

公司代码：603367

公司简称：辰欣药业

# 辰欣药业股份有限公司 2023 年年度报告

## 重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

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

四、公司负责人杜振新、主管会计工作负责人杜振新及会计机构负责人（会计主管人员）续新兵声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

2024年4月22日，公司第五届董事会第三次会议审议通过了公司2023年年度利润分配方案，拟以本次利润分配方案时股权登记日的应分配总股数452,764,629股为基数（应分配总股数=登记日总股本452,775,129股-待回购注销的10,500股），向全体股东每10股派发现金红利4.36元（含税），预计现金分红的数额共计197,405,378.24元。

上述利润分配方案尚需提交公司2023年年度股东大会审议。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

报告内容中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性描述因存在不确定性，不构成公司对投资者的实质承诺，敬请投资者注意投资风险。

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

### 八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

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

否

## 十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营构成实质性影响的重大风险。公司在本报告中详细描述公司在生产经营过程中可能面临的各种风险及应对措施，详细情况敬请查询本报告中“第三节 管理层讨论与分析”中“六、关于公司未来发展的讨论与分析中（四）可能面对的风险”部分。

## 十一、 其他

适用 不适用

## 目录

第一节	释义 .....	5
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	9
第四节	公司治理.....	51
第五节	环境与社会责任.....	72
第六节	重要事项.....	81
第七节	股份变动及股东情况.....	109
第八节	优先股相关情况.....	116
第九节	债券相关情况.....	117
第十节	财务报告.....	117

备查文件目录	载有公司法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的会计报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内在中国证券监督管理委员会指定报纸上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿
	经公司法定代表人签字和公司盖章的2023年年度报告文本原件

## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
辰欣药业、公司、本公司、母公司	指	辰欣药业股份有限公司
董事会	指	辰欣药业股份有限公司董事会
股东大会	指	辰欣药业股份有限公司股东大会
监事会	指	辰欣药业股份有限公司监事会
章程、公司章程	指	报告期内有效的辰欣药业股份有限公司公司章程
辰欣科技集团、辰欣科技	指	辰欣科技集团有限公司，本公司控股股东
遵义乾鼎、乾鼎、乾鼎投资、天津乾鼎	指	遵义乾鼎企业管理股份有限公司、天津乾鼎管理合伙企业（有限合伙），本公司股东
佛都药业	指	山东辰欣佛都药业股份有限公司，本公司控股子公司
辰龙药业	指	山东辰龙药业有限公司，本公司控股子公司
辰中生物	指	山东辰中生物制药有限公司，辰龙药业控股子公司
一园区	指	位于济宁高新区同济路西的第一工业园区
二园区	指	位于济宁高新区海川路东，群英路北的第二工业园园区
辰欣有限	指	山东鲁抗辰欣药业有限公司，本公司前身
印度子公司	指	辰欣药业印度私营有限公司
北海辰昕	指	北海辰昕创业投资有限公司，本公司持股 5%以上股东
会计事务所、审计机构	指	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
保荐机构	指	中泰证券股份有限公司
律师事务所	指	北京市盈科（济南）律师事务所
GMP	指	《药品生产质量管理规范》
GSP	指	《药品经营质量管理规范》
OTC	指	非处方药
国家发改委	指	中华人民共和国国家发展和改革委员会
国家工信部	指	中华人民共和国工业和信息化部
国家科技部	指	中华人民共和国科学技术部
国家卫健委	指	中华人民共和国国家卫生健康委员会
国家药监局	指	中华人民共和国国家药品监督管理局
国家医保局	指	中华人民共和国国家医疗保障局
国家医保目录	指	《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》
2020 年限制性 A 股股票激励计划、限制性 A 股激励计划、限制性股权激励计划	指	辰欣药业股份有限公司 2020 年限制性 A 股股票激励计划
原料药	指	Active Pharmaceutical Ingredients，缩写为 API，即药物活性成份，是构成药物药理作用的基础物质，通过化学合成、植物提取或者生物技术等方法所制备的药物活性成份。以化学合成为主要方法生产制造的原料药，是原料药体系中最大组成 part。Active Pharmaceutical Ingredients，缩写为 API，即药物活性成份，是构成药物药理作用的基础物质，通过化学合成、植物提取或者生物技术等方法所制备的药物活性成份。以化学合成为主要方法生产制造的原料药，是原料药体系中最大组成部分。
创新药	指	Innovator Drug、New Drug，经药物发现、临床前研究、临床试验等全部或者部分研发过程得到的药品，该药品一

		一般在研发阶段即申请化合物、适应症等专利，在通过新药申请获得批准则可上市销售。
仿制药	指	与被仿制药具有相同的活性成分、剂型、给药途径和治疗作用的替代药品。
临床阶段	指	与商业化阶段相对应，新药获批前的研究开发阶段。
中国证监会、证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
元、万元、亿元	指	人民币元、人民币万元、人民币亿元
近三年	指	2021年、2022年及2023年
报告期、报告期内、本报告期	指	2023年1月1日-2023年12月31日
报告期末、本报告期末	指	2023年12月31日

## 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	辰欣药业股份有限公司
公司的中文简称	辰欣药业
公司的外文名称	CISEN PHARMACEUTICAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	CISEN
公司的法定代表人	杜振新

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	续新兵	孙伟
联系地址	山东省济宁市高新区同济路16号	山东省济宁市高新区同济路16号
电话	0537-2989906	0537-2989906
传真	/	/
电子信箱	cxyy@cisenyy.com	cxyy@cisenyy.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	济宁高新区同济科技工业园
公司注册地址的历史变更情况	/
公司办公地址	山东省济宁市高新区同济路16号
公司办公地址的邮政编码	272073
公司网址	<a href="http://www.cisen-pharma.com">http://www.cisen-pharma.com</a>
电子信箱	cxyy@cisenyy.com

### 四、信息披露及备置地点

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

## 五、公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	辰欣药业	603367	/

## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	山东省济南市高新区经十路7000号汉峪金谷A5-5号楼22层
	签字会计师姓名	钟本庆、王坤
公司聘请的会计师事务所（境外）	名称	/
	办公地址	/
	签字会计师姓名	/
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	中泰证券股份有限公司
	办公地址	山东省济南市经七路86号
	签字的保荐代表人姓名	王飞、曾丽萍
	持续督导的期间	2017年9月29日-2019年12月31日
报告期内履行持续督导职责的财务顾问	名称	/
	办公地址	/
	签字的财务顾问主办人姓名	/
	持续督导的期间	/

## 七、近三年主要会计数据和财务指标

## (一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
营业收入	4,462,348,636.07	4,066,088,448.57	9.75	3,782,592,635.09
归属于上市公司股东的净利润	521,338,330.89	349,958,583.46	48.97	334,146,422.91
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	451,302,460.65	331,321,323.37	36.21	300,431,707.46
经营活动产生的现金流量净额	451,240,761.60	258,345,605.17	74.67	233,598,087.93
	2023年末	2022年末	本期末比上年同期末增减(%)	2021年末

			)	
归属于上市公司股东的净资产	5,727,355,807.20	5,332,181,340.75	7.41	5,054,821,024.66
总资产	7,337,838,152.94	6,815,073,080.14	7.67	6,363,715,061.04

## (二) 主要财务指标

主要财务指标	2023年	2022年	本期比上年同期增减(%)	2021年
基本每股收益(元/股)	1.15	0.77	49.35	0.74
稀释每股收益(元/股)	1.15	0.77	49.35	0.74
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	1.00	0.73	36.99	0.66
加权平均净资产收益率(%)	9.49	6.76	增加2.73个百分点	6.73
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	8.22	6.40	增加1.82个百分点	6.05

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

## 八、境内外会计准则下会计数据差异

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

适用 不适用

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

适用 不适用

(三) 境内外会计准则差异的说明:

适用 不适用

## 九、2023 年分季度主要财务数据

单位: 元 币种: 人民币

	第一季度 (1-3 月份)	第二季度 (4-6 月份)	第三季度 (7-9 月份)	第四季度 (10-12 月份)
营业收入	1,134,403,107.24	1,085,306,674.21	990,148,276.93	1,252,490,577.69



归属于上市公司股东的净利润	155,850,307.28	108,301,704.92	126,294,775.88	130,891,542.81
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	152,191,828.33	104,735,889.06	115,799,485.69	78,575,257.57
经营活动产生的现金流量净额	99,912,686.58	115,784,557.73	155,468,542.55	80,074,974.74

季度数据与已披露定期报告数据差异说明

适用 不适用

#### 十、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	2023 年金额	附注 (如适用)	2022 年金额	2021 年金额
非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分	-180,954.73		-10,940,173.76	226,231.92
计入当期损益的政府补助,但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	36,580,808.12		30,233,946.97	37,335,627.47
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外,非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	36,087,433.72			
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费				442,433.96
委托他人投资或管理资产的损益				
对外委托贷款取得的损益				
因不可抗力因素,如遭受自然灾害而产生的各项资产损失				
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回				
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	886,564.96			
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				
企业因相关经营活动不再持续而				

发生的一次性费用,如安置职工的支出等				
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响				
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用				
对于现金结算的股份支付,在可行权日之后,应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益				
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益				
交易价格显失公允的交易产生的收益				
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益				
受托经营取得的托管费收入				
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,754,786.34		1,499,482.19	1,750,194.04
其他符合非经常性损益定义的损益项目				
减: 所得税影响额	8,950,244.55		1,872,999.64	6,000,174.48
少数股东权益影响额(税后)	142,523.62		282,995.67	39,597.46
合计	70,035,870.24		18,637,260.09	33,714,715.45

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

适用 不适用

#### 十一、 采用公允价值计量的项目

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
交易性金融资产-理财产品	1,549,709,882.06	1,637,645,016.54	87,935,134.48	36,392,846.33
财融担保股权等	80,000.00	80,000.00	0.00	0.00
合计	1,549,789,882.06	1,637,725,016.54	87,935,134.48	36,392,846.33

#### 十二、 其他

适用 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

## 一、经营情况讨论与分析

2023 年，我国国民经济稳中向好，医药需求与供给逐渐回归常态，公司持续正常开展生产经营活动，也是公司发展史上更具有重要意义的一年。一年来，医药制造行业迎来全领域、全链条、全覆盖的系统治理，面对错综复杂的外部环境和多种超预期的困难挑战，公司管理层带领辰欣药业全体员工克服市场环境困难形势，以科学创新引领企业持续发展，顺利渡过政策变化发展期，实现收入规模、净利润规模持续增长，为公司稳健发展奠定了坚实的基础，公司的市场竞争力得到了进一步巩固和提升。

公司 2023 年度完成营业收入 44.62 亿元，比去年同期增长 9.75%，2023 年度公司实现利润总额 5.96 亿元，比去年同期增长 62.72%。2023 年度归属于母公司所有者的净利润为 5.21 亿元，比去年同期增长 48.97%。2023 年度归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润为 4.51 亿元，比去年同期增长 36.21%。

### 1、营销方面

继续巩固营销改革成果，不断优化市场、更新营销策略、升级人力配置，更加注重细节管理和营销质量，不断提升精细化管理水平。报告期内，公司以市场需求为导向，积极应对政策的变化，优化产品结构，注重学术推广，严格落实过程管理，在生产成本升高、营销改革细节仍需理顺的情况下，实现了销售收入持续增长。

在公司董事会和管理层的决策下，公司结合市场变化，公司坚持挖掘和释放高效营销组织架构的潜力，继续调整优化人力配置、职责分工、绩效激励政策，持续推动人才、市场和品种的优化组合，以提高营销人员综合素质管理、不断提升营销策略方式方法、加强落实产品知识理解与掌握，同步提升产品学术推广能力和开发能力，逐步在具体工作中得到深入落实。

持续完善 CRM 系统平台，对销售部、营销部、营销中心、外贸部等部门实行重组预算管理，使市场和商务的管理职能得到进一步加强，管理流程和产品市场布局决策机制持续正常化。报告期内，公司着眼于市场拓展整体战略，公司持续加强 OTC 药品、特医食品和中药产品的市场拓展工作，积极引进外部专业人才，为团队适配认同公司核心价值和具有丰富市场推广经验的人才，打造具有丰富专业知识和卓越学术推广能力、市场把控能力和团队合作能力的销售队伍，不断夯实销售收入和利润可持续发展的基础。

### 2、安全生产方面

公司坚持“安全第一，预防为主，综合治理”的安全方针，结合市场前沿实际需求，科学制定生产计划，充分利用现有产能，持续加强精益生产和智能化制造，全面贯彻执行《药品管理法》等相关法律法规要求，进一步完善质量管理体系，优化质量管理流程。加强生产过程质量监控，推行公司内部 GMP 流程审计，严格执行《中华人民共和国药典》标准规定，提升质量控制水平。

同步加强“安全、稳定、供应”等方面工作，建立月度重点工作计划，按期召开内部生产调度会议，安排相关管理人员层层分解落实，同时建立周期性审核评估机制，循环跟踪。要求各部门建立月度生产成本、生产效率、能源分析机制，控制成本，确保生产合理化，产品质量稳定、

运行安全，成本可控。对标学习优质企业安全管理经验，积极落实整改措施。安全生产部门按期在公司内部系统内实时发布安全管理培训文件，力争做到全员懂安全、落实安全、实施安全的理念。

公司注重持续引进专业技术人员，加强安全管理人才的培养和储备，通过安全评比等活动提高安全管理队伍的专业技能和素质，实行全员辨识安全风险、落实全员安全生产责任，根据年度安全目标责任制，全面落实科学、周密的安全工作计划，确保安全持续稳定。

### 3、研发方面

公司坚持“以科技为先导，以质量求生存，以创新求发展”，通过自主研发与合作研发相结合，不断优化研发模式管理机制，公司持续加大研发投入，通过质量控制优化、工艺技术提升、药效物质基础和作用机理研究、临床再评价等，深入挖掘临床价值，提供强有力的临床学术支持。公司在不断加强自主创新的同时，继续深化核心领域品种的合作开发及许可引进，对接行业内优势资源和前沿技术，持续对标学习行业内优质企业先进的管理经验，强化公司的商业化能力及整合能力。持续不断进行自主工艺优化和改进，保证药品质量安全稳定。

报告期内，公司注重研发人才培养规划，创新薪酬考核管理制度。增加薪酬体系的持续性，打造高端研发人才创新基地，不断提升企业创新力和生命力，实现企业高效、优质发展。

### 4、质量方面

针对《药品管理法》持续落实，配套的相关规章、指南等陆续出台，公司积极践行高标准合规的质量体系管理，持续加强质量和 GVP 能力建设，不断提升质量体系保障能力，进一步提升业务核心竞争力，公司建立了覆盖产品研发、安全生产及高质量运行等模块的风险管理体系，对产品生命周期的质量风险进行全方位管控。GVP 的实施，从国家层面和行业制度上规定了药物警戒的重要地位，对 MAH 药物警戒管理在药品的全生命周期的管理要求进行了明确。

同时，为提高员工质量意识，加强公司质量文化建设，公司通过开展质量月活动、相关专业法规培训、公司内部文件培训等方式宣传质量知识，营造全员懂质量、重合规的质量意识，为公司各领域产品的安全性和稳定性提供有效保障。

报告期内，公司建立符合标准的环境管理体系和标准的职业健康安全管理体系，并持续优化管理制度，确保企业安全、环境和职业健康水平稳步提升。公司持续加强源头减排和废水、废气、固废预处理工艺工程开发和建设，持续推进三废设施建设和能力提升。同时，公司继续围绕自主创新提质增效，开展自动化升级改造、流程优化、节能降耗等实际行动，助力公司安全、高效生产，加速产能释放，确保企业的质量管理工作规范、健康发展。

### 5、人力资源方面

人力资源职能管理重点围绕“选、育、用、留”四个方面展开，建立由职业化能力评价体系、人才评价体系、培训体系、绩效考核体系、薪酬激励体系五大体系构成的人力资源管控体系。并通过不断的、多样化、多层次的培训，完善的绩效考核激励机制，多通道的职业晋升空间，丰富的企业文化和优厚的福利待遇，激发员工内在潜能，实现员工成才与企业成长的双赢。

建立和谐稳定的劳动关系,既是构建和谐社会的重要内容,也是构建和谐社会的基础和前提。我们始终牢记“职工利益无小事”,把职工维权机制建设,作为建立和谐劳动关系的大事来抓。严格按照《劳动法》等有关法律法规的规定,依法与每位职工签订了劳动合同,并做到了认真履行,工会积极参与工资福利待遇的核定和发放,社会保险金的交纳等监督工作,对侵犯职工利益的现象果断给予制止。

## 二、报告期内公司所处行业情况

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》的行业目录及分类原则,公司所属行业为“医药制造业(C27)”。

2023年是党的二十大精神全面贯彻落实的开局之年,党的二十大指出,以中国式现代化全面推进中华民族伟大复兴是新时代新征程的中心任务,是落实党的二十大决策部署、贯彻中央金融工作会议精神、推进中国式现代化建设的战略任务。推动资本市场高质量发展,更好发挥资本市场枢纽功能,党中央坚持稳字当头、统筹推进经济发展,使我国经济总体呈现稳定复苏态势。在报告期内,国家发布多项医疗卫生政策,多措并举,推动医保、医疗、医药协同发展和治理,推进医改向纵深发展。医药制药行业是我国国民经济的重要组成部分,也是关系国计民生、经济发展和国家安全的战略性新兴产业。医药行业具有弱周期性、高投入、高风险、高技术壁垒、严监管等特点。同时,行业内,医药产业发展环境和竞争形势依然错综复杂,医药研发、医疗保障等政策面临重大调整,药品集中采购步入常态化、制度化,制药行业同质化竞争严重,研发、人力、生产等各项成本快速上涨,整个医药行业发展也面临着巨大的挑战。随着我国进入新发展阶段和健康中国战略的深入实施,人民群众生活品质显著提升,健康意识不断提高,人口老龄化问题日益突出,医疗保健需求不断增长,医药行业在我国国民经济中的地位日益凸显,未来,随着科技的不断进步和政策的持续调整,医药行业将迎来更为广阔的发展空间和无限的发展机遇。

### 一、行业政策文件颁布与实施

1、2023年1月,为进一步加强我国临床合理用药管理,根据《国家重点监控合理用药药品目录调整工作规程》,国家卫健委确定了《第二批国家重点监控合理用药药品目录》,供各地在加强合理用药管理、开展公立医院绩效考核等工作中使用。

2、2023年3月,国家医保局发布《关于做好2023年医药集中采购和价格管理工作的通知》,提出持续扩大药品集采覆盖面,完善集采规则和价格机制,提高集采精细化管理水平,创新完善集采规则,着力提高报量准确性,强化落实优先使用中选产品,加强中选产品供应保障。同时,《化学仿制药参比制剂调整程序(试行)》的发布,进一步完善仿制药参比制剂管理,推动企业有序规范竞争。

3、2023年7月,国家药监局组织发布《药品标准管理办法》,自2024年1月1日起施行。《药品标准管理办法》系统梳理和明确了我国药品标准体系的构成,以及不同标准的定位和关系。

《药品标准管理办法》是我国第一部关于药品标准管理的专门法规文件，将对规范和加强药品标准的管理工作、全面加强药品监管能力建设、落实主体责任起到重要作用，对促进医药产业高质量发展具有重要意义。

4、2023 年 7 月，国家卫健委、国家发改委、财政部、人社部、国家医保局、国家药监局联合印发《深化医药卫生体制改革 2023 年下半年重点工作任务》，要求推进医药领域改革和创新发展，支持药品研发创新，常态化开展药品和医药耗材集中带量采购，加强药品供应保障和质量监管，确保“供好药”“用好药”。

5、2023 年 7 月，国家医保局就《谈判药品续约规则》及《非独家药品竞价规则》分别发布征求意见稿，拟对续约降幅计算公式进行进一步明确和细化。

6、2023 年 8 月，国务院常务会议审议通过《医药工业高质量发展行动计划（2023—2025 年）》和《医疗装备产业高质量发展行动计划（2023—2025 年）》，明确提出着力提高医药工业和医疗装备产业韧性和现代化水平，增强高端药品、关键技术和原辅料等供给能力，加快补齐高端医疗装备短板；并着眼医药研发给予全链条支持，鼓励和引导龙头医药企业发展壮大，提高产业集中度和市场竞争力；同时高度重视国产医疗装备的推广应用，促进国产装备迭代升级，支持高校和企业联合培养一批医疗装备领域领军人才。“高质量发展”成为企业经营的主基调，也为医疗健康产业发展指明方向。

7、2023 年 12 月《关于促进同通用名同厂牌药品省际间价格公平诚信、透明均衡的通知》的公布，旨在消除省际间的不公平高价、歧视性高价，对企业的质量和成本要求日益提高。

在此背景下，公司坚持以国家健康战略作为企业发展的重要方向，坚持科技创新和产品质量发展，围绕人民健康需求，持续提供全方位的健康产品和服务。

## 二、医疗服务和机构、互联网医疗改革相关政策

1、2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，也是《“十四五”医药工业发展规划》实施之年，医疗服务进一步回归常态化，医疗服务是医药产业服务终端，也是产品终端。卫生体制改革的持续深化和三医联动的动态发展，不断优化医药终端格局和市场需求，医疗健康需求获得持续释放。围绕医疗服务体系建设，《关于进一步完善医疗卫生服务体系的意见》、《关于进一步深化改革促进乡村医疗卫生体系健康发展的意见》、《关于开展紧密型城市医疗集团建设试点工作的通知》、《关于全面推进紧密型县域医疗卫生共同体建设的指导意见》等政策文件先后出台，为我国城市和农村医疗服务体系建设的持续优化提出顶层规划，也为医疗健康服务市场发展提供巨大潜力。

2、公司积极应对医疗技术和医疗服务发展的新变化，顺应医疗布局向基层延伸的新趋势，立足新产品业态，探索新业务模式。面对新的发展机遇，公司将持续以精益化、智慧化运营为手段，紧抓发展机遇，积极推进线上线下业务的融合发展，形成互补模式，围绕医疗新需求，加快布局市场新机遇。

## 三、医疗保障和医保支付、招标采购相关政策

1、2023 年度，医保基金监管提质增效。从提升保障待遇、优化便民服务，到加强监管、调整目录和集采扩面等诸多方面都发布了一系列政策措施。报告期内提出的《关于做好 2023 年城乡居民基本医疗保障工作的通知》、《关于实施医保服务十六项便民措施的通知》、《长期护理保险失能等级评估管理办法（试行）》、《关于进一步做好定点零售药店纳入门诊统筹管理的通知》、《关于加强定点医药机构相关人员医保支付资格管理的指导意见》等都为医疗保障提出新的政策指引。医保基金飞行检查、医保目录调整、药品集采等都已逐步进入常态化。

2、《关于加强医疗保障基金使用常态化监管的实施意见》、《关于进一步深入医疗保障基金智能审核和监控工作的通知》、《2023 年度医疗保障基金飞行检查工作方案》等，对医保基金使用监管等提出更具体要求。国家药品集采模式进一步带动医药产业整体转型升级，行业预期稳定。医保监管同样兼顾鼓励医药创新。

3、2023 年国家医保目录谈判规则进一步完善，对医保目录的准入方式进行调整，为创新药进入目录和患者提供便利。同时，各地双通道政策持续完善，为医保目录新增产品及时进院、患者可及提供便捷。

在此新形势下，公司将持续推动提升产品的可覆盖性，同时，产品管理也将持续以质量为第一，优化生产、提质增效，积极参与到国家政策改革中，为市场带来优价高质的产品。

#### 四、研发创新、注册审评及合规监管相关政策

1、2023 年 3 月，《化学仿制药参比制剂调整程序（试行）》的发布，进一步完善仿制药参比制剂管理，推动企业有序规范竞争。

2、2023 年 10 月，国家药监局发布《关于加强药品上市许可持有人委托生产监督管理工作的公告》并配套发布《药品上市许可持有人委托生产现场检查指南》，对药品上市许可人委托生产提出更具体的监管要求。

3、2023 年 11 月，国家药监局成为国际“药品检查合作计划（PIC/S）”正式申请者，将进一步助力中国药品的出海和制药企业的国际化。仿制药质量一致性评价持续推进，政策措施进一步完善，《关于无参比制剂品种仿制研究的公告》的发布，为现存的个别品种提供解决思路。高质量的临床研究是新药创新研发的重要保障，国家药监局于 2023 年内先后发布《药物临床试验机构监督检查办法（试行）》、《人工智能辅助检测医疗器械（软件）临床评价注册审查指导原则》、《自体 CAR-T 细胞治疗产品药学变更研究的问题与解答》等技术文件和监管政策，从源头到末端、从整体到局部，持续提升药品监管技术保障能力，为新药创新提供支撑。

产品创新作为推动医药工业高质量发展的核心，政策法规的出台也围绕关键核心技术和先进技术平台，持续推动原创性、引领性的科技攻关。公司高度关注国家对重点技术领域和疾病领域的发展规划，积极响应国家医药产业发展的号召，持续优化产业布局，不断提升竞争力。同时，公司积极开展医药产品创新研发，为患者提供真正有临床价值的医药产品和服务。随着医药卫生健康相关领域立法的持续完善和配套政策的不断落实和细化，公司也将高效调整相关经营策略，把握医药产品审评审批制度改革的机遇，加速推动产品上市、参与市场竞争。

## 五、行业地位

1、2023 年，公司被认定为“品质鲁药”建设示范企业，丁贺®阿德福韦酯片、辰旺®胞磷胆碱钠注射液与辰佑®丙氨酰谷氨酰胺注射液获评“品质鲁药”建设优秀产品，辰皎®盐酸右美托咪定注射液通过产品复评。

2、报告期内，公司着力“全面聚焦大项目、全力攻坚大项目、全心服务大项目”的热潮，加速子公司发展，子公司佛都药业作为以外用药制剂细分领域为主营业务的企业，将持续聚焦外用药领域，坚持专业化发展道路，不断提升行业地位和市场竞争力，公司将全面实施“专业化、全系列、多品种”的外用药物发展战略，建立“系列全、品种多”的外用药物产品体系。子公司辰龙药业建设成为原料药中试和商业化生产基地，部分新药项目和高端仿制药项目实现了原料药制剂的上下游一体化，制剂的原料供应和成本优势取得较好保障，可为低分子肝素类、多肽类、精神药物类、抗感染类、麻醉等化学制药开发提供研发支持。

随着国家持续不断完善医药产品质量标准体系，相继提高了药品行业市场准入门槛，加大了对药品制药企业的监管和检查力度。具有核心竞争力的药品制造企业将继续保持领先地位。在国家医药行业由高速增长转向高质量发展的新常态下，公司将继续坚持创新药和仿制药相结合的发展战略，积极开展高质量产品研发工作，同时持续研发投入，推进项目注册申报和产品研发，推动仿制药质量和疗效一致性评价工作。持续完善产品研发管线布局，不断开拓新领域、开发新产品，丰富产品结构，增加产品储备，为公司的可持续发展奠定基础。

## 三、报告期内公司从事的业务情况

### （一）公司主要业务

公司所处行业为医药制造业，主要业务涉及药品的研发、生产与销售。

公司目前的经营范围：许可项目：药品生产；药品委托生产；特殊医学用途配方食品生产；食品生产；保健食品生产；饮料生产；食品添加剂生产；药品进出口。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：特殊医学用途配方食品销售；食品销售（仅销售预包装食品）；食品互联网销售（仅销售预包装食品）；保健食品（预包装）销售；食品添加剂销售；货物进出口；技术进出口；医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

报告期内，公司主营业务未发生变化。

### （二）公司经营模式

1、供应采购模式：公司制定了完善的物资采购管理制度，建立了供应部、质量管理部、审计部等多部门联合工作机制，严格按照 GMP 要求对供应商进行审计评估，根据审计结果将符合要求的供应商编入公司合格供应商数据库，确保公司物料供应的品质和安全。同时，供应部根据市场



供求变化，对生产需要的大宗物料和价格波动较大原料进行长期跟踪比价，预测价格变化趋势，合理安排招标采购，在保证质量和生产需求的前提下，最大限度降低物资采购成本。

2、生产模式：（1）生产计划的制订：每年年末，安全生产部依据公司发展规划召集生产、销售、研发、工程等相关部门制定下一年度生产计划。根据销售部门上报的年度计划及结合产、销、存状况，按照每月进行分解，并且月度执行过程中结合产、销、存状况分解到周，生产任务下达至各车间及有关管理部门。安全生产部每月组织召开生产经营调度会，通报生产经营调度会会议纪要，根据生产调度会决议，调度、协调解决影响生产的各种因素，落实决议执行情况。（2）生产计划的执行：各车间严格执行月度生产计划、生产调度会决议和生产品种调度令，对各生产岗位及时从生产系统中下达生产指令，掌握本部门生产规律，协调好单位内外的各种工作，及时了解并解决各生产环节中出现的各种问题，随时了解与本部门生产品种有关的原辅材料，产成品、待验品的仓储情况，出现异常情况及时向上级部门反映，以确保生产经营计划的完成。（3）生产过程质量控制：公司严格按照药品生产质量管理规范组织生产。由质量管理部组织工艺技术部、化验室、供应部、安全生产部、储运部、车间等部门识别确定公司产品生产过程中的关键流程，对关键流程编制操作规章规范生产。公司质量管理部质量员负责对药品生产全过程进行监督，保证车间按照注册批准的工艺生产，并对药品生产全过程进行质量检查确认。

### 3、销售模式

公司的销售模式分为经销和直销两种模式。公司按照相关要求参加各省的药品集中采购。在各省药品集中采购中标后，采取经销或直销模式。

经销客户主要是指医药公司等医药流通企业。在经销模式下，公司根据销售合同向医药流通企业销售药品，再由医药流通企业将药品分销给医院、零售药店等终端客户。其中经销商客户有两种类型：一种类型是传统经销商，是相对独立开展终端销售的经销商，能够配合公司一起完成当地的药品招标，中标后公司与经销商签订销售合同，向经销商开具发票，并由经销商完成对医院等终端客户的药品配送。公司向经销商收取货款，医院等终端客户主要由经销商维护。另一种类型是配合公司开展销售配送的配送商，公司参与当地的药品招标，中标后通常按照各省招标文件的规定，由医院指定或者自主选择医药流通企业作为配送商向医院配送药品，医院等终端客户主要由公司维护，公司向配送商开具发票，并收取货款。

直销客户主要是指乡镇卫生院、诊所、零售药店等终端客户，主要由公司直接维护和服务。

公司建立了完善的销售系统和市场支持体系。针对不同产品的特点，公司设立了销售部、营销部、营销中心、市场运营部、外贸部和特医食品部，其中销售部负责全国范围内国家基本药物目录及各省份增补药物目录范围内品种的销售；营销部、营销中心负责除此以外的其他药品的销售；市场运营部则负责公司的市场运营监督和营销管理；外贸部负责国外客户的市场开发及产品销售；特医食品部负责公司特殊医疗用途配方食品在全国范围内的推广和销售。公司在全国主要省市均设有办事处，负责协调本区域内的药品发货、回款，协调配合客户销售活动的开展，保障销售渠道稳定，加强售后服务。公司通过加强学术推广、召开重点产品推广会、与其他权威机构

合作举办专业论坛等方式推介公司的新产品，为新产品上市营造良好的市场环境。通过以上不同销售方式的组合，对客户进行分类管理，满足不同客户的个性化需求。

#### 4、研发模式

辰欣药业坚持“推陈出新、诚实守信”的发展理念，一直将科技创新作为可持续发展的动力源泉，研发投入占营业收入比例 8%以上，有力支撑了公司的转型升级与可持续发展。同时，公司坚持自主创新与合作创新相结合，在自主研发的基础上，高度重视各项合作，先后与美国佐治亚州立大学、英国利物浦大学、北京大学、军事医学科学院、中国药科大学、山东大学、沈阳药科大学、山东省医药工业研究所、广州医药工业研究院、天津药物研究院、上海医药工业研究院、药明康德等开展科研合作，实现新产品开发或攻关关键技术，结合公司强大的产业化能力，通过内外合作实现资源优势互补，有效将科研成果转化成生产力。

### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

报告期内，公司核心竞争力未发生重大变化。

#### 1、产品品类丰富，市场竞争力强

公司拥有多样化的产品线，产品结构丰富，品类众多，形成多规格的产品线，使公司拥有多个利润来源，公司的经营风险相对更低，为公司持续发展奠定良好的市场基础。

#### 2、研发实力较强，在研储备丰富

公司在多个重要治疗领域建立研发产品群，持续增强在优势产品及治疗领域的投入，加强技术与产品的储备，同时不断完善创新能力，推进创新药研发工作，以期逐步实现全球化注册研发能力。

#### 3、销售网络覆盖范围广

公司以市场需求为导向，组建了专业、高效的销售队伍进行市场运作，公司拥有专业化的销售团队，同时规模不断壮大。销售网络的全面性和销售团队的专业性，确保公司销售推广和业务规模稳定增长。

#### 4、人才管理体系完善，核心团队稳定

公司建立人才培养管理制度，通过有效的激励机制和相关的薪酬制度体系吸引优秀的专业人才，培养一批专业技术熟练、企业责任心强的优质员工，培育业务能力突出、实际操作技能优秀的人才梯队，构建公司长期持续发展的专业人才基础。公司核心管理团队稳定，并在医药行业均有多年管理经验，具有丰富的研发、生产、市场、管理、技术经验，对行业发展趋势和市场需求有较强的把握能力，有力保障了公司持续健康发展。

#### 5、产品质量管理规范完善的质量管理体系，保障产品质量安全

公司坚持“以科技为先导，以质量求生存、以创新求发展”，诚信为本，质量第一，“质量是药品的生命”，是企业 and 员工社会责任感的体现，是流程管理严格的体现，是坚守药品 100%合

格，杜绝 1% 的疏忽。公司一直坚守“关心大众，健康民生”的使命，在所有的控制都高于国家标准下严格要求质量管理流程、建立内部质量管理 SMP，用质量诠释药品安全。

#### 6、完善的成本管控体系

公司生产产能大、生产装备机械智能化程度高，使企业生产具备了规模优势，从而使得产品成本在国内医药企业行业中占据一定的优势，控制好产品成本，符合国家医药保障体系改革方向。

## 五、报告期内主要经营情况

报告期内，公司完成营业收入 44.62 亿元，比去年同期增长 9.75%，公司实现利润总额 5.96 亿元，比去年同期增长 62.72%。归属于母公司所有者的净利润为 5.21 亿元，比去年同期增长 48.97%。

### (一) 主营业务分析

#### 1. 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例 (%)
营业收入	4,462,348,636.07	4,066,088,448.57	9.75
营业成本	1,839,024,242.87	1,789,292,587.58	2.78
销售费用	1,334,659,724.28	1,305,967,823.29	2.20
管理费用	292,408,155.97	259,698,149.62	12.60
财务费用	-33,670,783.47	-27,876,265.38	-20.79
研发费用	374,882,920.16	335,168,591.26	11.85
经营活动产生的现金流量净额	451,240,761.60	258,345,605.17	74.67
投资活动产生的现金流量净额	-378,127,086.39	-273,077,275.31	-38.47
筹资活动产生的现金流量净额	-133,800,422.27	108,194,282.19	-223.67

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内销售商品、提供劳务收到的现金增加所致。  
 投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内收到其他与投资活动有关的现金减少所致。  
 筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内吸收投资、取得借款及收到其他与筹资活动有关的现金均减少所致。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明  
 适用  不适用

#### 2. 收入和成本分析

适用  不适用  
 见下表

##### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上	营业成本比上	毛利率比上年

				年增减 (%)	年增减 (%)	增减(%)
医药制造业	4,451,210,476.25	1,837,452,093.82	58.72	9.93	2.75	增加 2.88个 百分点
合计	4,451,210,476.25	1,837,452,093.82	58.72	9.93	2.75	增加 2.88个 百分点
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减(%)
大输液- 玻璃瓶	276,801,667.67	142,407,650.59	48.55	-24.70	-26.94	增加 1.58个 百分点
大输液- 非PVC软 包	749,031,551.83	227,464,935.39	69.63	-0.97	-10.06	增加 3.07个 百分点
大输液- 塑瓶	1,053,320,879.12	503,452,565.02	52.20	23.98	-1.39	增加 12.30个 百分点
小容量 注射剂	1,301,033,216.55	510,732,321.54	60.74	29.31	27.06	增加 0.69个 百分点
口服固 体制剂	478,696,660.45	231,780,064.60	51.58	1.82	13.15	下降 4.85个 百分点
冻干粉 针剂	185,679,449.57	90,310,192.28	51.36	22.33	18.86	增加 1.42个 百分点
冲洗剂	20,752,775.83	8,524,201.97	58.93	6.24	10.24	下降 1.49个 百分点
滴剂	159,632,408.40	39,585,882.25	75.20	5.76	-2.94	增加 2.22个 百分点
膏剂	189,063,163.22	60,537,667.92	67.98	1.56	9.96	下降 2.44个 百分点
原料(自 产外销)	37,198,703.61	22,656,612.26	39.09	-59.16	-47.89	下降 13.17个 百分点
合计	4,451,210,476.25	1,837,452,093.82	58.72	9.93	2.75	增加 2.88个 百分点
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上 年增减	营业成 本比上 年增减	毛利率 比上年 增减(%)

				(%)	(%)	
国内地区	4,419,129,061.11	1,809,539,768.26	59.05	10.34	3.19	增加 2.83 个 百分点
国外地区	32,081,415.14	27,912,325.56	13.00	-27.44	-19.42	下降 8.65 个 百分点
合计	4,451,210,476.25	1,837,452,093.82	58.72	9.93	2.75	增加 2.88 个 百分点
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比 上年增减 (%)	营业成 本比上 年增减 (%)	毛利率 比上年 增减 (%)
直销	377,711,747.25	118,846,047.37	68.54	13.66	10.11	增加 1.02 个 百分点
经销	4,073,498,729.00	1,718,606,046.45	57.81	9.59	2.28	增加 3.02 个 百分点
合计	4,451,210,476.25	1,837,452,093.82	58.72	9.93	2.75	增加 2.88 个 百分点

## (2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比 上年增减 (%)	销售量比 上年增减 (%)	库存量比 上年增减 (%)
大输液- 玻瓶	万瓶	4,411.80	4,566.61	1,229.82	-33.15	-25.94	-15.41
大输液- 非PVC软 包	万袋	13,158.55	16,116.21	3,169.66	-5.36	15.23	27.80
大输液- 塑瓶	万瓶	110,704.94	102,808.12	12,795.00	30.38	24.62	43.60
小容量注 射剂	万支	245,196.86	244,467.54	45,389.10	-1.05	9.38	-0.51
口服固体 制剂	万盒/万 瓶	8,095.80	7,552.13	2,292.34	-9.90	-5.60	16.90
冻干粉针 剂	万支	10,316.23	9,826.81	1,640.63	26.06	32.38	40.40
冲洗剂	万瓶/万 袋	282.47	256.00	66.58	-25.12	-26.60	-2.38
滴剂	万支	7,824.00	7,574.73	1,407.95	35.46	20.46	18.33
膏剂	万支	8,016.1	7,593.62	1,914.22	0.07	-4.85	34.01

## (3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

## (4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
医药制造业		1,837,452,093.82	99.91	1,788,204,106.70	99.94	2.75	
合计		1,837,452,093.82	99.91	1,788,204,106.70	99.94	2.75	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例 (%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
大输液-玻璃瓶	原材料	118,488,058.91	83.20	152,327,406.60	78.15	-22.21	
大输液-玻璃瓶	人员	9,925,271.09	6.97	10,969,186.80	5.63	-9.52	
大输液-玻璃瓶	费用	13,994,320.60	9.83	31,629,806.47	16.22	-55.76	
大输液-玻璃瓶	小计	142,407,650.59	100.00	194,926,399.87	100.00	-26.94	
大输液-非PVC软包	原材料	163,166,347.71	71.73	163,483,902.67	64.64	-0.19	
大输液-非PVC软包	人员	26,847,207.98	11.80	25,883,961.02	10.23	3.72	
大输液-非PVC软包	费用	37,451,379.70	16.47	63,528,987.17	25.13	-41.05	
大输液-非PVC软包	小计	227,464,935.39	100.00	252,896,850.85	100.00	-10.06	
大输液-塑瓶	原材料	307,790,346.54	61.14	296,720,408.58	58.12	3.73	
大输液-塑瓶	人员	68,558,387.55	13.62	63,949,102.93	12.53	7.21	
大输液-塑瓶	费用	127,103,830.93	25.24	149,884,113.96	29.35	-15.20	
大输液-塑瓶	小计	503,452,565.02	100.00	510,553,625.48	100.00	-1.39	
小容量	原材料	358,181,545.93	70.13	287,019,682.87	71.40	24.79	

注射剂							
小容量注射剂	人员	52,232,194.02	10.23	38,580,109.68	9.60	35.39	
小容量注射剂	费用	100,318,581.58	19.64	76,352,524.97	19.00	31.39	
小容量注射剂	小计	510,732,321.54	100.00	401,952,317.52	100.00	27.06	
口服固体制剂	原材料	188,593,104.76	81.37	150,082,306.13	73.27	25.66	
口服固体制剂	人员	23,500,372.32	10.14	20,334,552.28	9.93	15.57	
口服固体制剂	费用	19,686,587.52	8.49	34,426,493.32	16.80	-42.82	
口服固体制剂	小计	231,780,064.60	100.00	204,843,351.73	100.00	13.15	
冻干粉针剂	原材料	47,311,501.82	52.39	43,234,110.00	56.90	9.43	
冻干粉针剂	人员	16,700,655.04	18.49	10,457,196.95	13.76	59.70	
冻干粉针剂	费用	26,298,035.42	29.12	22,286,466.76	29.34	18.00	
冻干粉针剂	小计	90,310,192.28	100.00	75,977,773.71	100.00	18.86	
冲洗剂	原材料	4,465,639.89	52.39	4,018,037.24	51.96	11.14	
冲洗剂	人员	1,576,342.08	18.49	1,256,202.95	16.25	25.48	
冲洗剂	费用	2,482,220.00	29.12	2,458,418.35	31.79	0.97	
冲洗剂	小计	8,524,201.97	100.00	7,732,658.55	100.00	10.24	
滴剂	原材料	28,151,357.11	71.11	27,587,219.53	67.64	2.04	
滴剂	人员	5,186,255.36	13.10	7,354,669.06	18.03	-29.48	
滴剂	费用	6,248,269.78	15.79	5,841,640.87	14.33	6.96	
滴剂	小计	39,585,882.25	100.00	40,783,529.47	100.00	-2.94	
膏剂	原材料	51,166,122.83	84.52	43,224,124.82	78.51	18.37	
膏剂	人员	5,381,878.35	8.89	6,391,770.22	11.61	-15.80	
膏剂	费用	3,989,666.74	6.59	5,440,296.56	9.88	-26.66	
膏剂	小计	60,537,667.92	100.00	55,056,191.60	100.00	9.96	
原料(自产外销)	原材料	20,429,467.27	90.17	39,560,563.48	90.98	-48.36	
原料(自产外销)	人员	1,146,424.58	5.06	1,950,949.00	4.49	-41.24	
原料(自产外销)	费用	1,080,720.40	4.77	1,969,895.44	4.53	-45.14	
原料(自产外销)	小计	22,656,612.26	100.00	43,481,407.92	100.00	-47.89	
合计	合计	1,837,452,093.82		1,788,204,106.70		2.75	

## (5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

## (6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

适用 不适用

## (7). 主要销售客户及主要供应商情况

## A. 公司主要销售客户情况

适用 不适用

前五名客户销售额 24,314.46 万元，占年度销售总额 5.46%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 6,713.47 万元，占年度销售总额 1.51 %。

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

适用 不适用

## B. 公司主要供应商情况

适用 不适用

前五名供应商采购额 41,494.83 万元，占年度采购总额 17.68%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 5,707.38 万元，占年度采购总额 2.43%。

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

适用 不适用

## 3. 费用

适用 不适用

## 4. 研发投入

## (1). 研发投入情况表

适用 不适用

单位：元

本期费用化研发投入	374,882,920.16
本期资本化研发投入	0
研发投入合计	374,882,920.16
研发投入总额占营业收入比例（%）	8.40
研发投入资本化的比重（%）	

## (2). 研发人员情况表

适用 不适用

公司研发人员的数量	576
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	16.93%
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	212
本科	309
专科	52
高中及以下	
研发人员年龄结构	



年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	263
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	273
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	37
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	3
60 岁及以上	

## (3). 情况说明

适用 不适用

## (4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

适用 不适用

## 5. 现金流

适用 不适用

## (二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

## (三) 资产、负债情况分析

适用 不适用

## 1. 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	上期期末数占总资产的比例 (%)	本期期末金额较上期期末变动比例 (%)	情况说明
应收款项融资	148,845,664.79	2.03	82,834,358.62	1.22	79.69	报告期银行承兑汇票金额增加
预付款项	115,787,273.93	1.58	87,446,649.86	1.28	32.41	报告期内预付货款增加
其他应收款	4,235,889.93	0.06	9,253,621.97	0.14	-54.22	报告期往来结算款减少
一年内到期的非流动资产	83,121,250.00	1.13	236,273,079.86	3.47	-64.82	报告期还有一年到期的三年定期存款金额减少
其他流动资产	74,613,784.96	1.02	12,183,910.11	0.18	512.40	报告期一年期定期存款金额增加

长期股权投资	5,852,672.28	0.08	24,672,494.09	0.36	-76.28	报告期内增持原联营企业-吉林双药药业集团有限公司股权至60%，并更名为辰欣药业有限公司，将其纳入合并范围内控股子公司核算
在建工程	66,676,052.46	0.91	207,174,116.01	3.04	-67.82	报告期内转入固定资产金额增加，在建工程余额减少
使用权资产	7,376,336.75	0.10	772,511.43	0.01	854.85	报告期因市场需求变更，公司改短期租赁为长期租赁
长期待摊费用	1,906,771.84	0.03	3,863,774.22	0.06	-50.65	报告期印度子公司长期待摊费用减少
其他非流动资产	673,082,852.71	9.17	247,863,750.12	3.64	171.55	报告期银行存款定期存款增加
短期借款	34,804,905.29	0.47	57,793,602.22	0.85	-39.78	报告期减少短期银行借款
应付票据	67,000,000.00	0.91	45,000,000.00	0.66	48.89	报告期用于支付货款办理的银行承兑汇票增加
其他应付款	284,459,472.52	3.88	197,252,569.02	2.89	44.21	报告期未结算费用增加
一年内到期的非流动负债	3,337,161.88	0.05	299,764.07	0.00	1,013.26	报告期因市场需求变更，公司改短期租赁为长期

						租赁，一年 内到期的 租赁负债 增加
租赁负债	4,032,186.21	0.05	512,221.49	0.01	687.20	报告期因 市场需求 变更，公 司改短期 租赁为长 期租赁， 租赁负 债增加

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元

项目	期末情况			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	47,027,490.57	47,027,490.57	其他	保函保证金、承兑保 证金
其他流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00	质押	于2024年4月到期
固定资产	18,624,971.00	9,023,418.76	抵押	借款于2024年5月、 6月、11月到期
合计	95,652,461.57	86,050,909.33		

## 4. 其他说明

适用 不适用

### (四) 行业经营性信息分析

适用 不适用

根据中国证监会颁布的《上市公司行业分类指引》（2012 修订）》，公司所处行业为医药制造业。

## 医药制造行业经营性信息分析

## 1. 行业和主要药(产)品基本情况

## (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

具体详见本报告“第三节管理层讨论与分析”之“二、报告期内公司所处行业情况”

## (2). 主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

## 按细分行业、治疗领域划分的主要药(产)品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药(产)品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种(如涉及)	发明专利起止期限(如适用)	是否属于报告期内推出的新药(产)品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
化药	其他分类	溴芬酸钠滴眼液(支)	化药 3.1 类	用于外眼部及前眼部的炎症性疾病的对症治疗;用于术后炎症。	是	否	一种溴芬酸钠的制备方法 2018. 2. 23-2038. 2. 22	否	否	是	是
化药	其他分类	盐酸右美托咪定注射液(盒)	化药 3.1 类	用于全身麻醉的手术患者气管插管和机械通气是的镇静。	是	否	一种制备盐酸右美托咪定的方法 2018. 1. 16-2038. 1. 15	否	否	是	是
化药	其他分类	伏格列波糖胶囊(盒)	化药 5 类	改善糖尿病餐后高血糖。	是	否	一种伏格列波糖胶囊及其制备方法 2017. 10. 10-2037. 10. 09	否	否	是	是

化药	其他分类	利巴韦林注射液（盒）	/	用于呼吸道合胞病毒引起的病毒性肺炎与支气管炎。	是	否	/	否	否	是	是
化药	心脑血管用药	缬沙坦氢氯噻嗪胶囊（盒）	化药 4 类	用于治疗单一药物不能充分控制血压的轻~中度原发性高血压。	是	否	一种提高缬沙坦氢氯噻嗪胶囊生物利用度的制备工艺 2016. 3. 30-2036. 3. 29	否	否	是	是
化药	消化系统用药	奥美拉唑肠溶片（盒）	化药 6 类	适用于胃溃疡、十二指肠溃疡、应激性溃疡、反流性食管炎和卓-艾综合征（胃泌素瘤）。	是	否	一种奥美拉唑组合物及其制备方法 2017. 8. 4-2037. 8. 3	否	是	是	是
化药	肝病用药	阿德福韦酯片（盒/瓶）	化药 1 类	本品适用于治疗有乙型肝炎病毒活动复制证据，并伴有血清氨基转移酶（ALT 或 AST）持续升高或肝脏组织学活动性病变的肝功能代偿的成年慢性乙型肝炎患者。	是	否	一种阿德福韦酯药物组合物及其制备方法 2007. 1. 31-2027. 1. 30	否	否	是	是
化药	抗感染类	红霉素眼膏	/	用于沙眼、结膜炎、眼睑缘炎及眼外部感染	否	否	/	否	否	是	是
化药	抗肿瘤用药	奥沙利铂甘露醇注射液（瓶）	化药 4 类	用于经氟脲嘧啶治疗失败后的结直肠癌转移的患者，可单独或联合氟脲嘧啶使用。	是	否	一种奥沙利铂药物组合物及其制备方法 2013. 5. 15-2033. 5. 14	否	否	是	是
化药	营养用药	丙氨酰谷氨酰胺注射液	化药 6 类	适用于需要补充谷氨酰胺患者的肠外营	是	否	一种丙氨酰谷氨酰胺注射液	否	否	是	是

		(瓶/袋)		养, 包括处于分解代谢和高代谢状况的患者。			的制备方法 2016. 2. 10-20 36. 2. 9				
化药	营养用药	复方氨基酸注射液 (20AA) (瓶)	化药 6 类	用于严重肝功能不全和即将或者已经发展为肝性脑病患者的肠外营养以提供氨基酸。	是	否	一种十八复方氨基酸注射液及其制备方法-201010622105. 2; 102145009B 有权	否	否	是	是
化药	营养用药	小儿复方氨基酸注射液 (18AA-I) (盒/袋)	化药 6 类	适用于小儿因消化系统疾病, 不能经胃肠摄取食物者; 适用于小儿由各种疾病所引起的低蛋白血症者; 适用于小儿受严重创伤、烧伤及败血症等体内氮平衡失调者; 适用于难治性腹泻、吸收不良综合征; 适用于早产儿、低体重儿的肠外营养。	是	否	一种十八复方氨基酸注射液及其制备方法 2013. 12. 18-2033. 12. 17	否	是	是	是
化药	营养用药	葡萄糖注射液 (瓶/袋)	/	补充能量和体液: 用于各种原因引起的进食不足或大量体液丢失(如呕吐、腹泻等), 全静脉内营养, 饥饿性酮症; 低糖血症; 高钾血症; 高渗溶液用作组织脱水剂; 配制腹膜透析液; 药物稀释; 静脉法葡萄糖耐量试验; 供配制 GIK	是	否	/	否	是	是	是

				(极化液)液用。							
化药	基础输液	氯化钠注射液(瓶/袋)	/	各种原因所致的失水,包括低渗性、等渗性和高渗性失水;高渗性非酮症糖尿昏迷,应用等渗或低渗氯化钠可纠正失水和高渗状态;低氯性代谢性碱中毒;外用生理盐水冲洗眼部、洗涤伤口等;还可用于产科的水囊引产。	是	否	/	否	是	是	是

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

适用 不适用

报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

适用 不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
克林霉素磷酸酯注射液(盒)	8.28-249 元/盒	6,571,725
丙氨酰谷氨酰胺注射液(袋)	7.59-119.96 元/袋	1,815,973
甲钴胺注射液(盒)	4.62-10.44 元/盒	1,270,157
甲硝唑氯化钠注射液(袋)	3.16-15.5 元/袋	12,036,490
依诺肝素钠注射液(盒)	27.74-102.9 元/盒	2,293,410
甘油果糖氯化钠注射液(袋)	13.92-64.7 元/袋	2,331,420
胞磷胆碱钠注射液(盒)	4.96-279.5 元/盒	3,355,538
地塞米松磷酸钠注射液(盒)	4.3-98 元/盒	52,541,530

情况说明

适用 不适用

## 按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减(%)	营业成本比上年增减(%)	毛利率比上年增减(%)	同行业同领域产品毛利率情况
营养型输液	456,391,075.37	184,544,264.57	59.56	-29.48	-30.73	1.23	
普通输液	1,379,651,909.09	696,298,952.93	49.53	23.00	15.40	7.19	
抗感染类	606,609,618.00	328,436,613.09	45.86	16.57	14.53	2.15	
心脑血管类	446,208,281.12	159,805,981.30	64.19	-0.78	-5.07	2.59	
肝病用药	18,716,347.16	2,130,626.30	88.62	-24.38	2.55	-3.26	
消化系统用药	67,819,085.44	15,678,091.13	76.88	-19.10	-29.16	4.46	
抗肿瘤及其辅助用药	128,948,316.37	11,911,950.04	90.76	6.21	-3.26	1.01	
其他类药物	1,292,970,236.56	412,513,665.23	68.10	30.71	6.42	11.97	
原料药	37,198,704.01	16,392,666.75	55.93	-59.16	-58.12	-1.92	
中成药	16,696,903.13	9,739,282.48	41.67				
合计	4,451,210,476.25	1,837,452,093.82	58.72	9.93	2.75	5.16	

情况说明

□适用 √不适用

## 2. 公司药（产）品研发情况

## (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

1、2023 年，辰欣药业坚持“推陈出新、诚实守信”的发展理念，一直将科技创新做为可持续发展的动力源泉，近年来研发投入占比销售收入的 8% 以上，有力支持了公司的转型升级与可持续发展。

2、公司研发模式坚持自主创新与合作创新相结合，在印度、天津、济南设立的研发子公司全面运行，药物研究院承担科技成果在内部转化的重要任务，通过内外合作实现资源优势互补，可有效将科研成果转化成生产力。



3、国家上市许可人(MAH)政策的实施给合作研发带来了新机遇，公司积极寻求符合条件的单位开展合作，公司将现有资源暂不支持的研发项目实施全程委托外包，如此不仅可拓展研发的外延，也可实现资源节约与早日生产上市。现已与 CRO 公司开展合作，在探索经验的基础上，预计会有更多的 MAH 品种陆续落地。

4、科技人才与研发平台建设方面，公司药物研究院构建了“引进、培养、使用、评价”的流程化人才管理体系和绩效激励制度，吸纳培养了一批专业从事新药研发、具有较深学术造诣和实践经验的新药研发人才。公司现拥有国家级企业技术中心、院士工作站、静脉营养大容量注射剂国家地方联合工程实验室、泰山学者药学特聘专家岗位、山东省抗生素工程技术研究中心、博士后科研工作站等国家级省级研发创新平台。仿制药一致性评价等工作时间紧任务重，为克服国内研发资源的不足，提高仿制药技术转化效率，公司在人才比较充裕的天津增设子公司与原料药小试研究实验室，与公司药物研究院协同配合共同推进原料药研发。

5、2023 年研发总投入 3.75 亿元，在研项目 100 余项，产品方向围绕复杂注射剂、缓控释口服固体制剂、眼用制剂、外用制剂、仿制药一致性评价、制剂国际化、临床重大需求新药等，旨在临床营养、肿瘤、麻醉、精神、心血管、眼科、皮肤科等治疗领域构建优势互补的产品组合，为满足临床的重大需求提供更多选择。

6、紧紧围绕临床重大需求与临床治疗价值，针对尚未有良好治疗手段的疾病，如实体瘤、耐药性感染、自身免疫性、脱发疾病等作为公司创新药立项的重点方向。在报告期内，抗耐药结核菌 1 类新药已进入 III 期临床研究中，双靶点抗肿瘤 1 类新药在 II 期临床研究中，抗流感病毒 1 类新药完成 II 期临床研究，治疗自身免疫炎症 1 类新药已完成 I 期临床正在准备 II 期临床研究，三靶点抗肿瘤 1 类新药在 II 期临床研究中，抗真菌 1 类新药与急性胰腺炎 1 类新药均在 I 期临床研究中。

7、仿制药以及一致性评价工作在积极开展中，共计有 90 多个口服制剂、注射剂、眼用制剂和外用制剂分别处于不同的研究阶段。

8、公司子公司辰龙药业已建设成为原料药中试和商业化生产基地，部分新药项目和高端仿制药项目实现了原料药制剂的上下游一体化，制剂的原料供应和成本优势有了较好保障，可为低分子肝素类、多肽类、精神药物类、抗感染类、麻醉等化学药开发提供有力研发支持。

9、特殊医学用途配方食品自国家有关法规发布以来，公司在在大输液质量体系的经验基础之上，定位开发高技术门槛的液体乳剂类特殊医学用途配方食品与建设高质量体系的特医食品生产车间。已取得 3 个特医食品的注册证书，其中 1 个为全营养液体乳剂，并已成功上市销售，另有多个系列产品开

发研究中。特医食品的上市将与公司现有的丙氨酰谷氨酰胺、复方氨基酸、中长链脂肪乳等静脉营养输液类产品形成肠内肠外营养互补，为临床上需要营养支持及营养不良的患者提供科学合理的院内外营养支持方案。

10、报告期内，公司获得仿制药批文 10 个，通过一致性评价产品 3 个，通过关联审评的原料药备案 2 个，I 类新药临床默示许可 3 项，仿制药临床默示许可 2 项。公司申报了仿制药 16 项，一致性评价产品 4 项，原料药备案登记 3 项，顺利通过 NMPA 专家现场检查 1 次。

## (2). 主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
三靶点抗肿瘤新药	WXWH0240 及片	化药 1 类	抗肿瘤	是	否	II 期临床研究
治疗自身免疫炎症新药	WXSH0176 及片	化药 1 类	抗炎	是	否	I 期临床研究
抗流感病毒新药	WXSH0208 及片	化药 1 类	抗病毒	是	否	II 期临床研究
抗真菌新药	WXSH0102 及片	化药 1 类	抗真菌	是	否	I 期临床研究
急性胰腺炎新药	WXTJ0262 及注射剂	化药 1 类	抗炎	是	否	I 期临床研究
脑血管类药物研发项目	胞磷胆碱钠注射液	化药 3 类	急性颅脑外伤	是	否	已获批
眼部用药研发项目	溴芬酸钠滴眼液	化药 4 类	结膜炎、巩膜炎、术后炎症	是	否	已获批
心血管类药物研发项目	甘油果糖氯化钠注射液	化药 3 类	脑血管病、脑外伤	是	否	已获批
多肽类药物研发项目	卡贝缩宫素	原料药	预防子宫收缩乏力和产后出血	是	否	已获批
多肽类药物研发项目	卡贝缩宫素注射液	化药 4 类	预防子宫收缩乏力和产后出血	是	否	已获批
糖尿病用药研发项目	伏格列波糖片	化药 4 类	降血糖	是	否	已获批
血液和造血类药物研发项目	氯化钾注射液	一致性评价	低钾血症	是	否	已获批
麻醉用药研发项目	丙泊酚乳状注射液	化药 4 类	麻醉镇静	是	否	已获批
抗感染类药物研发项目	左氧氟沙星氯化钠注射液	化药 4 类	抗感染	是	否	已获批
心血管类药物研发项目	非诺贝特胶囊	化药 4 类	降血脂	是	否	已获批
胃肠道用药研发项目	盐酸伊托必利片	化药 4 类	功能性消化不良	是	否	已获批

血液和造血类药物研发项目	中/长链脂肪乳注射液 (C8-24)	一致性评价	肠外营养	是	否	已获批
血液和造血类药物研发项目	脂肪乳注射液 (C14-24)	一致性评价	肠外营养	是	否	已获批
血液和造血类药物研发项目	碳酸氢钠林格注射液	化药 3 类	体液平衡	是	否	已获批
神经系统类药物研发项目	氢溴酸伏硫西汀	原料药	抗抑郁	是	否	已获批
干眼症相关眼科药物研发项目	地夸磷索钠滴眼液	化药 4 类	干眼症	是	否	发补审评
糖尿病用药研发项目	西格列汀二甲双胍片	化药 4 类	II 型糖尿病	是	否	发补审评
神经系统类药物研发项目	特立氟胺片	化药 4 类	多发性硬化	是	否	发补审评
抗感染类药物研发项目	盐酸莫西沙星氯化钠注射液	化药 4 类	抗感染	是	否	发补审评
抗感染类药物研发项目	盐酸莫西沙星滴眼液	化药 4 类	抗感染	是	否	发补研究
干眼症相关眼科药物研发项目	玻璃酸钠滴眼液	化药 4 类	干眼症	是	否	发补研究
糖皮质激素类药物研发项目	甲泼尼龙片	化药 4 类	非内分泌失调症、内分泌失调疾病	是	否	发补研究
电解质补充类药物研发项目	葡萄糖酸钙注射液	化药 3 类	钙缺乏、低钙血症	是	否	发补研究
多肽类药物研发项目	醋酸去氨加压素	原料药	控制出血和手术前预防出血、中枢性尿崩症	是	否	发补研究
多肽类药物研发项目	醋酸去氨加压素注射液	化药 4 类	控制出血和手术前预防出血、中枢性尿崩症	是	否	发补研究
麻醉用药研发项目	盐酸甲哌卡因注射液	化药 3 类	局部麻醉镇痛	是	否	审评
心脑血管类药物研发项目	单硝酸异山梨酯片	一致性评价	冠心病、心绞痛、心力衰竭	是	否	审评
干眼症相关眼科药物研发项目	立他司特滴眼液	化药 3 类	干眼症	是	否	验证性临床
胃肠道用药研发项目	瑞巴派特片	化药 4 类	胃溃疡、胃炎	是	否	审评
免疫系统用药研发项目	醋酸地塞米松片	一致性评价	过敏性与自身免疫性炎症	是	否	审评
胃肠道用药研发项目	雷贝拉唑钠肠溶片	化药 4 类	消化性溃疡、反流性食管炎	是	否	审评
抗感染类药物研发项目	氟康唑氯化钠注射液	一致性评价	抗真菌感染	是	否	审评
降眼压药物研发项目	曲伏前列素滴眼液	化药 4 类	降眼压	是	否	审评

抗感染类药物研发项目	左氧氟沙星滴眼液	化药 4 类	抗感染	是	否	审评
心脑血管类药物研发项目	非洛地平缓释片	化药 4 类	高血压、稳定性心绞痛	是	否	审评
神经系统类药物研发项目	阿立哌唑	原料药登记备案	精神神经	是	否	审评
多肽类药物研发项目	特利加压素	原料药登记备案	食管静脉曲张出血	是	否	验证批
多肽类药物研发项目	特利加压素注射液	化药 3 类	食管静脉曲张出血	是	否	验证批
扩瞳类药物研发项目	复方托吡卡胺滴眼液	化药 4 类	散瞳、调节麻痹	是	否	验证批
抗感染类药物研发项目	硫酸阿米卡星注射液	化药 3 类	抗感染	是	否	验证批
降眼压类药物研发项目	曲伏噻吗滴眼液	化药 4 类	降眼压	是	否	验证批
心血管类药物研发项目	达肝素钠	原料药登记备案	抗凝血	是	否	验证批
心血管类药物研发项目	达肝素钠注射液	化药 4 类	抗凝血	是	否	验证批
心脑血管类药物研发项目	己酮可可碱注射液	化药 3 类	脑功能障碍	是	否	验证批
心脑血管类药物研发项目	氯吡格雷阿司匹林片	化药 4 类	抗凝血	是	否	验证批
电解质补充剂类药物研发项目	钠钾镁钙注射用浓溶液	化药 3 类	体液平衡	是	否	验证批
多肽类药物研发项目	醋酸加尼瑞克注射液	化药 4 类	预防过早出现促黄体激素峰	是	否	验证批
电解质补充剂类药物研发项目	复方电解质(II)注射液	化药 4 类	体液平衡	是	否	验证批
神经系统类药物研发项目	盐酸纳洛酮注射液	化药 3 类	拮抗阿片类药物引起的呼吸抑制	是	否	验证批
黏痰溶解物研发项目	盐酸溴己新注射液	化药 3 类	祛痰	是	否	验证批
神经系统类药物研发项目	布立西坦片	化药 3 类	抗癫痫	是	否	BE 试验
神经系统类药物研发项目	马来酸氟伏沙明片	化药 4 类	抗抑郁	是	否	BE 试验
抗感染类药物研发项目	克立硼罗软膏	化药 4 类	特应性皮炎	是	否	BE 试验
抗感染类药物研发项目	左氧氟沙星注射液	化药 3 类	抗感染	是	否	验证批
电解质补充剂类药物研发项目	乳酸钠林格注射液	一致性评价	体液平衡	是	否	验证批
抗感染类药物研发项目	乳酸环丙沙星氯化钠注射液	一致性评价	抗感染	是	否	验证批
神经系统类药物研发项目	布瑞哌唑片	化药 3 类	精神神经	是	否	验证批
电解质补充剂类药物研发项目	复方醋酸钠林格注射液	化药 3 类	体液平衡	是	否	验证批

麻醉用药研发项目	盐酸曲马多注射液	一致性评价	中度至重度疼痛	是	否	验证批
多肽类药物研发项目	醋酸加尼瑞克	原料药登记备案	预防过早出现促黄体激素峰	是	否	验证批
精神类药物研发项目	注射用阿立哌唑	化药 4 类	精神神经	是	否	BE 试验
特医食品	欣怡元特殊医学用途碳水化合物组件配方食品	非全营养	1 岁以上术前需要补充碳水化合物的群体	否	否	已获注册批件
特医食品	辰乐维特殊医学用途电解质配方食品	非全营养	10 岁以上因腹泻等原因导致轻至中度脱水需要补充水及电解质的人群	否	否	已获注册批件
特医食品	辰盈特殊医学用途全营养配方食品	全营养	适用于 10 岁以上进食受限、消化吸收障碍、代谢紊乱等需要补充营养的人群	否	否	已获注册批件
特医食品	欣怡佳泰特殊医学用途全营养配方食品	全营养	适用于 10 岁以上进食受限、消化吸收障碍、代谢紊乱等需要补充营养的人群	否	否	注册审评中
特医食品	辰乐欣特殊医学用途电解质配方食品	非全营养	1~10 岁因腹泻等原因需要补充水及电解质的人群	否	否	注册审评中

## (3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
抗流感病毒新药	WXSH0208 及片	化药 1 类	抗病毒	是	否	II 期临床研究
抗真菌新药	WXSH0102 及片	化药 1 类	抗真菌	是	否	I 期临床研究

急性胰腺炎研发项目	WXTJ0262 及注射剂	化药 1 类	抗炎	是	否	I 期临床研究
脑血管类药物研发项目	胞磷胆碱钠注射液	化药 3 类	急性颅脑外伤	是	否	已获批
眼部用药研发项目	溴芬酸钠滴眼液	化药 4 类	结膜炎、巩膜炎、术后炎症	是	否	已获批
心血管类药物研发项目	甘油果糖氯化钠注射液	化药 3 类	脑血管病、脑外伤	是	否	已获批
多肽类药物研发项目	卡贝缩宫素	原料药	预防子宫收缩乏力和产后出血	是	否	已获批
多肽类药物研发项目	卡贝缩宫素注射液	化药 4 类	预防子宫收缩乏力和产后出血	是	否	已获批
糖尿病用药研发项目	伏格列波糖片	化药 4 类	降血糖	是	否	已获批
血液和造血类药物研发项目	氯化钾注射液	一致性评价	低钾血症	是	否	已获批
麻醉用药研发项目	丙泊酚乳状注射液	化药 4 类	麻醉镇静	是	否	已获批
抗感染类药物研发项目	左氧氟沙星氯化钠注射液	化药 4 类	抗感染	是	否	已获批
心血管类药物研发项目	非诺贝特胶囊	化药 4 类	降血脂	是	否	已获批
胃肠道用药研发项目	盐酸伊托必利片	化药 4 类	功能性消化不良	是	否	已获批
血液和造血类药物研发项目	中/长链脂肪乳注射液 (C8-24)	一致性评价	肠外营养	是	否	已获批
血液和造血类药物研发项目	脂肪乳注射液 (C14-24)	一致性评价	肠外营养	是	否	已获批
血液和造血类药物研发项目	碳酸氢钠林格注射液	化药 3 类	体液平衡	是	否	已获批
神经系统类药物研发项目	氢溴酸伏硫西汀	原料药	抗抑郁	是	否	已获批
特医食品	欣饴元特殊医学用途碳水化合物组件配方食品	非全营养	1 岁以上术前需要补充碳水化合物的人群	否	否	已获注册批件
特医食品	辰乐维特殊医学用途电解质配方食品	非全营养	10 岁以上因腹泻等原因导致轻至中度脱水需要补充水及电解质的人群	否	否	已获注册批件
特医食品	辰盈特殊医学用途全营养配方食品	全营养	适用于 10 岁以上进食受限、消化吸收障碍、代谢紊乱等需要补充营养的人群	否	否	已获注册批件

## (4). 报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

## (5). 研发会计政策

□适用 √不适用

## (6). 研发投入情况

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例 (%)	研发投入占净资产比例 (%)	研发投入资本化比重 (%)
科伦药业	179,508.84	9.49	10.63	
复星医药	430,209.29	9.79	7.95	
恒瑞医药	488,655.27	22.97	12.72	
华润双鹤	47,471.94	5.03	4.42	
信立泰	53,374.97	15.33	6.69	
国药现代	52,092.26	4.02	4.29	
东北制药	16,038.87	1.82	3.40	
华北制药	21,730.05	2.07	3.49	
同行业平均研发投入金额				161,135.19
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)				8.40
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)				6.50
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)				

以上同行业可比公司研发投入和占比为 2022 年度数据。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

□适用 √不适用

主要研发项目投入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
卡贝缩宫素注射液研发项目	2,301,529.32	2,301,529.32	0	0.05	-57.43	研发阶段不同,投入金额不同
伏格列波糖片研发项目	899,589.77	899,589.77	0	0.02	-67.74	研发阶段不同,投入金额不同
丙泊酚乳状注射液研发项目	4,080,051.01	4,080,051.01	0	0.09	91.22	研发阶段不同,投入金额不同
非诺贝特胶囊工艺创新研发项目	2,244,582.88	2,244,582.88	0	0.05	-11.84	
伊托必利片研发项目	4,099,921.02	4,099,921.02	0	0.09	-19.50	
中/长链脂肪乳注射液工艺创新研发项目	1,667,535.02	1,667,535.02	0	0.04	-60.52	研发阶段不同,投入金额不同
碳酸氢钠林格注射液研发项目	2,955,486.54	2,955,486.54	0	0.07	-22.70	
氢溴酸伏硫西汀研发项目	2,455,743.37	2,455,743.37	0	0.06	-77.55	研发阶段不同,投入金额不同
西格列汀二甲双胍片研发项目	3,042,217.68	3,042,217.68	0	0.07	-30.97	研发阶段不同,投入金额不同
特立氟胺片研发项目	2,102,665.69	2,102,665.69	0	0.05	30.50	研发阶段不同,投入金额不同
甲泼尼龙片研发项目	1,505,430.14	1,505,430.14	0	0.03	-70.67	研发阶段不同,投入金额不同
盐酸甲哌卡因注射液工艺创新研发项目	2,606,444.02	2,606,444.02	0	0.06	-38.84	研发阶段不同,投入金额不同
单硝酸异山梨酯片工艺创新研发	3,596,778.89	3,596,778.89	0	0.08	-30.73	研发阶段不同,投入金额不同



项目						
瑞巴派特片研发项目	5,650,948.13	5,650,948.13	0	0.13	333.61	研发阶段不同,投入金额不同
雷贝拉唑钠肠溶片研发项目	4,784,367.14	4,784,367.14	0	0.11	218.70	研发阶段不同,投入金额不同
非洛地平缓释片研发项目	6,085,695.54	6,085,695.54	0	0.14	152.31	研发阶段不同,投入金额不同
硫酸氢氯吡格雷阿司匹林片研发项目	2,488,426.68	2,488,426.68	0	0.06	-31.47	研发阶段不同,投入金额不同
布立西坦原料及片研发项目	7,419,876.83	7,419,876.83	0	0.17	4.24	
马来酸氟伏沙明片研发项目	2,123,783.71	2,123,783.71	0	0.05		研发阶段不同,投入金额不同
克立硼罗原料药研发项目	4,337,420.01	4,337,420.01	0	0.10	77.41	研发阶段不同,投入金额不同
布瑞哌唑原料及片研发项目	3,334,666.21	3,334,666.21	0	0.07	-77.30	研发阶段不同,投入金额不同
溴芬酸钠滴眼液工艺创新研发项目	1,047,406.81	1,047,406.81	0	0.02	-27.87	

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

报告期内，公司持续建设生产专业化、品牌化、信息数字化、内控合规化的运营体系，结合国家政策，继续稳步推进销售体系改革，多举措继续建设和完善营销系统，积极落实销售战略部署，建立优胜劣汰的市场竞争机制，完善营销人员的激励方案。重视销售队伍建设，提升核心品种的终端覆盖，对终端实施精细化管理和精准化覆盖，制定科学、个性化绩效考核指标，优化薪酬体系制度，提升销售队伍驱动力和团队活力。

公司的销售模式分为经销和直销两种模式。公司按照相关要求参加各省的药品集中采购。在各省药品集中采购中标后，采取经销或直销模式。经销客户主要是指医药公司等医药流通企业。在经销模式下，公司根据销售合同向医药流通企业销售药品，再由医药流通企业将药品分销给医院、零售药店等终端客户。其中经销商客户有两种类型：一种类型是传统经销商，是相对独立开展终端销售的经销商，能够配合公司一起完成当地的药品招标，中标后公司与经销商签订销售合同，向经销商开具发票，并由经销商完成对医院等终端客户的药品配送。公司向经销商收取货款，医院等终端客户主要由经销商维护。另一种类型是配合公司开展销售配送的配送商，公司参与当地的药品招标，中标后通常按照各省招标文件的规定，由医院指定或者自主选择医药流通企业作为配送商向医院配送药品，医院等终端客户主要由公司维护，公司向配送商开具发票，并收取货款；直销客户主要是指乡镇卫生院、诊所、零售药店等终端客户，主要由公司直接维护和服务。

同时，公司继续优化市场布局，整合营销渠道，通过精细化市场服务，进一步向终端市场深度延伸。梳理和优化产品结构，加强对重点产品的推广力度。积极深挖原有产品的市场潜能，探索药品推广管理新做法，加强对市场的开拓力度。继续贯彻落实医药行业政策，积极参加全国和各省的招标采购，提升品牌知名度。

## (2). 销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例 (%)
市场开发费	1,277,829,413.04	95.74
职工薪酬	49,115,682.81	3.68
办公费	5,466,740.71	0.41
广告业务宣传费	818,585.21	0.06
折旧费	470,716.05	0.04
其他	958,586.46	0.07
合计	1,334,659,724.28	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例 (%)
科伦药业	468,594.77	24.78%
复星医药	917,117.61	20.87%
恒瑞医药	734,789.31	34.54%
华润双鹤	265,604.45	28.12%
信立泰	109,442.73	31.43%
国药现代	274,634.09	21.19%
东北制药	205,090.09	23.28%
华北制药	184,406.86	17.56%
公司报告期内销售费用总额		133,465.97
公司报告期内销售费用占营业收入比例 (%)		29.91

以上同行业销售费用及占比为 2022 年度数据。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明

适用 不适用

#### 4. 其他说明

适用 不适用

**(五) 投资状况分析**

**对外股权投资总体分析**

适用 不适用

**1. 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

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

衍生品投资情况

适用 不适用

## 4. 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

## (六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

## (七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：元 人民币

名称	业务	注册资本	总资产	净资产	归属于母公司净利润
山东辰欣佛都药业股份有限公司	制药	108,000,000.00	497,627,576.00	412,647,776.49	89,175,512.42
山东辰龙药业有限公司	制药	50,000,000.00	293,262,901.40	241,141,940.98	29,794,625.35
山东辰中生物制药有限公司	制药	45,000,000.00	2,293,903.00	-4,061,539.67	-1,203,866.10
济宁捷联物流有限公司	运输	3,000,000.00	43,844,610.15	-2,843,051.35	-311,635.03
CISEN INDIA INC	科研技术服务	17,811,922.24	19,013,686.66	17,198,526.14	2,189,433.42
济南辰欣医药科技有限公司	科研技术服务	2,000,000.00	4,398,940.80	1,190,037.14	1,107,009.43
天津辰欣药物研究有限公司	科研技术服务	5,000,000.00	6,569,369.17	890,401.44	-1,365,823.01
深圳辰济医药科技有限公司	科研技术服务	12,000,000.00	7,191,957.12	7,191,957.12	-462,988.44
曲阜辰欣药物研发有限公司	科研技术服务	20,000,000.00	547,360.73	511,281.94	656,853.90
济宁红桥科技创业投资有限公司	投资	116,000,000.00	21,136,611.85	21,134,514.06	392.59
辰欣药业吉林有限公司	制药	33,000,000.00	64,346,559.36	27,118,680.80	-4,044,173.05
上海嘉坦医药科技有限公司	科研技术服务	2,000,000.00	8,371,737.70	-204,061,506.37	-21,886,168.22
海南欣盛医药科技有限公司	医药	1,000,000.00	3,448,686.31	1,144,707.50	1,024,707.50
山东永辰医药有限公司	医药	6,000,000.00	13,716,077.42	8,249,281.83	2,182,879.08

## (八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

### (一) 行业格局和趋势

√适用 □不适用

2023 年是党的二十大精神全面贯彻落实的开局之年，党的二十大指出，以中国式现代化全面推进中华民族伟大复兴是新时代新征程的中心任务，是落实党的二十大决策部署、贯彻中央金融工作会议精神、推进中国式现代化建设的战略任务。推动资本市场高质量发展，更好发挥资本市场枢纽功能，党中央坚持稳字当头、统筹推进经济发展，使我国经济总体呈现稳定复苏态势。在报告期内，国家发布多项医疗卫生政策，多举措并举，推动医保、医疗、医药协同发展和治理，推进医改向纵深发展。

#### 1、国家战略文件颁布与实施相关政策

2023 年 1 月，为进一步加强我国临床合理用药管理，根据《国家重点监控合理用药药品目录调整工作规程》，国家卫健委确定了《第二批国家重点监控合理用药药品目录》，供各地在加强合理用药管理、开展公立医院绩效考核等工作中使用。

2023 年 3 月，国家医保局发布《关于做好 2023 年医药集中采购和价格管理工作的通知》，提出持续扩大药品集采覆盖面，完善集采规则和价格机制，提高集采精细化管理水平，创新完善集采规则，着力提高报量准确性，强化落实优先使用中选产品，加强中选产品供应保障。同时，《化学仿制药参比制剂调整程序（试行）》的发布，进一步完善仿制药参比制剂管理，推动企业有序规范竞争。

2023 年 7 月，国家药监局组织发布《药品标准管理办法》，自 2024 年 1 月 1 日起施行。《药品标准管理办法》系统梳理和明确了我国药品标准体系的构成，以及不同标准的定位和关系。《药品标准管理办法》是我国第一部关于药品标准管理的专门法规文件，将对规范和加强药品标准的管理工作、全面加强药品监管能力建设、落实主体责任起到重要作用，对促进医药产业高质量发展具有重要意义。

2023 年 7 月，国家卫健委、国家发改委、财政部、人社部、国家医保局、国家药监局联合印发《深化医药卫生体制改革 2023 年下半年重点工作任务》，要求推进医药领域改革和创新发展，支持药品研发创新，常态化开展药品和医药耗材集中带量采购，加强药品供应保障和质量监管，确保“供好药”“用好药”。

2023 年 7 月，国家医保局就《谈判药品续约规则》及《非独家药品竞价规则》分别发布征求意见稿，拟对续约降幅计算公式进行进一步明确和细化。

2023 年 8 月，国务院常务会议审议通过《医药工业高质量发展行动计划（2023—2025 年）》和《医疗装备产业高质量发展行动计划（2023—2025 年）》，明确提出着力提高医药工业和医疗装备产业韧性和现代化水平，增强高端药品、关键技术和原辅料等供给能力，加快补齐高端医疗装备短板；并着眼医药研发给予全链条支持，鼓励和引导龙头医药企业发展壮大，提高产业集中度和市场竞争力；同时高度重视国产医疗装备的推广应用，促进国产装备迭代升级，支持高校和

企业联合培养一批医疗装备领域领军人才。“高质量发展”成为企业经营的主基调，也为医疗健康产业发展指明方向。

2023 年 12 月《关于促进同通用名同厂牌药品省际间价格公平诚信、透明均衡的通知》的公布，旨在消除省际间的不公平高价、歧视性高价，对企业的质量和成本要求日益提高。

在此背景下，公司坚持以国家健康战略作为企业发展的重要方向，坚持科技创新和产品质量发展，围绕人民健康需求，持续提供全方位的健康产品和服务。

## 2、医疗服务和机构、互联网医疗改革相关政策

2023 年是全面贯彻落实党的二十大精神开局之年，也是《“十四五”医药工业发展规划》实施之年，医疗服务进一步回归常态化，医疗服务是医药产业服务终端，也是产品终端。卫生体制改革的持续深化和三甲联动的动态发展，不断优化医药终端格局和市场需求，医疗健康需求获得持续释放。围绕医疗服务体系建设，《关于进一步完善医疗卫生服务体系的意见》、《关于进一步深化改革促进乡村医疗卫生体系健康发展的意见》、《关于开展紧密型城市医疗集团建设试点工作的通知》、《关于全面推进紧密型县域医疗卫生共同体建设的指导意见》等政策文件先后出台，为我国城市和农村医疗服务体系建设的持续优化提出顶层规划，也为医疗健康服务市场发展提供巨大潜力。

公司积极应对医疗技术和医疗服务发展的新变化，顺应医疗布局向基层延伸的新趋势，立足新产品业态，探索新业务模式。面对新的发展机遇，公司将持续以精益化、智慧化运营为手段，紧抓发展机遇，积极推进线上线下业务的融合发展，形成互补的模式积极探索，围绕医疗新需求，加快布局市场新机遇。

## 3、医疗保障和医保支付、招标采购相关政策

2023 年度，医保基金监管提质增效。从提升保障待遇、优化便民服务，到加强监管、调整目录和集采扩面等诸多方面都发布了一系列政策措施。报告期内提出的《关于做好 2023 年城乡居民基本医疗保障工作的通知》、《关于实施医保服务十六项便民措施的通知》、《长期护理保险失能等级评估管理办法（试行）》、《关于进一步做好定点零售药店纳入门诊统筹管理的通知》、《关于加强定点医药机构相关人员医保支付资格管理的指导意见》等都为医疗保障提出新的政策指引。医保基金飞行检查、医保目录调整、药品集采等都已进入常态化。

《关于加强医疗保障基金使用常态化监管的实施意见》、《关于进一步深入医疗保障基金智能审核和监控工作的通知》、《2023 年度医疗保障基金飞行检查工作方案》等，对医保基金使用监管等提出更具体要求。国家药品集采模式进一步带动医药产业整体转型升级，行业预期稳定。医保监管同样兼顾鼓励医药创新。

2023 年国家医保目录谈判规则进一步完善，对医保目录的准入方式进行调整，为创新药进入目录和患者可及提供便利。同时，各地双通道政策持续完善，为医保目录新增产品及时进院、患者可及提供便捷。

在此新形势下，公司将持续推动提升产品的可覆盖性，同时，产品管理也将持续以质量为首，优化生产、提质增效，积极参与到国家政策改革中，为市场带来更高质量价格优化的产品。

#### 4、医药反腐及合规发展相关政策

2023 年，医药领域的纠风和反腐全面展开，从医疗和医保端到医药产业端，从医疗健康服务到医药销售，医药反腐层层深入。2023 年 5 月国家卫健委等 14 部门联合发布《2023 年纠正医药购销领域和医疗服务不正之风工作要点》，2023 年 7 月国家卫健委会同 9 部门发布《关于开展全国医药领域腐败问题集中整治工作的指导意见》，明确深化整治医药腐败的要求，对医药企业合规经营、合规发展都提出更高要求。医药领域的纠风和反腐全面展开并持续推进，目的是推动“健康中国”战略实施、净化医药行业动态、维护群众切身利益。行业反腐的持续推进，有望提高医疗资源配置效率，持续提升医疗体制的规范化、透明化和公正性，有利于医药行业的长期健康发展。

对此，公司持续明确制度红线，加强对各运营环节的合规要求和监督，维护公平廉洁的企业环境和文化建设。

#### 5、研发创新、注册审评及合规监管相关政策

2023 年 3 月，《化学仿制药参比制剂调整程序（试行）》的发布，进一步完善仿制药参比制剂管理，推动企业有序规范竞争。

2023 年 10 月，国家药监局发布《关于加强药品上市许可持有人委托生产监督管理工作的公告》并配套发布《药品上市许可持有人委托生产现场检查指南》，对药品上市许可人委托生产提出更具体的监管要求。

2023 年 11 月，国家药监局成为国际“药品检查合作计划（PIC/S）”正式申请者，将进一步助力中国药品的出海和制药企业的国际化。仿制药质量一致性评价持续推进，政策措施进一步完善，《关于无参比制剂品种仿制研究的公告》的发布，为现存的个别品种提供解决思路。高质量的临床研究是新药创新研发的重要保障，国家药监局于 2023 年内先后发布《药物临床试验机构监督检查办法（试行）》、《人工智能辅助检测医疗器械（软件）临床评价注册审查指导原则》、《自体 CAR-T 细胞治疗产品药学变更研究的问题与解答》等技术文件和监管政策，从源头到末端、从整体到局部，持续提升药品监管技术保障能力，为新药创新提供支撑。

产品创新作为推动医药工业高质量发展的核心，政策法规的出台也围绕关键核心技术和先进技术平台，以持续推动原创性、引领性的科技攻关。公司高度关注国家对重点技术领域和疾病领域的发展规划，积极响应国家医药产业发展的号召，持续优化产业布局，不断提升竞争力。同时，公司积极开展医药产品创新研发，为患者提供真正有临床价值的医药产品和服务。随着医药卫生健康相关领域立法的持续完善和配套政策的不断落实和细化，公司也将高效调整相关经营策略，把握医药产品审评审批制度改革的机遇，加速推动产品上市、参与市场竞争。



## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司始终坚持以“推陈出新、诚实守信”为经营理念，致力于打造“基本药物、创新药物、OTC 产品”为主的业务平台，实施创新药和高壁垒复杂制剂技术平台的双轮驱动战略，持续打造规模化产品群，形成“领域、品种、技术”组合优势的丰富产品线，依靠高端的人才配备、先进的软硬件设施以及持续发展的研发实力保持公司高质量发展。

公司以产品创新发展趋势为引导，以市场、客户需求为导向，通过自主创新与合作创新相结合，不断提高技术工艺、产品品质和技术含量，增强公司的市场地位。同时依托公司现有成熟的产品链群继续向细分领域延伸，逐步优化公司产品组合，提高核心竞争能力。公司将持续加大研发投入，提升研发创新能力，引进和培养优秀的研发人才，充分掌握关键核心技术，大力推动在研项目，加快产品结构的优化调整，充分利用现有的市场运作优势，积极推进深化营销体制改革，促进各项业务持续稳定发展。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

公司坚持打造品牌形象，深化布局一致性评价工作，建立以“研发、生产、市场网络”三位一体核心竞争优势，通过完善市场网络一体化布局，强化市场开拓力度，同时通过研发创新，为市场提供高品质产品，使公司成长为具备卓越创新能力的制药企业。持续优化管理体系，确保集中采购中标产品领先优势，实现公司多位一体的发展战略。

1、实施先进的营销模式，细分市场网络模式，确保业务持续稳健增长。

针对产品多样性执行市场化销售策略，建立战略合作伙伴管理机制。密切关注集中采购并做好政策信息的收集和研判，积极响应制定策略措施。提升非集中采购重点产品市场覆盖率，持续加强市场推广和市场服务，同时确保产品持续稳定供应，通过不断提升产品质量，巩固产品市场优势和质量优势。

2、智能化生产体系升级，信息化管理管控。

公司坚持向智能制造转型升级，运用数字化、信息化管理监控，采用优质生产、精益管理的方式提升公司的产品质量，降低生产成本，降低能耗成本，从而全面提升产品竞争力；坚持安全生产，紧抓产品质量，持续建设质量管理体系，开展以产品质量为核心的风险控制，重点检查原辅材料、生产场所及生产过程，根据 GMP 六大检测系统排查安全生产风险，同时通过引进优良的技术工艺，采用优等技术等持续优化产品生产全流程。

3、持续完善员工培训体系，确保产品质量稳定。

公司持续完善员工培训体系，优化培训内容，梯度培养优秀管理者与员工，持续提升员工专业技能，提高整体素质，确保产品质量稳定。继续完善人才评估机制，坚持“优胜劣汰”原则，努力打造综合素质优秀的销售队伍。

4、加强降本增效实施力度，坚持绿色发展。

以降本增效为主要抓手，切实提高生产营运水平。坚持绿色发展，继续秉承及发扬绿色健康可持续发展生产理念，提升环保、质量标准及要求，设定环境目标，在生产营运中加强对耗能、污染物排放等各项环保信息的监测，将节能减排、绿色生产贯彻执行、落地实施。按照国际标准积极配合完成 GMP 检查工作，进一步提升公司生产和质量管理水平。

#### 5、坚持产品创新，做好研发战略管理。

持续做好研发项目立项评估与管理，集中优势资源确保研发产品价值。做好创新药、仿制药与技术平台部署，提高研发质量。根据行业环境定期评估并及时纠偏立项选题策略，持续推进技术平台建设，攻克产品技术壁垒，加大对外合作沟通，丰富产品结构，提升研发能力。

#### 6、提升产品生产质量管理水平，持续优化产品品质。

公司严格执行药品管理法规的相关要求，建立了完善的质量保证体系，结合行业形势和要求，持续加强风险防控体系的推进与落实，开展调研评估及现场审核，提升质量品质要求。

#### 7、做好价值管理，树立公司品牌形象。

公司将坚持做好价值管理工作，加强资本市场专项宣传，强化与投资者交流，扩大公司在资本市场上的知名度，树立公司在资本市场上的良好形象，持续为广大投资者创造长期投资价值。

### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、市场行业竞争加剧风险

公司产品品类和产品结构丰富，主要的营销产品已在细分市场形成一定竞争优势，如果行业内竞争对手未来推出更具疗效优势或性价比优势的产品，甚至是升级换代的新产品，将削弱公司现有的竞争优势。

公司应对措施：公司将坚持打造创新药和仿制药相结合的品牌形象，深化布局一致性评价工作；持续完善产品结构一体化布局，确保成本可控及供应稳定，积极推进创新药研发工作，实现“创新药和仿制药相结合”的发展规划。

#### 2、行业政策及外部环境变化的风险

医药制造业受行业政策变化影响较大，随着医疗改革的持续深入推进，药品管理法修订、仿制药一致性评价加速、新版医保目录调整、带量采购扩围、医药行业集中整治等多项行业政策相继出台，对医药行业未来发展带了深远的影响。

公司应对措施：公司将密切关注行业动态及改革，积极应对医药行业政策的重大变化，建立健全合规经营体系与制度，积极加大新产品研发及创新力度，以高效优质研发驱动发展，持续提高产品的核心竞争力。公司积极参与医保目录准入及谈判工作，持续加大医院覆盖及产品市场销量，保障公司业绩稳定增长。

#### 3、生产环保政策风险

公司所处行业一直以来受到环保监管关注，政策法规颁布密集，对行业提出越来越高的环保

要求。因此不同时期的环保政策会对公司的生产经营造成不利影响。

公司应对措施：公司设立环保管理部门，紧跟行业发展趋势，公司能够根据环保监管特点，在具有较复杂实施环境的情况下，综合调整生产环节、实施进度以及工程安全，针对性满足进度高效、成本经济等多方面的需求，提升公司环保运营管理能力。

#### 4、原材料价格波动风险

原材料成本占产品生产成本的比重较大，价格波动直接影响到公司产品生产和销售盈利水平，受国内供求关系、行业发展趋势及国家政策等方面的影响，原材料价格容易出现波动，给公司产品销售及盈利带来不利影响。

公司应对措施：公司设有材料采购部门，制定公司内部采购制度，及时了解原材料上下游的动态信息，综合分析原材料的价格走势，充分利用公司资金优势，在原材料价格波动之际，进行合理的原材料储备。

### (五)其他

适用 不适用

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

适用 不适用

## 第四节 公司治理

### 一、公司治理相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司严格按照《公司法》、《证券法》、《上市公司治理准则》和《上海证券交易所股票上市规则》等有关法律法规和中国证监会、上海证券交易所的规范性文件要求，不断完善公司治理结构，建立健全公司内部管理和控制体系，进一步规范公司运作，同时加强信息披露工作，做好投资者关系管理工作，确保法人治理结构的合规性。公司依据各监管部门和公司实际情况在内部治理方面制定了各项规章制度，搭建了较为完善的公司法人治理结构的制度平台，从制度上明确了股东大会、董事会、董事会各专门委员会、监事会及管理层各自应履行的职责和议事规程，从而为公司的规范运作提供了制度保障。

#### 1、股东与股东大会

报告期内，公司严格按照《公司法》、《公司章程》、《股东大会议事规则》的要求召集、召开股东大会，确保所有股东都享有平等的地位和权利，同时还聘请律师出席股东大会，对会议的召开程序、审议事项、出席人身份进行确认和见证，表决程序规范，保证了股东大会的合法有效。积极以网络投票等方式确保股东特别是中小股东能充分行使其权利，平等对待所有股东，使其充分行使自己的合法权利。

#### 2、董事与董事会

报告期内，公司第四届董事会人数、构成及选聘程序符合《公司章程》及《董事会议事规则》的规定，公司董事会人数和人员构成符合法律法规的要求。公司第四届董事会由9名董事构成，其中独立董事3名，全体董事勤勉尽责地履行职责，按时出席董事会，认真审议各项议案，确保了董事会规范、高效运作和审慎、科学决策。公司董事会下设战略委员会、审计委员会、提名委员会和薪酬与考核委员会共四个专门委员会，并依次制订了相应的议事规则。报告期内，董事会各专门委员会的设立和实际运行，为董事会的决策提供科学和专业的意见和补充。公司董事会依法行使职权，平等对待所有股东，独立董事能独立履行职责，对公司重大事项均能发表独立意见。

### 3、监事与监事会

公司监事会的人数、构成及选聘程序符合相关法律法规、《公司章程》及《监事会议事规则》的规定。公司严格按照《公司章程》和《监事会议事规则》的规定召集召开监事会，监事会的成员能够认真履行其职责，对公司经营管理、内部控制、内幕信息知情人登记管理以及公司董事、高级管理人员履行职责等合法合规性进行有效监督，认真检查公司财务情况，审议公司的定期报告并出具书面审核意见，列席公司股东大会和董事会，对董事、高级管理人员执行公司职务的行为进行监督，维护了公司及股东的合法权益。

### 4、信息披露与透明度

报告期内，公司按照《上海证券交易所股票上市规则》、《公司章程》等相关规定，真实、准确、完整、及时的履行信息披露义务。公司指定的信息披露媒体为《中国证券报》、《上海证券报》、《证券时报》、《证券日报》以及指定网站上海证券交易所网站（www.sse.com.cn），确保公司所有股东及投资者能够以平等的机会获取公司信息，保证公司运作的公开性和透明度。

同时，公司还建立了多样化的投资者沟通渠道，包括投资者专线电话、专用邮箱、e互动平台、机构调研等多种形式，充分保证广大投资者的知情权。

### 5、关于绩效评价和激励约束机制

公司结合实际情况建立较完善的员工绩效评价和激励约束机制，在管理中积极营造公平、高效的职业环境，公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司董事及高级管理人员进行绩效考核。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

公司严格按照《公司法》《公司章程》等有关规定规范运作，建立健全内部控制治理结构，在资产、人员、财务、机构、业务等方面独立于实际控制人，有完整的业务体系及面向市场独立经营的能力。公司不存在资产、资金被实际控制人及其控制的其他企业违规占用的情形。在人员

独立方面，公司由人力资源部制订了有关劳动、人事、工资等制度。公司的董事、监事及高级管理人员严格按照《公司法》《公司章程》的有关规定产生。公司的劳动、人事及工资管理与实际控制人控制的其他企业之间完全独立。在财务独立方面，公司严格按照《企业会计准则》及相关规定建立了一套独立、完整、规范的财务会计核算体系和财务管理制度，并建立了相应的内部控制制度，独立作出财务决策，不存在与实际控制人及其控制的企业共享银行账户的情形。在机构独立方面，公司已建立了独立的、适应自身发展需要的组织结构，制订了较为完善的岗位职责和管理制度，不存在与实际控制人控制的其他企业混合经营的状况。在业务独立方面，公司的经营业务完全独立于实际控制人控制的其他企业，不存在同业竞争关系或业务上的依赖关系，具有独立运营日常业务的能力。

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

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2022 年年度股东大会	2023. 4. 21	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023. 4. 22	本次会议共审议通过 11 项议案，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的《辰欣药业股份有限公司 2022 年年度股东大会决议公告》（公告编号：2023-028）
2023 年第一次临时股东大会	2023. 6. 26	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023. 6. 27	本次会议共审议通过 11 项议案，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的《辰欣药业股份有限公司 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-040）
2023 年第二次临时股东大会	2023. 10. 17	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023. 10. 18	本次会议共审议通过 4 项议案，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的《辰欣药业股份有限公司 2023 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-061）
2023 年第三次临时股东大会	2023. 11. 14	<a href="http://www.sse.com.cn">http://www.sse.com.cn</a>	2023. 11. 15	本次会议共审议通过 1 项议案，具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的《辰欣药业股份有限公司 2023 年第三次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-070）

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会  
适用 不适用

## 股东大会情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司共计召开股东大会 4 次，其中年度股东大会 1 次，临时股东大会 3 次，股东大会上未出现否决提案的情形。

1、2022 年年度股东大会审议通过了《关于公司 2022 年度报告全文及其摘要的议案》、《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算报告及 2023 年财务预算报告的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2023 年度非独立董事和高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于公司 2023 年度独立董事薪酬方案的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于公司 2022 年度监事会工作报告的议案》、《关于公司 2023 年度监事薪酬方案的议案》、《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》共计 11 项议案。

2、2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于公司分拆所属子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司至深圳证券交易所主板上市符合相关法律法规规定的议案》、《关于公司分拆所属子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司至深圳证券交易所主板上市方案的议案》、《关于公司分拆所属子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司至深圳证券交易所主板上市的预案的议案》、《关于公司分拆所属子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司至深圳证券交易所主板上市符合〈上市公司分拆规则（试行）〉的议案》、《关于公司分拆所属子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司至深圳证券交易所主板上市有利于维护股东及债权人合法权益的议案》、《关于公司保持独立性及持续经营能力的议案》、《关于山东辰欣佛都药业股份有限公司具备相应的规范运作能力的议案》、《关于本次分拆履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案》、《关于本次分拆目的、商业合理性、必要性及可行性分析的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及董事会授权人士办理公司本次分拆相关事宜的议案》、《关于部分董事、高级管理人员在分拆所属子公司持股的议案》共计 11 项议案。

3、2023 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司注销回购专用证券账户剩余股份并减少注册资本的议案》、《关于公司变更注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》、《关于公司修订〈独立董事工作制度〉部分条款的议案》、《关于公司修订〈募集资金管理办法〉部分条款的议案》共计 4 项议案。

4、2023 年第三次临时股东大会审议通过了《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》共计 1 项议案。

## 四、董事、监事和高级管理人员的情况

## (一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额(万元)	是否在公司关联方获取报酬
杜振新	董事长、总经理、财务总监	男	57	2020-12-08	2023-12-08	1,763,900	1,763,900	0	增持股份	97.18	否
郝留山	副总经理、董事	男	54	2020-12-08	2023-12-08	200,000	200,000	/	股权激励授予	69.53	否
卢秀莲	副总经理、董事	女	57	2020-12-08	2023-12-08	/	/	/	/	62.03	否
续新兵	董事	男	46	2020-12-08	2023-12-08	/	/	/	/	26.66	否
孙新生	独立董事	男	71	2020-12-08	2023-12-08	/	/	/	/	8.00	否
张宏	独立董事	女	59	2020-12-08	2023-12-08	/	/	/	/	8.00	否
蔡弘	独立董事	女	63	2020-12-08	2023-12-08	/	/	/	/	8.00	否
田鹏美	董事	女	44	2021-10-26	2023-12-08	/	/	/	/	12.00	否
戈韬	董事	男	44	2021-10-26	2023-12-08	/	/	/	/	12.00	否
张祥林	副总经理	男	54	2020-12-08	2023-12-08	200,000	200,000	/	股权激励授予	65.54	否
崔效廷	副总经理	男	45	2020-12-08	2023-12-08	200,000	200,000	/	股权激励授予	65.48	否
赵恩龙	监事	男	45	2020-12-08	2023-12-08	/	/	/	/	23.51	否
刘岩	职工代表监事	女	39	2020-12-08	2023-12-08	/	/	/	/	8.34	否
刘祥	监事	男	35	2022-12-27	2023-12-08	/	/	/	/	9.65	否
合计	/	/	/	/	/	2,363,900	2,363,900	/	/	475.92	/

姓名	主要工作经历
杜振新	男，中国国籍，无境外居留权，1967年生，大学学历，高级工程师，第十四届全国人大代表。1988年毕业于新疆大学化学系，1988年-1998年11月，历任济宁市第三制药厂技术科科员、副科长、科长、副厂长、厂长。1998年11月-2011年6月，任辰欣药业有限公司董事长兼总经理。2011年6月至今，任辰欣药业股份有限公司董事长兼总经理。现任辰欣药业股份有限公司董事长、总经理。
郝留山	男，中国国籍，无境外居留权，1970年生，EMBA，1991年-1998年11月，历任济宁市第三制药厂技术科科员、滴眼剂车间主任、水针车间主任，1998年11月-2011年6月，历任辰欣药业有限公司生产计划处处长、董事、副总经理。2011年6月至今任辰欣药业股份有限公司董事、副总经理。现任辰欣药业股份有限公司董事、副总经理。
卢秀莲	女，中国国籍，无境外居留权，1967年生，大学学历，高级工程师。1988年-1998年11月，历任济宁市第三制药厂技术科科员、科长，1998年11月-2011年6月，历任辰欣药业有限公司研究所所长、董事、总工程师。2011年6月至今，任辰欣药业股份有限公司董事、副总经理、总工程师。现任辰欣药业股份有限公司董事、副总经理、总工程师。
续新兵	男，中国国籍，无境外居留权，1978年生，大学学历，高级会计师。2000年毕业于山东财政学院。2000年8月-2012年12月，历任辰欣药业股份有限公司财务部会计、财务部主管、审计部部长。2013年1月至2017年12月，任辰欣药业股份有限公司经理办公室主任，2017年12月至今，任辰欣药业股份有限公司财务部部长。现任辰欣药业股份有限公司董事、财务总监、董事会秘书、财务部部长。
孙新生	男，1953年生，博士研究生学历。1988年2月毕业于美国休斯顿大学药学院，获博士学位。曾在美国费城托马斯杰弗逊医学院临床药理研究基地从事研究工作，曾任美国诺华制药公司药代动力学部高级研究员、美国迈阿密 IVAX 制药公司临床部经理、美国佛罗里达 ANDRX 制药公司临床部主任、美国圣地亚哥 Egen(生物药品)制药公司副总裁、美国加州圣地亚哥新视野眼科诊所总裁。现任中国医药质量管理协会副会长、北京科美康医药信息咨询有限公司总裁。报告期内任辰欣药业股份有限公司独立董事。
张宏	女，中国国籍，无境外居留权，1965年生，中国共产党党员，博士学历，注册会计师。1989年7月-2002年9月历任山东大学经济学院助教、讲师、副教授。目前担任山东大学经济学院教授、博导职务。现任山东省章丘鼓风机股份有限公司、山东路桥股份有限公司、山东孚日股份有限公司独立董事，报告期内任辰欣药业股份有限公司独立董事。
蔡弘	女，中国国籍，无境外居留权，1961年生，高级工程师，中国医药包装协会常务副会长。1993年8月-1998年10月在国家医药局质量司、企业管理司工作；1998年10月-2001年12月任中国医药工业公司包装部经理；2001年12月-2004年8月任中国医药包装协会副秘书长；2004年8月-2019年4月任中国医药包装协会秘书长；2019年5月-今任中国医药包装协会常务副会长。西安环球印务股份有限公司独立董事，报告期内任辰欣药业股份有限公司独立董事。
田鹏美	女，中国国籍，无境外居住权，1980年出生，本科学历。2004年进入石家庄四药有限公司办公室工作，历任办公室科员、主管、副主任；2015年至今历任药物研究院副院长、战略中心总经理、总裁助理。第十三届河北省人大代表。现任辰欣药业股份有限公司董事。
戈韬	男，中国国籍，无境外居留权，1980年出生，本科学历。成都药学会理事。1999年进入四川科伦药业股份有限公司前身四川科伦大药厂销售服务部工作，2003年起任四川科伦药业股份有限公司营销管理部执行总经理，负责东北、华北区域覆盖八省区的营销管理工作。2015年2月起任四川科伦药业股份有限公司副总经理。2023年11月1日，戈韬先生因个人原因申请辞去公司第四届董事会董事职务。



张祥林	男，中国国籍，无境外永久居留权，1970 年生，北京大学医学部和天津大学 EMBA。1992 年毕业于山东大学。1992 年-1998 年 12 月在济宁市第三制药厂任职，1998 年 12 月至 2011 年 6 月，历任山东鲁抗辰欣药业有限公司市场部经理、新药营销中心总经理。2011 年 6 月至 2017 年 11 月，任辰欣药业股份有限公司董事、新药营销中心总经理。2017 年 11 月至今，任辰欣药业股份有限公司副总经理。现任辰欣药业股份有限公司副总经理。
崔效廷	男，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年生，大学学历，高级工程师，山东大学制药工程硕士，复旦大学 EMBA，2002 年 7 月至 2011 年 6 月，历任辰欣药业有限公司输液车间配料工，水针车间验证专员，输液七车间副主任，输液四车间主任，质量保证部部长。2011 年 6 月至 2017 年 11 月，任辰欣药业股份有限公司质量管理部部长。2017 年 11 月至今，任辰欣药业股份有限公司副总经理。现任辰欣药业股份有限公司副总经理。
赵恩龙	男，中国国籍，无境外永久居留权，1979 年生，本科学历，中级会计师。2004 年 7 月-2010 年 12 月历任辰欣药业有限公司成本会计、出纳、稽核岗位，2011 年 1 月至 2015 年 12 月担任辰欣药业股份有限公司财务主管。2016 年 1 月起至 2017 年 12 月任辰欣药业股份有限公司子公司吉林双药药业集团有限公司财务总监。2018 年起至今担任辰欣药业股份有限公司审计部部长。现任辰欣药业股份有限公司监事会主席。
刘岩	女，中国国籍，无境外永久居留权，1985 年生，本科学历，中级会计师。2010 年 7 月-2018 年 12 月历任辰欣药业股份有限公司 101、202 车间财务核算员，2019 年 1 月起至今担任辰欣药业股份有限公司财务部税务会计岗位。现任辰欣药业股份有限公司职工代表监事。
刘祥	男，中国国籍，无境外永久居留权，1989 年生，硕士研究生学历，中级工程师。2017 年 7 月至 2020 年 2 月，任辰欣药业股份有限公司研发部合成研究员；2020 年 2 月至 2022 年 2 月，任辰欣药业股份有限公司政策事务部项目主管；2022 年 2 月至今，任职于辰欣药业股份有限公司经理办公室。现任辰欣药业股份有限公司监事。

#### 其它情况说明

√适用 □不适用

1、2023 年 11 月 1 日，公司收到戈韬先生递交的书面辞职报告，戈韬先生因个人原因，向公司董事会申请辞去公司第四届董事会董事职务。辞职后，戈韬先生将不再担任公司任何职务。根据《公司法》和《公司章程》等相关规定，戈韬先生的辞职不会导致公司董事人数低于法定最低人数，也不影响公司及董事会的正常运作，亦不会对公司的日常运营产生不利影响。上述辞职事项自辞职报告送达董事会之日起生效。

2、2023 年 12 月 29 日，公司召开 2023 年职工代表大会，会议选举公司第五届监事会职工代表监事，将与公司股东大会选举产生的 2 名非职工代表监事共同组成公司第五届监事会，任期三年。

3、2023 年 12 月 29 日，公司召开第四届董事会第二十五次会议，审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》共计 2 项议案；同日召开的第四届监事会第二十四次会议审议通过了《关于公司监事会换届选举暨提名第五届监事会非职工代表监事候选人的议案》共计 1 项议案。

上述具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的相关公告。

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

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杜振新	辰欣科技集团有限公司	执行董事	2020年6月13日	/
在股东单位任职情况的说明	/			

**2. 在其他单位任职情况**

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
杜振新	济宁红桥科技创业投资有限公司	董事长	2009-12-10	/
杜振新	北海辰昕创业投资有限公司	执行董事	2022-11-17	/
杜振新	山东辰欣文化传播有限公司	执行董事	2014-8-19	/
杜振新	济宁连心物业服务服务有限公司	执行董事	2014-9-17	/
卢秀莲	上海嘉坦医药科技有限公司	董事	2016-11-18	/
张宏	山东高速路桥集团股份有限公司	独立董事	2019-4-23	2023-1-30
张宏	孚日集团股份有限公司	独立董事	2019-7-15	/
张宏	中国重汽集团济南卡车股份有限公司	董事	2020-8-13	/
蔡弘	西安环球印务股份有限公司	独立董事	2020-6-23	2023-6-22
田鹏美	河北广祥医药科技有限公司	董事	2019-9-7	/
田鹏美	石家庄四药有限公司	执行总裁、战略和人力资源中心总经理	2022-6-22	/
田鹏美	石家庄勤实科技有限公司	法定代表人	2017-12-8	/
戈韬	四川科伦药业股份有限公司	副总经理	2015	/
赵恩龙	山东辰欣佛都药业股份有限公司	监事	2021-12-22	/
赵恩龙	天津辰欣药物研究有限公司	监事	2021-11-15	/
赵恩龙	曲阜辰欣药物研发有限公司	监事	2022-5-7	/
赵恩龙	济南辰欣医药科技有限公司	监事	2020-7-16	/

赵恩龙	天津辰欣医疗科技有限公司	监事	2022-1-6	/
赵恩龙	济宁宗圣医药有限公司	监事	2006-4-24	/
续新兵	济宁红桥科技创业投资有限公司	董事	2009-12-10	/
续新兵	山东辰欣大药房连锁有限公司	董事	2015-6-21	/
续新兵	山东辰龙药业有限公司	监事	2012-10-26	/
续新兵	辰欣药业吉林有限公司	监事	2012-12-10	/
刘祥	山东辰欣佛都药业股份有限公司	监事	2022-10-21	/
刘祥	海南欣盛医药科技有限公司	监事	2023-7-24	/
在其他单位任职情况的说明	/			

### (三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、高级管理人员薪酬方案由董事会审议通过后报股东大会审议决定；监事薪酬方案由监事会审议通过后报股东大会审议决定；2023 年度的报酬按照公司的有关规定，依照公司年度计划各项经济指标完成情况进行综合绩效考评，董事、监事、高级管理人员的报酬事先经薪酬与考核委员会讨论确定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	公司第四届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第一次会议审议通过了《关于公司 2023 年度非独立董事和高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于公司 2023 年度独立董事薪酬方案的议案》、《关于公司 2023 年监事薪酬方案的议案》，并同意提交董事会审议。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司以行业薪酬水平、地区发展状况、岗位职责要求等作为依据，在充分讨论的前提下确定董事、监事 及高级管理人员的年度报酬，实际发放金额根据其履行职责情况、年度经营指标完成情况进行业绩和绩效进行考核确定。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	具体详见本报告“第四节 公司治理”之“四、董事、监事、高级管理人员和员工情况（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”所述。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	按上述原则执行，具体实际获得的报酬合计详见本报告“第四节 公司治理”之“四、董事、监事、高级管理人员和员工情况（一）现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况”所述。

### (四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
戈韬	董事	离任	个人工作原因离任

**(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明**

□适用 √不适用

**(六) 其他**

□适用 √不适用

**五、报告期内召开的董事会有关情况**

会议届次	召开日期	会议决议
第四届董事会第十八次会议	2023. 3. 30	会议审议通过了《关于公司 2022 年度报告全文及其摘要的议案》、《关于公司 2022 年度董事会工作报告的议案》、《关于公司 2022 年度独立董事述职报告的议案》、《关于公司 2022 年度审计委员会履职情况报告的议案》、《关于公司 2022 年度财务决算报告及 2023 年财务预算报告的议案》、《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》、《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》、《关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》、《关于公司 2022 年度日常关联交易确认及 2023 年度日常关联交易预计的议案》、《关于公司 2023 年度非独立董事和高级管理人员薪酬方案的议案》、《关于公司 2023 年度独立董事薪酬方案的议案》、《关于公司续聘会计师事务所的议案》、《关于公司及控股子公司向银行申请综合授信额度的议案》、《关于公司使用部分闲置自有资金进行委托理财的议案》、《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》、《关于公司变更注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》、《关于公司部分募集资金投资项目延期的议案》、《关于提请召开公司 2022 年年度股东大会的议案》共计 19 项议案，具体内容详见公司披露的决议公告（公告编号：2023-010）。
第四届董事会第十九次会议	2023. 4. 26	会议审议通过了《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》共计 1 项议案，具体内容详见公司披露的决议公告（公告编号：2023-029）。
第四届董事会第二十次会议	2023. 6. 9	会议审议通过了《关于公司分拆所属子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司至深圳证券交易所主板上市符合相关法律法规规定的议案》、《关于公司分拆所属子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司至深圳证券交易所主板上市方案的议案》、《关于公司分拆所属子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司至深圳证券交易所主板上市的预案的议案》、《关于公司分拆所属子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司至深圳证券交易所主板上市符合《上市公司分拆规则（试行）》的议案》、《关于公司分拆所属子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司至深圳证券交易所主板上市有利于维护股东及债权人合法权益的议案》、《关于公司保持独立性持续经营能力的议案》、《关于山东辰欣佛都药业股份有限公司具备相应的规范运作能力的议案》、《关于本次分拆履行法定程序的完备性、合规性及提交的法律文件的有效性的说明的议案》、《关于本次分拆目的、商业合理性、必要性及可行性分析的议案》、《关于提请股东大会授权董事会及董事会授权人士办理公司本次分拆相关事宜的议案》、《关于部分董事、高级管理人员在分拆所属子公司持股的议案》、《关于提请召开公司 2023 年第一次临时股东大会的议案》共计 12 项议案，具体内容详见公司披露的决议公告（公告编号：2023-033）。

第四届董事会第二十一次会议	2023. 8. 24	会议审议通过了《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》、《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的议案》、《关于公司使用闲置募集资金进行现金管理的议案》、《关于公司 2020 年限制性股票激励计划首次授予部分第二个限售期解除限售条件成就的议案》共计 4 项议案，具体内容详见公司披露的决议公告（公告编号：2023-046）。
第四届董事会第二十二次会议	2023. 9. 19	会议审议通过了《关于公司注销回购专用证券账户剩余股份并减少注册资本的议案》、《关于公司变更注册资本暨修订〈公司章程〉的议案》、《关于公司修订董事会专门委员会工作细则部分条款的议案》、《关于公司修订〈独立董事工作制度〉部分条款的议案》、《关于公司制定〈投资者关系管理制度〉的议案》、《关于公司调整董事会审计委员会委员的议案》、《关于公司修订〈募集资金管理办法〉部分条款的议案》、《关于提请召开公司 2023 年第二次临时股东大会的议案》共计 8 项议案，具体内容详见公司披露的决议公告（公告编号：2023-053）。
第四届董事会第二十三次会议	2023. 10. 26	会议审议通过了《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》、《关于公司部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》、《关于提请召开公司 2023 年第三次临时股东大会的议案》共计 3 项议案，具体内容详见公司披露的决议公告（公告编号：2023-064）。
第四届董事会第二十四次会议	2023. 12. 1	会议审议通过了《关于终止筹划控股子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司分拆上市的议案》、《关于控股子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司申请在新三板挂牌的议案》、《关于公司增加与山东辰欣圣润堂医药有限公司关联交易的议案》共计 3 项议案，具体内容详见公司披露的决议公告（公告编号：2023-072）。
第四届董事会第二十五次会议	2023. 12. 29	会议审议通过了《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》、《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》共计 2 项议案，具体内容详见公司披露的决议公告（公告编号：2023-080）。

## 六、董事履行职责情况

### （一）董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
杜振新	否	8	8	0	0	0	否	4
郝留山	否	8	8	0	0	0	否	4
卢秀莲	否	8	8	0	0	0	否	3
续新兵	否	8	8	0	0	0	否	4
孙新生	是	8	8	8	0	0	否	3
张宏	是	8	8	8	0	0	否	4
蔡弘	是	8	8	8	0	0	否	4
田鹏美	否	8	8	8	0	0	否	3
戈韬	否	8	8	8	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明

适用 不适用

年内召开董事会会议次数	8
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	8

## (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

## (三) 其他

适用 不适用

## 七、董事会下设专门委员会情况

适用 不适用

### (一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	张宏：主任委员（召集人），委员：孙新生、蔡弘
提名委员会	孙新生：主任委员（召集人），委员：张宏、续新兵
薪酬与考核委员会	蔡弘：主任委员（召集人），委员：杜振新、张宏
战略委员会	杜振新：主任委员（召集人），委员：郝留山、续新兵

### (二) 报告期内第四届审计委员会召开四次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023. 3. 29	第四届董事会审计委员会 2023 年第一次会议	会议审议通过《关于公司 2022 年度财务决算报告及 2023 年财务预算报告的议案》《关于公司 2022 年度报告全文及其摘要的议案》《关于公司 2022 年度财务决算报告及 2023 年财务预算报告的议案》《关于公司 2022 年度利润分配方案的议案》《关于公司 2022 年度内部控制自我评价报告的议案》《关于公司 2022 年度募集资金存放与使用情况的专项报告的议案》《关于公司 2022 年度日常关联交易确认及 2023 年度日常关联交易预计的议案》《关于公司续聘会计师事务所的议案》《关于公司及控股子公司向银行申请综合授信额度的议案》《关于公司使用部分闲置自有资金进行委托理财的议案》共计 10 项议案	董事会审计委员会认为公司 2022 年年度报告及财务报表等相关内容能够按照会计准则要求编制，公司编制的年度报告及相关议案内容能够充分地反映公司年度经营成果和现金流量，审计报告能够遵循独立、客观、公正的职业准则。符合中国证监会等相关部门的有关规定。
2023. 4. 26	第四届董事会审计委员会 2023 年第	会议审议通过《关于公司 2023 年第一季度报告的议案》共计 1 项议案	董事会审计委员会认为公司 2023 年第一季度报告及财务报表能够按照会计准则要求

	二次会议		编制，公司编制的季度报告及相关议案内容能够充分地反映公司生产经营成果和现金流量，符合中国证监会等相关部门的有关规定。
2023. 8. 24	第四届董事会审计委员会 2023 年第三次会议	会议审议通过《关于公司 2023 年半年度报告及摘要的议案》《关于公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的议案》《关于公司使用闲置的募集资金进行现金管理的议案》共计 3 项议案	董事会审计委员会认为公司编制的 2023 年半年度报告内容和格式符合中国证监会和上海证券交易所的各项规定，所包含的内容客观真实、公允地反映了公司 2023 年半年度经营管理和财务情况。
2023. 10. 26	第四届董事会审计委员会 2023 年第四次会议	会议审议通过《关于公司 2023 年第三季度报告的议案》《关于公司部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》共计 2 项议案	董事会审计委员会严格按照《公司法》以及《公司章程》审议会议议案，认为公司编制的 2023 年第三季度报告真实准确，经过充分讨论，审议通过关于公司 2023 年第三季度报告的议案。公司募集资金使用符合公司和股东的利益。不存在违反中国证监会、上海证券交易所关于上市公司募集资金使用的有关规定。

### (三) 报告期内第四届提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023. 12. 29	第四届董事会提名委员会 2023 年第一次会议	会议审议通过《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会非独立董事候选人的议案》《关于公司董事会换届选举暨提名第五届董事会独立董事候选人的议案》《关于公司监事会换届选举暨提名第五届监事会非职工代表监事候选人的议案》共计 3 项议案	董事会提名委员会审核了被选举人的个人简历，未发现存在《公司法》规定不得担任公司董事及中国证监会确定为市场禁入者的情形，其任职资格均符合法律、行政法规、中国证监会和上海证券交易所的有关规定。

### (四) 报告期内第四届董事会薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023. 3. 30	第四届董事会薪酬与考核委员会 2023 年第一次会议	会议审议通过《关于公司 2023 年度非独立董事和高级管理人员薪酬方案的议案》《关于公司 2023 年度独立董事薪酬方案的议案》《关于公司 2023 年监事薪酬方案的议案》《关于调整公司 2020 年限制性股票激励计划回购价格的议案》《关于公司回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股	公司董事会薪酬与考核委员会认为薪酬定位根据公司实际经营情况并参照行业薪酬水平制定的薪酬方案。符合公司薪酬制度。认为因激励对象离职不再具备股权激励对象资格，根据公司《公司股权激励计划》的相关规定，对其股权激励离职对象持有的已获授但尚未解除限售的限制性股票进行回购注销，符合公司股权激励计划。

		票的议案》共计 5 项议案	
--	--	---------------	--

#### (五) 报告期内第四届战略委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023.12.1	第四届董事会战略委员会	《关于终止筹划控股子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司分拆上市的议案》；《关于控股子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司申请在新三板挂牌的议案》共计 2 项议案	董事会战略委员会认为终止事项不会对公司及佛都药业的正常生产经营活动产生不利影响，不存在损害公司及全体股东利益特别是中小股东利益的情形；佛都药业根据资本市场环境及战略发展需要，拟申请在新三板挂牌，并择机寻求在北京证券交易所上市。佛都药业的业务领域、运营模式与公司其他业务板块保持较高独立性，申请在新三板挂牌不会影响公司对佛都药业的控制权，符合《公司法》《证券法》等法律法规及《公司章程》的规定。

注：

1、2023 年 9 月，根据中国证券监督管理委员会颁布并于 2023 年 9 月 4 日生效实施的《上市公司独立董事管理办法》，审计委员会成员应当为不在上市公司担任高级管理人员的董事。根据上述规定，公司副总经理、董事卢秀莲女士已向公司董事会提交书面辞职报告，辞去公司第四届董事会审计委员会委员职务，辞职报告自董事会收到之日起生效。卢秀莲女士辞去审计委员会委员职务后，仍继续担任公司副总经理、董事职务。

2、2023 年 9 月 19 日，公司召开第四届董事会第二十二次会议，会议审议通过了《关于公司调整董事会审计委员会委员的议案》，为保障审计委员会的正常运行，公司董事会选举独立董事孙新生先生为审计委员会委员，与主任委员张宏女士（召集人）、蔡弘女士共同组成公司第四届董事会审计委员会，任期自本次董事会审议通过之日起本届董事会任期届满之日止。其他委员会委员组成不变。

3、主任委员（召集人）由具有会计专业资格及经验的独立董事张宏女士担任。独立董事委员占审计委员会成员总数的 1/2 以上，全部成员均具有能够胜任审计委员会工作职责的专业知识和商业经验，审计委员会成员的组成及人员结构符合相关法律法规的规定。

调整董事会审计委员会委员的具体内容详见公司 2023 年 9 月 19 日在上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《关于调整第四届董事会审计委员会委员的公告》（公告编号：2023-056）。

#### (六) 存在异议事项的具体情况

适用  不适用



## 八、监事会发现公司存在风险的说明

适用 不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

## 九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

### (一) 员工情况

母公司在职员工的数量	2,753
主要子公司在职员工的数量	649
在职员工的数量合计	3,402
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	6
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	1,564
销售人员	569
技术人员	1,093
财务人员	49
行政人员	127
合计	3,402
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	254
本科	646
大专	1,307
其他	1,195
合计	3,402

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

报告期内，公司严格根据《中华人民共和国劳动法》等相关法律法规，建立科学与公平的薪酬机制，与公司员工签订《劳动合同》。公司的薪酬体系按人力资源的不同类别，实行分类管理，着重体现岗位（或职位）价值和个人贡献，包括学生系列、技术系列、销售系列、管理系列等多种系列，同时基于公司整体业绩及各岗位、各层级工作达成情况，制订明确的绩效考核方案。另外，公司按照国家法律法规的有关规定，为员工缴纳养老保险、医疗保险、失业保险、工伤保险和生育保险以及住房公积金。公司努力搭建具有内部公平性和市场竞争性的薪酬体系，员工在薪酬分配上按照“责任与利益一致、能力与价值一致、业绩与收益一致”的原则，实现“吸引人才、留住人才、激励人才”的最终目标。

### (三) 培训计划

适用 不适用

报告期内，公司持续重视企业员工培训管理工作，建立了完善的培训管理体系，针对企业员工的培训，有目的、有计划组织进行。企业员工培训继续按照四步走：一是部门内部年度培训计划落地实施，二是各专业职能部门发挥专业部门优势，积极组织专业知识培训，提升人员专业知识能力，促进企业员工能力的提升。三是公司层面培训计划落地实施，企业内部优秀人员的知识分享；四是借助外部培训资源力量，让企业优秀员工学习外部优秀培训课程。通过企业员工四步培训，有效提升企业员工知识能力。

除按照四步走落实企业员工培训，企业还推出专业项目培训，一是重点推动的新聘任工段长及主管岗前管理知识提升培训项目。借助企业 DHG 系统平台，建立新聘任工段长及主管岗前管理知识提升培训项目，通过对新聘任工段长及主管进行岗前管理知识提升培训，有效提升人员管理技能，满足生产需要。二是生产车间后备人员培养项目，满足生产需要。三是中级管理人员培训项目推动。有效提升企业中级管理人员团队建设能力。

报告期内，人力资源部协同各职能部门组织梳理生产车间各岗位培训教材，培训教材按岗位以安全、质量、设备、基础管理制度、成本五大模块来进行，同时针对各岗位各模块重点不同，将各模块内容以初、中、高三个层级进行梳理，满足岗位员工不同层级培训需求。

#### (四) 劳务外包情况

√适用 □不适用

劳务外包的工时总数	424576 小时
劳务外包支付的报酬总额	15,552,735 元

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

一、报告期内，公司严格执行《上市公司监管指引第 3 号——上市公司现金分红》以及《上海证券交易所上市公司现金分红指引》等法律法规和公司章程的相关规定，在综合考虑公司的盈利情况、资金需求等因素的基础上，经公司于 2023 年 4 月 21 日召开的股东大会审议批准，公司以利润分配方案时股权登记日的应分配总股数 452,775,129 股为基数，向 2022 年度利润分配实施公告确定的股权登记日可参与分配的股东，每 10 股派发现金红利人民币 3.35 元（含税）。公司 2022 年度实现归属于母公司的净利润 350,072,732.25 元，减去应付普通股股利 135,850,238.70 元，加上以前年度未分配利润 2,547,729,778.01 元，公司 2022 年度归属于母公司的可供分配利润为 2,761,952,271.56 元。

根据《上海证券交易所回购股份实施细则》的有关规定，上市公司通过回购专用账户所持有的本公司股份，扣除股权激励分配后的预留股份，不参与本次利润分配。公司向 2022 年度利润分配实施公告确定的股权登记日可参与分配的股东，每 10 股派发现金红利人民币 3.35 元（含税），

具体实施分配方案时，实际派发现金红利金额根据股权登记日实际的股份情况确定。本年度不进行资本公积金转增股本，不送红股。

该利润分配方案符合公司章程及审议程序的规定，经独立董事发表同意的意见，保证了股利分配政策的连续性和稳定性，同时兼顾了公司的长远利益、全体股东的整体利益及公司的可持续发展，切实维护了中小投资者的合法权益。现金红利已于 2023 年 6 月发放完毕。

二、根据《公司章程》，在充分重视对投资者的合理投资回报基础上并兼顾公司盈利、现金流满足公司正常经营和长期发展的前提下，公司实行连续、稳定的利润分配政策。公司利润分配政策如下：

1、利润分配的方式：公司采取现金、股票或者现金股票相结合的方式分配股利，并优先采用现金分红的利润分配方式。

2、利润分配的条件：公司当年盈利、可供分配利润为正且公司的现金流可以满足公司日常经营和可持续发展需求，可以采用现金分红方式进行利润分配。董事会认为公司经营发展良好且具有成长性，综合考虑每股净资产的摊薄、股票价格与公司股本规模等真实合理因素，发放股票股利有利于公司全体股东整体利益，可以采用股票股利进行利润分配。

3、利润分配的期间间隔：在满足公司章程规定利润分配条件的前提下，公司每年度进行一次利润分配。当条件允许的情况下，公司可以进行中期利润分配。

4、利润分配方案的决策程序：公司在年度报告及中期报告披露前，董事会应当认真研究和论证公司现金分红的时机、条件和最低比例、调整的条件及其决策程序要求等事宜，并拟定股利分配预案，由独立董事审核并发表明确意见。独立董事可以征集中小股东的意见，提出分红提案，并直接提交董事会审议。公司利润分配方案应当经股东大会审议批准。公司切实保障社会公众股股东参与股东大会对利润分配预案的权利，董事会、独立董事和持股 3%以上的股东可以向公司股东征集其在股东大会上的投票权；公司股东大会对利润分配具体方案进行审议时，充分听取中小股东的意见和诉求，并提供股东热线电话、投资者互动平台、网络投票等措施保障中小股东的权利。

5、现金分红政策：公司若采取现金和股票相结合方式分配股利，应遵循下列原则：（1）公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%；（2）公司发展阶段属成熟期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 40%；（3）公司发展阶段属成长期且有重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 20%。

公司发展阶段不易区分但有重大资金支出安排的，可以按照前项规定处理。公司在实际分红时具体所处阶段及具体分红比例由公司董事会根据中国证监会的有关规定和公司经营情况拟定。公司有可供股东分配利润且当期盈利，公司董事会未作出现金分配预案的，应当在年度报告或中期报告中披露未现金分红的原因，以及未用于现金分红的资金留存公司的用途和使用计划，独立董事应当对此发表独立意见并公开披露。

6、利润分配政策的调整：公司应当严格执行公司章程确定的利润分配政策以及股东大会审议批准的利润分配具体方案。如果外部经营环境或者公司自身经营状况发生较大变化，确有必要对公司章程确定的利润分配政策进行调整的，调整后的利润分配政策不得违反中国证监会和证券交易所的有关规定，且应在有关调整利润分配政策的预案中详细论证、说明原因，并严格履行决策程序。公司利润分配政策发生变动，应当由董事会拟定调整方案，独立董事明确发表独立意见，提交股东大会审议，并经出席股东大会的股东所持表决权的 2/3 以上通过。

## (二) 现金分红政策的专项说明

适用 不适用

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

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

适用 不适用

## (四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数（元）（含税）	4.36
每 10 股转增数（股）	/
现金分红金额（含税）	197,405,378.24
分红年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	521,338,330.89
占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	37.87
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	/
合计分红金额（含税）	197,405,378.24
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	37.87

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

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

事项概述	查询索引
2023 年 2 月 17 日，公司披露了股权激励限制性股票回购注	具体详见公司 2023 年 2 月 17 日于上海证

<p>销实施公告，公司向中国证券登记结算有限责任公司上海分公司办理了3名激励对象已获授但尚未解除限售的5万股限制性股票的回购注销手续，该部分股份已于2023年2月21日完成注销，注销完成后，公司总股本由453,313,000股变更为453,263,000股。</p>	<p>券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《辰欣药业股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2023-007）。</p>
<p>2023年2月23日，公司完成了限制性股票回购注销的工商变更登记。</p>	<p>具体详见公司2023年2月24日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《辰欣药业股份有限公司关于完成工商变更登记并换发营业执照的公告》（公告编号：2023-008）。</p>
<p>2023年3月30日，公司召开第四届董事会第十八次会议和第四届监事会第十七次会议，会议分别审议通过了《关于调整公司2020年限制性股票激励计划回购价格的议案》、《关于回购注销部分激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票的议案》等相关议案。鉴于1名激励对象鞠金军先生已经离职，不再具备激励对象资格，同意对其持有的已获授但尚未解除限售的9,000股限制性股票进行回购注销。公司独立董事对此发表了独立意见。该事项已得到2020年第三次临时股东大会的授权，无需提交公司股东大会审议。</p>	<p>具体详见公司2023年3月31日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《辰欣药业股份有限公司关于调整公司2020年限制性股票激励计划回购价格的公告》（公告编号：2023-017）等相关公告。</p>
<p>公司于2023年7月28日披露了《辰欣药业股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》，回购注销了9,000股限制性股票。 2023年8月1日，公司在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成了上述9,000股限制性股票的回购注销手续。公司注册资本由453,263,000股减少至453,254,000股。</p>	<p>具体详见公司2023年7月28日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《辰欣药业股份有限公司关于股权激励限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2023-044）。</p>
<p>2023年8月24日，公司召开第四届董事会第二十一次会议和第四届监事会第二十次会议，会议审议通过了《关于公司2020年限制性股票激励计划首次授予部分第二个限售期解除限售条件成就的议案》等相关议案，会议同意公司根据2020年第三次临时股东大会的授权，按照公司2020年限制性股票激励计划的相关规定，为符合2020年限制性股票激励计划首次授予部分第二个解除限售期解除限售条件的激励对象共计174人办理第二次解锁，解除限售的限制性股票数量为1,491,000股，解锁股票上市日为2023年9月8日。</p>	<p>具体详见公司2023年8月25日、2023年9月2日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《辰欣药业股份有限公司关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第二个限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2023-049）、《辰欣药业股份有限公司关于2020年限制性股票激励计划首次授予部分第二期解除限售暨股份上市的公告》（公告编号：2023-051）。</p>
<p>2023年9月19日，公司召开第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第二十一次会议，会议分别审议通过了《关于公司注销回购专用证券账户剩余股份并减少注册资本的议案》等相关议案，会议同意注销公司回购专用证券账户中剩余全部股份478,871股。2023年10月17日，公司召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于注销公司回购专用证券账户剩余股份并减少注册资本的议案》。该部分股份已于2023年12月20日完成注销，注销完成后，公司总股本由453,254,000股变更为452,775,129股。2023年12月28日，公司完成了限制性股票回购注销的工商变更登记。</p>	<p>具体详见公司2023年9月20日、2023年12月20日于上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《辰欣药业股份有限公司关于注销公司回购专用证券账户剩余股份并减少注册资本的公告》（公告编号：2024-058）、《辰欣药业股份有限公司关于实施回购专用证券账户剩余股份注销暨股份变动的公告》（公告编号：2024-076）。</p>

**(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况**

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用**(三) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**适用 不适用适用 不适用

单位:股

姓名	职务	年初持有 限制性股 票数量	报告期新 授予限制 性股票数 量	限制性 股票的 授予价 格 (元)	已解锁股 份	未解锁股 份	期末持 有限制 性股票 数量	报告期 末市价 (元)
韩延振	副 总 经 理 (原)	200,000	0	8.42	140,000	60,000	60,000	14.64
郝留山	副 总 经 理	200,000	0	8.42	140,000	60,000	200,000	14.64
张祥林	副 总 经 理	200,000	0	8.42	140,000	60,000	200,000	14.64
崔效廷	副 总 经 理	200,000	0	8.42	140,000	60,000	200,000	14.64
合计	/	800,000		/	560,000	240,000	660,000	/

附：公司原副总经理韩延振先生于2023年11月办理了退休手续，截至报告期末，其持有限制性股票尚未解禁的股份数量为6万股。

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

报告期内，公司严格按照薪酬管理制度及绩效考核方案对高级管理人员进行考评，高级管理人员的薪酬结构由基本薪酬和绩效薪酬构成，其中绩效薪酬与公司的经营业绩及高级管理人员的履职能力、管理水平等考核结果直接相关。公司董事会薪酬与考核委员会负责研究制定高级管理人员的绩效考核与薪酬管理制度并监督其执行情况，审查公司高级管理人员的履职情况并对其进行年度绩效考评，根据综合考核结果确定高级管理人员的年度薪酬分配。

**十二、 报告期内的内部控制制度建设及实施情况**适用 不适用

报告期内，公司严格依照《公司法》、《公司章程》及中国证监会、上海证券交易所等相关法律法规的要求，建立了基础内部控制管理体系，并结合公司实际状况，对内部控制制度进行持续

优化与细化，提高了公司决策效率，为公司经营管理的合法合规及资产安全提供了保障。公司不断建立、完善了内部控制制度，并得到了有效的执行，能够适应公司现行管理的要求和发展需要，能够对公司各项业务的健康运行及公司经营风险的控制提供有利保障。从整体上看，公司的内部控制是完整、合理、有效的，不存在重大缺陷，在公司经营管理各过程、各个关键环节发挥了管理控制作用，能确保公司长期稳定发展。

报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明

适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

根据《公司章程》、《内部控制管理制度》等相关要求，公司董事会下设审计委员会，为公司内部控制制度的日常检查监督领导机构。公司设置的审计部门，负责公司内部控制制度的检查监督日常工作。审计部门在审计委员会指导下对内部控制的执行情况进行检查和评价。公司各部门对公司各重要子公司的相应对接部门进行专业指导、监督及支持，通过对子公司的规范运作、人事管理、财务管理、内部审计、信息披露、投融资管理、经营考核 进行风险控制，按照公司的整体发展战略规划，提高整体运作效率和抗风险能力，保障资产安全和保值增值。各重要子公司统一执行公司颁布各项规范制度，根据公司的整体发展战略规划和年度总体经营计划建立相应的经营计划与风险管理程序。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

公司已聘请大信会计师事务所（特殊普通合伙）对报告期内公司内部控制情况进行审计，并出具了大信审字[2024]第 3-00207 号内部控制审计报告，认为公司于报告期内按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。公司内部控制审计报告于同日披露在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）及指定信息披露媒体上。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

### 十五、 上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

### 十六、 其他

适用 不适用

## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	20.34

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

√适用 □不适用

##### 1. 排污信息

√适用 □不适用

(1) 辰欣药业已依法申请取得排污许可证，排污许可证编号分别为：

91370800706117999P002X(同济路园区)、91370800706117999P001Z(海川路园区)，有效期限：自 2023 年 07 月 25 日至 2028 年 07 月 24 日止。

(2) 危险废物合规化处置信息

危废名称	危废类别	转移处置量（吨）	转移去向
废包装物	HW49(900-047-49)	13.43548	渤瑞环保股份有限公司
废活性炭(环保)	HW49(900-039-49)	1.94135	
废活性炭(生产)	HW02(272-003-02)	5.32165	
废试剂	HW49(900-047-49)	54.37661	
废药	HW02(272-005-02)	49.18195	
废油桶等	HW49(900-047-49)	1.97657	
废油	HW08(900-218-08)	17.26488	
废铅蓄电池	HW31(900-052-31)	13.43155	/

##### 2. 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

排污种类	处理方式
废水	沉淀池初级沉淀后，通过管网排到高新区污水处理厂
塑瓶输液车间制瓶工序排放废气	安装活性炭处理设备，达标排放。废活性炭按危废管理，定期委托第三方合规化处置。
片剂车间生产过程中产生的少量粉尘及部分产品生产过程中产生	粉尘经除尘设施收集，按照危险废物进行管理，定期委托第三方合规化处置；含酒精废气，经水喷淋设备进行



的含酒精废气	处理，达标排放。
化验室排放废气	安装活性炭处理设备，达标排放。废活性炭按危废管理，定期委托第三方合规化处置。
危废库排放废气	安装活性炭处理设备，达标排放。废活性炭按危废管理，定期委托第三方合规化处置。

### 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

项目名称	审批单位/验收单位	审批时间/ 验收时间	验收文号/编号
口服固体制剂、膏剂、滴剂车间 GMP 技改环境影响报告表	济宁市环保局	2003.03.17	/
口服固体制剂、膏剂、滴剂车间 GMP 技改项目验收申请报告	济宁市环境保护局	2004.05.13	环验【2004】5号
年产 3000 万袋软包装输液生产项目环境影响报告表	济宁市环保局	2007.06.20	/
年产 3000 万袋软包装输液生产项目验收申请	济宁市环保局高新技术产业开发区分局	2009.02.18	济高新环验【2009】4号
年产 6000 万瓶/a 塑料瓶输液车间技术改造项目环境影响报告表	济宁市环保局	2006.8.07	/
年产 6000 万瓶/a 塑料瓶输液车间技术改造项目 验收申请	济宁市环保局高新技术产业开发区分局	2009.2.18	济高新环验[2009]01号
静脉营养大容量注射液剂工程研究中心项目 环境影响报告表	济宁市环保局高新技术产业开发区分局	2010.07.30	/
静脉营养大容量注射液剂工程研究中心项目 验收申请	济宁市环保局高新技术产业开发区分局	2017.01.05	济高新环验[2017]04号
仓库建设项目环境影响报告表	济宁市环保局	2008.11.24	济高新环审[2008]35号
仓库建设项目验收申请	济宁市环保局高新技术产业开发区分局	2012.05.25	济高新环验[2012]017号
BFS 吹灌封一体化无菌灌装生产线项目环境影响报告表	济宁市环保局	2020.3.17	济环报告表(高新)[2020]24号
BFS 吹灌封一体化无菌灌装生产线项目验收意见	/	2021.6.08	/
2.4 亿瓶直立式软袋项目环境影响报告表	济宁市生态环境局	2020.4.28	济环报告表(高新)[2020]51号
2.4 亿瓶直立式软袋项目验收意见	/	2021.6.08	/
实验动物房技改项目验收申请	济宁市环保局高新技术产业开发区分局	2009.02.18	济高新环验[2009]02号

中长链脂肪乳等大容量注射剂系列 新药产品 环境影响报告表	济宁市环保局高新技术 产业开发区分局	2012. 03. 22	/
中长链脂肪乳等大容量注射剂系列 新药产品验收申请	济宁市环保局高新技 术产业开发区分局	2014. 07. 24	济高新环验 [2014]018 号
辰欣药业第二工业园药物制剂生产 项目环境影响报告表	济宁市环保局	2010. 04. 04	/
辰欣药业第二工业园药物制剂生产 项目一期工程验收申请报告	济宁市环保局高新技 术产业开发区分局	2014. 07. 24	济高新环验 [2014]019 号
辰欣药业第二工业园药物制剂生产 项目二期工程验收申请报告	济宁市环保局高新技 术产业开发区分局	2017. 01. 05	济高新环验 [2017]02 号
第二工业园二期固体制剂车间环境 影响报告表	济宁市环保局高新技 术产业开发区分局	2016. 06. 08	/
第二工业园二期固体制剂车间验收 申请报告	济宁市环保局高新技 术产业开发区分局	2017. 01. 05	济高新环验 [2017]01 号
药物研究院研究室项目环境影响报 告表	济宁市生态环境局	2019. 11. 12	济环报告表（高新） 【2019】102 号
药物研究院研究室项目污染物总量 确认书	济宁市生态环境局	2019. 11. 1	JNZL(GX) 【2019】 106 号
特医食品项目环境影响报告表	济宁市生态环境局	2021. 10. 20	济环报告表（高新） 【2021】39 号
特医食品项目 建设竣工环境保护自主验收意见	自主验收	2022. 7. 19	/
高端制剂研发及智能化集约车间项 目环境影响报告表	济宁市生态环境局	2022. 12. 23	济环报告表（高新） 【2022】41 号

#### 4. 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

突发环境事件应急预案	辰欣药业股份有限公司（一园）在济宁市环保局高新技术产业开 发区分局备案，备案编号为：GX3708842022005-L 辰欣药业股份有限公司（二园）在济宁市生态环境局高新技术产 业开发区分局备案，备案编号为：GX3708842023008-L
突发环境事件发生及处 理情况	未发生突发环境事件

## 5. 环境自行监测方案

√适用 □不适用

监测项目	监测频次	监测指标
废水	每季度一次	PH, 化学需氧量, 五日生化需氧量, 氨氮, 总磷, 总氮, 总有机碳, 悬浮物, 急性毒性
无组织废气	每半年一次	颗粒物, 非甲烷总烃, 臭气浓度
有组织废气	每半年一次	挥发性有机物, 臭气浓度
噪声	每季度一次	工业企业厂界环境噪声(昼间、夜间)

## 6. 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

## 7. 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

## (二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

## 1. 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

## 2. 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

报告期内, 公司子公司辰龙药业属于济宁市环境监控综合管理系统范围内的水环境重点排污单位。子公司持续重视环境保护工作, 污染防治工作遵循环保生产的原则, 追求环境保护持续发展。报告期内, 公司未发生环境污染事故, 未受到环境保护行政处罚。山东辰龙药业有限公司已编制环境自行监测方案, 按照自行检测要求, 委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测, 监测结果显示各项污染物指标均达标排放。以下为辰龙药业的排污信息:

## 废水排放信息

废水排放口编号	DW001	水污染物名称	规定排放限值	实际排放浓度 (mg/L)	总量控制指标
执行的排放标准	《污水排入城镇下水道水质标准》GB/T 31962-2015 与园区污水处理厂协议标准两者较严者指标	化学需氧量	≤500mg/L	41.75	26.14332 吨/年
		挥发酚	≤2mg/L	未检出	--
		五日生化需氧量	≤250mg/L	13.41	--
		硝基苯类	≤5mg/L	0.46	--
		总氰化物	≤0.5mg/L	未检出	--

		苯胺类	≤5mg/L	0.14	--
		悬浮物	≤250mg/L	22.92	--
特征水污染物	COD、氨氮、总氮	硫化物	≤1mg/L	未检出	--
核定年排放废水总量	--	色度	≤64	5	--
实际年排放废水总量	全年排放量47604m <sup>3</sup> 。	PH值	6-9	7.7	--
排放方式和排放去向	间歇式排入工业废水集中处理厂	总氮（以N计）	≤45mg/L	1.93	2.3529吨/年
		总锌	≤5mg/L	0.009	--
		总铜	≤2mg/L	0.001	--
		总磷（以P计）	≤3mg/L	0.33	--
		氨氮	≤35mg/L	0.54	1.83吨/年

## 废气排放信息

废气排放口编号	DA002、DA003、DA007	大气污染物名称	规定排放限值	实际排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	总量控制指标
执行的排放标准	《大气污染物综合排放标准》(GB16297-1996)表2、《山东省区域性大气污染物综合排放标准》(DB37/2376-2013)、《恶臭污染物排放标准》(GB 14554-93)	VOCs	≤60mg/Nm <sup>3</sup>	5.59	20.20152吨/年
		甲苯	≤15mg/Nm <sup>3</sup>	0.02	--
		甲醇	≤40mg/Nm <sup>3</sup>	2.3	--
大气污染物	VOCs、甲苯、甲醇、颗粒物、臭气浓度	颗粒物	≤20mg/Nm <sup>3</sup>	3	--
排放方式和排放去向	收集处理后经20米排放筒高空集中排放	臭气浓度	800	237	--

执行的排放标准	《工业企业厂界环境噪声排放标准》(GB12348-2008) 2	规定排放限值	昼间≤65分贝，夜间≤55分贝
---------	----------------------------------	--------	-----------------

	类标准		
排放方式	达标排放	实际监测数值	昼间 57；夜间 45

固体（危险）名称	固废类别	危废编号	产生量（吨）	转移量（吨）	贮存量（吨）	处置或者回收情况
双效蒸发废盐	危险废物	HW02	64.912	71.512	0	委托德州正朔环保有限公司
废气处理冷凝废液	危险废物	HW02	0	0	0	-
蒸馏残渣（含蒸馏残液）	危险废物	HW02	77.33	77.33	0	-
离心废液	危险废物	HW02	0	0	0	-
离心固废	危险废物	HW02	0	0	0	-
过滤固废	危险废物	HW02	1.058	0.725	0.388	-
废活性炭（脱色工序）	危险废物	HW02	8.66	8.6475	0.018	-
废滤芯	危险废物	HW06	0.031	0.0445	0	-
废中间体及废弃产品	危险废物	HW08	0.3765	0.3765	0	-
废溶剂	危险废物	HW49	0	0	0	-
废溶剂	危险废物	HW49	22.092	22.092	0	-
废溶剂	危险废物	HW49	0	0	0	-
废矿物油	危险废物	HW49	0.5705	0.5705	0	-
废活性炭（废气处理）	危险废物	HW49	0	0	0	-
废布袋	危险废物	HW49	0	0	0	-
废包装材料（直接接触物料）	危险废物	HW49	1.4835	1.323	0.184	-
污泥	危险废物	HW49	75.907	74.507	4.4	-
化验室废试剂瓶	危险废物	HW49	1.622	1.5945	0.174	-
实验室废液	危险废物	HW49	0.028	0.0375	0	-
化验室过期药剂	危险废物	HW49	1.096	1.04	0.056	-
合计：			255.1665	259.8	5.22	

## 水污染治理设施建设运营信息

治理设施名称	投运日期	处理工艺	设计处理能力	实际处理量	运行时间	运行情况
污水处理站	2015.5	采用废水调节、UASB厌氧、两级A/O好氧、沉淀、压滤等处理工	500m <sup>3</sup> /天	150m <sup>3</sup> /天	24小时/天	正常

		艺处理废水				
--	--	-------	--	--	--	--

#### 大气污染治理设施建设运营信息

治理设施名称	投运日期	处理工艺	设计处理能力	实际处理量	运行时间	运行情况
尾气处理系统	2015.5	降膜吸收	35000m <sup>3</sup> /h	34294m <sup>3</sup> /h	24 小时/天	正常
RTO	2022.10	碱喷淋(水洗)+除雾+RTO+冷却+碱喷淋。	20000m <sup>3</sup> /h	10861m <sup>3</sup> /h	24 小时/天	正常

#### 环评及其他行政许可信息

行政许可信息	项目文件名称	制作或审批单位	文号
项目环评报告	山东辰龙药业有限公司原料药生产基地项目环境影响报告书	济宁市环境保护科学研究所	编写日期：2013 年 5 月
环评报告批复	关于山东辰龙药业有限公司原料药生产基地项目环境影响报告书的批复	济宁市环境保护局	济环审【2013】31 号
治理设施验收意见	关于山东辰龙药业有限公司原料药生产基地项目（一期）竣工环境保护验收的批复	济宁市环境保护局	济环验【2015】29 号
环评报告表批复	危化品库 2 建设项目	鱼台县环境保护局	鱼环审【2019】7 号
治理设施验收意见	关于山东辰龙药业有限公司危化品库 2 建设项目竣工环境保护自主验收意见	山东辰龙药业有限公司	自主验收 2020.04.09
治理设施验收意见	关于山东辰龙药业有限公司原料药生产基地项目（二期）环境保护验收批复（固废部分）	济宁市生态环境局	济环验【2020】19 号
项目环评报告	山东辰龙药业有限公司 505 车间（阿立哌唑、阿德福韦酯、吗替麦考酚酯、利拉萘酯）技术改造项目环境影响报告书	济宁智诚安环技术咨询有限公司	编写日期： 2021 年 3 月
环评报告批复	关于山东辰龙药业有限公司 505 车间（阿立哌唑、阿德福韦酯、吗替麦考酚酯、利拉萘酯）技术改造项目环境影响报告书的法人批复	济宁市生态环境局鱼台县分局	济环审(鱼台)【2021】1 号

项目环评报告	山东辰龙药业有限公司501车间（二肽）技术改造项目环境影响报告书	济宁智诚安环技术咨询有限公司	编写日期：2022年2月
环评报告批复	关于山东辰龙药业有限公司501车间（二肽）技术改造项目环境影响报告书的批复	济宁市生态环境局鱼台县分局	济环审（鱼台）【2022】3号
排污许可证	排污许可证	济宁市环境保护局	证书编号： 91370827056218877J 001P 日期：2022.08.11
项目环评报告	关于山东辰龙药业有限公司辰龙药业高端特色原料药研制及产业化项目（一期工程）环评影响报告书	山东公用环保科技集团有限公司	编写日期：2023年11月
环评报告批复	关于山东辰龙药业有限公司辰龙药业高端特色原料药研制及产业化项目（一期工程）环评影响报告书的批复	济宁市环境保护局鱼台县分局	济环审（鱼台）【2023】6号
项目环评报告	关于山东辰龙药业有限公司辰龙药业高端特色原料药研制及产业化项目（二期工程）环评影响报告书	山东公用环保科技集团有限公司	编写日期：2023年12月
环评报告批复	关于山东辰龙药业有限公司辰龙药业高端特色原料药研制及产业化项目（二期工程）环评影响报告书的批复	济宁市环境保护局鱼台县分局	济环审（鱼台）【2023】7号

### 环境突发事件应急信息

突发环境事件应急预案	山东辰龙药业有限公司突发环境事件应急预案已在鱼台县环保局备案； 备案编号：370827-2022-002-M
环境风险防范工作开展情况	正确应对突发环境污染事故，确保事故发生时能快速有效的进行现场应急处置，保护厂区及周边环境、周边人民生命、财产安全，防止突发性环境污染事故。
突发环境事件发生及处置情况	无突发环境事件

### 3. 未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

### (三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

**(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果**

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	8,458.72
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	太阳能光伏发电和使用清洁能源发电

具体说明

适用 不适用

**二、社会责任工作情况****(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告**

适用 不适用

**(二) 社会责任工作具体情况**

适用 不适用

具体说明

适用 不适用

**三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

适用 不适用

具体说明

适用 不适用



## 第六节 重要事项

### 一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与股改相关的承诺									
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺									
与重大资产重组相关的承诺									
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	注一（1）	注一（1）	注一（1）	是	注一（1）	是	/	/
	股份限售	注一（2）	注一（2）	注一（2）	是	注一（2）	是	/	/
与再融资相关的承诺									
与股权激励相关的承诺									
其他对公司中小股东所作承诺									
其他承诺	其他	注二	注二	注二	是	注二	是	/	/
	其他	注三	注三	注三	是	注三	是	/	/

注一：（1）辰欣科技集团有限公司关于与首次公开发行股份限售的承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份，所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价，或者上市后6个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长6个月；如遇除权、除息事项，上述发行价作相应调整。承诺时间：2017年9月29日；承诺期限：自公司股票上市之日起三十六个月。

注一：（2）杜振新先生关于与首次公开发行股份限售的承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前所直接和间接持有的公司股份，也不由公司回购其持有的股份。本人在担任公司董事、高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的百分之二十五；自离职后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。承诺时间：2017年9月29日；承诺期限：自公司股票上市之日起三十六个月内。

注二：持股5%以上股东的持股意向及减持意向

1、辰欣科技集团的持股意向及减持意向：辰欣科技集团承诺在承诺限售期及限售期届满之日起两年内不减持辰欣药业股票；如违反上述承诺，辰欣科技集团将在辰欣药业股东大会及中国证券监督管理委员会指定媒体上说明未履行承诺的具体原因并向股东和社会公众投资者道歉；辰欣科技集团违反上述承诺事项而获得的收益将全部交付辰欣药业。

2、乾鼎投资的持股意向及减持意向：乾鼎投资承诺在承诺限售期限内不减持辰欣药业股票。在持有辰欣药业股票锁定期届满之日起两年内，乾鼎投资减持辰欣药业股份将遵循如下原则：（1）减持股份的数量：乾鼎投资在辰欣药业股票限售期届满后两年内减持数量不超过其所持辰欣药业股份数量的50%。（2）减持股份的方式及价格：乾鼎投资将依照《公司法》、《证券法》等相关规定，通过上海证券交易所集中竞价交易、大宗交易、协议转让或其他合法方式减持辰欣药业股份。（3）减持股份的期限：乾鼎投资拟减持辰欣药业股份的，将提前三个交易日通知辰欣药业予以公告，并自辰欣药业公告之日起6个月内完成；乾鼎投资将督促辰欣药业及时、准确的履行信息披露义务。

注三：其他承诺

（1）辰欣药业股票上市首次公开发行前间接持有公司股份的董事、监事或高级管理人员韩延振、郝留山、卢秀莲、张祥林、李峰、樊月玲、张斌承诺：自公司股票上市之日起三十六个月内，不转让或者委托他人管理其本次发行前间接持有的公司股份，也不由发行人回购其间接持有的股份。间接所持股票在锁定期满后两年内减持的，减持价格不低于发行价；公司上市后6个月内如公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6

个月期末收盘价低于发行价，持有公司股票的锁定期自动延长 6 个月；如遇除权、除息事项，上述发行价作相应调整；不会因职务变更、离职等原因而拒绝履行上述承诺。

（2）辰欣药业股票上市首次公开发行前间接持有公司股份的监事吴恒科承诺：自公司股票上市之日起十二个月内，不转让或者委托他人管理本次发行前其间接持有的公司股份，也不由发行人回购其间接持有的股份。

（3）公司全体董事、监事和高管承诺：在其承诺锁定期届满后，在任职期间，每年转让的公司股份不超过其直接或者间接持有的公司股份总数的 25%；在离职后半年内，不转让其直接或者间接持有的公司股份。

上述“与首次公开发行相关的承诺”具体内容详见公司于上海证券交易所网站披露的《辰欣药业辰欣药业首次公开发行股票招股意向书》。

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

已达到  未达到  不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

适用  不适用

**二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况**

适用 不适用

**三、违规担保情况**

适用 不适用

**四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明**

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**

□适用 √不适用

**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**

□适用 √不适用

**(四) 审批程序及其他说明**

□适用 √不适用

**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	900,000.00
境内会计师事务所审计年限	13
境内会计师事务所注册会计师姓名	钟本庆、王坤
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	/
境外会计师事务所名称	/
境外会计师事务所报酬	/
境外会计师事务所审计年限	/

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	300,000.00
财务顾问		/
保荐人		/

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**

√适用 □不适用

经公司 2022 年年度股东大会审议通过，公司续聘大信会计师事务所（特殊普通合伙）担任公司 2023 年度财务报告和内部控制的审计机构。

**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**

□适用 √不适用

**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**

□适用 √不适用

## 七、面临退市风险的情况

### (一) 导致退市风险警示的原因

适用 不适用

### (二) 公司拟采取的应对措施

适用 不适用

### (三) 面临终止上市的情况和原因

适用 不适用

## 八、破产重整相关事项

适用 不适用

## 九、重大诉讼、仲裁事项

本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

适用 不适用

## 十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

## 十二、重大关联交易

### (一) 与日常经营相关的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

### (二) 资产或股权收购、出售发生的关联交易

#### 1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

#### 2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

#### 3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四)关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

(六)其他

适用 不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

适用 不适用

2、 承包情况

适用 不适用

3、 租赁情况

适用 不适用



## (二) 担保情况

□适用 √不适用

## (三) 委托他人进行现金资产管理的情况

## 1. 委托理财情况

## (1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	募集资金	95,000.00	20,000.00	/
银行理财产品	自有资金	52,000.00	19,000.00	/
券商理财产品	自有资金	122,600.00	65,600.00	/
私募基金产品	自有资金	57,999.85	47,999.95	/
信托理财产品	自有资金	29,755.93	10,000.00	1,755.93

## 其他情况

√适用 □不适用

逾期产品为中建投信托-安泉 593 号（青岛融创）集合资金信托计划，截止报告期末已收回本金 244.07 万元。

## (2) 单项委托理财情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

受托人	委托理财类型	委托理财金额	委托理财起始日期	委托理财终止日期	资金来源	资金投向	是否存在受限情形	报酬确定方式	年化收益率	预期收益(如有)	实际收益或损失	未到期金额	逾期未收回金额	是否经过法定程序	未来是否有委托理财计划	减值准备计提金额
-----	--------	--------	----------	----------	------	------	----------	--------	-------	----------	---------	-------	---------	----------	-------------	----------

																(如有)
中建投信托	信托理财产品	1,755.93	2021/2/9	2025/2/9	自有资金	融创青岛	否	到期支付	6.70%				1,755.93	是	否	554.97
中金证券	券商理财产品	3,000.00	2021/8/13	2023/2/13	自有资金	私享4560号FOF	否	到期按净值支付	净值型		-81.14			是	是	
中信建投证券	券商理财产品	3,000.00	2021/8/30	2023/2/20	自有资金	臻享稳健6号FOF	否	到期按净值支付	净值型		-18.30			是	是	
中信建投证券	券商理财产品	3,000.00	2021/9/14	2023/2/20	自有资金	臻享平衡6号FOF	否	到期按净值支付	净值型					是	是	
招商证券	券商理财产品	2,000.00	2021/9/27	2024/3/27	自有资金	风炎益添9号	否	到期按净值支付	净值型			2,000.00		是	是	
中金证券	券商理财产品	2,000.00	2021/10/13	2023/4/13	自有资金	微50稳健型	否	到期按净值支付	净值型		-55.60			是	是	
兴业证券	券商理财产品	2,000.00	2021/11/15	2024/1/15	自有资金	兴证全球积极配置混合FOF-LOF	否	到期按净值支付	净值型			2,000.00		是	是	
中信建投证券	券商理财产品	1,000.00	2021/11/23	2023/5/23	自有资金	臻享稳健6号FOF	否	到期按净值支付	净值型		9.60			是	是	
中信	券商	1,000.00	2021/1	2023/5	自有	臻享平	否	到期按净	净值型					是	是	

建投 证券	理财产品		1/23	/23	资金	衡6号 FOF		值支付								
中金 证券	券商 理财产品	2,000.00	2021/1 2/20	2023/6 /20	自有 资金	翼虎金 泽40号	否	到期按净 值支付	净值型		-155.1 3			是	是	
新湖 财富	私募 基金产品	999.90	2021/1 2/20	2023/6 /20	自有 资金	银叶-引 玉1期	否	到期按净 值支付	净值型		-10.88			是	是	
招商 证券	券商 理财产品	2,000.00	2021/1 2/27	2023/2 /2	自有 资金	盛泉恒 元量化 套利	否	到期按净 值支付	净值型		101.39			是	是	
中航 信托	信托 理财产品	2,000.00	2022/1 /25	2023/5 /23	自有 资金	天鹏严 选一期	否	到期按净 值支付	净值型		-42.60			是	是	
招商 证券	券商 理财产品	2,000.00	2022/2 /16	2023/3 /9	自有 资金	中信资 本致信 尊享1 号	否	到期按净 值支付	净值型		49.44			是	是	
齐兴 资产	私募 基金产品	1,000.00	2022/2 /17	2023/2 /23	自有 资金	齐兴合 盈同富 证券私 募基金	否	到期按净 值支付	净值型		68.80			是	是	
国泰 君安 证券	券商 理财产品	1,000.00	2022/3 /10	2023/9 /10	自有 资金	千象成 长38号 A期	否	到期按净 值支付	净值型		-17.38			是	是	
兴业 证券	券商 理财产品	2,000.00	2022/4 /12	2023/4 /12	自有 资金	兴证资 管智奕 增利3 号	否	到期按净 值支付	净值型		229.11			是	是	
兴业 银行 济宁	银行 理财产品	3,000.00	2022/5 /12	2023/5 /12	自有 资金	金雪球 稳利季 季丰雪	否	到期按净 值支付	净值型		92.57			是	是	

分行						球 A											
威海市商业银行	银行理财产品	5,000.00	2022/5/13	2023/5/13	自有资金		否	到期支付	3.40%		170.00			是	是		
山东信托	信托理财产品	3,000.00	2022/5/13	2023/5/17	自有资金	核心优选稳健1号	否	到期按净值支付	净值型		48.65			是	是		
中金证券	券商理财产品	2,000.00	2022/6/20	2024/6/20	自有资金	翼虎金泽49号	否	到期支付	11.60%		144.90	2,000.00		是	是		
海通证券	券商理财产品	2,000.00	2022/6/28	2024/6/28	自有资金	金澹智盈120号	否	到期按净值支付	净值型			2,000.00		是	是		
中信证券	券商理财产品	3,000.00	2022/6/28	2025/6/28	自有资金	信享臻选3296号FOF	否	到期按净值支付	净值型			3,000.00		是	是		
珠池资产	私募基金产品	3,000.00	2022/7/20	2024/1/5	自有资金	珠池多策略私募基金	否	到期按净值支付	净值型		53.36	3,000.00		是	是		
山东信托	信托理财产品	2,000.00	2022/7/22	2023/1/19	自有资金	山东建设发展基金	否	到期支付	4.40%		43.40			是	是		
中金证券	券商理财产品	2,000.00	2022/7/26	2023/2/2	自有资金	一村金衍25号第2期	否	每月支付	14.70%		144.18			是	是		
东北证券	券商理财产品	3,000.00	2022/7/28	2023/1/30	自有资金	融汇玉成6M-20	否	到期支付	4.90%		74.51			是	是		
重庆信托	信托理财	2,000.00	2022/8/9	2023/2/9	自有资金	首创优债1号	否	到期支付	4.90%		49.40			是	是		

	产品					信托计划										
新方 程基 金	私募 基金 产品	1,999.95	2022/8 /10	2025/8 /10	自有 资金	好买臻 享 26 号 平衡型	否	到期按净 值支付	净值型			1,999.9 5		是	是	
招商 证券	券商 理财 产品	4,000.00	2022/8 /12	2024/8 /12	自有 资金	申九招 盈 15 号 私募基 金	否	到期支付	8.39%			4,000.0 0		是	是	
华福 证券	券商 理财 产品	2,000.00	2022/8 /17	2023/9 /18	自有 资金	兴福安 裕 1 号	否	到期按净 值支付	净值型		80.91			是	是	
外贸 信托	信托 理财 产品	2,000.00	2022/8 /19	2023/8 /23	自有 资金	乾元 3 期 FOF	否	到期按净 值支付	净值型		-16.88			是	是	
兴业 银行 济宁 分行	银行 理财 产品	3,000.00	2022/9 /7	2023/9 /7	自有 资金	金雪球 稳利陆 陆发	否	到期按净 值支付	净值型		78.94			是	是	
中信 期货	私募 基金 产品	2,000.00	2022/9 /7	2023/1 1/13	自有 资金	睿丰 3 号	否	到期按净 值支付	净值型		5.65			是	是	
山东 信托	信托 理财 产品	2,000.00	2022/9 /8	2023/9 /8	自有 资金	海纳百 川混合 类 TOF1 号	否	到期支付	6.20%		124.00			是	是	
华福 证券	券商 理财 产品	3,000.00	2022/9 /27	2023/9 /27	自有 资金	安盈 5 号	否	到期按净 值支付	净值型		81.29			是	是	
交通 银行 济宁	银行 理财 产品	5,000.00	2022/9 /29	2023/4 /4	自有 资金		否	到期支付	3.05%		49.95			是	是	

分行																	
华福 证券	券商 理财产品	1,000.00	2022/1 0/11	2023/8 /10	自有 资金	兴福安 裕 3 号	否	到期按净 值支付	净值型		37.56			是	是		
东北 证券	券商 理财产品	2,000.00	2022/1 0/26	2023/1 /30	自有 资金	融汇玉 成 3M-9	否	到期支付	4.50%		23.67			是	是		
招商 证券	券商 理财产品	2,000.00	2022/1 1/4	2023/5 /4	自有 资金	招金 2 号	否	到期按净 值支付	净值型		29.56			是	是		
国泰 君安 证券	券商 理财产品	2,000.00	2022/1 1/9	2023/7 /10	自有 资金	君享瑞 鑫	否	到期按净 值支付	净值型		17.77			是	是		
海通 证券	券商 理财产品	2,000.00	2022/1 1/11	2023/1 2/20	自有 资金	通聚私 享 51 号	否	到期按净 值支付	净值型		128.14			是	是		
威海 市商 业银 行	银行 理财 产品	3,000.00	2022/1 2/21	2023/1 2/21	自有 资金		否	到期支付	3.00%		90.00			是	是		
招商 证券	券商 理财 产品	3,000.00	2023/1 /9	2023/2 /15	自有 资金	竹润月 月鑫 1 号	否	到期按净 值支付	净值型		20.26			是	是		
山东 信托	私募 基金 产品	3,000.00	2023/1 /9	2024/1 /30	自有 资金	聚宽对 冲 8 号	否	到期按净 值支付	净值型		189.37	3,000.0 0		是	是		
中信 期货	私募 基金 产品	3,000.00	2023/1 /9	2026/1 /9	自有 资金	宏锡量 化 CTA78 号	否	到期按净 值支付	净值型		55.44	3,000.0 0		是	是		
长安 信托	信托 理财	3,000.00	2023/1 /13	2023/6 /28	自有 资金	稳健增 利 1 号	否	到期支付	5.80%		79.13			是	是		

招商 证券	券商 理财产品	3,000.00	2023/1 /14	2023/1 0/11	自有 资金	展弘招 远多策 略1号	否	到期按净 值支付	净值型		252.74			是	是	
东北 证券	券商 理财产品	3,000.00	2023/1 /20	2023/7 /20	自有 资金	融汇玉 成6M-7	否	到期支付	4.40%		94.19			是	是	
山东 信托	信托 理财产品	2,000.00	2023/2 /2	2023/1 0/30	自有 资金	山东建 设发展 基金	否	到期支付	4.30%		63.62			是	是	
东北 证券	券商 理财产品	3,000.00	2023/2 /10	2023/8 /10	自有 资金	融汇玉 成6M-9	否	到期支付	4.60%		84.25			是	是	
渤海 银行	银行 理财产品	3,000.00	2023/2 /13	2023/8 /14	自有 资金		否	到期支付	3.20%		47.87			是	是	
光大 信托	信托 理财产品	2,000.00	2023/2 /13	2026/2 /12	自有 资金	光禄*拓 源安享 12号	否	到期按净 值支付	净值型			2,000.0 0		是	是	
中信 期货	私募 基金产 品	3,000.00	2023/2 /16	2023/8 /20	自有 资金	智信多 策略2 号	否	到期按净 值支付	净值型		68.50			是	是	
东北 证券	券商 理财产品	2,000.00	2023/2 /24	2023/8 /24	自有 资金	融汇玉 成6M-11	否	到期支付	4.60%		61.99			是	是	
国泰 君安 证券	券商 理财产品	2,000.00	2023/2 /24	2026/2 /24	自有 资金	千宜多 策略对 冲1号	否	到期按净 值支付	净值型			2,000.0 0		是	是	
珠池 资产	私募 基金产 品	3,000.00	2023/2 /27	2026/2 /27	自有 资金	珠池辰 欣御风2 期	否	到期按净 值支付	净值型			3,000.0 0		是	是	

齐兴资产	私募基金产品	2,000.00	2023/3/2	2024/3/5	自有资金	富辉利华	否	到期按净值支付	净值型		95.14	2,000.00		是	是	
恒天财富	私募基金产品	2,000.00	2023/3/3	2024/3/3	自有资金	广金美好康德FOF	否	到期按净值支付	净值型		34.49	2,000.00		是	是	
中金证券	券商理财产品	2,000.00	2023/3/7	2025/3/7	自有资金	朴石金衍12号第2期	否	到期支付	5%或16.27%			2,000.00		是	是	
招商证券	券商理财产品	2,000.00	2023/3/17	2023/4/17	自有资金	翼虎招盈38号(恒生科技)	否	到期支付	12.60%		21.20			是	是	
中信证券	券商理财产品	2,000.00	2023/3/29	2026/3/29	自有资金	财富私享投资2335号	否	到期按净值支付	净值型			2,000.00		是	是	
中信银行济宁分行	银行理财产品	3,000.00	2023/3/30	2023/7/10	自有资金	同盈象固收稳健三个月封闭10号	否	到期按净值支付	净值型		26.23			是	是	
交通银行济宁分行	银行理财产品	5,000.00	2023/4/10	2023/8/23	自有资金		否	到期支付	3.00%		55.48			是	是	
中金证券	券商理财产品	3,000.00	2023/4/10	2026/4/10	自有资金	财富私享6039号	否	到期按净值支付	净值型			3,000.00		是	是	
海通证券	券商理财产品	2,000.00	2023/4/13	2026/4/13	自有资金	衍复海星小市值指数增强	否	到期按净值支付	净值型		185.71	2,000.00		是	是	



中信期货	私募基金产品	3,000.00	2023/4/18	2023/10/16	自有资金	恒兴2号	否	到期支付	5.00%		80.12			是	是	
国泰君安证券	券商理财产品	2,000.00	2023/4/18	2025/4/18	自有资金	玖鹏星河2号	否	到期支付	4.50%-11.00%			2,000.00		是	是	
中信期货	私募基金产品	2,000.00	2023/4/28	2025/4/28	自有资金	呈瑞启航1号	否	到期支付	5%或15.18%			2,000.00		是	是	
招商证券	券商理财产品	2,000.00	2023/4/28	2025/4/28	自有资金	敦行2号	否	到期支付	5%或21.30%			2,000.00		是	是	
威海市商业银行	银行理财产品	3,000.00	2023/5/17	2024/5/17	自有资金		否	到期支付	2.95%			3,000.00		是	是	
兴业银行济宁分行	银行理财产品	3,000.00	2023/5/18	2024/2/18	自有资金	金雪球季季丰	否	到期按净值支付	净值型		70.50	3,000.00		是	是	
中金证券	券商理财产品	2,000.00	2023/6/7	2026/6/7	自有资金	宽德金选中证500指数增强	否	到期按净值支付	净值型			2,000.00		是	是	
嘉实财富	私募基金产品	2,000.00	2023/7/11	2025/7/11	自有资金	龙祥3号	否	每月支付	8.64%		57.60	2,000.00		是	是	
中信银行济宁分行	银行理财产品	3,000.00	2023/7/14	2023/11/14	自有资金	共赢稳健纯债三月锁定期	否	到期按净值支付	净值型		20.14			是	是	
山东	私募	2,000.00	2023/7	2026/7	自有	聚宽进	否	到期按净	净值型			2,000.0		是	是	

信托	基金产品		/14	/14	资金	取6号		值支付				0				
国泰君安证券	券商理财产品	2,000.00	2023/7/15	2026/7/15	自有资金	私客尊享 FOF923	否	到期按净值支付	净值型			2,000.00		是	是	
申港证券	券商理财产品	1,000.00	2023/7/19	2024/7/20	自有资金	申乾8号	否	到期按净值支付	净值型			1,000.00		是	是	
齐兴资产	私募基金产品	2,000.00	2023/7/25	2024/7/25	自有资金	齐兴合盈同富2期	否	到期按净值支付	净值型			2,000.00		是	是	
招商证券	券商理财产品	2,000.00	2023/7/25	2025/7/25	自有资金	励新B1号	否	到期支付	10%			2,000.00		是	是	
东北证券	券商理财产品	3,000.00	2023/7/27	2024/1/29	自有资金	融汇玉成6M-29	否	到期支付	4.40%		67.16	3,000.00		是	是	
中信期货	私募基金产品	2,000.00	2023/8/11	2026/8/11	自有资金	云享中证500指增	否	到期按净值支付	净值型			2,000.00		是	是	
东北证券	券商理财产品	3,000.00	2023/8/18	2024/2/19	自有资金	融汇玉成6M-36	否	到期支付	4.40%		66.90	3,000.00		是	是	
嘉实财富	私募基金产品	2,000.00	2023/8/18	2025/8/18	自有资金	盈华1号	否	每月支付	8.16%			2,000.00		是	是	
宣夜投资	私募基金产品	2,000.00	2023/8/23	2026/8/23	自有资金	至信稳健号	否	到期按净值支付	净值型		40.80	2,000.00		是	是	
东北证券	券商理财	2,000.00	2023/9/1	2024/3/1	自有资金	融汇玉成6M-36	否	到期支付	4.40%		43.88	2,000.00		是	是	

	产品																
中信期货	私募基金产品	2,000.00	2023/9/4	2026/9/4	自有资金	灵均信芳量化选股领航17号	否	到期按净值支付	净值型		231.91	2,000.00		是	是		
华福证券	券商理财产品	3,000.00	2023/9/13	2024/9/13	自有资金	兴福安裕1号	否	到期按净值支付	净值型			3,000.00		是	是		
中泰证券	券商理财产品	3,000.00	2023/9/13	2025/3/15	自有资金	艾方辰兴1号	否	到期按净值支付	净值型			3,000.00		是	是		
光大信托	信托理财产品	2,000.00	2023/9/15	2024/3/15	自有资金	启元半年利	否	到期按净值支付	净值型		47.46	2,000.00		是	是		
华福证券	券商理财产品	3,000.00	2023/9/26	2024/3/26	自有资金	兴福安盈5号	否	到期按净值支付	净值型			3,000.00		是	是		
中信建投证券	券商理财产品	3,000.00	2023/10/19	2024/10/19	自有资金	债e通利率债	否	到期按净值支付	净值型			3,000.00		是	是		
齐兴资产	私募基金产品	2,000.00	2023/10/23	2024/10/23	自有资金	齐兴合盈同富2期	否	到期按净值支付	净值型			2,000.00		是	是		
山东信托	私募基金产品	3,000.00	2023/10/23	2026/10/23	自有资金	鸣石ETF择时套利	否	到期按净值支付	净值型			3,000.00		是	是		
中金证券	券商理财产品	2,000.00	2023/10/30	2025/10/30	自有资金	一村金衍119号第2期	否	每月支付	8.64%		12.94	2,000.00		是	是		
招商	券商	2,000.00	2023/1	2026/1	自有	展弘招	否	到期按净	净值型			2,000.0		是	是		

证券	理财产品		0/30	0/30	资金	远多策略1号		值支付				0				
中信期货	私募基金产品	2,000.00	2023/10/31	2026/10/31	自有资金	宏锡量化CTA78号	否	到期按净值支付	净值型			2,000.00		是	是	
中信期货	私募基金产品	3,000.00	2023/11/14	2024/5/14	自有资金	恒益2号	否	到期按净值支付	净值型			3,000.00		是	是	
中信中证资本	私募基金产品	2,000.00	2023/11/28	2025/11/28	自有资金	中证500双降雪球	否	到期支付	14.15%或4.00%			2,000.00		是	是	
嘉实财富	私募基金产品	2,000.00	2023/12/20	2025/12/20	自有资金	止观1号	否	每月支付	9.24%			2,000.00		是	是	
威海市商业银行	银行理财产品	3,000.00	2023/12/23	2024/12/23	自有资金		否	到期支付	2.90%			3,000.00		是	是	
济宁银行	银行理财产品	10,000.00	2022/11/12	2025/11/12	自有资金	企惠存	否	季度支付	3.40%	324.54		10,000.00		是	是	
中信证券	券商理财产品	4,600.00	2023/4/26	2026/4/26	自有资金	策略点金3999	否	每周支付	净值型	151.95		4,600.00		是	是	
重庆信托	信托理财产品	6,000.00	2023/12/20	2024/12/20	自有资金	周添利1号	否	到期支付	3.50%			6,000.00		是	是	
中国工商银行济宁城区	银行理财产品	5,000.00	2022/11/10	2023/2/13	募集资金	结构性存款	否	到期支付	3.00%	25.63				是	是	

支行																
渤海 银行 济宁 分行	银行 理财 产品	13,000.00	2022/1 1/18	2023/2 /17	募集 资金	结构性 存款	否	到期支付	3.25%		103.72			是	是	
平安 银行 济南 分行	银行 理财 产品	3,000.00	2022/1 2/6	2023/1 2/5	募集 资金	结构性 存款	否	每 14 天支 付	净值型		66.21			是	是	
渤海 银行 济宁 分行	银行 理财 产品	5,000.00	2023/1 /11	2023/4 /11	募集 资金	结构性 存款	否	到期支付	3.20%		38.84			是	是	
渤海 银行 济宁 分行	银行 理财 产品	13,000.00	2023/3 /21	2023/6 /20	募集 资金	结构性 存款	否	到期支付	3.20%		103.72			是	是	
中国 工商 银行 济宁 城区 支行	银行 理财 产品	14,000.00	2023/4 /10	2023/1 0/10	募集 资金	结构性 存款	否	到期支付	3.00%		171.84			是	是	
渤海 银行 济宁 分行	银行 理财 产品	5,000.00	2023/4 /17	2023/7 /17	募集 资金	结构性 存款	否	到期支付	3.20%		39.89			是	是	
渤海 银行 济宁 分行	银行 理财 产品	13,000.00	2023/6 /30	2023/9 /28	募集 资金	结构性 存款	否	到期支付	3.20%		102.58			是	是	
渤海	银行	4,000.00	2023/7	2023/1	募集	结构性	否	到期支付	3.20%		31.91			是	是	

银行 济宁 分行	理财 产品		/24	0/23	资金	存款										
渤海 银行 济宁 分行	银行 理财 产品	10,000.00	2023/1 0/13	2024/1 /15	募集 资金	结构性 存款	否	到期支付	2.95%			10,000. 00		是	是	
中国 工商 银行 济宁 城区 支行	银行 理财 产品	10,000.00	2023/1 0/18	2024/1 /18	募集 资金	结构性 存款	否	到期支付	2.60%			10,000. 00		是	是	

**其他情况**

□适用 √不适用

**(3) 委托理财减值准备**

√适用 □不适用

中建投信托-安泉 593 号（青岛融创）集合资金信托计划计提减值准备 5,549,735.64 元。

**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**

□适用 √不适用

**其他情况**

□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

适用 不适用

其他情况

适用 不适用

(3) 委托贷款减值准备

适用 不适用

3. 其他情况

适用 不适用

(四) 其他重大合同

适用 不适用

十四、募集资金使用进展说明

适用 不适用

(一) 募集资金整体使用情况

适用 不适用

单位：元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	其中：超募资金金额	扣除发行费用后募集资金净额	募集资金承诺投资总额	调整后募集资金承诺投资总额 (1)	截至报告期末累计投入募集资金总额 (2)	截至报告期末累计投入进度 (%) (3) = (2)/(1)	本年度投入金额 (4)	本年度投入金额占比 (%) (5) = (4)/(3)	变更用途的募集资金总额

								1)			
首次公开发行股票	2017年9月25日	1,166,000,000.00	0	55,653,163.21	1,110,346,836.79	1,110,346,836.79	803,773,179.22	72.39	149,558,563.33	13.47	600,000,000.00

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

单位：万元

项目名称	项目性质	是否涉及变更投向	募集资金来源	募集资金到位时间	是否使用超募资金	项目募集资金承诺投资总额	调整后募集资金投资总额(1)	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额(2)	截至报告期末累计投入进度(%) (3) = (2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化,如是,请说明具体情况	节余金额



1、新建年产1.5亿袋非PVC软袋输液生产线项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2017年11月1日	否	24,612.88						是	是	/	/	/	注1	
2、国际CGMP固体制剂车间建设项目	生产建设	否	首次公开发行股票	2017年11月2日	否	28,421.00	28,421.00	18.52	24,963.98	87.84	2021年	是	是	/	/	/		6,676.11
3、新建年产2亿支冻干粉针剂生产线项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2017年9月25日	否	25,018.14						是	是	/	/	/	注1	
4、新建年产	生产建设	是	首次公开发行	2017年11月22	否	12,478.39						是	是	/	/	/	注1	

5,000 万支 分装 粉针 剂生 产线 项目			股票	日														
5、研 发中 心建 设项 目	研发	否	首次 公开 发行 股票	2017 年11 月21 日	否	16,40 8.50	16,40 8.50		17,91 4.22	109.1 8	2021 年	是	是	/	/	/		
6、营 销网 络建 设项 目	运营 管理	否	首次 公开 发行 股票	2017 年11 月16 日	否	4,095 .77	4,095 .77	1,344 .67	2,420 .28	59.09		否	/	/	/	/		
7、 BFS“ 吹灌 封” 一体 化无 菌灌 装生 产线 项目	生产 建设	是	首次 公开 发行 股票	2019 年12 月16 日	否		20,00 0.00	6,451 .70	11,62 7.65	58.14	2023 年	是	是	/	1227 .98	/		7,176 .25
8、2.4 亿瓶 袋直 立式 软袋	生产 建设	是	首次 公开 发行 股票	2019 年12 月16 日	否		15,00 0.00	373.5 5	8,181 .39	54.54	2021 年	是	是	/	7803 .38	/		5,673 .83

项目																		
9、CGMP 固体制剂二期工程项目	生产建设	是	首次公开发行股票	2019年12月16日	否	25,000.00	6,767.42	15,269.80	61.08	2023年	是	是	/	1077.99	/			4,302.88

备注：BFS“吹灌封”一体化无菌灌装生产线项目、2.4亿瓶袋直立软袋项目、CGMP固体制剂二期工程项目为变更后募集项目，募集资金到账时间为募集资金依据调整后募集资金投资总额进行调拨的日期。

注 1：上表具体内容详见公司同日在上海证券交易所网站披露的《公司 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。

### (三) 报告期内募投变更或终止情况

适用 不适用

**(四) 报告期内募集资金使用的其他情况**

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

适用 不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

适用 不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2023年8月24日	40,000.00	2023年8月18日	2024年8月18日	20,000.00	否

4、 用超募资金永久补充流动资金或归还银行贷款情况

适用 不适用

5、 其他

适用 不适用**十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明**适用 不适用

## 第七节 股份变动及股东情况

### 一、股本变动情况

#### (一) 股份变动情况表

##### 1、股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减 (+, -)					本次变动后	
	数量	比例 (%)	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例 (%)
一、有限售条件股份	1,491,000	0.33						1,491,000	0.33
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	1,491,000	0.33						1,491,000	0.33
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	1,491,000	0.33						1,491,000	0.33
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	451,763,000	99.67				-478,871	-478,871	451,284,129	99.67
1、人民币普通股	451,763,000	99.67				-478,871	-478,871	451,284,129	99.67
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	453,254,000	100				-478,871	-478,871	452,775,129	100

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

2023年9月19日，公司召开第四届董事会第二十二次会议和第四届监事会第二十一次会议，会议分别审议通过了《关于公司注销回购专用证券账户剩余股份并减少注册资本的议案》等相关议案，会议同意注销公司回购专用证券账户中剩余全部股份478,871股。

2023年10月17日，公司召开2023年第二次临时股东大会，审议通过了《关于注销公司回购专用证券账户剩余股份并减少注册资本的议案》。该部分股份已于2023年12月20日完成注销，注销完成后，公司总股本由453,254,000股变更为452,775,129股。2023年12月28日，公司完成了限制性股票回购注销的工商变更登记。

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

□适用 √不适用

## 4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	年初限售股数	本年解除限售股数	本年增加限售股数	年末限售股数	限售原因	解除限售日期
韩延振	120,000	60,000	/	60,000	股权激励获授股份	2023.9.8
郝留山	120,000	60,000	/	60,000	股权激励获授股份	2023.9.8
张祥林	120,000	60,000	/	60,000	股权激励获授股份	2023.9.8
崔效廷	120,000	60,000	/	60,000	股权激励获授股份	2023.9.8
核心技术（业务）骨干	2,502,000	1,251,000	/	1,251,000	股权激励获授股份	2023.9.8
合计	2,982,000	1,491,000	/	1,491,000	/	/

## 二、 证券发行与上市情况

## (一) 截至报告期内证券发行情况

√适用 □不适用

单位：股 币种：人民币

股票及其衍生证券的种类	发行日期	发行价格（或利率）	发行数量	上市日期	获准上市交易数量	交易终止日期
普通股股票类						
A股普通股股票	2017-9-29	11.66	100,000,000	2017-9-29	100,000,000	/
/	/	/	/	/	/	/
可转换公司债券、分离交易可转债						
/	/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/	/
债券（包括企业债券、公司债券以及非金融企业债务融资工具）						
/	/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/	/
其他衍生证券						
/	/	/	/	/	/	/
/	/	/	/	/	/	/

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

□适用 √不适用

## (二) 公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用 √不适用

## (三) 现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

## 三、股东和实际控制人情况

## (一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	23,150
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	21,273
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/
年度报告披露日前上一月末表决权恢复的优先股股东总数(户)	/

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

单位:股

前十名股东持股情况(不含通过转融通出借股份)							
股东名称 (全称)	报告期内 增减	期末持股数 量	比例 (%)	持有 有限 售条 件股 份数 量	质押、标记或冻结情 况		股东性质
					股份 状态	数量	
辰欣科技集团 有限公司		118,891,080	26.26		质押	56,300,000	境内非国有法 人
北海辰昕创业 投资有限公司		46,782,120	10.33		无		境内非国有法 人
四川科伦药业 股份有限公司		45,335,300	10.01		无		境内非国有法 人
石家庄四药有 限公司		27,661,441	6.11		无		境内非国有法 人
天津乾鼎企业 管理合伙企业 (有限合伙)		26,539,650	5.86		无		境内非国有法 人
庞冠丽		4,506,600	1.00		无		境内自然人
香港中央结算 有限公司		3,931,420	0.87		未知		境内非国有法 人
包头市龙邦贸 易有限责任公 司		3,773,000	0.83		质押	3,773,000	境内非国有法 人
付强		2,460,000	0.54		无		境内自然人
田赣生		2,448,000	0.54		无		境内自然人
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				

辰欣科技集团有限公司	118,891,080	人民币普通股	118,891,080
北海辰昕创业投资有限公司	46,782,120	人民币普通股	46,782,120
四川科伦药业股份有限公司	45,335,300	人民币普通股	45,335,300
石家庄四药有限公司	27,661,441	人民币普通股	27,661,441
天津乾鼎企业管理合伙企业（有限合伙）	26,539,650	人民币普通股	26,539,650
庞冠丽	4,506,600	人民币普通股	4,506,600
香港中央结算有限公司	3,931,420	人民币普通股	3,931,420
包头市龙邦贸易有限责任公司	3,773,000	人民币普通股	3,773,000
付强	2,460,000	人民币普通股	2,460,000
田赣生	2,448,000	人民币普通股	2,448,000
前十名股东中回购专户情况说明	/		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	/		
上述股东关联关系或一致行动的说明	报告期内，公司实际控制人杜振新先生担任辰欣科技集团执行董事及法定代表人，持有辰欣科技集团 65.02% 的股权；担任北海辰昕执行董事及法定代表人，持有北海辰昕 65.02% 的股权，故辰欣科技集团与北海辰昕构成一致行动人。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	/		

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

适用 不适用

前十名股东较上期发生变化

适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

适用 不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	杜振新	1,763,900	/	/	增持股份
2	韩延振	60,000	2020 年限制性股票激励计划各年度解锁条件达成，经董事会同意并办理解除限售后。	/	2020 年限制性股票激励计划约定



3	郝留山	60,000	2020 年限制性股票激励计划各年度解锁条件达成,经董事会同意并办理解除限售 后。	/	2020 年限制性股票激励计划约定
4	张祥林	60,000	2020 年限制性股票激励计划各年度解锁条件达成,经董事会同意并办理解除限售 后。	/	2020 年限制性股票激励计划约定
5	崔效廷	60,000	2020 年限制性股票激励计划各年度解锁条件达成,经董事会同意并办理解除限售 后。	/	2020 年限制性股票激励计划约定
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

### (三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

适用 不适用

## 四、控股股东及实际控制人情况

### (一) 控股股东情况

#### 1 法人

适用 不适用

名称	辰欣科技集团有限公司
单位负责人或法定代表人	杜振新
成立日期	2010 年 6 月 13 日
主要经营业务	药品生产；技术研发服务；项目投资。（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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	/
其他情况说明	/

#### 2 自然人

适用 不适用

#### 3 公司不存在控股股东情况的特别说明

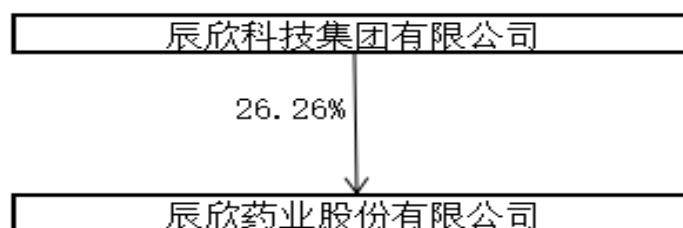
适用 不适用

#### 4 报告期内控股股东变更情况的说明

适用 不适用

#### 5 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## (二) 实际控制人情况

### 1 法人

适用 不适用

### 2 自然人

适用 不适用

姓名	杜振新
国籍	中国
是否取得其他国家或地区居留权	否
主要职业及职务	法定代表人、董事长、总经理、财务总监
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	/

### 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

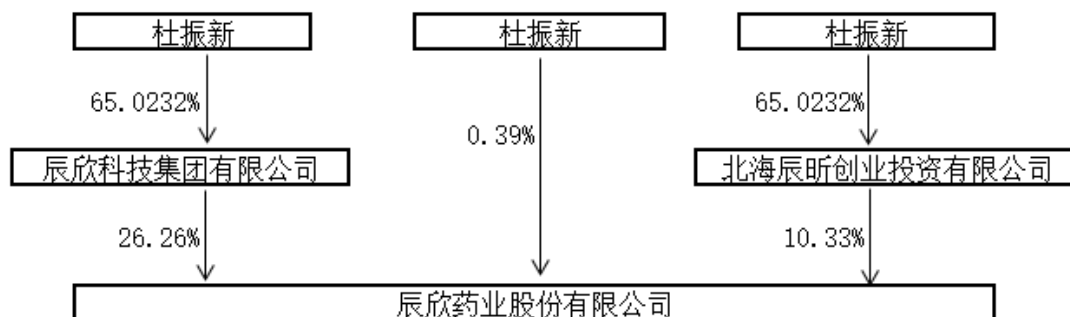
适用 不适用

### 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

适用 不适用

### 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

适用 不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

## (三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

## 六、其他持股在百分之十以上的法人股东

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

法人股东名称	单位负责人或法定代表人	成立日期	组织机构代码	注册资本	主要经营业务或管理活动等情况
北海辰昕创业投资有限公司	杜振新	2022-11-17	91450500MAA7RJX51G	14,277,660	一般项目：创业投资（限投资未上市企业）；以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）
四川科伦药业股份有限公司	刘革新	2002-5-29	9151010020260067X4	1,416,911,382	许可项目：药品生产；药品批发；药品零售；医疗服务；药品委托生产；药品进出口；检验检测服务。（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，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：医学研究和试验发展；货物进出口；技术进出口；中药提取物生产；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；健康咨询服务（不含诊疗服务）；信息技术咨询服务；数据处理服务；数据处理和存储支持服务；软件销售；计算机软硬件及辅助设备批发；塑料制品制造；塑料制品销售。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

情况说明	/
------	---

**七、股份限制减持情况说明**

适用 不适用

**八、股份回购在报告期的具体实施情况**

适用 不适用

**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

辰欣药业股份有限公司全体股东：

#### 一、 审计意见

我们审计了辰欣药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2023 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2023 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2023 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

#### 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

#### 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

##### （一）收入确认

##### 1、 事项描述

贵公司主要从事大输液、小容量注射剂、口服固体制剂、冻干粉针剂、膏剂、滴剂、原料药等的生产及销售，如财务报表附注所述，贵公司销售商品确认收入需同时满足下列条件：贵公司履行了合同中的履约义务，客户取得相关商品的控制权，履约义务的交易价格可以确定。如财务报表附注所述，贵公司 2023 年度销售收入为 44.62 亿元，销售收入金额对财务报表影响重大，是贵公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，为此我们将贵公司收入确认识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对贵公司收入确认实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解和评价与合同履约义务完成时间相关的关键内部控制的设计和运行是否有效；
- (2) 询问管理层，查阅合同条款，评价公司的收入确认时点是否符合企业会计准则的规定；
- (3) 执行分析性复核程序，包括分析主要产品年度及月度收入波动、主要客户的变化及销售价格、毛利率的变动；
- (4) 对本年记录的收入交易选取样本，核对发票、销售合同、出库单、物流信息签收记录，评价相关收入确认是否符合公司收入确认的会计政策；
- (5) 选取本期收入中大额客户以及应收账款或预收款项、合同负债账面余额较大的客户进行函证，以检查收入的真实性；
- (6) 就资产负债表日前后记录的收入交易，选取样本，核对出库单、客户签收记录及其他支持性文件，以评价收入是否被记录于恰当的会计期间。

## (二) 存货跌价准备计提

### 1、事项描述

截至 2023 年 12 月 31 日，如财务报表所述，存货余额 76,433.40 万元，存货跌价准备金额 5,611.85 万元。如财务报表附注所述，贵公司存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

存货跌价准备的金额对财务报表影响较为重大，且涉及管理层对存货可变现净值的估计，为此我们将存货跌价准备识别为关键审计事项。

## 2、审计应对

我们针对贵公司存货跌价准备实施的主要审计程序包括：

- (1) 了解和评价管理层与存货跌价准备计提相关的关键内部控制的设计和运行是否有效；
- (2) 获取期末存货清单，对存货实施监盘、检查存货的数量、状况及产品有效期等；

(3) 取得存货的年末库龄清单，结合产品的有效期，对库龄长和近效期的存货，分析可能存在存货跌价的风险；

(4) 针对库龄长和近效期的存货，对其可变现净值和跌价准备期末余额进行复核测算；

(5) 获取存货跌价准备计算表，关注存货期后销售价格情况，检查以前年度计提的存货跌价准备在本期的变化情况，分析存货跌价准备计提的充分性和适当性。

#### 四、其他信息

贵公司管理层（以下简称管理层）对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2023 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

#### 五、管理层和治理层对财务报表的责任

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

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

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

#### 六、注册会计师对财务报表审计的责任

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

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

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

(二) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

(三) 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

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

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

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

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

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

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

## 二、财务报表

### 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：辰欣药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	983,389,232.24	997,947,754.62
结算备付金			



拆出资金			
交易性金融资产	七、2	1,637,645,016.54	1,549,709,882.06
衍生金融资产			
应收票据	七、4	473,448,574.28	472,712,571.55
应收账款	七、5	740,504,940.07	716,164,071.35
应收款项融资	七、7	148,845,664.79	82,834,358.62
预付款项	七、8	115,787,273.93	87,446,649.86
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	4,235,889.93	9,253,621.97
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	708,215,442.46	580,433,883.92
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产	七、12	83,121,250.00	236,273,079.86
其他流动资产	七、13	74,613,784.96	12,183,910.11
流动资产合计		4,969,807,069.20	4,744,959,783.92
<b>非流动资产：</b>			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	七、15	5,852,672.28	24,672,494.09
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产	七、19	80,000.00	80,000.00
投资性房地产	七、20	5,006,266.45	5,141,325.25
固定资产	七、21	1,316,626,393.06	1,280,795,428.92
在建工程	七、22	66,676,052.46	207,174,116.01
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	7,376,336.75	772,511.43
无形资产	七、26	211,597,484.99	213,031,800.68
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	七、28	1,906,771.84	3,863,774.22
递延所得税资产	七、29	79,826,253.20	86,718,095.50
其他非流动资产	七、30	673,082,852.71	247,863,750.12
非流动资产合计		2,368,031,083.74	2,070,113,296.22
资产总计		7,337,838,152.94	6,815,073,080.14
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	34,804,905.29	57,793,602.22
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	七、35	67,000,000.00	45,000,000.00
应付账款	七、36	401,006,712.92	414,710,872.12
预收款项			
合同负债	七、38	100,160,847.96	118,782,257.06
卖出回购金融资产款			
吸收存款及同业存放			
代理买卖证券款			
代理承销证券款			
应付职工薪酬	七、39	83,511,071.92	83,725,937.12
应交税费	七、40	91,245,894.63	86,709,446.36
其他应付款	七、41	284,459,472.52	197,252,569.02
其中：应付利息			
应付股利		1,333,485.00	1,662,996.00
应付手续费及佣金			
应付分保账款			
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债	七、43	3,337,161.88	299,764.07
其他流动负债	七、44	304,393,954.67	277,646,359.28
流动负债合计		1,369,920,021.79	1,281,920,807.25
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	128,500,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	4,032,186.21	512,221.49
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	56,253,558.68	65,359,822.04
递延所得税负债	七、29	12,677,059.44	11,456,942.45
其他非流动负债			
非流动负债合计		201,462,804.33	177,328,985.98
负债合计		1,571,382,826.12	1,459,249,793.23
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	452,775,129.00	453,313,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	1,919,064,596.20	1,912,942,363.17
减：库存股		81,405.47	19,768,064.24
其他综合收益	七、57	-2,689,946.76	-2,934,729.74
专项储备			
盈余公积	七、59	226,676,500.00	226,676,500.00
一般风险准备			
未分配利润	七、60	3,131,610,934.23	2,761,952,271.56
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		5,727,355,807.20	5,332,181,340.75

少数股东权益		39,099,519.62	23,641,946.16
所有者权益（或股东权益）合计		5,766,455,326.82	5,355,823,286.91
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,337,838,152.94	6,815,073,080.14

公司负责人：杜振新 主管会计工作负责人：杜振新 会计机构负责人：续新兵

### 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：辰欣药业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		811,283,802.53	848,592,799.18
交易性金融资产		1,630,815,016.54	1,543,109,882.06
衍生金融资产			
应收票据		396,895,429.40	413,531,330.87
应收账款	十九、1	684,998,603.12	667,473,396.97
应收款项融资		120,312,818.37	60,465,137.13
预付款项		105,270,574.75	81,801,873.44
其他应收款	十九、2	3,125,421.80	127,762,956.10
其中：应收利息			
应收股利			
存货		556,749,019.98	473,710,309.40
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产		83,121,250.00	236,273,079.86
其他流动资产		70,993,356.16	
流动资产合计		4,463,565,292.65	4,452,720,765.01
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十九、3	163,745,699.15	153,452,843.25
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产		80,000.00	80,000.00
投资性房地产		5,006,266.45	5,141,325.25
固定资产		1,102,502,854.51	1,066,108,319.93
在建工程		46,301,975.91	198,676,778.22
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		4,472,026.98	
无形资产		134,090,837.01	139,829,853.41
开发支出			
商誉			
长期待摊费用			

递延所得税资产		70,992,994.98	76,335,171.57
其他非流动资产		656,283,963.93	244,367,196.78
非流动资产合计		2,183,476,618.92	1,883,991,488.41
资产总计		6,647,041,911.57	6,336,712,253.42
<b>流动负债：</b>			
短期借款		22,804,905.29	37,793,602.22
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		67,000,000.00	45,000,000.00
应付账款		379,436,414.10	511,693,353.71
预收款项			
合同负债		83,279,256.36	112,791,977.64
应付职工薪酬		78,146,878.77	78,671,461.04
应交税费		72,585,771.54	59,656,841.33
其他应付款		273,277,345.84	172,261,224.08
其中：应付利息			
应付股利		1,333,485.00	1,662,996.00
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		1,812,727.19	
其他流动负债		267,630,440.96	258,954,914.72
流动负债合计		1,245,973,740.05	1,276,823,374.74
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		128,500,000.00	100,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债		2,529,081.78	
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		30,743,398.87	35,787,391.35
递延所得税负债		11,255,834.21	9,632,865.61
其他非流动负债			
非流动负债合计		173,028,314.86	145,420,256.96
负债合计		1,419,002,054.91	1,422,243,631.70
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		452,775,129.00	453,313,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		1,865,351,469.19	1,870,417,834.13
减：库存股		81,405.47	19,768,064.24
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		226,676,500.00	226,676,500.00
未分配利润		2,683,318,163.94	2,383,829,351.83
所有者权益（或股东权益）合计		5,228,039,856.66	4,914,468,621.72

负债和所有者权益（或股东权益）总计		6,647,041,911.57	6,336,712,253.42
-------------------	--	------------------	------------------

公司负责人：杜振新 主管会计工作负责人：杜振新 会计机构负责人：续新兵

### 合并利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业总收入		4,462,348,636.07	4,066,088,448.57
其中：营业收入	七、61	4,462,348,636.07	4,066,088,448.57
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		3,866,683,359.60	3,717,617,606.38
其中：营业成本	七、61	1,839,024,242.87	1,789,292,587.58
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加	七、62	59,379,099.79	55,366,720.01
销售费用	七、63	1,334,659,724.28	1,305,967,823.29
管理费用	七、64	292,408,155.97	259,698,149.62
研发费用	七、65	374,882,920.16	335,168,591.26
财务费用	七、66	-33,670,783.47	-27,876,265.38
其中：利息费用		6,585,354.54	4,294,677.73
利息收入		41,586,965.49	34,317,433.83
加：其他收益	七、67	38,408,690.12	29,101,867.40
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	44,117,533.05	18,679,565.94
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		132,266.68	-752,522.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）	七、70	-10,374,508.53	-3,119,558.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）	七、71	-2,336,432.75	-13,063,070.29
资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-73,496,801.64	-16,461,766.03
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	594,288.55	974,680.16

三、营业利润（亏损以“-”号填列）		592,578,045.27	364,582,560.41
加：营业外收入	七、74	6,207,721.77	6,034,232.77
减：营业外支出	七、75	2,928,934.83	4,425,314.05
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		595,856,832.21	366,191,479.13
减：所得税费用	七、76	70,430,488.46	13,920,005.58
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		525,426,343.75	352,271,473.55
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		525,426,343.75	352,271,473.55
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）		521,338,330.89	349,958,583.46
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		4,088,012.86	2,312,890.09
六、其他综合收益的税后净额		244,782.98	-93,965.62
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		244,782.98	-93,965.62
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	七、77	244,782.98	-93,965.62
（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		244,782.98	-93,965.62
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		525,671,126.73	352,177,507.93
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		521,583,113.87	349,864,617.84
（二）归属于少数股东的综合收益总额		4,088,012.86	2,312,890.09
八、每股收益：			

(一) 基本每股收益(元/股)		1.15	0.77
(二) 稀释每股收益(元/股)		1.15	0.77

公司负责人：杜振新 主管会计工作负责人：杜振新 会计机构负责人：续新兵

### 母公司利润表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023 年度	2022 年度
一、营业收入	十九、4	4,035,313,380.52	3,639,413,790.00
减：营业成本	十九、4	1,765,017,365.98	1,688,213,851.25
税金及附加		52,004,304.54	47,943,961.07
销售费用		1,257,055,159.80	1,223,769,988.92
管理费用		203,844,390.51	181,973,034.28
研发费用		325,650,785.76	295,735,066.04
财务费用		-30,420,367.46	-24,104,118.87
其中：利息费用			4,053,238.99
利息收入			29,727,458.86
加：其他收益		29,715,885.41	20,843,270.40
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	91,824,208.93	160,290,174.30
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		132,266.68	-752,522.34
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		-10,604,508.53	-3,119,558.96
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-2,330,573.38	-12,718,429.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-70,345,898.50	-16,202,357.81
资产处置收益（损失以“-”号填列）		594,288.55	974,680.16
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		501,015,143.87	375,949,785.84
加：营业外收入		2,834,997.86	5,768,966.52
减：营业外支出		2,552,019.98	4,345,347.04
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		501,298,121.75	377,373,405.32
减：所得税费用		50,129,641.42	1,768,990.18
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		451,168,480.33	375,604,415.14
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		451,168,480.33	375,604,415.14
（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		451,168,480.33	375,604,415.14
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：杜振新 主管会计工作负责人：杜振新 会计机构负责人：续新兵

合并现金流量表  
2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,755,428,118.99	3,383,462,944.24
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		1,284,716.22	6,069,580.83
收到其他与经营活动有关的现金	七、78	105,790,024.22	95,216,551.51
经营活动现金流入小计		3,862,502,859.43	3,484,749,076.58
购买商品、接受劳务支付的现金		1,029,706,603.55	989,506,456.99
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		433,323,208.77	381,716,614.01
支付的各项税费		434,317,299.85	363,185,957.17
支付其他与经营活动有关的现金	七、78	1,513,914,985.66	1,491,994,443.24
经营活动现金流出小计		3,411,262,097.83	3,226,403,471.41
经营活动产生的现金流量净额		451,240,761.60	258,345,605.17
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			895,211.00
取得投资收益收到的现金		46,767,354.86	36,231,409.89
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		762,331.00	9,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金	七、78	2,396,343,451.77	2,660,195,377.75
投资活动现金流入小计		2,443,873,137.63	2,697,330,998.64
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		17,708,793.98	35,192,346.36
投资支付的现金			800,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金	七、78	2,804,291,430.04	2,934,415,927.59
投资活动现金流出小计		2,822,000,224.02	2,970,408,273.95
投资活动产生的现金流量净额		-378,127,086.39	-273,077,275.31
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			56,000,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			56,000,000.00
取得借款收到的现金		54,000,000.00	250,000,000.00

收到其他与筹资活动有关的现金	七、78	30,978,955.39	185,363,280.01
筹资活动现金流入小计		84,978,955.39	491,363,280.01
偿还债务支付的现金		55,500,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		159,728,664.69	150,743,817.47
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		3,600,000.00	11,200,000.00
支付其他与筹资活动有关的现金	七、78	3,550,712.97	2,425,180.35
筹资活动现金流出小计		218,779,377.66	383,168,997.82
筹资活动产生的现金流量净额		-133,800,422.27	108,194,282.19
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		646,753.56	649,153.80
五、现金及现金等价物净增加额	七、79	-60,039,993.50	94,111,765.85
加：期初现金及现金等价物余额	七、79	995,682,471.84	901,570,705.99
六、期末现金及现金等价物余额	七、79	935,642,478.34	995,682,471.84

公司负责人：杜振新 主管会计工作负责人：杜振新 会计机构负责人：续新兵

### 母公司现金流量表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		3,336,223,648.18	2,969,814,446.25
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		292,406,785.16	296,732,934.59
经营活动现金流入小计		3,628,630,433.34	3,266,547,380.84
购买商品、接受劳务支付的现金		866,611,373.70	848,504,998.32
支付给职工及为职工支付的现金		349,157,905.07	312,439,512.94
支付的各项税费		358,191,242.25	310,085,468.11
支付其他与经营活动有关的现金		1,698,502,632.36	1,644,261,482.35
经营活动现金流出小计		3,272,463,153.38	3,115,291,461.72
经营活动产生的现金流量净额		356,167,279.96	151,255,919.12
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金		91,691,942.25	176,146,854.27
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		742,831.00	9,000.00

处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			3,588,482.15
收到其他与投资活动有关的现金		2,395,927,168.23	2,543,772,662.02
投资活动现金流入小计		2,488,361,941.48	2,723,516,998.44
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,404,522.41	16,703,828.85
投资支付的现金		9,450,000.00	3,800,000.00
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		2,804,291,430.04	2,934,415,927.59
投资活动现金流出小计		2,819,145,952.45	2,954,919,756.44
投资活动产生的现金流量净额		-330,784,010.97	-231,402,758.00
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金		50,000,000.00	230,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		30,978,955.39	185,363,280.01
筹资活动现金流入小计		80,978,955.39	415,363,280.01
偿还债务支付的现金		31,500,000.00	230,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		155,530,645.35	139,215,850.82
支付其他与筹资活动有关的现金		1,972,860.12	2,103,773.58
筹资活动现金流出小计		189,003,505.47	371,319,624.40
筹资活动产生的现金流量净额		-108,024,550.08	44,043,655.61
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		570,076.65	647,145.65
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-82,071,204.44	-35,456,037.62
加：期初现金及现金等价物余额		846,327,516.40	881,783,554.02
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		764,256,311.96	846,327,516.40

公司负责人：杜振新 主管会计工作负责人：杜振新 会计机构负责人：续新兵

## 合并所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位:元 币种:人民币

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益											少数股东权益	所有者权益合计		
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减:库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润			其他	小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	453,313,000.00				1,912,942,363.17	19,768,064.24	-2,934,729.74		226,676,500.00		2,761,952,271.56		5,332,181,340.75	23,641,946.16	5,355,823,286.91
加:会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	453,313,000.00				1,912,942,363.17	19,768,064.24	-2,934,729.74		226,676,500.00		2,761,952,271.56		5,332,181,340.75	23,641,946.16	5,355,823,286.91
三、本期增减变动金额(减少以	-537,871.00				6,122,233.03	-19,686,658.77	244,782.98				369,658,662.67		395,174,466.45	15,457,573.46	410,632,039.91

“一”号填列)														
(一) 综合收益总额						244,782.98				521,338,330.89		521,583,113.87	4,088,012.86	525,671,126.73
(二) 所有者投入和减少资本	-537,871.00			6,122,233.03	-19,686,658.77							25,271,020.80	910,591.39	26,181,612.19
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				14,281,736.10	-19,686,658.77							33,968,394.87	910,591.39	34,878,986.26
4. 其	-537,871.00			-8,159,503.0								-8,697,374.0		-8,697,374.0

2023 年年度报告

他					7							7			7
(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															
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															

2023 年年度报告

取														
2. 本期使用														
(六) 其他												10,458,969.21	10,458,969.21	
四、本期末余额	452,775,129.00				1,919,064,596.20	81,405.47	-2,689,946.76	226,676,500.00	3,131,610,934.23	5,727,355,807.20	39,099,519.62	5,766,455,326.82		

项目	2022 年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	453,333,000.00				1,862,890,130.12	32,740,218.28	-3,068,165.19	226,676,500.00		2,547,729,778.01		5,054,821,024.66	750,460.19	5,055,571,484.85	
加：会计政策变更										114,148.79		114,148.79		114,148.79	
前期差错更正															
其他															



2023 年年度报告

二、本年期初余额	453,333,000.00			1,862,890,130.12	32,740,218.28	-3,068,165.19		226,676,500.00		2,547,843,926.80		5,054,935,173.45	750,460.19	5,055,685,633.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	-20,000.00			50,052,233.05	-12,972,154.04	133,435.45				214,108,344.76		277,246,167.30	22,891,485.97	300,137,653.27
（一）综合收益总额						-93,965.62				349,958,583.46		349,864,617.84	2,312,890.09	352,177,507.93
（二）所有者投入和减少资本	-20,000.00			13,819,235.75	-12,972,154.04							26,771,389.79	56,000,000.00	82,771,389.79
1. 所有者投入的普通股													56,000,000.00	56,000,000.00
2. 其他权益工具持有者														

2023 年年度报告

投入资本													
3. 股份支付计入所有者权益的金额				13,819,235.75	-12,972,154.04						26,791,389.79		26,791,389.79
4. 其他	-20,000.00										-20,000.00		-20,000.00
(三) 利润分配									-135,850,238.70		-135,850,238.70	-11,200,000.00	-147,050,238.70
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									-135,850,238.70		-135,850,238.70	-11,200,000.00	-147,050,238.70
4. 其他													
(四) 所													

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				36,232,997.30		227,401.07					36,460,398.37	-24,221,404.12	12,238,994.25
四、本期末余额	453,313.00			1,912,942,363.17	19,768,064.24	-2,934,729.74	226,676,500.00	2,761,952,271.56		5,332,181,340.75	23,641,946.16		5,355,823,286.91

公司负责人：杜振新 主管会计工作负责人：杜振新 会计机构负责人：续新兵

母公司所有者权益变动表

2023 年 1—12 月

单位：元 币种：人民币

项目	2023 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	453,313,000.00				1,870,417,834.13	19,768,064.24			226,676,500.00	2,383,829,351.83	4,914,468,621.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											

2023 年年度报告

其他											
二、本年期初余额	453,313,000.00				1,870,417,834.13	19,768,064.24			226,676,500.00	2,383,829,351.83	4,914,468,621.72
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-537,871.00				-5,066,364.94	-19,686,658.77				299,488,812.11	313,571,234.94
（一）综合收益总额										451,168,480.33	451,168,480.33
（二）所有者投入和减少资本	-537,871.00				-5,066,364.94	-19,686,658.77					14,082,422.83
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					3,093,138.13	-19,686,658.77					22,779,796.90
4. 其他	-537,871.00				-8,159,503.07						-8,697,374.07
（三）利润分配										-151,679,668.22	-151,679,668.22
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-151,679,668.22	-151,679,668.22
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											

2023 年年度报告

(六) 其他											
四、本期期末余额	452,775,129.00				1,865,351,469.19	81,405.47			226,676,500.00	2,683,318,163.94	5,228,039,856.66

项目	2022 年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合 收益	专项储备	盈余公积	未分配利 润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年年末余额	453,333,000.00				1,863,656,458.84	32,740,218.28			226,676,500.00	2,143,956,546.66	4,654,882,287.22
加：会计政策变更										118,628.73	118,628.73
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	453,333,000.00				1,863,656,458.84	32,740,218.28			226,676,500.00	2,144,075,175.39	4,655,000,915.95
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）	-20,000.00				6,761,375.29	-12,972,154.04				239,754,176.44	259,467,705.77
（一）综合收益总额										375,604,415.14	375,604,415.14
（二）所有者投入和减少资本	-20,000.00				6,761,375.29	-12,972,154.04					19,713,529.33
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					6,761,375.29	-12,972,154.04					19,733,529.33
4. 其他	-20,000.00										-20,000.00
（三）利润分配										-135,850,238.70	-135,850,238.70
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配										-135,850,238.70	-135,850,238.70
3. 其他											

2023 年年度报告

(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	453,313,000.00				1,870,417,834.13	19,768,064.24			226,676,500.00	2,383,829,351.83	4,914,468,621.72

公司负责人：杜振新 主管会计工作负责人：杜振新 会计机构负责人：续新兵

### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

##### (1) 企业注册地和总部地址

辰欣药业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）前身系山东鲁抗辰欣药业有限公司，成立于1998年11月。公司股票于2017年9月29日在上海证券交易所挂牌交易，股票代码603367，股票简称“辰欣药业”。截止2023年12月31日，公司注册资本452,775,129.00元，股份总数452,775,129股。

公司营业执照统一社会信用代码：91370800706117999P

公司注册地及总部地址：济宁高新区同济科技工业园。

##### (2) 企业实际从事的主要经营活动

公司属于医药制造业，主要从事化学药品制剂的生产，产品涵盖普通输液、营养型输液、抗感染类药物、心脑血管类药物、肝病用药、消化系统药物、抗肿瘤及辅助用药等领域。

(3) 本财务报告业经本公司董事会于2024年4月22日批准报出。

本报告期合并范围内子公司为：山东辰欣佛都药业股份有限公司、山东辰龙药业有限公司、山东辰中生物制药有限公司、济宁捷联物流有限公司、CISEN PHARMACEUTICALS INDIA PRIVATE LIMITED、深圳辰济医药科技有限公司、济南辰欣医药科技有限公司、天津辰欣医疗科技有限公司、曲阜辰欣药物研发有限公司、天津辰欣药物研究有限公司、山东永辰医药有限公司、海南欣盛医药科技有限公司、辰欣药业吉林有限公司。

### 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

公司自本报告期末至少12个月内具备持续经营能力，无影响持续经营能力的重大事项。

### 五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用



**1. 遵循企业会计准则的声明**

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

**2. 会计期间**

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

**3. 营业周期**

√适用 □不适用

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期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. 重要性标准确定方法和选择依据**

√适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上，且金额超过 1000 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备转回 10%以上，且金额超过 1000 万元，或影响当期盈亏变化
重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 10%以上，且金额超过 200 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%
重要的在建工程项目	投资预算金额较大，且当期发生额占在建工程本期发生总额 10%以上（或期末余额占比 10%以上）
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 10%以上，且金额超过 1000 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 100 万元
重要的非全资子公司	少数股东持有 5%以上权益，且子公司资产总额、净资产、营业收入和净利润中任一项目占合并报表相应项目 10%以上
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 500 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上
重要的资产置换和资产转让及出售	资产总额、净资产、营业收入、净利润任一项目占合并报表相应项目 10%以上，且绝对金额超过 1000 万元（净利润绝对金额超过 100 万元）
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝

对值 10%以上
----------

## 6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

### (1). 同一控制下的企业合并

同一控制下企业合并形成的长期股权投资合并方以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式作为合并对价的，在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。合并方以发行权益性工具作为合并对价的，按发行股份的面值总额作为股本。长期股权投资的初始投资成本与合并对价账面价值（或发行股份面值总额）的差额，应当调整资本公积；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

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方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，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，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差额，计入当期营业外收入。

## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### (1). 控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

### (2). 合并财务报表的编制方法

#### (a) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，在编制合并财务报表时，按照本公司的会计政策或会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。

#### (b) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资

产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(c) 合并取得子公司会计处理

对于同一控制下企业合并取得的子公司，视同该企业合并于自最终控制方开始实施控制时已经发生，从合并当期的期初起将其资产、负债、经营成果和现金流量纳入合并财务报表；对于非同一控制下企业合并取得的子公司，在编制合并财务报表时，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其个别财务报表进行调整。

(d) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积，资本公积不足冲减的，调整留存收益。因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，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，在丧失控制权时转为当期投资收益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

适用 不适用

(1) . 合营安排的分类

合营安排分为共同经营和合营企业。未通过单独主体达成的合营安排，划分为共同经营。单独主体，是指具有单独可辨认的财务架构的主体，包括单独的法人主体和不具备法人主体资格但法律认可的主体。通过单独主体达成的合营安排，通常划分为合营企业。相关事实和情况变化导致合营方在合营安排中享有的权利和承担的义务发生变化的，合营方对合营安排的分类进行重新评估。

(2) . 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或

负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

本公司为对共同经营不享有共同控制的参与方，如果享有该共同经营相关资产且承担该共同经营相关负债，则参照共同经营参与方的规定进行会计处理；否则，按照相关企业会计准则的规定进行会计处理。

### (3) . 合营企业的会计处理

本公司为合营企业合营方，按照《企业会计准则第 2 号——长期股权投资》的规定对合营企业的投资进行会计处理；本公司为非合营方，根据对该合营企业的影响程度进行会计处理。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

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

## 10. 外币业务和外币报表折算

适用 不适用

### (1) . 外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。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，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

### (2) . 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置

当期损益。

## 11. 金融工具

√适用 □不适用

### (1). 金融工具的分类、确认和计量

#### (a) 金融资产

根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。该指定一经做出，不得撤销。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。该类金融资产以公允价值进行后续计量，除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

#### (b) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

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。

③以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

#### (2). 金融工具的公允价值的确认方法

存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

#### (3). 金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：(a)收取金融资产现金流量的合同权利终止；(b)金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

## 12. 应收票据

√适用 □不适用

### 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

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：(1) 第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；(2) 第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；(3) 第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期

信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

应收票据按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：银行承兑汇票	本公司将应收票据以银行为承兑人划分信用风险特征组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测等作为判断依据。
组合 2：商业承兑汇票	本公司将应收票据以公司为承兑人划分信用风险特征组合，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测等作为判断依据。

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：应收外部客户	公司将在应收账款类型、信用风险评级、逾期状况、债务人所处行业及公司规模等方面具有共同风险特征作为组合确定依据。
组合 2：合并范围内关联方客户	公司将在应收账款类型、信用风险评级、偿债能力、关联方关系等方面具有共同风险特征作为组合确定依据。

对于划分为组合的应收票据，参考历史信用损失经验，结合当前状况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。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

√适用 □不适用

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

### 13. 应收账款

√适用 □不适用

#### 应收账款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

√适用 □不适用

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增

加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用  不适用

应收账款按照信用风险特征组合：

组合类别	确定依据
组合 1：应收外部客户	公司将在应收账款类型、信用风险评级、逾期状况、债务人所处行业及公司规模等方面具有共同风险特征作为组合确定依据。
组合 2：合并范围内关联方客户	公司将在应收账款类型、信用风险评级、偿债能力、关联方关系等方面具有共同风险特征作为组合确定依据。

对于划分为组合的应收账款，参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用  不适用

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用  不适用

#### 14. 应收款项融资

适用  不适用



**应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

预期信用损失的一般方法是指，本公司在每个资产负债表日评估相关金融工具的信用风险自初始确认后是否显著增加，将金融工具发生信用减值的过程分为三个阶段，对于不同阶段的金融工具减值采用不同的会计处理方法：（1）第一阶段，金融工具的信用风险自初始确认后未显著增加的，本公司按照该金融工具未来 12 个月的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额（即未扣除减值准备）和实际利率计算利息收入；（2）第二阶段，金融工具的信用风险自初始确认后已显著增加但未发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其账面余额和实际利率计算利息收入；（3）第三阶段，初始确认后发生信用减值的，本公司按照该金融工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备，并按照其摊余成本（账面余额减已计提减值准备）和实际利率计算利息收入。

预期信用损失的简化方法，即始终按相当于整个存续期预期信用损失的金额计量损失准备。

为反映金融工具的信用风险自初始确认后的变化，本公司在每个资产负债表日重新计量预期信用损失，由此形成的损失准备的增加或转回金额，应当作为减值损失或利得计入当期损益，并根据金融工具的种类，抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值或计入预计负债（贷款承诺或财务担保合同）。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

对于包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。信用风险特征组合、基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法和单项计提的判断标准同不含融资成分的认定标准一致。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**15. 其他应收款**

√适用 □不适用

**其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

对于除上述以外的金融资产，如：债权投资、其他债权投资、其他应收款、除租赁应收款以外的长期应收款等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：①发行方或债务人发生重大财务困难；

②债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；

③债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；

④债务人很可能破产或进行其他财务重组；

⑤发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干信用风险特征组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

组合类别	确定依据
组合 1：保证金、押金	公司支付的投标保证金、工程保证金、项目押金等
组合 2：关联方款项	公司与合并范围内关联方之间的资金往来等
组合 3：代垫款项	公司为员工及关联公司代垫的资金、费用等

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

√适用 □不适用

对基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法，采用按客户应收款项发生日作为计算账龄的起点，对于存在多笔业务的客户，账龄的计算根据每笔业务对应发生的日期作为账龄发生日期分别计算账龄最终收回的时间。

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**16. 存货**

√适用 □不适用

**存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法**√适用  不适用**(1). 存货的分类**

存货是指本公司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，主要包括原材料、周转材料、产成品、发出商品等。

**(2). 发出存货的计价方法**

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

**(3). 存货的盘存制度**

存货盘存制度为永续盘存制。

**(4). 低值易耗品和包装物的摊销方法**

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**√适用  不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

**按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据** 适用  不适用**基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据** 适用  不适用**17. 合同资产**√适用  不适用**合同资产的确认方法及标准**√适用  不适用

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。

**合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法**

√适用 □不适用

合同资产的减值准备计提参照附注预期信用损失的确定方法。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

组合类别	确定依据
组合 1: 应收外部客户	公司将在应收账款类型、信用风险评级、逾期状况、债务人所处行业及公司规模等方面具有共同风险特征作为组合确定依据。
组合 2: 合并范围内关联方客户	公司将在应收账款类型、信用风险评级、偿债能力、关联方关系等方面具有共同风险特征作为组合确定依据。

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

□适用 √不适用

**18. 持有待售的非流动资产或处置组**

□适用 √不适用

**划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法**

□适用 √不适用

**终止经营的认定标准和列报方法**

□适用 √不适用

**19. 长期股权投资**

√适用 □不适用

**(1). 共同控制、重大影响的判断标准**

共同控制，是指对某项安排的回报产生重大影响的活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，包括商品或劳务的销售和购买、金融资产的管理、资产的购买和处置、研究与开发活动以及融资活动等。重大影响，是指当持有被投资单位 20%以上至 50%的表决权资本时，具有重大影响，或虽不足 20%，但符合下列条件之一时，具有重大影响：在被投资单位的董事会或类似的权力机构中派有代表；参与被投资单位的政策制定过程；向被投资单位派出管理人员；被投资单位依赖投资公司的技术或技术资料；与被投资单位之间发生重要交易。

**(2). 初始投资成本确定**

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；

非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

### (3) . 后续计量及损益确认方法

本公司能够对被投资单位实施控制的长期股权投资采用成本法核算，对联营企业和合营企业的长期股权投资采用权益法核算。对联营企业的权益性投资，其中一部分通过风险投资机构、共同基金、信托公司或包括投连险基金在内的类似主体间接持有的，无论以上主体是否对这部分投资具有重大影响，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的有关规定处理，并对其余部分采用权益法核算。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

#### 折旧或摊销方法

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物及构筑物	年限平均法	10-20	5%	4.75%-9.50%
机器设备	双倍余额递减法	8	5%	按双倍余额递减法计算
运输工具	年限平均法	5	5%	19%

仪器仪表及其他	年限平均法	3-5	5%	19%-31.67%
---------	-------	-----	----	------------

## 22. 在建工程

适用 不适用

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

## 23. 借款费用

适用 不适用

### （1）. 借款费用资本化的确认原则

本公司发生的借款费用，可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的，予以资本化，计入相关资产成本；其他借款费用，在发生时根据其发生额确认为费用，计入当期损益。符合资本化条件的资产，是指需要经过相当长时间的购建或者生产活动才能达到预定可使用或者可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

### （2）. 资本化金额计算方法

资本化期间，是指从借款费用开始资本化时点到停止资本化时点的期间，借款费用暂停资本化的期间不包括在内。在购建或生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月的，应当暂停借款费用的资本化。

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，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；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

实际利率法是根据借款实际利率计算其摊余折价或溢价或利息费用的方法。其中实际利率是借款在预期存续期间的未来现金流量，折现为该借款当前账面价值所使用的利率。

## 24. 生物资产

适用 不适用

**25. 油气资产**

□适用 √不适用

**26. 无形资产****(1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序**

√适用 □不适用

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	50	直线法
软件	3	直线法
专有技术	5	直线法

本公司将无法预见该资产为公司带来经济利益的期限，或使用期限不确定的无形资产确定为使用寿命不确定的无形资产。使用寿命不确定的判断依据为：来源于合同性权利或其他法定权利，但合同规定或法律规定无明确使用年限；综合同行业情况或相关专家论证等，仍无法判断无形资产为公司带来经济利益的期限。

每年年末，对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，主要采取自下而上的方式，由无形资产使用相关部门进行基础复核，评价使用寿命不确定判断依据是否存在变化等。

**(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

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；开发阶段的支出，满足确认为无形资产条件的转入无形资产核算。

**27. 长期资产减值**

√适用 □不适用

长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的生产性生物资产、油气资产、无形资产等长期资产于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试。减值测试结果表明资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额计提减值准备并计入减值损失。

可收回金额为资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者。资产减值准备按单项资产为基础计算并确认，如果难以对单项资产的可收回金额进行估计的，以该资产所属的资产组确定资产组的可收回金额。资产组是能够独立产生现金流入的最小资产组合。

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

## 28. 长期待摊费用

适用  不适用

本公司长期待摊费用是指已经支出，但受益期限在一年以上（不含一年）的各项费用。长期待摊费用按费用项目的受益期限分期摊销。若长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29. 合同负债

适用  不适用

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

## 30. 职工薪酬

### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

在职工为本公司提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益，企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本



公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，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

本公司在职工提供服务的会计期间，根据设定提存计划计算的应缴存金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。根据预期累计福利单位法确定的公式将设定受益计划产生的福利义务归属于职工提供服务的期间，并计入当期损益或相关资产成本。

### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用 不适用

本公司向职工提供辞退福利时，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：本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；本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

本公司向职工提供的其他长期职工福利，符合设定提存计划条件的，应当按照有关设定提存计划的规定进行处理；除此外，根据设定受益计划的有关规定，确认和计量其他长期职工福利净负债或净资产。

## 31. 预计负债

适用 不适用

## 32. 股份支付

适用 不适用

本公司股份支付包括以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。存在活跃市场的，按照活跃市场中的报价确定；不存在活跃市场的，采用估值技术确定，包括参考熟悉情况并自愿交易的各方最近进行的市场交易中使用的价格、参照实质上相同的其他金融工具的当前公允价值、现金流量折现法和期权定价模型等。

在各个资产负债表日，根据最新取得的可行权人数变动、业绩指标完成情况等后续信息，修正预计可行权的股票期权数量，并以此为依据确认各期应分摊的费用。对于跨越多个会计期间的期权费用，一般可以按照该期权在某会计期间内等待期长度占整个等待期长度的比例进行分摊。

### 33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

### 34. 收入

#### (1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品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本公司预期将退还给客户的款项。

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。如果履约义务是在某一时段内履行的，则本公司按照履约进度确认收入。否则，本公司于客户取得相关资产控制权的某一时点确认收入。

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

#### 收入确认方法

本公司与客户之间的购销合同通常只包含输液、药品销售的单一承诺。本公司将其作为单项履约义务。本公司在合同约定的履约义务履行后，客户验收完成时点确认该履约义务的收入。

##### (1). 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑公司已取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬已转移至客户、客户已接受并实际控制该商品的基础上，在到货验收完成时点确认收入。

## (2). 提供技术服务合同

本公司采用产出法确定履约进度，即根据已转移给客户的商品或服务对于客户的价值确定履约进度或者采用投入法确定履约进度，即根据本公司为履行履约义务的投入确定履约进度。当履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，本公司按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

## (2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

## 35. 合同成本

适用 不适用

合同成本包括为取得合同发生的增量成本及合同履约成本。为取得合同发生的增量成本（“合同取得成本”）是指不取得合同就不会发生的成本。该成本预期能够收回的，本公司将其作为合同取得成本确认为一项资产。

为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

本公司将确认为资产的合同履约成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“存货”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司将确认为资产的合同取得成本，初始确认时摊销期限不超过一年或一个正常营业周期的，在资产负债表计入“其他流动资产”项目；初始确认时摊销期限在一年或一个正常营业周期以上的，在资产负债表中计入“其他非流动资产”项目。

本公司对合同取得成本、合同履约成本确认的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。取得合同的增量成本形成的资产的摊销年限不超过一年的，在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当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的该资产在转回日的账面价值。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

#### (1). 政府补助的类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收入。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

除与资产相关的政府补助之外的政府补助，确认为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助用于补偿企业以后期间的相关费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关费用的期间，计入当期损益；用于补偿企业已发生的相关费用或损失的，直接计入当期损益。

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用；财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

#### (2). 政府补助确认时点

政府补助在满足政府补助所附条件并能够收到时确认。按照应收金额计量的政府补助，在期末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时予以确认。除按照应收金额计量的政府补助外的其他政府补助，在实际收到补助款项时予以确认。

**37. 递延所得税资产/递延所得税负债**

√适用 □不适用

**(1). 递延所得税的确认**

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，确定该计税基础为其差额），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). 递延所得税的计量**

递延所得税资产的确认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。如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，则减记递延所得税资产的账面价值。

对与子公司及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，确认递延所得税负债，除非本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。对与子公司及联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，当该暂时性差异在可预见的未来很可能转回且未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额时，确认递延所得税资产。

**(3). 递延所得税的净额抵消依据**

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

**38. 租赁**

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及单项资产全新时价值低于 4 万元的租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

**作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法**

√适用 □不适用

本公司在租赁开始日，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确认为融资租赁，除以外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁会计处理

经营租赁的租金收入在租赁期内按直线法确认。对初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益，未计入租赁收款额的可变租金在实际发生时计入租金收入。

#### (2) 融资租赁会计处理

在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入，并终止确认融资租赁资产。初始直接费用计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

### 39. 其他重要的会计政策和会计估计

√适用 □不适用

与回购公司股份相关的会计处理方法。

公司以回购股份形式奖励公司职工，在回购股份时，按照回购股份的全部支出作为库存股处理，同时进行备查登记。在职工授予日购买公司股份收到价款时，转销交付职工的对应股本的库存股成本，同时，按照其差额调整资本公积（股本溢价）。

### 40. 重要会计政策和会计估计的变更

#### (1). 重要会计政策变更

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2022 年发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 16 号〉的通知》，规定对于不是企业合并、交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）、且初始确认的资产和负债导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的单项交易（包括承租人在租赁期开始日初始确认租赁负债并计入使用权资产的租赁交易，以及因固定资产等存在弃置义务而确认预计负债并计入相关资产成本的交易等，不适用豁免初始确认递	所得税费用	114,148.79

延所得税负债和递延所得税资产的规定，应当在在交易发生时分别确认相应的递延所得税负债和递延所得税资产。		

#### 其他说明

本公司于 2023 年 1 月 1 日起执行该规定，对首次执行日租赁负债和使用权资产产生的应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异对比较报表及累积影响数进行了追溯调整。对 2022 年 1 月 1 日的之前发生的该等单项交易，如果导致 2022 年 1 月 1 日相关资产、负债仍然存在暂时性差异的，本公司在 2022 年 1 月 1 日确认递延所得税资产和递延所得税负债，并将差额调整 2022 年 1 月 1 日的留存收益。

#### (2). 重要会计估计变更

适用 不适用

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

适用 不适用

#### 41. 其他

适用 不适用

### 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	按应税收入的适用税率计算销项税，扣除当期可抵扣进项税额后的差额计缴增值税应纳税额； 销售收入（征收率）	18%、13%、9%、6%[注 1]； 5%、3%[注 2]
消费税		
营业税		
城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、25%、25.168%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

注 1：本公司的印度子公司适用 18% 的增值税税率。

注 2：本公司属于财税〔2018〕47 号文规定的生产销售和批发、零售抗癌药品增值税一般纳税人，根据规定相关抗癌药品可按照简易办法 3% 征收率计算缴纳增值税。

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（%）
辰欣药业股份有限公司	15

山东辰欣佛都药业股份有限公司	15
山东辰龙药业有限公司	15
深圳辰济医药科技有限公司	20
山东辰中生物制药有限公司	20
济宁捷联物流有限公司	20
济南辰欣医药科技有限公司	20
曲阜辰欣药物研发有限公司	20
天津辰欣药物研究有限公司	20
CISEN PHARMACEUTICALS INDIA PRIVATE LIMITED	25
海南欣盛医药科技有限公司	20
山东永辰医药有限公司	20
辰欣药业吉林有限公司	25

## 2. 税收优惠

√适用 □不适用

本公司于 2023 年 12 月通过了全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室的认定报备，公告高新技术证书编号：GR202337003563，2023 年至 2025 年享受 15% 的所得税优惠政策。

子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司于 2023 年 12 月经全国高新技术企业认定管理工作领导小组办公室批准并公示认定为高新技术企业（证书编号：GR202337004527），2023 年至 2025 年享受 15% 的所得税优惠政策。

子公司山东辰龙药业有限公司于 2022 年 12 月经山东省科学技术厅、山东省财政局、山东省国家税务局认定为高新技术企业，颁发了高新技术企业证书（证书编号：GR202237006777），2022 年至 2024 年享受 15% 的所得税优惠政策。

根据财政部、国家税务总局《《财政部、税务总局关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（公告 2021 年第 12 号）、《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》（总局公告 2021 年第 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）、《关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（2023 年第 6 号）的规定，自 2023 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不超过 100 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；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。本公司之子公司山东辰中生物制药有限公司、济宁捷联物流有限公司、深圳辰济医药科技有限公司、济南辰欣医药科技有限公司、曲阜辰欣药物研发有限公司、天津辰欣药物研究有限公司、山东永辰医药有限公司、海南欣盛医药科技有限公司、2023 年度适用该税收优惠政策。



**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	96,115.81	4,019.35
银行存款	936,265,625.86	995,657,211.67
其他货币资金	47,027,490.57	2,286,523.60
存放财务公司存款		
合计	983,389,232.24	997,947,754.62
其中：存放在境外的 款项总额	5,964,465.70	4,056,493.45

## 其他说明

其他货币资金主要为保函保证金 7,027,304.42 元、承兑保证金 40,000,186.15 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	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	1,637,645,016.54	1,549,709,882.06	/
其中：			
理财产品	1,637,645,016.54	1,549,709,882.06	/
			/
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	1,637,645,016.54	1,549,709,882.06	/

## 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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	473,448,574.28	469,191,009.56
商业承兑票据		3,706,907.36
坏账准备		-185,345.37
合计	473,448,574.28	472,712,571.55

## (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

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		294,255,985.42
商业承兑票据		
合计		294,255,985.42

## (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										

按组合计提坏账准备	473,448,574.28	100.00			473,448,574.28	472,897,916.92	100.00	185,345.37	0.04	472,712,571.55
其中：										
组合1：商业承兑汇票						3,706,907.36	0.78	185,345.37	5.00	3,521,561.99
组合2：银行承兑汇票	473,448,574.28	100.00			473,448,574.28	469,191,009.56	99.22			469,191,009.56
合计	473,448,574.28	/		/	473,448,574.28	472,897,916.92	/	185,345.37	/	472,712,571.55

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：组合2：银行承兑汇票

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收票据	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	473,448,574.28		
合计	473,448,574.28		

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

#### (5). 坏账准备的情况

适用 不适用

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	
信用减值损失	185,345.37		185,345.37			
合计	185,345.37		185,345.37			

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (6). 本期实际核销的应收票据情况

适用 不适用

其中重要的应收票据核销情况：

适用 不适用

应收票据核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### 5、应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	764,343,011.77	727,897,127.40
1 年以内小计	764,343,011.77	727,897,127.40
1 至 2 年	12,168,379.69	27,067,067.13
2 至 3 年	7,348,384.10	4,808,574.65
3 年以上		
3 至 4 年	3,131,080.78	1,764,048.07
4 至 5 年	1,797,624.74	1,255,248.47
5 年以上	5,597,474.10	2,107,696.38

合计	794,385,955.18	764,899,762.10
----	----------------	----------------

## (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	22,110.00	0.003	22,110.00	100.00	0.00					
其中：										
按单项计提坏账准备的应收账款	22,110.00	0.003	22,110.00	100.00	0.00					
按组合计提坏账准备	794,363,845.18	99.997	53,858,905.11	6.78	740,504,940.07	764,899,762.10	100.00	48,735,690.75	6.37	716,164,071.35
其中：										

组合 1: 一般 应收 款项	794,363,845.18	99.97	53,858,905.11	6.78	740,504,940.07	764,899,762.10	100.00	48,735,690.75	6.37	716,164,071.35
合计	794,385,955.18	/	53,881,015.11	/	740,504,940.07	764,899,762.10	/	48,735,690.75	/	716,164,071.35

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 组合 1: 一般应收款项

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	764,343,011.77	38,217,150.59	5.00
1 至 2 年	12,152,379.69	2,430,475.94	20.00
2 至 3 年	7,343,264.10	3,671,632.06	50.00
3 至 4 年	3,131,080.78	2,504,864.63	80.00
4 至 5 年	1,796,634.74	1,437,307.79	80.00
5 年以上	5,597,474.10	5,597,474.10	100.00
合计	794,363,845.18	53,858,905.11	6.78

按组合计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回 或转 回	转销或核 销	其他变动	
信用减 值损失	48,735,690.75	3,127,018.82		20,936.00	2,039,241.54	53,881,015.11

合计	48,735,690.75	3,127,018.82		20,936.00	2,039,241.54	53,881,015.11
----	---------------	--------------	--	-----------	--------------	---------------

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

#### (4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	20,936.00

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

#### (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东辰欣圣润堂医药有限公司	34,384,794.81		34,384,794.81	4.33	1,719,239.74
济宁市第一人民医院	23,179,551.64		23,179,551.64	2.92	1,158,977.58
济宁医学院附属医院	11,632,034.08		11,632,034.08	1.46	5,799,947.04
国药控股天津北方医药有限公司	9,363,126.08		9,363,126.08	1.18	468,156.30
国药控股嘉兴有限公司	9,035,787.18		9,035,787.18	1.14	451,789.36
合计	87,595,293.79		87,595,293.79	11.03	9,598,110.02

其他说明：

适用 不适用

## 6、合同资产

### (1). 合同资产情况

适用 不适用

**(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(4). 本期合同资产计提坏账准备情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的合同资产情况**

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**7、 应收款项融资****(1). 应收款项融资分类列示**

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	148,845,664.79	82,834,358.62
合计	148,845,664.79	82,834,358.62



**(2). 期末公司已质押的应收款项融资**

□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款项融资**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	998,494,318.68	
合计	998,494,318.68	

**(4). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收款项融资情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

**(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：**

□适用 √不适用

## (8). 其他说明:

□适用 √不适用

## 8、预付款项

## (1). 预付款项按账龄列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内	104,318,457.13	90.09	73,856,982.96	84.46
1至2年	3,161,328.97	2.73	12,418,869.22	14.20
2至3年	7,467,936.44	6.45	543,961.87	0.62
3年以上	839,551.39	0.73	626,835.81	0.72
合计	115,787,273.93	100.00	87,446,649.86	100.00

## (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

√适用 □不适用

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
湖北华中医药有限公司	20,082,000.00	17.34
浙江仙琚制药股份有限公司	7,987,056.97	6.90
华润湖南新特药有限公司	6,840,000.00	5.91
上海药明康德新药开发有限公司	6,749,973.00	5.83
万邦德制药集团股份有限公司	4,293,950.00	3.71
合计	45,952,979.97	39.69

其他说明

□适用 √不适用

## 9、其他应收款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	4,235,889.93	9,253,621.97
合计	4,235,889.93	9,253,621.97

其他说明:

□适用 √不适用

## 应收利息

## (1). 应收利息分类

□适用 √不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利**

**(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

□适用 √不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明:

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备:

□适用 √不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

□适用 √不适用

**(5). 坏账准备的情况**

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

□适用 √不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明:

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		

其中：1年以内分项		
1年以内	3,360,958.62	9,230,387.64
1年以内小计	3,360,958.62	9,230,387.64
1至2年	909,995.14	206,305.00
2至3年	178,600.00	253,983.83
3年以上		
3至4年	291,779.05	812,409.74
4至5年	836,369.74	151,179.26
5年以上	2,032,477.05	1,882,310.02
合计	7,610,179.60	12,536,575.49

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	3,899,773.42	3,257,843.15
备用金	3,201,619.98	1,825,148.21
往来款及其他	508,786.20	7,453,584.13
合计	7,610,179.60	12,536,575.49

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,764,946.81		518,006.71	3,282,953.52
2023年1月1日余额在本期	2,764,946.81		518,006.71	3,282,953.52
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-605,240.70			-605,240.70
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动	696,576.85			696,576.85
2023年12月31日余额	2,856,282.96		518,006.71	3,374,289.67

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	
信用减值损失	3,282,953.52	-605,240.70			696,576.85	3,374,289.67
合计	3,282,953.52	-605,240.70			696,576.85	3,374,289.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
济宁市第二人民医院	1,000,000.00	13.14	保证金	5年以上	1,000,000.00
武汉科技大学附属天佑医院	480,000.00	6.31	保证金	4-5年	384,000.00
天津国际生物医药联合研究院有限公司	322,531.20	4.24	保证金	1-2年	64,506.24
山东省鲁南工程技术研究院	300,000.00	3.94	保证金	5年以上	300,000.00

湖北怡亚通瑞泽医药供应链有限公司	300,000.00	3.94	保证金	1 年以内	15,000.00
合计	2,402,531.20	31.57	/	/	1,763,506.24

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 10、 存货

## (1). 存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	328,453,682.48	17,602,625.94	310,851,056.54	242,551,276.45	5,555,034.00	236,996,242.45
在产品						
库存商品						
周转材料	2,129,024.41		2,129,024.41	2,676,939.01		2,676,939.01
消耗性生物资产						
合同履约成本						

半成品	3,094,047.03		3,094,047.03			
产成品	415,029,271.47	38,515,921.55	376,513,349.92	327,125,415.75	15,039,634.10	312,085,781.65
发出商品	15,627,964.56		15,627,964.56	28,674,920.81		28,674,920.81
合计	764,333,989.95	56,118,547.49	708,215,442.46	601,028,552.02	20,594,668.10	580,433,883.92

## (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	5,555,034.00	14,935,612.96		2,888,021.02		17,602,625.94
在产品						
库存商品						
周转材料						
消耗性生物资产						
合同履约成本						
产成品	15,039,634.10	31,546,040.67	268,757.81	8,338,511.03		38,515,921.55
合计	20,594,668.10	46,481,653.63	268,757.81	11,226,532.05		56,118,547.49

本期转回或转销存货跌价准备的原因

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例(%)	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例(%)
原材料	328,453,682.48	17,602,625.94	5.36	242,551,276.45	5,555,034.00	2.29
周转材料	2,129,024.41			2,676,939.01		
半成品	3,094,047.03					
产成品	415,029,271.47	38,515,921.55	9.28	327,125,415.75	15,039,634.10	4.60
发出商品	15,627,964.56			28,674,920.81		
合计	764,333,989.95	56,118,547.49	/	601,028,552.02	20,594,668.10	/



按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

11、 持有待售资产

适用 不适用

12、 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资		
一年内到期的其他债权投资		
一年内到期的定期存款	83,121,250.00	236,273,079.86
合计	83,121,250.00	236,273,079.86

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

13、 其他流动资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣进项税额	3,500,539.95	8,060,898.50
预缴所得税	119,888.85	4,123,011.61
定期存款	70,993,356.16	
合计	74,613,784.96	12,183,910.11

## 14、 债权投资

### (1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

### (4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 15、 其他债权投资

### (1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

### (2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

### (3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据  
适用 不适用

**(4). 本期实际核销的其他债权投资情况**

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**16、 长期应收款**

**(1). 长期应收款情况**

适用 不适用

**(2). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(3). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

**(4). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(5). 本期实际核销的长期应收款情况**

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

长期应收款核销说明:

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**17、 长期股权投资**

**(1). 长期股权投资情况**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备期末余额	
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备			其他
一、合营企业											
山东辰欣医药有限公司	475,631.47			8,650.08						484,281.55	
小计	475,631.47			8,650.08						484,281.55	
二、联营企业											
济宁红桥科技创业投资有限公司	5,367,998.14			392.59						5,368,390.73	
辰欣药业吉林有限公司	18,828,864.48	3,630,000.00		123,224.01					-22,582,088.49		
上海嘉坦医药科技有限公司	0.00									0.00	
小计	24,196,862.62	3,630,000.00		123,616.60					-22,582,088.49	5,368,390.73	
合计	24,672,494.09	3,630,000.00		132,266.68					-22,582,088.49	5,852,672.28	

注：公司于 2023 年 8 月收购股东段永安所持有的吉林双药药业集团有限公司 11% 的股权，收购完成后，公司持有吉林双药药业集团有限公司 60% 的股权，公司将吉林双药药业集团有限公司纳入公司合并范围内控股子公司核算；2023 年 10 月吉林双药药业集团有限公司更名为辰欣药业吉林有限公司。

## (2). 长期股权投资的减值测试情况

适用  不适用

18、其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

适用 不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**19、其他非流动金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可供出售权益工具	80,000.00	80,000.00
合计	80,000.00	80,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

**(1). 采用成本计量模式的投资性房地产**

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
<b>一、账面原值</b>				
1. 期初余额	14,386,207.58	6,752,939.00		21,139,146.58
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	14,386,207.58	6,752,939.00		21,139,146.58
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1. 期初余额	13,666,897.20	2,330,924.13		15,997,821.33
2. 本期增加金额		135,058.80		135,058.80
(1) 计提或摊销		135,058.80		135,058.80
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	13,666,897.20	2,465,982.93		16,132,880.13
<b>三、减值准备</b>				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3、本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	719,310.38	4,286,956.07		5,006,266.45
2. 期初账面价值	719,310.38	4,422,014.87		5,141,325.25

## (2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

## (3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 21、固定资产

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,316,433,414.75	1,280,602,946.34
固定资产清理	192,978.31	192,482.58
合计	1,316,626,393.06	1,280,795,428.92

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产

## (1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	仪器仪表及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,188,382,654.45	1,513,176,893.21	94,893,035.27	294,695,591.69	3,091,148,174.62
2. 本期增加金额	90,572,046.92	159,085,261.05	2,603,503.67	88,937,199.83	341,198,011.47
(1) 购置	2,066,214.63	23,678,911.84	98,075.66	20,149,482.64	45,992,684.77



( 2) 在建工程转入	51,212,643.93	102,076,088.86	526,548.67	66,752,982.28	220,568,263.74
( 3) 企业合并增加	37,293,188.36	33,330,260.35	1,978,879.34	2,034,734.91	74,637,062.96
3. 本期减少金额	991,644.49	30,451,883.16	1,826,557.41	4,049,177.57	37,319,262.63
( 1) 处置或报废	991,644.49	30,451,883.16	1,826,557.41	4,049,177.57	37,319,262.63
22 ) 转为在建工程					
4. 期末余额	1,277,963,056.88	1,641,810,271.10	95,669,981.53	379,583,613.95	3,395,026,923.46
二、累计折旧					
1. 期初余额	472,358,558.32	1,113,437,559.71	28,279,177.67	196,252,747.30	1,810,328,043.00
2. 本期增加金额	84,126,009.16	136,426,256.50	17,652,332.39	34,894,782.96	273,099,381.01
( 1) 计提	63,318,450.28	109,096,917.55	16,035,160.49	32,966,011.96	221,416,540.28
22 ) 企业合并增加	20,807,558.88	27,329,338.95	1,617,171.90	1,928,771.00	51,682,840.73
3. 本期减少金额		27,126,226.92	1,262,885.15	3,677,136.52	32,066,248.59
( 1) 处置或报废		27,126,226.92	1,262,885.15	3,677,136.52	32,066,248.59
22 ) 转为在建工程					
4. 期末余额	556,484,567.48	1,222,737,589.29	44,668,624.91	227,470,393.74	2,051,361,175.42
三、减值准备					
1. 期初余额		201,584.87	15,600.41		217,185.28
2. 本期增加金额	3,268,240.67	23,746,907.34			27,015,148.01

1) 计提	3,268,240.67	23,746,907.34			27,015,148.01
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	3,268,240.67	23,948,492.21	15,600.41		27,232,333.29
四、账面价值					
1. 期末账面价值	718,210,248.73	395,124,189.60	50,985,756.21	152,113,220.21	1,316,433,414.75
2. 期初账面价值	716,024,096.13	399,537,748.63	66,598,257.19	98,442,844.39	1,280,602,946.34

## (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	3,970,473.45	3,483,652.39		486,821.06	
机器设备	1,656,359.75	1,371,956.87	201,584.87	82,818.01	
仪器仪表及其他	31,970.72	14,771.77	15,600.41	1,598.54	
合计	5,658,803.92	4,870,381.03	217,185.28	571,237.61	

## (3). 通过经营租赁租出的固定资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
房屋及建筑物	719,310.38
合计	719,310.38

## (4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
老园区办公楼、厂房及仓库	2,118,638.60	历史遗留原因无法办理
合计	2,118,638.60	

## (5). 固定资产的减值测试情况

√适用 □不适用

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	公允价值和处置费用的确定方式	关键参数	关键参数的确定依据
房屋建筑物	31,650,885.67	28,382,645.00	3,268,240.67	成本法	重置成本	重编预算法、单方造价估算法和类比法
机器设备	33,895,138.34	10,148,231.00	23,746,907.34	成本法	重置成本	购置价款及成新率
合计	65,546,024.01	38,530,876.00	27,015,148.01	/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 固定资产清理

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
房屋及建筑物	160,574.70	160,574.70
机器设备	30,473.03	29,977.30
仪器仪表及其他	1,930.58	1,930.58
合计	192,978.31	192,482.58

## 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	66,676,052.46	207,174,116.01
工程物资		

合计	66,676,052.46	207,174,116.01
----	---------------	----------------

其他说明：

适用 不适用

## 在建工程

### (1). 在建工程情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
二园区二期南3车间	49,711.55		49,711.55	66,347,028.59		66,347,028.59
CGMP 固体 制剂二期 工程	44,257,497.29		44,257,497.29	131,772,949.65		131,772,949.65
辰龙原料 药项目	13,115,763.73		13,115,763.73	6,584,128.48		6,584,128.48
二园区专 家公寓	556,799.98		556,799.98	556,799.98		556,799.98
BFS 项目	735,705.69		735,705.69			
301 车间混 悬剂激素 滴眼液项 目	7,258,312.82		7,258,312.82	1,913,209.31		1,913,209.31
辰欣科技 园高端制 剂项目	702,261.40		702,261.40			
合计	66,676,052.46		66,676,052.46	207,174,116.01		207,174,116.01

### (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
CGMP 固体制剂二期工程	250,000,000.00	131,772,949.65	43,900,434.27	131,415,886.63		44,257,497.29	70.41	100.00				募股资金
二园区二期南3车间	80,000,000.00	66,347,028.59		65,990,106.91	307,210.13	49,711.55	82.93	100.00				自有资金
辰欣科技园高端制剂项目	530,000,000.00		702,261.40			702,261.40	0.13	0.13				自有资金
合计	860,000,000.00	198,119,978.24	44,602,695.67	197,405,993.54	307,210.13	45,009,470.24	/	/			/	/

## (3). 本期计提在建工程减值准备情况

适用 不适用

## (4). 在建工程的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 工程物资

## (1). 工程物资情况

适用 不适用

## 23、生产性生物资产

## (1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

## (2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

## (3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 24、油气资产

## (1) 油气资产情况

适用 不适用

## (2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

## 25、使用权资产

## (1) 使用权资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	1,448,458.94	1,448,458.94
2. 本期增加金额	9,744,622.79	9,744,622.79

(1) 新增租赁	9,744,622.79	9,744,622.79
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	11,193,081.73	11,193,081.73
二、累计折旧		
1. 期初余额	675,947.51	675,947.51
2. 本期增加金额	3,140,797.47	3,140,797.47
(1) 计提	3,140,797.47	3,140,797.47
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	3,816,744.98	3,816,744.98
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	7,376,336.75	7,376,336.75
2. 期初账面价值	772,511.43	772,511.43

## (2) 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

## 26、无形资产

## (1). 无形资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	软件	专利权	非专利技术	专有技术	合计
一、账面原值						

1. 期初余额	245,725,024.31	9,811,001.16			23,380,206.48	278,916,231.95
2. 本期增加金额	4,481,240.55	1,850,195.48	6,362,080.38			12,693,516.41
1) 购置	803,400.00	1,479,071.31				2,282,471.31
2) 内部研发						
3) 企业合并增加	3,677,840.55	371,124.17	6,362,080.38			10,411,045.10
3. 本期减少金额		66,965.09				66,965.09
1) 处置		66,965.09				66,965.09
4. 期末余额	250,206,264.86	11,594,231.55	6,362,080.38		23,380,206.48	291,542,783.27
二、累计摊销						
1. 期初余额	46,469,065.71	8,438,564.62			10,976,800.94	65,884,431.27
2. 本期增加金额	6,973,367.65	1,286,714.69	2,745,728.28		3,075,412.44	14,081,223.06
1) 计提	5,123,985.27	1,098,691.85	31,446.54		3,075,412.44	9,329,536.10
2) 企业合并	1,849,382.38	188,022.84	2,714,281.74			4,751,686.96



3 . 本期 减少 金额		20,356.05				20,356.05
(1) 处 置		20,356.05				20,356.05
4 . 期末 余额	53,442,433.36	9,704,923.26	2,745,728.28		14,052,213.38	79,945,298.28
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	196,763,831.50	1,889,308.29	3,616,352.10		9,327,993.10	211,597,484.99
2. 期 初账 面价 值	199,255,958.60	1,372,436.54			12,403,405.54	213,031,800.68

**(2). 未办妥产权证书的土地使用权情况**

适用 不适用

**(3) 无形资产的减值测试情况**

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**27、商誉**

**(1). 商誉账面原值**

适用 不适用

**(2). 商誉减值准备**

适用 不适用

**(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

**(4). 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

**(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 28、长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
租赁固定资产装修费	3,863,774.22		1,957,002.38		1,906,771.84
合计	3,863,774.22		1,957,002.38		1,906,771.84

## 29、递延所得税资产/递延所得税负债

## (1). 未经抵销的递延所得税资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	82,026,234.02	12,303,935.10	20,763,313.68	3,114,497.05
内部交易未实现利润	3,081,672.20	462,250.83	52,130,538.52	7,848,776.16
可抵扣亏损				
信用减值准备	54,914,415.83	8,259,336.16		
固定资产加速折旧	198,978,126.31	29,846,718.95	195,597,389.61	29,339,608.44
租赁负债	4,341,808.97	651,271.35		
递延收益暂时性差异	55,942,486.14	8,391,372.93	64,190,453.07	9,628,567.96
预提销售返利	73,106,147.19	10,965,922.08	64,471,237.91	9,670,685.68
交易性金融工具公允价值变动	44,364,364.75	6,654,654.71	27,559,247.12	4,133,887.07
股份支付	14,935,228.71	2,240,284.31	26,859,744.16	4,028,961.62
未弥补亏损	336,711.88	50,506.78	126,354,076.80	18,953,111.52
合计	532,027,196.00	79,826,253.20	577,926,000.87	86,718,095.50

## (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				
交易性金融工具公允价值变动	21,950,614.03	3,292,592.10	13,362,592.04	2,004,388.81
定期存款应计利息	30,453,986.15	4,568,097.92	26,596,489.59	3,989,473.44
固定资产原值一次性扣除	27,637,102.48	4,145,565.37	36,420,534.71	5,463,080.20
使用权资产	4,472,026.98	670,804.05		

合计	84,513,729.64	12,677,059.44	76,379,616.34	11,456,942.45
----	---------------	---------------	---------------	---------------

**(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	3,521,265.86	84,622.73
可抵扣亏损	63,443,637.89	27,159,352.02
股份支付[注]	20,214,574.37	
合计	87,179,478.12	27,243,974.75

注：公司的子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司于2023年12月初向主管税务机关办理了股权激励个人所得税递延纳税备案，递延至转让股权时按财产转让所得缴纳个人所得税，不再属于工资薪金所得，按税法其成本不能计入公司成本费用，因此公司于2023年12月31日不再确认递延所得税资产。

**(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
2023 年度		3,031,237.35	
2024 年度	2,878,016.28	912,181.14	
2025 年度	19,785,785.49	12,066,080.46	
2026 年度	9,127,576.76	2,936,935.92	
2027 年度	19,856,874.72	8,212,917.15	
2028 年度	11,795,384.64		
合计	63,443,637.89	27,159,352.02	/

其他说明：

√适用 □不适用

本期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损与上期不一致，主要为本期新增子公司，其以前年度可弥补亏损增加所致。

**30、其他非流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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

约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付长期资产购置款	76,743,472.72		76,743,472.72	7,540,340.39		7,540,340.39
银行定期存款	596,339,379.99		596,339,379.99	240,323,409.73		240,323,409.73
合计	673,082,852.71		673,082,852.71	247,863,750.12		247,863,750.12

### 31、所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	47,027,490.57	47,027,490.57	其他	保函 保证金、 承兑保 证金	2,265,282.78	2,265,282.78	其他	
应收票据								
存货								
固定资产	18,624,971.00	9,023,418.76	抵押	借 款 于 2024 年 5 月、6 月、11 月 到 期				
无形资产								
其他流动资产	30,000,000.00	30,000,000.00	质押	于 2024 年 4 月 到 期				
合计	95,652,461.57	86,050,909.33	/	/			/	/

### 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	2,804,905.29	27,793,602.22
抵押借款	12,000,000.00	
保证借款		
信用借款	20,000,000.00	30,000,000.00
合计	34,804,905.29	57,793,602.22

**(2). 已逾期未偿还的短期借款情况**

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**33、交易性金融负债**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**34、衍生金融负债**

□适用 √不适用

**35、应付票据****(1). 应付票据列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	67,000,000.00	45,000,000.00
合计	67,000,000.00	45,000,000.00

**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
1年以内(含1年)	264,243,581.45	264,652,885.05
1年以上	136,763,131.47	150,057,987.07
合计	401,006,712.92	414,710,872.12

## (2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 37、预收款项

## (1). 预收账款项列示

适用 不适用

## (2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 38、合同负债

## (1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	100,160,847.96	118,782,257.06
合计	100,160,847.96	118,782,257.06

## (2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

适用 不适用

## (3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 39、应付职工薪酬

## (1). 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	企业合并	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	83,725,937.12	-49,709.22	393,909,730.64	394,074,886.62	83,511,071.92
二、离职后福利-设定提存计划		-81,101.35	44,794,342.52	44,713,241.17	

三、辞退福利					
四、一年内到期的其他福利					
合计	83,725,937.12	-130,810.57	438,704,073.16	438,788,127.79	83,511,071.92

## (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	企业合并	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	50,202,438.75		324,631,522.74	324,491,519.36	50,342,442.13
二、职工福利费			28,219,771.65	28,219,771.65	
三、社会保险费	5,568.91	-33,490.22	21,509,815.26	21,476,325.04	5,568.91
其中：医疗保险费			20,004,065.12	20,004,065.12	
工伤保险费		-33,490.22	1,443,817.05	1,410,326.83	
生育保险费	5,568.91		61,933.09	61,933.09	5,568.91
四、住房公积金		-16,219.00	19,336,443.86	19,320,224.86	
五、工会经费和职工教育经费	33,517,929.46		212,177.13	567,045.71	33,163,060.88
六、短期带薪缺勤					
七、短期利润分享计划					
合计	83,725,937.12	-49,709.22	393,909,730.64	394,074,886.62	83,511,071.92

## (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	企业合并	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险		-81,101.35	42,944,839.64	42,863,738.29	
2、失业保险费			1,849,502.88	1,849,502.88	
3、企业年金缴费					
合计		-81,101.35	44,794,342.52	44,713,241.17	

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	45,072,788.66	67,800,026.46
消费税		
营业税		
企业所得税	34,667,243.18	5,611,836.03
个人所得税	320,519.70	520,616.48
城市维护建设税	3,144,037.23	4,375,979.47
土地使用税	1,166,201.40	1,100,456.00
房产税	2,658,243.49	2,579,982.95
教育费附加	2,601,141.55	3,285,359.28
印花税	625,971.59	407,899.19
水资源税	985,814.00	1,027,290.50
环境保护税	1,273.20	
地方水利建设基金	2,660.63	
合计	91,245,894.63	86,709,446.36

**41、 其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利	1,333,485.00	1,662,996.00
其他应付款	283,125,987.52	195,589,573.02
合计	284,459,472.52	197,252,569.02

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
普通股股利		
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		
限制性股票股利	1,333,485.00	1,662,996.00
合计	1,333,485.00	1,662,996.00

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
未结算费用	180,000,065.37	95,179,164.84
保证金	100,250,554.46	87,705,048.21
股份回购义务	79,054.50	12,215,044.00
其他	2,796,313.19	490,315.97
合计	283,125,987.52	195,589,573.02

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、1年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1年内到期的长期借款		
1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	3,337,161.88	299,764.07
合计	3,337,161.88	299,764.07

**44、其他流动负债**

其他流动负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税	12,942,874.54	15,438,162.50
未终止确认的承兑汇票	291,451,080.13	262,208,196.78
合计	304,393,954.67	277,646,359.28

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	128,500,000.00	100,000,000.00
合计	128,500,000.00	100,000,000.00

其他说明：

□适用 √不适用

**46、应付债券****(1). 应付债券**

□适用 √不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

**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	8,397,115.07	871,065.92
未确认融资费用	-1,027,766.98	-59,080.36
一年内到期的租赁负债	-3,337,161.88	-299,764.07
合计	4,032,186.21	512,221.49

**48、长期应付款****项目列示**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**长期应付款****(1). 按款项性质列示长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款****(1). 按款项性质列示专项应付款**

□适用 √不适用

**49、长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、预计负债**

□适用 √不适用

**51、递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	65,359,822.04		9,106,263.36	56,253,558.68	
合计	65,359,822.04		9,106,263.36	56,253,558.68	/

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	453,313,000.00				-537,871.00	-537,871.00	452,775,129.00

其他说明：

本期减少系公司 2020 年限制性股票激励计划中部分激励对象离职，公司对该激励对象已获授但尚未解除限售的限制性股票 59,000 股予以回购注销；以及在本期将预留权益 478,871 股予以注销；上述股权注销完成后，公司的股本由 453,313,000 股减少至 452,775,129 股。

## 54、其他权益工具

### (1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

### (2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 55、资本公积

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价(股本溢价)	1,899,604,116.04	8,892,000.00	7,677,978.27	1,900,818,137.77
其他资本公积	13,338,247.13	13,800,211.30	8,892,000.00	18,246,458.43
合计	1,912,942,363.17	22,692,211.30	16,569,978.27	1,919,064,596.20

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：



本期摊销 2020 年限制性股票激励计划的股权激励费用 2,611,613.33 元,计入其他资本公积;根据 2020 年限制性股票激励计划的相关规定公司首次授予限制性股票限售期满,相关业绩考核指标达到解除限售要求,将符合条件的限制性股票 1,491,000.00 股对应的其他资本公积 8,892,000.00 元转入资本溢价,本期解锁限制性股票对应库存股及冲回回购义务的差额 78,572.86 元转入资本溢价;本期回购注销限制性股票 59,000 股,回购价与购买价之间的差额 496,780.00 元冲减资本溢价;本期注销预留权益股票 478,871 股,回购价与股本之间的差额 7,264,473.07 元冲减资本溢价;公司子公司山东辰欣佛都药业股份有限公司实施股权激励,增加资本公积-其他资本公积 12,099,189.36 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
限制性股票	12,024,720.17		11,943,314.70	81,405.47
预留股	7,743,344.07		7,743,344.07	
合计	19,768,064.24		19,686,658.77	81,405.47

其他说明,包括本期增减变动情况、变动原因说明:

根据 2020 年限制性股票激励计划的相关规定公司首次授予限制性股票计划,股票解除限售期满,相关业绩考核指标达到解除限售要求,冲减不需要实际履行的回购义务 11,527,940.17 元;本期回购注销限制性股票 59,000 股,冲减库存股 496,780.00 元。2023 年末公司限制性股票 10,500 股,预留权益部分 478,871 股已于 2023 年 11 月完成注销。

## 57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	期末余额
		本期所得税前发生额	减:前期计入其他综合收益当期转入损益	减:前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减:所得税费用	税后归属于母公司		
一、不能重分类进损益的其								

他综合收益								
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动								
企业自身信用风险公允价值变动								
二、将重分类进损益的其他综合收益	-2,934,729.74	244,782.98				244,782.98		-2,689,946.76
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	-2,934,729.74	244,782.98				244,782.98		-2,689,946.76
其他综合收益合计	-2,934,729.74	244,782.98				244,782.98		-2,689,946.76

**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	226,676,500.00			226,676,500.00
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	226,676,500.00			226,676,500.00

**60、未分配利润**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	2,761,952,271.56	2,547,729,778.01
调整期初未分配利润合计数(调增+, 调减-)		114,148.79
调整后期初未分配利润	2,761,952,271.56	2,547,843,926.80
加:本期归属于母公司所有者的净利润	521,338,330.89	349,958,583.46
减:提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	151,679,668.22	135,850,238.70
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	3,131,610,934.23	2,761,952,271.56

**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	4,451,210,476.25	1,837,452,093.82	4,049,262,020.75	1,788,204,106.70
其他业务	11,138,159.82	1,572,149.05	16,826,427.82	1,088,480.88
合计	4,462,348,636.07	1,839,024,242.87	4,066,088,448.57	1,789,292,587.58

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
1. 大输液	2,079,154,098.62	873,325,151.00
2. 小容量注射剂	1,301,033,216.55	510,732,321.54
3. 口服固体制剂	478,696,660.45	231,780,064.60
4. 冻干粉针剂	185,679,449.57	90,310,192.28
5. 滴剂	159,632,408.40	39,585,882.25
6. 膏剂	189,063,163.22	60,537,667.92
7. 冲洗剂	20,752,775.83	8,524,201.97
8. 原料药	37,198,703.61	22,656,612.26
9. 其他	11,138,159.82	1,572,149.05
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
1、按照客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入	4,456,893,723.29	1,838,439,650.52
2、租金收入	5,454,912.78	584,592.35
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	4,462,348,636.07	1,839,024,242.87

其他说明

□适用 √不适用

## (3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

## (4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

## (5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

## 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	21,756,821.68	20,105,377.61
教育费附加	9,643,401.17	8,933,793.32
资源税	3,984,215.00	4,095,497.17
房产税	10,594,942.15	10,330,111.93
土地使用税	4,419,957.12	4,401,824.00
车船使用税	136,395.00	70,270.00
印花税	2,397,657.40	1,462,458.99
地方教育费附加	6,428,934.03	5,963,833.84
其他	16,776.24	3,553.15
合计	59,379,099.79	55,366,720.01

## 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
市场开发费	1,277,829,413.04	1,255,149,198.17
职工薪酬	48,613,853.69	44,373,087.01
办公费	5,466,740.71	3,401,809.82
股权激励	501,829.12	1,904,678.31
广告业务宣传费	818,585.21	204,093.24
折旧费	470,716.05	470,408.95
其他	958,586.46	464,547.79
合计	1,334,659,724.28	1,305,967,823.29

## 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
折旧费	75,432,717.76	58,070,607.63
职工薪酬	74,129,727.34	76,108,125.81
办公费	27,982,543.38	25,479,564.72
修理费	27,192,769.80	21,415,908.24
中介及咨询服务费	16,083,501.70	10,030,094.60
无形资产摊销	9,081,271.73	7,688,870.75
差旅费	5,967,380.95	1,974,225.53
存货报废损失	8,021,780.68	8,172,037.78
业务招待费	8,319,451.08	5,807,374.67

车辆费	3,592,907.58	5,769,488.25
物业服务费	9,116,394.28	12,895,775.34
安全生产费	3,310,599.77	2,223,292.49
会务费	695,608.61	966,292.76
财产保险费	263,713.74	339,721.32
劳动保护费	466,713.09	3,079,666.71
股权激励	10,452,353.85	8,407,285.42
其他	12,298,720.63	11,269,817.60
合计	292,408,155.97	259,698,149.62

## 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
工艺开发及制造费	108,357,132.75	124,103,506.82
材料费	79,991,603.41	69,086,940.64
职工薪酬	83,736,329.37	71,538,058.66
折旧费	41,527,361.64	40,360,634.80
燃料及动力费	10,041,962.99	18,335,961.25
新药试验费	44,422,437.39	6,718,416.43
其他	6,806,092.61	5,025,072.66
合计	374,882,920.16	335,168,591.26

## 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
利息费用	6,585,354.54	4,294,677.73
利息收入	-41,586,965.49	-34,317,433.83
汇兑损失	649,052.06	511,950.58
汇兑收益	-1,195,473.06	-194,062.35
手续费支出	212,420.25	250,545.20
其他支出	1,664,828.23	1,578,057.29
合计	-33,670,783.47	-27,876,265.38

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
佛都重点产业项目补助	739,484.55	2,739,484.22
抗重症感染系列口服产品产业升级项目-提高企业核心竞争力项目	1,571,000.00	1,571,000.00
辰龙无菌原料药项目发展基金	1,011,249.96	1,011,250.00
中长链脂肪乳研发项目	944,000.00	944,000.00

辰龙甲钴胺原料药资金补助	769,005.84	769,005.79
辰龙二肽原料药	630,368.52	630,368.52
BFS“吹灌封”无菌灌装生产线项目	700,000.00	700,000.00
国家一类新药阿德福韦酯		204,177.92
国际CGMP固体制剂车间建设项目	320,000.00	320,000.00
2亿支抗肿瘤冻干粉针补助资金	300,000.00	300,000.00
丙氨酰谷氨酰胺及其注射液的研发奖励	288,000.00	288,000.00
2.4亿瓶袋直立式软袋项目	300,000.00	300,000.00
辰龙甲磺酸罗哌卡因原料药资金补助	160,606.11	160,606.03
辰龙利拉萘酯	159,755.26	159,755.31
2016年度工业体质增效升级专项资金	118,811.88	118,811.88
抗肿瘤冻干制剂生产中隔离操作系统的应用	100,000.00	100,000.00
二园区J仓库基础建设配套费奖励	58,992.48	58,992.48
佛都项目补贴款	184,988.76	184,988.76
特医食品智能制造项目	225,000.00	
医用配方食品智能制造新模式应用项目	525,000.00	
2022年山东省企业研究开发财政补助资金		1,340,000.00
2022年度山东省重点研发计划（重大科技创新工程）第二批项目		8,650,400.00
省级仿制药一次性评价奖励	400,000.00	1,600,000.00
济宁市重点研发计划（产业创新重大技术“全球揭榜”第一批）		2,000,000.00
市级仿制药一致性评价奖励资金		1,500,000.00
2022年国家级领军人才（第二批）配套支持经费	200,000.00	400,000.00
“山东省科学技术厅”2023年山东省重点研发计划（重大科技创新工程）项目经费	12,160,000.00	
济宁市市场监督管理局“仿制药一致性评价奖补资金”	7,500,000.00	
济宁市重点研发计划项目补贴	1,000,000.00	
山东鱼台经济开发区管理委员会基础设施建设资金	1,000,000.00	
2022年省级工业转型发展资金	881,251.20	
2023年度进项税加计扣除	840,909.79	
附加税返还	827,296.86	



吉林配套设施补助	585,000.00	
2021 年度济宁市创新项目研发投入奖补	530,700.00	
其他补贴	3,377,268.91	3,051,026.49
合计	38,408,690.12	29,101,867.40

## 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	132,266.68	-752,522.34
处置长期股权投资产生的投资收益	-2,782,088.49	-11,914,853.92
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	46,767,354.86	31,346,942.20
合计	44,117,533.05	18,679,565.94

## 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	-10,374,508.53	-3,119,558.96
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
交易性金融负债		
按公允价值计量的投资性房地产		
合计	-10,374,508.53	-3,119,558.96

## 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	185,345.37	-185,345.37
应收账款坏账损失	-3,127,018.82	-12,935,027.97
其他应收款坏账损失	605,240.70	57,303.05
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
合计	-2,336,432.75	-13,063,070.29

**72、资产减值损失**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-46,481,653.63	-16,461,766.03
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	-27,015,148.01	
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	-73,496,801.64	-16,461,766.03

**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
处置未划分为持有待售的固定资产而产生的处置利得	594,288.55	974,680.16
合计	594,288.55	974,680.16

**74、营业外收入**

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益
----	-------	-------	------------

			的金额
非流动资产处置利得合计			
其中：固定资产处置利得			
无形资产处置利得			
非货币性资产交换利得			
接受捐赠			
政府补助			
非流动资产毁损报废利得	2,547.08	5,645.00	2,547.08
罚款收入	5,083,996.71	4,811,960.58	5,083,996.71
投资成本小于可辨认净资产份额	886,564.96		886,564.96
其他	234,613.02	1,216,627.19	234,613.02
合计	6,207,721.77	6,034,232.77	6,207,721.77

其他主要为债权人注销，相关债务转入营业外收入所致，涉及金额 176,234.00 元。

其他说明：

适用 不适用

## 75、营业外支出

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计			
其中：固定资产处置损失			
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	1,785,538.95	4,043,062.87	1,785,538.95
非流动资产损坏报废损失	777,790.36	149.57	777,790.36
税收滞纳金	174,183.92	79,209.54	174,183.92
其他	191,421.60	302,892.07	191,421.60
合计	2,928,934.83	4,425,314.05	2,928,934.83

## 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	61,658,722.20	11,084,725.43
递延所得税费用	8,771,766.26	2,835,280.15
合计	70,430,488.46	13,920,005.58

## (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	595,856,832.21
按法定/适用税率计算的所得税费用	89,378,524.85
子公司适用不同税率的影响	-53,564.42
调整以前期间所得税的影响	1,953,160.93
非应税收入的影响	-19,840.00
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	16,973,647.29
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-56,857.95
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	5,322,776.29
研发费用加计扣除	-43,067,358.53
所得税费用	70,430,488.46

其他说明：

□适用 √不适用

## 77、其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注

## 78、现金流量表项目

## (1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
与收益相关的政府补助	27,373,945.07	20,032,226.49
利息收入	18,180,779.62	20,266,023.70
罚款及其他收入	453,140.35	2,404,886.47
收保证金往来款等	59,782,159.18	52,513,414.85
合计	105,790,024.22	95,216,551.51

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
----	-------	-------

管理费用付现支出	114,645,498.13	100,929,683.10
研发费用付现支出	162,335,858.96	133,679,559.38
销售费用付现支出	1,192,924,102.39	1,240,380,167.49
财务费用付现支出	601,830.95	442,549.09
支付保证金往来款等	43,407,695.23	16,562,484.18
合计	1,513,914,985.66	1,491,994,443.24

**(2). 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
结构性存款、银行理财	2,395,927,168.23	2,660,195,377.75
合计	2,395,927,168.23	2,660,195,377.75

支付的重要的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
结构性存款、银行理财	2,804,291,430.04	2,934,415,927.59
合计	2,804,291,430.04	2,934,415,927.59

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
结构性存款、银行理财	2,395,927,168.23	2,660,195,377.75
取得子公司收到的现金净额	416,283.54	
合计	2,396,343,451.77	2,660,195,377.75

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
结构性存款、银行理财	2,804,291,430.04	2,934,415,927.59
合计	2,804,291,430.04	2,934,415,927.59

**(3). 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据贴现		185,363,280.01
票据质押借款	30,978,955.39	
合计	30,978,955.39	185,363,280.01

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付的租赁款	3,550,712.97	2,425,180.35
合计	3,550,712.97	2,425,180.35

筹资活动产生的各项负债变动情况

√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
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
长短期借款	160,000,000.00	64,000,000.00		63,500,000.00		160,500,000.00
租赁负债	512,221.49		7,016,685.47	3,496,720.75		4,032,186.21
合计	160,512,221.49	64,000,000.00	7,016,685.47	66,996,720.75		164,532,186.21

## (4). 以净额列报现金流量的说明

√适用 □不适用

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
收到的其他与投资活动有关的现金/支付其他与投资活动有关的现金	对于期限在一个月内的短期理财产品现金流入和现金流出按照净额列报。	《企业会计准则第31号——现金流量表》规定,周转快、金额大、期限短项目的现金流入和现金流出可以按照净额列报。	无影响

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

□适用 √不适用

## 79、现金流量表补充资料

## (1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
<b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>		
净利润	525,426,343.75	352,271,473.55
加：资产减值准备	2,336,432.75	13,063,070.29
信用减值损失	73,496,801.64	16,461,766.03
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	221,416,540.28	220,240,037.66
使用权资产摊销	3,140,797.47	1,686,595.76
无形资产摊销	9,329,536.10	8,327,970.06
长期待摊费用摊销	1,957,002.38	976,904.72
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）	-594,288.55	-974,680.16
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）	775,243.28	-5,495.43
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）	10,374,508.53	3,119,558.96
财务费用（收益以“-”号填列）	6,753,482.90	4,520,468.48
投资损失（收益以“-”号填列）	-44,117,533.05	-18,679,565.94
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	6,891,842.30	-3,020,730.43
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	1,220,116.99	5,661,036.17
存货的减少（增加以“-”号填列）	-144,307,446.39	18,097,281.65
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-336,444,914.03	-542,341,631.81
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	118,506,645.43	197,674,495.10
其他	-4,920,350.18	-18,732,949.49
经营活动产生的现金流量净额	451,240,761.60	258,345,605.17
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	935,642,478.34	995,682,471.84
减：现金的期初余额	995,682,471.84	901,570,705.99
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	-60,039,993.50	94,111,765.85

**(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

**(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	935,642,478.34	995,682,471.84
其中：库存现金	96,115.81	4,019.35
可随时用于支付的银行存款	935,546,362.53	995,657,211.67
可随时用于支付的其他货币资金		21,240.82
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	935,642,478.34	995,682,471.84
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	理由
银行存款	185,282.82	可申请解除限制
合计	185,282.82	/

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**80. 所有者权益变动表项目注释**

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

**81. 外币货币性项目****(1). 外币货币性项目**

√适用 □不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币
----	--------	------	---------



			余额
货币资金	-	-	
其中：美元	977,155.68	7.0827	6,920,900.53
欧元	105,208.66	7.8592	826,855.90
港币			
应收账款	-	-	
其中：美元	40,548.93	7.0827	287,195.94
欧元			
港币			
长期借款	-	-	
其中：美元			
欧元			
港币			

(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

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用 156,545.56 元

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 3,653,266.31(单位：元 币种：人民币)

### (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
老厂区	4,285,714.30	4,285,714.30
107 车间	338,928.57	338,928.57
合计	4,624,642.87	4,624,642.87

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3) 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

83、其他

适用 不适用

八、研发支出

(1). 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
工艺开发及制造费	108,357,132.75	124,103,506.82
材料费	79,991,603.41	69,086,940.64
职工薪酬	83,736,329.37	71,538,058.66
折旧费	41,527,361.64	40,360,634.80
燃料及动力费	10,041,962.99	18,335,961.25
新药试验费	44,422,437.39	6,718,416.43
其他	6,806,092.61	5,025,072.66
合计	374,882,920.16	335,168,591.26
其中：费用化研发支出	374,882,920.16	335,168,591.26
资本化研发支出		

(2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

重要的资本化研发项目

适用 不适用

开发支出减值准备

适用 不适用

(3). 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

(1). 本期发生的非同一控制下企业合并交易

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例 (%)	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流量
山东永辰医药有限公司	2023年1月	100	100.00	收购	2023年1月	取得控制权	28,572,442.46	2,182,879.08	-3,006,912.47
海南欣盛医药科技有限公司	2023年11月	120	100.00	收购	2023年11月	取得控制权	2,188,071.20	1,024,707.50	670,938.54
辰欣药业吉林有限公司	2023年8月	363	11.00	收购	2023年8月	取得控制权	23,023,180.12	-6,740,288.42	1,255,477.61

## (2). 合并成本及商誉

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合并成本	山东永辰医药有限公司	海南欣盛医药科技有限公司	辰欣药业吉林有限公司
—现金	1,000,000.00	120,000.00	3,630,000.00
—非现金资产的公允价值			
—发行或承担的债务的公允价值			
—发行的权益性证券的公允价值			
—或有对价的公允价值			
—购买日之前持有的股权于购买日的公允价值			16,170,000.00
—其他			
合并成本合计	1,000,000.00	120,000.00	19,800,000.00
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	1,066,402.75	120,000.00	22,582,088.49
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	-66,402.75		-2,782,088.49

合并成本公允价值的确定方法：

□适用 √不适用

业绩承诺的完成情况：

□适用 √不适用

大额商誉形成的主要原因：

□适用 √不适用

## (3). 被购买方于购买日可辨认资产、负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	山东永辰医药有限公司		海南欣盛医药科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日公允价值	购买日账面价值	购买日账面价值
资产：	1,084,419.2	1,084,419.2	120,000.00	120,000.00
货币资金	14,847.35	14,847.35	111,000.00	111,000.00
应收款项				
存货				
固定资产	1,069,571.85	1,069,571.85		
无形资产			9000.00	9,000.00
负债：	18,016.45	18,016.45		
借款				
应付款项	18,016.45	18,016.45		
递延所得税负债				
净资产	1,066,402.75	1,066,402.75	120,000.00	120,000.00
减：少数股东权益				
取得的净资产	1,066,402.75	1,066,402.75	120,000.00	120000.00

	辰欣药业吉林有限公司	
	购买日公允价值	购买日公允价值
资产：	71,896,480.60	71,896,480.60
货币资金	4,740,436.19	4,740,436.19
应收款项	15,420,002.78	15,420,002.78
存货	20,227,612.21	20,227,612.21
固定资产	24,938,485.63	24,938,485.63
无形资产	6,569,943.79	6,569,943.79
负债：	33,381,179.22	33,381,179.22
借款	12,000,000.00	12,000,000.00
应付款项	21,381,179.22	21,381,179.22
递延所得税负债		
净资产	38,515,301.38	38,515,301.38
减：少数股东	15,933,212.89	15,933,212.89

权益		
取得的净资产	22,582,088.49	22,582,088.49

(4). 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被购买方名称	购买日之前原持有股权的取得时点	购买日之前原持有股权的取得比例 (%)	购买日之前原持有股权的取得成本	购买日之前原持有股权的取得方式	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益或留存收益的金额
辰欣药业吉林有限公司	2012年11月5日	49.00	33,246,500.00	收购	18,952,088.49	16,170,000.00	-2,782,088.49	交易价格	

(5). 购买日或合并当期期末无法合理确定合并对价或被购买方可辨认资产、负债公允价值的相关说明

□适用 √不适用

(6). 其他说明

□适用 √不适用

2、 同一控制下企业合并

适用 不适用

3、 反向购买

适用 不适用

#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

2023 年 9 月，为进一步发展公司业务，公司的子公司山东辰龙药业有限公司出资 300 万元收购位于天津宝坻开发区的天津君安生物制药有限公司，同时为体现协同效应，山东辰龙药业有限公司吸收合并天津君安生物制药有限公司，吸收合并完成后，山东辰龙药业有限公司于 2023 年 12 月完成对天津君安生物制药有限公司的注销。

#### 6、 其他

适用 不适用



## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
曲阜辰欣药物研发有限公司	曲阜	20,000,000.00	曲阜	科研技术服务	100.00		投资
山东辰欣佛都药业股份有限公司	汶上	108,000,000.00	汶上	制药	92.59		投资
山东辰龙药业有限公司	鱼台	50,000,000.00	鱼台	制药	100.00		投资
山东辰中生物制药有限公司	鱼台	45,000,000.00	鱼台	制药	80.00		投资
济宁捷联物流有限公司	济宁	3,000,000.00	济宁	物流	100.00		同一控制下的企业合并
CISENPHARMACEUTICALSINDIAPRIVATELIMITED	印度	17,811,922.24	印度	研发	100.00		投资
深圳辰济医药科技有限公司	深圳	12,000,000.00	深圳	服务	90.00		投资
济南辰欣医药科技有限公司	济南	2,000,000.00	济南	服务	100.00		投资
天津辰欣医疗科技有限公司	天津	3,000,000.00	天津	服务	100.00		投资
天津辰欣药物研究有限公司	天津	5,000,000.00	天津	服务	100.00		投资
山东永辰医药有限公司	济宁	6,000,000.00	济宁	医药	100.00		收购
海南欣盛医药科技有限公司	海南	1,000,000.00	海南	医药	100.00		收购
辰欣药业吉林有限公司	吉林	33,000,000.00	吉林	制药	60.00		收购

## (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
山东辰欣佛都药业股份有限	7.41%	7,136,537.91	3,600,000.00	27,889,975.48

---

公司				

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
山东辰欣佛都药业股份有限公司	333,915,917.59	163,711,658.41	497,627,576.00	73,559,303.61	11,420,495.90	84,979,799.51	282,176,792.06	157,277,349.15	439,454,141.21	75,170,917.38	11,635,379.01	86,806,296.39

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
山东辰欣	351,794,118.09	96,309,553.41	96,309,553.41	65,422,167.59	337,096,664.90	97,573,969.55	97,573,969.55	126,319,702.80

佛都药业 股份有限 公司								

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

## (1). 重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
济宁红桥科技创业投资有限公司	济宁	济宁	投资	25.40		权益法

## (2). 重要合营企业的主要财务信息

□适用 √不适用

## (3). 重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	济宁红桥科技创业投资有限公司	济宁红桥科技创业投资有限公司
流动资产	1,136,611.85	1,135,066.21
非流动资产	20,000,000.00	20,000,000.00
资产合计	21,136,611.85	21,135,066.21
流动负债	2,097.79	2,097.79
非流动负债		
负债合计	2,097.79	2,097.79
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	21,134,514.06	21,132,968.42
按持股比例计算的净资产份额	5,368,390.73	5,367,998.14
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对联营企业权益投资的账面价值	5,368,390.73	5,367,998.14
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润	1,545.64	612,660.23

终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额	1,545.64	612,660.23
本年度收到的来自联营企业的股利		

## (4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润		
--其他综合收益		
--综合收益总额		
联营企业：		
投资账面价值合计	484,281.55	475,631.47
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	8,650.08	-24,368.53
--其他综合收益		
--综合收益总额	8,650.08	-24,368.53

## (5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

## (6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

## (7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

## (8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

## 4、重要的共同经营

□适用 √不适用

## 5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

□适用 √不适用

## 6、其他

适用 不适用

## 十一、政府补助

## 1、报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

## 2、涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
中长链脂肪乳产业化项目补助	944,000.00			944,000.00			与资产相关
2亿支抗肿瘤冻干粉针补助资金	1,200,000.00			300,000.00		900,000.00	与资产相关
国际CGMP固体制剂车间建设项目	1,520,000.00			320,000.00		1,200,000.00	与资产相关
抗肿瘤冻干制剂生产中隔离操作系统的应用	400,000.00			100,000.00		300,000.00	与资产相关
抗重症感染系列口服产品产业升级项目	12,568,000.00			1,571,000.00		10,997,000.00	与资产相关
医用配方食品智能制造新模式	7,000,000.00			525,000.00		6,475,000.00	与资产相关

式应用项目							
二园区J仓库基础建设配套费奖励	855,391.35			58,992.48		796,398.87	与资产相关
特医食品智能制造项目	3,000,000.00			225,000.00		2,775,000.00	与资产相关
BFS“吹灌封”无菌灌装生产线项目	5,775,000.00			700,000.00		5,075,000.00	与资产相关
2.4亿瓶袋直立软袋项目	2,525,000.00			300,000.00		2,225,000.00	与资产相关
二肽原料药项目补助资金	5,694,100.86			630,368.52		5,063,732.34	与资产相关
丙氨酰谷氨酰胺产业化项目财政补贴收入	504,000.00			288,000.00		216,000.00	与资产相关
利拉萘酯中试项目发展基金	900,259.26			159,755.26		740,504.00	与资产相关
甲钴胺原料药发展基金	4,333,530.97			769,005.84		3,564,525.13	与资产相关
甲磺酸罗哌卡因原料药发展基金	905,053.26			160,606.11		744,447.15	与资产相关
无菌原料药项目发展基金	7,078,750.00			1,011,249.96		6,067,500.04	与资产相关
组合酶法制备低分子	207,920.80			118,811.88		89,108.92	与资产相关



肝素							
膏剂项目补助	961,448.17			739,484.55		221,963.62	与资产相关
土地出让金返还	8,987,367.37			184,988.76		8,802,378.61	与资产相关
合计	65,359,822.04			9,106,263.36		56,253,558.68	/

### 3、 计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与收益相关		1,340,000.00
与收益相关		8,650,400.00
与收益相关	400,000.00	1,600,000.00
与收益相关		2,000,000.00
与收益相关		1,500,000.00
与收益相关	200,000.00	400,000.00
与收益相关	12,160,000.00	
与收益相关	7,500,000.00	
与收益相关	1,000,000.00	
与收益相关	1,000,000.00	
与收益相关	881,251.20	
与收益相关	840,909.79	
与收益相关	827,296.86	
与收益相关	585,000.00	
与收益相关	530,700.00	
与收益相关	3,377,268.91	3,051,026.49
合计	29,302,426.76	18,541,426.49

## 十二、 与金融工具相关的风险

### 1、 金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司的主要金融工具包括交易性金融资产、应收款项、贷款、应付票据、应付款项。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与各项金融工具有关的风险，以及公司为降低风险所采取的风险管理政策如下所述。公司管理层对金融工具风险敞口进行管理和监控以确保将风险控制在限定的范围之内。

公司采用敏感性分析技术分析风险变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

### (一). 风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其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定和分析公司所面临的各种风险，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之内。

### (二). 风险类型

#### (1) 市场风险

##### ①汇率风险

汇率风险是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。本公司的主要经营位于中国境内，销售业务以人民币结算，但有部分境外供应商，以外币结算，本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元）存在外汇风险。相关金融工具主要包括：以外币计价的货币资金、应收账款、其他应收款、其他应付款等。

截止 2023 年 12 月 31 日，外币金融工具折算成人民币的金额列示如附注所述，对于本公司各类美元金融资产及金融负债，如果人民币对美元升值或贬值 10%，其他因素保持不变，则本公司将增加或减少利润总额约 803,495.24 元。

##### ②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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。本公司的利率风险主要产生于银行借款等带息债务。

截止 2023 年 12 月 31 日，公司来自于银行的短期借款为 3,200.00 万元、长期借款为 12,850.00 万元，且为固定利率，利率分别为 2.95%、2.80%，整体风险较小。

#### (2) 信用风险

2023 年 12 月 31 日，可能引起公司财务损失的最大信用风险主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失。

为降低信用风险，公司有专门的部门确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款项的回收情况，以确保无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

截止 2023 年 12 月 31 日，本公司的前五大客户的应收款占本公司应收款项总额 11.03%，风险较为分散。

### (3) 流动风险

管理流动风险时，公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。

本公司持有的金融资产和金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-5 年	5 年以上	合计
金融资产					
货币资金	983,389,232.24				983,389,232.24
交易性金融资产	1,637,645,016.54				1,637,645,016.54
应收票据	473,448,574.28				473,448,574.28
应收账款	794,385,955.18				794,385,955.18
应收款项融资	148,845,664.79				148,845,664.79
其他应收款	7,610,179.60				7,610,179.60
其他流动资产	70,993,356.16				70,993,356.16
一年内到期的非流动资产	83,121,250.00				83,121,250.00
其他非流动资产		197,387,777.25	398,951,602.74		596,339,379.99
金融负债					
短期借款	34,804,905.29				34,804,905.29
应付账款	401,006,712.92				401,006,712.92
其他应付款	284,459,472.52				284,459,472.52
长期借款		128,500,000.00			128,500,000.00

## 2、套期

### (1) 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

### (2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

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

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据背书转让	银行承兑汇票	1,255,098,611.94	963,647,531.81	银行信用等级高，票据已到期。
票据贴现	银行承兑汇票	37,651,692.16	34,846,786.87	票据已到期。
合计	/	1,292,750,304.10	998,494,318.68	/

**(2) 因转移而终止确认的金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收票据	票据背书转让	963,647,531.81	
应收票据	票据贴现	34,846,786.87	-39,810.22
合计	/	998,494,318.68	-39,810.22

**(3) 继续涉入的转移金融资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	票据背书转让	291,451,080.13	291,451,080.13
应收票据	票据贴现	2,804,905.29	2,804,905.29
合计	/	294,255,985.42	294,255,985.42

其他说明

适用 不适用**十三、公允价值的披露****1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
<b>一、持续的公允价值计量</b>				
(一) 交易性金融资产	1,094,147,413.68	543,497,602.86		1,637,645,016.54

1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产	1,094,147,413.68	543,497,602.86		1,637,645,016.54
(1) 债务工具投资	1,056,747,861.86	181,760,096.01		1,238,507,957.87
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
(4) 银行理财产品	37,399,551.82	361,737,506.85		399,137,058.67
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) 其他非流动金融资产			80,000.00	80,000.00
(七) 应收款项融资			148,845,664.79	148,845,664.79
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>	<b>1,131,546,965.50</b>	<b>905,235,109.71</b>	<b>148,925,664.79</b>	<b>2,185,707,740</b>
(八) 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

期末交易性金融资产公允价值确定依据：投资基金根据基金价值报告列示基金净值确认期末公允价值。

## 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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值	范围区间 (加权平均值)
债务工具投资、银行理财产品	543,497,602.86	现金流量折现法	期望收益	2.60%-21.30%

## 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

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
----	--------	------	---------

项目	期末公允价值	估值技术	不可观察输入值
广州嘉越医药科技有限公司 2.55%股权	80,000.00	以成本作为公允价值估计值	无
应收款项融资	148,845,664.79	以成本作为公允价值估计值	无

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

适用 不适用

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例 (%)	母公司对本企业的表决权比例 (%)
辰欣科技集团有限公司	济宁高新区产学研基地 C5 栋	项目投资	3,628.49	26.26	26.26

本企业最终控制方是杜振新

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注

适用 不适用

本企业子公司的情况详见附注十、在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注

适用 不适用

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、在其他主体中的权益

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

√适用 □不适用

合营或联营企业名称	与本企业关系
济宁红桥科技创业投资有限公司	联营企业
山东辰欣医药有限公司	合营企业
上海嘉坦医药科技有限公司	联营企业

其他说明

□适用 √不适用

#### 4、其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
济宁市彤升印务有限责任公司	实际控制人亲属控制的企业
山东辰欣圣润堂医药有限公司	控股股东之子公司
山东辰欣大药房连锁有限公司	控股股东之子公司
济宁市古槐药店有限公司	控股股东之子公司
任城区南苑街道社区卫生服务中心	控股股东控制的民办非企业单位
四川科伦药业股份有限公司	持股 5%以上股东

#### 5、关联交易情况

##### (1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度 (如适用)	是否超过交 易额度(如适 用)	上期发生额
济宁市彤升印务有限责任公司	包材	33,920,380.63	45,000,000.00	否	29,037,328.15
山东辰欣圣润堂医药有限公司	劳保用品	1,313,027.90	2,000,000.00	否	1,889,476.86
山东辰欣大药房连锁有限公司	药品、劳保用品	6,412,697.16	3,500,000.00	是	1,531,329.31
辰欣药业吉林有限公司	原辅料	831,858.40	200,000.00	是	
四川科伦药业股份有限公司	技术服务、包材	57,073,779.14	158,000,000.00	否	66,037.74
合计		99,551,743.23			32,524,172.06

公司于 2023 年 8 月于自然人处收购其持有的吉林双药药业集团有限公司 11%的股权，收购完成后，公司持有吉林双药药业集团有限公司 60%股权，实现控股合并，2023 年 10 月吉林双药药业



集团有限公司更名为辰欣药业吉林有限公司，本期发生额为公司与辰欣药业吉林有限公司 2023 年 1-7 月份的交易额。

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
山东辰欣圣润堂医药有限公司	产成品	67,134,697.65	33,168,798.36
南苑社区卫生服务中心	产成品	85,902.65	51,173.78
山东辰欣大药房连锁有限公司	产成品	150,127.43	436,701.77
山东辰欣医药有限公司	产成品	3,092,076.04	316,203.54
上海嘉坦医药科技有限公司	产成品		1,292,048.67
四川科伦药业股份有限公司	产成品	758,495.57	1,496,962.83
合计		71,221,299.34	37,363,658.86

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

### (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

### (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

本公司作为承租方：  
适用 不适用

关联租赁情况说明  
适用 不适用

**(4). 关联担保情况**

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用**(5). 关联方资金拆借**适用 不适用**(6). 关联方资产转让、债务重组情况**适用 不适用**(7). 关键管理人员报酬**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	4,225,553.25	4,863,660.40

**(8). 其他关联交易**适用 不适用**6、 应收、应付关联方等未结算项目情况****(1). 应收项目**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	山东辰欣圣润堂医药有限公司	34,384,794.81	1,719,239.74	20,944,146.79	1,047,207.34
应收账款	济宁市古槐药店诊所	5,870.00	4,696.00	7,790.00	6,232.00
应收账款	任城区南苑街道社区卫生服务中心	22,329.89	1,116.49	14,560.83	728.04
应收账款	山东辰欣大药房连锁有限公司	660,717.00	106,696.80	491,073.00	24,553.65
应收账款	山东辰欣医药有限公司	18,966.80	948.34		
预付款项	山东辰欣大药房连锁有	886,379.10		382,246.31	

	限公司				
预付款项	四川科伦药业股份有限公司	207,900.00			
合计		36,186,957.60	1,832,697.37	21,839,816.93	1,078,721.03

## (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	山东辰欣圣润堂医药有限公司		388,996.21
应付账款	济宁市彤升印务有限责任公司	7,069,238.55	6,990,957.90
应付账款	四川科伦药业股份有限公司	9,166,204.00	
其他应付款	山东辰欣圣润堂医药有限公司	599,570.40	470,000.00
其他应付款	上海嘉坦医药科技有限公司	1,179,600.00	1,179,600.00
其他应付款	四川科伦药业股份有限公司	160,000.00	160,000.00
合计		18,174,612.95	9,189,554.11

## (3). 其他项目

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	四川科伦药业股份有限公司		425,044.25
合同负债	山东辰欣医药有限公司	135.40	
合计		135.40	425,044.25

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

## 1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位:股 金额单位:元 币种:人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额

管理人员			664,500.00	1,163,928.28	664,500.00	1,163,928.28		
销售人员			286,500.00	501,829.12	286,500.00	501,829.12		
研发人员			304,500.00	533,357.65	304,500.00	533,357.65		
生产人员			235,500.00	412,498.28	235,500.00	412,498.28		
合计			1,491,000.00	2,611,613.33	1,491,000.00	2,611,613.33		

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

## 2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日授予价和授予日收盘价的价差/授予日授予价和评估公允价值的价差
授予日权益工具公允价值的重要参数	授予价
可行权权益工具数量的确定依据	在等待期内每个资产负债表日,根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计
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	30,217,600.00

## 3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

## 4、本期股份支付费用

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
管理人员	1,163,928.28	
销售人员	501,829.12	
研发人员	533,357.65	
生产人员	412,498.28	
合计	2,611,613.33	

## 5、股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

## 6、其他

适用 不适用

**十六、 承诺及或有事项****1、 重要承诺事项**

□适用 √不适用

**2、 或有事项****(1). 资产负债表日存在的重要或有事项**

□适用 √不适用

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：**

□适用 √不适用

**3、 其他**

□适用 √不适用

**十七、 资产负债表日后事项****1、 重要的非调整事项**

□适用 √不适用

**2、 利润分配情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	197,405,378.24
经审议批准宣告发放的利润或股利	197,405,378.24

**3、 销售退回**

□适用 √不适用

**4、 其他资产负债表日后事项说明**

□适用 √不适用

**十八、 其他重要事项****1、 前期会计差错更正****(1). 追溯重述法**

□适用 √不适用

**(2). 未来适用法**

□适用 √不适用

**2、 重要债务重组**

□适用 √不适用

### 3、 资产置换

#### (1). 非货币性资产交换

适用 不适用

#### (2). 其他资产置换

适用 不适用

### 4、 年金计划

适用 不适用

### 5、 终止经营

适用 不适用

### 6、 分部信息

#### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

#### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

本公司主要经营普通输液、营养型输液、抗感染类药物、心脑血管类药物、肝病用药、消化系统药物、抗肿瘤及辅助用药业务，生产主要集中在济宁，公司从内部组织结构、管理要求、内部报告制度等方面无需设置经营分部，无需披露分部报告。

#### (4). 其他说明

适用 不适用

### 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

### 8、 其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	707,303,246.78	677,101,988.47
1 年以内小计	707,303,246.78	677,101,988.47
1 至 2 年	10,560,205.50	26,686,278.23
2 至 3 年	6,921,354.33	4,548,416.08
3 年以上		
3 至 4 年	2,714,872.36	1,761,138.07
4 至 5 年	1,604,801.84	1,255,248.47
5 年以上	4,563,610.59	2,107,696.38
合计	733,668,091.40	713,460,765.70

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	733,668,091.40	100.00	48,669,488.28	6.63	684,998,603.12	713,460,765.70	100.00	45,987,368.73	6.45	667,473,396.97
其中：										



组合1： 一般应收款项	727,913,245.80	99.22	48,669,488.28	6.69	679,243,757.52	713,460,765.70	100.00	45,987,368.73	6.45	667,473,396.97
组合2： 关联方款项	5,754,845.60	0.78			5,754,845.60					
合计	733,668,091.40	/	48,669,488.28	/	684,998,603.12	713,460,765.70	/	45,987,368.73	/	667,473,396.97

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

### (3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
信用减值损失	45,987,368.73	2,682,119.55				48,669,488.28
合计	45,987,368.73	2,682,119.55				48,669,488.28

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

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

## (5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
山东辰欣圣润堂医药有限公司	33,770,674.01		33,770,674.01	4.60	1,688,533.70
济宁市第一人民医院	23,179,551.64		23,179,551.64	3.16	1,158,977.58
济宁医学院附属医院	11,599,894.08		11,599,894.08	1.58	579,994.70
国药控股天津北方医药有限公司	9,363,126.08		9,363,126.08	1.28	468,156.30
国药控股嘉兴有限公司	9,028,347.18		9,028,347.18	1.23	451,497.69
合计	86,941,592.99		86,941,592.99	11.85	4,347,159.97

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	3,125,421.80	127,762,956.10
合计	3,125,421.80	127,762,956.10

其他说明：

适用 不适用

**应收利息****(1). 应收利息分类**

适用 不适用

**(2). 重要逾期利息**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收利息情况**

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**应收股利****(1). 应收股利**

适用 不适用

**(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

适用 不适用

**(3). 按坏账计提方法分类披露**

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

**(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

**(5). 坏账准备的情况**

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

**(6). 本期实际核销的应收股利情况**

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

**其他应收款****(1). 按账龄披露**

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	2,616,895.90	119,264,809.00
1 年以内小计	2,616,895.90	119,264,809.00
1 至 2 年	581,470.00	8,783,419.14
2 至 3 年	64,700.00	7,100.73
3 年以上		
3 至 4 年	7,100.73	677,122.73
4 至 5 年	677,122.73	151,179.26
5 年以上	1,727,313.11	1,594,706.71
合计	5,674,602.47	130,478,337.57

## (2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金	2,468,594.70	2,148,200.00
备用金	3,015,537.76	1,796,380.45
往来款及其他	190,470.01	126,533,757.12
坏账准备	-2,549,180.67	-2,715,381.47
合计	3,125,421.80	127,762,956.10

## (3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	2,197,374.76		518,006.71	2,715,381.47
2023年1月1日余额在本期	2,197,374.76		518,006.71	2,715,381.47
--转入第二阶段				
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-166,200.80			-166,200.80
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				

2023年12月31日 余额	2,031,173.96		518,006.71	2,549,180.67
-------------------	--------------	--	------------	--------------

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	
信用减值损失	2,715,381.47	-166,200.80				2,549,180.67
合计	2,715,381.47	-166,200.80				2,549,180.67

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

#### (5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

#### (6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
济宁市第二人民医院	1,000,000.00	17.62	保证金	5年以上	1,000,000.00
武汉科技大学附属天佑医院	480,000.00	8.46	保证金	4-5年	384,000.00
山东省鲁南工程技术研究院	300,000.00	5.29	保证金	5年以上	300,000.00

湖北怡亚通瑞泽医药供应链有限公司	300,000.00	5.29	保证金	1 年以内	15,000.00
宋业见	293,000.00	5.16	备用金	1 年以内	14,650.00
合计	2,373,000.00	41.82	/	/	1,713,650.00

## (7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明:

□适用 √不适用

## 3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	157,893,026.87		157,893,026.87	128,780,349.16		128,780,349.16
对联营、合营企业投资	5,852,672.28		5,852,672.28	24,672,494.09		24,672,494.09
合计	163,745,699.15		163,745,699.15	153,452,843.25		153,452,843.25

## (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
山东辰欣佛都药业股份有限公司	51,574,700.43	189,493.33		51,764,193.76		
山东辰龙药业有限公司	51,627,397.77	154,693.14		51,782,090.91		
济宁捷联物流有限公司	766,328.72			766,328.72		
济南辰欣医药科技有限公司	2,000,000.00			2,000,000.00		
CISENPHARMACEUTICALSINDIAPRIVATE	17,811,922.24			17,811,922.24		

LIMITED						
天津辰欣药物研究有限公司	5,000,000.00			5,000,000.00		
山东永辰医药有限公司		6,066,402.75		6,066,402.75		
海南欣盛医药科技有限公司		120,000.00		120,000.00		
辰欣药业吉林有限公司		22,582,088.49		22,582,088.49		
合计	128,780,349.16	29,112,677.71		157,893,026.87		



## (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											
山东辰欣医药有限公司	475,631.47			8,650.08						484,281.55	
小计	475,631.47			8,650.08						484,281.55	
二、联营企业											
济宁红桥科技创业投资有限公司	5,367,998.14			392.59						5,368,390.73	
辰欣药业吉林有限公司	18,828,864.48	3,630,000.00		123,224.01					-22,582,088.49	0.00	
上海嘉坦医药科技有限公司	0.00									0.00	
小计	24,196,862.62	3,630,000.00		123,616.60					-22,582,088.49	5,368,390.73	
合计	24,672,494.09	3,630,000.00		132,266.68					-22,582,088.49	5,852,672.28	

## (3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	4,023,873,016.07	1,763,546,451.22	3,621,080,450.19	1,687,240,692.07
其他业务	11,440,364.45	1,470,914.76	18,333,339.81	973,159.18
合计	4,035,313,380.52	1,765,017,365.98	3,639,413,790.00	1,688,213,851.25

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
1. 大输液	2,078,639,860.47	933,521,598.48
2. 小容量注射剂	1,280,110,123.27	491,320,333.34
3. 口服固体制剂	452,443,140.35	233,005,001.13
4. 冻干粉针剂	186,247,923.41	91,045,749.62
5. 滴剂	5,679,192.74	6,129,566.68
6. 冲洗剂	20,752,775.83	8,524,201.97
7. 其他业务	11,440,364.45	1,470,914.76
按经营地区分类		
市场或客户类型		
合同类型		
按商品转让的时间分类		
按照客户取得相关商品或服务控制权的时点确认收入	4,030,204,071.88	1,764,432,773.63
租金收入	5,109,308.64	584,592.35
按合同期限分类		
按销售渠道分类		
合计	4,035,313,380.52	1,765,017,365.98

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

5、投资收益

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益		
权益法核算的长期股权投资收益	132,266.68	-752,522.34
处置长期股权投资产生的投资收益		-10,219,689.94
交易性金融资产在持有期间的投资收益		
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入		
债权投资在持有期间取得的利息收入		
其他债权投资在持有期间取得的利息收入		
处置交易性金融资产取得的投资收益		
处置其他权益工具投资取得的投资收益		
处置债权投资取得的投资收益		
处置其他债权投资取得的投资收益		
债务重组收益		
理财产品投资收益	46,691,942.25	31,262,386.58
子公司分红	45,000,000.00	140,000,000.00
合计	91,824,208.93	160,290,174.30

6、其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值	-180,954.73	

准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	36,580,808.12	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	36,087,433.72	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
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	886,564.96	
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	5,754,786.34	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	8,950,244.55	
少数股东权益影响额（税后）	142,523.62	
合计	70,035,870.24	

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

## 2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率 (%)	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9.49	1.15	1.15
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	8.22	1.00	1.00

## 3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

## 4、其他

适用 不适用

董事长：杜振新

董事会批准报送日期：2024 年 4 月 22 日

## 修订信息

适用 不适用