项产品获得国内批准上市，3项产品获得美国等其他国家批准上市，5项产品申报注册。

## (2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
泊沙康唑肠溶片	泊沙康唑肠溶片	化药4类/ANDA	抗真菌	是	否	递交多国申报：中国、美国、澳大利亚、新加坡和沙特已批准
盐酸安非他酮缓释片（II）	盐酸安非他酮缓释片（II）	化药4类/ANDA	抑郁症	是	否	递交多国申报，中国和美国已获批
盐酸帕罗西汀肠溶缓释片	盐酸帕罗西汀肠溶缓释片	化药4类/ANDA	抑郁症	是	否	中国和美国已获批
西格列汀二甲双胍缓释片	西格列汀二甲双胍缓释片	化药3类/ANDA	糖尿病	是	否	递交中国及美国申报
普瑞巴林缓释片	普瑞巴林缓释片	ANDA	神经痛	是	否	递交美国申报

枸橼酸托法替布缓释片	枸橼酸托法替布缓释片	化药 4 类/ANDA	抗风湿	是	否	递交中国及美国申报
熊去氧胆酸胶囊	熊去氧胆酸胶囊	化药 4 类	胆囊胆固醇结石，胆汁淤积性肝病，胆汁反流性胃炎	是	否	中国已获批
JV-0021	JV-0021	ANDA	癌症	是	否	递交美国申报
奥拉帕利片	奥拉帕利片	化药 4 类	癌症	是	否	递交中国申报
美沙拉秦肠溶片 (1.2g)	美沙拉秦肠溶片 (1.2g)	化药 3 类/ANDA	结肠炎	是	否	递交中国及美国申报
达格列净二甲双胍缓释片	达格列净二甲双胍缓释片	化药 3 类/ANDA	糖尿病	是	否	递交中国申报
马昔腾坦片	马昔腾坦片	化药 4 类/ANDA	肺动脉高压	是	否	美国已获批；递交中国申报
XT-0043	-	化药 2 类	抗真菌	是	否	二期临床试验
XT-0053	-	化药 4 类	结肠炎	是	否	注册批生产
依西美坦片	依西美坦片	化药 4 类	癌症	是	否	递交中国申报
XT-0058	-	化药 4 类	抗真菌	是	否	确定小试处方工艺
XT-E0021	-	化药 3 类/ANDA	癌症	是	否	确定小试处方工艺

### (3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

#### A. 报告期内通过审批的药（产）品情况

产品名称	注册分类	功能主治/适应症	获批国家	获批时间
泊沙康唑肠溶片	ANDA	抗真菌	新加坡	2022. 04. 05
			沙特阿拉伯	2022. 08. 19
熊去氧胆酸胶囊	化药 4 类	胆囊胆固醇结石，胆汁淤积性肝病，胆汁反流性胃炎	中国	2022. 07. 19
盐酸帕罗西汀肠溶缓释片 (12.5mg、25mg)	化药 4 类	抑郁症	中国	2022. 03. 29

盐酸帕罗西汀肠溶缓释片 (37.5mg)	ANDA	抑郁症	美国	2022.05.27
碳酸司维拉姆片	ANDA	高磷血症	菲律宾	2022.04.11

## B. 报告期内呈交监管部门审批的药(产)品情况

产品名称	注册分类	申报国家	进展情况
奥拉帕利片	化药四类	中国	2022年1月申报, 审评审批中
美沙拉秦肠溶片(1.2g)	ANDA	美国	2022年5月申报, 审评审批中
	化药3类	中国	2022年9月申报, 审评审批中
泊沙康唑肠溶片	ANDA	加拿大	2022年5月申报, 审评审批中
达格列净二甲双胍缓释片	化药3类	中国	2022年9月申报, 审评审批中
枸橼酸托法替布缓释片(22mg)	ANDA	美国	2022年9月申报, 审评审批中

## (4). 报告期内主要研发项目取消或药(产)品未获得审批情况

适用 不适用

## (5). 研发会计政策

适用 不适用

公司将内部研究开发项目的支出, 区分为研究阶段支出和开发阶段支出。

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

## (6). 研发投入情况

同行业比较情况

适用 不适用

单位: 万元 币种: 人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
博瑞医药	17,328.96	16.47	9.95	-
恒瑞医药	620,328.83	23.95	17.44	4.19
苑东生物	20,874.28	20.41	9.11	3.86
百诚药业	8,113.62	21.68	3.50	-
华纳药厂	7,005.83	6.11	4.74	-
同行业平均研发投入金额				134,730.30
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				30.71
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)				6.46
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)				-

注：上表引用的同行业可比公司数据来源于其 2021 年年度报告披露信息。同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算术平均值。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

适用 不适用

主要研发项目投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
泊沙康唑肠溶片	165.60	165.60	-	0.67	-65.24	
盐酸安非他酮缓释片 (II)	228.79	228.79	-	0.92	148.93	
盐酸帕罗西汀肠溶缓释片	88.52	88.52	-	0.36	-19.22	
西格列汀二甲双胍缓释片	13.63	13.63	-	0.06	-97.78	
普瑞巴林缓释片	11.09	11.09	-	0.04	-91.75	
枸橼酸托法替布缓释片	400.60	400.60	-	1.62	-61.41	
熊去氧胆酸胶囊	481.47	481.47	-	1.94	165.45	
JV-0021	35.97	35.97	-	0.15	-89.98	
奥拉帕利片	139.01	139.01	-	0.56	-93.74	
美沙拉秦肠溶片 (1.2g)	619.00	619.00	-	2.50	-20.78	

达格列净二甲双胍缓释片	888.28	888.28	-	3.59	10.33
马昔腾坦片	3.74	3.74	-	0.02	-42.02
XT-0043	400.15	400.15	-	1.62	49.02
XT-0053	718.16	718.16	-	2.90	31.97
依西美坦片	1,339.65	1,339.65	-	5.41	618.74
XT-0058	173.80	173.80	-	0.70	8,417.50
XT-E0021	342.91	342.91	-	1.39	-52.88

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

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

#### (2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
职工薪酬	449.54	73.62
广告费和业务宣传费	69.34	11.36
保险费	60.81	9.96
服务费	16.64	2.72
其他	14.30	2.34
合计	610.63	

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
---------	------	----------------

博瑞医药	4,280.85	4.07
恒瑞医药	938,370.83	36.22
苑东生物	46,810.18	45.76
百诚药业	670.81	1.79
华纳药厂	53,396.17	46.57
公司报告期内销售费用总额		610.63
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		2.48

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

#### 4. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析****对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
20,000,000.00	21,000,000.00	-4.76%

注：

1) 2022 年 1 月，公司与伊诺达博原股东签署《成都伊诺达博医药科技有限公司之增资协议》，公司子公司宣泰实业以自有资金 2,000 万元对伊诺达博进行增资，现已实施完毕。目前宣泰实业持有伊诺达博 24.40% 股权。公司通过投资伊诺达博，可充分利用其在医药中间体及原料药领域的技术及平台优势，有利于稳定公司原料药的供应及制剂产品的开发，增强公司产品的市场竞争力。

2) 2022 年 7 月，公司子公司宣泰实业以自有资金 1,300 万元受让杭州安元持有的安羨医药 51% 股权，并完成工商变更。受让完成后，宣泰实业持有安羨医药 100% 的股权。

3) 2022 年 12 月，公司子公司宣泰实业与杭州沐源签署《杭州宣沐药业有限公司合资合同》，共同设立杭州宣沐药业有限公司，注册资本 5000 万元，宣泰实业认缴 1900 万元，持股 38%。截至报告期末，尚未实缴。宣沐药业主要从事药品的研发及销售。

4) 2022 年 12 月，公司由子公司宣泰药业、宣泰实业出资设立江苏宣泰腾汇医药有限公司，注册资本 1000 万元。截至报告期末，尚未实缴。宣泰腾汇主要从事药品的批发及销售。

**1. 重大的股权投资**

□适用 √不适用

**2. 重大的非股权投资**

√适用 □不适用

2022 年 6 月，公司与上海漕河泾开发区浦未建设发展有限公司签订《房屋买卖合同》，以自有资金 15,687.05 万元购买位于上海市闵行区绿洲环路 396 弄的房产，用于新建公司研发中心，2022 年 11 月底款项已支付完毕。该事项已经公司第一届董事会 2022 年第一次临时会议审议通过。

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	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/赎回金额	其他变动	期末数
金融衍生工具					1,990,000,000.00	1,990,000,000.00		
合计					1,990,000,000.00	1,990,000,000.00		

证券投资情况

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

#### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

#### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	主营业务	注册资本	持股比例	总资产	净资产	营业收入	净利润
江苏宣泰药业有限公司	药品及保健食品的研发、生产及销售	14,475.20	100.00%	17,336.41	6,389.19	8,699.04	1,222.57
上海宣泰生物有限公司	保健食品的研发、销售	500.00	100.00%	1,214.73	8,71.22	1,295.68	303.22

上海宣泰实业有限公司	医药技术开发, 投资管理	8,000.00	100.00%	7,195.17	7,192.77	-	351.97
上海安美医药科技有限公司	药品的研发及销售	4,000.00	100.00%	706.02	699.86		-22.18
江苏宣泰腾汇医药有限公司	药品批发及销售	1,000.00	100.00%	-	-0.02	-	-0.02
GFW INC.	医药技术开发及进出口	2 万美元	100.00%	146.74 万美元	23.16 万美元	-	-0.02 万美元
Impact Biopharma Inc.	医药技术开发及进出口	10 万美元	100.00%	54.39 万美元	53.05 万美元	-	-0.51 万美元
上海博宣健康科技有限公司	保健食品的研发及销售	500.00	30.00%	333.26	93.05	617.83	74.51
上海博璞诺科技发展有限公司	医药中间体、原料及产品的研发、销售	3137.00	9.56%	851.97	-648.35	117.55	-1,250.98
成都伊诺达博医药科技有限公司	医药原料的研发及销售	1,075.5556	24.40%	18,898.37	12,041.27	14,422.10	2,215.03
杭州宣沐药业有限公司	药品的研发及销售	5000.00	38.00%	-	-	-	-

## (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

适用  不适用

详情请见“第三节 二、（三）所处行业情况”。

### (二) 公司发展战略

适用  不适用

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

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

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

3、在新产品的领域，通过自主改良型新药产品的概念设计和立项研发，立足于现有的核心制剂技术，加快对改良型新药等从产品的研发到产品的转化和产品商业化，实现公司从仿制药企业向仿创结合型特色制药企业的过渡。

### (三) 经营计划

适用  不适用

产品研发方面，公司将紧紧抓住制药行业发展的机遇，持续增加技术研发的投入。坚持“差异化+国际化”的定位，选择高技术壁垒、未来竞争格局良好的具有差异化的药品，进行重点研发，确保公司不断推出高价值的产品。

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

销售方面，公司将继续加大国际、国内市场深度和宽度的拓展，同时持续巩固和提升公司在单品种细分领域的优势地位。积极推进各省市的招标挂网、国家及各省市的带量采购，持续做好销售的准入工作，同时加大公司整个销售链条上的所有人员，包括销售人员、经销商团队、医院的医生、药剂师的学术会议和培训，加大学术推广活动，进一步提升品牌的知名度和影响力。

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

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

### (四) 其他

适用  不适用

## 七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所科创板股票上市规则》《上海证券交易所科创板上市公司自律监管指引第1号——规范运作》等相关法律法规及规范性文件的要求，不断完善公司法人治理结构和内控制度，规范公司运作。

#### 1、关于股东和股东大会

公司严格按照有关法律法规和公司章程相关规定召集、召开股东大会，保证股东依法行使召集权、提案权、提名权、表决权、质询权、建议权等权利，积极为股东行使权利提供便利，切实保障股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，公司股东大会的召集、召开符合有关规定，表决程序合法、有效。

#### 2、关于董事和董事会

公司严格按照有关法律法规和公司章程规定的选聘程序选举董事，公司董事会的人数及人员构成符合有关法律法规的要求，董事会成员具备履行职责所必需的知识、技能和素质。各董事均能依法认真履行职责，正确行使权力，以认真负责的态度出席公司董事会和股东大会，并能够严格执行股东大会对董事会的授权，落实股东大会的各项决议。报告期内，公司董事会的召集、召开、议事程序符合有关规定，董事忠实、勤勉地履行职责，确保了董事会运作的规范和决策的客观、科学，切实维护公司全体股东的利益。

#### 3、关于监事和监事会

公司严格按照有关法律法规和公司章程规定的选聘程序选举监事，各监事具有相应的专业知识或者工作经验，具备有效履职能力，监事会的人员和结构确保能够独立有效地履行职责。报告期内，公司监事会严格按照相关规定履行职责，以维护公司及股东的合法权益为出发点，独立客观审议各项议案，对公司董事、高级管理人员履职的合法合规性进行监督。

#### 4、关于投资者关系管理

公司注重与投资者沟通交流，公司董事会秘书为公司投资者关系管理负责人，公司董事会办公室为公司的投资者关系管理职能部门，具体负责公司投资者关系管理事务。公司积极主动通过路演、业绩说明会等方式与投资者保持密切沟通，有效传递公司投资价值；同时通过电话、网络等途径搭建友好沟通桥梁，及时有效回应投资者关切，认真听取投资者对公司发展的意见、建议。

#### 5、关于公司与控股股东

公司与控股股东在业务、人员、资产、机构、财务等方面保持独立。报告期内，公司重大决策均由股东大会和董事会依法做出，控股股东不存在凌驾于股东大会之上直接或间接干预公司决策和经营活动的情况。公司控股股东依法行使股东权利、承担义务，不存在侵占公司资产、损害公司及中小股东利益的情况。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

## 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2021 年年度股东大会	2022 年 7 月 20 日	不适用	不适用	审议通过： 1、关于审议公司 2021 年度运营报告的议案 2、关于批准公司 2022 年度财务预算的议案 3、关于审议公司 2021 年度董事会报告的议案 4、关于审议公司 2021 年度监事会报告的议案 5、关于审议公司 2021 年度独立董事述职报告的议案 6、关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

上述股东大会召开当日公司尚未上市。

四、表决权差异安排在报告期内的实施和变化情况

适用 不适用

五、红筹架构公司治理情况

适用 不适用

## 六、董事、监事和高级管理人员的情况

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

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务(注)	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
叶峻	董事长	男	51	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	0	是
JIANSHEGWAN	董事	男	65	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	213.17	否
	总经理(离任)			2020/8/18	2023/4/6						
	核心技术人员			2012/8	/						
应晓明	董事	男	55	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	0	是
MAOJIANGU	董事	男	71	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	127.63	否
	副总经理(离任)			2020/8/18	2022/10/25						
	核心技术人员			2012/8	/						
慕刚	董事	男	64	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	0	否
沈思宇	董事	男	41	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	0	是
吕勇	独立董事	男	66	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	21.43	否
张俊	独立董事	男	51	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	21.43	否
刘志杰	独立董事	男	61	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	21.43	否
王燕清	监事会主席	女	45	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	0	是
肖飞	监事	男	41	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	0	是
张慧	职工代表监事	女	41	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	69.85	否

LARRY YUN FANG	副总经理	男	66	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	129.99	否
	核心技术人员			2013/5	/						
郭明洁	副总经理	男	50	2022/7/21	2023/4/6	0	0	0	/	66.74	否
	总经理			2023/4/6	2023/8/17						
卫培华	财务总监	女	47	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	83.56	否
吴华峰	副总经理	男	46	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	98.42	否
吴建设	副总经理 (离任)	男	46	2020/8/18	2022/7/29	0	0	0	/	33.85	否
李坤	副总经理	男	41	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	85.59	否
	核心技术人员			2019/6	/						
林建红	副总经理	女	46	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	109.69	否
	核心技术人员			2015/5	/						
李方立	董事会秘书	男	33	2020/8/18	2023/8/17	0	0	0	/	53.48	否
合计	/	/	/	/	/	0	0	0	/	1,136.26	/

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

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

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

	担任苏爱康医药信息咨询（上海）有限公司副总裁职务。2022 年 7 月至 2023 年 4 月任公司副总经理，2023 年 4 月至今任公司总经理。
卫培华	中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计师。2005 年至 2007 年任农工商超市（集团）有限公司财务经理；2007 年至 2009 年任英泰克工程顾问（上海）有限公司财务经理；2009 年至 2012 年任上海星星企业发展有限公司财务经理；2012 年 4 月至 2012 年 5 月任上海创洁科技有限公司财务经理；2012 年 6 月加入公司，曾任财务经理职务，现任公司财务总监。
吴华峰	中国国籍，无境外永久居留权，有机化学博士。2004 年 6 月至 2004 年 12 月任香港科技大学研究员；2005 年至 2008 年任广州龙沙研究开发中心副经理；2008 年至 2010 年任广州南海龙沙有限公司工厂运作经理；2010 年至 2011 年任亨斯迈先进化工材料（广东）有限公司工艺开发经理；2011 年至 2012 年任亨斯迈先进化工材料（上海）有限公司技术开发经理；2012 年至 2016 年任江苏恒盛药业有限公司商务总监；2017 年 1 月至 2017 年 9 月任上海迅迈实业有限公司副总经理；2017 年 10 月至今任公司副总经理。
吴建设	中国国籍，无境外永久居留权，硕士学历。1999 年至 2001 年任上海自动化仪表股份有限公司华东电子仪器厂财务；2001 年至 2005 年任上海东申企业集团有限公司总会计师；2005 年至 2010 年任上海虹桥发展集团有限公司财务总监；2010 年至 2011 年 1 月任上海维固工程实业有限公司财务经理；2011 年 4 月至 2011 年 12 月任上海欧江集团有限公司投融资管理部兼审计部经理；2012 年至 2020 年任上海博风企业集团有限公司副总经理；2020 年 5 月至 2022 年 7 月任公司副总经理。
李坤	中国国籍，无境外永久居留权，药剂学博士。2013 年至 2014 年任上海双健医药科技有限公司研发工程师；2014 年 5 月加入公司，历任研发工程师、生产负责人职务，现任公司副总经理、核心技术人员。
林建红	中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2000 年至 2006 年任浙江海正药业股份有限公司质量保证经理；2006 年至 2008 年任浙江金明药业股份有限公司质量部经理；2008 年至 2015 年任上海药明康德医药股份有限公司高级主任；2015 年 5 月至今任公司副总经理、核心技术人员。
李方立	中国国籍，无境外永久居留权，硕士研究生学历。2016 年至 2020 年历任上海联和投资有限公司分析员、投资副经理、投资经理；2020 年 4 月至今任公司董事会秘书、法务总监。

其它情况说明

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

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

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

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

	品有限公司			
	上海晶涪电子科技有限公司	执行董事	2014/3	2022/11
	上海华虹宏力半导体制造有限公司	董事	2013/1	/
	上海市信息投资股份有限公司	监事	2015/7	/
	上海联升投资管理有限公司	董事	2010/12	/
	中美联泰大都会人寿保险有限公司	董事长	2020/9	/
	上海银行股份有限公司	非执行董事	2013/4	/
	華虹半導體有限公司	非执行董事	2013/1	/
	格兰菲智能科技有限公司	董事	2020/12	/
	辽宁兆芯电子科技有限公司	董事长	2021/4	/
	上海联和金融信息服务有限公司	董事长	2010/7	2022/6
	上海联新投资管理有限公司	董事	2008/7	2022/6
JIANSHENG WAN	中国科学院上海高等研究院	新药创制实验室主任	2013/2	/
应晓明	上海联和资产管理有限公司	执行董事、总经理	2021/9	/
	上海兆芯集成电路有限公司	董事	2013/4	/
	上海市信息投资股份有限公司	董事	2015/7	/
	上海众新信息科技有限公司	董事	2015/1	/
	上海艾普强粒子设备有限公司	董事	2011/5	/
	江苏宣泰药业有限公司	董事	2016/1	/
	中美联泰大都会人寿保险有限公司	董事	2021/3	/
	上海和兰透平动力技术有限公司	董事	2015/7	/
	上海晶涪电子科技有限公司	监事	2014/3	2022/11
	上海银行股份有限公司	非执行董事	2015/8	/
	上海中科深江电动车辆有限公司	监事	2012/9	/
	上海和辉光电股份有限公司	监事会主席	2021/12	/

	上海联和日环能源科技有限公司	监事	2022/7	/
	上海联和东海信息技术有限公司	董事	2022/6	/
MAOJIAN GU	上海博璞诺科技发展有限公司	董事	2015/11	/
	上海博宣健康科技有限公司	董事长	2016/5	/
	宁波梅山保税港区宣生和健医疗科技有限公司	执行董事, 经理	2020/4	/
	GFW INC.	董事兼总经理	2015/9	/
	IMPACT BIOPHARMA INC.	董事兼总经理	2016/10	/
	杭州宣沐药业有限公司	董事	2022/12	/
慕刚	北京普天大健康科技发展有限公司	董事	2015/12	/
	上海聚翼国际贸易有限公司	执行董事、总经理	2015/1	/
	启航融资租赁(上海)有限公司	董事长兼总经理	2013/9	/
	上海栖舟商务中心	执行董事	2013/2	/
	上海博风聚星国际贸易有限公司	执行董事兼总经理	2012/8	/
	上海博风电力物资有限公司	执行董事	2012/7	/
	宁波敏辉信息科技有限公司	执行董事兼总经理	2012/3	/
	宁波天汇投资有限公司	执行董事兼总经理	2012/2	/
	上海博风企业集团有限公司	执行董事	2011/1	/
	南京凯海贸易有限公司	执行董事兼总经理	2008/5	/
	航天南洋(浙江)科技有限公司	董事	2019/5	/
	上海博璞诺科技发展有限公司	董事	2019/11	/
	上海星域投资发展有限公司	执行董事	2020/1	/
	全球一带一路技术转移转化中心(CAS THE BELT AND ROAD GLOBAL TECH COMMERCE CENTER PTE. LTD.)	总裁	2019/1	/
	宁波梅山保税港区栖诺企业管理合伙	执行事务合伙人	2020/11	/

	企业（有限合伙）			
	英迪那米（徐州）半导体科技有限公司	董事长	2018/9	/
	山东博创投资有限公司	执行董事兼总经理	2022/3	/
	上海博兰通信科技有限公司	执行董事	2022/11	/
沈思宇	和径医药科技（上海）有限公司	董事	2017/3	/
	上海联影医疗科技股份有限公司	董事	2021/11	/
	广州嘉越医药科技有限公司	董事	2020/4	/
	上海孚视医疗科技有限公司	董事	2018/4	/
	上海芳香农业科技有限公司	董事	2019/4	2022/11
吕勇	东方国际集团有限公司	外部董事	2018/7	/
	上海复旦复华科技股份有限公司	独立董事	2020/12	/
	东浩兰生会展集团股份有限公司	独立董事	2021/2	/
	爱普香料集团股份有限公司	独立董事	2022/9	/
张俊	上海瀛泰律师事务所	高级合伙人	2018/1	/
刘志杰	上海科技大学	教授	2013/5	/
	上海顺灏新材料科技股份有限公司	独立董事	2021/6	/
王燕清	中美联泰大都会人寿保险有限公司	董事	2017/7	/
	上海联和金融服务信息服务有限公司	董事长	2022/6	/
	上海东方梦想投资管理有限公司	监事	2021/6	/
	上海正赛联创业投资有限公司	董事	2021/12	/
	上海正赛联创业投资管理有限公司	董事	2021/12	/
	上海联晶企业管理咨询有限公司	董事长	2021/9	/
	上海联创创业投资有限公司	董事长	2021/8	2022/6
肖飞	上海喆尔胜动力科技有限公司	监事	2019/11	/
	上海罗圣生物技术有限公司	监事	2015/12	/
	上海罗立生物技术	监事	2020/07	/

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

### (三) 董事、监事、高级管理人员和核心技术人员报酬情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	独立董事津贴由股东大会审议通过；公司高级管理人员薪酬由薪酬与考核委员会审议并经董事会审议通过；其他在本公司任职的董事、监事依据公司的相关薪酬制度确定。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司独立董事领取固定独立董事津贴。在本公司任职的董事、监事、高级管理人员，薪酬由基本工资及绩效奖金构成，依据公司的薪酬管理制度确定。担任董事、监事的公司员工，不因其董事、监事身份而领取额外津贴。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	报告期内，董事、监事和高级管理人员的实际支付情况与年报披露的数据相符。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	1,136.26
报告期末核心技术人员实际获得的报酬合计	666.07

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员和核心技术人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
JIANSHENG WAN	总经理	离任	辞职
郭明洁	总经理	聘任	聘任
郭明洁	副总经理	离任	岗位调整
MAOJIAN GU	副总经理	离任	辞职
郭明洁	副总经理	聘任	聘任
吴建设	副总经理	离任	辞职

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**七、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第一届董事会2022年第一次临时会议	2022.01.24	审议通过： 1、关于公司购买研发办公房产的议案
第一届董事会2022年第二次临时会议	2022.03.31	审议通过： 1、关于审议《上海宣泰医药科技股份有限公司2019、2020、2021年度审计报告》的议案 2、关于审议《上海宣泰医药科技股份有限公司2021年度关联交易公允性》的议案
第一届董事会第八次会议	2022.06.29	审议通过： 1、关于审议公司2021年度运营报告的议案 2、关于批准公司2022年度财务预算的议案 3、关于批准公司2021年度高管薪酬考核结果的议案 4、关于批准公司2022年度工作目标及高管薪酬考核方案的议案 5、关于审议公司2022年第一季度运营报告的议案 6、关于审议公司2021年度董事会报告的议案 7、关于续聘公司2022年度审计机构的议案 8、关于提请召开公司2021年年度股东大会的议案
第一届董事会2022年第三次临时会议	2022.07.21	审议通过： 1、关于聘任公司高级管理人员的议案 2、关于批准开立募资专户的议案
第一届董事会第九次会议	2022.08.19	审议通过： 1、关于审议公司2022年1-6月财务报表的议案
第一届董事会2022年第四次临时会议	2022.09.08	审议通过： 1、关于调整部分募集资金投资项目拟投入募集资金金额及增加实施主体、实施地点的议案 2、关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案
第一届董事会第十次会议	2022.10.25	审议通过： 1、关于公司2022年第三季度报告的议案 2、关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的议案 3、关于使用自筹资金支付募集资金投资项目部分款项后续以募集资金等额置换的议案 4、关于变更注册资本、公司类型及修订《公司章程》并办理工商变更登记的议案 5、关于投资设立全资孙公司的议案
第一届董事会2022年第五次临时会议	2022.11.21	审议通过： 1、关于投资设立杭州宣沐药业有限公司的议案 2、关于采购预算外固定资产的议案 3、关于江苏宣泰药业有限公司开立募资专户的议案

## 八、董事履行职责情况

## (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
叶峻	否	8	8	6	0	0	否	1
JIANSHENG WAN	否	8	8	5	0	0	否	1
应晓明	否	8	8	6	0	0	否	1
MAOJIAN GU	否	8	8	5	0	0	否	1
慕刚	否	8	5	5	3	0	否	1
沈思宇	否	8	8	6	0	0	否	1
吕勇	是	8	8	6	0	0	否	1
刘志杰	是	8	8	6	0	0	否	1
张俊	是	8	8	6	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	2
通讯方式召开会议次数	5
现场结合通讯方式召开会议次数	1

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 九、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

## (1). 董事会下设专门委员会成员情况

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

## (2). 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
------	------	---------	----------

2022.03.31	第一届董事会审计委员会 2022 年第一次临时会议，会议内容为： 1、《关于审议〈上海宣泰医药科技股份有限公司 2019、2020、2021 年度审计报告〉的议案》 2、《关于审议〈上海宣泰医药科技股份有限公司 2021 年度关联交易公允性〉的议案》	议案全票通过	无
2022.06.29	第一届董事会审计委员会第二次会议，会议内容为： 1、《关于批准公司 2022 年度财务预算的议案》	议案全票通过	无
2022.08.19	第一届董事会审计委员会第三次会议，会议内容为： 1、《关于审议公司 2022 年 1-6 月财务报表的议案》	议案全票通过	无
2022.10.25	第一届董事会审计委员会第四次会议，会议内容为： 1、审议《关于公司 2022 年第三季度报告的议案》	议案全票通过	无
2022.11.21	第一届董事会审计委员会 2022 年第二次临时会议，会议内容为： 1. 审议通过《关于采购预算外固定资产的议案》；	议案全票通过	无

**(3). 报告期内提名委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022.07.21	第一届董事会提名委员会 2022 年第一次临时会议，会议内容为： 1、审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》	议案全票通过	无

**(4). 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022.06.29	第一届董事会薪酬与考核委员会第三次会议，会议内容为： 1、审议《关于批准公司 2021 年度高管薪酬考核结果的议案》 2、审议《关于批准公司 2022 年度工作目标及高管薪酬考核方案的议案》	议案全票通过	无

**(5). 报告期内战略发展委员会召开 2 次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2022.10.25	第一届董事会战略发展委员会第二次会议，会议内容为： 1、审议《关于投资设立全资孙公司的议案》	议案全票通过	无

2022. 11. 21	第一届董事会战略发展委员会 2022 年第一次临时会议，会议内容为： 1、审议《关于投资设立杭州宣沐药业有限公司的议案》	议案全票通过	无
--------------	---	--------	---

## (6). 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 十、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 十一、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	134
主要子公司在职员工的数量	114
在职员工的数量合计	248
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	85
销售人员	11
技术人员	108
财务人员	11
行政人员	33
合计	248
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
博士研究生	6
硕士研究生	53
本科	116
专科	48
高中及以下	25
合计	248

## (二) 薪酬政策

适用 不适用

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

公司全面实施年度绩效考核，兼顾薪酬的外部竞争性和内部公平性。

为加强公司用工、岗位聘用管理工作，建立、健全公司劳动用工制度，根据《中华人民共和国劳动法》、《中华人民共和国劳动合同法》及有关法律、法规，公司依法与全体正式员工签订劳动合同或聘用合同，覆盖率 100%。

**(三) 培训计划**

√适用 □不适用

公司积极承担企业社会责任，实现员工与企业共成长。2022 年度组织开展了多项培训专项工作，进一步完善了培训体系，坚持贯彻落实建设学习型组织、培育学习型员工，为人才的茁壮成长提供充足的养分，促进优秀人才不断涌现，创新活力充分迸发。

2022 年度开展的培训项目包括：新员工入职培训、专业技术培训、质量系列培训等。

**(四) 劳务外包情况**

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	41,950 小时
劳务外包支付的报酬总额	91.10 万元

**十二、 利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**

√适用 □不适用

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

**1、利润分配的原则**

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

**2、股东分红回报规划制定考虑因素**

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

**3、上市后三年分红回报具体计划****(1) 公司现金分红的具体条件**

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

②审计机构对公司的该年度财务报告出具标准无保留意见的审计报告；且，

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

**(2) 公司现金形式分红的比例与时间间隔**

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

**(3) 公司实行差异化的利润分配政策和现金分红政策**

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

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

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

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

当公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。

#### 4、利润分配决策机制及程序

##### (1) 决策机制

①利润分配预案应经公司董事会、监事会审议通过后方能提交股东大会审议。董事会在审议利润分配预案时，须经全体董事过半数表决同意，且经公司二分之一以上独立董事表决同意。董事会审议现金分红方案时，应当认真研究和论证现金分红的时机、条件和比例、调整的条件、决策程序等事宜，独立董事应当发表明确意见。监事会在审议利润分配预案时，须经全体监事过半数以上表决同意；

②独立董事可以征集中小股东意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议；

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

##### (2) 利润分配政策调整的决策机制及程序

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

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本情况

适用 不适用

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

### (一) 股权激励总体情况

适用 不适用

### (二) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

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

#### 1. 股票期权

适用 不适用

#### 2. 第一类限制性股票

适用 不适用

#### 3. 第二类限制性股票

适用 不适用

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

适用 不适用

公司根据《公司章程》、《薪酬管理制度》等制度规定，建立了科学合理的薪酬与绩效考核评价体系，明确高级管理人员的薪酬由基本薪酬、绩效薪酬组成，薪酬水平与其承担的责任、风险和业绩挂钩，激发了高级管理人员的积极性、主动性和创造性。报告期内，高级管理人员薪酬方案由薪酬与考核委员会拟定，经董事会同意后执行。

## 十四、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

适用 不适用

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

报告期内，公司已按照《企业内部控制基本规范》的要求在所有重大事项方面保持了有效的内部控制。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

## 十五、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司按照《公司法》《上海证券交易所科创板股票上市规则》等法律法规规则的要求，同时严格遵守《公司章程》等制度规定，加强对子公司内部管理和协调。为规范公司内部运作机制，公司制定的各项管理制度适用于子公司，子公司的治理结构、资产、资源、重大业务事项、重大财务事项等被纳入公司管理体系，由公司统一行使管理、协调等职能。

## 十六、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

是否披露内部控制审计报告：否

## 十七、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

## 十八、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境、社会责任和其他公司治理

### 一、董事会有关 ESG 情况的声明

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

### 二、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	137.02

#### (一) 是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

是 否

报告期内，公司及控股子公司不属于环境保护部门公布的重点排污单位。

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

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

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

#### (二) 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

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

#### (三) 资源能耗及排放物信息

适用 不适用

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

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

#### 1. 温室气体排放情况

适用 不适用

## 2. 能源资源消耗情况

√适用 □不适用

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

2022年，公司电力消耗245万千瓦时，水资源消耗2.8万吨，蒸汽消耗1,130.5吨。公司积极响应并执行国家相关环境保护政策法规，持续强化企业内部环境保护管理体系建设，着力落实环保要求，在保障生产经营的前提下有效节能，减少资源的消耗，以高度的责任心落实企业环境保护之社会责任。

## 3. 废弃物与污染物排放情况

√适用 □不适用

### 1) 废水

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

### 2) 固体废弃物

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

## 公司环保管理制度等情况

√适用 □不适用

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

## (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	249,250
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	使用清洁能源发电

### 具体说明

√适用 □不适用

子公司宣泰药业使用屋顶光伏供电，减少市电使用量，有效降低了能源污染情况。按节约1度电=减排0.997千克“二氧化碳”计算，减少二氧化碳排放量约249,250吨。

## (五) 碳减排方面的新技术、新产品、新服务情况

√适用 □不适用

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

## (六) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

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

二是危险废弃物集中处理，及时交由有经营许可证的专业机构安全处置。

### 三、社会责任工作情况

#### (一) 主营业务社会贡献与行业关键指标

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

#### (二) 从事公益慈善活动的类型及贡献

类型	数量	情况说明
对外捐赠		
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）		
公益项目		
其中：资金（万元）	76.76	
救助人数（人）		
乡村振兴		
其中：资金（万元）		
物资折款（万元）		
帮助就业人数（人）		

#### 1. 从事公益慈善活动的具体情况

√适用 □不适用

报告期内，为降低患者用药负担，提高药物可及性，公司开展泊沙康唑肠溶片慈善捐助活动，折合慈善捐助资金 76.76 万元。

#### 2. 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

2022 年，公司积极履行社会责任，践行国企担当，以消费扶贫方式购买对口地区的产品共计 3.22 万元。

#### (三) 股东和债权人权益保护情况

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

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

#### (四) 职工权益保护情况

公司遵守《中华人民共和国劳动法》《中华人民共和国劳动合同法》等法律、法规和规范性文件的要求，不断健全人力资源管理体系、完善薪酬及激励机制，保障员工合法权益，按时足额发放员工薪酬、缴纳社会保险和住房公积金。公司坚持以人为本，为员工提供安全、舒适的工作

环境，关注员工身心健康。此外，公司为员工提供多样化的培训、管理与技术双通道的职业发展路径，助力员工成长。

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

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

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

#### 员工持股情况

员工持股人数（人）	121
员工持股人数占公司员工总数比例（%）	48.79
员工持股数量（万股）	7,427.9613
员工持股数量占总股本比例（%）	16.39

注：

1、上述员工持股数量均为通过 Finer、宁波浦佳、宁波浦颐、宁波宣亿间接持股 7,427.9613 万股，占公司总股本的 16.39%。

2、上述员工持股人数/数量不含二级市场自行购买公司股票的人数/数量。

#### (五) 供应商、客户和消费者权益保护情况

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

#### (六) 产品安全保障情况

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

#### (七) 在承担社会责任方面的其他情况

适用  不适用

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

### 四、其他公司治理情况

#### (一) 党建情况

适用  不适用

公司高度重视党建工作，作为国有控股企业，将党建工作写入了《公司章程》。坚持党建与公司治理相融合，坚持党建与公司战略相结合，坚持党建与公司经营相结合，党建与人才发展相结合，公司的每一步发展，离不开党的创新理论指引。

2022 年是党的二十大召开之年，公司党支部不断创新党建工作方法，开展丰富多样的党建活动，通过参观红色教育基地、观看红色精神系列电影、开展知识答题等多种形式组织学习党的二

十大精神，用学习成果武装头脑、指导实践、推动工作；不断加强党建标准化规范化建设，发展优秀共产党员、积极分子，壮大公司党员队伍，为公司稳健发展提供更强的动力。

报告期内，党支部积极履行党组织社会责任。党员同志积极参与社区志愿服务工作，服务于国家发展大局，服务于企业中心工作。

## (二) 投资者关系及保护

类型	次数	相关情况
召开业绩说明会	1	报告期内，为便于投资者更全面深入地地了解公司 2022 年第三季度经营成果、财务状况，公司通过上海证券交易所上证路演中心召开了 2022 年第三季度业绩说明会。具体详见在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告（公告编号：2022-010）
借助新媒体开展投资者关系管理活动	0	无
官网设置投资者关系专栏	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	<a href="https://www.sinotherapeutics.com/investors">https://www.sinotherapeutics.com/investors</a>

开展投资者关系管理及保护的具体情况

适用 不适用

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

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

2022 年度，公司共接待投资者调研 5 次，合计 26 家机构投资者；在符合相关规定的前提下，及时积极回复上交所上证 E 互动平台投资者提问 13 次，举办业绩说明会 1 次。

其他方式与投资者沟通交流情况说明

适用 不适用

## (三) 信息披露透明度

适用 不适用

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

## (四) 知识产权及信息安全保护

适用 不适用

公司高度重视知识产权及信息安全工作。

### 1. 知识产权保护

知识产权战略作为公司发展战略的重要组成部分，列入公司长期发展规划，并加强知识产权激励，推动公司知识产权质量和数量提升。公司严格按照《中华人民共和国专利法》和《中华人民共和国专利法实施细则》等规定及时将药物组合物、生产工艺、质量控制方法和药物用途等申

请注册专利，公司专利围绕化学药制剂的研发及生产流程改进等领域，与主营业务发展相匹配，充分发挥专利的优势和作用，推动专利的成果转化，进一步提高公司的核心竞争力。

2022 年 11 月，“泊沙康唑药物组合物及其制备方法及其药物制剂”专利荣获第四届上海知识产权创新奖专利二等奖。截至报告期末，公司已取得 56 项专利授权，其中发明专利 16 项、实用新型专利 40 项。报告期内，新申请专利 27 项，其中发明专利 8 项，实用新型专利 19 项。

## 2. 信息安全保护

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

### (五) 机构投资者参与公司治理情况

适用 不适用

### (六) 其他公司治理情况

适用 不适用

## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

#### (一) 公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内或持续到报告期内的承诺事项

√适用 □不适用

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

	股份限售	JIANSHENG WAN、MAOJIAN GU、LARRY YUN FANG、李坤、林建红	备注 5	2022 年 8 月 25 日,承诺期限:自宣泰医药股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	宁波浦佳、宁波宣亿、宁波浦颐	备注 6	2022 年 8 月 25 日,承诺期限:自宣泰医药股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	Finer	备注 7	2022 年 8 月 25 日,承诺期限:自宣泰医药股票上市之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	宁波栖和	备注 8	2022 年 8 月 25 日,承诺期限:自取得宣泰医药股份之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	宁波卓立、联一投资、上海新泰、嘉兴联一、欣年石化	备注 9	2022 年 8 月 25 日,承诺期限:自宣泰医药股票上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	股份限售	上海科溢	备注 10	2022 年 8 月 25 日,承诺期限:自取得宣泰医药股份之日起 36 个月	是	是	不适用	不适用

	股份限售	中科高研	备注 11	2022 年 8 月 25 日, 承诺期限: 自宣泰医药股票上市之日起 12 个月	是	是	不适用	不适用
	其他	联和投资	备注 12	2022 年 8 月 25 日, 承诺期限: 长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	Finer、宁波栖和	备注 13	2022 年 8 月 25 日, 承诺期限: 长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、联和投资、董事(独立董事除外)、高级管理人员	备注 14	2022 年 8 月 25 日, 承诺期限: 自宣泰医药股票上市之日起三年内	是	是	不适用	不适用
	其他	公司、联和投资	备注 15	2022 年 8 月 25 日, 承诺期限: 长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、董事、高级管理人员	备注 16	2022 年 8 月 25 日, 承诺期限: 长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司	备注 17	2022 年 8 月 25 日, 承诺期限: 长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、联和投资、董事、监事、高级管理人员	备注 18	2022 年 8 月 25 日, 承诺期限: 长期有效	否	是	不适用	不适用
	解决同业竞争	联和投资	备注 19	2022 年 8 月 25 日, 承诺期限: 长期有效	否	是	不适用	不适用

	解决关联交易	联和投资、Finer、宁波栖和、董事、监事、高级管理人员	备注 20	2022 年 8 月 25 日,承诺期限:长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司、联和投资、董事、监事、高级管理人员	备注 21	2022 年 8 月 25 日,承诺期限:长期有效	否	是	不适用	不适用
	其他	公司	备注 22	2022 年 8 月 25 日,承诺期限:长期有效	否	是	不适用	不适用

**备注 1:****公司控股股东联和投资承诺:**

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

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

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

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

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

**备注 2:****公司董事、高级管理人员 JIANGSHENG WAN、MAOJIAN GU、LARRY YUN FANG、卫培华、李坤、林建红、吴华峰承诺:**

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

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

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

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

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

**备注 3:**

**公司董事慕刚承诺:**

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

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

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

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

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

**备注 4:**

**公司监事张慧承诺:**

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

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

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

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

**备注 5:**

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

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

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

**备注 6:**

**公司股东宁波浦佳、宁波宣亿、宁波浦颐承诺:**

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

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

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

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

**备注 7:**

**公司股东 Finer 承诺:**

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

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

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

**备注 8:**

**公司股东宁波栖和承诺:**

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

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

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

**备注 9:**

**公司股东宁波卓立、联一投资、上海新泰、嘉兴联一、欣年石化承诺:**

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

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

**备注 10:**

**公司股东上海科溢承诺:**

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

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

**备注 11:**

**公司股东中科高研承诺:**

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

**备注 12:**

**公司控股股东联和投资承诺:**

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

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

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

**备注 13:**

**公司股东 Finer、宁波栖和承诺:**

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

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

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

**备注 14:**

**公司、联和投资、董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺:**

(1) 公司承诺

- A、本公司将依照《上海宣泰医药科技股份有限公司关于稳定公司股价的预案》规定的条件、时间、期限、价格、方式等履行稳定公司股价的义务。
- B、如本公司未能依照上述承诺履行义务的，本公司将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。

(2) 控股股东联和投资承诺

- A、本公司将依照《上海宣泰医药科技股份有限公司关于稳定公司股价的预案》规定的条件、时间、期限、价格、方式等履行稳定公司股价的义务。
- B、如本公司未能依照上述承诺履行义务的，本公司将依照未能履行承诺时的约束措施承担相应责任。

(3) 董事（独立董事除外）、高级管理人员承诺

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

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

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

（4）未来新聘的公司董事、高级管理人员受稳定股价预案约束

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

#### **备注 15:**

##### **1、公司承诺**

（1）保证公司本次公开发行股票并在科创板上市不存在任何欺诈发行的情形。

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

##### **2、控股股东联和投资承诺**

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

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

#### **备注 16:**

##### **1、公司承诺**

（1）加快募投项目建设进度

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

（2）强化募集资金管理

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

（3）强化投资者回报机制

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

（4）进一步完善公司治理

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

## 2、公司董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺

- (1) 承诺不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益。
- (2) 承诺对本人（作为董事和/或高级管理人员）的职务消费行为进行约束。
- (3) 承诺不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动。
- (4) 承诺由董事会或薪酬和考核委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。
- (5) 承诺拟公布的公司股权激励（如有）的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。

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

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

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

### 备注 17:

#### 公司承诺:

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

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

### 备注 18:

#### 1、公司承诺

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 2、控股股东联和投资承诺

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

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

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

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

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

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

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

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

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

## 3、全体董事、监事、高级管理人员承诺

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

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

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

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

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

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

#### **备注 19:**

##### **控股股东联和投资承诺:**

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

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

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

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

#### **备注 20:**

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

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

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

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

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

**备注 21:****1、公司承诺**

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

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

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

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

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

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

**2、控股股东联和投资承诺**

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

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

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

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

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

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

**3、全体董事、监事、高级管理人员承诺**

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

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

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

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

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

**备注 22:****公司承诺:**

截至招股说明书签署日，发行人股东不存在以下情形：

1、法律法规规定禁止持股的主体直接或间接持有发行人股份；

2、本次发行的中介机构或其负责人、高级管理人员、经办人员直接或间接持有发行人股份；

3、以发行人股权进行不当利益输送。

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

详见“第十节财务报告”-“五、重要会计政策及会计估计”-“44、重要会计政策和会计估计的变更”。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	上会会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	550,000.00
境内会计师事务所审计年限	10 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	江燕、胡文好
境内会计师事务所注册会计师审计年限	3 年/3 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	无	/
财务顾问	无	/
保荐人	海通证券股份有限公司	/

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

公司 2021 年年度股东大会审议通过《关于续聘公司 2022 年度审计机构的议案》，同意聘任上会会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2022 年度审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**

□适用 √不适用

(二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

(三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

八、破产重整相关事项

适用 不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十二、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、 临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、托管情况

适用 不适用

2、承包情况

适用 不适用

3、租赁情况

适用 不适用

(二) 担保情况

适用 不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财	闲置募集资金	200,000,000.00	-	-
银行理财	自有资金	1,790,000,000.00	-	-

## 其他情况

□适用 √不适用

## (2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

## 其他情况

□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金总额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(1)
首发	424,835,800.00	377,218,143.11	600,000,000.00	377,218,143.11	104,466,384.32	27.69	104,466,384.32	27.69

## (二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	是否涉及变更投向	募集资金来源	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余的金额及形成原因
制剂生产综合楼及配套项目	不适用	首发	320,000,000.00	97,218,143.11	5,455,714.41	5.61	不适用	否	是	不适用	不适用	否	不适用

高端仿制 药和改良 型新药研 发项目	不适用	首发	196,100,000.00	196,100,000.00	95,750,008.45	48.83	不适用	否	是	不适用	不适用	否	不适用
补充流 动资金	不适用	首发	83,900,000.00	83,900,000.00	3,260,661.46	3.89	不适用	否	是	不适用	不适用	否	不适用

## (三) 报告期内募投变更情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

√适用 □不适用

公司于 2022 年 10 月 25 日召开第一届董事会第十次会议、第一届监事会第五次会议，审议通过了《关于使用募集资金置换预先投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金的议案》，同意公司使用募集资金置换预先已投入募集资金投资项目及已支付发行费用的自筹资金，金额共计人民币 107,169,712.00 元。截至 2022 年 11 月 30 日，公司已将募集资金 107,169,712.00 元置换公司先期投入的自筹资金。

## 2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

□适用 √不适用

## 3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

公司于 2022 年 9 月 8 日召开第一届董事会 2022 年第四次临时会议、第一届监事会 2022 年第二次临时会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司在不影响募集资金项目的建设 and 使用安排并有效控制风险的前提下，合理使用额度不超过人民币 35,000.00 万元的部分闲置募集资金进行现金管理。使用期限为自公司董事会审议通过之日起 12 个月内。在前述额度和期限范围内，资金可以循环滚动使用。

截至 2022 年 12 月 31 日，公司使用闲置募集资金进行现金管理的情况如下：

单位：万元

银行名称	产品类型	投资金额	认购日	到期日	实际收益
上海银行股份有限公司 上海科技大学支行	结构性存款	8,000.00	2022-10-13	2022-12-14	32.61
上海银行股份有限公司 上海科技大学支行	结构性存款	8,000.00	2022-10-13	2022-12-14	32.61
上海银行股份有限公司 上海科技大学支行	结构性存款	4,000.00	2022-10-13	2022-12-14	16.31
合计	/	20,000.00	/	/	81.53

## 4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

□适用 √不适用

## 5、 其他

√适用 □不适用

公司于 2022 年 9 月 8 日召开第一届董事会 2022 年第四次临时会议、第一届监事会 2022 年第二次临时会议审议通过了《关于调整部分募集资金投资项目拟投入募集资金金额及增加实施主体、实施地点的议案》，同意公司根据首次公开发行股票募集资金实际情况，对募投项目实际募集资金投资金额进行调整；公司募投项目“高端仿制药和改良型新药研发项目”原计划由子公司江苏宣泰药业有限公司作为实施主体、江苏省海门市为实施地点进行开展，公司本次增加上海宣泰医药科技股份有限公司作为该项目实施主体，并增加上海市为实施地点。

公司于 2022 年 10 月 25 日召开第一届董事会第十次会议、第一届监事会第五次会议，审议通过《关于使用自筹资金支付募集资金投资项目部分款项后续以募集资金等额置换的议案》，同意公司及子公司在募投项目实施期间，根据实际情况使用部分自筹资金支付募投项目所需款项，并从募集资金专户划转等额资金至实施主体的自有资金账户进行置换。

**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**

适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）				本次变动后		
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	408,000,000	100.00	4,430,080			-1,756,500	2,673,580	410,673,580	90.59
1、国家持股									
2、国有法人持股	235,720,000	57.78	2,267,000			-1,756,500	510,500	236,230,500	52.11
3、其他内资持股	101,842,130	24.96	2,155,926				2,155,926	103,998,056	22.94
其中：境内非国有法人持股	101,842,130	24.96	2,155,926				2,155,926	103,998,056	22.94
境内自然人持股									
4、外资持股	70,437,870	17.26	7,154				7,154	70,445,024	15.54
其中：境外法人持股	70,437,870	17.26	7,154				7,154	70,445,024	15.54
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份			40,909,920			1,756,500	42,666,420	42,666,420	9.41
1、人民币普通股			40,909,920			1,756,500	42,666,420	42,666,420	9.41
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	408,000,000	100.00	45,340,000				45,340,000	453,340,000	100.00

## 2、股份变动情况说明

适用 不适用

根据中国证券监督管理委员会于 2022 年 6 月 28 日出具的《关于同意上海宣泰医药科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1383 号），公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）45,340,000 股，并于 2022 年 8 月 25 日在上海证券交易所科创板上市。详见公司 2022 年 8 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海宣泰医药科技股份有限公司首次公开发行股票科创板上市公告书》。

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

适用 不适用

	未剔除新股发行	剔除新股发行
基本每股收益（元/股）	0.22	0.23
稀释每股收益（元/股）	0.22	0.23
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	0.18	0.18
加权平均净资产收益率（%）	10.59	12.36
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	8.45	9.87

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

### (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
联和投资	0	0	233,000,000	233,000,000	原始股因首发变为限售	2025/08/25
Finer	0	0	70,437,870	70,437,870	原始股因首发变为限售	2025/08/25
宁波栖和	0	0	36,798,000	36,798,000	原始股因首发变为限售	2023/08/25
宁波卓立	0	0	15,334,000	15,334,000	原始股因首发变为限售	2023/08/25
联一投资	0	0	13,634,000	13,634,000	原始股因首发变为限售	2023/08/25
上海科溢	0	0	9,261,600	9,261,600	原始股因首发变为限售	2023/08/25
上海新泰	0	0	9,000,000	9,000,000	原始股因首发变为限售	2023/08/25
嘉兴联一	0	0	5,134,000	5,134,000	原始股因	2023/08/25

					首发变为限售	
欣年石化	0	0	5,100,000	5,100,000	原始股因首发变为限售	2023/08/25
宁波浦佳	0	0	4,839,676	4,839,676	原始股因首发变为限售	2025/08/25
中科高研	0	0	2,720,000	2,720,000	原始股因首发变为限售	2023/08/25
宁波宣亿	0	0	1,647,410	1,647,410	原始股因首发变为限售	2025/08/25
宁波浦颐	0	0	1,093,444	1,093,444	原始股因首发变为限售	2025/08/25
海通创新	0	0	2,267,000	2,267,000	首发战略配售限售	2024/08/26
网下摇号抽签限售股份	0	0	2,163,080	2,163,080	首发网下配售限售	2023/02/27
合计	0	0	412,430,080	412,430,080	/	/

## 二、证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A 股	2022/08/16	9.37	45,340,000	2022/08/25	45,340,000	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

√适用 □不适用

根据中国证券监督管理委员会于 2022 年 6 月 28 日出具的《关于同意上海宣泰医药科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》（证监许可[2022]1383 号），公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）45,340,000 股，并于 2022 年 8 月 25 日在上海证券交易所科创板上市。详见公司 2022 年 8 月 24 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《上海宣泰医药科技股份有限公司首次公开发行股票科创板上市公告书》。

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

√适用 □不适用

报告期内，公司向社会公开发行人民币普通股（A 股）45,340,000 股，并于 2022 年 8 月 25 日在上海证券交易所科创板上市。公司总股本由 408,000,000 股增加至 453,340,000 股。

2021 年末，公司资产总额为 86,580.52 万元；负债总额为 16,061.79 万元，资产负债率为 18.55%；2022 年末，公司资产总额为 133,233.39 万元，负债总额为 15,505.01 万元，资产负债率为 11.64%。

### 三、股东和实际控制人情况

#### (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	6,653
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	7,462
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
截至报告期末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末持有特别表决权股份的股东总数(户)	/

#### 存托凭证持有人数量

适用 不适用

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

单位：股

前十名股东持股情况								
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条 件股份数量	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		股东 性质
						股份 状态	数量	
上海联和投资有限公司	0	233,000,000	51.40	233,000,000	233,000,000	无	0	国有法人
Finer Pharma Inc.	0	70,437,870	15.54	70,437,870	70,437,870	无	0	境外法人
宁波梅山保税港区栖和企 业管理合伙企业（有限合 伙）	0	36,798,000	8.12	36,798,000	36,798,000	质押	7,000,000	其他
宁波卓立股权投资合伙企 业（有限合伙）	0	15,334,000	3.38	15,334,000	15,334,000	无	0	其他
上海联一投资中心（有限 合伙）	0	13,634,000	3.01	13,634,000	13,634,000	无	0	其他
上海科溢集成电路有限公 司	0	9,261,600	2.04	9,261,600	9,261,600	无	0	境内非国有法人
上海新泰新技术有限公司	0	9,000,000	1.99	9,000,000	9,000,000	无	0	境内非国有法人
嘉兴联一行毅投资合伙企 业（有限合伙）	0	5,134,000	1.13	5,134,000	5,134,000	无	0	其他
上海欣年石化助剂有限公 司	0	5,100,000	1.12	5,100,000	5,100,000	无	0	境内非国有法人
宁波梅山保税港区浦佳企 业管理合伙企业（有限合 伙）	0	4,839,676	1.07	4,839,676	4,839,676	无	0	其他
前十名无限售条件股东持股情况								

股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
中信证券股份有限公司	1,234,688	人民币普通股	1,234,688
国泰君安证券股份有限公司	1,167,832	人民币普通股	1,167,832
MERRILL LYNCH INTERNATIONAL	1,097,927	人民币普通股	1,097,927
冯喜春	1,005,651	人民币普通股	1,005,651
中国国际金融香港资产管理有限公司—CICCF8 (QFII)	843,238	人民币普通股	843,238
JPMORGAN CHASE BANK, NATIONAL ASSOCIATION	718,791	人民币普通股	718,791
中信里昂资产管理有限公司—客户资金	631,706	人民币普通股	631,706
华泰证券股份有限公司	614,829	人民币普通股	614,829
光大证券股份有限公司	599,102	人民币普通股	599,102
中国国际金融香港资产管理有限公司—FT	513,224	人民币普通股	513,224
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	<p>上海联和投资有限公司系上海联一投资中心（有限合伙）的有限合伙人，持有上海联一投资中心（有限合伙）25.52%的合伙份额；</p> <p>上海联新资本管理有限公司是上海联一投资中心（有限合伙）和嘉兴联一行毅投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人分别持有上海联一投资中心（有限合伙）和嘉兴联一行毅投资合伙企业（有限合伙）0.72%、0.51%的合伙份额；</p> <p>上海科溢集成电路有限公司与上海新泰新技术有限公司同为上海联和新泰战略研究与发展基金会对外投资的公司，上海联和新泰战略研究与发展基金会持有上海科溢集成电路有限公司 16.67%股权，持有上海新泰新技术有限公司 50%股权；</p> <p>公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	

## 2022 年年度报告

1	上海联和投资有限公司	233,000,000	2025/08/25	0	自公司上市之日起锁定 36 个月
2	Finer Pharma Inc.	70,437,870	2025/08/25	0	自公司上市之日起锁定 36 个月
3	宁波梅山保税港区栖和企业管理合伙企业（有限合伙）	36,798,000	2023/08/25	0	自取得公司股份之日起锁定 36 个月； 自公司上市之日起锁定 12 个月
4	宁波卓立股权投资合伙企业（有限合伙）	15,334,000	2023/08/25	0	自公司上市之日起锁定 12 个月
5	上海联一投资中心（有限合伙）	13,634,000	2023/08/25	0	自公司上市之日起锁定 12 个月
6	上海科溢集成电路有限公司	9,261,600	2023/08/25	0	自取得公司股份之日起锁定 36 个月； 自公司上市之日起锁定 12 个月
7	上海新泰新技术有限公司	9,000,000	2023/08/25	0	自公司上市之日起锁定 12 个月
8	嘉兴联一行毅投资合伙企业（有限合伙）	5,134,000	2023/08/25	0	自公司上市之日起锁定 12 个月
9	上海欣年石化助剂有限公司	5,100,000	2023/08/25	0	自公司上市之日起锁定 12 个月
10	宁波梅山保税港区浦佳企业管理合伙企业（有限合伙）	4,839,676	2025/08/25	0	自公司上市之日起锁定 36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		<p>上海联和投资有限公司系上海联一投资中心（有限合伙）的有限合伙人，持有上海联一投资中心（有限合伙）25.52%的合伙份额；</p> <p>上海联新资本管理有限公司是上海联一投资中心（有限合伙）和嘉兴联一行毅投资合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人分别持有上海联一投资中心（有限合伙）和嘉兴联一行毅投资合伙企业（有限合伙）0.72%、0.51%的合伙份额；</p> <p>上海科溢集成电路有限公司与上海新泰新技术有限公司同为上海联和新泰战略研究与发展基金会对外投资的公司，上海联和新泰战略研究与发展基金会持有上海科溢集成电路有限公司 16.67%股权，持有上海新泰新技术有限公司 50%股权；</p> <p>公司未知其他股东间是否存在关联关系或一致行动关系。</p>			

**截至报告期末公司前十名境内存托凭证持有人情况表**

□适用 √不适用

**前十名有限售条件存托凭证持有人持有数量及限售条件**

□适用 √不适用

**(三) 截至报告期末表决权数量前十名股东情况表**

□适用 √不适用

**(四) 战略投资者或一般法人因配售新股/存托凭证成为前十名股东**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**2. 保荐机构相关子公司参与首次公开发行股票战略配售持股情况**

√适用 □不适用

单位:股

股东名称	与保荐机构的关系	获配的股票/存托凭证数量	可上市交易时间	报告期内增减变动数量	包含转融通借出股份/存托凭证的期末持有数量
海通创新证券投资有限公司	母子公司	2,267,000	2024/08/26	510,500	2,267,000

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

√适用 □不适用

名称	上海联和投资有限公司
单位负责人或法定代表人	秦健
成立日期	1994/09/26
主要经营业务	股权投资
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	1. 持有上海银行股份有限公司 2,085,100,328 股； 2. 持有上海瀚讯信息技术股份有限公司 29,803,873 股； 3. 持有中国东方航空股份有限公司 65,615,429 股； 4. 持有上海和辉光电股份有限公司 8,057,201,900 股； 5. 持有上海联影医疗科技股份有限公司 134,959,614 股； 4. 通过上海联和金融信息服务有限公司持有 Renewable Japan Co., Ltd. 2,000,000 股； 5. 通过上海联和资产管理有限公司持有上海银行股份有限公司 35,914,597 股； 6. 通过上海联和资产管理有限公司持有上海飞乐音响股份有限公司 18,627,914 股； 7. 通过联和国际有限公司持有華虹半導體有限公司 188,958,063 股； 8. 通过联和国际有限公司持有华领医药 31,722,525 股； 9. 通过联和国际有限公司持有力世紀有限公司 431,876,000 股
其他情况说明	无

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

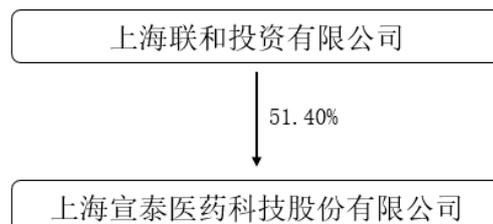
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

适用 不适用

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

## 2 自然人

适用 不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

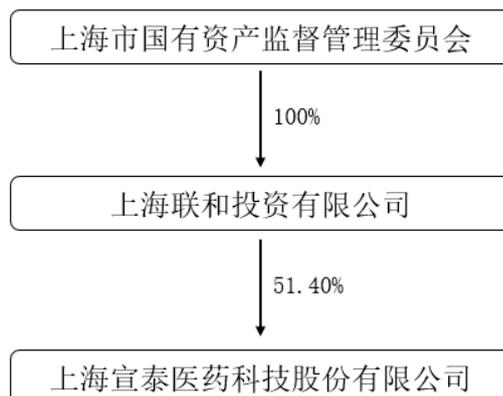
适用 不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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

七、股份/存托凭证限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

### 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

适用 不适用

#### 审计报告

上会师报字（2023）第 5943 号

#### 上海宣泰医药科技股份有限公司：

##### 一、审计意见

我们审计了上海宣泰医药科技股份有限公司（以下简称“宣泰医药”）财务报表，包括 2022 年 12 月 31 日的合并及公司资产负债表，2022 年度的合并及公司利润表、合并及公司现金流量表、合并及公司所有者权益变动表以及相关合并财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了宣泰医药 2022 年 12 月 31 日的合并及公司财务状况以及 2022 年度的合并及公司经营成果和现金流量。

##### 二、形成审计意见的基础

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

##### 三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对 2022 年度财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。我们在审计中识别出的关键审计事项如下：

###### 1、CRO 研发服务收入的确认

###### (1) 关键审计事项

CRO（Contract Research Organization，合同研究组织，以下简称“CRO 研发服务”），宣泰医药的 CRO 研发服务合同分为在某一时段内履行履约义务的合同和在某一时点履行履约义务的

合同。如财务报表附注六/32 所示，2022 年度 CRO 研发服务收入为人民币 63,881,231.16 元，占营业收入 25.80%。由于宣泰医药按照累计已完成的工作量占预计总工作量的比例确定提供服务的履约进度（完工百分比），该过程涉及管理层的重大判断及估计，如估计发生变更将对 CRO 研发服务收入产生重大影响，因此将 CRO 研发服务收入确认确定为关键审计事项。

## （2）审计应对

我们对上述事项的确认实施的审计程序主要包括：

① 了解和评价管理层与 CRO 研发服务收入确认相关的关键内部控制制度的设计和运行的有效性；

② 结合行业特征，执行分析性复核程序，判断 CRO 研发服务收入和毛利率变动的合理性；

③ 选取合同样本，对 CRO 研发服务收入执行细节测试，包括：检查并复核关键合同条款、复核预计总工作量的合理性、检查已完成工作量归集的正确性、确认阶段性成果的文件、检查了解项目进度的沟通文件、复核履约进度计算表，检查收入的确认是否与披露的会计政策一致；

④ 对 CRO 研发服务收入执行截止性测试，以评估 CRO 研发服务收入是否确认在恰当的会计期间；

⑤ 对报告期末账面价值、当期发生交易额重大的应收账款，实施了函证程序，并将函证结果与账面记录进行了核对；

⑥ 评估报告期末应收账款的可收回性，包括检查期后回款情况，评估客户的经营情况和还款能力。

## 2、权益分成收入的确认

### （1）关键审计事项

公司将已商业化的产品独家经销权授予境外经销商，经销商在当地进行销售，双方根据合同约定的比例结算销售利润，权益分成根据境外经销商的销售净利润而收取不同的金额，属于合同中的可变对价收入。每一个资产负债表日，公司估计应计入交易价格的可变对价金额，在极可能不会发生重大转回时确认权益分成收入，该过程涉及管理层的重大判断及估计，因此我们将权益分成收入确认确定为关键审计事项。

## （2）审计应对

我们对上述事项的确认实施的审计程序主要包括：

① 了解和评价管理层与权益分成收入确认相关的关键内部控制制度的设计和运行的有效性；

② 选取合同样本，对权益分成收入执行细节测试，包括：查阅与经销商签订的相关合作协议，关注合同约定的主要条款，如合作产品情况、上市销售的分成比例及依据、产品的风险承担、销售定价权等。取得经销商出具的权益分成收入结算明细表，核查权益分成收入的计算过程是否与合同主要条款相符、检查银行收款凭证；

③ 向采用权益分成模式的经销商函证报告期内权益分成收入的确认情况；

## 四、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督宣泰医药的财务报告过程。

## 五、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

2、了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3、评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4、对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对宣泰医药持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致宣泰医药不能持续经营。

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

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

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

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

在与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对 2022 年度财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在

极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

上会会计师事务所（特殊普通合伙）

中国注册会计师

（项目合伙人）

中国注册会计师

中国 上海

二〇二三年四月二十六日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：上海宣泰医药科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		763,148,303.68	511,651,941.84
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			446,100.00
应收账款		64,302,436.57	40,388,528.80
应收款项融资			
预付款项		28,568,590.23	13,855,269.92
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		1,843,937.30	214,264.59
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		29,376,771.68	40,425,720.83
合同资产		6,970,595.13	3,254,798.34
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		44,085,260.28	
其他流动资产		15,414,541.46	8,597,290.70
流动资产合计		953,710,436.33	618,833,915.02
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			

长期股权投资		49,098,303.44	27,416,602.48
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		100,787,289.76	105,980,056.60
在建工程		153,613,734.53	4,675,368.79
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,514,885.51	4,436,129.62
无形资产		32,474,215.46	41,164,373.72
开发支出			
商誉		18,385,750.74	
长期待摊费用		1,987,538.56	3,152,155.54
递延所得税资产		16,457,511.74	16,078,218.43
其他非流动资产		4,304,280.00	44,068,356.09
非流动资产合计		378,623,509.74	246,971,261.27
资产总计		1,332,333,946.07	865,805,176.29
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		9,155,432.48	8,009,721.85
预收款项			
合同负债		56,127,609.90	46,531,273.30
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬		11,221,035.98	13,256,662.45
应交税费		747,139.54	8,187,414.91
其他应付款		12,243,387.87	12,551,464.39
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		323,061.49	778,542.09
其他流动负债		235,413.63	206,887.19
流动负债合计		90,053,080.89	89,521,966.18
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			

租赁负债		1,199,874.00	3,660,791.26
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		61,120,792.42	64,616,221.28
递延所得税负债		2,676,329.06	2,818,876.68
其他非流动负债			
非流动负债合计		64,996,995.48	71,095,889.22
负债合计		155,050,076.37	160,617,855.40
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		453,340,000.00	408,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		512,890,878.87	179,232,168.38
减：库存股			
其他综合收益		-149,270.07	-305,625.43
专项储备			
盈余公积		22,817,279.21	16,126,795.77
一般风险准备			
未分配利润		188,384,981.69	102,133,982.17
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,177,283,869.70	705,187,320.89
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,177,283,869.70	705,187,320.89
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,332,333,946.07	865,805,176.29

公司负责人：叶峻 主管会计工作负责人：卫培华 会计机构负责人：张飞

### 母公司资产负债表

2022 年 12 月 31 日

编制单位：上海宣泰医药科技股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年 12 月 31 日	2021 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		743,514,339.13	495,657,431.97
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款		64,651,214.57	47,100,551.39
应收款项融资			
预付款项		9,047,385.42	23,732,690.11
其他应收款		62,850,993.97	48,152,975.68
其中：应收利息			
应收股利			

存货		8,495,873.84	4,907,678.04
合同资产		4,989,155.55	2,437,521.08
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		44,085,260.28	
其他流动资产		12,412,294.78	4,436,643.54
流动资产合计		950,046,517.54	626,425,491.81
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		177,173,500.53	141,730,649.63
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		25,493,654.15	29,220,838.97
在建工程		144,380,616.16	389,747.88
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		1,514,885.51	3,865,914.57
无形资产		22,404,705.97	30,798,702.24
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		1,728,705.93	2,333,544.84
递延所得税资产		9,108,036.84	8,633,768.34
其他非流动资产		544,010.00	43,443,749.69
非流动资产合计		382,348,115.09	260,416,916.16
资产总计		1,332,394,632.63	886,842,407.97
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		11,717,328.63	3,186,020.49
预收款项			
合同负债		44,498,587.79	37,094,665.60
应付职工薪酬		8,785,116.28	10,143,720.27
应交税费		437,298.29	8,001,244.61
其他应付款		12,026,425.79	12,002,537.09
其中：应付利息			
应付股利			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		323,061.49	673,010.70
其他流动负债			28,530.97
流动负债合计		77,787,818.27	71,129,729.73
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债		1,199,874.00	3,202,961.36
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		60,989,929.14	64,215,683.20
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		62,189,803.14	67,418,644.56
负债合计		139,977,621.41	138,548,374.29
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		453,340,000.00	408,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		511,110,311.49	179,232,168.38
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		22,817,279.21	16,126,795.77
未分配利润		205,149,420.52	144,935,069.53
所有者权益（或股东权益）合计		1,192,417,011.22	748,294,033.68
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,332,394,632.63	886,842,407.97

公司负责人：叶峻 主管会计工作负责人：卫培华 会计机构负责人：张飞

### 合并利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业总收入		247,562,432.66	315,470,565.08
其中：营业收入		247,562,432.66	315,470,565.08
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		183,422,934.95	221,940,088.27
其中：营业成本		71,226,409.91	69,001,438.40
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		777,415.84	774,143.73
销售费用		6,106,285.03	6,009,534.08

管理费用		37,788,990.07	39,703,064.11
研发费用		76,020,452.32	103,632,017.16
财务费用		-8,496,618.22	2,819,890.79
其中：利息费用		213,517.89	229,686.36
利息收入		3,240,708.59	1,478,392.88
加：其他收益		11,897,813.07	23,901,957.62
投资收益（损失以“-”号填列）		21,779,769.36	4,178,222.80
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		4,427,465.71	-706,488.97
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）			457,397.13
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-1,426,907.35	288,199.75
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,585,997.31	-1,042,940.01
资产处置收益（损失以“-”号填列）		155,470.36	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		99,131,640.46	121,313,314.10
加：营业外收入		3,163.96	33,006,038.82
减：营业外支出		1,659,383.78	5,306,135.18
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		97,475,420.64	149,013,217.74
减：所得税费用		4,533,937.68	14,097,182.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		92,941,482.96	134,916,035.31
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		92,941,482.96	134,916,035.31
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）		92,941,482.96	134,916,035.31
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额		156,355.36	-43,374.81
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		156,355.36	-43,374.81
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			

(1) 重新计量设定受益计划变动额			
(2) 权益法下不能转损益的其他综合收益			
(3) 其他权益工具投资公允价值变动			
(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		156,355.36	-43,374.81
(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		156,355.36	-43,374.81
(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		93,097,838.32	134,872,660.50
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		93,097,838.32	134,872,660.50
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.22	0.33
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.22	0.33

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

公司负责人：叶峻 主管会计工作负责人：卫培华 会计机构负责人：张飞

### 母公司利润表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年度	2021 年度
一、营业收入		217,432,042.82	287,764,651.85
减：营业成本		78,877,734.43	75,198,335.30
税金及附加		90,862.67	120,018.43
销售费用		4,494,425.98	3,910,231.79
管理费用		24,364,636.41	26,000,364.63
研发费用		62,585,435.28	93,193,216.01
财务费用		-9,023,357.83	2,976,990.99
其中：利息费用		188,150.64	200,859.47
利息收入		3,160,145.88	1,420,066.89

加：其他收益		9,571,450.84	22,956,262.43
投资收益（损失以“－”号填列）		7,938,165.45	4,599,234.86
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-457,149.10	-285,476.91
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			457,397.13
信用减值损失（损失以“－”号填列）		-1,096,235.21	-342,955.70
资产减值损失（损失以“－”号填列）		-30,106.34	-435,971.33
资产处置收益（损失以“－”号填列）		113,705.72	
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		72,539,286.34	113,599,462.09
加：营业外收入		0.01	32,997,730.47
减：营业外支出		1,124,861.25	4,356,353.18
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		71,414,425.10	142,240,839.38
减：所得税费用		4,509,590.67	13,986,547.09
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		66,904,834.43	128,254,292.29
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		66,904,834.43	128,254,292.29
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			

5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		66,904,834.43	128,254,292.29
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：叶峻 主管会计工作负责人：卫培华 会计机构负责人：张飞

### 合并现金流量表

2022年1—12月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		240,988,458.61	275,450,750.23
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		5,364,317.50	6,100,776.23
收到其他与经营活动有关的现金		16,409,641.00	79,608,248.55
经营活动现金流入小计		262,762,417.11	361,159,775.01
购买商品、接受劳务支付的现金		47,879,992.41	66,092,907.73
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		70,437,358.81	68,763,735.69
支付的各项税费		14,537,177.16	7,197,675.81
支付其他与经营活动有关的现金		56,724,167.76	73,333,318.46
经营活动现金流出小计		189,578,696.14	215,387,637.69
经营活动产生的现金流量净额		73,183,720.97	145,772,137.32
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		1,990,000,000.00	744,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,879,478.92	4,375,971.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,996,879,478.92	748,375,971.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		176,338,671.84	16,006,674.51
投资支付的现金		2,010,000,000.00	796,603,287.66
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		10,846,306.03	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,197,184,977.87	812,609,962.17
投资活动产生的现金流量净额		-200,305,498.95	-64,233,990.26
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金		389,930,139.63	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		389,930,139.63	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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		14,280,067.26	932,758.31
筹资活动现金流出小计		14,280,067.26	932,758.31
筹资活动产生的现金流量净额		375,650,072.37	-932,758.31
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
		2,968,067.45	-2,899,441.30

五、现金及现金等价物净增加额		251,496,361.84	77,705,947.45
加：期初现金及现金等价物余额		511,651,941.84	433,945,994.39
六、期末现金及现金等价物余额		763,148,303.68	511,651,941.84

公司负责人：叶峻 主管会计工作负责人：卫培华 会计机构负责人：张飞

### 母公司现金流量表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年度	2021年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		210,297,665.12	231,917,741.40
收到的税费返还		4,814,346.46	6,100,776.23
收到其他与经营活动有关的现金		47,196,288.66	79,050,939.39
经营活动现金流入小计		262,308,300.24	317,069,457.02
购买商品、接受劳务支付的现金		55,421,707.26	67,733,674.20
支付给职工及为职工支付的现金		49,919,287.87	49,067,860.68
支付的各项税费		12,638,668.16	6,203,539.60
支付其他与经营活动有关的现金		82,842,860.29	64,050,904.06
经营活动现金流出小计		200,822,523.58	187,055,978.54
经营活动产生的现金流量净额		61,485,776.66	130,013,478.48
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		1,990,000,000.00	744,000,000.00
取得投资收益收到的现金		6,879,478.92	4,375,971.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		1,996,879,478.92	748,375,971.91
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		163,135,654.64	4,832,171.77
投资支付的现金		2,025,900,000.00	787,603,287.66
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		2,189,035,654.64	792,435,459.43

投资活动产生的现金流量净额		-192,156,175.72	-44,059,487.52
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		389,930,139.63	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		389,930,139.63	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金		14,207,124.77	792,132.00
筹资活动现金流出小计		14,207,124.77	792,132.00
筹资活动产生的现金流量净额		375,723,014.86	-792,132.00
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		2,804,291.36	-2,837,646.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		247,856,907.16	82,324,212.32
加：期初现金及现金等价物余额		495,657,431.97	413,333,219.65
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		743,514,339.13	495,657,431.97

公司负责人：叶峻 主管会计工作负责人：卫培华 会计机构负责人：张飞

合并所有者权益变动表  
2022 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2022 年度													少数 股东 权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	408,000,000.00				179,232,168.38		-305,625.43		16,126,795.77		102,133,982.17		705,187,320.89		705,187,320.89
加:会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	408,000,000.00				179,232,168.38		-305,625.43		16,126,795.77		102,133,982.17		705,187,320.89		705,187,320.89
三、本期增减变动金额(减少以	45,340,000.00				333,658,710.49		156,355.36		6,690,483.44		86,250,999.52		472,096,548.81		472,096,548.81

“一” 号填 列)														
(一) 综合收 益总额						156,355.36				92,941,482.96		93,097,838.32		93,097,838.32
(二) 所有者 投入和 减少资 本	45,340,000.00				331,878,143.11							377,218,143.11		377,218,143.11
1. 所 有者投 入的普 通股	45,340,000.00				331,878,143.11							377,218,143.11		377,218,143.11
2. 其 他权益 工具持 有者投 入资本														
3. 股 份支付 计入所 有者权 益的金 额														
4. 其 他														
(三) 利润分 配								6,690,483.44		-6,690,483.44				
1. 提 取盈余 公积								6,690,483.44		-6,690,483.44				
2. 提 取一般														



2022 年年度报告

转留存收益														
6. 其他														
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他					1,780,567.38							1,780,567.38		1,780,567.38
四、本期期末余额	453,340,000				512,890,878.87		-149,270.07		22,817,279.21		188,384,981.69		1,177,283,869.70	1,177,283,869.70

项目	2021 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	408,000,000.00				171,293,723.27		-262,250.62		3,301,366.54		-19,956,623.91		562,376,215.28		562,376,215.28
加：会计政策变更															
前期差错更正															

同一控制下企业合并														
其他														
二、本年期初余额	408,000,000.00			171,293,723.27		-262,250.62		3,301,366.54		-19,956,623.91		562,376,215.28		562,376,215.28
三、本期增减变动金额(减少以“—”号填列)				7,938,445.11		-43,374.81		12,825,429.23		122,090,606.08		142,811,105.61		142,811,105.61
(一)综合收益总额						-43,374.81				134,916,035.31		134,872,660.50		134,872,660.50
(二)所有者投入和减少资本				7,938,445.11								7,938,445.11		7,938,445.11
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				7,938,445.11								7,938,445.11		7,938,445.11



划变动额结转留存收益													
5. 其他综合收益结转留存收益													
6. 其他													
(五) 专项储备													
1. 本期提取													
2. 本期使用													
(六) 其他													
四、本期期末余额	408,000,000.00				179,232,168.38	-305,625.43	16,126,795.77	102,133,982.17	705,187,320.89				705,187,320.89

公司负责人：叶峻 主管会计工作负责人：卫培华 会计机构负责人：张飞

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	408,000,000.00				179,232,168.38				16,126,795.77	144,935,069.53	748,294,033.68

2022 年年度报告

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	408,000,000.00				179,232,168.38				16,126,795.77	144,935,069.53	748,294,033.68
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	45,340,000.00				331,878,143.11				6,690,483.44	60,214,350.99	444,122,977.54
（一）综合收益总额										66,904,834.43	66,904,834.43
（二）所有者投入和减少资本	45,340,000.00				331,878,143.11						377,218,143.11
1. 所有者投入的普通股	45,340,000.00				331,878,143.11						377,218,143.11
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									6,690,483.44	-6,690,483.44	
1. 提取盈余公积									6,690,483.44	-6,690,483.44	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											

2022 年年度报告

1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	453,340,000.00				511,110,311.49				22,817,279.21	205,149,420.52	1,192,417,011.22

项目	2021 年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	408,000,000.00				171,293,723.27				3,301,366.54	29,506,206.47	612,101,296.28
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											

2022 年年度报告

二、本年期初余额	408,000,000.00				171,293,723.27				3,301,366.54	29,506,206.47	612,101,296.28
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）					7,938,445.11				12,825,429.23	115,428,863.06	136,192,737.40
（一）综合收益总额										128,254,292.29	128,254,292.29
（二）所有者投入和减少资本					7,938,445.11						7,938,445.11
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					7,938,445.11						7,938,445.11
4. 其他											
（三）利润分配									12,825,429.23	-12,825,429.23	
1. 提取盈余公积									12,825,429.23	-12,825,429.23	
2. 对所有者（或股东）的分配											
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											

3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他											
四、本期期末余额	408,000,000.00				179,232,168.38				16,126,795.77	144,935,069.53	748,294,033.68

公司负责人：叶峻 主管会计工作负责人：卫培华 会计机构负责人：张飞

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

√适用 □不适用

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

截至2022年12月31日，本公司注册资本为人民币45,334.00万元，股份总数为45,334万股。

统一社会信用代码：9131000005124956XX

注册地址：中国（上海）自由贸易试验区环科路515号205、207室

法定代表人：叶峻

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

本财务报表已经公司董事会于2023年4月26日批准报出。

#### 2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

报告期合并财务报表范围如下：

单位：万元

子公司全称	简称	持股比例 (%)	表决权比例 (%)	注册资本	经营范围
上海宣泰生物科技有限公司	宣泰生物	100.00	100.00	500.00	保健食品的研发、销售
江苏宣泰药业有限公司	宣泰药业	100.00	100.00	14,475.20	药品及保健食品的研发、生产及销售
上海宣泰实业有限公司	宣泰实业	100.00	100.00	8,000.00	医药技术开发，投资管理
GFW INC.	GFW	100.00	100.00	2 万美元	医药技术开发及进出口
Impact Biopharma Inc.	IMPACT	100.00	100.00	10 万美元	医药技术开发及进出口
上海安羨医药科技有限公司	安羨医药	100.00	100.00	4,000.00	药品的研发及销售
江苏宣泰腾汇医药有限公司	宣泰腾汇	100.00	100.00	1,000.00	药品批发及销售

## 四、财务报表的编制基础

### 1. 编制基础

公司以持续经营为财务报表的编制基础，以权责发生制为记账基础。公司一般采用历史成本对会计要素进行计量，在保证所确定的会计要素金额能够取得并可靠计量的前提下采用重置成本、可变现净值、现值及公允价值进行计量。

### 2. 持续经营

适用 不适用

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

## 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司及各子公司从事成品药生产与销售，同时依靠研发驱动，积极参与国际竞争依托持续的技术创新，为国内外新药企业及研发机构提供 CRO/CMO 服务。根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、股份支付、所得税和递延所得税资产的确认、研发费用资本化条件及收入确认和计量等。

### 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、股东权益变动和现金流量等有关信息。公司财务报表及附注系按财政部颁布的《企业会计准则》、应用指南、企业会计准则解释、中国证券监督管理委员会发布的《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定[2014 年修订]》以及相关补充规定的要求编制，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、所有者权益变动和现金流量等有关信息。

### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

### 3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

### 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币元。

### 5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 在同一控制下的企业合并中，公司作为购买方取得对其他参与合并企业的控制权，如以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；如以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本，按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。为企业

合并发行的债券或承担其他债务支付的手续费、佣金等，应当计入所发行债券及其他债务的初始计量金额。企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等费用，应当抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

(2) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，按下列情况确定长期股权投资的初始投资成本：

① 一次交换交易实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值；

② 通过多次交换交易分步实现的企业合并，长期股权投资的初始投资成本为每一单项交易成本之和；

③ 为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益；作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额；

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

(3) 公司对外合并如属非同一控制下的企业合并，对长期股权投资的初始投资成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉。

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

① 对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核；

② 经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益。

## 6. 合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定。控制，是指投资方拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

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

(1) 该母公司是以向投资者提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金；

(2) 该母公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报；

(3) 该母公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

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

母公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产

份额之间的差额，应当调整资本公积(资本溢价或股本溢价)，资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

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

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

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

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 9. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

(1) 外币交易在初始确认时，采用交易发生当日中国人民银行公布的人民币外汇牌价中间价将外币金额折算为人民币金额。

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

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

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

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

非货币性项目，是指货币性项目以外的项目。

(3) 境外经营实体的外币财务报表的折算方法：

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

② 利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算(或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率折算)；

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

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

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

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

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

## 10. 金融工具

√适用 □不适用

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

(1) 金融资产

① 分类和初始计量

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

以摊余成本计量的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

1) 债务工具

公司持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下三种方式进行计量：

<1> 以摊余成本计量：

公司管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。公司对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据及应收账款、合同资产、其他应收款等。公司将自资产负债表日起一年内(含一年)到期的债权投资和长期应收款，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的债权投资列示为其他流动资产。

<2> 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

公司管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产列示为其他债权投资，自资产负债表日起一年内(含一年)到期的其他债权投资，列示为一年内到期的非流动资产；取得时期限在一年内(含一年)的其他债权投资列示为其他流动资产。

<3> 以公允价值计量且其变动计入当期损益：

公司将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益，列示为交易性金融资产。在初始确认时，公司为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产。

2) 权益工具

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

此外，公司将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，列示为其他权益工具投资。该类金融资产的相关股利收入计入当期损益。该指定一经做出，不得撤销。本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

对于非交易性权益工具投资，公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义

## ② 减值

公司对于以摊余成本计量的金融资产、合同资产等，以预期信用损失为基础确认损失准备。公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

于每个资产负债表日，公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款和合同资产，无论是否存在重大融资成分，公司均可以按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

### 1) 信用风险显著增加判断标准

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，包括基于公司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或定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- <1> 定量标准主要为报告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、预警客户清单等。

### 2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：

- <1> 发行方或债务人发生重大财务困难；
- <2> 债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；
- <3> 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；

<4> 债务人很可能破产或进行其他财务重组；

<5> 发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；

<6> 以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

### 3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。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。

相关定义如下：

<1> 违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。公司的违约概率以历史信用损失模型结果为基础进行调整，加入前瞻性信息，以反映当前宏观经济环境下债务人违约概率；

<2> 违约损失率是指公司对违约风险暴露发生损失程度作出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

<3> 违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，公司应被偿付的金额。

#### 4) 前瞻性信息

信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，公司依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

#### <1> 应收账款组合

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
信用风险特征组合	账龄组合(除单项计提坏账准备及合并报表范围内子公司的款项以外)	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
合并范围内关联方组合	按公司纳入合并范围的关联方划分组合	预期信用损失率为零

#### <2> 其他应收款组合

组合名称	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
合并范围内关联方往来组合	按公司纳入合并范围的关联方划分组合	预期信用损失率为零
确信可收回组合	押金、保证金、备用金及应收出口退税款	预期信用损失率为零
账龄组合	除上述组合、单项计提坏账准备的款项以外的应收款项	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

#### <3> 合同资产组合

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
信用风险特征组合	账龄组合(除单项计提坏账准备及合并报表范围内子公司的款项以外)	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制合同资产账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

合并范围内关联方往来组合      按公司纳入合并范围的关联方  
划分组合      预期信用损失率为零

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，公司及其子公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益。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。

### ③ 终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

- 1) 收取该金融资产现金流量的合同权利终止；
- 2) 该金融资产已转移，且公司将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 3) 该金融资产已转移，虽然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，但是放弃了对该金融资产控制。

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

### ④ 核销

如果公司及其子公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在公司及其子公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。但是，按照公司及其子公司收回到期款项的程序，被减记的金融资产仍可能受到执行活动的影响。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

### (2) 金融负债

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

除下列各项外，公司将金融负债分类为以摊余成本计量的金融负债：

① 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。

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

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

在初始确认时，为了提供更相关的会计信息，公司可以将金融负债指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，该指定满足下列条件之一：

1) 能够消除或显著减少会计错配。

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

公司的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付票据及应付账款、其他应付款、借款及应付债券等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下（含一年）的，列示为流动负债；期限在一年以上但自资产负债表日起一年内（含一年）到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

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

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

### (3) 金融工具的公允价值确定

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，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，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

#### (4) 后续计量

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

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

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

① 扣除已偿还的本金。

② 加上或减去采用实际利率法将该初始确认金额与到期日金额之间的差额进行摊销形成的累计摊销额。

③ 扣除累计计提的损失准备（仅适用于金融资产）。

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

1) 对于购入或源生的已发生信用减值的金融资产，公司自初始确认起，按照该金融资产的摊余成本和经信用调整的实际利率计算确定其利息收入。

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

## 11. 应收票据

### 应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 12. 应收账款

### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10“金融工具”。

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

## 14. 其他应收款

### 其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见附注五、10“金融工具”。

## 15. 存货

适用 不适用

### (1) 存货的分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、周转材料、合同履约成本等。

### (2) 发出存货的计价方法

发出存货时按加权平均法计价。

**(3) 存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法**

于资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，应当计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

各类存货可变现净值的确定依据如下：

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

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

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

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

**(4) 存货的盘存制度**

存货的盘存制度采用永续盘存制。

**(5) 低值易耗品和包装物的摊销方法**

对低值易耗品采用一次转销法。

对包装物采用一次转销法。

**16. 合同资产****(1). 合同资产的确认方法及标准**

适用  不适用

**(1) 合同资产的确认方法及标准**

合同资产，指已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，该收款权利应作为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，不同合同下的合同资产和合同负债不予抵销。

**(2) 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

对于不包含重大融资成分的合同资产，本公司采用预期信用损失的简化模型，即始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备，由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。具体确定方法和会计处理方法参见本财务报表附注五、10“金融工具”。

**(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

**17. 持有待售资产**

适用  不适用

**18. 债权投资****(1). 债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

**19. 其他债权投资****(1). 其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用  不适用

## 20. 长期应收款

### (1). 长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

## 21. 长期股权投资

适用 不适用

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

### (1) 投资成本确定

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

① 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

② 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

③ 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 7 号—非货币性资产交换》确定；

④ 通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本应当按照《企业会计准则第 12 号—债务重组》确定。

### (2) 后续计量及损益确认方法

#### ① 下列长期股权投资采用成本法核算：

公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资。

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

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

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

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

确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，公司对被投资企业负有承担额外损失义务的除外。被投资单位以后实现净利润的，投资企业在其收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

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

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

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

### (3) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的

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

重大影响，是指对一个企业的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

## 22. 投资性房地产

不适用

## 23. 固定资产

### (1). 确认条件

适用  不适用

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

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

### (2). 折旧方法

适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-20 年	5.00%—10.00%	4.50%—9.50%
运输设备	年限平均法	4-5 年	5.00%—10.00%	18.00%—23.75%
实验室设备	年限平均法	3-10 年	5.00%—10.00%	9.00%—31.67%
生产设备	年限平均法	5-10 年	5.00%—10.00%	9.00%—19.00%
办公设备及其他	年限平均法	3-10 年	5.00%—10.00%	9.00%—31.67%

### (3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用  不适用

## 24. 在建工程

适用  不适用

- (1) 包括公司基建、更新改造等发生的支出，该项支出包含工程物资；
- (2) 在建工程达到预定可使用状态时转入固定资产。

## 25. 借款费用

适用  不适用

## 26. 生物资产

适用  不适用

## 27. 油气资产

适用  不适用

## 28. 使用权资产

√适用 □不适用

本公司使用权资产系房屋建筑物。

### (1) 使用权资产确认条件

使用权资产是指公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利。公司在租赁期开始日对租赁确认使用权资产。使用权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) 使用权资产的初始计量

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。

### (3) 使用权资产的后续计量

- ① 采用成本模式对使用权资产进行后续计量。
- ② 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。

### (4) 使用权资产折旧方法

本公司使用权资产按照年限平均法在租赁期内计提折旧。

(5) 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时，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。

### (6) 使用权资产的减值测试方法、减值准备计提方法

资产负债表日，有迹象表明使用权资产发生减值的，按照账面价值高于可收回金额的差额计提相应的减值准备。

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

√适用 □不适用

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

② 公司确定无形资产使用寿命通常考虑的因素：

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

无法预见无形资产为公司带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。

③ 对于使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内系统合理(或者直线法)摊销。公司于每年年度终了，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计不同的，将改变摊销期限和摊销方法。

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

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

④ 使用寿命不确定的无形资产不进行摊销。

⑤ 内部研究开发

1) 内部研究开发项目的支出，包括研究阶段支出与开发阶段支出，其中：

<1> 研究是指为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查。

<2> 开发是指在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等。

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

<1> 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

<2> 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

<3> 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；

<4> 有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；

<5> 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

## (2). 内部研究开发支出会计政策

适用  不适用

## 30. 长期资产减值

适用  不适用

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

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

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

对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值，但抵减后的各资产的账面价值不得低于该资

产的公允价值减去处置费用后的净额（如可确定的）和该资产预计未来现金流量的现值（如可确定的）两者之间较高者，同时也不低于零。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

### 31. 长期待摊费用

√适用 □不适用

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

长期待摊费用按照直线法平均摊销，摊销年限如下：

名称	摊销年限
装修费	5 年
其他	在受益期内摊销

### 32. 合同负债

#### (1). 合同负债的确认方法

√适用 □不适用

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

### 33. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

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

短期薪酬在职工为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

√适用 □不适用

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

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

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

于报告期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

① 服务成本，包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。  
② 设定受益计划净负债或净资产的利息净额，包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息。

③ 重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动。

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

在设定受益计划下，在下列日期孰早日将过去服务成本确认为当期费用：

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

在设定受益计划结算时，确认一项结算利得或损失。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

是指公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或者为鼓励职工自愿接受裁减而给予职工的补偿。

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

√适用 □不适用

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

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

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

- ① 服务成本。
- ② 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额。
- ③ 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

于租赁期开始日，除短期租赁和低价值资产租赁外，将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。在计算租赁付款额的现值时，采用租赁内含利率作为折现率；无法确定租赁内含利率的，采用承租人增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益（计入资产成本的除外）。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，但另有规定计入相关资产成本的除外。

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，按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件的，确认为预计负债：

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

预计负债应当按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量。

### 36. 股份支付

√适用 □不适用

#### (1) 股份支付的种类

股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

以权益结算的股份支付，是指企业为获取服务以股份或其他权益工具作为对价进行结算的交易，这里所指的权益工具是企业自身权益工具。

以现金结算的股份支付，是指企业为获取服务承担以股份或其他权益工具为基础计算确定的交付现金或其他资产义务的交易。

#### (2) 权益工具公允价值的确定方法。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- ① 期权的行权价格；
- ② 期权的有效期；
- ③ 标的股份的现行价格；
- ④ 股价预计波动率；
- ⑤ 股份的预计股利；

期权有效期内的无风险利率。

#### (3) 确认可行权权益工具最佳估计的依据。

等待期内每个资产负债表日，公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### (4) 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

① 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，相应增加资本公积。

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，按照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和资本公积。

在资产负债表日，后续信息表明可行权权益工具的数量与以前估计不同的，进行调整，并在可行权日调整至实际可行权的权益工具数量。

对于权益结算的股份支付，在可行权日之后不再对已确认的成本费用和所有者权益总额进行调整。在行权日根据行权情况，确认股本和股本溢价，同时结转等待期内确认的资本公积(其他资本公积)。

对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，应当按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，应当采用期权定价模型等确定其公允价值，选用的期权定价模型至少应当考虑以下因素：

- 1) 期权的行权价格；
- 2) 期权的有效期；
- 3) 标的股份的现行价格；
- 4) 股价预计波动率；
- 5) 股份的预计股利；
- 6) 期权有效期内的无风险利率。

② 授予后立即可行权的以现金结算的股份支付，应当在授予日以企业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以后才可行权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，对可行权情况的最佳估计为基础，按照企业承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用和相应的负债。

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

**37. 优先股、永续债等其他金融工具**

□适用 √不适用

**38. 收入****(1). 收入确认和计量所采用的会计政策**

√适用 □不适用

**(1) 收入确认原则**

与客户之间的合同同时满足下列条件时，在客户取得相关商品控制权时确认收入：

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

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

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

- 1) 客户在企业履约的同时即取得并消耗企业履约所带来的经济利益；
- 2) 客户能够控制企业履约过程中在建的商品；
- 3) 企业履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且该企业在整个合同期间有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，在该时段内按照履约进度确认收入。履约进度根据所转让商品的性质采用投入法或产出法确定，当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

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

**(2) 根据收入确认的原则，公司根据不同的业务类型确认收入的具体标准****① 产品销售收入****1) 直销、经销模式下：**

- 〈1〉 国内销售，根据合同约定将货物运至客户指定地点，取得客户签收单后确认销售收入。
- 〈2〉 国外销售，根据交货方式不同，具体分为：

1) 目的港交货：根据合同约定将货物运至客户指定目的港，收入确认时点为承运工具到达目的港时；

2) 起运港交货：根据合同约定将货物运至起运港、办理出口报关手续，收入确认时点为出口报关单中记载的报关日。

**2) 代销模式下：在收到代销清单时确认销售收入。****② CRO 研发服务收入**

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

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

### ③ 权益分成收入

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

### ④ 权益奖励收入

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

### ⑤ 代理权收入

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

### ⑥ 自研项目转让收入

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

## (2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

## 39. 合同成本

适用 不适用

### (1) 与合同成本有关的资产金额的确定方法

与合同成本有关的资产包括合同履行成本和合同取得成本。

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

- ① 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关, 包括直接人工、直接材料、制造费用 (或类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本;
- ② 该成本增加了企业未来用于履行履约义务的资源;
- ③ 该成本预期能够收回。

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

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

### (2) 与合同成本有关的资产的摊销

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

### (3) 与合同成本有关的资产的减值

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

- ① 因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价;
- ② 为转让该相关商品估计将要发生的成本。

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

#### 40. 政府补助

适用  不适用

政府补助，是公司从政府无偿取得的货币性资产与非货币性资产。分为与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。

(1) 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

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

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

(2) 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

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

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

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

(3) 政府补助的确认时点

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用  不适用

所得税采用资产负债表债务法进行核算。于资产负债表日，分析比较资产、负债的账面价值与其计税基础，两者之间存在差异的，确认递延所得税资产、递延所得税负债及相应的递延所得税费用(或收益)。在计算确定当期所得税(即当期应交所得税)以及递延所得税费用(或收益)的基础上，将两者之和确认为利润表中的所得税费用(或收益)，但不包括直接计入所有者权益的交易或事项的所得税影响。

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

#### 42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用  不适用

**(2). 融资租赁的会计处理方法**

□适用 √不适用

**(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**① 公司作为承租人**

租赁资产的类别主要为房屋建筑物。

**1) 初始计量**

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

**2) 后续计量**

参照《企业会计准则第4号—固定资产》有关折旧规定对使用权资产计提折旧（详见本附注四、19“使用权资产”），能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

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

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

**4) 短期租赁和低价值资产租赁**

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

**② 公司作为出租人**

在租赁开始日，基于交易的实质，将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁是指实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁是指除融资租赁以外的其他租赁。

**1) 经营租赁**

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

**2) 融资租赁**

于租赁期开始日，确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。应收融资租赁款以租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）进行初始计量，并按照固定的周期性利率计算确认租赁期内的利息收入。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。

**43. 其他重要的会计政策和会计估计**

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的已被公司处置或划归为持有待售的、在经营和编制财务报表时能够单独区分的组成部分：

① 该组成部分代表一项独立的主要业务或一个主要经营地区；

- ② 该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个主要经营地区进行处置计划的一部分；  
 ③ 该组成部分是仅仅为了再出售而取得的子公司。

#### 44. 重要会计政策和会计估计的变更

##### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

会计政策变更的内容和原因	审批程序	备注(受重要影响的报表项目名称和金额)
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于企业将固定资产达到预定可使用状态前或者研发过程中产出的产品或副产品对外销售的会计处理”规定,对于在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至 2022 年 1 月 1 日之间发生的试运行销售进行追溯调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	不适用	不适用
公司自 2022 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 15 号》“关于亏损合同的判断”规定,对在 2022 年 1 月 1 日尚未履行完所有义务的合同执行该规定,累积影响数调整 2022 年年初留存收益及其他相关的财务报表项目,对可比期间信息不予调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	不适用	不适用
财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定,对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产,以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产,产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的,按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定,将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。公司自 2023 年 1 月 1 日起施行,未提前施行上述规定,该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	不适用	不适用
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于发行方分类为权益工具的金融工具相关股利的所得税影响的会计处理”规定,对符合该规定的分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日之间的,按照该规定进行调整。对符合该规定的分类为权益工具的金融工具确认应付股利发生在 2022 年 1 月 1 日之前且相关金融工具在 2022 年 1 月 1 日尚未终止确认的,按照该规定进行追溯调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	不适用	不适用
公司自 2022 年 11 月 30 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于企业将以现金结算的股份支付修改为以权益结算的股份支付的会计处理”规定,对 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 11 月 30 日之间新增的交易,按照该规定进行调整。对 2022 年 1 月 1 日之前发生的交易,按照该规定进行调整,将累积影响数调整 2022 年 1 月 1 日留存收益及其他相关财务报表项目,对可比期间信息不予调整。该项会计政策变更对公司财务报表无影响。	不适用	不适用

其他说明

无

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2022 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

45. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供应税劳务过程中产生的增值额	13%、6%
消费税		
营业税		
城市维护建设税		
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海宣泰医药科技股份有限公司	15
上海宣泰生物科技有限公司	20
江苏宣泰药业有限公司	15
上海宣泰实业有限公司	25
GFW INC. (注 1)	0
Impact Biopharma Inc. (注 2)	21
上海安羨医药科技有限公司	20
江苏宣泰腾汇医药有限公司	20

注 1: GFW Inc. 注册于英属维尔京群岛，不征收企业所得税。

注 2: IMPACT BIOPHARMA Inc. 注册于美国特拉华州，企业所得税税率为 21%。

2. 税收优惠

适用 不适用

(1) 公司于 2020 年 11 月 12 日被认定为高新技术企业，取得了 GR202031001524 号高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。本公司 2020 年至 2022 年企业所得税减按 15% 的税率计缴。

(2) 子公司江苏宣泰药业有限公司于 2020 年 12 月 2 日被认定为高新技术企业，取得了 GR202032008012 号高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，

国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。江苏宣泰药业有限公司 2020 年至 2022 年企业所得税减按 15%的税率计缴。

(3) 子公司上海宣泰生物科技有限公司于 2021 年 11 月 18 日被认定为高新技术企业，取得了 GR202131003459 号高新技术企业证书。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条规定，国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15%的税率征收企业所得税。上海宣泰生物科技有限公司既符合高新技术企业所得税优惠条件，又符合小型微利企业所得税优惠条件，上海宣泰生物科技有限公司根据自身实际情况选择享受小型微利企业所得税优惠。

(4) 根据《国家税务总局关于实施小型微利企业普惠性所得税减免政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2019 年第 2 号）和《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》（国家税务总局公告 2021 年第 8 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。根据《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2022 年第 13 号），自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。子公司上海安羨医药科技有限公司、江苏宣泰腾汇医药有限公司符合小型微利企业条件，享受前述所得税优惠政策。

(5) 根据《财政部 税务总局 海关总署关于深化增值税改革有关政策的公告》（财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号）的有关规定，自 2019 年 4 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日，允许生产、生活性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 10%，抵减应纳税额。根据《财政部 税务总局关于促进服务业领域困难行业纾困发展有关增值税政策的公告》（财政部 税务总局公告 2022 年第 11 号）的有关规定，将上述规定的增值税加计抵减政策执行期限延长至 2022 年 12 月 31 日。本期子公司江苏宣泰药业有限公司符合上述规定，享受进项税额加计 10%抵减。

(6) 根据财政部、国家税务总局《关于出口货物劳务增值税和消费税政策的通知》（财税[2012]39 号），本公司向中国境外出口产品实行免退税政策，出口产品退税率为 13%。

### 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金		
银行存款	763,148,303.68	511,651,941.84
其他货币资金		
合计	763,148,303.68	511,651,941.84
其中：存放在境外的款项总额	1,785,126.09	1,685,272.53
存放财务公司款项		

其他说明

无

### 2、交易性金融资产

适用 不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据		446,100.00
商业承兑票据		
合计		446,100.00

**(2). 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据**

□适用 √不适用

**(5). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

**(6). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(7). 本期实际核销的应收票据情况**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**5、应收账款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	42,342,913.38

7 至 12 个月	22,734,604.04
1 年以内小计	65,077,517.42
1 至 2 年	2,754,216.70
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	67,831,734.12

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	67,831,734.12	100.00	3,529,297.55	5.20	64,302,436.57	42,520,919.00	100.00	2,132,390.20	5.01	40,388,528.80
其中：										
信用风险特征组合	67,831,734.12	100.00	3,529,297.55	5.20	64,302,436.57	42,520,919.00	100.00	2,132,390.20	5.01	40,388,528.80
合计	67,831,734.12	/	3,529,297.55	/	64,302,436.57	42,520,919.00	/	2,132,390.20	/	40,388,528.80

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	65,077,517.42	3,253,875.88	5.00
1 年至 2 年	2,754,216.70	275,421.67	10.00
合计	67,831,734.12	3,529,297.55	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用**(3). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,132,390.20	1,426,907.35		30,000.00		3,529,297.55
合计	2,132,390.20	1,426,907.35		30,000.00		3,529,297.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用**(4). 本期实际核销的应收账款情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	30,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

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
厦门汇威生物科技有限公司	货款	30,000.00	无法收回	公司管理层决议	否
合计	/	30,000.00	/	/	/

应收账款核销说明:

√适用 □不适用

厦门汇威生物科技有限公司款项无法收回

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
Lannett Company, Inc.	31,106,888.84	45.86	1,555,344.44
上海海和药物研究开发股份有限公司	5,539,726.62	8.17	276,986.33
重庆锐恩医药有限公司	3,548,245.00	5.23	177,412.25
上海瓊黎药业有限公司	3,349,502.00	4.94	218,644.70
广州再极医药科技有限公司	2,855,639.62	4.21	142,781.98
合计	46,400,002.08	68.41	2,371,169.70

其他说明

无

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

6、 应收款项融资

□适用 √不适用

7、 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	27,094,870.61	94.83	13,619,191.32	98.30
1至2年	1,429,274.24	5.00	235,960.60	1.70
2至3年	44,327.38	0.16	118.00	-
3年以上	118.00	0.01		
合计	28,568,590.23	100.00	13,855,269.92	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

**(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况**

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
浙江瑞博制药有限公司	6,846,500.00	23.97
广州市桐晖药业有限公司	5,000,000.00	17.50
江西中印医药进出口有限公司	4,050,000.00	14.18
杭州民生滨江制药有限公司	2,251,472.45	7.88
长沙都正生物科技股份有限公司	880,022.20	3.08
合计	19,027,994.65	66.61

其他说明

无

其他说明

□适用 √不适用

**8、其他应收款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	1,843,937.30	214,264.59
合计	1,843,937.30	214,264.59

其他说明：

□适用 √不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	129,975.65
1 年以内小计	129,975.65
1 至 2 年	8,900.00
2 至 3 年	1,602,172.00
3 年以上	
3 至 4 年	46,000.00
4 至 5 年	900.00
5 年以上	55,989.65
合计	1,843,937.30

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	1,719,261.65	209,264.59
备用金及其他	124,675.65	5,000.00
合计	1,843,937.30	214,264.59

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(4). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
江苏恒盛药业有限公司	押金保证金	1,500,000.00	2-3 年	81.35	
上海宣泰医药科技股份有限公司工会委员会	备用金及其他	89,914.27	1 年以内	4.88	
员工宿舍押金	押金保证金	73,872.00	1-3 年	4.01	
费舍尔物流（杭州）有限公司	押金保证金	55,549.65	5 年以上	3.01	
上海凯顿酒店管理有限公司	押金保证金	52,000.00	2-4 年	2.82	
合计	/	1,771,335.92	/	96.07	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 9、存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同 履约成本减值准备	账面价值
原材料	11,950,903.83	923,226.46	11,027,677.37	35,855,978.10	2,525,240.54	33,330,737.56
在产品	1,105,268.48	10,269.25	1,094,999.23	971,986.13	46,416.47	925,569.66
库存商品	11,366,565.11	6,670.00	11,359,895.11	4,480,389.73	962,425.91	3,517,963.82
周转材料	2,213,224.71	449,195.90	1,764,028.81	2,151,305.74	467,193.87	1,684,111.87
消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品	4,064,697.12		4,064,697.12	273,973.37		273,973.37
委托代销商品				424,125.90	169,650.36	254,475.54
委托加工物资	65,474.04		65,474.04	438,889.01		438,889.01
合计	30,766,133.29	1,389,361.61	29,376,771.68	44,596,647.98	4,170,927.15	40,425,720.83

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	2,525,240.54			1,602,014.08		923,226.46
在产品	46,416.47			36,147.22		10,269.25
库存商品	962,425.91			955,755.91		6,670.00

周转材料	467,193.87			17,997.97		449,195.90
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托代销商品	169,650.36			169,650.36		
合计	4,170,927.15			2,781,565.54		1,389,361.61

## (3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**10、合同资产****(1). 合同资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
CRO 研发服务合同	7,337,468.56	366,873.43	6,970,595.13	3,426,103.54	171,305.20	3,254,798.34
合计	7,337,468.56	366,873.43	6,970,595.13	3,426,103.54	171,305.20	3,254,798.34

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

□适用 √不适用

**(3). 本期合同资产计提减值准备情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因
CRO 研发服务合同	195,568.23			按账期差额计提
合计	195,568.23			/

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**11、持有待售资产**

□适用 √不适用

**12、一年内到期的非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的大额存单	44,085,260.28	
合计	44,085,260.28	

期末重要的债权投资和其他债权投资：

□适用 √不适用

其他说明

无

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣的进项税额	15,414,541.46	6,559,554.84
中介机构上市费用		2,037,735.86
合计	15,414,541.46	8,597,290.70

其他说明

无

**14、债权投资****(1). 债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**15、其他债权投资****(1). 其他债权投资情况**

□适用 √不适用

**(2). 期末重要的其他债权投资**

□适用 √不适用

**(3). 减值准备计提情况**

□适用 √不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**16、长期应收款****(1). 长期应收款情况**

□适用 √不适用

**(2). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(3). 因金融资产转移而终止确认的长期应收款**

适用 不适用

**(4). 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 17、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备		
一、合营企业										
杭州宣沐药业有限公司(注1)										
小计										
二、联营企业										
上海博璞诺科技发展有限公司	677,965.79			-677,965.79						
上海安羨医药科技有限公司(注2)	4,361,367.27	13,000,000.00		-823,356.37				-16,538,010.90		
成都伊诺达博医药科技有限公司(注3)	22,321,629.86	20,000,000.00		4,719,649.95		1,780,567.38			48,821,847.19	

上海博宣健康科技有限公司	55,639.56			220,816.69					276,456.25	
小计	27,416,602.48	33,000,000.00		3,439,144.48		1,780,567.38			-16,538,010.90	49,098,303.44
合计	27,416,602.48	33,000,000.00		3,439,144.48		1,780,567.38			-16,538,010.90	49,098,303.44

#### 其他说明

注 1：2022 年 12 月 5 日，本公司之子公司上海宣泰实业有限公司与杭州沐源生物医药科技有限公司签订《合资合同》，双方共同出资设立杭州宣沐药业有限公司，杭州宣沐药业有限公司注册资本金为人民币 5,000 万元，上海宣泰实业有限公司认缴 1,900 万元，占注册资本 38%。杭州宣沐药业有限公司董事会设五席，上海宣泰实业有限公司委派两名董事，参与财务和经营决策，对其具有重大影响，长期股权投资采用权益法核算。截至 2022 年 12 月 31 日，上海宣泰实业有限公司尚未实际履行出资义务。

注 2：子公司上海宣泰实业有限公司与杭州安元生物医药科技有限公司签订《股权转让协议》，杭州安元生物医药有限公司向上海宣泰实业有限公司转让其持有的上海安美医药科技有限公司 51% 股权，股权转让价格为人民币 1,300 万元。股权转让后，上海宣泰实业有限公司持有上海安美医药科技有限公司 100% 股权，纳入本公司合并财务报表范围内。

注 3：子公司上海宣泰实业有限公司向成都伊诺达博医药科技有限公司增资 2,000 万元，增资后持有成都伊诺达博公司 27.11% 股权。本公司向伊诺达博委派两名董事，参与伊诺达博的财务和经营决策，能够对伊诺达博施加重大影响，本公司采用权益法核算长期股权投资。2022 年 10 月，伊诺达博实施员工股权激励计划，接受激励对象出资后导致本公司持股比例发生变动，持股比例由 27.11% 稀释为 24.40%，本公司按所持股权比例计算应享有的份额 1,780,567.38 元，调整长期股权投资的账面价值，同时计入资本公积(其他资本公积)。

**18、其他权益工具投资****(1). 其他权益工具投资情况**

适用 不适用

**(2). 非交易性权益工具投资的情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	100,787,289.76	105,980,056.60
固定资产清理		
合计	100,787,289.76	105,980,056.60

其他说明：

适用 不适用

## 固定资产

### (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	实验室设备	办公设备及其他	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	52,409,163.38	58,388,760.34	998,416.20	69,023,636.76	7,519,432.19	188,339,408.87
2. 本期增加金额	1,876,483.40	5,391,214.96	112,672.56	4,269,591.38	380,695.38	12,030,657.68
(1) 购置		1,456,884.96	112,672.56	1,879,221.63	337,901.68	3,786,680.83
(2) 在建工程转入	1,876,483.40	3,934,330.00				5,810,813.40
(3) 企业合并增加				2,390,369.75	42,793.70	2,433,163.45
3. 本期减少金额				393,640.35	91,817.53	485,457.88
(1) 处置或报废				393,640.35	91,817.53	485,457.88
4. 期末余额	54,285,646.78	63,779,975.30	1,111,088.76	72,899,587.79	7,808,310.04	199,884,608.67
二、累计折旧						
1. 期初余额	17,653,062.33	25,091,659.09	764,407.52	33,637,013.76	5,213,209.57	82,359,352.27
2. 本期增加金额	3,340,208.86	4,751,364.31	150,000.64	8,083,291.15	859,976.54	17,184,841.50
(1) 计提	3,340,208.86	4,751,364.31	150,000.64	7,206,648.72	840,100.76	16,288,323.29
(2) 企业合并增加				876,642.43	19,875.78	896,518.21

3. 本期减少金额				359,648.20	87,226.66	446,874.86
(1) 处置或报废				359,648.20	87,226.66	446,874.86
4. 期末余额	20,993,271.19	29,843,023.40	914,408.16	41,360,656.71	5,985,959.45	99,097,318.91
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额						
四、账面价值						
1. 期末账面价值	33,292,375.59	33,936,951.90	196,680.60	31,538,931.08	1,822,350.59	100,787,289.76
2. 期初账面价值	34,756,101.05	33,297,101.25	234,008.68	35,386,623.00	2,306,222.62	105,980,056.60

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

适用 不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

## 22、在建工程

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	153,613,734.53	4,675,368.79
工程物资		
合计	153,613,734.53	4,675,368.79

其他说明：

□适用 √不适用

## 在建工程

## (1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
新办公楼工程	144,380,616.16		144,380,616.16			
工程改造	8,402,686.91		8,402,686.91	114,220.18		114,220.18
待安装设备	830,431.46		830,431.46	4,171,400.73		4,171,400.73
软件开发				389,747.88		389,747.88
合计	153,613,734.53		153,613,734.53	4,675,368.79		4,675,368.79

## (2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例(%)	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率(%)	资金来源
新办公楼工程	183,801,300.00		144,380,616.16			144,380,616.16	78.55					自有资金
工程改造——GSP 仓库及甲类	20,000,000.00		7,419,410.98			7,419,410.98	37.10					募投资金、自有资金
仓库新建工程												
合计	203,801,300.00		151,800,027.14			151,800,027.14	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

**23、生产性生物资产****(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

**(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**24、油气资产**

□适用 √不适用

**25、使用权资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值	5,262,758.05	5,262,758.05
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额	3,074,590.18	3,074,590.18
租赁期满	3,074,590.18	3,074,590.18
4. 期末余额	2,188,167.87	2,188,167.87
二、累计折旧		
1. 期初余额	826,628.43	826,628.43
2. 本期增加金额	880,770.59	880,770.59
(1) 计提	880,770.59	880,770.59
3. 本期减少金额	1,034,116.66	1,034,116.66
(1) 处置		
(2) 租赁期满	1,034,116.66	1,034,116.66
4. 期末余额	673,282.36	673,282.36
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	1,514,885.51	1,514,885.51
2. 期初账面价值	4,436,129.62	4,436,129.62

其他说明：

无

## 26、无形资产

### (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	计算机软件	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	12,698,155.42			90,000,000.00	3,669,604.13	106,367,759.55
2. 本期增加金额					567,106.37	567,106.37
(1) 购置					177,358.49	177,358.49
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 在建工程转入					389,747.88	389,747.88
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	12,698,155.42			90,000,000.00	4,236,710.50	106,934,865.92
二、累计摊销						
1. 期初余额	2,332,483.94			60,000,000.00	2,870,901.89	65,203,385.83
2. 本期增加金额	296,161.99			8,000,000.00	961,102.64	9,257,264.63
(1) 计提	296,161.99			8,000,000.00	961,102.64	9,257,264.63

3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	2,628,645.93			68,000,000.00	3,832,004.53	74,460,650.46
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	10,069,509.49			22,000,000.00	404,705.97	32,474,215.46
2. 期初账面价值	10,365,671.48			30,000,000.00	798,702.24	41,164,373.72

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 0.00%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 27、开发支出

适用 不适用

## 28、商誉

### (1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
江苏宣泰药业有 限公司	856,008.55					856,008.55
上海安羨医药科 技有限公司		18,385,750.74				18,385,750.74
合计	856,008.55	18,385,750.74				19,241,759.29

## (2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称 或形成商誉的事 项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
江苏宣泰药业有 限公司	856,008.55	-		-		856,008.55
上海安羨医药科 技有限公司	-	-		-		-
合计	856,008.55	-		-		856,008.55

## (3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

## (4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

√适用 □不适用

预测期：2023 年至 2027 年；预测增长率：加权平均增长率 37%；稳定期：永续；折现率：10.60%。

## (5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金 额	本期摊销金额	其他减少金 额	期末余额
装修费	2,811,767.82	138,276.57	1,207,009.66		1,743,034.73
其他	340,387.72	237,421.71	333,305.60		244,503.83
合计	3,152,155.54	375,698.28	1,540,315.26		1,987,538.56

其他说明：

无

## 30、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	3,896,170.98	584,425.65	2,294,815.92	344,222.39
内部交易未实现利润	1,485,563.83	222,834.59	146,712.63	22,006.89
可抵扣亏损	43,327,794.74	6,499,169.21	42,891,709.56	6,433,756.43
股份支付	47,975,676.00	7,196,351.40	47,975,676.00	7,196,351.40
递延收益	11,502,703.91	1,725,405.58	9,686,822.73	1,453,023.41
存货跌价准备	1,389,361.61	208,404.24	4,032,804.75	604,920.71
使用权资产折旧及未确认融资费用摊销	139,473.83	20,921.07	159,581.34	23,937.20
合计	109,716,744.90	16,457,511.74	107,188,122.93	16,078,218.43

## (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	17,842,193.73	2,676,329.06	18,792,511.20	2,818,876.68
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
合计	17,842,193.73	2,676,329.06	18,792,511.20	2,818,876.68

## (3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		147,001.88
可抵扣亏损	22,809,963.51	1,150,693.99
合计	22,809,963.51	1,297,695.87

## (5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022 年		48,946.35	
2023 年	3,034,437.31	28,119.15	

2024 年	10,887,874.20	36,844.14	
2025 年	3,058,202.99		
2026 年	5,230,579.90	181,340.29	
2027 年	598,869.11		
2028 年			
2029 年		855,444.06	
合计	22,809,963.51	1,150,693.99	/

其他说明：

适用 不适用

### 31、其他非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付设备采购款	4,304,280.00		4,304,280.00	1,498,931.44		1,498,931.44
银行大额存单				42,569,424.65		42,569,424.65
合计	4,304,280.00		4,304,280.00	44,068,356.09		44,068,356.09

其他说明：

无

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

适用 不适用

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 33、交易性金融负债

适用 不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

□适用 √不适用

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付服务款	4,728,248.83	2,475,869.36
应付工程款	2,798,162.66	2,795,202.04
应付货款	898,420.93	1,133,596.57
应付设备款	730,600.06	893,145.93
应付商业授权费		711,907.95
合计	9,155,432.48	8,009,721.85

**(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

□适用 √不适用

**(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项**

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
CRO 研发服务合同	26,719,447.29	25,821,856.59
预收货款	16,141,582.13	13,899,264.55
预收自研项目转让款项	13,266,580.48	5,866,755.96
预收代理权费		943,396.20
合计	56,127,609.90	46,531,273.30

## (2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	12,850,011.35	61,910,057.16	63,940,755.98	10,819,312.53
二、离职后福利-设定提存计划	406,651.10	6,491,675.18	6,496,602.83	401,723.45
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	13,256,662.45	68,401,732.34	70,437,358.81	11,221,035.98

## (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	12,230,435.03	50,830,803.27	53,050,221.02	10,011,017.28
二、职工福利费	100,515.00	3,874,230.03	3,889,830.03	84,915.00
三、社会保险费	262,721.60	4,106,237.82	3,872,436.62	496,522.80
其中：医疗保险费	258,778.20	3,964,409.33	3,730,569.37	492,618.16
工伤保险费	3,943.40	141,828.49	141,867.25	3,904.64
生育保险费				
四、住房公积金	172,517.00	2,895,010.25	2,896,205.25	171,322.00
五、工会经费和职工教育经费	83,822.72	203,775.79	232,063.06	55,535.45
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	12,850,011.35	61,910,057.16	63,940,755.98	10,819,312.53

## (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	394,328.20	6,294,954.22	6,299,732.52	389,549.90
2、失业保险费	12,322.90	196,720.96	196,870.31	12,173.55
3、企业年金缴费				
合计	406,651.10	6,491,675.18	6,496,602.83	401,723.45

其他说明：

□适用 √不适用

**40、 应交税费**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	101,949.46	28,241.04
消费税		
营业税		
企业所得税	454,242.76	7,849,012.81
个人所得税	1.67	
城市维护建设税	2,548.73	1,412.05
房产税	97,172.68	94,735.93
城镇土地使用税	54,960.00	54,960.00
印花税	23,274.01	157,641.03
环境保护税	10,441.50	
教育费附加	1,529.24	847.23
地方教育费附加	1,019.49	564.82
合计	747,139.54	8,187,414.91

其他说明：

无

**41、 其他应付款**

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	12,243,387.87	12,551,464.39
合计	12,243,387.87	12,551,464.39

其他说明：

□适用 √不适用

**应付利息**

(1). 分类列示

□适用 √不适用

**应付股利**

(1). 分类列示

□适用 √不适用

**其他应付款**

(1). 按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
保证金	11,500,000.00	11,610,000.00
应付人才补贴款	676,965.00	246,041.28
预提费用	18,397.59	593,671.73
其他	48,025.28	101,751.38
合计	12,243,387.87	12,551,464.39

**(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
江苏奥赛康药业有限公司	10,000,000.00	生产保证金，合同未到期
重庆恩创医疗管理有限公司	1,500,000.00	生产保证金，合同未到期
合计	11,500,000.00	/

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1 年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款		
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款		
1 年内到期的租赁负债	323,061.49	778,542.09
合计	323,061.49	778,542.09

其他说明：

无

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	235,413.63	206,887.19
合计	235,413.63	206,887.19

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**45、长期借款****(1). 长期借款分类**

□适用 √不适用

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明**

□适用 √不适用

**(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明**

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,199,874.00	3,660,791.26
合计	1,199,874.00	3,660,791.26

其他说明：

无

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 长期应付款

##### (1). 按款项性质列示长期应付款

适用 不适用

#### 专项应付款

##### (1). 按款项性质列示专项应付款

适用 不适用

#### 49、长期应付职工薪酬

适用 不适用

#### 50、预计负债

适用 不适用

#### 51、递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	9,686,822.75	3,000,000.00	1,184,118.84	11,502,703.91	与资产相关的政府补助
代理权收入	54,929,398.53	2,967,830.60	8,279,140.62	49,618,088.51	在合同履行期间内分期确认
合计	64,616,221.28	5,967,830.60	9,463,259.46	61,120,792.42	/

其他说明：

适用 不适用

#### 52、其他非流动负债

适用 不适用

#### 53、股本

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他			

股份总数	408,000,000.00	45,340,000.00				45,340,000.00	453,340,000.00
------	----------------	---------------	--	--	--	---------------	----------------

其他说明:

2022年6月28日,经中国证券监督管理委员会《关于同意上海宣泰医药科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2022]1383号)文件核准,本公司首次向社会公开发行人民币普通股4,534万股,每股面值1元,每股发行价格为人民币9.37元,发行后本公司注册资本为人民币45,334.00万元,股本总数为45,334万股。

#### 54、其他权益工具

##### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

##### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明,以及相关会计处理的依据:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

#### 55、资本公积

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	157,922,216.17	331,878,143.11		489,800,359.28
其他资本公积	21,309,952.21	1,780,567.38		23,090,519.59
合计	179,232,168.38	333,658,710.49		512,890,878.87

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

注1:2022年6月28日,经中国证券监督管理委员会《关于同意上海宣泰医药科技股份有限公司首次公开发行股票注册的批复》(证监许可[2022]1383号)文件核准,本公司首次向社会公开发行人民币普通股4,534万股,每股面值1元,每股发行价格为人民币9.37元。2022年8月22日,本公司收到海通证券股份有限公司扣除其不含税承销费和保荐费合计34,905,660.37元后的募集资金389,930,139.63元,本公司扣除不含税其他发行相关费用合计12,711,996.52元后的募集资金净额为377,218,143.11元,其中45,340,000.00元计入实收资本(股本),溢价净额331,878,143.11元,计入资本公积-股本溢价。

注2:2022年10月,联营企业伊诺达博实施员工股权激励计划,接受激励对象出资后导致本公司持股比例发生变动,持股比例由27.11%稀释为24.40%,本公司按所持股权比例计算应享有的份额1,780,567.38元,调整长期股权投资的账面价值,同时计入资本公积(其他资本公积)。

#### 56、库存股

适用 不适用

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	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				
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	-305,625.43	156,355.36				156,355.36		-149,270.07	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	-305,625.43	156,355.36				156,355.36		-149,270.07	
其他综合收益合计	-305,625.43	156,355.36				156,355.36		-149,270.07	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	16,126,795.77	6,690,483.44		22,817,279.21
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	16,126,795.77	6,690,483.44		22,817,279.21

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	102,133,982.17	-19,956,623.91
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	102,133,982.17	-19,956,623.91
加：本期归属于母公司所有者的净利润	92,941,482.96	134,916,035.31
减：提取法定盈余公积	6,690,483.44	12,825,429.23
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	188,384,981.69	102,133,982.17

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

**61、营业收入和营业成本****(1). 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本

---

主营业务	246,688,070.74	70,538,114.44	314,380,727.19	68,544,263.81
其他业务	874,361.92	688,295.47	1,089,837.89	457,174.59
合计	247,562,432.66	71,226,409.91	315,470,565.08	69,001,438.40

## (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
产品销售收入		80,152,291.00
CRO 研发服务		63,881,231.16
权益奖励收入		38,719,861.38
权益分成收入		29,765,138.34
自研项目转让收入		26,139,620.52
代理权收入		8,029,928.34
其他		874,361.92
合计		247,562,432.66

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	15,430.27	2,182.30
教育费附加	9,258.15	-5,601.72
资源税	16,477.20	
房产税	382,242.36	373,602.10
土地使用税	219,840.00	219,840.00
车船使用税	660.00	660.00
印花税	127,335.75	187,195.53
地方教育费附加	6,172.11	-3,734.48
合计	777,415.84	774,143.73

其他说明：

无

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,495,402.98	3,824,958.06
广告费及业务宣传费	693,387.36	102,874.56
保险费	608,105.35	648,209.02
咨询及专业服务费	166,372.24	302,217.11
办公费用	61,876.75	57,529.02
业务招待费	27,309.10	16,337.00
代销手续费	22,450.98	50,404.93
差旅交通费	20,006.47	48,350.71
折旧与摊销	11,373.80	15,257.50
商业授权费		943,396.17
合计	6,106,285.03	6,009,534.08

其他说明：

无

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	22,420,336.84	17,801,333.37
咨询及专业服务费	6,209,025.34	6,068,984.47
折旧与摊销	6,139,994.43	3,253,841.81
办公费用	2,003,148.30	2,890,740.27
使用权资产折旧与摊销	426,812.03	450,204.80
业务招待费	261,040.71	408,633.48
物业及水电费	174,157.70	83,597.86
差旅交通费	87,469.99	170,481.20
会务费	50,918.18	13,880.00
专利费	8,474.54	529,592.56
其他	7,612.01	24,207.16
股份支付		7,938,445.11
劳务费		69,122.02
合计	37,788,990.07	39,703,064.11

其他说明：

无

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
外协服务费	31,116,140.07	22,748,033.96
职工薪酬	20,587,761.05	27,377,672.98
折旧与摊销	11,640,929.52	15,534,052.46

材料	5,685,794.57	27,496,292.21
产品注册费	3,296,065.06	5,369,311.09
其他	3,693,762.05	5,106,654.46
合计	76,020,452.32	103,632,017.16

其他说明：

无

#### 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	-3,240,708.59	-1,478,392.88
利息支出	213,517.89	229,686.36
汇兑损益	-5,521,734.88	3,998,232.45
手续费	52,307.36	70,364.86
合计	-8,496,618.22	2,819,890.79

其他说明：

无

#### 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	10,493,454.64	23,901,957.62
增值税进项税加计抵减	1,404,358.43	
合计	11,897,813.07	23,901,957.62

其他说明：

计入其他收益的政府补助情况详见本财务报表附注五、40“政府补助”。

#### 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	4,427,465.71	-706,488.97
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		

处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
取得控制权时股权按公允价值重新计量产生的利得	8,956,989.10	
理财产品投资收益	8,395,314.55	4,884,711.77
合计	21,779,769.36	4,178,222.80

其他说明：

2017年3月，子公司上海宣泰实业有限公司与杭州安元生物医药科技有限公司共同出资成立上海安羨医药科技有限公司，上海宣泰实业有限公司持股49%，杭州安元持股51%，上海宣泰实业有限公司按照长期股权投资权益法进行核算。

2022年7月，上海宣泰实业有限公司与杭州安元签订《股权转让协议》，上海财瑞资产评估有限公司对上海安羨医药科技有限公司进行整体评估，并出具了《上海宣泰实业有限公司拟收购股权涉及的上海安羨医药科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（沪财瑞评报字(2022)第1075号）。经评估，上海安羨医药科技有限公司在评估基准日的股东全部权益评估价值为2,550万元。上海宣泰实业有限公司最终以人民币1,300万元收购杭州安元持有的上海安羨医药科技有限公司51%股权。购买日，上海宣泰实业有限公司按照长期股权投资权益法核算的原49%部分的股权在其个别会计报表中的账面价值为3,538,010.90元，公允价值为12,495,000元，故本公司在合并报表层面将该股权按公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值之间的差额8,956,989.10元计入当期投资收益。

## 69、净敞口套期收益

适用 不适用

## 70、公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

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		457,397.13
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计		457,397.13

其他说明：

无

## 71、信用减值损失

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		

应收账款坏账损失	-1,426,907.35	-211,800.25
其他应收款坏账损失		500,000.00
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-1,426,907.35	288,199.75

其他说明：

无

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	2,781,565.54	-1,437,690.63
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、合同资产减值损失	-195,568.23	394,750.62
合计	2,585,997.31	-1,042,940.01

其他说明：

无

## 73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
使用权资产处置收益	155,470.36	
合计	155,470.36	

其他说明：

无

## 74、营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
收到 2018 年-2020 年期间误征的税金		32,997,730.47	
违约金及赔款收入		2,183.87	
其他	3,163.96	6,124.48	3,163.96
合计	3,163.96	33,006,038.82	3,163.96

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	38,583.02	17,741.47	38,583.02
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	767,588.75	3,100,787.52	767,588.75
存货报废损失	853,197.04	104,708.17	853,197.04
其他	14.97		14.97
土地违约金		2,079,994.02	
罚款及滞纳金支出		2,904.00	
合计	1,659,383.78	5,306,135.18	1,659,383.78

其他说明：

无

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	5,036,158.41	15,874,408.58
递延所得税费用	-502,220.73	-1,777,226.15
合计	4,533,937.68	14,097,182.43

**(2). 会计利润与所得税费用调整过程**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	97,475,420.64
按法定/适用税率计算的所得税费用	14,621,313.11
子公司适用不同税率的影响	296,597.31
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	-2,249,049.40
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,501,000.14
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-128,316.61
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	149,652.21
研发费用加计扣除的影响	-9,456,788.75
企业所得税减免优惠的影响	-179,598.47
前期未确认但本期确认的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损金额	-20,871.86
所得税费用	4,533,937.68

其他说明：

□适用 √不适用

**77、其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注七、“57、其他综合收益”

**78、现金流量表项目****(1). 收到的其他与经营活动有关的现金**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助	12,309,335.80	28,111,051.92
利息收入	3,240,708.59	1,478,392.88
往来款	781,638.16	8,308.35
个税手续费返还	77,958.45	
收到的合作研发款		12,000,000.00
押金、保证金及备用金		10,030,000.00
收到前期误征收的增值税及附加税		27,980,495.40
合计	16,409,641.00	79,608,248.55

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 支付的其他与经营活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
研发费用	44,872,588.46	59,373,829.17
管理费用	8,378,430.12	8,503,672.95
销售费用	1,499,581.33	1,135,746.88
银行手续费	50,757.36	71,009.60
押金、保证金及备用金	128,330.30	5,000.00
往来款	1,794,480.19	4,244,059.86
合计	56,724,167.76	73,333,318.46

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(3). 收到的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

**(4). 支付的其他与投资活动有关的现金**

适用 不适用

**(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金**

适用 不适用

**(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市过程中相关中介机构服务费	13,363,392.77	
偿还租赁负债	916,674.49	932,758.31
合计	14,280,067.26	932,758.31

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	92,941,482.96	134,916,035.31
加：资产减值准备	-2,585,997.31	1,042,940.01
信用减值损失	1,426,907.35	-288,199.75
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	16,288,323.29	15,673,174.67
使用权资产摊销	880,770.59	826,628.43
无形资产摊销	9,257,264.63	10,442,801.45
长期待摊费用摊销	1,540,315.26	1,838,142.48
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）	-155,470.36	
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	38,583.02	17,741.47
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		-457,397.13
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,305,862.92	4,246,338.66
投资损失（收益以“-”号填列）	-20,791,448.13	-3,445,742.98
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-379,293.31	-1,634,678.53
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-142,547.62	-142,547.62
存货的减少（增加以“-”号填列）	13,830,514.69	-53,497.58
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-42,767,234.80	-6,610,880.93
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	12,602,842.49	-52,225,182.43
其他	-3,495,428.86	33,688,016.68
股份支付		7,938,445.11
经营活动产生的现金流量净额	73,183,720.97	145,772,137.32
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	763,148,303.68	511,651,941.84
减：现金的期初余额	511,651,941.84	433,945,994.39
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	251,496,361.84	77,705,947.45

注：系递延收益当期变动的影响。

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	13,000,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,153,693.97
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	10,846,306.03

其他说明：

无

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	763,148,303.68	511,651,941.84
其中：库存现金		
可随时用于支付的银行存款	763,148,303.68	511,651,941.84
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	763,148,303.68	511,651,941.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

□适用 √不适用

**80、所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81、所有权或使用权受到限制的资产**

□适用 √不适用

## 82、 外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	
其中：美元	4,689,949.41	6.9646	32,663,621.66
欧元			
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	4,662,308.86	6.9646	32,471,116.29
新加坡币	293,280.00	5.1831	1,520,099.57
港币			
其他应收款			
其中：美元	7,976.00	6.9646	55,549.65
应付账款			
其中：美元	77,891.00	6.9646	542,479.66
其他应收款			
其中：美元	3,493.20	6.9646	24,328.74

其他说明：

无

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

√适用 □不适用

本公司二级子公司 GFW INC.，注册地为英属维尔京群岛，记账本位币为美元。

本公司三级子公司 Impact Biopharma Inc.，注册地为美国特拉华州威明顿市，记账本位币为美元。

## 83、 套期

□适用 √不适用

## 84、 政府补助

## (1). 政府补助基本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
稳岗补贴、扩岗补贴	95,329.00	其他收益	95,329.00
2019 年度上海市专利工作示范项目补助	240,000.00	其他收益	240,000.00
2022 年度浦东新区科技发展基金高价值专	100,000.00	其他收益	100,000.00

利产业化实施资助			
2022 年度张江科学城国内首仿药项目支持资金	5,000,000.00	其他收益	5,000,000.00
残保金超比例奖励	10,360.80	其他收益	10,360.80
浦东新区“十四五”期间促进中小企业上市挂牌扶持资金	2,150,000.00	其他收益	2,150,000.00
浦东新区科技发展基金企业研发机构专题资助	1,000,000.00	其他收益	1,000,000.00
张江科学城药品研发数字化转型专项资金	107,000.00	其他收益	107,000.00
专利补贴	38,546.00	其他收益	38,546.00
高端仿制药及创新剂型产品研发和产业化专项资金	48,500,000.00	递延收益、其他收益	914,444.04
基于增溶技术和缓控释技术的国际化高端药物制剂 CRO 服务平台项目	4,200,000.00	递延收益	
海门区发展和改革委员会 2017-2019 年工业企业新增设备投入财政扶持资金	1,202,500.00	递延收益、其他收益	269,674.80
2021 年度南通市规上企业研发投入奖励	340,000.00	其他收益	340,000.00
南通市海门区商务局鼓励做大在岸规模项目补贴	70,000.00	其他收益	70,000.00
南通市海门区科学技术局 2021 年省高企培育认定奖	150,000.00	其他收益	150,000.00
就业、培训、以工代训补贴	8,100.00	其他收益	8,100.00
合计	63,211,835.80		10,493,454.64

**(2). 政府补助退回情况**

□适用 √不适用

其他说明：

无

**85、其他**

□适用 √不适用

**八、合并范围的变更****1、非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

**(1). 本期发生的非同一控制下企业合并**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例(%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润
上海安羨医药科技有限公司	2022-9-30	13,000,000.00	51	现金受让	2022-9-30	实际取得控制权之日		-221,791.47

其他说明：

无

**(2). 合并成本及商誉**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	上海安羨医药科技有限公司
--现金	13,000,000.00
--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	12,495,000.00
--其他	
合并成本合计	25,495,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	7,109,249.26
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	18,385,750.74

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

根据上海财瑞资产评估有限公司出具的《上海宣泰实业有限公司拟收购股权涉及的上海安羨医药科技有限公司股东全部权益价值资产评估报告》（沪财瑞评报字(2022)第1075号）收益法下的评估结果确定了被购买方可辨认净资产公允价值，将合并成本超过取得的可辨认净资产公允价值份额的部分确认为商誉。

大额商誉形成的主要原因：

大额商誉是由于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形成。

其他说明：

无

**(3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	上海安羨医药科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：	7,117,100.91	7,247,902.25
货币资金	2,153,693.97	2,153,693.97
应收款项		
存货		
固定资产	1,399,257.00	1,536,645.24
无形资产	6,586.90	
预付账款	32,250.00	32,250.00
其他应收款	1,504,600.00	1,504,600.00
其他流动资产	2,020,713.04	2,020,713.04
其他非流动资产		
负债：	27,471.85	27,471.85
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
应付职工薪酬	27,367.60	27,367.60
其他应付款	104.25	104.25
净资产	7,089,629.06	7,220,430.40
减：少数股东权益		
取得的净资产	7,089,629.06	7,220,430.40

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

参考评估价值

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

无

其他说明：

无

**(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且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益的金额
上海安羨医药科技有限公司	3,538,010.90	12,495,000.00	8,956,989.10	参照购买日标的公司整体估值确定	

其他说明：

无

(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

适用 不适用

(6). 其他说明

适用 不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

公司 2022 年度合并范围增加新设孙公司江苏宣泰腾汇医药有限公司

#### 6、 其他

适用 不适用

## 九、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
上海宣泰生物科技有限公司	上海市	上海市	保健食品的研发、销售	100		设立
江苏宣泰药业有限公司	江苏省	江苏省	药品及保健食品的研发、生产及销售	100		非同一控制下的企业合并
上海宣泰实业有限公司	上海市	上海市	医药技术开发, 投资管理	100		设立
GFW INC.	上海市	英属维尔京群岛	医药技术开发及进出口		100	设立
Impact Biopharma Inc.	上海市	美国特拉华州威明顿市	医药技术开发及进出口		100	设立
上海安羨医药科技有限公司	上海市	上海市	药品的研发及销售		100	非同一控制下的企业合并
江苏宣泰腾汇医药有限公司	江苏省	江苏省	药品批发及销售		100	设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体, 控制的依据:

无

确定公司是代理人还是委托人的依据:

无

其他说明:

无

## (2). 重要的非全资子公司

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

□适用 √不适用

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	49,098,303.44	27,416,602.48
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	3,535,812.63	-1,370,042.28
--其他综合收益		
--综合收益总额	3,535,812.63	-1,370,042.28

其他说明

无

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

适用 不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失 (或本期分享的净利润)	本期末累积未确认的损失
上海博璞诺科技发展有限公司		-729,389.95	-729,389.95

其他说明

无

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

适用 不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

适用 不适用

**4、重要的共同经营**

适用 不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

适用 不适用

**6、其他**

适用 不适用

**十、与金融工具相关的风险**

适用 不适用

公司在经营过程中面临各种金融风险:信用风险、市场风险和流动性风险。公司董事会全面负责风险管理目标和政策的确定,并对风险管理目标和政策承担最终责任,但是董事会已授权公司相关部门设计和实施能确保风险管理目标和政策得以有效执行的程序。公司的内部审计也会审计风险管理的政策和程序,并且将有关发现汇报给审计委员会。

公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下,制定尽可能降低风险的风险管理政策。

**1、信用风险**

信用风险是指金融工具的一方不履行义务,造成另一方发生财务损失的风险。公司主要面临赊销导致的客户信用风险及流动资金信用风险。

公司在接受新客户之前,充分了解和考虑客户的信誉、财务状况、销售资质等有关情况,公司设定相关政策以控制信用风险敞口,执行监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。在监

控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。公司于每个资产负债表日审核分组别的应收款的回收情况，按预期信用损失率计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已大为降低。截至 2022 年 12 月 31 日，公司 95.94%的应收账款账龄在 1 年以内，不存在重大的信用逾期风险。

公司流动资金存放于信用评级较高的银行，不存在因对方单位违约而导致的流动资金损失，故相关流动资金信用风险较低。

## 2、市场风险

本公司的市场风险，主要系外汇风险。

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。

本公司外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注六、51“外币货币性项目”。

## 3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务，本公司的管理层认为公司拥有充分的现金及现金等价物，并对其进行监控，以保持并维护信用。本公司与银行保持良好的合作关系，以满足本公司经营需求，确保公司在所有合理可预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。

本公司 2022 年 12 月 31 日各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额	1 年以内	1 年至 5 年	5 年以上
应付账款	9,155,432.48	9,155,432.48	-	-
其他应付款	12,243,387.87	743,387.87	11,500,000.00	-
一年内到期的非流动负债	323,061.49	323,061.49	-	-
合计	21,721,881.84	10,221,881.84	11,500,000.00	-

## 十一、公允价值的披露

### 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

适用 不适用

### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因**

□适用 √不适用

**8、 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

□适用 √不适用

**9、 其他**

□适用 √不适用

**十二、 关联方及关联交易****1、 本企业的母公司情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
上海联和投资有限公司	上海市	商业投资	1,000,000.00	51.40	51.40

**本企业的母公司情况的说明**

上海市国有资产监督管理委员会通过上海联和投资有限公司间接持有公司 51.40%的股权。

本企业最终控制方是上海市国有资产监督管理委员会

其他说明：

无

**2、 本企业的子公司情况**

本企业子公司的情况详见附注

√适用 □不适用

公司子公司的情况详见附注九、“1、在子公司中的权益”。

**3、 本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
成都伊诺达博医药科技有限公司	联营企业
上海联和投资有限公司	控股股东
上海博宣健康科技有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

**4、 其他关联方情况**

□适用 √不适用

## 5、关联交易情况

### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
成都伊诺达博医药科技有限公司	采购商品	165,929.20			0.00

出售商品/提供劳务情况表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
上海安羨医药科技有限公司	提供服务	942,916.40	912,657.15
上海博宣健康科技有限公司	销售商品	5,259,640.59	3,693,383.31
上海联和投资有限公司	销售商品	72,743.37	26,548.68
上海博宣健康科技有限公司	提供服务		188,679.25

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

公司与上海安羨医药科技有限公司之间的关联交易系本报告期期初至非同一控制下企业合并购买日之间发生的关联交易。

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,136.26	1,075.15

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 关联方应收应付款项****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	浙江海正宣泰医药有限公司			32,648.00	1,632.40
应收账款	上海安羨医药科技有限公司			45,000.00	2,250.00
应收账款	上海联和投资有限公司	29,000.00	1,450.00		

**(2). 应付项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	上海安羨医药科技有限公司		342,016.42
合同负债	上海博宣健康科技有限公司	102,212.39	345,000.00

7、 关联方承诺

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

十三、 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、 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用

十四、 承诺及或有事项

1、 重要承诺事项

适用 不适用

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	28,107,080.00
经审议批准宣告发放的利润或股利	0.00

**3、销售退回**

适用 不适用

**4、其他资产负债表日后事项说明**

适用 不适用

截止本财务报表批准报出日，本公司从境外代理商处获取了 2022 年第四季度的权益分成结算单，权益分成结算单中列示的分成金额折合人民币为 6,400,338.66 元。由于 2023 年一季度美国市场未对泊沙康唑肠溶片进行重大货架调整，无需对可变对价进行重大调整，本公司将于 2023 年一季度确认上述权益分成收入。

**十六、其他重要事项****1、前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

适用 不适用

**(2). 未来适用法**

适用 不适用

**2、债务重组**

适用 不适用

**3、资产置换****(1). 非货币性资产交换**

适用 不适用

**(2). 其他资产置换**

适用 不适用

**4、年金计划**

适用 不适用

**5、终止经营**

适用 不适用

**6、分部信息****(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

适用 不适用

**(2). 报告分部的财务信息**

适用 不适用

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

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、 其他

适用 不适用

## 十七、 母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	43,688,554.02
7 至 12 个月	21,363,724.80
1 年以内小计	65,052,278.82
1 至 2 年	2,737,805.70
2 至 3 年	
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	67,790,084.52

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	

2022 年年度报告

按单 项计 提坏 账准 备										
其中：										
按组 合计 提坏 账准 备	67,790,084.52	100	3,138,869.95	4.63	64,651,214.57	49,173,186.13	100	2,072,634.74	4.21	47,100,551.39
其中：										
信用 风险 特征 组合	60,039,593.19	88.57	3,138,869.95	5.23	56,900,723.24	41,422,694.80	84.24	2,072,634.74	5.00	39,350,060.06
合并 范围 内关 联方 组合	7,750,491.33	11.43			7,750,491.33	7,750,491.33	15.76			7,750,491.33
合计	67,790,084.52	/	3,138,869.95	/	64,651,214.57	49,173,186.13	/	2,072,634.74	/	47,100,551.39

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	57,301,787.49	2,865,089.38	5
1-2 年	2,737,805.70	273,780.57	10
合计	60,039,593.19	3,138,869.95	

按组合计提坏账的确认标准及说明:

适用 不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备, 请参照其他应收款披露:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按组合计提坏账准备	2,072,634.74	1,096,235.21		30,000.00		3,138,869.95
合计	2,072,634.74	1,096,235.21		30,000.00		3,138,869.95

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	30,000.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例 (%)	坏账准备期末余额
------	------	---------------------	----------

Lannett Company, Inc	31,106,888.84	45.89	1,555,344.44
江苏宣泰药业有限公司	7,750,491.33	11.43	
上海海和药物研究开发股份有限公司	5,141,583.00	7.58	257,079.15
上海瓊黎药业有限公司	3,257,294.00	4.80	214,034.30
广州再极医药科技有限公司	2,855,639.62	4.21	142,781.98
合计	50,111,896.79	73.91	2,169,239.87

其他说明  
无

**(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款**

适用 不适用

**(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额**

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**2、其他应收款**

**项目列示**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	62,850,993.97	48,152,975.68
合计	62,850,993.97	48,152,975.68

其他说明：  
适用 不适用

**应收利息**

**(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

□适用 √不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
6 个月以内	62,717,981.97
1 年以内小计	62,717,981.97
1 至 2 年	7,500.00
2 至 3 年	102,172.00
3 年以上	
3 至 4 年	22,000.00
4 至 5 年	900.00
5 年以上	440.00
合计	62,850,993.97

**(2). 按款项性质分类情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
合并范围内关联方往来款	62,598,762.91	48,014,963.68
保证金及押金	133,012.00	133,012.00
应收代垫款项	110,445.36	
备用金	8,773.70	5,000.00
合计	62,850,993.97	48,152,975.68

**(3). 坏账准备计提情况**

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

## (5). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

## (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	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
江苏宣泰药业有限公司	合并范围内关联方往来款	53,992,070.83	1年以内	85.90	
GFW INC.	合并范围内关联方往来款	8,606,692.08	1年以内	13.69	
上海宣泰医药科技股份有限公司工会委员会	应收代垫款项	89,914.27	1年以内	0.14	
上海凯顿酒店管理有限公司	保证金及押金	52,000.00	2至4年	0.08	
吴静芳	应收代垫款项	18,395.50	1年以内	0.03	
合计	/	62,759,072.68	/	99.84	

## (7). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	176,897,044.28		176,897,044.28	140,997,044.28		140,997,044.28
对联营、合营企业投资	276,456.25		276,456.25	733,605.35		733,605.35
合计	177,173,500.53		177,173,500.53	141,730,649.63		141,730,649.63

## (1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
江苏宣泰药业有限公司	93,997,044.28			93,997,044.28		
上海宣泰实业有限公司	42,000,000.00	35,900,000.00		77,900,000.00		
上海宣泰生物科技有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
合计	140,997,044.28	35,900,000.00		176,897,044.28		

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计	0.00									0.00	0.00
二、联营企业											

上海博璞 诺科技发展 有限公司	677,965.79			-677,965.79							
上海博宣 健康科技 有限公司	55,639.56			220,816.69						276,456.25	
小计	733,605.35			-457,149.10						276,456.25	
合计	733,605.35			-457,149.10						276,456.25	

其他说明：

无

#### 4、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	217,323,691.58	78,854,288.85	286,672,059.58	74,882,672.83
其他业务	108,351.24	23,445.58	1,092,592.27	315,662.47
合计	217,432,042.82	78,877,734.43	287,764,651.85	75,198,335.30

##### (2). 合同产生的收入的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	XXX-分部	合计
商品类型		
产品销售收入		59,699,856.15
CRO 研发服务		54,969,286.85
权益奖励收入		38,719,861.38
权益分成收入		29,765,138.34
自研项目转让收入		26,139,620.52
代理权收入		8,029,928.34
其他		108,351.24
合计		217,432,042.82

合同产生的收入说明：

□适用 √不适用

##### (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

##### (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

#### 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-457,149.10	-285,476.91
处置长期股权投资产生的投资收益		
交易性金融资产在持有期间的投资收益		

其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品收益	8,395,314.55	4,884,711.77
合计	7,938,165.45	4,599,234.86

其他说明：

无

## 6、其他

适用 不适用

## 十八、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	116,887.34	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	10,493,454.64	
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	8,956,989.10	
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	8,395,314.55	
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、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益		
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	-1,617,636.80	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-5,932,487.56	1、增值税进项税加计抵减；2、因超预期因素影响导致的停工损失
减：所得税影响额	1,670,370.23	
少数股东权益影响额		
合计	18,742,151.04	

对公司根据《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》定义界定的非经常性损益项目，以及把《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	10.59	0.22	0.22
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.45	0.18	0.18

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

#### 4、其他

适用 不适用

董事长：叶峻

董事会批准报送日期：2023 年 4 月 26 日

#### 修订信息

适用 不适用