

公司代码：600267

公司简称：海正药业

# 浙江海正药业股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、天健会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了保留意见的审计报告，本公司董事会、监事会对相关事项已有详细说明，请投资者注意阅读。

具体详见公司同日发布的天健会计师事务所（特殊普通合伙）出具的《关于对浙江海正药业股份有限公司 2023 年度财务报表发表非标准审计意见的专项说明》。本公司董事会、监事会已对相关事项进行了专项说明，具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站披露的相关文件。

四、公司负责人沈星虎、主管会计工作负责人蒋灵及会计机构负责人（会计主管人员）董滩声明：保证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

经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审计，2023年合并报表归属于母公司所有者的净利润为-93,171,306.60元，其中母公司实现净利润379,105,746.96元，根据《公司法》《企业会计准则》以及《公司章程》的规定，提取10%的法定盈余公积金37,910,574.70元，加上公司上年度未分配利润2,387,557,714.72元，扣除2023年5月分配的现金股利199,183,432.89元，本年度可供股东分配的利润为2,529,569,454.09元。

鉴于公司2023年度净利润为负，为保障公司正常生产经营和未来发展，根据《公司章程》等有关规定，公司拟定2023年度利润分配预案为：不派发现金红利，不送红股及不进行资本公积转增股本。

### 六、 前瞻性陈述的风险声明

适用  不适用

本报告包含若干公司对未来发展战略、业务规划、经营计划等前瞻性陈述。这些陈述乃基于当前能够掌握的信息与数据对未来所做出的估计或预测，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年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

公司已在本报告中详细描述可能存在的相关风险，具体内容详见本报告“第三节 管理层讨论与分析”之“六、（四）可能面对的风险”。

十一、其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	10
第四节	公司治理.....	53
第五节	环境与社会责任.....	72
第六节	重要事项.....	79
第七节	股份变动及股东情况.....	96
第八节	优先股相关情况.....	105
第九节	债券相关情况.....	106
第十节	财务报告.....	112

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。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件。
	报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、海正药业	指	浙江海正药业股份有限公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
国家药监局	指	国家药品监督管理局
CDE	指	Center For Drug Evaluation, 国家药品监督管理局药品审评中心
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局
API、原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredient 的缩写, 活性药物成分。具有一定药理活性、用作生产制剂的化学物质
制剂	指	Finished Dosage Forms, 剂量形式的药物, 如片剂、针剂及胶囊等
创新药、专利药	指	拥有化合物专利或治疗用途专利的自主创新药物
仿制药	指	Generic Drug, 以其有效成分的化学名命名的, 模仿业已存在的创新药, 在药学指标和治疗效果上与创新药是完全等价的药品
OTC	指	Over The Counter, 即非处方药
CSO	指	Contract Sales Organization, 即“合同销售组织”, 其业务是根据与药品生产企业(或药品销售权所有人)签订药品销售合同取得销售权, 并基于药品销售获得报酬的一种销售模式。
CMO	指	Contract Manufacture Organization, CMO 业务, 主要指接受新药公司的委托, 通过对客户已上市药物进行生产工艺优化和供应链稳定保障, 帮助客户降低生产成本, 改善药物的可及性和生命周期
CDMO	指	Contract Development and Manufacturing Organization, 合同定制研发及生产业务, 主要是药品生产或研发企业接受医药企业的委托, 提供产品研发、生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的药品或工艺研发、原料药生产、中间体制造、制剂生产以及包装等产品或服务
CRO	指	合同定制研发(Contract Research Organization), 主要是药品生产或研发企业接受医药企业的委托, 提供产品研发、生产时所需要的工艺开发、配方开发、临床试验用药、化学或生物合成的药品或工艺研发服务
本报告期	指	自 2023 年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止
瀚晖制药	指	瀚晖制药有限公司, 系公司全资子公司
海正杭州公司	指	海正药业(杭州)有限公司, 系公司全资子公司
省医药公司	指	浙江省医药工业有限公司, 系公司全资子公司
海正动保	指	浙江海正动物保健品有限公司, 系公司控股子公司
海正海南	指	海正(海南)医学科技发展有限公司, 系公司全资子公司
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
尾差	指	本报告除特别说明外, 若出现总数与各分项数值之和尾数不符的情况, 均为四舍五入原因造成

## 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	浙江海正药业股份有限公司
公司的中文简称	海正药业

公司的外文名称	Zhejiang Hisun Pharmaceutical Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	HISUN
公司的法定代表人	沈星虎

## 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	沈锡飞	李媛婷
联系地址	浙江省杭州市华浙广场1号19层B座/浙江省台州市椒江区外沙路46号	浙江省台州市椒江区外沙路46号
电话	0571-85278141、0576-88827809	0576-88827809
传真	0576-88827887	0576-88827887
电子信箱	stock600267@hisunpharm.com	stock600267@hisunpharm.com

## 三、基本情况简介

公司注册地址	浙江省台州市椒江区外沙路46号
公司注册地址的历史变更情况	不适用
公司办公地址	浙江省台州市椒江区外沙路46号
公司办公地址的邮政编码	318000
公司网址	<a href="http://www.hisunpharm.com">http://www.hisunpharm.com</a>
电子信箱	bgs@hisunpharm.com

## 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	中国证券报、上海证券报、证券时报
公司披露年度报告的证券交易所网址	<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>
公司年度报告备置地点	公司证券管理部

## 五、公司股票简况

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	海正药业	600267	

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所 (境内)	名称	天健会计师事务所(特殊普通合伙)
	办公地址	浙江省杭州市上城区钱江路 1366 号华润大厦 B 座
	签字会计师姓名	俞佳南、刘壮

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年		本期比上年 同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
营业收入	10,373,071,956.92	12,036,690,081.66	12,036,690,081.66	-13.82	12,136,465,765.07
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	10,157,544,945.89	11,708,547,380.19	11,708,547,380.19	-13.25	11,902,392,263.29
归属于上市公司股东的净利润	-93,171,306.60	488,860,051.84	489,045,084.28	-119.06	486,888,358.31
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-100,015,816.10	312,728,390.61	312,913,423.05	-131.98	210,273,901.06
经营活动产生的现金流量净额	1,502,669,446.74	2,065,736,608.09	2,065,736,608.09	-27.26	1,736,524,243.17
	2023年末	2022年末		本期末比上年 同期末增 减(%)	2021年末
		调整后	调整前		
归属于上市公司股东的净资产	8,101,974,562.67	8,079,192,702.38	8,079,089,182.11	0.28	7,303,284,714.25
总资产	17,613,281,702.72	18,777,990,669.63	18,777,887,149.36	-6.20	19,374,263,488.94

追溯调整或重述的原因说明：

2022年11月30日，财政部发布了《企业会计准则解释第16号》（财会[2022]31号，以下简称“解释第16号”），对“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”等会计处理问题进行了规范说明，自2023年1月1日起施行。根据解释第16号的要求，需对期初数据及可比会计期间的比较数据相应进行追溯调整。详见公司于2023年8月5日披露的《关于会计政策变更的公告》。

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年		本期比上年 同期增减 (%)	2021年
		调整后	调整前		
基本每股收益（元/股）	-0.08	0.42	0.42	-119.05	0.43
稀释每股收益（元/股）	-0.08	0.42	0.42	-119.05	0.43
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元/股）	-0.09	0.27	0.27	-133.33	0.19

加权平均净资产收益率（%）	-1.15	6.38	6.38	减少7.53个百分点	7.49
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	-1.24	4.08	4.08	减少5.32个百分点	3.23

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

#### 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明：

适用 不适用

#### 九、2023 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	3,063,534,009.22	2,996,569,046.81	2,640,792,348.68	1,672,176,552.21
归属于上市公司股东的净利润	232,298,844.11	171,839,981.76	38,243,660.23	-535,553,792.70
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	169,061,721.09	112,532,788.31	35,990,733.77	-417,601,059.27
经营活动产生的现金流量净额	304,464,171.32	437,260,916.29	579,325,141.18	181,619,217.95

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

在 2023 年年度报告编制过程中，发现门冬胰岛素无形资产技术已于 2023 年 6 月 30 日存在减值迹象，为更加客观、准确地反映公司财务状况及经营成果，根据《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，公司采用追溯重述法对 2023 年半年报、2023 年第三季度报告进行会计差错更正。

#### 十、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	2023 年金额	附注（如适用）	2022 年金额	2021 年金额
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	-17,619,858.63		222,062,609.10	128,288,053.92
越权审批，或无正式批准文件，或偶发性的税收返还、减免			3,402,267.68	6,290,415.52
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	59,179,598.59		95,838,575.89	109,285,151.26
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	94,080,313.60		-141,477,613.23	-13,188,030.92
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	776,156.81			
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	19,554.47		382,631.52	10,087,805.61
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益			-1,935,515.93	609,423.18
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				48,475,909.77
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变				

动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	128,563,326.89	-	2,506,201.96	-29,758,041.88
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-20,747,248.30		1,472,871.94	1,431,857.72
减：所得税影响额	-21,547,908.72		4,826,856.80	7,558,747.30
少数股东权益影响额（税后）	1,828,588.86		1,293,510.89	-22,650,660.37
合计	6,844,509.50		176,131,661.23	276,614,457.25

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

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产	-	292,621.20	292,621.20	292,621.20
应收款项融资	97,316,018.52	148,960,375.05	51,644,356.53	-5,767,212.41
其他非流动金融资产	20,216,947.67	20,202,618.75	-14,328.92	-14,328.92
交易性金融负债	1,547,727.00	-	-1,547,727.00	104,726.98
一年内到期的非流动负债	314,929,724.53	78,732,430.19	-236,197,294.34	93,697,294.34
合计	434,010,417.72	248,188,045.19	-185,822,372.53	88,313,101.19

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、经营情况讨论与分析

2023 年对于海正药业而言，是充满挑战与困难的一年，面对行业的剧变和内部结构的调整，公司全体员工展现出了顽强的拼搏精神。为应对这些挑战，公司通过提升产品市场覆盖率、优化销售渠道、做好集采接续业务以及加强商业化合作等方式，以期降低集采带来的影响。特别

是新任管理层上任后，聚焦在稳定销售、强化管理、落实措施和凝聚人心上，积极推行了一系列调整和改进举措。报告期内，公司各业务板块的经营情况如下：

### 1、医药制剂-自营业务

公司依靠其强大的销售渠道和专业的学术推广能力，迅速搭建各领域高质量的学术平台，并推进各类指南和共识的形成，以促进新产品在临床应用中的广泛实践。

报告期内，公司产品海博麦布片（赛斯美）被成功纳入《中国血脂管理指南（2023）》和《缺血性脑卒中血脂管理共识 2023》，为在降脂领域确定其基础治疗地位奠定了坚实基础，目前，赛斯美已覆盖 4000 家医院，为超过 50 万名患者提供了帮助；甲苯磺酸奥马环素（纽再乐）在 24 个省份的重点标杆医院中得到了广泛应用，该产品经过专家实践被推荐进入 3 个共识，为社区获得性感染提供了更为有效和快速的治疗方案；原研产品注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（特治星）、注射用甲泼尼龙琥珀酸钠（甲强龙）、甲泼尼龙片（美卓乐）凭借其丰富的临床治疗经验，得到了一线专家的广泛认可；肿瘤产品方面，公司采取了实体和血液分线推广的策略，通过联合靶向策略推动克拉屈滨注射液（艾博定）的销售，注射用盐酸伊达比星（艾诺宁）也在持续推动新科室的拓展，公司还加强了重点产品丝裂霉素的市场布局，使其医院覆盖数量明显增加。

### 2、医药制剂-渠道及创新业务

报告期内，公司进一步整合商业渠道，优化营销模式，实现药店、电商、大商业的协同发展，推进集采中选产品的续约工作，整体渠道及创新业务获得一定的增长。同时，公司通过优化运输方式、盘活近效期产品、完成进口产品全国总代理切换以及降低商业配送点数等措施，进一步控制成本、降低损失并提高效率。

集采业务方面，针对第七批、第八批全国药品集中采购中部分产品未中选事宜，公司进一步加强集采业务的精细化管理，积极做好集采接续工作，报告期内已有产品在多个省份集采续约中中选。

药店业务方面，聚焦药店渠道品牌建设，为合作伙伴提供市场分析与指导，从提高药师认知度，提升渠道认可度，加强品牌专业化、定制化药事服务能力，做大做强线下零售业务。

电商业务方面，公司与阿里、京东等头部电商平台深度合作，以数字化为核心，探索患者管理领域，特别针对公司的明星产品玫满，共同沉淀全链路营销及皮肤疾病领域的患者管理能力。

海外业务方面，注射用盐酸柔红霉素、克拉屈滨注射液在美国集采首次中标后正常供货。依托多年打造的专业制剂销售平台，公司还积极推进与海内外合作伙伴的交流合作，促进了制剂产品销售往加拿大、菲律宾等国家。

### 3、医药制剂-招商代理业务、医药经销业务

医药制剂-招商代理业务方面，公司进一步整合业务资源，加强一体化营销平台的整合，并对招商代理业务实施一系列调整举措。报告期内，公司已完成对代理业务运作平台的调整，将自有产品的代理业务转至商业销售总部运作，收回氨氯地平阿托伐他汀钙片（多达一）、盐酸米诺环素胶囊（玫满）、环丝氨酸胶囊（赛来星）、丁二磺酸腺苷蛋氨酸肠溶片（喜美欣）等产品的

代理权。同时，公司加强了对代理业务的精细化管理，通过强化制度及流程建设，提高遴选代理商的公开、透明和专业性，以全流程精细化的管控方式助力公司代理业务实现利益最大化。

医药经销业务方面，通过加强与上下游客户的合作粘性，不断挖掘各业务板块的增长点，拓展业务渠道，共同推动医药经销业务的发展。

#### 4、医药-原料药业务

报告期内，公司积极巩固原料药销售业务，拓展国内外市场，深入挖掘海正的优势品种，强化核心品种的推广，有效丰富产品的客户群，与国内外多个制剂客户建立合作关系，强化印度市场肿瘤原料药重点产品的销售，帮助战略客户增强其在欧盟、美国等核心市场的制剂品牌竞争力。公司持续拓展原料药 CMO 业务，成功完成与原研跨国制药公司的对接与合作项目，为未来三年的销售额提供了坚实的支撑。

公司原料药业务始终坚持以产品质量为核心，通过提升工艺水平和有效控制成本，实现降本增效成果。此外，公司围绕原料制剂一体化的方向，利用合成生物学技术平台，通过基因编辑及酶定向进化技术，在核心品种技术水平提升方面取得突破。

#### 5、动物药业务

报告期内，受经济动物养殖周期下行和宠物行业消费低迷的双重影响，动物药业务业绩表现未及预期。公司迅速优化销售策略，进一步明确动保业务的定位，并积极寻求对外合作研发，不断完善新产品的引进和提升潜力品种业务比例。

猪业务和反刍业务方面，积极加强与头部养殖集团客户的开发与合作，提升大客户销售占比。宠物业务方面，面对国内宠物药品行业整体增速放缓、竞争激烈的局面，加大市场投入，努力为终端客户赋能，同时加强线上产品推广销售，使得品牌影响力持续提升。疫苗业务方面，正式完成启动和发力，在重点区域已经完善了市场销售网络，为新产品推广打下坚实的基础。

动物药研发方面，海正动物药的研发实力和管线布局在国内处于领先地位。报告期内，成功获批 2 个化药产品和 1 个疫苗产品，同时 5 个仿制药产品获批，其中，阿莫西林克拉维酸钾片的 3 个规格成为国内首家按照比对试验目录获得批文的产品。此外，猫三联疫苗也通过了应急评审，极大地提前产品上市时间。上述产品的获批进一步增强了公司在动物药业务领域的竞争力。

#### 6、新兴业务

公司在新兴业务方面积极竞逐大健康赛道，整合电商平台，并积极寻求保健品、功效护肤、整形医学与抗衰、新材料等领域业务规划。目前整形医学与抗衰方向制剂研发、多个功效护肤品、大健康等项目正在同步推动落地。

#### 7、研发方面

公司针对过去研发未能有效聚焦等问题进行了多项改革，在对所有在研项目进行梳理的同时，进一步整合研发平台，加强研发立项的严肃性和过程管控。

研发立项方面，强化为多部门联合评估立项，成立科学决策委员会，增加销售、市场以及经济性等评估维度，促进立项更科学更严谨。研发过程管控方面，坚持以市场为导向，进一步对项

目实行全生命周期的极致精细化管理，严格推进项目关键节点。公司组织并完成了针对研发项目的阶段性评估及新项目立项评估，多次召开公司层面的研发项目评审会，对于市场前景或经济性不佳的研发项目及时终止或调整。

此外，公司还积极寻求外部科研院所的合作，推进与诺奖项目、中科院、天津工业研究所等合作，推进小分子降糖减重方向的技术合作。报告期内，公司1类创新药有2个品种4个品规批准临床；仿制药共有5个产品获批上市，3个产品7个品规通过或视同通过一致性评价（普伐他汀钠片为国内首家过评），1个产品中标国家集采，2个原研地产药品技术转移获批，5个原料药获得国内生产批件，国际注册方面共有5个产品分别获得6个市场批准，同时承担国家重点研发计划3项，进一步丰富了公司的产品储备。

## 8、内部管理

报告期内，公司按照“业务优先、战略协同、组织精简、效率提升”的原则，对现有管理架构进行了调整，加强了总部管理职能，整合了各子公司财务、人力、投资、业务发展、行政等职能，实施了集团化管控，提高管理效率，降低管理成本。此外，公司强化干部管理和团队建设，提出了一系列管理要求，要求各级管理者敬畏规则、合规守法、躬身入局。

通过一系列调整措施的强劲实施，生产、研发、销售等各项工作正常有序开展，公司管理层和员工们统一思想、凝心聚力、主动沟通、积极应变，呈现出积极向上、奋发进取的新气象和新面貌。

## 二、报告期内公司所处行业情况

公司所处行业为医药制造业（C27）。

近年来，我国人民生活水平持续提高，城镇化速度不断加快，使得国民医疗保健意识增强，医疗服务便利性提高，进一步促进了医药需求，同时，在医疗体制改革持续深化的大背景下，国内的医药市场仍在经历前所未有的调整。2023年，药品审评体系不断优化，带量采购范围持续扩大，新版国家医保药品目录调整发布，政策鼓励创新药的研发并加快商业化进程，此外，医疗反腐相关政策的推出也对行业规范发展提出了更高要求。

据国家统计局数据，2023年，规模以上医药制造工业企业营业收入25,205.7亿元，同比下降3.7%；利润总额3,473.0亿元，同比下降15.1%。受行业政策、其他外部环境等因素的影响，2023年行业整体收入和利润增速空间受到挤压，医药制造行业面临新的挑战。

医药行业的发展不可避免的受到国民经济发展情况的影响，但药品的使用事关生命、健康，与国计民生、经济发展和国家安全息息相关，需求刚性较强，不存在明显的周期性变化，是推进健康中国建设的重要保障，随着老龄化趋势和国民生活方式转变等，医药行业发展呈现新的机遇。医药行业没有明显的区域性和季节性特征，但由于某些疾病的发生与气候条件变化密切相关，而且不同地区的经济发达程度、环境状况、医疗水平存在差异，因此不同地区、不同季节的疾病谱和用药结构存在一定差异，导致单种或某一类药品的消费存在一定的季节性或区域性。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

报告期内，公司主要业务及经营模式未发生重大变化。

#### （一）公司主要业务

公司始创于 1956 年，经过 60 多年的发展，已成为一家集研产销全价值链、原料药与制剂一体化、多地域发展的综合性制药企业，公司销售业务覆盖医药制剂-自营业务、医药制剂-渠道及创新业务、医药制剂-招商代理业务、医药经销业务、医药-原料药业务、动物药业务、新兴业务。

#### 1、医药制剂-自营业务

医药制剂-自营业务设抗感染药物事业部、心脑血管及代谢药物事业部、肿瘤药物事业部、呼吸及免疫药物事业部，以专业、合规、高效的学术推广能力为依托，以公司原研药、创新药、仿制药等优质产品组合为基础，现已将多类重点产品覆盖至国内众多三甲医院，后续将持续开展产品下沉县域医院、基层医疗机构的相关工作，进一步提高产品可及性，以期在未来服务更多患者。同时，医院销售部积极配合和参与相关疾病领域诊治指南与共识的制定，搭建多层次的医学学术交流平台，向临床医生和药师传递国内外医学前沿资讯，以满足临床医师提高疾病诊治水平的需求。

**抗感染药物事业部：**经过十余年在国内抗感染领域中的积淀，现已为数个国家卫健委项目提供支持、参与编写不同学科感染诊治指南/共识，并与各学科全国、省级学术带头人保持稳定良好的长期合作关系。抗感染事业部作为公司最核心的事业部之一，拥有多种原研和高品质国产抗生素，针对常见细菌、真菌、非典型病原体、病毒感染，为临床医生提供全面的抗感染临床解决方案。重点产品特治星已成功实现原研地产化生产，在经历了第八批国家组织药品集中带量采购后，基于其长期的品牌价值效应，仍可获得一定的市场份额；纽再乐通过“国谈”进入国家医保目录，为社区获得性感染提供优选方案，造福更多患者；国产抗生素以新药创制专项、工匠精神打造品质好药，为重症感染提供抗感染综合解决方案。

**心脑血管及代谢药物事业部：**心血管及代谢是海正药业深耕的主要治疗领域，近年来我国民众心血管疾病与代谢类疾病的发病率呈逐年上升趋势，公司通过深耕心血管及代谢领域，现已拥有赛斯美、多达一、双洛平等多个完善的产品线横跨各个疾病诊疗生命周期。公司从患者实际治疗需求出发，产品组合相辅相成，搭建“三高共管”慢病管理模式，关注心血管与代谢疾病的合并管理，共同面对心血管代谢疾病的挑战，助力《健康中国 2030》目标的实现。随着海正药业众多心血管及代谢产品的广泛应用，将改善数百万患者的生活质量。

**肿瘤药物事业部：**产品全面覆盖了乳腺癌、卵巢癌、膀胱癌、前列腺癌、肺癌、白血病、淋巴瘤等治疗领域，拥有艾达生、依比路、艾诺宁、艾博定、丝裂霉素、甫安以及依达福等众多经典的肿瘤化疗药物，已累计帮助超百万位癌症患者在肿瘤治疗中获得新生。事业部目前团队规模

已超 300 人，覆盖了全国 31 个省份、270 多个城市、1600 多家医院。团队始终秉持专业制胜，患者至上的理念，不断为患者提供优质的肿瘤治疗药物。

呼吸及免疫药物事业部：长期专注于呼吸系统与免疫系统疾病等多学科及领域，现有产品包括杰润、赛来星、喜美欣、玫满、米维、美卓乐、雷帕鸣、素能、长典达、海乐喜等，可满足呼吸系统疾病、抗感染、消化系统疾病、免疫系统疾病、器官移植等各领域的多元化治疗需求。其中重点产品杰润，是慢阻肺的治疗国际指南 GOLD 推荐的基石药物，也是在国内外已上市双支扩剂中证据链最完整的药物；玫满是治疗痤疮类疾病及非典型细菌感染的基础药物，在皮肤科及耐药支原体方面有独特的药理学优势，其双微丸技术可确保更好的治疗效果和更高的依从性，在支原体肺炎流行期间，玫满为儿童和老年患者提供应对阿奇霉素耐药的有效治疗方案；喜美欣是治疗胆汁淤积性肝病的一线用药，在丁二磺酸腺苷蛋氨酸市场中占有率排名长期居于第一；赛来星是 WHO 推荐治疗耐药结核的 B 组的核心药物，疗效显著；雷帕鸣作为经典原研产品，是 FDA 批准的基础免疫抑制剂，是肾移植等大型手术免疫抑制剂使用中不可或缺的核心治疗药物之一。

医药制剂-自营业务将持续秉承“患者至上”的理念，不断创新，追求卓越，为公司的稳健发展贡献力量。

## 2、医药制剂-渠道及创新业务

医药制剂-渠道及创新业务包括集采、药店、电商、出口制剂业务等。

集采业务方面，负责制定公司参与国家、各省份集采的流程，并参与各地集采续约工作，全面保证集采项目的供货需求。

药店业务方面，作为医疗健康服务的重要部分，公司建立了覆盖全国百强连锁及区域性重点连锁的销售网络，确保消费者购药的便利性；发挥公司专业化优势，持续进行药师教育，提高药店药事服务能力，为患者提供更加便利，更加专业的药品服务。

电商业务方面，公司建立了负责海正产品线上销售、电商运营及品牌推广的团队，团队成员分别拥有医药销售、阿里/京东平台、市场咨询、广告营销等多种经验背景，综合实力完善。电商渠道覆盖阿里、京东、美团、抖音、壹药网、药师帮等多头部电商、服务及垂类平台。

出口制剂业务方面，公司与主要批发商、GPO、政府采购机构建立合作关系，拥有物流、仓储、客户服务等制剂销售和服务能力，作为国际制剂出口平台，具备承接海正自身产品及其它公司制剂出口产品的销售能力。

## 3、医药制剂-招商代理业务、医药经销业务

在医药制剂-招商代理业务领域，公司采取严格的标准筛选代理商，专注于资源整合、开发薄弱市场、优化业务结构。为了提升招商团队的专业性，不断加强专业化培训，确保团队具备深厚的行业知识和敏锐的市场洞察力。在代理商管理方面，公司实施更加严格的措施以确保合作伙伴的合规性和业务效率。

医药经销业务方面，凭借完善的医院、OTC 终端、DTC 药房及二级商业渠道网络，公司医药经销业务在业界享有卓越信誉，与众多知名药企、连锁药店建立了稳固的战略合作关系，共同推动医药行业的健康发展。同时，公司是国家药品监督管理局指定的浙江省麻黄素、咖啡因及二级麻醉药品的经营及配送商。

#### 4、医药-原料药业务

医药-原料药业务是公司传统重点业务板块，具备技术、生产以及产能规模优势。

技术及产品方面，不断深化发酵半合成特色技术平台，创建合成生物学、酶工程、微生物代谢工程、高效制备等多学科工程技术平台，是国家肿瘤药小品种特色基地；在销产品管线丰富，已有原料药品种百余个，疾病领域覆盖广泛。

生产方面，目前建有台州、富阳、南通三大生产基地，产线布局完整，具有发酵 17000 立方、合成 2300 立方的生产能力，技术、生产以及产能规模优势明显。

质量、EHS 方面，率先在国内建立了国际标准的 QEHS 体系，产品通过全球医药质量高标准体系检验。

公司原料药产品出口至 70 多个国家和地区，广泛覆盖医药及医疗领域，拥有海外客户 400 余家（含全球 10 大药企），客户资源丰富，客户口碑良好。目前侧重配套制剂业务、拓展海外制剂客户以及引进新的 CMO 项目，以期释放更多的业绩潜能。

#### 5、动物药业务

公司动物药业务专注动物保健品行业近 30 年，拥有 2 个生产基地，建有 25 条多剂型生产线（含疫苗），布局猪业务、宠物业务、反刍业务、疫苗业务四大领域，现有产品 50 余款，批准文号 77 个，管线丰富；拥有 140 多个长期战略合作伙伴，为国内 30 余家大型养殖集团和多个宠物连锁医院提供产品和服务。

动物药业务致力于为农场动物与伴侣动物提供动物健康解决方案，所在的行业市场空间巨大，具有广阔的成长空间。现有生产线建设按照首先符合中国兽药 GMP 标准，又兼顾美国、欧盟 GMP 标准的要求设计建造，秉持“源于设计、精于责任”的质量方针，打造国内动物药行业的龙头企业。目前化药、疫苗协同发展，已成为国内动物药领域的领先品牌，是公司重点扶持打造的具有高潜力的业务板块。

#### 6、新兴业务

公司积极寻求保健品、功效护肤、整形医学与抗衰、新材料等领域的业务规划，并加快推进与高校院所等机构开展工业战略项目的合作落地。

### （二）公司经营模式

#### 1、采购模式

##### （1）原料药及自产制剂的采购模式

公司作为国内外仿制药制剂厂商的重要原料药供应商，公司原料药生产所需原材料的供应商需通过 FDA、EDQM、NMPA 或跨国制药企业等大客户的评估和审计；而公司自产制剂所用主辅料以及自用原料药亦需符合 GMP 的相关要求。

### **(2) 动物药的采购模式**

根据兽药行业特点及自身情况，设立了专门的采购部门，并按照财务管理制度和兽药 GMP 规范的相关要求制定了采购管理办法、供应商管理制度等，对采购工作进行规范化管理。动物药制剂所用的原辅材料需符合兽药 GMP 的相关要求。

### **(3) 医药商业业务的采购模式**

公司医药商业业务主要包括省医药公司的医药经销业务和瀚晖制药成品药进口以及引进第三方制剂推广业务。省医药公司的医药经销业务的采购主要通过直接向制药企业或其代理商采购药品来进行。瀚晖制药制剂产品及原料主要向母公司海正药业及商业合作伙伴以订单方式采购，主要供应商为 PFIZER SERVICE COMPANY BVBA、Pfizer Innovative Supply Point International BVBA、Pfizer Overseas LLC、海正药业、海正杭州公司。

## **2、生产模式**

公司采取以销定产并保留适当安全库存的生产模式，生产部门根据销售部门提出的各产品年度预测的销售计划确定年度生产计划，每月通过产销协调，结合各产品线的生产能力及产品库存情况下达生产计划，事业部根据生产计划落实生产的安排，同时对产品的生产过程、质量、成本等进行严格监督管理，质量部门对在整个生产过程中的各生产环节的原料、中间产品、半成品、产成品的质量进行检验、监控，EHS 部门对生产的全过程进行监管。

## **3、销售模式**

### **(1) 医药制剂-自营业务**

公司通过专业化销售行为及多种学术推广手段，已在各疾病治疗领域中树立专业产品形象及市场定位。截至目前，自营业务团队规模约 1,500 人，深入覆盖核心市场的等级医院，已成为国内领先的专业化学术推广平台，体系优势明显。

### **(2) 医药制剂-渠道及创新业务**

集采业务方面，参与国家、各省份的集采及续约工作，保障集采产品供应。

药店业务方面，通过与百强连锁合作覆盖零售渠道，确保消费者药品可及；与美团等平台合作，布局线上线下一体化购药模式，运用大数据使门店覆盖更加精准。

电商业务携手阿里、京东等头部电商平台深度合作，探索全链路营销。

海正美国作为公司国际制剂出口平台，与当地的主要批发商、GPO、政府采购机构建立合作关系，通过其渠道推广和销售产品。

### **(3) 医药制剂-招商代理业务、医药经销业务**

医药制剂-招商代理业务方面，公司致力于精练专业招商队伍，加强代理商管理，确保代理业务的稳定发展。公司打造了院内/院外多渠道一体化营销模式，通过多治疗领域产品组合，已覆盖全国 31 省多层次 1.6W+医疗机构，以推进重点产品的准入工作，提升产品销量。

医药经销业务，主要指商业经销业务，销售模式主要是向制药企业或其他医药代理商采购药品后销售给浙江省内的医疗机构、药品零售商与批发商，公司主要负责药品分销。目前公司主要作为制药企业在浙江省的总代理或一级分销商从事第三方业务，合作伙伴包括辉瑞、杨森、惠氏、拜耳、武田、阿斯利康等跨国企业以及华润三九、江苏先声、民生药业、神威、深圳康哲等国内制药企业。

#### **(4) 医药-原料药业务**

公司原料药业务主要包括传统的自产原料药出口业务、全球制药企业的原料药合同定制业务和国内销售业务。

产品推广的常规流程是：初步接洽潜在客户，交流产品信息，送样确认质量标准，分享制剂市场上市计划时间表，GMP 审计/EHS 审计，药政及注册文件协同跟进与递交等，根据客户制剂项目所处不同阶段配合客户提供各种需求规模的原料药，产品获批上市和商业化销售。

#### **(5) 动物药业务**

动物药业务主要采取“直销+经销”相结合的销售模式。

直销模式：对于规模较大的养殖集团，公司一般采取直销的销售模式。公司的直销客户在签订合作协议前一般需要履行招投标程序，公司与直销客户签订的协议有效期按照客户的招投标周期或商业谈判结果进行确定，目前公司已与国内众多头部养殖集团建立战略合作关系。

经销模式：公司与兽药经营企业通过经销模式进行合作，公司对经销商实行买断式销售。公司选择经销商时综合考虑其在销售区域内的市场影响力、营销渠道、专业的业务团队和技术服务能力，确定合作的经销商需要和公司签订年度合作协议。公司对于经销商一般是采取先款后货的销售方式，但对于极少数合作时间较长、信誉较好、规模较大的经销商，经综合评估和审批后，给予适当的信用期。

### **(三) 公司市场地位**

公司创始于 1956 年，经过 60 多年的发展，海正药业已成为一家集研产销全价值链、原料药与制剂垂直一体化的综合性制药企业集团。公司专注于化学药、生物药、动物药、中药及商业流通等多产业发展，加快布局大健康产业和健康美学等新兴市场，多次入选中国制造业企业 500 强、中国医药工业百强企业榜单，先后荣获国家技术创新示范企业、全国五一劳动奖状、浙江省政府质量奖等荣誉称号。

## **四、报告期内核心竞争力分析**

适用  不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

### （1）品牌优势

目前公司拥有“海正”、“HISUN”中国驰名商标。

报告期内，公司荣获“2022 年度中国医药工业百强企业”、“2023 年中国医药研发产品线最佳工业企业”、“2022 年度中国化药企业 TOP100”、“医药行业影响力品牌”、“2022 年度台州市本土（民营）企业跨国经营领航企业”，“海正”商标荣获浙江省商标三等奖。瀚晖制药荣获“中国医药新锐创新力量”、2023 年度浙江省高新技术企业创新能力百强、“2023 年度杭州市综合百强企业”、“杭州市富阳区 2023 年度十大工业功勋企业”等荣誉，瀚晖制药全资子公司辉正（上海）医药科技有限公司荣获“中流砥柱功勋奖”、上海市徐汇区“2023 年度百强企业贡献奖”等荣誉。

### （2）产品优势

公司拥有品种齐全的产品梯度，从新药到仿制药大品种，涵盖微生物药物、化学合成药物、生物技术药物、植物提取类药物等领域，打造了多系列治疗领域的从原料药到制剂上下游一体化的在线与管线产品梯度组合，涵盖抗肿瘤、心血管、抗感染、抗寄生虫、内分泌调节、免疫抑制、保肝护胆等各个药物系列。

### （3）研发优势

作为国家首批创新型企业，海正药业拥有高层次、多维度的研发平台，已在台州总部、上海、杭州、美国等多地建有研发中心，拥有国家级企业技术中心、浙江省首批独立招收博士后资格的博士后科研工作站和浙江省级重点实验室等一流研发平台，具备全链条的药物研发能力。

近年来先后承担国家重大新药创制专项课题 50 余项，获省部级以上科技进步奖 10 多项，7 项发明专利荣获“中国专利优秀奖”等。截至报告期末，公司共实现专利申请 1305 项（国内申请 703 项，PCT 国际申请 192 项），其中发明专利 1236 项，实用新型专利 65 项，外观设计专利 4 项；拥有授权有效专利 435 项，其中发明专利 372 项，实用新型专利 59 项，外观设计专利 4 项。

报告期内，公司分别通过了高新技术企业认定、国家技术创新示范企业复核和知识产权管理体系再认证，获得了第十八届中国药学会科技奖一等奖（参与单位）、第三届医学科技创新大赛二等奖、2023 年首届“领航者杯”浙江国资国企创新大赛一等奖等多个奖项，入库 2023 年浙江省未来工厂试点，承担国家重点研发计划 3 项，自主创新的发明专利成果“生产米尔贝霉素的重组链霉素及其制备方法和应用”荣获第二十四届中国专利优秀奖，再次证明了公司在制药行业的技术创新能力和成果得到了各级政府部门的高度认可。

### （4）生产优势

公司在台州、富阳、江苏如东建有生产基地。公司以工匠精神打造品质好药，率先在国内创建 QEHS 管理体系，产品通过全球医药质量高标准体系检验，引进国内外高精尖设备，累计建成 80 多条国际一流的先进的制剂生产线，全程实行在线自动控制。

作为国内率先实现原研药本地化生产的本土药企，海正拥有国内先进制药基础的领先 CSO 平台，构成了基于合规体系下的专业化学术推广、线上线下数智化立体营销、全球制药企业定制研发生产，以及支持创新药企协同发展等营销新业态。

#### (5) 人才优势

公司一直将“重才、爱才”置于企业首要战略地位，集聚了一批学术水平高、富有进取精神的复合型优秀研究人员，让科技人员引领海正优化产业支撑战略。公司被浙江省人民政府命名为“海外高层次人才创新创业基地”，公司创新团队被评为“浙江省科技创新团队”。

## 五、报告期内主要经营情况

2023 年度实现营业收入 103.73 亿元，同比减少 16.64 亿元，减少 13.82 个百分点。营收下降的主要原因是受全国药品集中带量采购的影响，未中选产品氨氯地平阿托伐他汀钙片（多达一）、注射用替加环素（力星）、注射用美罗培南（美特）等产品收入同比下降。2023 年度实现归属于母公司所有者净利润-0.93 亿元，同比减少 5.82 亿元，其中归属于母公司所有者扣除非经常性损益的净利润为-1.00 亿元，较 2022 年减少 4.13 亿元，利润下降的主要原因是制剂业务受全国药品集中带量采购的影响，未中选产品氨氯地平阿托伐他汀钙片（多达一）、注射用替加环素（力星）、注射用美罗培南（美特）等产品收入同比下降，销售利润下降，以及门冬胰岛素相关资产计提减值等影响。

2023 年第四季度扣非后净利润-4.18 亿元，较 2022 年第四季度减少 4.69 亿元，利润下降主要是氨氯地平阿托伐他汀钙片（多达一）、注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（特治星）和海博麦布片（赛斯美）等产品直接或者间接受到集采影响，里葆多推广业绩未及预期以及门冬胰岛素相关资产计提减值影响。

2023 年公司总资产 176.13 亿元，同比减少 11.65 亿元，主要是本期公司新增折旧摊销及计提减值等，固定资产、无形资产、在建工程期末账面价值减少。

2023 年资产负债率 52.60%，较 2022 年 55.64% 减少 3.04 个百分点，有息负债从 2022 年的 63.76 亿元下降到 2023 年的 55.73 亿元，有息负债减少 8.02 亿元。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	10,373,071,956.92	12,036,690,081.66	-13.82
营业成本	6,188,820,795.60	6,998,674,056.80	-11.57
销售费用	2,368,357,495.82	2,406,084,917.47	-1.57
管理费用	908,672,800.91	1,052,167,892.32	-13.64
财务费用	191,673,261.75	262,748,279.29	-27.05
研发费用	391,953,184.73	428,693,511.53	-8.57

经营活动产生的现金流量净额	1,502,669,446.74	2,065,736,608.09	-27.26
投资活动产生的现金流量净额	-338,706,072.50	-578,780,305.87	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,004,207,416.14	-1,505,404,503.98	不适用

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

## 2. 收入和成本分析

适用 不适用

公司 2023 年主营业务收入为 101.58 亿元，同比下降 13.25%；主营业务成本为 60.06 亿元，同比下降 11.41%。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药制造	5,681,871,326.30	2,094,206,689.90	63.14	-15.47	-17.18	增加 0.76 个百分点
医药商业	4,441,242,308.55	3,891,823,019.70	12.37	-9.63	-7.66	减少 1.88 个百分点
CMO/CDMO/CRO 业务	25,668,179.00	15,207,863.78	40.75	-60.27	-47.05	减少 14.80 个百分点
其他	8,763,132.04	5,053,554.39	42.33	9.61	-35.12	增加 39.76 个百分点
小计	10,157,544,945.89	6,006,291,127.77	40.87	-13.25	-11.41	减少 1.23 个百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
抗肿瘤药	851,242,488.12	215,842,292.71	74.64	-12.38	-13.81	增加 0.41 个百分点
抗感染药	1,730,661,270.21	592,368,310.41	65.77	-21.04	-24.34	增加 1.49 个百分点
心血管药	1,353,685,459.17	384,675,455.67	71.58	-21.91	-33.72	增加 5.06 个百分点
抗寄生虫药及兽药	830,227,142.42	468,252,085.73	43.60	-9.40	-5.22	减少 2.49 个百分点
内分泌药	343,450,125.34	214,230,316.47	37.62	-1.98	-5.77	增加 2.50 个百分点
其他药品	572,604,841.04	218,838,228.91	61.78	2.65	13.10	减少 3.53 个百分点
医药制造小计	5,681,871,326.30	2,094,206,689.90	63.14	-15.47	-17.18	增加 0.76 个百分点
其中：成品药	4,637,929,699.51	1,360,417,022.47	70.67	-16.78	-20.11	增加 1.23 个百分点

其中：原料药	1,043,941,626.79	733,789,667.43	29.71	-9.11	-11.14	个百分点 增加 1.61 个百分点
医药商业	4,441,242,308.55	3,891,823,019.70	12.37	-9.63	-7.66	减少 1.88 个百分点
其中：医药经销	3,799,470,837.76	3,617,063,820.40	4.80	-4.76	-4.67	减少 0.09 个百分点
其中：成品药进口 及引入制剂推广	641,771,470.79	274,759,199.30	57.19	-30.65	-34.61	增加 2.60 个百分点
CMO/CDMO/CRO 业务	25,668,179.00	15,207,863.78	40.75	-60.27	-47.05	减少 14.80 个 百分点
其他	8,763,132.04	5,053,554.39	42.33	9.61	-35.12	增加 39.76 个 百分点
小计	10,157,544,945.89	6,006,291,127.77	40.87	-13.25	-11.41	减少 1.23 个百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
国外地区	760,298,340.02	548,313,578.50	27.88	-4.78	-4.26	减少 0.39 个百分点
国内地区	9,397,246,605.87	5,457,977,549.27	41.92	-13.87	-12.07	减少 1.19 个百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减 (%)	营业成本 比上年增 减 (%)	毛利率比 上年增减 (%)
直销	5,707,539,505.30	2,109,414,553.68	63.04	-15.89	-17.51	增加 0.73 个百分点
经销	4,450,005,440.59	3,896,876,574.09	12.43	-9.60	-7.71	减少 1.80 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

分业务板块销售情况

单位：元 币种：人民币

板块	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入 比上年增 减(%)	营业成本 比上年增 减(%)	毛利率比 上年增减 (%)
医药制剂-自营业务	2,446,265,123.16	563,639,493.82	76.96	-29.86	-38.07	增加 3.05 个百分点
医药制剂-渠道及 创新业务	1,245,377,598.04	554,838,098.44	55.45	7.62	4.57	增加 1.30 个百分点
医药制剂-招商代 理业务	1,197,430,184.53	352,189,242.36	70.59	-16.36	-30.32	增加 5.89 个百分点
医药经销业务	3,799,470,837.76	3,617,063,820.40	4.80	-4.76	-4.67	减少 0.08 个百分点

医药-原料药业务	1,043,941,626.79	733,789,667.43	29.71	-9.11	-11.14	增加 1.61 个百分点
动物药业务	399,245,378.91	169,444,975.67	57.56	-4.66	-1.57	减少 1.33 个百分点
其他	25,814,196.70	15,325,829.65	40.63	-65.75	-62.86	减少 4.61 个百分点
合计	10,157,544,945.89	6,006,291,127.77	40.87	-13.25	-11.41	减少 1.23 个百分点

### 1. 主营业务收入分析

2023 年公司实现主营业务收入 101.58 亿元，较 2022 年同比下降 15.51 亿元，下降幅度为 13.25%。

医药制剂-自营业务同比减少 10.41 亿元，主要受药品国采未中选的影响，氨氯地平阿托伐他汀钙片（多达一）、替加环素（力星）、美罗培南（美特）等产品收入同比下降，以及进口产品供货短缺、里葆多推广业绩未及预期等影响。

医药制剂-渠道及创新业务同比增加 0.88 亿元，主要是多元化经营，拓展销售渠道，硫酸氨基葡萄糖胶囊（伊索佳）等产品销量增加。

医药制剂-招商代理业务同比减少 2.34 亿元，主要是普伐他汀钠片（富利他之）、注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸（喜美欣）等产品受代理商切换以及里葆多推广业绩未及预期等影响。

医药经销业务同比减少 1.90 亿元，主要是根据收入会计准则要求，综合公司从事交易时的身份以及是否拥有商品的控制权等方面考虑谨慎性原则按净额法核算收入。

医药-原料药业务同比减少 1.05 亿元，受市场竞争加剧影响，主要是驱虫及兽药类产品下降等影响。

动物药业务同比减少 0.20 亿元，主要受同类产品市场竞争影响，宠物业务与反刍业务营收下降。

从第四季度来看，2023 年第四季度主营业务收入 16.19 亿元，同比减少 15.72 亿元，各板块的销售收入变化如下：

医药制剂-自营业务同比减少 6.24 亿元，主要是氨氯地平阿托伐他汀钙片（多达一）、注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（特治星）和海博麦布片（赛斯美）等产品直接或者间接受到集采影响，以及里葆多推广业绩未及预期的影响。

医药制剂-渠道及创新业务同比减少 0.49 亿元，主要是受集采影响，部分产品收入下降。

医药制剂-招商代理业务同比减少 2.51 亿元，主要是注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸（喜美欣）、普伐他汀钠片（富利他之）等产品受代理商切换影响。

医药经销业务同比减少 6.01 亿元，主要是根据收入会计准则要求，综合公司从事交易时的身份以及是否拥有商品的控制权等方面考虑谨慎性原则按净额法核算收入，以及 2022 年第四季度受市场环境的影响，抗感染类产品商业流通销售收入较高等影响。

医药-原料药业务同比减少 0.51 亿元，主要是市场竞争影响，驱虫及兽药收入减少。

## 2. 主营业务毛利分析

2023 年全年毛利额 41.51 亿元，同比减少 7.78 亿元，毛利率下降 1.23 个百分点。

医药制剂-自营业务毛利同比减少 6.95 亿元，主要是受药品国采未中选的影响，氨氯地平阿托伐他汀钙片（多达一）、替加环素（力星）、美罗培南（美特）等产品毛利下降，以及进口产品供货短缺、里葆多产品毛利下降等影响。

医药制剂-渠道及创新业务毛利同比增加 0.64 亿元，主要是拓展销售渠道，硫酸氨基葡萄糖胶囊（伊索佳）等产品销量增加。

医药制剂-招商代理业务毛利同比减少 0.81 亿元，主要是普伐他汀钠片（富利他之）、注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸（喜美欣）等产品受代理商切换影响。

医药-原料药业务毛利同比减少 0.13 亿元，主要是受原料药市场竞争加剧的影响，驱虫及兽药类产品影响毛利下降。

动物药业务毛利同比减少 0.17 亿元，主要受同类产品市场竞争影响，宠物业务与反刍业务毛利下降。

从第四季度来看，2023 年第四季度主营业务毛利 5.78 亿元，较 2022 年第四季度减少 8.45 亿元，各板块毛利变化如下：

医药制剂-自营业务毛利同比减少 5.54 亿元，主要是氨氯地平阿托伐他汀钙片（多达一）、注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（特治星）和海博麦布片（赛斯美）等产品直接或者间接受到集采影响，以及里葆多产品毛利下降。

医药制剂-渠道及创新业务毛利同比减少 0.57 亿元，主要是受集采影响，部分产品毛利下降。

医药制剂-招商代理业务毛利同比减少 1.74 亿元，主要是注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸（喜美欣）、富利他之等产品受代理商切换影响。

医药-原料药业务毛利同比减少 0.50 亿元，主要是市场竞争影响，驱虫及兽药收入减少。

### (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减 (%)	销售量比上年增减 (%)	库存量比上年增减 (%)
氨氯地平阿托伐他汀钙片（多达一） <sup>①</sup>	盒	9,129,018	9,305,996	3,717,968	-33	-50	-5
注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（特	瓶	7,427,390	6,341,747	1,635,100	26	-15	192

治星)②							
海博麦布片(赛斯美)	盒	7,023,378	4,766,482	2,823,024	80	45	363
盐酸米诺环素胶囊(玫满)③	盒	11,989,431	8,637,579	4,042,142	89	14	384
注射用丁二磺腺苷蛋氨酸(喜美欣)	支	6,076,105	5,282,287	1,282,625	13	-12	162
朵拉克汀	KG	20,455	20,227	2,593	-7	-8	10
米尔贝肟吡喹酮片	片	9,946,143	10,579,059	1,487,203	-17	-9	-43
硫酸氨基葡萄糖胶囊(伊索佳)	盒	17,621,924	15,237,531	2,996,140	93	46	346
注射用亚胺培南西司他丁钠(俊特)④	瓶	3,078,851	2,808,686	567,291	3	-11	91
瑞舒伐他汀钙片(海舒严)	盒	41,127,838	39,805,098	2,335,537	26	15	112

产销量情况说明

注1: 朵拉克汀为原料药品种。

注2: 标识①至④药品为瀚晖制药品种, 其中①②③为进口地产化产品, ④为海正自研产品。

### (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

适用 不适用

### (4). 成本分析表

单位: 元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
医药生产	原材料	866,201,209.72	14.42	1,140,890,765.90	16.83	-24.08	
医药生产	人工	261,030,309.02	4.35	260,762,795.24	3.85	0.10	
医药生产	制造费用	966,975,171.16	16.10	1,126,933,064.91	16.62	-14.19	
	小计	2,094,206,689.90	34.87	2,528,586,626.05	37.30	-17.18	
药品商业	原材料	3,891,823,019.70	64.80	4,214,502,835.75	62.16	-7.66	
	小计	3,891,823,019.70	64.80	4,214,502,835.75	62.16	-7.66	
CMO/CDMO/CRO 业务	小计	15,207,863.78	0.25	28,719,807.55	0.42	-47.05	
其他	原材料	5,053,554.39	0.08	7,789,061.16	0.11	-35.12	
其他	人工	-	-			-	
其他	制造费用	-	-			-	

	小计	5,053,554.39	0.08	7,789,061.16	0.11	-35.12	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
抗肿瘤药	原材料	22,359,912.90	0.37	45,296,771.22	0.67	-50.64	
抗肿瘤药	人工	30,026,841.79	0.50	32,455,916.62	0.48	-7.48	
抗肿瘤药	制造费用	163,455,538.02	2.72	172,666,766.37	2.55	-5.33	
	小计	215,842,292.71	3.59	250,419,454.21	3.70	-13.81	
抗感染药	原材料	323,530,917.14	5.39	445,231,361.54	6.57	-27.33	
抗感染药	人工	59,546,042.50	0.99	59,603,666.05	0.88	-0.10	
抗感染药	制造费用	209,291,350.77	3.48	278,117,770.72	4.10	-24.75	
	小计	592,368,310.41	9.86	782,952,798.31	11.55	-24.34	
心血管药	原材料	183,901,116.68	3.06	284,789,782.16	4.20	-35.43	
心血管药	人工	55,881,197.60	0.93	69,930,160.09	1.03	-20.09	
心血管药	制造费用	144,893,141.39	2.41	225,635,474.50	3.33	-35.78	
	小计	384,675,455.67	6.40	580,355,416.75	8.56	-33.72	
抗寄生虫及兽药	原材料	192,474,637.69	3.20	231,610,066.16	3.42	-16.90	
抗寄生虫及兽药	人工	55,236,540.63	0.92	49,790,171.88	0.73	10.94	
抗寄生虫及兽药	制造费用	220,540,907.41	3.67	212,622,353.19	3.14	3.72	
	小计	468,252,085.73	7.80	494,022,591.23	7.29	-5.22	
内分泌药	原材料	76,752,873.07	1.28	74,613,307.86	1.10	2.87	
内分泌药	人工	26,888,602.08	0.45	23,483,499.15	0.35	14.50	
内分泌药	制造费用	110,588,841.32	1.84	129,254,241.12	1.91	-14.44	
	小计	214,230,316.47	3.57	227,351,048.13	3.36	-5.77	
其他药品	原材料	67,181,752.23	1.12	59,349,476.96	0.88	13.20	
其他药品	人工	33,451,084.42	0.56	25,499,381.44	0.38	31.18	
其他药品	制造费用	118,205,392.25	1.97	108,636,459.02	1.60	8.81	
	小计	218,838,228.91	3.64	193,485,317.42	2.85	13.10	
医药制造合计	原材料	866,201,209.72	14.42	1,140,890,765.90	16.83	-24.08	
医药制造合计	人工	261,030,309.02	4.35	260,762,795.24	3.85	0.10	
医药制造合计	制造费用	966,975,171.16	16.10	1,126,933,064.91	16.62	-14.19	
	小计	2,094,206,689.90	34.87	2,528,586,626.05	37.30	-17.18	
药品商业合计	原材料	3,891,823,019.70	64.80	4,214,502,835.75	62.16	-7.66	
	小计	3,891,823,019.70	64.80	4,214,502,835.75	62.16	-7.66	

CMO/CDMO /CRO 业务	小计	15,207,863.78	0.25	28,719,807.55	0.42	-	
其他	原材料	5,053,554.39	0.08	7,789,061.16	0.11	-35.12	
其他	人工	-	-			-	
其他	制造费用	-	-			-	
	小计	5,053,554.39	0.08	7,789,061.16	0.11	-35.12	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

√适用 □不适用

1、2022年4月15日，公司全资子公司海正杭州公司通过产权交易所公开挂牌的方式转让其所持有的全资子公司浙江瑞爵制药有限公司(以下简称“瑞爵制药”)90%股权。2022年7月26日，上海上药信谊药厂有限公司摘牌；2022年9月23日，瑞爵制药已办理完毕相关工商变更登记手续，并更名为“浙江信谊瑞爵制药有限公司”，海正杭州公司持有其股权由100%变更至10%。本报告期内，海正杭州公司已收到全部股权转让款，浙江信谊瑞爵制药有限公司已从公司合并报表范围转出。

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 121,226.86 万元，占年度销售总额 11.69%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

□适用 √不适用

## B. 公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 150,309.97 万元，占年度采购总额 24.29%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

□适用 √不适用

## 3. 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数		上年同期数		变动比例
	金额	费用率	金额	费用率	
营业收入	10,373,071,956.92		12,036,690,081.66		

销售费用	2,368,357,495.82	22.83%	2,406,084,917.47	19.99%	-1.57%
管理费用	908,672,800.91	8.76%	1,052,167,892.32	8.74%	-13.64%
研发费用	391,953,184.73	3.78%	428,693,511.53	3.56%	-8.57%
财务费用	191,673,261.75	1.85%	262,748,279.29	2.18%	-27.05%

销售费用：2023 年销售费用 23.68 亿元，同比减少 0.38 亿元，销售费用率 22.83%，较 2022 年增加 2.84 个百分点，主要因销售收入下降导致销售费用率上升。

管理费用：2023 年管理费用 9.09 亿元，同比减少 1.43 亿元，主要是专业服务费及股权激励费用下降。

研发费用：2023 年研发费用 3.92 亿元，同比减少 0.37 亿元，主要是公司在 2023 年第四季度针对过去研发未能有效聚焦等问题，对所有在研项目进行梳理并进一步加强研发立项和研发过程管理，转型期间研发费用相对有所下降。

财务费用：2023 年财务费用 1.92 亿元，同比减少 0.71 亿元，降幅为 27.05%，财务费用减少的主要原因是息负债规模及融资成本同比下降影响。

#### 4. 研发投入

##### (1). 研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	391,953,184.73
本期资本化研发投入	1,691,553.33
研发投入合计	393,644,738.06
研发投入总额占营业收入比例（%）	3.79
研发投入资本化的比重（%）	0.43

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	506
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	6.28
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	33
硕士研究生	153
本科	244
专科	46
高中及以下	30
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	161
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	208
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	112

50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	23
60 岁及以上	2

## (3). 情况说明

适用 不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	1,502,669,446.74	2,065,736,608.09	-27.26%
投资活动产生的现金流量净额	-338,706,072.50	-578,780,305.87	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-1,004,207,416.14	-1,505,404,503.98	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（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
交易性金融资产	292,621.20	0.00	-	-	-	主要系远期结售汇的变动
应收款项融资	148,960,375.05	0.85	97,316,018.52	0.52	53.07	主要系应收银行承兑汇票增加
其他流动资产	331,381,277.99	1.88	39,213,443.09	0.21	745.07	主要系待抵扣的进项增值税以及应收退货成本增加
在建工程	688,388,546.37	3.91	1,243,564,073.30	6.62	-44.64	主要系本期在建工程转固
递延所得税资产	179,618,106.30	1.02	96,167,737.57	0.51	86.78	主要系可抵扣暂时性差异引起的变动

交易性金融负债	-	-	1,547,727.00	0.01	-100.00	主要系远期结售汇及期权变动
预收款项	40,000.00	0.00	-	-	-	主要系预收房租款
应交税费	140,943,456.70	0.80	222,085,814.78	1.18	-36.54	主要系相关税费在本期上缴
一年内的非流动负债	1,137,391,284.57	6.46	639,535,003.02	3.41	77.85	主要系一年内到期的长期借款增加
其他流动负债	6,609,640.09	0.04	610,777,601.17	3.25	-98.92	主要系本期超短融偿还
预计负债	74,080,000.00	0.42	-	-	-	主要系推广业务未达标赔付款计提
减：库存股	341,153,462.07	1.94	549,561,683.75	2.93	-37.92	主要系二级市场购买的股票回购注销，减少库存股

## 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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	173,977,851.93	保证金、公积金维修基金、结构性存款
应收款项融资	50,002,524.15	银行承兑汇票质押
应收账款	46,280,341.42	银行借款质押
投资性房地产	68,056.13	银行借款抵押
固定资产	351,331,207.44	
无形资产	56,783,909.56	
在建工程	20,290,158.65	
合计	698,734,049.28	

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

公司所处行业为医药制造业（C27）。

## 医药制造行业经营性信息分析

### 1. 行业和主要药(产)品基本情况

#### (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

公司医药制造产品体系涵盖化学原料药、化学制剂等细分行业，细分行业基本情况如下：

##### ①化学原料药

化学原料药是影响药品质量、制约产能的首要 and 主要环节。我国原料药产业发展起步晚于欧美等发达国家和地区，在发展过程中也屡有曲折，但凭借着我国在精细化工方面建立的良好产业基础、人才的不断培养积累、技术能力的不断提升以及医药产业整体的快速发展，行业规模不断扩大。

基于原料药在医药行业中的特殊地位，综合全球和中国原料药产业的发展现状，以及目前中国原料药产业发展面临的机遇与挑战来看，未来中国原料药产业结构将更加合理、行业集中度将进一步提高、发展更规范。此外，随着集采常态化、国产创新药的不断发展以及医药行业竞争的日益加剧，“原料药+制剂”生产一体化已成为制药企业发展的必然趋势。在出口方面，由于国际市场有着更大的需求，我国原料药企业在规范市场的竞争力将不断提高，并可布局潜力巨大的新兴市场。

##### ②化学制剂

化学药品制剂是我国居民日常使用最广泛的医药产品。近年来随着国家出台的医药行业改革政策，药品价格得到有效调控，我国化学制药企业面临较大的经营压力，企业收入增速有所放缓。随着制剂药企销售端利润不断被压缩，成本控制和研发能力成为企业核心竞争力，“原料药+制剂”一体化可以有效地降低生产成本，保证原料供应的稳定性，充分发挥协同效应和成本优势，从而具备更强的竞争壁垒。

化学制药行业关系到国计民生，随着国家医药卫生体制改革的深入推进和制药企业自身实力的增强，考虑到我国巨大的药品消费增长市场，化学制药行业依然具备良好的发展前景。

#### 行业政策情况

##### ①国家及地方带量采购进入扩面提质新阶段

药品集中带量采购是协同推进医药服务供给侧改革的重要举措，在增进民生福祉、推动三医联动改革、促进医药行业健康发展等方面发挥了重要作用。目前国家已进行九批十轮药品集中带量采购，共涉及 374 个品种。2023 年第九批集采在上海开标，平均降幅 58%，各地在 2024 年 3 月陆续进入执行阶段。根据国家医保局要求，到 2023 年底，每个省份的国家和省级集采药品数累计达到 450 种，其中省级集采药品应达到 130 种，化学药、中成药、生物药均应有所覆盖。2023 年省级及省际联盟药品集中带量采购常态化进行，在医保控费的大背景下，怎样顺应政策、降本增效、调整企业发展战略方向，是所有企业需要考虑的课题。

应对措施：国家及地方集采制度化、常态化开展的大背景下，市场竞争格局越来越严峻，集采推动药品降价，使得企业利润大幅缩水。海正药业顺势而为，通过原料药制剂一体化生产等方式降低成本并保证质量，在集采中形成强有力的竞争。同时注重自主研发创新，引进新产品，开辟销售渠道，加强企业转型升级，确保企业可持续发展。

### ②国家医保目录动态调整机制基本建立

自 2018 年国家医保局成立以来，逐步建立了谈判准入、直接准入与竞价准入的分通道准入机制，并不断优化调整，目前国家医保目录动态调整机制日益成熟。2023 年 12 月，国家医保局印发 2023 年版国家医保药品目录，其中 121 个药品谈判或竞价成功，谈判成功率为 84.6%，平均降价 61.7%。本轮调整后，国家医保药品目录内药品总数达到 3088 种，其中西药 1698 种，中成药 1390 种，中药饮片仍为 892 种。新版医保药品目录于 2024 年 1 月 1 日起执行。2018 年起，创新药进入医保速度明显加快，常用药品价格水平显著下降，重大疾病和特殊人群用药保障水平大幅提升，显著降低了群众用药负担。

应对措施：国家医保药品目录动态调整机制日趋成熟，每年调整一次，大大加速了创新药品医保准入的速度。海正已经打造了一支专业的医保准入团队，经历了多次医保谈判，积累了大量成功经验，旨在推动海正自营以及代理的创新药物能够纳入医保目录造福广大患者。同时结合省级药品挂网、双通道等政策，实现国谈药品的医院准入。

### ③医疗反腐浪潮席卷全国

2023 年卫健委等十四部委发布“纠正医药购销领域和医疗服务不正之风工作要点”，明确整治行业重点领域的不正之风问题，强化医保基金监督管理，深入治理医疗领域乱象。7 月 28 日，中央纪委国家监委在北京召开动员会，部署纪检监察机关配合开展全国医药领域腐败问题集中整治，紧盯领导干部

和关键岗位人员，坚持受贿行贿一起查，集中力量查处一批医药领域腐败案件，形成声势震慑。长期来看，在行业规范发展的过程中，医疗反腐势在必行，助推整个行业走向正轨。

应对措施：在医药领域持续反腐的高压态势下，医药企业如何合规发展成为重中之重。坚持开展合理合规的学术活动，医药企业通过学术会议、学术交流等途径促进新的药物和疗法快速惠及患者，新的医学信息尽快传递到临床一线，作为医学互动交流项目的讲者、主持人获得合理的劳务报酬，这些合理合规的学术活动是医患企三方获益，而假借学术之名的相关讲课费已经成为纠风整治的重点之一。严控销售费用，重视产品本身的有效性、安全性、经济性等临床使用价值，促使企业营销回归产品本身价值。医药行业要继续保持稳定健康、高质量的发展，合规运营将成为企业发展的基石。

## (2). 主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

### 按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
化学制剂	抗感染类	注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（特治星）	技术转让	适用于对本品敏感的葡萄球菌属、大肠菌属、枸橼酸菌属、克雷伯氏菌属、肠杆菌属、普罗韦德斯菌属、绿脓菌属引起的败血症、复杂性膀胱炎、肾盂肾炎	是	否	2004.4.7-2024.4.6	否	是	是	/
化学制剂	心血管类	氨氯地平阿托伐他汀钙	技术转让	降血脂：高血压、慢性稳定性心绞痛、血管痉挛性心绞痛（或	是	否	无	否	否	是	/

		片（多达一）		称变异性心绞痛）、各种家族性或非家族性血脂异常							
化学制剂	心血管类	海博麦布片（赛斯美）	化药 1 类	作为饮食控制以外的辅助治疗，可单独或与 HMG-CoA 还原酶抑制剂（他汀类）联合用于治疗原发性（杂合子家族性或非家族性）高胆固醇血症，可降低总胆固醇（TC）、低密度脂蛋白胆固醇（LDL-C）、载脂蛋白 B（Apo B）水平	是	否	2009.8.11-2029.8.11	否	否	是	/
化学制剂	抗感染类	盐酸米诺环素胶囊（玫满）	技术转让	本品适用于因葡萄球菌、链球菌、肺炎球菌、淋病奈瑟菌、痢疾杆菌、大肠埃希菌、克雷伯氏菌、变形杆菌、绿脓杆菌、梅毒螺旋体及衣原体等对本品敏感的病原体引起的感染等	是	否	无	否	是	是	/
化学制剂	心血管类	瑞舒伐他汀钙片（海舒严）	化药 6 类	适用于治疗经饮食控制和其它非药物治疗（如：运动治疗、减轻体重）仍不能适当控制血脂异常的原发性高胆固醇血症（IIa 型，包括杂合子家族性高胆固醇血症）或混合型血脂异常症（IIb 型）	是	否	无	否	是	是	/
化学制剂	保肝护肝	注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸（喜美欣）	化药 6 类	肝硬化所致肝内胆汁郁积	是	否	无	否	否	是	/
化学制剂	抗寄生虫药	米尔贝肟吡喹酮片	兽药	用于驱除猫蛔虫、钩虫、绦虫	否	否	无	否	否	否	否

化学制剂	骨科类	硫酸氨基葡萄糖胶囊（伊索佳）	化药 4 类	原发性或继发性骨关节炎	是	否	无	否	否	是	是
化学制剂	抗感染类	注射用亚胺培南西司他丁钠（俊特）	化药 6 类	1、本品为广谱的抗生素，适用于多种病原体所致和需氧/厌氧菌引起的混合感染。2、适用于治疗由敏感的需氧菌/厌氧菌株所引起的混合感染。3 预防术后感染	是	否	无	否	否	是	/
化学原料药		朵拉克汀			否	否	无	否	否	否	否

#### 报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

√适用 □不适用

报告期内，《国家基本药物目录》并未进行更新，公司不存在产品新进入或退出情况。

2023 年 12 月 13 日，国家医保局、人力资源社会保障部发布了《关于引发<国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2023 年）>的通知》（医保发[2023]30 号）。截至目前，公司及瀚晖制药共有 99 个产品纳入《2023 年医保目录》。

#### 报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
氨氯地平阿托伐他汀钙片（多达一）	30.99~85.35	9,053,730
海博麦布片（赛斯美）	46.90~93.80	4,612,072
硫酸氨基葡萄糖胶囊（伊索佳）	43.52	10,427,397
瑞舒伐他汀钙片（海舒严）	3.29~5.60	35,458,627
盐酸米诺环素胶囊（玫满）	40.29~50.42	4,217,642
注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（特治星）	96.55~133.98	6,608,590
注射用亚胺培南西司他丁钠（俊特）	45.22~100.34	2,257,152

情况说明

√适用 □不适用

上述产品由经销商负责向医疗机构和零售药店进行配送和销售，公司无法准确掌握经销商的终端销售信息，因此上表中医疗机构的合计实际采购量为报告期内各品种的全部销售量。

药品的中标解决了公司产品在招标省份医疗机构的市场准入问题，有利于提升公司产品的销售收入，扩大终端市场的占有率，提高公司销售收入和利润。

### 按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
抗肿瘤药	851,242,488.12	215,842,292.71	74.64	-12.38	-13.81	增加 0.42 个百分点	
抗感染药	1,730,661,270.21	592,368,310.41	65.77	-21.04	-24.34	增加 1.50 个百分点	
心血管药	1,353,685,459.17	384,675,455.67	71.58	-21.91	-33.72	增加 5.06 个百分点	
抗寄生虫药及兽药	830,227,142.42	468,252,085.73	43.60	-9.40	-5.22	减少 2.49 个百分点	
内分泌药	343,450,125.34	214,230,316.47	37.62	-1.98	-5.77	增加 2.51 个百分点	
其他药品	572,604,841.04	218,838,228.91	61.78	2.65	13.10	减少 3.53 个百分点	
医药制造小计	5,681,871,326.30	2,094,206,689.90	63.14	-15.47	-17.18	增加 0.76 个百分点	

情况说明

√适用 □不适用

同行业企业毛利率情况：

证券代码	证券简称	营业收入（万元）	医药工业毛利率	整体毛利率
600535	天士力	867,401.42	72.96%	66.85%
600664	哈药股份	1,545,657.84	58.07%	26.08%
600216	浙江医药	779,414.60	63.94%	32.56%
600812	华北制药	1,012,020.14	34.42%	31.85%

600276	恒瑞医药	2,281,978.47	84.53%	84.53%
--------	------	--------------	--------	--------

上表中，天士力、哈药股份、浙江医药、华北制药、恒瑞医药数据均来源其 2023 年年报。

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

报告期内，公司积极发展形成完整的产业发展平台体系，即从原料药到制剂的产业链布局、从研发到生产端、注册报批及市场准入一体化配套、以及专业合规推广平台的搭建。报告期内，公司常规化研发总投入 3.94 亿元（其中费用化研发投入为 3.92 亿元），研发总投入较去年略有下降。

### (2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
HS236	HS236	化药 1.1	抗肿瘤	是	否	I 期临床
HS329	HS329	化药 1.1	抗血栓药物	是	否	I 期临床
HS365	HS365	化药 1.1	抗感染	是	否	临床前
HS387	HS387	化药 1.1	抗肿瘤	是	否	临床前
HS395	HS395	化药 1.1	自身免疫	是	否	临床前

### (3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

#### ①报告期内，获得临床批件的药（产）品情况

序号	产品名称	剂型	规格	注册分类	适应症/功能主治
1	HS336 片	片剂	10mg、50mg	化学药品 1 类	HS336 是一种 SHP2 小分子抑制剂，可将 SHP2 锁定在自抑制构象，阻止 PTP 催化中心与底物的接触，从而发挥相应的抗肿瘤作用。HS336 片拟用于治疗晚期实体瘤，如食管鳞状细胞癌（ESCC）、头颈部鳞状细胞癌（HNSCC）、非小细胞肺癌（NSCLC）、结直肠癌（CRC）等。
2	HS329 片	片剂	20mg、100mg	化学药品 1 类	HS329 片是一款由公司自主研发的通过抑制 FXIa 来预防和治疗血栓事件的口服抗凝剂，拟用于治疗血栓栓塞性疾病。

3	海博麦布阿托伐他汀钙片	片剂	20mg/10mg、 10mg/10mg	化学药品 2.3 类	海博麦布阿托伐他汀钙片作为饮食控制以外的辅助治疗，拟用于治疗原发性（杂合子家族性或非家族性）高胆固醇血症或混合性高脂血症，可降低总胆固醇（TC）、低密度脂蛋白胆固醇（LDL-C）、载脂蛋白 B（ApoB）水平、和甘油三酯(TG)水平。
---	-------------	----	-------------------------	------------	---

## ②报告期内，获得药（产）品注册批件、补充申请批件、上市申请批件情况

序号	产品名称	剂型	规格	注册分类	适应症/功能主治
1	阿卡波糖	原料药			用于治疗 2 型糖尿病，也适用于降低糖耐量低减者的餐后血糖。
2	泰拉霉素	原料药			泰拉霉素主要适用于猪、牛呼吸道疾病的治疗。
3	泰拉霉素注射液	注射剂	50ml:5g		泰拉霉素主要适用于猪、牛呼吸道疾病的治疗。
4	甲氧普烯	原料药		二类	作为昆虫的生长调节剂（IGR），昆虫保幼激素的同类物，对于未成熟阶段昆虫的发育有抑制作用。与保幼激素的作用机制相类似，可导致昆虫发育受阻和发育阶段的跳蚤死亡。对跳蚤幼虫和蛹的发育也有很强的抑制作用。
5	阿莫西林克拉维酸钾片	片剂	50mg(阿莫西林 40mg+克拉维酸 10mg)、 250mg(阿莫西林 200mg+克拉维酸 50mg)、 500mg(阿莫西林 400mg+克拉维酸 100mg)		阿莫西林克拉维酸钾片适用于敏感菌引起的各种感染，用于治疗犬/猫革兰氏阳性和革兰氏阴性敏感细菌的感染，如皮肤及软组织感染（脓性皮炎、脓肿和肛门腺炎）、牙感染（牙龈炎）、尿道感染、呼吸道感染和肠炎。
6	复方非泼罗尼滴剂（犬用）	滴剂	0.67ml: 非泼罗尼 67mg 与甲氧普烯 60.3mg 1.34ml: 非泼罗尼 134mg 与甲氧普烯 120.6mg 2.68ml: 非泼罗尼 268mg 与甲氧普烯 241.2mg	二类	可有效杀灭跳蚤，并同时以多种途径控制跳蚤感染的体外驱虫药，广泛应用于驱杀犬体表的成年跳蚤、跳蚤卵、幼虫和蜱。
7	复方非泼罗尼滴剂（猫用）	滴剂	0.5ml: 非泼罗尼 50mg 与甲氧普烯 60mg	二类	可有效杀灭跳蚤，并同时以多种途径控制跳蚤感染的体外驱虫药，广泛应用于驱杀猫体表的成年跳蚤、跳蚤卵、幼虫。

8	替格瑞洛	原料药	10kg/袋		替格瑞洛适用于急性冠状动脉综合征（ACS）的治疗，降低 ACS 患者或有心肌梗塞（MI）病史患者的心血管死亡、心肌梗死和卒中的发生率，原研厂家为阿斯利康。
9	卡洛芬注射液	注射剂		五类	适用于缓解犬骨关节炎引起的疼痛和炎症，用于犬软组织和骨外科手术后的术后镇痛；与抗生素联合使用，缓解牛急性传染性呼吸系统疾病和急性乳腺炎的临床症状。卡洛芬是一种非甾体类抗炎药，具有解热、镇痛、抗炎作用，其作用机制与抑制环氧酶活性有关；可选择性地抑制 COX - 2，从而抑制前列腺素合成；还可抑制大鼠的多形核白细胞（PMN）中几种前列腺素的释放，表明可抑制急性（PMN 系统）和慢性（滑膜细胞系统）炎症反应；对体液免疫和细胞免疫反应有调节作用；通过抑制前列腺素的生物合成，对破骨细胞激活因子（OAF）、前列腺素 E1 和前列腺素 E2 生成具有抑制作用。
10	阿普米司特	原料药	5kg/袋		阿普米司特适用于符合接受光疗或系统治疗指征的中度至重度斑块状银屑病的成人患者
11	阿普米司特片	片剂	10mg、20mg、30mg	化学药品 4 类	阿普米司特片适用于符合接受光疗或系统治疗指征的中度至重度斑块状银屑病的成人患者
12	阿糖胞苷	原料药	5kg/袋		阿糖胞苷适用于成人和儿童急性非淋巴细胞性白血病的诱导缓解和维持治疗
13	盐酸特比萘芬片	片剂		四类	用于治疗由犬小孢子菌引起的犬皮肤感染疾病。盐酸特比萘芬是一种具有广谱抗真菌活性的丙烯胺类药物。本品能特异地干扰真菌固醇的早期生物合成，高选择性抑制真菌的麦角鲨烯环氧化酶，使真菌细胞膜形成过程中麦角鲨烯环氧化反应受阻，从而达到杀灭或抑制真菌的作用。
14	卡洛芬咀嚼片（犬用）	片剂	按 C <sub>15</sub> H <sub>12</sub> ClNO <sub>2</sub> 计 25mg	二类新兽药	适用于缓解犬骨关节炎引起的疼痛和炎症，用于软组织和骨外科手术的术后镇痛。卡洛芬是一种非甾体类抗炎药，具有解热、镇痛、抗炎作用，其作用机制与抑制环氧酶活性有关。卡洛芬可选择性地抑制 COX-2，从而抑制前列腺素合成。卡洛芬还可抑制急性（PMN 系统）和慢性（滑膜细胞系统）炎症反应。对体液免疫和细胞免疫反应有调节作用；通过

					抑制前列腺素的生物合成，对破骨细胞激活因子（OAF）、前列腺素 E1 和前列腺素 E2 生成具有抑制作用。
15	甲泼尼龙片	片剂	4mg	化学药品	适用于治疗非内分泌失调症：风湿性疾病、胶原疾病、皮肤疾病、过敏性疾病、眼部疾病、呼吸道疾病、血液病、肿瘤、水肿、胃肠道疾病、神经系统、器官移植等及内分泌失调疾病。
16	注射用甲泼尼龙琥珀酸钠	注射剂	40mg、500mg	化学药品	除非用于某些内分泌疾病的替代治疗，糖皮质激素仅仅是一种对症治疗药物，包括：抗炎治疗、免疫抑制治疗、治疗血液疾病及肿瘤、治疗休克、内分泌失调及其它。

## ③报告期内，通过或视为通过药品一致性评价的药（产）品情况

序号	产品名称	剂型	规格	注册分类	适应症/功能主治
1	普伐他汀钠片	片剂	10mg、20mg	化学药品	普伐他汀钠片适用于高脂血症、家族性高胆固醇血症，可选择性地作用于合成胆固醇的主要脏器肝脏和小肠，降低血清胆固醇值，改善血清脂质。
2	注射用亚胺培南西司他丁钠（俊特）	注射剂	0.5g（C <sub>12</sub> H <sub>17</sub> N <sub>3</sub> O <sub>4</sub> S 0.25g 与 C <sub>16</sub> H <sub>26</sub> N <sub>2</sub> O <sub>5</sub> S 0.25g） 1.0g（C <sub>12</sub> H <sub>17</sub> N <sub>3</sub> O <sub>4</sub> S 0.5g 与 C <sub>16</sub> H <sub>26</sub> N <sub>2</sub> O <sub>5</sub> S 0.5g）	化学药品	注射用亚胺培南西司他丁钠（俊特）为一非常广谱的抗生素，特别适用于多种病原体所致和需氧/厌氧菌引起的混合感染，以及在病原菌未确定前的早期治疗；适用于治疗由敏感的需氧菌/厌氧菌株所引起的混合感染；已经证明本品对许多耐头孢菌素类的细菌，包括需氧和厌氧的革兰氏阳性及革兰氏阴性细菌所引起的感染仍具有强效的抗菌活性。
3	阿普米司特片	片剂	10mg、20mg、30mg	化学药品 4 类	阿普米司特片适用于符合接受光疗或系统治疗指征的中度至重度斑块状银屑病的成人患者

## ④报告期内，通过 CEP 的药（产）品情况

序号	产品名称	剂型	证书情况	适应症/功能主治
----	------	----	------	----------

1	MILBEMYCIN OXIMEFOR VETERINARY USE/兽用米尔贝 肟	原料药	EDQM 签发的 CEP 证书	米尔贝肟是大环内酯类抗体内外寄生虫药物，具有广谱的抗寄生虫作用，对体内、体外寄生虫特别是线虫和节肢动物有良好的驱杀作用。
---	--	-----	-----------------	--

## (4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

## (5). 研发会计政策

√适用 □不适用

公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

研究阶段：公司项目可行性调查、立项及前期研究开发作为研究阶段。研究阶段起点为项目组将项目立项资料提交公司内部研究院并审核通过，终点为经过前期研究开发项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

开发阶段：公司临床试验和样品生产申报的阶段作为开发阶段。开发阶段的起点为项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)，终点为项目取得新药证书或生产批件。公司进入开发阶段的项目支出，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，满足资本化条件的，在项目取得新药证书或生产批件形成无形资产时转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

## (6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
天士力	131,544.98	15.17	10.64	30.27
哈药股份	14,393.93	0.93	2.65	26.35
浙江医药	86,007.24	11.03	8.93	0
华北制药	117,254.58	11.59	22.06	74.65
恒瑞医药	615,000.74	26.95	15.20	19.45
同行业平均研发投入金额				192,840.29
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				3.79

公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)	4.71
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)	0.43

上表中，天士力、哈药股份、浙江医药、华北制药、恒瑞医药数据均来源其 2023 年年报。同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的算术平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

适用 不适用

主要研发项目投入情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
HS236	553.10	553.10		0.05	101.94	
HS329	831.47	831.47		0.08	-57.62	
HS365	1,081.25	1,081.25		0.10	-23.38	
HS387	2,118.96	2,118.96		0.20	2,861.51	
HS395	871.04	871.04		0.08		

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

适用 不适用

公司已在本报告中详细描述了公司的销售模式，敬请查阅本报告第三节“管理层讨论与分析”之“三、报告期内公司从事的业务情况”。

#### (2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
市场推广业务费	1,478,147,435.55	62.41

职工薪酬	743,542,698.98	31.39
折旧摊销费	62,335,869.99	2.63
销售部门经费	51,052,789.61	2.16
其他	33,278,701.69	1.41
合计	2,368,357,495.82	100.00

上表中比例数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
天士力	131,544.98	15.17
哈药股份	14,393.93	0.93
浙江医药	104,558.82	13.42
华北制药	117,254.58	11.59
恒瑞医药	615,000.74	26.95
公司报告期内销售费用总额		236,835.75
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		22.83

上表中，天士力、哈药股份、浙江医药、华北制药、恒瑞医药数据均来源其 2023 年年报。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

□适用 √不适用

#### 4. 其他说明

□适用 √不适用

### (五) 投资状况分析

#### 对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

1、公司于 2023 年 6 月 6 日召开的第九届董事会第十四次会议审议通过了《关于浙江海正动物保健品有限公司对子公司云南生物制药有限公司增资的议案》，同意公司控股子公司海正动保将其累计向全资子公司云南生物制药有限公司（以下简称“云南生物”）提供的 1.55 亿元借款中的 1 亿元借款转为向云南生物的增资款，其中，增加注册资本 1,000 万元，其余 9,000 万元计入资本公积。2023 年 7 月 7 日，海正动保已完成对云南生物的增资工作，云南生物注册资本增加至 12,000 万元，海正动保仍持有其 100%的股权，云南生物已办理工商变更登记手续，并已换取新的营业执照。

### 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

单位：万元 币种：人民币

项目名称	项目金额	项目进度	本报告期内投入金额	累计实际投入金额	项目收益情况
瀚晖制药有限公司注射剂扩建生产项目	46,354.12	项目部分产线已通过GMP现场核查，已投入生产，部分产线在推进地产业化注册申报工作。	1,720.56	46,739.34	
瀚晖制药有限公司投资建设美卓乐生产线	16,329.20	项目已建设完成，生产线正在申报产品注册批件。	993.73	9,581.60	
外沙厂区普通口服固体制剂技术改造项目	27,973.73	项目室内土建、净化工程等已完成，正在进行空调调试。主要设备已到位安装，正在调试验证中。并在试生产准备进行中。	4,161.09	11,549.03	
合计	90,657.05		6,875.38	67,869.97	

### 3. 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他：交易性金融资产	-	292,621.20			-			292,621.20
其他：其他非流动金融资产	20,216,947.67	-14,328.92	-	-	-	-	-	20,202,618.75
其他：其他权益工具投资	-					-		-
合计	20,216,947.67	278,292.28	-	-	-	-	-	20,495,239.95

详见本报告“第十节 财务报告七、合并财务报表项目注释 2、交易性金融资产”部分内容。

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

公司于 2023 年 3 月 29 日召开的第九届董事会第十二次会议及于 2023 年 4 月 20 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于开展外汇套期保值业务的议案》，同意公司及子公司 2023 年度开展累计金额不超过 7,000 万美元的外汇套期保值业务，授权期限自公司 2022 年年度股东大会审议批准之日起 12 个月内。

报告期内，公司严格按照《金融衍生品交易业务内部控制制度》等相关制度，在股东大会审批额度范围，合法、审慎地开展衍生品业务。根据会计准则的要求，公司将套期保值业务相关的套期工具（衍生品）按照《企业会计准则第 22 号—金融工具确认和计量》的规定作为交易性金融资产/负债进行会计处理，不适用《企业会计准则第 24 号—套期会计》的相关规定。

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 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

#### 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

适用 不适用

##### (六) 重大资产和股权出售

适用 不适用

##### (七) 主要控股参股公司分析

适用 不适用

单位：万元

公司名称	经营范围	注册资本	总资产	归属母公司净资产	营业收入	归属母公司净利润
瀚晖制药有限公司	药品的生产和销售及提供相关服务等	185,203.04	496,748.79	297,038.52	409,265.33	3,803.99
海正药业（杭州）有限公司	生产，销售原料药及制剂等	103,742	543,617.40	380,788.75	98,034.97	799.23
浙江省医药工业有限公司	药品批发，兽药经营的销售，保健食品、化学品的批发等	13,600	211,107.83	87,772.76	449,730.97	4,533.76
海正药业南通有限公司	原料药，制剂技术的研发；化工产品的销售等	111,000	84,416.98	76,626.84	12,275.66	-12,059.10
浙江海正动物保健品有限公司	兽药的生产；药品的技术开发等	39,773	92,879.70	73,511.32	39,744.39	-2,094.12
海正（海南）医学科技发展有限公司	药品批发、第三类医疗器械经营、化妆品批发等	5,000	7,689.61	4,081.09	21,531.73	1,482.62
海正药业（美国）有限公司	新药及工艺研发、代理销售	150 万美元	9,147.53	7,896.30	2,384.99	-386.43
上海昂睿医药技术有限公司	化学原料药的研发等	200	1,162.20	-9,732.89	925.60	-2,013.22

##### (八) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

#### 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

##### (一) 行业格局和趋势

适用 不适用

2023 年，医药行业经历了变革和发展，受到内外多重因素的影响，面临了前所未有的挑战和压力。在中国老龄化进程加快、政府持续加大对医疗卫生事业投入、国民人均可支配收入增加以及大健康产业推动医药消费升级等多种因素的驱动下，行业集中度有望进一步提升，行业资源将

不断向拥有完整产业链、具备规模效应、产品组合丰富、研发管线深厚、供销渠道稳定的大型药企集中。

“十四五”以来，医药行业研发保持高强度投入，基础研究取得原创性突破，创新药等领域创新成果不断涌现。整体来看，我国经济的基本面长期向好，医药行业韧性强、潜力大、活力足的特点没有改变，加之医疗改革和国家政策的不断深化推进，中国医药健康市场仍有巨大的增长空间。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司各业务板块的未来发展思路和战略方向。

**医药制剂-自营业务：**充分发挥公司已建成的心脑血管及代谢药物、抗感染药物、肿瘤药物、呼吸及免疫药物四大优质学术推广营销平台优势，不断丰富产品管线，优化自营销售模式。

**医药制剂-渠道及创新业务：**药店、电商及大商业协同，战略性下沉广阔市场，积极拓展海外市场业务，拓宽业务新模式。

**医药制剂-招商代理业务、医药经销业务：**精细化代理业务管理，建立规范严格的遴选标准和流程，规范有序开展业务代理商遴选与签约。全流程精细化管理，加强事前管控，降低经营风险，助力公司代理业务的利益最大化。

**医药-原料药业务：**积极寻求战略大客户合作，采取更主动的销售策略拓展国内外市场。以产品质量为保障，以工艺水平提升和成本有效控制为抓手，提升产品市场竞争力。围绕原料制剂一体化方向，利用合成生物学技术平台，在核心品种技术水平提升方面取得突破。

**动物药业务：**积极寻求战略合作和产品引进，用“化药+疫苗”打造动物全生命周期的保护，强化线上业务的拓展，建立可持续发展销售模式，推动重点产品强力增长，推进动保业务稳固中国兽药第一阵营领先地位。

**新兴业务：**利用公司成熟的生产技术优势，扩展并强化各新兴赛道（如保健品、功效护肤、整形医学与抗衰等领域等）的产品研发和市场开拓，加快推进与高校院所等机构开展工业战略项目的合作落地，探索新的业务增长和盈利模式。

**精准高效研发：**研发精益化管理，强化自主研发及外部合作，内部孵化战略性项目，外部寻求补强机会，构建海正特色的高效研发体系，打造海正研发多元化的新质生产力技术平台。

公司将沿着“业务导向、稳健发展、利润为王、重塑地位”的战略路径，为实现公司持续健康发展砥砺前行。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

展望 2024 年，从宏观形势看，国际环境充满变局，我国推动经济回升向好仍需要克服诸多困

难，医药工业发展也面临不少挑战。同时我国医药工业韧性强、潜力大、活力足的基本面没有改变，国家持续出台稳增长政策，扩大内需，打造新质生产力，在创新药发展、生物制造等方面出台更多的鼓励政策。在此背景下，海正药业将进一步洞悉形势，积极应对，苦练内功，开放合作，坚决打赢翻身仗，推动公司尽快回归良性、健康发展轨道。2024 年重点工作计划如下：

### 1、医药制剂-自营业务

自营业务聚焦核心大品种的打造，提升销售占比。进一步优化自营模式，提升制剂销售，快速冲击创新产品，全力恢复部分集采落标产品，重点关注有潜力的产品。各团队整合推广做大标杆医院，上下联动推动社区快速覆盖。新产品聚焦领域热点持续更新指南与共识，更快速普及产品的临床实践和应用。集采未中选的产品，综合医院恢复上探索出的方式方法，结合深厚的品牌基础，在进一步传播临床地位，逐步恢复销售提升。代理收回潜力产品，盐酸米诺环素胶囊（玫满）、注射用丁二磺酸腺苷蛋氨酸（喜美欣）、丝裂霉素转换专业化学术推广，加强全国的学术联动，深化产品在用户中的地位。推广的合作模式更多维度第三方专业数字化推进片剂产品的销售，通过商业化合作推动特色专科医院快速覆盖。从广度、深度、维度方面进行全线启动，选择有优势合作商补充销售。

生产端进一步摸清家底，盘活资产，加快推进注射用哌拉西林钠他唑巴坦钠（特治星）二期产能扩建等重点项目建设。

### 2、医药制剂-渠道及创新业务

持续、全面降低商业配送费率，落实渠道归拢，努力完成预设目标。优化销售模式，做大做强线下零售业务。推进集团物流招标工作，落实运输模式以第三方物流为主向以公司外包运输直送商业为主模式，节省物流成本。保障 CMO& 海外业务按协议交付。制定集采续约原则，推进落实集采续约报量，做好商业覆盖项目，增加配送商业合作粘性。

医药电商以品带品，通过品牌全域推广为产品线上线新零售的发展带来驱动力，借助产品矩阵的进一步丰富为数字化发展带来新价值沉淀，打造海正系电商经营价值和客户价值提升新模式。

海外业务与国内研产销体系充分互动和互相支撑，推进新产品的海外立项和注册，助力海正产品在国际市场的商业化。借助公司多年布局的海外平台优势，为众多的国内制剂出口企业“出海”搭建平台、拓展业务。同时积极寻求外部合作机会，发掘、引入更多有市场潜力的产品。

### 3、医药制剂-招商代理业务、医药经销业务

医药制剂-招商代理业务进一步整合市场资源，加强薄弱市场开发，持续优化业务结构，精练专业招商队伍，加强代理商管理，推进重点产品准入上量，以实现多治疗领域产品组合打造院内/院外多渠道一体化营销模式。

医药经销业务在经营上着眼于“开源”，做好存量、做优增量。存量业务以采购引领，采销联动，不断扩大存量产品的销售规模，同时积极寻找开拓优势品种，推进新品落地，实现商业板块业务规模和效益的双提升。

#### 4、医药-原料药业务

原料药业务坚定向大客户战略转型，积极推动与大客户的合作。持续加大重点核心品种的推广力度，以市场为导向，以价换量，发挥产能规模优势，深度参与市场竞争。继续加强对南美、中东北非、东南亚等新兴市场的开发力度，设立区域化销售管理模式。进一步梳理和精简海外销售代理商，优先发展海外直销业务。加大存量 CMO 业务的合作，加大力度拓展国内市场，开发重点新客户。

原料药业务紧紧围绕“保供、提质、降本、增效”目标，持续打造“安全、合规、高效”的生产运营体系。统筹产品布局和产能规划，盘活现有工业产能，激活富阳、南通、台州东外区等闲置产线，最大程度提升产能利用率。加快推进欧盟二期改造等重点项目，持续推进工艺优化、降本增效工作。持续推进技术创新、绿色生产和生产智能化发展，打造新质生产力，为公司转型和新业务拓展助力。

#### 5、动物药业务

整合行业内各种资源，快速完善产品管线，充分发挥产能优势，积极寻求对外合作研发，提升潜力品种业务比例，促进电商业务稳步增长，增进与战略客户的合作深度。

销售端积极推进渠道改革和业务模式变革，快速适应市场新的形势和变化。猪业务和反刍业务在深耕现有集团客户的基础上，持续开发新的客户，提升市场占有率。宠物业务加强线上推广投入，新增 DTC 业务，做大做强电商业务。疫苗业务推进落实云圆清等新产品的推广。

研发端核心品种保持自研能力，总部在原料端和工艺开发端全力支持。推进与各个高校和科研机构合作，布局疫苗特色新品种。

生产端积极践行精益生产理念，通过降本增效措施，以持续增强内部软实力，提升市场竞争力。多种途径发力尽快盘活疫苗车间产能，实现高效运营，为公司持续发展注入新动力。

#### 6、新兴业务

积极寻求保健品、功效护肤、整形医学与抗衰及新材料等领域的业务规划，加快推进与高校院所等机构开展工业战略项目的合作落地。依托海正多渠道优势，整合打造大海正电商平台。

#### 7、医药研发与 BD

以临床价值和市场价值为导向，聚焦疾病领域，精准立项，快速推进。自主研发和 BD 双轮驱动，内部孵化战略性项目，外部寻求补强机会，打造有差异化、创新性和竞争力的产品梯队。做强研发 BD，与国内外顶级的科研院所、生物技术公司开展全方位的合作，引进新产品、新技术，打造海正研发多元化的新质生产力技术平台，提升海正研发差异化创新及原始化创新能力。积极推进研发中心区域布局，借助其生物医药创新高地优势，打造公司创新发展生态链。

#### 8、内部管理

加强集团化管控，打通全公司的 IT 系统，向一体化、专业化、业务导向化转变，提高管理效率，降低管理成本。加强子公司的业务管控和总部管理模式下的授权管理，从财务管控型转为经营管控型，子公司主要负责客户开发、关系维护、技术攻关等，减少事务性管理工作，提高子公

司的业务专业能力。强化内部控制体系建设与监督工作，优化重大决策程序和机制，提升风险防控能力。发挥企业文化引领作用，重塑正气文化，打造高绩效团队，积极营造员工企业共发展的企业文化氛围。

#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、经营风险

###### (1) 制剂产品的市场风险

近年来，公司加大实施向制剂业务的转型升级，制剂业务的产销规模逐年扩大，已成为公司主要的收入和利润来源。随着全国药品集中采购政策推广至全国，从历次中标结果看，入围中选和非中选的药品价格均出现大幅下降，由于中标企业将取得较大市场份额，未中标将最终对企业的盈利能力将产生不利影响。

此外，进入国家医保目录的药品，可使用医保基金报销，从而可大幅放量，促进销售。如果公司制剂未进入医保目录，或未在全国药品集中采购的招投标中竞标成功，有可能造成药品销售萎缩，从而给公司的经营业绩带来不利影响。

###### (2) 原料药的市场风险

特色原料药的生产销售是公司的传统业务，公司 80%以上的原料药销往国际市场。近年来，全球特色原料药的行业竞争呈现两大变化：一是原料药的产业转移加快，原料药的生产逐渐从西班牙等欧洲国家转移到中国、印度等生产成本相对较低的国家，随着竞争对手的增多，行业竞争趋于激烈；二是全球医药行业出现了纵向一体化的发展趋势，制剂生产企业与原料药生产企业之间的兼并收购日益增多，全球主流特色原料药企业也逐渐向高端的制剂药、专利药市场发展。原料药和制剂纵向一体化的全球制药企业的增加，导致原料药的客户基础有所萎缩，从而使得公司在原料药的销售上面临着更为激烈的市场竞争。

###### (3) 医药经销业务的产品供应风险

公司的医药经销业务包括第三方药品的纯销、分销及零售业务（含连锁药房、电子商务等）和部分外部产品的代理销售业务。

若公司医药经销业务所需的主要产品品种出现供货不足且短期内不能解决，则可能对公司的市场份额、销售收入及净利润等产生不利影响。

###### (4) 原材料供应或价格波动风险

公司原料药产品对粮食类和化工类等原材料供应的依赖性较强，而粮食类原材料有可能因天气、收成状况或自然灾害等出现大幅波动，从而对公司生产成本影响较大。另外公司采购的丙酮、醋酸乙酯等石油化工类产品受原油价格的影响，价格波动也较为频繁。因此，原材料价格的波动会在一定程度上影响公司的盈利水平。

### （5）环保及安全生产风险

公司属于制药行业，在生产过程中会产生废水、废气、废渣及其他污染物，若处理不当，对周边环境会造成一定的不利影响。如果公司的污染物排放不符合国家环保政策规定，将面临被国家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能。同时，国家及地方政府可能在将来实施更为严格的环境保护规定，这可能会导致公司为达到新标准而支付更高的环境保护费用，在一定程度上影响公司的经营业绩。

此外，由于原料药生产中涉及化学危险品，在装卸、搬运、贮存及使用过程中操作不当或维护措施不到位，可能会导致发生安全事故，进而影响公司正常生产经营，从而对公司的业绩造成一定的不利影响。

### （6）产品质量控制风险

药品质量直接关系到患者的生命安全，因此质量控制是医药企业尤其是制剂企业生产和管理的重中之重。制剂如在国内销售，制剂生产线需通过中国 GMP 符合性检查；若拟出口销售，生产线需通过欧美规范药政市场的 cGMP 认证。公司已建立完善的质量保证体系，但制剂的生产及流通环节多、时间长，不能排除因不可抗拒原因或其他偶然事件导致产品质量问题，从而影响到公司的正常经营活动，并可能对公司业绩和声誉造成一定的影响。同时，药品监管机构为保障患者利益，将来可能会执行更为严格的法律法规及药品质量标准，这可能会导致公司为达到新标准而增加更高的生产成本和管理成本，在一定程度上影响公司的经营业绩。

## 2、政策风险

### （1）药品价格政策调整风险

近年来，政府为降低人民群众的医疗成本，加强了对药品价格的管理工作。随着药品价格改革，医药市场竞争的加剧，医疗保险制度改革的深入及相关政策、法规的出台或调整，以及集中采购等一系列药品价格调控政策的进一步推广，预计我国药品降价趋势仍将持续，医药行业的平均利润率可能会下降，从而对公司的经营业绩产生不利影响。

### （2）国家基本药物目录或国家医保药物目录调整的风险

列入国家基本药物目录或国家医保药物目录的药品可由社保基金支付全部或部分费用，因此，列入目录的药品更具市场竞争力。国家基本药物目录及国家医保药物目录会不定期根据治疗需要、药品使用频率、疗效及价格等因素进行调整。公司制剂产品如需获得竞争力，在很大程度上取决于是否可以被列入目录中。如公司的制剂未被列入目录或现在目录中的制剂被剔除出目录，则可能导致该制剂无法快速放量或者销售额出现下降，从而对公司经营业绩造成不利影响。

### （3）药品招标政策变化带来的风险

随着带量采购药品范围逐渐扩大，如果公司部分产品被纳入集采范围且未中标，将有可能对公司的销售收入和经营业绩造成不利影响。

## (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

# 第四节 公司治理

## 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

公司严格按照现代企业制度的要求，建立了由股东大会、董事会、监事会及经营层组成的法人治理结构。报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等相关法律法规以及《公司章程》的规定，结合公司实际情况，建立并不断完善法人治理结构，推进公司规范化运作，加强信息披露工作，形成了公司股东、董事会、经营层权责明确、有效制衡的机制。截至报告期末，公司治理结构的实际情况符合中国证监会的有关上市公司治理规范性文件的要求。

### (1) 股东与股东大会

公司确保所有股东，特别是中小股东享有平等地位，建立了确保所有股东充分行使法律、行政法规和《公司章程》规定的合法权利的公司治理结构。公司严格按照中国证监会发布的《上市公司股东大会规则》和公司章程中《股东大会议事规则》的相关规定召集、召开股东大会，严格遵守表决事项和表决程序的有关规定，充分维护上市公司和股东的合法权益，并由律师出席见证。

### (2) 董事与董事会

公司严格按照法律法规和《公司章程》规定的董事选聘程序选举董事，保证董事选聘程序公开、公平、公正、独立，公司董事会由9名董事组成，其中独立董事3名，董事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。公司董事忠实、诚信、勤勉地履行职责，出席公司董事会和股东大会。公司董事保证有足够的时间和精力履行其应尽的职责，本着对全体股东负责的原则，勤勉尽责，切实维护公司和股东的最大利益。

### (3) 监事和监事会

公司监事会由3名监事组成，其中职工代表监事1名，监事会的人数及人员构成符合有关法律法规和《公司章程》的要求。公司监事会依据《公司章程》中《监事会工作规定》的有关要求，本着对股东负责的精神，认真履行职责，独立有效的对公司董事会以及董事、经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督和检查，对公司财务状况、募集资金、关联交易、定期报告以及公司董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益。

### (4) 控股股东和上市公司

公司控股股东严格按照《公司法》《证券法》等法律法规制度规定规范行使控股股东权利。公司相对于控股股东在业务、人员、资产、机构和财务方面均保持独立完整，公司与控股股东及

其所属企业的关联交易实行市场化操作，履行相应程序，交易公平合理，没有出现损害公司及股东特别是中小股东利益的情况。

报告期内，公司不存在控股股东占用上市公司资金的现象，公司亦不存在为控股股东及其子公司违规提供担保的情形。

#### （5）利益相关者

公司在保持稳健发展、实现股东利益最大化的同时，积极关注所在地区福利、环境保护、公益事业等问题，重视社会责任，公司充分尊重并维护银行及其他债权人、职工、消费者、供应商、社区等利益相关者的合法权利，公司能够与利益相关者积极合作，共同推动公司持续、健康地发展。

#### （6）关于投资者关系管理

公司高度重视投资者关系的管理，通过多种渠道与投资者开展沟通交流，提供多渠道、全方位的投资者关系服务，包括对外电话、电子信箱、业绩说明会、上证 E 互动平台等方式，同时与投资者面对面沟通，听取意见、建议，确保投资者及时了解公司信息，切实保护投资者利益，维护公司良好的市场形象。公司积极拓宽与股东的沟通渠道，通过投资者调研、电话会议、网络业绩说明会、投资者交流平台问答等多种方式，促进股东对公司的全面了解。

#### （7）信息披露与透明度

公司充分依据《证券法》等相关法律法规和《公司章程》履行信息披露义务，制定了《信息披露管理办法》、《重大事项内部报告制度》、《内幕信息及信息知情人管理制度》、《海正药业年报信息披露重大差错责任追究制度》，制定了明确的信息披露工作流程及管理部門的责任，特别加强了内幕信息的管理，防范内幕交易行为。公司严格按照有关法律、法规、公司内部管理制度的有关规定，切实履行披露信息义务，积极维护公司和投资者的合法权益。公司指定董事会秘书负责信息披露事项，接待投资者来访和咨询，向投资者提供公司公开披露的资料。

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

适用 不适用

### 二、公司控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面独立性的具体措施，以及影响公司独立性而采取的解决方案、工作进度及后续工作计划

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定	决议刊登的披露	会议决议
------	------	---------	---------	------

		网站的查询索引	日期	
2022 年年度股东大会	2023 年 4 月 20 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 4 月 21 日	本次议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 9 月 19 日	上海证券交易所网站 www.sse.com.cn	2023 年 9 月 20 日	本次议案全部审议通过，不存在否决议案的情况。

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

1、2022 年年度股东大会审议通过了《2022 年度董事会工作报告》《2022 年度监事会工作报告》《2022 年度财务决算报告和 2023 年度财务预算报告》《2022 年度利润分配预案》《2022 年度报告及摘要》《关于申请银行借款综合授信额度的议案》《关于开展外汇套期保值业务的议案》《关于续聘会计师事务所并支付报酬的议案》《关于利用自有闲置资金购买理财产品的议案》《关于公司董事、监事 2022 年度薪酬的议案》。

2、2023 年度第一次临时股东大会审议通过了《关于公司变更注册资本并修订<公司章程>及办理工商变更登记的议案》《关于提请股东大会授权董事会办理因可转债转股适时修订<公司章程>及办理工商变更登记等相关事宜的议案》《关于补选公司董事的议案》。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
沈星虎	董事长	男	53	2023-09-19	2025-04-18					47.23	否
郑柏超	董事	男	45	2018-08-15	2025-04-18						是
费荣富	董事	男	39	2018-01-19	2025-04-18						是
杜加秋	董事、高级副总裁	男	50	2019-05-13	2025-04-18	250,000	250,000			212.88	否
赵家仪	独立董事	男	64	2019-05-13	2025-04-18					9.6	否
杨立荣	独立董事	男	62	2019-05-13	2025-04-18					9.6	否
周华俐	独立董事	女	47	2022-04-19	2025-04-18					9.6	否
彭均	监事会主席、职工监事	男	40	2023-05-17	2025-04-18	1,300	0	-1,300	担任职工监事前通过二级市场交易	59.81	否
金军丽	监事	女	44	2019-05-13	2025-04-18						是
郑华苹	监事	女	37	2022-04-19	2025-04-18						是
肖卫红	总裁	男	56	2023-10-11	2025-04-18					86.95	否
杨志清	高级副总裁	男	49	2019-05-13	2025-04-18	250,000	250,000			138.57	否
金红顺	高级副总裁	男	48	2019-05-13	2025-04-18	210,000	210,000			113.21	否
沈锡飞	董事会秘书	男	52	2017-10-17	2025-04-18	150,000	150,000			82.55	否

蒋国平	董事长 (离任)	男	63	2018-11-29	2023-08-30	310,000	310,000			134.21	否
陈晓华	副董事长、高级 副总裁 (离任)	男	60	2017-06-13	2023-08-30	330,000	330,000			133.67	否
李琰	董事、总 裁(离任)	男	48	2019-01-24	2023-04-05	550,000	0	-550,000	股权激励 回购注销	110.9	否
喻舜兵	监事会主 席、职工 监事(离 任)	男	61	2022-02-18	2023-05-17	82,000	82,000			41.8	否
张祯颖	财务总监 (离任)	女	40	2019-03-08	2023-11-29	200,800	200,800			126.13	否
路兴海	高级副总 裁(离任)	男	57	2020-01-10	2024-01-18	230,000	230,000			168.57	否
合计	/	/	/	/	/	2,564,100	2,012,800	-551,300	/	1,485.28	/

注：原高级副总裁路兴海先生因个人原因，于2024年1月18日申请辞去公司高级副总裁职务，目前在公司担任其他职务。

姓名	主要工作经历
沈星虎	曾任椒江区府办财贸科科长；台州市椒江区经贸局党委委员、副局长；台州市椒江区海门街道党工委副书记；台州市椒江区白云街道党工委副书记、办事处主任；台州市椒江区商务局党委书记、局长；台州市椒江区洪家街道党委书记；台州大陈岛开发建设管理委员会党工委委员、副主任，台州市椒江区大陈镇党委书记；台州市椒江区委常委、区政府党组成员。现任公司党委书记，公司法定代表人兼董事长，浙江海正集团有限公司党委书记，浙江海正集团有限公司法定代表人兼董事长，海正药业（杭州）有限公司法定代表人兼执行董事，浙江博锐生物制药有限公司副董事长，浙江海正生物材料股份有限公司法定代表人兼董事长。
郑柏超	高级经济师。历任椒江区财政局经济建设科副科长，椒江区政府性项目投融资管理中心主任，台州市椒江区国有资产经营有限公司副董事长、副总经理。现任台州市椒江区国有资本运营集团有限公司董事、总经理，兼任公司董事、浙江海正集团有限公司董事。
费荣富	曾任浙江汇源投资管理有限公司（现浙江省中医药健康产业集团有限公司）投资银行部总监、战略投资部总监、总经理助理兼职工董事，浙江省国际贸易集团有限公司投资管理部总经理，浙商金汇信托股份有限公司董事、风险管理委员会主任，浙江英特集团股份有限

	公司党委委员、董事、副总裁。现任浙江省国际贸易集团有限公司医药事业部总经理，浙江省中医药健康产业集团有限公司党委书记、董事长，浙江省医药行业协会副会长，兼任公司董事、浙江海正集团有限公司董事、大地期货有限公司董事、浙江大学 MBA 第十届校友导师。
杜加秋	硕士，正高级工程师。历任公司化验室分析技术员、新药注册部副经理、经理、新药注册总监、总经理助理、中央研究院副院长、省医药公司副总经理、海正辉瑞制药有限公司副总裁，瀚晖制药有限公司副总裁、海正（海南）医学科技发展有限公司董事。现任公司董事、高级副总裁。
赵家仪	法学博士。现任中南财经政法大学法学院、知识产权学院教授、博士生导师，兼任中国民法学会理事、湖北省民法学会副会长、上海国际仲裁委员会仲裁员、湖北若言律师事务所兼职律师、公司独立董事、武汉恒立工程钻具股份有限公司独立董事、广东中策知识产权研究院有限公司监事、湖北省吴汉东法学教育基金会法定代表人。
杨立荣	博士，博士生导师，浙江省特级专家，国家技术发明奖获得者，“973”项目首席科学家，863 计划生物医药领域主题专家。曾任奥锐特药业股份有限公司独立董事。现任浙江大学化学工程与生物工程学系教授、博士生导师，浙江大学求是特聘教授，工业生物催化国家地方联合工程实验室主任；兼任中国生物工程学会理事、中国微生物学会酶工程专业委员会委员、浙江省药学会制药工程委员会副主任委员、“生化工程国家重点实验室”和“国家固态酿造工程技术研究中心”学术委员会委员、“Process Biochemistry”和“生物工程学报”的编辑委员会委员、公司独立董事、江苏丰登作物保护股份有限公司董事、浙江容锐科技有限公司董事长、浙江兆僖企业管理咨询有限公司法定代表人兼执行董事兼总经理、浙江奥翔药业股份有限公司董事。
周华俐	本科，注册会计师、注册税务师、中级会计师、执业律师。历任浙江天健会计师事务所项目经理、浙江东方集团股份有限公司财务主管、浙江京衡律师事务所律师。现任北京德恒（杭州）律师事务所高级合伙人，兼任公司独立董事，普昂（杭州）医疗科技股份有限公司独立董事、浙江中天东方氟硅材料股份有限公司独立董事、杭州祺宇企业管理咨询有限责任公司监事。
彭均	本科，会计师、审计师。历任步步高商业连锁股份有限公司内控审计常务负责人、浙江吉利控股集团有限公司合规负责人。现任公司监事会主席、职工监事、审计部总经理。
金军丽	会计师。历任浙江省国际贸易集团有限公司审计部主管、审计部副总经理、经营管理部总经理。现任浙江省国际贸易集团有限公司办公室主任，兼任公司监事，浙江海正集团有限公司监事。
郑华苹	本科，高级会计师。历任深圳赤晓建筑科技有限公司职工，广发银行台州分行职工，椒江区国资公司委派财务总监。现任台州市椒江区国有资本运营集团有限公司委派财务总监、产业投资部经理，兼任公司监事、台州市社会保障市民卡运营服务有限公司董事、台州市民卡营运管理中心有限公司执行董事兼法定代表人兼经理、浙江海正生物材料股份有限公司董事。
肖卫红	对外经济贸易大学经济学学士学位，目前就读于宾夕法尼亚大学沃顿商学院中国企业家高级管理课程。中国农工民主党上海市浦东新区副主委，政协上海市浦东新区常委，中国药师协会副会长，浦东国际商会副会长。历任辉瑞制药中国有限公司人力资源部总监、商务及多元化业务事业部总经理，海正辉瑞制药有限公司首席执行官，三生制药首席运营官，三生国健药业（上海）股份有限公司总经理。现任公司总裁，兼任瀚晖制药有限公司总裁、雅赛利（台州）制药有限公司副董事长。
沈锡飞	博士、高级统计师。历任杭州市政府金融办证券期货处副主任科员，中共阿坝州委州政府政策研究室副主任，四川阿坝工业园区管委会副主任，杭州空港经济区党政办副调研员，舟山市人民政府金融办副主任，安徽华信国际控股股份有限公司总经办主任，浙江海正投资

	管理有限公司法定代表人兼执行董事兼经理，瀚晖制药有限公司董事。现任公司董事会秘书，兼任浙江海正动物保健品有限公司法定代表人、董事长。
杨志清	历任公司技术中心技术员、研究室主任、技术总监、事业部总经理、中央研究院院长，上海昂睿医药技术有限公司总经理；现任公司高级副总裁，兼任北京军海药业有限责任公司法定代表人兼董事长、浙江导明医药科技有限公司董事、台州市生物医化产业研究院有限公司监事会主席。
金红顺	高级工程师。历任公司事业部总经理、EHS 总监，公司职工监事，海正药业南通有限公司常务副总经理、总经理，公司副总裁。现任公司高级副总裁，兼任台州市椒江区安全生产协会法定代表人。

其它情况说明

适用 不适用

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
沈星虎	浙江海正集团有限公司	法定代表人、董事长	2023年8月	2026年8月
郑柏超	浙江海正集团有限公司	董事	2018年11月	2026年8月
郑柏超	台州市椒江区国有资本运营集团有限公司	董事、总经理		
费荣富	浙江海正集团有限公司	董事	2021年4月	2026年8月
费荣富	浙江省国际贸易集团有限公司	医药事业部总经理	2024年1月	
金军丽	浙江海正集团有限公司	监事	2019年8月	2026年8月
金军丽	浙江省国际贸易集团有限公司	办公室主任		
郑华莘	台州市椒江区国有资本运营集团有限公司	委派财务总监、产业投资部经理	2018年8月	
蒋国平	浙江海正集团有限公司	法定代表人、董事长	2018年11月	2023年8月
在股东单位任职情况的说明	蒋国平先生已于2023年8月30日辞去公司董事长职务。			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
沈星虎	浙江海正生物材料股份有限公司	法定代表人、董事长		
沈星虎	海正药业(杭州)有限公司	法定代表人、执行董事		
沈星虎	浙江博锐生物制药有限公司	副董事长		
费荣富	大地期货有限公司	董事	2020年8月20日	
费荣富	浙江省中医药健康产业集团有限公司	党委书记、董事长	2024年2月	
费荣富	浙江省医药行业协会	副会长	2024年4月	
杜加秋	海正(海南)医学科技发展有限公司	董事		2024年1月1日
赵家仪	武汉恒立工程钻具股份有限公司	独立董事		
赵家仪	中南财经政法大学	教授、博士生导师		
赵家仪	广东中策知识产权研究院有限公司	监事		
赵家仪	湖北省吴汉东法学教育基金会	法定代表人		

赵家仪	湖北若言律师事务所	兼职律师		
杨立荣	浙江大学	教授、博士生导师		
杨立荣	奥锐特药业股份有限公司	独立董事		2023年6月1日
杨立荣	浙江奥翔药业股份有限公司	董事		
杨立荣	江苏丰登作物保护股份有限公司	董事		
杨立荣	浙江容锐科技有限公司	董事长		
杨立荣	浙江兆僖企业管理咨询有限公司	法定代表人、执行董事、总经理		
周华俐	北京德恒（杭州）律师事务所	高级合伙人		
周华俐	普昂（杭州）医疗科技股份有限公司	独立董事		
周华俐	浙江中天东方氟硅材料股份有限公司	独立董事		
周华俐	杭州祺宇企业管理咨询有限责任公司	监事		
郑华苹	台州市民卡营运管理中心有限公司	法定代表人，经理，执行董事	2018年12月	
郑华苹	台州市社会保障市民卡运营服务有限公司	董事	2018年9月	
郑华苹	浙江海正生物材料股份有限公司	董事	2023年9月	
肖卫红	瀚晖制药有限公司	总裁		
肖卫红	雅赛利（台州）制药有限公司	副董事长		
杨志清	北京军海药业有限责任公司	法定代表人、董事长		
杨志清	浙江导明医药科技有限公司	董事		
杨志清	台州市生物医化产业研究院有限公司	监事会主席		
金红顺	台州市椒江区安全生产协会	法定代表人		
沈锡飞	瀚晖制药有限公司	董事		2023年11月1日
沈锡飞	浙江海正投资管理有限公司	法定代表人、执行董事、经理		2024年4月1日
沈锡飞	浙江海正动物保健品有限公司	法定代表人、董事长	2023年7月1日	
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	根据公司薪酬考核制度，由董事会授权薪酬与考核委员会组织实施。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员会 2024 年度第一次会议审议通过了公司董事及高级管理人员 2023 年度薪酬的议案。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	依据《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司高级管理人员薪酬依据《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》执行，独立董事依据公司股东大会审议通过的《关于拟定独立董事津贴方案的议案》领取独立董事津贴。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	本年度公司董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计：1,485.28 万元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李琰	董事、总裁	离任	2022 年 4 月 19 日，公司第九届董事会第一次会议聘任李琰先生为公司总裁；2023 年 4 月 5 日，李琰先生因个人原因申请辞去公司董事、总裁职务，辞去上述职务后，李琰先生不再担任公司及子公司的任何职务。
喻舜兵	职工代表监事、监事会主席	离任	2022 年 3 月 29 日，公司四届十二次职工代表大会选举喻舜兵先生为公司第九届监事会职工代表监事。2022 年 4 月 19 日，公司第九届监事会第一次会议选举喻舜兵先生为公司第九届监事会主席。2023 年 5 月 17 日，喻舜兵先生因到龄退休，不再担任公司职工代表监事和监事会主席职务。
蒋国平	董事长	离任	2022 年 4 月 19 日，公司 2021 年年度股东大会选举蒋国平先生为公司第九届董事会董事；2022 年 4 月 19 日，公司第九届董事会第一次会议选举蒋国平先生为公司第九届董事会董事长；2023 年 8 月 30 日，蒋国平先生因个人原因申请辞去公司第九届董事会董事长、董事职务，辞去上述职务后，蒋国平先生不再担任公司及子公司的任何职务。
陈晓华	副董事长、高级副总裁	离任	2022 年 4 月 19 日，公司 2021 年年度股东大会选举陈晓华先生为公司第九届董事会董事；2022 年 4 月 19 日，公司第九届董事会第一次会议选举陈晓华先生为公司第九届董事会副董事长；2023 年 8 月 30 日，陈晓华先生因个人原因申请辞去公司第九届董事会副董事长、董事职务，辞去上述职务后，陈晓华先生不再担任公司及子公司的任何职务。
张祯颖	财务总监	离任	2022 年 4 月 19 日，公司第九届董事会第一次会议聘任张祯颖女士为公司财务总监；2023 年 11 月 29

			日，张祯颖女士因个人发展原因，申请辞去公司财务总监职务，辞去上述职务后，张祯颖女士不再担任公司及子公司的任何职务。
彭均	职工代表监事、监事会主席	选举	2023 年 5 月 17 日，公司五届四次职工代表大会选举彭均先生为公司第九届监事会职工代表监事。2023 年 6 月 6 日，公司第九届监事会第九次会议选举彭均先生为公司第九届监事会主席。
沈星虎	董事长	选举	2023 年 9 月 19 日，公司 2023 年第一次临时股东大会选举沈星虎先生为公司第九届董事会董事；2023 年 9 月 19 日，公司第九届董事会第十九次会议选举沈星虎先生为公司第九届董事会董事长。
肖卫红	总裁	聘任	2023 年 10 月 11 日，公司第九届董事会第二十次会议聘任肖卫红先生为公司总裁。

### (五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

√适用 □不适用

2021 年 4 月 12 日，上海证券交易所就公司部分董事、监事、高级管理人员违反忠实义务进行对外投资，未按规定披露关联方的情形，对公司出具了《关于对浙江海正药业股份有限公司及有关责任人予以监管关注的决定》（上证公监函【2021】0032 号），对公司及时任董事长兼总裁白骅、时任董事兼副总裁蔡时红、时任董事林剑秋、时任副总裁兼财务总监蒋灵、时任副总裁陶正利、时任监事徐学土、时任董事会秘书张薇予以监管关注。详见上海证券交易所网站 [www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)。

### (六) 其他

□适用 √不适用

## 五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第十一次会议	2023 年 3 月 21 日	审议通过了《关于不向下修正“海正定转”转股价格的议案》
第九届董事会第十二次会议	2023 年 3 月 29 日	审议通过了如下议案：1、《2022 年度董事会工作报告》；2、《2022 年度监事会工作报告》；3、《2022 年度财务决算报告和 2023 年度财务预算报告》；4、《2022 年度利润分配预案》；5、《2022 年度报告及摘要》；6、《关于申请银行借款综合授信额度的议案》；7、《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》；8、《关于开展外汇套期保值业务的议案》；9、《关于 2023 年度日常关联交易预计的议案》；10、《关于公司募集资金年度存放与实际使用情况的专项报告》；11、《2022 年度内部控制自我评价报告》；12、《2022 年社会责任报告》；13、《关于续聘会计师事务所并支付报酬的议案》；14、《关于利用自有闲置资金购买理财产品的议案》；15、《关于公司董事、监事 2022 年度薪酬的议案》；16、《关于公司高级管理人员 2022 年度薪酬的议案》；17、《关于转让参股子公司海南健生爱民医药有限公司 35% 股权的议案》；18、《关于聘任公司证券事务代表的议案》；19、《关于召集 2022 年度股东大会的议案》；
第九届董事会第十三次会议	2023 年 4 月 24 日	审议通过了如下议案：1、《2023 年第一季度报告》；2、《关于回购注销公司 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股

		票的议案》；3、《关于向参股子公司浙江海正甦力康生物科技有限公司提供财务资助的议案》；
第九届董事会第十四次会议	2023年6月6日	审议通过了如下议案：1、《关于调整限制性股票回购价格的议案》；2、《关于浙江海正动物保健品有限公司对子公司云南生物制药有限公司增资的议案》；3、《关于海正药业（杭州）有限公司吸收合并其全资子公司杭州新源热电有限公司的议案》；4、《关于注销浙江海正生物制品有限公司的议案》；5、《关于与 Growth River Investment Limited、Empire Gateway Investment Limited 达成和解方案的议案》；
第九届董事会第十五次会议	2023年7月10日	审议通过了：《关于子公司瀚晖制药有限公司与北京诺华公司调整产品推广模式的议案》；
第九届董事会第十六次会议	2023年7月24日	审议通过了如下议案：1、《关于2021年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》；2、《关于投资参股成都凡诺西生物医药科技有限公司的议案》；3、《关于向国家开发银行申请研发贷款授信额度的议案》；
第九届董事会第十七次会议	2023年8月18日	审议通过了如下议案：1、《2023年半年度报告及摘要》；2、《关于公司变更注册资本并修订<公司章程>及办理工商变更登记的议案》；3、《关于提请公司股东大会授权董事会办理因可转债转股适时修订<公司章程>及办理工商变更登记等相关事宜的议案》；4、《关于召开2023年第一次临时股东大会的议案》；
第九届董事会第十八次会议	2023年9月6日	审议通过了：《关于补选公司董事的议案》；
第九届董事会第十九次会议	2023年9月19日	审议通过了如下议案：1、《关于豁免董事会会议通知时限的议案》；2、《关于选举公司董事长的议案》；3、《关于调整董事会专门委员会委员的议案》；
第九届董事会第二十次会议	2023年10月11日	审议通过了：《关于聘任公司总裁的议案》；
第九届董事会第二十一次会议	2023年10月27日	审议通过了如下议案：1、《2023年第三季度报告》；2、《关于为子公司银行贷款提供担保的议案》；
第九届董事会第二十二次会议	2023年11月20日	审议通过了：《关于对外捐赠事项的议案》；
第九届董事会第二十三次会议	2023年12月22日	审议通过了如下议案：1、《于第三次以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》；2、《关于注销海正药业日本株式会社的议案》；

## 六、董事履行职责情况

### (一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
沈星虎	否	5	5	3	0	0	否	0
郑柏超	否	13	13	9	0	0	否	2
费荣富	否	13	13	12	0	0	否	0

杜加秋	否	13	13	9	0	0	否	2
赵家仪	是	13	13	11	0	0	否	1
杨立荣	是	13	13	12	0	0	否	1
周华俐	是	13	13	12	0	0	否	1
蒋国平 (离任)	否	7	7	6	0	0	否	1
陈晓华 (离任)	否	7	7	6	0	0	否	1
李琰(离 任)	否	2	2	1	0	0	否	0

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	13
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	9
现场结合通讯方式召开会议次数	3

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

2023年4月5日，李琰先生因个人原因申请辞去公司董事、总裁职务。

2023年8月30日，蒋国平先生因个人原因申请辞去公司第九届董事会董事长、董事职务。

2023年8月30日，陈晓华先生因个人原因申请辞去公司第九届董事会副董事长、董事职务。

2023年9月19日，公司2023年第一次临时股东大会选举沈星虎先生为公司第九届董事会董事；2023年9月19日，公司第九届董事会第十九次会议选举沈星虎先生为公司第九届董事会董事长。相关公告已于2023年9月20日登载于《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	周华俐（主任委员）、赵家仪、郑柏超
提名委员会	赵家仪（主任委员）、沈星虎、杨立荣
薪酬与考核委员会	杨立荣（主任委员）、赵家仪、周华俐
战略委员会	即公司专家委员会，沈星虎（主任委员）、赵家仪、杨立荣、周华俐

## (二) 报告期内审计委员会召开 7 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.1.4	2023 年度第一次会议	讨论 2022 年度审计工作相关事项：听取公司财务部对公司 2022 年年度财务报告审计工作计划及相关事宜的汇报；听取会计师事务所年审会计师就审计安排、审计重点等事项做说明；听取、审阅公司年报审计的工作计划及相关资料，就审计的总体策略提出了具体意见和建议，并一同协商相关的时间安排。	
2023.1.7	2023 年度第二次会议	审议公司 2022 年度财务会计报表(未经审计)，并形成书面意见，出具《关于公司 2022 年度财务会计报表的首次审阅意见》。	
2023.3.13	2023 年度第三次会议	听取会计师事务所年审注册会计师对 2022 年年报审计工作的汇报；对会计师事务所 2022 年度审计工作的总结及评价；与会计师事务所就审计报告事项进行沟通。	
2023.3.22	2023 年度第四次会议	2022 年度报告相关事宜讨论 2022 年度审计工作相关事项：同意公司 2022 年度财务会计报表（经审计）；同意《关于天健会计师事务所（特殊普通合伙）从事本公司 2022 年度审计工作的总结报告》；同意续聘浙江天健会计师事务所为公司 2023 年度审计单位，同意支付 2022 年度审计费用为 220 万元；同意《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》；同意将上述事项向公司董事会报告。	
2023.4.24	2023 年度第五次会议	讨论 2023 年第一季度报告审计工作相关事项：审议通过《2023 年第一季度报告》，认为公司 2023 年第一季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，所包含的信息从各个方面真实地反映出报告期内公司的经营管理和财务状况等事项；一致同意将《2023 年第一季度报告》提交公司董事会审议。	
2023.8.18	2023 年度第六次会议	讨论 2023 年半年度报告审计工作相关事项：审议通过《2023 年半年度报告及摘要》，认为公司 2023 年半年度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，所包含的信息从各个方面真实地反映出报告期内公司的经营管理和财务状况等事项；一致同意将《2023 年半年度报告及摘要》提交公司董事会审议。	
2023.10.27	2023 年度第七次会议	讨论 2023 年第三季度报告审计工作相关事项：审议通过《2023 年第三季度报告》，认为公司 2023 年第三季度报告的编制和审议程序符合法律、法规、公司章程和公司内部管理制度的各项规定，所包含的信息从各个方面真实地反映出报告期内公司的经营管理和财务状况等事项；一致同意将《2023 年第三季度报告》提交公司董事会审议。	

## (三) 报告期内提名委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.9.6	2023 年度第一次会议	同意提名沈星虎先生为公司董事候选人	
2023.10.11	2023 年度第二次会议	同意提名肖卫红先生为公司总裁	

## (四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 2 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.3.29	2023 年度第一次会议决议	同意《关于 2022 年度高管人员报酬事项》	
2023.7.24	2023 年度第二次会议决议	认为公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分的第一个解除限售期解除限售条件已经成就，同意公司为满足条件的激励对象办理限制性股票解除限售所需的相关事宜	

## (五) 存在异议事项的具体情况

适用 不适用

## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

## (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,931
主要子公司在职员工的数量	5,131
在职员工的数量合计	8,062
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	799
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	3,691
销售人员	2,062
技术人员	1,559
财务人员	124
行政人员	626
合计	8,062
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	455
本科	2,877
大中专	4,278
高中以下	452
合计	8,062

**(二) 薪酬政策**√适用  不适用

坚持“经济效益优先、兼顾公平”，形成有序竞争的激励机制的原则，坚持靠竞争上岗位、凭业绩拿薪酬的原则，坚持员工薪酬与公司目标、经济、效益、个人业绩挂钩的原则。

**(三) 培训计划**√适用  不适用

2023 年公司培训按计划完成，全年组织各类人员参加系统或专业培训，提升人员整体素质，确保全体员工都能接受足够的培训，达到岗位任职要求，人均学时达到 64.5 小时，取得较好效果。

**(四) 劳务外包情况** 适用  不适用**十、利润分配或资本公积金转增预案****(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况**√适用  不适用

报告期内，公司的现金分红政策未进行调整。《公司章程》利润分配相关条款中明确和清晰了现金分红标准和比例，相关的决策程序和机制完备，以充分维护中小股东和投资者的合法权益。

报告期内，公司利润分配方案严格执行了相关分红政策的规定。本着既能及时回报股东，又有利于公司长远发展的原则，经公司于 2023 年 4 月 20 日召开的 2022 年年度股东大会审议批准，以公司权益分派股权登记日时总股本 1,185,872,417 股扣除截至权益分派股权登记日时已回购股份 10,191,200 股为基数，参与 2022 年度权益分派的股份数量为 1,175,681,217 股，向全体股东每 10 股派现金 1.7 元（含税）。该利润分配方案符合《公司章程》及审议程序的规定，经独立董事发表同意的独立意见。现金红利已于 2023 年 5 月 19 日发放完毕。

**(二) 现金分红政策的专项说明**√适用  不适用

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

**(三) 报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正，但未提出现金利润分配方案预案的，公司应当详细披露原因以及未分配利润的用途和使用计划** 适用  不适用**(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案**√适用  不适用

单位:元 币种:人民币

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
现金分红金额 (含税)	0
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	-93,171,306.60
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	0
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	95,361,824.91 (注 1)
合计分红金额 (含税)	95,361,824.91
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率 (%)	不适用

注 1: 系报告期内通过集中竞价交易方式回购公司股份累计支付的资金总额, 不含交易费用。

## 十一、 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) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
2023 年 1 月 13 日, 公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理回购注销限制性股票 1,244,000 股的证券登记工作。	详见公司于 2023 年 1 月 11 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的《浙江海正药业股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》(公告编号: 临 2023-05 号)。
2023 年 4 月 24 日, 公司召开第九届董事会第十三次会议和第九届监事会第八次会议审议通过了《关于回购注销公司 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》。鉴于公司本次激励计划首次及预留授予激励对象 29 人不再具备股权激励资格及 1 人因个人业绩考核要求未达标, 根据《激励计划》的规定及公司 2021 年第二次临时股东大会对董事会的授权, 公司拟回购注销上述激励对象持有的全部或部分已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 1,639,400 股。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。	详见公司于 2023 年 4 月 25 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的《浙江海正药业股份有限公司第九届董事会第十三次会议决议公告》(公告编号: 临 2023-39 号)、《浙江海正药业股份有限公司第九届监事会第八次会议决议公告》(公告编号: 临 2023-43 号)、《浙江海正药业股份有限公司关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的公告》(公告编号: 临 2023-40 号)、《浙江海正药业股份有限公司关于回购注销部分股份通知债权人的公告》(公告编号: 临 2023-41 号)。
2023 年 7 月 6 日, 公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理回购注销限制性股票 1,639,400 股的证券登记工作。	详见公司于 2023 年 7 月 4 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上披露的《浙江海正药业股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》(公告编号: 临 2023-69 号)。
2023 年 7 月 24 日, 公司召开第九届董事会第十六次会议、第九届监事会第十次会议, 审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首	详见公司分别于 2023 年 7 月 25 日、8 月 1 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 上

次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，根据《管理办法》《激励计划》等相关规定及公司 2021 年第二次临时股东大会对董事会的授权，公司本次激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就。本次激励计划首次授予部分第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计 574 名，可解除限售的限制性股票数量为 942.724 万股。公司独立董事对相关事项发表了同意的独立意见。2023 年 8 月 4 日，本次解除限售股票上市流通。	披露的《浙江海正药业股份有限公司第九届董事会第十六次会议决议公告》（公告编号：临 2023-75 号）、《浙江海正药业股份有限公司第九届监事会第十次会议决议公告》（公告编号：临 2023-77 号）、《浙江海正药业股份有限公司关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：临 2023-76 号）、《浙江海正药业股份有限公司关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售暨股票上市公告》（公告编号：临 2023-80 号）。
---	--

## （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

## （三）董事、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

适用 不适用

单位：万股

姓名	职务	年初持有 限制性股票 数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	限制性股 票的授予 价格 (元)	已解锁 股份	未解锁股 份	期末持 有限制 性股票 数量	报告期 末市价 (元)
杜 加 秋	董事、 高级副 总裁	25			10	15	15	9.36
杨 志 清	高级副 总裁	25			10	15	15	9.36
金 红 顺	高级副 总裁	21			4.4	16.6	16.6	9.36
沈 锡 飞	董事会 秘书	15			6	9	9	9.36
蒋 国 平	原董事 长	31			12.4	18.6	18.6	9.36
陈 晓 华	原副董 事长、 高级副 总裁	33			13.2	19.8	19.8	9.36
李 琰	原董事 、总裁	55			0	0	0	9.36
张 祯	原财务	20			8	12	12	9.36

颖	总监							
路兴海	原高级副总裁	23			9.2	13.8	13.8	9.36
合计	/	248		/	73.2	119.8	119.8	/

原董事、总裁李琰先生已于 2023 年 4 月 5 日辞去公司董事、总裁职务，不再具备股权激励资格，其限制性股票已于 2023 年 7 月 6 日由公司回购注销。

原董事长蒋国平先生已于 2023 年 8 月 30 日辞去公司董事长职务，原副董事长、高级副总裁陈晓华先生已于 2023 年 8 月 30 日辞去公司副董事长、高级副总裁职务，原财务总监张祯颖女士已于 2023 年 11 月 29 日辞去公司财务总监职务。鉴于上述人员不再具备股权激励资格，其已获授但尚未解除限售的限制性股票将由公司回购注销，公司于 2024 年 1 月 31 日召开的第九届董事会第二十四次会议和第九届监事会第十四次会议已审议通过回购注销上述人员限制性股票的议案，相关注销手续正在办理中。

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

√适用 □不适用

公司已于 2020 年按照相关法律法规并结合公司实际情况制定了《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》，构建了较完善的绩效考核机制。公司董事会下设薪酬与考核委员会负责高管人员的绩效考核与执行，并向董事会报告。

报告期内，董事会薪酬与考核委员根据《董事、监事及高级管理人员薪酬管理制度》规定，严格遵照高管人员责任、风险和收益对等的原则，按照个人收入与企业经营成果直接挂钩考核、动态管理的收入分配机制进行薪酬发放，充分调动和激发高级管理人员的积极性、创造力。

## 十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格按照相关法律法规及《公司章程》等规定，结合行业特征及公司目前经营实际，在已有的内控管理体系基础上，持续推进内控体系的调整和优化，推动建设更加严密的内控管理体系。

具体措施包括：（1）进一步加强党组织、纪检组织建设，任命纪委书记，加强内部纪检监督；（2）调整管理架构，强化总部管理职能，向一体化、专业化、业务导向化转变，提高管理效率，降低管理成本；（3）管理层人员选拔遵守党规党纪要求，严格管理层遴选聘用程序；（4）推动成立内控管理部，将合规管理职能纳入法务部，成立法务与合规部，不断完善合规内控组织；（5）强化内控设计与执行，确保事前、事中内部控制的全覆盖，贯彻落实监管要求和公司规范化管理要求；（6）通过制订出台《合规基本制度》、定期开展内部专项检查、优化重大决策程序和机制、强化内控合规意识的宣贯等途径强化合规内控管理；（7）加强公司内部绩效考核管理工作；（8）加大内部审计力度，及时发现并提示风险、纠正错误。

报告期内，公司已通过对内控体现的进一步完善，致力于不断提高企业决策效率，保障企业经营管理的合法合规，保障公司及全体股东的利益，促进公司战略的稳步实施。

公司内部控制评价报告详见 2024 年 4 月 30 日登载于上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)的《公司 2023 年度内部控制评价报告》。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

报告期内，公司严格按照上市公司规范运作的相关要求，根据《子公司综合管理制度》等相关内控制度，对下属子公司的规范运作、信息披露、财务资金等事项进行管理或监督，及时跟踪子公司财务状况等重大事项，及时履行信息披露义务，不断增强内部控制制度执行力和内部控制管理有效性。报告期内不存在子公司失去控制的现象。

报告期内重要举措如下：

一是通过调整组织架构，强化总部管理职能，包括对各子公司财务、人力、投资、业务发展、行政等职能进行全面整合，明确一级中心负责人，加强集团化管控。

二是探索集团化管理模式，通过对各子公司的全面整合，推进全员降本增效，向一体化、专业化、业务导向化转变，提高管理效率，降低管理成本。同时加强子公司的业务管控和总部管理模式下的授权管理，从财务管控型转为经营管控型。子公司主要负责客户开发、关系维护、技术攻关等，减少事务性管理工作，提高子公司的业务专业能力。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）为公司出具了带强调事项段的无保留意见的内部控制审计报告，详见公司同日登载在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的相关公告。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：带强调事项段的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

无

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
--------------	---

报告期内投入环保资金（单位：万元）

9,757

**(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

## ①浙江海正药业股份有限公司

## a.废水主要污染物及特征污染物

化学需氧量、氨氮、PH。

## b.排放方式

废水经厂区污水处理站处理至纳管标准后排入台州市水处理发展有限公司集中处理。

## c.排放口数量和分布情况

台州厂区设污水标准排放口 2 个，位于外沙厂区东南角和岩头厂区北门。

## d.主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

2023 年 1-12 月公司共排放废水 979809 吨。

公司标排口的化学需氧量，2023 年 1-12 月平均排放浓度 85.73mg/L，排放 84 吨，经市政污水处理厂集中处理后，排环境的化学需氧量为 22.05 吨；

公司标排口的氨氮年平均排放浓度 0.97mg/L，排放总量 0.95 吨，经市政污水处理厂集中处理后，排环境的氨氮量为 0.21 吨。

## e.执行的污染物排放标准

《浙江省生物制药工业污染物排放标准》（间接排放）化学需氧量≤500mg/L、氨氮≤35mg/L。

## f.核定的排放总量（排环境）

化学需氧量 79.555 吨/年、氨氮 7.956 吨/年。

## ②海正药业（杭州）有限公司

## a.主要污染物及特征污染物

化学需氧量、氨氮、总氮、总磷；二氧化硫、氮氧化物、挥发性有机物（VOCs）。

## b.排放方式

废水经厂区污水处理站处理至纳管标准后，进入富阳区新登污水处理厂集中处理。废气经废气污染防治设施处理后，经 80 米排气筒排放。

## c.排放口数量和分布情况

海正杭州公司设污水标准排放口 1 个，位于厂区东方位。全厂设废气排放口 8 个，位于厂内。

## d.主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

2023 年 1-12 月海正杭州公司共纳管排放废水 74.09 万吨。

化学需氧量纳管排放平均在线监测浓度 168.34mg/L，1-12 月排外环境的化学需氧量为 13.24 吨；氨氮纳管排放平均在线监测浓度 1.69mg/L，1-12 月外排环境的氨氮量为 0.107 吨。

锅炉房：二氧化硫排放浓度 16.72mg/m<sup>3</sup>，1-12 月排放总量 1.96 吨。氮氧化物排放浓度 100.32mg/m<sup>3</sup>，1-12 月排放总量 11.54 吨。

供热站：二氧化硫排放浓度 21.95mg/m<sup>3</sup>，1-12 月排放总量 1.91 吨。氮氧化物排放浓度 94.46mg/m<sup>3</sup>，1-12 月排放总量 8.35 吨。

挥发性有机物（VOCs）≤60mg/m<sup>3</sup>。

e.执行的污染物排放标准

执行《浙江省生物制药工业污染物排放标准》（发酵类间接排放）化学需氧量≤500mg/L、氨氮≤35mg/L、pH：6-9。

废气污染物排放标准主要执行《制药工业大气污染物排放标准》DB33/310005-2021 挥发性有机物（VOCs）以非甲烷总烃计≤60mg/m<sup>3</sup>。

f.核定的排放总量（排环境）

化学需氧量 93.62 吨/年、氨氮 7.8 吨/年、二氧化硫 24.57 吨/年。氮氧化物 192.25 吨/年。

③海正药业南通有限公司

a.主要污染物及特征污染物

化学需氧量、氨氮、总氮、总磷；二氧化硫、氮氧化物、颗粒物、挥发性有机物（VOCs）

b.排放方式

废水经厂区污水处理站处理至接管标准后，进入如东深水环境科技有限公司集中处理。废气经废气污染防治设施处理后，经 35 米及以上高度排气筒排放。

c.排放口数量和分布情况

海正药业南通有限公司设污水标准排放口 1 个，位于厂区北侧。

全厂设废气排放口 3 个，位于厂内。

d.主要污染物及特征污染物排放浓度和总量

2023 年 1-12 月海正药业南通有限公司共排放废水 200359 吨。化学需氧量排放平均在线监测浓度 150.33mg/L，1-12 月排外环境的化学需氧量为 30.13 吨；氨氮排放平均在线监测浓度 1.53mg/L，1-12 月外排环境的氨氮量为 0.31 吨。挥发性有机物（VOCs）≤60mg/m<sup>3</sup>。e.执行的污染物排放标准

废水执行《污水综合排放标准》化学需氧量≤500mg/L、氨氮≤35mg/L、pH：6-9。

废气污染物排放标准主要执行《制药工业大气污染排放标准》GB37823-2019 挥发性有机物（VOCs）以非甲烷总烃计≤60mg/m<sup>3</sup>。

f.核定的排放总量（排环境）

化学需氧量 176.92 吨、氨氮 9.5 吨；二氧化硫 1.335 吨/年、氮氧化物 18.975 吨/年。

④浙江海正动物保健品有限公司

a.主要污染物及特征污染物

化学需氧量、氨氮、PH；氮氧化物、二氧化硫

**b.排放方式**

浙江海正动物保健品有限公司废水经厂区污水处理站预处理至接管标准后，进入杭州富阳水务有限公司排水分公司集中处理。废气经废气污染防治设施处理后，经排气筒排放。

**c.排放口数量和分布情况**

海正动保设污水排放口 1 个，位于厂区东南方位。

全厂设废气排放口 4 个，位于厂内。

**d.主要污染物及特征污染物排放浓度和总量**

2023 年 1-12 月浙江海正动物保健品有限公司共排放废水 5740 吨。化学需氧量排放平均监测浓度 60.2mg/L，1-12 月排外环境的化学需氧量为 0.33 吨；氨氮排放平均监测浓度 3.4mg/L，1-12 月外排环境的氨氮量为 0.0021 吨。

**e.执行的污染物排放标准**

执行《污水综合排放标准》GB8978-1996 化学需氧量≤500mg/L、氨氮≤35mg/L、pH：6-9。废气污染物排放标准主要执行《大气污染物综合排放标准》GB16297-1996 以粉尘≤120mg/m<sup>3</sup>。

**f.核定的排放总量（排环境）**

化学需氧量 1.765 吨、氨氮 0.167 吨。

**2. 防治污染设施的建设和运行情况**

√适用 □不适用

①浙江海正药业股份有限公司（台州区域）共建有 2 套污水处理系统，外沙厂区污水处理站，处理能力 2000t/d；岩头厂区污水处理站，处理能力 5000t/d。公司岩头厂区建有 2 套发酵废气分子筛转轮浓缩装置、2 套 3.5 万立方/小时的 RTO 处理装置、2 套（5000 立方/小时和 8000 立方/小时）含氯尾气大孔树脂吸附装置用于对车间含二氯甲烷的废气进行预处理；1 座处置能力分别为 80t/d 固废焚烧炉。公司三废设施运行制度完善，配备专职操作人员，三废处置设施均正常运行。

②海正药业（杭州）有限公司建有多套大气污染防治设施，共设有排气筒 8 个，主要废气治理有：锅炉废气采用低氮燃烧+炉内脱硫+SCR+布袋除尘+石灰石膏法脱硫处理；二期污水站废气处理采用两级碱喷淋处理后进入混合箱+碱洗塔+水洗塔+除雾器+RTO+急冷塔+碱洗塔处理；VOCs 废气采用多级冷凝+喷淋+RTO 焚烧处理；供热站废气采用 SNCR+SCR+三级换热+活性炭吸附装置+布袋除尘+脱硫+除雾器+80 米烟囱。

海正药业（杭州）有限公司一期污水处理工程于 2009 年开始投入使用，污水处理设计能力为 3000m<sup>3</sup>/d，于 2021 年 11 月 17 日停用。公司二期污水处理工程，污水处理设计能力为 6000m<sup>3</sup>/d（目前实际处理能力 2100m<sup>3</sup>/d），2021 年 10 月投入运行。

③海正药业南通有限公司建有 3 套大气污染防治设施,共设有排气筒 3 个,主要废气治理有:污水站废气处理采用两套酸吸收+次氯酸钠喷淋+碱喷淋处理; VOCs 废气采用车间预处理+RTO 焚烧处理; 液中焚烧炉废气采用急冷塔+文丘里+静电除尘处理。

海正药业南通有限公司污水处理工程于 2013 年开始投入使用,现有污水处理能力为 1500t/d (一期)。

④浙江海正动物保健品有限公司建有多套大气污染防治设施,共设有排气筒 4 个,主要废气治理有:天然气锅炉在 2020 年底通过低氮改造,将氮氧化物排放浓度控制在 30mg/m<sup>3</sup> 以下;生产过程产生的废气经过过滤处理后,经引风机引至 15 米以上的排气筒高空排放。

浙江海正动物保健品有限公司污水处理工程于 2021 年 9 月完成安装调试,处理工艺主要包括物化和生化两部分处理能力 60 t/d。污水排放口安装在线监控设施。

### 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

①海正药业(杭州)有限公司于 2023 年 2 月 20 日完成排污许可证变更,变更内容包括新增产品及废气处理设施提升;于 2023 年 11 月 25 日完成排污许可证变更,变更内容包括达托霉素、莫西克汀、他克莫司、朵拉克汀、HY-202 产品工艺、设备变更,法人变更。

②海正药业南通有限公司于 2020 年 12 月 10 日取得南通市生态环境局出具的排污许可证,编号为:91320623582330981C001P。

③浙江海正动物保健品有限公司于 2020 年 7 月 28 日取得市生态环境局出具的排污许可证,编号为:913301836945599246001P。

### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

①浙江海正药业股份有限公司岩头厂区于 2021 年 11 月 5 日发布了突发环境事件应急预案,已报台州市生态环境局椒江分局备案,备案编号 331002-2021-016-H;外沙厂区于 2022 年 7 月 14 日发布了突发环境事件应急预案,已报台州市生态环境局椒江分局备案,备案编号:331002-2022-018-M。

②海正药业(杭州)有限公司于 2022 年 10 月 9 日取得杭州市生态环境局富阳分局新登中队所出具的突发环境事件应急预案备案登记表,备案编号:330183X-2022-019M。

③海正药业南通有限公司于 2023 年 8 月 21 日发布了突发环境事件应急预案,已报南通市如东生态环境局备案,备案编号 320623-2023-216-H。

④浙江海正动物保健品有限公司于 2022 年 10 月 24 日取得杭州市生态环境局富阳分局富春中队出具的突发环境事件应急预案备案登记表,备案编号:330183F-2022-037-L。

### 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

①浙江海正药业股份有限公司已编制环境自行监测方案，按照自行监测要求，委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

②海正药业（杭州）有限公司根据要求已编制《污染源自行监测方案》，按照自行监测要求，委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。公司锅炉废气、VOCs 废气、焚烧炉废气，污水站废水排放口均已安装在线监控并联网到环保部门指定平台。

③海正药业南通有限公司已编制环境自行监测方案，按照自行监测要求，委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。

④浙江海正动物保健品有限公司制定了环境自行监测方案，按照自行监测要求，委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测结果显示各项污染物指标均达标排放。污水站废水排放口已安装在线监控并联网到环保部门指定平台。

## 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

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

(1) 公司设有专门的 EHS 管理机构，建立环境管理体系，并通过 ISO14001 认证。

(2) 配备专职环境管理人员进行监管公司环保工作，将三废处置设施的正常运行纳入生产岗位绩效考核，定期进行专项检查。

(3) 通过体系目标考核，将环保管理纳入日常生产工作中，公司全员环保意识得到了极大地提升。

(4) 加强对公司现有废水、废气、固废等污染治理，通过优化废气处理工艺、升级改造污水处理站和危险废物贮存仓库，确保废水、废气达标排放，固废规范处置。

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

(6) 公司重视环保法律法规的宣传和贯彻工作，通过对新修订的环保法、环评法、水污染防治法等法律法规进行学习和宣贯，强化守法意识。

### (四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	27,607
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）	海正药业杭州厂区：1、将 7 台高能耗水泵替换成高效节能水泵，可实现年节约 76 万度电；2、大明山区域重新铺设盐水总管及新增 1 个 1000 吨盐水储罐，改造完

	成后因蓄冷能力提升，每年可节省运行费用约 94 万元；3、塘边坞供热站新增 1 套 SCR 系统，工艺升级后，实际排放浓度 NOx 由 500mg/m <sup>3</sup> 降至 200mg/m <sup>3</sup> 以下；4、一期有机废气全年使用 RTO 设施处理，年省柴油约 96 吨。
--	---

具体说明

适用 不适用

## 二、社会责任工作情况

### (一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

适用 不适用

公司持续单独披露社会责任报告。公司 2023 年度社会责任报告已于 2024 年 4 月 30 日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

### (二) 社会责任工作具体情况

适用 不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	950.43	具体对外捐赠情况详见 2024 年 4 月 30 日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司 2023 年度社会责任报告。
其中：资金（万元）	/	/
物资折款（万元）	/	/
惠及人数（人）	/	/

具体说明

适用 不适用

详见 2024 年 4 月 30 日登载于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）的公司 2023 年度社会责任报告。

## 三、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

具体说明

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
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	控股股东海正集团	1、该次交易前后，本公司及本公司控制的企业与海正药业及其附属企业主营业务之间不存在同业竞争。2、该次交易完成后，本公司将采取积极措施避免发生与海正药业及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制企业避免发生与海正药业及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、如本公司及本公司控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与海正药业及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，以有利于海正药业的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给海正药业或其附属企业。4、如果因本公司投资需要或海正药业业务发展需要，而导致本公司及本公司控制的企业业务与海正药业的业务发生重合而可能构成同	2020年8月31日	否	承诺事项长期持续	是	不适用	不适用

			业竞争时，本公司及本公司控制的企业同意在届时确定的具体期限内解决由此产生的同业竞争问题。5、在作为海正药业控股股东期间，前述承诺是无条件且不可撤销的。本公司违反前述承诺将对海正药业因此所受到的损失作出全面、及时和足额的连带赔偿。						
与重大资产重组相关的承诺	解决同业竞争	实际控制人椒江国资公司	1、该次交易前后，本公司及本公司控制的企业与海正药业及其附属企业主营业务之间不存在同业竞争。2、该次交易完成后，本公司将采取积极措施避免发生与海正药业及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动，并促使本公司控制企业避免发生与海正药业及其附属企业主营业务有竞争或可能构成竞争的业务或活动。3、如本公司及本公司控制企业获得从事新业务的机会，而该等业务与海正药业及其附属企业主营业务构成或可能构成同业竞争时，本公司将在条件许可的前提下，以有利于海正药业的利益为原则，将尽最大努力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供给海正药业或其附属企业。4、如果因本公司投资需要或海正药业业务发展需要，而导致本公司及本公司控制的企业业务与海正药业的业务发生重合而可能构成同业竞争时，本公司及本公司控制的企业同意在届时确定的具体期限内解决由此产生的同业竞争问题。5、在作为海正药业控股股东期间，前述承诺是无条件且不可撤销的。本公司违反前述承诺将对海正药业因此所受到的损失作出全面、及时和足额的连带赔偿。	2020 年 8 月 31 日	否	承诺事项长期持续	是	不适用	不适用

	解决关联交易	控股股东 海正集团	1、本公司将尽量减少本公司及本公司控制的企业与海正药业及其附属企业之间的关联交易。2、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业与海正药业及其附属企业将按公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，并依法履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易非法转移海正药业的资金、利润，保证不利用关联交易损害海正药业及其股东的合法权益。3、本公司及本公司控制的企业将不会要求海正药业及其附属公司给予其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方所能给予的条件相比更优惠的条件。4、在作为海正药业控股股东期间，前述承诺是无条件且不可撤销的。本公司违反前述承诺将对海正药业因此所受到的损失作出全面、及时和足额的连带赔偿。	2020 年 8 月 31 日	否	承诺事项长期持续	是	不适用	不适用
	解决关联交易	实际控制人 椒江国资公司	1、本公司将尽量减少本公司及本公司控制的企业与海正药业及其附属企业之间的关联交易。2、对于无法避免或者合理存在的关联交易，本公司及本公司控制的企业与海正药业及其附属企业将按公平的市场原则和正常的商业条件进行，保证关联交易价格的公允性，并依法履行关联交易决策程序，保证不利用关联交易非法转移海正药业的资金、利润，保证不利用关联交易损害海正药业及其股东的合法权益。3、本公司及本公司控制的企业将不会要求海正药业及其附属公司给予其在任何一项市场公平交易中给予独立第三方所能给予的条件相比更优惠的条件。4、在作为海正药业控股股东期间，前述承诺是无条件且不可撤销	2020 年 8 月 31 日	否	承诺事项长期持续	是	不适用	不适用

			的。本公司违反前述承诺将对海正药业因此所受到的损失作出全面、及时和足额的连带赔偿。						
股份限售	配套募集资金交易对方之椒江国资公司		本公司通过本次交易认购的上市公司股份自发行结束之日起 36 个月内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式直接或间接转让。限售期满后，本公司承诺按照中国证券监督管理委员会和上海证券交易所的有关规定执行。本次发行结束后，本公司基于海正药业送红股、转增股本等原因增持的海正药业股份，亦应遵守上述约定。若本次交易中所认购股份的锁定期的规定与证券监管机构的最新监管意见不相符，本公司及认购对象将根据相关证券监管机构的监管意见进行相应调整。	2020 年 8 月 31 日	是	至股份发行结束之日起 36 个月内	是	不适用	不适用
其他	控股股东海正集团		1、保证业务独立（1）保证海正药业拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证本公司除行使控股股东权利之外，不对海正药业的业务活动进行干预。（3）保证尽量减少并规范本公司及本公司控制的其他企业与海正药业的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。2、保证资产独立（1）保证海正药业具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。（2）保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用海正药业的资金、资产。（3）保证不以海正药业的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务	2020 年 8 月 31 日	否	承诺事项长期持续	是	不适用	不适用

			<p>提供违规担保。3、保证财务独立（1）保证海正药业建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。（2）保证海正药业独立在银行开户，不和本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。（3）保证海正药业的财务人员不在本公司控制的其他企业兼职。（4）保证海正药业依法独立纳税。（5）保障海正药业能够独立作出财务决策，本公司不干预海正药业的资金使用。4、保证人员独立（1）保证海正药业的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及薪酬管理等）完全独立于本公司控制的其他企业。（2）保证海正药业的董事、监事和高级管理人员严格按照《中华人民共和国公司法》及其公司章程的有关规定产生，保证海正药业的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本公司控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，不会在本公司控制的其他企业领薪。（3）本公司不干预海正药业董事会和股东大会行使职权作出人事任免决定。5、保证机构独立（1）保证海正药业依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作，与本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。（2）保证海正药业的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等依照法律、法规及其公司章程独立行使职权。</p>						
其他	实际控制人椒江国资公司	1、保证业务独立（1）保证海正药业拥有独立开展经营活动的资产、人员、资质和能力，具有面向市场独立自主持续经营的能力。（2）保证本公司除行使控股股东权利之外，不对海正	2020年8月31日	否	承诺事项长期持续	是	不适用	不适用	

			<p>药业的业务活动进行干预。(3) 保证尽量减少并规范本公司及本公司控制的其他企业与海正药业的关联交易；在进行确有必要且无法避免的关联交易时，保证按照市场化原则和公允价格进行公平操作，并按相关法律法规和规范性文件的规定履行关联交易决策程序及信息披露义务。</p> <p>2、保证资产独立 (1) 保证海正药业具有与经营有关的业务体系和相关的独立完整的资产。(2) 保证本公司及本公司控制的其他企业不以任何方式违法违规占用海正药业的资金、资产。(3) 保证不以海正药业的资产为本公司及本公司控制的其他企业的债务提供违规担保。</p> <p>3、保证财务独立 (1) 保证海正药业建立独立的财务部门和独立的财务核算体系，具有规范、独立的财务会计制度。(2) 保证海正药业独立在银行开户，不和本公司及本公司控制的其他企业共用银行账户。(3) 保证海正药业的财务人员不在本公司控制的其他企业兼职。(4) 保证海正药业依法独立纳税。</p> <p>(5) 保障海正药业能够独立作出财务决策，本公司不干预海正药业的资金使用。</p> <p>4、保证人员独立 (1) 保证海正药业的生产经营与行政管理（包括劳动、人事及薪酬管理等）完全独立于本公司控制的其他企业。(2) 保证海正药业的董事、监事和高级管理人员严格按照《中华人民共和国公司法》及其公司章程的有关规定产生，保证海正药业的总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等高级管理人员不在本公司控制的其他企业担任除董事、监事以外的职务，不会在本公司控制的其他企业领薪。(3) 本公司不干预海正药业董事会和股东大会行</p>						
--	--	--	---	--	--	--	--	--	--

			使职权作出人事任免决定。5、保证机构独立 (1) 保证海正药业依法建立健全股份公司法人治理结构，拥有独立、完整的组织机构，并能独立自主地运作，与本公司控制的其他企业间不存在机构混同的情形。(2) 保证海正药业的股东大会、董事会、监事会、独立董事、总经理等依照法律、法规及其公司章程独立行使职权。						
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东海正集团	海正集团作为海正药业之控股股东将遵守中国法律、法规，以及中国有关证券交易所的要求和规定，采取有效措施，并促使海正集团现有及将来控股的企业和参股的企业采取有效措施，不会：①以任何形式直接或间接从事任何与海正药业或海正药业控股的企业的业务以及本次海正药业非公开发行募集资金拟投资项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动，或于该等业务中持有权益或利益；②以任何形式支持海正药业及海正药业控股的企业以外的他人从事与海正药业及海正药业控股的企业目前或今后进行的业务以及此次海正药业非公开发行募集资金拟投资项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动；及③以其它方式介入（不论直接或间接）任何与海正药业及海正药业控股的企业目前或今后进行的业务以及此次海正药业非公开发行募集资金拟投资项目构成或可能构成直接或间接竞争的业务或活动。	2010年9月14日	否	承诺事项长期持续	是	不适用	不适用
与股权激励相关的承诺	股份限售	股权激励对象	若达到限制性股票的解除限售条件，激励对象获授的限制性股票将在 24 个月限售期满后的未来 36 个月内分三批解除限售，解除限售的比例分别为 40%、30%、30%。	首次授予部分：2021年7	是	自授予日起24个	是	不适用	不适用

				月 26 日； 预留授予 部分： 2022 年 2 月 24 日		月内为 限售期			
--	--	--	--	---	--	------------	--	--	--

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用  不适用

三、违规担保情况

适用  不适用

#### 四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

适用 不适用

天健会计师事务所（特殊普通合伙）本着谨慎性原则对公司 2023 年度财务报告出具了保留意见的审计报告，董事会认为审计意见客观真实地反映了公司实际的财务状况。针对上述导致公司形成非标准审计意见的事项，公司董事会高度重视，将会持续跟踪相关事项进展并及时履行信息披露义务，切实维护好公司和全体股东的利益。

针对以上事项，公司将会积极采取的措施如下：

1、针对原高管涉案的潜在风险因素，公司将会及时跟踪事项进展情况，积极关注该事项对公司的影响并及时履行信息披露义务。

2、针对辉正医药与复旦张江之间关于里葆多产品市场推广事宜，就终止市场推广合作后推广费结算等后续事宜，双方仍在进行数据核对及沟通洽谈。公司将会密切关注事项进展并及时履行信息披露义务，切实做好保障公司及广大投资者权益的工作。

#### 五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

##### （一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

适用 不适用

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

##### （二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

适用 不适用

##### （三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

适用 不适用

##### （四）审批程序及其他说明

适用 不适用

公司于 2024 年 4 月 26 日召开第九届董事会第二十七次会议和第九届监事会第十五次会议，审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，同意公司根据财政部《企业会计准则第 28 号——会计政策、会计估计变更和差错更正》、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 19 号——财务信息的更正及相关披露》等相关文件的规定，对前期相关会计差错进行更正。

#### 六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	天健会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	180
境内会计师事务所审计年限	25

境内会计师事务所注册会计师姓名	俞佳南、刘壮
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	俞佳南连续服务 4 年，刘壮连续服务 5 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	天健会计师事务所（特殊普通合伙）	40

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计期间改聘会计师事务所的情况说明

适用 不适用

审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明

适用 不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

## 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

√适用 □不适用

关联人	关联关系	关联交易类别	关联交易定价原则	关联交易金额（万元）	占同类交易金额的比例（%）	关联交易结算方式
雅赛利（台州）制药有限公司	联营公司	向关联方购买原材料	市场价	553.67	0.084	定期结算
浙江博锐生物制药有限公司	其他	向关联方购买产品、商品、材料	市场价	96.80	0.015	定期结算
台州市椒江热电有限公司	母公司的控股子公司	向关联人购买燃料和动力	市场价	5,162.25	0.787	定期结算
浙江博锐生物制药有限公司	其他	接受关联方提供的劳务	市场价	1.63	0.000	定期结算
浙江海正生物材料股份有限公司	母公司的控股子公司	向关联人销售产品、商品、材料	市场价	12.77	0.001	定期结算
雅赛利（台州）制药有限公司	联营公司	向关联人销售燃料和动力	市场价	2,173.22	0.202	定期结算
浙江海正生物材料股份有限公司	母公司的控股子公司	向关联人销售燃料和动力	市场价	1,249.18	0.116	定期结算
浙江博锐生物制药有限公司	其他	向关联人销售燃料和动力	市场价	544.55	0.051	定期结算
浙江博锐生物制药有限公司	其他	接受关联方委托管理研发项目	市场价	427.50	0.040	定期结算
浙江博锐生物制药有限公司	其他	向关联人提供劳务	市场价	107.90	0.010	定期结算
雅赛利（台州）制药有限公司	联营公司	向关联人提供劳务	市场价	158.07	0.015	定期结算
浙江博锐生物制药有限公司	其他	向关联方租入房屋及建筑物等	市场价	45.73	0.007	定期结算
雅赛利（台州）制药有限公司	联营公司	向关联方租入房屋及建筑物等	市场价	262.04	0.040	定期结算
浙江海正生物材料股份有限公司	母公司的控股子公司	向关联方出租房屋及建筑物等	市场价	82.91	0.008	定期结算
合计	/	/	/	<b>10,878.22</b>	/	/

## 3、临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

**(二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况**

适用 不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

适用 不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

适用 不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

适用 不适用

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

适用 不适用

**(六) 其他**

适用 不适用

### 十三、重大合同及其履行情况

#### (一) 托管、承包、租赁事项

##### 1、 托管情况

适用 不适用

##### 2、 承包情况

适用 不适用

##### 3、 租赁情况

适用 不适用

## (二) 担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 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	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）														8,113
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														8,113
公司及其子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														130,070.47
报告期末对子公司担保余额合计（B）														130,591
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														138,704
担保总额占公司净资产的比例（%）														17.12
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）														6,020
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）														6,020
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														
担保情况说明							截止2023年12月31日，公司直接或间接的对外担保余额为人民币138,704万元，占公司最近一期经审计净资产的17.12%，其中为省医药公司的担保余额为40,400万元，为海正动保公司的担保余额为0万元，为海正南通公司的担保余额为2,500万元，为海正杭州公司的担保余额为81,671万元，为浙江赞生药业有限公司的担保余额为8,113万元；公司全							

资子公司瀚晖制药有限公司为其全资子公司辉正(上海)医药科技有限公司的担保余额为6,020万元;无逾期担保情况。
---

### (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

#### 1. 委托理财情况

##### (1) 委托理财总体情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

公司于 2023 年 3 月 29 日召开的第九届董事会第十二次会议,于 2023 年 4 月 20 日召开的 2022 年年度股东大会审议通过了《关于利用自有闲置资金购买理财产品的议案》,同意公司及各控股子公司使用总额不超过等值 6 亿元人民币的自有闲置资金进行短期理财产品投资,在前述额度内资金可滚动使用。授权期限自公司 2022 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月。

具体内容详见公司于 2023 年 3 月 31 日在《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《浙江海正药业股份有限公司关于利用自有闲置资金购买理财产品的公告》(公告编号:临 2023-24 号)。

##### (2) 单项委托理财情况

适用 不适用

##### 其他情况

适用 不适用

##### (3) 委托理财减值准备

适用 不适用

2. 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

适用 不适用

1、公司于2022年3月3日召开的第八届董事会第三十九次会议审议通过了《关于控股子公司浙江海正甦力康生物科技有限公司实施增资扩股及转让部分老股的议案》，同意公司控股子公司浙江海正甦力康生物科技有限公司（以下简称“甦力康”）通过引进社会资本的方式对其实施增资扩股及部分老股转让。2022年5月27日，海正药业、香港公司、上海源旬及甦力康签署了《增资协议》等相关协议，本次交易事项完成后，公司对甦力康持股比例下降至39.1542%，不再对甦力康进行报表合并。2022年12月27日、2023年3月31日，交易各方经协商一致，分别签署了《补充协议》和《第二次补充协议》，对《增资协议》约定的上海源旬增资款支付安排进行调整。2023年6月，甦力康引入钟鼎资本，交易各方签署《投资协议》，钟鼎资本按协议约定向甦力康支付增资款4,000万元并受让上海源旬持有的甦力康对应股权。2023年9月，钟鼎资本增资款到位，甦力康更名为浙江海正甦立康生物科技有限公司（以下简称“甦立康”）。

相关公告已于2022年3月4日、2022年5月24日、2022年5月31日、2022年12月29日、2023年4月4日、2023年6月15日登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

2、公司于2023年7月24日召开的第九届董事会第十六次会议审议通过了《关于投资参股成都凡诺西生物医药科技有限公司的议案》，同意公司以3,000万元自有资金投资成都凡诺西生物医药科技有限公司（以下简称“凡诺西”），参与凡诺西本轮增资，投资完成后，公司将持有凡诺西8.5714%股份。2023年7月31日，公司已与凡诺西原股东及本次增资各方签署《增资协议》。2024年3月5日，公司与凡诺西控股股东签署对赌协议，主要约定凡诺西在研3个产品如未在规定时间内取得相应进展，对方应按协议约定将其持有的凡诺西相应股权及附属权益无偿转让给公司。截至目前，公司已向凡诺西完成3,000万元出资，相关工商变更登记手续尚在办理中。

相关公告已于2023年7月25日登载于《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上。

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减(+, -)					本次变动后	
	数量	比例(%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例(%)
一、有限售条件股份	89,269,606	7.45				-12,310,640	-12,310,640	76,958,966	6.37
1、国家持股									
2、国有法人持股	59,931,506	5.00						59,931,506	4.96
3、其他内资持股	29,338,100	2.45				-12,310,640	-12,310,640	17,027,460	1.41
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	29,338,100	2.45				-12,310,640	-12,310,640	17,027,460	1.41
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,108,911,956	92.55				22,002,755	22,002,755	1,130,914,711	93.63
1、人民币普通股	1,108,911,956	92.55				22,002,755	22,002,755	1,130,914,711	93.63
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,198,181,562	100				9,692,115	9,692,115	1,207,873,677	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

(1) 2023年1月4日，公司注销存放于公司回购专用证券账户中的首次回购股份16,547,259股，公司总股本减少16,547,259股。

(2) 鉴于58名激励对象因个人原因离职不再具备股权激励资格及1人因个人业绩考核要求未达标，公司已回购注销其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计2,883,400股，并分别

于 2023 年 1 月 13 日、2023 年 7 月 6 日在中登公司办理完成相关证券变更登记工作，公司总股本减少 2,883,400 股。

(3) 截至 2023 年 12 月 31 日，累计共有人民币 370,500,000 元“海正定转”转换为公司股票，因转股形成的股份数量为 29,122,774 股，公司总股本增加 29,122,774 股。

(4) 公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就，限制性股票 9,427,240 股解除限售于 2023 年 8 月 4 日上市流通，限售流通股减少 9,427,240 股，无限售股增加 9,427,240 股，公司总股本不变。

综上，报告期内公司股份总数合计增加 9,692,115 股。

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

适用 不适用

### 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

## (二) 限售股份变动情况

适用 不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
股权激励股份	29,338,100	9,427,240		17,027,460	股权激励承诺	自授予日 24 个月限售期满后的未来 36 个月内分三批解除限售，解除限售比例分别为 40%、30%、30%
合计	29,338,100	9,427,240		17,027,460	/	/

鉴于 58 名激励对象因个人原因离职不再具备股权激励资格及 1 人因个人业绩考核要求未达标，公司已回购注销其持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票合计 2,883,400 股，并分别于 2023 年 1 月 13 日、2023 年 7 月 6 日在中登公司办理完成相关证券变更登记工作。

## 二、 证券发行与上市情况

### (一) 截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

报告期内，公司回购注销部分离职激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票，注销首次以集中竞价交易方式回购的股份，“海正定转”部分转换为公司股票，总股本由 1,198,181,562 股增加至 1,207,873,677 股。

截至报告期末，公司总资产为 1,761,328.17 万元，归母净资产为 810,197.46 万元，资产负债率为 52.60%。具体可详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“五、（三）资产、负债情况分析”。

### （三）现存的内部职工股情况

适用 不适用

## 三、股东和实际控制人情况

### （一）股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	63,275
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	61,413

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

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内增减	期末持股数量	比例 （%）	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
浙江海正集团有限公司	0	320,783,590	26.56		无		国有法人
浙江省国际贸易集团有限公司	-1,974,000	72,673,907	6.02		无		国有法人
台州市椒江区国有资本运营集团有限公司		59,931,506	4.96	59,931,506	无		国有法人
上海银行股份有限公司—银华中证创新药产业交易型开放式指数证券投资基金		7,593,962	0.63		无		未知
彭寅生	388,200	4,968,108	0.41		无		未知
香港中央结算有限公司		4,180,102	0.35		无		未知
周炳基	-461,684	4,131,900	0.34		无		未知
王墨		3,670,216	0.30		无		未知
汤岳清		3,630,000	0.30		无		未知
张敏	164,000	3,420,487	0.28		无		未知
前十名无限售条件股东持股情况							
股东名称	持有无限售条件流通股的数量			股份种类及数量			

		种类	数量
浙江海正集团有限公司	320,783,590	人民币普通股	320,783,590
浙江省国际贸易集团有限公司	72,673,907	人民币普通股	72,673,907
上海银行股份有限公司—银华中证创新药产业交易型开放式指数证券投资基金	7,593,962	人民币普通股	7,593,962
彭寅生	4,968,108	人民币普通股	4,968,108
香港中央结算有限公司	4,180,102	人民币普通股	4,180,102
周炳基	4,131,900	人民币普通股	4,131,900
王墨	3,670,216	人民币普通股	3,670,216
汤岳清	3,630,000	人民币普通股	3,630,000
张敏	3,420,487	人民币普通股	3,420,487
中国银行股份有限公司—广发中证创新药产业交易型开放式指数证券投资基金	3,196,900	人民币普通股	3,196,900
前十名股东中回购专户情况说明	截至 2023 年 12 月 31 日，浙江海正药业股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 18,765,100 股，占公司总股本的 1.55%。截至本报告披露日，浙江海正药业股份有限公司回购专用证券账户持有公司股份 30,176,300 股，占公司总股本的 2.50%。该股份是公司以集中竞价交易方式回购的股份，拟用于后期实施员工持股计划。		
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	上述股东中，浙江海正集团有限公司为公司的控股股东，台州市椒江区国有资本运营集团有限公司为公司实际控制人。台州市椒江区国有资本运营集团有限公司、浙江省国际贸易集团有限公司同时分别持有浙江海正集团有限公司 79.864%、20.136% 的股权。公司未知其他股东之间是否存在关联关系或一致行动的情况。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

## 前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用

单位：股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称 (全称)	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)	数量合计	比例 (%)
上海银行股份有限公司—银华中证创新药产业	2,371,862	0.20	240,000	0.02	7,593,962	0.63	80,000	0.01

交易型开放式指数证券投资基金								
----------------	--	--	--	--	--	--	--	--

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位：股

股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
上海银行股份有限公司—银华中证创新药产业交易型开放式指数证券投资基金	新增			7,673,962	0.64
香港中央结算有限公司	新增			4,180,102	0.35
汤岳清	新增			3,630,000	0.30
HPPC Holding SARL	退出			0	0
中信证券股份有限公司	退出			1,619,339	0.13
杜江龙	退出			3,068,098	0.25
杨小玲	退出			2,790,000	0.23

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	台州市椒江区国有资本运营集团有限公司	59,931,506	2024年3月26日		重大资产重组股份限售承诺
2	刘琦	280,000	不适用		2021年限制性股票激励计划限售
3	陈晓华	198,000	自授予日起24个月后的未来36个月内分三批解除限售	132,000	2021年限制性股票激励计划限售
4	蒋国平	186,000	自授予日起24个月后的未来36个月内分三批解除限售	124,000	2021年限制性股票激励计划限售
5	陈家胜	180,000	自授予日起24个月后的未来36个月内分三批解除限售	120,000	2021年限制性股票激励计划限售
6	李岳	168,000	自授予日起24个月后的未来36个月内分三批解除限售	112,000	2021年限制性股票激励计划限售

7	杨志清	150,000	自授予日起 24 个月后的未来 36 个月内分三批解除限售	100,000	2021 年限制性股票激励计划限售
8	斯元龙	150,000	自授予日起 24 个月后的未来 36 个月内分三批解除限售	100,000	2021 年限制性股票激励计划限售
9	杜加秋	150,000	自授予日起 24 个月后的未来 36 个月内分三批解除限售	100,000	2021 年限制性股票激励计划限售
10	路兴海	138,000	自授予日起 24 个月后的未来 36 个月内分三批解除限售	92,000	2021 年限制性股票激励计划限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		杜加秋、杨志清、斯元龙为公司 2021 年限制性股票激励计划激励对象。除此之外，上述股东不存在关联关系。 原董事长蒋国平先生已于 2023 年 8 月 30 日辞去董事长职务，原副董事长、高级副总裁陈晓华已于 2023 年 8 月 30 日辞去副董事长、高级副总裁职务，原财务总监张祯颖女士已于 2023 年 11 月 29 日辞去财务总监职务，刘琦、李岳已于报告期内离职。上述人员不再具备股权激励资格，其已获授但尚未解除限售的限制性股票将由公司回购注销，公司于 2024 年 1 月 31 日召开的第九届董事会第二十四次会议和第九届监事会第十四次会议已审议通过回购注销上述人员限制性股票的议案，相关注销手续正在办理中。			

注：根据公司 2021 年限制性股票激励计划，激励对象获授的限制性股票解除限售，需同时满足相关条件后方可上市流通。具体解除限售条件、解除限售期及各期解除限售时间安排等内容详见《浙江海正药业股份有限公司 2021 年限制性股票激励计划》。

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	浙江海正集团有限公司
单位负责人或法定代表人	沈星虎
成立日期	1998 年 1 月 8 日
主要经营业务	项目投资；生物与医药技术研究、转让；货物进出口、技术进出口业务（法律、行政法规禁止和限制的项目除外）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	海正集团持有海正生材（SH688203）38.76%股权，为海正生材控股股东。
其他情况说明	无

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

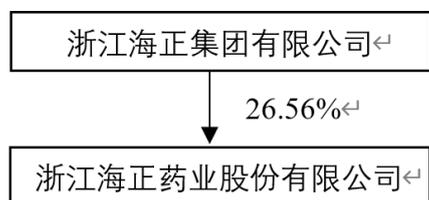
适用 不适用

## 4 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

## 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## (二) 实际控制人情况

## 1 法人

√适用 □不适用

名称	台州市椒江区国有资本运营集团有限公司
单位负责人或法定代表人	李华川
成立日期	2004年8月3日
主要经营业务	全区国有资产的经营管理及投资业务；国有资产产权交易、闲置国有资产调剂；一级土地开发、整理。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

## 2 自然人

□适用 √不适用

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

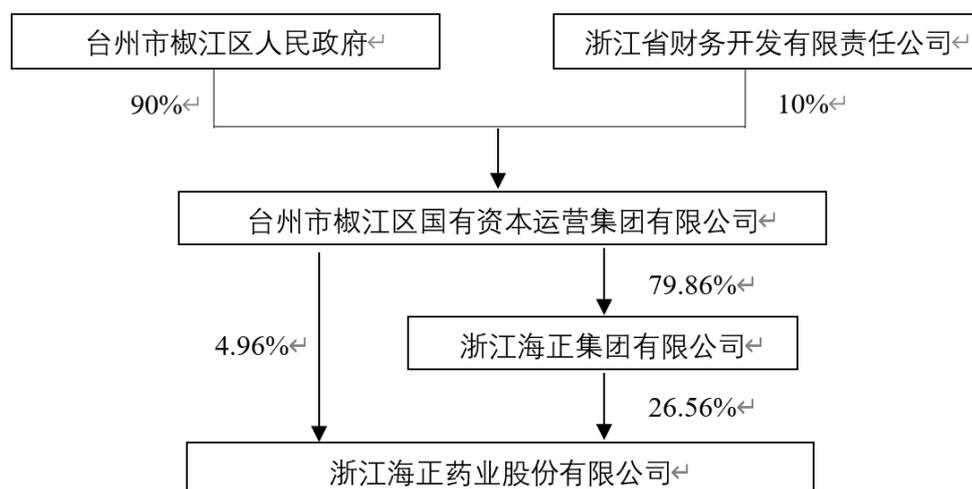
□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

适用 不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

## 七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

## 八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

回购股份方案名称	海正药业关于以集中竞价交易方式回购股份的方案（首次）
回购股份方案披露时间	2021 年 10 月 30 日
拟回购股份数量及占总股本的比例（%）	按回购资金总额下限人民币 1 亿元、回购价格上限人民币 13 元/股进行测算，预计回购股份总数为 769.23 万股，约占公司目前已发行总股本的 0.64%；按回购资金总额上限人民币 1.95 亿元、回购价格上限人民币 13 元/股进行测算，预计回购股份总数为 1,500 万股，约占公司目前已发行总股本的 1.25%。
拟回购金额	不低于人民币 1 亿元且不超过人民币 1.95 亿元（均包含本数）
拟回购期间	自董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内
回购用途	变更前：用于后续实施员工持股计划；变更后：用于注销并相应减少注册资本
已回购数量（股）	16,547,259[注]
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例（%）（如有）	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

[注] 2022 年 9 月 20 日，公司完成首次回购，已实际回购公司股份 16,547,259 股，占公司当时总股本的 1.38%，回购最高价格 12.99 元/股，回购最低价格 9.896 元/股，使用资金总额 194,979,687.19 元（不含交易费用）。2022 年 10 月 27 日，公司第九届董事会第八次会议和第九届监事会第六次会议审议通过了《关于变更首次回购股份用途并注销的议案》，对首次回购股份用途进行变更，由原用途“用于后续实施员工持股计划”变更为“用于注销并相应减少注册资本”。2023 年 1 月 4 日，公司在上海证券交易所办理完成首次回购股份 16,547,259 股的注销事宜。

回购股份方案名称	海正药业关于以集中竞价交易方式回购股份的方案（第二次）
回购股份方案披露时间	2022年9月22日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	按回购资金总额下限人民币1亿元、回购价格上限人民币13元/股进行测算，预计回购股份总数为769.23万股，约占公司目前已发行总股本的0.64%；按回购资金总额上限人民币1.95亿元、回购价格上限人民币13元/股进行测算，预计回购股份总数为1,500万股，约占公司目前已发行总股本的1.25%。
拟回购金额	不低于人民币1亿元且不超过人民币1.95亿元（均包含本数）
拟回购期间	自董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内
回购用途	拟用于后续实施员工持股计划
已回购数量(股)	18,489,100
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有）	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

[注]2023年9月20日，公司第二次回购股份方案完成回购，已实际回购公司股份18,489,100股，占公司总股本的1.53%，回购最高价格11.673元/股，回购最低价格10.133元/股，回购均价10.53元/股，使用资金总额194,725,813.88元（不含交易费用）。

回购股份方案名称	海正药业关于以集中竞价交易方式回购股份的方案（第三次）
回购股份方案披露时间	2023年12月23日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	按回购资金总额下限人民币5千万元、回购价格上限人民币13元/股进行测算，预计回购股份总数为384.62万股，约占公司目前已发行总股本的0.32%；按回购资金总额上限人民币1亿元、回购价格上限人民币13元/股进行测算，预计回购股份总数为769.23万股，约占公司目前已发行总股本的0.64%。
拟回购金额	不低于人民币5千万元且不超过人民币1亿元（均包含本数）
拟回购期间	自董事会审议通过回购股份方案之日起12个月内
回购用途	拟用于后续实施员工持股计划
已回购数量(股)	276,000
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有）	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

[注]2024年4月18日，公司第三次回购股份方案完成回购，已实际回购公司股份11,687,200股，占公司总股本的0.97%，回购最高价格9.75元/股，回购最低价格7.17元/股，回购均价8.47元/股，使用资金总额98,992,659.01元（不含交易费用）。

## 第八节 优先股相关情况

适用 不适用

## 第九节 债券相关情况

### 一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

#### (一) 企业债券

□适用 √不适用

#### (二) 公司债券

□适用 √不适用

#### (三) 银行间债券市场非金融企业债务融资工具

√适用 □不适用

##### 1. 非金融企业债务融资工具基本情况

单位：亿元 币种：人民币

债券名称	简称	代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率 (%)	还本付息方式	交易场所	投资者适当性安排 (如有)	交易机制	是否存在终止上市交易的风险
2022年度第二期超短期融资券 (科创票据)	22海正药业SCP002 (科创票据)	012282458	2022/7/13	2022/7/15	2023/1/11	0	2.97	到期还本付息	中国银行间市场交易商协会			否
2022年度第三期超短期融资券 (科创票据)	22海正SCP003 (科创票据)	012283649	2022/10/19	2022/10/21	2023/4/19	0	2.80	到期还本付息	中国银行间市场交易商协会			否

公司对债券终止上市交易风险的应对措施

适用 不适用

逾期未偿还债券

适用 不适用

报告期内债券付息兑付情况

适用 不适用

债券名称	付息兑付情况的说明
2022 年度第二期超短期融资券	本息已到期兑付
2022 年度第三期超短期融资券	本息已到期兑付

## 2. 发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

适用 不适用

## 3. 为债券发行及存续期业务提供服务的中介机构

中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	联系人	联系电话
北京康达（杭州）律师事务所	浙江省杭州市上城区西子国际中心 C 座 15 层	-	戴韞琪	0571-85779955
上海新世纪资信评估投资服务有限公司	上海市汉口路 398 号华盛大厦 14F	-	朱高波	021-63504375
杭州银行股份有限公司	浙江省杭州市庆春路 46 号杭州银行大厦	-	戴瑞楠	0571-85119872
浙商银行股份有限公司	浙江省杭州市萧山区鸿宁路 1788 号	-	徐俊杰	0571-87338972

上述中介机构发生变更的情况

适用 不适用

## 4. 报告期末募集资金使用情况

适用 不适用

募集资金用于建设项目的进展情况及运营效益

适用 不适用

报告期内变更上述债券募集资金用途的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 5. 信用评级结果调整情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 6. 担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行和变化情况及影响

适用 不适用

## 7. 非金融企业债务融资工具其他情况的说明

适用 不适用

## (四) 公司报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

适用 不适用

## (五) 报告期末除债券外的有息债务逾期情况

适用 不适用

## (六) 报告期内违反法律法规、公司章程、信息披露事务管理制度规定的情况以及债券募集说明书约定或承诺的情况对债券投资者权益的影响

适用 不适用

## (七) 截至报告期末公司近 2 年的会计数据和财务指标

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

主要指标	2023 年	2022 年	本期比上年同期增减 (%)	变动原因
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	-100,015,816.10	312,728,390.61	-131.98	
流动比率	0.97	0.90	7.78	
速动比率	0.67	0.63	6.35	
资产负债率 (%)	52.60	55.64	-5.46	
EBITDA 全部债务比	0.19	0.29	-34.48	
利息保障倍数	0.60	3.24	-81.48	
现金利息保障倍数	10.74	10.35	3.77	
EBITDA 利息保障倍数	5.36	6.74	-20.47	
贷款偿还率 (%)	100.00	100.00	-	
利息偿付率 (%)	100.00	100.00	-	

## 二、可转换公司债券情况

适用 不适用

## (一) 转债发行情况

适用 不适用

公司通过发行股份、可转换公司债券及支付现金方式购买 HPPC Holding SARL 持有的瀚晖制药有限公司 49% 股权并募集配套资金 (以下简称“本次交易”) 于 2021 年 3 月实施完毕。2021 年 2 月 20 日, 天健会计师事务所(特殊普通合伙)对上市公司购买资产发行的可转换公司债券进行了验证并出具了《验证报告》(天健验[2021]68 号), 截至 2021 年 2 月 18 日, 公司已实际收到 HPPC 认缴的可转换公司债券募集资金 1,815,241,500.00 元。

2021年3月18日，海正药业收到中国证券登记结算有限责任公司上海分公司出具的《证券登记证明》，本次购买资产发行的可转换公司债券已完成登记。

定向可转债中文简称	海正定转
定向可转债代码	110813
证券数量	18,152,415 张
定向可转债登记完成日	2021年3月18日
定向可转债登记机构	中国证券登记结算有限责任公司上海分公司
定向可转债存续起止日期	本次发行的可转换公司债券的期限为自发行之日起6年
定向可转债转股起止日期	本次发行的可转换公司债券的转股期为自发行结束之日起满6个月后第一个交易日起至可转换公司债券到期日止
定向可转债付息日	本次发行的可转换公司债券采用每年付息一次的付息方式，计息起始日为可转换公司债券发行首日
锁定期安排	HPPC 承诺其因本次交易取得的可转换公司债券及该等可转换公司债券转股取得的股份（包括因公司送股、转增股本而新增获得的股份）自该等债券发行结束之日起12个月之内不得转让，包括但不限于通过证券市场公开转让或通过协议方式转让，但是，在适用法律许可的前提下的转让不受此限

## (二) 报告期转债持有人及担保人情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	浙江海正药业股份有限公司定向可转换公司债券	
期末转债持有人数		14
本公司转债的担保人	无	
前十名转债持有人情况如下：		
可转换公司债券持有人名称	期末持债数量（元）	持有比例（%）
上海金浦健服股权投资管理有限公司—张家港金浦志道投资基金合伙企业（有限合伙）	556,670,000	38.53
国信证券股份有限公司	198,900,000	13.77
中保投资—中信银行—中保投系列专项产品（第3期）	163,330,000	11.31
中国华融资产管理股份有限公司	134,251,000	9.29
江西省财金创业投资基金管理有限公司—江西赣江新区财投晨帆股权投资中心（有限合伙）	105,540,000	7.31
招商证券股份有限公司	100,000,000	6.92
中保投资—中信银行—中保投系列专项产品（第12期）	54,400,000	3.77
中保投资—中信银行—中保投系列专项产品（第13期）	54,400,000	3.77
北京恒德时代私募基金管理有限公司—恒德中益3号私募证券投资基金	29,330,000	2.03

北京恒德时代私募基金管理有限公司 —恒德中益 1 号私募证券投资基金	18,220,000	1.26
---------------------------------------	------------	------

上表中数值若出现总数与各分项数值之和尾数不符，均为四舍五入原因所致。

### (三) 报告期转债变动情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称	本次变动前	本次变动增减			本次变动后
		转股	赎回	回售	
浙江海正药业股份有限公司定向可转换公司债券	1,815,241,500.00	370,500,000.00			1,444,741,500.00

### 报告期转债累计转股情况

√适用 □不适用

可转换公司债券名称	浙江海正药业股份有限公司定向可转换公司债券
报告期转股额（元）	370,500,000
报告期转股数（股）	29,122,774
累计转股数（股）	29,122,774
累计转股数占转股前公司已发行股份总数（%）	2.43%
尚未转股额（元）	1,444,741,500
未转股转债占转债发行总量比例（%）	79.59%

### (四) 转股价格历次调整情况

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

可转换公司债券名称		浙江海正药业股份有限公司定向可转换公司债券		
转股价格调整日	调整后转股价格	披露时间	披露媒体	转股价格调整说明
2021 年 9 月 13 日	13.00	2021 年 9 月 11 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所（www.sse.com.cn）网站	鉴于实施 2020 年度权益分派及 2021 年首次股权激励限制性股票授予完成导致股份变动。
2022 年 4 月 15 日	12.99	2022 年 4 月 14 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所（www.sse.com.cn）网站	2021 年股权激励限制性股票预留授予完成导致股份变动。
2022 年 5 月 27 日	12.85	2022 年 5 月 21 日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所（www.sse.com.cn）网站	实施 2021 年度权益分派。
2023 年 1 月 9 日	12.86	2023 年 1 月 6 日	《中国证券报》《上	完成首次回购股

		日	海证券报》《证券时报》和上海证券交易所(www.sse.com.cn)网站	份注销导致股份变动。
2023年5月19日	12.69	2023年5月12日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所(www.sse.com.cn)网站	实施2022年度权益分派。
2023年7月11日	12.70	2023年7月8日	《中国证券报》《上海证券报》《证券时报》和上海证券交易所(www.sse.com.cn)网站	2021年股权激励部分限制性股票回购注销导致股份变动。
截至本报告期末最新转股价格				12.70

#### (五) 公司的负债情况、资信变化情况及在未来年度还债的现金安排

√适用 □不适用

##### 1、公司负债情况

(1) 流动负债：报告期末，公司流动负债金额65.84亿元，同比减少5.49亿元，主要是超短期融资券到期兑付影响。

(2) 非流动负债：报告期末，公司非流动负债余额26.80亿元，同比减少6.34亿元，主要是可转债转股以及长期借款转入一年内到期的非流动负债等影响。

##### 2、资信变化情况

经查，中国人民银行征信中心提供的企业信用报告显示，本期末公司借贷交易、担保交易余额全部为正常类，报告期内未出现贷款本息逾期支付情况。

##### 3、未来年度还债的现金安排

公司将根据每笔债务本息未来到期支付安排制定年度、月度资金运用计划，合理调度分配资金，保证按期支付到期利息和本金。

#### (六) 转债其他情况说明

√适用 □不适用

公司股票自2023年12月4日至2024年1月15日连续30个交易日的收盘价格低于“海正定转”当期转股价格的80%，根据《浙江海正药业股份有限公司发行股份、可转换公司债券及支付现金购买资产并募集配套资金暨关联交易报告书（修订稿）》的约定，“海正定转”回售条款生效。公司于2024年1月23日至2024年1月29日进行了回售，回售价格为100.01元/张，回售数量为10,589,510张，回售资金1,059,056,895.10元已于2024年2月1日发放。

## 第十节 财务报告

### 一、审计报告

√适用 □不适用

## 审计报告

天健审〔2024〕4931号

浙江海正药业股份有限公司全体股东：

### 一、保留意见

我们审计了浙江海正药业股份有限公司（以下简称海正药业公司）财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司所有者权益变动表，以及相关财务报表附注。

我们认为，除“形成保留意见的基础”部分所述事项可能产生的影响外，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了海正药业公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况，以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

### 二、形成保留意见的基础

（一）如财务报表附注十五(二)1 所述，2023 年度，公司董事长、副董事长和总裁等高管辞职。

2024 年 4 月 26 日公司收到台州市椒江区人民政府国有资产监督管理办公室函告，公司原总裁 2019 年至 2022 年期间在公司代理业务中涉嫌贪污罪、职务侵占罪、受贿罪、非国家工作人员受贿罪，目前正在调查过程中。

截至本财务报告批准报出日，公司尚未收到就上述事项的结论性意见或决定，我们也未能就上述事项实施必要的审计程序以获取充分、适当的审计证据。

（二）如财务报表附注十五(二)2 所述，海正药业公司子公司辉正（上海）医药科技有限公司（以下简称辉正医药）与上海复旦张江生物医药股份有限公司（以下简称复旦张江）于 2018 年 10 月 29 日订立了盐酸多柔比星脂质体注射液（里葆多）市场推广服务协议，自 2018 年 11 月 1 日起于中国境内为复旦张江的里葆多产品提供市场推广服务。依据《市场推广服务协议》的相关条款，报告期末复旦张江向辉正医药发出正式函件以期自 2023 年 12 月 31 日起解除该协议。截至本财务报告批准报出日，就里葆多产品终止市场推广合作事宜，海正药业公司与相关各方仍在进行数据核对及沟通洽谈。截至 2023 年 12 月 31 日，海正药业公司就里葆多产品终止市场推广合作事宜计提赔付款 7,408.00 万元。

海正药业公司未能提供针对上述事项涉及各方予以认可的准确数据，我们也未能就上述事项实施必要的审计程序以获取充分、适当的审计证据。

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

### 三、其他信息

海正药业公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解到的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。如上述“形成保留意见的基础”部分所述，由于我们未能就前述事项实施必要的审计程序以获取充分、适当的审计证据。因此，我们无法确定与该事项相关的其他信息是否存在重大错报。

### 四、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。除“形成保留意见的基础”部分所述事项外，我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

#### （一）收入确认

##### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(二十五)及五(二)1。

海正药业公司的营业收入主要来自于销售原料药及制剂类药品和推广服务取得的收入。2023年度，海正药业公司营业收入金额为人民币 1,037,307.20 万元。

由于营业收入是海正药业公司关键业绩指标之一，可能存在海正药业公司管理层（以下简称管理层）通过不恰当的收入确认以达到特定目标或预期的固有风险，且收入确认涉及重大管理层判断，因此，我们将收入确认确定为关键审计事项。

##### 2. 审计应对

针对收入确认，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与收入确认相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 检查销售合同，了解主要合同条款或条件，评价收入确认方法是否适当

(3) 对营业收入及毛利率按月度、产品、客户等实施分析程序，识别是否存在重大或异常波动，并查明波动原因；

(4) 对于内销收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、出库单、发货物流单及客户签收单等；对于出口收入，获取电子口岸信息并与账面记录核对，并以抽样方式检查销售合同、出口报关单、货运提单、销售发票等支持性文件；对于推广业务收入，以抽样方式检查与收入确认相关的支持性文件，包括推广费合同、订单、销售发票、结算清单及推广收入确认单等；

(5) 结合应收账款函证，以抽样方式向主要客户函证本期销售额；

(6) 对资产负债表日前后确认的收入实施截止测试，评价收入是否在恰当期间确认；

(7) 获取资产负债表日后的销售退回记录，检查是否存在资产负债表日不满足收入确认条件的情况；

(8) 检查与营业收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## (二) 存货可变现净值

### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十二)及五(一)7。

截至 2023 年 12 月 31 日，海正药业公司存货账面余额为人民币 211,833.51 万元，跌价准备为人民币 16,146.10 万元，账面价值为人民币 195,687.41 万元。

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照单个存货成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。管理层在考虑持有存货目的的基础上，根据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。

由于存货金额重大，且确定存货可变现净值涉及重大管理层判断，我们将存货可变现净值确定为关键审计事项。

### 2. 审计应对

针对存货可变现净值，我们实施的审计程序主要包括：

(1) 了解与存货可变现净值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 复核管理层以前年度对存货可变现净值的预测和实际经营结果，评价管理层过往预测的准确性；

(3) 以抽样方式复核管理层对存货估计售价的预测，将估计售价与历史数据、期后情况、市场信息等进行比较；

(4) 评价管理层对存货至完工时将要发生的成本、销售费用和相关税费估计的合理性；

(5) 测试管理层对存货可变现净值的计算是否准确；

(6) 结合存货监盘，检查期末存货中是否存在库龄较长、保质期外或临近药品有效期、产量下降、生产成本或售价波动、技术或市场需求变化等情形，评价管理层是否已合理估计可变现净值；

(7) 检查与存货可变现净值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

### (三) 固定资产和无形资产的减值

#### 1. 事项描述

相关信息披露详见财务报表附注三(十九)及五(一)12、15。

截至 2023 年 12 月 31 日，海正药业公司固定资产账面净值为 765,293.11 万元，减值准备金额为 12,856.47 万元，账面价值为 752,436.64 万元。

截至 2023 年 12 月 31 日，海正药业公司无形资产账面净值为 118,907.16 万元，减值准备金额为 11,576.52 万元，账面价值为 107,330.64 万元。

管理层于资产负债表日评估固定资产及无形资产是否存在减值迹象。对于存在减值迹象的进行减值测试，减值测试结果表明资产或资产组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。可收回金额为资产或资产组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。

伴随细分领域市场竞争加剧和医药集采带来的市场变化，公司已获批上市门冬胰岛素项目集采出货量较小。管理层按照资产使用计划，选择使用公允价值减去处置费用后的净额与资产或资产组预计未来现金流量现值法执行了固定资产及无形资产减值测试。由于上述固定资产及无形资产的减值测试涉及管理层复杂及重大的判断，因此我们将固定资产和无形资产的减值确定为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

(1) 了解与长期资产减值相关的关键内部控制，评价这些控制的设计，确定其是否得到执行，并测试相关内部控制的运行有效性；

(2) 了解长期资产减值相关的会计政策，判断会计政策的制定是否符合企业会计准则的相关规定，是否符合海正药业公司的实际情况；

(3) 获取管理层在资产负债表日就长期资产是否存在可能发生减值迹象的判断的说明，对固定资产、在建工程和无形资产进行检查；

(4) 实地勘察相关资产，并实施监盘程序，了解资产是否存在工艺技术落后、长期闲置等问题，以确定是否存在减值迹象；

(5) 获取管理层编制的存在减值迹象的固定资产及无形资产的减值测试表，利用专家工作，结合评估师出具的评估报告，选取样本复核评估过程中所采用的关键假设和重要参数，以确定资产可收回金额是否准确；

(6) 检查与固定资产和无形资产相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

## 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

在编制财务报表时，管理层负责评估海正药业公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

海正药业公司治理层（以下简称治理层）负责监督海正药业公司的财务报告过程。

## 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

（六）就海正药业公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

天健会计师事务所（特殊普通合伙）

中国·杭州

中国注册会计师：  
（项目合伙人）

中国注册会计师：

二〇二四年四月二十六日

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：浙江海正药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	1	1,586,627,072.09	1,398,783,102.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	292,621.20	
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	3	1,917,092,913.47	2,455,208,582.99
应收款项融资	4	148,960,375.05	97,316,018.52
预付款项	5	214,087,488.77	254,902,817.67
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	6	203,509,845.86	249,569,841.17
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	7	1,956,874,088.91	1,914,136,379.61
合同资产			

持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	8	331,381,277.99	39,213,443.09
流动资产合计		6,358,825,683.34	6,409,130,185.76
<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	9	1,394,383,938.17	1,461,825,806.71
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	10	20,202,618.75	20,216,947.67
投资性房地产	11	99,242,413.21	106,747,693.29
固定资产	12	7,524,366,387.82	7,814,605,965.51
在建工程	13	688,388,546.37	1,243,564,073.30
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	14	38,909,296.73	42,344,857.75
无形资产	15	1,073,306,446.58	1,336,927,704.09
开发支出	16	167,698,393.88	183,719,221.12
商誉	17		
长期待摊费用	18	8,562,528.45	10,734,357.77
递延所得税资产	19	179,618,106.30	96,167,737.57
其他非流动资产	20	59,777,343.12	52,006,119.09
非流动资产合计		11,254,456,019.38	12,368,860,483.87
资产总计		17,613,281,702.72	18,777,990,669.63
<b>流动负债：</b>			
短期借款	22	2,157,057,650.45	2,399,408,241.41
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债	23		1,547,727.00
衍生金融负债			
应付票据	24	445,771,008.49	499,218,946.83
应付账款	25	868,415,929.45	1,031,017,501.27
预收款项	26	40,000.00	
合同负债	27	106,456,225.75	119,054,088.55
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	28	353,804,454.13	400,071,107.80
应交税费	29	140,943,456.70	222,085,814.78
其他应付款	30	1,367,125,474.70	1,210,364,174.08
其中：应付利息			
应付股利			
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			

一年内到期的非流动负债	31	1,137,391,284.57	639,535,003.02
其他流动负债	32	6,609,640.09	610,777,601.17
流动负债合计		6,583,615,124.33	7,133,080,205.91
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	33	1,117,701,320.10	1,554,082,135.42
应付债券	34	1,250,731,821.14	1,503,034,878.65
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	35	29,147,195.14	32,379,971.22
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债		74,080,000.00	
递延收益	36	185,963,041.66	207,152,254.35
递延所得税负债	19	22,629,527.15	17,965,921.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,680,252,905.19	3,314,615,160.64
负债合计		9,263,868,029.52	10,447,695,366.55
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	37	1,207,873,677.00	1,198,181,562.00
其他权益工具	38	340,904,257.55	428,328,220.53
其中：优先股			
永续债			
资本公积	39	4,345,836,408.57	4,162,688,009.55
减：库存股	40	341,153,462.07	549,561,683.75
其他综合收益	41	12,171,714.51	10,859,887.45
专项储备	42		
盈余公积	43	554,122,288.28	516,211,713.58
一般风险准备			
未分配利润	44	1,982,219,678.83	2,312,484,993.02
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,101,974,562.67	8,079,192,702.38
少数股东权益		247,439,110.53	251,102,600.70
所有者权益（或股东权益）合计		8,349,413,673.20	8,330,295,303.08
负债和所有者权益（或股东权益）总计		17,613,281,702.72	18,777,990,669.63

公司负责人：沈星虎 主管会计工作负责人：蒋灵 会计机构负责人：董淮

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：浙江海正药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		366,888,483.01	234,815,018.42

交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	260,366,323.64	511,340,496.55
应收款项融资		25,270,341.67	15,656,503.66
预付款项		13,720,795.52	14,539,990.48
其他应收款	2	599,464,040.84	1,115,028,922.75
其中：应收利息			
应收股利			
存货		588,638,053.69	615,942,867.42
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产			
流动资产合计		1,854,348,038.37	2,507,323,799.28
<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	3	12,028,265,594.56	12,091,872,221.41
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		20,202,618.75	20,216,947.67
投资性房地产		36,707,063.18	40,859,663.72
固定资产		1,772,199,156.70	1,891,064,779.09
在建工程		180,029,507.59	280,303,204.31
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		27,634,567.28	29,260,130.07
无形资产		530,244,399.35	593,016,569.19
开发支出			10,160,861.26
商誉			
长期待摊费用		4,459,192.61	5,569,763.92
递延所得税资产		22,266,414.79	27,304,831.07
其他非流动资产			
非流动资产合计		14,622,008,514.81	14,989,628,971.71
资产总计		16,476,356,553.18	17,496,952,770.99
<b>流动负债：</b>			
短期借款		1,106,105,041.65	1,188,249,516.37
交易性金融负债			1,547,727.00
衍生金融负债			
应付票据			63,599,729.17
应付账款		148,673,278.97	330,589,599.01
预收款项			
合同负债		244,312,593.61	268,015,592.54
应付职工薪酬		66,972,367.53	67,489,975.04
应交税费		34,492,622.96	59,918,141.29
其他应付款		629,296,968.63	972,562,745.53
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		991,491,905.71	518,306,422.31
其他流动负债		1,725,348.51	606,330,340.21
流动负债合计		3,223,070,127.57	4,076,609,788.47
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		892,354,622.06	1,295,879,649.79
应付债券		1,250,731,821.14	1,503,034,878.65
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		28,030,614.91	29,227,335.44
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		56,259,048.23	60,107,333.07
递延所得税负债			125,279.09
其他非流动负债			
非流动负债合计		2,227,376,106.34	2,888,374,476.04
负债合计		5,450,446,233.91	6,964,984,264.51
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,207,873,677.00	1,198,181,562.00
其他权益工具		340,904,257.55	428,328,220.53
其中：优先股			
永续债			
资本公积		6,734,448,393.15	6,551,119,829.38
减：库存股		341,153,462.07	549,561,683.75
其他综合收益		145,711.27	131,150.02
专项储备			
盈余公积		554,122,288.28	516,211,713.58
未分配利润		2,529,569,454.09	2,387,557,714.72
所有者权益（或股东权益）合计		11,025,910,319.27	10,531,968,506.48
负债和所有者权益（或股东权益）总计		16,476,356,553.18	17,496,952,770.99

公司负责人：沈星虎 主管会计工作负责人：蒋灵 会计机构负责人：董潍

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入	1	10,373,071,956.92	12,036,690,081.66
其中：营业收入	1	10,373,071,956.92	12,036,690,081.66
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		10,134,419,762.12	11,255,665,737.91

其中：营业成本	1	6,188,820,795.60	6,998,674,056.80
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	2	84,942,223.31	107,297,080.50
销售费用	3	2,368,357,495.82	2,406,084,917.47
管理费用	4	908,672,800.91	1,052,167,892.32
研发费用	5	391,953,184.73	428,693,511.53
财务费用	6	191,673,261.75	262,748,279.29
其中：利息费用		215,402,480.88	283,123,781.13
利息收入		23,165,353.65	26,506,390.56
加：其他收益	7	104,947,092.26	100,713,715.51
投资收益（损失以“-”号填列）	8	66,055,662.43	25,065,751.23
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-60,372,967.29	-157,554,225.19
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	9	278,292.28	-107,317,563.23
信用减值损失（损失以“-”号填列）	10	-23,477,458.95	9,525,675.23
资产减值损失（损失以“-”号填列）	11	-285,521,664.88	-126,037,025.94
资产处置收益（损失以“-”号填列）	12	-11,491,146.77	-496,474.43
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		89,442,971.17	682,478,422.12
加：营业外收入	13	1,721,298.11	8,472,159.82
减：营业外支出	14	174,031,000.86	7,527,896.64
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-82,866,731.58	683,422,685.30
减：所得税费用	15	14,148,229.93	192,188,239.89
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-97,014,961.51	491,234,445.41
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-97,014,961.51	491,234,445.41
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)		-93,171,306.60	488,860,051.84
2. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		-3,843,654.91	2,374,393.57
六、其他综合收益的税后净额	16	1,311,827.06	10,594,557.81
(一) 归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		1,311,827.06	10,594,557.81
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			860,553.85
(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			860,553.85
(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		1,311,827.06	9,734,003.96
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益		14,561.25	2,631,197.01
(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		1,297,265.81	7,102,806.95
(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		-95,703,134.45	501,829,003.22
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		-91,859,479.54	499,454,609.65
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-3,843,654.91	2,374,393.57
八、每股收益:			
(一) 基本每股收益(元/股)		-0.08	0.42
(二) 稀释每股收益(元/股)		-0.08	0.42

公司负责人：沈星虎 主管会计工作负责人：蒋灵 会计机构负责人：董潍

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	1	2,955,928,073.01	3,280,511,390.39

减：营业成本	1	1,256,828,605.03	1,451,901,325.20
税金及附加		30,478,351.83	39,500,739.64
销售费用		931,298,398.71	1,075,739,332.47
管理费用		313,524,856.29	321,631,171.19
研发费用	2	197,647,701.84	194,690,656.90
财务费用		162,571,408.53	179,908,386.60
其中：利息费用		170,031,936.44	193,331,487.37
利息收入		4,694,124.60	5,810,143.12
加：其他收益		36,812,493.56	36,132,126.29
投资收益（损失以“-”号填列）	3	336,135,126.81	668,767,314.35
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-57,039,220.71	-110,335,907.83
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-14,328.92	-106,871,350.57
信用减值损失（损失以“-”号填列）		20,576,285.66	-58,542,543.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-49,281,656.28	-43,967,460.31
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-15,853,154.58	-5,292,079.61
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		391,953,517.03	507,365,785.34
加：营业外收入		590,207.73	6,391,522.15
减：营业外支出		8,265,168.06	2,224,342.26
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		384,278,556.70	511,532,965.23
减：所得税费用		5,172,809.74	-2,436,428.09
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		379,105,746.96	513,969,393.32
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		379,105,746.96	513,969,393.32
（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		14,561.25	1,281,347.59
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			860,553.85
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			860,553.85
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		14,561.25	420,793.74
1.权益法下可转损益的其他综合收益		14,561.25	420,793.74
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		379,120,308.21	515,250,740.91
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：沈星虎 主管会计工作负责人：蒋灵 会计机构负责人：董潍

合并现金流量表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		11,067,097,700.28	11,968,938,145.50
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		43,023,763.10	162,182,418.05
收到其他与经营活动有关的现金	1(1)	391,100,790.10	499,253,005.47
经营活动现金流入小计		11,501,222,253.48	12,630,373,569.02

购买商品、接受劳务支付的现金		5,478,707,836.58	5,609,960,306.73
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		1,701,660,916.56	1,732,765,953.94
支付的各项税费		686,916,007.13	828,612,702.77
支付其他与经营活动有关的现金	1(2)	2,131,268,046.47	2,393,297,997.49
经营活动现金流出小计		9,998,552,806.74	10,564,636,960.93
经营活动产生的现金流量净额		1,502,669,446.74	2,065,736,608.09
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		942,040.35	75,660,631.06
取得投资收益收到的现金		14,791,098.62	14,827,500.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		26,459,921.15	91,615,197.25
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		23,097,958.50	43,451,590.99
收到其他与投资活动有关的现金	1(3)	7,875,745.53	15,000,524.59
投资活动现金流入小计		73,166,764.15	240,555,443.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		240,038,636.65	530,615,485.51
投资支付的现金		1,503,400.00	118,720,264.29
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	1(4)	170,330,800.00	170,000,000.00
投资活动现金流出小计		411,872,836.65	819,335,749.80
投资活动产生的现金流量净额		-338,706,072.50	-578,780,305.87
<b>三、筹资活动产生的现金流量:</b>			
吸收投资收到的现金			323,009,601.13
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			299,716,981.13
取得借款收到的现金		3,830,844,237.89	4,605,538,254.63
收到其他与筹资活动有关的现金	1(5)	25,991,750.15	1,188,656,603.77
筹资活动现金流入小计		3,856,835,988.04	6,117,204,459.53

偿还债务支付的现金		3,773,242,237.89	6,203,191,062.74
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		356,298,571.77	381,245,646.50
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	1(6)	731,502,594.52	1,038,172,254.27
筹资活动现金流出小计		4,861,043,404.18	7,622,608,963.51
筹资活动产生的现金流量净额		-1,004,207,416.14	-1,505,404,503.98
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		4,717,641.85	6,525,965.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		164,473,599.95	-11,922,236.11
加：期初现金及现金等价物余额		1,165,149,054.96	1,177,071,291.07
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,329,622,654.91	1,165,149,054.96

公司负责人：沈星虎 主管会计工作负责人：蒋灵 会计机构负责人：董潍

#### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022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		3,211,106,500.92	3,173,092,149.63
收到的税费返还		5,116,802.52	1,456,894.25
收到其他与经营活动有关的现金		1,107,861,792.01	159,856,645.62
经营活动现金流入小计		4,324,085,095.45	3,334,405,689.50
购买商品、接受劳务支付的现金		1,044,183,303.76	984,908,015.86
支付给职工及为职工支付的现金		397,557,359.82	394,141,520.37
支付的各项税费		162,377,250.14	167,186,314.58
支付其他与经营活动有关的现金		2,017,550,406.64	1,777,927,701.15
经营活动现金流出小计		3,621,668,320.36	3,324,163,551.96
经营活动产生的现金流量净额		702,416,775.10	10,242,137.54
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		3,474,913.85	402,279,664.48
取得投资收益收到的现金		338,160,999.99	500,827,500.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		18,570,010.00	14,715,671.24

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		23,857,926.34	348,463,707.44
投资活动现金流入小计		384,063,850.18	1,266,286,543.20
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		117,527,853.14	244,815,524.90
投资支付的现金		12,431,520.00	155,945,464.29
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		198,893,400.81	542,149,700.00
投资活动现金流出小计		328,852,773.95	942,910,689.19
投资活动产生的现金流量净额		55,211,076.23	323,375,854.01
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			23,292,620.00
取得借款收到的现金		2,198,000,000.00	2,536,750,000.02
收到其他与筹资活动有关的现金		328,807,462.48	1,837,512,137.42
筹资活动现金流入小计		2,526,807,462.48	4,397,554,757.44
偿还债务支付的现金		1,990,600,000.00	2,593,109,008.58
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		307,665,141.40	283,492,578.43
支付其他与筹资活动有关的现金		820,235,760.91	1,897,395,478.17
筹资活动现金流出小计		3,118,500,902.31	4,773,997,065.18
筹资活动产生的现金流量净额		-591,693,439.83	-376,442,307.74
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		3,867,179.06	7,931,125.36
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		169,801,590.56	-34,893,190.83
加：期初现金及现金等价物余额		185,316,220.75	220,209,411.58
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		355,117,811.31	185,316,220.75

公司负责人：沈星虎 主管会计工作负责人：蒋灵 会计机构负责人：董潍

### 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	1,198,181,562.00			428,328,220.53	4,162,688,009.55	549,561,683.75	10,859,887.45		516,211,713.58		2,312,484,993.02		8,079,192,702.38	251,102,600.70	8,330,295,303.08
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,198,181,562.00			428,328,220.53	4,162,688,009.55	549,561,683.75	10,859,887.45		516,211,713.58		2,312,484,993.02		8,079,192,702.38	251,102,600.70	8,330,295,303.08
三、本期增减变动金额(减少以“—”号)	9,692,115.00			87,423,962.98	183,148,399.02	208,408,221.68	1,311,827.06		37,910,574.70		330,265,314.19		22,781,860.29	3,663,490.17	19,118,370.12

2023 年年度报告

填列)														
(一) 综合收益总额						1,311,827.06					-93,171,306.60	-91,859,479.54	-3,843,654.91	-95,703,134.45
(二) 所有者投入和减少资本	9,692,115.00		-87,423,962.98	179,641,135.98	-220,042,390.40							321,951,678.40	180,164.74	322,131,843.14
1. 所有者投入的普通股	19,430,659.00			-200,611,731.40	-220,042,390.40									
2. 其他权益工具持有者投入资本	29,122,774.00		-87,423,962.98	371,304,248.77								313,003,059.79		313,003,059.79
3. 股份支付计入所有者权益的金额				8,973,832.66								8,973,832.66	180,164.74	9,153,997.40
4. 其他				-25,214.05								-25,214.05		-25,214.05
(三) 利润分配				-174,160.00			37,910,574.70			-237,094,007.59	-199,357,592.89			-199,357,592.89



2023 年年度报告

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							51,778,006.18				51,778,006.18		51,778,006.18	
2. 本期使用							51,778,006.18				51,778,006.18		51,778,006.18	
(六) 其他				3,681,423.04	11,634,168.72						-		-	
四、本期末余额	1,207,873,677.00		340,904,257.55	4,345,836,408.57	341,153,462.07	12,171,714.51		554,122,288.28		1,982,219,678.83	8,101,974,562.67	247,439,110.53	8,349,413,673.20	

项目	2022 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

2023 年年度报告

	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、上年年末余额	1,196,031,562.00			428,328,220.53	3,510,586,748.20	337,733,662.59	5,653,066.80		464,806,177.61		2,035,612,601.70		7,303,284,714.25	42,228,455.15	7,345,513,169.40
加：会计政策变更									8,596.64		279,956.07		288,552.71		288,552.71
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,196,031,562.00			428,328,220.53	3,510,586,748.20	337,733,662.59	5,653,066.80		464,814,774.25		2,035,892,557.77		7,303,573,266.96	42,228,455.15	7,345,801,722.11
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)	2,150,000.00				652,101,261.35	211,828,021.16	5,206,820.65		51,396,939.33		276,592,435.25		775,619,435.42	208,874,145.55	984,493,580.97
(一) 综合收益总额							10,594,557.81				488,860,051.84		499,454,609.65	2,374,393.57	501,829,003.22
(二) 所有者	2,150,000.00				63,365,829.37	211,828,021.16							-146,312,191.79	330,417,336.05	184,105,144.26

2023 年年度报告

投入和减少资本														
1. 所有者投入的普通股	2,150,000.00			16,982,380.00	211,828,021.16							-192,695,641.16	330,102,707.05	137,407,065.89
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				46,383,449.37								46,383,449.37	314,629.00	46,698,078.37
4. 其他														
(三) 利润分配								51,396,939.33	-217,655,353.75			-166,258,414.42		-166,258,414.42
1. 提取盈余公积								51,396,939.33	-51,396,939.33					
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者									-166,258,414.42			-166,258,414.42		-166,258,414.42

(或 股 东) 的 分 配														
4. 其 他														
(四) 所 有 者 权 益 内 部 结 转							- 5,387,737. 16					5,387,737.16		
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														



2023 年年度报告

加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,198,181,562.00		428,328,220.53	6,551,119,829.38	549,561,683.75	131,150.02		516,211,713.58	2,387,557,714.72	10,531,968,506.48	
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	9,692,115.00		-87,423,962.98	183,328,563.77	208,408,221.68	14,561.25		37,910,574.70	142,011,739.37	493,941,812.79	
（一）综合收益总额						14,561.25			379,105,746.96	379,120,308.21	
（二）所有者投入和减少资本	9,692,115.00		-87,423,962.98	179,821,300.73	220,042,390.40					322,131,843.15	
1. 所有者投入的普通股	-19,430,659.00			-200,611,731.40	220,042,390.40						
2. 其他权益工具持有者投入资本	29,122,774.00		-87,423,962.98	371,304,248.77						313,003,059.79	
3. 股份支付计入所有者权益的金额				9,153,997.41						9,153,997.41	
4. 其他				-25,214.05						-25,214.05	
（三）利润分配				-174,160.00				37,910,574.70	-237,094,007.59	-199,357,592.89	
1. 提取盈余公积								37,910,574.70	-37,910,574.70		
2. 对所有者（或股东）的分配									-199,183,432.89	-199,183,432.89	
3. 其他				-174,160.00						-174,160.00	
（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											

2023 年年度报告

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								16,079,861.19			16,079,861.19
2. 本期使用								16,079,861.19			16,079,861.19
(六) 其他					3,681,423.04	11,634,168.72					-7,952,745.68
四、本期期末余额	1,207,873,677.00			340,904,257.55	6,734,448,393.15	341,153,462.07	145,711.27		554,122,288.28	2,529,569,454.09	11,025,910,319.27

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	1,196,031,562.00			428,328,220.53	6,303,718,578.88	337,733,662.59	4,237,539.59		464,806,177.61	2,097,486,071.77	10,156,874,487.79
加：会计政策变更									8,596.64	77,369.75	85,966.39
前期差错更正											
其他										-11,707,503.53	-11,707,503.53
二、本年期初余额	1,196,031,562.00			428,328,220.53	6,303,718,578.88	337,733,662.59	4,237,539.59		464,814,774.25	2,085,855,937.99	10,145,252,950.65
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	2,150,000.00				247,401,250.50	211,828,021.16	4,106,389.57		51,396,939.33	301,701,776.73	386,715,555.83
(一) 综合收益总额							1,281,347.59			513,969,393.32	515,250,740.91
(二) 所有者投入和减少资本	2,150,000.00				63,680,458.37	211,828,021.16					-145,997,562.79

2023 年年度报告

1. 所有者投入的普通股	2,150,000.00				16,982,380.00	211,828,021.16					-192,695,641.16
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					46,698,078.37						46,698,078.37
4. 其他											
(三) 利润分配									51,396,939.33	-217,655,353.75	-166,258,414.42
1. 提取盈余公积									51,396,939.33	-51,396,939.33	
2. 对所有者(或股东)的分配										-166,258,414.42	-166,258,414.42
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									11,562,713.21		11,562,713.21
2. 本期使用									11,562,713.21		11,562,713.21
(六) 其他					183,720,792.13						183,720,792.13

四、本期期末余额	1,198,181,562.00			428,328,220.53	6,551,119,829.38	549,561,683.75	131,150.02		516,211,713.58	2,387,557,714.72	10,531,968,506.48
----------	------------------	--	--	----------------	------------------	----------------	------------	--	----------------	------------------	-------------------

公司负责人：沈星虎 主管会计工作负责人：蒋灵 会计机构负责人：董淮

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

浙江海正药业股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府《关于设立浙江海正药业股份有限公司的批复》(浙政发〔1998〕12号文)批准，于1998年2月11日登记注册，总部位于浙江省台州市。公司现持有统一社会信用代码为91330000704676287N的营业执照，注册资本1,207,873,677.00元，股份总数1,207,873,677.00股（每股面值1元）。其中，有限售条件的流通股份A股76,958,966股；无限售条件的流通股份A股1,130,914,711股。公司股票于2000年7月25日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药化工行业。主要经营活动为药品的研发、生产和销售。

本财务报表业经公司2024年4月26日第九届董事会第二十七次会议批准对外报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为编制基础。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

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

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

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

#### 1. 遵循企业会计准则的声明

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

#### 2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4. 记账本位币

本公司及境内子公司采用人民币为记账本位币，辉正国际有限公司、瑞海国际有限公司、正康国际贸易有限公司、海正国际控股有限公司、海正药业日本株式会社、Hisun Pharmaceuticals USA Inc.等境外子公司从事境外经营，选择其经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

## 5. 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收账款	公司将单项计提坏账准备的应收账款金额超过资产总额 0.3%或人民币 5,000 万元的应收账款认定为重要应收账款。
重要的应收账款坏账准备收回或转回	公司将应收账款坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.3%或人民币 5,000 万元的应收账款坏账认定为重要应收账款坏账。
重要的核销应收账款	公司将应收账款核销金额超过资产总额 0.3%或人民币 5,000 万元的应收账款核销认定为重要应收账款核销。
重要的单项计提坏账准备的其他应收款	公司将单项计提坏账准备的其他应收款金额超过资产总额 0.3%或人民币 5,000 万元的其他应收款认定为重要其他应收款。
重要的其他应收款坏账准备收回或转回	公司将其他应收款坏账准备收回或转回金额超过资产总额 0.3%或人民币 5,000 万元的其他应收款坏账认定为重要其他应收款坏账。
重要的核销其他应收款	公司将其他应收款核销金额超过资产总额 0.3%或人民币 5,000 万元的其他应收款核销认定为重要其他应收款核销。
重要的在建工程项目	公司将单项在建工程金额超过资产总额 0.3%或人民币 5,000 万元的在建工程认定为重要在建工程项目。
重要的投资活动现金流量	公司将单项投资活动金额超过资产总额 5%的投资活动认定为重要投资活动。
重要的资本化研发项目	公司将金额超过资产总额 0.3%或人民币 5,000 万元的开发支出项目认定为重要事项。
重要的联营企业	公司将投资金额超过资产总额 0.3%或人民币 5,000 万元的联营企业确定为重要合营企业、联营企业
重要承诺事项	公司将金额超过 5,000.00 万元的事项确定为重要承诺事项。
重要的资产负债表日后事项	公司将资产负债表日后利润分配情况、关联方担保、股票回购等认定为重要事项。

## 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

### 1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

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

### 2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额，首先对取得的

被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

适用  不适用

### 1. 控制的判断

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

### 2. 合并财务报表的编制方法

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

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用  不适用

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用  不适用

### 1. 外币业务折算

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

### 2. 外币财务报表折算

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

## 11. 金融工具

适用  不适用

### 1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

## 2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

### (1) 金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

### (2) 金融资产的后续计量方法

#### 1) 以摊余成本计量的金融资产

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

#### 2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

#### 3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

#### 4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

### (3) 金融负债的后续计量方法

#### 1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；
- ② 金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第23号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1) 终止确认部分的账面价值；(2) 终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

#### 5. 金融工具减值

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

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

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

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

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

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

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

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

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

#### 6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

#### 12. 应收票据

适用 不适用

#### 13. 应收账款

适用 不适用

##### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

##### 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

按信用风险特征组合计提预期信用损失的应收款项和合同资产

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

**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

## 账龄组合的账龄与预期信用损失率对照表

账 龄	应收账款 预期信用损失率(%)	其他应收款 预期信用损失率(%)
1 年以内(含, 下同)	5.00	5.00
1-2 年	10.00	10.00
2-3 年	30.00	30.00
3-5 年	80.00	80.00
5 年以上	100.00	100.00

应收账款/其他应收款的账龄自款项实际发生的月份起算。

**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

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项和合同资产，公司按单项计提预期信用损失。

**14. 应收款项融资**

□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

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

## 2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

## 3. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

## 4. 低值易耗品和包装物的摊销方法

## (1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

## (2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

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

**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

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

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

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

适用 不适用

**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

划分为持有待售的非流动资产或处置组、终止经营

### 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

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

### 2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方

的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

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

### 3. 后续计量及损益确认方法

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

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

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

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

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

##### 2) 合并财务报表

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

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

减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

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

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

1. 投资性房地产包括已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权和已出租的建筑物。

2. 投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量，并采用与固定资产和无形资产相同的方法计提折旧或进行摊销。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

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

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	15-45	0-5	6.67-2.11
机器设备	年限平均法	5-20	0-5	20.00-4.75
运输工具	年限平均法	5-10	0-5	20.00-9.50
其他设备	年限平均法	3-10	0-5	33.33-9.50

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

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

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态

但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	(1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或实质上已经全部完成； (2) 已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业； (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生； (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

### 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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

#### 2. 借款费用资本化期间

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

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

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

#### 3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

### 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. 无形资产包括土地使用权、管理软件、专利技术、非专利技术及经营特许权等，按成本进行初始计量。

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

项 目	使用寿命	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	40-50 年	产权登记期限	直线法
管理软件	10 年	预期经济利益年限	直线法
专利技术	5 年	预期经济利益年限	直线法
非专利技术	5-10 年	预期经济利益年限	直线法
经营特许权	5-10 年	预期经济利益年限	直线法

**(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****(1) 人员人工费用**

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

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

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

**(2) 直接投入费用**

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：直接消耗的材料、燃料和动力等费用。

**(3) 折旧费用**

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

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

#### (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术(专有技术、许可证、设计和计算方法等)的摊销费用。

#### (5) 委托外部研究开发费用

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

#### (6) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括测试费、租赁费、专家咨询费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

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

#### 3. 公司划分内部研究开发项目研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准：

**研究阶段：**公司项目可行性调查、立项及前期研究开发作为研究阶段。研究阶段起点为项目组将项目立项资料提交公司内部研究院并审核通过，终点为经过前期研究开发项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)。内部研究开发项目研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

**开发阶段：**公司临床试验和样品生产申报的阶段作为开发阶段。开发阶段的起点为项目可以进入临床试验或者进入申报期(已有国家药品标准的原料药和制剂)，终点为项目取得新药证书或生产批件。公司进入开发阶段的项目支出，先在“开发支出”科目分项目进行明细核算，满足资本化条件的，在项目取得新药证书或生产批件形成无形资产时转入“无形资产”科目分项目进行明细核算。

## 27. 长期资产减值

适用 不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、

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

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

## 28. 长期待摊费用

适用 不适用

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

## 29. 合同负债

适用 不适用

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

1. 职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

#### 2. 短期薪酬的会计处理方法

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

### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用 不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

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

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

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

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

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产

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

### (3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用 □不适用

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

## 31. 预计负债

√适用 □不适用

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

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

## 32. 股份支付

√适用 □不适用

### 1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

### 2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

#### (1) 以权益结算的股份支付

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

费用，相应调整资本公积。

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

### (2) 以现金结算的股份支付

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

### (3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

## 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用  不适用

根据金融工具相关准则、《金融负债与权益工具的区分及相关会计处理规定》（财会〔2014〕13号）和《永续债相关会计处理的规定》（财会〔2019〕2号），对发行的可转换公司债券等金融工具，公司依据所发行金融工具的合同条款及其所反映的经济实质而非仅以法律形式，结合金融资产、金融负债和权益工具的定义，在初始确认时将该等金融工具或其组成部分分类为金融资产、金融负债或权益工具。

在资产负债表日，对于归类为权益工具的金融工具，其利息支出或股利分配作为公司的利润分配，其回购、注销等作为权益的变动处理；对于归类为金融负债的金融工具，其利息支出或股利分配按照借款费用进行处理，其回购或赎回产生的利得或损失等计入当期损益。

### 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

##### 1. 收入确认原则

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

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

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

##### 2. 收入计量原则

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

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

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

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

##### 3. 收入确认的具体方法

公司产品销售收入主要系销售原料药及制剂类药品取得的收入，属于在某一时点履行履约义务。内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给客户且客户已接受该商品，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险

和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。外销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，商品所有权上的主要风险和报酬已转移，商品的法定所有权已转移。

公司推广服务收入主要是通过直接提供市场营销方面的专业服务和委托第三方推广公司将客户授权经销的产品推广至医院、药店等终端单位，并根据产品的推广量向客户收取的服务性收入，属于在某一时刻履行履约义务。推广服务收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定安排客户将授权推广的产品发货给指定单位等并获得客户的确认，已经收回货款或取得了收款凭证且相关的经济利益很可能流入，相关的成本能够可靠地计量。

## (2). 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

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

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

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

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

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

### 36. 政府补助

适用 不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

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

### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(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公司提供贷款的，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公司的，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

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

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

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

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

5. 同时满足下列条件时，公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：(1)

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

### 38. 租赁

√适用 □不适用

#### 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

公司作为承租人

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

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

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

#### (1) 使用权资产

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

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

#### (2) 租赁负债

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

租赁期开始后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用

权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

公司作为出租人

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

### (1) 经营租赁

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

### (2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

其他情况说明：

售后租回

### (1) 公司作为承租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

### (2) 公司作为出租人

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法

因减少注册资本或奖励职工等原因收购本公司股份的，按实际支付的金额作为库存股处理，同时进行备查登记。如果将回购的股份注销，则将按注销股票面值和注销股数计算的股票面值总额与实际回购所支付的金额之间的差额冲减资本公积，资本公积不足冲减的，冲减留存收益；如果将回购的股份奖励给本公司职工属于以权益结算的股份支付，于职工行权购买本公司股份收到价款时，转销交付职工的库存股成本和等待期内资本公积（其他资本公积）累计金额，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
	2022 年 12 月 31 日资产负债表项目	
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定	递延所得税资产	6,541,317.10
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定	递延所得税负债	6,437,796.83
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定	盈余公积	16,710.58
公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定	未分配利润	86,809.69
	2022 年度利润表项目	

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定	所得税费用	185,032.44
--	-------	------------

### 其他说明

公司自 2023 年 1 月 1 日起执行财政部颁布的《企业会计准则解释第 16 号》“关于单项交易产生的资产和负债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”规定，对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初至首次执行日之间发生的适用该规定的单项交易按该规定进行调整。对在首次执行该规定的财务报表列报最早期间的期初因适用该规定的单项交易而确认的租赁负债和使用权资产，以及确认的弃置义务相关预计负债和对应的相关资产，产生应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的，按照该规定和《企业会计准则第 18 号——所得税》的规定，将累积影响数调整财务报表列报最早期间的期初留存收益及其他相关财务报表项目。

### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

### 41. 其他

适用 不适用

#### 一、安全生产费

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

#### 二、分部报告

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

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

## 六、税项

### 1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	[注 1]
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30% 后的余值；从租计征的，按租金收入	1.2%、12%
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育附加	实际缴纳的流转税税额	2%
企业所得税	应纳税所得额	详见下表

[注 1]公司销售阿维菌素和中草药材等产品按 9% 的税率计缴，销售比卡鲁胺片、来曲唑片等抗肿瘤类药品按 3% 的简易征收率计缴，提供不动产租赁服务按 5% 的简易征收率计缴；子公司浙江省医药工业有限公司销售尿素、成品大豆油等按 9% 的税率计缴，销售抗癌药品、生物化学制品等产品按 3% 的简易征收率计缴，销售计生用品等免交增值税；子公司瀚晖制药有限公司销售抗肿瘤类药品按 3% 的简易征收率计缴，提供不动产租赁服务按 5% 的简易征收率计缴；子公司云南生物制药有限公司销售生物制品等产品按 3% 的简易征收率计缴；子公司海正药业（杭州）有限公司和海正药业南通有限公司销售自来水、蒸汽动力能源按 9% 的税率计缴；公司及子公司其他销售收入按 13% 的税率计缴，提供服务按 6% 的税率计缴

公司及子公司海正药业(杭州)有限公司、海正药业南通有限公司出口货物享受“免、抵、退”税政策，适用出口退税率为 13%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

√适用 □不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
本公司、瀚晖制药有限公司、海正药业(杭州)有限公司、浙江海正动物保健品有限公司、云南生物制药有限公司、海正药业南通有限公司、上海昂睿医药技术有限公司及海正（海南）医学科技发展有限公司	15%
Hisun Pharmaceuticals USA Inc、海正国际控股有限公司、辉正国际有限公司、瑞海国际有限公司、正康国际贸易有限公司及海正药业日本株式会社	按经营所在国家和地区的有关规定税率计缴
浙江海正机械制造安装有限公司、杭州新源热电有限公司、上海瀚尚医疗器械有限公司、晟鼎医药(上海)有限公司、浙江海正投资管理有限公司	20%

除上述以外的其他纳税主体	25%
--------------	-----

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《对浙江省认定机构 2023 年认定报备的高新技术企业进行备案的公告》，公司和子公司瀚晖制药有限公司通过高新技术企业认定，并分别取得编号为 GR202333012235 和 GR202333003817 的高新技术企业证书，认定有效期为 2023-2025 年度，本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

2. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对浙江省 2021 年认定的第一批高新技术企业进行备案的公告》，子公司海正药业(杭州)有限公司和浙江海正动物保健品有限公司通过高新技术企业认定，分别取得编号为 GR202133006937 和 GR202133001724 的高新技术企业证书，认定有效期为 2021-2023 年度，本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

3. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对云南省 2021 年认定的高新技术企业进行备案的公告》，子公司云南生物制药有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202153000431 的高新技术企业证书，认定有效期为 2021-2023 年度，本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

4. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对江苏省认定机构 2022 年认定的第四批高新技术企业进行备案的公告》，子公司海正药业南通有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202232012218 的高新技术企业证书，认定有效期为 2022-2024 年度，本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

5. 根据全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室《关于对上海市认定机构 2022 年认定的第四批高新技术企业进行备案的公告》，子公司上海昂睿医药技术有限公司通过高新技术企业认定，并取得编号为 GR202231002444 的高新技术企业证书，认定有效期为 2022-2024 年度，本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

6. 根据财政部 税务总局《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》(财税〔2020〕31 号)，自 2020 年 1 月 1 日起至 2024 年 12 月 31 日，对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。子公司海正(海南)医学科技发展有限公司享受上述税收优惠政策，本期减按 15% 的税率计缴企业所得税。

7. 根据财政部 税务总局《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 13 号)、《财政部 税务总局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)，2022 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超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。子公司浙江海正机械制造安装有限公司、杭州新源热电有限公司、上海瀚尚医疗器械有限公司、晟鼎医药(上海)有限公司、浙江海正投资管理有限公司满足小微企业认定标准，享受上述税收优惠政策。

8. 根据财政部、税务总局、海关总署《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局 海关总署公告 2019 年第 39 号)及财政部、税务总局《关于进一步加大增值税期末留抵退税政策实施力度的公告》(财政部 税务总局公告 2022 年第 14 号),自 2019 年 4 月 1 日起,试行增值税期末留抵税额退税制度。子公司海正药业南通有限公司满足相关退还期末留抵税额条件,本期享受上述税收优惠政策;子公司海晟药业(杭州)有限公司满足相关退还期末留抵税额条件,本期 1-2 月享受上述税收优惠政策。

9. 根据财政部、国家税务总局印发的《关于明确增值税小规模纳税人减免增值税等政策的公告》(财政部 税务总局公告 2023 年第 1 号)及相关规定,自 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日,允许生产性服务业纳税人按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额;子公司辉正(上海)医药科技有限公司、上海昂睿医药技术有限公司、君正辉鼎(北京)医药科技有限公司本期享受上述税收优惠政策。

根据财政部、税务总局《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财政部税务总局公告 2023 年第 43 号)文件,自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳税额。公司及子公司浙江海正动物保健品有限公司、海正药业(杭州)有限公司、瀚晖制药有限公司、海正药业南通有限公司本期享受上述税收优惠政策。

10. 根据财政部、税务总局《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),2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日,对小型微利企业减半征收资源税(不含水资源税)、城市维护建设税、房产税、城镇土地使用税、印花税(不含证券交易印花税)、耕地占用税和教育费附加、地方教育附加,子公司浙江海正投资管理有限公司及晟鼎医药(上海)有限公司、上海昂睿医药技术有限公司符合认定标准,享受上述税收优惠政策。

11. 根据中华人民共和国国务院令 2006 年第 483 号第七条《国务院关于修改〈中华人民共和国城镇土地使用税暂行条例〉的决定》。公司本期满足纳税人困难性减免要求,符合规定减免土地使用税。

### 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	4,744.95	78,365.96
银行存款	1,405,610,269.58	1,222,615,448.17
其他货币资金	181,012,057.56	176,089,288.58

存放财务公司存款		
合计	1,586,627,072.09	1,398,783,102.71
其中：存放在境外的 款项总额	30,652,044.79	17,971,543.71

## 其他说明

1) 抵押、冻结等对使用有限制或存放在境外、或有潜在回收风险款项的说明

期末银行存款中结构性存款 40,491,780.83 元，使用受限。

期末其他货币资金中为开具银行承兑汇票存入保证金 106,043,474.26 元，为开具信用证存入保证金 11,600,000.00 元，为开具保函存入保证金 15,251,570.03 元，维修基金 431,926.81 元，ETC 业务保证金 159,100.00 元，使用受限。

2) 未受限款项说明

公司存于股票回购专户 47,465,639.30 元，第三方平台资金 60,347.16 元，使用不受限。

## 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	292,621.20		/
其中：			
衍生金融资产	292,621.20		/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	292,621.20		/

## 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

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

**(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		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	1,878,106,733.33	2,574,052,734.56
1 年以内小计	1,878,106,733.33	2,574,052,734.56
1 至 2 年	142,650,159.19	10,027,885.04
2 至 3 年	7,973,613.45	4,329,216.70
3 年以上	32,226,711.56	2,081,299.29
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	7,060,286.16	5,994,198.86

合计	2,068,017,503.69	2,596,485,334.45
----	------------------	------------------

注：本期合并财务报表范围发生变化，新增了对浙江信谊瑞爵制药有限公司（原名浙江瑞爵制药有限公司）的应收账款 31,420,088.78 元，账龄分布如下：1 年以内为 1,005,177.75 元、1-2 年为 217,851.32 元，2-3 年为 3,183,342.78 元，3-5 年为 27,013,716.93 元。

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	16,298,363.74	0.79	16,298,363.74	100.00		8,846,105.21	0.34	8,846,105.21	100.00	
其中：										
按组合计提坏账准备	2,051,719,139.95	99.21	134,626,226.48	6.56	1,917,092,913.47	2,587,639,229.24	99.66	132,430,646.25	5.12	2,455,208,582.99
其中：										
合计	2,068,017,503.69	/	150,924,590.22	/	1,917,092,913.47	2,596,485,334.45	/	141,276,751.46	/	2,455,208,582.99

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	1,875,739,563.33	93,786,978.14	5.00
1-2 年	138,069,046.19	13,806,904.62	10.00
2-3 年	7,450,083.45	2,235,025.04	30.00
3-5 年	28,315,641.48	22,652,513.18	80.00
5 年以上	2,144,805.50	2,144,805.50	100.00
合计	2,051,719,139.95	134,626,226.48	6.56

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

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

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	
单项计提坏账准备	8,846,105.21	7,471,813.00	19,554.47			16,298,363.74
按组合计提坏账准备	132,430,646.25	2,443,278.23		247,698.00		134,626,226.48
合计	141,276,751.46	9,915,091.23	19,554.47	247,698.00		150,924,590.22

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	247,698.00

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

#### (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

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
上海复旦张江生物医药股份有限公司	249,972,058.67		249,972,058.67	12.08	17,809,719.87
Corteva Agriscience International Sàrl	102,958,743.14		102,958,743.14	4.98	5,147,937.16
华润广东医药有限公司	48,751,884.83		48,751,884.83	2.36	2,437,594.24
再鼎医药(上海)有限公司	48,716,148.86		48,716,148.86	2.36	2,435,807.44

阿里健康（浙江）医药有限公司	48,147,033.84		48,147,033.84	2.33	2,407,351.69
合计	498,545,869.34		498,545,869.34	24.11	30,238,410.40

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

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

### (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
银行承兑汇票	148,960,375.05	97,316,018.52
合计	148,960,375.05	97,316,018.52

### (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	50,002,524.15
合计	50,002,524.15

### (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	514,627,565.64	
合计	514,627,565.64	

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

### (4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	148,960,375.05	100.00			148,960,375.05	97,316,018.52	100.00			97,316,018.52

其中：										
银行承兑汇票	148,960,375.05	100.00			148,960,375.05	97,316,018.52	100.00			97,316,018.52
合计	148,960,375.05	100.00			148,960,375.05	97,316,018.52	100.00			97,316,018.52

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

组合计提项目：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例（%）
银行承兑汇票组合	148,960,375.05		
合计	148,960,375.05		

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

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

#### (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

## (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	206,003,040.58	96.22	241,332,696.39	94.68
1至2年	2,932,601.21	1.37	6,144,782.38	2.41
2至3年	1,596,804.48	0.75	2,599,747.87	1.02
3年以上	2,841,558.14	1.33	2,622,748.49	1.03
5年以上	713,484.36	0.33	2,202,842.54	0.86
合计	214,087,488.77	100.00	254,902,817.67	100.00

## (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(%)
Novartis Pharma Services AG	74,937,445.54	35.00
深圳华润三九医药贸易有限公司	44,469,513.56	20.77
北京世纪迈劲生物科技有限公司	6,017,000.00	2.81
辰欣药业股份有限公司	5,085,600.99	2.38
广州白云山医药销售有限公司	3,927,737.61	1.83
合计	134,437,297.70	62.79

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	203,509,845.86	249,569,841.17
合计	203,509,845.86	249,569,841.17

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

对本期发生损失准备变动的应收利息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

### (6). 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

对本期发生损失准备变动的应收股利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

**(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		
其中: 1 年以内分项		
1 年以内	4,295,809.90	237,750,249.58

1 年以内小计	4,295,809.90	237,750,249.58
1 至 2 年	207,809,531.61	12,814,675.93
2 至 3 年	7,074,995.14	5,562,466.37
3 年以上	6,924,648.33	15,103,227.13
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	36,309,028.10	23,662,467.19
合计	262,414,013.08	294,893,086.20

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收暂付款	30,846,027.35	27,131,808.65
拆借款	154,838,345.32	154,838,345.32
押金保证金	61,465,511.56	94,830,531.00
其他	15,264,128.85	18,092,401.23
合计	262,414,013.08	294,893,086.20

## (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)	
2023年1月1日余额	4,145,595.22	1,281,467.59	39,896,182.22	45,323,245.03
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-2,648,559.31	2,648,559.31		
--转入第三阶段		-707,499.51	707,499.51	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-1,282,245.40	2,074,591.24	12,789,576.35	13,581,922.19
本期转回				
本期转销				
本期核销			1,000.00	1,000.00
其他变动				
2023年12月31日余额	214,790.51	5,297,118.63	53,392,258.08	58,904,167.22

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。账龄 1 年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，按 5% 计提减值；账龄 1-2 年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值(第二阶段)，按 10% 计提减值；账龄 2 年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，预期信

用损失比例根据账龄年限进行调整：2-3 年代表进一步发生信用减值，按 30% 计提减值；3-5 年代表更进一步发生信用减值，按 80% 计提减值；5 年以上代表已全部减值，按 100% 计提减值。

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用  不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	1,000.00

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
北京军海药业有限责任公司	154,838,345.32	59.01	拆借款	1-2 年	9,421,012.78
上海复旦张江生物医药股份有限公司	48,799,036.35	18.60	押金保证金	1-2 年	4,879,903.64
Robert Bosch Packaging Technology GmbH	9,666,816.00	3.68	应收暂付款	5 年以上	9,666,816.00
浙江华东巨化物流有限公司	9,538,289.03	3.63	应收暂付款	5 年以上	9,538,289.03

浙江普泽医药有限公司	5,090,237.19	1.94	应收暂付款	5 年以上	5,090,237.19
合计	227,932,723.89	86.86	/	/	38,596,258.64

## (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

坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

单位：元

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	182,560,517.93	69.57	37,143,185.39	20.35	145,417,332.54
按组合计提坏账准备	79,853,495.15	30.43	21,760,981.83	27.25	58,092,513.32
合计	262,414,013.08	100.00	58,904,167.22	22.45	203,509,845.86

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	181,970,153.97	61.71	27,131,808.65	14.91	154,838,345.32
按组合计提坏账准备	112,922,932.23	38.29	18,191,436.38	16.11	94,731,495.85
合计	294,893,086.20	100.00	45,323,245.03	15.37	249,569,841.17

2) 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

单位名称	期初数		期末数			计提依据
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
北京军海药业有限责任公司	154,838,345.32		154,838,345.32	9,421,012.78	6.08	原控股子公司因破产清算丧失控制权，相应对其应收款项按处置日公允价值重新确认后根据资产负债表日经确认的申报债权和预计可收回金额确认

单位名称	期初数		期末数			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提依据
小 计	154,838,345.32		154,838,345.32	9,421,012.78	6.08	

## 3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1 年以内	4,295,809.90	214,790.51	5.00
1-2 年	52,971,186.29	5,297,118.63	10.00
2-3 年	7,074,995.14	2,122,498.54	30.00
3-5 年	6,924,648.33	5,539,718.66	80.00
5 年以上	8,586,855.49	8,586,855.49	100.00
小 计	79,853,495.15	21,760,981.83	27.25

## 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	229,586,859.13	12,888,126.28	216,698,732.85	308,506,198.78	6,919,398.14	301,586,800.64
在产品	206,167,786.05	33,488,775.24	172,679,010.81	238,868,511.81	18,617,047.47	220,251,464.34
库存商品	1,606,247,826.69	111,902,282.70	1,494,345,543.99	1,421,886,439.60	104,076,285.38	1,317,810,154.22
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物	42,127,472.00	3,077,830.63	39,049,641.37	37,521,281.34	2,743,514.74	34,777,766.60

低值易耗品	23,992,452.30	103,994.20	23,888,458.10	17,184,005.32	17,655.49	17,166,349.83
物资采购	10,212,701.79		10,212,701.79	22,543,843.98		22,543,843.98
合计	2,118,335,097.96	161,461,009.05	1,956,874,088.91	2,046,510,280.83	132,373,901.22	1,914,136,379.61

## (2). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,919,398.14	11,342,149.49		1,256,904.56	4,116,516.79	12,888,126.28
在产品	18,617,047.47	23,787,210.81		8,915,483.04		33,488,775.24
库存商品	104,076,285.38	81,906,120.55		74,080,123.23		111,902,282.70
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
包装物	2,743,514.74	1,227,586.22		893,270.33		3,077,830.63
低值易耗品	17,655.49	86,338.71				103,994.20
合计	132,373,901.22	118,349,405.78		85,145,781.16	4,116,516.79	161,461,009.05

[注] 其他减少系合并财务报表范围变化所致

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

确定可变现净值的具体依据、本期转回或转销存货跌价准备的原因

项目	确定可变现净值的具体依据	转回存货跌价准备的原因	转销存货跌价准备的原因
原材料、在产品、包装物、低值易耗品	相关产成品估计售价减去至完工估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出
库存商品	相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值	以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升	本期已将期初计提存货跌价准备的存货耗用/售出

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

## (3). 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

## (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 11、持有待售资产

适用 不适用

## 12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

## 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

## 13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本	208,140,156.19	
待抵扣增值税进项税	79,400,008.58	31,679,728.52
预缴企业所得税	43,841,113.22	7,533,714.57
合计	331,381,277.99	39,213,443.09

## 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

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

适用 不适用

**15、 其他债权投资**

**(1). 其他债权投资情况**

适用 不适用

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

对本期发生损失准备变动的其他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

### (3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

### (5). 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

长期应收款核销说明:

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		
一、合营企业										
小计										
二、联营企业										
浙江博锐生物制药有限公司	1,139,802,948.97			-44,953,996.78	14,561.25	3,681,423.04				1,098,544,936.48
雅赛利(台州)制药有限公司	116,507,157.90			17,403,414.43			14,161,000.00			119,749,572.33
DTRM Biopharma(Cayman) Limited										28,452,305.79
浙江赞生药业有限公司	52,486,390.38			-14,755,668.32						37,730,722.06
Incarey (Cayman) Holding Limited	43,363,486.34			-3,310,224.76						40,053,261.58
中兴海正生物科技(台州)有限公司	1,897,171.26			-2,130.84						1,895,040.42
海南健生爱民医药有限公司	797,990.81		636,863.32	-161,127.49						
台州椒江英飞海正创业投资合伙企业	37,005,139.11			-479,176.67						36,525,962.44
浙江海正苏立康生物科技有限公司	69,965,521.94			-13,607,242.68						56,358,279.26
浙江信谊瑞爵制药有限公司[注]		4,032,977.78		-506,814.18						3,526,163.60

小计	1,461.8 25,806. 71	4,032,97 7.78	636,86 3.32	- 60,372,9 67.29	14,561. 25	3,681,4 23.04	14,161,0 00.00			1,394,38 3,938.17	28,452, 305.79
合计	1,461.8 25,806. 71	4,032,97 7.78	636,86 3.32	- 60,372,9 67.29	14,561. 25	3,681,4 23.04	14,161,0 00.00			1,394,38 3,938.17	28,452, 305.79

[注]浙江信谊瑞爵制药有限公司（原名：浙江瑞爵制药有限公司）原系公司子公司，本期部分老股转让后公司对其丧失控制权转为具有重大影响，并将对其长期股权投资由成本法转为权益法核算，本期追加投资系丧失控制权日的公允价值进行重新计量的剩余股权价值

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

## 18、其他权益工具投资

### (1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

### (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
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	20,202,618.75	20,216,947.67
合计	20,202,618.75	20,216,947.67

[注]：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为权益工具投资

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(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	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1.期初余额	152,687,599.02	13,637,728.00		166,325,327.02
2.本期增加金额	1,184,861.78			1,184,861.78
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
(4) 固定资产/无形资产转入	1,184,861.78			1,184,861.78
3.本期减少金额	4,765,526.24			4,765,526.24
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定资产	4,765,526.24			4,765,526.24
4.期末余额	149,106,934.56	13,637,728.00		162,744,662.56
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1.期初余额	56,780,025.38	2,797,608.35		59,577,633.73
2.本期增加金额	6,198,364.70	240,131.33		6,438,496.03
(1) 计提或摊销	5,447,783.65	240,131.33		5,687,914.98
(2) 固定资产/无形资产转入	750,581.05			750,581.05
3.本期减少金额	2,513,880.41			2,513,880.41
(1) 处置				
(2) 其他转出				
(3) 转出至固定资产	2,513,880.41			2,513,880.41
4.期末余额	60,464,509.67	3,037,739.68		63,502,249.35
<b>三、减值准备</b>				
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	88,642,424.89	10,599,988.32		99,242,413.21
2.期初账面价值	95,907,573.64	10,840,119.65		106,747,693.29

## (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

## 21、固定资产

## 项目列示

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：					
1.期初余额	5,696,827,891.38	7,915,115,386.08	60,162,794.07	508,654,201.63	14,180,760,273.16
2.本期增加金额	301,171,444.92	391,191,144.13	4,016,415.66	8,145,225.41	704,524,230.12
(1) 购置	249,648.25	4,140,187.87	2,099,875.01	3,415,733.40	9,905,444.53
(2) 在建工程转入	296,156,270.43	387,050,956.26	1,916,540.65	4,729,492.01	689,853,259.35
(3) 企业合并增加					
(4) 投资性房地产转入	4,765,526.24				4,765,526.24
3.本期减少金额	1,184,861.78	117,609,611.57	5,279,797.95	3,678,597.68	127,752,868.98

(1) 处置或报废		117,609,611.57	5,279,797.95	3,678,597.68	126,568,007.20
(2) 转至投资性 房地产	1,184,861.78				1,184,861.78
4.期末 余额	5,996,814,474.52	8,188,696,918.64	58,899,411.78	513,120,829.36	14,757,531,634.30
二、累计折旧					
1.期初 余额	1,645,208,488.05	4,270,643,882.04	49,861,291.19	333,202,182.88	6,298,915,844.16
2.本期 增加金额	220,050,680.73	649,879,735.10	2,792,459.47	22,136,841.56	894,859,716.86
(1) 计提	217,536,800.32	649,879,735.10	2,792,459.47	22,136,841.56	892,345,836.45
(2) 投资性房地 产转入	2,513,880.41				2,513,880.41
3.本期 减少金额	750,581.05	80,463,614.78	4,681,532.98	3,279,274.80	89,175,003.61
(1) 处置或报废		80,463,614.78	4,681,532.98	3,279,274.80	88,424,422.56
(2) 转至投资性 房地产	750,581.05				750,581.05
4.期末 余额	1,864,508,587.73	4,840,060,002.36	47,972,217.68	352,059,749.64	7,104,600,557.41
三、减值准备					
1.期初 余额	27,983,983.99	38,251,894.54	193,831.20	808,753.76	67,238,463.49
2.本期 增加金额		63,148,807.84			63,148,807.84
(1) 计提		63,148,807.84			63,148,807.84
3.本期 减少金额		1,822,582.26			1,822,582.26
(1) 处置或报废		1,822,582.26			1,822,582.26
4.期末 余额	27,983,983.99	99,578,120.12	193,831.20	808,753.76	128,564,689.07
四、账面价值					
1.期末 账面价值	4,104,321,902.80	3,249,058,796.16	10,733,362.90	160,252,325.96	7,524,366,387.82
2.期初 账面价值	4,023,635,419.34	3,606,219,609.50	10,107,671.68	174,643,264.99	7,814,605,965.51

[注] 在建工程转入系本期按扣减减值准备后的在建工程账面价值结转固定资产。

## (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	439,748,740.04	104,180,480.86		335,568,259.18	
机器设备	679,625,681.59	352,934,554.46		326,691,127.13	

其他设备	457,661.52	309,642.53		148,018.99	
小计	1,119,832,083.15	457,424,677.85		662,407,405.30	

[注] 账面原值中包含前期以净额转固的在建工程减值准备 6.73 亿元

### (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备	14,832,191.37
小计	14,832,191.37

### (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
房屋建筑物—岩头厂区	213,327,659.86	产权证书处于办理中
房屋建筑物—杭州海正富阳生产基地	5,655,916.12	产权证书处于办理中
房屋建筑物—年产 760 吨 21 个原料药生产项目房产	71,640,902.47	产权证书处于办理中
房屋建筑物—外沙厂区	169,540,828.80	产权证书处于办理中
房屋建筑物—东厂区	196,497.68	产权证书处于办理中
房屋建筑物-兽用生物制品灭活疫苗厂房	63,682,198.70	产权证书处于办理中
房屋建筑物-动物保健厂区	63,122,629.85	已于 2024 年 1 月 1 日办妥
小计	587,166,633.48	

### (5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
胰岛素车间相关房屋建筑物及机器设备等	307,858,879.26	244,710,071.42	63,148,807.84	采用成本法确定设备的公允价值，按照重建或者重置被评估资产的思路，将评估对象的重建或者重置成本作为确定资产价值的基础，扣除相关贬值，以此确定资产价值； 处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、交易代理费以及为使资产		重置成本是指资产的现行再取得成本，由设备现行购置价、运杂费、安装调试费、基础费用、前期及其它费用、资金成本等若干项组成；成新率根据委估设备特点、使用情况、

				达到可销售状态所发生的直接费用等。		重要性等因素，确定设备成新率。
合计	307,858,879.26	244,710,071.42	63,148,807.84	/	/	/

**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

其他说明：

适用 不适用

**固定资产清理**

适用 不适用

**22、在建工程**

**项目列示**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**在建工程**

**(1). 在建工程情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
普通口服固体制剂技术改造项目	115,490,370.73		115,490,370.73	73,879,440.68		73,879,440.68
二期生物工程项目	105,064,025.81		105,064,025.81	267,411,134.17		267,411,134.17
企业研究院项目	12,113,718.51		12,113,718.51	183,292,218.56		183,292,218.56
瑞爵制药糠酸莫米松鼻喷雾剂生产线				49,271,653.50		49,271,653.50
瀚晖制药注射剂扩建生产项目	218,985,546.82		218,985,546.82	201,779,984.05		201,779,984.05

瀚晖美卓乐生产线项目	95,816,017.88		95,816,017.88	85,878,682.22		85,878,682.22
胰岛素原料药生产改造项目	62,339,028.70		62,339,028.70	33,568,186.67		33,568,186.67
兽用生物制品灭活疫苗厂房建设项目				131,014,261.93	5,258,515.34	125,755,746.59
其他工程	86,324,145.15	7,744,307.23	78,579,837.92	230,471,334.09	7,744,307.23	222,727,026.86
合计	696,132,853.60	7,744,307.23	688,388,546.37	1,256,566,895.87	13,002,822.57	1,243,564,073.30

## (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
普通口服固体制剂技术改造项目	123,890,000.00	73,879,440.68	41,610,930.05			115,490,370.73	93.22	90.00				金融机构贷款等
二期生物工程项目	1,517,070,000.00	267,411,134.17	9,161,212.81	171,290,372.45	217,948.72	105,064,025.81	132.98	98.00	16,633,171.98	3,000,000.00	2.90	募集资金、金融机构贷款等

企业研究院项目	448,230,000.00	183,292,218.56	4,579,532.89	175,758,032.94		12,113,718.51	93.83	95.00	601,224.97			金融机构贷款等
瑞爵制药糠酸莫米松鼻喷雾剂生产线	60,000,000.00	49,271,653.50			49,271,653.50							金融机构贷款等
瀚晖制药注射剂扩建生产项目	395,350,000.00	201,779,984.05	17,205,562.77			218,985,546.82	111.03	98.00	5,217,681.54			自有资金、金融机构贷款等
瀚晖美卓乐生产线项目	163,290,000.00	85,878,682.22	9,937,335.66			95,816,017.88	58.68	98.00	7,457,389.71	1,852,881.85	3.40	自有资金、金融机构贷款等

胰岛素原料药生产改造项目	90,060,000.00	33,568,186.67	28,770,842.03			62,339,028.70	77.07	70.00				金融机构贷款等
兽用生物制品灭活疫苗厂房建设项目	147,590,000.00	131,014,261.93	10,419,124.50	141,433,386.43			95.83	100.00				金融机构贷款等
其他工程		230,471,334.09	65,486,141.27	206,629,982.87	3,003,347.34	86,324,145.15						金融机构贷款等
合计	2,945,480,000.00	1,256,566,895.87	187,170,681.98	695,111,774.69	52,492,949.56	696,132,853.60	/	/	29,909,468.20	4,852,881.85	/	/

[注]瑞爵制药糠酸莫米松鼻喷雾剂生产线项目其他减少系合并财务报表范围变化转出，其余项目的其他减少系本期出售或报废转出

### (3). 本期计提在建工程减值准备情况

√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	计提原因
兽用生物制品灭活疫苗厂房建设项目	5,258,515.34		5,258,515.34		
其他工程	7,744,307.23			7,744,307.23	
合计	13,002,822.57		5,258,515.34	7,744,307.23	/

[注] 本期减少系在建工程结转固定资产相应转出减值准备

### (4). 在建工程的减值测试情况

√适用 □不适用

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
胰岛素原料药生产改造项目及相关其他工程	70,736,968.60	71,491,129.85	0.00	采用成本法确定设备的公允价值，即按照正常情况下在评估基准日重新形成该在建工程已经完工的工程量的全部费用确定重置成本。		对于土建工程本次在核实工程项目、工程内容、形象进度和付款进度的基础上，以正常工程建设支出考虑合理的资金成本后确定公允价值；设备安装工程及其他零星改造项目由于这些项目资产的构建时间投入时间较短，这些项目的主要设备、材料的市场价值变化不大，故以核实后的账面值和相应的资金成本之和作为公允价值。
合计	70,736,968.60	71,491,129.85	0.00	/	/	/

## 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

## 其他说明

□适用 √不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

□适用 √不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

## (2). 采用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

## 24、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

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	58,213,984.40	58,213,984.40
2.本期增加金额	8,352,838.60	8,352,838.60
1) 租入	8,352,838.60	8,352,838.60
3.本期减少金额		
4.期末余额	66,566,823.00	66,566,823.00
二、累计折旧		
1.期初余额	15,869,126.65	15,869,126.65
2.本期增加金额	11,788,399.62	11,788,399.62
(1)计提	11,788,399.62	11,788,399.62
3.本期减少金额		
(1)处置		
4.期末余额	27,657,526.27	27,657,526.27
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	38,909,296.73	38,909,296.73
2.期初账面价值	42,344,857.75	42,344,857.75

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	经营特许权	管理软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	560,162,108.57	1,032,400.00	701,372,284.52	600,670,985.00	64,982,242.70	1,928,220,020.79
2.本期增加金额	57,173.00			437,500.00	3,332,780.36	3,827,453.36
(1)购置	57,173.00			437,500.00	3,332,780.36	3,827,453.36
(2)内部研发						
(3)企业合并增加						
3.本期减少金额				72,031,362.00		72,031,362.00
(1)处置				72,031,362.00		72,031,362.00
4.期末余额	560,219,281.57	1,032,400.00	701,372,284.52	529,077,123.00	68,315,023.06	1,860,016,112.15
二、累计摊销						
1.期初余额	153,590,827.30	1,032,400.00	215,436,565.51	146,645,031.13	45,133,410.33	561,838,234.27
2.本期增加金额	10,616,591.47		61,110,386.83	59,188,900.00	7,009,487.94	137,925,366.24
(1)计提	10,616,591.47		61,110,386.83	59,188,900.00	7,009,487.94	137,925,366.24
3.本期减少金额				28,819,088.06		28,819,088.06
(1)处置				28,819,088.06		28,819,088.06
4.期末余额	164,207,418.77	1,032,400.00	276,546,952.34	177,014,843.07	52,142,898.27	670,944,512.45
三、减值准备						
1.期初余额	29,454,082.43					29,454,082.43
2.本期增加金额			86,311,070.69			86,311,070.69
(1)计提			86,311,070.69			86,311,070.69
3.本期减少金额						
(1)处置						
4.期末余额	29,454,082.43		86,311,070.69			115,765,153.12
四、账面价值						

1.期末 账面价值	366,557,780.37		338,514,261.49	352,062,279.93	16,172,124.79	1,073,306,446.58
2.期初 账面价值	377,117,198.84		485,935,719.01	454,025,953.87	19,848,832.37	1,336,927,704.09

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是 32.23%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

## (3) 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

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

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置 费用的确定方式	关键 参数	关键参数的 确定依据
门冬 胰岛 素生 产技 术	86,311,070.69	0.00	86,311,070.69	公司管理层决策 不再生产销售门 冬胰岛素，相应 生产技术转让难 度较大，因此确 定公允价值为 0		不适用
合计	86,311,070.69	0.00	86,311,070.69	/	/	/

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

其他说明：

适用 不适用

## 27、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	
云南生物制药有限公司	92,602,522.48			92,602,522.48

杭州富阳春城国际度假村有限公司	1,359,457.66		1,359,457.66	
合计	93,961,980.14		1,359,457.66	92,602,522.48

**(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
云南生物制药有限公司	92,602,522.48			92,602,522.48
杭州富阳春城国际度假村有限公司	1,359,457.66		1,359,457.66	
合计	93,961,980.14		1,359,457.66	92,602,522.48

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

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

**28、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
----	------	--------	--------	--------	------

数据库费用	4,371,671.92	451,245.87	1,162,453.18		3,660,464.61
经营租入资产改良支出	5,164,593.85	635,631.90	1,696,889.91		4,103,335.84
排污费	1,198,092.00		399,364.00		798,728.00
合计	10,734,357.77	1,086,877.77	3,258,707.09		8,562,528.45

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

### (1). 未经抵销的递延所得税资产

√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	387,988,628.28	67,294,190.97	240,072,196.47	40,184,226.10
内部交易未实现利润	306,812,910.66	67,966,054.97	138,658,170.70	29,449,231.85
可抵扣亏损				
递延收益	104,845,775.57	15,726,866.33	104,511,778.42	15,676,766.77
公允价值变动	4,615,903.17	1,135,571.13	6,242,338.75	1,379,536.46
股份支付	25,872,576.53	4,338,930.57	55,392,264.38	9,374,456.12
租赁负债	39,836,468.94	6,050,009.47	43,127,762.97	6,541,317.10
预提费用	105,039,668.42	23,163,950.26		
合计	975,011,931.57	185,675,573.70	588,004,511.69	102,605,534.40

### (2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动				
设立在澳门地区的子公司所得税率差	549,496,819.22	22,389,747.60	462,345,770.40	17,565,459.39
其他非流动金融资产公允价值调整	819,606.12	122,940.92	835,193.94	125,279.09
长期资产计税基础与账面价值的差异	1,598,530.33	239,779.55	1,834,550.10	275,182.52
使用权资产计税基础与账面价值的差异	38,909,296.73	5,934,526.48	42,344,857.75	6,437,796.83
合计	590,824,252.40	28,686,994.55	507,360,372.19	24,403,717.83

### (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	6,057,467.40	179,618,106.30	6,437,796.83	96,167,737.57
递延所得税负债	6,057,467.40	22,629,527.15	6,437,796.83	17,965,921.00

## (4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异		
可抵扣亏损	2,808,290,521.63	2,825,358,959.39
递延收益	81,117,266.09	102,640,475.93
资产减值准备	133,335,133.20	78,901,701.24
长期资产计税基础与账面价值的可抵扣暂时性差异	829,921,569.28	814,649,386.16
股份支付	5,085,542.87	11,568,337.28
合计	3,857,750,033.07	3,833,118,860.00

## (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	12,078,380.11	26,710,965.42	
2025 年	20,675,665.27	20,675,665.27	
2026 年	26,710,965.42	26,710,965.42	
2027 年	76,025,309.17	78,461,161.62	
2028 年	664,991,379.53	664,991,379.53	
2029 年	166,831,359.49	166,831,359.49	
2030 年	563,201,214.17	563,201,214.17	
2031 年	520,003,877.58	520,003,877.58	
2032 年	568,513,668.61	568,513,668.61	
2033 年	189,258,702.28	189,258,702.28	
合计	2,808,290,521.63	2,825,358,959.39	/

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						

合同履行成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付技术开发费	54,920,000.00		54,920,000.00	48,810,000.00		48,810,000.00
预付长期资产购置款	4,857,343.12		4,857,343.12	3,196,119.09		3,196,119.09
合计	59,777,343.12		59,777,343.12	52,006,119.09		52,006,119.09

## 31、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	173,977,851.93	173,977,851.93	质押	保证金、公积金维修基金、结构性存款	172,976,269.97	172,976,269.97	质押	保证金、公积金维修基金
应收票据								
存货								
固定资产	604,032,164.68	351,331,207.44	抵押	银行借款抵押	601,910,826.88	377,582,349.23	抵押	银行借款抵押
无形资产	92,863,466.98	56,783,909.56	抵押	银行借款抵押	92,863,466.98	58,666,888.19	抵押	银行借款抵押
应收款项融资	50,002,524.15	50,002,524.15	质押	银行承兑汇票质押	34,806,581.37	34,806,581.37	质押	银行承兑汇票质押
应收账款	48,716,148.86	46,280,341.42	质押	银行借款质押	113,398,401.96	107,728,481.86	质押	银行借款质押
投资性	826,238.00	68,056.13	抵押	银行借款抵押	826,238.00	107,996.73	抵押	银行借款抵押

房地产								
在建工程	20,290,158.65	20,290,158.65	抵押	银行借款抵押	20,290,158.65	20,290,158.65	抵押	银行借款抵押
合计	990,708,553.25	698,734,049.28	/	/	1,037,071,943.81	772,158,726.00	/	/

### 32、短期借款

#### (1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款	102,000.00	160,106,638.89
抵押借款	170,171,416.66	80,082,805.56
保证借款	1,285,202,608.81	1,519,767,213.65
信用借款	585,581,624.98	494,390,805.53
质押及保证借款	116,000,000.00	145,060,777.78
合计	2,157,057,650.45	2,399,408,241.41

#### (2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

### 33、交易性金融负债

√适用 □不适用

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	1,547,727.00		/
其中：			
衍生金融负债	1,547,727.00		/
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			
其中：			
合计	1,547,727.00		/

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		26,000,000.00
银行承兑汇票	445,771,008.49	473,218,946.83
合计	445,771,008.49	499,218,946.83

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。

**36、应付账款****(1). 应付账款列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付经营性采购款	698,700,474.01	803,447,357.71
应付长期资产购置款	169,715,455.44	227,570,143.56
合计	868,415,929.45	1,031,017,501.27

**(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

**37、预收款项****(1). 预收账款项列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收房租款	40,000.00	
合计	40,000.00	

**(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

**38、合同负债****(1). 合同负债情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
药品销售权预收款项	26,073,533.01	28,708,351.89
货款	80,382,692.74	90,345,736.66
合计	106,456,225.75	119,054,088.55

**(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

**39、应付职工薪酬****(1). 应付职工薪酬列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	370,990,997.79	1,495,098,922.39	1,537,770,563.22	328,319,356.96
二、离职后福利-设定提存计划	12,882,537.01	131,969,323.45	130,931,718.19	13,920,142.27
三、辞退福利	16,197,573.00	25,547,802.33	30,180,420.43	11,564,954.90
四、一年内到期的其他福利				
合计	400,071,107.80	1,652,616,048.17	1,698,882,701.84	353,804,454.13

[注] 本期减少包含因合并财务报表范围变化转出的应付职工薪酬合计数 262,762.92 元。

**(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	348,658,722.13	1,274,393,861.77	1,317,607,942.15	305,444,641.75
二、职工福利费		21,702,870.22	21,702,870.22	
三、社会保险费	5,885,593.27	79,982,717.06	80,404,477.20	5,463,833.13
其中：医疗保险费	5,482,226.08	75,307,778.80	75,933,329.49	4,856,675.39
工伤保险费	315,797.56	4,595,654.39	4,422,069.70	489,382.25
生育保险费	87,569.63	79,283.87	49,078.01	117,775.49
四、住房公积金	1,052,040.16	95,893,861.05	93,894,784.45	3,051,116.76
五、工会经费和职工教育经费	15,394,642.23	23,125,612.29	24,160,489.20	14,359,765.32
六、短期带薪缺勤				

七、短期利润分享计划				
合计	370,990,997.79	1,495,098,922.39	1,537,770,563.22	328,319,356.96

[注] 本期减少包含因合并财务报表范围变化转出的应付职工薪酬合计数 262,762.92 元。

### (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	12,312,009.97	127,437,446.75	126,424,649.52	13,324,807.20
2、失业保险费	570,527.04	4,531,876.70	4,507,068.67	595,335.07
3、企业年金缴费				
合计	12,882,537.01	131,969,323.45	130,931,718.19	13,920,142.27

[注] 本期减少包含因合并财务报表范围变化转出的应付职工薪酬合计数 262,762.92 元。

其他说明：

□适用 √不适用

### 40、应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	35,416,650.61	81,451,937.56
消费税		
营业税		
企业所得税	34,741,338.49	59,825,512.03
个人所得税	13,689,993.23	16,759,103.04
城市维护建设税	2,969,152.70	6,350,832.90
房产税	34,401,783.51	34,613,308.94
土地使用税	9,079,011.52	9,032,653.28
教育费附加	1,283,250.88	3,046,032.68
地方教育附加	857,128.70	2,064,491.93
印花税	1,893,894.12	2,842,607.55
环境保护税	19,681.47	41,728.79
残疾人就业保障金	6,591,571.47	6,057,606.08
合计	140,943,456.70	222,085,814.78

### 41、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		
其他应付款	1,367,125,474.70	1,210,364,174.08
合计	1,367,125,474.70	1,210,364,174.08

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

适用 不适用

逾期的重要应付利息：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**(3). 应付股利**

分类列示

适用 不适用**(4). 其他应付款**

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
应付市场推广等业务费	1,022,133,759.58	797,672,005.93
员工股权激励回购款	143,870,595.80	241,950,640.00
押金保证金	93,937,347.60	80,580,661.96
应付暂收款	6,634,207.76	4,281,868.48
暂收股权转让款	3,000,000.00	10,889,040.00
其他	97,549,563.96	74,989,957.71
合计	1,367,125,474.70	1,210,364,174.08

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用**42、持有待售负债**适用 不适用**43、1年内到期的非流动负债**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款	1,047,969,580.58	313,857,486.74
1年内到期的应付债券		
1年内到期的长期应付款		

1 年内到期的租赁负债	10,689,273.80	10,747,791.75
1 年内到期的其他非流动负债	78,732,430.19	314,929,724.53
合计	1,137,391,284.57	639,535,003.02

[注 1] 一年内到期的长期借款中 429,317,158.34 元借款由公司及子公司以房屋及建筑物、机器设备、土地使用权及在建工程提供抵押担保。

[注 2] 一年内到期的其他非流动负债相关情况说明详见审计报告附注十五(二)3 之说明。

#### 44、其他流动负债

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		605,509,765.99
应付退货款		
待转销项税额	6,609,640.09	5,267,835.18
合计	6,609,640.09	610,777,601.17

短期应付债券的增减变动：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率(%)	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
2022年度第二期超短期融资券	100.00		2022.07.15	2023.01.11	300,000,000.00	304,375,930.37			18,042.23	304,393,972.60		
2022年度第三期超短期融资券	100.00		2022.10.21	2023.04.19	300,000,000.00	301,133,835.62		2,738,630.13	270,000.00	304,142,465.75		
合计	/	/	/	/	600,000,000.00	605,509,765.99		2,738,630.13	288,042.23	608,536,438.35		/

其他说明：

□适用 √不适用

## 45、长期借款

## (1). 长期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款	110,107,555.56	214,506,365.97
保证借款	477,966,092.90	558,302,881.74
信用借款	240,149,499.99	392,301,167.16
抵押及保证借款	250,231,458.32	320,289,972.22
质押及保证借款	39,246,713.33	68,681,748.33
合计	1,117,701,320.10	1,554,082,135.42

其他说明：

□适用 √不适用

## 46、应付债券

## (1). 应付债券

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
海正定转	1,250,731,821.14	1,503,034,878.65
合计	1,250,731,821.14	1,503,034,878.65

## (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

单位：元 币种：人民币

债券名称	面值	票面利率（%）	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
海正定转	100.00		2021.03.18	六年	1,815,000,000	1,503,034,878.65		161,273.62	60,720,291.37	313,184,622.50	1,250,731,821.14	
合计	/	/	/	/	1,815,000,000	1,503,034,878.65		161,273.62	60,720,291.37	313,184,622.50	1,250,731,821.14	/

## (3). 可转换公司债券的说明

√适用 □不适用

项目	转股条件	转股时间
海正定转	可转债持有人自可转债发行结束之日满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止申请转股	2021 年 9 月 22 日至 2027 年 3 月 17 日

公司海正定转可转换公司债券发行 18,152,415.00 张，期限为自发行之日起 6 年，自 2021 年 3 月 18 日至 2027 年 3 月 17 日止；转股期自可转债发行结束之日满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即自 2021 年 9 月 22 日至 2027 年 3 月 17 日止。本期可转债公司债券合计转股 3,705,000.00 张，详见审计报告附注五(一)38(2)1之说明。

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

**47、租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	29,147,195.14	32,379,971.22
合计	29,147,195.14	32,379,971.22

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	期末余额	形成原因
对外提供担保			
未决诉讼			
产品质量保证			
重组义务			
待执行的亏损合同			
应付退货款			
其他			
预计赔付款		74,080,000.00	推广业务未达标赔付款
合计		74,080,000.00	/

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助					
与资产相关的政府补助	192,175,752.85	11,715,200.00	30,849,677.44	173,041,275.41	
与收益相关的政府补助	11,329,157.41	720,000.00	2,424,674.24	9,624,483.17	
售后回租未实现收益	3,647,344.09		350,061.01	3,297,283.08	
合计	207,152,254.35	12,435,200.00	33,624,412.69	185,963,041.66	/

[注]政府补助本期计入当期损益情况详见审计报告附注八之说明。

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	1,198,181,562.00	29,122,774.00			-19,430,659.00	9,692,115.00	1,207,873,677.00

其他说明：

## 1) 本期增加

公司 2021 年度发行可转债公司债券 18,152,415.00 张，期限为自发行之日起 6 年，自 2021 年 3 月 18 日至 2027 年 3 月 17 日止；转股期自可转债发行结束之日满 6 个月后的第一个交易日起至可转债到期日止，即自 2021 年 9 月 22 日至 2027 年 3 月 17 日止。

“海正定转”的初始转股价格为 13.15 元/股。经历次权益分派并进行限制性股票激励计划对公司股本的影响并相应调整转股价格，截至本期第一次转股日 2023 年 4 月 26 日，“海正定转”转股价格为 12.86 元/股。2023 年 4 月公司“海正定转”可转债公司债券转股 705,000.00 张，转股价格为 12.86 元/股，转股 5,482,114.00 股；2023 年 6 月公司“海正定转”可转债公司债券转 3,000,000.00 张，转股价格为 12.69 元/股，转股 23,640,660.00 股。本期可转债公司债券合计转股 3,705,000.00 张。此交易事项相应增加股本 29,122,774.00 元，相应结转应付债券 313,003,098.35 元，结转其他

权益工具 87,423,962.98 元，相关交易费用 38.56 元，差额 371,304,248.77 元计入资本公积（资本溢价）。

## 2) 本期减少

① 根据公司第八届董事会第三十四次会议决议，公司通过自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份拟用于后续实施员工持股计划，回购的资金总额不低于人民币 1 亿元且不超过人民币 1.95 亿元（均包含本数），回购股份价格不超过人民币 13 元/股（含）。公司自 2021 年 11 月 5 日以集中竞价交易方式实施首次回购至 2022 年 9 月 20 日完成股份回购，累计回购股份数量为 16,547,259 股，占公司总股本的 1.38%。根据公司第九届董事会第八次会议决议、2022 年第三次临时股东大会决议对首次以集中竞价交易方式回购的 16,547,259 股用途进行变更，由原用途“用于后续实施员工持股计划”变更为“用于注销并相应减少注册资本”。此交易事项相应减少股本 16,547,259.00 元，减少资本公积（资本溢价）178,456,103.40 元，减少库存股 195,003,362.40 元。公司已于 2023 年 2 月 15 日办妥上述注销股份工商变更登记手续。

② 本期公司因 59 名激励对象离职，相应回购其所持股份并注销，相应减少股本 2,883,400.00 元、减少库存股 25,039,028.00 元，差额 22,155,628.00 元冲减资本公积（资本溢价），详见审计报告附注股份支付之说明。

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

√适用 □不适用

2021 年度公司发行可转换公司债券共计 18,152,415.00 张，于 2021 年 9 月 22 日进入转股期，2023 年度公司共转换可转换公司债券 3,705,000.00 张，截至 2023 年 12 月 31 日，尚有 14,447,415.00 张可转换公司债券未进行转股。

### (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

单位：元 币种：人民币

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值
可转换公司债券	18,152,415	428,328,220.53			3,705,000	87,423,962.98	14,447,415.00	340,904,257.55
合计	18,152,415	428,328,220.53			3,705,000	87,423,962.98	14,447,415.00	340,904,257.55

本期可转债公司债券合计转股 3,705,000.00 张。此交易事项相应减少其他权益工具 87,423,962.98 元，详见审计报告附注五(一)38(2)1)之说明。

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	3,829,546,584.94	416,460,728.37	200,811,105.44	4,045,196,207.87
其他资本公积	333,141,424.61	12,655,255.69	45,156,479.60	300,640,200.70
合计	4,162,688,009.55	429,115,984.06	245,967,585.04	4,345,836,408.57

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

### 1) 资本公积（股本溢价）本期增加

① 本期可转债公司债券合计转股 3,705,000.00 张。此交易事项相应增加资本公积（股本溢价）371,304,248.77 元，详见审计报告附注五(一)38(2)1)之说明。

② 公司于 2023 年 7 月 24 日召开第九届董事会第十六次会议、第九届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就。公司本次激励计划首次授予部分第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计 574 名，可解除限售的限制性股票数量为 942.724 万股，结转等待期内确认的资本公积-其他资本公积至资本公积（股本溢价）45,156,479.60 元。

### 2) 资本公积（股本溢价）本期减少

① 本期因股份回购减少资本公积（资本溢价）178,456,103.40 元，详见审计报告附注五(一)38(2)2)①之说明。

② 本期因激励对象离职冲减资本公积（资本溢价）22,155,628.00 元，详见审计报告附注五(一)38(2)2)②之说明；同时，由于离职员工现金股利调整及被动离职股权激励利息冲减资本公积（资本溢价）199,374.04 元。

### 3) 资本公积（其他资本公积）本期增加

① 基于公司期末发行在外且预计可解除限售的限制性股票数量，公司本期确认以权益结算的股份支付 9,153,997.40 元，扣除少数股东应享有份额 180,164.75 元后相应增加资本公积（其他资本公积）8,973,832.65 元。

② 公司联营企业浙江博锐生物制药有限公司的资本公积（其他资本公积）变动，根据对其持股比例相应确认资本公积（其他资本公积）3,681,423.04 元。

### 4) 资本公积（其他资本公积）本期减少

可解除限售的限制性股票结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）至资本公积（股本溢价）45,156,479.60 元。

## 56、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
未解锁限制性股票	252,649,040.00		83,739,416.20	168,909,623.80
股票回购	296,912,643.75	95,373,584.92	220,042,390.40	172,243,838.27
合计	549,561,683.75	95,373,584.92	303,781,806.60	341,153,462.07

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

## 1) 限制性股票本期减少

① 公司实施限制性股票激励计划，公司于 2023 年 7 月 24 日召开第九届董事会第十六次会议、第九届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就。公司本次激励计划首次授予部分第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计 574 名，可解除限售的限制性股票数量为 942.724 万股，约占公司目前总股本的 0.78%。激励计划首次授予限制性股票回购价格由 8.74 元，扣除 2021 年已派发的现金分红款 0.14 元，扣除 2022 年已派发的现金分红款 0.17 元后，限制性股票回购价格为 8.43 元/股，冲减解禁部分的库存股及其他应付款 79,471,633.20 元。

② 2023 年 3 月 29 日，公司 2022 年年度股东大会审议通过了《2022 年度利润分配预案》，公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本扣除公司回购专用证券账户股份数后的股本为基数，向全体股东每 10 股派发现金 1.7 元（含税）。按除权日限制性股票数量 26,454,700 股计算，扣除本期注销已授予限制性股票影响金额 229,516.00 后，相应冲减库存股及其他应付款 4,267,783.00 元。

## 2) 股票回购本期增加

根据第八届董事会第三十四次会议审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，公司自董事会审议通过本回购股份方案之日起 12 个月内通过自有资金以集中竞价交易方式回购股份，回购资金总额为不低于人民币 1 亿元且不超过人民币 1.95 亿元（均包含本数），回购股份用于实施员工持股计划。

根据第九届董事会第七次会议审议通过的《关于以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，公司自董事会审议通过本回购股份方案之日起 12 个月内通过自有资金以集中竞价交易方式回购股份，回购的资金总额不低于人民币 1 亿元且不超过人民币 1.95 亿元（均包含本数），回购股份价格不超过人民币 13 元/股（含），回购股份用于实施员工持股计划。

根据第九届董事会第二十三次会议审议通过的《关于第三次以集中竞价交易方式回购公司股份的议案》，公司自董事会审议通过本回购股份方案之日起 12 个月内通过自有资金以集中竞价

交易方式回购股份，回购的资金总额不低于人民币 5 千万元且不超过人民币 1 亿元（均包含本数），回购股份价格不超过人民币 13 元/股（含），回购股份用于实施员工持股计划。

截至 2023 年 12 月 31 日，公司本期合计回购股份 8,993,900.00 股，支付总价 95,373,584.92 元，均尚未用于员工持股计划，相应确认库存股。

### 3) 股票回购本期减少

① 本期因股份回购减少库存股 195,003,362.40 元，详见审计报告附注五(一)38(2)2)①之说明。

② 本期因激励对象离职冲减库存股 25,039,028.00 元，详见审计报告附注五(一)38(2)2)②之说明。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								

其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	10,859,887.45	1,311,827.06				1,311,827.06		12,171,714.51
其中：权益法下可转损益的其他综合收益	2,701,167.00	14,561.25				14,561.25		2,715,728.25
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								

现金流量套期储备							
外币财务报表折算差额	8,158,720.45	1,297,265.81				1,297,265.81	9,455,986.26
其他综合收益合计	10,859,887.45	1,311,827.06				1,311,827.06	12,171,714.51

### 58、专项储备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
安全生产费		51,778,006.18	51,778,006.18	
合计		51,778,006.18	51,778,006.18	

### 59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	516,211,713.58	37,910,574.70		554,122,288.28
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	516,211,713.58	37,910,574.70		554,122,288.28

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

根据公司章程规定，按 2023 年度母公司实现的净利润提取 10% 的法定盈余公积。

### 60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,312,398,183.33	2,035,612,601.70
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）	86,809.69	279,956.07
调整后期初未分配利润	2,312,484,993.02	2,035,892,557.77
加：本期归属于母公司所有者的净利润	-93,171,306.60	488,860,051.84
其他综合收益结转留存收益		5,387,737.16
减：提取法定盈余公积	37,910,574.70	51,396,939.33

提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	199,183,432.89	166,258,414.42
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	1,982,219,678.83	2,312,484,993.02

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 86,809.69 元。

其他说明：

经 2022 年年度股东大会审议通过，公司 2023 年 5 月分配的现金股利 199,183,432.89 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	10,157,544,945.89	6,006,291,127.77	11,708,547,380.19	6,779,598,330.51
其他业务	215,527,011.03	182,529,667.83	328,142,701.47	219,075,726.29
合计	10,373,071,956.92	6,188,820,795.60	12,036,690,081.66	6,998,674,056.80
其中：与客户之间的合同产生的收入	10,347,087,743.73	6,170,275,526.46	12,007,747,711.96	6,984,901,390.75

## (2). 营业收入扣除情况表

单位：万元 币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,037,307.20		1,203,669.01	
营业收入扣除项目合计金额	21,552.70		32,814.27	
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重 (%)	2.08%		2.73%	/
<b>一、与主营业务无关的业务收入</b>				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	21,552.70	租金收入、原材料销售收入、能耗收入等	32,814.27	租金收入、原材料销售收入、能耗收入等
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。				
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
<b>与主营业务无关的业务收入小计</b>	21,552.70		32,814.27	
<b>二、不具备商业实质的收入</b>				

1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
<b>不具备商业实质的收入小计</b>				
<b>三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入</b>				
营业收入扣除后金额	1,015,754.49		1,170,854.74	

**(3). 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

收入按产品或服务类型分解信息详见审计报告附注十五(一)之说明。

**(4). 履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(5). 分摊至剩余履约义务的说明**

□适用 √不适用

**(6). 重大合同变更或重大交易价格调整**

□适用 √不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	24,090,300.55	33,851,046.01
教育费附加	11,351,428.36	16,551,424.82
资源税		
房产税	30,432,116.06	30,354,000.55
土地使用税	3,831,030.45	7,580,324.66
车船使用税	29,364.14	33,130.57
印花税	7,428,676.28	7,501,457.06
地方教育附加	7,568,231.37	11,207,660.60
环境保护税	211,076.10	218,036.23
合计	84,942,223.31	107,297,080.50

**63、销售费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广业务费	1,478,147,435.55	1,470,317,955.36
职工薪酬	743,542,698.98	813,807,634.48
折旧摊销费	62,335,869.99	62,525,626.79
销售部门经费	51,052,789.61	35,477,647.94
其他	33,278,701.69	23,956,052.90
合计	2,368,357,495.82	2,406,084,917.47

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	335,094,890.60	360,339,295.24
折旧摊销费	334,150,863.51	338,243,857.81
办公差旅费	40,463,225.67	40,604,316.27
专业服务费	46,583,471.37	90,274,800.98
存货报废	10,447,128.62	17,173,217.93
物料消耗费	32,119,076.78	34,650,812.51
修理费	12,953,161.34	22,896,561.10
租赁费	12,487,655.41	8,602,405.24
业务招待费	25,950,535.31	32,457,762.25
保险费	3,991,058.39	3,336,587.48
税金	6,429,299.88	4,319,077.07
股权激励	9,153,997.40	46,698,078.37
其他	38,848,436.63	52,571,120.07
合计	908,672,800.91	1,052,167,892.32

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	118,407,947.00	122,047,468.01
委外研发费用	89,201,155.16	93,339,905.75
直接投入	77,604,296.14	93,879,221.94
折旧摊销费	97,351,020.01	102,428,434.35
其他	9,388,766.42	16,998,481.48
合计	391,953,184.73	428,693,511.53

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	215,402,480.88	283,123,781.13
利息收入	-23,165,353.65	-26,506,390.56
汇兑损益	-3,420,376.04	576,841.30
其他	2,856,510.56	5,554,047.42
合计	191,673,261.75	262,748,279.29

**67、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
与资产相关的政府补助[注]	30,849,677.44	31,972,153.31
与收益相关的政府补助[注]	59,179,598.59	63,866,422.58
代扣个人所得税手续费返还	1,866,121.20	1,472,871.94
增值税加计抵减	12,566,149.84	2,593,656.41
税收减免	485,545.19	808,611.27
合计	104,947,092.26	100,713,715.51

[注]本期计入其他收益的政府补助情况详见审计报告附注八之说明

**68、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-60,372,967.29	-157,554,225.19
处置长期股权投资产生的投资收益	37,617,664.00	59,121,022.31
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
终止确认金融负债取得的投资收益	93,802,021.32	165,000,000.00
处置金融工具取得的投资收益		-34,260,050.00
应收款项融资贴现损失	-5,767,212.41	-5,405,479.96
往来款拆借取得的投资收益	776,156.81	
其他非流动金融资产持有期间的投资收益		100,000.00
债务重组利得		-1,935,515.93
合计	66,055,662.43	25,065,751.23

**69、净敞口套期收益**

□适用 √不适用

**70、公允价值变动收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产		

其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债		-104,279,006.15
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	278,292.28	-3,038,557.08
合计	278,292.28	-107,317,563.23

## 71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失		
其他应收款坏账损失		
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
坏账损失	-23,477,458.95	9,525,675.23
合计	-23,477,458.95	9,525,675.23

## 72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-118,349,405.78	-97,010,603.69
三、长期股权投资减值损失		-28,452,305.79
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失	-63,148,807.84	-574,116.46
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、无形资产减值准备	-86,311,070.69	
十四、开发支出减值准备	-17,712,380.57	
合计	-285,521,664.88	-126,037,025.94

**73、资产处置收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	-13,085,818.37	-129,364.54
无形资产处置收益	1,594,671.60	-367,109.89
合计	-11,491,146.77	-496,474.43

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助	400,000.00		400,000.00
赔款所得	592,338.56	7,635,018.47	592,338.56
无法支付的款项	724,054.67	662,164.25	724,054.67
其他	4,904.88	174,977.10	4,904.88
合计	1,721,298.11	8,472,159.82	1,721,298.11

其他说明：

□适用 √不适用

**75、营业外支出**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	43,746,375.86	1,559,533.62	43,746,375.86
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	9,504,332.22	4,487,300.00	9,504,332.22
违约金支出	74,080,000.00		74,080,000.00
罚款支出	45,320,262.80		45,320,262.80
税收滞纳金	493,708.50	402,734.64	493,708.50
其他	886,321.48	1,078,328.38	886,321.48
合计	174,031,000.86	7,527,896.64	174,031,000.86

**76、 所得税费用****(1). 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	92,934,992.51	171,449,745.97
递延所得税费用	-78,786,762.58	20,738,493.92
合计	14,148,229.93	192,188,239.89

**(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	-82,866,731.58
按法定/适用税率计算的所得税费用	
子公司适用不同税率的影响	-5,298,901.57
调整以前期间所得税的影响	-3,216,128.74
非应税收入的影响	11,530,958.98
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	28,677,547.63
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
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	47,239,572.45
按母公司适用税率计算的所得税费用	-12,430,009.73
研究开发费用加计扣除及其他	-49,550,958.18
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响。	-2,803,850.91
所得税费用	14,148,229.93

其他说明：

□适用 √不适用

**77、 其他综合收益**

√适用 □不适用

详见附注

**78、 现金流量表项目****(1). 与经营活动有关的现金**

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到与资产相关的政府补助	11,715,200.00	32,940,000.00
收到与收益相关的政府补助	57,874,924.35	62,910,579.30
收回商业汇票及信用证保证金	146,394,958.96	93,435,931.22
收到押金保证金	99,941,655.68	244,152,867.71

收到银行存款利息收入	20,253,781.16	24,356,862.63
收到赔款收入	486,938.56	7,635,018.47
其他	54,433,331.39	33,821,746.14
合计	391,100,790.10	499,253,005.47

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
付现销售费用	1,494,388,433.00	1,605,428,929.69
付现管理费用及研发费用	352,323,167.81	401,952,845.14
支付商业汇票及信用证等保证金	132,895,044.29	146,394,958.96
支付押金保证金	53,219,950.60	165,788,550.01
其他	98,441,450.77	73,732,713.69
合计	2,131,268,046.47	2,393,297,997.49

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回资金拆借款	7,875,745.53	
收回预付的经营特许权款项		15,000,000.00
收回掉期业务保证金		524.59
合计	7,875,745.53	15,000,524.59

支付的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付导明股权对赌义务解除款项	142,500,000.00	
存入定期存款	20,000,000.00	60,000,000.00
支付资金拆借款	7,830,800.00	
支付里程碑补偿款		110,000,000.00
合计	170,330,800.00	170,000,000.00

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收回借款保证金	25,991,750.15	
发行超短期融资券收到的现金		898,800,000.00
收到控股子公司少数股权转让款		289,856,603.77
合计	25,991,750.15	1,188,656,603.77

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
归还超短融债券本金及利息	608,536,438.35	813,265,753.42
支付社会公众股回购款项	95,373,584.92	196,802,975.16
支付使用权资产款项	13,234,943.21	13,244,885.69
支付员工限制性股票回购款项	13,857,628.04	14,858,640.00
支付拆借款利息	500,000.00	
合计	731,502,594.52	1,038,172,254.27

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

### 79、现金流量表补充资料

#### (1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	-97,014,961.51	491,234,445.41
加：资产减值准备	308,999,123.83	116,511,350.71
信用减值损失		
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	897,793,620.10	887,915,709.96
使用权资产摊销	11,788,399.62	10,820,075.16
无形资产摊销	138,165,497.57	141,192,652.32
长期待摊费用摊销	3,258,707.09	5,591,107.41
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）	11,491,146.77	496,474.43
固定资产报废损失（收益以“—”号填列）	43,746,375.86	1,559,533.62
公允价值变动损失（收益以“—”号填列）	-278,292.28	107,317,563.23
财务费用（收益以“—”号填列）	211,257,679.70	283,847,672.93

投资损失（收益以“-”号填列）	-71,822,874.84	-30,471,231.19
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-83,450,368.73	29,790,165.84
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	4,663,606.15	-9,051,671.90
存货的减少（增加以“-”号填列）	-170,728,546.28	19,033,543.10
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	118,039,785.58	-398,925,987.61
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	167,606,550.71	362,177,126.30
其他	9,153,997.40	46,698,078.37
经营活动产生的现金流量净额	1,502,669,446.74	2,065,736,608.09
<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	313,003,059.79	
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	1,329,622,654.91	1,165,149,054.96
减：现金的期初余额	1,165,149,054.96	1,177,071,291.07
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	164,473,599.95	-11,922,236.11

**(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

单位：元 币种：人民币

	金额
本期处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	26,185,197.13
其中：浙江瑞爵制药有限公司	26,185,197.13
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	3,087,238.63
其中：浙江瑞爵制药有限公司	3,087,238.63
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
处置子公司收到的现金净额	23,097,958.50

**(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	1,329,622,654.91	1,165,149,054.96
其中：库存现金	4,744.95	78,365.96
可随时用于支付的银行存款	1,282,091,923.50	1,161,957,670.39
可随时用于支付的其他货币资金	47,525,986.46	3,113,018.61
可用于支付的存放中央银行款项		

存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,329,622,654.91	1,165,149,054.96
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
大额定期存单、结构性存款	123,518,346.08	60,657,777.78	管理层具有持有定期存款、结构性存款到期的明确意图且具备持有定期存款、结构性存款到期的财务能力
银行承兑汇票保证金	106,043,474.26	129,626,958.96	为开具银行承兑汇票而质押，使用范围受限
信用证保证金	11,600,000.00	16,768,000.00	为开具信用证而质押，使用范围受限
保函保证金	15,251,570.03		为开具保函而质押，使用范围受限
维修基金	431,926.81	430,560.86	专款专用无法用于日常经营活动，使用范围受限
ETC 业务保证金	159,100.00	159,000.00	为办理 ETC 业务而质押，使用范围受限
借款保证金		25,991,750.15	为取得借款而质押，使用范围受限
合计	257,004,417.18	233,634,047.75	/

其他说明：

√适用 □不适用

## 1. 筹资活动相关负债变动情况

单位：元

项目	期初数	本期增加	
		现金变动	非现金变动
短期借款	2,399,408,241.41	2,894,844,237.89	83,886,571.21
长期借款(含一年内到期的长期借款)	1,867,939,622.16	936,000,000.00	71,007,255.23
应付债券(含一年内到期的应付债券)	2,108,544,644.64		63,908,237.35
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	43,127,762.97		9,943,649.18

项 目	期初数	本期增加	
		现金变动	非现金变动
应付股利			199,183,432.89
小计	6,419,020,271.18	3,830,844,237.89	427,929,145.86
(续上表)			
项 目	本期减少		期末数
	现金变动	非现金变动	
短期借款	3,221,081,400.06		2,157,057,650.45
长期借款(含一年内到期的长期借款)	709,275,976.71		2,165,670,900.68
应付债券(含一年内到期的应付债券)	608,536,438.35	313,184,622.50	1,250,731,821.14
租赁负债(含一年内到期的租赁负债)	13,234,943.21		39,836,468.94
应付股利	199,183,432.89		
小 计	4,751,312,191.22	313,184,622.50	5,613,296,841.21

## 2. 不涉及现金收支的重大活动

不涉及现金收支的商业汇票背书转让金额

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
背书转让的商业汇票金额	1,333,919,599.83	1,167,244,011.26
其中：支付货款	1,309,533,233.05	1,135,654,702.92
支付固定资产等长期资产购置款	24,386,366.78	31,589,308.34

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、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			55,758,138.84
其中：美元	4,600,579.13	7.0827	32,584,521.80
欧元	1,101,046.65	7.8592	8,653,345.83
日元	289,073,327.99	0.0502	14,511,481.07

港币	9,700.00	0.9062	8,790.14
应收账款			213,725,915.66
其中：美元	27,984,568.17	7.0827	198,206,301.00
欧元	1,974,706.67	7.8592	15,519,614.66
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款			89,749,213.87
其中：美元	11,159,370.65	7.0827	79,038,474.50
欧元	1,338,360.00	7.8592	10,518,438.91
日元	594,000.00	0.0502	29,818.80
港币	179,300.00	0.9062	162,481.66
应付账款			36,960,340.73
其中：美元	4,360,813.75	7.0827	30,886,335.52
欧元	716,543.40	7.8592	5,631,457.89
加拿大元	422.00	5.3673	2,265.00
瑞士法郎	52,300.00	8.4184	440,282.32
其他应付款			391,665.91
其中：美元	44,640.88	7.0827	316,177.96
欧元	8,175.66	7.8592	64,254.14
日元	223,781.00	0.0502	11,233.81

(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

公司名称	注册地	记账本位币	记账本位币选择依据
Hisun Pharmaceuticals USA Inc.	美国	美元	公司经营通用结算货币
海正国际控股有限公司	中国香港	美元	公司经营通用结算货币
辉正国际有限公司	中国香港	人民币	公司经营通用结算货币
瑞海国际有限公司	中国香港	人民币	公司经营通用结算货币
正康国际贸易有限公司	中国澳门	人民币	公司经营通用结算货币
海正药业日本株式会社	日本	日元	公司经营通用结算货币

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

√适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 √不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

公司对短期租赁和低价值资产租赁的会计政策详见审计报告附注三(三十)之说明。计入当期损益的短期租赁费用和低价值资产租赁费用金额如下：

单位：元

项 目	本期数	上年同期数
短期租赁费用	7,522,055.41	9,067,551.05
合 计	7,522,055.41	9,067,551.05

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 21,208,321.94(单位：元 币种：人民币)

(1) 与租赁相关的当期损益及现金流

项 目	本期数	上年同期数
租赁负债的利息费用	2,871,895.29	2,148,510.01
计入当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	21,208,321.94	22,312,436.74
售后租回交易产生的相关损益		

其他说明：

- 1) 使用权资产相关信息详见审计报告附注五(一)14之说明。
- 2) 租赁负债的到期期限分析和相应流动性风险管理详见审计报告附注九(二)之说明。

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
本期数	25,984,213.19	25,984,213.19
合计	25,984,213.19	25,984,213.19

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

#### 1. 经营租赁资产

单位：元

项 目	期末数	上年年末数
投资性房地产	99,242,413.21	106,747,693.29
固定资产	14,832,191.37	72,351.20
小 计	114,074,604.58	106,820,044.49

经营租出固定资产详见审计报告附注五(一)12之说明。

#### 2. 根据与承租人签订的租赁合同，不可撤销租赁未来将收到的未折现租赁收款额

单位：元

剩余期限	期末数	上年年末数
1 年以内	12,992,377.86	11,985,980.72
1-2 年	11,729,449.20	11,177,853.47
2-3 年	8,459,502.38	11,011,186.80
3-4 年	1,864,291.88	9,177,853.47
4-5 年	2,487,298.02	2,138,507.97
合 计	37,532,919.34	45,491,382.43

### 83、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
职工薪酬	118,594,044.68	124,421,489.50
委外研发费用	90,217,102.59	94,430,326.16
直接投入	78,062,162.95	99,016,742.82

折旧摊销费	97,382,661.42	103,395,542.47
其他	9,388,766.42	17,213,764.42
合计	393,644,738.06	438,477,865.37
其中：费用化研发支出	391,953,184.73	428,693,511.53
资本化研发支出	1,691,553.33	9,784,353.84

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√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
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
HS004	121,032,997.51	1,057,739.36					122,090,736.87
HS631	44,973,843.04	633,813.97					45,607,657.01
HY-080101、255107	17,712,380.57				17,712,380.57		
合计	183,719,221.12	1,691,553.33			17,712,380.57		167,698,393.88

## 重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
HS004	临床 III 期	-	药品上市销售	2016 年	项目进入临床试验

## 开发支出减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
HY-080101、255107		17,712,380.57	17,712,380.57		
合计		17,712,380.57	17,712,380.57		/

## 其他说明

## (1) 开发支出减值测试情况

- 1) 可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	本期计提减值金额
HS004	122,090,736.87	177,419,600.00	

项 目	账面价值	可收回金额	本期计提减值金额
HS631	45,607,657.01	58,789,600.00	

(续上表)

项 目	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数及其确定依据
HS004、HS631	采用成本法确定开发项目的公允价值，待估开发支出公允价值 = (直接成本+间接成本+应计利息+开发利润)×成新率；处置费用包括与资产处置有关的法律费用、相关税费、交易代理费以及为使资产达到可销售状态所发生的直接费用等。	直接成本，按现时条件下开发该项目过程中所发生的材料费、人工费等，按现行价格和费用标准进行估算；间接成本，按现时条件下开发该项目过程中所需发生的管理费、折旧费等，按现行价格和费用标准进行估算；应计利息根据具体情况确定资金的平均投入期，利率取金融机构同期贷款市场报价利率；开发利润是指对开发该项目过程中投入生产要素的合理回报；研发项目的贬值一般由功能性贬值及经济性贬值组成。通过分析，截至评估基准日各研发项目仍在开发过程中，未发现功能性及经济性贬值。

2) HY-080101、255107 项目预计获批时点市场竞争已较为激烈，结合产品价值、后期投入及研发周期影响项目经公司内部讨论和履行管理层审批程序后项目已终止并进行转销。

### (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

单位:元 币种:人民币

子公司名称	丧失控制权的时点	丧失控制权时点的处置价款	丧失控制权时点的处置比例(%)	丧失控制权时点的处置方式	丧失控制权时的判断依据	处置价款与处置投资对应的合并财务报表层面享有该子公司净资产份额的差额	丧失控制权之日剩余股权的比例(%)	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的账面价值	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权的公允价值	按照公允价值重新计量剩余股权产生的利得或损失	丧失控制权之日合并财务报表层面剩余股权公允价值的确定方法及主要假设	与原子公司股权投资相关的其他综合收益转入投资损益或留存收益的金额
浙江瑞爵制药有限公司	2023.01.31	36,296,800.00	90.00	股权转让	收到50%股权转让款,并已办妥工商变更登记及股权交接手续	35,098,714.58	10.00	1,819,205.38	4,032,977.78	2,213,772.39	参照评估报告股东全部权益评估值为基础确定的股权转让价格	

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

### 1. 合并范围减少

单位：元

公司名称	股权处置方式	股权处置时点	处置日净资产	期初至处置日 净利润
浙江海晟药业有限公司	吸收合并	2023.01.31	571,666,258.63	97,604.16
海晟药业(杭州)有限公司	吸收合并	2023.01.31	246,103,819.68	-4,758,355.02
浙江海正生物制品有限公司	注销	2023.07.05		-115,171.06

[注] 本期子公司浙江海晟药业有限公司、海晟药业(杭州)有限公司被子公司瀚晖制药有限公司吸收合并，相关情况说明详见审计报告附注十五(二)4之说明

## 6、其他

适用 不适用

## 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:万元 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	
海正药业(杭州)有限公司	浙江富阳	103,742	浙江富阳	制造业	100.00		设立
瀚晖制药有限公司	浙江富阳	185,203.035908	浙江富阳	制造业	54.00	46.00	设立
浙江瑞海医药有限公司	浙江富阳	1,000	浙江富阳	制造业		100.00	设立
辉正(上海)医药科技有限公司	上海	1,000	上海	服务业		100.00	设立
辉正国际有限公司	香港	港币 1 万元	香港	服务业		100.00	设立
瑞海国际有限公司	香港	港币 1 万元	香港	服务业		100.00	设立
正康国际贸易有限公司	澳门	澳门币 100 万元	澳门	服务业		100.00	设立
上海瀚尚医疗器械有限公司	上海	1,000	上海	服务业		100.00	设立
晟鼎医药(上海)有限公司	上海	1,500	上海	服务业		100.00	设立
君正辉鼎(北京)医药科技有限公司	北京	500	北京	服务业		100.00	设立
杭州新源热电有限公司	浙江富阳	5,000	浙江富阳	制造业		100.00	设立
浙江海坤医药有限公司	浙江台州	1,000	浙江台州	商业		100.00	设立
晟海正泰(上海)医药科技有限公司	上海	1,000	上海	服务业		100.00	设立
海正(海南)医学科技发展有限公司	海南澄迈	5,000	海南澄迈	商业	60.00	40.00	设立
浙江省医药工业有限公司	浙江杭州	13,600	浙江杭州	商业	100.00		设立
海正药业南通有限公司	江苏南通	111,000	江苏南通	制造业	100.00		设立
浙江海正动物保健品有限公司	浙江富阳	39,772.7273	浙江富阳	制造业	66.34		设立
云南生物制药有限公司	云南昆明	12,000	云南昆明	制造业		66.34	非同一控制下

							企业合并
浙江海正机械制造安装有限公司	浙江台州	650	浙江台州	制造业	100.00		设立
上海昂睿医药技术有限公司	上海	200	上海	技术研发业	100.00		设立
Hisun Pharmaceuticals USA Inc.	美国特拉华州	美元 150 万	美国特拉华州	商业	100.00		设立
浙江海正投资管理有限公司	浙江杭州	1,000	浙江杭州	商业	100.00		设立
海正国际控股有限公司	香港	港币 1 万元	香港	投资	100.00		设立
海正药业日本株式会社	日本	1,999.999797	日本	商业	100.00		设立

## (2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
浙江海正动物保健品有限公司	33.66%	-3,843,654.91		247,439,110.53

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
浙江海正动物保健品有限公司	393,311,164.24	535,485,853.05	928,797,017.29	184,900,686.37	8,783,108.90	193,683,795.27	409,141,007.13	543,605,218.73	952,746,225.86	171,396,064.63	25,830,957.02	197,227,021.65

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
浙江海正动物保健品有限公司	397,443,904.99	-20,941,230.99	-20,941,230.99	-16,337,949.06	418,710,385.99	49,694,000.56	49,694,000.56	29,087,973.73

## (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

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
浙江博锐生物制药有限公司	浙江台州	浙江台州	技术研发业	40.325		权益法核算
雅赛利(台州)制药有限公司	浙江台州	浙江台州	制造业	49.00		权益法核算

## (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

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	
	雅赛利(台州)制药有限公司	浙江博锐生物制药有限公司	雅赛利(台州)制药有限公司	浙江博锐生物制药有限公司
流动资产	144,112,103.51	1,286,896,533.64	147,148,792.16	1,167,287,445.72
非流动资产	146,896,853.20	2,684,123,768.94	138,234,311.02	2,586,612,484.80
资产合计	291,008,956.71	3,971,020,302.58	285,383,103.18	3,753,899,930.52
流动负债	28,362,434.95	632,300,863.37	28,856,886.47	639,422,780.89
非流动负债		605,430,370.64		277,964,632.41
负债合计	28,362,434.95	1,237,731,234.01	28,856,886.47	917,387,413.30
少数股东权益				
归属于母公司股东权益	262,646,521.76	2,733,289,068.57	256,526,216.71	2,836,512,517.22
按持股比例计算的净资产份额	128,696,795.66	1,102,062,152.45	125,697,846.19	1,143,822,624.36
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润	-6,926,212.96	-3,517,215.97	-7,169,677.92	-4,019,675.39
--其他	-2,021,010.38		-2,021,010.38	
对联营企业权益投资的账面价值	119,749,572.33	1,098,544,936.48	116,507,157.90	1,139,802,948.96
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值				
营业收入	163,952,776.15	1,245,778,601.28	149,813,695.18	921,124,201.81
净利润	35,020,305.05	-112,739,226.69	32,495,125.37	-248,227,037.18
终止经营的净利润				
其他综合收益		-36,114.21		-1,001,889.84
综合收益总额	35,020,305.05	-112,775,340.90	32,495,125.37	-249,228,927.02
本年度收到的来自联营企业的股利	14,161,000.00		14,553,000.00	

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	176,089,429.36	205,515,699.85
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-32,822,384.94	-60,813,487.93
--其他综合收益		2,631,197.01
--综合收益总额	-32,822,384.94	-58,182,290.93

## (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	192,175,752.85	11,715,200.00		30,849,677.44		173,041,275.41	与资产相关
递延收益	11,329,157.41	720,000.00		2,424,674.24		9,624,483.17	与收益相关
合计	203,504,910.26	12,435,200.00		33,274,351.68		182,665,758.58	

## 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	30,849,677.44	31,972,153.31
与收益相关	59,179,598.59	63,866,422.58
其他	400,000.00	
合计	90,429,276.03	95,838,575.89

[注]其他为计入营业外收入

其他说明：

本期新增的政府补助情况

单位：元

项目	本期新增补助金额
与资产相关的政府补助	11,715,200.00
其中：计入递延收益	11,715,200.00
与收益相关的政府补助	57,874,924.35
其中：计入递延收益	720,000.00
计入其他收益	56,754,924.35
计入营业外收入	400,000.00
合计	69,590,124.35

## 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

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

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

#### (一) 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

##### 1. 信用风险管理实务

###### (1) 信用风险的评价方法

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

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

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

###### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

##### 2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见审计报告附注五(一)3 及五(一)6 之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

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

##### (1) 货币资金

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

##### (2) 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司应收账款的 24.11%（2022 年 12 月 31 日：26.23 %）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

##### (二) 流动性风险

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

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

##### 金融负债按剩余到期日分类

单位：元

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	4,322,728,551.13	4,440,616,701.13	3,273,956,541.17	1,166,660,159.96	
应付票据	445,771,008.49	445,771,008.49	445,771,008.49		
应付账款	868,415,929.45	868,415,929.45	868,415,929.45		
其他应付款	1,367,125,474.70	1,367,125,474.70	1,367,125,474.70		
一年内到期的非流动负债	78,732,430.19	78,732,430.19	78,732,430.19		

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
应付债券	1,250,731,821.14	1,445,319,396.60	144,474.15	1,445,174,922.45	
租赁负债	39,836,468.94	52,855,719.06	11,149,541.45	7,152,643.21	34,553,534.40
小 计	8,373,341,684.04	8,698,836,659.62	6,045,295,399.60	2,618,987,725.62	34,553,534.40

(续上表)

项 目	上年年末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	4,267,347,863.57	4,413,275,863.36	2,815,267,140.51	1,598,008,722.85	
交易性金融负债	1,547,727.00	1,547,727.00	1,547,727.00		
应付票据	499,218,946.83	499,218,946.83	499,218,946.83		
应付账款	1,031,017,501.27	1,031,017,501.27	1,031,017,501.27		
其他应付款	1,210,364,174.08	1,210,364,174.08	1,210,364,174.08		
一年内到期的非流动负债	314,929,724.53	314,929,724.53	314,929,724.53		
其他流动负债	605,509,765.99	608,655,000.00	608,655,000.00		
应付债券	1,503,034,878.65	1,816,149,120.75	181,524.15	544,572.45	1,815,423,024.15
租赁负债	43,127,762.97	63,203,340.88	12,199,063.04	13,551,008.16	37,453,269.68
小 计	9,476,098,344.89	9,958,361,398.70	6,493,380,801.41	1,612,104,303.46	1,852,876,293.83

## (三) 市场风险

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

## 1. 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2023年12月31日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币373,970,000.00元（2022年12月31日：人民币764,070,000.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

## 2. 外汇风险

外汇风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司面临的汇率变动的风险主要与本公司外币货币性资产和负债有关。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见审计报告附注五(四)1 之说明。

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

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

### (2) 因转移而终止确认的金融资产

适用 不适用

### (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

### 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				
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2.指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1.出租用的土地使用权				
2.出租的建筑物				
3.持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1.消耗性生物资产				
2.生产性生物资产				
（六）交易性金融资产和其他非流动金融资产		292,621.20		292,621.20
1.衍生金融资产		292,621.20		292,621.20
（七）应收款项融资			148,960,375.05	148,960,375.05
（八）其他非流动金融资产			20,202,618.75	20,202,618.75
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		292,621.20	169,162,993.80	169,455,615.00
（九）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				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
（十）一年内到期的非流动负债			78,732,430.19	78,732,430.19

持续以公允价值计量的负债总额			78,732,430.19	78,732,430.19
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

适用 不适用

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

适用 不适用

公司采用活跃市场中类似资产或负债的报价、市场验证的输入值等确定公允价值，采用的重要参数包括资产负债表日未到期远期结售汇合约在交割日的估值。

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

适用 不适用

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，公司采用特定估值技术确定公允价值，采用的重要参数包括不能直接观察的利率等；

对于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，公司结合嘉兴樸盛安家股权投资合伙企业（有限合伙）和台州市生物医化产业研究院有限公司的经营环境和经营情况、财务状况等判断确定按照持股份额享有的净资产作为公允价值的合理估计进行计量；

对于因不能无条件地避免交付现金的合同义务形成的金融负债以所需支付金额确定其公允价值。

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 (%)
浙江海正集团有限公司	浙江台州	实业投资	25,000.00	26.56	26.56

本企业最终控制方是台州市椒江区国有资本运营集团有限公司

## 2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见审计报告附注七之说明

## 3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本公司重要的合营或联营企业详见审计报告附注七之说明。

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
Incarey (Cayman) Holding Limited	联营企业
浙江云开亚美医药科技股份有限公司	Incarey (Cayman) Holding Limited 之子公司
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	浙江云开亚美医药科技股份有限公司之子公司
杭州博之锐生物制药有限公司	浙江博锐生物制药有限公司之子公司
DTRM Biopharma(Cayman) Limited	联营企业
DTRM Biopharma(Hong Kong) Limited	DTRM Biopharma(Cayman) Limited 之子公司
浙江导明医药科技有限公司	DTRM Biopharma(Hong Kong) Limited 之子公司
浙江赞生药业有限公司	联营企业
浙江海正苏立康生物科技有限公司	联营企业[注 1]
浙江信谊瑞爵制药有限公司	联营企业[注 2]

[注 1]浙江海正苏立康生物科技有限公司原系公司全资子公司，于 2021 年度完成增资扩股和老股转让，公司丧失对其控制权但仍具有重大影响。

[注 2]浙江信谊瑞爵制药有限公司原系公司全资子公司，股权转让后，本期公司丧失对其控制权但仍具有重大影响。

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
台州市椒江热电有限公司	母公司之控股子公司
浙江海正生物材料股份有限公司	母公司之控股子公司
顺毅股份有限公司	母公司之联营企业
顺毅南通化工有限公司	顺毅股份有限公司之子公司
北京军海药业有限责任公司	详见附注

[注]北京军海药业有限责任公司原系公司全资子公司，由于其破产清算由破产管理人接管，自 2022 年 9 月 30 日起不再纳入合并财务报表范围内

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度（如适用）	是否超过交易额度（如适用）	上期发生额
台州市椒江热电有限公司	水电气等其他公用事业费用	51,622,503.90			68,776,273.80
杭州博之锐生物制药有限公司	购买商品、接受劳务、水电气等其他公用事业费用	50,869,650.81			35,319,642.44
雅赛利(台州)制药有限公司	购买商品	5,536,685.32			8,633,237.53
顺毅南通化工有限公司	购买商品、水电气等其他公用事业费用	1,033,130.85			993,600.00
浙江博锐生物制药有限公司	购买商品、接受劳务	984,390.55			1,771,656.60
浙江海正苏立康生物科技有限公司	购买商品	684,424.77			
浙江赞生药业有限公司	购买商品、接受劳务	554,552.51			1,520,339.87
顺毅股份有限公司	购买商品、水电气等其他公用事业费用	134,805.18			162,035.63
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	推广服务费	94,339.62			

小 计		111,514,483.51		117,176,785.87
-----	--	----------------	--	----------------

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
杭州博之锐生物制药有限公司	原辅料、三废、水电气、公共服务、研发服务等	50,159,680.16	51,975,172.49
顺毅南通化工有限公司	动力能源、销售货物等	53,369,722.08	65,747,198.34
浙江博锐生物制药有限公司	原辅料、公共服务、研发服务等	10,799,429.76	11,920,609.29
雅赛利(台州)制药有限公司	原辅料、三废、水电气、公共服务等	23,312,977.67	22,832,962.38
浙江海正生物材料股份有限公司	原辅料、三废、水电气等	12,619,537.75	11,316,037.71
浙江云开亚美大药房连锁有限公司	产成品	538,052.18	2,468,702.40
浙江海正苏立康生物科技有限公司	原辅料、水电气、公共服务等	3,585,516.81	3,140,346.62
顺毅股份有限公司	原辅料、产成品		1,538,503.80
浙江导明医药科技有限公司	技术开发费		530,660.37
浙江赞生药业有限公司	产成品、原辅料、水电气、公共服务等	4,868,697.30	13,949,919.17
浙江海正集团有限公司	物业费、餐费等	12,330.97	12,642.78
浙江信谊瑞爵制药有限公司	能源费、物料、共享服务费	-1,419,573.10	
小 计		157,846,371.50	185,432,755.35

[注]浙江信谊瑞爵制药有限公司本期发生额中将应收浙江信谊瑞爵制药有限公司暂估能源费、物料、共享服务费合计 1,419,573.10 元冲回，结算主体转移至上海上药信谊药厂有限公司。

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
杭州博之锐生物制药有限公司	房屋及建筑物、土地使用权	5,861,019.29	5,701,727.23
浙江赞生药业有限公司	房屋及建筑物	1,905,563.59	2,071,369.85
顺毅南通化工有限公司	房屋及建筑物	900,412.73	900,412.73
浙江海正生物材料股份有限公司	房屋及建筑物、土地使用权、机器设备、其他设备	829,099.34	829,099.34
浙江海正集团有限公司	房屋及建筑物	66,055.04	66,055.04
浙江海正苏立康生物科技有限公司	房屋及建筑物	1,733,944.96	860,091.75
浙江信谊瑞爵制药有限公司	房屋及建筑物	-1,622,115.18	
小计		9,673,979.77	10,428,755.94

[注]本期将应收浙江信谊瑞爵制药有限公司房屋及建筑物租金合计 1,622,115.18 元冲回，结算主体转移至上海上药信谊药厂有限公司。

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	简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用）		未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用）		支付的租金		承担的租赁负债利息支出		增加的使用权资产	
		本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额	本期发生额	上期发生额
雅赛利(台州)制药有限公司	房屋及建筑物	152,288.56	152,288.56			2,468,109.61	2,468,109.61	1,321,276.34	1,369,083.95		
浙江博锐生物制药有限公司	房屋及建筑物					480,124.03	914,522.95	5,862.32	23,223.84		
顺毅南通化工有限公司	房屋及建筑物	98,025.69	3,853.21								

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

单位：万元 币种：人民币

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江赞生药业有限公司	8,122.98	2023.01.10-2023.12.28	2029.05.30	否

[注]截至 2023 年 12 月 31 日被担保借款本息合计金额为 20,307.44 万元，由浙江海正药业股份有限公司、浙江九康医药有限公司、方爱军、虞焰钧提供共同担保，其中浙江海正药业股份有限公司承担 40%担保责任，按担保份额折算担保金额为 8,122.98 万元。

本公司作为被担保方

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
浙江海正集团有限公司	148,313.50	2021.05.24-2023.11.27	2024.1.8-2026.11.15	否

[注]其中 57,052.14 万元人民币借款同时由公司以在建工程、房屋及建筑物和土地使用权抵押担保。

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

本期公司支付浙江海正苏立康生物科技有限公司借款 7,830,800.00 元，计收利息 44,945.53 元，收到本息合计 7,875,745.53 元，截至 2023 年 12 月 31 日，上述借款已结清。

**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**

√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
台州市椒江区国有资产运营集团有限公司	子公司浙江海正动物保健品股份有限公司 4%的股权		100,000,000.00
杭州博之锐生物制药有限公司	机器设备	645,513.42	
雅赛利(台州)制药有限公司	机器设备	146,017.70	
浙江海正苏立康生物科技有限公司	机器设备、运输工具	22,858.41	17,665.81

杭州博之锐生物制药有限公司	在建工程		38,611,800.00
---------------	------	--	---------------

[注]上表第 1-4 行是公司作为转让方，第 5 行是公司作为受让方。

### (7). 关键管理人员报酬

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	1,485.28	1,841.43

### (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	浙江信谊瑞爵制药有限公司	31,420,088.78	22,638,020.40		
应收账款	雅赛利(台州)制药有限公司	2,463,631.46	123,181.57		
应收账款	浙江海正生物材料股份有限公司	1,117,448.03	55,872.40	1,989,687.14	99,484.36
应收账款	浙江赞生药业有限公司	7,542,875.71	377,143.79	15,957,981.73	797,899.09
应收账款	浙江海正苏立康生物科技有限公司	6,073,364.70	303,668.24	9,494,984.95	474,749.25
应收账款	顺毅南通化工有限公司	134,317.45	6,715.87		
其他应收款	北京军海药业有限责任公司	154,838,345.32	9,421,012.78	154,838,345.32	

### (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	顺毅股份有限公司	5,619.65	24,586.93

应付账款	杭州博之锐生物制药有限公司	2,143,171.69	8,184,449.19
应付账款	雅赛利(台州)制药有限公司		2,232,938.35
应付账款	浙江博锐生物制药有限公司	41,534.62	790,414.20
应付账款	台州市椒江热电有限公司	9,200.00	6,631,632.00
应付账款	顺毅南通化工有限公司	2,220,408.70	
合同负债	顺毅南通化工有限公司		1,829,997.32
合同负债	浙江云开亚美大药房连锁有限公司	149,306.66	316,714.73
租赁负债	雅赛利(台州)制药有限公司	29,227,335.42	30,374,168.70
租赁负债	浙江博锐生物制药有限公司	152,419.35	603,818.05

[注]租赁负债含一年内到期的租赁负债

### (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

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
管理人员					2,319,600.00	11,110,884.00	3,291,700.00	9,803,930.30
研发人员					1,635,920.00	7,836,056.80	1,492,240.00	4,307,327.11
销售人员					1,271,120.00	6,088,664.80	1,793,340.00	5,176,672.53
生产人员					4,200,600.00	20,120,874.00	3,580,300.00	10,333,086.35
合计					9,427,240.00	45,156,479.60	10,157,580.00	29,621,016.30

[注]本期失效的权益工具数量和金额包含本期离职回购及预计未来公司业绩不达标冲回的权

益工具

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
管理人员			2021年7月26日授予的限制性股票行权价格8.74元/股；2022年2月24日授予的限制性股票行权价格8.87元/股	2021年7月26日授予的限制性股票自授予日24个月限售期满后的未来36个月内分三批解除限售，解除限售的比例分别为40%、30%、30%；2022年2月24日授予的限制性股票自授予日24个月限售期满后的未来36个月内分三批解除限售，解除限售的比例分别为40%、30%、30%。
研发人员				
销售人员				
生产人员				

其他说明

根据公司第八届董事会第三十一次会议和2021年第二次临时股东大会决议审议通过了《关于〈公司2021年限制性股票激励计划（草案）〉及其摘要的议案》及限制性股票激励计划实施考核管理办法和限制性股票激励计划对象名单，并经台州市人民政府国有资产监督管理委员会《台州市国资委关于浙江海正药业股份有限公司实施限制性股票激励计划的批复》（台国资〔2021〕84号）批准，公司拟向激励对象授予限制性股票3,300万股，其中首次授予3,000万股，预留300万股。首次授予不超过700名符合授予条件的激励对象，授予价格为8.74元/股。首次计划授予的限制性股票解除限售考核年度为2021-2023年三个会计年度，每个会计年度考核一次，达到业绩考核指标时方可解除限售。若达到限制性股票的解除限售条件，激励对象获授的限制性股票将在24个月限售期满后的未来36个月内分三批解除限售，解除限售的比例分别为40%、30%、30%。若限售期满期员工离职或未满足解除限售条件的激励对象持有的限制性股票由公司授予价回购注销。

2021年度公司实际授予656名激励对象按每股8.74元认购人民币普通股(A股)27,361,100股,增加股本27,361,100.00元,增加资本公积211,774,914.00元,相应确认库存股及其他应付款239,136,014.00元。公司于2022年1月10日办妥工商变更登记手续。

2021年度公司向7名已离职激励对象按每股8.74元回购人民币普通股(A股)173,000股,减少股本173,000.00元,减少资本公积1,339,020.00元,相应终止确认库存股及其他应付款1,512,020.00元。公司于2022年1月18日办妥工商变更登记手续。

根据公司第八届董事会第三十八次会议和 2021 年第二次临时股东大会审议通过了《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意以 2022 年 2 月 24 日为预留授予日，向符合授予条件的 90 名激励对象授予限制性股票 265.60 万股，授予价格为 8.87 元/股。

2022 年度公司实际授予 89 名激励对象按每股 8.87 元认购人民币普通股(A 股)2,626,000 股，增加股本 2,626,000.00 元，增加资本公积 20,666,620.00 元，相应确认库存股及其他应付款 23,292,620.00 元。公司于 2022 年 5 月 13 日办妥工商变更登记手续。

2022 年度公司向 16 名已离职激励对象按每股 8.74 元回购人民币普通股(A 股)476,000 股，减少股本 476,000 元，减少资本公积 3,684,240.00 元，相应终止确认库存股及其他应付款 4,160,240.00 元。公司于 2022 年 6 月 21 日办妥工商变更登记手续。

2023 年 1 月，公司向 29 名已离职激励对象回购人民币普通股(A 股)1,244,000 股，减少股本 1,244,000 元，减少资本公积 9,454,400.00 元，相应终止确认库存股 10,698,400.00 元。其中 27 名主动离职的激励对象按每股 8.60 元回购 1,149,000 股、2 名被动离职的激励对象按每股 8.6355 元回购 95,000 股。同时，拟变更首次以集中竞价交易方式回购的 16,547,259 股用途为注销并相应减少注册资本，减少股本 16,547,259.00 元，减少资本公积 178,456,103.40 元，相应终止确认库存股 195,003,362.40 元。上述事项累计注销普通股(A 股)股份 17,791,259 股，相应申请减少注册资本人民币 17,791,259.00 元，变更后注册资本为人民币 1,180,390,303.00 元。公司于 2023 年 2 月 15 日办妥工商变更登记手续。

2023 年 7 月，公司向 30 名已离职激励对象回购人民币普通股(A 股)1,639,400 股，减少股本 1,639,400 元，减少资本公积 12,701,228.00 元，相应终止确认库存股 14,340,628.00 元。其中 17 名主动离职的激励对象按每股 8.60 元回购注销首次授予限制性股票合计 1,115,000 股、1 名个人业绩考核要求未达标对象以每股 8.73 元回购注销预留授予限制性股票合计 49,400 股，12 名被动离职的激励对象按以每股 8.60 元加上银行同期存款利息之和回购注销首次授予限制性股票合计 430,000 股、以每股 8.73 元加上银行同期存款利息之和回购注销预留授予限制性股票合计 45,000 股。上述工商变更手续尚在办理中。

2023 年 7 月 24 日，公司召开第九届董事会第十六次会议、第九届监事会第十次会议，审议通过了《关于 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》，公司 2021 年限制性股票激励计划首次授予部分第一个解除限售期解除限售条件已经成就。公司本次激励计划首次授予部分第一个解除限售期符合解除限售条件的激励对象共计 574 名，可解除限售的限制性股票数量为 942.724 万股，结转等待期内确认的资本公积（其他资本公积）至资本公积（股本溢价）45,156,479.60 元。

根据公司第八届董事会第三十一次会议审议通过的《关于向激励对象首次授予限制性股票的议案》，同意确定以 2021 年 7 月 26 日为首次授予日，向符合授予条件的 656 名激励对象首次授予限制性股票 2,736.11 万股，授予价格为 8.74 元/股；根据公司第八届董事会第三十八次会议审议通过的《关于向激励对象授予预留部分限制性股票的议案》，同意确定以 2022 年 2 月 24 日为

授予日，向符合授予条件的 89 名激励对象首次授予限制性股票 262.6 万股，授予价格为 8.87 元/股。上述股权激励计划均约定了业绩目标。基于 2023 年公司层面业绩无法达到解除限售的业绩条件，所有激励对象对应考核当年可解除限售的限制性股票无法解除限售，将由公司按授予价格与股票市价孰低价回购注销。

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	限制性股票公允价值根据公司上市流通股授予日的市场价格确定
授予日权益工具公允价值的重要参数	
可行权权益工具数量的确定依据	获授限制性股票额度基数与对应年度业绩考核系数等信息确定
本期估计与上期估计有重大差异的原因	
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	75,551,376.74

## 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

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	-75,629.49	
研发人员	2,190,604.83	
销售人员	687,427.39	
生产人员	6,351,594.67	
合计	9,153,997.40	

## 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

1. 本期公司在中国工商银行股份有限公司台州分行、中国邮政储蓄银行股份有限公司台州市分行营业部、中国农业银行股份有限公司杭州西湖支行开具信用证，截至 2023 年 12 月 31 日，尚有未结清信用证人民币 14,600.00 万元，欧元 24.50 万元。

2. 截至 2023 年 12 月 31 日，公司及子公司未到期保函情况如下：

开立银行	开立公司名称	受益人	保函金额
中国民生银行股份有限公司	浙江海正药业股份有限公司	河南省疾病预防控制中心	CNY 151,360.00
中国银行股份有限公司富阳支行	瀚晖制药有限公司	NOVARTIS PHARMA SERVICES AG	USD 20,000,000.00

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
“海正定转”可转债转股形成限售股上市流通	2024 年 1 月，公司未解除锁定的 5 张可转债完成转股，形成 HPPC Holding SARL 有限售条件流通股 39 股，公司股份总数变更为 1,207,873,716 股。	增加股本 39 元，减少其他权益工具 117.98 元，减少应付债券 433.96 元，增加应付账款 4.7 元，增加资本公积 508.24 元	
“海正定转”可转债回售	2024 年 1 月公司回售可转债 10,589,510 张，回售价格为 100.01 元 / 张，回售金额 105,905.69 万元。	减少应付债券 91,920.11 万元，减少其他权益工具 24,987.23 万元，冲减资本公积 3.54 万元，减少银行存款 105,910.69 万元，增加投资收益 11,000.19 万元	
回购注销部分限制性股票	根据公司第九届董事会第二十四次会议和第九届监事会第十四次会议，审议通过了《关于回购注销公司 2021 年限制性股票激励计划部分限制性股票的议案》，同意将 23 名激励对象持有的已获授但尚未解除限售的 1,479,500 股限制性股票进行回购注销	减少银行存款 8,483,527.56 元，减少其他应付款 8,455,450.00 元，增加应交税费 7,019.40 元，冲减资本公积 35,096.96 元	

关于 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售期解除限售条件成就	根据公司第九届董事会第二十四次会议决议，公司董事会认为 2021 年限制性股票激励计划预留授予部分第一个解除限售条件已经成就，同意公司对本次激励计划预留授予部分 79 名激励对象第一个解除限售期的 97.06 万股限制性股票按照相关规定办理解除限售手续。	减少库存股 830.83 万元，减少其他应付款 830.83 万元	
发行 2024 年度第一期超短期融资券	公司于 2024 年 1 月发行 2024 年度第一期超短期融资券人民币 3 亿元，募集资金已于 2024 年 1 月 26 日全额到账，将用于偿还公司及下属子公司银行贷款。	增加银行存款和其他流动负债 30,000.00 万元	
期后诉讼	禄马(上海)医药科技有限公司于 2024 年 2 月向上海市徐汇区人民法院提起诉讼，诉请瀚晖制药有限公司、辉正(上海)医药科技有限公司支付里葆多、鲁拉西酮、亚胺培南、谷胱在内的多个产品的产品推广服务费、利息、保证金合计 6,404.48 万元。	禄马(上海)医药科技有限公司向人民法院申请了财产保全，截至本财务报表批准报出日实际冻结公司银行存款金额 6,404.48 万元	
固定资产期后转固	根据浙江省药品监督管理局第 0038 号 GMP 符合性检查结果，瀚晖制药有限公司激素制剂车间(激素口服、激素注射剂生产线)于 2024 年 3 月 11 日符合 GMP 认证标准。	瀚晖制药注射剂扩建生产项目、瀚晖美卓乐生产线项目在建工程结转固定资产 3.22 亿元	
申请银行综合授信	根据公司第九届董事会第二十七次会议审议通过的决议，公司拟向银行申请综合授信额度。	人民币金额 517,000 万元	
关联方担保	根据公司第九届董事会第二十七次会议审议通过的决议，公司拟为控股子公司海正药业(杭州)有限公司、浙江省医药工业有限公司、向银行申请的流动资金贷款、银行承兑汇票、信用证等其他授信业务保证担保人民币 13.6 亿元。	担保人民币金额 13.6 亿元	
外汇套期保值业务	根据公司第九届董事会第二十七次会议审议通过的决议，同意公司及子公司 2023 年度开展累计金额不超过 7,000 万美元的外汇套期保值业务	外汇套期保值业务不超过 7,000 万美元	
利用自有闲置资金购买理财产品	根据公司第九届董事会第二十七次会议审议通过的决议，同意公司及各控股子公司使用额度不超过等值 6 亿人民币的自有闲置资金进行短期理财产品投资，	使用额度不超过等值 6 亿人民币的自有闲置资金进行短期理财产品投资	

	在前述额度内资金可滚动使用。 授权期限自公司 2023 年年度股东大会审议通过之日起 12 个月。		
--	--	--	--

**2、利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	0
经审议批准宣告发放的利润或股利	根据公司第九届董事会第二十七次会议审议通过的 2023 年度利润分配的预案，公司 2023 年度拟不派发现金红利，不送红股及不进行资本公积转增股本。上述利润分配预案尚待年度股东大会审议通过。

**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

确定报告分部考虑的因素

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

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

本公司以产品分部为基础确定报告分部，与各分部共同使用的资产、负债按照规模比例在不同的分部之间分配。

### (2). 报告分部的财务信息

□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

产品分部

单位：元

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
抗肿瘤药	851,242,488.12	215,842,292.71	971,569,335.99	250,419,454.21
抗感染药	1,730,661,270.21	592,368,310.41	2,191,687,828.64	782,952,798.31
心血管药	1,353,685,459.17	384,675,455.67	1,733,568,042.42	580,355,416.75
抗寄生虫药及兽药	830,227,142.42	468,252,085.73	916,314,983.62	494,022,591.23
内分泌药	343,450,125.34	214,230,316.47	350,399,068.82	227,351,048.13
其他药品	572,604,841.04	218,838,228.91	557,807,362.15	193,485,317.42
医药制造小计	5,681,871,326.30	2,094,206,689.90	6,721,346,621.64	2,528,586,626.05
医药商业	4,441,242,308.55	3,891,823,019.70	4,914,597,032.73	4,214,502,835.75
CMO/CDMO/CRO业务	25,668,179.00	15,207,863.78	64,608,862.41	28,719,807.55
其 他	224,290,143.07	187,583,222.22	336,137,564.88	226,864,787.45

项 目	本期数		上年同期数	
	收入	成本	收入	成本
小 计	10,373,071,956.92	6,188,820,795.60	12,036,690,081.66	6,998,674,056.80

## 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

1. 2023 年度，公司董事长、副董事长和总裁等高管辞职。2024 年 4 月 26 日公司收到台州市椒江区人民政府国有资产监督管理办公室函告，公司原总裁 2019 年至 2022 年期间在公司代理业务中涉嫌贪污罪、职务侵占罪、受贿罪、非国家工作人员受贿罪，目前正在调查过程中。

2. 公司子公司辉正（上海）医药科技有限公司（以下简称辉正医药）与上海复旦张江生物医药股份有限公司（以下简称复旦张江）于 2018 年 10 月 29 日订立了盐酸多柔比星脂质体注射液（里葆多）市场推广服务协议，自 2018 年 11 月 1 日起于中国境内为复旦张江的里葆多产品提供市场推广服务。依据《市场推广服务协议》的相关条款，报告期末复旦张江向辉正医药发出正式函件以期自 2023 年 12 月 31 日起解除该协议。截至本财务报告批准报出日，就里葆多产品终止市场推广合作事宜，海正药业公司与相关各方仍在进行数据核对及沟通洽谈。截至 2023 年 12 月 31 日，公司就里葆多产品终止市场推广合作事宜计提赔付款 7,408.00 万元。

3. 公司全资子公司海正国际控股有限公司通过 DTRM Biopharma (Gayman) Limited 间接持有浙江导明医药科技有限公司（以下简称导明医药或合资公司）16.80% 股权。根据公司于 2017 年 12 月 29 日与导明医药时任各股东 DTRM Innovation LLC、Growth River、Empire Gateway、松禾成长一号共同签署的《浙江导明医药科技有限公司合资合同》（以下简称合资合同），合资合同约定自合同签订之日起六十（60）个月内，若合资公司未能完成合格上市或合格并购，投资方（松禾成长一号、Growth River、Empire Gateway）有权自行决定，优先于合资公司届时的其他股东，要求合资公司或海正药业和 DTRM Innovation LLC 购买其所持有的合资公司全部或者部分股权，合资公司或海正药业和 DTRM Innovation LLC 应在收到投资方要求行使回购权的通知后九十（90）日内签署回购协议并支付全部回购价款。2022 年 12 月公司收到 Growth River、Empire Gateway 和松禾成长一号分别发出的《关于回购 DTRM Biopharma (Cayman) Limited 股份的通知》，由于导明医药未能完成合资合同中约定的“合格上市”或“合格并购”要求，触发对 DTRM Innovation LLC、Growth River、Empire Gateway、松禾成长一号回购义务，公司上期期末就上述回购义务相应确认金融负债金额 31,492.97 万元，并就对其长期股权投资计提减值准备 2,845.23 万元。

2023 年 6 月公司与投资方中的 Growth River、Empire Gateway 就回购股权事宜进行和解并签署相关协议，公司根据协议约定本期支付 Growth River、Empire Gateway 14,250.00 万元并履约完毕其他合同义务后对其回购义务解除，终止确认对应金融负债 23,619.73 万元并确认投资收益 9,369.73 万元。

2023 年 10 月投资方松禾成长一号就本公司和 DTRM Innovation LLC 上述回购义务履行争议事项向香港仲裁庭提起仲裁，截至 2023 年 12 月 31 日，香港仲裁庭尚未完成仲裁裁决。公司期末就尚未履行的回购义务金融负债金额为 7,873.24 万元。

4. 根据公司第九届董事会第九次会议审议通过的《关于子公司瀚晖制药有限公司与浙江海晟药业有限公司及其子公司实施内部重组的议案》，瀚晖制药拟将公司子公司浙江海晟药业有限公司及其全资子公司海晟药业（杭州）有限公司、晟海正泰（上海）医药科技有限公司及浙江海坤医药有限公司通过吸收合并、解散清算等方式进行内部重组，最终浙江海晟药业有限公司及其全资子公司现有的全部业务、资产、负债合并入瀚晖制药，瀚晖制药继续存续，浙江海晟药业有限公司及其 3 家全资子公司将予以注销。本期浙江海晟药业有限公司、公司海晟药业（杭州）有限公司已被瀚晖制药有限公司吸收合并，并完成工商变更手续。截至 2023 年 12 月 31 日，晟海正泰（上海）医药科技有限公司及浙江海坤医药有限公司已完成内部重组尚未注销。

5. 根据公司第八届董事会第四十一次会议决议《关于公开转让全资子公司浙江瑞爵制药有限公司 90% 股权的议案》，海正药业(杭州)有限公司通过台州产权交易所公开挂牌的方式转让其所持有的全资子公司浙江瑞爵制药有限公司 90% 股权。2022 年 7 月 26 日，上海上药信谊药厂有限公司以 3,629.68 万元摘牌。截至 2023 年 12 月 31 日海正杭州已收到全部股权转让款。

6. 公司于 2023 年 7 月 24 日召开的第九届董事会第十六次会议审议通过了《关于投资参股成都凡诺西生物医药科技有限公司的议案》，同意公司以 3,000 万元自有资金投资成都凡诺西生物医药科技有限公司（以下简称“凡诺西”），参与凡诺西本轮增资，投资完成后，公司将持有凡诺西 8.5714% 股份。2023 年 7 月 31 日，公司已与凡诺西原股东及本次增资各方签署《增资协议》。2024 年 3 月 5 日，公司与凡诺西控股股东签署对赌协议，主要约定凡诺西在研 3 个产品如未在规定时间内取得相应进展，对方应按协议约定将其持有的凡诺西相应股权及附属权益无偿转让给公司。截至财务报表批准报出日，公司已向凡诺西完成 3,000 万元出资，相关工商变更登记手续尚在办理中。

## 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

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		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	260,659,955.41	538,241,364.79
1 年以内小计	260,659,955.41	538,241,364.79

1 至 2 年	14,151,295.56	
2 至 3 年		16,000.00
3 年以上	16,000.00	
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	650,182.79	650,182.79
合计	275,477,433.76	538,907,547.58

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	275,477,433.76	100.00	15,111,110.12	5.49	260,366,323.64	538,907,547.58	100.00	27,567,051.03	5.12	511,340,496.55
其中：										
合计	275,477,433.76	/	15,111,110.12	/	260,366,323.64	538,907,547.58	/	27,567,051.03	/	511,340,496.55

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：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	260,659,955.41	13,032,997.77	5.00
1-2 年	14,151,295.56	1,415,129.56	10.00

3-5 年	16,000.00	12,800.00	80.00
5 年以上	650,182.79	650,182.79	100.00
合计	275,477,433.76	15,111,110.12	5.49

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

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

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	27,567,051.03	-12,208,242.91		247,698.00		15,111,110.12
合计	27,567,051.03	-12,208,242.91		247,698.00		15,111,110.12

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	247,698.00

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

### (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

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
浙江省医药工业有限公司	21,923,823.82		21,923,823.82	7.96	1,096,191.19
广州医药股份有限公司	17,238,272.24		17,238,272.24	6.26	861,913.61
华润广东医药有限公司	15,444,038.66		15,444,038.66	5.61	772,201.93
南京道群医药研发有限公司	14,150,943.40		14,150,943.40	5.14	1,415,094.34
四川绿叶制药股份有限公司	12,381,676.15		12,381,676.15	4.49	619,101.42
合计	81,138,754.27		81,138,754.27	29.46	4,764,502.49

其他说明：

适用 不适用

## 2、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	599,464,040.84	1,115,028,922.75
合计	599,464,040.84	1,115,028,922.75

其他说明：

适用 不适用

### 应收利息

#### (1). 应收利息分类

适用 不适用

#### (2). 重要逾期利息

适用 不适用

#### (3). 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

对本期发生损失准备变动的应收利息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

**(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

对本期发生损失准备变动的应收股利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

**(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		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	384,960,877.87	982,209,764.07
1 年以内小计	384,960,877.87	982,209,764.07
1 至 2 年	82,974,501.00	165,581,750.01
2 至 3 年	165,581,750.01	91,673,616.52
3 年以上	137,568,087.45	59,128,525.82
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上	32,050,836.28	28,475,320.85
合计	803,136,052.61	1,327,068,977.27

**(2). 按款项性质分类情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收拆借款	802,861,919.31	1,326,752,749.32

应收押金保证金	212,388.00	211,888.00
应收备用金等	61,745.30	104,339.95
合计	803,136,052.61	1,327,068,977.27

## (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)	
2023年1月1日余额	48,528,168.96	3,552,620.14	159,959,265.42	212,040,054.52
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-3,566,405.81	3,566,405.81		
--转入第三阶段		-3,552,620.14	3,552,620.14	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-25,713,719.26	3,566,405.81	13,779,270.70	-8,368,042.75
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	19,248,043.89	7,132,811.62	177,291,156.26	203,672,011.77

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：单项计提坏账的其他应收款代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，其余部分按账龄组合划分。账龄1年以内代表自初始确认后信用风险未显著增加(第一阶段)，按5%计提减值；账龄1-2年代表自初始确认后信用风险显著增加但未发生信用减值(第二阶段)，按10%计提减值；账龄2年以上代表自初始确认后已发生信用减值(第三阶段)，预期信用损失比例根据账龄年限进行调整：2-3年代表进一步发生信用减值，按30%计提减值；3-5年代表更进一步发生信用减值，按80%计提减值；5年以上代表已全部减值，按100%计提减值。

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的其他应收款情况**

适用 不适用

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
北京军海药业有限责任公司	310,518,773.80	38.66	拆借款	1-2年、2-3年、3-5年、5年以上	165,987,354.60
海正药业（杭州）有限公司	293,536,380.80	36.55	拆借款	1年以内、1-2年	16,343,224.85
上海昂睿医药技术有限公司	103,806,764.71	12.93	拆借款	1年以内、1-2年、2-3年、3-5年	16,377,617.31
浙江省医药工业有限公司	80,000,000.00	9.96	拆借款	1年以内	4,000,000.00
海正药业南通有限公司	15,000,000.00	1.87	拆借款	1年以内	750,000.00
合计	802,861,919.31	99.97	/		203,458,196.76

**(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

坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

单位：元

种类	期末数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	310,518,773.80	38.66	165,987,354.60	53.45	144,531,419.20
按组合计提坏账准备	492,617,278.81	61.34	37,684,657.17	7.65	454,932,621.64
合计	803,136,052.61	100.00	203,672,011.77	25.36	599,464,040.84

(续上表)

种类	期初数				账面价值
	账面余额		坏账准备		
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	310,518,773.80	23.40	156,789,592.15	50.49	153,729,181.65
按组合计提坏账准备	1,016,550,203.47	76.60	55,250,462.37	5.44	961,299,741.10
合计	1,327,068,977.27	100.00	212,040,054.52	15.98	1,115,028,922.75

## 2) 重要的单项计提坏账准备的其他应收款

单位：元

单位名称	期初数		期末数			计提依据
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
北京军海药业有限责任公司	310,518,773.80	156,789,592.15	310,518,773.80	165,987,354.60	53.45	原控股子公司进行破产清算阶段，应收其债权，预计无法全部收回
小计	310,518,773.80	156,789,592.15	310,518,773.80	165,987,354.60	53.45	

## 3) 采用组合计提坏账准备的其他应收款

单位：元

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
账龄组合			
其中：1 年以内	384,960,877.87	19,248,043.89	5.00
1-2 年	71,328,116.19	7,132,811.62	10.00

组合名称	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
2-3 年	35,526,201.39	10,657,860.42	30.00
3-5 年	780,710.60	624,568.48	80.00
5 年以上	21,372.76	21,372.76	100.00
小 计	492,617,278.81	37,684,657.17	7.65

### 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	10,764,724,013.96	51,000,000.00	10,713,724,013.96	10,760,189,541.07	51,000,000.00	10,709,189,541.07
对联营、合营企业投资	1,314,541,580.60		1,314,541,580.60	1,382,682,680.34		1,382,682,680.34
合计	12,079,265,594.56	51,000,000.00	12,028,265,594.56	12,142,872,221.41	51,000,000.00	12,091,872,221.41

#### (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
浙江省医药工业有限公司	193,687,540.75	938,916.56		194,626,457.31		
海正药业（杭州）有限公司	3,383,239,957.57	1,945,522.58		3,385,185,480.15		
瀚晖制药有限公司	4,486,236,909.57	442,668,560.21		4,928,905,469.78		
浙江海晟药业有限公司	443,154,080.43		443,154,080.43			

浙江海正 动物保健品有 限公司	269,168,234.18	535,248.80		269,703,482.98		
海正药业 南通有限 公司	1,539,310,398.44	457,382.40		1,539,767,780.84		
海正（海 南）医学 科技发展 有限公司	13,487,893.78	-286,002.97		13,201,890.81		
浙江海正 机械制造 安装有限 公司	6,500,000.00			6,500,000.00		
上海昂睿 医药技术 有限公司	3,027,544.81	75,256.94		3,102,801.75		
浙江海正 生物制品 有限公司	10,000,000.00		10,000,000.00			
浙江海正 投资管理 有限公司	1,869,100.00			1,869,100.00		
海正药业 (美国)有 限公司	209,720,800.00			209,720,800.00		
海正国际 控股有限 公司(香港)	136,485,360.00			136,485,360.00		
海正药业 日本株式 会社	5,906,900.00	11,940,720.00		17,847,620.00		
辉正(上海) 医药科技 有限公司	4,682,674.36	877,872.58		5,560,546.94		
浙江海坤 医药有限 公司	235,757.81		235,757.81			
晟鼎医药 (上海)有 限公司	950,809.38	-10,129.31		940,680.07		
海晟药业 (杭州) 有限公司	63,330.00		63,330.00			
晟海正泰 (上海)医 药有限 公司	1,343,049.99		1,343,049.99			
君正辉鼎 (北京) 医药科技 有限公司	119,200.00	187,343.33		306,543.33		
北京军海 药业有限 责任公司	51,000,000.00			51,000,000.00		51,000,000.00
合计	10,760,189,541.07	459,330,691.12	454,796,218.23	10,764,724,013.96		51,000,000.00

## (2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业											
小计											
二、联营企业											
海南健生爱民医药有限公司	797,990.81		636,863.32	-161,127.49							
雅赛利(台州)制药有限公司	116,507,157.90			17,403,414.43			14,161,000.00			119,749,572.33	
中兴海正生物科技(台州)有限公司	1,897,171.26			-2,130.84						1,895,040.42	
浙江博锐生物制药有限公司	1,143,822,624.36			-45,456,456.20	14,561.25	3,681,423.04				1,102,062,152.45	
浙江赞生药业有限公司	52,486,390.38			-14,755,668.32						37,730,722.06	
台州椒江英飞海正创业收创业投资合伙企业	35,524,933.67			-460,009.61						35,064,924.06	
浙江海正苏立康生物科技有限公司	31,646,411.96			-13,607,242.68						18,039,169.28	
小计	1,382,682,680.34		636,863.32	-57,039,220.71	14,561.25	3,681,423.04	14,161,000.00			1,314,541,580.60	
合计	1,382,682,680.34		636,863.32	-57,039,220.71	14,561.25	3,681,423.04	14,161,000.00			1,314,541,580.60	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□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	2,818,702,469.58	1,168,135,670.86	3,072,683,285.55	1,352,745,362.63
其他业务	137,225,603.43	88,692,934.17	207,828,104.84	99,155,962.57

合计	2,955,928,073.01	1,256,828,605.03	3,280,511,390.39	1,451,901,325.20
----	------------------	------------------	------------------	------------------

## (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

## 5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	324,000,000.00	486,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-57,039,220.71	-110,335,907.83
处置长期股权投资产生的投资收益	-6,847,231.63	271,475,016.71
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
应收款项融资贴现损失	-11,987.21	
其他非流动金融资产持有期间的投资收益		100,000.00
处置金融工具取得的投资收益	1,056,926.99	-27,985,250.00
资金拆借利息收入	343,192.17	16,320,683.20
终止确认金融负债取得的投资收益	74,633,447.20	33,192,772.27
合计	336,135,126.81	668,767,314.35

## 6、其他

适用 不适用

## 研发费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	60,189,299.52	55,959,011.10
直接投入	29,166,689.68	28,149,081.59
委外研发费用	37,164,373.12	41,277,243.43
折旧摊销费	59,333,931.86	59,014,239.16
其 他	11,793,407.66	10,291,081.62
合 计	197,647,701.84	194,690,656.90

## 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	-17,619,858.63	
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	59,179,598.59	
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	94,080,313.60	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	776,156.81	
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	19,554.47	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		

对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-128,563,326.89	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-20,747,248.30	
减：所得税影响额	-21,547,908.72	
少数股东权益影响额（税后）	1,828,588.86	
合计	6,844,509.50	

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

执行《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（2023年修订）》对2022年度非经常性损益金额的影响

单位：元

项 目	金 额
2022年度归属于母公司所有者的非经常性损益净额	176,131,661.23
2022年度按《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（2023年修订）》规定计算的归属于母公司所有者的非经常性损益净额	125,595,896.01
差异	50,535,765.22

## 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	-1.15	-0.08	-0.08
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.24	-0.09	-0.09

## 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

加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本期数	
归属于公司普通股股东的净利润	A	-93,171,306.60	
非经常性损益	B	6,844,509.50	
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-100,015,816.10	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	8,079,192,702.38	
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产	E	313,003,059.79	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F	8/6/6	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G1	95,373,584.92	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H1	10/6/5/4/3/0	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产	G2	199,183,432.89	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H2	7	
其他	权益法下可转损益的其他综合收益	I1	14,561.25
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	6
	权益法下其他权益变动	I2	3,681,423.04
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	6
	外币报表折算差额	I3	1,297,265.81
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	6
	股份支付增加净资产	I4	8,973,832.65
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J4	6
	限制性股票现金股利影响	I5	4,267,783.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J5	8
	限制性股票解禁	I6	79,471,633.20
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J6	5
	其 他	I7	-174,160.00
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J7	7

其他	I9	-25,214.04
增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J9	6
报告期月份数	K	12
加权平均净资产	$L = D + A/2 + E \times F/K - G \times H/K \pm I \times J/K$	8,096,388,900.46
加权平均净资产收益率	$M = A/L$	-1.15%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率	$N = C/L$	-1.24%

## 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

## (1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本期数
归属于公司普通股股东的净利润[注]	A	-96,065,974.80
非经常性损益	B	6,844,509.50
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C = A - B$	-102,910,484.30
期初股份总数	D	1,142,525,003.00
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F1	29,122,774.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G1	8/6/6
发行新股或债转股等增加股份数	F2	9,427,240.00
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G2	5
因回购等减少股份数	H	8,993,900.00
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	10/6/5/4/3/0
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	12
发行在外的普通股加权平均数	$L = D + E + F \times G/K - H \times I/K - J$	1,159,201,334.00
基本每股收益	$M = A/L$	-0.08
扣除非经常损益基本每股收益	$N = C/L$	-0.09

[注]已考虑当期分配给预计未来可解锁限制性股票持有者的现金股利的影响

(2) 稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

董事长：沈星虎

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 26 日

**修订信息**

适用 不适用