



天泉药业

NEEQ:872952

福建天泉药业股份有限公司

Fujian Tianquan Pharmaceutical Co.,Ltd.



半年度报告

— 2023 —

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人邓国权、主管会计工作负责人徐宇洁 及会计机构负责人（会计主管人员）余文淇保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“七、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

| |
|---|
| 无 |
|---|

目录

| | | |
|-------|-----------------------------|----|
| 第一节 | 公司概况 | 6 |
| 第二节 | 会计数据和经营情况 | 7 |
| 第三节 | 重大事件 | 19 |
| 第四节 | 股份变动及股东情况 | 22 |
| 第五节 | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 | 25 |
| 第六节 | 财务会计报告 | 27 |
| 附件 I | 会计信息调整及差异情况 | 69 |
| 附件 II | 融资情况 | 70 |

| | |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
| | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。 |
| | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。 |
| 文件备置地址 | 福建省龙岩市新罗区莲庄北路 28 号 |

释义

| 释义项目 | | 释义 |
|--------------|---|--|
| 公司、本公司 | 指 | 福建天泉药业股份有限公司 |
| 天亿医药 | 指 | 福建天亿医药有限公司 |
| 天源医药 | 指 | 福建天源医药科技有限公司 |
| 天盛医药 | 指 | 天盛（厦门）医药科技有限公司 |
| 股东大会、董事会、监事会 | 指 | 股份公司股东大会、董事会、监事会 |
| 三会议事规则 | 指 | 《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》 |
| 高级管理人员 | 指 | 公司总经理、副总经理、财务总监、董事会秘书 |
| 《公司法》 | 指 | 《中华人民共和国公司法》 |
| 《证券法》 | 指 | 《中华人民共和国证券法》 |
| 公司章程 | 指 | 福建天泉药业股份有限公司章程 |
| 主办券商、东北证券 | 指 | 东北证券股份有限公司 |
| 全国股份转让系统 | 指 | 全国中小企业股份转让系统 |
| GMP | 指 | 国家药监局制定的国内药品行业的药品生产的相关标准及条例，要求药品生产企业应具备良好的生产设备，合理的生产过程，完善的质量管理和严格的检测系统，以确保最终产品的质量符合法规要求 |
| 新药 | 指 | 未曾在中国境内上市销售的药品。对已上市药品改变剂型、改变给药途径、增加新适应症的药品注册按照新药申请的程序申报。但是对于改变剂型但不改变给药途径，以及增加新适应症的注册申请获得批准后不发给新药证书 |
| 仿制药 | 指 | 已经国家食品药品监督管理局批准上市，并已有国家标准的药品。仿制药和被仿制药具有同样的活性成分、给药途径、剂型、规格和相同的治疗作用 |
| 原料药 | 指 | 具有药理活性的，用于制剂生产的物质 |
| 制剂 | 指 | 为治疗需要，按照片剂、胶囊剂等剂型所制成的，可以最终提供给用药对象使用的药品 |
| 大输液、大容量注射剂 | 指 | 50 毫升（含）以上的注射剂 |
| 小容量注射剂 | 指 | 20 毫升（含）以下的注射剂 |
| 口服固体制剂 | 指 | 片剂、胶囊剂等 |
| 玻瓶 | 指 | 大输液包装用的玻璃瓶 |
| 塑瓶 | 指 | 大输液包装用的聚丙烯塑料瓶 |
| 一致性评价 | 指 | 对已经批准上市的仿制药，按与原研药品质量和疗效一致的原则，分期分批进行质量一致性评价，就是仿制药需在质量与药效上达到与原研药一致的水平 |
| 两票制 | 指 | 医药生产企业到医药流通企业开一次发票，医药流通企业到医疗机构再开一次发票 |
| 国家集中带量采购 | 指 | 国家组织开展全国性的药品集中带量采购，针对的对 |

| | | |
|------------|---|--|
| | | 象是化学通用名通过一致性评价达到 2 家及以上的药品，统计各省医疗机构所需采购量后，以上海医保社保局主持集中带量采购，基本保持上下半年各一次的频率。 |
| 报告期、本期、本年度 | 指 | 2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日 |
| 报告期末 | 指 | 2023 年 6 月 30 日 |
| 上年同期 | 指 | 2022 年 1 月 1 日至 2022 年 6 月 30 日 |
| 元、万元 | 指 | 人民币元、人民币万元 |

第一节 公司概况

| 企业情况 | | | |
|-----------------|---|----------------|---|
| 公司中文全称 | 福建天泉药业股份有限公司 | | |
| 英文名称及缩写 | FujianTianquan Pharmaceutical Co.,Ltd. | | |
| 法定代表人 | 邓国权 | 成立时间 | 1996年9月3日 |
| 控股股东 | 无控股股东 | 实际控制人及其一致行动人 | 实际控制人为（邓国权、王美英、邓志明、邓志清、邓志平），一致行动人为（邓国权、王美英、邓志明、邓志清、邓志平） |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | 制造业(C)-医药制造业(C27)-化学药品制剂制造(C272)-化学药品制剂制造(C2720) | | |
| 主要产品与服务项目 | 大容量注射液（玻瓶和非PVC软袋）、小容量注射液、原料药、片剂、硬胶囊等产品的研发、生产和销售。 | | |
| 挂牌情况 | | | |
| 股票交易场所 | 全国中小企业股份转让系统 | | |
| 证券简称 | 天泉药业 | 证券代码 | 872952 |
| 挂牌时间 | 2018年8月14日 | 分层情况 | 创新层 |
| 普通股股票交易方式 | 集合竞价交易 | 普通股总股本（股） | 67,560,000 |
| 主办券商（报告期内） | 东北证券 | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否 |
| 主办券商办公地址 | 北京市西城区锦什坊街28号恒奥中心D座5层 | | |
| 联系方式 | | | |
| 董事会秘书姓名 | 邓志清 | 联系地址 | 福建省龙岩市新罗区莲庄北路28号 |
| 电话 | 13559313136 | 电子邮箱 | Tqyy018@163.com |
| 传真 | 0597-2390686 | | |
| 公司办公地址 | 福建省龙岩市新罗区莲庄北路28号 | 邮政编码 | 364000 |
| 公司网址 | http://www.tianquanyy.com | | |
| 指定信息披露平台 | www.neeq.com.cn | | |
| 注册情况 | | | |
| 统一社会信用代码 | 91350800157879471K | | |
| 注册地址 | 福建省龙岩市新罗区莲庄北路28 | | |
| 注册资本（元） | 67,560,000 | 注册情况报告期内是否变更 | 否 |

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式与经营计划

根据中国证监会 2012 年修订的《上市公司行业分类指引》规定，本公司所在行业属于“C27 医药制造业”，是一家集研发、生产、销售为一体的医药企业。目前公司主要经营的主要品种为基础性输液、依达拉奉注射液、18 种氨基酸注射液、奥美沙坦酯胶囊、盐酸克林霉素氯化钠注射液等产品。公司产品结构不断优化，公司加大核心产品依达拉奉注射液、18 种氨基酸注射液、奥美沙坦酯胶囊等具有竞争优势的产品的市场推广力度。

1、采购模式

公司生产用原辅料及包材等实行以产定购的采购模式。每个月，生产部将经签批的下月生产计划提交至供应部，供应部根据各产品的物料消耗定额计算出下月将耗用的原辅料及包材，结合库存情况及排产进度，确定采购数量及采购时间，编制采购计划表，报经总经理审核签字。原辅料及包材通常由采购部在合格供应商目录内以询价方式确定。询价确定了供应商之后，由供应部向供应商下订单，执行采购。公司质量中心按照 GMP 的要求建立了原辅料及包材类的《供应商评估与批准管理规定》，并按规程对公司供应商审核，据此建立了合格供应商目录。供应部及物料使用部门定期或不定期将供应商合作情况反馈至质量中心，质量中心对供应商进行评估后或现场审计后更新至合格供应商目录。公司生产用原辅料及包材的采购均与合格供应商进行合作。

2、生产模式

公司的生产计划采用以销定产的方式组织生产。销售部门根据市场需求、年度、季度及每个月的预测，制定需求计划，生产部门根据需求计划制订《月度生产计划》并经总经理签批。供应部根据《月度生产计划》做好所需原材料、物资的采购准备。生产部门按《月度生产计划》向各车间下达生产指令，各车间接到生产指令后，向仓储部领取所需的原材料、物资等；工程部根据《月度生产计划》，合理安排生产车间的维修计划；质量部根据《月度生产计划》合理安排各种原辅料的检验与放行等工作。生产过程严格按照产品生产工艺规程、岗位标准操作规程、设备标准操作规程等文件要求进行操作，质量保证监控员严格执行相关质保程序实施全程监控。在每道工序生产时，通过质量保证室监控员的监控，保证整个生产过程符合工艺要求和 GMP 要求。成品经检验合格后，才能入库。报告期内，公司生产部门合理调配人力资源和生产资源，注重对员工及产品生产计划安排合理调度，大大提高公司的员工生产效率。

3、销售模式

公司存在传统的经销商和市场推广配送商模式，在传统的经销商模式下，公司的销售价格定价依据主要是与经销商进行商业谈判，在综合考虑其学术推广能力、品牌实力、双方合作关系等情况后与其协商确认，在市场推广配送商模式下，公司的销售价格定价依据主要是各省份中标价格扣除配送费用后确定。随着“两票制”在全国各省逐步推行，公司销售模式由传统的经销模式逐步向市场推广配送商模式转变，报告期公司直接客户对象为配送商的增加较多。

公司营销中心建立了较强的营销队伍及相应的服务体系。在二十多个省份有专业的省区或办事处经理负责市场开拓，形成了直销与经销相结合的销售模式。市场部积极跟进各省份招投标进展，仔细搜集市场信息及竞品情况，投标经验较为丰富，保证较高的中标率。公司所在省份福建省是全国最早开展两票制试点的地区，公司根据福建省两票制运营的开展情况，积累了较为丰富的在两票制下开展药品销售的经验。公司根据市场实际情况，逐步改进和完善公司销售体系，健全健全市场推广制度及实施细则，为未来市场份额的进一步扩大打下坚实的基础。

截止报告期内、公司的商业模式较上年度未发生变化；
至报告披露之日，公司的商业模式未发生变化。

(二) 行业情况

- 1、国家第八批药品集中采购于 2023 年 3 月 29 号上午报价，并于 29 号下午完成中标厂家片区遴选，该批国采结果已确定 7 月份正式执行；我司无产品在该批目录。
- 2、新一期国家医保及国家基药目录调整在 2022 年底完成并发布；于 2023 年 3 月 1 日执行新医保目录，我司依达拉奉被重新纳入，为医保乙类，适应症主要针对渐冻症。
- 3、国家第九批药品集中采购于 2023 年 8 月份开始报量、预计 2023 年第四季度进行报价并执行。我司甘油果糖软袋进入该批集采目录。
- 4、多省联盟的地方集采已常态化，涉及国采到期产品的续约、医保费用占比较大的产品竞价，并已逐步推广到中成药领域；
- 5、执行医保支付价、按病种付费等多项降低患者负担的国家、地方政策陆续出台，并将全面推广。如山东已推行全省按病种付费；福建、安徽、湖南等多省执行医保支付价政策。

(三) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

| | |
|------------|--|
| “专精特新”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级√省（市）级 |
| “单项冠军”认定 | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级 |
| “高新技术企业”认定 | √是 |
| 详细情况 | <p>福建省“专精特新”中小企业认定依据《福建省“专精特新”中小企业认定管理办法》（闽工信法规[2020]118号），福建天泉药业股份有限公司通过省“专精特新”中小企业复核，有效期延续至 2023 年 12 月 31 日，通过复核文件为福建省工业和信息化厅《关于公布省“专精特新”中小企业（2017 年度）复核结果的通知》（闽工信函中小[2021]385 号）。</p> <p>对经认定的省级“专精特新”中小企业，除给予财政资金奖励外，省经信委还将在政策信息、企业管理咨询诊断、企业高级经营管理人才培训、展览展示等方面给予“专精特新”中小企业支持。</p> <p>高新技术企业依据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）、《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号），福建天泉药业股份有限公司被认定为福建省 2020 年第一批高新技术企业，认定文件为《关于福建省 2020 年第一批高新技术企业备案的复函》（国科火字[2020]249 号）。发证时间：2020 年 12 月 1 日，有效期三年。2023 年 6 月提交了延续认定相关材料。</p> <p>高新技术企业享受减按 15%的税率征收企业所得税，在科技项目立项、科技创新平台建设等方面优先支持。</p> |

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
|--|----------------|----------------|------------|
| 营业收入 | 80,022,270.75 | 83,972,914.12 | -4.7% |
| 毛利率% | 78.75% | 79.23% | - |
| 归属于挂牌公司股东的净利润 | -4,413,734.48 | 7,267,679.77 | -160.73% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 | -2,824,031.45 | 7,668,254.03 | -136.83% |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算） | -2.35% | 3.35% | - |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -1.51% | 3.53% | - |
| 基本每股收益 | -0.07 | 0.11 | -163.64% |
| 偿债能力 | 本期期末 | 上年期末 | 增减比例% |
| 资产总计 | 268,597,745.98 | 275,644,288.28 | -2.56% |
| 负债总计 | 82,818,942.16 | 85,451,749.98 | -3.08% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产 | 185,371,781.85 | 189,785,516.33 | -2.33% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产 | 2.74 | 2.81 | -2.49% |
| 资产负债率%（母公司） | 30.27% | 30.00% | - |
| 资产负债率%（合并） | 30.83% | 31.00% | - |
| 流动比率 | 1.77 | 2.03 | - |
| 利息保障倍数 | 0 | 0 | - |
| 营运情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -23,710,536.05 | -912,313.68 | -2,498.95% |
| 应收账款周转率 | 6.40 | 7.00 | - |
| 存货周转率 | 1.03 | 1.06 | - |
| 成长情况 | 本期 | 上年同期 | 增减比例% |
| 总资产增长率% | -2.56% | -0.72% | - |
| 营业收入增长率% | -4.70% | -31.27% | - |
| 净利润增长率% | -160.73% | -57.96% | - |

三、 财务状况分析

（一） 资产及负债状况分析

单位：元

| 项目 | 本期期末 | | 上年期末 | | 变动比例% |
|-------------|---------------|----------|----------------|----------|---------|
| | 金额 | 占总资产的比重% | 金额 | 占总资产的比重% | |
| 货币资金 | 18,884,060.43 | 7.03% | 4,415,502.55 | 1.60% | 327.68% |
| 应收票据 | 399,971.30 | 0.15% | 298,188.40 | 0.11% | 34.13% |
| 应收账款 | 8,213,289.70 | 3.06% | 9,080,505.83 | 3.29% | -9.55% |
| 存货 | 16,035,979.77 | 5.97% | 16,667,554.80 | 6.05% | -3.79% |
| 固定资产 | 71,434,718.96 | 26.60% | 73,922,549.65 | 26.82% | -3.37% |
| 在建工程 | 27,774,056.63 | 10.34% | 23,642,314.17 | 8.58% | 17.48% |
| 无形资产 | 10,340,750.43 | 3.85% | 10,551,216.33 | 3.83% | -1.99% |
| 短期借款 | 35,027,743.07 | 13.04% | 18,019,019.83 | 6.54% | 94.39% |
| 交易性金融资产 | 84,104,964.23 | 31.31% | 119,589,008.01 | 43.39% | -29.67% |
| 应收款项融资 | 824,858.20 | 0.31% | 1,731,229.80 | 0.63% | -52.35% |
| 预付款项 | 1,369,468.60 | 0.51% | 2,436,616.30 | 0.88% | -43.80% |
| 其他应收款 | 4,422,837.56 | 1.65% | 1,097,224.07 | 0.40% | 303.09% |
| 其他流动资产 | 270,481.61 | 0.10% | 735,320.03 | 0.27% | -63.22% |
| 递延所得税资产 | 5,409,321.58 | 2.01% | 5,728,008.40 | 2.08% | -5.56% |
| 其他非流动资产 | 15,282,344.00 | 5.69% | 1,690,844.00 | 0.61% | 803.83% |
| 长期待摊费用 | 3,830,642.98 | 1.43% | 4,058,205.94 | 1.47% | -5.61% |
| 应付账款 | 5,682,879.96 | 2.12% | 10,722,873.32 | 3.89% | -47.00% |
| 合同负债 | 1,335,578.29 | 0.50% | 1,527,505.86 | 0.55% | -12.56% |
| 应付职工薪酬 | 4,182,011.15 | 1.56% | 5,035,903.38 | 1.83% | -16.96% |
| 应交税费 | 1,632,603.05 | 0.61% | 13,236,441.02 | 4.80% | -87.67% |
| 一年内到期的非流动负债 | 20,000,000.00 | 7.45% | 20,000,000.00 | 7.26% | 0.00% |
| 其他应付款 | 7,932,741.17 | 2.95% | 8,033,153.80 | 2.91% | -1.25% |
| 其他流动负债 | 173,625.18 | 0.06% | 198,575.76 | 0.07% | -12.56% |
| 递延收益 | 5,170,353.98 | 1.92% | 6,967,299.57 | 2.53% | -25.79% |
| 递延所得税负债 | 1,681,406.31 | 0.63% | 1,710,977.44 | 0.62% | -1.73% |

项目重大变动原因：

- 1、货币资金增加的主要原因是本期赎回了银行理财产品。
- 2、应收票据增加的主要原因是本期法莫替丁产品销往云南省收到的银行承兑汇票增加。
- 3、应收款项融资减少的主要原因是本期银行承兑票据背书增加。
- 4、短期借款增加的主要原因是本期新增银行贷款。
- 5、预付款项减少的主要原因是上期预付实验室装修工程进度款和研发仪器设备款本期转为在建工程。
- 6、其他应收款增加的主要原因是公司代付邓国权先生购买厦门群贤丰圆股权投资管理有限公司-片仔癀丰圆群贤（厦门）创业投资合伙企业（有限合伙）、丰圆汇贤（厦门）投资管理有限公司-厦门丰圆汇富投资合伙企业（有限合伙）股份款项。
- 7、其他非流动资产增加的主要原因是本期增加银行定期大额存单及预付新购生产设备款。
- 8、应付账款减少的主要原因是本期付上年生产材料款。
- 9、应交税费减少的主要原因是本期付上年税收缓缴的税金。

（二）经营情况分析

1、利润构成

单位：元

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | | 本期与上年同期 金额变动比例% |
|--------------|---------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
| | 金额 | 占营业收入 的比重% | 金额 | 占营业收入 的比重% | |
| 营业收入 | 80,022,270.75 | - | 83,972,914.12 | - | -4.7% |
| 营业成本 | 17,005,253.25 | 21.25% | 17,438,424.58 | 20.77% | -2.48% |
| 毛利率 | 78.75% | - | 79.23% | - | - |
| 销售费用 | 48,235,515.29 | 60.28% | 47,559,149.12 | 56.64% | 1.42% |
| 管理费用 | 5,512,966.05 | 6.89% | 5,867,406.02 | 6.99% | -6.04% |
| 研发费用 | 9,843,303.83 | 12.30% | 2,826,715.77 | 3.37% | 248.22% |
| 财务费用 | 548,688.81 | 0.69% | 553,739.38 | 0.66% | -0.91% |
| 信用减值损失 | -18,156.38 | -0.02% | -80,167.11 | -0.10% | -77.35% |
| 资产减值损失 | -582.22 | 0.00% | 96,851.37 | 0.12% | 100.60% |
| 其他收益 | 2,418,845.59 | 3.02% | 3,110,807.30 | 3.70% | -22.24% |
| 投资收益 | 303,178.50 | 0.38% | 6,548,394.19 | 7.80% | -95.37% |
| 公允价值变动 收益 | -4,670,750.84 | -5.84% | -10,133,508.37 | -12.07% | 53.91% |
| 资产处置收益 | | | | | |
| 营业利润 | -4,164,257.04 | -5.20% | 8,112,962.61 | 9.66% | -151.33% |
| 营业外收入 | 40,288.32 | 0.05% | 3,076.62 | 0.00% | 1,209.50% |
| 营业外支出 | 650.07 | 0.00% | 3,700.00 | 0.00% | -82.43% |
| 所得税费用 | 289,115.69 | 0.36% | 844,659.46 | 1.01% | -65.77% |
| 净利润 | -4,413,734.48 | -5.52% | 7,267,679.77 | 8.65% | -160.73% |

项目重大变动原因：

- 1、研发费用增加的主要原因是本期新产品技术研究开发费支出增加。
- 2、信用减值损失减少的主要原因是账龄较长的陈钟培先生借款本期归还。
- 3、资产减值损失增加的主要原因是存货跌价准备上年同期因近效期存货减少转回，本期正常计提。
- 4、投资收益减少的主要原因是本期处置交易性金融资产减少。
- 5、公允价值变动收益增加的主要原因是本期末股票、基金公允价值变动损失减少。
- 6、营业利润减少的主要原因是营业收入减少，研发费用本期支出增加。
- 7、营业外收入增加的主要原因是生产厂家赠送原材料及包材40288.32元。
- 8、营业外支出减少的主要原因是汽车违章罚款减少。
- 9、所得税费用减少的主要原因是本期应缴企业所得税减少。
- 10、净利润减少的主要原因是上述各项目变动原因结果。

2、收入构成

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|--------|---------------|---------------|--------|
| 主营业务收入 | 80,022,270.75 | 83,972,914.12 | -4.70% |
| 其他业务收入 | | | |

| | | | |
|--------|---------------|---------------|--------|
| 主营业务成本 | 17,005,253.25 | 17,438,424.58 | -2.48% |
| 其他业务成本 | | | |

按产品分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减 |
|-------------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 大输液 | 75,201,308.26 | 15,905,693.11 | 78.85% | -0.87% | -7.28% | 1.46% |
| 小容量注射剂 | 4,514,313.23 | 1,012,001.60 | 77.58% | -42.73% | 306.92% | -19.26% |
| 口服固定制剂 | 15,833.62 | 1,344.00 | 91.51% | -92.91% | -95.14% | 3.87% |
| 受托加工产品（大输液） | 290,815.64 | 86,214.54 | 70.35% | 100.00% | 100.00% | 100.00% |

按区域分类分析：

√适用 □不适用

单位：元

| 类别/项目 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率% | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减 |
|-------|---------------|---------------|--------|--------------|--------------|------------|
| 华东 | 21,502,071.92 | 10,651,556.47 | 50.46% | 3.92% | 6.42% | -1.17% |
| 西南 | 10,357,635.35 | 2,612,068.52 | 74.78% | -22.68% | -22.04% | -0.21% |
| 华南 | 9,791,735.92 | 889,097.32 | 90.92% | -48.36% | -38.77% | -1.42% |
| 华中 | 25,465,330.33 | 1,986,642.11 | 92.20% | 208.81% | 74.36% | 6.02% |
| 西北 | 6,803,147.37 | 344,413.63 | 94.94% | 17.76% | -32.17% | 3.73% |
| 东北 | 5,172,696.44 | 331,805.00 | 93.59% | -67.06% | -58.98% | -1.26% |
| 华北 | 929,650.42 | 189,670.20 | 79.60% | -22.36% | 10.77% | -6.10% |

收入构成变动的原因：

- 1、小容量注射剂类产品收入降低的主要原因是依达拉奉注射液产品退出医保目录影响销售降低，成本增加的主要原因是产量减少，单位成本增加。
- 2、口服固定制剂收入减少成本降低的主要原因是奥美沙坦酯产品销售减少。
- 3、受托加工产品（大输液）收入成本增加的主要原因是本期新增受托加工胞磷胆碱钠氯化钠产品。
- 4、华南区域销售减少的主要原因是依达拉奉产品和甘油果糖（玻璃瓶）产品在该地区集采未中标，销售降低。
- 5、华中区域销售增加的主要原因是依达拉奉产品在该地区集采中标，销售增加。
- 6、东北区域销售减少的主要原因是18种氨基酸产品退出该地区医保目录，造成医院用量限制，销售降低

(三) 现金流量状况

单位：元

| 项目 | 本期金额 | 上期金额 | 变动比例% |
|---------------|----------------|--------------|------------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | -23,710,536.05 | -912,313.68 | -2,498.95% |
| 投资活动产生的现金流量净额 | 24,944,900.44 | 7,631,266.91 | 226.88% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 13,234,193.49 | -548,434.56 | 2,513.09% |

现金流量分析：

- 1、经营活动产生的现金流量净额减少的主要原因是本期支付上期末未支付的原材料款，支付按税收政策上期缓缴的税金和本期增加委托外单位新产品研发而支付的研究开发费。
- 2、投资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本期银行理财产品增加赎回。
- 3、筹资活动产生的现金流量净额增加的主要原因是本期银行贷款增加。

四、 投资状况分析

(一) 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称 | 公司类型 | 主要业务 | 注册资本 | 总资产 | 净资产 | 营业收入 | 净利润 |
|----------------|-------|----------------|---------------|--------------|--------------|---------------|-------------|
| 福建天亿医药有限公司 | 控股子公司 | 药品、医疗 | 6,000,000.00 | 1,876,527.88 | 1,652,456.41 | 12,382,110.02 | 92,063.17 |
| 福建天源医药科技有限公司 | 控股子公司 | 技术开发、技术咨询、技术转让 | 10,000,000.00 | 31,471.52 | 24,099.02 | 0.00 | -28,017.05 |
| 天盛(厦门)医药科技有限公司 | 控股子公司 | 技术开发、技术咨询、技术转让 | 22,600,000.00 | 3,336,363.39 | 3,227,884.45 | 0.00 | -163,965.31 |

主要参股公司业务分析

适用 不适用

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

七、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称 | 重大风险事项简要描述 |
|----------------------------|--|
| 1、药品集中采购导致产品价格下行的风险 | <p>2015年2月，国务院办公厅印发《关于完善公立医院药品集中采购工作的指导意见》，要求坚持以省（区、市）为单位的网上药品集中采购方向，采取招采合一、量价挂钩、双信封制、全程监控等措施，药品集中采购要有利于破除以药补医机制，有利于降低药品虚高价格。在集中采购的模式下，招标政策倾向于压低产品价格，在符合条件的情况下价格优先，导致基本药物出厂价格呈不断下降趋势。因此，公司的产品价格存在下滑风险。</p> <p>应对措施：公司将持续提高研发能力，丰富产品品种；建立完善销售体系，加大对毛利率较高的药品品种的市场推广力度，扩大市场份额；加强公司内部管理水平，提高规模化生产能力，降低固定成本，降低期间费用率，抵御产品价格下降带来的风险。</p> |
| 2、不能进入医保目录或不能中标药品集中招标采购的风险 | <p>我国推行以省为单位的药品集中采购，甚至是多省联盟集采，乃至国家组织的全国集采制度。药品参加以省级或以上的药品招投标采购并且中标后，才具备进入公立医院的资格。若公司未来不能中标某一省的集中招标采购，则将失去该省公立医院销售市场，对公司产品销量产生不利影响。</p> <p>应对措施：公司将通过加强对招投标人员的培训、与经销商或市场推广商的紧密合作，及时获取各省市的招标信息和最新政策动态，增强公司的综合招标能力。</p> |
| 3、市场竞争的风险 | <p>目前我国医药企业数量众多，但总体来看规模较小，技术水平不高，在产品结构、研发能力等方面具有核心竞争力的企业数量有限，价格竞争较为激烈。随着我国医药市场的不断开放，国外的医药产品将更多地进入国内市场；国内外医药企业采取收购的方式进行行业整合，都将深刻影响我国医药市场的竞争格局。公司如不能继续强化自身综合业务优势，进一步丰富产</p> |

| | |
|----------------------------------|--|
| | <p>品结构，提高自主创新研发能力，公司将面临医药市场竞争加剧、自身竞争优势弱化导致的相关风险。</p> <p>应对措施：公司将通过完善销售体系、增强研发能力、进入资本市场等措施提高公司的综合实力，应对市场竞争加剧的风险。</p> |
| <p>4、规范抗菌药物临床应用导致部分产品销售下降的风险</p> | <p>2017年3月，国家卫计委发布《关于进一步加强抗菌药物临床应用管理遏制细菌耐药的通知》，重点督查基层医疗，要求医疗机构制定抗菌药物供应目录并明确各级医师抗菌药物处方权，上报至当地卫计局备案。随着抗菌药物临床应用管理的加强和更多省区或医院禁止或严格控制门诊输液（特别是抗菌药物输液），公司生产的抗菌药物及用于门诊治疗的输液产品的销售存在下降的风险。</p> <p>应对措施：公司将进一步改善药品结构，增强依达拉奉、奥美沙坦酯等具有竞争优势、毛利率较高的产品的市场份额，降低对大输液产品的依赖应对大输液产品价格下降的风险。</p> |
| <p>5、产品质量控制的风险</p> | <p>随着公司产销规模不断扩大，监管力度不断提高，对公司产品质量管理水平的要求也相应提高；如果公司对原辅料采购和药品生产、仓储及配送等过程不能采取有效、完善的质量控制措施，适应经营规模的扩大和国家药品质量控制日益严格的要求，导致生产药品因各种原因出现质量问题，影响产品销售或对消费者健康造成不利后果，会对公司的药品生产资质维持、药品销售推广等生产经营产生不利影响，从而影响公司的盈利能力。</p> <p>应对措施：公司从原材料进厂到产成品出厂的全过程均严格按照国家 GMP 的标准建立完善了的生产质量控制制度。未来公司仍将严格恪守行业标准。并持续关注行业政策和行业要求，加强相关从业人员的培训和管理，提升质量控制水平。</p> |
| <p>6、产品研发和技术创新风险</p> | <p>医药行业的新产品和新工艺开发具有技术难度大、前期投资大、审批周期长的特点。如果新产品和新工艺未能研发成功或者最终未能通过 CFDA 注册审批，则可能导致产品研发失败，进而影响公司前期投入的回收和效益的实现。另外，如果开发的新产品和新工艺不能适应市场需求的变化或者在市场推广方面出现了阻碍，致使新产品不能批量生产，则将提高公司的经营成本，并对公司未来的盈利水平造成一定的不利影响。</p> <p>应对措施：公司将继续加强与大专院校、科研机构的合作，并吸引具有核心研发能力的人才加盟，提高公司具有竞争优势药品的研发和转化，提高公司的综合研发能力。</p> |
| <p>7、取得和维持相关经营许可资质的风险</p> | <p>根据相关法律法规，医药生产企业经营期间必须取得国家和各省药品监管部门颁发的相关证书和许可证，包括药品生产许可证、药品生产质量管理规范认证证书（简称 GMP 证书）、药品注册批件等。上述证书均有一定的有效期，期满后公司需根据相关法律法规的规定，公司需在相关证书及许可证的有效期届满前向监管部门申请重新认证，公司需根据当时实行的相关规定及标准进行重新评估、整改规范，方可延续上述经营许可资质。若公司无法在预定的时间内获得换领新证或更新登记，公司将不能够继续生产有关产品，从而对公司的正常经营造成影</p> |

| | |
|---------------------------|--|
| | <p>响。</p> <p>应对措施： 公司将继续严格按照新版 GMP 的要求进行生产，若存在需要整改问题及时整改，规范生产经营。</p> |
| 8、两票制推行带来的产品经营风险 | <p>在两票制政策已经开展的地区，公司将减少销售的中间环节，增强自身销售推广能力或通过与市场推广服务商开展合作，增强市场开拓能力。公司已经根据两票制政策的要求和变化对销售策略和模式进行了相应调整，若公司不能及时有效地调整在实施两票制地区的销售策略，可能对公司未来经营造成不利影响。</p> <p>应对措施： 公司根据两票制的政策要求，积极对销售策略和模式进行调整，建立健全销售体系，发展成熟的市场推广商队伍，提高公司的销售渠道下沉能力，扩大产品市场份额。</p> |
| 9、销售渠道管理带来的经营合规风险 | <p>尽管公司已经建立了较完善的经销商管理制度，但由于经销商分布范围广、数量较多，如果公司不能对经销商进行有效管理，导致经销商在配送维护、销售推广等过程中行为失当，可能对公司的品牌声誉、产品销售产生不利影响。由于“两票制”的推广和实施，公司的配送销售收入占比上升，传统经销商销售收入销售占比下降，原由传统经销商承担的市场推广等职责转由公司承担。公司建立合格服务商备案管理制度，对 CSO 等专业服务机构进行包括信息获取、备案考察、合同管理、评估验收的全过程管理，但是如果 CSO 等专业机构在市场推广中行为不当或涉及商业贿赂，将会对公司的品牌声誉、产品销售产生不利影响，同时也可能会存在一定的法律风险。</p> <p>应对措施： 公司将会加强经销商和市场推广商的体系建设和经营管理，加强对经销商和市场推广商的培训，维护公司的利益。</p> |
| 10、核心技术人员不能持续引进维持或持续流失的风险 | <p>随着我国医药市场的迅猛发展，业内的人才竞争日益激烈，能否维持技术人员队伍的稳定，并不断吸引优秀技术人员加盟，关系到公司能否继续保持行业技术领先优势和未来发展潜力。尽管公司已经建立了较为成熟、完善的核心技术人才引进、激励机制，但是公司所处区域相对偏远，对优秀人才的吸引力相对较弱，不排除发生技术人员流失或短缺的情况，如果公司核心技术人员不能满足公司的研发创新需要，这将给公司正常经营和产品研发能力带来不利影响。</p> <p>应对措施： 一是制定完善的核心技术人员的激励政策，为核心技术人员发展自身优势提供良好的工作环境和待遇；二是通过业务拓展提高公司的业绩和市场地位，提高核心技术人员投入工作的热情和积极性。</p> |
| 11、环境保护的风险 | <p>国家对公司所处的制药行业的环保监管要求较高，相关部门一直高度重视制药行业的环境保护管理。本公司产品的生产过程中会产生废水、废气、固体和液体废弃物等污染性排放物，如果处理不当会污染环境，给人民的生活带来不良后果。公司存在因设施设备故障、工艺不完善、生产操作不当等原因导致意外环保事故的风险。一旦发生重大环保事故，公司将面临被国</p> |

| | |
|----------------------------|---|
| | <p>家有关部门处罚、责令关闭或停产的可能，进而严重影响公司的生产经营。</p> <p>应对措施：公司严格遵守《环境保护法》的规定，履行了环评手续并取得环评批复，履行了环保验收审批程序，办理了排污许可证，按照 GMP 认证要求配备环保设施，环保设施正常运转，符合环保标准。未来，随着公司业务拓展，药品品类和生产线增加，公司也会根据实际情况增加相应的环保设施。</p> |
| 12、所得税税收优惠风险 | <p>公司于 2020 年 12 月 01 日获得福建省科学技术厅、福建省财政厅、福建省国家税务局、福建省地方税务局复审后联合颁发的《高新技术企业证书》（证书号 GR202035000541）。公司自获得高新技术企业认定后三年内，企业所得税按 15% 缴纳。税收优惠政策期满之后，如公司未能被相关部门继续认定为高新技术企业，则将无法继续享受相关税收优惠政策，增加公司的所得税费用，将对公司未来的税后利润水平造成一定影响。</p> <p>应对措施：公司将持续加大新药研发的投入力度，吸引具有核心研发实力的人才，始终保持公司的创新和研发能力，能够持续成功研发新的药品品种；进一步加强财务核算能力，保证持续获得高新技术企业资格，持续享受税收优惠政策。</p> |
| 13、应收帐款管理风险 | <p>随着两票制在全国逐步推广，应收账款余额 12,074,380.02 元，金额较大。针对较大的应收账款余额，公司采取积极措施，加强应收账款回收管理。虽然公司已制定并将严格执行应收账款管理制度，但随着公司业务规模的扩大，存在应收账款余额继续增加，无法足额收回的风险。</p> <p>应对措施：公司加强销售合同管理，严格执行制定的信用政策，将货款回收与销售人员的考核挂钩，提高销售人员催收货款的积极性，及时督促销售人员催收到期的应收账款，减少资金占用。</p> |
| 14、理财产品风险 | <p>公司利用闲置资金购买理财产品、股票、基金、债券等存在一定的不可预期性，主要受股市整体表现及金融、财政等宏观政策及相关法律法规发生变化的影响，存在一定的风险。</p> <p>应对措施：在内部控制上，我公司已制定《证券投资制度》，对公司日常证券投资的审批程序、日常管理和实施、监督措施等方面进行了详细的规定，且在日常实施过程中我公司严格按照规定执行。同时，各相关证券公司给我司配备了具有丰富证券投资实战管理经验的团队提供咨询服务，以加强控制投资风险，提升我司投资管理水平。</p> |
| 15、公司产品未能如期通过仿制药一致性评价审核的风险 | <p>2017 年以来，国药食药监总局出台一系列细化规则与技术指南，推动仿制药一致性评价加快推进。公司目前多个产品正在开展仿制药一致性评价工作，如相关产品未能通过一致性评价，可能对公司未来经营业绩造成一定的不利影响。</p> <p>应对措施：公司积极应对注射剂的一致性评价工作，目前正在开展多个药品一致性评价工作。</p> |
| 16、实际控制人不当控制的风险 | <p>邓国权及其一致行动人通过直接或间接方式控制公司 97.69% 股份，如果实际控制人利用其控制的地位，通过行使表决权对公</p> |

| | |
|------------------------|--|
| | <p>司的经营决策、人事、财务、投资等不当控制，可能对公司的利益产生不利影响，存在股权集中及实际控制人不当控制带来的风险。</p> <p>应对措施：公司已建立科学的法人治理结构，制定《公司章程》、三会议事规则、关联交易及对外担保等管理办法，以制度规范控股股东、实际控制人的决策行为，防止控股股东、实际控制人对公司和其他股东权益的侵害。</p> |
| <p>17、公司治理风险</p> | <p>公司于 2006 年 5 月变更为股份公司，整体变更为股份公司后，公司建立了较为健全的三会治理机构、三会议事规则及其他内部管理制度，运行情况良好。随着公司资产规模的扩张和管理难度的加大，如果公司治理结构、内控制度体系及其执行情况不能随公司业务发展进一步健全、完善，无法对业务及资产实施有效的管理，导致内部控制制度失效，将给公司持续发展带来风险。</p> <p>应对措施：公司已建立健全三会制度及一系列符合资本市场要求的公司治理制度，提升公司内部治理水平，强化全体董监高规范治理公司的理念，充分发挥监事会的监督作用，严格按照公司内部控制制度规范运行，保证公司各项内部控制制度能够得到切实有效的执行。</p> |
| <p>本期重大风险是否发生重大变化：</p> | <p>本期重大风险未发生重大变化</p> |

是否存在被调出创新层的风险

是 否

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|---|--|---------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三.二.(一) |
| 是否存在提供担保事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否对外提供借款 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(二) |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(三) |
| 是否存在关联交易事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(四) |
| 是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在股份回购事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在已披露的承诺事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三.二.(五) |
| 是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在被调查处罚的事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在失信情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 是否存在应当披露的其他重大事项 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 对外提供借款情况

单位：元

| 债务人 | 债务人与公司的关联关系 | 债务人是否为公司董事、监事及高级管理人员 | 借款期间 | | 期初余额 | 本期新增 | 本期减少 | 期末余额 | 借款利率 | 是否履行审议程序 | 是否存在抵押 |
|-----|-------------|----------------------|------------|-------------|------------|------------|----------|------------|-------|----------|--------|
| | | | 起始日期 | 终止日期 | | | | | | | |
| 林卫平 | 非关联方 | 否 | 2015年1月12日 | 2023年12月11日 | 115,000.00 | | 2,000.00 | 113,000.00 | 0.00% | 已事前及时履行 | 否 |
| 林卫平 | 非关联方 | 否 | 2023年2月 | 2024年2月 | | 100,000.00 | | 100,000.00 | 0.00% | 已事前及 | 否 |

| | | | | | | | | | | | |
|---------|----------|---|--------------------------|--------------------------|----------------|----------------|---------------|----------------|------------|---------------------|---|
| | | | 月 23 日 | 月 22 日 | | | | | | 时履 行 | |
| 陈钟 培 | 非关 联方 | 否 | 2017 年 12 月 1 日 | 2023 年 6 月 30 日 | 80,00 0.00 | | 80,00 0.00 | 0.00 | 4.35% | 已事 前及 时履 行 | 否 |
| 陈维 林 | 非关 联方 | 否 | 2022 年 1 月 12 日 | 2024 年 1 月 11 日 | 600,0 00.00 | | | 600,0 00.00 | 12.00 % | 已事 前及 时履 行 | 否 |
| 黄远 大 | 非关 联方 | 否 | 2023 年 1 月 18 日 | 2024 年 1 月 17 日 | | 100,0 00.00 | | 100,0 00.00 | 0.00% | 已事 前及 时履 行 | 否 |
| 总计 | - | - | - | - | 795,0 00.00 | 200,0 00.00 | 82,00 0.00 | 913,0 00.00 | - | - | - |

对外提供借款原因、归还情况及对公司的影响：

职工家庭有困难或急用，款项预计可按期归还，公司资金充裕，借款金额占比较小，未对公司业务连续性、管理层稳定性产生不良影响。

(三) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况：

√适用 □不适用

单位：元

| 占用主体 | 占用性质 | 期初余额 | 本期新增 | 本期减少 | 期末余额 | 单日最高占用余额 | 是否履行审议程序 |
|------|------|-----------|--------------|------|--------------|--------------|----------|
| 邓国权 | 垫支 | 54,941.00 | 3,146,539.00 | 0 | 3,201,480.00 | 3,201,480.00 | 已事后补充履行 |
| 合计 | - | 54,941.00 | 3,146,539.00 | 0 | 3,201,480.00 | 3,201,480.00 | - |

发生原因、整改情况及对公司的影响：

关联方占用资金为公司代付邓国权先生购买厦门群贤丰圆股权投资管理有限公司-片仔癀丰圆群贤（厦门）创业投资合伙企业（有限合伙）、丰圆汇贤（厦门）投资管理有限公司-厦门丰圆汇富投资合伙企业（有限合伙）股份款项。邓国权先生已分别于 2023 年 7 月 27 日、2023 年 8 月 28 日归还该笔款项。本次关联交易不存在风险。关联方占用资金，为公司闲置资金，未对公司财务状况和经营结果产生重大不良影响。公司已于 2023 年 8 月 29 日召开的第六届董事会第十二次会议审议通过《关于追认关联交易暨关联方占用公司资金》议案，并计划提交 2023 年 9 月 15 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议。

（四） 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
|------------------------|---------------|---------------|
| 购买原材料、燃料、动力,接受劳务 | | |
| 销售产品、商品,提供劳务 | | |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 | | |
| 其他 | | |
| 其他重大关联交易情况 | 审议金额 | 交易金额 |
| 收购、出售资产或股权 | | |
| 与关联方共同对外投资 | | |
| 提供财务资助 | | |
| 提供担保 | 26,990,000.00 | 26,990,000.00 |
| 委托理财 | | |
| 替关联方代垫费用 | 3,201,480.00 | 3,146,539.00 |
| 企业集团财务公司关联交易情况 | 预计金额 | 发生金额 |
| 存款 | | |
| 贷款 | | |

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司 2023 年 1 月 5 日召开总经理办公会决议，审议通过《关于同意公司申请 1200 万元贷款并接受关联方担保的议案》议案，因经营所需，公司拟向中国工商银行新罗支行贷款 1200 万元，为期一年，关联方邓国权、王美英提供担保。

公司 2023 年 2 月 20 日召开总经理办公会决议，审议通过《关于同意公司申请 500 万元贷款并接受关联方担保的议案》议案，因经营所需，公司拟向厦门银行龙岩分行贷款 500 万元，为期一年，关联方邓国权、王美英提供担保。

公司 2023 年 6 月 15 日召开总经理办公会决议，审议通过《关于同意公司申请 999 万元贷款并接受关联方担保的议案》议案，因经营所需，公司拟向兴业银行龙岩分行贷款 999 万元，为期一年，关联方邓国权、王美英提供担保。

以上垫付资金为公司代付邓国权先生购买厦门群贤丰圆股权投资管理有限公司-片仔癀丰圆群贤（厦门）创业投资合伙企业（有限合伙）、丰圆汇贤（厦门）投资管理有限公司-厦门丰圆汇富投资合伙企业（有限合伙）股份款项。邓国权先生已于 2023 年 7 月 27 日归还 3,125,178.00 元、2023 年 8 月 28 日归还 76,302.00 元，以上款项已全部归还。本次资金占用未对公司财务状况和经营结果产生重大不良影响。

（五） 承诺事项的履行情况

| 承诺主体 | 承诺开始日期 | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型 | 承诺具体内容 | 承诺履行情况 |
|------------|-----------------|--------|------|------------|-----------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2018 年 4 月 22 日 | | 挂牌 | 限售承诺 承诺 | 详见承诺事项详细情况第 1 条 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2018 年 4 | | 挂牌 | 同业竞争 | 详见承诺事项详 | 正在履行中 |

| | | | | | | |
|------------|-----------------|--|----|--------------|-----------------|-------|
| | 月 22 日 | | | 承诺 | 细情况第 2 条 | |
| 实际控制人或控股股东 | 2018 年 4 月 22 日 | | 挂牌 | 挂牌其他承诺（关联交易） | 详见承诺事项详细情况第 3 条 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2018 年 4 月 22 日 | | 挂牌 | 其他承诺（关联交易） | 详见承诺事项详细情况第 3 条 | 正在履行中 |
| 实际控制人或控股股东 | 2018 年 4 月 22 日 | | 挂牌 | 资金占用承诺 | 详见承诺事项详细情况第 4 条 | 正在履行中 |
| 董监高 | 2018 年 4 月 22 日 | | 挂牌 | 其他承诺（其他单位兼职） | 详见承诺事项详细情况第 5 条 | 正在履行中 |

承诺事项详细情况：

- 1、公司股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员对所持股份的限售安排及股东对所持股份自愿锁定承诺，报告期内，承诺主体未出现违背承诺的情形。
- 2、公司董事、监事、高级管理人员避免同业竞争承诺，报告期内，承诺主体未出现违背承诺的情形。
- 3、公司实际控制人、控股股东、董事、监事、高级管理人员关于规范关联交易的承诺，报告期内，因实际控制人邓国权先生发生资金占用，承诺主体出现违背承诺的情形。
- 4、控股股东、公司实际控制人关于杜绝资金占用的承诺，报告期内，因实际控制人邓国权先生发生资金占用，承诺主体出现违背承诺的情形。
- 5、公司高级管理人员不在其他单位兼职的承诺，报告期内，承诺主体未出现违背承诺的情形。

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

（一）普通股股本结构

单位：股

| 股份性质 | | 期初 | | 本期变动 | 期末 | |
|---------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
| | | 数量 | 比例% | | 数量 | 比例% |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数 | 18,060,000 | 26.73% | 0 | 18,060,000 | 26.73% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 16,500,000 | 24.42% | 0 | 16,500,000 | 24.42% |
| | 董事、监事、高管 | | | 0 | | |
| | 核心员工 | | | 0 | | |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数 | 49,500,000 | 73.27% | 0 | 49,500,000 | 73.27% |
| | 其中：控股股东、实际控制人 | 49,500,000 | 73.27% | 0 | 49,500,000 | 73.27% |
| | 董事、监事、高管 | | | 0 | | |
| | 核心员工 | | | 0 | | |

| | | | | | |
|---------|------------|---|---|------------|---|
| 总股本 | 67,560,000 | - | 0 | 67,560,000 | - |
| 普通股股东人数 | | | | | 7 |

股本结构变动情况:

适用 不适用

2023年8月3日, 厦门群贤丰圆股权投资管理有限公司-片仔癀丰圆群贤(厦门)创业投资合伙企业(有限合伙)、丰圆汇贤(厦门)投资管理有限公司-厦门丰圆汇富投资合伙企业(有限合伙)分别与公司股东邓国权先生签订了《股份转让协议》, 分别将其持有的1,400,000股、160,000股公司股份转让给公司股东邓国权先生, 上述股权转让拟通过特定事项协议转让方式进行。本次股份转让价格为14.13元/股, 总价款为人民币22,042,800元。本次特定事项协议转让后, 厦门群贤丰圆股权投资管理有限公司-片仔癀丰圆群贤(厦门)创业投资合伙企业(有限合伙)和丰圆汇贤(厦门)投资管理有限公司-厦门丰圆汇富投资合伙企业(有限合伙)不再持有公司股份, 邓国权先生直接持有公司股份20,226,792股, 持股比例29.9390%, 邓国权、王美英、邓志明、邓志清、邓志平为一致行动人, 合并计算持有公司股份67,560,000股, 持股比例100%。

(二) 普通股前十名股东情况

单位: 股

| 序号 | 股东名称 | 期初持股数 | 持股变动 | 期末持股数 | 期末持股比例% | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|--|------------|------|------------|---------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 1 | 邓国权 | 18,666,792 | | 18,666,792 | 27.63% | 14,000,094 | 4,666,698 | 0 | 0 |
| 2 | 王美英 | 16,039,246 | | 16,039,246 | 23.74% | 12,029,434 | 4,009,812 | 0 | 0 |
| 3 | 邓志平 | 10,431,320 | | 10,431,320 | 15.44% | 7,823,490 | 2,607,830 | 0 | 0 |
| 4 | 邓志明 | 10,431,321 | | 10,431,321 | 15.44% | 7,823,491 | 2,607,830 | 0 | 0 |
| 5 | 邓志清 | 10,431,321 | | 10,431,321 | 15.44% | 7,823,491 | 2,607,830 | 0 | 0 |
| 6 | 厦门群贤丰圆股权投资管理有限公司-片仔癀丰圆群贤(厦门)创业投资合伙企业(有限合伙) | 1,400,000 | | 1,400,000 | 2.07% | | 1,400,000 | 0 | 0 |
| 7 | 厦门群贤丰圆股权投 | 160,000 | | 160,000 | 0.24% | | 160,000 | 0 | 0 |

| | | | | | | | | | |
|---|------------|---|------------|------|------------|------------|---|---|--|
| 资 管 理 有 限 公 司-厦 门 丰 圆 汇 富 投 资 合 伙 企 业(有 限 合 伙) | | | | | | | | | |
| 合计 | 67,560,000 | - | 67,560,000 | 100% | 49,500,000 | 18,060,000 | 0 | 0 | |

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东邓国权、王美英为夫妻关系；邓志平、邓志明、邓志清为兄弟关系；邓志平为邓国权和王美英长子，邓志明为邓国权和王美英次子，邓志清为邓国权和王美英三子。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

| 姓名 | 职务 | 性别 | 出生年月 | 任职起止日期 | |
|-----|---------------|----|----------|-----------|-----------|
| | | | | 起始日期 | 终止日期 |
| 邓国权 | 董事长、总经理 | 男 | 1951年5月 | 2021年4月2日 | 2024年4月1日 |
| 王美英 | 董事 | 女 | 1953年9月 | 2021年4月2日 | 2024年4月1日 |
| 邓志平 | 董事、副总经理 | 男 | 1976年9月 | 2021年4月2日 | 2024年4月1日 |
| 邓志明 | 董事、副总经理 | 男 | 1978年3月 | 2021年4月2日 | 2024年4月1日 |
| 邓志清 | 董事、副总经理、董事会秘书 | 男 | 1982年9月 | 2021年4月2日 | 2024年4月1日 |
| 徐广鑫 | 董事 | 男 | 1976年6月 | 2021年4月2日 | 2024年4月1日 |
| 黄衍电 | 独立董事 | 男 | 1952年11月 | 2021年4月2日 | 2024年4月1日 |
| 沈书豪 | 独立董事 | 男 | 1983年9月 | 2021年4月2日 | 2024年4月1日 |
| 吉民 | 独立董事 | 女 | 1963年1月 | 2021年4月2日 | 2024年4月1日 |
| 张瑞兰 | 监事会主席 | 女 | 1984年3月 | 2021年4月2日 | 2024年4月1日 |
| 邱碧荣 | 职工监事 | 女 | 1973年3月 | 2021年4月2日 | 2024年4月1日 |
| 林平苹 | 监事 | 女 | 1981年11月 | 2021年4月2日 | 2024年4月1日 |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

公司邓国权、王美英为夫妻关系；邓志平、邓志明、邓志清为兄弟关系；邓志平为邓国权和王美英长子，邓志明为邓国权和王美英次子，邓志清为邓国权和王美英三子。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

| 姓名 | 期初持普通股股数 | 数量变动 | 期末持普通股股数 | 期末普通股持股比例% | 期末持有股票期权数量 | 期末被授予的限制性股票数量 |
|-----|------------|------|------------|------------|------------|---------------|
| 邓国权 | 18,666,792 | 0 | 18,666,792 | 27.6299% | 0 | 0 |
| 王美英 | 16,039,246 | 0 | 16,039,246 | 23.7407% | 0 | 0 |
| 邓志明 | 10,431,321 | 0 | 10,431,321 | 15.4401% | 0 | 0 |
| 邓志清 | 10,431,321 | 0 | 10,431,321 | 15.4401% | 0 | 0 |
| 邓志平 | 10,431,320 | 0 | 10,431,320 | 15.4401% | 0 | 0 |
| 徐广鑫 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |

| | | | | | | |
|-----------|------------|---|------------|----------|---|---|
| 黄衍电 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 吉民 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 沈书豪 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 张瑞兰 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 邱碧荣 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 林平苹 | 0 | 0 | 0 | 0% | 0 | 0 |
| 合计 | 66,000,000 | - | 66,000,000 | 97.6909% | 0 | 0 |

(三) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

适用 不适用

(四) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|-------------|------|------|------|------|
| 行政管理人员 | 33 | 2 | 0 | 35 |
| 生产人员 | 84 | 4 | 0 | 88 |
| 技术人员 | 38 | 0 | 1 | 37 |
| 销售人员 | 37 | 0 | 2 | 35 |
| 财务人员 | 8 | 0 | 1 | 7 |
| 工程人员 | 9 | 0 | 0 | 9 |
| 员工总计 | 209 | 6 | 4 | 211 |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

| | |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 一、1 | 18,884,060.43 | 4,415,502.55 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 一、2 | 84,104,964.23 | 119,589,008.01 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | 一、3 | 399,971.30 | 298,188.40 |
| 应收账款 | 一、4 | 8,213,289.70 | 9,080,505.83 |
| 应收款项融资 | 一、5 | 824,858.20 | 1,731,229.80 |
| 预付款项 | 一、6 | 1,369,468.60 | 2,436,616.30 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 一、7 | 4,422,837.56 | 1,097,224.07 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 一、8 | 16,035,979.77 | 16,667,554.80 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | 一、9 | 270,481.61 | 735,320.03 |
| 流动资产合计 | | 134,525,911.40 | 156,051,149.79 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款及垫款 | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | | | |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |

| | | | |
|----------------|------|----------------|----------------|
| 固定资产 | 一、10 | 71,434,718.96 | 73,922,549.65 |
| 在建工程 | 一、11 | 27,774,056.63 | 23,642,314.17 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | 一、12 | 10,340,750.43 | 10,551,216.33 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | 一、13 | 3,830,642.98 | 4,058,205.94 |
| 递延所得税资产 | 一、14 | 5,409,321.58 | 5,728,008.40 |
| 其他非流动资产 | 一、15 | 15,282,344.00 | 1,690,844.00 |
| 非流动资产合计 | | 134,071,834.58 | 119,593,138.49 |
| 资产总计 | | 268,597,745.98 | 275,644,288.28 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 一、16 | 35,027,743.07 | 18,019,019.83 |
| 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 | | | |
| 应付账款 | 一、17 | 5,682,879.96 | 10,722,873.32 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | 一、18 | 1,335,578.29 | 1,527,505.86 |
| 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 | 一、19 | 4,182,011.15 | 5,035,903.38 |
| 应交税费 | 一、20 | 1,632,603.05 | 13,236,441.02 |
| 其他应付款 | 一、21 | 7,932,741.17 | 8,033,153.80 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 一、22 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他流动负债 | 一、23 | 173,625.18 | 198,575.76 |
| 流动负债合计 | | 75,967,181.87 | 76,773,472.97 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |

| | | | |
|-------------------|------|----------------|----------------|
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | 一、24 | 5,170,353.98 | 6,967,299.57 |
| 递延所得税负债 | 一、14 | 1,681,406.31 | 1,710,977.44 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 6,851,760.29 | 8,678,277.01 |
| 负债合计 | | 82,818,942.16 | 85,451,749.98 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | 一、25 | 67,560,000.00 | 67,560,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 一、26 | 17,983,857.42 | 17,983,857.42 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | 一、27 | 32,526,495.65 | 32,526,495.65 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 一、28 | 67,301,428.78 | 71,715,163.26 |
| 归属于母公司所有者权益合计 | | 185,371,781.85 | 189,785,516.33 |
| 少数股东权益 | | 407,021.97 | 407,021.97 |
| 所有者权益合计 | | 185,778,803.82 | 190,192,538.30 |
| 负债和所有者权益合计 | | 268,597,745.98 | 275,644,288.28 |

法定代表人：邓国权

主管会计工作负责人：徐宇洁

会计机构负责人：余文淇

（二） 母公司资产负债表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------------|-----|---------------|----------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 18,219,238.01 | 3,943,534.58 |
| 交易性金融资产 | | 82,834,037.92 | 116,401,577.53 |
| 衍生金融资产 | | | |
| 应收票据 | | 399,971.30 | 298,188.40 |
| 应收账款 | 七、1 | 7,281,938.20 | 15,344,505.83 |
| 应收款项融资 | | 824,858.20 | 1,731,229.80 |
| 预付款项 | | 1,307,217.00 | 1,193,205.07 |
| 其他应收款 | 七、2 | 4,104,111.72 | 780,503.29 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |

| | | | |
|----------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | | 16,035,979.77 | 16,424,472.57 |
| 合同资产 | | | |
| 持有待售资产 | | | |
| 一年内到期的非流动资产 | | | |
| 其他流动资产 | | 75,391.63 | 19,681.12 |
| 流动资产合计 | | 131,082,743.75 | 156,136,898.19 |
| 非流动资产： | | | |
| 债权投资 | | | |
| 其他债权投资 | | | |
| 长期应收款 | | | |
| 长期股权投资 | 七、3 | 9,083,200.00 | 9,033,200.00 |
| 其他权益工具投资 | | | |
| 其他非流动金融资产 | | | |
| 投资性房地产 | | | |
| 固定资产 | | 71,421,559.38 | 73,917,466.40 |
| 在建工程 | | 25,986,441.35 | 23,642,314.17 |
| 生产性生物资产 | | | |
| 油气资产 | | | |
| 使用权资产 | | | |
| 无形资产 | | 10,340,750.43 | 10,551,216.33 |
| 开发支出 | | | |
| 商誉 | | | |
| 长期待摊费用 | | 3,830,642.98 | 4,058,205.94 |
| 递延所得税资产 | | 5,409,321.58 | 4,932,966.32 |
| 其他非流动资产 | | 15,282,344.00 | 1,690,844.00 |
| 非流动资产合计 | | 141,354,259.72 | 127,826,213.16 |
| 资产总计 | | 272,437,003.47 | 283,963,111.35 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | | 35,027,743.07 | 18,019,019.83 |
| 交易性金融负债 | | | |
| 衍生金融负债 | | | |
| 应付票据 | | | |
| 应付账款 | | 5,543,996.34 | 10,706,735.30 |
| 预收款项 | | | |
| 合同负债 | | 1,333,365.90 | 1,525,293.47 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 应付职工薪酬 | | 3,996,681.99 | 4,796,345.45 |
| 应交税费 | | 1,619,813.20 | 13,235,632.55 |
| 其他应付款 | | 7,932,741.17 | 8,026,901.92 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | | |
| 持有待售负债 | | | |

| | | | |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 一年内到期的非流动负债 | | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |
| 其他流动负债 | | 173,337.57 | 198,288.15 |
| 流动负债合计 | | 75,627,679.24 | 76,508,216.67 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | | |
| 应付债券 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | | | |
| 长期应付款 | | | |
| 长期应付职工薪酬 | | | |
| 预计负债 | | | |
| 递延收益 | | 5,170,353.98 | 6,967,299.57 |
| 递延所得税负债 | | 1,681,406.31 | 1,710,977.44 |
| 其他非流动负债 | | | |
| 非流动负债合计 | | 6,851,760.29 | 8,678,277.01 |
| 负债合计 | | 82,479,439.53 | 85,186,493.68 |
| 所有者权益： | | | |
| 股本 | | 67,560,000.00 | 67,560,000.00 |
| 其他权益工具 | | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | | 17,983,857.42 | 17,983,857.42 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | | | |
| 专项储备 | | | |
| 盈余公积 | | 32,526,495.65 | 32,526,495.65 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | | 71,887,210.87 | 80,706,264.60 |
| 所有者权益合计 | | 189,957,563.94 | 198,776,617.67 |
| 负债和所有者权益合计 | | 272,437,003.47 | 283,963,111.35 |

（三） 合并利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------|------|---------------|---------------|
| 一、营业总收入 | | 80,022,270.75 | 83,972,914.12 |
| 其中：营业收入 | 一、29 | 80,022,270.75 | 83,972,914.12 |
| 利息收入 | | | |
| 已赚保费 | | | |

| | | | |
|-------------------------------|------|---------------|----------------|
| 手续费及佣金收入 | | | |
| 二、营业总成本 | | 82,219,062.44 | 75,402,328.89 |
| 其中：营业成本 | 一、29 | 17,005,253.25 | 17,438,424.58 |
| 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 | 一、30 | 1,073,335.21 | 1,156,894.02 |
| 销售费用 | 一、31 | 48,235,515.29 | 47,559,149.12 |
| 管理费用 | 一、32 | 5,512,966.05 | 5,867,406.02 |
| 研发费用 | 一、33 | 9,843,303.83 | 2,826,715.77 |
| 财务费用 | 一、34 | 548,688.81 | 553,739.38 |
| 其中：利息费用 | | 619,267.51 | 548,434.56 |
| 利息收入 | | 79,253.30 | 6,812.18 |
| 加：其他收益 | 一、35 | 2,418,845.59 | 3,110,807.30 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 一、36 | 303,178.50 | 6,548,394.19 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 一、37 | -4,670,750.84 | -10,133,508.37 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 一、38 | -18,156.38 | -80,167.11 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 一、39 | -582.22 | 96,851.37 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -4,164,257.04 | 8,112,962.61 |
| 加：营业外收入 | 一、40 | 40,288.32 | 3,076.62 |
| 减：营业外支出 | 一、41 | 650.07 | 3,700.00 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -4,124,618.79 | 8,112,339.23 |
| 减：所得税费用 | 一、42 | 289,115.69 | 844,659.46 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,413,734.48 | 7,267,679.77 |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润 | | | |
| （一）按经营持续性分类： | - | - | - |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -4,413,734.48 | 7,267,679.77 |
| 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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 2.归属于母公司所有者的净利润 | | -4,413,734.48 | 7,267,679.77 |
| 六、其他综合收益的税后净额 | | | |

| | | | |
|--------------------------|--|---------------|--------------|
| (一)归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| (5) 其他 | | | |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| (2) 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| (4) 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| (5) 现金流量套期储备 | | | |
| (6) 外币财务报表折算差额 | | | |
| (7) 其他 | | | |
| (二)归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 | | | |
| 七、综合收益总额 | | -4,413,734.48 | 7,267,679.77 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额 | | -4,413,734.48 | 7,267,679.77 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额 | | | |
| 八、每股收益： | | | |
| (一) 基本每股收益（元/股） | | -0.07 | 0.11 |
| (二) 稀释每股收益（元/股） | | -0.07 | 0.11 |

法定代表人：邓国权

主管会计工作负责人：徐宇洁

会计机构负责人：余文淇

(四) 母公司利润表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-----------------|-----|---------------|---------------|
| 一、营业收入 | 七、4 | 74,034,939.52 | 83,936,261.54 |
| 减：营业成本 | 七、4 | 16,726,008.63 | 17,426,089.30 |
| 税金及附加 | | 1,067,655.06 | 1,156,855.78 |
| 销售费用 | | 48,048,658.15 | 47,325,430.33 |
| 管理费用 | | 5,217,457.09 | 5,724,081.68 |
| 研发费用 | | 9,843,303.83 | 2,826,715.77 |
| 财务费用 | | 549,590.10 | 553,141.76 |
| 其中：利息费用 | | 619,267.51 | 548,434.56 |
| 利息收入 | | 77,414.86 | 7,002.98 |
| 加：其他收益 | | 2,418,845.59 | 3,108,969.14 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | | 274,833.27 | 6,522,055.97 |

| | | | |
|-------------------------------|--|---------------|----------------|
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | | |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | -4,670,750.84 | -10,133,508.37 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | 30,769.10 | -79,540.66 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | -582.22 | 96,851.37 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | -9,364,618.44 | 8,438,774.37 |
| 加：营业外收入 | | 40,288.32 | 3,076.62 |
| 减：营业外支出 | | 650.00 | 3,700.00 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | -9,324,980.12 | 8,438,150.99 |
| 减：所得税费用 | | -505,926.39 | 844,659.46 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | -8,819,053.73 | 7,593,491.53 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | -8,819,053.73 | 7,593,491.53 |
| （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 | | | |
| 5. 其他 | | | |
| （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 | | -8,819,053.73 | 7,593,491.53 |
| 七、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益（元/股） | | -0.13 | 0.11 |
| （二）稀释每股收益（元/股） | | -0.13 | 0.11 |

(五) 合并现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|---------------------------|---------|-----------------------|-----------------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 91,906,916.79 | 90,928,394.59 |
| 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 | | | |
| 收到再保险业务现金净额 | | | |
| 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 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 一、43(1) | 1,610,367.42 | 2,909,175.75 |
| 经营活动现金流入小计 | | 93,517,284.21 | 93,837,570.34 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 16,768,497.31 | 10,812,527.52 |
| 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 | | | |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额 | | | |
| 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 | | | |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 8,243,344.24 | 7,444,282.33 |
| 支付的各项税费 | | 17,377,447.50 | 3,986,399.38 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 一、43(2) | 74,838,531.21 | 72,506,674.79 |
| 经营活动现金流出小计 | | 117,227,820.26 | 94,749,884.02 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -23,710,536.05 | -912,313.68 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 150,633,325.74 | 228,918,070.88 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 303,178.50 | 6,548,394.19 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 150,936,504.24 | 235,466,465.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 6,365,663.00 | 1,268,339.16 |
| 投资支付的现金 | | 119,625,940.80 | 226,566,859.00 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 质押贷款净增加额 | | | |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 125,991,603.80 | 227,835,198.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 24,944,900.44 | 7631266.91 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 17,000,000.00 | 9,990,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 17,000,000.00 | 9,990,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 9,990,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 619,267.51 | 548,434.56 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 3,146,539.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,765,806.51 | 10,538,434.56 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 13,234,193.49 | -548,434.56 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 14,468,557.88 | 6,170,518.67 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 4,415,502.55 | 8,722,212.23 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 18,884,060.43 | 14,892,730.90 |

法定代表人：邓国权

主管会计工作负责人：徐宇洁

会计机构负责人：余文淇

（六） 母公司现金流量表

单位：元

| 项目 | 附注 | 2023年1-6月 | 2022年1-6月 |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量： | | | |
| 销售商品、提供劳务收到的现金 | | 92,385,602.79 | 90,881,282.77 |
| 收到的税费返还 | | | |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 1,558,695.40 | 2,885,148.39 |
| 经营活动现金流入小计 | | 93,944,298.19 | 93,766,431.16 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 16,775,639.83 | 10,782,648.13 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金 | | 7,882,912.02 | 7,054,239.42 |
| 支付的各项税费 | | 17,321,909.94 | 3,986,015.32 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 74,670,377.49 | 72,405,760.38 |
| 经营活动现金流出小计 | | 116,650,839.28 | 94,228,663.25 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -22,706,541.09 | -462,232.09 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | 144,966,721.56 | 228,584,409.10 |
| 取得投资收益收到的现金 | | 274,833.27 | 6,522,055.97 |

| | | | |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | | |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流入小计 | | 145,241,554.83 | 235,106,465.07 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,567,663.00 | 1,268,339.16 |
| 投资支付的现金 | | 115,925,840.80 | 226,666,859.00 |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额 | | | |
| 支付其他与投资活动有关的现金 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 121,493,503.80 | 227,935,198.16 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 23,748,051.03 | 7,171,266.91 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 17,000,000.00 | 9,990,000.00 |
| 发行债券收到的现金 | | | |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | | |
| 筹资活动现金流入小计 | | 17,000,000.00 | 9,990,000.00 |
| 偿还债务支付的现金 | | | 9,990,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 619,267.51 | 548,434.56 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 3,146,539.00 | |
| 筹资活动现金流出小计 | | 3,765,806.51 | 10,538,434.56 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 13,234,193.49 | -548,434.56 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | | |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | 14,275,703.43 | 6,160,600.26 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,943,534.58 | 8,574,732.59 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 18,219,238.01 | 14,735,332.85 |

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

| 事项 | 是或否 | 索引 |
|--|--|----|
| 1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 3. 是否存在前期差错更正 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 5. 存在控制关系的关联方是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 8. 是否存在向所有者分配利润的情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项 | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 1 |
| 11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 12. 是否存在企业结构变化情况 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 13. 重大的长期资产是否转让或者出售 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 15. 是否存在重大的研究和开发支出 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 16. 是否存在重大的资产减值损失 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |
| 17. 是否存在预计负债 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | |

附注事项索引说明:

1. 2023年8月3日, 厦门群贤丰圆股权投资管理有限公司-片仔癀丰圆群贤(厦门)创业投资合伙企业(有限合伙)、丰圆汇贤(厦门)投资管理有限公司-厦门丰圆汇富投资合伙企业(有限合伙)分别与股东邓国权先生签订了《股份转让协议》, 分别将其持有的1,400,000股、160,000股公司股份转让给股东邓国权先生, 上述股权转让拟通过特定事项协议转让方式进行。本次股份转让价格为14.13元/股, 总价款为人民币22,042,800元。本次特定事项协议转让后, 厦门群贤丰圆股权投资管理有限公司-片仔癀丰圆群贤(厦门)创业投资合伙企业(有限合伙)和丰圆汇贤(厦门)投资管理有限公司-厦门丰圆汇富投资合伙企业(有限合伙)不再持有公司股份, 邓国权先生直接持有公司股份20,226,792股, 持股比例29.9390%, 邓国权、王美英、邓志明、邓志清、邓志平为一致行动人, 合并计算持有公司股份67,560,000股, 持股比例100%。

(二) 财务报表项目附注

福建天泉药业股份有限公司

财务报表附注

一、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|---------------|--------------|
| 库存现金 | 1,240,663.92 | 54,823.92 |
| 银行存款 | 17,562,751.40 | 4,350,196.09 |
| 其他货币资金 | 80,645.11 | 10,482.54 |
| 合计 | 18,884,060.43 | 4,415,502.55 |

截至2023年6月30日止，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2. 交易性金融资产

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | 84,104,964.23 | 119,589,008.01 |
| 其中：银行理财产品 | 4,270,926.43 | 35,094,829.37 |
| 基金产品 | 20,966,934.36 | 23,005,789.74 |
| 股票投资 | 58,867,103.44 | 61,488,388.90 |
| 合计 | 84,104,964.23 | 119,589,008.01 |

3. 应收票据

(1) 分类列示

| 种类 | 2023年6月30日 | | | 2022年12月31日 | | |
|--------|------------|------|------------|-------------|------|------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 银行承兑汇票 | 399,971.30 | | 399,971.30 | 298,188.40 | | 298,188.40 |

(2) 期末本公司已质押的应收票据

| 项目 | 已质押金额 |
|--------|------------|
| 银行承兑汇票 | 388,771.30 |

(3) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 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 | | 388,771.30 |

4. 应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 7,627,705.56 | 8,620,318.03 |
| 1至2年 | 1,107,985.20 | 243,610.18 |
| 2至3年 | 5,180.00 | 600,035.60 |
| 3至4年 | 29,671.20 | 853,734.34 |

| 账龄 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|
| 4-5年 | 2,201,340.80 | 2,174,387.36 |
| 5年以上 | 1,102,497.26 | 428,504.20 |
| 小计 | 12,074,380.02 | 12,920,589.71 |
| 减：坏账准备 | 3,861,090.32 | 3,840,083.88 |
| 合计 | 8,213,289.70 | 9,080,505.83 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 2023年6月30日 | | | | |
|------------|---------------|--------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,107,888.90 | 25.74 | 3,107,888.90 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 8,966,491.12 | 74.26 | 753,201.42 | 8.40 | 8,213,289.70 |
| 组合1：应收客户款项 | 8,966,491.12 | 74.26 | 753,201.42 | 8.40 | 8,213,289.70 |
| 合计 | 12,074,380.02 | 100.00 | 3,861,090.32 | 31.98 | 8,213,289.70 |

(续上表)

| 类别 | 2022年12月31日 | | | | |
|------------|---------------|--------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,107,888.90 | 24.05 | 3,107,888.90 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 9,812,700.81 | 75.95 | 732,194.98 | 7.46 | 9,080,505.83 |
| 组合1：应收客户款项 | 9,812,700.81 | 75.95 | 732,194.98 | 7.46 | 9,080,505.83 |
| 合计 | 12,920,589.71 | 100.00 | 3,840,083.88 | 29.72 | 9,080,505.83 |

坏账准备计提的具体说明：

①于2023年6月30日，按单项计提坏账准备的应收账款

| 应收款项（按单位） | 2023年6月30日 | | | |
|-------------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 山东海王银河医药有限公司临沂分公司 | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 福建省泉州市展开药业有限公司 | 393,611.20 | 393,611.20 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 哈药集团医药有限公司药品分公司 | 321,264.00 | 321,264.00 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 其他 | 193,013.70 | 193,013.70 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 合计 | 3,107,888.90 | 3,107,888.90 | 100.00 | |

②于2023年6月30日，按组合1计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2023年6月30日 |
|----|------------|
|----|------------|

| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
|------|--------------|------------|----------|
| 1年以内 | 7,627,705.56 | 381,385.28 | 5.00 |
| 1-2年 | 1,107,985.20 | 166,197.78 | 15.00 |
| 2-3年 | 5,180.00 | 1,036.00 | 20.00 |
| 3-4年 | 29,671.20 | 8,901.36 | 30.00 |
| 4-5年 | 1,340.80 | 1,072.64 | 80.00 |
| 5年以上 | 194,608.36 | 194,608.36 | 100.00 |
| 合计 | 8,966,491.12 | 753,201.42 | 8.40 |

③于2022年12月31日，按单项计提坏账准备的应收账款

| 应收款项（按单位） | 2022年12月31日 | | | |
|-------------------|--------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 山东海王银河医药有限公司临沂分公司 | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 福建省泉州市展开药业有限公司 | 393,611.20 | 393,611.20 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 哈药集团医药有限公司药品分公司 | 321,264.00 | 321,264.00 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 其他 | 193,013.70 | 193,013.70 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 合计 | 3,107,888.90 | 3,107,888.90 | 100.00 | |

④于2022年12月31日，按组合1计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2022年12月31日 | | |
|------|--------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 8,620,318.03 | 431,015.90 | 5.00 |
| 1-2年 | 243,610.18 | 36,541.53 | 15.00 |
| 2-3年 | 584,465.60 | 116,893.12 | 20.00 |
| 3-4年 | 287,402.34 | 86,220.70 | 30.00 |
| 4-5年 | 76,904.66 | 61,523.73 | 80.00 |
| 合计 | 9,812,700.81 | 732,194.98 | 7.46 |

(3) 本期坏账准备的变动情况

| 类别 | 2022年12月31日 | 本期变动金额 | | | 2023年6月30日 |
|------|--------------|-----------|-------|-------|--------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项计提 | 3,107,888.90 | | | | 3,107,888.90 |
| 账龄组合 | 732,194.98 | 21,006.44 | | | 753,201.42 |
| 合计 | 3,840,083.88 | 21,006.44 | | | 3,861,090.32 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,961,814.00 元，占应收账款期末余额合计数的比例 49.38%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,469,087.10 元。

5. 应收款项融资

(1) 分类列示

| 项目 | 2023年6月30日公允价值 | 2022年12月31日公允价值 |
|------|----------------|-----------------|
| 应收票据 | 824,858.20 | 1,731,229.80 |
| 应收账款 | | |
| 合计 | 824,858.20 | 1,731,229.80 |

(2) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 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 | 824,858.20 | |

6. 预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

| 账龄 | 2023年6月30日 | | 2022年12月31日 | |
|------|--------------|--------|--------------|--------|
| | 金额 | 比例% | 金额 | 比例% |
| 1年以内 | 1,369,468.60 | 100.00 | 2,436,616.30 | 100.00 |
| 1至2年 | | | | |
| 2至3年 | | | | |
| 合计 | 1,369,468.60 | 100.00 | 2,436,616.30 | 100.00 |

预付账款期末余额大的主要原因是预付原材料货款。

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 937,135.75 元，占预付款项期末余额合计数的比例 68.43%。

7. 其他应收款

(1) 分类列示

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 4,422,837.56 | 1,097,224.07 |
| 合计 | 4,422,837.56 | 1,097,224.07 |

(2) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 3,827,869.04 | 1,006,236.56 |
| 1至2年 | 600,000.00 | 8,480.00 |
| 2至3年 | 1,240.00 | 11,740.00 |
| 3至4年 | | 2,609.05 |
| 4至5年 | 100,000.00 | 106,000.00 |

| 账龄 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|--------------|--------------|
| 5年以上 | 116,709.50 | 187,989.50 |
| 小计 | 4,645,818.54 | 1,323,055.11 |
| 减：坏账准备 | 222,980.98 | 225,831.04 |
| 合计 | 4,422,837.56 | 1,097,224.07 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 321,949.50 | 321,949.50 |
| 备用金 | 93,008.00 | 81,874.85 |
| 其他往来款 | 4,230,861.04 | 919,230.76 |
| 小计 | 4,645,818.54 | 1,323,055.11 |
| 减：坏账准备 | 222,980.98 | 225,831.04 |
| 合计 | 4,422,837.56 | 1,097,224.07 |

③按坏账计提方法分类披露

A. 截至2023年6月30日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|------|--------------|------------|--------------|
| 第一阶段 | 3,828,109.04 | 15,225.88 | 3,812,883.16 |
| 第二阶段 | 817,709.50 | 207,755.10 | 609,954.40 |
| 第三阶段 | | | |
| 合计 | 4,645,818.54 | 222,980.98 | 4,422,837.56 |

2023年6月30日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面价值 |
|---------------|--------------|---------|-----------|--------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 3,828,109.04 | 0.40 | 15,225.88 | 3,812,883.16 |
| 组合1：应收保证金、押金 | 220,240.00 | 1.00 | 2,202.40 | 218,037.60 |
| 组合2：备用金 | 91,008.00 | | | 91,008.00 |
| 组合3：合并范围内应收款项 | | | | |
| 组合4：应收其他款项 | 3,516,861.04 | 0.37 | 13,023.48 | 3,503,837.56 |
| 合计 | 3,828,109.04 | 0.40 | 15,225.88 | 3,812,883.16 |

2023年6月30日，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面价值 |
|---------------|------------|---------|------------|------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 817,709.50 | 25.41 | 207,755.10 | 609,954.40 |
| 组合1：应收保证金、押金 | 101,709.50 | 1.00 | 1,017.10 | 100,692.40 |
| 组合2：备用金 | 2,000.00 | 1.00 | 20.00 | 1,980.00 |
| 组合3：合并范围内应收款项 | | | | |

| 类别 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面价值 |
|-------------|------------|---------|------------|------------|
| 组合 4：应收其他款项 | 714,000.00 | 28.95 | 206,718.00 | 507,282.00 |
| 合计 | 817,709.50 | 25.41 | 207,755.10 | 609,954.40 |

2023 年 6 月 30 日，本公司不存在处于第三阶段的坏账准备。

B、截至 2022 年 12 月 31 日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|------|--------------|------------|--------------|
| 第一阶段 | 1,036,535.11 | 39,703.04 | 996,832.07 |
| 第二阶段 | 286,520.00 | 186,128.00 | 100,392.00 |
| 第三阶段 | | | |
| 合计 | 1,323,055.11 | 225,831.04 | 1,097,224.07 |

2022 年 12 月 31 日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面价值 |
|----------------|--------------|---------|-----------|------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 1,036,535.11 | 3.83 | 39,703.04 | 996,832.07 |
| 组合 1：应收保证金、押金 | 221,949.50 | 1.00 | 2,219.50 | 219,730.00 |
| 组合 2：备用金 | 81,874.85 | | | 81,874.85 |
| 组合 3：合并范围内应收款项 | | | | |
| 组合 4：应收其他款项 | 732,710.76 | 8.12 | 37,483.54 | 695,227.22 |
| 合计 | 1,036,535.11 | 3.83 | 39,703.04 | 996,832.07 |

2022 年 12 月 31 日，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面价值 |
|----------------|------------|---------|------------|------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 286,520.00 | 64.96 | 186,128.00 | 100,392.00 |
| 组合 1：应收保证金、押金 | 100,000.00 | 1.00 | 1,000.00 | 99,000.00 |
| 组合 2：备用金 | 186,520.00 | 99.25 | 185,128.00 | 1,392.00 |
| 组合 3：合并范围内应收款项 | | | | |
| 组合 4：应收其他款项 | | | | |
| 合计 | 286,520.00 | 64.96 | 186,128.00 | 100,392.00 |

2023 年 6 月 30 日，本公司不存在处于第三阶段的坏账准备。

④坏账准备的变动情况

| 类别 | 2022 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 | | | 2023 年 6 月 30 日 |
|------|------------------|--------|----------|-------|-----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 组合计提 | 225,831.04 | | 2,850.06 | | 222,980.98 |

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 2023 年 6 月 30 日余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|------|-------|-------------------|----|---------------------|------|
|------|-------|-------------------|----|---------------------|------|

| 单位名称 | 款项的性质 | 2023年6月30日余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|-------------|--------|--------------|------|---------------------|------------|
| 邓国权 | 应收其他款项 | 3,201,480.00 | 1年以内 | 68.91 | 0 |
| 陈维林 | 应收其他款项 | 600,000.00 | 1年以内 | 12.91 | 90,000.00 |
| 林卫平 | 应收其他款项 | 213,000.00 | 5年以上 | 4.58 | 114,000.00 |
| 四川省惠达药业有限公司 | 保证金 | 160,000.00 | 1年以内 | 3.44 | 1,600.00 |
| 福州屏山制药有限公司 | 保证金 | 100,000.00 | 3-4年 | 2.15 | 1,000.00 |
| 合计 | | 4,274,480.00 | | 91.99 | 206,600.00 |

陈维林、林卫平均非公司董监高人员，是本公司职工借款，均可收回。

8. 存货

(1) 存货分类

| 项目 | 2023年6月30日 | | | 2022年12月31日 | | |
|--------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 | 账面余额 | 跌价准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 6,948,370.91 | 94,030.08 | 6,854,340.83 | 8,600,976.92 | 93,318.58 | 8,507,658.34 |
| 在产品 | 1,799,908.10 | | 1,799,908.10 | 2,436,014.46 | | 2,436,014.46 |
| 库存商品 | 5,186,130.12 | 92,008.26 | 5,094,121.86 | 3,726,081.77 | 92,137.54 | 3,633,944.23 |
| 低值易耗品 | 1,956,961.60 | | 1,956,961.60 | 1,889,350.05 | | 1,889,350.05 |
| 合同履约成本 | 127,597.78 | | 127,597.78 | 82,833.04 | | 82,833.04 |
| 发出商品 | 203,049.60 | | 203,049.60 | 117,754.68 | | 117,754.68 |
| 合计 | 16,222,018.11 | 186,038.34 | 16,035,979.77 | 16,853,010.92 | 185,456.12 | 16,667,554.80 |

(2) 存货跌价准备

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 2023年6月30日 |
|------|-------------|--------|----|--------|----|------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 93,318.58 | 711.50 | | | | 94,030.08 |
| 库存商品 | 92,137.54 | | | 129.28 | | 92,008.26 |
| 合计 | 185,456.12 | 711.50 | | 129.28 | | 186,038.34 |

9. 其他流动资产

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-------------|------------|-------------|
| 增值税借方余额重分类 | 195,089.98 | 735,320.03 |
| 应交税费借方余额重分类 | 75,391.63 | |
| 合计 | 270,481.61 | 735,320.03 |

10. 固定资产

(1) 分类列示

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|
| 固定资产 | 71,434,718.96 | 73,922,549.65 |
| 固定资产清理 | | |
| 合计 | 71,434,718.96 | 73,922,549.65 |

(2) 固定资产

① 固定资产情况

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及办公设备 | 合计 |
|-------------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值： | | | | | |
| 1. 2022年12月31日 | 91,391,698.27 | 46,778,507.57 | 7,383,329.48 | 4,121,350.43 | 149,674,885.75 |
| 2. 本期增加金额 | | 680,540.85 | | 337,168.15 | 10,17,709.00 |
| (1) 购置 | | 680,540.85 | | 337,168.15 | 1,017,709.00 |
| (2) 在建工程转入 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 2023年6月30日 | 91,391,698.27 | 47,459,048.42 | 7,383,329.48 | 4,458,518.58 | 150,692,594.75 |
| 二、累计折旧 | | | | | |
| 1. 2022年12月31日 | 26,829,380.52 | 39,415,264.41 | 5,725,795.50 | 3,781,895.67 | 75,752,336.10 |
| 2. 本期增加金额 | 1,709,251.80 | 1,251,224.70 | 351,489.42 | 193,573.77 | 3,505,539.69 |
| (1) 计提 | 1,709,251.80 | 1,251,224.70 | 351,489.42 | 193,573.77 | 3,505,539.69 |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| (1) 处置或报废 | | | | | |
| 4. 2023年6月30日 | 28,538,632.32 | 40,666,489.11 | 6,077,284.92 | 3,975,469.44 | 79,257,875.79 |
| 三、减值准备 | | | | | |
| 1. 2022年12月31日 | | | | | |
| 2. 本期增加金额 | | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | | |
| 4. 2023年6月30日 | | | | | |
| 四、固定资产账面价值 | | | | | |
| 1. 2023年6月30日账面价值 | 62,853,065.95 | 6,792,559.31 | 1,306,044.56 | 483,049.14 | 71,434,718.96 |
| 2. 2022年12月 | 64,562,317.75 | 7,363,243.16 | 1,657,533.98 | 339,454.76 | 73,922,549.65 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输设备 | 电子及办公设备 | 合计 |
|---------|--------|------|------|---------|----|
| 31日账面价值 | | | | | |

②未办妥产权证书的固定资产情况

截止2023年6月30日本公司综合楼账面价值6,560,809.75元，研发中心大楼、综合仓库及地下仓库账面价值49,091,921.49元，尚未办妥产权证书，目前公司正在积极办理相关手续。

11. 在建工程

(1) 分类列示

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|------|---------------|---------------|
| 在建工程 | 27,767,278.43 | 23,642,314.17 |
| 工程物资 | 6,778.20 | |
| 合计 | 27,774,056.63 | 23,642,314.17 |

(2) 在建工程

①在建工程情况

| 项目 | 2023年6月30日 | | | 2022年12月31日 | | |
|-------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面净值 |
| 新生产车间 | 22,398,705.74 | | 22,398,705.74 | 21,713,606.85 | | 21,713,606.85 |
| 其他 | 5,375,350.89 | | 5,375,350.89 | 1,928,707.32 | | 1,928,707.32 |
| 合计 | 27,774,056.63 | | 27,774,056.63 | 23,642,314.17 | | 23,642,314.17 |

预付账款科目中的预付工程基建类重分类到在建工程。

②重要在建工程项目变动情况

| 项目名称 | 预算数 | 2022年12月31日 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 2023年6月30日 |
|-------|---------------|---------------|------------|------------|----------|---------------|
| 新生产车间 | 25,000,000.00 | 21,713,606.85 | 685,098.89 | | | 22,398,705.74 |

(续上表)

| 项目名称 | 工程累计投入占预算比例(%) | 工程进度 | 利息资本化累计金额 | 其中：本期利息资本化金额 | 本期利息资本化率(%) | 资金来源 |
|-------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|------|
| 新生产车间 | 89.59 | 90.00 | | | | 自有资金 |

12. 无形资产

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 合计 |
|----------------|---------------|------------|------------|---------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 2022年12月31日 | 16,792,220.38 | 120,983.47 | 500,680.14 | 17,413,883.99 |
| 2. 本期增加金额 | | | | |
| (1) 购置 | | | | |
| 3. 本期减少金额 | | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 软件 | 合计 |
|-------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| (1) 报废 | | | | |
| 4.2023年6月30日 | 16,792,220.38 | 120,983.47 | 500,680.14 | 17,413,883.99 |
| 二、累计摊销 | | | | |
| 1.2022年12月31日 | 6,449,952.53 | 120,983.47 | 291,731.66 | 6,862,667.66 |
| 2.本期增加金额 | 186,056.34 | | 24,409.56 | 210,465.90 |
| (1) 计提 | 186,056.34 | | 24,409.56 | 210,465.90 |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 报废 | | | | |
| 4.2023年6月30日 | 6,636,008.87 | 120,983.47 | 316,141.22 | 7,073,133.56 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1.2022年12月31日 | | | | |
| 2.本期增加金额 | | | | |
| (1) 计提 | | | | |
| 3.本期减少金额 | | | | |
| (1) 报废 | | | | |
| 4.2023年6月30日 | | | | |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1.2023年6月30日账面价值 | 10,156,211.51 | | 184,538.92 | 10,340,750.43 |
| 2.2022年12月31日账面价值 | 10,342,267.85 | | 208,948.48 | 10,551,216.33 |

13. 长期待摊费用

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | | 2023年6月30日 |
|-------|--------------|------|------------|------|--------------|
| | | | 本期摊销 | 其他减少 | |
| 综合楼装修 | 4,058,205.94 | | 227,562.96 | | 3,830,642.98 |

14. 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

| 项目 | 2023年6月30日 | | 2022年12月31日 | |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 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 | 186,038.34 | 27,905.75 | 185,456.12 | 27,818.42 |
| 信用减值准备 | 4,031,729.32 | 604,759.40 | 4,062,498.42 | 609,374.76 |
| 递延收益 | 4,776,270.75 | 716,440.61 | 6,241,133.00 | 936,169.95 |
| 公允价值变动损益 | 27,068,105.46 | 4,060,215.82 | 22,397,354.62 | 3,359,603.19 |

| 项目 | 2023年6月30日 | | 2022年12月31日 | |
|-----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 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 |
| 内部交易未实现利润 | | | 3,180,168.32 | 795,042.08 |
| 合计 | 36,062,143.87 | 5,409,321.58 | 36,066,610.48 | 5,728,008.40 |

(2) 未经抵销的递延所得税负债

| 项目 | 2023年6月30日 | | 2022年12月31日 | |
|----------|---------------|--------------|---------------|--------------|
| | 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 |
| 固定资产折旧 | 4,467,493.28 | 670,123.99 | 4,527,749.03 | 679,162.36 |
| 递延征税收益 | | | | |
| 资产评估增值 | 6,741,882.17 | 1,011,282.32 | 6,878,767.24 | 1,031,815.08 |
| 公允价值变动损益 | | | | |
| 合计 | 11,209,375.45 | 1,681,406.31 | 11,406,516.27 | 1,710,977.44 |

(3) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损明细

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|----------|--------------|--------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 51,741.98 | 2,816.50 |
| 可抵扣亏损 | 1,968,287.81 | 1,968,287.81 |
| 合计 | 2,020,029.79 | 1,971,104.31 |

(4) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|
| 2021年 | | |
| 2022年 | | |
| 2025年 | 680,910.92 | 680,910.92 |
| 2026年 | 684,191.08 | 684,191.08 |
| 2027年 | 603,185.81 | 603,185.81 |
| 合计 | 1,968,287.81 | 1,968,287.81 |

15. 其他非流动资产

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-----------|---------------|--------------|
| 预付工程款及设备款 | 3,282,344.00 | 1,690,844.00 |
| 银行定期存单 | 12,000,000.00 | |
| 合计 | 15,282,344.00 | 1,690,844.00 |

16. 短期借款

(1) 短期借款分类

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|----|------------|-------------|
|----|------------|-------------|

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|------|---------------|---------------|
| 保证借款 | 35,027,743.07 | 18,019,019.83 |

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

截至2023年6月30日，本公司无已逾期未偿还借款情况，无外币借款。

17. 应付账款

(1) 按性质列示

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------|--------------|---------------|
| 货款 | 2,681,660.32 | 6,655,276.84 |
| 工程款及设备款 | 1,419,891.25 | 1,391,229.16 |
| 应付费用 | 1,581,328.39 | 2,676,367.32 |
| 合计 | 5,682,879.96 | 10,722,873.32 |

(2) 期末无账龄超过1年的重要应付账款。

18. 合同负债

合同负债情况

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|
| 预收商品款 | 1,335,578.29 | 1,527,505.86 |

19. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023年6月30日 |
|----------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、短期薪酬 | 5,035,903.38 | 7,389,452.01 | 8,243,344.24 | 4,182,011.15 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | | 421,094.56 | 421,094.56 | |
| 三、辞退福利 | | | | |
| 四、一年内到期的其他福利 | | | | |
| 合计 | 5,035,903.38 | 7,810,546.57 | 8,664,438.80 | 4,182,011.15 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023年6月30日 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 2,057,575.17 | 6,335,086.70 | 7,351,402.50 | 1,041,259.37 |
| 二、职工福利费 | | 373,115.94 | 373,115.94 | |
| 三、社会保险费 | | 392,353.86 | 392,353.86 | |
| 其中：医疗保险费 | | 320,956.80 | 320,956.80 | |
| 工伤保险费 | | 43,317.36 | 43,317.36 | |
| 生育保险费 | | 28,079.70 | 28,079.70 | |
| 四、住房公积金 | | 79,380.00 | 79,380.00 | |

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023年6月30日 |
|---------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,978,328.21 | 209,515.51 | 47,091.94 | 3,140,751.78 |
| 合计 | 5,035,903.38 | 7,389,452.01 | 8,243,344.24 | 4,182,011.15 |

(3) 设定提存计划列示

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023年6月30日 |
|----------|-------------|------------|------------|------------|
| 离职后福利： | | | | |
| 1.基本养老保险 | | 408,704.00 | 408,704.00 | |
| 2.失业保险费 | | 12,390.56 | 12,390.56 | |
| 合计 | | 421,094.56 | 421,094.56 | |

20. 应交税费

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------|--------------|---------------|
| 增值税 | 1,203,811.06 | 6,723,401.59 |
| 企业所得税 | 128.94 | 5,422,178.54 |
| 个人所得税 | 24,937.74 | 22,230.44 |
| 城市维护建设税 | 83,891.67 | 470,638.14 |
| 教育费附加 | 35,953.57 | 201,702.07 |
| 印花税 | 12,853.29 | 14,252.88 |
| 地方教育费附加 | 23,969.05 | 134,468.03 |
| 房产税 | 182,394.13 | 182,905.73 |
| 土地使用税 | 64,663.60 | 64,663.60 |
| 合计 | 1,632,603.05 | 13,236,441.02 |

21. 其他应付款

(1) 分类列示

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-------|--------------|--------------|
| 应付利息 | | |
| 应付股利 | | |
| 其他应付款 | 7,932,741.17 | 8,033,153.80 |
| 合计 | 7,932,741.17 | 8,033,153.80 |

(2) 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-----|--------------|--------------|
| 保证金 | 7,854,500.00 | 7,849,500.00 |
| 其他 | 78,241.17 | 183,653.80 |
| 合计 | 7,932,741.17 | 8,033,153.80 |

其中，账龄超过 1 年的重要其他应付款

| 项目 | 金额 | 未偿还或未结转的原因 |
|---------------|--------------|------------|
| 北京博众诚医药科技有限公司 | 1,050,000.00 | 保证金，尚未到偿还期 |
| 湖北迅奥健康科技有限公司 | 800,000.00 | 保证金，尚未到偿还期 |
| 上海乐彤商务咨询有限公司 | 550,000.00 | 保证金，尚未到偿还期 |
| 康美药业股份有限公司 | 500,000.00 | 保证金，尚未到偿还期 |
| 威海人生医药有限公司 | 500,000.00 | 保证金，尚未到偿还期 |
| 合计 | 3,400,000.00 | |

22. 一年内到期的非流动负债

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|------------|-----------------|------------------|
| 一年内到期的长期借款 | 20,000,000.00 | 20,000,000.00 |

23. 其他流动负债

| 项目 | 2023 年 6 月 30 日 | 2022 年 12 月 31 日 |
|--------|-----------------|------------------|
| 待转销项税额 | 173,625.18 | 198,575.76 |

24. 递延收益

(1) 递延收益情况

| 项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023 年 6 月 30 日 |
|------|------------------|------|--------------|-----------------|
| 政府补助 | 6,967,299.57 | | 1,796,945.59 | 5,170,353.98 |

(2) 涉及政府补助的项目

| 补助项目 | 2022 年 12 月 31 日 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 2023 年 6 月 30 日 | 与资产相关/与收益相关 |
|-------------------------|------------------|----------|-------------|------------|------|-----------------|-------------|
| 燃煤锅炉淘汰补助 | 40,563.44 | | | 13,521.12 | | 27,042.32 | 与资产相关 |
| 天泉生物医药研发实验中心 | | | | | | | 与资产相关 |
| GMP 质量审计改造项目 | 661,000.00 | | | 330,500.00 | | 330,500.00 | 与资产相关 |
| 片剂、硬胶囊剂、原料药三条生产线 GMP 改造 | | | | | | | 与资产相关 |
| 国家 3.1 类心脑血管新药天泉乐宁产业化项目 | 344,850.15 | | | 58,946.30 | | 285,903.85 | 与资产相关 |
| 三层共挤输液用膜制袋生产线 GMP 改造 | 133,200.00 | | | 33,300.00 | | 99,900.00 | 与资产相关 |
| 铁艺围墙 | 65,166.58 | | | 1,583.34 | | 63,583.24 | 与资产相关 |

| 补助项目 | 2022年12月31日 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 2023年6月30日 | 与资产相关/与收益相关 |
|---------------------|--------------|----------|-------------|--------------|------|--------------|-------------|
| 原料药和容量注射剂生产线GMP改造项目 | 108,611.22 | | | 28,333.32 | | 80,277.90 | 与资产相关 |
| 注射液生产线改造项目完工投产奖励 | 4,708,216.37 | | | 1,228,230.36 | | 3,479,986.01 | 与资产相关 |
| 小容量注射液生产线全自动改造 | 905,691.81 | | | 102,531.15 | | 803,160.66 | 与资产相关 |
| 合计 | 6,967,299.57 | | | 1,796,945.59 | | 5,170,353.98 | |

25. 股本（单位：股）

| 股东名称 | 2022年12月31日 | 本次增减变动（+、-） | | | | | 2023年6月30日 |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 67,560,000.00 | | | | | | 67,560,000.00 |

26. 资本公积

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023年6月30日 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价 | 17,623,857.32 | | | 17,623,857.32 |
| 其他资本公积 | 360,000.10 | | | 360,000.10 |
| 合计 | 17,983,857.42 | | | 17,983,857.42 |

27. 盈余公积

| 项目 | 2022年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023年6月30日 |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 法定盈余公积 | 32,526,495.65 | | | 32,526,495.65 |

28. 未分配利润

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 年初未分配利润 | 71,715,163.26 | 95,657,646.83 |
| 加：本年归属于母公司所有者的净利润 | -4,413,734.48 | -2,383,071.53 |
| 减：提取法定盈余公积 | | 278,012.04 |
| 应付普通股股利 | | 21,281,400.00 |
| 期末未分配利润 | 67,301,428.78 | 71,715,163.26 |

29. 营业收入及营业成本

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 80,022,270.75 | 17,005,253.33 | 83,972,914.12 | 17,438,424.58 |

30. 税金及附加

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 320,957.27 | 360,489.46 |
| 教育费附加 | 137,553.12 | 167,291.52 |
| 地方教育费附加 | 91,702.08 | 90,193.57 |
| 房产税 | 364,788.26 | 365,811.46 |
| 土地使用税 | 129,327.20 | 129,327.20 |
| 残保金 | | |
| 印花税 | 23,247.28 | 21,880.40 |
| 车船使用税 | 5,760.00 | 5,520.00 |
| 水利建设基金 | | 16,380.41 |
| 合计 | 1,073,335.21 | 1,156,894.02 |

31. 销售费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|---------------|
| 人工费用 | 1,152,469.34 | 1,276,221.19 |
| 市场推广费用 | 46,833,225.27 | 46,091,830.95 |
| 其他费用 | 249,820.68 | 191,096.98 |
| 合计 | 48,235,515.29 | 47,559,149.12 |

32. 管理费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|--------------|--------------|
| 人工费用 | 1,604,931.03 | 2,016,861.21 |
| 差旅费 | 103,548.09 | 8,993.98 |
| 折旧及摊销 | 1,804,060.86 | 1,896,111.47 |
| 业务招待费 | 257,170.66 | 264,029.89 |
| 中介费用 | 124,840.61 | 406,543.05 |
| 水电费 | 151,312.42 | 95,531.45 |
| 汽车费用 | 102,873.29 | 131,637.20 |
| 办公费 | 266,952.95 | 386,027.63 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|--------------|--------------|
| 修理费 | 222,950.47 | 252,282.53 |
| 绿化、美化费用 | 15,495.80 | 111,157.83 |
| 其他费用 | 858,829.87 | 298,229.78 |
| 合计 | 5,512,966.05 | 5,867,406.02 |

33. 研发费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|--------------|--------------|
| 直接人工 | 1,214,843.56 | 1,093,938.97 |
| 直接投入费用 | 477,080.56 | 242,172.80 |
| 折旧费用 | 1,123,608.78 | 1,135,200.19 |
| 委托研发费 | 6,423,251.14 | 100,000.00 |
| 其他费用 | 604,519.79 | 255,403.81 |
| 合计 | 9,843,303.83 | 2,826,715.77 |

34. 财务费用

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|------------|------------|
| 利息支出 | 619,267.51 | 548,434.56 |
| 手续费及其他 | 8,674.60 | 12,117.00 |
| 利息收入 | -79,253.30 | -6,812.18 |
| 合计 | 548,688.81 | 553,739.38 |

35. 其他收益

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|-------------------------|------------|------------|---------------|
| GMP 质量审计改造项目 | 330,500.00 | 330,500.00 | 与资产相关 |
| 片剂、硬胶囊剂、原料药三条生产线 GMP 改造 | 7,037.83 | 110,117.65 | 与资产相关 |
| 国家 3.1 类心脑血管新药天泉乐宁产业化项目 | 51,908.47 | 58,946.30 | 与资产相关 |

| 项目 | 本年发生额 | 上年发生额 | 计入当年非经常性损益的金额 |
|--------------------------|--------------|--------------|---------------|
| 三层共挤输液用膜制袋生产线 GMP 改造 | 33,300.00 | 33,300.00 | 与资产相关 |
| 铁艺围墙 | 1,583.34 | 1,583.34 | 与资产相关 |
| 锅炉燃煤淘汰补贴 | 13,521.12 | 13,521.12 | 与资产相关 |
| 原料药和容量注射剂生产线 GMP 改造项目奖励 | 28,333.32 | 28,333.32 | 与资产相关 |
| 2018 年完工投产项目奖励 | 1,228,230.36 | 1,228,230.36 | 与资产相关 |
| 小容量注射液生产线全自动化改造 | 102,531.15 | 34,177.05 | 与资产相关 |
| 福建省 2021 年中央引导地方科技发展资金奖励 | | 800,000.00 | 与收益相关 |
| 2020 年高新技术企业奖励 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 2021 年培育龙头骨干企业奖励 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 2021 年博士后进站补贴 | | 50,000.00 | 与收益相关 |
| 增产增效奖励资金 | | 100,000.00 | 与收益相关 |
| 新罗区公共就业和人才稳岗补贴 | | 47,738.16 | 与收益相关 |
| 2020 年市级研发分段补助 | | 67,600.00 | 与收益相关 |
| 2021 年年市级支持企业上市融资励资金 | | 10,000.00 | 与收益相关 |
| 省科特派第一批工作经费 | | 20,000.00 | 与收益相关 |
| 就业见习生活补贴 | | 56,760.00 | 与收益相关 |
| 一次性扩岗补助 | 3,000.00 | | 与收益相关 |
| 2022 年固定资产投资奖励 | 2,000.00 | | 与收益相关 |
| 其他金融发展支出补助 | 10,000.00 | | 与收益相关 |
| 企业赴外地招聘引才补助 | 2,000.00 | | 与收益相关 |
| 2021 年第一批重点产业补助 | 4,500.00 | | 与收益相关 |
| 春节一次性稳就业补助 | 45,900.00 | | 与收益相关 |
| 第一批重点企业人才引进补助 | 4,500.00 | | 与收益相关 |
| 2022 年科技小巨人研发费投入补助 | 550,000.00 | | 与收益相关 |
| 合计 | 2,418,845.59 | 3,110,807.30 | |

36. 投资收益

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------------|------------|--------------|
| 交易性金融资产持有期间取得的投资收益 | 292,408.06 | 309,104.27 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | 10,770.44 | 6,239,289.92 |
| 合计 | 303,178.50 | 6,548,394.19 |

37. 公允价值变动损益

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------------------|---------------|----------------|
| 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 | -4,670,750.84 | -10,133,508.37 |
| 其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益 | | |
| 合计 | -4,670,750.84 | -10,133,508.37 |

38. 信用减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|------------|
| 坏账损失 | -18,156.38 | -80,167.11 |
| 合计 | -18,156.38 | -80,167.11 |

39. 资产减值损失

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------|-----------|
| 存货跌价损失 | -582.22 | 96,851.37 |
| 合计 | -582.22 | 96,851.37 |

40. 营业外收入

| 项目 | 本期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|-----------|---------------|----------|---------------|
| 其他 | 40,288.32 | 40,288.32 | 3,076.62 | 3,076.62 |
| 合计 | 40,288.32 | 40,288.32 | 3,076.62 | 3,076.62 |

41. 营业外支出

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

| 项目 | 本期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------|--------|---------------|----------|---------------|
| 对外捐赠支出 | | | | |
| 其他 | 650.07 | 650.07 | 3,700.00 | 3,700.00 |
| 合计 | 650.07 | 650.07 | 3,700.00 | 3,700.00 |

42. 所得税费用

(1) 所得税费用的组成

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|------------|---------------|
| 当期所得税费用 | | 2,561,776.72 |
| 递延所得税费用 | 289,115.69 | -1,717,117.26 |
| 合计 | 289,115.69 | 844,659.46 |

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------|---------------|--------------|
| 利润总额 | -4,124,618.79 | 8,112,339.23 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 0 | 1,216,850.88 |
| 子公司适用不同税率的影响 | | -32,581.18 |
| 对以前期间当期所得税的调整 | | |
| 不可抵扣的成本、费用和损失 | | 21,087.76 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | | |
| 未确认可抵扣亏损和可抵扣暂时性差异的纳税影响 | 289,115.69 | -53,780.75 |
| 研究开发费加成扣除的纳税影响（以“-”填列） | | -306,917.25 |
| 税率调整导致年初递延所得税资产/负债余额的变化 | | |
| 所得税费用 | 289,115.69 | 844,659.46 |

43. 现金流量表项目

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|------------|--------------|
| 政府补助 | 621,900.00 | 2,314,498.16 |
| 保证金 | 150,000.00 | 11,000.00 |
| 利息收入 | 79,253.30 | 7,193.79 |

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|--------------|
| 股东及关联方款项 | 48,036.00 | 158,971.80 |
| 往来款及其他 | 711,178.12 | 417,512.01 |
| 合计 | 1,610,367.42 | 2,909,175.75 |

股东及关联方款是收回关联方备用金。

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|---------------|
| 销售费用、管理费用 | 56,025,785.47 | 48,586,895.14 |
| 保证金退回 | 155,000.00 | 3,000.00 |
| 往来款及其他 | 18,657,745.74 | 23,916,779.65 |
| 合计 | 74,838,531.21 | 72,506,674.79 |

(3) 支付其他与筹资活动有关的现金

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|--------------|-------|
| 公司代垫股东款项 | 3,146,539.00 | 0.00 |
| 合计 | 3,146,539.00 | 0.00 |

44、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|---------------------------|---------------|--------------|
| 1、将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | -4,413,734.48 | 7,267,679.77 |
| 加：信用减值准备 | 18,156.38 | 80,167.11 |
| 加：资产减值准备 | 582.22 | -96,851.37 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 3,505,539.69 | 3,800,185.54 |
| 无形资产摊销 | 210,465.90 | 210,523.96 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|----------------|----------------------|
| 长期待摊费用摊销 | 227,562.96 | 227,562.96 |
| 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） | | |
| 固定资产报废损失（收益以“—”号填列） | | |
| 公允价值变动损失（收益以“—”号填列） | 4,670,750.84 | 10,133,508.37 |
| 财务费用（收益以“—”号填列） | 619,267.51 | 548,434.56 |
| 投资损失（收益以“—”号填列） | -303,178.50 | -6,548,394.19 |
| 递延所得税资产减少（增加以“—”号填列） | 318,686.82 | -777,954.64 |
| 递延所得税负债增加（减少以“—”号填列） | -29,571.13 | -939,162.62 |
| 存货的减少（增加以“—”号填列） | 630,992.81 | 1,995,240.35 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“—”号填列） | -10,566,783.54 | -9,942,492.94 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“—”号填列） | -18,599,273.53 | -6,870,760.54 |
| 其他 | | |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -23,710,536.05 | -912,313.68 |
| 2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | | |
| 一年内到期的可转换公司债券 | | |
| 融资租入固定资产 | | |
| 3、现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的年末余额 | 18,884,060.43 | 14,892,730.90 |
| 减：现金的年初余额 | 4,415,502.55 | 8,722,212.23 |
| 加：现金等价物的年末余额 | | |
| 减：现金等价物的年初余额 | | |
| 现金及现金等价物净增加额 | 14,468,557.88 | 6,170,518.67 |

二、在其他主体中的权益

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例% | | 取得方式 |
|----------------|-------|-----|------|--------|----|------|
| | | | | 直接 | 间接 | |
| 福建天亿医药有限公司 | 龙岩 | 龙岩 | 药品批发 | 100.00 | | 投资设立 |
| 福建天源医药科技有限公司 | 龙岩 | 龙岩 | 药品研发 | 100.00 | | 投资设立 |
| 天盛(厦门)医药科技有限公司 | 厦门 | 厦门 | 药品研发 | 88.00 | | 投资设立 |

三、关联方及关联交易

1. 本公司的实际控制人

本公司实际控制人为股东邓国权、王美英、邓志平、邓志明、邓志清，分别持有本公司 27.6300%，23.7407%，15.4401%，15.4401%，15.4401%。

2. 本公司的子公司情况

子公司情况详见附注三、在其他主体中的权益。

3. 本公司的其他关联方情况

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本公司关系 |
|---------------|-------------|
| 邓国忠 | 邓国权弟弟 |
| 董事、监事、及高级管理人员 | 邓国权等关键管理人员 |

4. 关联交易情况

(1) 关键管理人员薪酬

本公司关键管理人员 13 人，从本公司获得的支付薪酬情况见下表，单位：万元

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|-------|-------|
| 关键管理人员报酬 | 56.91 | 56.76 |

(2) 关联方担保情况

本公司作为被担保方

| 担保方 | 被担保方 | 担保金额 | 担保起始日 | 担保到期日 | 担保是否已经履行完毕 |
|---------|------|---------------|------------|------------|------------|
| 邓国权、王美英 | 本公司 | 12,000,000.00 | 2023年1月6日 | 2024年1月6日 | 否 |
| 邓国权、王美英 | 本公司 | 5,000,000.00 | 2023年2月22日 | 2024年2月22日 | 否 |
| 邓国权、王美英 | 本公司 | 9,990,000.00 | 2023年6月15日 | 2024年6月15日 | 否 |

(3) 关联方资金垫支

| 关联方 | 本期垫支本金 | 本期垫支余额 | 起始日 | 到期日 | 本期列支收益 |
|-----|--------------|--------------|-------------|------------|--------|
| 邓国权 | | 54,941.00 | 2022年12月20日 | 2023年8月28日 | 0 |
| 邓国权 | 3,125,178.00 | 3,125,178.00 | 2023年6月9日 | 2023年7月27日 | 0 |
| 邓国权 | 15,217.00 | 15,217.00 | 2023年6月19日 | 2023年8月28日 | 0 |
| 邓国权 | 6,144.00 | 6,144.00 | 2023年6月20日 | 2023年8月28日 | 0 |
| 合计 | 3,146,539.00 | 3,201,480.00 | | | 0 |

5. 关联方应收应付款项

(1) 应收项目

| 项目名称 | 关联方 | 2023年6月30日 | | 2022年12月31日 | |
|-------|-----|--------------|----------|-------------|-----------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 其他应收款 | 邓国权 | 3,201,480.00 | | | |
| 其他应收款 | 邓志清 | 65,700.00 | | 41,884.00 | |
| 其他应收款 | 邓国忠 | 21,000.00 | 1,000.00 | 36,000.00 | 16,000.00 |

四、承诺及或有事项

1. 重要的承诺事项

截至2023年6月30日，本公司无需要披露重大承诺事项。

2. 或有事项

截至2023年6月30日，本公司无需要披露的其他重大或有事项。

五、资产负债表日后事项

截至2022年8月31日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

六、其他重要事项

分部报告

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司生产销售大容量注射剂、小容量注射剂、原料药、片剂、硬胶囊剂、滴丸剂的生产，批发中成药、中药饮片、化学药制剂、抗生素、生化药品、生物制品；除此之外，未经营其他对经营成果影响重大的业务。境内各地区、按照产品分类的收入情况本公司已在本附注一之25披露，因此本公司无需披露分部数据。

七、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1) 按账龄披露

| 账龄 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|------|--------------|---------------|
| 1年以内 | 6,647,335.56 | 14,884,318.03 |
| 1至2年 | 1,107,985.20 | 243,610.18 |

| 账龄 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|---------------|---------------|
| 2至3年 | 5,180.00 | 600,035.60 |
| 3至4年 | 29,671.20 | 853,734.34 |
| 4至5年 | 2,201,340.80 | 2,174,387.36 |
| 5年以上 | 1,102,497.26 | 428,504.20 |
| 小计 | 11,094,010.02 | 19,184,589.71 |
| 减：坏账准备 | 3,812,071.82 | 3,840,083.88 |
| 合计 | 7,281,938.20 | 15,344,505.83 |

(2) 按坏账计提方法分类披露

| 类别 | 2023年6月30日 | | | | |
|------------|---------------|--------|--------------|---------|--------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,107,888.90 | 28.02 | 3,107,888.90 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 7,983,121.12 | 71.98 | 704,182.92 | 8.82 | 7,278,938.20 |
| 组合1：应收客户款项 | 7,983,121.12 | 71.98 | 704,182.92 | 8.82 | 7,278,938.20 |
| 合计 | 11,094,010.02 | 100.00 | 3,812,071.82 | 34.36 | 7,281,938.20 |

(续上表)

| 类别 | 2022年12月31日 | | | | |
|------------|---------------|--------|--------------|---------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 3,107,888.90 | 16.20 | 3,107,888.90 | 100.00 | |
| 按组合计提坏账准备 | 16,076,700.81 | 83.80 | 732,194.98 | 4.55 | 15,344,505.83 |
| 组合1：应收客户款项 | 9,812,700.81 | 51.15 | 732,194.98 | 7.46 | 9,080,505.83 |
| 组合2：关联方款项 | 6,264,000.00 | 32.65 | | | 6,264,000.00 |
| 合计 | 19,184,589.71 | 100.00 | 3,840,083.88 | 20.02 | 15,344,505.83 |

坏账准备计提的具体说明：

①于2023年6月30日，按单项计提坏账准备的应收账款

| 应收款项（按单位） | 2023年6月30日 | | | |
|-------------------|--------------|--------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 山东海王银河医药有限公司临沂分公司 | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 福建省泉州市展开药业有限公司 | 393,611.20 | 393,611.20 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 哈药集团医药有限公司药品分公司 | 321,264.00 | 321,264.00 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 其他 | 193,013.70 | 193,013.70 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 合计 | 3,107,888.90 | 3,107,888.90 | 100.00 | |

②于 2023 年 6 月 30 日，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2023 年 6 月 30 日 | | |
|-------|-----------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 6,647,335.56 | 332,366.78 | 5.00 |
| 1-2 年 | 1,107,985.20 | 166,197.78 | 15.00 |
| 2-3 年 | 5,180.00 | 1,036.00 | 20.00 |
| 3-4 年 | 29,671.20 | 8,901.36 | 30.00 |
| 4-5 年 | 1,340.80 | 1,072.64 | 80.00 |
| 合计 | 7,791,512.76 | 509,574.56 | 6.54 |

③于 2022 年 12 月 31 日，按单项计提坏账准备的应收账款

| 应收款项（按单位） | 2022 年 12 月 31 日 | | | |
|-------------------|------------------|--------------|----------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) | 计提理由 |
| 山东海王银河医药有限公司临沂分公司 | 2,200,000.00 | 2,200,000.00 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 福建省泉州市展开药业有限公司 | 393,611.20 | 393,611.20 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 哈药集团医药有限公司怀药品分公司 | 321,264.00 | 321,264.00 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 其他 | 193,013.70 | 193,013.70 | 100.00 | 预计难以收回 |
| 合计 | 3,107,888.90 | 3,107,888.90 | 100.00 | |

④于 2022 年 12 月 31 日，按组合 1 计提坏账准备的应收账款

| 账龄 | 2022 年 12 月 31 日 | | |
|-------|------------------|------------|----------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 8,620,318.03 | 431,015.90 | 5.00 |
| 1-2 年 | 243,610.18 | 36,541.53 | 15.00 |
| 2-3 年 | 584,465.60 | 116,893.12 | 20.00 |
| 3-4 年 | 287,402.34 | 86,220.70 | 30.00 |
| 4-5 年 | 76,904.66 | 61,523.73 | 80.00 |
| 合计 | 9,812,700.81 | 732,194.98 | 7.46 |

(3) 本期坏账准备的变动情况

| 类别 | 2022 年 12 月 31 日 | 本期变动金额 | | | 2023 年 6 月 30 日 |
|------|------------------|--------|-----------|-------|-----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 单项计提 | 3,107,888.90 | | | | 3,107,888.90 |
| 账龄组合 | 732,194.98 | | 28,012.06 | | 704,182.92 |
| 合计 | 3,840,083.88 | | 28,012.06 | | 3,812,071.82 |

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

1. 本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 5,528,814.40 元，占应收账款期末余额合计数的比例 49.84%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 2,447,437.12 元。

2. 其他应收款

(1) 分类列示

| 项目 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|-------|--------------|-------------|
| 应收利息 | | |
| 应收股利 | | |
| 其他应收款 | 4,104,111.72 | 780,503.29 |
| 合计 | 4,104,111.72 | 780,503.29 |

(2) 其他应收款

①按账龄披露

| 账龄 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|--------|--------------|--------------|
| 1年以内 | 3,605,819.72 | 786,099.28 |
| 1至2年 | 600,000.00 | 8,480.00 |
| 2至3年 | 1,240.00 | 11,740.00 |
| 3至4年 | | 2,609.05 |
| 4至5年 | | 6,000.00 |
| 5年以上 | 116,709.50 | 187,989.50 |
| 小计 | 4,323,769.22 | 1,002,917.83 |
| 减：坏账准备 | 219,657.50 | 222,414.54 |
| 合计 | 4,104,111.72 | 780,503.29 |

②按款项性质分类情况

| 款项性质 | 2023年6月30日 | 2022年12月31日 |
|---------|--------------|--------------|
| 押金及保证金 | 1,949.50 | 1,949.50 |
| 备用金 | 93,008.00 | 81,874.85 |
| 应收关联方款项 | | 4,192.64 |
| 其他往来款 | 4,228,811.72 | 914,900.84 |
| 小计 | 4,323,769.22 | 1,002,917.83 |
| 减：坏账准备 | 219,657.50 | 222,414.54 |
| 合计 | 4,104,111.72 | 780,503.29 |

③按坏账计提方法分类披露

A. 截至2023年6月30日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|------|--------------|------------|--------------|
| 第一阶段 | 4,207,059.72 | 102,948.00 | 4,104,111.72 |
| 第二阶段 | 116,709.50 | 116,709.50 | |
| 第三阶段 | | | |

| 阶段 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|----|--------------|------------|--------------|
| 合计 | 4,323,769.22 | 219,657.50 | 4,104,111.72 |

2023年6月30日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面价值 |
|----------------|--------------|---------|------------|--------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 4,207,059.72 | 2.45 | 102,900.00 | 4,207,059.72 |
| 组合 1：应收保证金、押金 | 1,949.50 | 2.46 | 48.00 | 1,901.50 |
| 组合 2：备用金 | 91,008.00 | | | 91,008.00 |
| 组合 3：合并范围内应收款项 | | | | |
| 组合 4：应收其他款项 | 4,114,102.22 | 2.50 | 102,900.00 | 4,011,202.22 |
| 合计 | 4,207,059.72 | 2.45 | 102,948.00 | 4,104,111.72 |

2023年6月30日，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面价值 |
|----------------|------------|---------|------------|------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 116,709.50 | 100.00 | 116,709.50 | |
| 组合 1：应收保证金、押金 | | | | |
| 组合 2：备用金 | | | | |
| 组合 3：合并范围内应收款项 | | | | |
| 组合 4：应收其他款项 | 116,709.50 | 100.00 | 116,709.50 | |
| 合计 | 116,709.50 | 100.00 | 116,709.50 | |

2023年6月30日，本公司不存在处于第三阶段的坏账准备。

B. 截至2022年12月31日的坏账准备按三阶段模型计提如下：

| 阶段 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
|------|--------------|------------|------------|
| 第一阶段 | 816,397.83 | 37,286.54 | 779,111.29 |
| 第二阶段 | 186,520.00 | 185,128.00 | 1,392.00 |
| 第三阶段 | | | |
| 合计 | 1,002,917.83 | 222,414.54 | 780,503.29 |

2022年12月31日，处于第一阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面价值 |
|----------------|------------|---------|-----------|------------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 816,397.83 | 4.57 | 37,286.54 | 779,111.29 |
| 组合 1：应收保证金、押金 | 1,919.50 | 1.00 | 19.50 | 1,930.00 |
| 组合 2：备用金 | 81,874.85 | | | 81,874.85 |
| 组合 3：合并范围内应收款项 | 4,192.64 | | | 4,192.64 |
| 组合 4：应收其他款项 | 728,380.84 | 5.12 | 37,267.04 | 691,113.80 |
| 合计 | 816,397.83 | 4.57 | 37,286.54 | 779,111.29 |

2022年12月31日，处于第二阶段的坏账准备：

| 类别 | 账面余额 | 计提比例（%） | 坏账准备 | 账面价值 |
|----------------|------------|---------|------------|----------|
| 按单项计提坏账准备 | | | | |
| 按组合计提坏账准备 | 186,520.00 | 99.25 | 185,128.00 | 1,392.00 |
| 组合 1：应收保证金、押金 | | | | |
| 组合 2：备用金 | | | | |
| 组合 3：合并范围内应收款项 | | | | |
| 组合 4：应收其他款项 | 186,520.00 | 99.25 | 185,128.00 | 1,392.00 |
| 合计 | 186,520.00 | 99.25 | 185,128.00 | 1,392.00 |

2022年12月31日，本公司不存在处于第三阶段的坏账准备。

④坏账准备的变动情况

| 类别 | 2022年12月31日 | 本期变动金额 | | | 2023年6月30日 |
|------|-------------|--------|----------|-------|------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | |
| 组合计提 | 222,414.54 | | 2,757.04 | | 219,657.50 |

⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称 | 款项的性质 | 2023年6月30日余额 | 账龄 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备 |
|------|--------|--------------|------|---------------------|------------|
| 邓国权 | 应收其他款项 | 3,201,480.00 | 1年以内 | 74.04 | 0 |
| 陈维林 | 应收其他款项 | 600,000.00 | 1年以上 | 13.88 | 30,000.00 |
| 林卫平 | 应收其他款项 | 113,000.00 | 5年以上 | 2.61 | 113,000.00 |
| 林卫平 | 应收其他款项 | 100,000.00 | 1年以内 | 2.31 | 5,000.00 |
| 黄远大 | 应收其他款项 | 100,000.00 | 1年以内 | 2.31 | 5,000.00 |
| 邓志清 | 备用金 | 65,700.00 | 1年以内 | 1.52 | 0.00 |
| 合计 | | 4,180,180.00 | | 96.67 | 153,000.00 |

3. 长期股权投资

| 项目 | 2023年6月30日 | | | 2022年12月31日 | | |
|--------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 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 | 9,083,200.00 | | 9,083,200.00 | 9,033,200.00 | | 9,033,200.00 |

对子公司投资

| 被投资单位 | 2022年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023年6月30日 | 本期计提减值准备 | 2023年6月30日减值准备余额 |
|------------|--------------|------|------|--------------|----------|------------------|
| 福建天亿药业有限公司 | 6,000,000.00 | | | 6,000,000.00 | | |

| 被投资单位 | 2022年12月31日 | 本期增加 | 本期减少 | 2023年6月30日 | 本期计提减值准备 | 2023年6月30日减值准备余额 |
|----------------|--------------|-----------|------|--------------|----------|------------------|
| 福建天源医药科技有限公司 | 50,000.00 | 50,000.00 | | 100,000.00 | | |
| 天盛（厦门）医药科技有限公司 | 2,983,200.00 | | | 2,983,200.00 | | |
| 合计 | 9,033,200.00 | 50,000.00 | | 9,083,200.00 | | |

4. 营业收入及营业成本

| 项目 | 本期 | | 上年同期 | |
|------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 74,034,939.52 | 16,726,008.63 | 83,936,261.54 | 17,426,089.30 |

八、补充资料非经常性损益明细表

| 项目 | 本期 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益 | | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 2,418,845.59 | |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 33,962.26 | |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有以交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | -4,367,572.34 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 39,638.25 | |
| 非经常性损益总额 | -1,875,126.24 | |
| 减：非经常性损益的所得税影响数 | -285,423.21 | |
| 非经常性损益净额 | -1,589,703.03 | |
| 归属于公司普通股股东的非经常性损益 | -1,589,703.03 | |

本期非经常性损益的所得税影响负数的主要原因是交易性金融资产公允价值变动损益为-4,670,750.84元。

1. 净资产收益率和每股收益

① 本期

| 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 | -2.35 | -0.07 | -0.07 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | -1.51 | -0.04 | -0.04 |

说明：本公司不存在股本稀释情形。

公司名称：福建天泉药业股份有限公司

日期：2023年8月31日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目 | 金额 |
|--|---------------|
| 非流动性资产处置损益 | |
| 计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外） | 2,418,845.59 |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费 | 33,962.26 |
| 委托他人投资或管理资产的损益 | |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持 | -4,367,572.34 |

| | |
|--|---------------|
| 有以交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | 39,638.25 |
| 非经常性损益合计 | -1,875,126.24 |
| 减：所得税影响数 | -285,423.21 |
| 少数股东权益影响额（税后） | 0.00 |
| 非经常性损益净额 | -1,589,703.03 |

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

（一） 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

（二） 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用