

公司代码：605507

公司简称：国邦医药

# 国邦医药集团股份有限公司 2024 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、公司负责人邱家军、主管会计工作负责人龚裕达及会计机构负责人（会计主管人员）石兴成声明：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

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

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

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险，公司已在本报告中阐述关于公司未来经营过程中可能面临的风险因素及应对措施。敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”中“五、其他披露事项（一）可能面对的风险”部分。

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.....    | 7  |
| 第四节 | 公司治理.....        | 21 |
| 第五节 | 环境与社会责任.....     | 22 |
| 第六节 | 重要事项.....        | 27 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况.....   | 37 |
| 第八节 | 优先股相关情况.....     | 41 |
| 第九节 | 债券相关情况.....      | 42 |
| 第十节 | 财务报告.....        | 43 |

|        |                                      |
|--------|--------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人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。           |
|        | 经现任法定代表人签字和公司盖章的本次半年报全文和摘要。          |

## 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                |   |  |
|-----------------------|---|--|
| 本公司、公司、国邦医药、国邦医药集团、集团 | 指 | 国邦医药集团股份有限公司   |
| 报告期                   | 指 | 2024年1月1日至2024年6月30日   |
| 证监会                   | 指 | 中国证券监督管理委员会  |
| 上交所                   | 指 | 上海证券交易所  |
| 《公司法》                 | 指 | 《中华人民共和国公司法》   |
| 《证券法》                 | 指 | 《中华人民共和国证券法》   |
| 新昌安德                  | 指 | 新昌安德贸易有限公司   |
| 新昌庆裕                  | 指 | 新昌庆裕投资发展有限公司   |
| 浙江国邦                  | 指 | 浙江国邦药业有限公司   |
| 山东国邦                  | 指 | 山东国邦药业有限公司   |
| 国邦创投                  | 指 | 国邦（新昌）创业投资有限公司   |
| 仕琦汇                   | 指 | 潍坊仕琦汇股权投资合伙企业（有限合伙）  |
| 化学药                   | 指 | 从天然矿物、动植物中提取的有效成分，以及经过化学合成或生物合成而制得的药物  |
| 原料药                   | 指 | Active Pharmaceutical Ingredient，具有药理活性的，用于生产各类制剂的原料药物，是制剂中的有效成份                           |
| 医药中间体/中间体             | 指 | 原料药工艺步骤中产生的、必须经过进一步分子变化或精制才能成为原料药的一种物料   |
| 制剂                    | 指 | 为治疗需要，按照片剂、胶囊剂等剂型制成的，可以最终提供给用药对象使用的药品  |
| 仿制药                   | 指 | 境内申请人仿制境外上市但境内未上市原研药品的药品。该类药品应与原研药品的质量和疗效一致  |
| FDA                   | 指 | 美国食品药品监督管理局  |
| GMP                   | 指 | 药品生产质量管理规范   |
| EUGMP                 | 指 | 欧盟药品生产质量管理规范   |
| CEP                   | 指 | Certificate of Suitability to Monographs of the European Pharmacopoeia，欧洲药典适应性证书，原料药质量证明证书 |
| EDQM                  | 指 | European Directorate for the Quality of Medicines，欧洲药品质量管理局，欧洲药品进口主管部门                     |
| PMDA                  | 指 | Pharmaceuticals and Medical Devices Agency，日本医药及医疗器械综合机构，日本药品进口主管部门                        |
| ANVISA                | 指 | Agência Nacional de Vigilância Sanitária，巴西卫生监督局，巴西医药进口主管部门                                |
| RTO                   | 指 | Regenerative Thermal Oxidizer，蓄热式热力焚化炉/蓄热式氧化炉，主要用于废气处理                                     |

## 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   | 国邦医药集团股份有限公司        |
| 公司的中文简称   | 国邦医药                |
| 公司的外文名称   | Guobang Pharma Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | Guobang Pharma      |
| 公司的法定代表人  | 邱家军                 |

### 二、联系人和联系方式

|      | 董事会秘书                      | 证券事务代表                     |
|------|----------------------------|----------------------------|
| 姓名   | 龚裕达                        | 彭德光                        |
| 联系地址 | 浙江省杭州市滨江区江南大道3688号潮人汇大厦12楼 | 浙江省杭州市滨江区江南大道3688号潮人汇大厦12楼 |
| 电话   | 0571-81396120              | 0571-81396120              |
| 传真   | 0571-81396129              | 0571-81396129              |
| 电子信箱 | info@gbgcn.com             | info@gbgcn.com             |

### 三、基本情况变更简介

|               |                        |
|---------------|------------------------|
| 公司注册地址        | 浙江省新昌省级高新技术产业园区兴梅大道60号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 无变更                    |
| 公司办公地址        | 浙江省新昌省级高新技术产业园区兴梅大道60号 |
| 公司办公地址的邮政编码   | 312500                 |
| 公司网址          | http://www.gbgcn.com/  |
| 电子信箱          | info@gbgcn.com         |
| 报告期内变更情况查询索引  | 不适用                    |

### 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 | 证券时报、证券日报             |
| 登载半年度报告的网站地址  | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司证券部                 |
| 报告期内变更情况查询索引  | 不适用                   |

### 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 | 国邦医药 | 605507 | 无变更     |

### 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<br>(1—6月)    | 上年同期              | 本报告期比<br>上年同期增<br>减(%)  |
|------------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|
| 营业收入                   | 2,892,356,514.66  | 2,809,720,242.62  | 2.94                    |
| 归属于上市公司股东的净利润          | 404,597,903.42    | 357,470,775.26    | 13.18                   |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 395,225,027.11    | 357,850,586.20    | 10.44                   |
| 经营活动产生的现金流量净额          | -249,983,820.26   | 31,980,639.50     | -881.67                 |
|                        | 本报告期末             | 上年度末              | 本报告期末<br>比上年度末<br>增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产          | 7,570,450,395.24  | 7,432,033,896.40  | 1.86                    |
| 总资产                    | 10,086,961,285.49 | 10,361,635,348.92 | -2.65                   |

## (二) 主要财务指标

| 主要财务指标                  | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同<br>期增减(%) |
|-------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股)             | 0.73           | 0.64 | 14.06              |
| 稀释每股收益(元/股)             | 0.73           | 0.64 | 14.06              |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)   | 0.71           | 0.64 | 10.94              |
| 加权平均净资产收益率(%)           | 5.34           | 4.91 | 增加0.43个百分点         |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 5.22           | 4.92 | 增加0.30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

1. 经营活动产生的现金流量净额同比下降 881.67%，主要系购买商品支付的现金受大额应付票据到期承兑、以及原材料预付款项增加的影响所致。

## 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) |
|--|---------------|---------|
| 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分  | -6,440,973.71 |         |
| 计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 2,727,448.87  |         |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 16,544,974.40 |         |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -1,926,886.94 |         |
| 减:所得税影响额   | 1,529,039.61  |         |

|               |              |  |
|---------------|--------------|--|
| 少数股东权益影响额（税后） | 2,646.70     |  |
| 合计            | 9,372,876.31 |  |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

适用 不适用

## 十、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

#### （一）公司所从事的主要业务

公司是一家面向全球市场、多品种、具备多种关键中间体自产能力的医药制造公司，是全球化学药品制造产业链的重要参与者，多年入选中华全国工商业联合会全国医药工业百强名单。公司自设立以来一直深耕医药、动物保健品领域，坚持以医药化工技术为核心，深耕地域主功能区发展，走高质量发展之路。建立起以中间体-原料药-制剂一体化的产业布局，把自身打造成全球医药制造产业链中多品种头部企业。公司在浙江上虞、山东潍坊两个国家级工业园区建有现代化生产基地，产品取得了包括美国 FDA，欧盟 EUGMP，日本 PMDA，巴西 ANVISA 等在内的国际药品规范市场认证。公司建有全球销售网络，产品销往全球 6 大洲、115 个国家及地区，销售客户 3,000 余家，其中包括拜耳、礼蓝、雅培、诺华等全球知名的制药企业。未来公司将继续秉承“共享科学、自然和生命之美”的行业宗旨，以争先精神引领奋斗，科学创新，做品种头部企业，全面实现“两个领先”，为世界更多人口的生命健康服务。

#### 主要产品及其用途

1、医药原料药和制剂：公司是全球大环内酯类和喹诺酮类原料药的主要制造商之一，产品包括抗生素类药、心血管系统类药、呼吸系统类药、泌尿系统类药及抗肿瘤类药。公司目前共有 34 个医药原料药产品在国内注册获批，主要产品包括阿奇霉素、克拉霉素、罗红霉素、盐酸环丙沙星等大单品系列，在市场占据领先地位。

2、关键医药中间体：公司掌握工程化技术和先进的环保处理技术，主要围绕还原剂系列产品、高级胺系列产品等开展经营，为医药、动保、农药等行业提供高品质的中间体产品。公司是国内硼氢化钠、硼氢化钾、环丙胺等中间体产能最大的企业之一，市场竞争力明显。

3、动物保健品：公司从创立之初就开始生产经营动保产品，基于广泛的全球化市场平台，我们在不断复制发展兽用抗生素类、抗虫杀虫药类动保原料药产品，并积极开展动保产品的制剂赋型研究；公司氟苯尼考、强力霉素、恩诺沙星等产品品牌优势明显，同时是马波沙星、沙拉沙星、地克珠利、环丙氨嗪、加米霉素等特色动保专用原料药主要供应商。公司在动保原料药领域

品种布局齐全、广泛，目前共有 16 个动保原料药产品在国内注册获批，具备较强的综合竞争力。

## （二）公司的经营模式

### 1、采购模式

公司设立供应管理中心统一负责物资设备的采购。对于原辅料采购，生产计划部门根据销售部门销售计划及产品库存情况编制生产计划，经审核后报供应管理中心；五金设备及其他物资由使用部门提出请购申请，经部门主管领导批准后报供应管理中心。供应管理中心收到经审批的生产计划或请购单后，由采购员根据采购数量、规格等安排招标或对《合格供应商目录》中供应商进行询价以确定初步采购意向单位。供应管理中心负责人对询价单、报价单和采购合同审核后，采购员根据审批结果与采购意向单位签订合同。根据已签订的采购合同，采购员将有关信息登记电子台账，并负责与供应商确认发货、收货等事宜。货到后由供应管理中心、质量管理中心负责检验原料是否达到 GMP 要求。检验合格后，由质量管理中心开具检验合格报告单，该批货物即被许可投入日常生产和使用。

公司已建立了完善的供应商管理体系。依据 GMP 的相关要求，由质量管理部门组织相关部门成立审计小组，对关键物料的供应商进行现场审计，并对供应商的产品依次进行小试、试生产和质量评价。在通过质量综合评估后，该供应商即被纳入公司的《合格供应商目录》。公司质量管理部门会持续追踪目录中各供应商的资质情况并定期进行现场审计或更新供应商调查表，审计不合格且整改不到位的供应商，暂停采购或取消其合格供应商资格。为控制原材料价格风险、保证稳定供货，公司原辅料采购原则上至少选择两家供应商。

### 2、生产模式

公司以自有生产设备将各类化工原料进行化学合成，制成各类医药产品和动物保健品。生产计划部门根据销售部门产品计划及产品库存情况编制生产计划，经审批后下达各个车间，由各生产车间按照批准的生产工艺及 GMP 要求组织生产，生产管理中心负责产品生产过程的整体管理。

公司质量管理中心负责对产品质量进行总体把控。仓库管理人员负责对产成品品名、批号、规格、数量、外包装等进行初检。初检合格的产品办理寄库手续，并根据《寄库联系单》和桶卡（标签）填写货位卡。车间在收到 QA 检验通过信息后产品入库责任人凭借 QA 发放的《产品入库审核单》、合格的产品质量检验报告单、成品入库单到仓库办理产品入库。审核不合格的，则将该产成品存放至隔离的不合格品区。

### 3、销售模式

公司组建营销中心，负责新客户开发和客户维护等具体工作，新客户开拓通过参加行业专业展会、网络推广和直接拜访等模式进行。公司销售模式分为直销和非直销两种，以直销为主、非直销为辅。直销客户系产品的直接使用用户，主要包括各类制剂生产商和其他生产商、养殖集团

和养殖个体户等；非直销客户主要系国内外专业的医药贸易商/客户代理商，其凭借信息优势和客户资源，自主采购公司产品后向其下游客户进行销售。

(1) 直接销售：根据公司与客户签订的相关《售货合同》、《购货合同》、《订单确认书》、《售货确认书》等合同文件约定，公司直接向客户销售相关产品，公司在约定期限内在指定地点交付符合质量要求的货物，客户直接向公司支付货款。

(2) 非直接销售：根据中间商与公司签订的相关《购货合同》、《订单确认书》、《售货确认书》等合同文件约定，公司在约定的期限内指定的地点交付符合质量要求的货物，中间商以电汇、承兑汇票或信用证等形式支付货款。中间商根据其客户的需求向公司下订单，公司根据订单安排交货。

### (三) 主要业绩驱动因素

公司作为一家在医药和动保领域多品种头部的多管线平台型企业，主要生产基地位于国家级工业园区主功能核心区域，销售市场面向全球六大洲 115 个国家和地区。公司通过实施重点项目带动战略，不断进行横向多品种复制和纵向产业链延伸，目前有 12 个年销售收入超过亿元的产品，实际生产、销售 70 余个化学药物产品，具备广泛的下游需求基础。这些产品的生产，已经覆盖绝大部分药物制造的典型化学反应及工程技术、环保处理技术。同时公司在关键医药中间体研究开发、规模化生产等方面形成了明显的优势，为新药物化合物开发、生产提供了坚强保障。

公司将继续在医药和动保产业深耕发展，主要生产基地产业集群优势明显，具有充裕的发展空间。公司将全力推进已完工募投项目的达产达标，以目标和成果为驱动力，不断提供新的增长贡献。公司中长期产业战略目标挑战为：通过重点项目和产业链完备，以“两个领先”来保证系列产品的竞争力，实现 30 个规模化产品全球领先、80 个产品常规化生产、具备 120 个产品生产能力。

### (四) 公司行业地位

公司是一家面向全球市场、多品种、具备多种关键中间体自产能力的医药制造公司，产品聚焦医药、动保两大板块，形成以中间体-原料药-制剂一体化的平台型医药制造公司。公司是全球规模最大的大环内酯类和喹诺酮类原料药供应商之一，国内硼氢化钠、硼氢化钾、环丙胺等中间体产能最大的企业之一，国内动保原料药领域品种布局最为齐全、广泛的企业之一。公司 10 余个产品在市场占有率名列前茅，在既有优势基础上，公司不断通过产业的横向复制及纵向拓展，快速提升公司内生生产力，打造成多品种头部多管线平台型企业。

公司走内外贸一体化双轮驱动策略，是全球化学药品制造产业链的重要参与者，产品已销往全球市场，覆盖西班牙、意大利等欧洲制药强国，充分说明了公司产品在质量和工艺上的竞争力；覆盖“一带一路”国家，充分说明了公司产品和产业的市场潜力；还覆盖印度、巴西、巴基斯坦等发展中人口大国，充分说明了公司产品的市场基数和空间。

公司先后荣获“中国化学制药行业工业企业综合实力百强企业”、全国工商联医药业商会“中国医药工业百强企业”、“中国西药原料行业会员企业出口十强”、“中国医药行业成长50强企业”“医药国际化领军企业”“优秀院士专家工作站”等荣誉称号。

### （五）公司所属行业发展情况

医药是关系国计民生和经济发展的战略性产业，医药健康作为人民美好生活的重要保障，是健康中国建设的重要基础。“十四五”是我国开启全面建设社会主义现代化国家新征程、向第二个百年奋斗目标进军的第一个五年，也是医药工业向创新驱动转型、实现高质量发展的关键五年。

全球人口增长和老龄化加剧推动药品市场规模不断增长，根据世界卫生组织数据，预计到2030年，全球60岁以上人口将达到14亿。根据相关报告预测，预计2030年全球医药市场规模将增至20,908亿美元，预计到2030年我国医药行业市场规模将达到2.89万亿元，医药行业整体仍将呈现出持续向好的发展趋势。根据MordorIntelligence的数据，2020年全球化学原料药的市场规模为1750亿美元，预计至2026年市场规模将达到2459亿美元，2021-2026年CAGR为5.84%。据前瞻产业研究院报告披露数据，我国原料药产能居全球第一，约占全球28%左右。目前，我国原料药行业生产规模不断增加，已成为世界上最大的原料药生产国与出口国。作为我国医药工业战略支柱之一的化学原料药行业，通过几十年的发展已经形成了比较完备的工业配套体系，并在国际市场具备较强竞争力。

动保行业系畜禽养殖业主要上游产业之一，是体现养殖经济效益的重要环节。随着人民生活水平提高和消费持续升级，居民肉类消费需求的提升，带来养殖规模的不断放大，从而使我国动物保健行业也迎来一个规模化加速的发展阶段。养殖业未来发展前景良好，动保行业未来预计将保持长期稳定增长，行业较高的技术壁垒以及生产规模效应带来较高的盈利能力。上半年生猪去产能效应正在逐步显现带来供需关系改善，生猪存栏水平明显下滑，猪价触底回升，养殖行业重回盈利状态，养殖盈利抬升有望带来动保行业景气回升。

## 二、报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

公司在长期稳健的发展中形成了“一个体系、两个平台”的综合优势，即有效的管理和创新体系，体现公司基因及文化的软实力；先进完整的规模化生产制造平台、广泛有效的全球化市场渠道平台，体现企业平台基础设施的硬实力。凭借自身综合优势，公司获得稳健增长的立体化优势动能，实现了生产可复制性和产业链可拓展性，并在当前竞争中保持领先地位。

### 1、产品系列集中、生产区域集中优势

产品系列集中：公司自设立以来一直坚持以医药化工技术为核心，深耕医药、动物保健品两大领域，形成了丰富的立体化产品矩阵。在中间体、原料药多个大产品系列占据领先地位，跨度覆盖面较广，削减各产品周期性波动对整体业绩的影响，提高了公司的抗风险能力。目前共有34个医药原料药产品、16个动保原料药产品在国内注册获批。

生产区域集中：公司主要生产基地位于杭州湾上虞经济技术开发区、山东潍坊滨海经济技术开发区两个国家级工业园区，在主功能区域享受到了产业集中化带来的政策、区位、稳定、产业链配套、规模化优势。

## 2、现代化、规模化制造平台优势

经过多年的技术积累和经营摸索，公司创立了先进完整的现代化、规模化、标准化生产制造平台。掌握生产中典型化学反应、溶媒技术工艺，并通过对公用配套装备、环保、安全、管理等共性技术的一体化研究设计布局，符合高质量发展的同时，能够大大节省相关重复成本，力争“行业技经水平领先”、“人均生产效率领先”，形成强大的集约化制造优势。能够快速将产品工业放大，持续、稳定地提供多品种、高品质、具备市场竞争力的产品。

## 3、全球化市场渠道平台优势

公司以广泛服务全球生命健康的目标为己任，服务于国内国际两大市场，采取内外贸一体化营销策略，已广泛建立起覆盖全球六大洲的销售网络，产品销往全球 115 个国家和地区，与全球 3,000 余家客户建立了贸易与合作关系，其中包括拜耳、礼蓝、雅培、诺华、巴斯夫等全球知名企业。公司在印度、荷兰、韩国、巴基斯坦及西班牙等国市场已建立原料药销售渠道，半制剂产品亦销往东南亚及非洲地区。服务欧美发达国家，产品质量过硬；服务“一带一路”国家，市场潜力无限；服务印度等发展中人口大国，市场空间广阔。

## 4、注册及认证体系优势

公司与国际市场高度接轨，质量管理水平获得国内外药监机构和客户的认可，取得了包括美国 FDA，欧盟 EUGMP、REACH 和 CEP，日本 PMDA，巴西 ANVISA 和韩国 MFDS 等在内的国际药品规范市场的认证，取得了 KOSHER、HALAL 等特定多人口使用的药品、食品级认证。产品质量符合中国药典、美国药典、欧洲药典、日本药典、印度药典或其他国标、行业标准的要求，并获得雅培、拜耳、巴斯夫等国际知名公司和其他原研公司的认可。公司与国际高度接轨的质量管理水平和优质的产品质量为产品市场竞争提供了有力保障，也形成了一定的竞争壁垒。公司拥有一支专业的认证团队，打通国内外认证体系、程序、规范。

## 5、研发与技术优势

通过长期沉淀，公司已掌握了一系列产品生产中的关键反应及核心技术，生产工艺再开发、再创新及全流程管控能力。自主开发了包括喹诺酮类、大环内酯类、头孢类、抗球虫、兽药制剂等在内的累计 30 余个药品相关的工艺，掌握其关键反应及核心技术。并与国内多家顶尖科研机构合作研发，拥有院士工作站、博士后工作站、省级技术中心、省级药物研究院、市重点实验室等多个优质平台，子公司浙江国邦曾参与《中国兽药典》的标准起草工作。

公司成立国邦（浙江）研究院和国邦（山东）研究院，不断提升自主创新能力。拥有研发技术人员 530 余人，核心技术带头人具有多年医药生产和技术研发经验，具有独立从事医药、动保板块的研究开发、申报注册、中试与生产过程控制全过程的研发能力，和多家著名高校及多个跨

国企业之间具有广泛的技术合作交流，提高研发及产业化的成功率，走稳健经营之道。截止报告期末，公司拥有授权专利 203 项，其中发明专利 194 项。

#### 6、清洁生产、绿色发展优势

公司坚持走“资源节约型、环境友好型”的生态发展之路，积极贯彻和落实国家对“碳中和”政策的号召，践行绿色发展、清洁生产理念，坚持技术创新，实施循环经济，保障环保投入。截至报告期末，公司拥有 RTO 废气综合治理设施 9 套，并安装有 25 套在线监测设备，处理风量共计达 38.1 万 m<sup>3</sup>/h。以环保监控设施的自动化、数据化战略为依托，建设了异味评价系统、泄漏检测与修复（LDAR）系统、废气智能监控设施等系统化环保体系，构建了坚强的绿色屏障。

#### 7、精益管理和人才优势

公司始终坚持“以奋斗者为本，精英合伙，全员共享”的人才管理基本原则，通过“平台化、扁平化、小团队”运营机制，用奋斗和贡献保障“在物质和精神两方面满足全体员工的需求”最根本的企业目标；通过企业发展、个人成长与社会融合来体现人生与职业的归宿，实现事业、企业与行业的使命。

### 三、经营情况的讨论与分析

2024 年是国家向第二个百年奋斗目标进军的关键时刻，是“十四五”规划实施的关键之年，上半年国民经济运行稳中有进，新动能加快培育，新质生产力不断形成。面对复杂严峻的外部形势和医药动保行业的变化与挑战，公司与许多企业一样处于行业竞争的中心地带，既是挑战也是机遇。

在此环境下，公司保持确定的战略目标定力：以争先精神引领奋斗，科学创新，做品种头部企业，全面实现“两个领先”，为世界更多人口的生命健康服务。持续深化“夯实竞争基础、健全竞争机制、优化竞争结构、明确竞争目标、评研竞争路径”等以竞争力为主导的系统性结构重塑。扎实推进战略落地和实施，以目标和成果驱动奋斗，持续巩固和强化核心产品竞争力和市场占有率。

上半年，公司主导产品产销量继续稳步提升，各业务板块保持了积极的发展势头。报告期内公司实现营业收入 28.92 亿元，较上年同期增长 2.94%，实现归属上市公司股东的净利润 4.05 亿元，较上年同期增长 13.18%。

报告期内，公司主要经营工作如下：

#### 1、经营管理工作

按照既定的产业战略目标和产品定位目标，以行动和实践系统性推进“一个体系”管理架构建设。科学合理地处理好分工、分配，组织行为管理，不断建设和积累规律性认识，充分发挥平台与系统各种优势的边际效用。进一步完善集团供应链管理中心和营销中心的运营和价值评估体系，以社会的市场化为基础评价各单元的经营价值，逐步推进现行经营业绩与中长期激励的综合考评。

#### 2、生产经营工作

公司全体干部职工在董事会的坚强领导下，主动迎接挑战，以目标和成果驱动奋斗，2024 年上半年生产经营实现了平稳增长。

公司 26 个主要产品保持了良好的经营格局，其中 20 个产品实现了销售量的增长，在行业充分竞争的背景下，不断深挖优化生产工艺，持续提升产品竞争力，产品市场地位得到有效巩固；拓展类产品重点聚焦具备生产能力产品的市场拓展，多个产品展现出良好的增长势头。

上半年公司在坚持稳固优势经营业务的同时，重点强调发展中业务的经营效率提升。成立了独立的特色原料药板块经营管理团队，统筹研发、注册、生产、市场等资源，有效提升了特色原料药业务的经营效率；头孢产品系列在多年的积累下，生产和销售实现强劲增长；医药半制剂业务方面，与雅培等国际化重点客户的商业化项目取得显著效果；关键医药中间体业务，面对国内需求偏弱的局面，加大国际市场出口，实现逆势增长；动保业务依托丰富的产品线，积极寻求与养殖集团、主流动保制剂公司战略合作，氟苯尼考、强力霉素等产品进一步实现了市场占有率的提升。

公司将不断完善生产管理全要素体系，巩固和强化先进完整的规模化生产制造平台，有效整合广泛的全球化市场渠道平台，在实现生产销售现有原料药和中间体产品的基础上，积极推进多品种的复制，实现拓展和新增产品的生产销售目标，成为多品种的头部的企业，向全球客户提供包括 CDMO 在内的产品和服务。

### 3、项目建设情况

2024 年上半年，公司在全力推进完工募投项目的达产达标，同时新增重点项目建设稳步开展，年产 70000 吨关键医药中间体项目和年产 1420 吨医药原料药及中间体技改项目有序推进；环丙胺产业链延伸项目按计划推进实施中；医药原料药绿色智造升级及中间体循环利用技改项目顺利进行中。

### 4、竞争力提升工作

公司所属行业是以医药化工技术为核心的技术密集型制造业，技术经济领先和劳动效率领先是公司始终追求的产品制造核心指标，公司通过扁平化的组织来管理不同的细分业务，不断强化以竞争为主导的规律性认识，系统性优化经营管理结构，强化“两个领先”战略。

安全和环保是产业发展的基础，公司在始终注重安全和环保装备投入的同时，更加关注行业的发展趋势，关注行业专业技术和工具在具体场景的应用，把科学性作为安全和环保的重要准则。随着公司对环保安全装备、工艺技术、工具、大数据等一系列的投入，安全、环保、质量已成为公司产品综合竞争力的一部分。

我们深刻理解当前医药行业所发生的变迁、机遇和挑战，公司坚持科学创新，加大研发投入，累计获得授权专利 203 项。上半年，国邦（浙江）研究院充分发挥集研发、生产、服务于一体的综合性开发功能，积极利用院士工作站和博士后工作站，组织产业论证、研发技术和方法、商业转化研讨会，有效提升了集团医药业务板块的研发产出效率。国邦（山东）研究院全面投入运营，

不断强化公司在动保业务技术开发投入的同时，山东研究院将重点规划关键医药中间体产业研发，并适度拓展化学品研发类别。

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          | 2,892,356,514.66 | 2,809,720,242.62 | 2.94     |
| 营业成本          | 2,123,115,433.25 | 2,117,473,724.27 | 0.27     |
| 销售费用          | 32,245,331.34    | 32,491,692.16    | -0.76    |
| 管理费用          | 150,610,298.40   | 152,448,229.13   | -1.21    |
| 财务费用          | -21,098,563.28   | -40,506,833.72   | 不适用      |
| 研发费用          | 92,959,963.79    | 97,438,359.97    | -4.60    |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -249,983,820.26  | 31,980,639.50    | -881.67  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -215,399,922.77  | 106,860,052.22   | -301.57  |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -168,412,515.39  | -135,739,800.42  | 不适用      |

财务费用变动原因说明：主要系本期利息收入、汇兑收益减少，利息费用增加所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系主要系购买商品支付的现金受大额应付票据到期承兑、以及原材料预付款项增加的影响所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期理财产品呈现净购买，而上年同期理财产品净赎回金额较大所致。

##### 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 |
|---------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|------|
| 货币资金    | 1,341,322,469.77 | 13.30            | 2,094,158,957.59 | 20.21            | -35.95              |      |
| 交易性金融资产 | 525,883,891.64   | 5.21             | 465,987,184.66   | 4.50             | 12.85               |      |
| 应收账款    | 770,060,685.12   | 7.63             | 532,156,693.33   | 5.14             | 44.71               |      |

|             |                  |       |                  |       |          |  |
|-------------|------------------|-------|------------------|-------|----------|--|
| 应收款项融资      | 471,751,677.36   | 4.68  | 432,764,570.09   | 4.18  | 9.01     |  |
| 预付款项        | 607,577,389.96   | 6.02  | 476,671,799.48   | 4.60  | 27.46    |  |
| 存货          | 1,335,905,071.73 | 13.24 | 1,368,556,845.48 | 13.21 | -2.39    |  |
| 长期股权投资      | 100,673,448.32   | 1.00  | 101,126,769.04   | 0.98  | -0.45    |  |
| 投资性房地产      | 73,549,273.05    | 0.73  | 75,501,908.61    | 0.73  | -2.59    |  |
| 固定资产        | 3,915,253,076.52 | 38.81 | 3,693,392,649.45 | 35.64 | 6.01     |  |
| 在建工程        | 476,134,481.96   | 4.72  | 636,651,613.98   | 6.14  | -25.21   |  |
| 无形资产        | 354,630,792.18   | 3.52  | 358,847,188.24   | 3.46  | -1.17    |  |
| 短期借款        | 460,328,485.73   | 4.56  | 482,694,130.56   | 4.66  | -4.63    |  |
| 应付票据        | 585,784,714.59   | 5.81  | 1,090,789,223.93 | 10.53 | -46.30   |  |
| 应付账款        | 621,958,237.51   | 6.17  | 623,822,600.15   | 6.02  | -0.30    |  |
| 应付职工薪酬      | 74,263,162.43    | 0.74  | 82,517,420.72    | 0.80  | -10.00   |  |
| 其他应付款       | 40,780,806.50    | 0.40  | 46,219,474.34    | 0.45  | -11.77   |  |
| 一年内到期的非流动负债 | 385,153,125.00   | 3.82  | 28,875,166.67    | 0.28  | 1,233.86 |  |
| 长期借款        | 230,026,819.45   | 2.28  | 451,700,000.00   | 4.36  | -49.08   |  |

## 其他说明

1. 货币资金：主要系票据到期承兑付款、工程项目持续投资以及开展股票回购所致；
2. 应收账款：主要系上半年收入增长，应收款信用期尚未届满所致；
3. 应付票据：主要系上期票据到期承兑付款所致；
4. 一年内到期的非流动负债、长期借款：主要系部分长期借款重分类至一年内到期的非流动负债所致。

## 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

| 项目      | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型  | 受限情况      |
|---------|----------------|----------------|-------|-----------|
| 货币资金    | 257,437,032.25 | 257,437,032.25 | 质押或冻结 | 开立银行承兑汇票等 |
| 交易性金融资产 | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | 质押    | 开立银行承兑汇票  |
| 应收款项融资  | 216,169,062.08 | 216,169,062.08 | 质押    | 开立银行承兑汇票  |
| 其他流动资产  | 7,093.00       | 7,093.00       | 监管账户  | 四方监管账户    |
| 合计      | 483,613,186.33 | 483,613,186.33 | /     | /         |

#### 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

报告期被投资公司情况如下：

| 被投资公司名称       | 主营业务          | 占被投资公司股权比例（%） | 备注   |
|---------------|---------------|---------------|--|
| 绍兴七方杯企业管理有限公司 | 企业管理咨询、饮料生产销售 | 80.87         | 2024年3月，浙江七方杯饮品有限公司设立控股子公司绍兴七方杯企业管理有限公司，注册资本100万元，该公司已于2024年3月12日取得绍兴市上虞区市场监督管理局颁发的营业执照。 |

**(1).重大的股权投资**

□适用 √不适用

**(2).重大的非股权投资**

□适用 √不适用

**(3).以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

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              |
|-----------|----------------|--------------|---------------|---------|----------------|----------------|---------------|------------------|
| 交易性金融资产   | 465,987,184.66 | 5,876,329.22 |               |         | 239,472,461.10 | 185,452,083.34 |               | 525,883,891.64   |
| 应收款项融资    | 432,764,570.09 |              |               |         |                |                | 38,987,107.27 | 471,751,677.36   |
| 其他非流动金融资产 | 20,000,000.00  |              |               |         |                |                |               | 20,000,000.00    |
| 合计        | 918,751,754.75 | 5,876,329.22 |               |         | 239,472,461.10 | 185,452,083.34 | 38,987,107.27 | 1,017,635,569.00 |

## 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

## (1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 衍生品投资类型  | 初始投资金额   | 期初账面价值    | 本期公允价值变动损益     | 计入权益的累计公允价值变动 | 报告期内购入金额 | 报告期内售出金额 | 期末账面价值     | 期末账面价值占公司报告期末净资产比例(%) |  |
|--|--|-----------|----------------|---------------|----------|----------|------------|-----------------------|--|
| 远期外汇合约   |  | 20,768.00 | -<br>85,514.00 |               |          |          | -64,746.00 |                       |  |
| 合计   |  | 20,768.00 | -<br>85,514.00 |               |          |          | -64,746.00 |                       |  |
| 报告期内套期保值业务的会计政策、会计核算具体原则，以及与上一报告期相比是否发生重大变化的说明         | 本公司依据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》和《企业会计准则第 37 号-金融工具列报》等相关规定及其指南，对外汇远期合约和期权进行相应的核算和披露。与上一报告期相比一致。  |           |                |               |          |          |            |                       |  |
| 报告期实际损益情况的说明   | 2024 年 1-6 月本公司衍生金融工具公允价值变动损益为人民币-8.55 万元。   |           |                |               |          |          |            |                       |  |
| 套期保值效果的说明  | 本公司开展的外汇远期合约和期权套期保值与公司业务紧密相关，基于本公司外汇资产、负债状况及外汇收支业务情况，合理进行套期保值业务，更好的应对汇率波动的风险。  |           |                |               |          |          |            |                       |  |
| 衍生品投资资金来源  | 自有资金。  |           |                |               |          |          |            |                       |  |
| 报告期衍生品持仓的风险分析及控制措施说明（包括但不限于市场风险、流动性风险、信用风险、操作风险、法律风险等） | 截至 2024 年 6 月 30 日，本公司持有的衍生金融工具是外汇远期合约。所面临的风险主要有：汇率波动市场风险，未来外币现金流存在不确定性的流动性风险。在控制措施方面：本公司制订了严格的制度，和对应的业务审批流程，同时，合理预计未来的现金收入，以便于控制相关风险。 |           |                |               |          |          |            |                       |  |
| 已投资衍生品报告期内市场价格或产品公允价值变动的情况，对衍生品公允价值的分析应披露具体使用的方法及相关假设与 | 2024 年 1-6 月本公司衍生金融工具公允价值变动损益为人民币-8.55 万元，衍生金融工具公允价值根据外部金融机构的市场报价确定。   |           |                |               |          |          |            |                       |  |

|                      |  |                 |
|----------------------|--|-----------------|
| 参数的设定                |  |                 |
| 涉诉情况（如适用）            |  | 不适用             |
| 衍生品投资审批董事会公告披露日期（如有） |  | 2024 年 4 月 16 日 |
| 衍生品投资审批股东会公告披露日期（如有） |  | 不适用             |

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明

无

**(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

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的控股公司情况

单位：万元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务             | 注册资本   | 总资产        | 净资产        | 营业收入       | 营业利润      | 净利润       |
|------|------|------------------|--------|------------|------------|------------|-----------|-----------|
| 山东国邦 | 子公司  | 动保原料药、医药中间体生产和销售 | 10,473 | 406,024.02 | 208,125.53 | 114,642.32 | 10,479.30 | 8,586.03  |
| 浙江国邦 | 子公司  | 医药原料药生产和销售       | 13,880 | 446,562.68 | 208,834.38 | 158,461.14 | 36,258.14 | 31,675.20 |

**(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) 行业政策变动风险**

医药行业受国家政策影响较大，随着医疗卫生体制改革的进一步深入，医保控费、带量采购、原料药关联审评审批等政策相继落地，医药行业竞争激烈，机遇与挑战并存。公司将密切关注国家政策变化，制定有效的产品策略，保持优势品种持续稳定增长，提高公司竞争力。

**(2) 产品质量控制风险**

公司主要产品为原料药和关键医药中间体，产品质量直接影响使用者的安全与健康。公司生产流程长、工艺复杂，可能影响到产品质量的因素较多，原材料采购、储存、产品生产、运输、销售等环节均可能出现风险点。公司一直高度重视产品质量控制，成立了专门的质量管理部门，制订了完善的质量管理体系，产品的生产及发放均经过严格的质量评价、审核，确保各个环节无质量瑕疵。

**(3) 环保相关风险**

公司所处行业是国家环保监管要求较高的行业，随着“碳达峰，碳中和”战略目标的推动下，节能减排、安全环保的政策要求进一步提高，监管力度进一步加大，从而要求制药企业必须持续加大环保投入，保障绿色生产。公司坚持走“资源节约型、环境友好型”的生态发展之路，坚持技术创新，积极推进 EHS 体系建设，保障环保投入，实现绿色清洁生产。

#### (4) 主要原材料价格波动风险

公司所采购的原材料种类较多，原材料成本占总成本比例较高，因此原材料价格的波动将会对公司效益产生影响。公司通过与主要供应商建立战略合作关系，加强供应链管理，提高原材料利用率等方式降低原材料价格波动给公司带来的不利影响。

#### (5) 外汇汇率波动风险

公司产品销往全球 6 大洲共计 115 个国家及地区，公司与国外客户交易时多以外币作为结算工具，贸易摩擦以及国际经济形势的不稳定性带来的贸易障碍以及汇率波动，均会对公司销售收入和盈利能力带来一定影响。公司将密切关注人民币对外币汇率的变化走势，完善汇率风险预警及管理机制，适当运用远期结售汇等工具，最大限度减少汇率波动的风险。

## (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 年年度股东大会 | 2024年5月8日 | www.sse.com.cn | 2024 年 5 月 9 日 | 审议通过《关于〈2023 年度董事会工作报告〉的议案》、《关于〈2023 年度监事会工作报告〉的议案》等共 11 个议案，具体内容详见公司于 2024 年 5 月 9 日刊登在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的《国邦医药 2023 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2024-032）。 |

### 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

### 二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

### 公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

### 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）         | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      | 0 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0 |
| 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

#### (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

公司分别于 2024 年 6 月 27 日召开第二届董事会第八次会议和第二届监事会第七次会议、2024 年 7 月 15 日召开 2024 年第一次临时股东大会，审议通过《关于〈公司第一期员工持股计划（草案）〉及其摘要的议案》、《关于〈公司第一期员工持股计划管理办法〉的议案》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第一期员工持股计划相关事项的议案》等相关议案，同意公司实施第一期员工持股计划，并授权公司董事会办理员工持股计划的相关事宜。具体内容详见公司于 2024 年 6 月 28 日、2024 年 7 月 16 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的相关公告。

截至 2024 年 8 月 6 日，公司本次员工持股计划已完成购买，第一期员工持股计划通过二级市场累计买入公司股票 1,712,600 股，加上通过回购专户非交易过户至第一期员工持股计划专户的 6,127,000 股共计 7,839,600 股，占公司总股本的 1.40%，成交总金额为 124,996,412.00 元（不含交易费用），成交均价约为 15.94 元/股。具体内容详见公司于 2024 年 8 月 7 日在上海证券交易所网站（<http://www.sse.com.cn>）披露的相关公告。

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

| 公司或子公司名称         | 主要污染物及特征污染物的名称 | 排放方式 | 排放口数量 | 排放口分布情况 | 排放浓度                         | 执行的污染物排放标准                 | 排放总量(吨) | 核定的排放总量(吨/年) | 超标排放情况 |
|------------------|----------------|------|-------|---------|------------------------------|----------------------------|---------|--------------|--------|
| 山东国邦药业有限公司八零一分公司 | 颗粒物            | 连续   | 10    | 厂区      | 2.56mg/Nm <sup>3</sup>       | 10mg/Nm <sup>3</sup>       | 0.7614  | 5.586        | 未超标    |
|                  | 二氧化硫           | 连续   | 8     | 厂区      | 2.96mg/Nm <sup>3</sup>       | 50mg/Nm <sup>3</sup>       | 0.22    | 20.832       | 未超标    |
|                  | VOCs           | 连续   | 11    | 厂区      | 27.9mg/Nm <sup>3</sup>       | 60mg/Nm <sup>3</sup>       | 3.0649  | 77.504       | 未超标    |
|                  | 氮氧化物           | 连续   | 7     | 厂区      | 30mg/Nm <sup>3</sup>         | 50mg/Nm <sup>3</sup>       | 5.394   | 51.467       | 未超标    |
|                  | 化学需氧量          | 连续   | 2     | 废水总排口   | 422mg/L                      | 1000mg/L                   | 122.28  | 768.855      | 未超标    |
|                  | 总氮             | 连续   | 2     | 废水总排口   | 61.4mg/L                     | 120mg/L                    | 14.04   | 101.355      | 未超标    |
|                  | 氨氮             | 连续   | 2     | 废水总排口   | 46.2mg/L                     | 100mg/L                    | 10.504  | 67.62        | 未超标    |
| 山东国邦药业有限公司八零五分公司 | 颗粒物            | 连续   | 8     | 厂区      | 1.06mg/Nm <sup>3</sup>       | 10mg/Nm <sup>3</sup>       | 0.5012  | 3.24         | 未超标    |
|                  | 二氧化硫           | 连续   | 6     | 厂区      | 0.434mg/Nm <sup>3</sup>      | 50mg/Nm <sup>3</sup>       | 0.02045 | 4.2093       | 未超标    |
|                  | VOCs           | 连续   | 11    | 厂区      | 8.326mg/Nm <sup>3</sup>      | 60mg/Nm <sup>3</sup>       | 2.833   | 56.3242      | 未超标    |
|                  | 氮氧化物           | 连续   | 6     | 厂区      | 16.68mg/Nm <sup>3</sup>      | 100mg/Nm <sup>3</sup>      | 1.681   | 38.194       | 未超标    |
|                  | 化学需氧量          | 连续   | 1     | 废水总排口   | 87.85mg/L                    | 2000mg/L                   | 6.218   | 559.448      | 未超标    |
|                  | 总氮             | 连续   | 1     | 废水总排口   | 49.4mg/L                     | 120mg/L                    | 3.341   | 39.5671      | 未超标    |
|                  | 氨氮             | 连续   | 1     | 废水总排口   | 5.69mg/L                     | 100mg/L                    | 0.374   | 27.9725      | 未超标    |
| 浙江国邦药业有限公司       | 化学需氧量          | 连续   | 1     | 废水外排口   | 337.1mg/L                    | 500mg/L                    | 78.7    | 249.93       | 未超标    |
|                  | 氨氮             | 连续   | 1     | 废水外排口   | 1.82mg/L                     | 35mg/L                     | 0.43    | 17.5         | 未超标    |
|                  | 总氮             | 连续   | 1     | 废水外排口   | 37.7mg/L                     | 70mg/L                     | 8.8     | 34.99        | 未超标    |
|                  | 颗粒物            | 连续   | 3     | RTO+焚烧炉 | 4.3, 5.5mg/Nm <sup>3</sup>   | 15, 30mg/Nm <sup>3</sup>   | 1.15    | 14.12        | 未超标    |
|                  | 二氧化硫           | 连续   | 3     | RTO+焚烧炉 | 3, 3mg/Nm <sup>3</sup>       | 200, 100mg/Nm <sup>3</sup> | 0.65    | 26.77        | 未超标    |
|                  | 氮氧化物           | 连续   | 3     | RTO+焚烧炉 | 20, 10mg/Nm <sup>3</sup>     | 200, 300mg/Nm <sup>3</sup> | 2.57    | 63.18        | 未超标    |
|                  | VOCs           | 连续   | 3     | RTO+焚烧炉 | 8.04, 4.89mg/Nm <sup>3</sup> | 100mg/Nm <sup>3</sup>      | 1.19    | 139.973      | 未超标    |

|            |       |    |   |         |                              |                       |         |       |     |
|------------|-------|----|---|---------|------------------------------|-----------------------|---------|-------|-----|
|            | 非甲烷总烃 | 连续 | 3 | RTO+焚烧炉 | 3.24, 2.29mg/Nm <sup>3</sup> | 60mg/Nm <sup>3</sup>  | 0.54    | /     | 未超标 |
| 浙江东盈药业有限公司 | 颗粒物   | 连续 | 1 | RTO     | 4.56mg/Nm <sup>3</sup>       | 15mg/Nm <sup>3</sup>  | 0.17335 | 0.95  | 未超标 |
|            | 二氧化硫  | 连续 | 1 | RTO     | 3mg/Nm <sup>3</sup>          | 100mg/Nm <sup>3</sup> | 0.11897 | 0.87  | 未超标 |
|            | VOCs  | 连续 | 1 | RTO     | 1.25mg/Nm <sup>3</sup>       | 100mg/Nm <sup>3</sup> | 0.05262 | 4.13  | 未超标 |
|            | 氮氧化物  | 连续 | 1 | RTO     | 3.83mg/Nm <sup>3</sup>       | 200mg/Nm <sup>3</sup> | 0.15826 | 3.46  | 未超标 |
|            | 化学需氧量 | 连续 | 1 | 废水总排口   | 135.66mg/L                   | 500mg/L               | 2.53058 | 19.65 | 未超标 |
|            | 总氮    | 连续 | 1 | 废水总排口   | 17.67mg/L                    | 70mg/L                | 0.3129  | 2.752 | 未超标 |
|            | 氨氮    | 连续 | 1 | 废水总排口   | 6.04mg/L                     | 35mg/L                | 0.09661 | 1.376 | 未超标 |

## 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

公司大力推广先进绿色工艺，努力改进生产技术，响应国家环保方针，加大环保投资并购入多套环境监测设备，控制公司环境质量，推动公司绿色可持续发展。

废气治理方面：公司在各个车间均设置废气吸收处理装置，并保证其在生产期间 100%正常运行。在公司内部设置交接班管理制度，有专门的人员进行环保设施运行情况检查。建设 RTO 废气综合治理设施 9 套，并安装 25 套在线监测设备，现已完成验收并联网。无组织废气主要包括罐区呼吸废气、分装间废气。有机液体储罐为氮封+呼吸阀+阻火器的固定顶储罐，大呼吸尾气（卸车装载）全部通过平衡管进入槽车储罐。分装间废气、小呼吸废气引入 RTO 装置处理。

废水治理方面：公司严格按照清污分流、雨污分流、污污分流的原则布置收集及输送管线，建设有高盐废水预处理设施和综合废水处理设施，并在公司外排水处加设在线监测设备，现已完成验收并联网。公司依据各类污水的水质特征，采用清污分流、集中处理，废水排入到厂内污水处理站处理，达标后经“一企一管”管道去园区二级处理公司处理。经二次处理达到《城镇污水处理厂污染物排放标准》（GB18918-2002）中一级 A 标准后外排。

噪声治理方面：公司选用低噪声设备，采取隔声、减震、消声的措施经检测厂界噪声均达到《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）中的 3 类标准。

固废治理方面：公司建有标准化危险废物暂存仓库和危险废物焚烧装置 2 套，大部分危险废物自行焚烧处理，少量危险废物委托有资质单位进行处理，生活垃圾由环卫部门收集集中处理。危险废物暂存库对危险废物进行分类收集、分类贮存，设置危险废物标识牌，满足《危险废物贮存污染控制标准》要求。危险废物委外转移实施台账制度及转移联单制度。

## 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

公司及其下属子公司严格按照环保法律法规，对项目进行合规性评价。各新、改、扩项目均取得有关环保机构核发的环评批复、竣工环境保护验收、排污许可证等，相关环保资质手续齐全。

#### 4. 突发环境事件应急预案

适用 不适用

根据各子公司生产装置及所处行业特性，公司分别编制了突发环境事件应急预案，预案全部在当地环保部门备案。

公司积极提升安全环保管理水平，全面开展 HAZOP 分析和 SIL 定级，对危险工艺和设施安装 SIS 系统。各子公司 EHS 部对安全环境应急管理体系运行监督考核，落实主体责任，抓实全员培训演练，全过程规范操作，全方位隐患排查治理，确保了公司安全、环保风险得到有效控制，全年无突发环境事件发生。

#### 5. 环境自行监测方案

适用 不适用

公司具备良好的污染物排放监测管理能力，能够及时将监测信息告知环境保护行政主管部门及公众。公司制定了相关自行检测方案，监测方案包括了公司有组织废气、无组织废气、废水、地下水、土壤、噪声等各项指标，并委托第三方检测公司严格按照方案要求开展例行监测。

公司严格按照国家、省、市、县关于企业环境信息公开的要求，实施环境信息公开。在省、市重点排污单位环境信息管理系统等平台进行了企业环保信息公开。

#### 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

#### (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

##### 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

##### 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

新昌和宝生物科技有限公司制定了《新昌和宝生物科技有限公司突发环境事件应急预案》，并于 2021 年 6 月 21 日在绍兴市生态环境局新昌分局备案，备案编号:330624-2021-07-L。

浙江中同科技有限公司制定了《浙江中同科技有限公司突发环境事件应急预案》，并于 2017 年 11 月 1 日在新昌县环境保护局备案，备案编号:3306242017011。

## 3. 未披露其他环境信息的原因

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

公司建设有 9 套 RTO 废气综合治理设施，对高浓度有机废气进行集中收集、处理。该设施有效的利用了有机废气自身燃烧时产生的能量，不仅减少了能量的消耗，还减少了温室气体的排放，有利于大气环境改善。

## (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） | 公司积极贯彻和落实国家对“碳中和”政策的号召，践行绿色发展理念，强化推进温室气体控排、节能减排工作。公司坚持源头削减，各个厂区生产运营严格遵守环保相关法律法规的要求，针对各项污染物安装了相应的处理设施，在产品研发设计阶段尽量采用低污染的工艺、低能耗的装备来大幅减少污染物的产生。通过创新技术的应用，生产管理水平的提升，包括对产品的技术改造，减少碳排放量。 |

## 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           | 是否有履行期限 | 承诺期限                           | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|------|---------------------|------|----------------|---------|--------------------------------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售 | 控股股东和实际控制人          | 注 1  | 2021 年 8 月 2 日 | 是       | 2021 年 8 月 2 日至 2025 年 2 月 1 日 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 股份限售 | 股东新昌庆裕              | 注 2  | 2021 年 8 月 2 日 | 是       | 2021 年 8 月 2 日至 2025 年 2 月 1 日 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 其他   | 公司、控股股东、实际控制人、董事、高管 | 注 3  | 2021 年 8 月 2 日 | 是       | 2021 年 8 月 2 日至 2024 年 8 月 1 日 | 是        | 不适用                  | 不适用             |

#### 注 1:

##### 1、公司控股股东新昌安德承诺:

(1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起 36 个月内, 本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的公司首次公开发行股票前已发行股份, 也不由公司回购该部分股份。(2) 公司上市后 6 个月内, 如公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格(期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项, 则作除权除息处理, 下同), 或者上市后 6 个月期末(如该日不是交易日, 则为该日后第一个交易日)收盘价低于首次公开发行价格, 则本公司持有的公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长 6 个月。(3) 本公司在锁定期届满后的两年内, 每年

减持股份不超过本公司持有公司股份总数的15%，在三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的1%，且减持价格不低于公司首发上市的发行价。本公司将及时、充分履行股份减持的信息披露义务。如计划通过证券交易所集中竞价交易减持持有的公司股份，本公司将提前15个交易日预先披露减持计划。

## 2、公司实际控制人邱家军、陈晶晶承诺：

(1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起36个月内，本人不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 公司上市后6个月内，如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本人持有的公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长6个月。(3) 上述锁定期届满后，本人在公司担任董事、高级管理人员（如有）期间，每年转让本人直接或间接持有的公司股份不超过本人直接或间接持有的公司股份总数的百分之二十五；本人离职后六个月内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。如本人在任期内提前离职的，在本人离职前最近一次就任公司董事、高级管理人员时确定的任期内和该次任期届满后六个月内，每年转让本人直接或间接持有的公司股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五。(4) 在担任公司董事、高级管理人员（如有）期间，本人将严格遵守我国法律法规关于董事、高级管理人员持股及股份变动的有关规定，规范诚信履行董事、高级管理人员的义务，如实并及时申报本人持有的公司股份及其变动情况。(5) 本人在锁定期届满后的两年内，每年减持股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%，在三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的1%，且减持价格不低于公司首发上市的发行价。本人将及时、充分履行股份减持的信息披露义务。如计划通过证券交易所集中竞价交易减持持有的公司股份，本人将提前15个交易日预先披露减持计划。

## 注2：

公开发行前持有公司5%以上股份的股东新昌庆裕承诺

(1) 自公司首次公开发行股票并上市之日起36个月内，本公司不转让或者委托他人管理本公司持有的公司首次公开发行股票前已发行股份，也不由公司回购该部分股份。(2) 公司上市后6个月内，如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于首次公开发行价格（期间公司如有分红、派息、送股、资本公积金转增股本、配股等除权除息事项，则作除权除息处理，下同），或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于首次公开发行价格，则本公司持有的公司股票的锁定期限在原有锁定期限基础上自动延长6个月。(3) 本公司在锁定期届满后的两年内，每年减持股份不超过本公司持有公司股份总数的15%，在三个月内通过证券交易所集中竞价交易减持股份的总数，不超过公司股份总数的1%，且减持价格不低于公司首发上市的发行价。本公司将及时、充分履行股份减持的信息披露义务。如计划通过证券交易所集中竞价交易减持持有的公司股份，本公司将提前15个交易日预先披露减持计划。

## 注3：

关于稳定公司股价的预案：为维护公司上市后股价的稳定，保护广大投资者尤其是中小股民的利益，公司制定了关于上市后三年内公司股价低于每股净资产时稳定公司股价的预案。主要内容如下：

(一) 启动股价稳定措施的具体条件

首次公开发行股票并上市后 36 个月内,当公司股票连续 20 个交易日的收盘价低于最近一期经审计的每股净资产的情形时(最近一期审计基准日后,因利润分配、资本公积转增股本、增发、配股等情况导致公司净资产或股份总数出现变化的,每股净资产相应进行调整),则在符合相关法律法规且公司股份分布符合上市条件的前提下,本公司应当启动稳定股价措施。

## (二) 稳定股价的具体措施和程序

本公司稳定股价措施有以下三种:

- (1) 本公司回购股份;
- (2) 本公司的控股股东、实际控制人增持本公司股份;
- (3) 本公司董事、高级管理人员增持本公司股份;

以上措施在执行过程中按(1)(2)(3)的顺序先后实施,稳定股价措施每年实施一次。

具体措施及实施条件如下:

### 1、本公司回购股份

本公司将依据法律、法规及公司章程的规定,在启动稳定股价措施的条件成就之日起 15 日内召开董事会讨论稳定股价方案,并于 30 日内召开股东大会审议。具体实施方案公司将在股价稳定措施的启动条件成就时依法召开董事会、股东大会做出股份回购决议后公告,并于股东大会召开后 60 日内实施。公司董事会对回购股份作出决议,公司董事承诺就该等回购事宜在董事会中投赞成票。公司股东大会对回购股份做出决议,该决议须经出席会议的股东所持表决权的三分之二以上通过,公司控股股东、实际控制人承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

在股东大会审议通过股份回购方案后,本公司将依法通知债权人,并向证券监督管理部门、证券交易所等主管部门报送相关材料,办理审批或备案手续。

本公司回购股份稳定股价执行还应遵循以下原则和条件:

- (1) 本公司回购股份不会导致本公司的股权分布不符合上市条件;
- (2) 本公司回购股份的资金为自有资金,回购股份的方式为集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式;
- (3) 公司回购股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产;
- (4) 用于回购股份的资金金额不低于上一个会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 5%,不超过上一会计年度经审计的归属于母公司股东净利润的 30%。

### 2、控股股东、实际控制人增持公司股份

当触发前述股价稳定措施的启动条件时,且在公司回购股份实施后,股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时,或无法实施股份回购时,公司控股股东、实际控制人应在符合《上市公司收购管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的条件和要求且不会导致公司股权分布不符合上市条件的前提下,对公司股票进行增持。

控股股东、实际控制人为稳定公司股价之目的增持本公司股份的,应当在符合相关规定的前提下,遵循以下原则和条件:

- (1) 通过证券交易所以集中竞价的交易方式增持本公司社会公众股份;
- (2) 增持股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产;
- (3) 用于增持本公司股份的资金金额不低于上一会计年度从公司所获得现金分红金额的 5%,不超过上一会计年度从公司所获得现金分红金额的 20%。

### 3、公司董事（不含独立董事）、高级管理人员增持公司股份

当触发前述股价稳定措施的启动条件时，且在公司回购股份实施后，股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，或无法实施公司股份回购时，或公司控股股东、实际控制人增持公司股份后股票连续 20 个交易日的收盘价仍低于公司上一会计年度经审计的每股净资产时，在公司领薪的公司董事（不含独立董事）、高级管理人员应在符合《上市公司收购管理办法》《上海证券交易所股票上市规则》及《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等法律法规的条件和要求且不会导致公司股权分布不符合上市条件的前提下，对公司股票进行增持。

公司董事、高级管理人员为稳定公司股价之目的增持本公司股份的，应当在符合相关规定的前提下，遵循以下原则和条件：

（1）通过证券交易所以集中竞价的交易方式增持本公司社会公众股份；

（2）增持股份的价格不高于公司上一会计年度经审计的每股净资产；

（3）用于增持本公司股份的资金金额不低于上一会计年度从公司所获得的税后薪酬总额的 5%，不超过上一会计年度从公司所获得的税后薪酬总额的 20%。

若公司新聘任董事（不包括独立董事）、高级管理人员的，公司将要求该等新聘任的董事、高级管理人员履行公司上市时董事、高级管理人员已作出的相应承诺。

## 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 |
| 报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）            |             |      |      |               |       |       |                                     |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）          |             |      |      |               |       |       |                                     |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 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                    |             |      |      |               |       |       |                                     |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       | 18,658,857.13                       |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |                                     |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       | 18,658,857.13                       |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例（%）                   |             |      |      |               |       |       | 0.25                                |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |                                     |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       |                                     |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 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） |             |      |      |               |       |       |                                     |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       |                                     |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       |                                     |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       |                                     |       |         |            |        |        |       | 不适用      |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       | 上述担保中担保对象均为合并报表范围内的子公司，不存在其他对外担保情形。 |       |         |            |        |        |       |          |      |

### 3 其他重大合同

适用 不适用

## 十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

### (一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集资金来源   | 募集资金到位时间   | 募集资金总额     | 扣除发行费用后募集资金净额<br>(1) | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额<br>(2) | 超募资金总额<br>(3) = (1) - (2) | 截至报告期末累计投入募集资金总额<br>(4) | 其中：截至报告期末超募资金累计投入总额<br>(5) | 截至报告期末募集资金累计投入进度 (%)<br>(6) = (4)/(1) | 截至报告期末超募资金累计投入进度 (%)<br>(7) = (5)/(3) | 本年度投入金额<br>(8) | 本年度投入金额占比 (%)<br>(9) = (8)/(1) | 变更用途的募集资金总额 |
|----------|------------|------------|----------------------|-----------------------------|---------------------------|-------------------------|----------------------------|---------------------------------------|---------------------------------------|----------------|--------------------------------|-------------|
| 首次公开发行股票 | 2021年7月28日 | 273,013.14 | 264,472.81           | 264,472.81                  |                           | 261,929.40              |                            | 99.04                                 |                                       | 28,479.43      | 10.77                          | 150,531.02  |

### (二) 募投项目明细

适用 不适用

#### 1、募集资金明细使用情况

适用 不适用

单位：万元

| 募集资金来源 | 项目名称 | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的 | 是否涉及变更 | 募集资金计划投资总额<br>(1) | 本年投入金额 | 截至报告期末累计投入募集资金总额<br>(2) | 截至报告期末累计投入进度 (%)<br>(3) = (2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益 | 本项目已实现的效益或者研 | 项目可行性是否发生重大变化,如是,请 | 节余金额 |
|--------|------|------|-----------------|--------|-------------------|--------|-------------------------|-----------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|--------------------|------|
|--------|------|------|-----------------|--------|-------------------|--------|-------------------------|-----------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|--------------|--------------------|------|

|          |                              |      | 承诺投资项目 | 投向 |            |           |            |        |          |   |   |   |         | 发成果 | 说明具体情况 |    |
|----------|------------------------------|------|--------|----|------------|-----------|------------|--------|----------|---|---|---|---------|-----|--------|----|
| 首次公开发行股票 | 医药产业链新建及技改升级项目-头孢类产品新建/技改项目  | 生产建设 | 是      | 否  | 20,002.90  | 1,706.47  | 20,117.04  | 100.57 | 2022年12月 | 是 | 是 | / | -593.68 | 不适用 | 否      | 注2 |
| 首次公开发行股票 | 医药产业链新建及技改升级项目-特色原料药暨产业链完善项目 | 生产建设 | 是      | 否  | 24,673.00  | 404.16    | 23,290.60  | 94.40  | 2022年1月  | 是 | 是 | / | 4388.82 | 不适用 | 否      |    |
| 首次公开发行股票 | 医药产业链新建及技改升级项目-关键中间体项目       | 生产建设 | 是      | 否  | 15,118.00  | 454.92    | 13,494.48  | 89.26  | 2023年12月 | 是 | 是 | / | -519.95 | 不适用 | 否      |    |
| 首次公开发行股票 | 医药产业链新建及技改升级项目-医药制剂项目        | 生产建设 | 是      | 否  | 15,825.00  | 319.11    | 11,151.14  | 70.47  | 2022年6月  | 是 | 是 | / | -183.97 | 不适用 | 否      |    |
| 首次公开发行股票 | 动保产业链新建项目-动保原料药项目            | 生产建设 | 是      | 是  | 93,357.73  | 6,139.93  | 94,021.12  | 100.71 | 2023年12月 | 是 | 是 | / | 658.42  | 不适用 | 否      |    |
| 首次公开发行股票 | 动保产业链新建项目-山东国邦动保制剂新建项目       | 生产建设 | 是      | 是  | 205.60     | 0.00      | 205.60     | 终止     | ——       | 是 | 是 | / | 不适用     | 不适用 | 注1     |    |
| 首次公开发行股票 | 动保产业链新建项目-和宝生物动保制剂新建项目       | 生产建设 | 是      | 是  | 2,524.64   | 0.00      | 2,524.64   | 终止     | ——       | 是 | 是 | / | 37.67   | 不适用 | 注1     |    |
| 首次公开发行股票 | 研发中心项目-医药研究部项目               | 研发   | 是      | 是  | 14,880.67  | 594.45    | 11,227.34  | 75.45  | 2023年5月  | 是 | 是 | / | 不适用     | 不适用 | 否      |    |
| 首次公开发行股票 | 研发中心项目-动保研究部及工程装备研究部项目       | 研发   | 是      | 是  | 24,676.42  | 3,329.65  | 17,157.85  | 69.53  | 2023年6月  | 是 | 是 | / | 不适用     | 不适用 | 否      |    |
| 首次公开发行股票 | 补充流动资金                       | 补流还贷 | 是      | 否  | 53,208.85  | 15,530.74 | 68,739.59  | 不适用    | 不适用      | 是 | 是 | / | 不适用     | 不适用 | 注2     |    |
| 合计       | /                            | /    | /      | /  | 264,472.81 | 28,479.43 | 261,929.40 | /      | /        | / | / | / | /       | /   | /      |    |

注1：结合公司战略，市场趋势及产品市场竞争情况，公司现有以及已完成改造的生产线产能已能满足目前市场需求，基于对股东权益及降低募集资金投资风险、提升公司经营效益的考虑，公司决定终止“动保产业链新建项目-山东国邦动保制剂新建项目”、“动保产业链新建项目-和宝生物动保制剂新建项目”，并将剩余募集资金永久补充流动资金。公司于2023年4月14日召开了第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议审议通过了《关于终止部分募投项目并将剩余募集资金永久补充流动资金的议案》，并于2023年5月5日经2022年年度股东大会审议通过，同意终止“动保产业链新建项目-山东国邦动保制剂新建项目”、“动保产业链新建项目-和宝生物动保制剂新建项目”，并将结余募集资金永久补充流动资金。

注 2：2024 年 4 月 15 日，公司召开第二届董事会第七次会议、第二届监事会第六次会议，分别审议通过了《关于募投项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，同意公司首次公开发行股票募投项目结项，并将节余募集资金 15,530.74 万元（含利息手续费等，实际金额以资金转出当日募集资金专户余额为准）永久补充流动资金。

2、超募资金明细使用情况

适用 不适用

**(三) 报告期内募投变更或终止情况**

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

## 1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

□适用 √不适用

## 2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

√适用 □不适用

公司于2023年4月14日召开了公司第二届董事会第二次会议、第二届监事会第二次会议，审议通过了《关于归还募集资金并继续使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司使用人民币4亿元闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自本次董事会批准之日起12个月内有效。公司独立董事、监事会及保荐机构对本事项均发表了同意意见。2024年4月12日，上述临时补充流动资金的募集资金人民币4亿元已全部归还公司募集资金专用账户。

## 3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

√适用 □不适用

单位：万元币种：人民币

| 董事会审议日期    | 募集资金用于现金管理的有效审议额度 | 起始日期       | 结束日期       | 报告期末现金管理余额 | 期间最高余额是否超出授权额度 |
|------------|-------------------|------------|------------|------------|----------------|
| 2023年7月28日 | 50,000            | 2023年7月28日 | 2024年7月27日 | 3,063.29   | 否              |

其他说明

无

## 4、其他

□适用 √不适用

**十三、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**

|           | 本次变动前       |       | 本次变动增减(+,-) |    |       |    |    | 本次变动后       |       |
|-----------|-------------|-------|-------------|----|-------|----|----|-------------|-------|
|           | 数量          | 比例(%) | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | 数量          | 比例(%) |
| 一、有限售条件股份 | 257,101,314 | 46.01 |             |    |       |    |    | 257,101,314 | 46.01 |
| 1、其他内资持股  | 257,101,314 | 46.01 |             |    |       |    |    | 257,101,314 | 46.01 |

|              |             |        |  |  |  |  |  |             |        |
|--------------|-------------|--------|--|--|--|--|--|-------------|--------|
| 其中：境内非国有法人持股 | 202,248,343 | 36.19  |  |  |  |  |  | 202,248,343 | 36.19  |
| 境内自然人持股      | 54,852,971  | 9.82   |  |  |  |  |  | 54,852,971  | 9.82   |
| 二、无限售条件流通股股份 | 301,722,186 | 53.99  |  |  |  |  |  | 301,722,186 | 53.99  |
| 1、人民币普通股     | 301,722,186 | 53.99  |  |  |  |  |  | 301,722,186 | 53.99  |
| 三、股份总数       | 558,823,500 | 100.00 |  |  |  |  |  | 558,823,500 | 100.00 |

## 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)       | 29,264 |
| 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（不含通过转融通出借股份） |            |             |           |                     |                |        |         |
|------------------------|------------|-------------|-----------|---------------------|----------------|--------|---------|
| 股东名称<br>（全称）           | 报告期内增<br>减 | 期末持股数<br>量  | 比例<br>（%） | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押、标记<br>或冻结情况 |        | 股东性质    |
|                        |            |             |           |                     | 股份<br>状态       | 数<br>量 |         |
| 新昌安德贸易有限公司             |            | 128,951,976 | 23.08     | 128,951,976         | 无              |        | 境内非国有法人 |
| 新昌庆裕投资发展有限公司           |            | 73,296,367  | 13.12     | 73,296,367          | 无              |        | 境内非国有法人 |
| 邱家军                    |            | 54,852,971  | 9.82      | 54,852,971          | 无              |        | 境内自然人   |
| 潍坊仕琦汇股权投资合伙企业（有限合伙）    |            | 50,021,196  | 8.95      | 0                   | 无              |        | 其他      |
| 潍坊洪德辉股权投资合伙企业（有限合伙）    |            | 14,668,653  | 2.62      | 0                   | 无              |        | 其他      |

| 宁波梅山保税港区浙民投投资管理有限公司—上饶市浙民投恒华创业投资合伙企业（有限合伙） | -<br>10,931,978  | 9,847,628 | 1.76       | 0 | 无 | 其他      |
|--|--|-----------|------------|---|---|---------|
| 浙江丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）                       | -6,390,201   | 9,344,155 | 1.67       | 0 | 无 | 其他      |
| 竺亚庆  |  | 7,452,666 | 1.33       | 0 | 无 | 境内自然人   |
| 绍兴市上虞区国有资本投资运营有限公司                         |  | 6,875,001 | 1.23       | 0 | 无 | 国有法人    |
| 绍兴锦泽企业管理有限公司                               |  | 6,875,001 | 1.23       | 0 | 无 | 境内非国有法人 |
| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                |  |           |            |   |   |         |
| 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         |   |   |         |
| 潍坊仕琦汇股权投资合伙企业（有限合伙）                        | 50,021,196   | 人民币普通股    | 50,021,196 |   |   |         |
| 潍坊洪德辉股权投资合伙企业（有限合伙）                        | 14,668,653   | 人民币普通股    | 14,668,653 |   |   |         |
| 宁波梅山保税港区浙民投投资管理有限公司—上饶市浙民投恒华创业投资合伙企业（有限合伙） | 9,847,628  | 人民币普通股    | 9,847,628  |   |   |         |
| 浙江丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）                       | 9,344,155  | 人民币普通股    | 9,344,155  |   |   |         |
| 竺亚庆  | 7,452,666  | 人民币普通股    | 7,452,666  |   |   |         |
| 绍兴市上虞区国有资本投资运营有限公司                         | 6,875,001  | 人民币普通股    | 6,875,001  |   |   |         |
| 绍兴锦泽企业管理有限公司                               | 6,875,001  | 人民币普通股    | 6,875,001  |   |   |         |
| 闰土锦恒（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）                       | 6,250,000  | 人民币普通股    | 6,250,000  |   |   |         |
| 龚裕达  | 4,968,560  | 人民币普通股    | 4,968,560  |   |   |         |
| 灏煜资产管理（北京）有限公司—南京灏煜鸿蒙股权投资合伙企业（有限合伙）        | 4,303,784  | 人民币普通股    | 4,303,784  |   |   |         |
| 前十名股东中回购专户情况说明                             | 截至报告期末，前十名股东中存在“国邦医药集团股份有限公司回购专用证券账户”，持股数量为6,127,000股，占公司当前总股本的比例为1.10%。 |           |            |   |   |         |
| 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    | <p>新昌安德贸易有限公司系公司控股股东，由邱家军控制，竺亚庆、龚裕达参股；新昌庆裕投资发展有限公司由陈晶晶控制，竺亚庆、龚裕达参股；邱家军与陈晶晶系夫妻关系，为公司实际控制人。股东竺亚庆、龚裕达系潍坊仕琦汇股权投资合伙企业（有限合伙）的有限合伙人。股东上饶市浙民投恒华创业投资合伙企业（有限合伙）、浙江丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）同受浙江民营企业联合投资股份有限公司管理或控制。</p> <p>其余上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系未知。</p> |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 不适用  |

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

适用 不适用

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                | 新昌安德贸易有限公司   | 128,951,976  | 2025年2月2日      | 0           | 首发限售股 |
| 2                | 新昌庆裕投资发展有限公司 | 73,296,367   | 2025年2月2日      | 0           | 首发限售股 |
| 3                | 邱家军          | 54,852,971   | 2025年2月2日      | 0           | 首发限售股 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 |              | 新昌安德贸易有限公司系公司控股股东，由邱家军控制；新昌庆裕投资发展有限公司由陈晶晶控制；邱家军与陈晶晶系夫妻关系，为公司实际控制人。 |                |             |       |

(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、公司债券（含企业债券）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

2024年6月30日

编制单位：国邦医药集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2024年6月30日       | 2023年12月31日      |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 1,341,322,469.77 | 2,094,158,957.59 |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    | 525,883,891.64   | 465,987,184.66   |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    |                  |                  |
| 应收账款          |    | 770,060,685.12   | 532,156,693.33   |
| 应收款项融资        |    | 471,751,677.36   | 432,764,570.09   |
| 预付款项          |    | 607,577,389.96   | 476,671,799.48   |
| 应收保费          |    |                  |                  |
| 应收分保账款        |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 17,971,643.18    | 17,215,372.28    |
| 其中：应收利息       |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 1,335,905,071.73 | 1,368,556,845.48 |
| 其中：数据资源       |    |                  |                  |
| 合同资产          |    |                  |                  |
| 持有待售资产        |    | 15,591,755.50    | 15,591,755.50    |
| 一年内到期的非流动资产   |    |                  |                  |
| 其他流动资产        |    | 27,068,375.03    | 40,043,714.88    |
| 流动资产合计        |    | 5,113,132,959.29 | 5,443,146,893.29 |
| <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        |    | 100,673,448.32   | 101,126,769.04   |
| 其他权益工具投资      |    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |    | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |
| 投资性房地产        |    | 73,549,273.05    | 75,501,908.61    |
| 固定资产          |    | 3,915,253,076.52 | 3,693,392,649.45 |
| 在建工程          |    | 476,134,481.96   | 636,651,613.98   |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |

|               |  |                   |                   |
|---------------|--|-------------------|-------------------|
| 油气资产          |  |                   |                   |
| 使用权资产         |  |                   |                   |
| 无形资产          |  | 354,630,792.18    | 358,847,188.24    |
| 其中：数据资源       |  |                   |                   |
| 开发支出          |  |                   |                   |
| 其中：数据资源       |  |                   |                   |
| 商誉            |  | 25,487.37         | 25,487.37         |
| 长期待摊费用        |  | 7,683,774.05      | 8,023,413.97      |
| 递延所得税资产       |  | 10,058,487.89     | 7,778,437.58      |
| 其他非流动资产       |  | 15,819,504.86     | 17,140,987.39     |
| 非流动资产合计       |  | 4,973,828,326.20  | 4,918,488,455.63  |
| 资产总计          |  | 10,086,961,285.49 | 10,361,635,348.92 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                   |                   |
| 短期借款          |  | 460,328,485.73    | 482,694,130.56    |
| 向中央银行借款       |  |                   |                   |
| 拆入资金          |  |                   |                   |
| 交易性金融负债       |  | 64,746.00         |                   |
| 衍生金融负债        |  |                   |                   |
| 应付票据          |  | 585,784,714.59    | 1,090,789,223.93  |
| 应付账款          |  | 621,958,237.51    | 623,822,600.15    |
| 预收款项          |  |                   |                   |
| 合同负债          |  | 50,812,467.55     | 55,848,631.50     |
| 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        |  | 74,263,162.43     | 82,517,420.72     |
| 应交税费          |  | 37,913,446.56     | 34,227,177.88     |
| 其他应付款         |  | 40,780,806.50     | 46,219,474.34     |
| 其中：应付利息       |  |                   |                   |
| 应付股利          |  | 621,951.39        | 621,951.39        |
| 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   |  | 385,153,125.00    | 28,875,166.67     |
| 其他流动负债        |  | 3,347,955.12      | 4,627,905.23      |
| 流动负债合计        |  | 2,260,407,146.99  | 2,449,621,730.98  |
| <b>非流动负债：</b> |  |                   |                   |
| 保险合同准备金       |  |                   |                   |
| 长期借款          |  | 230,026,819.45    | 451,700,000.00    |
| 应付债券          |  |                   |                   |
| 其中：优先股        |  |                   |                   |
| 永续债           |  |                   |                   |
| 租赁负债          |  |                   |                   |
| 长期应付款         |  |                   |                   |
| 长期应付职工薪酬      |  |                   |                   |
| 预计负债          |  |                   |                   |
| 递延收益          |  | 13,926,248.03     | 11,799,963.18     |

|                      |  |                   |                   |
|----------------------|--|-------------------|-------------------|
| 递延所得税负债              |  | 6,644,694.63      | 11,324,865.41     |
| 其他非流动负债              |  |                   |                   |
| 非流动负债合计              |  | 250,597,762.11    | 474,824,828.59    |
| 负债合计                 |  | 2,511,004,909.10  | 2,924,446,559.57  |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                   |                   |
| 实收资本（或股本）            |  | 558,823,500.00    | 558,823,500.00    |
| 其他权益工具               |  |                   |                   |
| 其中：优先股               |  |                   |                   |
| 永续债                  |  |                   |                   |
| 资本公积                 |  | 3,607,088,514.33  | 3,607,088,514.33  |
| 减：库存股                |  | 99,526,828.93     |                   |
| 其他综合收益               |  |                   |                   |
| 专项储备                 |  |                   |                   |
| 盈余公积                 |  | 183,831,416.84    | 183,831,416.84    |
| 一般风险准备               |  |                   |                   |
| 未分配利润                |  | 3,320,233,793.00  | 3,082,290,465.23  |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 7,570,450,395.24  | 7,432,033,896.40  |
| 少数股东权益               |  | 5,505,981.15      | 5,154,892.95      |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 7,575,956,376.39  | 7,437,188,789.35  |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 10,086,961,285.49 | 10,361,635,348.92 |

公司负责人：邱家军

主管会计工作负责人：龚裕达

会计机构负责人：石兴成

**母公司资产负债表**

2024年6月30日

编制单位：国邦医药集团股份有限公司

单位：元币种：人民币

| 项目           | 附注 | 2024年6月30日       | 2023年12月31日      |
|--------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 货币资金         |    | 209,469,023.94   | 611,900,458.59   |
| 交易性金融资产      |    | 1,020,416.66     | 92,885,583.33    |
| 衍生金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据         |    |                  |                  |
| 应收账款         |    |                  |                  |
| 应收款项融资       |    |                  |                  |
| 预付款项         |    | 756,715.87       | 972,389.22       |
| 其他应收款        |    | 3,216,104,478.69 | 3,064,379,966.69 |
| 其中：应收利息      |    |                  |                  |
| 应收股利         |    | 1,225,255,934.40 | 1,405,255,934.40 |
| 存货           |    | 73,818.13        | 74,190.77        |
| 其中：数据资源      |    |                  |                  |
| 合同资产         |    |                  |                  |
| 持有待售资产       |    | 78,637.17        | 78,637.17        |
| 一年内到期的非流动资产  |    |                  |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 其他流动资产        |  | 124,949.13       | 77,697.16        |
| 流动资产合计        |  | 3,427,628,039.59 | 3,770,368,922.93 |
| <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        |  | 2,296,147,589.74 | 2,273,147,589.74 |
| 其他权益工具投资      |  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |  |                  |                  |
| 投资性房地产        |  | 73,549,273.05    | 75,501,908.61    |
| 固定资产          |  | 111,279,346.08   | 116,278,803.71   |
| 在建工程          |  | 219,327.10       | 1,451,409.26     |
| 生产性生物资产       |  |                  |                  |
| 油气资产          |  |                  |                  |
| 使用权资产         |  |                  |                  |
| 无形资产          |  | 4,642,295.83     | 3,542,926.48     |
| 其中：数据资源       |  |                  |                  |
| 开发支出          |  |                  |                  |
| 其中：数据资源       |  |                  |                  |
| 商誉            |  |                  |                  |
| 长期待摊费用        |  | 7,683,774.05     | 7,918,768.91     |
| 递延所得税资产       |  | 162,488.20       |                  |
| 其他非流动资产       |  |                  |                  |
| 非流动资产合计       |  | 2,493,684,094.05 | 2,477,841,406.71 |
| 资产总计          |  | 5,921,312,133.64 | 6,248,210,329.64 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  | 90,040,985.73    | 239,498,325.00   |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 衍生金融负债        |  |                  |                  |
| 应付票据          |  |                  | 470,000.00       |
| 应付账款          |  | 884,611.99       | 969,679.22       |
| 预收款项          |  |                  |                  |
| 合同负债          |  | 38,417.62        | 48,594.61        |
| 应付职工薪酬        |  | 4,315,136.76     | 4,310,478.64     |
| 应交税费          |  | 3,266,870.15     | 4,483,544.47     |
| 其他应付款         |  | 1,024,371.04     | 1,027,371.04     |
| 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   |  | 382,573,125.00   | 351,416.67       |
| 其他流动负债        |  | 4,994.29         | 6,317.30         |
| 流动负债合计        |  | 482,148,512.58   | 251,165,726.95   |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 长期借款          |  | 159,549,208.34   | 451,700,000.00   |
| 应付债券          |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 租赁负债          |  |                  |                  |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  |                  |                  |
| 递延所得税负债              |  |                  | 128,145.55       |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 159,549,208.34   | 451,828,145.55   |
| 负债合计                 |  | 641,697,720.92   | 702,993,872.50   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 558,823,500.00   | 558,823,500.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 4,026,549,338.92 | 4,026,549,338.92 |
| 减：库存股                |  | 99,526,828.93    |                  |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 183,831,416.84   | 183,831,416.84   |
| 未分配利润                |  | 609,936,985.89   | 776,012,201.38   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 5,279,614,412.72 | 5,545,216,457.14 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 5,921,312,133.64 | 6,248,210,329.64 |

公司负责人：邱家军

主管会计工作负责人：龚裕达

会计机构负责人：石兴成

## 合并利润表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目          | 附注 | 2024 年半年度        | 2023 年半年度        |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     |    | 2,892,356,514.66 | 2,809,720,242.62 |
| 其中：营业收入     |    | 2,892,356,514.66 | 2,809,720,242.62 |
| 利息收入        |    |                  |                  |
| 已赚保费        |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |    |                  |                  |
| 二、营业总成本     |    | 2,397,206,396.40 | 2,375,838,982.96 |
| 其中：营业成本     |    | 2,123,115,433.25 | 2,117,473,724.27 |
| 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       |    | 19,373,932.90    | 16,493,811.15    |
| 销售费用        |    | 32,245,331.34    | 32,491,692.16    |
| 管理费用        |    | 150,610,298.40   | 152,448,229.13   |

|                               |  |                |                |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 研发费用                          |  | 92,959,963.79  | 97,438,359.97  |
| 财务费用                          |  | -21,098,563.28 | -40,506,833.72 |
| 其中：利息费用                       |  | 14,774,714.01  | 9,485,790.21   |
| 利息收入                          |  | 19,396,872.95  | 29,867,621.96  |
| 加：其他收益                        |  | 19,635,860.89  | 3,178,694.47   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  | 10,280,070.46  | -1,444,517.19  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  | -453,320.72    | -287,314.01    |
| 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）           |  | 5,811,583.22   | 3,637,513.71   |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -13,879,239.41 | -4,719,172.39  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -44,541,385.02 | -17,017,810.39 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | 2,260.90       |                |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 472,459,269.30 | 417,515,967.87 |
| 加：营业外收入                       |  | 2,604,372.17   | 377,857.10     |
| 减：营业外支出                       |  | 10,974,493.72  | 4,987,703.76   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | 464,089,147.75 | 412,906,121.21 |
| 减：所得税费用                       |  | 59,720,156.13  | 56,049,758.16  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | 404,368,991.62 | 356,856,363.05 |
| （一）按经营持续性分类                   |  |                |                |
| 1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 404,368,991.62 | 356,856,363.05 |
| 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）   |  | 404,597,903.42 | 357,470,775.26 |
| 2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）         |  | -228,911.80    | -614,412.21    |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |  |                |                |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |  |                |                |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益            |  |                |                |

|                         |  |                |                |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| (1) 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       |  |                |                |
| (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                  |  |                |                |
| (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                |  | 404,368,991.62 | 356,856,363.05 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 404,597,903.42 | 357,470,775.26 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | -228,911.80    | -614,412.21    |
| 八、每股收益：                 |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.73           | 0.64           |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.73           | 0.64           |

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：邱家军

主管会计工作负责人：龚裕达

会计机构负责人：石兴成

### 母公司利润表

2024 年 1—6 月

单位：元币种：人民币

| 项目      | 附注 | 2024 年半年度      | 2023 年半年度      |
|---------|----|----------------|----------------|
| 一、营业收入  |    | 7,972,890.82   | 7,417,203.29   |
| 减：营业成本  |    | 1,973,263.37   | 2,016,047.33   |
| 税金及附加   |    | 743,976.53     | 1,380,719.48   |
| 销售费用    |    | 872,044.19     | 67,888.17      |
| 管理费用    |    | 15,692,971.67  | 17,381,417.26  |
| 研发费用    |    |                |                |
| 财务费用    |    | -11,931,857.14 | -24,528,493.34 |
| 其中：利息费用 |    | 9,215,930.90   | 3,989,872.25   |
| 利息收入    |    | 21,205,068.80  | 28,311,505.25  |
| 加：其他收益  |    | 280,683.59     | 725,602.91     |

|                               |  |              |               |
|-------------------------------|--|--------------|---------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  | 217,486.30   | 1,660,157.26  |
| 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）           |  |              | 4,582,500.01  |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -35.00       | 21,146.66     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  |              |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  |              |               |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 1,120,627.09 | 18,089,031.23 |
| 加：营业外收入                       |  | 3,000.00     |               |
| 减：营业外支出                       |  | 153,603.67   | 337,302.50    |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | 970,023.42   | 17,751,728.73 |
| 减：所得税费用                       |  | 390,663.26   | 4,437,932.18  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | 579,360.16   | 13,313,796.55 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 579,360.16   | 13,313,796.55 |
| （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       |  | 579,360.16 | 13,313,796.55 |
| 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：邱家军

主管会计工作负责人：龚裕达

会计机构负责人：石兴成

## 合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2024年半年度         | 2023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        |    | 2,079,826,642.26 | 1,877,941,140.48 |
| 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               |    | 68,716,278.71    | 168,692,660.52   |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 45,277,936.55    | 55,935,951.56    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 2,193,820,857.52 | 2,102,569,752.56 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 1,901,457,352.86 | 1,531,991,285.60 |
| 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            |  | 298,477,156.32   | 297,753,837.97   |
| 支付的各项税费                   |  | 98,712,425.05    | 101,592,478.60   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 145,157,743.55   | 139,251,510.89   |
| 经营活动现金流出小计                |  | 2,443,804,677.78 | 2,070,589,113.06 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | -249,983,820.26  | 31,980,639.50    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  | 345,000,663.49   | 993,963,047.78   |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 992,486.31       | 6,723,093.24     |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  |                  |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 投资活动现金流入小计                |  | 345,993,149.80   | 1,000,686,141.02 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 171,920,611.47   | 340,922,026.15   |
| 投资支付的现金                   |  | 389,472,461.10   | 552,904,062.65   |
| 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                |  | 561,393,072.57   | 893,826,088.80   |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -215,399,922.77  | 106,860,052.22   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  | 580,000.00       |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  | 580,000.00       |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  | 488,000,060.00   | 634,700,000.00   |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                  |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 488,580,060.00   | 634,700,000.00   |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 375,800,000.00   | 425,237,335.20   |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 181,665,746.46   | 345,202,465.22   |
| 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            |  | 99,526,828.93    |                  |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 656,992,575.39   | 770,439,800.42   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -168,412,515.39  | -135,739,800.42  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  |                  |
|                           |  | 16,456,907.77    | 4,183,269.35     |

|                |  |                  |                  |
|----------------|--|------------------|------------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | -617,339,350.65  | 7,284,160.65     |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 1,701,224,788.17 | 1,581,159,171.33 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 1,083,885,437.52 | 1,588,443,331.98 |

公司负责人：邱家军

主管会计工作负责人：龚裕达

会计机构负责人：石兴成

## 母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2024年半年度          | 2023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            |    | 8,585,266.50      | 10,473,358.18    |
| 收到的税费返还                   |    | 140,775.45        | 468,954.00       |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 16,816,338.79     | 25,342,910.32    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 25,542,380.74     | 36,285,222.50    |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    |                   | 204,810.88       |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 7,119,902.29      | 8,000,891.91     |
| 支付的各项税费                   |    | 4,590,227.56      | 7,319,557.28     |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 4,263,175.07      | 8,467,120.25     |
| 经营活动现金流出小计                |    | 15,973,304.92     | 23,992,380.32    |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 9,569,075.82      | 12,292,842.18    |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                   |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    | 95,090,166.66     | 990,000,000.00   |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 180,992,486.31    | 156,107,349.06   |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    |                   |                  |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                   |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 12,307,231,156.95 | 2,856,509,525.02 |
| 投资活动现金流入小计                |    | 12,583,313,809.92 | 4,002,616,874.08 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 724,446.00        | 1,595,245.31     |
| 投资支付的现金                   |    | 27,000,000.00     | 553,350,000.00   |
| 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            |    | 12,631,874,699.72 | 3,424,325,619.12 |
| 投资活动现金流出小计                |    | 12,659,599,145.72 | 3,979,270,864.43 |

|                           |  |                 |                |
|---------------------------|--|-----------------|----------------|
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -76,285,335.80  | 23,346,009.65  |
| <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                 |  | 175,000,060.00  | 531,700,000.00 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                 |                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 175,000,060.00  | 531,700,000.00 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 234,300,000.00  | 80,000,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 176,372,632.40  | 339,795,957.83 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 99,526,828.93   |                |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 510,199,461.33  | 419,795,957.83 |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -335,199,401.33 | 111,904,042.17 |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  | -45,735.98      | 347,318.22     |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -401,961,397.29 | 147,890,212.22 |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 611,430,421.23  | 528,945,169.83 |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 209,469,023.94  | 676,835,382.05 |

公司负责人：邱家军

主管会计工作负责人：龚裕达

会计机构负责人：石兴成

## 合并所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 2024年半年度       |        |    |  |                  |               |        |      |                |        |                  |    |                  | 少数股东权益       | 所有者权益合计          |
|--------------------|----------------|--------|----|--|------------------|---------------|--------|------|----------------|--------|------------------|----|------------------|--------------|------------------|
|                    | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |               |        |      |                |        |                  |    |                  |              |                  |
|                    | 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           | 558,823,500.00 |        |    |  | 3,607,088,514.33 |               |        |      | 183,831,416.84 |        | 3,082,290,465.23 |    | 7,432,033,896.40 | 5,154,892.95 | 7,437,188,789.35 |
| 加：会计政策变更           |                |        |    |  |                  |               |        |      |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 前期差错更正             |                |        |    |  |                  |               |        |      |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 其他                 |                |        |    |  |                  |               |        |      |                |        |                  |    |                  |              |                  |
| 二、本年期初余额           | 558,823,500.00 |        |    |  | 3,607,088,514.33 |               |        |      | 183,831,416.84 |        | 3,082,290,465.23 |    | 7,432,033,896.40 | 5,154,892.95 | 7,437,188,789.35 |
| 三、本期增减变动金额(减少以“—”) |                |        |    |  |                  | 99,526,828.93 |        |      |                |        | 237,943,327.77   |    | 138,416,498.84   | 351,088.20   | 138,767,587.04   |

|   |  |  |  |  |  |                   |  |  |  |                     |  |                     |                 |                     |
|---|--|--|--|--|--|-------------------|--|--|--|---------------------|--|---------------------|-----------------|---------------------|
| ”号<br>填<br>列)   |  |  |  |  |  |                   |  |  |  |                     |  |                     |                 |                     |
| (一)<br>综<br>合<br>收<br>益<br>总<br>额                                     |  |  |  |  |  |                   |  |  |  | 404,597,903.42      |  | 404,597,903.42      | -<br>228,911.80 | 404,368,991.62      |
| (二)<br>所<br>有<br>者<br>投<br>入<br>和<br>减<br>少<br>资<br>本                 |  |  |  |  |  | 99,526,828.<br>93 |  |  |  |                     |  | -99,526,828.93      | 580,000.00      | -98,946,828.93      |
| 1. 所<br>有<br>者<br>投<br>入<br>的<br>普<br>通<br>股                          |  |  |  |  |  |                   |  |  |  |                     |  |                     | 580,000.00      | 580,000.00          |
| 2. 其<br>他<br>权<br>益<br>工<br>具<br>持<br>有<br>者<br>投<br>入<br>资<br>本      |  |  |  |  |  |                   |  |  |  |                     |  |                     |                 |                     |
| 3. 股<br>份<br>支<br>付<br>计<br>入<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>的<br>金<br>额 |  |  |  |  |  |                   |  |  |  |                     |  |                     |                 |                     |
| 4. 其<br>他   |  |  |  |  |  | 99,526,828.<br>93 |  |  |  |                     |  | -99,526,828.93      |                 | -99,526,828.93      |
| (三)<br>利<br>润<br>分<br>配   |  |  |  |  |  |                   |  |  |  | -<br>166,654,575.65 |  | -<br>166,654,575.65 |                 | -<br>166,654,575.65 |

|                  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |   |  |                |   |                |
|------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|---|--|----------------|---|----------------|
| 1. 提取盈余公积        |  |  |  |  |  |  |  |  |                |   |  |                |   |                |
| 2. 提取一般风险准备      |  |  |  |  |  |  |  |  |                |   |  |                |   |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配  |  |  |  |  |  |  |  |  | 166,654,575.65 | - |  | 166,654,575.65 | - | 166,654,575.65 |
| 4. 其他            |  |  |  |  |  |  |  |  |                |   |  |                |   |                |
| （四）所有者权益内部结转     |  |  |  |  |  |  |  |  |                |   |  |                |   |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |                |   |  |                |   |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） |  |  |  |  |  |  |  |  |                |   |  |                |   |                |

|  |                    |  |  |  |                      |                   |                   |                    |  |                      |  |                      |                  |                      |
|--|--------------------|--|--|--|----------------------|-------------------|-------------------|--------------------|--|----------------------|--|----------------------|------------------|----------------------|
| 3. 盈<br>余公<br>积弥<br>补亏<br>损                    |                    |  |  |  |                      |                   |                   |                    |  |                      |  |                      |                  |                      |
| 4. 设<br>定受<br>益计<br>划变<br>动额<br>结转<br>留存<br>收益 |                    |  |  |  |                      |                   |                   |                    |  |                      |  |                      |                  |                      |
| 5. 其<br>他综<br>合收<br>益结<br>转留<br>存收<br>益        |                    |  |  |  |                      |                   |                   |                    |  |                      |  |                      |                  |                      |
| 6. 其<br>他                                      |                    |  |  |  |                      |                   |                   |                    |  |                      |  |                      |                  |                      |
| (五)<br>专项<br>储备                                |                    |  |  |  |                      |                   |                   |                    |  |                      |  |                      |                  |                      |
| 1. 本<br>期提<br>取                                |                    |  |  |  |                      |                   | 11,611,633.<br>07 |                    |  |                      |  | 11,611,633.07        |                  | 11,611,633.07        |
| 2. 本<br>期使<br>用                                |                    |  |  |  |                      |                   | 11,611,633.<br>07 |                    |  |                      |  | 11,611,633.07        |                  | 11,611,633.07        |
| (六)<br>其他                                      |                    |  |  |  |                      |                   |                   |                    |  |                      |  |                      |                  |                      |
| 四、<br>本期<br>期末<br>余额                           | 558,823,500.<br>00 |  |  |  | 3,607,088,514.<br>33 | 99,526,828.<br>93 |                   | 183,831,416.<br>84 |  | 3,320,233,793.<br>00 |  | 7,570,450,395.<br>24 | 5,505,981.<br>15 | 7,575,956,376.<br>39 |

2024 年半年度报告

| 项目                    | 2023 年半年度      |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                  |        |                  |             |                  |
|-----------------------|----------------|--------|----|--|------------------|-------|--------|------|----------------|--------|------------------|--------|------------------|-------------|------------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益    |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                  | 少数股东权益 | 所有者权益合计          |             |                  |
|                       | 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          | 小计               |
|                       | 优先股            | 永续债    | 其他 |  |                  |       |        |      |                |        |                  |        |                  |             |                  |
| 一、上年期末余额              | 558,823,500.00 |        |    |  | 3,607,480,841.60 |       |        |      | 142,463,382.70 |        | 2,846,488,451.71 |        | 7,155,256,176.01 | -651,108.32 | 7,154,605,067.69 |
| 加：会计政策变更              |                |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                  |        |                  |             |                  |
| 前期差错更正                |                |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                  |        |                  |             |                  |
| 其他                    |                |        |    |  |                  |       |        |      |                |        |                  |        |                  |             |                  |
| 二、本年期初余额              | 558,823,500.00 |        |    |  | 3,607,480,841.60 |       |        |      | 142,463,382.70 |        | 2,846,488,451.71 |        | 7,155,256,176.01 | -651,108.32 | 7,154,605,067.69 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |                |        |    |  |                  |       |        |      |                |        | 22,176,675.26    |        | 22,176,675.26    | -614,412.21 | 21,562,263.05    |



|  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |   |                |   |                |   |
|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|----------------|---|----------------|---|----------------|---|
| 余公<br>积                                      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |   |                |   |                |   |
| 2. 提<br>取一<br>般风<br>险准<br>备                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |   |                |   |                |   |
| 3. 对<br>所有<br>者<br>(或<br>股<br>东)<br>的分<br>配  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 335,294,100.00 | - | 335,294,100.00 | - | 335,294,100.00 | - |
| 4. 其<br>他                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |   |                |   |                |   |
| (四)<br>所有<br>者<br>权益<br>内部<br>结转             |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |   |                |   |                |   |
| 1. 资<br>本公<br>积转<br>增资<br>本<br>(或<br>股<br>本) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |   |                |   |                |   |
| 2. 盈<br>余公<br>积转<br>增资<br>本<br>(或<br>股<br>本) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |   |                |   |                |   |
| 3. 盈<br>余公                                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                |   |                |   |                |   |

|                    |                |  |  |  |                  |  |               |                |  |                  |  |                  |              |  |                  |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|--|---------------|----------------|--|------------------|--|------------------|--------------|--|------------------|
| 积弥补亏损              |                |  |  |  |                  |  |               |                |  |                  |  |                  |              |  |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |               |                |  |                  |  |                  |              |  |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |               |                |  |                  |  |                  |              |  |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |               |                |  |                  |  |                  |              |  |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |  |               |                |  |                  |  |                  |              |  |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  | 12,341,657.82 |                |  |                  |  | 12,341,657.82    |              |  | 12,341,657.82    |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  | 12,341,657.82 |                |  |                  |  | 12,341,657.82    |              |  | 12,341,657.82    |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |  |               |                |  |                  |  |                  |              |  |                  |
| 四、本期末余额            | 558,823,500.00 |  |  |  | 3,607,480,841.60 |  |               | 142,463,382.70 |  | 2,868,665,126.97 |  | 7,177,432,851.27 | 1,265,520.53 |  | 7,176,167,330.74 |

公司负责人：邱家军

主管会计工作负责人：龚裕达

会计机构负责人：石兴成

## 母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元币种：人民币

| 项目                        | 2024年半年度           |        |     |    |                      |                   |            |      |                    |                         |                         |
|---------------------------|--------------------|--------|-----|----|----------------------|-------------------|------------|------|--------------------|-------------------------|-------------------------|
|                           | 实收资本<br>(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积                 | 减：库存<br>股         | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积               | 未分配利<br>润               | 所有者权<br>益合计             |
|                           |                    | 优先股    | 永续债 | 其他 |                      |                   |            |      |                    |                         |                         |
| 一、上年期末余额                  | 558,823,50<br>0.00 |        |     |    | 4,026,549,<br>338.92 |                   |            |      | 183,831,41<br>6.84 | 776,012,2<br>01.38      | 5,545,216,<br>457.14    |
| 加：会计政策变更                  |                    |        |     |    |                      |                   |            |      |                    |                         |                         |
| 前期差错更正                    |                    |        |     |    |                      |                   |            |      |                    |                         |                         |
| 其他                        |                    |        |     |    |                      |                   |            |      |                    |                         |                         |
| 二、本年期初余额                  | 558,823,50<br>0.00 |        |     |    | 4,026,549,<br>338.92 |                   |            |      | 183,831,41<br>6.84 | 776,012,2<br>01.38      | 5,545,216,<br>457.14    |
| 三、本期增减变动金额（减<br>少以“-”号填列） |                    |        |     |    |                      | 99,526,828<br>.93 |            |      |                    | -<br>166,075,2<br>15.49 | -<br>265,602,04<br>4.42 |
| （一）综合收益总额                 |                    |        |     |    |                      |                   |            |      |                    | 579,360.1<br>6          | 579,360.16              |
| （二）所有者投入和减少资<br>本         |                    |        |     |    |                      | 99,526,828<br>.93 |            |      |                    |                         | -<br>99,526,828<br>.93  |
| 1. 所有者投入的普通股              |                    |        |     |    |                      | 99,526,828<br>.93 |            |      |                    |                         | -<br>99,526,828<br>.93  |
| 2. 其他权益工具持有者投<br>入资本      |                    |        |     |    |                      |                   |            |      |                    |                         |                         |
| 3. 股份支付计入所有者权<br>益的金额     |                    |        |     |    |                      |                   |            |      |                    |                         |                         |
| 4. 其他                     |                    |        |     |    |                      |                   |            |      |                    |                         |                         |
| （三）利润分配                   |                    |        |     |    |                      |                   |            |      |                    | -<br>166,654,5<br>75.65 | -<br>166,654,57<br>5.65 |
| 1. 提取盈余公积                 |                    |        |     |    |                      |                   |            |      |                    |                         |                         |
| 2. 对所有者（或股东）的<br>分配       |                    |        |     |    |                      |                   |            |      |                    | -<br>166,654,5<br>75.65 | -<br>166,654,57<br>5.65 |
| 3. 其他                     |                    |        |     |    |                      |                   |            |      |                    |                         |                         |

|                    |                    |  |  |  |                      |                   |  |  |                    |                    |                      |
|--------------------|--------------------|--|--|--|----------------------|-------------------|--|--|--------------------|--------------------|----------------------|
| (四) 所有者权益内部结转      |                    |  |  |  |                      |                   |  |  |                    |                    |                      |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |                    |  |  |  |                      |                   |  |  |                    |                    |                      |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |                    |  |  |  |                      |                   |  |  |                    |                    |                      |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                    |  |  |  |                      |                   |  |  |                    |                    |                      |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                    |  |  |  |                      |                   |  |  |                    |                    |                      |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                    |  |  |  |                      |                   |  |  |                    |                    |                      |
| 6. 其他              |                    |  |  |  |                      |                   |  |  |                    |                    |                      |
| (五) 专项储备           |                    |  |  |  |                      |                   |  |  |                    |                    |                      |
| 1. 本期提取            |                    |  |  |  |                      |                   |  |  |                    |                    |                      |
| 2. 本期使用            |                    |  |  |  |                      |                   |  |  |                    |                    |                      |
| (六) 其他             |                    |  |  |  |                      |                   |  |  |                    |                    |                      |
| 四、本期期末余额           | 558,823,50<br>0.00 |  |  |  | 4,026,549,<br>338.92 | 99,526,828<br>.93 |  |  | 183,831,41<br>6.84 | 609,936,9<br>85.89 | 5,279,614,<br>412.72 |

| 项目                    | 2023 年半年度          |        |     |    |                      |           |            |      |                    |                         |                         |
|-----------------------|--------------------|--------|-----|----|----------------------|-----------|------------|------|--------------------|-------------------------|-------------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)      | 其他权益工具 |     |    | 资本公积                 | 减：库存<br>股 | 其他综合<br>收益 | 专项储备 | 盈余公积               | 未分配利<br>润               | 所有者权<br>益合计             |
|                       |                    | 优先股    | 永续债 | 其他 |                      |           |            |      |                    |                         |                         |
| 一、上年期末余额              | 558,823,50<br>0.00 |        |     |    | 4,026,549,<br>338.92 |           |            |      | 142,463,38<br>2.70 | 738,993,9<br>94.16      | 5,466,830,<br>215.78    |
| 加：会计政策变更              |                    |        |     |    |                      |           |            |      |                    |                         |                         |
| 前期差错更正                |                    |        |     |    |                      |           |            |      |                    |                         |                         |
| 其他                    |                    |        |     |    |                      |           |            |      |                    |                         |                         |
| 二、本年期初余额              | 558,823,50<br>0.00 |        |     |    | 4,026,549,<br>338.92 |           |            |      | 142,463,38<br>2.70 | 738,993,9<br>94.16      | 5,466,830,<br>215.78    |
| 三、本期增减变动金额(减少以“－”号填列) |                    |        |     |    |                      |           |            |      |                    | -<br>321,980,3<br>03.45 | -<br>321,980,30<br>3.45 |
| (一) 综合收益总额            |                    |        |     |    |                      |           |            |      |                    | 13,313,79<br>6.55       | 13,313,796<br>.55       |
| (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           |                |  |  |  |                  |  |  |  |                | -              | -                |
|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                | 335,294,100.00 | 335,294,100.00   |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                | -              | -                |
|                    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                | 335,294,100.00 | 335,294,100.00   |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| (四) 所有者权益内部结转      |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| (五) 专项储备           |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| (六) 其他             |                |  |  |  |                  |  |  |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额           | 558,823,500.00 |  |  |  | 4,026,549,338.92 |  |  |  | 142,463,382.70 | 417,013,690.71 | 5,144,849,912.33 |

公司负责人：邱家军

主管会计工作负责人：龚裕达

会计机构负责人：石兴成

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

国邦医药集团股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）系在原国邦医药化工集团有限公司整体改制变更设立的股份有限公司。由新昌安德贸易有限公司、新昌庆裕投资发展有限公司、邱家军、潍坊仕琦汇股权投资合伙企业（有限合伙）、平潭浙民投恒久投资合伙企业（有限合伙）、浙江丝路产业投资基金合伙企业（有限合伙）、潍坊洪德辉股权投资合伙企业（有限合伙）、诸暨市毓晨股权投资合伙企业（有限合伙）、竺亚庆、绍兴市上虞区国有资本投资运营有限公司、绍兴锦泽企业管理有限公司、闰土锦恒（嘉兴）投资合伙企业（有限合伙）、平潭灏煜鸿蒙投资合伙企业（有限合伙）、上海杏泽兴禾创业投资中心（有限合伙）、龚裕达、宁波梅山保税港区泓创鑫泽投资合伙企业（有限合伙）、新昌华宇浙鑫博远人才创业投资合伙企业（有限合伙）、武夷山福华汇股权投资合伙企业（有限合伙）、吕益敏、绍兴上虞乾邦股权投资合伙企业（有限合伙）、浙江来益投资有限公司、绍兴万丰越商产业并购基金合伙企业（有限合伙）、圣奥集团有限公司、朱明星、王忠勇、林慧、孟仲建、潘伯安、吕方方、蔡万裕、杭州普华锐昆创业投资合伙企业（有限合伙）、绍兴世庆德企业管理咨询合伙企业（有限合伙）、卢金炮作为发起人。

公司发起设立时注册资本 47,500.00 万元人民币，于 2019 年 10 月 25 日取得绍兴市市场监督管理局核发的统一社会信用代码为 91330600609690857C 号的营业执照。

经中国证券监督管理委员会证监许可〔2021〕2353 号文核准，公司于 2021 年 8 月在上海证券交易所上市。上海证券交易所 A 股交易代码：605507，A 股简称：国邦医药。所属行业为医药制造业。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司累计发行股本总数 55,882.35 万股，注册资本为 55,882.35 万元，公司注册地址及总部地址：浙江省新昌省级高新技术产业园区兴梅大道 60 号。

公司的主要的经营活动为：医药原料药和制剂、关键医药中间体、动物保健品的研发、生产与销售。

本公司的母公司为新昌安德贸易有限公司。

本公司的实际控制人为邱家军、陈晶晶夫妇。

本财务报表业经公司董事会于 2024 年 8 月 29 日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本财务报表按照财政部颁布的《企业会计准则——基本准则》和各项具体会计准则、企业会计准则应用指南、企业会计准则解释及其他相关规定（以下合称“企业会计准则”），以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号——财务报告的一般规定》的相关规定编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

### 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

#### 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

本公司营业周期为 12 个月。

**4. 记账本位币**

本公司的记账本位币为人民币。

**5. 重要性标准确定方法和选择依据**

适用 不适用

| 项目                 | 重要性标准  |
|--------------------|--|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项   | 单项计提金额占应收账款坏账准备总额的 10% 以上且金额大于 1000 万元人民币  |
| 重要的应收款项本期坏账准备收回或转回 | 坏账准备收回或转回占应收账款坏账准备总额的 10% 以上且金额大于 1000 万元人民币                                     |
| 账龄超过一年或逾期的重要应付账款   | 单项账龄超过 1 年或逾期的占应付账款总额的 10% 以上且金额超过 1000 万元人民币                                    |
| 账龄超过一年的重要合同负债      | 单项账龄超过 1 年的占合同负债总额的 10% 以上且金额超过 1000 万元人民币                                       |
| 账龄超过一年的重要其他应付款项    | 单项账龄超过 1 年占其他应付款总额的 10% 以上且金额超过 1000 万元人民币                                       |
| 重要的在建工程            | 单个项目的预算超过 5000 万元人民币且累计发生额超过 1000 万元人民币  |
| 重要的合营企业或联营企业       | 对单个被投资单位的长期股权投资账面价值占集团净资产的 5% 以上且金额大于 1000 万元人民币，或长期股权投资权益法下投资损益占集团合并净利润的 10% 以上 |
| 重要的非全资子公司          | 子公司净资产占集团净资产 5% 以上，或单个子公司少数股东权益占集团净资产的 1% 以上且金额大于 1000 万元人民币                     |
| 重要的账龄超过一年的应收股利     | 1000 万元人民币   |
| 收到或支出的重要投资活动有关的现金  | 5000 万元人民币   |

**6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法**

适用 不适用

同一控制下企业合并：合并方在企业合并中取得的资产和负债（包括最终控制方收购被合并方而形成的商誉），按照合并日被合并方资产、负债在最终控制方合并财务报表中的账面价值为基础计量。在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

非同一控制下企业合并：合并成本为购买方在购买日为取得被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值。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；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期损益。在合并中取得的被购买方符合确认条件的各项可辨认资产、负债及或有负债在购买日按公允价值计量。

为企业合并发生的直接相关费用于发生时计入当期损益；为企业合并而发行权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，合并范围包括本公司及全部子公司。控制，是指公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

### 2、合并程序

本公司将整个企业集团视为一个会计主体，按照统一的会计政策编制合并财务报表，反映本企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响予以抵销。内部交易表明相关资产发生减值损失的，全额确认该部分损失。如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。

子公司所有者权益、当期净损益和当期综合收益中属于少数股东的份额分别在合并资产负债表中所有者权益项目下、合并利润表中净利润项目下和综合收益总额项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

#### （1）增加子公司或业务

在报告期内，因同一控制下企业合并增加子公司或业务的，将子公司或业务合并当期期初至报告期末的经营成果和现金流量纳入合并财务报表，同时对合并财务报表的期初数和比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资方实施控制的，在取得被合并方控制权之前持有的股权投资，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他净资产变动，分别冲减比较报表期间的期初留存收益或当期损益。

在报告期内，因非同一控制下企业合并增加子公司或业务的，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础自购买日起纳入合并财务报表。

因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资方实施控制的，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的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动转为购买日所属当期投资收益。

#### （2）处置子公司

##### ①一般处理方法

因处置部分股权投资或其他原因丧失了对被投资方控制权时，对于处置后的剩余股权投资，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与商誉之和的差额，计入丧失控制权当期的投资收益。与原有子公司股权投资相关的以后可重分类进损益的其他综合收益、权益法核算下的其他所有者权益变动，在丧失控制权时转为当期投资收益。

##### ②分步处置子公司

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，处置对子公司股权投资的各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明该多次交易事项为一揽子交易：

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

各项交易属于一揽子交易的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；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。

各项交易不属于一揽子交易的，在丧失控制权之前，按不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资进行会计处理；在丧失控制权时，按处置子公司一般处理方法进行会计处理。

### (3) 购买子公司少数股权

因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

### (4) 不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的股权投资

处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司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，调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

共同经营，是指合营方享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：

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

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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。

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### 1、 外币业务

外币业务采用交易发生日的月初汇率作为折算汇率将外币金额折合成人民币记账。

资产负债表日外币货币性项目余额按资产负债表日即期汇率折算，由此产生的汇兑差额，除属于与购建符合资本化条件的资产相关的外币专门借款产生的汇兑差额按照借款费用资本化的原则处理外，均计入当期损益。

### 2、 外币财务报表的折算

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，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的月初汇率折算。

处置境外经营时，将与该境外经营相关的外币财务报表折算差额，自所有者权益项目转入处置当期损益。

## 11. 金融工具

适用 不适用

本公司在成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产、金融负债或权益工具。

### 1、 金融工具的分类

根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，金融资产于初始确认时分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产和以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以摊余成本计量的金融资产：

一业务模式是以收取合同现金流量为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件且未被指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）：

一业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；

一合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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

除上述以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产外，本公司将其余所有的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能够消除或显著减少会计错配，本公司可以将本应分类为以摊余成本计量或以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时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：

1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

## 2、金融工具的确认证据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

以摊余成本计量的金融资产包括应收票据、应收账款、其他应收款、长期应收款、债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额；不包含重大融资成分的应收账款以及本公司决定不考虑不超过一年的融资成分的应收账款，以合同交易价格进行初始计量。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

### (2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）包括应收款项融资、其他债权投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动除采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得和汇兑损益之外，均计入其他综合收益。

终止确认时，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金融资产（权益工具）

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（权益工具）包括其他权益工具投资等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入其他综合收益。取得的股利计入当期损益。终止确认时，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

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产包括交易性金融资产、衍生金融资产、其他非流动金融资产等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融资产按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

（5）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债包括交易性金融负债、衍生金融负债等，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入当期损益。该金融负债按公允价值进行后续计量，公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其账面价值与支付的对价之间的差额计入当期损益。

（6）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债包括短期借款、应付票据、应付账款、其他应付款、长期借款、应付债券、长期应付款，按公允价值进行初始计量，相关交易费用计入初始确认金额。

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

终止确认时，将支付的对价与该金融负债账面价值之间的差额计入当期损益。

### 3、金融资产终止确认和金融资产转移的确认依据和计量方法

满足下列条件之一时，本公司终止确认金融资产：

- 收取金融资产现金流量的合同权利终止；
- 金融资产已转移，且已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；
- 金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是未保留对金融资产的控制。

本公司与交易对手方修改或者重新议定合同而且构成实质性修改的，则终止确认原金融资产，同时按照修改后的条款确认一项新金融资产。

发生金融资产转移时，如保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，则不终止确认该金融资产。

在判断金融资产转移是否满足上述金融资产终止确认条件时，采用实质重于形式的原则。

公司将金融资产转移区分为金融资产整体转移和部分转移。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）所转移金融资产的账面价值；
- （2）因转移而收到的对价，与原直接计入所有者权益的公允价值变动累计额（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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照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，与原直接计入所有者权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金融资产（债务工具）的情形）之和。

金融资产转移不满足终止确认条件的，继续确认该金融资产，所收到的对价确认为一项金融负债。

#### 4、金融负债终止确认

金融负债的现时义务全部或部分已经解除的，则终止确认该金融负债或其一部分；本公司若与债权人签定协议，以承担新金融负债方式替换现存金融负债，且新金融负债与现存金融负债的合同条款实质上不同的，则终止确认现存金融负债，并同时确认新金融负债。

对现存金融负债全部或部分合同条款作出实质性修改的，则终止确认现存金融负债或其一部分，同时将修改条款后的金融负债确认为一项新金融负债。

金融负债全部或部分终止确认时，终止确认的金融负债账面价值与支付对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

本公司若回购部分金融负债的，在回购日按照继续确认部分与终止确认部分的相对公允价值，将该金融负债整体的账面价值进行分配。分配给终止确认部分的账面价值与支付的对价（包括转出的非现金资产或承担的新金融负债）之间的差额，计入当期损益。

#### 5、金融资产和金融负债的公允价值的确定方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值。不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。在估值时，本公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并优先使用相关可观察输入值。只有在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，才使用不可观察输入值。

#### 6、金融工具减值的测试方法及会计处理方法

本公司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金融资产（债务工具）和财务担保合同等以预期信用损失为基础进行减值会计处理。

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

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和合同资产，无论是否包含重大融资成分，本公司始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于由《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的交易形成的租赁应收款，本公司选择始终按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备。

对于其他金融工具，本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的变动情况。

本公司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相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。通常逾期超过 30 日，本公司即认为该金融工具的信用风险已显著增加，除非有确凿证据证明该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果金融工具于资产负债表日的信用风险较低，本公司即认为该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

如果该金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加，本公司按照相当于该金融工具整个存续期内预期信用损失的金额计量其损失准备；如果该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加，本公司按照相当于该金融工具未来 12 个月内预期信用损失的金额计量其损失准备。由此形成的损失准备的增加或转回金额，作为减值损失或利得计入当期损益。对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具），在其他综合收益中确认其损失准备，并将减值损失或利得计入当期损益，且不减少该金融资产在资产负债表中列示的账面价值。

如果有客观证据表明某项应收款项已经发生信用减值，则本公司在单项基础上对该应收款项计提减值准备。

除单项计提坏账准备的上述应收款项外，本公司依据信用风险特征将其余金融工具划分为若干组合，在组合基础上确定预期信用损失。本公司对应收账款、其他应收款等计提预期信用损失的组合类别及确定依据如下：

| 项目         | 组合类别 |
|------------|------|
| 应收账款、其他应收款 | 账龄组合 |

本公司基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法如下：

| 账龄组合    | 应收账款计提比例 | 其他应收款计提比例 |
|---------|----------|-----------|
| 1 年以内   | 5%       | 5%        |
| 1 至 2 年 | 20%      | 20%       |
| 2 至 3 年 | 50%      | 50%       |
| 3 年以上   | 100%     | 100%      |

本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回的，直接减记该金融资产的账面余额。

## 12. 应收票据

适用 不适用

## 13. 应收账款

适用 不适用

## 14. 应收款项融资

适用 不适用

## 15. 其他应收款

适用 不适用

## 16. 存货

适用 不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**

适用 不适用

### 1、 存货的分类和成本

存货分类为：原材料、在产品、库存商品、发出商品、委托加工物资等。

存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

### 2、 发出存货的计价方法

存货发出时按加权平均法计价。

### 3、 存货的盘存制度

采用永续盘存制。

#### 4、低值易耗品和包装物的摊销方法

- (1) 低值易耗品采用一次转销法；
- (2) 包装物采用一次转销法。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

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

产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额，确定其可变现净值；为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，其可变现净值以合同价格为基础计算，若持有存货的数量多于销售合同订购数量的，超出部分的存货的可变现净值以一般销售价格为基础计算。

计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 17. 合同资产

适用 不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本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。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。本公司拥有的、无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款项单独列示。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

主要通过出售（包括具有商业实质的非货币性资产交换）而非持续使用一项非流动资产或处置组收回其账面价值的，划分为持有待售类别。

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- (1) 根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；

(2) 出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

划分为持有待售的非流动资产（不包括金融资产、递延所得税资产、职工薪酬形成的资产）或处置组，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

适用 不适用

#### 终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

### 19. 长期股权投资

适用 不适用

#### 1、 共同控制、重大影响的判断标准

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。本公司与其他合营方一同对被投资单位实施共同控制且对被投资单位净资产享有权利的，被投资单位为本公司的合营企业。

重大影响，是指对被投资单位的财务和经营决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。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，被投资单位为本公司的联营企业。

#### 2、 初始投资成本的确定

##### (1) 企业合并形成的长期股权投资

对于同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，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长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付对价账面价值之间的差额，调整资本公积中的股本溢价；资本公积中的股本溢价不足冲减时，调整留存收益。因追加投资等原因能够对同一控制下的被投资单位实施控制的，按上述原则确认的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，调整股本溢价，股本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

对于非同一控制下的企业合并形成的对子公司的长期股权投资，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。因追加投资等原因能够对非同一控制下的被投资单位实施控制的，按照原持有的股权投资账面价值加上新增投资成本之和作为初始投资成本。

##### (2) 通过企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资

以支付现金方式取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

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

#### 3、 后续计量及损益确认方法

##### (1) 成本法核算的长期股权投资

公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，除非投资符合持有待售的条件。除取得投资时实际支付的价款或对价中包含的已宣告但尚未发放的现金股利或利润外，公司按照享有被投资单位宣告发放的现金股利或利润确认当期投资收益。

##### (2) 权益法核算的长期股权投资

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

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

在确认应享有被投资单位净损益、其他综合收益及其他所有者权益变动的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，并按照公司的会计政策及会计期间，对被投资单位的净利润和其他综合收益等进行调整后确认。

公司与联营企业、合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照应享有的比例计算归属于公司的部分，予以抵销，在此基础上确认投资收益，但投出或出售的资产构成业务的除外。与被投资单位发生的未实现内部交易损失，属于资产减值损失的，全额确认。

公司对合营企业或联营企业发生的净亏损，除负有承担额外损失义务外，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对合营企业或联营企业净投资的长期权益减记至零为限。合营企业或联营企业以后实现净利润的，公司在收益分享额弥补未确认的亏损分担额后，恢复确认收益分享额。

### （3）长期股权投资的处置

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期损益。

部分处置权益法核算的长期股权投资，剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按相应比例结转，其他所有者权益变动按比例结转入当期损益。

因处置股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，其他所有者权益变动在终止采用权益法核算时全部转入当期损益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位控制权的，在编制个别财务报表时，剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或重大影响的，改按权益法核算，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础按比例结转，因采用权益法核算确认的其他所有者权益变动按比例结转入当期损益；剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认为金融资产，其在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益，对于取得被投资单位控制权之前确认的其他综合收益和其他所有者权益变动全部结转。

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权，属于一揽子交易的，各项交易作为一项处置子公司股权投资并丧失控制权的交易进行会计处理；在丧失控制权之前每一次处置价款与所处置的股权对应得长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。

## 20. 投资性房地产

投资性房地产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产，包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物（含自行建造或开发活动完成后用于出租的建筑物以及正在建造或开发过程中将来用于出租的建筑物）。

与投资性房地产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠的计量时，计入投资性房地产成本；否则，于发生时计入当期损益。

### （1）如果采用成本计量模式的

本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产一出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策。

折旧或摊销方法

| 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 | 20.00   | 5.00   | 4.75    |

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

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

固定资产按成本（并考虑预计弃置费用因素的影响）进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在与其有关的经济利益很可能流入且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别、预计使用寿命和预计净残值率确定折旧率。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。如固定资产各组成部分的使用寿命不同或者以不同方式为企业提供经济利益，则选择不同折旧率或折旧方法，分别计提折旧。

各类固定资产折旧方法、折旧年限、残值率和年折旧率如下：

| 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 | 20.00      | 5.00% | 4.75%       |
| 机器设备    | 年限平均法 | 5.00-10.00 | 5.00% | 9.50-19.00% |
| 运输设备    | 年限平均法 | 5.00       | 5.00% | 19.00%      |
| 电子设备及其他 | 年限平均法 | 5.00       | 5.00% | 19.00%      |
| 固定资产装修  | 年限平均法 | 5.00       |       | 20.00%      |

### (3). 固定资产处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本、符合资本化条件的借款费用以及其他为使在建工程达到预定可使用状态前所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。本公司在建工程结转为固定资产的标准和时点如下：

| 类别             | 转为固定资产的标准和时点  |
|----------------|---|
| 房屋及建筑物         | (1) 主体建设工程及配套工程已完工；(2) 建设工程达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起转入固定资产。 |
| 需安装调试的<br>机器设备 | (1) 相关设备及其他配套设施已安装完毕；(2) 设备经过调试可在一段时间内保持正常稳定运行；(3) 设备达到预定可使用状态。     |

## 23. 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，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。

符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### 2、 借款费用资本化期间

资本化期间，指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。

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，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；

（2）借款费用已经发生；

（3）为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

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

### 3、 暂停资本化期间

符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生的非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，则借款费用暂停资本化；该项中断如是所购建或生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态必要的程序，则借款费用继续资本化。在中断期间发生的借款费用确认为当期损益，直至资产的购建或者生产活动重新开始后借款费用继续资本化。

### 4、 借款费用资本化率、资本化金额的计算方法

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入的专门借款，以专门借款当期实际发生的借款费用，减去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，来确定借款费用的资本化金额。

对于为购建或者生产符合资本化条件的资产而占用的一般借款，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所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借款费用金额。资本化率根据一般借款加权平均实际利率计算确定。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，予以资本化，计入符合资本化条件的资产的成本。除外币专门借款之外的其他外币借款本金及其利息所产生的汇兑差额计入当期损益。

## 24. 生物资产

适用 不适用

## 25. 油气资产

适用 不适用

## 26. 无形资产

### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

#### 1、 无形资产的计价方法

（1）公司取得无形资产时按成本进行初始计量；

外购无形资产的成本，包括购买价款、相关税费以及直接归属于使该项资产达到预定用途所发生的其他支出。

（2）后续计量

在取得无形资产时分析判断其使用寿命。

对于使用寿命有限的无形资产，在为企业带来经济利益的期限内摊销；无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。

#### 1、使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况

| 项目    | 预计使用寿命 | 摊销方法  | 预计使用寿命的确定依据 |
|-------|--------|-------|-------------|
| 土地使用权 | 40-50  | 直线摊销法 | 土地证年限       |
| 专利许可权 | 9.75   | 直线摊销法 | 合同约定许可期限    |
| 排污许可证 | 5      | 直线摊销法 | 预计可使用年限     |
| 非专利技术 | 5      | 直线摊销法 | 预计可使用年限     |
| 软件    | 3      | 直线摊销法 | 预计可使用年限     |

#### (2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

适用 不适用

##### 1、研发支出的归集范围

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括从事研发活动的人员的相关职工薪酬、直接投入的材料费、折旧摊销费用、动力费用、其他费用等，并按以下方式进行归集：从事研发活动的人员的相关职工薪酬主要指直接从事研发活动的人员以及与研发活动密切相关的管理人员和直接服务人员的相关职工薪酬，直接投入的材料费主要指直接投入研发活动的相关材料，折旧摊销费用主要指用于研发活动的固定资产或无形资产的折旧或摊销，动力费用主要指研发活动直接耗用的燃料和动力等能耗费用，其他费用主要指公司研发活动直接相关的研发人员差旅费、测试费等其他支出。

##### 2、划分研究阶段和开发阶段的具体标准

公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

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

##### 3、开发阶段支出资本化的具体条件

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- (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，能够证明其有用性；
- (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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

#### 27. 长期资产减值

适用 不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产、油气资产等长期资产，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

对于因企业合并形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少在每年年度终了进行减值测试。

本公司进行商誉减值测试，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或者资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合。

在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。上述资产减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

## 28. 长期待摊费用

适用  不适用

长期待摊费用为已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

各项费用的摊销期限及摊销方法为：

| 项目   | 摊销方法      | 摊销年限 |
|------|-----------|------|
| 车位费  | 在受益期内平均摊销 | 20 年 |
| 亮化工程 | 在受益期内平均摊销 | 3 年  |

## 29. 合同负债

适用  不适用

本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。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

## 30. 职工薪酬

### (1)、短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

本公司在职工为本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。

本公司为职工缴纳的社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工为本公司提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额。

本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本，其中，非货币性福利按照公允价值计量。

**(2)、离职后福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

**(1) 设定提存计划**

本公司按当地政府的相关规定为职工缴纳基本养老保险和失业保险，在职工为本公司提供服务的会计期间，按以当地规定的缴纳基数和比例计算应缴纳金额，确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

**(2) 设定受益计划**

本公司根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

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，本公司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。

所有设定受益计划义务，包括预期在职工提供服务的年度报告期间结束后的十二个月内支付的义务，根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率予以折现。

设定受益计划产生的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转回至损益，在原设定受益计划终止时在权益范围内将原计入其他综合收益的部分全部结转至未分配利润。

在设定受益计划结算时，按在结算日确定的设定受益计划义务现值和结算价格两者的差额，确认结算利得或损失。

**(3)、辞退福利的会计处理方法**

√适用 □不适用

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

**(4)、其他长期职工福利的会计处理方法**

□适用 √不适用

**31. 预计负债**

√适用 □不适用

与或有事项相关的义务同时满足下列条件时，本公司将其确认为预计负债：

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

预计负债按履行相关现时义务所需的支出的最佳估计数进行初始计量。

在确定最佳估计数时，综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。对于货币时间价值影响重大的，通过对相关未来现金流出进行折现后确定最佳估计数。

所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同的，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；在其他情况下，最佳估计数分别下列情况处理：

- 或有事项涉及单个项目的，按照最可能发生金额确定。
- 或有事项涉及多个项目的，按照各种可能结果及相关概率计算确定。

清偿预计负债所需支出全部或部分预期由第三方补偿的，补偿金额在基本确定能够收到时，作为资产单独确认，确认的补偿金额不超过预计负债的账面价值。

本公司在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

### 32. 股份支付

适用 不适用

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

#### 1、以权益结算的股份支付及权益工具

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。对于授予后立即可行权的股份支付交易，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内每个资产负债表日，本公司根据对可行权权益工具数量的最佳估计，按照授予日公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，任何增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，则本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

#### 2、以现金结算的股份支付及权益工具

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础计算确定的负债的公允价值计量。授予后立即可行权的股份支付交易，本公司在授予日按照承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债。对于授予后完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的股份支付交易，在等待期内的每个资产负债表日，本公司以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本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，并相应计入负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

本公司修改以现金结算的股份支付协议中的条款和条件，使其成为以权益结算的股份支付的，在修改日（无论发生在等待期内还是等待期结束后），本公司按照所授予权益工具当日的公允价值计量以权益结算的股份支付，将已取得的服务计入资本公积，同时终止确认以现金结算的股份支付在修改日已确认的负债，两者之间的差额计入当期损益。如果由于修改延长或缩短了等待期，本公司按照修改后的等待期进行会计处理。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时确认收入。取得相关商品或服务控制权，是指能够主导该商品或服务的使用并从中获得几乎全部的经济利益。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务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。本公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是指本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。本公司根据合同条款，结合其以往的习惯做法确定交易价

格，并在确定交易价格时，考虑可变对价、合同中存在的重大融资成分、非现金对价、应付客户对价等因素的影响。本公司以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确定包含可变对价的交易价格。合同中存在重大融资成分的，本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，并在合同期间内采用实际利率法摊销该交易价格与合同对价之间的差额。

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

- 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期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，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司考虑商品或服务的性质，采用产出法或投入法确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司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，本公司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或服务控制权时，本公司考虑下列迹象：

- 本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品或服务负有现时付款义务。
- 本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。
- 本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。
- 本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。
- 客户已接受该商品或服务。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入。

## (2). 收入确认具体原则

对于某一时点转让商品控制权的货物中国境内销售合同，收入于本公司将商品交于客户且本公司已获得现时的收款权利并很可能收回对价时，即在客户取得相关商品的控制权时确认。

对于某一时点转让商品控制权的货物中国境外销售合同，收入于商品发出并货交承运人或货过船舷且本公司已获得现时的收款权利并很可能收回对价时，即在客户取得相关商品的控制权时确认。

## (3). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关准则规范范围的，在满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产：

- 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关。
- 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。
- 该成本预期能够收回。

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。

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；但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的，本公司在发生时将其计入当期损益。

与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项的差额的，本公司对超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：

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

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述差额高于该资产账面价值的，本公司转回原已计提的减值准备，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。

### 36. 政府补助

适用 不适用

#### 1、类型

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

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

与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

#### 2、确认时点

政府补助在本公司能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。

#### 3、会计处理

与资产相关的政府补助，冲减相关资产账面价值或确认为递延收益。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当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）；

与收益相关的政府补助，用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失；用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益（与本公司日常活动相关的，计入其他收益；与本公司日常活动无关的，计入营业外收入）或冲减相关成本费用或损失。

本公司取得的政策性优惠贷款贴息，区分以下两种情况，分别进行会计处理：

（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用。

（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

所得税包括当期所得税和递延所得税。除因企业合并和直接计入所有者权益（包括其他综合收益）的交易或者事项产生的所得税外，本公司将当期所得税和递延所得税计入当期损益。

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额（暂时性差异）计算确认。

对于可抵扣暂时性差异确认递延所得税资产，以未来期间很可能取得的用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

对于应纳税暂时性差异，除特殊情况外，确认递延所得税负债。

不确认递延所得税资产或递延所得税负债的特殊情况包括：

- 商誉的初始确认；
- 既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的交易或事项。

对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制该暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

资产负债表日，本公司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，减记的金额予以转回。

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

资产负债表日，递延所得税资产及递延所得税负债在同时满足以下条件时以抵销后的净额列示：

- 纳税主体拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；
- 递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

### 38. 租赁

√适用 □不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，承租人和出租人将租赁和非租赁部分进行分拆。

#### 1、 本公司作为承租人

##### (1) 使用权资产

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产。使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括：

租赁负债的初始计量金额；

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；

本公司发生的初始直接费用；

本公司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，但不包括属于为生产存货而发生的成本。

本公司后续采用直线法对使用权资产计提折旧。对能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，本公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；否则，租赁资产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。

本公司按照本节五“27. 长期资产减值”所述原则来确定使用权资产是否已发生减值，并对已识别的减值损失进行会计处理。

##### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认租赁负债。租赁负债按照尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：

固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

根据公司提供的担保余值预计应支付的款项；

购买选择权的行权价格，前提是公司合理确定将行使该选择权；

行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出公司将行使终止租赁选择权。

本公司采用租赁内含利率作为折现率，但如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。

本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益或相关资产成本。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益或相关资产成本。

在租赁期开始日后，发生下列情形的，本公司重新计量租赁负债，并调整相应的使用权资产，若使用权资产的账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将差额计入当期损益：

- 当购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果发生变化，或前述选择权的实际行权情况与原评估结果不一致的，本公司按变动后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债；

- 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动或用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动，本公司按照变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债。

但是，租赁付款额的变动源自浮动利率变动的，使用修订后的折现率计算现值。

### （3）租赁变更

租赁发生变更且同时符合下列条件的，公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：

该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；

增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，公司重新分摊变更后合同的对价，重新确定租赁期，并按照变更后租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债。

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，本公司相应调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益。其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，本公司相应调整使用权资产的账面价值。

## 2、 本公司作为出租人

在租赁开始日，本公司将租赁分为融资租赁和经营租赁。融资租赁，是指无论所有权最终是否转移，但实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁。经营租赁，是指除融资租赁以外的其他租赁。本公司作为转租出租人时，基于原租赁产生的使用权资产对转租赁进行分类。

### （1）经营租赁会计处理

经营租赁的租赁收款额在租赁期内各个期间按照直线法确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入确认相同的基础分摊计入当期损益。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。经营租赁发生变更的，公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

### （2）融资租赁会计处理

在租赁开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，将租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。租赁投资净额为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。

本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。应收融资租赁款的终止确认和减值按照本节五“11. 金融工具”进行会计处理。

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。

融资租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该变更作为一项单独租赁进行会计处理：

- 该变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；
- 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：

- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；
- 假如变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照本节五“11. 金融工具”关于修改或重新议定合同的政策进行会计处理。

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

适用 不适用

本公司选择对短期租赁和低价值资产租赁不确认使用权资产和租赁负债的，将相关的租赁付款额在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。短期租赁，是指在租赁期开始日，租赁期不超过 12 个月且不包含购买选择权的租赁。低价值资产租赁，是指单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

适用 不适用

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

#### (3). 2024 年起首次执行新会计准则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

### 41. 其他

适用 不适用

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种      | 计税依据  | 税率           |
|---------|---|--------------|
| 增值税（注）  | 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，在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%、9%、6%、3% |
| 城市维护建设税 | 按实际缴纳的增值税计缴   | 7%、5%        |
| 教育费附加   | 按实际缴纳的增值税计缴   | 3%           |

|         |             |             |
|---------|-------------|-------------|
| 地方教育费附加 | 按实际缴纳的增值税计缴 | 2%          |
| 企业所得税   | 按应纳税所得额计缴   | 25%、20%、15% |

子公司新昌信贝科技有限公司、国邦（新昌）创业投资有限公司、国邦营养食品（浙江）有限公司、绍兴七方杯企业管理有限公司为增值税小规模纳税人，增值税征收率为 3%。

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（%） |
|------------------|----------|
| 国邦医药集团股份有限公司     | 25       |
| 山东国邦药业有限公司       | 15       |
| 浙江国邦药业有限公司       | 15       |
| 杭州国邦企业管理有限公司     | 20       |
| 杭州宜泛进出口有限公司      | 20       |
| 浙江国邦现代医药有限公司     | 20       |
| 绍兴市国邦大药房有限公司     | 20       |
| 国邦医药（杭州）股权投资有限公司 | 20       |
| 国邦营养食品（浙江）有限公司   | 20       |
| 新昌信贝科技有限公司       | 20       |
| 绍兴七方杯企业管理有限公司    | 20       |
| 其他子公司            | 25       |

## 2. 税收优惠

适用 不适用

1、2023 年 11 月 29 日，子公司山东国邦药业有限公司经山东省科学技术厅、山东省财政厅、国家税务总局山东省税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202337002132 的《高新技术企业证书》，证书有效期为 3 年。子公司山东国邦药业有限公司 2024 年度企业所得税减按 15%征收。

2、2023 年 12 月 8 日，子公司浙江国邦药业有限公司经浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合认定为高新技术企业，并取得编号为 GR202333004663 的《高新技术企业证书》，证书有效期为 3 年。子公司浙江国邦药业有限公司 2024 年度企业所得税减按 15%征收。

3、根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）以及《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 12 号）规定，2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。

子公司杭州国邦企业管理有限公司、子公司杭州宜泛进出口有限公司、子公司浙江国邦现代医药有限公司、子公司绍兴市国邦大药房有限公司、子公司国邦医药（杭州）股权投资有限公司、子公司国邦营养食品（浙江）有限公司、子公司新昌信贝科技有限公司、子公司绍兴七方杯企业管理有限公司符合小型微利企业条件，按 20%的税率缴纳企业所得税。

## 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   | 287,731.57       | 381,954.06       |
| 银行存款   | 1,192,114,159.18 | 1,948,071,874.42 |
| 其他货币资金 | 148,920,579.02   | 145,705,129.11   |
| 合计     | 1,341,322,469.77 | 2,094,158,957.59 |

其他说明

无

**2、交易性金融资产**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                     | 期末余额           | 期初余额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 525,883,891.64 | 465,987,184.66 |
| 其中：                    |                |                |
| 外汇远期外汇合约               |                | 20,768.00      |
| 可转让大额存单                | 525,883,891.64 | 465,966,416.66 |
| 合计                     | 525,883,891.64 | 465,987,184.66 |

其他说明：

□适用 √不适用

**3、衍生金融资产**

□适用 √不适用

**4、应收票据****(1) 应收票据分类列示**

□适用 √不适用

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

□适用 √不适用

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

□适用 √不适用

**(4) 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

### 5、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄      | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|---------|----------------|----------------|
| 1 年以内小计 | 809,333,528.34 | 559,579,878.53 |
| 1 至 2 年 | 1,421,017.45   | 599,504.92     |
| 2 至 3 年 | 114,038.49     | 152,409.60     |
| 3 年以上   | 994,068.78     | 979,052.05     |
| 合计      | 811,862,653.06 | 561,310,845.10 |

## (1). 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 |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 811,862,653.06 | 100    | 41,801,967.94 | 5.15     | 770,060,685.12 | 561,310,845.10 | 100.00 | 29,154,151.77 | 5.19     | 532,156,693.33 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 账龄组合      | 811,862,653.06 | 100    | 41,801,967.94 | 5.15     | 770,060,685.12 | 561,310,845.10 | 100.00 | 29,154,151.77 | 5.19     | 532,156,693.33 |
| 合计        | 811,862,653.06 | /      | 41,801,967.94 | /        | 770,060,685.12 | 561,310,845.10 | /      | 29,154,151.77 | /        | 532,156,693.33 |

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 年以内小计 | 809,333,528.34 | 40,466,676.42 | 5.00     |
| 1 至 2 年 | 1,421,017.45   | 284,203.49    | 20.00    |
| 2 至 3 年 | 114,038.49     | 57,019.25     | 50.00    |
| 3 年以上   | 994,068.78     | 994,068.78    | 100.00   |
| 合计      | 811,862,653.06 | 41,801,967.94 | 5.15     |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

## (2). 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 |               |
| 账龄组合 | 29,154,151.77 | 12,647,816.17 |       |       |      | 41,801,967.94 |
| 合计   | 29,154,151.77 | 12,647,816.17 |       |       |      | 41,801,967.94 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (3). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

**(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额     |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 客户一  | 21,195,103.20 |          | 21,195,103.20 | 2.61                    | 1,059,755.16 |
| 客户二  | 20,642,063.52 |          | 20,642,063.52 | 2.54                    | 1,032,103.18 |
| 客户三  | 18,068,874.16 |          | 18,068,874.16 | 2.23                    | 903,443.71   |
| 客户四  | 16,968,372.20 |          | 16,968,372.20 | 2.09                    | 848,418.61   |
| 客户五  | 14,047,900.00 |          | 14,047,900.00 | 1.73                    | 702,395.00   |
| 合计   | 90,922,313.08 |          | 90,922,313.08 | 11.20                   | 4,546,115.66 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

**6、合同资产**

**(1). 合同资产情况**

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：  
适用 不适用

#### (4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：  
适用 不适用

其他说明：  
无

#### (5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况  
适用 不适用

合同资产核销说明：  
适用 不适用

其他说明：  
适用 不适用

### 7、 应收款项融资

#### (1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 期初余额           |
|------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 471,751,677.36 | 432,764,570.09 |
| 应收账款 |                |                |
| 合计   | 471,751,677.36 | 432,764,570.09 |

#### (2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末已质押金额        |
|--------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 216,169,062.08 |
| 合计     | 216,169,062.08 |

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|----|----------|-----------|
|    |          |           |

|        |                |  |
|--------|----------------|--|
| 银行承兑汇票 | 153,227,932.34 |  |
| 合计     | 153,227,932.34 |  |

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

适用 不适用

| 项目   | 上年年末余额         | 本期新增           | 本期终止确认         | 其他变动 | 期末余额           |
|------|----------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 应收票据 | 432,764,570.09 | 548,004,398.39 | 509,017,291.12 |      | 471,751,677.36 |

| 项目 | 上年年末余额         | 本期新增           | 本期终止确认         | 其他变动 | 期末余额           |
|----|----------------|----------------|----------------|------|----------------|
| 合计 | 432,764,570.09 | 548,004,398.39 | 509,017,291.12 |      | 471,751,677.36 |

## (8). 其他说明:

适用 不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄   | 期末余额           |        | 期初余额           |        |
|------|----------------|--------|----------------|--------|
|      | 金额             | 比例(%)  | 金额             | 比例(%)  |
| 1年以内 | 607,086,925.74 | 99.92  | 474,815,424.34 | 99.61  |
| 1至2年 | 214,652.76     | 0.04   | 302,133.26     | 0.06   |
| 2至3年 | 201,274.62     | 0.03   | 44,886.60      | 0.01   |
| 3年以上 | 74,536.84      | 0.01   | 1,509,355.28   | 0.32   |
| 合计   | 607,577,389.96 | 100.00 | 476,671,799.48 | 100.00 |

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额           | 占预付款项期末余额合计数的比例(%) |
|------|----------------|--------------------|
| 供应商一 | 564,347,000.00 | 92.88              |
| 供应商二 | 6,436,407.69   | 1.06               |
| 供应商三 | 4,824,000.00   | 0.79               |
| 供应商四 | 4,158,000.00   | 0.68               |
| 供应商五 | 3,072,944.71   | 0.51               |
| 合计   | 582,838,352.40 | 95.92              |

其他说明

适用 不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应收利息  |               |               |
| 应收股利  |               |               |
| 其他应收款 | 17,971,643.18 | 17,215,372.28 |
| 合计    | 17,971,643.18 | 17,215,372.28 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

#### (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

## 其他应收款

## (1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄   | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|------|---------------|---------------|
| 1年以内 | 6,030,283.20  | 5,075,116.31  |
| 1至2年 | 1,405,118.27  | 3,852,835.73  |
| 2至3年 | 3,864,571.88  | 445,082.40    |
| 3年以上 | 13,221,189.74 | 13,160,434.51 |
| 合计   | 24,521,163.09 | 22,533,468.95 |

## (1). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质    | 期末账面余额        | 期初账面余额        |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金     | 16,361,642.99 | 14,917,060.40 |
| 备用金及其他  | 5,109,429.50  | 4,627,048.66  |
| 出口退税    | 603,966.72    | 543,236.01    |
| 待收回预付货款 | 2,446,123.88  | 2,446,123.88  |
| 合计      | 24,521,163.09 | 22,533,468.95 |

## (2). 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) |              |
| 2024年1月1日余额    | 2,871,972.79 |                      | 2,446,123.88         | 5,318,096.67 |
| 2024年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| —转入第二阶段        |              |                      |                      |              |
| —转入第三阶段        |              |                      |                      |              |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |              |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 1,231,423.24 |                      |                      | 1,231,423.24 |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2024年6月30日余额   | 4,103,396.03 |                      | 2,446,123.88         | 6,549,519.91 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

### (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 |              |
| 按账龄组合计提坏账准备 | 2,871,972.79 | 1,231,423.24 |       |       |      | 4,103,396.03 |
| 按单项计提坏账准备   | 2,446,123.88 |              |       |       |      | 2,446,123.88 |
| 合计          | 5,318,096.67 | 1,231,423.24 |       |       |      | 6,549,519.91 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

### (4). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称                | 期末余额         | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄   | 坏账准备期末余额 |
|---------------------|--------------|---------------------|-------|--|----------|
| 浙江杭州湾上虞工业园区管理委员会    | 5,723,386.00 | 23.34               | 保证金   | 1-2年<br>246,786.00元, 3年以上<br>5,476,600.00元 |          |
| 山东滨海经济开发区财政国库集体支付中心 | 5,530,000.00 | 22.55               | 保证金   | 3年以上                                       |          |

|                |               |       |         |      |              |
|----------------|---------------|-------|---------|------|--------------|
| 内蒙古东孚精细化学品有限公司 | 2,446,123.88  | 9.98  | 待收回预付货款 | 2-3年 | 2,446,123.88 |
| 山东新和成维生素有限公司   | 860,000.00    | 3.51  | 保证金     | 2-3年 | 430,000.00   |
| 潍坊华居建筑安装有限公司   | 700,000.00    | 2.85  | 保证金     | 1年以内 | 35,000.00    |
| 合计             | 15,259,509.88 | 62.23 | /       | /    | 2,911,123.88 |

## (6). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10. 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 项目   | 期末余额             |                   |                  | 期初余额             |                   |                  |
|------|------------------|-------------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|
|      | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             | 账面余额             | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值             |
| 原材料  | 192,764,638.25   | 6,606,442.10      | 186,158,196.15   | 185,963,219.75   | 8,093,612.46      | 177,869,607.29   |
| 在产品  | 457,578,662.11   | 8,741,067.21      | 448,837,594.90   | 438,407,772.74   | 10,031,566.44     | 428,376,206.30   |
| 库存商品 | 595,435,052.64   | 34,032,777.91     | 561,402,274.73   | 692,878,731.73   | 11,312,972.81     | 681,565,758.92   |
| 发出商品 | 143,355,901.37   | 3,848,895.42      | 139,507,005.95   | 80,745,272.97    |                   | 80,745,272.97    |
| 合计   | 1,389,134,254.37 | 53,229,182.64     | 1,335,905,071.73 | 1,397,994,997.19 | 29,438,151.71     | 1,368,556,845.48 |

## (2). 确认为存货的数据资源

□适用 √不适用

## (3). 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  | 8,093,612.46  | 212,713.93    |    | 1,699,884.29  |    | 6,606,442.10  |
| 在产品  | 10,031,566.44 | 2,460,311.12  |    | 3,750,810.35  |    | 8,741,067.21  |
| 库存商品 | 11,312,972.81 | 38,019,464.55 |    | 15,299,659.45 |    | 34,032,777.91 |
| 发出商品 |               | 3,848,895.42  |    |               |    | 3,848,895.42  |
| 合计   | 29,438,151.71 | 44,541,385.02 |    | 20,750,354.09 |    | 53,229,182.64 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 期末余额          | 减值准备      | 期末账面价值        | 公允价值 | 预计处置费用 | 预计处置时间 |
|------|---------------|-----------|---------------|------|--------|--------|
| 固定资产 | 11,024,104.67 | 51,494.24 | 10,972,610.43 |      |        | 2024年  |
| 无形资产 | 4,619,145.07  |           | 4,619,145.07  |      |        | 2024年  |
| 合计   | 15,643,249.74 | 51,494.24 | 15,591,755.50 |      |        | /      |

其他说明：

无

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 预缴企业所得税 | 202,825.80    | 202,825.80    |
| 期末留抵增值税 | 26,858,456.23 | 39,833,683.37 |

|             |               |               |
|-------------|---------------|---------------|
| 四方监管账户资金及其他 | 7,093.00      | 7,205.71      |
| 合计          | 27,068,375.03 | 40,043,714.88 |

其他说明：

无

#### 14、 债权投资

##### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

##### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

##### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：

无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

##### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

#### 15、 其他债权投资

##### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3) 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 17、长期股权投资

## (1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位          | 期初余额           | 本期增减变动 |      |             |          |        |             |        |    | 期末余额           | 减值准备期末余额 |
|----------------|----------------|--------|------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|----------------|----------|
|                |                | 追加投资   | 减少投资 | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 | 其他 |                |          |
| 一、合营企业         |                |        |      |             |          |        |             |        |    |                |          |
| 二、联营企业         |                |        |      |             |          |        |             |        |    |                |          |
| 南京和美乐生物科技有限公司  | 10,969,051.42  |        |      | -43,279.52  |          |        |             |        |    | 10,925,771.90  |          |
| 山东滨安职业培训学校有限公司 | 4,365,064.74   |        |      | -662,797.38 |          |        |             |        |    | 3,702,267.36   |          |
| 衢州颐山健康管理有限公司   | 35,005,166.19  |        |      | -19,355.30  |          |        |             |        |    | 34,985,810.89  |          |
| 衢州国蓝健康产业有限公司   | 34,785,194.69  |        |      | -347,768.53 |          |        |             |        |    | 34,437,426.16  |          |
| 好吉色食品有限公司      | 16,002,292.00  |        |      | 619,880.01  |          |        |             |        |    | 16,622,172.01  |          |
| 小计             | 101,126,769.04 |        |      | -453,320.72 |          |        |             |        |    | 100,673,448.32 |          |
| 合计             | 101,126,769.04 |        |      | -453,320.72 |          |        |             |        |    | 100,673,448.32 |          |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 权益工具投资 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 合计     | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

其他说明：

无

## 20、投资性房地产

## 21、投资性房地投资性房地产

投资性房地产计量模式

## (1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

| 项目                 | 房屋、建筑物        | 合计            |
|--------------------|---------------|---------------|
| 一、账面原值             |               |               |
| 1. 期初余额            | 81,359,815.29 | 81,359,815.29 |
| 2. 本期增加金额          |               |               |
| (1) 外购             |               |               |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 |               |               |
| (3) 企业合并增加         |               |               |
| 3. 本期减少金额          |               |               |
| (1) 处置             |               |               |
| (2) 其他转出           |               |               |
| 4. 期末余额            | 81,359,815.29 | 81,359,815.29 |
| 二、累计折旧和累计摊销        |               |               |
| 1. 期初余额            | 5,857,906.68  | 5,857,906.68  |
| 2. 本期增加金额          | 1,952,635.56  | 1,952,635.56  |
| (1) 计提或摊销          | 1,952,635.56  | 1,952,635.56  |
| 3. 本期减少金额          |               |               |
| (1) 处置             |               |               |
| (2) 其他转出           |               |               |
| 4. 期末余额            | 7,810,542.24  | 7,810,542.24  |
| 三、减值准备             |               |               |
| 1. 期初余额            |               |               |
| 2. 本期增加金额          |               |               |
| (1) 计提             |               |               |
| 3. 本期减少金额          |               |               |
| (1) 处置             |               |               |
| (2) 其他转出           |               |               |
| 4. 期末余额            |               |               |
| 四、账面价值             |               |               |
| 1. 期末账面价值          | 73,549,273.05 | 73,549,273.05 |
| 2. 期初账面价值          | 75,501,908.61 | 75,501,908.61 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 22、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   | 3,915,253,076.52 | 3,693,392,649.45 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 3,915,253,076.52 | 3,693,392,649.45 |

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           | 机器设备             | 运输工具          | 电子设备及其他       | 固定资产装修        | 合计               |
|------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值：    |                  |                  |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 1,717,829,679.36 | 3,270,240,509.40 | 16,905,248.64 | 94,332,217.38 | 42,058,238.25 | 5,141,365,893.03 |
| 2. 本期增加金额  | 120,376,277.70   | 309,385,578.14   | 1,118,106.20  | 4,391,609.28  | 26,605.50     | 435,298,176.82   |
| (1) 购置     |                  | 5,990,471.00     | 1,118,106.20  | 338,622.53    | 26,605.50     | 7,473,805.23     |
| (2) 在建工程转入 | 120,376,277.70   | 303,395,107.14   |               | 4,052,986.75  |               | 427,824,371.59   |
| (3) 企业合并增加 |                  |                  |               |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额  |                  | 28,660,729.21    | 1,357,640.18  | 155,757.29    |               | 30,174,126.68    |
| (1) 处置或报废  |                  | 28,660,729.21    | 1,357,640.18  | 155,757.29    |               | 30,174,126.68    |
| 4. 期末余额    | 1,838,205,957.06 | 3,550,965,358.33 | 16,665,714.66 | 98,568,069.37 | 42,084,843.75 | 5,546,489,943.17 |
| 二、累计折旧     |                  |                  |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额    | 334,523,308.54   | 1,011,984,254.30 | 12,321,369.74 | 50,463,069.74 | 18,170,635.34 | 1,427,462,637.66 |
| 2. 本期增加金额  | 39,421,120.39    | 149,563,540.85   | 1,159,470.86  | 3,901,999.86  | 3,785,037.58  | 197,831,169.54   |
| (1) 计提     | 39,421,120.39    | 149,563,540.85   | 1,159,470.86  | 3,901,999.86  | 3,785,037.58  | 197,831,169.54   |

|           |                  |                  |               |               |               |                  |
|-----------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 3. 本期减少金额 |                  | 12,720,890.08    | 1,289,758.17  | 554,983.67    |               | 14,565,631.92    |
| (1) 处置或报废 |                  | 12,720,890.08    | 1,289,758.17  | 554,983.67    |               | 14,565,631.92    |
| 4. 期末余额   | 373,944,428.93   | 1,148,826,905.07 | 12,191,082.43 | 53,810,085.93 | 21,955,672.92 | 1,610,728,175.28 |
| 三、减值准备    |                  |                  |               |               |               |                  |
| 1. 期初余额   | 11,490,800.46    | 9,019,805.46     |               |               |               | 20,510,605.92    |
| 2. 本期增加金额 |                  |                  |               |               |               |                  |
| (1) 计提    |                  |                  |               |               |               |                  |
| 3. 本期减少金额 |                  | 1,914.55         |               |               |               | 1,914.55         |
| (1) 处置或报废 |                  | 1,914.55         |               |               |               | 1,914.55         |
| 4. 期末余额   | 11,490,800.46    | 9,017,890.91     |               |               |               | 20,508,691.37    |
| 四、账面价值    |                  |                  |               |               |               |                  |
| 1. 期末账面价值 | 1,452,770,727.67 | 2,393,120,562.35 | 4,474,632.23  | 44,757,983.44 | 20,129,170.83 | 3,915,253,076.52 |
| 2. 期初账面价值 | 1,371,815,570.36 | 2,249,236,449.64 | 4,583,878.90  | 43,869,147.64 | 23,887,602.91 | 3,693,392,649.45 |

## (2). 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 账面原值          | 累计折旧         | 减值准备          | 账面价值 | 备注 |
|--------|---------------|--------------|---------------|------|----|
| 房屋及建筑物 | 13,557,552.97 | 2,437,162.09 | 11,120,390.88 |      |    |
| 机器设备   | 10,632,306.51 | 3,982,504.34 | 6,649,802.17  |      |    |

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 账面价值           | 未办妥产权证书的原因 |
|------|----------------|------------|
| 浙江国邦 | 268,624,598.75 | 正在办理中      |
| 山东国邦 | 229,504,372.61 | 正在办理中      |
| 中同科技 | 18,849,247.07  | 正在办理中      |
| 国邦医药 | 16,318,124.09  | 正在办理中      |

## (5). 固定资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

□适用 √不适用

## 23、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 | 475,833,563.36 | 635,983,293.61 |
| 工程物资 | 300,918.60     | 668,320.37     |
| 合计   | 476,134,481.96 | 636,651,613.98 |

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           |
| 山东医药中间体项目                                   | 128,595,770.86 |      | 128,595,770.86 | 118,366,916.09 |      | 118,366,916.09 |
| 801项目                                       | 63,482,354.04  |      | 63,482,354.04  | 61,972,113.07  |      | 61,972,113.07  |
| 133项目                                       | 46,321,338.62  |      | 46,321,338.62  |                |      |                |
| 3号车间生产线                                     | 41,613,688.13  |      | 41,613,688.13  |                |      |                |
| 5500吨植保健康<br>高效农药及70000<br>吨医药中间体项目<br>(一期) | 25,072,406.73  |      | 25,072,406.73  |                |      |                |
| 70324年D005新<br>工艺优化项目                       | 17,081,098.99  |      | 17,081,098.99  |                |      |                |
| 动保及工程装备研<br>究部项目                            | 10,659,366.11  |      | 10,659,366.11  |                |      |                |
| 1500T/a强力霉素<br>项目                           | 18,942,205.49  |      | 18,942,205.49  | 18,942,205.49  |      | 18,942,205.49  |
| 30519000吨特种<br>化学品项目(一期<br>固液焚烧炉项目)         |                |      |                | 33,664,449.86  |      | 33,664,449.86  |
| 50122年硼钠与氯<br>代丁酸甲酯及其中<br>间体项目              |                |      |                | 116,821,837.58 |      | 116,821,837.58 |
| DCS升级扩容                                     |                |      |                | 37,289,884.63  |      | 37,289,884.63  |
| 浙江国邦生命科技<br>产业园项目                           |                |      |                | 103,597,210.31 |      | 103,597,210.31 |

|        |                |  |                |                |  |                |
|--------|----------------|--|----------------|----------------|--|----------------|
| 其他零星工程 | 124,065,334.39 |  | 124,065,334.39 | 145,328,676.58 |  | 145,328,676.58 |
| 合计     | 475,833,563.36 |  | 475,833,563.36 | 635,983,293.61 |  | 635,983,293.61 |

## (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 |
|---------------------------------|----------------|----------------|---------------|------------|----------|----------------|----------------|------|-----------|--------------|-------------|------|
| 山东医药中间体项目                       | 344,110,000.00 | 118,366,916.09 | 10,228,854.77 |            |          | 128,595,770.86 | 40.46          | 在建   |           |              |             | 自筹   |
| 801项目                           | 71,035,000.00  | 61,972,113.07  | 1,510,240.97  |            |          | 63,482,354.04  | 89.37          | 在建   |           |              |             | 自筹   |
| 133项目                           | 98,130,000.00  | 15,209,832.94  | 31,111,505.68 |            |          | 46,321,338.62  | 31.70          | 在建   |           |              |             | 自筹   |
| 3号车间生产线2期项目                     | 50,000,000.00  |                | 41,613,688.13 |            |          | 41,613,688.13  | 83.23          | 在建   |           |              |             | 自筹   |
| 5500吨植保健康高效农药及70000吨医药中间体项目(一期) | 67,180,000.00  | 4,896,886.89   | 20,175,519.84 |            |          | 25,072,406.73  | 30.03          | 在建   |           |              |             | 自筹   |

|   |                  |                |                |                |               |                |        |    |  |  |   |    |
|---|------------------|----------------|----------------|----------------|---------------|----------------|--------|----|--|--|---|----|
| 1500T/a<br>强力霉素<br>项目                           | 259,616,000.00   | 18,942,205.49  |                |                | 10,717,618.45 | 8,224,587.04   | 87.56  | 在建 |  |  |   | 自筹 |
| 30519000<br>吨特种化<br>学品项目<br>(一期固<br>液焚烧炉<br>项目) | 50,000,000.00    | 33,664,449.86  | 6,219,664.19   | 39,884,114.05  |               |                | 79.77  | 完工 |  |  |   | 自筹 |
| 50122年<br>硼钠与氯<br>代丁酸甲<br>酯及其中<br>间体项目          | 138,000,000.00   | 116,821,837.58 | 61,620.22      | 116,883,457.80 |               |                | 84.70  | 完工 |  |  |   | 自筹 |
| 浙江国邦<br>生命科技<br>产业园项<br>目                       | 265,425,000.00   | 103,597,210.31 | 8,496,862.15   | 112,094,072.46 |               |                | 101.71 | 完工 |  |  |   | 自筹 |
| 合计  | 1,343,496,000.00 | 473,471,452.23 | 119,417,955.95 | 268,861,644.31 | 10,717,618.45 | 313,310,145.42 | /      | /  |  |  | / | /  |

说明：部分在建工程项目在前期已有部分转入固定资产。

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

### (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**工程物资**

√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       |
| 设备及五金配件 | 300,918.60 |      | 300,918.60 | 668,320.37 |      | 668,320.37 |
| 合计      | 300,918.60 |      | 300,918.60 | 668,320.37 |      | 668,320.37 |

其他说明：

无

**24、生产性生物资产**

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**25、油气资产**

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

**26、使用权资产**

(1). 使用权资产情况

□适用 √不适用

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 27、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 土地使用权          | 专利权        | 非专利技术         | 软件           | 排污许可证         | 合计             |
|------------|----------------|------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |            |               |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 412,833,126.28 | 970,873.78 | 11,230,188.69 | 1,413,055.28 | 11,298,771.01 | 437,746,015.04 |
| 2. 本期增加金额  |                |            |               | 1,359,818.01 | 102,330.00    | 1,462,148.01   |
| (1) 购置     |                |            |               | 1,359,818.01 | 102,330.00    | 1,462,148.01   |
| (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    | 412,833,126.28 | 970,873.78 | 11,230,188.69 | 2,772,873.29 | 11,401,101.01 | 439,208,163.05 |
| 二、累计摊销     |                |            |               |              |               |                |
| 1. 期初余额    | 58,886,442.65  | 165,961.40 | 10,805,660.11 | 1,065,947.41 | 7,974,815.23  | 78,898,826.80  |
| 2. 本期增加金额  | 4,345,280.16   | 97,087.32  | 283,018.86    | 203,718.13   | 749,439.60    | 5,678,544.07   |
| (1) 计提     | 4,345,280.16   | 97,087.32  | 283,018.86    | 203,718.13   | 749,439.60    | 5,678,544.07   |
| 3. 本期减少金额  |                |            |               |              |               |                |
| (1) 处置     |                |            |               |              |               |                |
| 4. 期末余额    | 63,231,722.81  | 263,048.72 | 11,088,678.97 | 1,269,665.54 | 8,724,254.83  | 84,577,370.87  |
| 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  | 349,601,403.47 | 707,825.06 | 141,509.72    | 1,503,207.75 | 2,676,846.18  | 354,630,792.18 |
| 2. 期初账面价值  | 353,946,683.63 | 804,912.38 | 424,528.58    | 347,107.87   | 3,323,955.78  | 358,847,188.24 |

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). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因    |
|--------|---------------|---------------|
| 辰宇化工土地 | 22,191,060.93 | 吸收合并子公司，产权变更中 |

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 28、商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加    | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------------|---------------|---------|------|---------------|
|                 |               | 企业合并形成的 | 处置   |               |
| 浙江国邦现代医药有限公司    | 2,850,894.14  |         |      | 2,850,894.14  |
| 浙江东盈药业有限公司      | 22,081,585.95 |         |      | 22,081,585.95 |
| 浙江中同药业有限公司      | 25,487.37     |         |      | 25,487.37     |
| 合计              | 24,957,967.46 |         |      | 24,957,967.46 |

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|-----------------|---------------|------|------|---------------|
|                 |               | 计提   | 处置   |               |
| 浙江国邦现代医药有限公司    | 2,850,894.14  |      |      | 2,850,894.14  |
| 浙江东盈药业有限公司      | 22,081,585.95 |      |      | 22,081,585.95 |
| 浙江中同药业有限公司      |               |      |      |               |
| 合计              | 24,932,480.09 |      |      | 24,932,480.09 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

| 名称                 | 所属资产组或组合的构成及依据                                       | 所属经营分部及依据                      | 是否与以前年度保持一致 |
|--------------------|--|--------------------------------|-------------|
| 浙江国邦现代医药有限公司含商誉资产组 | 浙江国邦现代医药有限公司的经营性长期资产及分摊至该资产组的商誉，依据为能够产生独立现金流的最小资产组合。 | 所属分部为浙江国邦现代医药有限公司，依据为内部组织结构划分。 | 是           |
| 浙江东盈药业有限公司含商誉资产组   | 浙江东盈药业有限公司的经营性长期资产及分摊至该资产组的商誉，依据为能够产生独立现金流的最小资产组合。   | 所属分部为浙江东盈药业有限公司，依据为内部组织结构划分。   | 是           |
| 浙江中同药业有限公司含商誉资产组   | 浙江中同药业有限公司的经营性长期资产及分摊至该资产组的商誉，依据为能够产生独立现金流的最小资产组合。   | 所属分部为浙江中同药业有限公司，依据为内部组织结构划分。   | 是           |

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

#### (4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

#### (5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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         |
|------|--------------|--------|------------|--------|--------------|
| 车位费  | 7,918,768.91 |        | 234,994.86 |        | 7,683,774.05 |
| 亮化工程 | 104,645.06   |        | 104,645.06 |        |              |
| 合计   | 8,023,413.97 |        | 339,639.92 |        | 7,683,774.05 |

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           | 118,346,103.98 | 18,564,492.00 | 76,258,477.79  | 12,309,043.05 |
| 内部交易未实现利润        | 18,777,577.02  | 2,425,285.63  | 21,189,080.28  | 3,409,641.40  |
| 递延收益             | 13,248,025.46  | 1,987,203.82  | 11,102,713.93  | 1,665,407.09  |
| 非同一控制下企业合并资产评估调整 | 480,410.53     | 72,061.58     | 501,021.13     | 75,153.17     |
| 交易性金融负债公允价值变动    | 64,746.00      | 9,711.90      |                |               |
| 合计               | 150,916,862.99 | 23,058,754.93 | 109,051,293.13 | 17,459,244.71 |

**(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 | 15,843,715.07  | 2,376,557.26  | 16,137,671.27  | 2,420,650.69  |
| 交易性金融资产公允价值变动   | 11,469,125.00  | 1,720,368.75  | 10,342,212.44  | 1,667,581.87  |
| 固定资产一次性全额扣除     | 103,653,571.11 | 15,548,035.66 | 112,782,933.21 | 16,917,439.98 |
| 合计              | 130,966,411.18 | 19,644,961.67 | 139,262,816.92 | 21,005,672.54 |

**(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 13,000,267.04    | 10,058,487.89     | 9,680,807.13     | 7,778,437.58      |
| 递延所得税负债 | 13,000,267.04    | 6,644,694.63      | 9,680,807.13     | 11,324,865.41     |

## (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           |
|-----------|----------------|----------------|
| 资产减值准备    | 16,765,433.49  | 19,551,357.15  |
| 内部交易未实现利润 | 3,598,362.15   | 3,118,688.62   |
| 可弥补亏损     | 172,282,851.17 | 164,331,896.65 |
| 政府补助递延收益  | 678,222.57     | 697,249.27     |
| 合计        | 193,324,869.38 | 187,699,191.69 |

## (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 |
|-------|----------------|----------------|----|
| 2024年 | 20,576,955.03  | 21,148,198.91  |    |
| 2025年 | 19,673,843.90  | 19,673,843.90  |    |
| 2026年 | 14,394,092.84  | 14,394,092.84  |    |
| 2027年 | 28,079,236.99  | 28,079,236.99  |    |
| 2028年 | 80,550,797.30  | 81,036,524.01  |    |
| 2029年 | 9,007,925.11   |                |    |
| 合计    | 172,282,851.17 | 164,331,896.65 | /  |

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          |
| 预付工程款 | 15,819,504.86 |      | 15,819,504.86 | 17,140,987.39 |      | 17,140,987.39 |
| 合计    | 15,819,504.86 |      | 15,819,504.86 | 17,140,987.39 |      | 17,140,987.39 |

其他说明：

无

## 32、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末             |                |       |           | 期初               |                  |       |           |
|---------|----------------|----------------|-------|-----------|------------------|------------------|-------|-----------|
|         | 账面余额           | 账面价值           | 受限类型  | 受限情况      | 账面余额             | 账面价值             | 受限类型  | 受限情况      |
| 货币资金    | 257,437,032.25 | 257,437,032.25 | 质押或冻结 | 开立银行承兑汇票等 | 392,934,169.42   | 392,934,169.42   | 质押或冻结 | 开立银行承兑汇票等 |
| 交易性金融资产 | 10,000,000.00  | 10,000,000.00  | 质押    | 开立银行承兑汇票  | 320,000,000.00   | 320,000,000.00   | 质押    | 开立银行承兑汇票  |
| 应收款项融资  | 216,169,062.08 | 216,169,062.08 | 质押    | 开立银行承兑汇票  | 308,245,286.99   | 308,245,286.99   | 质押    | 开立银行承兑汇票  |
| 其他流动资产  | 7,093.00       | 7,093.00       | 监管账户  | 四方监管账户    | 7,205.71         | 7,205.71         | 监管账户  | 四方监管账户    |
| 合计      | 483,613,187.33 | 483,613,187.33 | /     | /         | 1,021,186,662.12 | 1,021,186,662.12 | /     | /         |

其他说明：

无

**33、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           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 460,328,485.73 | 482,694,130.56 |
| 合计   | 460,328,485.73 | 482,694,130.56 |

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

**34、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 | 期末余额      | 指定的理由和依据 |
|---------|------|-----------|----------|
| 交易性金融负债 |      |           | /        |
| 其中：     |      |           |          |
| 远期外汇合约  |      | 64,746.00 | /        |
| 合计      |      | 64,746.00 | /        |

其他说明：

□适用 √不适用

**35、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**36、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             |
|--------|----------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 585,784,714.59 | 1,090,789,223.93 |
| 合计     | 585,784,714.59 | 1,090,789,223.93 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

**37、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 |
|----|------|------|
|----|------|------|

|      |                |                |
|------|----------------|----------------|
| 1年以内 | 574,751,109.92 | 601,291,185.39 |
| 1至2年 | 36,364,690.54  | 15,236,047.04  |
| 2至3年 | 3,699,842.42   | 1,178,533.62   |
| 3年以上 | 7,142,594.63   | 6,116,834.10   |
| 合计   | 621,958,237.51 | 623,822,600.15 |

## (2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 38、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、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          |
|---------|---------------|---------------|
| 预收商品销售款 | 50,812,467.55 | 55,848,631.50 |
| 合计      | 50,812,467.55 | 55,848,631.50 |

## (2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 40、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         | 81,213,139.40 | 267,090,456.61 | 275,260,489.62 | 73,043,106.39 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,304,281.32  | 20,112,960.78  | 20,197,186.06  | 1,220,056.04  |
| 合计             | 82,517,420.72 | 287,203,417.39 | 295,457,675.68 | 74,263,162.43 |

## (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 | 80,439,922.31 | 233,831,609.87 | 241,944,692.46 | 72,326,839.72 |
| 二、职工福利费       |               | 12,045,007.85  | 12,038,407.85  | 6,600.00      |
| 三、社会保险费       | 773,217.09    | 12,069,940.69  | 12,133,491.11  | 709,666.67    |
| 其中：医疗保险费      | 706,884.31    | 10,663,961.16  | 10,717,253.99  | 653,591.48    |
| 工伤保险费         | 66,332.78     | 1,405,979.53   | 1,416,237.12   | 56,075.19     |
| 生育保险费         |               |                |                |               |
| 四、住房公积金       |               | 8,187,930.00   | 8,187,930.00   |               |
| 五、工会经费和职工教育经费 |               | 955,968.20     | 955,968.20     |               |
| 合计            | 81,213,139.40 | 267,090,456.61 | 275,260,489.62 | 73,043,106.39 |

## (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 | 1,233,903.49 | 19,339,070.34 | 19,420,391.35 | 1,152,582.48 |
| 2、失业保险费  | 70,377.83    | 773,890.44    | 776,794.71    | 67,473.56    |
| 合计       | 1,304,281.32 | 20,112,960.78 | 20,197,186.06 | 1,220,056.04 |

其他说明：

□适用 √不适用

## 41. 应交税费

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 增值税   | 2,101,282.51  | 533,867.57    |
| 企业所得税 | 23,380,300.42 | 18,443,084.04 |
| 个人所得税 | 2,362,267.14  | 1,243,229.36  |
| 房产税   | 3,869,646.08  | 6,352,853.57  |
| 土地使用税 | 2,867,088.06  | 5,734,176.19  |

|         |               |               |
|---------|---------------|---------------|
| 印花税     | 1,050,079.52  | 1,189,213.20  |
| 城市维护建设税 | 1,188,399.76  | 402,987.02    |
| 教育费附加   | 644,538.00    | 176,363.88    |
| 地方教育费附加 | 429,692.00    | 117,575.92    |
| 环境保护税   | 20,153.07     | 33,827.13     |
| 合计      | 37,913,446.56 | 34,227,177.88 |

其他说明：

无

## 42、其他应付款

### (1). 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付利息  |               |               |
| 应付股利  | 621,951.39    | 621,951.39    |
| 其他应付款 | 40,158,855.11 | 45,597,522.95 |
| 合计    | 40,780,806.50 | 46,219,474.34 |

### (2). 应付利息

适用 不适用

### 应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目            | 期末余额       | 期初余额       |
|---------------|------------|------------|
| 子公司已宣告尚未发放的股利 | 621,951.39 | 621,951.39 |
| 合计            | 621,951.39 | 621,951.39 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

## 其他应付款

### (1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 保证金     | 9,586,482.94  | 19,806,900.84 |
| 厂房拆迁款   | 11,583,227.44 | 11,583,227.44 |
| 借款      |               | 6,095,946.07  |
| 应付股权受让款 | 4,953,422.30  | 4,953,422.30  |
| 代垫款及其他  | 14,035,722.43 | 3,158,026.30  |
| 合计      | 40,158,855.11 | 45,597,522.95 |

## (2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 期末余额          | 未偿还或结转的原因  |
|-------|---------------|------------|
| 厂房拆迁款 | 11,583,227.44 | 拆迁工程尚未验收完毕 |
| 合计    | 11,583,227.44 | /          |

其他说明：

□适用 √不适用

## 43、持有待售负债

□适用 √不适用

## 44、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 | 385,153,125.00 | 28,875,166.67 |
| 合计         | 385,153,125.00 | 28,875,166.67 |

其他说明：

无

## 45、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         |
|--------|--------------|--------------|
| 待转销项税额 | 3,347,955.12 | 4,627,905.23 |
| 合计     | 3,347,955.12 | 4,627,905.23 |

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

## 46、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           |
|------|----------------|----------------|
| 信用借款 | 230,026,819.45 | 451,700,000.00 |
| 合计   | 230,026,819.45 | 451,700,000.00 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

#### 47、应付债券

##### (1). 应付债券

适用 不适用

##### (2). 应付债券的具体情况：（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

适用 不适用

##### (3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

##### (4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 48、租赁负债

适用 不适用

#### 49、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

**50、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**51、预计负债**

□适用 √不适用

**52、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元币种人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因        |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 政府补助 | 11,799,963.18 | 3,375,000.00 | 1,248,715.15 | 13,926,248.03 | 收到与资产相关政府补助 |
| 合计   | 11,799,963.18 | 3,375,000.00 | 1,248,715.15 | 13,926,248.03 | /           |

其他说明：

√适用 □不适用

| 负债项目            | 上年年末余额       | 本期新增补助金额 | 本期计入当期损益金额 | 其他变动 | 期末余额         | 与资产相关/与收益相关 |
|-----------------|--------------|----------|------------|------|--------------|-------------|
| 园区循环化改造项目建设专项资金 | 727,661.80   |          | 140,420.88 |      | 587,240.92   | 与资产相关       |
| 鼓励扩大工业有效投入奖励    | 3,075,030.75 |          | 447,120.84 |      | 2,627,909.91 | 与资产相关       |
| 省级园区循环化改造项目资金补助 | 34,020.00    |          | 3,780.00   |      | 30,240.00    | 与资产相关       |
| 循环经济补助          | 2,868,066.73 |          | 282,966.66 |      | 2,585,100.07 | 与资产相关       |

| 负债项目                    | 上年年末余额        | 本期新增补助金额     | 本期计入当期损益金额   | 其他变动 | 期末余额          | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|---------------|--------------|--------------|------|---------------|-------------|
| 2020 年 智能化改造重点项目补助      | 1,935,804.60  |              | 77,392.19    |      | 1,858,412.41  | 与资产相关       |
| 2021 年 度智能化改造重点项目补助     | 1,459,236.55  |              | 98,414.52    |      | 1,360,822.03  | 与资产相关       |
| 化工产业改造提升 2.0 版智能化改造项目补助 | 1,700,142.75  |              | 166,119.67   |      | 1,534,023.08  | 与资产相关       |
| 2022 年度智能化改造重点项目补助      |               | 3,375,000.00 | 32,500.39    |      | 3,342,499.61  | 与资产相关       |
| 合计                      | 11,799,963.18 | 3,375,000.00 | 1,248,715.15 |      | 13,926,248.03 |             |

### 53、其他非流动负债

适用 不适用

### 54、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 | 558,823,500.00 |             |    |       |    |    | 558,823,500.00 |

其他说明：

无

### 55、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

**56、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） | 3,607,088,514.33 |      |      | 3,607,088,514.33 |
| 其他资本公积     |                  |      |      |                  |
| 合计         | 3,607,088,514.33 |      |      | 3,607,088,514.33 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**57、库存股**

√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          |
|------------------------|------|---------------|------|---------------|
| 为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份 |      | 99,526,828.93 |      | 99,526,828.93 |
| 合计                     |      | 99,526,828.93 |      | 99,526,828.93 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于2024年1月26日召开第二届董事会第六次会议，审议通过了《关于以集中竞价交易方式回购股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份用于后续实施股权激励或员工持股计划。截至2024年6月30日，公司通过集中竞价交易方式累计回购股份6,127,000股，已回购股份占公司总股本的比例为1.10%。

**58、其他综合收益**

□适用 √不适用

**59、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 |      | 11,611,633.07 | 11,611,633.07 |      |
| 合计    |      | 11,611,633.07 | 11,611,633.07 |      |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**60、 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 | 183,831,416.84 |      |      | 183,831,416.84 |
| 合计     | 183,831,416.84 |      |      | 183,831,416.84 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

**61、 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           | 3,082,290,465.23 | 2,846,488,451.71 |
| 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            | 3,082,290,465.23 | 2,846,488,451.71 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 404,597,903.42   | 612,464,147.66   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  | 41,368,034.14    |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 166,654,575.65   | 335,294,100.00   |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 3,320,233,793.00 | 3,082,290,465.23 |

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。

**62、 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 | 2,877,733,764.21 | 2,114,883,625.82 | 2,802,265,421.74 | 2,113,370,482.21 |
| 其他业务 | 14,622,750.45    | 8,231,807.43     | 7,454,820.88     | 4,103,242.06     |
| 合计   | 2,892,356,514.66 | 2,123,115,433.25 | 2,809,720,242.62 | 2,117,473,724.27 |

**(2). 营业收入、营业成本的分解信息**

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

63、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         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 4,070,821.51  | 2,627,107.07  |
| 教育费附加   | 2,210,688.55  | 1,524,425.50  |
| 地方教育费附加 | 1,473,792.38  | 1,016,283.67  |
| 房产税     | 5,910,244.87  | 4,013,443.47  |
| 土地使用税   | 3,762,487.98  | 4,745,882.20  |
| 车船使用税   | 9,092.96      | 18,536.96     |
| 印花税     | 1,886,898.74  | 2,470,215.67  |
| 环境保护税   | 49,905.91     | 77,916.61     |
| 合计      | 19,373,932.90 | 16,493,811.15 |

其他说明：

无

64、销售费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-------|---------------|---------------|
| 职工薪酬  | 10,713,363.24 | 10,340,999.72 |
| 佣金    | 9,650,695.76  | 11,164,501.39 |
| 业务招待费 | 5,333,065.15  | 6,045,594.47  |
| 保险费   | 1,960,541.23  | 1,007,026.13  |
| 差旅费   | 1,859,805.69  | 2,147,814.26  |
| 业务宣传费 | 1,232,289.80  | 692,983.59    |
| 办公费   | 470,605.46    | 369,310.73    |
| 其他    | 1,024,965.01  | 723,461.87    |
| 合计    | 32,245,331.34 | 32,491,692.16 |

其他说明：

无

**65、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    | 68,767,132.97  | 76,021,840.80  |
| 折旧费     | 32,273,904.76  | 23,077,538.70  |
| 水电费     | 9,561,538.63   | 10,567,562.01  |
| 停工损失    | 7,764,331.31   | 4,549,592.94   |
| 中介机构费   | 7,079,629.35   | 3,299,926.08   |
| 摊销费     | 5,908,514.67   | 6,492,740.22   |
| 修理费     | 4,048,630.89   | 6,271,165.01   |
| 业务招待费   | 2,514,265.56   | 3,296,119.22   |
| 差旅费     | 2,443,597.40   | 2,140,656.46   |
| 办公费     | 2,440,939.31   | 3,427,979.67   |
| 实验费用    | 1,949,408.16   | 3,972,462.42   |
| 保险费     | 1,639,884.91   | 1,514,221.14   |
| 技术咨询服务费 | 1,163,574.14   | 1,230,762.66   |
| 其他      | 3,054,946.34   | 6,585,661.80   |
| 合计      | 150,610,298.40 | 152,448,229.13 |

其他说明：

无

**66、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         |
|------|---------------|---------------|
| 材料费  | 48,319,448.91 | 44,104,803.45 |
| 职工薪酬 | 29,717,683.50 | 30,019,341.08 |
| 折旧费  | 6,016,146.98  | 8,264,759.79  |
| 动力费用 | 4,036,705.47  | 8,506,165.70  |
| 其他   | 4,869,978.93  | 6,543,289.95  |
| 合计   | 92,959,963.79 | 97,438,359.97 |

其他说明：

无

**67、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 利息费用   | 14,774,714.01  | 9,485,790.21   |
| 减：利息收入 | 19,396,872.95  | 29,867,621.96  |
| 汇兑损益   | -18,310,066.66 | -22,447,035.64 |
| 其他     | 1,833,662.32   | 2,322,033.67   |
| 合计     | -21,098,563.28 | -40,506,833.72 |

其他说明：

无

**68、其他收益**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 按性质分类        | 本期发生额         | 上期发生额        |
|--------------|---------------|--------------|
| 政府补助         | 2,727,448.87  | 2,535,087.40 |
| 进项税加计抵减      | 15,964,745.12 |              |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 943,666.90    | 643,607.07   |
| 合计           | 19,635,860.89 | 3,178,694.47 |

其他说明：

无

**69、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   | -453,320.72   | -287,314.01   |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 2,994,153.83  | -2,817,360.44 |
| 理财产品投资收益         | 7,739,237.35  | 1,660,157.26  |
| 合计               | 10,280,070.46 | -1,444,517.19 |

其他说明：

无

**70、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**71、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       | 5,876,329.22 | 4,582,500.01 |
| 交易性金融负债       | -64,746.00   | -944,986.30  |
| 合计            | 5,811,583.22 | 3,637,513.71 |

其他说明：

无

**72、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 |
|----|-------|-------|
|    |       |       |

|           |                |               |
|-----------|----------------|---------------|
| 应收账款坏账损失  | -12,647,816.17 | -4,205,581.37 |
| 其他应收款坏账损失 | -1,231,423.24  | -513,591.02   |
| 合计        | -13,879,239.41 | -4,719,172.39 |

其他说明：

无

### 73、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          |
|-------------------|----------------|----------------|
| 存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -44,541,385.02 | -17,017,810.39 |
| 合计                | -44,541,385.02 | -17,017,810.39 |

其他说明：

无

### 74、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 |
|----------|----------|-------|
| 长期资产处置收益 | 2,260.90 |       |
| 合计       | 2,260.90 |       |

其他说明：

□适用 √不适用

### 75、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 | 1,801,553.50 |            | 1,801,553.50  |
| 其中：固定资产处置利得 | 1,801,553.50 |            | 1,801,553.50  |
| 其他          | 802,818.67   | 377,857.10 | 802,818.67    |
| 合计          | 2,604,372.17 | 377,857.10 | 2,604,372.17  |

其他说明：

□适用 √不适用

### 76、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 | 8,244,788.11  | 3,674,269.31 | 8,244,788.11  |
| 其中：固定资产处置损失 | 8,244,788.11  | 3,674,269.31 | 8,244,788.11  |
| 对外捐赠        | 650,000.00    | 650,000.00   | 650,000.00    |
| 其他          | 2,079,705.61  | 663,434.45   | 2,079,705.61  |
| 合计          | 10,974,493.72 | 4,987,703.76 | 10,974,493.72 |

其他说明：

无

## 77、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 | 66,680,377.22 | 56,502,054.25 |
| 递延所得税费用 | -6,960,221.09 | -452,296.09   |
| 合计      | 59,720,156.13 | 56,049,758.16 |

### (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                           | 464,089,147.75 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 116,022,286.94 |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -46,339,372.83 |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 196,894.66     |
| 非应税收入的影响                       | 42,722.49      |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 551,305.63     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -28,789.70     |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 2,186,531.31   |
| 研发费加计扣除的影响                     | -12,911,422.37 |
| 所得税费用                          | 59,720,156.13  |

其他说明：

适用 不适用

## 78、其他综合收益

适用 不适用

**79、现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助      | 4,853,733.72  | 2,039,808.81  |
| 利息收入      | 19,396,872.95 | 29,867,621.96 |
| 暂收款及收回暂付款 | 20,224,511.21 | 23,835,992.79 |
| 其他        | 802,818.67    | 192,528.00    |
| 合计        | 45,277,936.55 | 55,935,951.56 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期发生额          | 上期发生额          |
|-----------|----------------|----------------|
| 研发支出      | 57,226,133.31  | 59,154,259.10  |
| 暂付款及归还暂收款 | 17,574,155.69  | 5,825,931.74   |
| 佣金        | 9,650,695.76   | 11,164,501.39  |
| 水电费       | 9,561,538.63   | 10,567,562.01  |
| 业务招待费     | 7,847,330.71   | 9,341,713.69   |
| 停工损失      | 7,764,331.31   | 4,549,592.94   |
| 中介机构费     | 7,079,629.35   | 3,299,926.08   |
| 差旅费       | 4,303,403.09   | 4,288,470.72   |
| 修理费       | 4,048,630.89   | 6,271,165.01   |
| 保险费       | 3,600,426.14   | 2,521,247.27   |
| 办公费       | 2,911,544.77   | 3,797,290.40   |
| 实验费用      | 1,949,408.16   | 3,972,462.42   |
| 手续费支出     | 1,833,662.32   | 2,322,033.67   |
| 技术咨询服务费   | 1,163,574.14   | 1,230,762.66   |
| 捐赠支出      | 650,000.00     | 650,000.00     |
| 其他        | 7,993,279.28   | 10,294,591.79  |
| 合计        | 145,157,743.55 | 139,251,510.89 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

□适用 √不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目                     | 本期发生额         | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|-------|
| 为员工持股计划或者股权激励而收购的本公司股份 | 99,526,828.93 |       |
| 合计                     | 99,526,828.93 |       |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

## 80、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                        | 404,368,991.62 | 356,856,363.05 |
| 加：资产减值准备                   | 44,541,385.02  | 17,017,810.39  |
| 信用减值损失                     | 13,879,239.41  | 4,719,172.39   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧    | 199,783,805.10 | 148,887,375.72 |
| 使用权资产摊销                    |                |                |
| 无形资产摊销                     | 5,678,544.07   | 6,329,024.48   |

|                                  |                  |                  |
|----------------------------------|------------------|------------------|
| 长期待摊费用摊销                         | 339,639.92       | 653,843.64       |
| 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） | -2,260.90        |                  |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 6,443,234.61     | 3,674,269.31     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              | -5,811,583.22    | -3,637,513.71    |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | -676,083.39      | 16,073,311.01    |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -10,280,070.46   | 1,444,517.19     |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -2,280,050.31    | 596,065.24       |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）             | -4,680,170.78    | -1,048,361.33    |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）                 | -11,889,611.27   | 13,132,826.26    |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）            | -404,981,551.71  | -611,598,786.30  |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）            | -486,465,308.10  | 80,019,607.82    |
| 其他                               | 2,048,030.13     | -1,138,885.66    |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | -249,983,820.26  | 31,980,639.50    |
| <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                          | 1,083,885,437.52 | 1,588,443,331.98 |
| 减：现金的期初余额                        | 1,701,224,788.17 | 1,581,159,171.33 |
| 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                     | -617,339,350.65  | 7,284,160.65     |

## (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         | 1,083,885,437.52 | 1,701,224,788.17 |
| 其中：库存现金      | 287,731.57       | 381,954.06       |
| 可随时用于支付的银行存款 | 1,082,114,159.18 | 1,700,837,193.19 |

|                             |                  |                  |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 1,483,546.77     | 5,640.92         |
| 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              | 1,083,885,437.52 | 1,701,224,788.17 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 |                  |                  |

## (5) 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目        | 本期金额           | 上期金额           | 理由       |
|-----------|----------------|----------------|----------|
| 银行承兑汇票保证金 | 147,156,742.21 | 142,938,208.38 | 票据保证金    |
| 质押的大额存单   | 110,000,000.00 | 247,230,681.23 | 质押开立票据等  |
| 保函保证金     |                | 2,483,000.00   | 保函保证金    |
| 农民工工资保证金  | 23,303.48      | 23,279.81      | 农民工工资保证金 |
| 水费保证金     | 252,986.56     | 255,000.00     | 水费保证金    |
| ETC 保证金   | 3,000.00       | 3,000.00       | ETC 保证金  |
| POS 机保证金  | 1,000.00       | 1,000.00       | POS 机保证金 |
| 合计        | 257,437,032.25 | 392,934,169.42 | /        |

其他说明：

□适用 √不适用

## 81、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

## 82、外币货币性项目

## (1). 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额        | 折算汇率   | 期末折算人民币余额      |
|-------|---------------|--------|----------------|
| 货币资金  |               |        |                |
| 其中：美元 | 17,937,640.08 | 7.1268 | 127,837,973.33 |
| 欧元    | 507,403.37    | 7.6617 | 3,887,572.41   |
| 应收账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 56,846,942.98 | 7.1268 | 405,136,793.20 |
| 欧元    | 937,865.00    | 7.6617 | 7,185,640.27   |
| 应付账款  |               |        |                |
| 其中：美元 | 130,696.27    | 7.1268 | 931,446.17     |

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、租赁

(1) 作为承租人

适用 不适用

(2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

### 84、数据资源

适用 不适用

### 85、其他

适用 不适用

## 八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额         | 上期发生额         |
|------|---------------|---------------|
| 材料费  | 48,319,448.91 | 44,104,803.45 |
| 职工薪酬 | 29,717,683.50 | 30,019,341.08 |
| 动力费用 | 4,036,705.47  | 8,506,165.70  |
| 折旧费  | 6,016,146.98  | 8,264,759.79  |

|            |               |               |
|------------|---------------|---------------|
| 其他         | 4,869,978.93  | 6,543,289.95  |
| 合计         | 92,959,963.79 | 97,438,359.97 |
| 其中：费用化研发支出 | 92,959,963.79 | 97,438,359.97 |
| 资本化研发支出    |               |               |

其他说明：

无

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

## (3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用

2024 年 3 月，子公司浙江七方杯饮品有限公司认缴出资 100 万元，设立子公司绍兴七方杯企业管理有限公司。

## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元币种:人民币

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册资本             | 注册地  | 业务性质                | 持股比例(%) |        | 取得方式 |
|------------------|-------|------------------|------|---------------------|---------|--------|------|
|                  |       |                  |      |                     | 直接      | 间接     |      |
| 新昌和宝生物科技有限公司     | 浙江绍兴  | 10000 万元人民币      | 浙江绍兴 | 动物保健品产品生产、销售        | 100.00  |        | 设立   |
| 浙江中同科技有限公司       | 浙江绍兴  | 30000 万元人民币      | 浙江绍兴 | 医药产品生产、销售           | 100.00  |        | 设立   |
| 新昌国邦进出口有限公司      | 浙江绍兴  | 300 万元人民币        | 浙江绍兴 | 动物保健品、医药产品销售        | 100.00  |        | 设立   |
| 山东国邦药业有限公司       | 山东潍坊  | 10473 万元人民币      | 山东潍坊 | 动物保健品产品、关键医药中间体生产销售 | 100.00  |        | 设立   |
| 浙江国邦药业有限公司       | 浙江绍兴  | 13880 万元人民币      | 浙江绍兴 | 医药原料药、关键医药中间体生产销售   | 100.00  |        | 购买   |
| 浙江东盈药业有限公司       | 浙江绍兴  | 23405.7776 万元人民币 | 浙江绍兴 | 医药原料药、关键医药中间体生产销售   |         | 100.00 | 购买   |
| 杭州宜泛进出口有限公司      | 浙江杭州  | 3000 万元人民币       | 浙江杭州 | 医药产品贸易              | 100.00  |        | 设立   |
| 杭州国邦企业管理有限公司     | 浙江杭州  | 500 万元人民币        | 浙江杭州 | 管理咨询                | 90.00   | 10.00  | 设立   |
| 浙江国邦现代医药有限公司     | 浙江绍兴  | 1183.4 万元人民币     | 浙江绍兴 | 医药产品流通              | 63.38   |        | 购买   |
| 浙江中同药业有限公司       | 浙江绍兴  | 1000 万元人民币       | 浙江绍兴 | 医药制剂生产、销售           |         | 100.00 | 购买   |
| 绍兴市国邦大药房有限公司     | 浙江绍兴  | 50 万元人民币         | 浙江绍兴 | 医药产品流通              |         | 63.38  | 设立   |
| 国邦(新昌)创业投资有限公司   | 浙江绍兴  | 30000 万元人民币      | 浙江绍兴 | 创业投资、股权投资           | 100.00  |        | 设立   |
| 国邦医药(杭州)股权投资有限公司 | 浙江杭州  | 30000 万元人民币      | 浙江杭州 | 股权投资、信息咨询           | 100.00  |        | 设立   |
| 浙江七方杯饮品有限公司      | 浙江绍兴  | 15000 万元人民币      | 浙江绍兴 | 饮料生产; 食品销售          |         | 80.87  | 设立   |
| 国邦营养食品(浙江)有限公司   | 浙江绍兴  | 1000 万元人民币       | 浙江绍兴 | 食品销售; 技术服务          |         | 69.00  | 设立   |
| 新昌信贝科技有限公司       | 浙江绍兴  | 50 万元人民币         | 浙江绍兴 | 技术服务; 中介服务          |         | 100.00 | 设立   |
| 绍兴七方杯企业管理有限公司    | 浙江绍兴  | 100 万元人民币        | 浙江绍兴 | 商务服务                |         | 80.87  | 设立   |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

**(2). 重要的非全资子公司**

适用 不适用

**(3). 重要非全资子公司的主要财务信息**

适用 不适用

**(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：**

适用 不适用

**(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易**

适用 不适用

**3、 在合营企业或联营企业中的权益**

适用 不适用

**(1). 重要的合营企业或联营企业**

适用 不适用

**(2). 重要合营企业的主要财务信息**

适用 不适用

**(3). 重要联营企业的主要财务信息**

□适用 √不适用

**(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

|                 | 期末余额/本期发生额     | 期初余额/上期发生额     |
|-----------------|----------------|----------------|
| 联营企业：           |                |                |
| 投资账面价值合计        | 100,673,448.33 | 101,126,769.04 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 |                |                |
| —净利润            | -453,320.72    | 60,460.61      |
| —其他权益变动         |                | -300,870.88    |
| —综合收益总额         | -453,320.72    | -240,410.27    |

其他说明

无

**(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明**

□适用 √不适用

**(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损**

□适用 √不适用

**(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺**

□适用 √不适用

**(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债**

□适用 √不适用

**4、重要的共同经营**

□适用 √不适用

**5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益**

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

**6、其他**

□适用 √不适用

**十一、政府补助****1、报告期末按应收金额确认的政府补助**

□适用 √不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额          | 本期新增补助金额     | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益     | 本期其他变动 | 期末余额          | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|--------------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益   | 11,799,963.18 | 3,375,000.00 |             | 1,248,715.15 |        | 13,926,248.03 | 与资产相关    |
| 合计     | 11,799,963.18 | 3,375,000.00 |             | 1,248,715.15 |        | 13,926,248.03 | /        |

## 3、计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类型    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 与资产相关 | 1,248,715.15 | 1,138,885.66 |
| 与收益相关 | 1,478,733.72 | 1,384,830.00 |
| 合计    | 2,727,448.87 | 2,523,715.66 |

其他说明：

无

## 十二、与金融工具相关的风险

### 1、金融工具的风险

适用 不适用

(一) 金融工具产生的各类风险

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、流动性风险和市场风险（包括汇率风险、利率风险和其他价格风险）。上述金融风险以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会通过管理层递交的月度报告来审查已执行程序的有效性以及风险管理目标和政策的合理性。本公司的内部审计师也会审计风险管理的政策和程序，并且将有关发现汇报给审计委员会。本公司风险管理的总体目标是在不过度影响公司竞争力和应变力的情况下，制定尽可能降低风险的风险管理政策

#### 1、信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司发生财务损失的风险。本公司主要面临赊销导致的客户信用风险。在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司对每一客户均设置了赊销限额，该限额为无需获得额外批准的最大额度。

公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。在监控客户的信用风险时，按照客户的信用特征对其分组。被评为“高

风险”级别的客户会放在受限制客户名单里，并且只有在额外批准的前提下，公司才可在未来期间内对其赊销，否则必须要求其提前支付相应款项。

## 2、流动性风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。

本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。流动性风险由本公司的财务部门集中控制。财务部门通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。同时持续监控公司是否符合借款协议的规定，从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

| 项目          | 期末余额   |                  |                |               |       |                  | 未折现合同金额合计        | 账面价值 |
|-------------|--------|------------------|----------------|---------------|-------|------------------|------------------|------|
|             | 即时偿还   | 1 年以内            | 1-2 年          | 2-5 年         | 5 年以上 |                  |                  |      |
| 短期借款        |        | 460,328,485.73   |                |               |       | 460,328,485.73   | 460,328,485.73   |      |
| 应付票据        |        | 585,784,714.59   |                |               |       | 585,784,714.59   | 585,784,714.59   |      |
| 应付账款        |        | 621,958,237.51   |                |               |       | 621,958,237.51   | 621,958,237.51   |      |
| 其他应付款       |        | 40,780,806.50    |                |               |       | 40,780,806.50    | 40,780,806.50    |      |
| 一年内到期的非流动负债 |        | 385,153,125.00   |                |               |       | 385,153,125.00   | 385,153,125.00   |      |
| 长期借款        |        |                  | 141,143,697.11 | 88,883,122.34 |       | 230,026,819.45   | 230,026,819.45   |      |
| 合计          |        | 2,094,005,369.33 | 141,143,697.11 | 88,883,122.34 |       | 2,324,032,188.78 | 2,324,032,188.78 |      |
| 项目          | 上年年末余额 |                  |                |               |       |                  | 未折现合同金额合计        | 账面价值 |
|             | 即时偿还   | 1 年以内            | 1-2 年          | 2-5 年         | 5 年以上 |                  |                  |      |
| 短期借款        |        | 482,694,130.56   |                |               |       | 482,694,130.56   | 482,694,130.56   |      |
| 应付票据        |        | 1,090,789,223.93 |                |               |       | 1,090,789,223.93 | 1,090,789,223.93 |      |
| 应付账款        |        | 623,822,600.15   |                |               |       | 623,822,600.15   | 623,822,600.15   |      |
| 其他应付款       |        | 46,219,474.34    |                |               |       | 46,219,474.34    | 46,219,474.34    |      |
| 一年内到期的非流动负债 |        | 28,875,166.67    |                |               |       | 28,875,166.67    | 28,875,166.67    |      |
| 长期借款        |        |                  | 451,700,000.00 |               |       | 451,700,000.00   | 451,700,000.00   |      |
| 合计          |        | 2,272,400,595.65 | 451,700,000.00 |               |       | 2,724,100,595.65 | 2,724,100,595.65 |      |

## 3、市场风险

金融工具的市场风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，包括汇率风险、利率风险和其他价格风险。

### (1) 利率风险

利率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。

本公司面临的利率风险主要来源于银行借款。公司目前以固定利率借款为主、浮动利率借款为辅政策规避利率风险。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超出现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但是管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

在其他变量保持不变的情况下，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降 100 个基点，对本公司的净利润影响如下。管理层认为 100 个基点合理反映了利率可能发生变动的合理范围。

| 利率变化       | 对净利润的影响       |
|------------|---------------|
| 上升 100 个基点 | -1,124,130.56 |
| 下降 100 个基点 | 1,124,130.56  |

## (2) 汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。此外，公司还可能签署远期外汇合约或货币互换合约以达到规避汇率风险的目的。

本公司面临的汇率风险主要来源于以美元、欧元计价的金融资产和金融负债，外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下：

| 项目      | 期末余额           |               |                | 上年年末余额         |               |                |
|---------|----------------|---------------|----------------|----------------|---------------|----------------|
|         | 美元             | 欧元            | 合计             | 美元             | 欧元            | 合计             |
| 外币金融资产： |                |               |                |                |               |                |
| 货币资金    | 127,837,973.33 | 3,887,572.41  | 131,725,545.74 | 157,109,514.63 | 12,925,370.86 | 170,034,885.49 |
| 应收账款    | 405,136,793.20 | 7,185,640.27  | 412,322,433.47 | 301,003,955.14 | 3,380,792.06  | 304,384,747.20 |
| 小计      | 532,974,766.53 | 11,073,212.68 | 544,047,979.21 | 458,113,469.77 | 16,306,162.92 | 474,419,632.69 |
| 外币金融负债： |                |               |                |                |               |                |
| 应付账款    | 931,446.17     |               | 931,446.17     | 692,990.44     |               | 692,990.44     |
| 小计      | 931,446.17     |               | 931,446.17     | 692,990.44     |               | 692,990.44     |

在所有其他变量保持不变的情况下，如果人民币对外币升值或贬值 5%，对本公司净利润的影响如下。管理层认为 5%合理反映了人民币对外币可能发生变动的合理范围。

| 汇率变化        | 对净利润的影响        |
|-------------|----------------|
| 人民币对外币上升 5% | -27,155,826.65 |
| 人民币对外币下降 5% | 27,155,826.65  |

## 2、套期

## (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用**3、金融资产转移****(1) 转移方式分类**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 转移方式     | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额      | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据  |
|----------|-----------|----------------|--------|--|
| 应收款项融资背书 | 银行承兑汇票    | 494,719,428.62 | 终止确认   | 由于银行承兑汇票承兑人的信用等级较高，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。 |
| 应收款项融资贴现 | 银行承兑汇票    | 14,297,862.50  | 终止确认   | 由于银行承兑汇票承兑人的信用等级较高，信用风险和延期付款风险很小，并且票据相关的利率风险已转移给银行，可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移，故终止确认。 |
| 合计       | /         | 509,017,291.12 | /      | /  |

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目     | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额    | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|----------------|---------------|
| 应收款项融资 | 背书转让      | 494,719,428.62 |               |
| 应收款项融资 | 票据贴现      | 14,297,862.50  | 111,336.16    |
| 合计     | /         | 509,017,291.12 | 111,336.16    |

**(3) 继续涉入的转移金融资产**适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 十三、公允价值的披露

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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。

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。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

#### 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     |            |                  | 合计               |
|---------------------------|------------|------------|------------------|------------------|
|                           | 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       |                  |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>        |            |            |                  |                  |
| （一）交易性金融资产                |            |            | 525,883,891.64   | 525,883,891.64   |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产  |            |            | 525,883,891.64   | 525,883,891.64   |
| （1）可转让大额存单                |            |            | 525,883,891.64   | 525,883,891.64   |
| （二）应收款项融资                 |            |            | 471,751,677.36   | 471,751,677.36   |
| （三）非流动金融资产                |            |            | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |
| 1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |
| （1）权益工具投资                 |            |            | 20,000,000.00    | 20,000,000.00    |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b>     |            |            | 1,017,635,569.00 | 1,017,635,569.00 |
| （四）交易性金融负债                |            |            |                  |                  |
| 1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债  |            |            | 64,746.00        | 64,746.00        |
| 其中：远期外汇合约                 |            |            | 64,746.00        | 64,746.00        |
| <b>持续以公允价值计量的负债总额</b>     |            |            | 64,746.00        | 64,746.00        |

#### 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

#### 3、持续和非持续第二层次公允价值计量项目，采用的估值技术和重要参数的定性及定量信息

适用 不适用

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

适用 不适用

## 5、持续的第三层次公允价值计量项目，期初与期末账面价值间的调节信息及不可观察参数敏感性分析

适用 不适用

## 6、持续的公允价值计量项目，本期内发生各层级之间转换的，转换的原因及确定转换时点的政策

适用 不适用

## 7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

## 8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

## 9、其他

适用 不适用

## 十四、关联方及关联交易

## 1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 母公司名称      | 注册地  | 业务性质 | 注册资本  | 母公司对本企业的持股比例 (%) | 母公司对本企业的表决权比例 (%) |
|------------|------|------|-------|------------------|-------------------|
| 新昌安德贸易有限公司 | 浙江绍兴 | 投资   | 50.00 | 23.08            | 23.08             |

## 本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是邱家军、陈晶晶夫妇。

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

本企业子公司的情况详见本节“十、在其他主体中的权益”。

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见本节“十、在其他主体中的权益”。

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

√适用 □不适用

| 合营或联营企业名称      | 与本企业关系 |
|----------------|--------|
| 南京和美乐生物科技有限公司  | 联营企业   |
| 山东滨安职业培训学校有限公司 | 联营企业   |
| 衢州颐山健康管理有限公司   | 联营企业   |
| 衢州国蓝健康产业有限公司   | 联营企业   |
| 好吉色食品有限公司      | 联营企业   |

其他说明

□适用 √不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本企业关系      |
|----------------|------------------|
| 新昌公盛材料有限公司     | 实际控制人控制的公司       |
| 杭州国逸物业服务服务有限公司 | 实际控制人控制的公司       |
| 南京圣和药业股份有限公司   | 公司独立董事吴晓明担任董事的企业 |
| 衢州国颐酒店管理有限公司   | 实际控制人控制的公司       |

其他说明

无

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方            | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------------|--------|--------------|--------------|
| 新昌公盛材料有限公司     | 加工、原材料 | 2,450,969.57 | 5,514,823.01 |
| 杭州国逸物业服务服务有限公司 | 物业服务   | 265,871.55   | 236,937.09   |
| 好吉色食品有限公司      | 采购商品   | 115,575.93   |              |
| 山东滨安职业培训学校有限公司 | 员工培训服务 |              | 57,928.00    |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方          | 关联交易内容 | 本期发生额        | 上期发生额      |
|--------------|--------|--------------|------------|
| 新昌公盛材料有限公司   | 水电汽及其他 | 452,716.67   | 471,946.28 |
| 南京圣和药业股份有限公司 | 商品销售   |              | 869,469.02 |
| 好吉色食品有限公司    | 加工服务   | 3,828,681.61 | 165,978.71 |
| 衢州国颐酒店管理有限公司 | 商品销售   | 10,548.68    |            |

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

单位：元币种：人民币

| 承租方名称      | 租赁资产种类    | 本期确认的租赁收入  | 上期确认的租赁收入  |
|------------|-----------|------------|------------|
| 新昌公盛材料有限公司 | 房屋设备租赁及物业 | 406,069.35 | 321,998.56 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 出租方名称      | 租赁资产种类      | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） |       | 支付的租金      |       |
|------------|-------------|------------------------|-------|------------|-------|
|            |             | 本期发生额                  | 上期发生额 | 本期发生额      | 上期发生额 |
| 新昌公盛材料有限公司 | 屋顶分布式光伏发电设备 | 398,500.00             |       | 398,500.00 |       |

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 | 657.34 | 795.62 |

## (8). 其他关联交易

□适用 √不适用

## 6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

## (1). 应收项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方           | 期末余额      |        | 期初余额       |           |
|------|---------------|-----------|--------|------------|-----------|
|      |               | 账面余额      | 坏账准备   | 账面余额       | 坏账准备      |
| 应收账款 |               |           |        |            |           |
|      | 新昌公盛材料有限公司    | 7,116.00  | 355.80 |            |           |
|      | 南京圣和药业股份有限公司  |           |        | 990,000.00 | 49,500.00 |
|      | 好吉色食品有限公司     |           |        | 221,888.20 | 11,094.41 |
| 预付款项 |               |           |        |            |           |
|      | 南京和美乐生物科技有限公司 | 57,341.50 |        |            |           |

## (2). 应付项目

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方        | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|------|------------|------------|------------|
| 应付账款 |            |            |            |
|      | 新昌公盛材料有限公司 | 925,621.95 | 294,000.00 |

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、 关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

适用 不适用

## 十五、股份支付

### 1、各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

### 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

### 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

### 4、本期股份支付费用

适用 不适用

### 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

### 6、其他

适用 不适用

## 十六、承诺及或有事项

### 1、重要承诺事项

适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

应付票据事项：

1、截至 2024 年 6 月 30 日，子公司浙江中同科技有限公司以保证金 75,545.31 元、银行定期存单 1,278,774.24 元为质押，在浙商银行股份有限公司绍兴新昌支行开立银行承兑汇票 1,354,080.00 元。

2、截至 2024 年 6 月 30 日，子公司浙江中同药业有限公司以保证金 226,398.53 元、银行定期存单 7,308,108.57 元为质押，在浙商银行股份有限公司绍兴新昌支行开立银行承兑汇票 7,423,519.00 元。

3、截至 2024 年 6 月 30 日，子公司新昌国邦进出口有限公司以保证金 311,509.35 元、银行定期存单 10,186,993.41 元为质押，并调剂集团内公司额度，在浙商银行股份有限公司绍兴新昌支行开立银行承兑汇票 20,417,943.41 元。

4、截至 2024 年 6 月 30 日，子公司新昌和宝生物科技有限公司以保证金 407,308.67 元、银行定期存单 10,248,653.92 元为质押，在浙商银行股份有限公司绍兴新昌支行开立银行承兑汇票 10,650,792.07 元。

5、截至 2024 年 6 月 30 日，子公司新昌和宝生物科技有限公司以银行定期存单 20,000,000.00 元为质押，在中国农业银行股份有限公司新昌东区支行开立银行承兑汇票 20,000,000.00 元。

- 6、截至2024年6月30日，子公司浙江七方杯饮品有限公司以保证金9,071,301.38元、银行定期存单19,320,419.00元为质押，在浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行开立银行承兑汇票28,225,619.00元。
- 7、截至2024年6月30日，子公司浙江东盈药业有限公司以保证金4,130,311.12元、银行定期存单21,494,597.98元，银行承兑汇票48,566,677.14为质押，并调剂集团内额度，在浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行开立银行承兑汇票82,931,002.72元。
- 8、截至2024年6月30日，子公司浙江国邦药业有限公司以银行定期存单30,000,000.00元为质押，在绍兴银行股份有限公司新昌支行开立银行承兑汇票30,000,000.00元。
- 9、截至2024年6月30日，子公司浙江国邦药业有限公司以银行定期存单170,000,000.00元为质押，在中国银行股份有限公司上虞支行开立银行承兑汇票125,000,000.00元。
- 10、截至2024年6月30日，子公司浙江国邦药业有限公司以保证金63,059,193.57元、银行承兑汇票216,169,062.08元为质押，在浙商银行股份有限公司绍兴上虞支行开立银行承兑汇票268,634,886.39元。
- 11、截至2024年6月30日，子公司浙江国邦药业有限公司以自身信用做担保，在中信银行股份有限公司绍兴上虞支行开立银行承兑汇票33,000,000.00元。
- 12、截至2024年6月30日，公司以保证金3,408.03元为质押，在浙商银行股份有限公司绍兴新昌支行开立银行承兑汇票0.00元。
- 13、截至2024年6月30日，子公司山东国邦药业有限公司以保证金37,627.15元为质押，在中信银行股份有限公司潍坊分行开立银行承兑汇票0.00元。
- 14、截至2024年6月30日，子公司山东国邦药业有限公司以保证金0.01元为质押，在浙商银行股份有限公司潍坊分行开立银行承兑汇票0.00元。

## 2、或有事项

### (1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

### (2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

## 3、其他

适用 不适用

## 十七、资产负债表日后事项

### 1、重要的非调整事项

适用 不适用

### 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

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、重要债务重组

适用 不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4、年金计划

适用 不适用

5、终止经营

适用 不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

(2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

(3). 公司无报告分部的，或者不能披露各报告分部的资产总额和负债总额的，应说明原因

适用 不适用

(4). 其他说明

适用 不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8、其他

适用 不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

### 1、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

#### (2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

#### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明

无

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明:

适用 不适用

无

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

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  | 1,225,255,934.40 | 1,405,255,934.40 |
| 其他应收款 | 1,990,848,544.29 | 1,659,124,032.29 |
| 合计    | 3,216,104,478.69 | 3,064,379,966.69 |

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

#### (4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

## (6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 应收股利

## (7). 应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额             | 期初余额             |
|--------------|------------------|------------------|
| 新昌和宝生物科技有限公司 | 60,000,000.00    | 60,000,000.00    |
| 浙江国邦药业有限公司   | 436,170,000.00   | 586,170,000.00   |
| 山东国邦药业有限公司   | 729,085,934.40   | 759,085,934.40   |
| 合计           | 1,225,255,934.40 | 1,405,255,934.40 |

## (8). 重要的账龄超过1年的应收股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目(或被投资单位)   | 期末余额           | 账龄  | 未收回的原因    | 是否发生减值及其判断依据                |
|--------------|----------------|---|-----------|-----------------------------|
| 新昌和宝生物科技有限公司 | 60,000,000.00  | 2-3年  | 合并范围的资金安排 | 否，子公司营业正常，有持续正常的往来交易，未发生减值。 |
| 浙江国邦药业有限公司   | 217,050,000.00 | 1-2年<br>67,050,000.00元，<br>2-3年<br>150,000,000.00元                            | 合并范围的资金安排 | 否，子公司营业正常，有持续正常的往来交易，未发生减值。 |
| 山东国邦药业有限公司   | 548,205,934.40 | 1-2年<br>82,950,000.00元，<br>2-3年<br>450,000,000.00元，<br>3年以上<br>15,255,934.40元 | 合并范围的资金安排 | 否，子公司营业正常，有持续正常的往来交易，未发生减值。 |
| 合计           | 825,255,934.40 | /   | /         | /                           |

## (9). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(11). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄      | 期末账面余额           | 期初账面余额           |
|---------|------------------|------------------|
| 1 年以内   | 1,990,859,997.09 | 1,659,135,450.09 |
| 1 至 2 年 |                  |                  |
| 2 至 3 年 |                  |                  |
| 3 年以上   | 638,500.00       | 638,500.00       |
| 合计      | 1,991,498,497.09 | 1,659,773,950.09 |

(2). 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           |
|-----------|------------------|------------------|
| 合并关联方资金往来 | 1,990,630,941.10 | 1,658,907,094.10 |
| 保证金       | 800,000.00       | 800,000.00       |
| 备用金及其他    | 67,555.99        | 66,855.99        |
| 合计        | 1,991,498,497.09 | 1,659,773,950.09 |

## (3). 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) |            |
| 2024年1月1日余额    | 649,917.80   |                      |                      | 649,917.80 |
| 2024年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |            |
| --转入第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转入第三阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第二阶段       |              |                      |                      |            |
| --转回第一阶段       |              |                      |                      |            |
| 本期计提           | 35.00        |                      |                      | 35.00      |
| 本期转回           |              |                      |                      |            |
| 本期转销           |              |                      |                      |            |
| 本期核销           |              |                      |                      |            |
| 其他变动           |              |                      |                      |            |
| 2024年6月30日余额   | 649,952.80   |                      |                      | 649,952.80 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例  
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

## (4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

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 | 649,917.80 | 35.00  |       |       |      | 649,952.80 |
| 合计        | 649,917.80 | 35.00  |       |       |      | 649,952.80 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

**(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况**

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称        | 期末余额             | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质  | 账龄   | 坏账准备期末余额 |
|-------------|------------------|---------------------|--------|------|----------|
| 山东国邦药业有限公司  | 927,722,846.77   | 46.58               | 关联方往来款 | 1年以内 |          |
| 浙江国邦药业有限公司  | 653,698,785.93   | 32.82               | 关联方往来款 | 1年以内 |          |
| 新昌国邦进出口有限公司 | 235,874,027.74   | 11.84               | 关联方往来款 | 1年以内 |          |
| 浙江中同药业有限公司  | 98,536,939.96    | 4.95                | 关联方往来款 | 1年以内 |          |
| 浙江东盈药业有限公司  | 41,033,000.55    | 2.06                | 关联方往来款 | 1年以内 |          |
| 合计          | 1,956,865,600.95 | 98.25               | /      | /    |          |

**(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目         | 期末余额             |               |                  | 期初余额             |               |                  |
|------------|------------------|---------------|------------------|------------------|---------------|------------------|
|            | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             | 账面余额             | 减值准备          | 账面价值             |
| 对子公司投资     | 2,368,897,750.01 | 72,750,160.27 | 2,296,147,589.74 | 2,345,897,750.01 | 72,750,160.27 | 2,273,147,589.74 |
| 对联营、合营企业投资 |                  |               |                  |                  |               |                  |
| 合计         | 2,368,897,750.01 | 72,750,160.27 | 2,296,147,589.74 | 2,345,897,750.01 | 72,750,160.27 | 2,273,147,589.74 |

## (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      |
|------------------|------------------|---------------|------|------------------|----------|---------------|
| 新昌和宝生物科技有限公司     | 16,750,000.00    |               |      | 16,750,000.00    |          |               |
| 新昌国邦进出口有限公司      | 3,000,000.00     |               |      | 3,000,000.00     |          |               |
| 山东国邦药业有限公司       | 850,052,369.30   |               |      | 850,052,369.30   |          |               |
| 杭州宜泛进出口有限公司      |                  |               |      | -                |          |               |
| 浙江国邦药业有限公司       | 996,326,780.71   |               |      | 996,326,780.71   |          |               |
| 浙江国邦现代医药有限公司     | 9,570,600.00     |               |      | 9,570,600.00     |          | 9,570,600.00  |
| 浙江中同科技有限公司       | 265,000,000.00   |               |      | 265,000,000.00   |          | 58,679,560.27 |
| 杭州国邦企业管理有限公司     | 4,500,000.00     |               |      | 4,500,000.00     |          | 4,500,000.00  |
| 国邦(新昌)创业投资有限公司   | 180,348,000.00   | 23,000,000.00 |      | 203,348,000.00   |          |               |
| 国邦医药(杭州)股权投资有限公司 | 20,350,000.00    |               |      | 20,350,000.00    |          |               |
| 合计               | 2,345,897,750.01 | 23,000,000.00 | -    | 2,368,897,750.01 |          | 72,750,160.27 |

## (2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

## (1). 长期股权投资的减值测试情况

□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 |              |              |              |              |
| 其他业务 | 7,972,890.82 | 1,973,263.37 | 7,417,203.29 | 2,016,047.33 |
| 合计   | 7,972,890.82 | 1,973,263.37 | 7,417,203.29 | 2,016,047.33 |

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

## 5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 本期发生额      | 上期发生额        |
|------|------------|--------------|
| 理财收益 | 217,486.30 | 1,660,157.26 |
| 合计   | 217,486.30 | 1,660,157.26 |

其他说明：

无

**6、其他**

□适用 √不适用

**二十、补充资料****1、当期非经常性损益明细表**

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目   | 金额            | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分  | -6,440,973.71 |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 2,727,448.87  |    |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 | 16,544,974.40 |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -1,926,886.94 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目  |               |    |
| 减：所得税影响额   | 1,529,039.61  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）  | 2,646.70      |    |
| 合计   | 9,372,876.31  |    |

对公司将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》未列举的项目认定为的非经常性损益项目且金额重大的，以及将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第1号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目，应说明原因。

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**2、净资产收益率及每股收益**

√适用 □不适用

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 5.34          | 0.73   | 0.73   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 5.22          | 0.71   | 0.71   |

**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：邱家军

董事会批准报送日期：2024 年 8 月 29 日

**修订信息**

适用 不适用