

公司代码：605116

公司简称：奥锐特

# 奥锐特药业股份有限公司 2023 年半年度报告



## 重要提示

一、本公司董事会、监事会及董事、监事、高级管理人员保证半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、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人彭志恩、主管会计工作负责人王袖玉及会计机构负责人（会计主管人员）王袖玉声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、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

不适用

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告中所涉及的公司未来计划、发展战略等前瞻性描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。

七、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

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的风险，具体内容详见本报告中“第三节管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	8
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	19
第六节	重要事项.....	24
第七节	股份变动及股东情况.....	35
第八节	优先股相关情况.....	38
第九节	债券相关情况.....	38
第十节	财务报告.....	39

备查文件目录	经现任法定代表人签名和公司盖章的本次半年度报告全文和摘要。
	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。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 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		
奥锐特/公司/本公司/发行人	指	奥锐特药业股份有限公司
扬州奥锐特	指	扬州奥锐特药业有限公司
扬州联澳	指	扬州联澳生物医药有限公司
上海奥磊特	指	上海奥磊特国际贸易有限公司
HK Aurisco	指	香港奥锐特贸易有限公司
天津奥锐特	指	奥锐特药业（天津）有限公司
奥锐特生物	指	上海奥锐特生物科技有限公司
卓肽医药	指	广东省卓肽医药有限公司（系公司控股子公司）
杭州奥锐特	指	杭州奥锐特生物有限公司
USA Aurisco	指	AURISCO USA INC.
原料药/API	指	ActivePharmaceuticalIngredient，原料药是用于生产化学制剂的主要原材料，是制剂中的活性药物成分
医药中间体	指	用于 API 合成工艺过程中的化工产品，是生产 API 的关键原料
制剂	指	为适应治疗或预防的需要，按照一定的剂型要求所制成的，可以最终提供给用药对象使用的药品
CDE	指	CenterforDrugEvaluation,NMPA，国家药品监督管理局药品审评中心
GMP	指	GoodManufacturingPractice，药品生产质量管理规范
NMPA	指	国家药品监督管理局，原国家食品药品监督管理局（ChinaFoodandDrugAdministration, CFDA），为国家市场监督管理总局下属机构
FDA	指	U.S.FoodandDrugAdministration，美国食品药品监督管理局，负责全美药品、食品、生物制品、化妆品、兽药、医疗器械以及诊断用品等的管理
WHO	指	WorldHealthOrganization，世界卫生组织
BGV	指	BehördenfürGesundheitundVerbraucherschutz-Hamburg，德国汉堡健康及消费者保护部
EHS	指	Environment-Health-Safety，EHS 管理体系是环境管理体系（EMS）和职业健康安全管理体系（OHSAS）两体系的整合，目的为保护环境，改进工作场所的健康性和安全性，改善劳动条件，维护员工的合法利益
cGMP	指	CurrentGoodManufacturingPractice，现行药品生产质量管理规范，是美国、欧洲和日本等国家和地区执行的国际 GMP
DMF	指	DrugMasterFile，药品管理主文件，它是由药品生产或代理商按一定格式编写的详细说明药品管理、生产、特性、质量控制等方面内容的文件，该文件须向各国的注册当局上报，从而使药品在该国获得销售许可
CEP	指	CertificateofsuitabilitytomonographofEuropeanPharmacopeia，欧洲药典适应性证书
PCT 专利	指	PatentCooperationTreaty，是有关专利的国际条约。根据 PCT 的规定，专利申请人可以通过 PCT 途径递交国际专利申请，向多个国家申请专利
报告期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、人民币万元

## 第二节 公司简介和主要财务指标

### 一、 公司信息

公司的中文名称	奥锐特药业股份有限公司
公司的中文简称	奥锐特
公司的外文名称	AuriscoPharmaceuticalCo.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Aurisco
公司的法定代表人	彭志恩

### 二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李芳芳	王才兵
联系地址	浙江省天台县八都工业园区	浙江省天台县八都工业园区
电话	0576-83170900	0576-83170900
传真	0576-83170900	0576-83170900
电子信箱	ir@aurisco.com	ir@aurisco.com

### 三、 基本情况变更简介

公司注册地址	浙江省天台县八都工业园区
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	浙江省天台县八都工业园区
公司办公地址的邮政编码	317200
公司网址	www.aurisco.com
电子信箱	ir@aurisco.com
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司基本情况未发生变更

### 四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》《证券日报》
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	奥锐特药业股份有限公司证券法务部
报告期内变更情况查询索引	报告期内公司信息披露及备置地点未发生变更

### 五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	奥锐特	605116	-

### 六、 其他有关资料

适用 不适用

### 七、 公司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	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	552,649,994.24	508,936,652.04	8.59
归属于上市公司股东的净利润	95,897,090.93	116,738,555.43	-17.85
归属于上市公司股东的扣除非经常性 损益的净利润	94,116,328.03	112,956,134.85	-16.68
经营活动产生的现金流量净额	147,572,652.36	72,268,655.20	104.20
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上 年度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,727,806,449.41	1,676,167,948.81	3.08
总资产	2,145,969,747.53	2,032,842,720.30	5.56

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.24	0.29	-17.24
稀释每股收益(元/股)	0.24	0.29	-17.24
扣除非经常性损益后的基本每股收 益(元/股)	0.23	0.28	-17.86
加权平均净资产收益率(%)	5.57	7.46	减少1.89个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净 资产收益率(%)	5.47	7.22	减少1.75个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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	金额	附注(如适用)
非流动资产处置损益	-359,400.84	
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	3,828,425.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的 资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企 业的投资成本小于取得投资时应享有 被投资单位可辨认净资产公允价值产		

生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,420,520.50	
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	-246,244.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	170,340.45	
减：所得税影响额	188,845.62	
少数股东权益影响额（税后）	2,992.03	
合计	1,780,762.90	

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、其他

适用 不适用

## 第三节 管理层讨论与分析

### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

报告期内，公司所从事的主要业务、经营模式及所属行业发展情况均未发生重大变化。

#### （一）报告期内公司所从事的主要业务

公司主要从事特色复杂原料药和医药中间体的研发、生产和销售，是一家集科研、生产、销售为一体的制药企业。公司的主要产品为呼吸系统类、心血管类、抗感染类、神经系统类、抗肿瘤类和女性健康类药物的原料药和中间体，工艺复杂、产品质量要求高，进入壁垒较高。客户主要为国际大型制药公司，公司产品 90%以上销往国外，主要业务遍及欧洲、南美、北美和亚洲各地。通过长期服务于国外知名制药企业，公司对规范医药市场有了更深入的理解，通过了包括 NMPA、FDA、WHO、BGV 等监管机构的认证，建立了独具竞争力的自主品牌，成为国内出口特色原料药较多的企业之一。

#### （二）公司经营模式

公司以客户需求为导向，选择市场前景良好的产品进行研发、生产，通过注册、GMP 认证等多项工作，最终实现产品的上市销售；同时，为了更好的服务客户需求，公司也经营部分医药中间体和原料药的贸易业务。

##### 1、自产业务的经营模式

###### （1）生产模式

公司每年度末根据客户及市场需求情况制定下一年度的销售计划，根据销售计划制定相应的生产计划，组织实施生产。对于客户采购小批量用于研究开发或者验证批阶段的产品，公司会结合该产品的市场前景、市场开拓重要性、客户关系维护等因素综合考虑安排生产。公司生产严格遵循国内外规范市场 GMP 生产管理模式要求，生产过程中严格按照产品工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程、卫生清洁度操作规程、质量管理操作规程、物料存储管理标准等实施产品生产及质量控制，以保证产品生产、存储、质量控制的安全、稳定与规范。

###### （2）采购模式

公司的物流部统一负责采购公司所需的各类物资，包括原辅料、包装材料、生产设备、配件及辅助材料等。公司生产部门根据各自的生产计划，结合仓库库存情况制定月度物料需求计划，经审批后交由物流部统一进行采购。公司建立了相关制度，最大程度上保证公司上游原材料的质量以及确保采购价格处于合理水平，最大限度地为公司节约成本。

###### （3）销售模式

公司超过 90%的产品以出口的形式销往国外，少量销售给国内客户。公司以直接销售为主，客户群体主要为原料药生产企业和制剂生产企业。由于多年的业务合作建立的商业信任，以及医药原料药和高级中间体与客户注册黏着性强的原因，公司客户需要保持供应商稳定，因此公司大部分客户也相对稳定；其次，为开拓新的市场，部分产品也通过国外经销商进行销售。公司的营销中心统一负责产品销售业务。营销团队通过对市场进行充分的调研，并借助全球的医药展销会、客户拜访、网络、贸易商以及渠道介绍等各种方式进行市场开拓。

##### 2、贸易业务的经营模式

公司在销售自有产品的同时，也从事原料药及医药中间体的贸易业务。公司主要贸易业务产品与自产业务产品不相同，公司在贸易业务中参与的内容主要包括：①利用自身行业经验，快速地为客户寻找符合要求的供应商及产品；②利用自身对药政市场的理解，居中沟通协调，帮助国内供应商提升 GMP 体系，同时协助其完成原料药及中间体注册程序。

公司贸易业务以客户需求为切入点，业务人员通过已有客户资源、交易展会、网络查询等方式接洽潜在客户；在收到客户初期需求后，选择和推介质量体系完备、价格具有竞争力的厂家给客户报价、提供样品，协助客户完成供应商注册工作。在商业采购阶段，按照客户的采购需求与已注册的供应商协定采购价格、质量标准、交货日期、付款账期等；公司分别与客户和供应商根据商定的内容签订业务合同，并按照合同内容执行。贸易业务综合考虑产品市场占有率、客户需求及评价、市场竞争情况等因素，根据不同的目标执行不同的定价策略和定价技巧。



### （三）公司所属行业

根据中国证监会颁发的《国民经济行业分类标准》（GB/T4754-2017），公司所处行业为医药制造业（C27）。根据公司主要产品的属性，公司所属医药制造细分行业为化学原料药。

### （四）公司行业情况说明

#### 1、全球医药行业发展状况

世界经济的发展、人口总量的增长和社会老龄化程度的提高，导致药品需求呈上升趋势。全球医药市场近年来持续快速增长。从世界范围来看，未来五年全球药品需求将进一步增长：慢性疾病诊断、治疗需求增加和人口老龄化等因素将维持发达国家药品市场增长；而人口增长、人均收入水平的提升和医疗环境的改善将推动新兴市场的增长。但总体来看，发达国家市场的增长将逐步放缓，而新兴市场的容量将不断快速增加，成为全球市场增长的主要推动力。

#### 2、中国医药行业发展状况

随着我国国民经济的快速持续增长，我国人民的生活水平也随着得到提升，我国医药行业也得到不断快速发展。在物质基础得到巩固后，人们越发关注自身的生活质量以及身体健康状况；同时作为人口众多的人口大国，中国对医药行业的质量要求和数量需求也越来越多，在这种背景下，中国医药市场不断快速发展，已成为全球医药发展速度最快的市场。据国家统计局数据，2022 年与 2019 年相比，全国规模以上医药制造业企业营业收入增加 5,202.8 亿元，三年复合增长率为 6.8%；利润增加 1,169.2 亿元，三年复合增长率为 11.2%；出口交货值增加 1,171.8 亿元，三年复合增长率为 22.3%。中国医药产业在大变局中彰显朝阳产业的特质。

#### 3、中国原料药行业发展状况

2012-2022 年，中国原料药市场需求整体呈波动趋势。据中国医药企业管理协会数据，2022 年，中国化学原料药行业营业收入同比增长 15.0%，前瞻初步统计，2022 年，中国化学原料药营业收入为 5,319 亿元。

中国生产的原料药不但在国内占有重要地位，在全球医药产业链上的地位也举足轻重。中国是原料药出口大国，据中国医药保健品进出口商会数据，除 2015 年、2016 年出现过 1%~2%的微小下滑外，多年来我国化学原料药出口规模持续增长，已由 2010 年的 159.8 亿美元增长到了 2020 年的 357 亿美元，10 年翻了一番多。2022 年，中国原料药出口金额为 517.86 亿美元，同比增长 24.04%。

原料药作为化学药品生产的基础原料，直接影响药品的质量和产能。近年来，国家陆续出台各项产业政策，引导原料药行业向高质量发展。国家大力推动供给侧结构性改革，主要依托监管和引导的方式逐渐淘汰落后产能，鼓励原料药企业转型升级，同时加大原料药市场规范力度，打击违法涨价和恶意控销行为。一方面，通过合理提高环保标准，引导龙头企业提升工艺水平增强竞争力，促使高污染不合规的企业退出市场，减少原料药市场的低价竞争者；另一方面，发布《短缺药品和原料药经营者价格行为指南》，对恶意操纵原料药价格的行为进行处罚。产能的整合、工艺的提升以及合理利润的保持，将为我国原料药行业未来的持续健康发展打下更加坚实的基础。前瞻预测，到 2028 年我国化学药品原料药行业规模以上企业市场规模将超过 6,800 亿元，年均复合增长率达到 4.2%。（资料来源：前瞻产业研究院）

## 二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

### （一）研发和技术优势

公司是国家高新技术企业，经过多年的投入和发展，形成了较强的研发能力，建立了生物发酵、多手性中心复杂合成、合成生物学、光化学、晶体研究及微粉技术、寡核苷酸合成等六大工程技术创新平台，持续致力于小分子药物、多肽药物、寡核苷酸药物以及创新药物的发展。

公司拥有一支由博士、硕士、本科等学历组成的专业研究团队，覆盖药品研发、新工艺研发、放大生产、分析研发、质量研究等各个方面，配备有各类先进的研发检测设备，包括 Cytiva、AKTA 寡核苷酸固相合成和纯化设备、UPLC-MS、UHPLC-QToF 等完善的分析仪器、低、中、高压制备色谱仪、高效液相色谱仪、气质联用质谱仪（GC-MS）以及红外光谱仪等分析测试仪器，为相关研发成果的转化提供了有力的保障。

同时，公司与上海交通大学、浙江大学、浙江工业大学、中国科学院上海有机化学研究院、上海医工院等国内大专院校和科研院所建立了长期的合作关系，立足于科技含量高、工艺技术先进、三废污染少的高端医药中间体及原料药的开发生产，曾承担过国家重点新产品、国家重点技术创新和国家中小企业创新基金项目、国家火炬计划项目和浙江省“十二五”科技重大专项项目。

截至本报告期末，公司共有研发人员 278 名，占公司员工比例为 18.53%。

## （二） 产品线丰富优势

经过多年的发展，公司已经建立起了覆盖呼吸系统、心血管、抗感染、神经系统、抗肿瘤和女性健康等六大领域的产品链，正在建设贯通化学制药、生物医药创新开发全周期的高质量技术平台，并在制剂、多肽、寡核苷酸药物等领域积极布局。目前，公司已形成技术壁垒高、竞争格局良好以及成长性强的多元化产品梯队，成熟产品、已经完成研发及工艺验证的产品、在研产品的合理分布，具备较强的持续竞争能力与抗风险能力。国际化、多元化的产品梯队，为公司今后的持续发展奠定基础。

## （三） 客户资源优势

公司已经在美洲、欧洲、亚洲建立了完整的原料药销售体系，与许多世界大型知名医药企业建立了稳定的长期合作关系，客户主要包括葛兰素史克(GSK)、赛诺菲(Sanofi)、奥贝泰克(Apotex)梯瓦(Teva)、Hikma、威林(Welding)、好利安(Hovione)、Sterling、瑞迪博士实验室(Dr.Reddy's)、西普拉(Cipla)等。同时，立足国内大循环，公司积极拓展国内市场，和国内头部药企如齐鲁药业、科伦药业以及恒瑞药业等展开多品合作。

## （四） 质量优势

公司严格遵照中国 GMP 以及欧美 cGMP 药品生产管理规范和理念，建立了全面的质量管理标准并严格贯彻执行，符合中国 NMPA、美国 FDA 和欧盟 EMA 的 GMP 标准，产业化生产线已多次通过国内外的官方审计、国际制药集团的质量审计和 EHS 审计。

## 三、经营情况的讨论与分析

2023 年上半年，公司实现营业收入 5.53 亿元，较去年同期增长 8.59%；实现归属于上市公司股东的净利润 0.96 亿元，较去年同期下降 17.85%。

公司营业收入增长主要系抗肿瘤类、呼吸系统类和心血管类产品海外市场的增长所致。公司净利润下降主要系报告期内股份支付费用导致，2022 年限制性股票激励计划对 2023 年上半年净利润的影响较大。

### （一） 国内首仿制剂获批，原料药+制剂一体化进程取得重大突破

2023 年 6 月，公司获得国家药监局核准签发的地屈孕酮片《药品注册证书》，这是中国首个上市的地屈孕酮片仿制药，也是公司首个获批的制剂产品，标志着公司“原料药+制剂”一体化战略取得重大突破，具有里程碑的意义。公司以此将开启在中国医药市场的新征程。

为了配合地屈孕酮片上市，公司组建了一个将近 20 人的制剂营销团队，负责产品全国销售工作。目前，地屈孕酮片的销售工作有序开展中。

### （二） 优势原料药商业化加速，国内外市场进一步拓展

公司多年来一直专注于特色复杂原料药和医药中间体的研发、生产和销售，凭借丰富的产品管线、领先的质量、EHS 管理体系以及突出的技术研发能力，已建立了独特的市场竞争优势。近年来，公司不断加快各目标海外市场的渗透，进一步完善销售网络和拓展销售渠道。报告期内，公司销售人员频频出访欧洲、美国、南美、东亚、东南亚以及国内各地区，加大了客户的拜访力度，参加各类行业展会，不断寻求新的市场契机。

### （三） 研发费用维持高投入，各项目有序推进

公司结合发展现状及中长期规划，在研发上维持高投入，各研发项目有序推进。报告期内，累计投入研发费用 5,591.33 万元，同比略有增长，目前尚有 29 个产品正处于研发阶段，在研产品覆盖小分子原料药、多肽类、寡核苷酸类原料药以及制剂。公司在专注新产品开发的同时，依托公司的技术优势，不断对现有主导产品的生产工艺进行改良和持续优化，对现有的设备设施进行技术改造，对车间进行局部全流程自动化试点，进一步提高生产效率、增强产品质量稳定性，保持公司产品的持续市场竞争力。

#### （四） 加快专利授权及注册，提升企业竞争力

公司紧紧围绕企业高质量发展要求，持续提升自主创新能力，知识产权体系进一步优化。报告期内，公司新提交发明专利申请 11 项，新提交 PCT 发明专利申请 2 项，新授权发明专利 4 项。截至报告期末，公司共申请中国国内发明专利 101 项，PCT 专利 22 项，国外发明专利申请 7 项；拥有授权有效发明专利 41 项，国外发明专利授权 2 项（其中美国 1 项，加拿大 1 项）。

公司积极推进各产品的国内和国外的注册申报，报告期内递交了 1 个 API 在国内的注册，1 个产品通过了日本的审评，2 个产品通过了国内 CDE 的审评。截至 2023 年 6 月 30 日，公司共提交了 14 个原料药品种的国内备案登记和 1 个制剂的上市申请审批，其中有 7 个原料药产品通过国内 GMP 符合性检查，1 个制剂产品生产线通过国内 GMP 符合性检查；11 个产品获得出口欧盟原料药证明；6 个原料药产品取得欧盟 CEP 证书，3 个原料药产品通过欧洲官方（BGV）检查；25 个原料药及中间体已经提交了美国 DMF 注册，其中 6 个产品通过美国 FDA 的审评；5 个产品取得印度注册；2 个产品获得了台湾的注册。

#### （五） 推动生产线项目建设，扩充产品品类、提升产能

为实现企业的长远发展，发挥自身技术和市场优势，扩大优势原料药的出口，扩充产品品类，拓展制剂市场，提升产能，报告期内，公司各项目建设不断推动中。

1、公司年产 308 吨特色原料药及 2 亿片抗肿瘤制剂生产线项目自 2022 年开始动工建设，该项目共包括 7 个原料药和 4 个制剂产品。目前厂房土建建设正在进行中，部分生产和机修车间已封顶。

2、扬州奥锐特年产 300 公斤司美格鲁肽原料药等生产线及其配套设施建设项目、年产 3 亿雌二醇/雌二醇地屈孕酮复合包装片项目：目前，司美格鲁肽原料药发酵车间厂房建设已完成，合成车间厂房还在建设中；地屈孕酮复合包装片生产线正在建设中。

报告期内公司经营情况的重大变化，以及报告期内发生的对公司经营情况有重大影响和预计未来会有重大影响的事项

适用 不适用

## 四、报告期内主要经营情况

### （一） 主营业务分析

#### 1 财务报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	552,649,994.24	508,936,652.04	8.59
营业成本	277,468,571.31	247,013,831.48	12.33
销售费用	25,861,809.37	19,575,855.19	32.11
管理费用	81,843,413.10	55,302,787.37	47.99
财务费用	-8,198,682.37	-15,018,103.78	不适用
研发费用	55,913,322.27	55,499,928.64	0.74
经营活动产生的现金流量净额	147,572,652.36	72,268,655.20	104.20
投资活动产生的现金流量净额	-107,376,253.23	-141,148,807.77	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-27,757,936.48	-44,037,194.23	不适用

销售费用变动原因说明：主要系本期销售规模扩大，销售人员增加以及股权激励摊销费用所致。

管理费用变动原因说明：主要系本期股权激励摊销费用所致。

财务费用变动原因说明：主要系本期汇率变动导致汇兑收益减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期公司经营交易较上年同期增长，且销售回款情况良好。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到退回的定期存款质押保证金，去年无同类业务发生。

## 2 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

### (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 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	2,618,215.00	0.12	1,415,172.00	0.07	85.01	主要系本期公司持有的银行承兑汇票增加所致
预付款项	5,953,565.98	0.28	10,568,488.58	0.52	-43.67	主要系本期公司预付货款减少所致
其他流动资产	20,259,945.87	0.94	15,104,674.12	0.74	34.13	主要系本期待抵扣进项税增加所致
在建工程	117,222,877.30	5.46	79,929,119.98	3.93	46.66	主要系新建年产 308 吨特色原料药及 2 亿片抗肿瘤制剂生产线所致
短期借款	40,055,911.11	1.87	29,995,728.96	1.48	33.54	主要系受公司经营活 动的资金需求影响
交易性金融负债	2,217,660.50	0.10		0.00	不适用	主要系远期外汇合约公允价值变动
应付票据	61,910,899.00	2.88	34,704,430.00	1.71	78.39	主要系本期公司应付票

						据增加所致
合同负债	1,284,084.94	0.06	977,087.47	0.05	31.42	主要系本期预收货款增加所致
应付职工薪酬	27,748,368.00	1.29	39,984,808.44	1.97	-30.60	主要系公司本期发放上年末计提的年终奖所致
递延收益	10,061,680.29	0.47	7,690,448.40	0.38	30.83	主要系本期与资产相关的政府补助增加所致

其他说明  
无

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 4. 其他说明

适用 不适用

## (四) 投资状况分析

### 1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

**(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

具体情况详见本报告第十节“财务报告”之“七、合并财务报表项目注释 22、在建工程”。

**(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
其他：权益工具投资	55,300,000.00							55,300,000.00
合计	55,300,000.00							55,300,000.00

## 证券投资情况

□适用 √不适用

## 证券投资情况的说明

□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

**(五) 重大资产和股权出售**

□适用 √不适用

**(六) 主要控股参股公司分析**

√适用 □不适用

单位：万元

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	净资产	营业收入	净利润
扬州联澳	特色原料药及医药中间体原料的生产	8,000 万元人民币	22,222.42	19,057.85	9,228.75	1,033.52
扬州奥锐特	特色原料药及医药中间体生产、研发	40,000 万元人民币	64,155.95	48,868.70	4,899.25	-1,515.01
上海奥磊特	原料药、中间体出口贸易业务	1,000 万元人民币	5,006.10	4,515.64	2,985.27	249.10
HK Aurisco	中间体、原料药贸易业务	10,000 港币	3,462.49	2,008.61	4,154.04	-140.46
天津奥锐特	原料药、中间体研究开发	60,473,540.29 元人民币	6,560.07	6,278.62	1,363.66	-162.35
卓肽医药	原料药、生物药品制品、制剂制造	1,021 万元人民币	4,656.20	3,900.39	1,007.89	328.96
奥锐特生物	技术服务、开发、咨询	6,000 万元人民币	4,987.88	3,690.67	207.85	-945.59

**(七) 公司控制的结构化主体情况**

□适用 √不适用

**五、其他披露事项****(一) 可能面对的风险**

√适用 □不适用

**1、国际贸易环境变化风险**

报告期内，公司境外销售占主营业务收入比重达 90%以上。我国原料药市场近年来保持较快增长趋势，目前已成为世界上最大的原料药生产国与出口国。

近年来，随着全球经济环境复杂多变，贸易保护主义兴起，国外愈发重视原料药的生产，以减轻对我国原料药的依赖，未来有可能挤压国内原料药的发展空间。自 2020 年以来，美国政府先后采取了启动保障药品供应链相关法案、与企业签署生产合同、招标储备关键原料药等多种措施，加强原料药供应链，减轻对我国原料药依赖；欧洲方面，欧盟委员会、欧洲药品管理局等机构都对加强药品供应链进行了战略发布；印度政府大力推进国内原料药园区的发展；巴西、伊朗等国家也在采取措施推动原料药的自主生产。

风险控制措施：公司一方面不断增强自身市场竞争力，提高客户的黏性；另一方面将加大国内市场的开拓，逐步提升国内市场在主营业务中的占比。

**2、环境保护与安全生产的风险**

公司主要生产特色原料药及医药中间体，生产工艺涉及化学合成工艺，存在废水、废气、固体废物等污染性排放物。目前，公司的各项环境指标符合国家有关环境保护的标准。随着国家经

济增长模式的转变和可持续发展战略的全面实施，国家对环境保护的要求不断加强，公司将有可能加大环保投入，增加环保费用的相应支出；若公司各项环境指标不再符合国家有关环境保护的标准，则可能发生整改、限产、停产等影响公司正常生产经营的不利情形。

在生产过程中，需要使用易燃、易爆、有毒物质，部分部门工作涉及接触危险化学品，若操作不当或设备老化，可能导致安全生产事故的发生。报告期内，公司未发生重大安全生产事故，但未来不排除因设备及工艺不完善、物品保管及操作不当或自然灾害等原因而造成意外安全生产事故的可能。一旦发生重大安全生产事故，不仅客户可能中止与公司的合作，而且还面临被国家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能，进而影响公司的正常生产经营。

风险控制措施：公司将对目前的 EHS 管理体系进行持续改善，强化全员安全环保意识，加大安全环保设施的投入建设，坚持预防为主，提高现场管理能力，优化三废处理工艺，切实降低环境保护和安全生产风险。

### 3、汇率波动风险

公司产品主要以出口为主，外销业务主要以美元标价及结算。人民币汇率的波动，将有可能给公司带来汇兑收益或汇兑损失并在一定程度上影响公司经营业绩。随着公司出口业务规模的增长及汇率波动的加剧，如果人民币对美元大幅升值，公司外销产品市场竞争力将有所下降，同时产生汇兑损失，进而对公司经营业绩带来不利影响。

风险控制措施：公司将加强国际贸易和汇率政策的研究，合理制定贸易条款和结算方式，同时加强外汇波动规律的研究，适时开展外汇远期结算业务，最大限度地规避国际结算汇率风险。

### 4、新产品和新工艺开发风险

公司持续保持新产品新工艺的开发，一方面寻求现有产品的技术创新，不断进行工艺改进，降低成本；另一方面则寻求新产品的突破，增加新的盈利突破点。报告期内，累计投入研发费用 5,591.33 万元，同比略有增长，目前尚有 29 个产品正处于研发阶段，在研产品覆盖小分子原料药、多肽类、寡核苷酸类原料药以及制剂。

医药行业的新产品和新工艺开发具有技术难度大、前期投资高、审批周期长的特点。如果新产品和新工艺未能研发成功或者最终未能通过注册审批，则可能导致产品开发失败。另外，如果开发的新产品和新工艺不能适应市场需求的变化或者在市场推广方面出现了障碍，致使新产品不能批量生产，则将提高公司的经营成本，并对公司未来的盈利水平造成一定的不利影响。

风险控制措施：公司将持续增加研发投入，不断完善项目管理体系，丰富研发管线品种，加大外部研发人才和资源的引进及配置力度，寻求突破性技术创新，从而提高研发项目成功率。

### 5、行业竞争加剧的风险

随着国内外医药化工技术不断发展，可能导致市场准入变化进而加剧市场竞争。特别是国内企业 GMP 管理水平提高、工艺开发能力和国际认证经验不断提升，公司将会面临行业竞争加剧的风险。

风险控制措施：公司将进一步深入与现有客户的合作模式，积极拓展新客户新市场，同时积极开发新品种、新工艺，不断增强自身市场竞争力。

### 6、药品监管部门的政策变化和持续审查的风险

随着国内药政监管政策的变化，尤其在实施药品上市许可持有人制度（MAH）、仿制药一致性评价、带量采购、原辅包与药品制剂关联审评审批、GMP 认证取消增加飞行检查等对原料药生产造成深刻变革。随着公司商业化生产快速拓展，各方药政当局检查频次势必会持续增加，审查过程中可能因公司项目组织管理不力，导致产品未能满足药品监管部门的审查要求而被禁止进入相应的市场，对公司经营造成不利影响。

风险控制措施：公司将严格遵照中国 GMP 以及欧美 cGMP 药品生产管理规范和理念，严格执行质量管理标准，强化流程管理，持续提高管理水平和质量意识。

## (二) 其他披露事项

适用  不适用



## 第四节 公司治理

### 一、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
2023 年第一次临时股东大会	2023/4/19	www.sse.com.cn	2023/4/20	详见公司披露在上海证券交易所(www.sse.com.cn)的《奥锐特药业股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》(公告编号: 2023-023)
2022 年年度股东大会	2023/5/5	www.sse.com.cn	2023/5/6	详见公司披露在上海证券交易所(www.sse.com.cn)的《奥锐特药业股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》(公告编号: 2023-027)

### 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

报告期内,公司共召开两次股东大会,分别是 2023 年第一次临时股东大会、2022 年年度股东大会,股东大会的召集和召开程序、召集人资格、出席会议人员资格、表决程序等均符合有关法律、法规、规范性文件及《公司章程》的规定,会议决议合法有效。

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

姓名	担任的职务	变动情形
李建文	董事	离任
杨立荣	独立董事	离任
刘凤珍	独立董事	离任
潘桦	独立董事	离任
李金亮	董事	选举
苏为科	独立董事	选举
陈应春	独立董事	选举
钟永成	独立董事	选举

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

公司第二届董事会、监事会于 2023 年 5 月任期届满,2023 年 5 月 5 日,公司召开 2022 年年度股东大会,选举产生第三届董事会、监事会。第三届董事会由彭志恩、褚义舟、褚定军、邱培静、王国平、李金亮、苏为科、陈应春、钟永成组成,公司第三届监事会由金平、杨航、杨丽微组成。详见公告: 2023-027。

### 三、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

每 10 股送红股数（股）	不适用
每 10 股派息数(元)（含税）	不适用
每 10 股转增数（股）	不适用
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
不适用	

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

##### (一) 相关股权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

事项概述	查询索引
公司第二届董事会第十二次会议和第二届监事会第十次会议审议通过了关于实施 2022 年限制性股票激励计划的相关事项。	详见公司于 2022 年 9 月 28 日在指定信息披露媒体披露的相关公告，公告编号：2022-023、2022-024、2022-025。
监事会就公司 2022 年限制性股票激励计划授予激励对象名单发表核查意见并对公示情况进行说明。	详见公司于 2022 年 10 月 11 日在指定信息披露媒体披露的相关公告，公告编号：2022-028。
公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过关于实施 2022 年限制性股票激励计划的相关事项。	详见公司于 2022 年 10 月 18 日在指定信息披露媒体披露的相关公告，公告编号：2022-029。
公司对 2022 年限制性股票激励计划内幕信息知情人买卖公司股票情况进行自查，并发布自查报告。	详见公司于 2022 年 10 月 18 日在指定信息披露媒体披露的相关公告，公告编号：2022-030。
公司第二届董事会第十三次会议和第二届监事会第十一次会议审议通过了关于调整 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单和授予数量事项，并确定以 2022 年 10 月 18 日为限制性股票授予日，以 11.00 元/股的授予价格向符合授予条件的 85 名激励对象授予 519.50 万股限制性股票。	详见公司于 2022 年 10 月 19 日在指定信息披露媒体披露的相关公告，公告编号：2022-031、2022-032、2022-033、2022-034。
完成公司 2022 年限制性股票激励计划的授予登记工作。	详见公司于 2022 年 11 月 9 日在指定信息披露媒体披露的相关公告，公告编号：2022-036。

##### (二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

□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

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

#### (一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

#### 1. 排污信息

√适用 □不适用

公司及其重要子公司扬州联澳属于环境保护部门公布的重点排污企业。

##### ①奥锐特

主要污染物	排放口数量	主要污染物名称	允许排放浓度或排放量	实际排放浓度或排放量	超标排放情况
废水	1	PH、COD、氨氮、总氮、总磷等	1. 化学需氧量：500mg/L 2. 氨氮：35mg/L 3. 总氮：70mg/L 4. 总磷：8mg/L	1. 化学需氧量：60.91mg/L 2. 氨氮：2.19mg/L 3. 总氮：19.44mg/L 4. 总磷：0.73mg/L	无
废气	1	VOCs（非甲烷总烃等）	非甲烷总烃：60mg/Nm <sup>3</sup>	非甲烷总烃平均浓度：19.80mg/Nm <sup>3</sup>	无
固废	/	高沸物、废包装材料和器皿、废活性炭、污泥、废溶剂、滤渣、废液、废盐、废矿物油、废渣、报废物料等	3,880.16 吨	1,003.7153 吨	无

说明：

1、废水检测数据来自于废水在线自动监测系统和每月第三方（台州科正环境检测技术有限公司）检测数据。

2、废气检测数据来自于废气在线自动监测系统和每月第三方（台州科正环境检测技术有限公司）检测数据。

3、2023 年 1-6 月份，固废处置量 1,003.7153 吨，处置单位为台州市德长环保有限公司、杭州杭新固体废物处置有限公司、浙江万宇环境科技有限公司、浙江佳境环保科技有限公司。

##### ②扬州联澳

主要污染物	排放口数量	主要污染物名称	核定排放浓度	实际排放浓度	超标排放情况
废水	1	COD、氨氮、总氮、总磷、PH、等	COD：500mg/L 氨氮：25mg/L 总氮：70mg/L 总磷：8mg/L	COD：107.22mg/L 氨氮：2.28mg/L 总氮：9.70mg/L 总磷：1.59mg/L	无

废气	7	VOCs（非甲烷总烃等）	VOCs : 60mg/Nm <sup>3</sup>	非甲烷总烃平均浓度 11.98mg/Nm <sup>3</sup>	无
固废	/	废包装材料、废活性炭、污泥、废溶剂、滤渣、废液	允许排放总量： 1,844.92 吨	实际转移量： 543.116 吨	无

说明：

- 1、废水检测数据来自于每季度第三方（江苏康达检测技术股份有限公司）检测数据。
- 2、废气检测数据来自于每月第三方（江苏康达检测技术股份有限公司）检测数据，其中6#排气筒的数据来自VOCs在线监测数据，其它排气筒的非甲烷总烃浓度为1-6月监测数据均值。
- 3、2023年1月1日至6月30日，固废处置量543.116吨，处理单位为南通九洲环保科技有限公司、南京凯燕环保科技有限公司、南通天地合环保科技有限公司、江苏盈天化学有限公司、江苏绿瑞特环保科技有限公司、响水新宇环保科技有限公司、南京新奥环保科技有限公司。

### ③扬州奥锐特

主要污染物	排放口数量	主要污染物名称	核定排放浓度	实际排放浓度	超标排放情况
废水	1	PH、COD、氨氮、总氮、总磷等	COD: 500mg/L 氨氮: 45mg/L 总氮: 70mg/L 总磷: 8mg/L	COD: 93.24mg/L 氨氮: 0.86mg/L 总氮: 4.79mg/L 总磷: 0.48 mg/L (以 P 计)	无
废气	5	VOCs（非甲烷总烃等）	VOCs : 60mg/Nm <sup>3</sup>	非甲烷总烃平均浓度: 3.76mg/Nm <sup>3</sup> ;	无
固废	/	高沸物、废包装材料、废活性炭、污泥、废溶剂、滤渣、废液	1,306.67 吨	370.21 吨	无

说明：

- 1、废水检测数据来自于在线监测设备数据。
- 2、废气检测数据来自于每月第三方（江苏康达检测技术股份有限公司）检测数据和在线监测设备数据。
- 3、2023年1-6月，固废处置量370.21吨，处理单位为中环信（南京）环境服务有限公司、江苏盈天化学有限公司、江苏绿瑞特环境科技有限公司、南京新奥环保技术有限公司、南通九洲环保科技有限公司、南通天地和环保科技有限公司、江苏东江环境服务有限公司、响水新宇环保科技有限公司。

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

奥锐特：

1、废水处理：各车间废水预处理收集后，污水站进行脱溶脱盐，采用铁碳+芬顿氧化+水解厌氧+A/O 工艺，废水经厂内污水处理站处理达到纳管标准后纳入天台污水处理厂。报告期内运行正常。

2、废气处理：

1) 一般有机废气经风管收集后，经车间外碱喷淋后，送至以 RTO (20000m<sup>3</sup>/h) 为主的末端废气处理系统处理后经排气筒 (20m) 排放；

2) 含卤有机废气经风管单独收集后，深冷预处理，深冷后利用已建的高分子吸附/脱附系统 (处理能力 2000m<sup>3</sup>/h) 处理，尾气接入以 RTO (20000m<sup>3</sup>/h) 为主的末端废气处理系统处理后经排气筒 (20m) 排放；

3) 废水站、固废堆场废气收集后接入生物滴滤装置 (5000m<sup>3</sup>/h) 处理后，送至以 RTO (20000m<sup>3</sup>/h) 为主的末端废气处理系统处理后经排气筒 (20m) 排放；

3、固废处理：公司建有规范的危险废物堆场，总面积 380m<sup>2</sup>。

#### 扬州联澳：

1、废水处理：各车间的工艺废水收集后，污水站分类进行蒸发脱溶、除盐或 UV 紫外氧化处理，经过预处理后的工艺废水和生活污水等废水混合调节后再进入酸化水解、厌氧处理、二级生化好氧处理，最后混凝沉淀后进排放池外排。报告期内运行正常。

2、废气处理：

1) 发酵车间废气收集后进行水喷淋+活性炭吸附后通过 1~5#排气筒 (15m) 排放；

2) 其他车间 (含污水站) 非卤机废气经风管收集后，经车间外碱喷淋后，送至以 RTO (15000m<sup>3</sup>/h) 为主的末端废气处理系统处理后经 6#排气筒 (15m) 排放

3) 其他车间含卤废气经碱洗塔洗涤、水洗塔洗涤处理后通过 2000m<sup>3</sup>/h 的树脂吸附装置吸附处理后再合并入 6#排气筒 (15m) 排放；

4) 车间集气罩废气 (含危废暂存库) 通过 1 套 9500m<sup>3</sup>/h 废气处理系统，先后二级碱洗塔洗涤+旋流水洗塔洗涤 (含除雾器)+活性炭吸附后经过 7#排气筒 (15m) 排放。

报告期内所有环保设施运行情况 & 处理效果良好。

3、固废处理：公司建有规范的 3 座危废暂存库，总面积 391 m<sup>2</sup>。

#### 扬州奥锐特

1、废水处理：蒸发除盐废水、高浓废水、其他废水进入中和调节池+UASB 厌氧+反硝化+活性污泥法+二沉+过滤后排放。报告期内运行正常。

2、废气处理：

1) 一般有机废气经风管收集后，经车间外碱喷淋后与污水处理站高浓废气一并汇入总管经“一级碱液喷淋+一级水洗喷淋+RTO 焚烧炉+一级碱液喷淋+一级水洗喷淋” (15000m<sup>3</sup>/h) 处理然后通过有机废气排口 (25m) 排放；

2) 含有机卤素废气经气管网收集至“一级碱洗喷淋+一级水洗喷淋+冷凝+树脂吸附脱附+活性炭吸附” (2000m<sup>3</sup>/h) 处理后合并至 RTO 系统末端的有机废气排口 (25m) 排放；

3) 危废库废气收集后通过活性炭吸附装置 (6000m<sup>3</sup>/h) 处理后合并至 RTO 系统末端的有机废气排口 (25m) 排放；

4) 污水处理站低浓废气通过“一级碱洗+生物滤池+一级碱液喷淋” (9000m<sup>3</sup>/h) 处理后经污水处理站废气排口 (25m) 排放；

5) 4 号车间含氢废气，通过碱液喷淋塔 (2000m<sup>3</sup>/h) 处理后经 4 号合成车间排口 (25m) 排放；

6) 氢化车间含氢废气，通过“一级深冷+一级碱液喷淋” (2000m<sup>3</sup>/h) 处理通过氢化车间排口 (15m) 排放；

7) 中试试验中心废气经二活性炭吸附装置 (15000m<sup>3</sup>/h) 处理后经试验中心排口 (26m) 排放。

3、固废处理：公司建有规范的危废库七座，总面积 357m<sup>2</sup>。

### 3. 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

**奥锐特**

报告期内，奥锐特药业股份有限公司有新建项目，于 2023 年 1 月 20 日取得《台州市生态环境局关于奥锐特药业股份有限公司新建年产 308 吨特色原料药及 2 亿片抗肿瘤制剂生产线项目环境影响报告书的批复》（台环建【2023】1 号）。

**扬州奥锐特**

报告期内，扬州奥锐特药业有限公司有新建项目，于 2023 年 6 月 6 日取得《关于扬州奥锐特药业有限公司年产 3 亿雌二醇/雌二醇地屈孕酮复合包装片和 3 亿多替拉韦钠片生产线项目环境影响报告表的批复》（扬环审批【2023】05-26 号）。

**4. 突发环境事件应急预案**

适用 不适用

**奥锐特**

公司建立了完善的环保风险应急机制，制定了《奥锐特药业股份有限公司突发环境事件应急预案》（以下简称“《突发环境事件应急预案》”）并在台州市生态环境局天台分局备案，确保事件发生时能够迅速、有序、高效地进行应急处置。

报告期内，公司对《突发环境事件应急预案》进行修订，于 2023 年 3 月 13 日在台州市生态环境局天台分局重新备案（备案编号：331023-2023-003-M）。

**扬州联澳**

报告期内，扬州联澳修订了《扬州联澳生物医药有限公司突发环境事件应急预案》并在扬州市邗江生态环境局备案，备案编号为：321003-2023-054-H。

**扬州奥锐特**

扬州奥锐特制定了《扬州奥锐特药业有限公司突发环境事件应急预案》并在扬州市邗江生态环境局备案，备案编号为：321003-2021-022-H。

**5. 环境自行监测方案**

适用 不适用

**奥锐特**

公司配备专业的水质分析人员和先进的废水、废气检测仪器。废水排放口安装了 PH、COD、氨氮、总氮、总磷在线监测装置；废气排放口安装了 VOC 在线监控系统。报告期内，公司制定了污染物自行监测方案，废水、废气及噪声均委托有资质的检测单位进行检测，检测结果均达标。

**扬州联澳**

扬州联澳配备专业的水质分析人员和废水检测仪器、便携式废气检测仪。废水排放口安装了 pH、COD、氨氮、总氮、总磷、挥发酚在线监测装置，雨水排放口安装有 COD、挥发酚在线监测装置；6#废气排放口安装了 VOCs 在线监测系统。报告期内，扬州联澳制定了污染治理设施检查计划和污染物自行监测方案，废气、废水及噪声均委托有资质的检测单位进行检测，检测结果均达标。

**扬州奥锐特**

扬州奥锐特配备专业的水质分析人员和先进的废水、废气检测仪器。废水排放口安装了 PH、COD、氨氮、总氮、总磷在线监测装置；废气排放口安装了 VOCs 在线监测系统。报告期内，扬州奥锐特制定了污染治理设施检查计划和污染物自行监测方案，废气、废水及噪声均委托有资质的检测单位进行检测，检测结果均达标。

**6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况**

适用 不适用

**7. 其他应当公开的环境信息**

√适用 □不适用

公司定期向外公开危废产生、处置相关信息。

**(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明**

□适用 √不适用

**(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明**

□适用 √不适用

**(四) 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

1、公司十分重视环境管理体系建设。目前，公司和各主要生产型子公司均已先后获得 GB/T24001-2016/ISO14001:2015 环境管理体系认证。针对环境管理体系都制定对应的管理手册和程序文件，日常管理严格按照管理手册和相关程序文件落实执行，并及时开展了复审、换证审核工作。

2、公司设有 EHS 部，建立环境管理体系，配备专职环境管理人员，负责公司环保工作的总体规划，并确保处理设施的正常运行。

3、公司对员工进行定期培训，并通过 EHS 绩效考核，将环保工作纳入日常生产工作中，提高全员的环保意识。

4、公司持续推进清洁生产工作，采取工艺改进、设备提升等达到节能降耗、减污增效。在 2020 年开展新一轮清洁生产审核，并通过审核验收。

5、公司委托有资质的第三方检测机构对公司的废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

6、公司和各主要生产型子公司严格执行并落实地方政府的相关环保、节能减排、环境安全要求。其中公司获得“浙江省 2021 年度节水标杆企业”称号；扬州奥锐特 2023 年环境安全达标建设“合格”。

7、公司重视环保法律法规的宣传和贯彻工作，通过对新修订的《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国土壤污染防治法》等法律法规进行学习和宣贯，强化守法意识。

**(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

√适用 □不适用

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	不适用
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）	报告期内优化了废气处理装置，在废气处理装置 RTO 前后从 RTO 前一级水洗优化为一级碱洗+一级水洗，RTO 后端从一级碱洗优化为一级碱洗+一级碱洗，一定程度上减低了污染物的排放总量，对环境有益。

**二、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

## 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	控股股东浙江桐本投资有限公司/实际控制人彭志恩	注 1	2020 年 9 月 21 日至 2023 年 9 月 20 日	是	是		
	股份限售	股东天台铂融	注 2	2020 年 9 月 21 日至 2023 年 9 月 20 日	是	是		
	股份限售	股东天台铂恩	注 3	2020 年 9 月 21 日至 2025 年 9 月 20 日	是	是		
	股份限售	董事、监事和公司高级管理人员	注 4	2020 年 9 月 21 日至 2023 年 9 月 20 日	是	是		
	股份限售	董事褚定军、王国平	注 5	2020 年 9 月 21 日至 2025 年 9 月 20 日	是	是		
	股份限售	控股股东桐本投资、褚义舟、刘美华、中金国联	注 6	长期	否	是		
	其他	公司、控股股东、董事（独立董事除外）和高级管理人员	注 7	2020 年 9 月 21 日至 2023 年 9 月 20 日	是	是		



	其他	公司、控股股东、董事和高级管理人员	注 8	长期	否	是		
	其他	公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员	注 9	长期	否	是		
	解决关联交易	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、股东刘美华、中金国联	注 10	长期	否	是		
	解决同业竞争	控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员、股东刘美华、中金国联	注 11	长期	否	是		
与再融资相关的承诺	其他	控股股东、实际控制人	注 12	长期	否	是		
	其他	全体董事、高级管理人员	注 13	长期	否	是		
	其他	公司持股 5%以上的股东、董事（独立董事除外）、监事及高级管理人员	注 14	长期	否	是		
	其他	公司独立董事陈应春、钟永成、苏为科	注 15	长期	否	是		
与股权激励相关的承诺	其他	公司	注 16	2022 年 10 月 17 日至承诺履行完毕	是	是		
	其他	公司	注 17	2022 年 10 月 17 日至承诺履行完毕	是	是		
	其他	2022 年限制性股票激励对象	注 18	2022 年 10 月 17 日至承诺履行完毕	是	是		

注 1：公司控股股东、实际控制人关于发行前股东所持股份锁定期的承诺

- 1、本公司/本人严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及上海证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。
- 2、本公司/本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。
- 3、发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本公司/本人持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。
- 4、在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。
- 5、在上述锁定期满后，在担任发行人董事期间，本人每年转让的发行人股份不得超过本人所持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。
- 6、若未履行持股锁定承诺，本公司/本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人股东和社会公众投资者道歉；本公司/本人将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本公司/本人持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。”

注 2：股东天台铂融关于发行前股东所持股份锁定期的承诺

- 1、本企业严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及上海证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。
- 2、本企业所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。
- 3、发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本企业持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。
- 4、若未履行持股锁定承诺，本企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；本企业将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本企业持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。

注 3：股东天台铂恩关于发行前股东所持股份锁定期的承诺

- 1、本企业严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及上海证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起六十个月内，不转让或者委托他人管理本企业直接或者间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。
- 2、本企业所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。
- 3、发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本企业持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。
- 4、若未履行持股锁定承诺，本企业将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人其他股东和社会公众投资者道歉；本企业将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本企业持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。

注 4：董事彭志恩、褚义舟、邱培静、李建文、褚定军、监事金平、杨丽微和公司高级管理人员信铭雁、陈杰明、王袖玉、张丽琴、李芳芳关于发行前股东所持股份锁定期的承诺

- 1、本人严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及上海证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。
- 2、本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。
- 3、发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本人持有发行人股票的锁定期自动延长六个月。
- 4、在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。
- 5、在上述锁定期满后，在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的发行人股份不得超过本人所持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。

6、若未履行持股锁定承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人股东和社会公众投资者道歉；本人将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。

注 5：董事褚定军和王国平关于发行前股东所持股份锁定期的承诺

1、本人严格遵守相关法律、行政法规、规范性文件及上海证券交易所规则的有关规定，自发行人股票上市之日起六十个月内，不转让或者委托他人管理本人通过天台铂恩投资管理合伙企业（有限合伙）间接持有的发行人本次公开发行股票前已发行的股份，也不由发行人回购该部分股份。2、本人所持发行人股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价。

3、发行人股票上市后六个月内如其股票连续二十个交易日的收盘价均低于经除权除息等因素调整后本次发行的发行价，或者上市后六个月期末收盘价低于经除权除息等因素调整后的本次发行的发行价，本人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。

4、在职务变更、离职等情形下，本人仍将忠实履行上述承诺。

5、在上述锁定期满后，在担任发行人董事、监事或高级管理人员期间，本人每年转让的发行人股份不得超过本人所持有发行人股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让直接或间接持有的发行人股份。

6、若未履行持股锁定承诺，本人将在发行人股东大会及中国证监会指定报刊上公开披露未能履行承诺的具体原因，并就未履行承诺事宜向发行人股东和社会公众投资者道歉；本人将在符合法律、行政法规及规范性文件规定的情况下十个交易日内将违规卖出股票的收益上缴发行人，并将本人持有发行人股票的锁定期限自动延长六个月。

注 6：持股 5%以上股东桐本投资、彭志恩、褚义舟、刘美华、中金国联关于减持意向的承诺

1、本企业/本人将严格遵守已做出的关于所持公司股份的承诺，在锁定期内，不转让或者委托他人管理本企业/本人于本次发行前已持有的公司股份，也不由公司回购本企业/本人持有的于本次发行前已发行的股份；

2、上述锁定期届满后，本企业/本人将根据自身需要及市场情况，通过上海证券交易所集中竞价交易、大宗交易平台、协议转让或上海证券交易所允许的其他方式减持公司股份，且上述锁定期届满后的两年内，本企业/本人减持公司股份的价格不得低于公司本次发行价，若公司股份在该期间内发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整；

3、若出现下列情形之一的，本企业/本人将不会减持公司股份：（1）公司或者本企业/本人因涉嫌证券期货违法犯罪，在被中国证监会立案调查或者被司法机关立案侦查期间，以及在行政处罚决定、刑事判决作出之后未满 6 个月的；（2）本企业/本人因违反上海证券交易所规则，被上海证券交易所公开谴责未满 3 个月的；（3）法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所规则规定的其他情形。

4、本企业/本人承诺在减持时就减持数量、减持时间区间、减持方式、减持价格等方面遵守相关法律、行政法规、部门规章、规范性文件以及上海证券交易所规则规定，并履行相应的信息披露义务，且本企业/本人承诺：

（1）在任意连续 90 日内，采取集中竞价交易方式减持股份的总数不得超过公司股份总数的 1%（在计算比例时，本企业/本人与本企业/本人一致行动人的持股比例合并计算）；

(2) 在任意连续 90 日内, 采取大宗交易方式减持股份的总数不得超过公司股份总数的 2% (在计算比例时, 本企业/本人与本企业/本人一致行动人的持股比例合并计算);

(3) 采取协议转让方式减持公司股份的, 单个受让方的受让比例不得低于公司股份总数的 5%, 且若通过协议转让方式致使本企业/本人持股比例低于 5% 的, 则在减持后 6 个月内, 本企业/本人采取集中竞价交易方式继续减持的, 在任意连续 90 日内的减持股份数不得超过公司股份总数的 1% (在计算比例时, 本企业/本人与本企业/本人一致行动人的持股比例合并计算);

5、如本企业/本人违反上述承诺, 本企业/本人将在中国证监会指定信息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; 如果本企业/本人因未履行上述承诺事项而获得收入的, 所得的收入归公司所有。

注 7: 公司、控股股东、董事 (独立董事除外) 和高级管理人员关于稳定公司股价的承诺

公司上市后 3 年内, 如公司股票收盘价格 (如发生除息、除权行为, 股票收盘价格将做相应调整, 下同) 连续 20 个交易日低于最近一期经审计的每股净资产, 则公司应按下述规则启动稳定股价措施: 公司回购股份, 公司控股股东、实际控制人增持股票, 公司董事 (独立董事除外)、高级管理人员增持股票, 降低在公司领取薪酬或津贴的董事、高级管理人员薪酬或津贴, 以及证券监管部门认可的其他方式。

(1) 公司回购股份

公司承诺: ① 公司用于回购股份的资金总额累计不超过公司首次公开发行新股所募集资金的总额; ② 公司单次用于回购股份的资金不得低于 1,000 万元; ③ 公司单次回购股份不超过公司总股本的 2%, 如上述第②项与本项冲突的, 按照本项执行。

(2) 控股股东、实际控制人增持

桐本投资、彭志恩承诺: ① 将通过自有资金履行增持义务; ② 用于增持公司股份的资金不少于其上一年度从公司取得的薪酬和现金分红总和 (税后, 下同) 的 50%, 增持的价格原则上不超过公司最近一期经审计的每股净资产; ③ 单次及/或连续 12 个月增持公司股份数量不超过公司总股本的 2%, 如上述第②项与本项冲突的, 按照本项执行。

(3) 董事 (独立董事除外)、高级管理人员增持

公司董事和公司高级管理人员承诺: ① 将通过自有资金履行增持义务; ② 用于增持公司股份的资金不少于其各自上一年度从公司取得的薪酬和现金分红总和的 20%, 增持的价格原则上不超过公司最近一期经审计的每股净资产。

(4) 降低在公司领取薪酬或津贴的董事、高级管理人员薪酬或津贴

如上述 1-3 项股价稳定措施均无法实施或未实施的, 将通过降低在公司领取薪酬或津贴的董事、高级管理人员薪酬或津贴的 20% (扣除后的薪酬不得低于当地的最低工资标准) 等方式提升公司业绩, 稳定公司股价。各方承诺: 公司上市后 3 年内, 在上述股价稳定措施依次实施后, 如果启动条件再次被触发的, 将再按照上述实施顺序启动股价稳定措施。各方对任一方履行股价稳定措施承诺的内容负有督促义务。公司承诺: 如公司在上市后 3 年内新聘任高级管理人员的, 公司将确保该等人员按照股价稳定措施承诺函的内容出具股价稳定措施的承诺。

注 8: 公司、控股股东、董事和高级管理人员关于填补本次公开发行股票摊薄即期回报的应对措施及承诺

1、公司将根据相关规定及公司《募集资金使用管理制度》的要求, 强化募集资金管理, 保证募集资金合理规范使用; 积极推进募集资金投资项目的实施进度, 稳步增强公司盈利能力; 加强公司经营管理和内部控制, 提升经营效率和盈利能力, 提高公司竞争力; 进一步完善利润分配制度, 强化投资者

回报机制，在符合利润分配条件的情况下，积极回报股东；公司承诺将根据中国证监会、上海证券交易所后续出台的实施细则，持续完善填补被摊薄即期回报的各项措施。

2、公司董事、高级管理人员承诺如下：

“（1）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）对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束；（3）不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动；（4）由董事会或薪酬与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）拟公布的公司股权激励的行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。若违反上述承诺，承诺人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施，给公司和投资者造成损失的，由承诺人向公司和投资者承担个别和连带的法律责任。”

3、公司实际控制人彭志恩、控股股东桐本投资承诺：

“将不会越权干预公司经营管理工作，不侵占公司利益。若违反上述承诺，承诺人同意按照中国证监会和上海证券交易所等证券监管机构制定或发布的有关规定、规则，对承诺人作出相关处罚或采取相关管理措施，给公司和投资者造成损失的，由承诺人向公司和投资者承担个别和连带的法律责任。”

注 9：公司、控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员关于招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏的承诺

1、发行人首次公开发行股票并上市招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2、本公司/本人对发行人首次公开发行股票并上市招股说明书的真实性、准确性、完整性、及时性承担个别和连带的法律责任。

3、如发行人首次公开发行股票并上市招股说明书存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本公司/本人将在相关监管机构作出上述认定后，依法购回本公司/本人已转让的原限售股份，并于五个交易日内启动回购程序，回购价格为回购时发行人股票二级市场价格。

4、因发行人首次公开发行股票并上市招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司/本人将依法赔偿投资者损失：（1）在相关监管机构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后五个工作日内，本公司/本人应启动赔偿投资者损失的相关工作；（2）投资者损失依据相关监管机构或司法机关认定的金额或者发行人与投资者协商确定的金额确定。

注 10：本公司/本人将尽力减少本公司及本公司实际控制的企业与奥锐特之间的关联交易。如本公司/本人及本公司/本人实际控制的其他企业今后与奥锐特不可避免地出现关联交易时，将依照市场规则，本着一般商业原则，通过签订书面协议，并严格按照《公司法》、奥锐特《公司章程》、《关联交易管理办法》等制度规定的程序和方式履行关联交易审批程序，公平合理交易。涉及到本公司/本人的关联交易，本公司/本人将在相关股东大会中回避表决，不利用本公司/本人在奥锐特中的地位，为本公司/本人在与奥锐特关联交易中谋取不正当利益。

对于奥锐特与本公司/本人发生的关联交易，本公司/本人承诺将保证交易的价格、相关协议条款和交易条件公平合理，不会要求奥锐特给予与第三人的条件相比更优惠的条件，在此基础上奥锐特将逐步减少此项关联交易占同交易的比重。

如本公司/本人违反已作出的相关承诺，将采取如下具体措施：

（1）将在中国证监会指定的信息披露平台上公开说明未履行承诺的原因并公开道歉；

（2）如所违反的承诺可以继续履行的，将在奥锐特或有权监管部门要求的期限内继续履行承诺；

(3) 如所违反的承诺不可以继续履行的，将向奥锐特及其投资者提出补充承诺或替代承诺，以尽可能保护奥锐特及其投资者的权益，并将补充承诺或替代承诺提交奥锐特股东大会审议；

(4) 对违反上述承诺而给奥锐特造成的经济损失，本公司/本人将承担赔偿责任。”

注 11：(1) 本企业/本人除直接持有奥锐特股份外，不存在通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与奥锐特及其控股子公司从事相同或相似业务的经济实体、机构和经济组织的情形。(2) 本企业/本人今后也不会通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与奥锐特及其控股子公司从事相同或相似业务的企业。(3) 如奥锐特认定本企业/本人通过投资关系或其他安排控制或重大影响任何其他与奥锐特及其控股子公司从事相同或相似业务的经济实体、机构和经济组织与奥锐特及其控股子公司存在同业竞争，则在奥锐特提出异议后，本企业/本人将及时转让或终止上述业务。如奥锐特提出受让请求，则本企业/本人应无条件按经有证券从业资格的中介机构评估后的公允价格将上述业务和资产优先转让给奥锐特。(4) 本企业/本人保证不利用本企业/本人在公司地位谋求不当利益，不损害奥锐特及其控股子公司和奥锐特其他股东的合法权益。

上述承诺自即日起具有法律效力，对本企业具有法律约束力，如有违反并因此给奥锐特及其控股子公司造成损失，本企业/本人愿意承担法律责任。本承诺持续有效且不可变更或撤销，直至本企业/本人不再对公司有重大影响为止。

注 12：根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17 号）以及中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31 号）等规定的要求，为保障中小投资者利益，公司控股股东、实际控制人承诺如下：“1、不会越权干预公司的经营管理活动，不会侵占公司利益。2、自本承诺出具日至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定时，本企业、本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺。3、切实履行公司制定的有关填补回报的相关措施以及对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”

注 13：根据《国务院办公厅关于进一步加强资本市场中小投资者合法权益保护工作的意见》（国办发[2013]110 号）、《国务院关于进一步促进资本市场健康发展的若干意见》（国发[2014]17 号）以及中国证监会《关于首发及再融资、重大资产重组摊薄即期回报有关事项的指导意见》（证监会公告[2015]31 号）等规定的要求，为保障中小投资者利益，公司董事、高级管理人员承诺如下：“1、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、对本人的职务消费行为进行约束；3、不动用公司资产从事与履行职责无关的投资、消费活动；4、由董事会或薪酬与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、如公司未来实施股权激励方案，则未来股权激励方案的行权条件将与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；6、本承诺出具日后至公司本次向不特定对象发行可转换公司债券实施完毕前，若中国证监会、上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新监管规定的，且上述承诺不能满足中国证监会、上海证券交易所该等规定时，本人承诺届时将按照中国证监会、上海证券交易所的最新规定出具补充承诺；7、本人承诺切实履行公司制定的有关填补回报措施，若本人违反该等承诺并给公司或者投资者造成损失的，本人愿意依法承担对公司或者投资者的补偿责任。”

注 14：鉴于奥锐特药业股份有限公司（以下简称“公司”）拟向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“可转债”），为维护公司和全体股东的合法权益，本人/本企业承诺如下：“1、若本人及本人关系密切的家庭成员（指配偶、父母、子女）/本企业在本次发行可转换公司债券发行首日（募集说明书公告日）前六个月存在股票减持情形，本人/本企业承诺将不参与本次可转换公司债券的认购；“2、若本人及本人关系密切的家庭成员（指配偶、父母、子女）/本企业在本次发行可转换公司债券发行首日（募集说明书公告日）前六个月不存在股票减持情形，本人/本企业将根据市场情况决定是否参与本次可转换公司债券的认购，若认购成功则本人及本人关系密切的家庭成员（指配偶、父母、子女）/本企业承诺将严格遵守相关法律法规对短线交易的要求，自本次发行可转换公司债券发行首日（募集说明书公告日）起至本次可转换公司债券发行完成后六个月内不减持公司股票及认购的本次可转换公司债券；“3、若本人及本人关系密切的家庭成员（指配偶、父母、子女）/本企业出现未能履行上述关于本次可转债发行的承诺情况，由此所得收益归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。”

注 15：鉴于奥锐特药业股份有限公司（以下简称“公司”）拟向不特定对象发行可转换公司债券（以下简称“可转债”），为维护公司和全体股东的合法权益，本人承诺如下：“1、本人承诺将不参与公司本次可转债发行认购，亦不通过本人配偶、父母、子女及他人账户参与本次可转债发行认购。2、本人放弃本次可转债发行认购系真实意思表示，若本人出现未能履行上述关于本次可转债发行的承诺情况，由此所得收益归公司所有，并依法承担由此产生的法律责任。”

注 16：公司承诺不为激励对象依本激励计划获取有关限制性股票提供贷款以及其他任何形式的财务资助，包括为其贷款提供担保。

注 17：公司承诺本激励计划相关信息披露文件真实、准确、完整，不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏。

注 18：所有激励对象承诺，若公司因信息披露文件中有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致不符合授予权益或行使权益安排的，激励对象应当自相关信息披露文件被确认存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏后，将由本激励计划所获得的全部利益返还公司。

## 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、半年报审计情况**

适用 不适用

**五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况**

适用 不适用

**六、破产重整相关事项**

适用 不适用

**七、重大诉讼、仲裁事项**

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

**八、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

**九、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、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) 资产收购或股权收购、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) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、 重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

## 2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）															
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	主债务情况	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
无															
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）							0								
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）							0								
公司对子公司的担保情况															
报告期内对子公司担保发生额合计							190,000,000								
报告期末对子公司担保余额合计（B）							190,000,000								
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）															
担保总额（A+B）							190,000,000								
担保总额占公司净资产的比例（%）							11.00								
其中：															
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）							0								
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）							0								
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）							0								
上述三项担保金额合计（C+D+E）							0								
未到期担保可能承担连带清偿责任说明															
担保情况说明															

## 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、其他重大事项的说明

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

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

## 2、 股份变动情况说明

适用 不适用

## 3、 报告期后到半年报披露日期间发生股份变动对每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

适用 不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

## 二、 股东情况

## (一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	6,623
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股股东（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	质押、标记或冻结 情况		股东性 质
					股份 状态	数量	
浙江桐本投 资有限公司	0	153,583,200	37.81	153,583,200	无		境内非 国有法 人
褚义舟	0	112,294,800	27.65	112,294,800	无		境内自 然人

刘美华	0	16,513,200	4.07	16,513,200	无		境内自然人
邱培静	0	11,178,000	2.75	11,178,000	无		境内自然人
天台铂融投资合伙企业（有限合伙）	0	9,907,200	2.44	9,907,200	无		其他
裘伟红	0	9,895,100	2.44	0	质押	2,050,000	境内自然人
李建文	0	6,984,000	1.72	6,984,000	无		境内自然人
天台铂恩投资管理合伙企业（有限合伙）	0	6,606,000	1.63	6,606,000	无		其他
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	2,442,800	6,400,842	1.58	0	无		其他
北京泓石资本管理股份有限公司—青岛泓石股权投资管理中心（有限合伙）	-4,056,400	3,630,000	0.89	0	无		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		
裘伟红	9,895,100			人民币普通股	9,895,100		
中国银行股份有限公司—华夏行业景气混合型证券投资基金	6,400,842			人民币普通股	6,400,842		
北京泓石资本管理股份有限公司—青岛泓石股权投资管理中心（有限合伙）	3,630,000			人民币普通股	3,630,000		
宁波中金国联信德股权投资合伙企业（有限合伙）	3,051,700			人民币普通股	3,051,700		
刘洪星	2,706,000			人民币普通股	2,706,000		
全国社保基金一一一组合	2,561,842			人民币普通股	2,561,842		

张敏华	2,449,600	人民币普通股	2,449,600
信泰人寿保险股份有限公司—分红产品	2,084,100	人民币普通股	2,084,100
中国农业银行股份有限公司—申万菱信医药先锋股票型证券投资基金	2,034,611	人民币普通股	2,034,611
罗小丰	1,867,236	人民币普通股	1,867,236
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	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	浙江桐本投资有限公司、天台铂融投资合伙企业（有限合伙）及天台铂恩投资管理合伙企业（有限合伙）的实际控制人为公司实际控制人彭志恩；褚义舟与刘美华系夫妻关系。除此之外，公司未知其他股东是否存在关联关系或属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	浙江桐本投资有限公司	153,583,200	2023年9月21日	0	首发股票限售
2	褚义舟	112,294,800	2023年9月21日	0	首发股票限售
3	刘美华	16,513,200	2023年9月21日	0	首发股票限售
4	邱培静	11,178,000	2023年9月21日	0	首发股票限售
5	天台铂融投资合伙企业（有限合伙）	9,907,200	2023年9月21日	0	首发股票限售
6	李建文	6,984,000	2023年9月21日	0	首发股票限售
7	天台铂恩投资管理合伙企业（有限合伙）	6,606,000	2025年9月21日	0	首发股票限售
8	褚定军	3,301,200	2023年9月21日	0	首发股票限售

9	金平	3,301,200	2023年9月21日	0	首发股票限售
10	李金亮	500,000	[注 1]	0	股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		浙江桐本投资有限公司、天台铂融投资合伙企业（有限合伙）及天台铂恩投资管理合伙企业（有限合伙）的实际控制人为公司实际控制人彭志恩；褚义舟与刘美华系夫妻关系。			

注 1：该有限售条件股东属于公司股权激励对象。公司 2022 年限制性股票激励计划的授予日为 2022 年 10 月 18 日，完成授予登记日为 2022 年 11 月 7 日，若达到激励计划规定的解除限售条件，授予的限制性股票将分三期解除限售，解除限售的比例分别为 20%、40%、40%，分别自授予登记完成之日起 12 个月后、24 个月后、36 个月后由公司统一办理解除限售手续。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

## 三、董事、监事和高级管理人员情况

### (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

其它情况说明

适用 不适用

### (二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

### (三) 其他说明

适用 不适用

## 四、控股股东或实际控制人变更情况

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

### 二、 财务报表

#### 合并资产负债表

2023 年 6 月 30 日

编制单位：奥锐特药业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年 6 月 30 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	380,031,333.49	391,740,251.45
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	七、5	216,082,731.01	220,692,831.11
应收款项融资	七、6	2,618,215.00	1,415,172.00
预付款项	七、7	5,953,565.98	10,568,488.58
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、8	3,155,685.84	3,897,476.75
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、9	498,456,485.66	444,938,785.87
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	七、13	20,259,945.87	15,104,674.12
流动资产合计		1,126,557,962.85	1,088,357,679.88
<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			
其他权益工具投资	七、18	55,300,000.00	55,300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产	七、21	606,071,857.21	577,631,461.47
在建工程	七、22	117,222,877.30	79,929,119.98
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	七、25	15,093,001.78	16,623,191.83
无形资产	七、26	121,259,400.19	122,711,790.76
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、29	10,224,262.35	11,366,791.70
递延所得税资产	七、30	12,106,464.18	12,782,628.68
其他非流动资产	七、31	82,133,921.67	68,140,056.00
非流动资产合计		1,019,411,784.68	944,485,040.42
资产总计		2,145,969,747.53	2,032,842,720.30
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	40,055,911.11	29,995,728.96
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	七、33	2,217,660.50	
衍生金融负债			
应付票据	七、35	61,910,899.00	34,704,430.00
应付账款	七、36	135,967,841.43	115,179,058.15
预收款项			
合同负债	七、38	1,284,084.94	977,087.47
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	27,748,368.00	39,984,808.44
应交税费	七、40	10,545,834.96	14,955,975.03
其他应付款		95,253,652.30	80,076,867.70
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	6,396,197.07	6,230,474.22
其他流动负债	七、44	166,931.05	67,221.93
流动负债合计		381,547,380.36	322,171,651.90
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	3,574,457.50	4,224,944.87
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	10,365,603.54	12,234,928.52
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	10,061,680.29	7,690,448.40
递延所得税负债	七、30	2,176,066.98	2,362,114.24
其他非流动负债			
非流动负债合计		26,177,808.31	26,512,436.03



负债合计		407,725,188.67	348,684,087.93
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	406,195,000.00	406,195,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	571,939,045.10	553,357,029.21
减：库存股	七、56	57,145,000.00	57,145,000.00
其他综合收益	七、57	1,244,732.06	1,002,538.62
专项储备	七、58	23,187,457.29	21,279,056.95
盈余公积	七、59	71,416,814.77	71,416,814.77
一般风险准备			
未分配利润	七、60	710,968,400.19	680,062,509.26
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,727,806,449.41	1,676,167,948.81
少数股东权益		10,438,109.45	7,990,683.56
所有者权益（或股东权益）合计		1,738,244,558.86	1,684,158,632.37
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,145,969,747.53	2,032,842,720.30

公司负责人：彭志恩主管会计工作负责人：王袖玉会计机构负责人：王袖玉

### 母公司资产负债表

2023年6月30日

编制单位：奥锐特药业股份有限公司

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		304,073,893.94	298,563,879.84
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十七、1	169,753,780.55	166,323,921.79
应收款项融资		2,618,215.00	1,415,172.00
预付款项		28,522,330.13	1,543,134.36
其他应收款	十七、2	510,511.80	464,070.20
其中：应收利息			
应收股利			
存货		242,908,237.44	232,323,959.20
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		4,722,059.46	5,866,280.47
流动资产合计		753,109,028.32	706,500,417.86
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十七、3	703,102,025.00	682,361,393.02
其他权益工具投资		55,300,000.00	55,300,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		156,236,287.74	153,211,619.09
在建工程		71,855,809.91	39,843,028.10
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,933,480.21	6,004,754.41
无形资产		90,046,991.42	91,073,485.49
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产		2,609,111.54	2,730,556.04
其他非流动资产		8,615,073.97	851,371.98
非流动资产合计		1,092,698,779.79	1,031,376,208.13
资产总计		1,845,807,808.11	1,737,876,625.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款			
交易性金融负债		2,217,660.50	
衍生金融负债			
应付票据		61,910,899.00	34,704,430.00
应付账款		91,115,410.92	83,078,741.78
预收款项			
合同负债		561,300.97	6,205.09
应付职工薪酬		15,097,954.57	23,641,578.70
应交税费		6,164,620.38	5,191,644.51
其他应付款		93,286,261.83	79,350,000.00
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		2,238,680.39	2,166,891.81
其他流动负债		72,969.13	287.61
流动负债合计		272,665,757.69	228,139,779.50
<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		2,102,473.24	3,603,732.21
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		3,674,573.20	3,606,327.22
递延所得税负债		1,033,840.93	1,091,242.13
其他非流动负债			

非流动负债合计		6,810,887.37	8,301,301.56
负债合计		279,476,645.06	236,441,081.06
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		406,195,000.00	406,195,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		560,983,222.04	543,125,402.54
减：库存股		57,145,000.00	57,145,000.00
其他综合收益			
专项储备		23,187,457.29	21,279,056.95
盈余公积		71,416,814.77	71,416,814.77
未分配利润		561,693,668.95	516,564,270.67
所有者权益（或股东权益）合计		1,566,331,163.05	1,501,435,544.93
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,845,807,808.11	1,737,876,625.99

公司负责人：彭志恩主管会计工作负责人：王袖玉会计机构负责人：王袖玉

### 合并利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入		552,649,994.24	508,936,652.04
其中：营业收入	七、61	552,649,994.24	508,936,652.04
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		437,182,778.91	365,439,527.49
其中：营业成本	七、61	277,468,571.31	247,013,831.48
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	4,294,345.23	3,065,228.59
销售费用	七、63	25,861,809.37	19,575,855.19
管理费用	七、64	81,843,413.10	55,302,787.37
研发费用	七、65	55,913,322.27	55,499,928.64
财务费用	七、66	-8,198,682.37	-15,018,103.78
其中：利息费用		1,273,893.72	
利息收入		2,133,535.58	2,679,959.64
加：其他收益	七、67	3,998,766.02	6,519,886.51

投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	824,636.47	169,108.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
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）	七、70	-2,217,660.50	24,630.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	227,606.71	-2,854,380.70
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	15,994.02	
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-353,572.61	92,873.45
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		117,962,985.44	147,449,242.28
加：营业外收入	七、74	4,451.96	2,673.07
减：营业外支出	七、75	256,524.32	405,963.43
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		117,710,913.08	147,045,951.92
减：所得税费用	七、76	20,861,476.99	30,869,718.01
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		96,849,436.09	116,176,233.91
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		96,849,436.09	116,176,233.91
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）		95,897,090.93	116,738,555.43
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		952,345.16	-562,321.52
六、其他综合收益的税后净额	七、77	242,193.44	1,038,545.44
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		242,193.44	1,038,545.44
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		242,193.44	1,038,545.44
(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		242,193.44	1,038,545.44
(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		97,091,629.53	117,214,779.35
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		96,139,284.37	117,777,100.87
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		952,345.16	-562,321.52
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.24	0.29
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.24	0.29

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：彭志恩主管会计工作负责人：王袖玉会计机构负责人：王袖玉

### 母公司利润表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	附注	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	十七、4	404,162,323.05	360,050,897.54
减：营业成本	十七、4	211,547,659.11	212,430,169.56
税金及附加		2,292,257.09	1,210,008.08
销售费用		15,304,551.14	13,730,331.34
管理费用		37,980,559.01	28,810,009.42
研发费用		18,970,060.33	23,320,120.43
财务费用		-7,544,828.86	-10,431,566.89
其中：利息费用		77,354.67	
利息收入		1,577,591.46	2,502,531.72
加：其他收益		3,087,318.81	5,382,400.32
投资收益（损失以“－”号填列）	十七、5	824,636.47	169,108.33
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（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）		-2,217,660.50	24,630.14
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-345,877.28	-1,995,801.09
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）		31,119.03	-8,184.40
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		126,991,601.76	94,553,978.90
加：营业外收入			4.48
减：营业外支出		230,699.21	305,960.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		126,760,902.55	94,248,023.38
减：所得税费用		16,640,304.27	15,362,157.44
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		110,120,598.28	78,885,865.94
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		110,120,598.28	78,885,865.94
（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		110,120,598.28	78,885,865.94

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：彭志恩主管会计工作负责人：王袖玉会计机构负责人：王袖玉

### 合并现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<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		553,131,234.75	452,258,219.94
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		39,310,215.97	43,919,663.78
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	27,451,835.91	18,094,623.73
经营活动现金流入小计		619,893,286.63	514,272,507.45
购买商品、接受劳务支付的现金		245,871,401.38	253,601,582.20
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		130,983,189.83	104,198,011.43
支付的各项税费		35,368,158.93	23,363,023.92

支付其他与经营活动有关的现金	七、78	60,097,884.13	60,841,234.70
经营活动现金流出小计		472,320,634.27	442,003,852.25
经营活动产生的现金流量净额		147,572,652.36	72,268,655.20
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		824,636.47	137,482.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		152,110.00	305,561.00
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		976,746.47	443,043.33
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		108,352,999.70	91,591,851.10
投资支付的现金			50,000,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		108,352,999.70	141,591,851.10
投资活动产生的现金流量净额		-107,376,253.23	-141,148,807.77
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,200,000.00	
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		75,400,000.00	6,490,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	30,900,000.00	
筹资活动现金流入小计		107,500,000.00	6,490,000.00
偿还债务支付的现金		65,982,057.50	324,500.01
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		66,276,694.02	50,202,694.22
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	2,999,184.96	
筹资活动现金流出小计		135,257,936.48	50,527,194.23
筹资活动产生的现金流量净额		-27,757,936.48	-44,037,194.23
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		8,665,443.30	3,180,977.52
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		21,103,905.95	-109,736,369.28



加：期初现金及现金等价物余额		338,546,292.27	440,336,793.68
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		<b>359,650,198.22</b>	<b>330,600,424.40</b>

公司负责人：彭志恩 主管会计工作负责人：王袖玉 会计机构负责人：王袖玉

### 母公司现金流量表

2023 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年半年度	2022年半年度
<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		396,060,069.10	317,796,114.75
收到的税费返还		25,676,464.27	27,581,011.31
收到其他与经营活动有关的现金		22,628,541.99	12,181,128.69
经营活动现金流入小计		444,365,075.36	357,558,254.75
购买商品、接受劳务支付的现金		190,149,615.97	174,587,078.36
支付给职工及为职工支付的现金		63,503,855.50	54,424,346.71
支付的各项税费		17,811,560.16	11,734,123.27
支付其他与经营活动有关的现金		42,920,642.33	45,507,270.15
经营活动现金流出小计		314,385,673.96	286,252,818.49
经营活动产生的现金流量净额		129,979,401.40	71,305,436.26
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		824,636.47	137,482.33
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		113,999.00	185,818.50
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		938,635.47	323,300.83
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		52,569,255.32	20,583,191.29
投资支付的现金		10,600,000.00	60,200,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		63,169,255.32	80,783,191.29
投资活动产生的现金流量净额		-62,230,619.85	-80,459,890.46
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			

吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		29,400,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		29,400,000.00	
偿还债务支付的现金		29,400,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		65,068,554.67	50,133,558.80
支付其他与筹资活动有关的现金		1,583,504.86	
筹资活动现金流出小计		96,052,059.53	50,133,558.80
筹资活动产生的现金流量净额		-66,652,059.53	-50,133,558.80
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		6,326,115.99	-491,358.82
五、现金及现金等价物净增加额		7,422,838.01	-59,779,371.82
加：期初现金及现金等价物余额		276,269,920.66	294,967,945.00
六、期末现金及现金等价物余额		283,692,758.67	235,188,573.18

公司负责人：彭志恩 主管会计工作负责人：王袖玉 会计机构负责人：王袖玉

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	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、上年期末余额	406,195,000.00				553,357,029.21	57,145,000.00	1,002,538.62	21,279,056.95	71,416,814.77		680,062,509.26		1,676,167,948.81	7,990,683.56	1,684,158,632.37	
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	406,195,000.00				553,357,029.21	57,145,000.00	1,002,538.62	21,279,056.95	71,416,814.77		680,062,509.26		1,676,167,948.81	7,990,683.56	1,684,158,632.37	
三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列)					18,582,015.89		242,193.44	1,908,400.34			30,905,890.93		51,638,500.60	2,447,425.89	54,085,926.49	
(一)综合收益总额							242,193.44				95,897,090.93		96,139,284.37	952,345.16	97,091,629.53	
(二)所有者					18,582,015.89								18,582,015.89	1,495,080.73	20,077,096.62	

投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股													1,200,000.00	1,200,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				18,582,015.89								18,582,015.89	295,080.73	18,877,096.62
4. 其他														
(三) 利润分配														
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配														
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 其他														

2023 年半年度报告

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							1,908,400.34					1,908,400.34		1,908,400.34	
1. 本期提取							4,129,160.94					4,129,160.94		4,129,160.94	
2. 本期使用							-2,220,760.60					-2,220,760.60		-2,220,760.60	
（六）其他															
四、本期末余额	406,195,000.00				571,939,045.10	57,145,000.00	1,244,732.06	23,187,457.29	71,416,814.77		710,968,400.19		1,727,806,449.41	10,438,109.45	1,738,244,558.86

项目	2022 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益											小计			
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润		其他		
	优先股	永续债	其他												
一、上年期末余额	401,000,000.00				491,730,734.54		-1,094,152.61	21,896,058.94	54,834,373.20		537,879,866.04		1,506,246,880.11	1,749,486.67	1,507,996,366.78

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	401,000,000.00			491,730,734.54		-1,094,152.61	21,896,058.94	54,834,373.20		537,879,866.04		1,506,246,880.11	1,749,486.67	1,507,996,366.78
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）				-928,269.92		1,038,545.44	919,984.47			64,608,555.43		65,638,815.42	2,404,502.58	68,043,318.00
（一）综合收益总额						1,038,545.44				116,738,555.43		117,777,100.87	-562,321.52	117,214,779.35
（二）所有者投入和减少资本				-928,269.92								-928,269.92	2,966,824.10	2,038,554.18
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				-928,269.92								-928,269.92	2,966,824.10	2,038,554.18
4. 其他														
（三）利润分配										-52,130,000.00		-52,130,000.00		-52,130,000.00

2023 年半年度报告

1. 提取 盈余公 积														
2. 提取 一般风 险准备														
3. 对所 有者 (或股 东)的 分配										-52,130,000.00		-52,130,000.00		-52,130,000.00
4. 其他														
(四) 所有者 权益内 部结转														
1. 资本 公积转 增资本 (或股 本)														
2. 盈余 公积转 增资本 (或股 本)														
3. 盈余 公积弥 补亏损														
4. 设定 受益计 划变动 额结转 留存收 益														
5. 其他 综合收 益结转 留存收 益														
6. 其他														
(五) 专项储 备								919,984.47				919,984.47		919,984.47
1. 本期 提取								3,500,254.50				3,500,254.50		3,500,254.50
2. 本期 使用								-2,580,270.03				-2,580,270.03		-2,580,270.03
(六) 其他														

2023 年半年度报告

四、本 期期末 余额	401,000,000.00			490,802,464.62		-55,607.17	22,816,043.41	54,834,373.20		602,488,421.47		1,571,885,695.53	4,153,989.25	1,576,039,684.78
------------------	----------------	--	--	----------------	--	------------	---------------	---------------	--	----------------	--	------------------	--------------	------------------

公司负责人：彭志恩主管会计工作负责人：王袖玉会计机构负责人：王袖玉

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

项目	2023 年半年度										
	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、上年期末余额	406,195,000.00				543,125,402.54	57,145,000.00		21,279,056.95	71,416,814.77	516,564,270.67	1,501,435,544.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	406,195,000.00				543,125,402.54	57,145,000.00		21,279,056.95	71,416,814.77	516,564,270.67	1,501,435,544.93
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					17,857,819.50			1,908,400.34		45,129,398.28	64,895,618.12
（一）综合收益总额										110,120,598.28	110,120,598.28
（二）所有者投入和减少资本					17,857,819.50						17,857,819.50
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					17,857,819.50						17,857,819.50
4.其他											
（三）利润分配										-64,991,200.00	-64,991,200.00
1.提取盈余公积											
2.对所有者（或股东）的分配										-64,991,200.00	-64,991,200.00
3.其他											
（四）所有者权益内部结转											
1.资本公积转增资本（或股本）											
2.盈余公积转增资本（或股本）											
3.盈余公积弥补亏损											
4.设定受益计划变动额结转留存收益											
5.其他综合收益结转留存收益											
6.其他											
（五）专项储备								1,908,400.34			1,908,400.34
1.本期提取								4,129,160.94			4,129,160.94
2.本期使用								-2,220,760.60			-2,220,760.60



2023 年半年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	406,195,000.00				560,983,222.04	57,145,000.00		23,187,457.29	71,416,814.77	561,693,668.95	1,566,331,163.05

项目	2022 年半年度										
	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、上年期末余额	401,000,000.00				484,805,589.25			21,896,058.94	54,834,373.20	419,452,296.53	1,381,988,317.92
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	401,000,000.00				484,805,589.25			21,896,058.94	54,834,373.20	419,452,296.53	1,381,988,317.92
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）								919,984.47		26,755,865.94	27,675,850.41
（一）综合收益总额										78,885,865.94	78,885,865.94
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配										-52,130,000.00	-52,130,000.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-52,130,000.00	-52,130,000.00
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备								919,984.47			919,984.47
1. 本期提取								3,500,254.50			3,500,254.50
2. 本期使用								-2,580,270.03			-2,580,270.03
（六）其他											
四、本期期末余额	401,000,000.00				484,805,589.25			22,816,043.41	54,834,373.20	446,208,162.47	1,409,664,168.33

公司负责人：彭志恩主管会计工作负责人：王袖玉会计机构负责人：王袖玉

### 三、 公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

奥锐特药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系浙江省天台县大古化工有限公司（以下简称大古化工公司），大古化工公司系由浙江圣达集团有限公司、天台县汇通化工有限公司和自然人王为文共同出资组建，于1998年3月5日在天台县工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为9133100070471006XJ的营业执照，注册资本40,619.50万元，股份总数40,619.50万股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股328,863,800股；无限售条件的流通股份A股77,331,200股。公司股票已于2020年9月21日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为原料药及医药中间体等产品的研发、生产和销售。

#### 2. 合并财务报表范围

适用 不适用

本公司将扬州奥锐特药业有限公司（以下简称扬州奥锐特公司）、扬州联澳生物医药有限公司（以下简称扬州联澳公司）、上海奥磊特国际贸易有限公司（以下简称奥磊特公司）、HongKongAuriscoTradingCo., Limited（以下简称HKAurisco公司）、奥锐特药业（天津）有限公司（以下简称天津奥锐特公司）、上海奥锐特生物科技有限公司（以下简称奥锐特科技公司）、广东省卓肽医药有限公司（以下简称卓肽医药公司）、杭州奥锐特生物有限公司（以下简称杭州奥锐特公司）和AuriscoUSAInc.（以下简称USAAurisco公司）等子公司纳入本期合并财务报表范围，情况详见本财务报表附注六和七之说明。

### 四、 财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、 重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果、股东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

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

## 4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

## 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. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

## 6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

## 7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

## 8. 现金及现金等价物的确定标准

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. 外币业务折算

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

## 2. 外币财务报表折算

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

## 10. 金融工具

适用 不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

### 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

#### (2) 金融资产的后续计量方法

##### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

##### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

##### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

#### 4) 以摊余成本计量的金融负债

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

### (4) 金融资产和金融负债的终止确认

#### 1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

### 3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

##### (1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

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

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险并采用三阶段模型计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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) 采用简化计量方法，按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产

1) 具体组合及计量预期信用损失的方法

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
应收银行承兑汇票	票据类型	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
应收商业承兑汇票		
应收账款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1年以内(含,下同)	5
1-2年	20
2-3年	80
3年以上	100

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

## 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

## 13. 应收款项融资

适用 不适用

本公司对应收款项融资的会计处理方法详见本节五、10 金融工具。

## 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

## 15. 存货

适用 不适用

### 1. 存货的分类

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

### 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

### 3. 存货可变现净值的确定依据

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

### 4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

### 5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

#### (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

#### (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。



## 16. 合同资产

### (1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

### (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

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

## 17. 持有待售资产

适用 不适用

## 18. 债权投资

### 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

### 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

### 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

### 1. 共同控制、重大影响的判断

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

### 2. 投资成本的确定

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

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资,判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的,把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的,在合并日,根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务

报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

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

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

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

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

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 个别财务报表

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

#### (2) 合并财务报表

##### 1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的

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

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

##### 2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 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

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

**(2). 折旧方法**√适用  不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	20	5.00	4.75
通用设备	年限平均法	3-5	5.00	31.67-19.00
专用设备	年限平均法	5-10	5.00	19.00-9.50
运输工具	年限平均法	4	5.00	23.75

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

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

**25. 借款费用**√适用  不适用**1. 借款费用资本化的确认原则**

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

**2. 借款费用资本化期间**

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

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

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

**3. 借款费用资本化率以及资本化金额**

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

## 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

## 29. 无形资产

### (1). 计价方法、使用寿命、减值测试

适用 不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限（年）
土地使用权	48-50
软件	3

### (2). 内部研究开发支出会计政策

适用 不适用

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

## 30. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，

在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

### 31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

### 32. 合同负债

#### 合同负债的确认方法

适用 不适用

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

### 33. 职工薪酬

#### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

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

### (3)、辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益：(1)公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时；(2)公司确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

### (4)、其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 34. 租赁负债

√适用 □不适用

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

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

## 35. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

## 36. 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

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

#### (2) 以现金结算的股份支付

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

#### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

### 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

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

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

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2. 收入计量原则

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

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

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

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

## (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

公司主要销售原料药及医药中间体等产品，属于在某一时点履行的履约义务。内销产品收入在公司将产品交付给客户并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销产品收入中采用以 FOB、CIF 方式结算的，在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认；采用以 DDP 方式结算的，在公司将货物运至进口国指定目的地完成交货并由客户确认接受，已收取货款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

## 39. 合同成本

适用  不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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



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

#### 40. 政府补助

适用 不适用

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

##### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

##### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

#### 41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

## 42. 租赁

### (1). 经营租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2). 融资租赁的会计处理方法

√适用 □不适用

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

### (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

#### 1. 公司作为承租人

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

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

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

#### (1) 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

#### (2) 租赁负债

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

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

## 2. 公司作为出租人

在租赁开始日，公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

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

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 43. 其他重要的会计政策和会计估计

适用  不适用

公司按照财政部、国家安全生产监督管理总局联合发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财企〔2012〕16号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 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

### (2). 重要会计估计变更

适用  不适用

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

适用  不适用

## 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	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、6%[注 1]

房产税	从价计征的,按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴;从租计征的,按租金收入的 12%计缴	12%、1.2%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、16.5%[注 2]、27.5%[注 3]

[注 1] 本公司出口销售实行“免、抵、退”政策,主要退税率为 13%、10%、9%等

[注 2] HKAurisco 公司注册地为香港,按 16.5%的税率计缴

[注 3] USA Aurisco 公司注册地为美国纽约州,联邦所得税税率为 21%,纽约州所得税税率为 6.5%,合计理论税率 27.5%,最终税率根据税务调整后的有效税率确定

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 (%)
本公司	15%
HKAurisco 公司	16.5%
USAAURISCO 公司	27.5%
除上述以外的其他纳税主体	25%

## 2. 税收优惠

适用 不适用

根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》(国科火字(2020)32 号),本公司被认定为高新技术企业(证书编号:GR201933003350),按税法规定 2022 年度至 2024 年度减按 15%的税率计缴企业所得税。

## 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	28,902.76	16,604.17
银行存款	380,002,430.73	390,196,907.28
其他货币资金		1,526,740.00
合计	380,031,333.49	391,740,251.45
其中:存放在境外的款项总额	6,608,279.52	13,988,135.18
存放财务公司存款		

其他说明:

期末银行存款中包含定期存款的应计利息 381,135.27 元、定期存款质押保证金 20,000,000.00 元。

## 2、交易性金融资产

适用 不适用

## 3、衍生金融资产

适用 不适用

## 4、应收票据

### (1). 应收票据分类列示

适用 不适用

### (2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

### (4). 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

### (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	
1 年以内	227,423,506.32
1 年以内小计	227,423,506.32
1 至 2 年	38,000.00
2 至 3 年	
3 年以上	63,700.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	227,525,206.32

## (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	227,525,206.32	100.00	11,442,475.31	5.03	216,082,731.01	232,377,943.27	100.00	11,685,112.16	5.03	220,692,831.11
其中：										
按账龄组合	227,525,206.32	100.00	11,442,475.31	5.03	216,082,731.01	232,377,943.27	100.00	11,685,112.16	5.03	220,692,831.11
合计	227,525,206.32	/	11,442,475.31	/	216,082,731.01	232,377,943.27	/	11,685,112.16	/	220,692,831.11

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄

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	227,423,506.32	11,371,175.31	5.00
1-2 年	38,000.00	7,600.00	20.00
3 年以上	63,700.00	63,700.00	100.00
合计	227,525,206.32	11,442,475.31	5.03

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	11,685,112.16	-242,636.85				11,442,475.31
合计	11,685,112.16	-242,636.85				11,442,475.31

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

### (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

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户一	25,033,784.10	11.00	1,251,689.21
客户二	23,018,508.48	10.12	1,150,925.42



单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例 (%)	坏账准备
客户三	18,293,991.42	8.04	914,699.57
客户四	17,484,268.26	7.68	874,213.41
客户五	11,306,931.84	4.97	565,346.59
小计	95,137,484.10	41.81	4,756,874.20

## (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

单位: 元币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	2,618,215.00	1,415,172.00
合计	2,618,215.00	1,415,172.00

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

□适用 √不适用

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

## 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	5,141,391.78	86.36	10,078,403.00	95.36
1 至 2 年	370,012.96	6.21	151,660.94	1.44

2 至 3 年	1,829.20	0.03	334,509.60	3.17
3 年以上	440,332.04	7.40	3,915.04	0.04
合计	5,953,565.98	100.00	10,568,488.58	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	账面余额	占预付款项 余额的比例 (%)
供应商一	1,166,067.47	19.59
供应商二	800,000.00	13.44
供应商三	325,740.00	5.47
供应商四	282,911.16	4.75
供应商五	262,165.64	4.40
小计	2,836,884.27	47.65

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	3,155,685.84	3,897,476.75
合计	3,155,685.84	3,897,476.75

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

## (4). 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	
1 年以内	3,201,100.88
1 年以内小计	3,201,100.88
1 至 2 年	143,000.00
2 至 3 年	1,200.00
3 年以上	1,696,040.08
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	5,041,340.96

## (5). 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
押金保证金	3,387,755.71	3,122,203.05
出口退税款	1,481,883.60	2,505,085.60
备用金	171,701.65	121,251.68
合计	5,041,340.96	5,748,540.33

**(6). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	168,431.09	174,026.88	1,508,605.61	1,851,063.58
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-7,150.00	7,150.00		
--转入第三阶段		-240.00	240.00	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,226.05	-152,336.88	188,154.47	34,591.54
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	160,055.04	28,600.00	1,697,000.08	1,885,655.12

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

**(7). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(8). 本期实际核销的其他应收款情况**

□适用 √不适用

**(9). 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
客户一	出口退税款	1,481,883.60	1 年以内	29.39	74,094.18
客户二	押金保证金	1,185,000.00	5 年以上	23.51	1,185,000.00
客户三	押金保证金	750,460.00	1 年以内	14.89	37,523.00
客户四	押金保证金	250,000.00	4-5 年	4.96	250,000.00
客户五	押金保证金	206,302.00	1 年以内	4.09	10,315.10
合计	/	3,873,645.60	/	76.84	1,556,932.28

## (10). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (11). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (12). 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	83,994,607.46	146,067.80	83,848,539.66	78,142,349.49	146,067.80	77,996,281.69
在产品	50,038,743.00		50,038,743.00	49,261,187.91		49,261,187.91
库存商品	213,618,526.14	6,297,008.60	207,321,517.54	200,559,930.36	8,436,214.14	192,123,716.22
周转材料						

消耗性生物资产						
合同履约成本						
发出商品				345,815.00		345,815.00
半成品	155,538,553.06		155,538,553.06	123,540,721.24		123,540,721.24
包装物	253,957.09		253,957.09	219,151.51		219,151.51
低值易耗品	1,455,175.31		1,455,175.31	1,451,912.30		1,451,912.30
合计	504,899,562.06	6,443,076.40	498,456,485.66	453,521,067.81	8,582,281.94	444,938,785.87

## (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	146,067.80					146,067.80
在产品						
库存商品	8,436,214.14	-15,994.02		2,123,211.52		6,297,008.60
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	8,582,281.94	-15,994.02		2,123,211.52		6,443,076.40

## (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

**(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

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

**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、认证进项税	19,768,525.63	14,931,881.28
待摊费用	81,794.89	172,792.84
预缴企业所得税	409,625.35	
合计	20,259,945.87	15,104,674.12

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

## 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

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

## (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

## 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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
华翊博奥(北京)量子科技有限公司	40,000,000.00	40,000,000.00
浙江省天台农村商业银行股份有限公司	300,000.00	300,000.00
源道医药(苏州)有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
合计	55,300,000.00	55,300,000.00



**(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

指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资的原因

公司对华翊博奥（北京）量子科技有限公司的投资属于非交易性权益工具投资，公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

**19、其他非流动金融资产**

□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	606,071,857.21	577,631,461.47
固定资产清理		
合计	606,071,857.21	577,631,461.47

其他说明：

无

**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	通用设备	专用设备	运输工具	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	289,737,252.37	19,113,066.66	559,128,090.39	9,027,025.44	877,005,434.86
2. 本期增加金额	13,996,802.70	1,780,443.63	47,555,068.63		63,332,314.96
(1) 购置	5,922,516.05	1,758,518.01	26,248,090.11		33,929,124.17
(2) 在建工程转入	8,074,286.65	21,925.62	21,306,978.52		29,403,190.79
(3) 企业合并增加					

3. 本期减少金额		641,848.92	1,472,293.46	2,500.00	2,116,642.38
(1) 处置或报废		641,848.92	1,472,293.46	2,500.00	2,116,642.38
4. 期末余额	303,734,055.07	20,251,661.37	605,210,865.56	9,024,525.44	938,221,107.44
二、累计折旧					
1. 期初余额	87,148,753.38	10,490,100.99	194,839,217.02	6,895,902.00	299,373,973.39
2. 本期增加金额	6,967,866.47	1,504,032.11	25,574,327.65	346,972.80	34,393,199.03
(1) 计提	6,967,866.47	1,504,032.11	25,574,327.65	346,972.80	34,393,199.03
3. 本期减少金额		551,896.56	1,063,525.63	2,500.00	1,617,922.19
(1) 处置或报废		551,896.56	1,063,525.63	2,500.00	1,617,922.19
4. 期末余额	94,116,619.85	11,442,236.54	219,350,019.04	7,240,374.80	332,149,250.23
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	209,617,435.22	8,809,424.83	385,860,846.52	1,784,150.64	606,071,857.21
2. 期初账面价值	202,588,498.99	8,622,965.67	364,288,873.37	2,131,123.44	577,631,461.47

## (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	113,017,467.51	64,555,862.29
工程物资	4,205,409.79	15,373,257.69
合计	117,222,877.30	79,929,119.98

其他说明：

无

## 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
新建年产 308 吨特色原料药及 2 亿片抗肿瘤制剂生产线	62,354,682.00		62,354,682.00	28,490,997.58		28,490,997.58
新建年产 300kg 司美格鲁肽原料药生产线及配套设施项目	12,057,483.75		12,057,483.75	8,566,753.23		8,566,753.23
办公楼装修项目				5,208,865.49		5,208,865.49
PAX100 项目				3,115,056.14		3,115,056.14

STAB 提取改造项目				2,794,973.69		2,794,973.69
动力中心改造项目	4,172,739.59		4,172,739.59	2,567,479.72		2,567,479.72
废气改造项目				2,441,026.28		2,441,026.28
QC 实验室装修项目				1,812,878.27		1,812,878.27
环保治理工程	3,127,712.11		3,127,712.11	1,799,991.98		1,799,991.98
高活性激素固体制剂车间项目	8,742,826.25		8,742,826.25	331,603.77		331,603.77
821 车间合成区扩建项目	12,656,924.01		12,656,924.01			
其他零星工程项目	9,905,099.80		9,905,099.80	7,426,236.14		7,426,236.14
合计	113,017,467.51		113,017,467.51	64,555,862.29		64,555,862.29

## (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
新建年产308吨特色原料药及2亿片抗肿瘤制剂生产线	589,672,100.00	28,490,997.58	33,863,684.42			62,354,682.00	10.57	12.00				自有资金
新建年产300kg司美格鲁肽原料药生产线及配套项目	130,000,000.00	8,566,753.23	3,490,730.52			12,057,483.75	9.27	10.00				自有资金

办公楼装修项目	7,650,000.00	5,208,865.49	2,865,421.16	8,074,286.65			105.55	100.00				自有资金
PAX100 项目	4,625,000.00	3,115,056.14	601,769.91	3,716,826.05		0.00	80.36	100.00				自有资金
STAB 提取改造项目	3,039,900.00	2,794,973.69	138,456.07	2,933,429.76			96.50	100.00				自有资金
动力中心改造项目	9,500,000.00	2,567,479.72	1,605,259.87			4,172,739.59	43.92	50.00				自有资金
废气改造项目	2,900,000.00	2,441,026.28	151,548.14	2,592,574.42			89.40	100.00				自有资金
QC 实验室装修项目	3,000,000.00	1,812,878.27	702,334.52	2,515,212.79			83.84	100.00				自有资金

环保治理工程	11,276,500.00	1,799,991.98	1,327,720.13			3,127,712.11	85.00	95.00				自有资金
高活性激素固体制剂车间项目	30,610,000.00	331,603.77	8,411,222.48			8,742,826.25	28.56	80.00				自有资金
821 车间合成区扩建项目	20,850,000.00		12,656,924.01			12,656,924.01	60.70	70.00				自有资金
其他零星工程项目		7,426,236.14	12,140,253.00	9,570,861.12	90,528.22	9,905,099.80						自有资金
合计	813,123,500.00	64,555,862.29	77,955,324.23	29,403,190.79	90,528.22	113,017,467.51	/	/			/	/

## (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

□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		
1. 期初余额	23,454,175.24	23,454,175.24
2. 本期增加金额	875,892.81	875,892.81
1) 租入	875,892.81	875,892.81
3. 本期减少金额	-27,506.28	-27,506.28
1) 处置		
2) 外币报表折算差额	-27,506.28	-27,506.28
4. 期末余额	24,357,574.33	24,357,574.33
二、累计折旧		
1. 期初余额	6,830,983.41	6,830,983.41
2. 本期增加金额	2,431,755.38	2,431,755.38
(1) 计提	2,431,755.38	2,431,755.38
3. 本期减少金额	-1,833.76	-1,833.76
(1) 处置		
(2) 外币报表折算差额	-1,833.76	-1,833.76
4. 期末余额	9,264,572.55	9,264,572.55
三、减值准备		
1. 期初余额		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		



4. 期末余额		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	15,093,001.78	15,093,001.78
2. 期初账面价值	16,623,191.83	16,623,191.83

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	软件	非专利技术	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	135,346,044.95	4,783,475.10		140,129,520.05
2. 本期增加金额		272,654.87		272,654.87
(1) 购置		272,654.87		272,654.87
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	135,346,044.95	5,056,129.97		140,402,174.92
二、累计摊销				
1. 期初余额	13,340,709.29	4,077,020.00		17,417,729.29
2. 本期增加金额	1,357,498.02	367,547.42		1,725,045.44
(1) 计提	1,357,498.02	367,547.42		1,725,045.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
4. 期末余额	14,698,207.31	4,444,567.42		19,142,774.73
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	120,647,837.64	611,562.55		121,259,400.19
2. 期初账面价值	122,005,335.66	706,455.10		122,711,790.76

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%

## (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

## (2). 商誉减值准备

适用 不适用

## (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

## (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
研发 10# 号楼装修费	6,518,798.06	90,528.22	725,643.92		5,883,682.36
其他零星工程项目	4,847,993.64		507,413.65		4,340,579.99
合计	11,366,791.70	90,528.22	1,233,057.57		10,224,262.35

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	19,771,206.83	3,605,474.85	22,118,457.68	4,298,041.00
股份支付			6,321,737.78	1,137,486.89
递延收益	10,061,680.29	2,147,962.75	7,690,448.40	1,561,979.38
内部交易未实现利润	20,887,974.55	5,837,957.18	38,567,475.75	5,785,121.41
交易性金融负债	2,217,660.50	332,649.08		
可抵扣亏损	3,697,663.32	182,420.32		
合计	56,636,185.49	12,106,464.18	74,698,119.61	12,782,628.68

## (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				
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				
固定资产折旧	11,461,177.09	2,176,066.98	12,358,435.99	2,362,114.24
合计	11,461,177.09	2,176,066.98	12,358,435.99	2,362,114.24

## (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	2,743.01	1,346.26
可抵扣亏损	101,886,036.02	51,079,671.00
合计	101,888,779.03	51,081,017.26

## (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
2026 年	2,653,983.48	6,351,646.80	
2027 年	44,728,024.20	44,728,024.20	
2028 年	54,504,028.34		
合计	101,886,036.02	51,079,671.00	/

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						
设备工程款	82,133,921.67		82,133,921.67	61,470,842.78		61,470,842.78
预付购房款				6,062,000.00		6,062,000.00
待抵扣进项税额				572,862.38		572,862.38
关税保证金				34,350.84		34,350.84
预付土地使用权购置款						
合计	82,133,921.67		82,133,921.67	68,140,056.00		68,140,056.00

其他说明：

无

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		29,947,780.00
抵押借款		
保证借款	40,000,000.00	
信用借款		
应付利息	55,911.11	47,948.96
合计	40,055,911.11	29,995,728.96

短期借款分类的说明：

无

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□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

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
交易性金融负债				
其中：				
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		2,217,660.50		2,217,660.50
其中：				
远期外汇合约		2,217,660.50		2,217,660.50
合计		2,217,660.50		2,217,660.50

其他说明：

无

### 34、衍生金融负债

适用 不适用

### 35、应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	61,910,899.00	34,704,430.00
合计	61,910,899.00	34,704,430.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

### 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
货款	86,737,758.61	67,722,995.23
工程设备款	35,872,588.25	37,006,928.07
费用类款项	13,357,494.57	10,449,134.85
合计	135,967,841.43	115,179,058.15

#### (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
预收货款	1,284,084.94	977,087.47
合计	1,284,084.94	977,087.47

**(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	39,320,350.61	110,344,019.64	122,542,063.48	27,122,306.77
二、离职后福利-设定提存计划	664,457.83	8,221,128.69	8,259,525.29	626,061.23
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	39,984,808.44	118,565,148.33	130,801,588.77	27,748,368.00

**(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	38,698,982.27	96,399,222.73	108,727,015.31	26,371,189.69
二、职工福利费		3,965,324.25	3,965,324.25	
三、社会保险费	535,943.34	4,923,428.80	4,880,479.24	578,892.90
其中：医疗保险费	498,456.84	4,450,273.33	4,407,080.41	541,649.76
工伤保险费	24,623.97	449,633.56	449,876.91	24,380.62
生育保险费	12,862.53	23,521.91	23,521.92	12,862.52
四、住房公积金	85,425.00	4,597,850.00	4,652,132.00	31,143.00

五、工会经费和职工教育经费		458,193.86	317,112.68	141,081.18
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	39,320,350.61	110,344,019.64	122,542,063.48	27,122,306.77

**(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	650,366.50	7,786,412.25	7,824,403.51	612,375.24
2、失业保险费	14,091.33	434,716.44	435,121.78	13,685.99
3、企业年金缴费				
合计	664,457.83	8,221,128.69	8,259,525.29	626,061.23

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
企业所得税	8,080,538.24	12,845,538.76
代扣代缴个人所得税	496,893.62	597,791.58
城市维护建设税	286,217.11	98,233.62
房产税	443,650.06	788,081.74
土地使用税	127,159.86	127,159.86
教育费附加	151,793.12	47,793.48
地方教育附加	101,195.45	31,862.35
印花税	121,909.20	136,533.15
增值税	736,478.30	282,980.49
合计	10,545,834.96	14,955,975.03

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		
限制性股票回购义务	57,145,000.00	57,145,000.00
押金保证金	38,108,652.30	22,931,867.70
合计	95,253,652.30	80,076,867.70

其他说明：  
无

#### 应付利息

适用 不适用

#### 应付股利

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
限制性股票回购义务	57,145,000.00	57,145,000.00
押金保证金	38,108,652.30	22,931,867.70
合计	95,253,652.30	80,076,867.70

##### (2). 账龄超过1年的重要其他应付款

适用 不适用

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	1,298,000.04	1,298,000.04
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	5,096,394.25	4,930,491.13
应付利息	1,802.78	1,983.05
合计	6,396,197.07	6,230,474.22

其他说明：  
无

#### 44、其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		



待转销项税额	166,931.05	67,221.93
合计	166,931.05	67,221.93

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

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	3,569,499.91	
保证借款		4,218,499.93
信用借款		
应付利息	4,957.59	6,444.94
合计	3,574,457.50	4,224,944.87

长期借款分类的说明：

无

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
尚未支付的租赁付款额	10,946,011.84	12,979,545.51
减：未确认融资费用	580,408.30	744,616.99
合计	10,365,603.54	12,234,928.52

其他说明：

无

**48、长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

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	7,690,448.40	3,205,500.00	834,268.11	10,061,680.29	与资产相关
合计	7,690,448.40	3,205,500.00	834,268.11	10,061,680.29	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关 / 与收益

			金 额			相 关 与 资 产 相 关
企业纳管在线 监控设备补助	47,399.92			7,900.02	39,499.90	与 资 产 相 关
外贸服务平台 建设专项资金	121,000.00			66,000.00	55,000.00	与 资 产 相 关
技术改造项目 补助	2,319,548.97			226,384.02	2,093,164.95	与 资 产 相 关
省级环境保护 专项资金	129,625.00			22,875.00	106,750.00	与 资 产 相 关
工业与信息化 补助	988,753.33	521,100.00		129,694.98	1,380,158.35	与 资 产 相 关
邗江区高质量 发展专项资金	4,084,121.18	2,684,400.00		381,414.09	6,387,107.09	与 资 产 相 关
小计	7,690,448.40	3,205,500.00		834,268.11	10,061,680.29	

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（+、-）					期末余额
		发行 新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	406,195,000.00						406,195,000.00

其他说明：

无

**54、其他权益工具****(1) 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况**

□适用 √不适用

**(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表**

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**55、资本公积**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	534,858,749.65			534,858,749.65
其他资本公积	18,498,279.56	18,582,015.89		37,080,295.45
合计	553,357,029.21	18,582,015.89		571,939,045.10

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**56、库存股**

□适用 √不适用

**57、其他综合收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					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	税后归属于母公司		
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	1,002,538.62	242,193.44				242,193.44		1,244,732.06
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	1,002,538.62	242,193.44				242,193.44	1,244,732.06
其他综 合收益 合计	1,002,538.62	242,193.44				242,193.44	1,244,732.06

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

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
安全生产费	21,279,056.95	4,129,160.94	2,220,760.60	23,187,457.29
合计	21,279,056.95	4,129,160.94	2,220,760.60	23,187,457.29

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

#### 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	71,416,814.77			71,416,814.77
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	71,416,814.77			71,416,814.77

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	上年度
调整前上期末未分配利润	680,062,509.26	537,879,866.04
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	680,062,509.26	537,879,866.04

加：本期归属于母公司所有者的净利润	95,897,090.93	210,895,084.79
减：提取法定盈余公积		16,582,441.57
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	64,991,200.00	52,130,000.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	710,968,400.19	680,062,509.26

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	545,849,329.40	276,927,285.48	505,529,018.70	245,278,358.86
其他业务	6,800,664.84	541,285.83	3,407,633.34	1,735,472.62
合计	552,649,994.24	277,468,571.31	508,936,652.04	247,013,831.48

### (2). 合同产生的收入的情况

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	995,026.37	729,727.82
教育费附加	572,476.53	520,258.09
资源税		

房产税	1,036,203.13	1,019,247.13
土地使用税	1,056,752.22	304,322.22
车船使用税		
印花税	243,925.74	196,466.55
地方教育附加	381,651.03	286,841.65
环境保护税	8,310.21	8,365.13
合计	4,294,345.23	3,065,228.59

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
销售佣金	6,865,840.89	9,303,226.38
职工薪酬	10,396,476.33	6,665,042.07
股份支付	2,921,875.02	
其他	5,677,617.13	3,607,586.74
合计	25,861,809.37	19,575,855.19

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	37,537,069.47	29,286,402.68
咨询服务费	9,111,404.24	5,663,108.79
折旧与摊销	7,762,372.55	7,632,140.81
环保费	3,748,776.34	3,849,849.65
办公、差旅、业务招待费	5,281,359.08	3,186,902.47
股份支付	11,464,067.46	
其他	6,938,363.96	5,684,382.97
合计	81,843,413.10	55,302,787.37

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
人员人工费用	28,903,363.56	19,979,186.06
直接投入费用	12,077,368.06	19,444,993.41
委托外部研究开发费用	3,491,092.41	7,690,301.70
折旧费用与长期待摊费用	6,208,657.72	5,981,228.17
其他费用	1,927,056.94	365,665.12



股份支付	3,305,783.58	2,038,554.18
合计	55,913,322.27	55,499,928.64

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
汇兑损益	-8,013,573.47	-13,027,781.05
利息收入	-2,133,535.58	-2,679,959.64
利息支出	1,273,893.72	
手续费	309,739.09	296,684.54
未确认融资费用	364,793.87	392,952.37
合计	-8,198,682.37	-15,018,103.78

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
与资产相关的政府补助	834,268.11	1,003,941.72
与收益相关的政府补助	2,994,157.46	5,393,629.15
代扣个人所得税手续费返还	170,340.45	122,315.64
合计	3,998,766.02	6,519,886.51

其他说明：

无

## 68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益		
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	27,496.47	137,482.33
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	797,140.00	31,626.00

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		
合计	824,636.47	169,108.33

其他说明：

无

#### 69、净敞口套期收益

适用 不适用

#### 70、公允价值变动收益

适用 不适用

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		
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		24,630.14
交易性金融负债	-2,217,660.50	
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-2,217,660.50	24,630.14

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	262,198.25	-2,848,810.30
其他应收款坏账损失	-34,591.54	-5,570.40
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	227,606.71	-2,854,380.70

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	15,994.02	
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	15,994.02	

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
固定资产处置收益	-353,572.61	92,873.45
使用权资产处置收益		
合计	-353,572.61	92,873.45

其他说明：

□适用 √不适用

### 74、营业外收入

√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			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
其他	4,451.96	2,673.07	4,451.96
合计	4,451.96	2,673.07	4,451.96

计入当期损益的政府补助

适用 不适用

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			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	227,000.00	376,860.00	227,000.00
滞纳金	3,712.22	3.43	3,712.22
其他	25,812.10	29,100.00	25,812.10
合计	256,524.32	405,963.43	256,524.32

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	20,232,967.53	32,946,853.64
递延所得税费用	628,509.46	-2,077,135.63
合计	20,861,476.99	30,869,718.01

### (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	117,710,913.08
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,656,636.94
子公司适用不同税率的影响	736,777.60
调整以前期间所得税的影响	198,590.12
技术开发费加计扣除影响	-9,844,492.93
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	731,402.48

使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-182,420.30
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	11,564,983.08
所得税费用	20,861,476.99

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 57

## 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
收到补贴奖励款	6,369,997.91	10,824,531.90
收到银行存款利息收入	1,752,400.31	6,436,697.32
收到押金保证金	18,500,020.00	20,000.00
其他	829,417.69	813,394.51
合计	27,451,835.91	18,094,623.73

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
支付各项经营性费用	53,662,469.63	55,284,136.06
支付票据保证金		2,264,800.00
退回押金保证金	4,320,020.00	
其他	2,115,394.50	3,292,298.64
合计	60,097,884.13	60,841,234.70

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

单位：元币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回质押的定期存款	30,900,000.00	
合计	30,900,000.00	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

**(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
支付的租赁费	2,999,184.96	
合计	2,999,184.96	

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	96,849,436.09	116,176,233.91
加：资产减值准备	-15,994.02	
信用减值损失	-227,606.71	2,854,380.70
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	34,393,199.03	30,757,932.71
使用权资产摊销	2,431,755.38	2,237,193.94
无形资产摊销	1,725,045.44	2,321,822.50
长期待摊费用摊销	1,142,529.35	228,321.00
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）	353,572.61	-92,873.45
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	2,217,660.50	-24,630.14
财务费用（收益以“-”号填列）	-6,374,885.88	-9,859,176.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-824,636.47	-169,108.33
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	676,164.50	-1,919,389.26
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-186,047.26	-157,746.37

存货的减少（增加以“－”号填列）	-53,517,699.79	-39,969,105.87
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	728,346.33	-49,443,486.51
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	47,416,316.30	15,331,202.34
其他	20,785,496.96	3,997,084.09
经营活动产生的现金流量净额	147,572,652.36	72,268,655.20
<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	359,650,198.22	330,600,424.40
减：现金的期初余额	338,546,292.27	440,336,793.68
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	21,103,905.95	-109,736,369.28

## (2) 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (3) 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

## (4) 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	359,650,198.22	338,546,292.27
其中：库存现金	28,902.76	16,604.17
可随时用于支付的银行存款	359,621,295.46	338,529,688.10
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	359,650,198.22	338,546,292.27
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			47,364,822.86
其中：美元	6,436,592.95	7.2258	46,509,533.33
欧元	107,338.56	7.8771	845,516.57
港币	6,554.64	0.9220	6,043.44
阿根廷比索	2,228.50	0.0283	63.07
巴西币	2.55	1.4941	3.81
墨西哥币	2,700.00	0.4235	1,143.45
日元	2.00	0.0500	0.10
瑞士法郎	15.00	8.0613	120.92
新台币	63.00	0.2333	14.70
印度币	13,730.00	0.0884	1,213.73
英镑	82.00	9.1432	749.74
越南盾	1,400,000.00	0.0003	420.00
应收账款			219,144,376.98
其中：美元	30,269,114.86	7.2258	218,718,560.65
欧元	54,057.50	7.8771	425,816.33
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			19,417,843.43
其中：美元	2,687,293.23	7.2258	19,417,843.43

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

**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
企业纳管在线监控设备补助	47,399.92	其他收益	7,900.02
外贸服务平台建设专项资金	121,000.00	其他收益	66,000.00
技术改造项目补助	2,319,548.97	其他收益	226,384.02
省级环境保护专项资金	129,625.00	其他收益	22,875.00
工业与信息化补助	988,753.33	其他收益	129,694.98
邗江区高质量发展专项资金	4,084,121.18	其他收益	381,414.09
就业补贴	66,652.88	与收益相关	66,652.88
企业研发补助	18,500.00	与收益相关	18,500.00
扩岗补贴	19,500.00	与收益相关	19,500.00
政府奖励	1,094,555.00	与收益相关	1,094,555.00
科技创新奖励资金	1,417,000.00	与收益相关	1,417,000.00
人才补助	9,800.00	与收益相关	9,800.00
专利专项资金补贴款	300,000.00	与收益相关	300,000.00
见习补贴	5,000.00	与收益相关	5,000.00
专利授权奖励	15,000.00	与收益相关	15,000.00
其他	48,149.58	与收益相关	48,149.58
小计	10,684,605.86		10,684,605.86

**(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

**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

**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	
扬州联澳公司	扬州市	扬州市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
扬州奥锐特公司	扬州市	扬州市	制造业	100.00		同一控制下企业合并
奥磊特公司	上海市	上海市	商业	100.00		新设
HKAurisco公司	香港特别行政区	香港特别行政区	商业	100.00		新设
天津奥锐特公司	天津市	天津市	研发	100.00		非同一控制下企业合并
奥锐特科技公司	上海市	上海市	研发	100.00		新设
杭州奥锐特公司	杭州市	杭州市	研发	100.00		新设
卓肽医药公司	清远市	清远市	制造业	51.0284		增资
USA Aurisco	美国	美国	商业		100.00	新设

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

单位：元币种：人民币

子公司名称	少数股东持股比例 (%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
卓肽医药有限公司	28.9393	952,345.16		10,438,109.45

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

适用 不适用

其他说明：

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

单位：元币种：人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
卓肽医药公司	9,275,375.19	37,286,575.42	46,561,950.61	3,442,342.46	4,115,722.20	7,558,064.66	4,791,048.23	37,334,109.99	42,125,158.22	4,257,489.50	4,372,680.49	8,630,169.99

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
卓肽医药公司	10,078,923.72	3,289,620.60	3,289,620.60	4,493,583.50	2,765,528.32	-4,464,257.74	-4,464,257.74	673,144.03

其他说明：

无

## (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

**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

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

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

**(一) 信用风险**

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

**1. 信用风险管理实务****(1) 信用风险的评价方法**

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

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

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

**(2) 违约和已发生信用减值资产的定义**

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

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

**2. 预期信用损失的计量**

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报表附注五(一)2、五(一)3、五(一)5之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

##### (1) 货币资金

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

##### (2) 应收款项

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

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至2023年6月30日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的41.81%（2022年12月31日：50.10%）源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

##### (二) 流动性风险

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

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

##### 金融负债按剩余到期日分类

项目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	44,928,368.65	46,605,374.80	42,780,889.66	2,072,187.99	1,752,297.15
应付票据	61,910,899.00	61,910,899.00	61,910,899.00		
应付账款	135,967,841.43	135,967,841.43	135,967,841.43		
其他应付款	95,253,652.30	95,253,652.30	95,253,652.30		
租赁负债	15,461,997.79	16,755,648.84	5,689,455.26	9,235,783.22	1,830,410.36
小计	353,522,759.17	356,493,416.37	341,602,737.65	11,307,971.21	3,582,707.51

(续上表)

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1年以内	1-3年	3年以上
银行借款	35,520,656.92	36,943,262.50	32,370,865.14	2,785,532.15	1,786,865.21
应付票据	34,704,430.00	34,704,430.00	34,704,430.00		
应付账款	115,179,058.15	115,179,058.15	115,179,058.15		

项目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
其他应付款	80,076,867.70	80,076,867.70	80,076,867.70		
租赁负债	17,165,419.65	18,605,910.73	5,626,365.24	9,983,328.37	2,996,217.12
小计	282,646,432.42	285,509,529.08	267,957,586.23	12,768,860.52	4,783,082.33

### (三) 市场风险

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

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。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报表附注五(四)2之说明。

## 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

单位：元币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			55,300,000.00	55,300,000.00
(四) 投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
(五) 生物资产				
1. 消耗性生物资产				

2. 生产性生物资产				
应收款项融资			2,618,215.00	2,618,215.00
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>			57,918,215.00	57,918,215.00
(六) 交易性金融负债	2,217,660.50			2,217,660.50
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>	2,217,660.50			2,217,660.50
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

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 (%)
浙江桐本投资有限公司	天台县	实业投资	5,000 万元	37.81	37.81

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是彭志恩

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

本公司的子公司情况详见本财务报表附注七之说明。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

□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

**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

出售商品/提供劳务情况表

□适用 √不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

**(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况**

本公司受托管理/承包情况表：

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	781.15	666.13

### (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

## (2). 应付项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十三、 股份支付

## 1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	2022 年授予限制性股票：行权价格为 11.00 元/股，自授予日起分三期解锁，第一期合同剩余期限为 4 个月，第二期合同剩余期限为 16 个月，第三期合同剩余期限为 28 个月

其他说明

无

## 2、 以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

## (1) 限制性股票

单位：元币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票公允价值按授予的股票的市价确定
可行权权益工具数量的确定依据	公司根据最新取得的限制性股票和股票期权职工人数变动、业绩达标程度等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	24,207,263.94
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	17,857,819.50

## (2) 卓肽医药股份支付

授予日权益工具公允价值的确定方法	按照授予日广东卓肽公司出资额确定
可行权权益工具数量的确定依据	授予对象行权数量的最佳估计数
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	12,852,662.66
以权益结算的股份支付计入少数股东权益的累计金额	2,436,493.73

以权益结算的股份支付累计金额	15,289,156.39
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	1,019,277.12
本期以权益结算的股份支付在合并层面增加的资本公积-其他资本公积金额	724,196.39

#### 其他说明

##### (1) 关于限制性股票授予事宜

公司于 2022 年第一次临时股东大会、第二届董事会第十二次会议，审议通过了《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划(草案)〉及其摘要的议案》《关于公司〈2022 年限制性股票激励计划实施考核管理办法〉的议案》，拟向 87 名股权激励对象授予 529.5 万股限制性股票，授予价格为 11.00 元/股。鉴于公司《2022 年限制性股票激励计划(草案)》确定的激励对象中部分员工因个人原因、不符合激励条件放弃认购拟授予其的全部限制性股票 10 万股。公司于 2022 年 10 月 18 日召开第二届董事会第十三次会议，审议通过了《关于调整公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象名单和授予数量的议案》《关于向公司 2022 年限制性股票激励计划激励对象授予限制性股票的议案》，对本次激励计划的激励对象名单和激励数量进行调整，同意确定 2022 年 10 月 18 日为授予日，向符合授予条件的 85 名激励对象授予 5,195,000 股限制性股票，授予价格为 11.00 元/股，授予日公允价格 24.75 元/股。

本公司已于 2022 年 10 月 21 日前收到上述增资款 57,145,000.00 元，其中 5,195,000.00 元计入股本，剩余 51,950,000.00 元计入资本公积，同时就回购义务确认库存股和其他应付款。本次增资业经天健会计师事务所(特殊普通合伙)审验，并出具《验资报告》(天健验(2022)555 号)。公司已于 2022 年 12 月 14 日办妥工商变更登记手续。

##### (2) 关于卓肽医药公司股份支付

2021 年 6 月 16 日，卓肽医药公司登记设立，设立时注册资本为人民币 500 万元。2021 年 7 月 26 日，奥锐特公司与卓肽医药公司及其原股东签订增资协议，协议约定奥锐特公司以增资方式向卓肽医药公司投资 5,100 万，其中计入实收资本 521 万，其余计入资本公积，同时卓肽医药公司注册资本变更为 1,121 万元，并约定了如卓肽医药公司在未来六年内(2026 年 12 月 31 日前)未完成约定的经营目标，奥锐特公司有权以 1 元的价格向原股东回购相应股权。截至 2022 年 12 月 31 日，卓肽医药公司已经实现了第二阶段经营目标，按照受益期分摊确认 2022 年度股份支付金额 12,231,325.09 元，同时按少数股东行权比例在合并层面确认少数股东权益并减少奥锐特公司资本公积-其他资本公积 6,965,445.06 元(2021 年奥锐特公司出资额计入卓肽医药公司资本公积-资本溢价款 3479 万元\*行权比例 20.0214%)。

### 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

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大承诺事项。

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

## 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

### 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

## 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

本公司主要业务为生产和销售原料药及中间体产品。公司将此业务视作为一个整体实施管理、评估经营成果。因此，本公司无需披露分部信息。

**(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	
1 年以内	178,688,190.05
1 年以内小计	178,688,190.05
1 至 2 年	
2 至 3 年	
3 年以上	63,700.00
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	178,751,890.05

## (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	178,751,890.05	100.00	8,998,109.50	5.03	169,753,780.55	175,141,512.41	100.00	8,817,590.62	5.03	166,323,921.79
其中：										
按账龄组合	178,751,890.05	100.00	8,998,109.50	5.03	169,753,780.55	175,141,512.41	100.00	8,817,590.62	5.03	166,323,921.79
合计	178,751,890.05	/	8,998,109.50	/	169,753,780.55	175,141,512.41	/	8,817,590.62	/	166,323,921.79

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 账龄组合

单位: 元币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	178,688,190.05	8,934,409.50	5.00
3 年以上	63,700.00	63,700.00	100.00
合计	178,751,890.05	8,998,109.50	5.03

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	8,817,590.62	180,518.88				8,998,109.50
合计	8,817,590.62	180,518.88				8,998,109.50

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

### (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

### (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	510,511.80	464,070.20
合计	510,511.80	464,070.20

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****(4). 应收股利**

□适用 √不适用

**(5). 重要的账龄超过1年的应收股利**

□适用 √不适用

**(6). 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****(7). 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	
1 年以内	418,644.00
1 年以内小计	418,644.00
1 至 2 年	141,000.00
2 至 3 年	

3 年以上	230,340.08
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	789,984.08

## (8). 按款项性质分类

√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
押金保证金	789,984.08	510,009.08
出口退税款		
其他		68,175.00
合计	789,984.08	578,184.08

## (9). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	10,892.20	64,229.60	38,992.08	114,113.88
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-7,050.00	7,050.00		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	17,090.00	-43,079.60	191,348.00	165,358.40
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	20,932.20	28,200.00	230,340.08	279,472.28

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (10). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

## (11). 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (12). 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
客户一	押金保证金	300,000.00	注 1	37.98	34,500.00
客户二	押金保证金	194,148.00	3 年以上	24.58	194,148.00
客户三	押金保证金	137,669.00	注 2	17.43	8,533.45
客户四	押金保证金	74,975.00	1 年以内	9.49	3,748.75
客户五	押金保证金	45,000.00	1 年以内	5.70	2,250.00
合计	/	751,792.00	/	95.18	243,180.20

注 1：客户一账龄一年以内为 170,000.00 元，1-2 年为 130,000.00 元。

注 2：客户三账龄一年以内为 126,669.00 元，1-2 年为 11,000.00 元。

## (13). 涉及政府补助的应收款项

□适用 √不适用

## (14). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

□适用 √不适用

## (15). 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	703,102,025.00		703,102,025.00	682,361,393.02		682,361,393.02
对联营、合营企业投资						
合计	703,102,025.00		703,102,025.00	682,361,393.02		682,361,393.02

## (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
上海奥磊特国际贸易有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		10,000,000.00
扬州奥锐特药业有限公司	396,520,283.43	4,468,750.02		400,989,033.45		400,989,033.45
扬州联澳生物医药有限公司	153,999,825.80	2,028,132.00		156,027,957.80		156,027,957.80
香港奥锐特贸易有限公司	868,700.00			868,700.00		868,700.00
奥锐特药业(天津)有限公司	29,814,806.01	1,512,499.98		31,327,305.99		31,327,305.99
上海奥锐特生物科技有限公司	50,757,777.78	12,131,249.98		62,889,027.76		62,889,027.76
广东省卓肽医药有限公司	40,000,000.00			40,000,000.00		40,000,000.00
杭州奥锐特生物有限公司	400,000.00	600,000.00		1,000,000.00		1,000,000.00
合计	682,361,393.02	20,740,631.98		703,102,025.00		703,102,025.00

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 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	400,080,018.71	211,547,659.11	360,050,897.54	212,430,169.56
其他业务	4,082,304.34		-	-
合计	404,162,323.05	211,547,659.11	360,050,897.54	212,430,169.56

## (2). 合同产生的收入情况

□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		
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	27,496.47	137,482.33
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	797,140.00	31,626.00
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		
合计	824,636.47	169,108.33

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	-359,400.84	
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	3,828,425.57	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-1,420,520.50	
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	-246,244.13	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	170,340.45	
减：所得税影响额	188,845.62	
少数股东权益影响额（税后）	2,992.03	
合计	1,780,762.90	

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	5.57	0.24	0.24
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.47	0.23	0.23

**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：彭志恩

董事会批准报送日期：2023 年 8 月 28 日

**修订信息**

□适用 √不适用