

公司代码：600216

公司简称：浙江医药

浙江医药股份有限公司

2022 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人李春波、主管会计工作负责人李齐融及会计机构负责人（会计主管人员）郭广山声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

七、是否存在被控股股东及其关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况？

否

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

否

十、重大风险提示

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

十一、其他

适用 不适用

目录

第一节	释义.....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	5
第三节	管理层讨论与分析.....	7
第四节	公司治理.....	17
第五节	环境与社会责任.....	20
第六节	重要事项.....	25
第七节	股份变动及股东情况.....	27
第八节	优先股相关情况.....	32
第九节	债券相关情况.....	32
第十节	财务报告.....	33

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的公司财务报表。
	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正文及公告原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
浙江医药、公司	指	浙江医药股份有限公司
新昌制药厂	指	浙江医药股份有限公司新昌制药厂
昌海生物、昌海生物分公司	指	浙江医药股份有限公司昌海生物分公司
创新生物	指	浙江创新生物有限公司
昌海制药	指	浙江昌海制药有限公司
新码生物	指	浙江新码生物医药有限公司
来益投资	指	浙江来益投资有限公司
上海维艾乐、维艾乐	指	上海维艾乐健康管理有限公司
上海来益	指	上海来益生物药物研究开发中心有限责任公司
来益医药	指	浙江来益医药有限公司
来益进出口	指	浙江来益进出口有限公司
ZMC 欧洲公司	指	ZMC 欧洲有限责任公司
Novocodex 公司	指	NOVOCODEX, INC.
ZMUC 公司	指	ZMUC, INC.
ZMC-UK 公司	指	ZMC-UK 有限责任公司
可明生物	指	浙江可明生物医药有限公司
芳原馨生物	指	浙江芳原馨生物医药有限公司
昌北生物	指	浙江昌北生物有限公司
中贤生物	指	浙江中贤生物科技有限公司
时立态合	指	浙江时立态合科技有限公司
FDA	指	Food and Drug Administration, 美国食品药品监督管理局
TGA	指	Therapeutic Goods Administration, 澳大利亚药物管理局
GMP	指	Good Manufacturing Practice, 药品生产质量管理规范
NDA	指	New Drug Application, 新药申请
CRL	指	Complete Response Letter, 完整回复信
DMF	指	Drug Master File, 药品管理主文件，它是由药品生产或代理商按一定格式编写的详细说明药品管理、生产、特性、质量控制等方面内容的文件，该文件须向各国的注册当局上报，从而使药品在该国获得销售许可

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	浙江医药股份有限公司
公司的中文简称	浙江医药
公司的外文名称	Zhejiang Medicine Co., Ltd.
公司的外文名称缩写	ZMC
公司的法定代表人	李春波

二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	叶伟东	裘珂
联系地址	浙江绍兴滨海新城致远中大道 168 号	浙江绍兴滨海新城致远中大道 168 号
电话	0575-85211969	0575-85211969
传真	0575-85211976	0575-85211976
电子信箱	board@zmc-china.com	zmc3@163.com

三、基本情况变更简介

公司注册地址	浙江绍兴滨海新城致远中大道168号
公司注册地址的历史变更情况	报告期内未发生变更
公司办公地址	浙江绍兴滨海新城致远中大道168号
公司办公地址的邮政编码	312366
公司网址	www.zmc.top
电子信箱	board@zmc-china.com

四、信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	中国证券报、上海证券报、证券时报
登载半年度报告的网站地址	www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	浙江医药股份有限公司董事会办公室

五、公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码
A股	上海证券交易所	浙江医药	600216

六、其他有关资料

适用 不适用

七、公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	4,117,668,029.84	4,617,544,128.15	-10.83
归属于上市公司股东的净利润	390,587,728.16	507,621,136.65	-23.06
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	380,737,753.77	466,291,760.87	-18.35
经营活动产生的现金流量净额	-8,310,209.08	458,457,262.86	-101.81
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	8,869,770,348.94	8,779,106,085.10	1.03
总资产	12,330,384,792.90	12,531,979,840.23	-1.61

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1-6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.41	0.53	-22.64
稀释每股收益(元/股)	0.41	0.53	-22.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.40	0.49	-18.37
加权平均净资产收益率(%)	4.40	6.34	减少1.94个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	4.29	5.83	减少1.54个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额
非流动资产处置损益	18,937,411.83
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关,符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外	28,173,010.16
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	77,346.58
委托他人投资或管理资产的损益	2,580,772.45
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益,以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-39,257,075.85
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,084,261.09
减:所得税影响额	2,121,339.99
少数股东权益影响额(税后)	-6,544,110.30
合计	9,849,974.39

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

（一）主营业务

公司于 1999 年 10 月在上海证券交易所上市，根据中国证监会发布的《上市公司行业分类指引》（2012 年修订），公司所属行业为医药制造业（C27）。报告期内公司主营业务未发生变化，主营业务为生命营养品、医药制造类产品及医药商业。

生命营养品主要为合成维生素 E、维生素 A、天然维生素 E、维生素 H(生物素)、维生素 D3、辅酶 Q10、β-胡萝卜素、斑蝥黄素、叶黄素、番茄红素等维生素和类维生素产品。

医药制造类产品主要为抗耐药抗生素、抗疟疾类等医药原料药，喹诺酮、抗耐药抗生素、降糖类、激素类等医药制剂产品，以及叶黄素、天然维生素 E、辅酶 Q10 等大健康产品。

医药商业主要是公司下属医药流通企业浙江来益医药有限公司以配送中标药品为主，以零售为辅，经营范围包括：中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂、生物制品、麻醉药品、第一类精神药品、第二类精神药品、体外诊断试剂、蛋白同化制剂、肽类激素、医疗器械等。

（二）经营模式

1、采购模式

公司所有物料均按生产工艺要求及国家相关法规要求的质量标准采购，建立了原材料供应商评价体系和原材料检验控制制度，审定合格供应商并定期复核，保证原材料的品质。提供用于生产出口产品的原材料供应商需经过 FDA、TGA 等认可。

公司医药商业主要通过直接向制药企业进行采购，代理其产品在浙江省的销售，或向其他销售代理商采购药品后销售给医疗机构、药品零售商与批发商。

2、生产模式

目前公司的各生产线按照以销定产的原则生产。销售部门制定销售计划；生产计划调度部门制定生产总计划并了解进度，统一协调；车间按照 GMP 规范组织生产；生产管理部门监督安全生产；质量保证部门负责对生产过程的各项关键质量控制点和工艺流程进行监督检查。

3、销售模式

生命营养品根据适用对象分动物营养品和人类营养品，主要用于饲料添加剂，以及食品、膳食补充剂和化妆品领域。动物营养品以国内销售及主要按自营出口的方式销售至欧美地区，同时也通过国内外贸易公司或中间商销售至南美、东南亚等非主流市场。人类营养品主要通过规模较大的膳食补充剂生产企业、大型化妆品公司直接建立业务关系，并与有实力的分销商建立合作关系。

公司医药原料药绝大多数用于出口，且以自营出口为主，少量通过贸易公司、中间商出口。医药制剂产品则主要采用直营队伍销售和区域招商代理两种模式进行销售。

医药商业主要是公司下属医药流通企业浙江来益医药有限公司，在以省为单位的药品集中采购政策下，以公立医院为主要目标市场，以服务为手段，凭借规范经营、规模经营来赢得发展。

（三）行业情况说明和业绩驱动因素

1、生命营养品

维生素是人和动物为维持正常的生理功能而必须摄取的微量有机物质，对机体的新陈代谢、生长、发育、健康具有极其重要的作用，其市场需求主要来自于其下游的饲料、食品、化妆品、保健、医药等领域。2022 年上半年，受原料价格大幅上涨，国内需求弱势运行；俄乌冲突导致欧洲通货膨胀持续升温，压制欧洲消费；美国货币政策持续加码，削弱美国市场购买力，维生素市场下游消费端和出口均疲软。随着国际经济发展和人们健康意识的提高，维生素消费量仍有上升空间，中国维生素企业机遇与挑战并存。

2、医药行业

医药行业是稳定国民经济的重要组成部分，在保护人民健康、提高生活质量、救灾防疫以及促进社会进步等方面发挥了积极的作用。医药行业属于知识密集型、科技含量较高的产业，存在较高的政策准入、资金、技术、人才和销售网络壁垒。在全球疫情反复、俄乌冲突、能源危机等不利因素冲击下，医药行业仍具备较为安全的发展空间。2022 年上半年，因上海疫情影响，上海空运受阻，部分产品改从北京、深圳空运，内陆运输以及空运费用大幅上涨；疫情影响了供应链与市场终端需求。

（四）公司所处的行业地位

经过多年发展，公司已经形成了脂溶性维生素、类维生素、喹诺酮类抗生素、抗耐药抗生素等系列产品的专业化、规模化生产。合成维生素 E，维生素 A，天然维生素 E， β -胡萝卜素，斑蝥黄素，盐酸万古霉素，替考拉宁及达托霉素等产品居国际国内前列；公司制剂产品：左氧氟沙星氯化钠注射液，注射用盐酸万古霉素（商品名“来可信”），注射用替考拉宁（商品名“加立信”），米格列醇片（商品名“来平”），苹果酸奈诺沙星胶囊（商品名“太捷信”）在国内市场占有重要地位。

浙江医药认真实施“创新创业、竞争发展、科技兴企、人才强企”的发展战略，紧紧抓住产品开发这条主线，突出结构调整，整合各种资源，加强原始技术创新和优势产品技术创新，做好

优势品种的国际认证工作，大力推行清洁生产、循环经济，以全球化为立足点，构建完善的市场网络，树立良好的品牌形象，创建先进的企业文化，大力提升了企业的核心竞争力。目前，浙江医药已发展成为一家技术先进、规模庞大、实力雄厚、对全球市场具有影响力的医药企业。

二、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司的核心竞争力未发生变化，主要为：

1、公司坚守主业，产业特色明显，力量集中，避免陷阱；生命营养品形成了完整的产业链，形成产品树；原料药与制剂一体化提高了公司的综合竞争力，在带量采购情况下显得尤为重要。

2、公司拥有一支较为稳定的核心管理团队，已构建起一个研发、生产、营销一体化的管理体系；公司具备以市场为导向的技术创新体系；拥有国家级企业技术中心和博士后科研工作站，省级创新团队；培育了一支具有较强创新能力的技术团队及一批领军人物；取得了一批具有国际领先水平的技术成果和拥有自主知识产权的专有技术；这一切为企业新产品开发、核心竞争力的提升提供了强有力的技术支撑。

3、公司具有较完善的营销网络。拥有先进、高效、专业化的销售团队；并有一大批信誉良好、忠诚度高、销售能力强的客户。且与国内外知名企业及有较强的营销能力和客户服务能力的经销商建立了长期战略合作关系。

4、公司在脂溶性维生素领域及抗耐药抗生素、喹诺酮类抗生素领域，产品质量达到了国际先进水平，并参与了相关品种的国际质量标准制定。

5、公司逐渐改变原来制药领域传统的做法，率先开启了医药行业“工业 4.0”的序幕。从机械化向智能化跃升，已经逐步实现用全新现代化、数字化控制的机器替代机械化生产，在未来，无人值守生产线、无人车间也将会出现在浙江医药的生产基地中。

三、经营情况的讨论与分析

2022 年上半年，国际政治经济局势复杂多变，世界经济放缓态势明显。我国经济持续面对需求收缩、供给冲击、预期转弱三重压力，同时受到能源危机、疫情反弹等超预期因素冲击，经济复苏承压明显，增速放缓。

面对能源价格上涨、工业原材料价格上涨、供应短缺和物流运输问题加剧等复杂局面，公司在董事会的领导下，重创新、强技术、降费用，努力夯实基础，2022 年上半年实现营业收入 411,766.80 万元，较上年同期减少 10.83%，归属于母公司股东的净利润 39,058.77 万元，较上年同期下降 23.06%。

报告期内，毫不松懈抓好疫情防控工作。国内疫情呈现点多、面广、频发的特点，公司防疫继续落实常态化管控，积极推进全员疫苗接种工作，疫情管控能力水平不断提升，安全保障能力不断提高。

新安全生产法实施后，根据应急管理局“岗位安全”督查重点目录，公司启动了“进一步规范现场安全生产的工作管理方案”，以强化提升一线员工应知应会应急知识和技能；积极响应浙江省“工业互联网+危化安全生产”应用的要求，积极推进安全信息平台建设；开展以“治废带动进步”的“无废园区”创建工作，并完善了“节能降碳减排”设计方案及相应的考核办法。

报告期内，全力做强自主创新引擎。充分发挥创新动能，在关键核心技术上实现突破，解决关键技术“卡脖子”难题，打造自主可控的产业链供应链，确保产业链供应链的安全和稳定，增强企业应对风险挑战的能力，提升企业核心竞争力。

报告期内，利奈唑胺葡萄糖注射液（100ml：0.2g，300ml：0.6g）两个规格通过一致性评价，同时原料药登记状态转 A；左氧氟沙星片（250mg、500mg）和盐酸环丙沙星片（250mg、500mg）在英国获得批准上市，这两个产品为公司自主开发生产，为公司制剂产品走向国际市场开创先路。

报告期内，公司共申请发明专利 8 件，授权国内发明专利 3 件。截至 2022 年 6 月，公司累计申请发明专利 671 项，授权有效发明专利 276 项，其中授权有效国际专利 94 项。

报告期内，新昌制药厂质量管理工作扎实推进，完成药用级鱼油美国 DMF 申报工作，注册资料已递交，已完成工艺验证批生产，稳定性考察中；稳步推进制剂装备自动化以及连续化生产试点工作；精准实施节能减排工作，自建天然气蒸汽锅炉供汽，完成设备采购、管道安装、土地平整、政府立项、安装调试，2022 年 7 月实现正常供汽。

报告期内，昌海生物维生素 A 及其衍生物中间体工艺优化；胡萝卜素收率和含量提升；斑蝥黄素车间试产顺利，工艺优化，含量提升；斑蝥黄素、β 胡萝卜素已经通过各项认证，满足国内外销售要求；节能减排，初步达成三方认可的供汽价格，可满足园区配套蒸汽使用，园区内部新增蒸汽管道工程投用；精准控制，提升改造自控系统，注入信息化元素，从自动化减人向智能化无人迈进。

报告期内，新码生物生物大分子药物 ARX788 研发进展顺利，2022 年 5 月已完成乳腺癌 II/III 期临床病例入组，胃癌 II/III 期临床病例入组超 100 例，进行了拓展适应症、丰富治疗手段的其他临床研究；生物大分子药物 ARX305 获批单药在晚期肿瘤患者中开展临床试验，相关启动工作正在进行中；年产 60 万瓶 ARX788 产业化生产基地开工，启动桩基施工。

报告期内，创新生物保健产品销售增长形势强劲，其中明星产品叶黄素咀嚼片系列销售额较去年同期大幅增长；积极推进跨境电商项目；注射用盐酸万古霉素 NDA 及 CRL 答复已准备就绪，准备再次递交 FDA、备战 FDA 现场审计；完成注射用达托霉素优化批报告，进行可见异物实验室研究。

报告期内，昌海制药完成苹果酸奈诺沙星原料药工艺验证；天然 VE（药用级）和苹果酸奈诺沙星两个产品于 2022 年 6 月开始正常生产；完成万古霉素原料药试生产；米诺环素的技术进步明显，并开始正常生产；完成左氧氟沙星和盐酸环丙沙星的共线生产技术改进工作，取得阶段性进展。

报告期内，中贤生物胆固醇项目投入试生产；环酸系列超计划完成，环酸需求量增长明显，销售收入增加。

报告期内，可明生物园区项目建设有序推进，供地、供电等配套公用设施基本落地。昌北生物如期开工，设计、土建、公用动力、安全环保按计划推进，该项目已列入 2022 年度浙江省重点项目。

报告期内，公司实施了浙江医药第二期限限制性股票激励计划，向 495 名激励对象授予 682.75 万股限制性股票，本次股权激励对健全公司长效激励机制，吸引和留住优秀人才，充分调动核心人员工作积极性有重要意义，有助于公司长远发展。

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 (%)
生命营养品	2,109,411,927.33	1,213,085,894.41	42.49	-13.92	-5.01	-5.39
医药制造类	916,309,996.64	312,765,908.70	65.87	-13.11	9.67	-7.09
医药商业类	1,042,366,178.56	994,183,278.07	4.62	-4.42	-4.09	-0.33
其他	27,719,943.48	26,177,497.08	5.56	367.26	704.74	-39.61
总计	4,095,808,046.01	2,546,212,578.26	37.83	-10.99	-2.15	-5.62
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 (%)
维生素 E 系列	1,527,216,128.18	852,555,438.25	44.18	-5.44	-7.97	1.54
维生素 A 系列	386,295,948.88	179,337,803.76	53.58	-42.87	-23.97	-11.54
类胡萝卜素系列	156,417,908.24	120,073,037.44	23.24	27.14	81.15	-22.89
达托霉素原料药	16,851,835.31	16,382,376.89	2.79	-38.13	4.26	-39.53
盐酸万古霉素系列	178,520,228.53	62,579,595.78	64.95	2.81	25.02	-6.23
替考拉宁系列	87,693,188.07	16,714,344.32	80.94	-25.64	-13.32	-2.71
左氧氟沙星系列	179,563,958.32	41,073,182.41	77.13	-46.52	-32.86	-4.66
苹果酸奈诺沙星系列	76,951,378.89	20,058,337.71	73.93	67.74	6.19	15.11
叶黄素系列	61,555,537.58	19,417,385.38	68.46	32.14	31.01	0.27
米格列醇系列	101,916,362.50	16,559,845.46	83.75	-2.75	11.58	-2.09
黄体酮系列	47,600,199.57	11,149,747.39	76.58	-7.74	-8.63	0.23
社会产品配送	1,042,366,178.56	994,183,278.07	4.62	-4.42	-4.09	-0.32
其他	232,859,193.38	196,128,205.39	15.77	20.39	50.88	-17.02

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 (%)
国内销售	2,509,308,650.90	1,565,409,990.89	37.62	-14.20	-3.85	-27.19
国外销售	1,586,499,395.11	980,802,587.37	38.18	-5.40	0.69	-13.84
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 (%)
直销模式	3,095,440,019.47	1,587,320,748.56	48.72	-47.66	-59.95	15.73
代理模式	1,000,368,026.54	958,891,829.70	4.15	-1.96	-1.78	-0.18

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,117,668,029.84	4,617,544,128.15	-10.83
营业成本	2,588,929,436.04	2,623,536,663.41	-1.32
销售费用	449,319,399.84	615,855,917.80	-27.04
管理费用	190,196,737.84	161,329,141.18	17.89
财务费用	-11,312,109.19	38,721,146.95	-129.21
研发费用	355,076,062.82	545,351,850.09	-34.89
经营活动产生的现金流量净额	-8,310,209.08	458,457,262.86	-101.81
投资活动产生的现金流量净额	-358,597,014.38	-603,764,098.84	-40.61
筹资活动产生的现金流量净额	-36,185,125.25	533,108,811.79	-106.79

财务费用变动原因说明：主要系汇兑收益增加所致。

研发费用变动原因说明：主要系研发投入减少所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系国内外环境复杂多变及疫情影响，主要原材料价格上涨所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系出售股票、基金等增加及购买理财、信托减少所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期收到子公司少数股权投资同比减少所致。

2 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

单位：元

利润表项目	本期数	上年同期数	变动幅度 (%)	情况说明
研发费用	355,076,062.82	545,351,850.09	-34.89	主要系研发投入减少所致
财务费用	-11,312,109.19	38,721,146.95	-129.21	主要系汇兑收益增加所致

投资收益	6,664,001.05	18,060,572.56	-63.10	主要系信托理财产品投资收益减少所致
公允价值变动收益	-24,912,733.98	14,165,861.49	-275.86	系公司持有的股票、基金公允价值变动所致
信用减值损失	-44,810,129.65	-16,263,078.26	175.53	主要系本期部分公司土地保证金账龄超过五年，需计提的坏账损失增加所致
资产处置收益	3,140,496.75	4,813,451.29	-34.76	系公司处置资产收益减少所致
营业外收入	473,811.89	779,304.24	-39.20	主要系应付未付款项核销同比减少所致

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上年期末变动比例 (%)	情况说明
交易性金融资产	308,081,318.21	2.50	454,395,742.17	3.63	-32.20	注释 1
应收款项融资	63,068,710.12	0.51	150,298,823.49	1.20	-58.04	注释 2
在建工程	580,362,240.65	4.71	1,119,473,849.58	8.93	-48.16	注释 3
长期待摊费用	5,149,829.08	0.04	413,808.68	0.003	1,144.50	注释 4
其他非流动资产	114,705,093.13	0.93	67,466,361.74	0.54	70.02	注释 5
短期借款	50,057,600.00	0.41	176,123,955.84	1.41	-71.58	注释 6
应付职工薪酬	68,184,328.00	0.55	177,121,796.33	1.41	-61.50	注释 7
应交税费	67,369,985.07	0.55	264,319,406.55	2.11	-74.51	注释 8
其他应付款	802,154,481.11	6.51	455,032,950.13	3.63	76.28	注释 9
递延所得税负债	14,291,512.81	0.12	20,830,017.00	0.17	-31.39	注释 10

其他说明

注释 1：主要系公司投资股票、银行理财减少所致。

注释 2：主要系银行承兑汇票减少所致。

注释 3：主要系工程项目转固所致。

注释 4：主要系排污权增加所致。

注释 5：主要系预付工程设备款增加所致。

注释 6：主要系短期银行贷款减少所致。

注释 7：系上期计提的职工薪酬本期发放所致。

注释 8：主要系上期计提的增值税、所得税于本期缴纳所致。

注释 9：主要系计提的 2021 年度现金股利尚未派发所致。

注释 10：主要系所得税时间性差异引起的递延所得税负债的变动所致。

2. 境外资产情况

√适用 □不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 864,721,519.48（单位：元 币种：人民币），占总资产的比例为 7.01%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

□适用 √不适用

3. 截至报告期末主要资产受限情况

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	2,500,000.00	保证金
合计	2,500,000.00	

4. 其他说明

□适用 √不适用

(四) 投资状况分析**1. 对外股权投资总体分析**

√适用 □不适用

单位：万元

报告期内投资额	630.00
投资额增减变动数	-4,384.979
上年同期投资额	5,014.979
投资额增减变动幅度（%）	-87.44

被投资公司情况

被投资公司名称	主要经营活动	占被投资公司的权益比例（%）	备注
时立态合	一般项目技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广政策法规课题研究人工智能应用软件开发工程和技术研究和试验发展；计量技术服务；危险化学品应急救援服务土壤污染治理与修复服务环境保护监测碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发等	100	2022 年 5 月，公司以现金方式向子公司来益投资购买其持有的时立态合 100%股权，根据时立态合资产评估价格，本次交易价格为 630.00 万元。

(1) 重大的股权投资

□适用 √不适用

(2) 重大的非股权投资

□适用 √不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	初始投资成本	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	报告期内购入金额	报告期内售出金额	累计投资收益	期末余额	资金来源
以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	410,179,410.04	-24,912,733.98	-	387,282,142.10	500,598,200.49	-10,117,178.89	383,682,918.21	自有资金

(五) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	总资产	净资产	净利润
上海来益	研发	药物研究开发	1,000.00	332.29	199.95	-145.09
来益医药	商品流通	中药材、中药饮片、中成药、化学药制剂、抗生素制剂的批发等。	36,000.00	112,478.32	56,695.82	2,926.69
来益进出口	商品流通	货物进出口、技术进出口	1,000.00	27,351.24	3,102.04	1,223.64
ZMC 欧洲公司	制造业	饲料维生素预混料生产和销售	EUR745.00	58,461.36	21,839.59	7,708.01
创新生物	制造业	药品、保健食品的生产与销售；生物制品的研发、技术开发,货物及技术进出口业务。	96,438.00	73,904.41	68,742.29	-5,180.21
昌海制药	制造业	药品、食品添加剂、饲料添加剂生产与销售；化工产品（不含许可类化工产品）生产与销售；生物化工产品、发酵过程优化技术研发、技术服务等；企业管理。	63,330.00	136,855.99	-15,009.07	-9,533.17
新码生物	制造业	生物制品的研发、技术开发；饲料添加剂、消字号产品等的销售。	2,438.25	17,310.39	12,819.58	-9,501.77
时立态合	咨询服务	一般项目技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技	1,000.00	790.47	693.07	246.83

		术推广政策法规课题研究人工智能应用软件开发工程和技术研究和试验发展；计量技术服务；危险化学品应急救援服务土壤污染治理与修复服务环境保护监测碳减排、碳转化、碳捕捉、碳封存技术研发等。				
可明生物	制造业	生物医药技术的技术研发、技术服务、技术转让；药品生产；药品经营；食品生产；生产销售：食品添加剂、饲料添加剂；道路货物运输；销售：化工产品（不含危险化学品）。	1,000.00	17,847.11	243.52	-531.73
芳原馨生物	制造业	生产、销售：生物制品、食品添加剂、饲料添加剂、化工产品（不含危化品及易制毒化学品）；销售：卫生材料、制药机械、消字号产品、化妆品、化学试剂、医疗器械（限国产一类）；企业管理。	5,000.00	85,751.75	2,933.91	-1,325.72
来益投资	投资	实业投资	2,000.00	29,661.99	6,344.73	-2,667.69
中贤生物	制造业	技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；化工产品生产（不含许可类化工产品）；化工产品销售（不含许可类化工产品）；食品添加剂销售；饲料添加剂销售；生物化工产品技术研发；许可项目：食品添加剂生产；货物进出口。	15,000.00	24,513.80	7,726.24	-1,188.94
昌北生物	制造业	生物化工产品技术研发；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；食品添加剂、饲料添加剂销售；化工产品生产、销售（不含许可类化工产品）；企业管理。	5,000.00	8,923.95	4,884.73	-169.82

(七) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

适用 不适用

1、政策风险

医药与人民的健康高度相关，是一个围绕政策变化的行业。无论国内还是国外，围绕医保的问题是民生的大问题。因此医药行业是国家、企业、渠道、医院的长期利益博弈。未来中国医药市场，仍然将是一个政策密集出台的政策市场。公司将密切关注国家政策变化，坚持研发驱动发展，优化制定有效产品策略，保持优势品种持续增长，提高公司核心竞争力。

2、新冠疫情影响

新冠疫情仍在全球范围内持续流行，防控形势依然严峻。疫情对人民的生命健康、社会经济活动造成持续性影响。公司积极配合当地政府部门做好疫情管控和应对工作，贯彻落实各级政府有关疫情防控要求。建立《浙江医药新型冠状病毒疫情期间管控制度（试行）》，制订《浙江医药新型冠状病毒疫情防控应急预案》，确保疫情防控责任到人，保证全体员工的身心健康，保障公司的生产经营活动有序开展。

3、生产要素成本上涨的风险

新一轮疫情和防控政策加重供应短缺和物流运输问题，国际运输成本大幅度上升；俄乌冲突影响国际能源，工业原材料价格全球普涨；天然气及煤涨价导致蒸汽价格大幅度上升，多重因素使得生产成本上升。公司将时刻关注市场行情变化全力应对，极力保障生产需求，提升生产效率。

4、新药研发风险

根据国内外新药研发经验，药品在前期开发、药品研制和临床试验中均存在一定风险，从确定研究方向立项到临床成功再到获批生产上市的过程周期长、环节多，存在诸多不确定因素，每一个阶段都有可能失败，前期大量资源的投入存在无法取得回报的风险和可能。公司将加强科研项目预算成本管理，在保证研发过程科学、合理的前提下，通过先进的管理技术，提升研发质量管理的效率，健全临床试验质量管理体系，规范临床试验工作流程。

5、培育新业务的投资回报年限延长的风险

公司投资浙江创新生物有限公司、浙江昌海制药有限公司，旨在培育出口制剂业务、原料药出口业务，壮大公司医药板块业务。但由于海外市场制剂、原料药（API）申报注册要求高、周期长、风险高，因此在取得相关准入之前，创新生物、昌海制药培育期业绩亏损，一定程度影响了公司整体的盈利水平，公司及投资者也面临投资回报年限延长的风险。

6、环保及安全经营风险

生态环境部等七部门印发《减污降碳协同增效实施方案》，加强生态环境准入管理，推动能源绿色低碳转型，对化工行业新项目的能耗、物耗、水耗要求将更加严格。国家市场监督管理总局令第57号公布《特种设备安全监督检查办法》，将进一步规范特种设备安全监督检查工作，落实特种设备生产、经营、使用单位和检验、检测机构安全责任。公司将继续推进源头减污降碳工艺研究及实施，探索资源利用最大化；加强重点人员专项培训，推动全员HSE学习考核工作。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
------	------	----------------	-----------	------

2022 年第一次临时股东大会	2022-01-20	www.sse.com.cn	2022-01-21	详见临 2022-003 号公告
2021 年年度股东大会	2022-06-08	www.sse.com.cn	2022-06-09	详见临 2022-024 号公告

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

2022 年 1 月 20 日召开的公司 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《浙江医药股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》及其摘要、《浙江医药股份有限公司第二期限限制性股票激励计划实施考核管理办法》、《关于提请股东大会授权董事会办理公司第二期限限制性股票激励计划相关事宜的议案》。

2022 年 6 月 8 日召开的公司 2021 年年度股东大会审议通过了《公司 2021 年度董事会工作报告》、《公司 2021 年度监事会工作报告》、《公司 2021 年度财务决算报告》、《公司 2021 年度利润分配预案》、《公司 2021 年年度报告》全文和摘要、《关于续聘会计师事务所并支付报酬的议案》。

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	否
---------	---

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2022 年 1 月 20 日，公司召开 2022 年第一次临时股东大会审议通过了《浙江医药第二期限限制性股票激励计划（草案）》及其摘要等相关议案。	2022 年 1 月 21 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的编号为临 2022-003 的公告。
2022 年 2 月 15 日，公司召开第九届六次董事会、第九届五次监事会审议通过了《关于调整公司第二期限限制性股票激励计划激励对象名单的议案》《关于向激励对象授予限制性股票的议案》。	2022 年 2 月 16 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的编号为临 2022-006、2022-007、2022-008、2022-009 的公告。

2022 年 3 月 17 日，公司发布了关于股份性质变更暨第二期限制性股票激励计划权益授予的进展公告。用于激励计划限制性股票授予的 682.75 万股回购股份将由无限售条件流通股变更为有限售条件流通股。	2022 年 3 月 17 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的编号为临 2022-010 的公告。
2022 年 3 月 18 日，本激励计划授予的限制性股票 682.75 万股在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成登记。	2022 年 3 月 22 日在上海证券交易所网站 www.sse.com.cn 披露的编号为临 2022-011 的公告。

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

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

√适用 □不适用

1. 排污信息

√适用 □不适用

属于重点排污单位的公司及分子公司名称	主要污染物及特征污染物	排放方式	排放口的数量	排放口分布情况	排放浓度	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况	执行的污染物排放标准
昌海生物	COD、氨氮、pH	纳管	1	厂区西北角	COD: 187.68mg/L 氨氮: 0.42mg/L pH: 7.44	排放量: 42.35 万吨 COD: 79.48 吨 氨氮: 0.18 吨	水量: 109.03 万吨/年 COD: 535.65 吨/年 氨氮: 37.50 吨/年	无	《生物制药工业污染物排放标准》 (DB33/923-2014)
新昌制药厂	COD、氨氮、pH	纳管	1	污水站	COD: 60.54mg/L 氨氮: 0.75mg/L pH: 7.41	排放量: 25.42 万吨 COD: 15.39 吨 氨氮: 0.19 吨	水量: 73.92 万吨/年 COD: 369.61 吨/年 氨氮: 25.87 吨/年	无	《生物制药工业污染物排放标准》 (DB33/923-2014)
昌海制药	COD、氨氮、pH	纳管	与昌海生物共用一个排放口	厂区西北角	COD: 187.68mg/L 氨氮: 0.42mg/L pH: 7.44	排放量: 15.89 万吨 COD: 29.49 吨 氨氮: 0.07 吨	水量: 113.60 万吨/年 COD: 567.98 吨/年 氨氮: 39.76 吨/年	无	《生物制药工业污染物排放标准》 (DB33/923-2014)
中贤生物	COD、氨氮、pH	纳管	1	厂区东南角	COD: 123.00mg/L 氨氮: 1.24mg/L pH: 7.48	排放量: 1.92 万吨 COD: 2.36 吨 氨氮: 0.02 吨	水量: 13.50 万吨/年 COD: 67.50 吨/年 氨氮: 4.73 吨/年	无	《污水综合排放标准》 (GB8978-1996)

2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

各分子公司均按“三同时”要求开展项目建设工作，并按要求配备专职的环保管理、操作人员和监测人员。目前各防治污染设施全部处于正常运行状态。连续稳定达标排放，无超标排放情况。报告期内，昌海生物产业园内 RTO 焚烧炉、危废焚烧炉、磷资源炉平稳运行。

坚持“源头控制、分类处理、末端强化”的原则，对废气实施全密闭收集。各车间工艺废气经预处理后采用焚烧、活性炭吸附、冷凝、酸碱喷淋等方法组合处理后排放，根据年度环境监测报告显示全部达标。

按国家和浙江省地方的规定强化危废管理，推行危废资源化利用。通过整合公司科研力量，从源头上降低废物的产生量。引进德国杜尔危废焚烧处置装置，处置危险废物的同时产生蒸汽回用于生产中，实现废物综合利用并降低了能耗。

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

序号	项目名称	建设地点	建设单位	建设项目概况	环评单位	环评批复
1	生命营养品厂项目一期	绍兴滨海新城畅和路 58 号	昌海生物	建设阶段	浙江省环境科技有限公司	虞环备（2021）6 号(滨) 批复时间：2021 年 3 月 23 日
2	二期微生物制药项目	绍兴滨海新区昌海制药现有厂区	昌海制药	盐酸万古霉素项目试生产阶段	浙江省环境科技有限公司	虞环审（2015）11 号(滨) 批复时间：2015 年 10 月 29 日
3	浙江昌海制药有限公司年产 5 吨替考拉宁、年产 100 吨利福霉素 O 粉技改项目	绍兴滨海新区昌海制药现有厂区	昌海制药	利福霉素 O 粉技改项目已验收；替考拉宁技改项目试生产阶段	浙江省环境科技有限公司	虞环备（2020）17 号(滨) 批复时间：2020 年 8 月 13 日
4	浙江昌海制药有限公司年产 100 吨乳酸左氧氟沙星、年产 50 吨苹果酸奈诺沙星技改项目	绍兴滨海新区昌海制药现有厂区	昌海制药	建设阶段	浙江省环境科技有限公司	虞环备（2020）18 号(滨) 批复时间：2020 年 9 月 1 日
5	浙江昌海制药有限公司年产 50 吨米格列醇项目	绍兴滨海新区昌海制药现有厂区	昌海制药	试生产阶段	浙江省环境科技有限公司	虞环备（2020）27 号(滨) 批复时间：2020 年 10 月 9 日
6	中贤生物年产 2360 吨羊毛醇、羊毛酸系列及 1500 吨无水羊毛脂、高酸脂系列建设项目	杭州湾上虞经济技术开发区中贤生物现有厂房	中贤生物	试生产阶段	浙江一达环保技术咨询有限公司	虞环管（2019）22 号 批复时间：2019 年 12 月 19 日

7	中贤生物年产 200 吨硫酮，联产产品 195 吨乙酸及 300 吨精制甾醇深加工建设项目	杭州湾上虞经济技术开发区中贤生物现有厂房	中贤生物	建设阶段	浙江省环境科技有限公司	绍市环审（2021）63 号 批复时间：2021 年 8 月 20 日
8	中贤生物年产 560 吨高端分子材料、265 吨硝酸钠建设项目	杭州湾上虞经济技术开发区中贤生物现有厂房	中贤生物	建设阶段	浙江省环境科技有限公司	虞环审（2022）70 号 批复时间：2022 年 6 月 30 日
9	浙江芳原馨生物医药有限公司年产 1.5 万吨 VE 前体-2 及衍生产品项目	浙江医药昌海生物产业园内	芳原馨生物	试生产阶段	浙江省环境科技有限公司	绍市环审（2021）18 号 批复时间：2021 年 3 月 10 日
10	危险废物焚烧炉项目	浙江医药昌海生物产业园区	昌海生物	试生产阶段	浙江省环境科技有限公司	绍市环审（2022）8 号 批复时间：2022 年 1 月 28 日

4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

各分子公司均编制有《突发环境事件应急预案》，应急预案均报当地生态环境局备案，并按要求开展应急演练。

5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

各分子公司已按国家排污许可证及自行监测技术规范要求制定了废水、废气、土壤污染防治的自行检测方案，废水排放口均安装氨氮、COD、pH 在线监控并与生态环境局联网，总氮、总磷、BOD₅按自行监测方案进行检测；昌海生物 VAR 焚烧炉、导热油炉、磷资源炉均安装废气烟尘、氮氧化物、二氧化硫在线监控，RTO、YWQ 焚烧炉排放口安装了氮氧化物、二氧化硫在线监控，且 RTO 排放口已经安装了非甲烷总烃在线监控，其余指标按要求开展检测。浙江昌海制药有限公司、浙江芳原馨生物医药有限公司的废气、废水与浙江医药股份有限公司昌海生物分公司共用末端治理设施。浙江昌海制药有限公司、浙江医药股份有限公司昌海生物分公司、浙江医药股份有限公司新昌制药厂、浙江中贤生物科技有限公司废气委托第三方按照监测方案开展自行检测。

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) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

积极响应国家“能源双控”、“双碳达标”、“无废城市”的政策，成立浙江医药“节能降碳减排”工作领导小组，在全公司开展节能降碳工作，倡导“节能降碳、绿色发展”的理念，进一步推进公司“三高二低一结合”方针，促进产品转型升级，推进清洁生产与节能技术进步，减少资源消耗，提高能源效率，降低用能成本。深入开展资源化、减量化、无害化绿色发展工作，推进节能降碳减排工作的规划和实施。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

打造固废内循环，实现厂内固废变废为宝。废物是放错地方的资源，昌海生物分公司在建设之初就引进德国杜尔 VAR 焚烧炉，将蒸馏残液、废有机溶剂实现厂内无害化处理，处置过程中产生蒸汽回用到生产系统。今年年初新增 VAR 焚烧炉一台，使危废处置能力增加到 3 万吨/年，产生的蒸汽也随之增加，降低危废处置成本，同时达到废物资源化和节能双赢的效果。

2022 年 6.5 “世界环境日主题——共建清洁美丽世界”通过班组活动、座谈会等形式，将“无废工厂”创建融入到企业文化中，全员贯彻落实全域“无废城市”创建。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2022 年 5 月，公司与新昌县绿色股权投资基金合伙企业（有限合伙）等十家国资及新昌县内优秀民企共同出资设立新昌县兴村富民股权投资基金合伙企业（有限合伙）（简称“兴村富民基金”），该基金出资总额为 10 亿元，我公司认购的出资额为 2000 万元，出资比例为 2%。

设立兴村富民基金是为了发挥国资及县内优秀民企在共同富裕中的作用，通过基金引导，带动新昌县低效林改造、绿电产业高质量发展，实现村集体闲置低效资产盘活利用，有效增强村集体造血功能，高质量推动消薄增收，打造“绿水青山”变“金山银山”的全国领先模式。

公司在浙江省慈善联合总会设立了 1600 万元的“浙江医药慈善基金”，2021 年第一期捐赠款 700 万元，2022 年上半年第二期捐赠款 400 万已到账。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

适用 不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间及期限	是否有履行期限	是否及时严格履行
与再融资相关的承诺	解决同业竞争	控股股东	避免同业竞争	长期	是	是
	解决同业竞争	实际控制人	避免同业竞争	长期	是	是

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

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

适用 不适用

(六) 其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

2 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

□适用 √不适用

3 其他重大合同

□适用 √不适用

十二、其他重大事项的说明

√适用 □不适用

2022年7月5日，公司召开第九届八次董事会审议通过了《关于新码生物B轮增资引进战略投资者的议案》。浙江医药、新码生物、新码生物下属全资子公司 Novocodex, Inc. 和新码生物创始人梁学军先生、夏钢先生及其他现有股东与先进制造产业投资基金二期（有限合伙）、禮安新紹有限公司（LAV Novo Hong Kong Limited）、苏州礼润股权投资中心（有限合伙）、浙江闰土股份有限公司、杭州赛智创云贰期股权投资合伙企业（有限合伙）、新昌华宇浙鑫博远人才创业投资合伙企业（有限合伙）、新昌浙鑫睿博创新创业投资合伙企业（有限合伙）、绍兴滨海新区生物医药产业股权投资基金合伙企业（有限合伙）、宁波瑞虎股权投资合伙企业（有限合伙）、诸暨鸿启股权投资合伙企业（有限合伙）十位战略投资者，经友好协商，签署《关于浙江新码生物医药有限公司之B轮增资协议》及《关于浙江新码生物医药有限公司之B轮股东协议》，投资者以合计401,501,000.00元人民币或等值美元的增资款对新码生物进行增资，认购目标公司的新增注册资本3,625,774.00元人民币（剩余的增资款计入目标公司的资本公积），取得增资后目标公司12.9454%的股权。

新码生物收到的增资款仅用于主营业务的业务发展，主营业务所需的资本性支出，一般营运流动资金，及投资人书面同意的其他用途。浙江医药、新码生物、创始人及其他现有股东同意上述增资并放弃其各自对新码生物新增注册资本的任何优先认购权。

本次增资不会对公司业务发展和盈利能力产生重大影响，公司仍为新码生物公司的实际控制人，不会导致公司合并报表范围发生变化。新码生物公司已于2022年7月25日办妥工商变更登记手续。截至本报告披露日，增资款已到账。

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	送股	公积	其他	小计	数量	比例（%）

			新 股		金 转 股				
一、有限售条件股份	4,275	0.0004				6,827,500	6,827,500	6,831,775	0.7078
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	4,275	0.0004				6,827,500	6,827,500	6,831,775	0.7078
其中：境内非国有法人持股	4,275	0.0004						4,275	0.0004
境内自然人持股						6,827,500	6,827,500	6,827,500	0.7074
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	965,123,725	99.9996				-6,827,500	-6,827,500	958,296,225	99.2922
1、人民币普通股	965,123,725	99.9996				-6,827,500	-6,827,500	958,296,225	99.2922
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	965,128,000	100				0	0	965,128,000	100

2、股份变动情况说明

适用 不适用

根据 2022 年 1 月 20 日召开的浙江医药 2022 年第一次临时股东大会的授权，公司于 2022 年 2 月 15 日召开第九届六次董事会审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司第二期限制性股票激励计划设定的激励对象获授限制性股票的条件已经成就，确定 2022 年 2 月 15 日为授予日，向 495 名激励对象授予 682.75 万股限制性股票，授予价格为 8.78 元/股。经公司与上海证券交易所和中国证券登记结算有限责任公司上海分公司确认，上述用于本激励计划限制性股票授予的 682.75 万股回购股份将由无限售条件流通股变更为有限售条件流通股。公司已于 2022 年 3 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成公司第二期限制性股票激励计划的授予登记工作。

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
俞育庆	0	0	100,000	100,000	股权激励	自限制性股票授予登记完成日（2022年3月18日）起满12个月、24个月后分两期解锁。
储振华	0	0	150,000	150,000	股权激励	同上
王红卫	0	0	150,000	150,000	股权激励	同上
朱金林	0	0	100,000	100,000	股权激励	同上
平建洪	0	0	100,000	100,000	股权激励	同上
安永斌	0	0	50,000	50,000	股权激励	同上
梁丽萍	0	0	150,000	150,000	股权激励	同上
王小平	0	0	100,000	100,000	股权激励	同上
李齐融	0	0	100,000	100,000	股权激励	同上
核心业务（技术）人员（486人）	0	0	5,827,500	5,827,500	股权激励	同上
合计	0	0	6,827,500	6,827,500	/	/

注：公司第二期股权激励授予的限制性股票受公司绩效考核目标达成情况、激励对象个人情况变化等因素影响，最终上市日期和流通数量存在不确定性。

二、股东情况

(一) 股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	69,214
------------------	--------

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

单位：股

前十名股东持股情况							
股东名称 (全称)	报告期内增减	期末持股数量	比例 (%)	持有有限售条件股份数量	质押、标记或冻结情况		股东性质
					股份状态	数量	
新昌县昌欣投资发展有限公司	0	208,192,361	21.57	0	无	0	境内非国有法人
国投高科技投资有限公司	0	151,127,573	15.66	0	无	0	国有法人
章志坚	-800,000	34,000,000	3.52	0	无	0	境内自然人
香港中央结算有限公司	14,458,685	28,390,967	2.94	0	无	0	未知
仙居县国有资产投资集团有限公司	0	17,244,632	1.79	0	无	0	国有法人
中国工商银行股份有限公司—华安安信消费服务混合型证券投资基金	2,429,700	14,312,300	1.48	0	无	0	未知

中国工商银行股份有限公司—银华鑫盛灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)	4,381,800	7,779,339	0.81	0	无	0	未知
中国建设银行股份有限公司—银华鑫锐灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)	735,934	7,500,972	0.78	0	无	0	未知
中信银行股份有限公司—华安聚嘉精选混合型证券投资基金	0	5,840,036	0.61	0	无	0	未知
中国银行股份有限公司—华安精致生活混合型证券投资基金	740,500	5,593,888	0.58	0	无	0	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				
新昌县昌欣投资发展有限公司	208,192,361	人民币普通股	208,192,361				
国投高科技投资有限公司	151,127,573	人民币普通股	151,127,573				
章志坚	34,000,000	人民币普通股	34,000,000				
香港中央结算有限公司	28,390,967	人民币普通股	28,390,967				
仙居县国有资产投资集团有限公司	17,244,632	人民币普通股	17,244,632				
中国工商银行股份有限公司—华安安信消费服务混合型证券投资基金	14,312,300	人民币普通股	14,312,300				
中国工商银行股份有限公司—银华鑫盛灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)	7,779,339	人民币普通股	7,779,339				
中国建设银行股份有限公司—银华鑫锐灵活配置混合型证券投资基金 (LOF)	7,500,972	人民币普通股	7,500,972				
中信银行股份有限公司—华安聚嘉精选混合型证券投资基金	5,840,036	人民币普通股	5,840,036				
中国银行股份有限公司—华安精致生活混合型证券投资基金	5,593,888	人民币普通股	5,593,888				
前十名股东中回购专户情况说明	无						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无						
上述股东关联关系或一致行动的说明	1、持有公司5%以上股份的股东之间不存在关联关系或一致行动的情况；2、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	无						

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	储振华	150,000			自限制性股票授予登记完成日（2022年3月18日）起满12个月、24个月后分两期解锁。
1	王红卫	150,000			同上
1	梁丽萍	150,000			同上
2	俞育庆	100,000			同上
2	朱金林	100,000			同上
2	平建洪	100,000			同上
2	王小平	100,000			同上
2	李齐融	100,000			同上
2	倪明亮	100,000			同上
3	安永斌	50,000			同上
3	袁喜英	50,000			同上
上述股东关联关系或一致行动的说明		无			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持股数	期末持股数	报告期内股份增减变动量	增减变动原因
俞育庆	董事	0	100,000	100,000	股权激励
储振华	董事	0	150,000	150,000	股权激励
王红卫	高管	112,500	262,500	150,000	股权激励
朱金林	高管	300,000	400,000	100,000	股权激励
平建洪	高管	0	100,000	100,000	股权激励
安永斌	高管	0	50,000	50,000	股权激励
梁丽萍	高管	0	150,000	150,000	股权激励
王小平	高管	0	100,000	100,000	股权激励
李齐融	高管	0	100,000	100,000	股权激励

其它情况说明

适用 不适用

根据2022年1月20日召开的浙江医药2022年第一次临时股东大会的授权，公司于2022年2月15日召开第九届六次董事会审议通过了《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，公司第二期限制性股票激励计划设定的激励对象获授限制性股票的条件已经成就，确定2022年2月15日为授予日，向495名激励对象（其中董事、高管9人，核心业务/技术人员486人）授予682.75

万股限制性股票，授予价格为 8.78 元/股。公司已于 2022 年 3 月 18 日在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理完成公司第二期限制性股票激励计划的授予登记工作。

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

适用 不适用

单位：股

姓名	职务	期初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持有 限制性股 票数量
俞育庆	董事	0	100,000	0	100,000	100,000
储振华	董事	0	150,000	0	150,000	150,000
王红卫	高管	0	150,000	0	150,000	150,000
朱金林	高管	0	100,000	0	100,000	100,000
平建洪	高管	0	100,000	0	100,000	100,000
安永斌	高管	0	50,000	0	50,000	50,000
梁丽萍	高管	0	150,000	0	150,000	150,000
王小平	高管	0	100,000	0	100,000	100,000
李齐融	高管	0	100,000	0	100,000	100,000
合计	/	0	1,000,000	0	1,000,000	1,000,000

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、企业债券、公司债券和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、 审计报告

□适用 √不适用

二、 财务报表

合并资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：浙江医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金	1	1,368,670,171.11	1,768,531,510.26
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	2	308,081,318.21	454,395,742.17
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	5	1,427,168,827.29	1,443,761,092.05
应收款项融资	6	63,068,710.12	150,298,823.49
预付款项	7	60,790,634.76	62,234,391.01
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	8	99,549,696.21	105,173,928.51
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	9	2,155,145,503.26	1,873,368,071.66
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	13	126,947,032.15	177,059,446.96
流动资产合计		5,609,421,893.11	6,034,823,006.11
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	17	48,708,078.02	45,451,586.02
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	19	75,601,600.00	80,616,400.00
投资性房地产	20	98,892,600.10	100,290,430.90
固定资产	21	4,875,290,691.02	4,212,383,408.87
在建工程	22	580,362,240.65	1,119,473,849.58
生产性生物资产			
油气资产			

使用权资产	25	24,569,055.45	27,712,534.57
无形资产	26	779,563,902.99	728,805,151.50
开发支出			
商誉	28	36,030,862.76	36,030,862.76
长期待摊费用	29	5,149,829.08	413,808.68
递延所得税资产	30	82,088,946.59	78,512,439.50
其他非流动资产	31	114,705,093.13	67,466,361.74
非流动资产合计		6,720,962,899.79	6,497,156,834.12
资产总计		12,330,384,792.90	12,531,979,840.23
流动负债：			
短期借款	32	50,057,600.00	176,123,955.84
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据	35	46,627,366.39	53,612,143.01
应付账款	36	1,192,455,277.92	1,388,880,974.96
预收款项			
合同负债	38	44,139,677.58	53,807,735.12
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	39	68,184,328.00	177,121,796.33
应交税费	40	67,369,985.07	264,319,406.55
其他应付款	41	802,154,481.11	455,032,950.13
其中：应付利息			
应付股利		318,522,211.18	29,971.18
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	43	500,547,400.00	450,495,000.00
其他流动负债	44	3,682,114.56	5,153,863.79
流动负债合计		2,775,218,230.63	3,024,547,825.73
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	45	300,265,200.00	250,335,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	47	1,027,285.46	1,158,770.96
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	51	50,591,185.29	53,076,243.39
递延所得税负债	30	14,291,512.81	20,830,017.00
其他非流动负债			
非流动负债合计		366,175,183.56	325,400,531.35

负债合计		3,141,393,414.19	3,349,948,357.08
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	53	965,128,000.00	965,128,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	55	1,711,675,262.80	1,692,469,431.52
减：库存股	56	57,692,375.00	59,976,676.48
其他综合收益	57	-16,915,728.11	-13,994,371.03
专项储备			
盈余公积	59	1,506,582,260.37	1,506,582,260.37
一般风险准备			
未分配利润	60	4,760,992,928.88	4,688,897,440.72
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		8,869,770,348.94	8,779,106,085.10
少数股东权益		319,221,029.77	402,925,398.05
所有者权益（或股东权益）合计		9,188,991,378.71	9,182,031,483.15
负债和所有者权益（或股东权益）总计		12,330,384,792.90	12,531,979,840.23

公司负责人：李春波 主管会计工作负责人：李齐融 会计机构负责人：郭广山

母公司资产负债表

2022 年 6 月 30 日

编制单位：浙江医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	期末余额	期初余额
流动资产：			
货币资金		820,846,339.23	978,501,803.16
交易性金融资产		24,069,959.12	32,354,731.20
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	1	1,097,890,262.54	1,169,622,574.56
应收款项融资		65,643,844.60	146,495,169.55
预付款项		40,834,864.41	60,672,499.62
其他应收款	2	2,586,154,050.60	2,220,592,146.00
其中：应收利息			
应收股利			
存货		1,462,339,012.10	1,271,462,446.00
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		10,333,306.91	19,938,992.30
流动资产合计		6,108,111,639.51	5,899,640,362.39
非流动资产：			
债权投资			

其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	3	2,053,572,782.33	2,044,912,974.72
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		42,251,600.00	19,686,400.00
投资性房地产		4,846,481.61	4,966,387.83
固定资产		2,771,863,445.89	2,815,633,719.88
在建工程		81,492,966.77	156,781,511.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		426,825,559.64	462,514,125.73
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		2,315,943.00	
递延所得税资产		57,593,785.05	55,720,203.48
其他非流动资产		37,056,109.32	16,299,702.96
非流动资产合计		5,477,818,673.61	5,576,515,025.79
资产总计		11,585,930,313.12	11,476,155,388.18
流动负债：			
短期借款		50,057,600.00	130,166,700.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		544,766,289.95	768,986,371.80
预收款项			
合同负债		33,666,875.87	37,838,669.97
应付职工薪酬		43,203,187.54	128,288,295.87
应交税费		47,672,024.98	208,262,384.79
其他应付款		702,167,325.95	311,750,045.88
其中：应付利息			
应付股利		318,522,211.18	29,971.18
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		500,547,400.00	450,495,000.00
其他流动负债		2,750,051.06	3,792,653.49
流动负债合计		1,924,830,755.35	2,039,580,121.80
非流动负债：			
长期借款		300,265,200.00	250,335,500.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		24,714,935.29	27,117,493.39
递延所得税负债		2,151,692.61	3,009,628.42
其他非流动负债			

非流动负债合计		327,131,827.90	280,462,621.81
负债合计		2,251,962,583.25	2,320,042,743.61
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		965,128,000.00	965,128,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,131,734,266.11	1,116,521,048.66
减：库存股		57,692,375.00	59,976,676.48
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		1,506,582,260.37	1,506,582,260.37
未分配利润		5,788,215,578.39	5,627,858,012.02
所有者权益（或股东权益）合计		9,333,967,729.87	9,156,112,644.57
负债和所有者权益（或股东权益）总计		11,585,930,313.12	11,476,155,388.18

公司负责人：李春波 主管会计工作负责人：李齐融 会计机构负责人：郭广山

合并利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业总收入		4,117,668,029.84	4,617,544,128.15
其中：营业收入	61	4,117,668,029.84	4,617,544,128.15
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,600,913,520.74	4,018,702,829.64
其中：营业成本	61	2,588,929,436.04	2,623,536,663.41
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	62	28,703,993.39	33,908,110.21
销售费用	63	449,319,399.84	615,855,917.80
管理费用	64	190,196,737.84	161,329,141.18
研发费用	65	355,076,062.82	545,351,850.09
财务费用	66	-11,312,109.19	38,721,146.95
其中：利息费用		16,728,175.85	19,594,180.21
利息收入		6,080,337.80	7,927,909.98
加：其他收益	67	28,173,010.16	37,823,531.11

投资收益（损失以“-”号填列）	68	6,664,001.05	18,060,572.56
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,926,498.80	828,884.09
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	70	-24,912,733.98	14,165,861.49
信用减值损失（损失以“-”号填列）	71	-44,810,129.65	-16,263,078.26
资产减值损失（损失以“-”号填列）	72	-66,851,489.96	-71,340,090.85
资产处置收益（损失以“-”号填列）	73	3,140,496.75	4,813,451.29
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		418,157,663.47	586,101,545.85
加：营业外收入	74	473,811.89	779,304.24
减：营业外支出	75	8,468,100.03	11,313,183.77
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		410,163,375.33	575,567,666.32
减：所得税费用	76	97,857,880.70	106,628,828.26
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		312,305,494.63	468,938,838.06
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		312,305,494.63	468,938,838.06
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）		390,587,728.16	507,621,136.65
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-78,282,233.53	-38,682,298.59
六、其他综合收益的税后净额	77	-2,944,866.17	-5,871,587.88
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			

(4) 企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益		-2,921,357.08	-5,322,499.92
(1) 权益法下可转损益的其他综合收益			
(2) 其他债权投资公允价值变动			
(3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
(4) 其他债权投资信用减值准备			
(5) 现金流量套期储备			
(6) 外币财务报表折算差额		-2,921,357.08	-5,322,499.92
(7) 其他			
(二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		-23,509.09	-549,087.96
七、综合收益总额		309,360,628.46	463,067,250.18
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		387,666,371.08	502,298,636.73
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		-78,305,742.62	-39,231,386.55
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.41	0.53
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.41	0.53

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

公司负责人：李春波 主管会计工作负责人：李齐融 会计机构负责人：郭广山

母公司利润表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022 年半年度	2021 年半年度
一、营业收入	4	2,903,917,955.34	3,390,788,986.37
减：营业成本	4	1,580,700,328.75	1,555,662,896.30
税金及附加		23,168,146.93	30,749,121.00
销售费用		405,372,973.07	575,131,478.39
管理费用		128,466,138.08	108,356,746.29
研发费用	6	190,121,783.07	430,214,263.97
财务费用		-51,349,193.00	2,947,918.79
其中：利息费用		16,058,187.56	19,594,180.21
利息收入		56,079,040.41	37,805,675.87
加：其他收益		20,963,230.94	24,435,097.34
投资收益（损失以“－”号填列）	5	-1,238,281.04	60,518,013.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-1,926,498.80	881,873.14

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-5,719,572.08	-2,008,812.83
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-47,597,915.25	-58,689,895.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-28,619,232.09	-14,851,454.44
资产处置收益（损失以“-”号填列）		3,193,046.60	5,146,462.11
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		568,419,055.52	702,275,971.79
加：营业外收入		372,372.95	733,627.51
减：营业外支出		7,992,057.28	10,453,281.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		560,799,371.19	692,556,318.26
减：所得税费用		81,949,564.82	93,894,726.98
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		478,849,806.37	598,661,591.28
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		478,849,806.37	598,661,591.28
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		478,849,806.37	598,661,591.28

七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.50	0.62
（二）稀释每股收益(元/股)		0.50	0.62

公司负责人：李春波 主管会计工作负责人：李齐融 会计机构负责人：郭广山

合并现金流量表

2022年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		4,009,815,846.93	4,291,071,277.98
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		242,112,278.13	143,660,860.10
收到其他与经营活动有关的现金	1	49,860,134.27	113,831,056.92
经营活动现金流入小计		4,301,788,259.33	4,548,563,195.00
购买商品、接受劳务支付的现金		2,705,378,541.29	2,427,326,354.51
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		510,558,648.64	449,290,500.64
支付的各项税费		485,697,900.29	365,720,411.59
支付其他与经营活动有关的现金	2	608,463,378.19	847,768,665.40

经营活动现金流出小计		4,310,098,468.41	4,090,105,932.14
经营活动产生的现金流量净额		-8,310,209.08	458,457,262.86
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		198,230,141.23	118,613,492.97
取得投资收益收到的现金		1,647,127.14	6,932,544.55
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		7,405,964.91	6,050,931.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额	3	9,281,392.05	2,696,744.28
收到其他与投资活动有关的现金	3	360,886,753.78	298,525,983.83
投资活动现金流入小计		577,451,379.11	432,819,696.96
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		537,353,755.23	486,970,515.88
投资支付的现金		196,394,578.26	111,613,279.92
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	4	202,300,060.00	438,000,000.00
投资活动现金流出小计		936,048,393.49	1,036,583,795.80
投资活动产生的现金流量净额		-358,597,014.38	-603,764,098.84
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		60,685,450.00	427,323,382.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		740,000.00	427,323,382.00
取得借款收到的现金		400,000,000.00	330,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		460,685,450.00	757,323,382.00
偿还债务支付的现金		479,890,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,980,575.25	24,064,780.21
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	6		149,790.00
筹资活动现金流出小计		496,870,575.25	224,214,570.21
筹资活动产生的现金流量净额		-36,185,125.25	533,108,811.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
		731,009.56	-9,438,467.96
五、现金及现金等价物净增加额			
加：期初现金及现金等价物余额		1,768,531,510.26	1,625,653,522.37

六、期末现金及现金等价物余额		1,366,170,171.11	2,004,017,030.22
----------------	--	------------------	------------------

公司负责人：李春波 主管会计工作负责人：李齐融 会计机构负责人：郭广山

母公司现金流量表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2022年半年度	2021年半年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		2,899,469,200.00	3,122,851,731.86
收到的税费返还		109,422,477.62	100,776,603.53
收到其他与经营活动有关的现金		30,820,888.85	33,724,428.84
经营活动现金流入小计		3,039,712,566.47	3,257,352,764.23
购买商品、接受劳务支付的现金		1,493,689,312.46	1,292,617,225.71
支付给职工及为职工支付的现金		361,298,560.01	326,515,611.15
支付的各项税费		405,197,028.35	318,068,672.73
支付其他与经营活动有关的现金		484,504,650.61	739,664,091.86
经营活动现金流出小计		2,744,689,551.43	2,676,865,601.45
经营活动产生的现金流量净额		295,023,015.04	580,487,162.78
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			3,296,000.00
取得投资收益收到的现金		685,667.40	56,781,338.97
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		4,272,189.80	5,837,165.33
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,221,153.36
收到其他与投资活动有关的现金		584,706,720.32	329,939,378.35
投资活动现金流入小计		589,664,577.52	399,075,036.01
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		183,721,559.96	213,114,419.77
投资支付的现金		26,300,000.00	50,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金		895,641,480.00	564,000,000.00
投资活动现金流出小计		1,105,663,039.96	827,114,419.77
投资活动产生的现金流量净额		-515,998,462.44	-428,039,383.76
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		59,945,450.00	
取得借款收到的现金		400,000,000.00	330,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		459,945,450.00	330,000,000.00
偿还债务支付的现金		380,000,000.00	200,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		16,185,187.56	18,744,780.21
支付其他与筹资活动有关的现金			149,790.00
筹资活动现金流出小计		396,185,187.56	218,894,570.21
筹资活动产生的现金流量净额		63,760,262.44	111,105,429.79
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-440,278.97	-5,309,249.00
五、现金及现金等价物净增加额		-157,655,463.93	258,243,959.81
加：期初现金及现金等价物余额		978,501,803.16	1,070,319,471.79
六、期末现金及现金等价物余额		820,846,339.23	1,328,563,431.60

公司负责人：李春波

主管会计工作负责人：李齐融

会计机构负责人：郭广山

合并所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益												小计			
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他		其他		
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	965,128,000.00				1,692,469,431.52	59,976,676.48	-13,994,371.03		1,506,582,260.37		4,688,897,440.72		8,779,106,085.10	402,925,398.05	9,182,031,483.15	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	965,128,000.00				1,692,469,431.52	59,976,676.48	-13,994,371.03		1,506,582,260.37		4,688,897,440.72		8,779,106,085.10	402,925,398.05	9,182,031,483.15	
三、本期增减变动金额 (减少以“－”号填列)					19,205,831.28	-2,284,301.48	-2,921,357.08				72,095,488.16		90,664,263.84	-83,704,368.28	6,959,895.56	
(一) 综合收益总额							-2,921,357.08				390,587,728.16		387,666,371.08	-78,305,742.62	309,360,628.46	
(二) 所有者投入和减少资本														-6,737,947.51	-6,737,947.51	

2022 年半年度报告

1. 所有者投入的普通股																-6,737,947.51	-6,737,947.51	
2. 其他权益工具持有者投入资本																		
3. 股份支付计入所有者权益的金额																		
4. 其他																		
(三) 利润分配																		
1. 提取盈余公积																		
2. 提取一般风险准备																		
3. 对所有者(或股东)的分配																		
4. 其他																		
(四) 所有者权益内部结转																		
1. 资本公积转增资本(或股本)																		
2. 盈余公积转增资本(或股本)																		
3. 盈余公积弥补亏损																		
4. 设定受益计划变动额结转留存收益																		
						2,779,675.15		-31,226.48										
																2,810,901.63	1,339,321.85	4,150,223.48

5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他					2,779,675.15	-31,226.48							2,810,901.63	1,339,321.85	4,150,223.48
(五) 专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
(六) 其他					16,426,156.13	-2,253,075.00							18,679,231.13		18,679,231.13
四、本期期末余额	965,128,000.00				1,711,675,262.80	57,692,375.00	-16,915,728.11		1,506,582,260.37	4,760,992,928.88			8,869,770,348.94	319,221,029.77	9,188,991,378.71

项目	2021 年半年度														少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计			
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	965,128,000.00				1,398,428,509.41	59,976,676.48	412,179.93		1,360,717,643.71		4,009,851,276.35		7,674,560,932.92	355,479,874.68	8,030,040,807.60	
加：会计政策变更																
前期差错更正																
同一控制下企业合并																
其他																
二、本年期初余额	965,128,000.00				1,398,428,509.41	59,976,676.48	412,179.93		1,360,717,643.71		4,009,851,276.35		7,674,560,932.92	355,479,874.68	8,030,040,807.60	
三、本期增减变动金额					259,484,770.33		-5,322,499.92				287,212,021.65		541,374,292.06	135,580,787.60	676,955,079.66	

(减少以“—”号填列)														
(一) 综合收益总额						-5,322,499.92				507,621,136.65		502,298,636.73	-39,231,386.55	463,067,250.18
(二) 所有者投入和减少资本													174,816,919.05	174,816,919.05
1. 所有者投入的普通股													174,816,919.05	174,816,919.05
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-220,409,115.00		-220,409,115.00		-220,409,115.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-220,409,115.00		-220,409,115.00		-220,409,115.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转				259,484,770.33								259,484,770.33	-4,744.90	259,480,025.43
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				259,484,770.33							259,484,770.33	-4,744.90	259,480,025.43	
(五) 专项储备														
1. 本期提取														
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、本期期末余额	965,128,000.00			1,657,913,279.74	59,976,676.48	-4,910,319.99		1,360,717,643.71		4,297,063,298.00	8,215,935,224.98	491,060,662.28	8,706,995,887.26	

公司负责人：李春波

主管会计工作负责人：李齐融

会计机构负责人：郭广山

母公司所有者权益变动表

2022 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2022 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	965,128,000.00				1,116,521,048.66	59,976,676.48			1,506,582,260.37	5,627,858,012.02	9,156,112,644.57
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	965,128,000.00				1,116,521,048.66	59,976,676.48			1,506,582,260.37	5,627,858,012.02	9,156,112,644.57
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					15,213,217.45	-2,284,301.48				160,357,566.37	177,855,085.30

2022 年半年度报告

(一) 综合收益总额										478,849,806.37	478,849,806.37
(二) 所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
(三) 利润分配										-318,492,240.00	-318,492,240.00
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者(或股东)的分配										-318,492,240.00	-318,492,240.00
3. 其他											
(四) 所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他										-31,226.48	31,226.48
(五) 专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
(六) 其他										15,213,217.45	-2,253,075.00
四、本期期末余额	965,128,000.00				1,131,734,266.11	57,692,375.00			1,506,582,260.37	5,788,215,578.39	9,333,967,729.87

项目	2021 年半年度										
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	965,128,000.00				1,105,231,316.65	59,976,676.48			1,360,717,643.71	4,535,485,577.05	7,906,585,860.93
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	965,128,000.00				1,105,231,316.65	59,976,676.48			1,360,717,643.71	4,535,485,577.05	7,906,585,860.93

三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									378,252,476.28	378,252,476.28	
（一）综合收益总额									598,661,591.28	598,661,591.28	
（二）所有者投入和减少资本											
1. 所有者投入的普通股											
2. 其他权益工具持有者投入资本											
3. 股份支付计入所有者权益的金额											
4. 其他											
（三）利润分配									-220,409,115.00	-220,409,115.00	
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配									-220,409,115.00	-220,409,115.00	
3. 其他											
（四）所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本（或股本）											
2. 盈余公积转增资本（或股本）											
3. 盈余公积弥补亏损											
4. 设定受益计划变动额结转留存收益											
5. 其他综合收益结转留存收益											
6. 其他											
（五）专项储备											
1. 本期提取											
2. 本期使用											
（六）其他											
四、本期期末余额	965,128,000.00				1,105,231,316.65	59,976,676.48			1,360,717,643.71	4,913,738,053.33	8,284,838,337.21

公司负责人：李春波

主管会计工作负责人：李齐融

会计机构负责人：郭广山

三、 公司基本情况

1. 公司概况

√适用 □不适用

浙江医药股份有限公司（以下简称公司或本公司）系经浙江省人民政府证券委员会浙证委（1997）57号文批准，于1997年5月16日在浙江省工商行政管理局登记注册，总部位于浙江省绍兴市。公司现持有统一社会信用代码为91330000142943469Q的营业执照，注册资本965,128,000.00元，股份总数965,128,000股（每股面值1元），其中有限售条件的流通股份（A股）6,831,775股，无限售条件的流通股份（A股）958,296,225股。公司股票已于1999年10月21日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药行业。经营范围：药品生产（具体范围见许可证），危险化学品经营（范围详见《中华人民共和国危险化学品经营许可证》），食品生产（限分公司凭许可证经营），食品经营（凭许可证经营），企业管理服务，化工技术的技术咨询、技术服务、技术开发，化工产品（不含危险品及易制毒化学品）、饲料添加剂、卫生材料、制药机械、消字号产品、化妆品、化学试剂（不含危险品）、医疗器械（限国产一类）的销售，技术开发，经营进出口业务及进料加工和“三来一补”业务。以下限分支机构凭有效许可证经营：食品添加剂、饲料添加剂、添加剂预混合饲料、工业氢（合格品）的生产，危险化学品的生产、储存，货运，药品经营，预包装食品零售；保健食品生产。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动）

本财务报表业经公司2022年8月25日第九届九次董事会会议批准对外报出。

2. 合并财务报表范围

√适用 □不适用

本期公司将浙江昌海制药有限公司等28家子公司纳入公司合并财务报表范围，子公司情况如下表：

序号	公司名称	简称	序号	公司名称	简称
1	浙江昌海制药有限公司	昌海制药公司	15	浙江时立态合科技有限公司	时立态合公司
2	浙江新码生物医药有限公司	新码生物公司	16	宁波市镇海医药药材有限责任公司	镇海医药公司
3	浙江创新生物有限公司	创新生物公司	17	浙江可明生物医药有限公司	可明生物公司
4	浙江来益进出口有限公司	来益进出口公司	18	浙江芳原馨生物医药有限公司	芳原馨生物公司
5	浙江来益医药有限公司	来益医药公司	19	浙江德立信企业管理有限公司	德立信公司
6	浙江来益大药房连锁有限公司	来益大药房公司	20	绍兴立言生物医药科技合伙企业（有限合伙）	立言合伙
7	杭州来益物流有限公司	来益物流公司	21	绍兴立功生物医药合伙企业（有限合伙）	立功合伙
8	新昌县来益生态农业发展有限公司	来益生态公司	22	绍兴立德生物医药科技合伙企业（有限合伙）	立德合伙
9	上海来益生物药物研究开发中心有限责任公司	上海来益公司	23	浙江可道生物医药有限公司	可道生物公司

10	上海维艾乐健康管理有限公司	上海维艾乐公司	24	浙江昌北生物有限公司	昌北生物公司
11	香港博昌贸易有限公司	香港博昌公司	25	浙江中贤生物科技有限公司	中贤生物公司
12	ZMC 欧洲有限责任公司	ZMC 欧洲公司	26	NOVOCODEX, INC.	Novocodex 公司
13	浙江来益投资有限公司	来益投资公司	27	ZMUC, INC.	ZMUC 公司
14	新昌县鲟鳇生物科技有限公司	鲟鳇生物公司	28	ZMC-UK 有限责任公司	ZMC-UK 公司

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 个月内的持续经营假设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：本公司根据实际经营特点针对金融工具减值、固定资产折旧、无形资产摊销、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3. 营业周期

适用 不适用

公司经营业务的营业周期较短，以 12 个月作为资产和负债的流动性划分标准。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

1. 同一控制下企业合并的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的

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

2. 非同一控制下企业合并的会计处理方法

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

6. 合并财务报表的编制方法

适用 不适用

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

7. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

1. 合营安排分为共同经营和合营企业。
2. 当公司为共同经营的合营方时，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目：
 - (1) 确认单独所持有的资产，以及按持有份额确认共同持有的资产；
 - (2) 确认单独所承担的负债，以及按持有份额确认共同承担的负债；
 - (3) 确认出售公司享有的共同经营产出份额所产生的收入；
 - (4) 按公司持有份额确认共同经营因出售资产所产生的收入；
 - (5) 确认单独所发生的费用，以及按公司持有份额确认共同经营发生的费用。

8. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

9. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

1. 外币业务折算

外币交易在初始确认时，采用交易发生日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，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，计入其他综合收益。

10. 金融工具

适用 不适用

1. 金融资产和金融负债的分类

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

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

2. 金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

（1）金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

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

（2）金融资产的后续计量方法

1) 以摊余成本计量的金融资产

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

2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

采用公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入

当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

3) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

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

4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

(3) 金融负债的后续计量方法

1) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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

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

按照《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》相关规定进行计量。

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

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

4) 以摊余成本计量的金融负债

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

(4) 金融资产和金融负债的终止确认

1) 当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

- ① 收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

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

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

3. 金融资产转移的确认依据和计量方法

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

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

4. 金融资产和金融负债的公允价值确定方法

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

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

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

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

5. 金融工具减值

(1) 金融工具减值计量和会计处理

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

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

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

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

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

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

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

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

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

(2) 按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据	计量预期信用损失的方法
----	---------	-------------

其他应收款——账龄组合	账龄	参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失
-------------	----	--

(3) 按组合计量预期信用损失的应收款项及合同资产**1) 具体组合及计量预期信用损失的方法**

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

2) 应收账款——账龄组合的账龄与整个存续期预期信用损失率对照表

账龄	应收账款 预期信用损失率(%)
1 年以内（含 1 年，下同）	3.00
1-2 年	10.00
2-3 年	20.00
3-5 年	50.00
5 年以上	100.00

6. 金融资产和金融负债的抵销

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

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

11. 应收票据**应收票据的预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

详见本报告之金融工具说明。

12. 应收账款

应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告之金融工具说明。

13. 应收款项融资

√适用 □不适用

详见本报告之金融工具说明。

14. 其他应收款

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

详见本报告之金融工具说明。

15. 存货

√适用 □不适用

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

发出存货采用月末一次加权平均法。

3. 存货可变现净值的确定依据

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

4. 存货的盘存制度

存货的盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

(1) 低值易耗品

按照一次转销法进行摊销。

(2) 包装物

按照一次转销法进行摊销。

16. 合同资产

(1). 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

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

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。

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。

(2). 合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

17. 持有待售资产

适用 不适用

18. 债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

19. 其他债权投资

其他债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

20. 长期应收款

长期应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

21. 长期股权投资

适用 不适用

1. 共同控制、重大影响的判断

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

2. 投资成本的确定

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

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

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

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

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

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

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

3. 后续计量及损益确认方法

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

4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

(1) 个别财务报表

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

(2) 合并财务报表

1) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且不属于“一揽子交易”的在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始

持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

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

2) 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权，且属于“一揽子交易”的

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

22. 投资性房地产

(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。

23. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

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

(2). 折旧方法

适用 不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	8-40	5	11.88-2.38
通用设备	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33
专用设备	年限平均法	5-15	5	19.00-6.33
运输工具	年限平均法	6-12	5	15.83-7.92
其他设备	年限平均法	6	5	15.83

(3). 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

适用 不适用

24. 在建工程

√适用 □不适用

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

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

25. 借款费用

√适用 □不适用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 借款费用资本化期间

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

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

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

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

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

26. 生物资产

√适用 □不适用

1. 生物资产是指有生命的动物和植物，包括消耗性生物资产、生产性生物资产和公益性生物资产。生物资产同时满足下列条件时予以确认：（1）因过去的交易或者事项对其拥有或者控制；（2）与其有关的经济利益很可能流入公司；（3）其成本能够可靠计量时予以确认。

2. 各类生产性生物资产的折旧方法

类别	折旧方法	使用寿命(年)	残值率(%)	年折旧率(%)
----	------	---------	--------	---------

果树	年限平均法	5	0	20
----	-------	---	---	----

27. 油气资产

□适用 √不适用

28. 使用权资产

□适用 √不适用

29. 无形资产**(1). 计价方法、使用寿命、减值测试**

√适用 □不适用

1. 无形资产包括土地使用权、专利权及非专利技术等，按成本进行初始计量。

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

项目	摊销年限(年)
土地使用权	40-50
办公软件等	10
专有技术	10-20

(2). 内部研究开发支出会计政策

√适用 □不适用

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

30. 长期资产减值

√适用 □不适用

对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、采用成本模式计量的生产性生物资产、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

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

31. 长期待摊费用

适用 不适用

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

32. 合同负债

合同负债的确认方法

适用 不适用

公司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。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

33. 职工薪酬

(1)、短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

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

(3)、辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

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

(4)、其他长期职工福利的会计处理方法

适用 不适用

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

34. 租赁负债

适用 不适用

35. 预计负债

适用 不适用

36. 股份支付

适用 不适用

1. 股份支付的种类

包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

2. 实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

(1) 以权益结算的股份支付

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

工具数量的最佳估计为基础，按权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用，相应调整资本公积。

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

(2) 以现金结算的股份支付

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

(3) 修改、终止股份支付计划

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

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

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

37. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

38. 收入

(1). 收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1. 收入确认原则

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

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

务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

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

2. 收入计量原则

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

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

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

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

(2). 同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

适用 不适用

公司主要生产销售原料药及制剂药产品，属于在某一时点履行的履约义务，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运送至合同约定的交货地点并由客户确认接受、已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入；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、离港，且产品销售收入金额已确定，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入。

39. 合同成本

适用 不适用

与合同成本有关的资产包括合同取得成本和合同履约成本。

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

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

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

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

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

40. 政府补助

适用 不适用

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

2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

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

3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与

收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

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

5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

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。

41. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

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

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

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

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

42. 租赁

(1). 经营租赁的会计处理方法

适用 不适用

1. 公司作为承租人

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

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

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

(1) 使用权资产

使用权资产按照成本进行初始计量，该成本包括：1) 租赁负债的初始计量金额；2) 在租赁

期开始日或之前支付的租赁付款额，存在租赁激励的，扣除已享受的租赁激励相关金额；3) 承租人发生的初始直接费用；4) 承租人为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本。

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

(2) 租赁负债

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

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

2. 公司作为出租人

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

(1) 经营租赁

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

(2) 融资租赁

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

3. 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。

(2). 融资租赁的会计处理方法

适用 不适用

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

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

(3). 新租赁准则下租赁的确定方法及会计处理方法

适用 不适用

43. 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）。

44. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

□适用 √不适用

45. 其他

□适用 √不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

√适用 □不适用

税种	计税依据	税率
增值税	以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、0%
消费税		
营业税		
城市维护建设税	实际缴纳的流转税税额	7%、5%、1%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%
房产税	从价计征的，按房产原值一次减除 30%后余值的 1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的 12%计缴	1.2%、12%
教育费附加	实际缴纳的流转税税额	3%
地方教育费附加	实际缴纳的流转税税额	2%、1%

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 (%)
母公司、上海来益公司、昌海制药公司、创新生物公司、中贤生物公司	15
时立态合公司、昌北生物公司、来益生态公司、鲟鳇生物公司、德立信公司、来益物流公司、来益大药房公司	20
境外公司	按注册地的法律计缴利得税
除上述以外的其他纳税主体	25

2. 税收优惠

√适用 □不适用

1. 本公司：根据《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》(国科火字(2020)251 号)，本公司 2020 年 12 月通过了高新技术企业重新认定，获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202033000456，资格有效期三年。企业所得税优惠期为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。2022 年度公司按 15%税率计缴企业所得税。

2. 上海来益公司：上海来益公司 2021 年 11 月通过高新技术企业认定，获得上海市科学技术委员会、上海市财政局、国家税务总局上海市税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202131001274，资格有效期三年。企业所得税优惠期为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。2022 年度上海来益公司按 15% 税率计缴企业所得税。

3. 昌海制药公司：根据《关于浙江省 2019 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕21 号），昌海制药公司 2019 年 12 月通过高新技术企业认定，获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR201933001773，资格有效期三年。企业所得税优惠期为 2019 年 1 月 1 日至 2021 年 12 月 31 日。

昌海制药公司目前正在申请重新认定高新技术企业资格，根据国家税务总局《关于实施高新技术企业所得税优惠政策有关问题的公告》（国家税务总局公告 2017 年第 24 号），昌海制药公司在通过认定前，企业所得税暂按 15% 的税率预缴。

4. 创新生物公司：根据《关于浙江省 2020 年高新技术企业备案的复函》（国科火字〔2020〕251 号），创新生物公司 2020 年 12 月通过高新技术企业认定，获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202033005171，资格有效期三年。企业所得税优惠期为 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日。2022 年度创新生物公司按 15% 税率计缴企业所得税。

5. 中贤生物公司：中贤生物公司 2021 年 12 月通过高新技术企业认定，获得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合批准颁发的《高新技术企业证书》，证书编号：GR202133007047，资格有效期三年。企业所得税优惠期为 2021 年 1 月 1 日至 2023 年 12 月 31 日。2022 年度中贤生物公司按 15% 税率计缴企业所得税。

6. 根据《国家税务总局关于落实支持小型微利企业和个体工商户发展所得税优惠政策有关事项的公告》国家税务总局公告〔2021〕8 号、《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》2022 年第 13 号规定：自 2021 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5% 计入应纳税所得额，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25% 计入应纳税所得额，按 20% 的税率缴纳企业所得税。2022 年度子公司时立态合公司、昌北生物公司、来益生态公司、鲟鳇生物公司、德立信公司、来益物流公司、来益大药房公司等享受上述所得税优惠政策。

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	48,941.29	50,257.67
银行存款	1,364,350,202.11	1,768,381,039.57
其他货币资金	4,271,027.71	100,213.02
合计	1,368,670,171.11	1,768,531,510.26
其中：存放在境外的款项总额	62,811,019.11	124,515,392.34

其他说明：

其他货币资金期末余额中保证金存款余额 2,500,000.00 元。

2、交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	308,081,318.21	454,395,742.17
其中：		
权益工具投资	227,518,906.06	283,894,590.69
信托及理财产品	80,562,412.15	170,501,151.48
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	308,081,318.21	454,395,742.17

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). 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

□适用 √不适用

(5). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

(6). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

(7). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,466,408,549.15
1 年以内小计	1,466,408,549.15
1 至 2 年	4,327,822.23
2 至 3 年	1,399,494.29
3 年以上	3,381,911.67
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	282,102.71
合计	1,475,799,880.05

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	2,609,001.76	0.18	2,609,001.76	100.00			4,094,319.92	0.27	4,094,319.92	100.00
其中：										
单项计提坏账准备	2,609,001.76	0.18	2,609,001.76	100.00			4,094,319.92	0.27	4,094,319.92	100.00

按组合计提坏账准备	1,473,190,878.29	99.82	46,022,051.00	3.12	1,427,168,827.29	1,489,254,112.38	99.73	45,493,020.33	3.05	1,443,761,092.05
其中：										
按组合计提坏账准备	1,473,190,878.29	99.82	46,022,051.00	3.12	1,427,168,827.29	1,489,254,112.38	99.73	45,493,020.33	3.05	1,443,761,092.05
合计	1,475,799,880.05	100.00	48,631,052.76	3.30	1,427,168,827.29	1,493,348,432.30	100.00	49,587,340.25	3.32	1,443,761,092.05

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
明细汇总	2,609,001.76	2,609,001.76	100.00	预计无法收回
合计	2,609,001.76	2,609,001.76	100.00	/

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：按组合计提坏账准备

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	1,466,408,549.15	43,992,256.49	3.00
1—2 年	3,040,772.57	304,077.26	10.00
2—3 年	540,213.61	108,042.72	20.00
3—5 年	3,167,336.87	1,583,668.44	50.00
5 年以上	34,006.09	34,006.09	100.00
合计	1,473,190,878.29	46,022,051.00	3.12

按组合计提坏账的确认标准及说明：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备	4,094,319.92	-259,990.97			-1,225,327.19	2,609,001.76
按组合计提坏账准备	45,493,020.33	2,170,221.84			-1,641,191.17	46,022,051.00
合计	49,587,340.25	1,910,230.87			-2,866,518.36	48,631,052.76

其他减少系处置镇海医药公司转出。

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

适用 不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
客户一	249,227,167.86	16.89	7,476,815.04
客户二	44,583,235.76	3.02	1,337,497.07
客户三	31,683,076.45	2.15	950,492.29
客户四	22,663,055.52	1.54	679,891.67
客户五	20,407,924.45	1.38	612,237.73
小计	368,564,460.04	24.98	11,056,933.80

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

适用 不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

6、 应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	63,068,710.12	150,298,823.49
合计	63,068,710.12	150,298,823.49

应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

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情况

项目	期末终止确认金额
银行承兑汇票	362,983,743.72
小计	362,983,743.72

银行承兑汇票的承兑人是商业银行，由于商业银行具有较高的信用，银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故本公司将已背书或贴现的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。

7、 预付款项**(1). 预付款项按账龄列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	58,980,397.87	97.01	61,399,069.16	98.67
1至2年	1,383,026.16	2.28	419,857.43	0.67
2至3年	113,564.31	0.19	270,353.24	0.43
3年以上	313,646.42	0.52	145,111.18	0.23
合计	60,790,634.76	100.00	62,234,391.01	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商一	3,147,179.83	5.18

供应商二	2,580,000.00	4.24
供应商三	2,524,681.18	4.15
供应商四	2,523,660.00	4.15
供应商五	2,441,387.10	4.02
小 计	13,216,908.11	21.74

其他说明

适用 不适用

8、其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	99,549,696.21	105,173,928.51
合计	99,549,696.21	105,173,928.51

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	76,518,746.36
1 年以内小计	76,518,746.36
1 至 2 年	1,759,410.80
2 至 3 年	20,510,596.98
3 年以上	14,669,129.90
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	82,500,340.27
合计	195,958,224.31

(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
押金保证金	91,023,329.85	89,871,053.68
应收出口退税	28,875,970.63	15,230,916.59
应收暂付款	25,155,663.24	3,590,204.09
暂借款	48,777,266.23	49,202,431.14
其他	2,125,994.36	804,280.45
合计	195,958,224.31	158,698,885.95

(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)	
2022年1月1日余额	1,182,808.34	1,253,384.70	51,088,764.40	53,524,957.44
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-52,782.32	52,782.32		
--转入第三阶段		-2,051,059.71	2,051,059.71	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	1,181,864.50	920,833.77	40,797,200.51	42,899,898.78
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	-16,328.12			-16,328.12
2022年6月30日余额	2,295,562.40	175,941.08	93,937,024.62	96,408,528.10

其他变动系处置镇海医药公司转出

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

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
绍兴滨海新城管理委员会土地出让金财政专户	押金保证金	80,136,751.00	[注 1]	40.89	79,866,751.00
浙江来益生物技术有限公司	暂借款	48,287,105.68	[注 2]	24.64	10,624,352.84
应收出口退税	应收出口退税	28,875,970.63	1 年以内	14.74	866,279.12
绍兴市上虞区财政局非税收入结算分户	押金保证金	3,590,000.00	1 年以内	1.83	107,700.00
浙江杭州湾上虞工业园区管理委员会	押金保证金	1,726,395.00	5 年以上	0.88	1,726,395.00
合计	/	162,616,222.31	/	82.98	93,191,477.96

[注 1]其中账龄 3-5 年 540,000.00 元，5 年以上 79,596,751.00 元。

[注 2]其中账龄 1 年以内的 15,000,000.00 元，1-2 年的 1,260,000.00 元，2-3 年的 19,884,000.00 元，3-5 年的 12,143,105.68 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债的金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

9、存货

(1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	199,991,465.43	2,123,993.00	197,867,472.43	226,370,209.70	6,357,605.96	220,012,603.74
在产品	665,333,990.87	68,457,975.49	596,876,015.38	627,553,825.59	67,936,839.03	559,616,986.56
库存商品	1,434,622,813.67	74,220,798.22	1,360,402,015.45	1,176,509,367.90	85,540,944.47	1,090,968,423.43
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
委托加工物资				2,770,057.93		2,770,057.93
合计	2,299,948,269.97	144,802,766.71	2,155,145,503.26	2,033,203,461.12	159,835,389.46	1,873,368,071.66

(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	6,357,605.96	-33,612.96		4,200,000.00		2,123,993.00
在产品	67,936,839.03	22,353,190.45		21,832,053.99		68,457,975.49
库存商品	85,540,944.47	44,531,912.47		55,852,058.72		74,220,798.22
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
合计	159,835,389.46	66,851,489.96		81,884,112.71		144,802,766.71

(3). 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

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

期末对部分直接用于出售的库存商品和部分需进一步加工的在产品按生产完成后产成品的预计售价减去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的可变现净值低于成本的存货，按单个存货的可变现净值低于其成本的差额提取存货跌价准备。本期转销存货跌价准备 81,884,112.71 元，均系随存货生产、销售等转出的存货跌价准备。

10、合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 本期合同资产计提减值准备情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11、持有待售资产

适用 不适用

12、一年内到期的非流动资产

适用 不适用

13、其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税	125,340,169.19	172,328,236.62
预付房租	73,531.75	358,830.43
理财产品		2,900,000.00
预缴企业所得税	1,533,331.21	1,472,379.91
合计	126,947,032.15	177,059,446.96

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16、 长期应收款

(1) 长期应收款情况

适用 不适用

(2) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(3) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

适用 不适用

(4) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17、长期股权投资

√适用 □不适用

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										
ZMC-USA LLC[注 1]	9,385,128.08			126,848.03						9,511,976.11
浙江钠创新能源有限公司[注 1]	11,916,050.72			-1,540,386.17		5,499,245.09				15,874,909.64
来益生物公司	24,150,407.22			-512,960.66					-316,254.29	23,321,192.27
小计	45,451,586.02			-1,926,498.80		5,499,245.09			-316,254.29	48,708,078.02
合计	45,451,586.02			-1,926,498.80		5,499,245.09			-316,254.29	48,708,078.02

其他说明

[注 1] 以下简称 ZMC-USA 公司、钠创新能源公司。

[注 2] 其他变动系逆交易下未实现利润抵消。

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

□适用 √不适用

(2). 非交易性权益工具投资的情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19、其他非流动金融资产

√适用 □不适用

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	75,601,600.00	80,616,400.00
其中：权益工具投资	75,601,600.00	50,616,400.00
信托及理财产品		30,000,000.00
合计	75,601,600.00	80,616,400.00

其他说明：

无

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
一、账面原值				
1. 期初余额	108,236,455.78	11,069,721.69		119,306,177.47
2. 本期增加金额				
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入				
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	108,236,455.78	11,069,721.69		119,306,177.47
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	16,722,571.95	2,293,174.62		19,015,746.57

2. 本期增加金额	1,285,307.88	112,522.92		1,397,830.80
(1) 计提或摊销	1,285,307.88	112,522.92		1,397,830.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	18,007,879.83	2,405,697.54		20,413,577.37
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	90,228,575.95	8,664,024.15		98,892,600.10
2. 期初账面价值	91,513,883.83	8,776,547.07		100,290,430.90

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

□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:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备	专用设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1. 期初余额	2,532,096,892.28		50,755,493.69	538,699,944.69	4,626,976,435.81	209,697,005.96	7,958,225,772.43
2. 本期增加金额	300,459,878.40		2,429,682.97	102,956,604.00	558,287,761.35	2,406,801.44	966,540,728.16
(1) 购置			2,401,030.97	7,923,301.74	21,375,609.09	1,531,509.82	33,231,451.62
(2) 在建工程转入	301,064,705.87			95,116,641.85	537,244,020.82	875,291.62	934,300,660.16
(3) 企业合并增加							
(4) 外币报表折算差异	-604,827.47		28,652.00	-83,339.59	-331,868.56		-991,383.62
3. 本期减少金额	40,109,397.32		5,704,117.47	5,065,407.41	8,335,811.09	7,758.62	59,222,491.91
(1) 处置或报废			4,552,915.72	1,024,189.66	7,446,547.80	7,758.62	13,031,411.80
(2) 其他转出[注]	40,109,397.32		1,151,201.75	4,041,217.75	889,263.29		46,191,080.11
4. 期末余额	2,792,447,373.36		47,481,059.19	636,591,141.28	5,176,928,386.07	212,096,048.78	8,865,544,008.68
二、累计折旧							
1. 期初余额	711,593,532.12		31,128,197.36	298,123,086.50	2,459,401,207.85	162,060,993.62	3,662,307,017.45
2. 本期增加金额	56,782,613.08		1,764,311.39	21,779,320.09	193,880,111.37	7,081,422.34	281,287,778.27
(1) 计提	56,951,730.28		1,757,745.33	21,804,905.35	193,980,601.12	7,081,422.34	281,576,404.42
(2) 外币报表折算差异	-169,117.20		6,566.06	-25,585.26	-100,489.75		-288,626.15
3. 本期减少金额	22,317,092.21		4,422,001.46	3,899,760.53	6,233,875.17	4,094.80	36,876,824.17
(1) 处置或报废			3,672,277.69	276,724.83	5,628,518.12	4,094.80	9,581,615.44
(2) 其他转出[注]	22,317,092.21		749,723.77	3,623,035.70	605,357.05		27,295,208.73
4. 期末余额	746,059,052.99		28,470,507.29	316,002,646.06	2,647,047,444.05	169,138,321.16	3,906,717,971.55
三、减值准备							
1. 期初余额	23,473,315.59		103,624.19	548,631.63	59,407,293.82	2,480.88	83,535,346.11
2. 本期增加金额							
(1) 计提							
3. 本期减少金额							

(1) 处置或报废							
4. 期末余额	23,473,315.59		103,624.19	548,631.63	59,407,293.82	2,480.88	83,535,346.11
四、账面价值							
1. 期末账面价值	2,022,915,004.78		18,906,927.71	320,039,863.59	2,470,473,648.20	42,955,246.74	4,875,290,691.02
2. 期初账面价值	1,797,030,044.57		19,523,672.14	240,028,226.56	2,108,167,934.14	47,633,531.46	4,212,383,408.87

[注]：其他减少系处置镇海医药公司转出。

(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	33,111,003.66	12,017,802.62	19,473,406.58	1,619,794.46	
通用设备	4,249,047.39	3,840,446.84	152,801.36	255,799.19	
专用设备	40,409,753.42	36,263,767.53	2,173,010.79	1,972,975.10	
运输工具	82,760.86	52,955.52	5,133.46	24,671.88	
其它设备	4,318,489.85	4,057,622.51	79.94	260,787.40	
小计	82,171,055.18	56,232,595.02	21,804,432.13	4,134,028.03	

(3). 通过融资租赁租入的固定资产情况

□适用 √不适用

(4). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	14,446,229.80
小 计	14,446,229.80

(5). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	99,652.99	尚在办理验收手续
小计	99,652.99	

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产清理

□适用 √不适用

22、在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	573,341,499.94	1,112,503,781.08
工程物资	7,020,740.71	6,970,068.50
合计	580,362,240.65	1,119,473,849.58

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
质检系列车间项目				17,279,173.40		17,279,173.40
年产 60 吨盐酸万古霉素项目	201,343,517.23		201,343,517.23	213,620,360.45		213,620,360.45
年产 80T 去甲基金霉素项目	55,004,763.78		55,004,763.78	64,525,524.28		64,525,524.28
浙江医药云桌面系统				1,707,522.87		1,707,522.87
年产 5 吨替考拉宁项目	29,299,187.63		29,299,187.63	27,814,591.21		27,814,591.21
生命营养品厂项目一期	14,196,406.44		14,196,406.44	93,005,052.81		93,005,052.81
蒸汽锅炉项目	467,432.40		467,432.40			
绿色制药与安全技术孵化基地项目	36,853,873.56		36,853,873.56	20,963,183.62		20,963,183.62
RTO-3 焚烧炉项目	3,151,733.54		3,151,733.54			
年产 50 吨米格列醇项目	59,520,602.71		59,520,602.71	52,189,396.54		52,189,396.54
年产 20 吨奈诺沙星侧链 (MAP) 项目	1,561,750.05		1,561,750.05			
废水厌氧处理项目	8,395,460.21		8,395,460.21	3,002,099.41		3,002,099.41
年产 7000 吨 VE 前体-2 项目	6,309,027.44		6,309,027.44	232,122,350.04		232,122,350.04
年产 13500 吨 VE 前体-2 配套原料 HP 项目	21,796,261.47		21,796,261.47	222,280,931.04		222,280,931.04
年产 2000 吨 DP、年产 1500 吨 BHT 及年产 500 吨 THO 项目	1,629,115.31		1,629,115.31	34,803,397.00		34,803,397.00
年产 3000 吨类胡萝卜素、维生素制品及配套建设项目	33,706,611.28		33,706,611.28	9,844,512.88		9,844,512.88
年产 1400 吨生物发酵类系列产品及配套建设项目	6,612,757.58		6,612,757.58	2,075,471.70		2,075,471.70
年产 9800 吨维生素 A 及衍生物制品项目	2,272,990.40		2,272,990.40			
年产 2360 吨羊毛醇、羊毛酸系列及 1500 吨无水羊毛脂、高酸脂系列建设项目				51,871,328.64		51,871,328.64
年产 200 吨硫酮，联产产品 195 吨乙酸及 300 吨精制精甾深加工建设项目	2,754,344.02		2,754,344.02			
年产 560 吨高端分子材料、265 吨硝酸钠建设项目	2,453,160.77		2,453,160.77			
年产 200 吨硫酮及 300 吨精制甾醇深加工建设项目配套中控楼、辅助用房项目	45,731.14		45,731.14			
园区配套工程建设项目-中控楼、办公楼 (含食堂)、总更楼、外围等	11,050,454.64		11,050,454.64			

零星工程	74,916,318.34		74,916,318.34	65,398,885.19		65,398,885.19
合计	573,341,499.94		573,341,499.94	1,112,503,781.08		1,112,503,781.08

(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
质检系列车间项目	210,450,000.00	17,279,173.40	81,933.51	17,361,106.91			97.33	100.00%				其他来源
年产 60 吨盐酸万古霉素项目	273,000,000.00	213,620,360.45	48,124,563.11	60,401,406.33		201,343,517.23	95.88	96.00%				其他来源
年产 80T 去甲基霉素项目	97,000,000.00	64,525,524.28	7,352,894.22	16,873,654.72		55,004,763.78	74.10	75.00%				其他来源
浙江医药云桌面系统	29,400,000.00	1,707,522.87	112,645.85	1,820,168.72			92.30	100.00%				其他来源
年产 5 吨替考拉宁项目	35,000,000.00	27,814,591.21	1,484,596.42			29,299,187.63	83.71	85.00%				其他来源
生命营养品厂项目一期	200,000,000.00	93,005,052.81	16,568,099.15	95,376,745.52		14,196,406.44	57.70	60.00%				其他来源
蒸汽锅炉项目	9,800,000.00		467,432.40			467,432.40	4.77	10.00%				其他来源
绿色制药与安全技术孵化基地项目	77,217,000.00	20,963,183.62	15,890,689.94			36,853,873.56	34.06	35.00%				其他来源
RTO-3 焚烧炉项目	8,000,000.00		3,151,733.54			3,151,733.54	39.40	40.00%				其他来源
年产 50 吨米格列醇项目	60,000,000.00	52,189,396.54	8,790,814.02	1,459,607.85		59,520,602.71	101.63	95.00%				其他来源
昌海制药年产 20 吨奈诺沙星侧链 (MAP) 项目	82,000,000.00		1,561,750.05			1,561,750.05	1.90	5.00%				其他来源
废水厌氧处理项目	31,060,000.00	3,002,099.41	5,393,360.80			8,395,460.21	27.03	30.00%				其他来源
年产 7000 吨 VE 前体-2 项目	270,000,000.00	232,122,350.04	59,331,164.18	285,144,486.78		6,309,027.44	107.95	99.00%				其他来源
年产 13500 吨 VE 前体-2 配套原料 HP 项目	375,000,000.00	222,280,931.04	110,118,635.23	310,603,304.80		21,796,261.47	88.64	90.00%				其他来源
年产 2000 吨 DP、年产 1500 吨 BHT 及年产 500 吨 THO 项目	180,000,000.00	34,803,397.00	41,956,392.48	75,130,674.17		1,629,115.31	42.64	45.00%				其他来源

年产 3000 吨类胡萝卜素、维生素制品及配套建设项目	300,920,000.00	9,844,512.88	23,862,098.40			33,706,611.28	12.21	15.00%				其他来源
年产 1400 吨生物发酵类系列	543,000,000.00	2,075,471.70	4,537,285.88			6,612,757.58	1.03	5.00%				其他来源
年产 9800 吨维生素 A 及衍生物制品项目	325,000,000.00		2,272,990.40			2,272,990.40	0.70	5.00%				其他来源
年产 2360 吨羊毛醇、羊毛酸系列及 1500 吨无水羊毛脂、高酸脂系列建设项目	81,500,000.00	51,871,328.64	3,706,991.74	55,578,320.38			68.19	100.00%				其他来源
年产 200 吨硫酮，联产产品 195 吨乙酸及 300 吨精制精甾深加工建设项目	60,000,000.00		2,754,344.02			2,754,344.02	4.59	5.00%				其他来源
年产 560 吨高端分子材料、265 吨硝酸钠建设项目	40,000,000.00		2,453,160.77			2,453,160.77	6.13	10.00%				其他来源
年产 200 吨硫酮及 300 吨精制甾醇深加工建设项目配套中控楼、辅助用房项目	13,778,100.00		45,731.14			45,731.14	0.33	5.00%				其他来源
园区配套工程建设项目-中控楼、办公楼（含食堂）、总更楼、外围等	24,800,000.00		11,050,454.64			11,050,454.64	44.56	50.00%				其他来源
零星工程		65,398,885.19	24,068,617.13	14,551,183.98		74,916,318.34						其他来源
合计	3,326,925,100.00	1,112,503,781.08	395,138,379.02	934,300,660.16		573,341,499.94	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

√适用 □不适用

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
工程物资	7,447,212.40	426,471.69	7,020,740.71	7,525,284.44	555,215.94	6,970,068.50
合计	7,447,212.40	426,471.69	7,020,740.71	7,525,284.44	555,215.94	6,970,068.50

其他说明：

无

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

单位：元 币种：人民币

项目	种植业		畜牧养殖业		林业		水产业		合计
	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	类别	
一、账面原值									
1. 期初余额	155,715.00								155,715.00
2. 本期增加金额									
(1) 外购									
(2) 自行培育									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	155,715.00								155,715.00
二、累计折旧									
1. 期初余额	155,715.00								155,715.00
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额	155,715.00								155,715.00
三、减值准备									
1. 期初余额									
2. 本期增加金额									
(1) 计提									
3. 本期减少金额									
(1) 处置									
(2) 其他									
4. 期末余额									
四、账面价值									
1. 期末账面价值									
2. 期初账面价值									

(2). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24、油气资产

□适用 √不适用

25、使用权资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	土地	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,469,319.53	27,019,999.93	28,489,319.46
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额		2,743,189.00	2,743,189.00
(1) 处置		2,743,189.00	2,743,189.00
4. 期末余额	1,469,319.53	24,276,810.93	25,746,130.46
二、累计折旧			
1. 期初余额	216,784.85	560,000.04	776,784.89
2. 本期增加金额	144,523.25	255,766.87	400,290.12
(1) 计提	144,523.25	255,766.87	400,290.12
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	361,308.10	815,766.91	1,177,075.01
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	1,108,011.43	23,461,044.02	24,569,055.45
2. 期初账面价值	1,252,534.68	26,459,999.89	27,712,534.57

其他说明：

无

26、无形资产

(1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	专有技术	办公软件等	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	540,918,067.32			356,000,123.14	11,294,760.52	908,212,950.98
2. 本期增加金额	102,730,131.77			-1,804,439.98	979,014.39	101,904,706.18
(1) 购置	102,302,430.00				1,027,324.46	103,329,754.46
(2) 内部研发						
(3) 企业合并增加						
(4) 外币报表折算差异	427,701.77			-1,804,439.98	-48,310.07	-1,425,048.28
(5) 其他转入						
3. 本期减少金额	11,033,577.99				378,694.27	11,412,272.26
(1) 处置						
(2) 其他减少	11,033,577.99				378,694.27	11,412,272.26
4. 期末余额	632,614,621.10			354,195,683.16	11,895,080.64	998,705,384.90
二、累计摊销						
1. 期初余额	91,754,311.56			80,427,052.75	7,226,435.17	179,407,799.48
2. 本期增加金额	7,090,547.31			33,941,369.06	437,596.02	41,469,512.39
(1) 计提	7,090,547.31			33,921,808.62	483,743.52	41,496,099.45
(2) 外币报表折算差异				19,560.44	-46,147.50	-26,587.06
3. 本期减少金额	1,716,895.25				18,934.71	1,735,829.96
(1) 处置						
(2) 其他减少	1,716,895.25				18,934.71	1,735,829.96
4. 期末余额	97,127,963.62			114,368,421.81	7,645,096.48	219,141,481.91
三、减值准备						
1. 期初余额						
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额						
四、账面价值						

1. 期末账面价值	535,486,657.48			239,827,261.35	4,249,984.16	779,563,902.99
2. 期初账面价值	449,163,755.76			275,573,070.39	4,068,325.35	728,805,151.50

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 0.00%

(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
土地使用权	14,696,590.30	正在办理

其他说明：

□适用 √不适用

27、开发支出

□适用 √不适用

28、商誉

(1). 商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
中贤生物公司	36,030,862.76					36,030,862.76
来益大药房公司	13,906,338.91					13,906,338.91
镇海医药公司	5,055,310.20			5,055,310.20		
合计	54,992,511.87			5,055,310.20		49,937,201.67

(2). 商誉减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
来益大药房公司	13,906,338.91					13,906,338.91
镇海医药公司	5,055,310.20			5,055,310.20		
合计	18,961,649.11			5,055,310.20		13,906,338.91

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

(4). 说明商誉减值测试过程、关键参数（例如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等，如适用）及商誉减值损失的确认方法

□适用 √不适用

(5). 商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

29、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
排污权费	298,254.03	5,799,490.00	1,041,104.12		5,056,639.91
装修费	115,554.65		22,365.48		93,189.17
合计	413,808.68	5,799,490.00	1,063,469.60		5,149,829.08

其他说明：

无

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	103,308,401.05	17,749,177.04	99,409,681.50	16,605,451.09
内部交易未实现利润	126,149,418.59	21,495,123.41	110,472,168.25	20,847,920.77
可抵扣亏损				
政府补助	24,714,935.29	3,707,240.29	27,117,493.39	4,067,624.01
费用调整	258,671,981.41	39,137,405.85	244,365,566.62	36,991,443.63
合计	512,844,736.34	82,088,946.59	481,364,909.76	78,512,439.50

(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				
交易性金融资产公允价值变动	68,558,298.17	14,840,152.81	101,985,343.78	22,368,437.00
其他非流动金融资产公允价值变动	-5,654,400.00	-548,640.00	-10,639,600.00	-1,538,420.00
合计	62,903,898.17	14,291,512.81	91,345,743.78	20,830,017.00

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	288,377,093.12	250,143,147.40
可抵扣亏损	2,030,857,544.58	2,081,292,326.19
合计	2,319,234,637.70	2,331,435,473.59

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2022年	4,744,924.80	4,744,924.80	
2023年	6,178,951.12	6,178,951.12	
2024年	11,933,043.72	11,933,043.72	
2025年	13,355,855.61	13,355,855.61	
2026年	61,570,675.17	55,723,221.32	
2027年	116,344,758.28	116,344,758.28	
2028年	242,159,638.46	242,159,638.48	
2029年	291,313,063.07	291,313,063.07	
2030年	515,235,110.35	515,235,110.35	
2031年	768,021,524.00	824,303,759.44	
合计	2,030,857,544.58	2,081,292,326.19	/

其他说明：

□适用 √不适用

31、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程及设备款	110,934,921.39		110,934,921.39	40,638,985.96		40,638,985.96
预付土地款				22,250,000.00		22,250,000.00
预付软件款	3,770,171.74		3,770,171.74	4,577,375.78		4,577,375.78
合计	114,705,093.13		114,705,093.13	67,466,361.74		67,466,361.74

其他说明：

无

32、短期借款**(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		40,890,000.00
保证借款		5,000,000.00
信用借款	50,000,000.00	130,000,000.00
应计利息	57,600.00	233,955.84
合计	50,057,600.00	176,123,955.84

短期借款分类的说明：

无

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

33、交易性金融负债

□适用 √不适用

34、衍生金融负债

□适用 √不适用

35、应付票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	46,627,366.39	53,612,143.01
合计	46,627,366.39	53,612,143.01

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 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
应付材料款	499,206,090.96	548,585,704.02
应付商品款	265,096,964.60	295,628,656.95
应付设备及工程款	428,152,222.36	544,666,613.99
合计	1,192,455,277.92	1,388,880,974.96

(2). 账龄超过 1 年的重要应付账款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

37、预收款项

(1). 预收账款项列示

□适用 √不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	44,139,677.58	53,807,735.12
合计	44,139,677.58	53,807,735.12

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	173,370,231.66	369,068,841.39	478,129,650.52	64,309,422.53
二、离职后福利-设定提存计划	3,751,564.67	26,426,009.99	26,302,669.19	3,874,905.47
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	177,121,796.33	395,494,851.38	504,432,319.71	68,184,328.00

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	155,847,265.32	317,609,166.92	426,465,102.17	46,991,330.07
二、职工福利费		20,262,580.27	20,155,555.21	107,025.06
三、社会保险费	2,281,511.48	15,983,568.96	16,016,168.53	2,248,911.91
其中：医疗保险费	2,140,328.37	15,398,712.92	15,413,599.03	2,125,442.26
工伤保险费	125,666.69	579,528.95	597,167.15	108,028.49

生育保险费	15,516.42	5,327.09	5,402.35	15,441.16
其他保险				
四、住房公积金	39,593.50	9,085,288.00	9,104,888.00	19,993.50
五、工会经费和职工教育经费	15,201,861.36	6,128,237.24	6,387,936.61	14,942,161.99
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	173,370,231.66	369,068,841.39	478,129,650.52	64,309,422.53

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,621,298.00	25,571,421.38	25,442,160.49	3,750,558.89
2、失业保险费	130,266.67	854,588.61	860,508.70	124,346.58
3、企业年金缴费				
合计	3,751,564.67	26,426,009.99	26,302,669.19	3,874,905.47

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	9,323,926.04	76,410,901.72
消费税		
营业税		
企业所得税	43,581,498.79	153,506,577.87
个人所得税	128,030.83	615,381.60
城市维护建设税	465,463.35	936,541.84
房产税	9,357,154.64	21,587,976.30
土地使用税	3,644,516.95	9,909,811.03
教育费附加	257,996.44	501,633.56
地方教育费附加	171,997.59	334,422.37
印花税等	439,400.44	516,160.26
合计	67,369,985.07	264,319,406.55

其他说明：

无

41、其他应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	318,522,211.18	29,971.18
其他应付款	483,632,269.93	455,002,978.95
合计	802,154,481.11	455,032,950.13

其他说明：

无

应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	318,522,211.18	29,971.18
划分为权益工具的优先股\永续债股利		
优先股\永续债股利-XXX		
优先股\永续债股利-XXX		
应付股利-XXX		
应付股利-XXX		
合计	318,522,211.18	29,971.18

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
押金保证金	121,511,583.12	121,160,058.72
应付暂收款	3,345,663.98	6,898,393.45
市场开发及推广费	258,671,981.42	240,893,354.56
暂借款		44,000,000.00
限制性股票	57,692,375.00	
其他	42,410,666.41	42,051,172.22
合计	483,632,269.93	455,002,978.95

(2). 账龄超过 1 年的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42、持有待售负债

□适用 √不适用

43、1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	500,547,400.00	450,495,000.00
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		
合计	500,547,400.00	450,495,000.00

其他说明：

无

44、其他流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	3,682,114.56	5,153,863.79
合计	3,682,114.56	5,153,863.79

短期应付债券的增减变动：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

45、长期借款**(1). 长期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	300,265,200.00	250,335,500.00
合计	300,265,200.00	250,335,500.00

长期借款分类的说明：

无

其他说明，包括利率区间：

□适用 √不适用

46、应付债券**(1). 应付债券**

□适用 √不适用

(2). 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

□适用 √不适用

(3). 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

□适用 √不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

47、租赁负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	1,153,070.29	1,313,624.79
减：未确认融资费用	125,784.83	154,853.83
合计	1,027,285.46	1,158,770.96

其他说明：

无

48、长期应付款**项目列示**

□适用 √不适用

长期应付款

□适用 √不适用

专项应付款

□适用 √不适用

49、长期应付职工薪酬

□适用 √不适用

50、预计负债

□适用 √不适用

51、递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	53,076,243.39		2,485,058.10	50,591,185.29	政府拨款
合计	53,076,243.39		2,485,058.10	50,591,185.29	/

涉及政府补助的项目：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
研发项目补助	5,562,783.61			538,293.06		5,024,490.55	与资产相关
技术中心补助	4,182,500.00			100,000.02		4,082,499.98	与资产相关
战略性新兴产业补助	10,999,999.96			1,000,000.02		9,999,999.94	与资产相关
生态农业项目补助	208,750.00			7,500.00		201,250.00	与资产相关
工业转型升级	1,249,999.70			250,000.02		999,999.68	与资产相关
政府补助重大专项	24,800,000.00					24,800,000.00	与资产相关
其他	6,072,210.12			589,264.98		5,482,945.14	与资产相关
小 计	53,076,243.39			2,485,058.10		50,591,185.29	

政府补助本期计入当期损益情况详见本财务报告七 84 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(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	965,128,000.00						965,128,000.00

其他说明：

无

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

□适用 √不适用

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,062,952,734.67			1,062,952,734.67
其他资本公积	629,516,696.85	19,205,831.28		648,722,528.13
合计	1,692,469,431.52	19,205,831.28		1,711,675,262.80

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1) 其他资本公积增加 19,205,831.28 元，其中：

① 因公司本期摊销确认以权益结算的股份支付费用，增加资本公积 10,926,911.04 元；

② 因公司参股公司钠创新能源增资，公司按拥有的股权比例计算享有的净资产份额的差额计入资本公积 3,119,855.94 元；

③ 因公司参股公司钠创新能源股权激励，按本公司持有钠创新能源公司权益比例计算增加资本公积 2,379,389.15 元；

④ 因子公司昌海制药公司本期摊销确认以权益结算的股份支付费用，按本公司持有昌海制药公司权益比例计算增加资本公积 855,326.73 元；

⑤ 因子公司新码生物公司本期实施股权激励等本期确认以权益结算的股份支付费用，按本公司持有新码生物公司权益比例计算增加资本公积 1,568,612.32 元；

⑥ 因子公司新码生物公司股东实缴出资，公司按拥有的股权比例计算享有的净资产份额的差额计入资本公积 355,736.10 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
回购股票	59,976,676.48		59,976,676.48	
限制性股票回购义务		59,945,450.00	2,253,075.00	57,692,375.00
合计	59,976,676.48	59,945,450.00	62,229,751.48	57,692,375.00

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、根据公司 2022 年第一次临时股东大会通过的《浙江医药股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》，实际认购人数 495 人，认购股数 6,827,500 股，发行价格为每股人民币 8.78 元，回购股份减少 59,976,676.48 元，限制性股票回购义务增加 59,945,450.00 元，资本公积减少 31,226.48 元。

2、限制性股票回购义务减少 2,253,075.00 元，根据公司 2022 年第一次临时股东大会通过的《浙江医药股份有限公司第二期限限制性股票激励计划（草案）》，在本计划公告日至激励对象完成限制性股票股份登记期间，公司发生资本公积转增股本、派送股票红利、股份拆细、配股、缩股或派息等事项，本计划中限制性股票的授予价格将做相应的调整。

由于 2022 年度发放现金股利减少限制性股票回购义务 2,253,075.00 元。

57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				
一、不能重分类进损益的其他综合收益									
其中：重新计量设定受益计划变动额									
权益法下不能转损益的其他综合收益									
其他权益工具投资公允价值变动									
企业自身信用风险公允价值变动									
二、将重分类进损益的其他综合收益	-13,994,371.03	-2,944,866.17				-2,921,357.08	-23,509.09	-16,915,728.11	
其中：权益法下可转损益的其他综合收益									
其他债权投资公允价值变动									
金融资产重分类计入其他综合收益的金额									
其他债权投资信用减值准备									
现金流量套期储备									
外币财务报表折算差额	-13,994,371.03	-2,944,866.17				-2,921,357.08	-23,509.09	-16,915,728.11	
其他综合收益合计	-13,994,371.03	-2,944,866.17				-2,921,357.08	-23,509.09	-16,915,728.11	

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58、专项储备

□适用 √不适用

59、盈余公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,056,725,509.79			1,056,725,509.79
任意盈余公积	449,856,750.58			449,856,750.58
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,506,582,260.37			1,506,582,260.37

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60、未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	4,688,897,440.72	4,009,851,276.35
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	4,688,897,440.72	4,009,851,276.35
加：本期归属于母公司所有者的净利润	390,587,728.16	1,045,319,896.03
减：提取法定盈余公积		145,864,616.66
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	318,492,240.00	220,409,115.00
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	4,760,992,928.88	4,688,897,440.72

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 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	4,095,808,046.01	2,546,212,578.26	4,601,546,282.51	2,602,154,911.66
其他业务	21,859,983.83	42,716,857.78	15,997,845.64	21,381,751.75
合计	4,117,668,029.84	2,588,929,436.04	4,617,544,128.15	2,623,536,663.41

(2). 合同产生的收入的情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

62、税金及附加

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
消费税		
营业税		
城市维护建设税	9,193,187.22	12,142,594.15
教育费附加	5,413,445.65	7,159,159.01
资源税		
房产税	9,932,392.04	5,496,779.16
土地使用税	-1,686,439.99	1,640,474.76
车船使用税	44,908.93	46,419.77
印花税	2,119,865.61	2,587,708.38
地方教育费附加	3,608,963.74	4,772,772.67
环保税	77,670.19	62,202.31
合计	28,703,993.39	33,908,110.21

其他说明：

无

63、销售费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场开发及推广费	377,589,623.94	534,052,738.74
差旅费	3,701,342.80	4,966,302.92
业务招待费	25,141,618.50	23,279,907.69
广告及宣传费	5,366,397.77	11,994,667.21
职工薪酬	29,309,710.17	28,570,981.05
其他	8,210,706.66	12,991,320.19
合计	449,319,399.84	615,855,917.80

其他说明：

无

64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	92,710,207.82	86,800,716.16
股权激励费用	12,723,898.46	945,522.48
招待费	5,807,918.24	11,538,849.28
办公费	14,834,604.01	12,734,727.41
折旧及资产摊销费	39,217,760.58	23,351,315.29
咨询费	9,241,720.65	9,233,500.42
差旅费	1,809,624.28	1,600,668.30
修理费	3,683,422.23	3,191,856.94
其他	10,167,581.57	11,931,984.90
合计	190,196,737.84	161,329,141.18

其他说明：

无

65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	58,701,404.06	49,556,818.78
股权激励	1,997,499.96	
材料及动力等	130,900,906.11	152,646,061.08
折旧及资产摊销费	39,444,424.97	26,620,975.87
设计、试验费	81,537,884.79	68,855,109.70
与研发活动有关的其他费用	39,281,591.42	51,665,739.70
委托外部研究开发费	3,212,351.51	196,007,144.96
合计	355,076,062.82	545,351,850.09

其他说明：

无

66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	16,728,175.85	19,594,180.21
利息收入	-6,080,337.80	-7,927,909.98
汇兑损益	-22,557,300.35	26,238,399.00
其他	597,353.11	816,477.72
合计	-11,312,109.19	38,721,146.95

其他说明：

无

67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	23,494,888.59	31,720,728.09
与资产相关的政府补助	3,985,058.10	4,782,810.47
代扣个人所得税手续费返还	693,063.47	1,319,992.55
合计	28,173,010.16	37,823,531.11

其他说明：

无

68、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,926,498.80	756,889.26
处置长期股权投资产生的投资收益	18,706,942.13	2,030,796.06
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,647,127.14	781,221.75
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		6,213,051.85
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	-14,344,341.87	2,289,566.02
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	2,580,772.45	5,989,047.62
合计	6,664,001.05	18,060,572.56

其他说明：

无

69、净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	-27,477,933.98	14,165,861.49
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		
其他非流动金融资产	2,565,200.00	
合计	-24,912,733.98	14,165,861.49

其他说明：

无

71、信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-1,910,230.87	-14,002,447.53
其他应收款坏账损失	-42,899,898.78	-2,260,630.73
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
合同资产减值损失		
合计	-44,810,129.65	-16,263,078.26

其他说明：

无

72、资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、坏账损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-66,851,489.96	-71,340,090.85
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	-66,851,489.96	-71,340,090.85

其他说明：

无

73、资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	3,140,496.75	4,813,451.29
合计	3,140,496.75	4,813,451.29

其他说明：

□适用 √不适用

74、营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
债务重组利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
应付未付款项核销	3,127.71	60,000.00	3,127.71
其他	470,684.18	719,304.24	470,684.18
合计	473,811.89	779,304.24	473,811.89

计入当期损益的政府补助

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

75、营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	2,910,027.05	3,214,103.57	2,910,027.05
其中：固定资产处置损失	2,910,027.05	3,214,103.57	2,910,027.05
无形资产处置损失			
债务重组损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	5,419,779.98	7,559,075.90	5,419,779.98
存货毁损报废损失	44,871.25	182,689.92	44,871.25
其他	93,421.75	357,314.38	93,421.75
合计	8,468,100.03	11,313,183.77	8,468,100.03

其他说明：

无

76、所得税费用**(1) 所得税费用表**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	106,487,522.22	117,059,161.61
递延所得税费用	-8,629,641.52	-10,430,333.35
合计	97,857,880.70	106,628,828.26

(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	410,163,375.33
按法定/适用税率计算的所得税费用	61,524,506.30
子公司适用不同税率的影响	-11,802,421.88
调整以前期间所得税的影响	1,054,574.17
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-581,885.43
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	55,048,521.34
本期其他可确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异的影响	-7,385,413.80
所得税费用	97,857,880.70

其他说明：

□适用 √不适用

77、其他综合收益

√适用 □不适用

其他综合收益的税后净额详见本财务报告七 57 之说明。

78、现金流量表项目

(1). 收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助及代扣个税手续费返还	25,687,952.06	55,340,720.64
利息收入	6,002,991.22	6,994,805.83
投资性房产出租收入	4,661,340.67	5,114,421.82
保证金存款到期收回	5,090,000.00	
增值税进项税退回		28,165,308.32
土地保证金收回		
收到暂付款	7,947,166.14	17,178,857.07
其他	470,684.18	1,036,943.24
合计	49,860,134.27	113,831,056.92

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 支付的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
经营性期间费用	536,249,306.95	821,877,413.93
捐赠支出	5,419,779.98	7,559,075.90
支付暂付款	63,521,668.31	17,974,861.19
支付保证金存款	3,179,201.20	
其他	93,421.75	357,314.38
合计	608,463,378.19	847,768,665.40

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(3). 收到的其他与投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
信托、理财产品到期收回本息	317,809,407.20	275,003,921.55
收回暂借款及利息	43,077,346.58	23,522,062.28
收到的资产相关的政府补助		
合计	360,886,753.78	298,525,983.83

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(4). 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
购买信托、理财产品	202,300,060.00	421,000,000.00
支付暂借款		17,000,000.00
合计	202,300,060.00	438,000,000.00

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

无

(5). 收到的其他与筹资活动有关的现金

□适用 √不适用

(6). 支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
购买上海来益公司少数股东股权		149,790.00
合计		149,790.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	312,305,494.63	468,938,838.06
加：资产减值准备	111,661,619.61	87,603,169.11
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	282,861,712.30	255,392,619.97
使用权资产摊销	400,290.12	280,000.02
无形资产摊销	41,608,622.37	8,500,869.41
长期待摊费用摊销	1,063,469.60	165,944.16
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）	-3,140,496.75	-4,813,451.29
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	2,910,027.05	3,214,103.57
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	24,912,733.98	-14,165,861.49
财务费用（收益以“-”号填列）	-5,906,471.08	44,899,475.06
投资损失（收益以“-”号填列）	-6,664,001.05	-18,060,572.56
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	-3,576,507.09	-10,277,685.92
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-6,538,504.19	315,135.54
存货的减少（增加以“-”号填列）	-418,826,923.65	-222,931,893.47
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	108,236,301.04	-425,556,615.40
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-449,617,575.97	284,953,188.09
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-8,310,209.08	458,457,262.86
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,366,170,171.11	2,004,017,030.22
减：现金的期初余额	1,768,531,510.26	1,625,653,522.37
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	-402,361,339.15	378,363,507.85

(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	29,918,619.24
其中：镇海医药公司	29,918,619.24
减：丧失控制权日子公司持有的现金及现金等价物	20,637,227.19
其中：镇海医药公司	20,637,227.19
加：以前期间处置子公司于本期收到的现金或现金等价物	
其中：镇海医药公司	
处置子公司收到的现金净额	9,281,392.05

其他说明：

无

(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	1,366,170,171.11	1,768,531,510.26
其中：库存现金	48,941.29	50,257.67
可随时用于支付的银行存款	1,364,350,202.11	1,768,381,039.57
可随时用于支付的其他货币资金	1,771,027.71	100,213.02
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	1,366,170,171.11	1,768,531,510.26
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

其他说明：

√适用 □不适用

不属于现金及现金等价物的货币资金情况：

项目	期末数	期初数
不属于现金及现金等价物的保证金存款	2,500,000.00	

80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、所有权或使用权受到限制的资产

□适用 √不适用

82、外币货币性项目**(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	-	-	278,655,840.09
其中：美元	26,700,442.13	6.7114	179,197,347.31
欧元	14,191,326.52	7.0084	99,458,492.79
港币			
应收账款	-	-	620,999,426.21
其中：美元	67,940,186.50	6.7114	455,973,767.68
欧元	23,546,837.87	7.0084	165,025,658.53
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款	-	-	31,430,488.37
美元	68,350.51	6.7114	458,727.61
欧元	4,419,234.17	7.0084	30,971,760.76
港币			
预付账款	-	-	190,602.76
美元		6.7114	
欧元	27,196.33	7.0084	190,602.76
港币			

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

□适用 √不适用

83、套期

□适用 √不适用

84、政府补助**1. 政府补助基本情况**

□适用 √不适用

2. 政府补助退回情况

□适用 √不适用

其他说明

(1) 明细情况

1) 与资产相关的政府补助

项目	期初递延收益	本期新增补助	本期摊销	期末递延收益	本期摊销列报项目	说明
研发项目补助	5,562,783.61		538,293.06	5,024,490.55	其他收益	
技术中心补助	4,182,500.00		100,000.02	4,082,499.98	其他收益	
战略性新兴产业补助	10,999,999.96		1,000,000.02	9,999,999.94	其他收益	
生态农业项目补助	208,750.00		7,500.00	201,250.00	其他收益	
工业转型升级	1,249,999.70		250,000.02	999,999.68	其他收益	
政府补助重大专项	24,800,000.00		-	24,800,000.00	其他收益	
其他	6,072,210.12		589,264.98	5,482,945.14	其他收益	
小计	53,076,243.39		2,485,058.10	50,591,185.29		

2) 与收益相关，且用于补偿公司已发生的相关成本费用或损失的政府补助

项目	金额	列报项目	说明
研发补助	1,947,525.00	其他收益	根据《新昌县人民政府关于全面加快科技创新推进国家创新型县建设的若干意见》新政发、绍政办发〔2021〕29号等
人才补助	4,749,200.00	其他收益	关于加快建设新时代“名士之乡”人才高地的若干政策、根据新昌县人力资源和社会保障局“关于要求拨付2022年第二批（2021年第四季度、2022年第一季度）企业人才项目补助的报告等
高质量发展奖励	8,005,500.00	其他收益	根据《新昌县人民政府办公室关于印发加快推进制造业高质量发展的若干意见等》文件 新政办发〔2021〕54号、浙经信投资〔2020〕53号等
其他补助	10,985,727.06	其他收益	《绍兴市本级2020年省工业与信息化发展财政专项资金拨付使用方案》、《绍兴市越城区商务局关于协助做好2021年度商务经济奖励政策兑现资金（第二批）拨付工作的函》等
小计	25,687,952.06		

(2) 本期计入当期损益的政府补助金额为 28,173,010.16 元。

85、其他

□适用 √不适用

八、合并范围的变更**1、非同一控制下企业合并**

□适用 √不适用

2、同一控制下企业合并

□适用 √不适用

3、反向购买

□适用 √不适用

4、 处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

合并范围的减少

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
宁波市镇海医药药材有限责任公司	转让	2022 年 3 月	3,192,581.32	-518,280.28

6、 其他

适用 不适用

九、 在其他主体中的权益**1、 在子公司中的权益****(1). 企业集团的构成**

适用 不适用

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
				直接	间接	
创新生物公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	62.22		设立
昌海制药公司[注 1]	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	80.93	5.07	设立
新码生物公司[注 2]	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	52.75	0.40	设立
来益生态公司	浙江省新昌县	浙江省新昌县	农业	100.00		设立
鲟鳇生物公司[注 3]	浙江省新昌县	浙江省新昌县	农业		100.00	设立
来益进出口公司	浙江省新昌县	浙江省新昌县	商品流通	100.00		设立
来益医药公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商品流通	100.00		设立
来益大药房公司[注 4]	浙江省杭州市	浙江省杭州市	商品流通		70.00	非同一控制下企业合并
来益物流公司[注 5]	浙江省杭州市	浙江省杭州市	道路运输		100.00	设立
上海维艾乐公司[注 6]	上海市闵行区	上海市闵行区	商品流通		49.77	设立
上海来益公司	上海市闵行区	上海市闵行区	研发	70.00		设立
来益投资公司	浙江省杭州市	浙江省杭州市	投资	66.50		设立
ZMC 欧洲公司	德国汉堡市	德国汉堡市	制造业	93.96		设立
香港博昌公司	香港特别行政区	香港特别行政区	商品流通	100.00		设立
时立态合公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	咨询服务	100.00		设立
芳原馨生物公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	100.00		设立
可明生物公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	100.00		设立
ZMUC 公司	美国	美国	商品流通	100.00		设立
ZMC-UK 公司	英国	英国	商品流通	100.00		设立

Novocodex 公司[注 7]	美国	美国	研发		53.15	设立
德立信公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	企业管理	100.00		设立
立言合伙[注 8]	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	投资		46.21	设立
立功合伙[注 9]	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	投资		39.98	设立
立德合伙[注 10]	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	投资		36.82	设立
昌北生物公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	100.00		设立
可道生物公司	浙江省新昌县	浙江省新昌县	制造业	75.00		设立
中贤生物公司	浙江省绍兴市	浙江省绍兴市	制造业	100.00		非同一控制下企业合并

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

无

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

[注 1] 期末公司直接持有昌海制药公司 80.93% 股权，通过全资子公司德立信公司控制的持股平台间接持有昌海制药公司 5.07% 股权，故期末公司合计持有昌海制药公司 86.00% 股权。

[注 2] 期末公司直接持有新码生物公司 52.75% 股权，通过子公司来益投资公司间接持有新码生物公司 0.40% 股权，故期末公司合计持有新码生物公司 53.15% 股权。

[注 3] 鲟鳇生物公司系由来益生态公司投资的全资子公司，期末浙江医药公司直接持有来益生态公司 100.00% 股权，故浙江医药公司间接持有鲟鳇生物公司 100.00% 股权。

[注 4] 来益大药房公司系由来益医药公司投资的控股子公司，期末来益医药公司持有该公司 70.00% 股权，故浙江医药公司间接持有来益大药房公司 70.00% 股权。

[注 5] 来益物流公司系由来益医药公司投资的全资子公司，期末浙江医药公司间接持有该公司 100.00% 股权。

[注 6] 上海维艾乐系由创新生物公司投资的控股子公司，期末创新生物公司持有上海维艾乐公司 62.22% 的股权，故浙江医药公司间接持有上海维艾乐公司 49.77% 股权。

[注 7] Novocodex 公司系由新码生物公司投资的全资子公司，期末浙江医药公司持有新码生物公司 53.15% 股权，故浙江医药公司间接持有 Novocodex 公司 53.15% 股权。

[注 8] 立言合伙系由德立信公司投资的合伙企业，期末德立信公司对该合伙企业出资占总出资额的 46.21%，故浙江医药公司间接持有立言合伙 46.21% 股权。

[注 9]立功合伙系由德立信公司投资的合伙企业，期末德立信公司对该合伙企业出资占总出资额的 39.98%，故浙江医药公司间接持有立功合伙 39.98%股权。

[注 10]立德合伙系由德立信公司投资的合伙企业，期末德立信公司对该合伙企业出资占总出资额的 36.82%，故浙江医药公司间接持有立德合伙 36.82%股权。

(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
创新生物公司	37.13	-18,036,773.95		266,443,884.47
新码生物公司	43.39	-41,217,374.79		53,588,031.68
昌海制药公司	14.00	-13,347,579.64		-37,699,039.41
来益投资公司	33.50	-8,727,514.82		21,254,835.10
ZMC 欧洲公司	6.04	4,655,871.63		13,136,914.62

[注] 此处少数股东持股比例均为实缴出资比例。

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
昌海制药公司	258,466,335.94	1,110,093,554.57	1,368,559,890.51	1,493,850,617.44	24,800,000.00	1,518,650,617.44	283,393,812.57	1,063,022,517.73	1,346,416,330.30	1,377,369,954.96	24,800,000.00	1,402,169,954.96
创新生物公司	213,561,097.68	525,483,018.73	739,044,116.41	50,746,214.60	875,000.00	51,621,214.60	235,850,584.58	552,774,748.46	788,625,333.04	48,450,318.84	950,000.00	49,400,318.84
ZMC 欧洲公司	549,394,811.95	35,218,795.44	584,613,607.39	366,217,730.10		366,217,730.10	503,355,730.69	37,755,622.22	541,111,352.91	394,211,477.64		394,211,477.64
来益投资公司	256,044,799.60	40,575,099.90	296,619,899.50	220,005,524.92	13,167,105.66	233,172,630.58	302,224,136.12	69,975,412.63	372,199,548.75	259,633,775.91	18,979,159.54	278,612,935.45
新码生物公司	104,014,124.56	69,089,754.10	173,103,878.66	44,908,093.70		44,908,093.70	209,143,342.38	49,516,547.16	258,659,889.54	39,805,534.16		39,805,534.16

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
昌海制药公司	81,406,590.33	-95,331,683.27	-95,331,683.27	-34,691,566.39	92,427,906.71	-82,338,409.30	-82,338,409.30	-36,445,227.66
创新生物公司	63,921,506.51	-51,802,112.39	-51,802,112.39	3,503,378.36	24,244,584.03	-38,693,663.92	-38,693,663.92	-19,748,705.32
ZMC 欧洲公司	543,377,893.49	77,080,138.91	71,496,002.02	-54,998,877.76	445,258,212.53	16,074,357.59	10,540,192.45	24,406,158.59
来益投资公司		-26,676,901.23	-26,676,901.23	-8,663,388.63		14,910,341.68	14,910,341.68	-5,383,794.61
新码生物公司		-95,017,742.31	-94,167,250.32	-76,446,901.86		-62,585,971.57	-62,585,971.57	-69,196,771.52

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

□适用 √不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

√适用 □不适用

(1). 在子公司所有者权益份额的变化情况的说明

□适用 √不适用

(2). 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

□适用 √不适用

4、重要的共同经营

□适用 √不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

□适用 √不适用

6、其他

√适用 □不适用

不重要的联营企业的汇总财务信息

项目	期末数/本期数	上年年末数/上年同期数
联营企业		
投资账面价值合计	46,260,606.93	45,451,586.02
下列各项按持股比例计算的合计数		
净利润	-1,926,498.80	756,889.26
其他综合收益		
综合收益总额	-1,926,498.80	756,889.26

十、与金融工具相关的风险

√适用 □不适用

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

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

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

1. 信用风险管理实务

（1）信用风险的评价方法

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

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

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

（2）违约和已发生信用减值资产的定义

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

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

2. 预期信用损失的计量

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

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本财务报告附注七 5、6 及 8 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、其他货币资金及委托理财产品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。

由于本公司仅与经认可的且信用良好的第三方进行交易，所以无需担保物。信用风险集中按照客户进行管理。截至 2022 年 06 月 30 日，本公司存在一定的信用集中风险，本公司应收账款的 24.98% (2021 年 12 月 31 日：25.18%) 源于余额前五名客户。本公司对应收账款余额未持有任何担保物或其他信用增级。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

(二) 流动性风险

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

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

金融负债按剩余到期日分类

项 目	期末数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	850,870,200.00	877,019,140.98	573,318,168.74	303,700,972.24	
应付票据	46,627,366.39	46,627,366.39	46,627,366.39		
应付账款	1,192,455,277.92	1,192,455,277.92	1,192,455,277.92		
其他应付款	802,724,481.11	802,724,481.11	802,724,481.11		
租赁负债	1,027,285.46	1,153,070.29	215,727.11	653,456.51	283,886.67
小 计	2,893,704,610.88	2,919,979,336.69	2,615,341,021.27	304,354,428.75	283,886.67

(续上表)

项 目	期初数				
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上
银行借款	876,954,455.84	902,832,882.10	649,273,020.99	253,559,861.11	
应付票据	53,612,143.01	53,612,143.01	53,612,143.01		
应付账款	1,388,880,974.96	1,388,880,974.96	1,388,880,974.96		
其他应付款	455,032,950.13	455,032,950.13	455,032,950.13		
租赁负债	1,158,770.96	1,313,624.82	321,109.00	651,851.28	340,664.54
小 计	2,775,639,294.90	2,801,672,575.02	2,547,120,198.09	254,211,712.39	340,664.54

(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 2022 年 6 月 30 日，本公司以浮动利率计息的银行借款人民币 40,000 万元(2021 年 12 月 31 日：人民币 25,000 万元)，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。对于外币资产和负债，如果出现短期的失衡情况，本公司会在必要时按市场汇率买卖外币，以确保将净风险敞口维持在可接受的水平。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报告七 82 之说明。

十一、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			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	
一、持续的公允价值计量				
(一) 交易性金融资产	240,888,564.73		142,794,353.48	383,682,918.21
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	240,888,564.73		142,794,353.48	383,682,918.21
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	240,888,564.73		142,794,353.48	383,682,918.21
(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) 应收款项融资			63,068,710.12	63,068,710.12
持续以公允价值计量的资产总额	240,888,564.73		205,863,063.60	446,751,628.33
(七) 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				
持续以公允价值计量的负债总额				
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

对于持有的权益工具投资，系上市公司股票，具有公开市场报价，采用第一层次公允价值计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

因被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
新昌县昌欣投资发展有限公司	浙江省新昌县	实业投资	6,925.61	21.57	21.57

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是李春波

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本公司的子公司情况详见本财务报告附注在其他主体中的权益之说明。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
ZMC-USA 公司	联营企业
来益生物公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

4、其他关联方情况

□适用 √不适用

5、关联交易情况**(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易**

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
来益生物公司	采购商品	17,868,254.61	13,804,398.75

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
ZMC-USA 公司	销售商品	35,622,245.28	19,630,667.50
来益生物公司	销售商品	17,617.70	10,108.80

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表：

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

□适用 √不适用

本公司作为承租方：

适用 不适用

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6、关联方应收应付款项

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	ZMC-USA公司	33,981,059.81	1,019,431.79	16,246,947.66	487,408.43
其他应收款	来益生物公司	48,287,105.68	10,624,352.84	49,202,431.14	5,942,680.90

(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	来益生物公司	2,953,344.82	6,772,781.60

7、关联方承诺

适用 不适用

8、其他

□适用 √不适用

十三、 股份支付

1、 股份支付总体情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

公司本期授予的各项权益工具总额	
公司本期行权的各项权益工具总额	
公司本期失效的各项权益工具总额	
公司期末发行在外的股票期权行权价格的范围和合同剩余期限	
公司期末发行在外的其他权益工具行权价格的范围和合同剩余期限	详见其他说明

其他说明

本公司本年不涉及股份支付事项，公司子公司涉及股份支付事项情况如下：

	昌海制药公司 股权激励事项	新码生物公司 股权激励事项	新码生物公司 股权转让事项	母公司股权激 励事项
公司本期授予的各项权益 工具总额			7,000.00	6,827,500.00
公司本期行权的各项权益 工具总额			7,000.00	
公司本期失效的各项权益 工具总额				
公司期末发行在外的股票 期权行权价格的范围和合 同剩余期限				
公司期末发行在外的其他 权益工具行权价格的范围 和合同剩余期限				

(一) 母公司股权激励事项

根据公司 2022 年第一次临时股东大会授权，公司于 2022 年 2 月 15 日召开第九届六次董事会，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意确定以 2022 年 2 月 15 日为授予日，向 495 名激励对象授予 682.75 万股限制性股票，授予价格为 8.78 元/股。截至 2022 年 2 月 19 日，公司已收到全部 495 名激励对象缴纳的 682.75 万股限制性股票的认缴款，总额为人民币 59,945,450.00 元，上述股权激励款实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验证报告》（天健验〔2022〕61 号）。

根据公司股权激励计划，限制性股票在授予日起满 12 个月后分 2 期解锁，在满足激励计划规定的解锁条件时，分期的解锁比例分别为 50%和 50%。具体情况如下：

解锁时间	解锁业绩条件	解锁比例
------	--------	------

自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	公司需满足以下两个条件之一： 1. 以 2019 年和 2020 年营业收入平均值为基数，2022 年营业收入增长率不低于 10%； 2. 以 2019 年和 2020 年净利润平均值为基数，2022 年净利润增长率不低于 10%。	50%
自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	公司需满足以下两个条件之一： 1. 以 2019 年和 2020 年营业收入平均值为基数，2023 年营业收入增长率不低于 20%； 2. 以 2019 年和 2020 年净利润平均值为基数，2023 年净利润增长率不低于 20%。	50%

(二) 昌海制药股份支付事项

根据 2020 年 4 月公司第八届十次董事会审议通过的《关于子公司昌海制药实施员工股权激励计划的议案》，对昌海制药公司实施员工激励，具体实施方式为：(1) 浙江医药公司设立全资子公司德立信公司，作为公司下属子公司股权激励的管理公司。管理公司作为普通合伙人，设立激励对象的持股平台，即立德合伙、立言合伙、立功合伙；(2) 持股平台向浙江医药公司受让昌海制药公司 12.60% 股权。股权转让的定价参考昌海制药公司的评估价值，确定为每合伙企业份额对应人民币 0.35 元。共向 96 名激励对象授予昌海制药股份期权 6,880 万股并预留 1,100 万股。

1. 首次授予的 6,880 万股：分三期行权，在满足激励计划规定的行权条件时，分期的行权比例分别为 30%、35% 和 35%。满足授予条件的，经与激励对象确认后，管理公司将其持有持股平台所对应的合伙份额转让给激励对象，考核分配份额授予的价格与初始分配授予价格一致。若激励对象或昌海制药公司未能通过考核，则该预备授予的股权激励份额将不予授予，激励对象被授予的股权激励份额总额相应减少。

2. 预留 1,100 万股：根据公司第八届十次董事会审议通过的《关于子公司昌海制药实施员工股权激励计划的议案》以及昌海制药公司 2021 年 4 月 8 日召开的董事长办公会决议，昌海制药公司确定 2021 年 4 月 8 日为授予日，向 48 名激励对象授予昌海制药公司原预留部分的股份期权 590 万股，授予价格为 0.35 元/股；

3. 截至 2022 年 6 月 30 日，已累计授予 7,470 万股。昌海制药公司累计确认股份支付费用金额为 4,129,969.82 元（其中本期确认股份支付费用 994,581.00 元），按公司拥有的昌海制药公司权益比例计算计入资本公积累计金额 3,551,723.49 元（其中本期金额 855,326.73 元）。

(三) 新码生物股份支付事项

1. 根据新码生物公司 2021 年 8 月 5 日股东大会决议，决议通过新码生物公司实施《股权激励计划》的议案，本次激励股权来源于持股平台通过认缴公司新增注册资本而间接持有的新码生物公司股权。本次激励计划确定以 2021 年 8 月 5 日为授予日，授予价格为 37 元/股，可用作股权激励的新码生物股份数量合计为 731,474 股。2021 年新码生物公司共向 24 名激励对象授予 40 万股股权，剩余部分为预留股权。本期新码生物公司因上述股权激励事项本期确认股份支付费用 2,252,499.90 元；

2. 新码生物公司部分员工通过绍兴精一生物医药合伙企业（有限合伙）持股平台以间接方式获得对应新码生物公司的 0.7 万股股权，根据《企业会计准则第 11 号——股份支付》的相关规定，新码生物公司本期确认股份支付费用 516,180.00 元。新码生物公司因上述股份支付事项本期合计确认股份支付费用 2,768,679.90 元，按公司拥有的新码生物公司权益比例计算计入资本公积 1,568,612.32 元。

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	详见其他说明
可行权权益工具数量的确定依据	详见其他说明
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	
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	

其他说明

公司子公司本年以权益结算的股份支付情况如下：

	昌海制药公司 股权激励事项	新码生物公司 股权激励事项	母公司股权激励 事项	新码生物公司 股份转让事项
授予日权益工具公允价值的确定方法	采用估值技术确定公允价值	参照同时期外部投资者入股价格确定公允价值	参照授予日收盘价确定公允价值	参照同时期外部投资者入股价格确定公允价值
可行权权益工具数量的确定依据	根据最新取得的可行权职工人数变动情况进行统计	根据最新取得的可行权职工人数变动情况进行统计	根据最新取得的可行权职工人数变动情况进行统计	根据实际授予职工人数情况进行统计
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	4,129,969.82	13,309,583.20	10,958,137.52	516,180.00
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	994,581.00	2,252,499.90	10,958,137.52	516,180.00

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

5、其他

适用 不适用

以股份支付服务情况	昌海制药股权激励事项	新码生物股权激励事项	新码生物股权转让事项	母公司股权激励事项
以股份支付换取的职工服务总额	9,945,810.00	49,740,232.00	516,180.00	43,801,323.52

十四、 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

开立信用证事项

截至 2022 年 06 月 30 日，公司开立的尚未到期的美元信用证合约共计 6 份，合约余额 31.99 万美元。

2、 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重大或有事项。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3、 其他

适用 不适用

十五、 资产负债表日后事项

1、 重要的非调整事项

适用 不适用

2、 利润分配情况

适用 不适用

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

(一) 控股子公司新码生物公司引进战略投资者的事项

根据公司 2022 年 7 月 5 日第九届八次董事会通过的《关于新码生物 B 轮增资引进战略投资者的议案》，新码生物、Novocodex, Inc. 和新码生物创始人梁学军先生、夏钢先生及其他现有股东与先进制造产业投资基金二期(有限合伙)、禮安新紹有限公司(LAV Novo Hong Kong Limited)、苏州礼润股权投资中心(有限合伙)、浙江闰土股份有限公司、杭州赛智创云贰期股权投资合伙企业(有限合伙)、新昌华宇浙鑫博远人才创业投资合伙企业(有限合伙)、新昌浙鑫睿博创新创业投资合伙企业(有限合伙)、绍兴滨海新区生物医药产业股权投资基金合伙企业(有限合伙)、

宁波瑞虎股权投资合伙企业（有限合伙）、诸暨鸿启股权投资合伙企业（有限合伙）十位战略投资者签署《关于浙江新码生物医药有限公司之 B 轮增资协议》及《关于浙江新码生物医药有限公司之 B 轮股东协议》，协议约定各投资者共计以 401,501,000.00 元人民币或等值美元的现金增资款对新码生物公司进行增资并认购目标公司的新增注册资本 3,625,774.00 元人民币（剩余的增资款计入目标公司的资本公积），取得增资后目标公司约 12.9454% 的股权。

目标公司收到的增资款仅用于主营业务的业务发展，主营业务所需的资本性支出，一般营运流动资金，及投资人书面同意的其他用途。本公司、目标公司、创始人及其他现有股东同意上述增资并放弃其各自对目标公司新增注册资本的任何优先认购权。

本次增资不会对公司业务发展和盈利能力产生重大影响，公司仍为新码生物公司的实际控制人，不会导致公司合并报表范围发生变化。新码生物公司已于 2022 年 7 月 25 日办妥工商变更登记手续。截至本报告披露日，增资款已到账。

（二）转让子公司来益大药房公司事项

为落实“互联网+药品+保健食品”战略，浙江来益医药有限公司于 2016 年 10 月 18 日签订股权收购协议收购杭州九品大药房连锁有限公司，收购并变更后的新公司名称为浙江来益大药房连锁有限公司，注册资本人民币 1000 万元，股权结构：来益医药占 70%。根据规划设想，来益大药房将以线下医保实体药店为基础，凭借互联网交易资格，发展线上，加强引流推广，重点销售公司特色药品和保健食品。但实际经营中，由于来益大药房连锁规模偏小，聚集品种能力较弱，运营成本偏高，又加上国家放开互联网交易资格的限制，线上竞争加剧，引流成本逐年增加，出现持续亏损。

根据公司“瘦身强体，增加核心竞争力”的要求，采用股权转让的方式出让来益大药房股权。转让完成后来益医药将轻装上阵，回归主业，聚焦主业，做强做多做大商业配送。

2022 年 6 月，来益医药与来益大药房少数股东孙占英签订股权转让协议，协议约定来益医药将其持有来益大药房 70% 的股权以 490,000.00 元的价格转让给孙占英，本次转让后，来益医药不再持有来益大药房相关股权。来益大药房已于 2022 年 7 月 29 日完成工商变更登记。

十六、 其他重要事项

1、 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2、 债务重组

适用 不适用

3、资产置换**(1). 非货币性资产交换**

□适用 √不适用

(2). 其他资产置换

□适用 √不适用

4、年金计划

□适用 √不适用

5、终止经营

□适用 √不适用

6、分部信息**(1). 报告分部的确定依据与会计政策**

√适用 □不适用

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报告分部，并以地区分部为基础确定报告分部，主营业务收入、主营业务成本按最终实现销售地进行划分，资产和负债按经营实体所在地进行划分。

(2). 报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	境内	境外	分部间抵销	合计
主营业务收入	2,509,308,650.90	2,348,098,247.56	761,598,852.45	4,095,808,046.01
主营业务成本	1,565,409,990.89	1,732,408,722.90	751,606,135.53	2,546,212,578.26
资产总额	12,244,148,966.57	864,721,519.48	778,485,693.15	12,330,384,792.90
负债总额	3,101,300,774.09	610,522,037.18	570,429,397.08	3,141,393,414.19

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

□适用 √不适用

(4). 其他说明

□适用 √不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

√适用 □不适用

(一) 实施股权激励事项

根据公司 2022 年第一次临时股东大会授权，公司于 2022 年 2 月 15 日召开第九届六次董事会，审议通过《关于向激励对象授予限制性股票的议案》，同意确定以 2022 年 2 月 15 日为授予日，向 495 名激励对象授予 682.75 万股限制性股票，授予价格为 8.78 元/股。截至 2022 年 2 月

19 日，公司已收到全部 495 名激励对象缴纳的 682.75 万股限制性股票的认缴款，总额为人民币 59,945,450.00 元，上述股权激励款实收情况业经天健会计师事务所（特殊普通合伙）审验，并由其出具《验证报告》（天健验（2022）61 号）。

根据公司股权激励计划，限制性股票在授予日起满 12 个月后分 2 期解锁，在满足激励计划规定的解锁条件时，分期的解锁比例分别为 50%和 50%。具体情况如下：

解锁时间	解锁业绩条件	解锁比例
自首次授予日起 12 个月后的首个交易日起至授予日起 24 个月内的最后一个交易日当日止	公司需满足以下两个条件之一： 1. 以 2019 年和 2020 年营业收入平均值为基数，2022 年营业收入增长率不低于 10%； 2. 以 2019 年和 2020 年净利润平均值为基数，2022 年净利润增长率不低于 10%。	50%
自首次授予日起 24 个月后的首个交易日起至授予日起 36 个月内的最后一个交易日当日止	公司需满足以下两个条件之一： 1. 以 2019 年和 2020 年营业收入平均值为基数，2023 年营业收入增长率不低于 20%； 2. 以 2019 年和 2020 年净利润平均值为基数，2023 年净利润增长率不低于 20%。	50%

（二）转让子公司镇海医药公司事项

2022 年 2 月，子公司来益医药公司与镇海医药公司少数股东严素琴签订股权转让协议，协议约定来益医药公司将其持有镇海医药公司 68.62%的股权（对应注册资本 1,439.662 万元，实缴注册资本 686.21 万元）以 2,991.86 万元的价格转让给严素琴。协议约定相关股权转让款分两期支付，镇海医药公司对来益医药公司所欠货款于签订还款协议后 10 个月内付清，所欠款项由严素琴持有镇海医药 89.66%的股权及镇海医药公司名下房产作为质押担保。截至本财务报表报出日，来益医药公司已收到 100%股权转让款。本次转让后，来益医药公司不再持有镇海医药公司相关股权。镇海医药公司已于 2022 年 3 月 22 日办妥工商变更登记手续。

（三）新码生物股权转让事项

根据公司 2022 年第二次临时股东会决议，绍兴知止生物医药合伙企业（有限合伙）向绍兴直方企业管理咨询合伙企业（有限合伙）（简称“绍兴直方”）转让其持有的公司 0.1230%股权（对应认缴出资额 3 万元，其中已实缴出资 3 万元）；绍兴达道生物医药合伙企业（有限合伙）向绍兴直方转让其持有的公司 0.4799%股权（对应认缴出资额 11.7 万元，其中已实缴出资 11.7 万元）；绍兴精一生物医药合伙企业（有限合伙）向绍兴直方转让其持有的公司 0.2194%股权（对应认缴出资额 5.35 万元，其中已实缴出资 5.35 万元）。新码生物已于 2022 年 6 月 27 日完成工商变更登记。

8、其他

适用 不适用

十七、 母公司财务报表主要项目注释

1、 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	1,131,620,196.22
1 年以内小计	1,131,620,196.22
1 至 2 年	242,969.12
2 至 3 年	859,280.68
3 年以上	
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	
合计	1,132,722,446.02

(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	859,280.68	0.08	859,280.68	100.00		816,300.00	0.07	816,300.00	100.00	
其中：										
单项计提坏账准备	859,280.68	0.08	859,280.68	100.00		816,300.00	0.07	816,300.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,131,863,165.34	99.92	33,972,902.80	3.00	1,097,890,262.54	1,205,909,446.45	99.93	36,286,871.89	3.01	1,169,622,574.56
其中：										
组合计提坏账准备	1,131,863,165.34	99.92	33,972,902.80	3.00	1,097,890,262.54	1,205,909,446.45	99.93	36,286,871.89	3.01	1,169,622,574.56
合计	1,132,722,446.02	100.00	34,832,183.48	3.08	1,097,890,262.54	1,206,725,746.45	100.00	37,103,171.89	3.07	1,169,622,574.56

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

如按预期信用损失一般模型计提坏账准备，请参照其他应收款披露：

□适用 √不适用

(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	816,300.00	42,980.68				859,280.68
按组合计提坏账准备	36,286,871.89	-2,313,969.09				33,972,902.80
合计	37,103,171.89	-2,270,988.41				34,832,183.48

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

(4). 本期实际核销的应收账款情况

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

√适用 □不适用

单位名称	账面余额	占应收账款余额的比例(%)	坏账准备
ZMC 欧洲公司	270,126,849.70	23.85	8,103,805.49
来益进出口公司	222,083,976.61	19.61	6,662,519.30
ZMUC 公司	192,471,945.30	16.99	5,774,158.36
昌海制药公司	74,966,652.19	6.62	2,248,999.57
来益医药公司	29,837,544.11	2.63	895,126.32
合计	789,486,967.91	69.70	23,684,609.04

(6). 因金融资产转移而终止确认的应收账款

□适用 √不适用

(7). 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	2,586,154,050.60	2,220,592,146.00
合计	2,586,154,050.60	2,220,592,146.00

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额
1 年以内	
其中：1 年以内分项	
1 年以内	2,103,551,687.69
1 年以内小计	2,103,551,687.69
1 至 2 年	370,383,160.00
2 至 3 年	223,801,891.59
3 年以上	66,645,112.55
3 至 4 年	
4 至 5 年	
5 年以上	37,955,677.27
合计	2,802,337,529.10

(2). 按款项性质分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
子公司往来	2,663,741,557.27	2,282,043,224.07
暂借款	48,287,105.68	48,287,105.68
出口退税	28,875,970.63	15,207,043.72
应收暂付款	21,375,695.52	1,411,147.37
押金保证金	40,057,200.00	39,958,200.00
合计	2,802,337,529.10	2,386,906,720.84

(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)	
2022年1月1日余额	54,154,838.68	26,850,650.46	85,309,085.70	166,314,574.84
2022年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-11,111,494.80	11,111,494.80		
--转入第三阶段		-22,380,189.16	22,380,189.16	
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	20,063,206.75	21,456,359.90	8,349,337.01	49,868,903.66
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2022年6月30日余额	63,106,550.63	37,038,316.00	116,038,611.87	216,183,478.50

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
单项计提坏账准备						
组合计提坏账准备	166,314,574.84	49,868,903.66				216,183,478.50
合计	166,314,574.84	49,868,903.66				216,183,478.50

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	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
昌海制药公司	子公司往来款	1,294,907,664.76	[注 1]	46.21	98,645,805.78
芳原馨生物公司	子公司往来款	584,865,420.65	[注 2]	20.87	21,045,962.62
来益投资公司	子公司往来款	220,000,000.00	1 年以内	7.85	6,600,000.00
可明生物公司	子公司往来款	162,000,000.00	[注 3]	5.78	5,910,000.00
来益医药公司	子公司往来款	147,000,000.00	1 年以内	5.25	4,410,000.00
合计	/	2,408,773,085.41	/	85.96	136,611,768.40

[注 1]其中账龄 1 年以内的 807,378,780.00 元，1-2 年的 304,100,000.00 元，2-3 年的 159,000,000.00 元，3-5 年的 24,428,884.76 元。

[注 2]其中账龄 1 年以内的 534,865,420.65 元，1-2 年的 50,000,000.00 元。

[注 3]其中账龄 1 年以内的 147,000,000.00 元，1-2 年的 15,000,000.00 元。

(7). 涉及政府补助的应收款项

适用 不适用

(8). 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

适用 不适用

(9). 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	2,023,880,831.16	5,500,000.00	2,018,380,831.16	2,018,793,769.84	5,500,000.00	2,013,293,769.84
对联营、合营企业投资	35,191,951.17		35,191,951.17	31,619,204.88		31,619,204.88
合计	2,059,072,782.33	5,500,000.00	2,053,572,782.33	2,050,412,974.72	5,500,000.00	2,044,912,974.72

(1) 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
上海来益公司	6,680,175.57			6,680,175.57		5,500,000.00
香港博昌公司	75,546.00			75,546.00		
来益医药公司	360,000,000.00			360,000,000.00		
来益进出口公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
ZMC 欧洲公司	55,933,700.00			55,933,700.00		
创新生物公司	653,084,743.58			653,084,743.58		
昌海制药公司	515,951,822.03			515,951,822.03		
新码生物公司	76,703,782.66			76,703,782.66		
来益投资公司	13,300,000.00			13,300,000.00		
ZMUC 公司	26,514,000.00			26,514,000.00		
芳原馨生物公司	50,000,000.00			50,000,000.00		
可明生物公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
来益生态公司	4,550,000.00			4,550,000.00		
德立信公司	21,000,000.00			21,000,000.00		
中贤生物公司	165,000,000.00			165,000,000.00		

昌北生物公司	50,000,000.00			50,000,000.00	
时立态合公司		5,087,061.32		5,087,061.32	
合计	2,018,793,769.84	5,087,061.32		2,023,880,831.16	5,500,000.00

(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											
ZMC-USA 公司	9,385,128.08			126,848.03						9,511,976.11	
钠创新能源公司	11,916,050.72			-1,540,386.17		5,499,245.09				15,874,909.64	
来益生物公司	10,318,026.08			-512,960.66						9,805,065.42	
小计	31,619,204.88			-1,926,498.80		5,499,245.09				35,191,951.17	
合计	31,619,204.88			-1,926,498.80		5,499,245.09				35,191,951.17	

其他说明：

√适用 □不适用

无

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,837,918,006.41	1,498,418,088.93	3,346,772,803.24	1,504,954,746.22
其他业务	65,999,948.93	82,282,239.82	44,016,183.13	50,708,150.08
合计	2,903,917,955.34	1,580,700,328.75	3,390,788,986.37	1,555,662,896.30

(2). 合同产生的收入情况

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	-1,926,498.80	809,878.31
处置长期股权投资产生的投资收益		2,926,796.06
交易性金融资产在持有期间的投资收益	685,667.40	396,492.70
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		56,384,846.27
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		
信托及理财产品收益	2,550.36	
合计	-1,238,281.04	60,518,013.34

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动资产处置损益	18,937,411.83	
越权审批或无正式批准文件的税收返还、减免		
计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	28,173,010.16	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	77,346.58	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
非货币性资产交换损益		
委托他人投资或管理资产的损益	2,580,772.45	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备		
债务重组损益		
企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等		
交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益	-39,257,075.85	
单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回		
对外委托贷款取得的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-5,084,261.09	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	2,121,339.99	
少数股东权益影响额（税后）	-6,544,110.30	
合计	9,849,974.39	

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

□适用 √不适用

2、净资产收益率及每股收益

√适用 □不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	4.40	0.41	0.41
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	4.29	0.40	0.40

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

(1) 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	390,587,728.16	
非经常性损益	B	9,849,974.39	
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	380,737,753.77	
归属于公司普通股股东的期初净资产	D	8,779,106,085.10	
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（预留部分）	E		
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数	F		
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	G ₂	316,239,165.00	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数	H ₂	2	
其他	摊销股权激励成本影响净资产	I ₁	10,958,137.52
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₁	2
	子公司少数股东股权增资产生的差额	I ₂	855,326.73/1,568,612.32/355,736.12
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₂	3/3/1
	回购股票影响净资产	I ₃	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₃	
	限制性股票现金分红影响净资产	I ₄	
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₄	
限制性股票解锁上市流通影响净资产	I ₅		

	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₅	
	因其他交易或事项引起的、归属于公司普通股股东的净资产增减变动	I ₆	2,537,258.68/582,597.26/2,379,389.15
	发生其他净资产增减变动次月起至报告期期末的累计月数	J ₆	6/2/3
	外币报表折算差额	I ₇	-2,921,357.08
	增减净资产次月起至报告期期末的累计月数	J ₇	3.0
报告期月份数		K	6
加权平均净资产		$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	8,876,371,339.36
加权平均净资产收益率		M=A/L	4.40%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		N=C/L	4.29%

(2) 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	A	390,587,728.16
非经常性损益	B	9,849,974.39
扣除非经营性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	380,737,753.77
限制性股票分红	D	2,253,075.00
期初股份总数	E	958,300,500
限制性股份总数	F	
发行新股或债转股等增加股份数	G	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	H	
因回购等减少股份数	I	
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	J	
报告期缩股数	K	
报告期月份数	L	6
发行在外的普通股加权平均数	$M=E+F+G \times H/L - I \times J/L - K$	958,300,500
基本每股收益	$N=(A-D)/M$	0.41
扣除非经常损益基本每股收益	$O=(C-D)/L$	0.40

2) 稀释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	A	390,587,728.16
稀释性潜在普通股对净利润的影响数	B	
稀释后归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	390,587,728.16
非经常性损益	D	9,849,974.39
稀释后扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	E=C-D	380,737,753.77
发行在外的普通股加权平均数	F	958,300,500
限制性股份总数	G	6,827,500
限制性股票行权价格	H	13.59
普通股平均价格	I	14.27
限制性股票等增加的普通股加权平均数	$J=G-G*H/I$	325,346.88
假设发行次月起至报告期期末的累计月数	K	4
报告期月份数	L	6
稀释后发行在外的普通股加权平均数	$M=F+J*K/L$	958,517,397.92
稀释每股收益	$N=C/M$	0.41
扣除非经常损益稀释每股收益	$O=E/M$	0.40

董事长：李春波

董事会批准报送日期：2022 年 8 月 25 日

修订信息

□适用 √不适用