

公司代码：600867

公司简称：通化东宝



# 通化东宝药业股份有限公司 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、中准会计师事务所（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、公司负责人李佳鸿、主管会计工作负责人迟军玉及会计机构负责人（会计主管人员）王熠声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

### 五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经中准会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2023 年度实现归属于母公司所有者的净利润 1,167,835,317.79 元，未分配利润 3,697,417,176.64 元。经公司第十一届董事会第四次会议决议，本次利润分配方案如下：

公司拟以实施权益分派股权登记日的总股本为基数（扣除存放于回购专用证券账户全部股份及拟回购注销的限制性股票），向全体股东每10股派发现金红利2.50元（含税）。公司存放于回购专用证券账户回购股份9,999,979股，拟回购注销的限制性股票数量为1,883,400股，共计11,883,379股。截至本公告披露日，公司总股本1,993,617,453股，扣除回购专用证券账户上已回购股份和拟回购注销的限制性股票后股本数为1,981,734,074股，以此计算合计拟派发现金红利495,433,518.50元（含税）。尚余未分配利润3,201,983,658.14元，结转以后年度分配。

本年度公司现金分红占 2023 年度合并报表中归属于上市公司股东的净利润的比例为 42.42%。

如在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额，公司将另行公告具体调整情况。

本年度不送股，也不进行公积金转增股本。

本次利润分配方案尚需本公司2023年年度股东大会审议通过后方可实施。

### 六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

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

### 七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否



八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、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产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细阐述在生产经营过程中可能面临的各种风险，详见“第三节 管理层讨论与分析”之公司可能面临的风险。

十一、其他

适用 不适用



## 目录

第一节	释义 .....	4
第二节	公司简介和主要财务指标.....	6
第三节	管理层讨论与分析.....	11
第四节	公司治理.....	43
第五节	环境与社会责任.....	65
第六节	重要事项.....	70
第七节	股份变动及股东情况.....	82
第八节	优先股相关情况.....	91
第九节	债券相关情况.....	92
第十节	财务报告.....	93

备查文件目录	一、载有法定代表人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签字并盖章的会计报表；
	二、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；
	三、报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露的所有公司文件的正本及公司原稿。



## 第一节 释义

### 一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
公司、本公司、通化东宝	指	通化东宝药业股份有限公司
东宝集团	指	东宝实业集团股份有限公司
盛汇企业管理中心	指	通化盛汇企业管理中心（有限合伙）
天津栎逸	指	天津栎逸股权投资合伙企业（有限合伙）
特宝生物	指	厦门特宝生物工程股份有限公司
东宝紫星	指	东宝紫星（杭州）生物医药有限公司
科兴制药	指	科兴生物制药股份有限公司
健友股份	指	南京健友生化制药股份有限公司
香港健友	指	香港健友实业有限公司（健友股份全资子公司）
中准会计师事务所	指	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
《公司章程》	指	《通化东宝药业股份有限公司章程》
证监会	指	中国证券监督管理委员会
交易所、上交所	指	上海证券交易所
国家药监局	指	国家药品监督管理局
GMP	指	药品生产质量管理规范
FDA	指	美国食品药品监督管理局
CDE	指	国家药品监督管理局药品审评中心
IND	指	新药研究申请
集采、集中采购	指	2021 年 11 月，国家组织药品集中采购办公室发布《全国药品集中采购文件（胰岛素专项）（GY-YD2021-3）》，开展第六批国家组织药品集中带量采购（胰岛素专项）工作。国家组织药品集中采购办公室 2022 年 1 月通知要求“本次胰岛素专项集采中选结果于 2022 年 5 月开始实施，具体执行日期以各地发布通知为准。”本次集采周期为 2 年，自各地中选结果实际执行日起计算。



## 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	通化东宝药业股份有限公司
公司的中文简称	通化东宝
公司的外文名称	TONGHUA DONGBAO PHARMACEUTICAL CO., LTD.
公司的外文名称缩写	THDB
公司的法定代表人	李佳鸿

### 二、联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	苏璠	谷丽萍
联系地址	吉林省通化县东宝新村	吉林省通化县东宝新村证券部
电话	0435-5088025	0435-5088126
传真	0435-5088002	0435-5088002
电子信箱	sufan@thdb.com	guliping@thdb.com

### 三、基本情况简介

公司注册地址	吉林省通化县东宝新村
公司注册地址的历史变更情况	无变更
公司办公地址	吉林省通化县东宝新村
公司办公地址的邮政编码	134123
公司网址	<a href="http://www.thdb.com">http://www.thdb.com</a>
电子信箱	thdb600867@thdb.com

### 四、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》《上海证券报》
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
A股	上海证券交易所	通化东宝	600867



## 六、其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区首体南路 22 号国兴大厦 4 层
	签字会计师姓名	刘昆 张丹
报告期内履行持续督导职责的保荐机构	名称	华泰联合证券有限责任公司
	办公地址	深圳市福田区中心区中心广场香港中旅大厦第五层（01A、02、03、04）、17A、18A、24A、25A、26A
	签字的保荐代表人姓名	徐妍薇 张志华
	持续督导的期间	2016 年 8 月 5 日至 2017 年 12 月 31 日

## 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	3,075,416,029.21	2,778,453,059.19	10.69	3,267,897,464.66
归属于上市公司股东的净利润	1,167,835,317.79	1,581,891,736.52	-26.17	1,308,254,212.79
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	1,167,513,268.73	840,685,707.65	38.88	1,104,741,891.73
经营活动产生的现金流量净额	861,521,518.57	863,094,112.65	-0.18	1,180,365,738.97
	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	7,211,198,787.69	6,544,263,425.28	10.19	6,214,878,703.23
总资产	7,771,366,505.90	6,750,313,677.18	15.13	6,520,101,831.69

## (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）	0.59	0.79	-25.32	0.64
稀释每股收益（元 / 股）	0.59	0.79	-25.32	0.64
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元 / 股）	0.59	0.42	40.48	0.54



加权平均净资产收益率 (%)	17.09	24.52	减少7.43个百分点	22.08
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率 (%)	17.08	13.03	增加4.05个百分点	18.64

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	665,357,856.54	700,962,919.41	725,174,027.11	983,921,226.15
归属于上市公司股东的净利润	250,436,583.32	234,363,660.58	275,354,507.27	407,680,566.62
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	247,220,886.94	232,688,037.27	277,098,920.63	410,505,423.89
经营活动产生的现金流量净额	156,380,702.45	165,884,455.75	150,912,553.52	388,343,806.85

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	3,455.10	详见合并财务报表注释七(73)资产处置收益	189,185.08	7,709,828.25
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	3,841,674.34	详见合并财务报表注释七(66)财务费用和合并财	5,314,749.71	13,010,147.75





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		务报表注释七 (67)其他收益		
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				
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				100,000.00
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益				
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益				
非货币性资产交换损益				
债务重组损益				-155,381.24
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	813,534.24	详见合并财务报表注释七(74)、(75)营业外收入、营业外支出	627,749.67	-14,810,213.69
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,837,088.23		873,166,608.06	236,476,136.67
减：所得税影响额	392,150.67		138,095,979.89	38,988,240.86
少数股东权益影响额（税	107,375.72		-3,716.24	-170,044.18



后)				
合计	322,049.06		741,206,028.87	203,512,321.06

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	58,461,613.01	55,516,493.15	-2,945,119.86	648,284.23
应收款项融资	33,575,687.57	75,256,920.56	41,681,232.99	
其他权益工具投资	36,200,000.00	36,200,000.00	0.00	
合计	128,237,300.58	166,973,413.71	38,736,113.13	648,284.23

#### 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,国内外经济大环境严峻复杂的形势下,行业竞争激烈,胰岛素集采在各地深化执行,面对行业发展的风险挑战和各种不确定外部因素的影响,公司董事会和全体员工凝心聚力,迎难而上,科学布局,积极采取各项措施应对各项不利因素所造成的影响,聚焦做强主业,统筹推进各项工作,强化内部管理,提升经营效率。公司把握行业发展变化,继续积极推进创新转型,适应新型市场格局的要求,优化加速研发管线,延伸拓展治疗领域,保障公司持续健康发展。

2023 年,公司实现营业收入 307,541.60 万元,同比增长 10.69%;营业利润 136,508.33 万元,同比减少 25.36%;利润总额 136,589.68 万元,同比减少 25.34%;实现归属于上市公司股东净利润 116,783.53 万元,同比减少 26.17%;实现归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 116,751.33 万元,同比增长 38.88%。

##### (1) 影响营业收入的主要因素

自 2022 年 5 月始,胰岛素国家专项集采在各省市陆续落地,在胰岛素产品价格出现下降的同时,国产替代进程大大加速。公司凭借稳健的经营策略、合理的战略安排及强大的商业化能力,实现了胰岛素各系列产品销量的全面增长,同时推动公司产品市场份额持续攀升,尤其是公司胰岛素类似物产品,在报告期内实现销量超 60%增长。公司产品销量的提升大幅抵消胰岛素集采落地后降价带来的影响,并带动营业收入同比实现强劲增长。

此外,报告期内,公司与南京健友生化制药股份有限公司下属全资子公司香港建友实业有限公司签订了关于甘精、门冬、赖脯三种胰岛素注射液在美国市场战略合作协议,并取得相关技术服务收入,进一步提升公司营业收入增长。

##### (2) 影响净利润和扣非净利润的主要因素

上年同期公司出售厦门特宝生物工程股份有限公司部分股份,带来投资收益增加,上年同期净利润因此大幅提升,从而导致报告期归属于上市公司股东的净利润相比上年同期高基数同比减少。

报告期内,公司进一步推进降本增效,经营管理效率持续提升,销售费用率、管理费用率均进一步改善,促进盈利水平不断提高,同时叠加从香港健友取得的技术服务收入带来的利润贡献,公司全年实现扣非净利润同比较高增长。

2023 年,公司主要完成和重点推进了以下工作:

#### (一) 加强学术引领,及时动态调整销售策略,全方位拓展销售渠道

随着公司胰岛素类似物甘精胰岛素(注册商标:平舒霖)、门冬胰岛素注射液、门冬胰岛素 30 注射液、门冬胰岛素 50 注射液(注册商标:锐舒霖)的陆续上市,使得公司商业化品种持续丰富,



产品体系更加多样化,实现了对人胰岛素与胰岛素类似物速效、基础和预混系列产品的全面覆盖,能够为医生及患者提供更加丰富的用药选择以及个性化的治疗方案。

公司一方面不断强化营销队伍的专业化建设,另一方面积极动态调整销售策略,促进产品销量提升,从而进一步打开胰岛素系列产品的增长空间。公司围绕工作重点,开展了多场次的线上、线下学术活动,包括门冬胰岛素 30 注射液和门冬胰岛素 50 注射液的系列上市会及专家讨论会、东宝学糖、东宝情系基层、东宝大糖观等,增加基层医师病案讨论会和典型病例会诊,不断提高基层医生的诊疗水平,对企业形象和产品品牌宣传起到了良好的效果。此外,公司持续通过白求恩项目及各种基金会学术活动加强与省市级专家的交流,打通了省、市(县)、基层(乡镇、社区)与三甲医院的学术交流通道,落实了对基层医院的帮扶,不断助力提升基层医师的诊疗水平。通过专业化的学术交流,公益活动与品牌宣传,传递公司产品核心信息,推广慢病疾病用药理念,进一步提升医生、患者对公司产品的认知度及公司品牌形象。同时,也为新上市的其他产品做好市场开拓的铺垫工作。2023 年,完成了销售的既定目标,甘精胰岛素、门冬系列胰岛素取得了较快的增长势头。

随着集采落地,价格趋于一致性,公司积极完成集采签约量的同时,不断拓展签约量外的市场,加大了和大型零售终端的合作及空白区域的市场布局,扩大市场份额,为未来销售持续放量奠定了坚实的基础,进一步打开增长空间。2023 年,公司胰岛素各系列产品销量均实现不同幅度增长,其中,人胰岛素销量保持稳定增长,胰岛素类似物延续高速增长态势。根据医药魔方胰岛素销量数据,2023 年,公司人胰岛素市场份额超 40%,稳居行业第一。公司甘精胰岛素市场份额持续快速增长,2023 年近 10%。2023 年公司胰岛素全系列产品销量为 8,322.12 万支,同比增长 12.84%,其中胰岛素类似物销量同比增长超 60%。

此外,公司继续加强糖尿病全病程一体化管理平台及 POCT 项目(床旁血糖检测系统)的开展。结合市场及医院实际情况,继续推进糖尿病患者管理平台建设和全院血糖管理的 POCT 项目;逐步完善 DCCP 设备的升级换代工作,实现了单科室云端版 DCCP 的改造,打通院外患者的管理的壁垒,实现了患者从入院到出院的整体化血糖管理目标。

## (二) 聚焦内分泌代谢,不断拓宽治疗领域潜力,布局多适应症产品

公司始终秉承着“坚持自主创新,创造世界品牌”的发展理念,并持续致力于打造“内分泌领域创新医药研发的探索者和引领者”而不懈奋斗。近年来,公司持续拓宽内分泌代谢治疗领域的研发潜力,目前已将治疗领域由糖尿病拓宽至痛风/高尿酸血症治疗领域。同时公司不断探索布局拥有降糖、减重、非酒精性脂肪性肝炎(NASH)等多适应症且具有高临床价值的产品。在研项目包含 3 款糖尿病治疗领域一类新药、2 款痛风/高尿酸血症治疗领域一类新药以及痛风治疗领域化学口服药物,报告期内,各项目取得可喜进展。

### 1、糖尿病治疗领域创新药: SGLT1/SGLT2/DPP4 三靶点抑制剂、THDBH120/注射用 THDBH120、THDBH110/ THDBH 110 胶囊

2021 年 3 月通过合作开发、技术转让等方式引入了三款糖尿病治疗领域的一类新药:全球首



款 SGLT1/SGLT2/DPP4 三靶点抑制剂、THDBH120/注射用 THDBH120、THDBH110/ THDBH 110 胶囊。

其中，SGLT1/SGLT2/DPP4 三靶点抑制剂是在 SGLT2 作用机制的基础上，通过 SGLT1 和 DPP4 的协同作用，借助 SGLT1 在肠道调节葡萄糖吸收的作用进一步加强降糖效应，同时引入 DPP4 在降糖以及心血管、肾脏、肝脏等方面的保护作用，起到多种作用机制发挥叠加效果的作用，建立除降糖以外的临床获益基础。目前该产品已于 2021 年 6 月收到国家药监局核准签发的药物临床试验批准通知书，并于 2022 年 2 月完成临床 I 期首例受试者入组。

THDBH120/注射用 THDBH120 是胰高血糖素样肽-1 (GLP-1) 受体和葡萄糖促胰岛素分泌多肽 (GIP) 受体双靶点激动剂，其将 GLP-1 和 GIP 这两种促胰岛素的作用整合至一个多肽单分子中，且通过分子设计进一步提高代谢稳定性，发挥协同促进的血糖控制、体重减轻以及调节脂质代谢等功能，满足单一分子靶点或复方制剂治疗效果不佳的糖尿病患者的临床需求，有望成为更长效的治疗糖尿病和肥胖的重磅药物。2023 年 12 月，获得国家药监局核准签发的降糖适应症药物临床试验批准通知书，并于 2023 年 12 月完成临床 I a 期首例受试者入组。2024 年 2 月，获得国家药监局签发的减重适应症临床试验申请受理通知书。

THDBH110 分子是一种口服非肽类、小分子 GLP-1 受体激动剂。临床前研究结果显示，THDBH110 胶囊生物利用度高，表现出较好的降糖减重性能。该品种将在降糖、减重以及降低心血管风险等方面为 II 型糖尿病患者和肥胖患者提供全新的选择，同时能够有效提升患者用药便利性与依从性。2023 年 11 月，获得国家药监局核准签发的关于口服小分子 GLP-1 受体激动剂 (THDBH110 胶囊) 药物临床试验批准通知书，并于 2023 年 12 月完成临床 I 期首例受试者入组。

## **2、痛风病治疗领域创新药及相关品种：THDBH130/THDBH130 片、THDBH150/THDBH151 片、依托考昔片**

2021 年 7 月，公司布局两款痛风/高尿酸血症治疗领域的一类新药 (THDBH130/THDBH130 片、THDBH150/THDBH151 片)。THDBH130/THDBH130 片是一款以 URAT1 为靶点的排尿酸药物，现有临床前试验数据显示该产品具有相对较高的有效性、选择性和安全性，作用机理明确，药效靶点选择性高，在痛风/高尿酸血症临床应用上具有起效剂量低，副作用小等特点。2023 年 1 月，完成了一项关键 I 期临床试验并获得临床试验总结报告，研究结果显示达到主要终点目标。THDBH130 片具有良好的安全性及耐受性，本品单次服药后即可剂量依赖性降低血尿酸水平，连续服药后，降尿酸效应较单次服药更显著。2024 年 1 月，完成了一项关键 II a 期临床试验并获得临床试验总结报告，研究结果显示达到主要终点目标。综合本项研究数据结果，预期本品在血尿酸缓解深度以及部分复杂/难治性痛风患者中有潜在优势。

THDBH150/THDBH151 片是痛风双靶点抑制剂，因其在机制上的特殊优势，既能抑制黄嘌呤氧化酶 (XO)，从源头上减少尿酸的产生，也可抑制肾小管 URAT1 转运体对尿酸重吸收，加快尿酸排除。此外，THDBH150/THDBH151 片通过平衡好 XO/URAT1 在降尿酸中的作用，在提高药效的同时降低副作用，大幅提高患者依从性。目前 I 期临床试验完成总结报告。

此外，公司还进行了痛风治疗领域化学口服药物依托考昔片的研发，该产品是最新一代的选



择性环氧酶-2 (COX-2) 抑制剂, 具有抗炎、镇痛和解热作用, 胃肠道不良反应较小。主要用于治疗骨关节炎急性期和慢性期的症状和体征、治疗急性痛风性关节炎、治疗原发性痛经。2023 年 6 月, 完成生物等效性试验, 结果显示等效。2023 年 9 月, 收到国家药品监督管理局下发的依托考昔片申报生产的受理通知书。

### (三) 持续提升研发效率, 重要产品已取得实质性成果

公司继续深耕糖尿病治疗领域, 巩固国产胰岛素龙头地位, 不断优化在研产品结构, 实现了对胰岛素类似物注射液、GLP-1RA、高临床价值口服降糖药品研发的全覆盖。同时, 切实加速推进研发管线进程, GLP-1RA 利拉鲁肽注射液与口服降糖药恩格列净片成功获批上市, 其余多款在研产品收获实质性成果。

#### 1、胰岛素类似物研发情况

(1) 赖脯胰岛素注射液 25R 于 2023 年 5 月完成 III 期临床试验所有受试者出组, 目前处于临床试验总结阶段。

(2) 超速效赖脯胰岛素注射液 (THDB0206) 和可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液 (THDB0207)

超速效赖脯胰岛素注射液 (THDB0206), 于 2020 年 11 月收到国家药监局核准签发的药物临床试验批准通知书, 2022 年 12 月, 已经完成了一项关键 I 期临床试验并获得临床试验总结报告, 研究结果显示达到主要终点目标。2022 年 5 月完成临床 III 期首例受试者入组, 目前 III 期临床试验正在筛选和入组中。

可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液 (THDB0207), 于 2022 年 3 月收到国家药监局核准签发的药物临床试验批准通知书。此外该产品的三项 I 期临床试验申请于 2022 年 4 月获得德国联邦药物和医疗器械管理局 (BfArM) 批准, 随后开展 I 期临床试验研究。2023 年 10 月, 完成了三项关键 I 期临床试验并获得临床试验总结报告, 研究结果显示达到主要终点目标。

(3) 德谷胰岛素及注射液于 2022 年 9 月获得国家药监局签发的德谷胰岛素注射液药物临床试验批准通知书。

#### 3、胰岛素类似物 GLP-1RA 复方制剂研发情况

胰岛素类似物和 GLP-1 受体激动剂互为补充靶向, 作用于 II 型糖尿病发病机制, 相较于其单组份胰岛素类似物和 GLP-1 受体激动剂, 两者构成的新药组合会为患者带来更多临床获益。德谷胰岛素利拉鲁肽注射液是全球首个上市的胰岛素类似物 GLP-1RA 复方制剂, 突破性融合了两种药物的双组分优势, 调节葡萄糖稳态。

德谷胰岛素利拉鲁肽注射液临床试验申请已获受理。

### (四) 国际化战略稳步推进, 持续扩大产品海外布局

公司加速出海进程。胰岛素方面, 2023 年上半年, 公司人胰岛素注射液上市许可申请已获得欧洲药品管理局正式受理, 2023 年下半年, 公司与健友股份达成战略合作, 共同进军美国胰岛素市场。公司稳步推进胰岛素类似物的海外注册工作, 甘精胰岛素已在多个发展中国家开展注册资料的准备及申请工作, 同时完成了门冬胰岛素在发展中国家进行注册申请的前期准备工作。公司



持续推进了甘精胰岛素、门冬胰岛素生产基地的欧盟和美国 FDA 符合性项目的各项工作，项目进展符合预期。

GLP-1RA 方面，利拉鲁肽注射液国内获批上市，加速推动公司与科兴制药合作在海外 17 个新兴市场利拉鲁肽的注册和申报进程，截至目前已完成多个国家的注册申请文件提交。随着公司管线的不断兑现与产品体系的日益丰富，除了已出口多年的人胰岛素产品外，公司正在不断将更多高品质的产品如人胰岛素和胰岛素类似物系列产品、GLP-1RA 以及一类创新药等产品推向国际市场，通过多种渠道和方式加速推进国际化战略，积极开拓海外市场空间，提升产品销售。

#### （五）积极推进项目建设，提前规划未来新产品生产线

公司根据不断上升的销售规模以及不断获批的新款产品，持续扩大现有产品与未来新品的生产产能，合理安排、提前规划建设未来新产品生产线，各工程项目进展有条不紊。

门冬胰岛素新增生产线已完成研究及资料准备。目前已递交至 CDE，并完成受理工作。

公司加快推进东宝生物医药产业园的生产项目基地建设，重点推进了利拉鲁肽/德谷胰岛素共线生产基地工程项目，目前该项目正处于工艺验证中。

#### （六）继续加强人力资源建设，完善绩效考核体系，为企业注入活力

公司不断优化人才培养培养，使人才队伍发展壮大。全面推进绩效考核及薪酬激励机制建设。做好优秀骨干人才的选拔晋升工作，建立了规范化的人才考核晋升组织程序。

2023 年继续落实、推进绩效考核管理工作，年初及半年度分别对绩效考核指标进行合理的优化、调整，以对各部门工作做出更为客观的评价，进一步激发员工的积极性，提高工作效率。如期完成了绩效考核评价工作。

随着绩效管理数据的逐步积累，在员工晋升、内部岗位选拔等过程中能够更多地参考绩效考核评定的结果，帮助形成决策意见。2023 年全年职能系统共完成优秀骨干人才的选拔与晋升 79 人次，营销系统完成晋升 18 人、评优 33 人。

合理规划、制订包括职级、晋升、薪酬各项制度在内的人才激励机制，并逐步推动落地实施，以吸引和留住优秀人才，提高组织的竞争力。通过内部公平性、外部竞争性的同步优化改善，为员工提供更具激励因素的薪酬福利政策，促进员工的积极性和创造力。

公司制定的一系列针对性的制度、措施，取得了显著的成效。真正做到物能尽其用、人能尽其才，开创出企业因人才而蓬勃发展、人才因企业而发挥才干的良好局面。

## 二、报告期内公司所处行业情况

### （一）行业情况说明

医药行业是关系国计民生、经济发展和国家安全的战略性产业，伴随着我国经济的快速发展，政府医疗卫生健康投入的持续增长，医药卫生体系改革的不断深化，我国医药行业发展迅速。

2023 年 8 月，国务院发布《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）》，强调医药工业和医疗装备产业是卫生健康事业的重



要基础，事关人民群众生命健康和高质量发展全局，并提出要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，加快补齐我国高端医疗装备短板；要着眼医药研发创新难度大、周期长、投入高的特点，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。

随着我国城镇化的推进、人口老龄化的加速以及生活方式的改变，我国人口的疾病谱系也在发生着重大的变化，逐步由传染性疾病为主的模式转为以慢性病为主的模式，人们对药品的需求结构也随之改变。尤其近 10 年来，糖尿病、痛风、高血压高血脂、慢性肾病、心脑血管疾病、肿瘤等慢性病发病率不断提高，人们对慢性疾病治疗药物的需求和与之对应的慢病治疗市场空间也随之快速扩大。

糖尿病是全球性的健康问题，我国与全球整体的糖尿病患者人数持续增长，根据国际糖尿病联盟（IDF）全球糖尿病地图（第 10 版）估计，2021 年全球有 5.37 亿成年人患有糖尿病，每 10 个成年人中就有 1 人患有糖尿病。而我国是全球糖尿病患者人数最多的国家，成年人糖尿病的患病率高达 13%，糖尿病患者人数自 2019 年的 1.16 亿增长至 2021 年的 1.41 亿。一方面我国糖尿病患者人数呈现快速增长趋势，另一方面，相比欧美发达国家，我国仍然存在糖尿病知晓率、治疗率、控制率三低的情况，尤其是基层糖尿病防治情况不容乐观。随着我国医疗水平的进步与国民健康意识的增强，未来糖尿病临床诊断率和治疗率将不断提升，糖尿病治疗市场将随之持续增长。

超重和肥胖是多种慢性病的主要危险因素，包括各类癌症、高血压、心血管疾病、糖尿病、肝脏和肾脏疾病等。全球超重和肥胖人数持续攀升，根据世界肥胖联盟（World Obesity Federation）2023 年 3 月发布的《世界肥胖地图》数据，在全球年龄 >5 岁的人群中，超重/肥胖率将从 2020 年的 38% 迅速增加到 2035 年的 51%，人数将由 2020 年的 26 亿人，攀升到 2035 年的 40 亿人以上。我国是全球超重和肥胖人口最多的国家，2020 年《中国国民健康与营养大数据报告》显示，中国超重及肥胖症人口有 5.07 亿人。其中，超过 1/2 的成年人有超重或肥胖，超重率和肥胖率分别达到 34.3% 和 16.4%。GLP-1 类产品在降糖、减重方面显示出显著的临床优势与治疗潜力，已逐渐成为治疗的主流靶点，公司目前在研两款 GLP-1 类创新药，并将积极探索与挖掘产品在降糖、减重外其他适应症的治疗潜力。

痛风/高尿酸血症患者人数同样庞大，并且近年来呈明显上升和年轻化趋势。根据《2021 中国高尿酸及痛风趋势白皮书》，中国高尿酸血症的总体患病率为 13.3%，患病人数约为 1.17 亿人，痛风总体发病率为 1.1%，患病人数约为 1,466 万。而当前已上市药物在安全性上有可提升空间，安全有效的创新药物未来将拥有巨大的市场空间。公司目前两款一类创新药的研发即旨在为患者提供安全性更高、效果更为良好的药品，以满足广大未被满足的临床需求。

## （二）行业相关政策法规

近年来，《“十四五”医药工业发展规划》、《医药工业高质量发展行动计划（2023—2025 年）》、《医疗装备产业高质量发展行动计划（2023—2025 年）》等一系列的相关产业政策全方位引导和规范医药行业发展。





2023 年国家多部门发布多项指导原则和相关政策鼓励创新药物研发，引导我国创新医药加速发展。2023 年 3 月，国家药品监督管理局药品审评中心（CDE）发布《药审中心加快创新药上市许可申请审评工作规范（试行）》，以鼓励研究和创制新药，满足临床用药需求，鼓励儿童用药、罕见病用药创新研发进程，加快创新药品品种审评审批速度。2023 年我国创新药海外授权数量与总交易额大幅增长并屡创新高，重磅交易频频产生，体现出我国国产创新药研发质量不断提高并且获得越来越高的国际认可。

2023 年国家医保支付方式改革进一步推进，DRG/DIP 支付模式在全国范围加速落地，进一步完善 DRG/DIP 有关的权重、费率动态调整机制，并加强 DRG/DIP 支付方式下医保基金的智能审核和监管，促进医疗资源的合理配置和医疗服务效率的提升。2023 年 2 月，国家医保局发布《关于进一步做好定点零售药房纳入门诊统筹管理的通知》，首次将零售药房纳入统筹账户报销范围。

2023 年国家医保目录调整与药品和医药耗材集中带量采购工作稳步推行。2023 年 12 月，2023 年医保谈判结果与《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录（2023 年版）》发布，医保目录的滚动调整机制有助于加速创新药的准入与放量。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》，明确将持续扩大药品集采覆盖面，到 2023 年底，每个省份的国家和省级集采药品数累计达到 450 种，其中省级集采药品应达到 130 种，化学药、中成药、生物药均应有所覆盖。2023 年国家第八批和第九批集采相继完成，集采覆盖范围进一步扩大，患者药费负担进一步减轻，药物可及性进一步提升。

2023 年国家分级诊疗体系进一步完善。2023 年 2 月中共中央办公厅、国务院办公厅印发了《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》，其中提出加快县域优质医疗卫生资源扩容和均衡布局，推动重心下移、资源下沉；加强医共体绩效考核，引导资源和患者向乡村两级医疗卫生机构下沉。2023 年 12 月国家卫生健康委等 10 个部门联合印发《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》，其中强调通过系统重塑医疗卫生体系和整合优化医疗卫生资源，推进以城带乡、以乡带村和县乡一体、乡村一体，加快建设紧密型县域医共体，大力提升基层医疗卫生服务能力以及引导资源向乡村下沉。

2023 年医疗反腐推动行业健康发展。2023 年 5 月，国家卫健委、公安部、医保局等 14 个部门联合印发《2023 年纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风工作要点》，开启了全国医药领域腐败问题集中整治工作；2023 年 8 月，国家卫健委发布《全国医药领域腐败问题集中整治有关问答》，一系列相关政策和措施的实施有利于完善我国医药治理体系建设，推动我国医药行业长期高质量发展。

### （三）公司所处行业地位

2023 年，公司凭借丰富的行业经验和深厚的技术积累，积极应对市场变化和政策调整所带来的挑战，并准确把握行业机遇，不仅成功实现了业务的恢复性增长，而且在胰岛素及相关内分泌治疗领域继续稳居行业领先地位，展现出卓越的市场竞争力和品牌影响力。

作为国内糖尿病领域头部企业，公司现有产品线涵盖了人胰岛素、胰岛素类似物、GLP-1 受



体激动剂以及口服降糖药等丰富多元的治疗药物。2023 年，公司通过持续的市场拓展和品牌建设进一步巩固了在糖尿病治疗市场的领先地位，胰岛素及类似物各款产品销量均持续增长，市场份额得到进一步扩大。根据医药魔方销售量数据，2023 年公司人胰岛素市场份额超 40%，稳居行业第一；公司甘精胰岛素市场份额近 10%；门冬胰岛素系列正处于快速放量过程中。公司胰岛素类似物的快速放量将驱动公司市场份额进一步提升，巩固和扩大公司长远发展优势。

随着我国医药行业的快速发展和政策环境的不断优化，越来越多的优秀中国药企开始将目光投向国际市场，以寻求更广阔的成长空间和更多元化的发展机遇。作为国内胰岛素行业的龙头企业，公司也积极推进国际化战略，依托稳定可靠的产品质量与不断丰富的产品体系，加速推进多款产品的海外商业化进程。胰岛素产品方面，公司已与健友股份达成战略合作，共同进军美国胰岛素市场；公司人胰岛素注射液上市许可申请已获得欧洲药品管理局受理；此外，公司进一步扩大甘精胰岛素和门冬胰岛素在广大发展中国家的注册资料准备及申请工作。GLP-1 产品方面，公司利拉鲁肽注射液国内已获批上市，目前正与科兴制药合作加快推动利拉鲁肽在海外 17 个新兴市场的注册和申报进程，截至目前已完成多个国家的注册申请文件提交。公司将立足于国内市场的坚实基础，积极开拓海外商业化空间，力争在国际市场中也能够占据一席之地。

研发方面，在市场规模持续增长的 GLP-1、DPP-4、SGLT-2 类降糖药物上，公司均已有相应产品获得上市批准，其中 DPP-4 类药物磷酸西格列汀与复方制剂西格列汀二甲双胍已获得注册批件；SGLT-2 类药物恩格列净与 GLP-1 类药物利拉鲁肽注射液已获批上市。此外公司坚定不移深化创新转型，基于广大未满足的临床需求，布局多款一类创新药。GLP-1 类药物作为当前市场潜力巨大的降糖与减重产品，且依从性的提升、多靶点以及长效化是 GLP-1 类产品未来发展方向，公司布局在研两款 GLP-1 创新药物口服小分子 GLP-1 受体激动剂（THDBH110 胶囊）与 GLP-1/GIP 双靶点受体激动剂（注射用 THDBH120），目前均已完成 I 期临床试验首例受试者入组，且 GLP-1/GIP 双靶点受体激动剂（注射用 THDBH120）减重适应症申报临床已获得受理，未来公司将进一步探索和挖掘产品在肥胖等其他适应症的潜力。除糖尿病外，公司积极开拓发展边界，延伸至痛风/高尿酸血症治疗领域，目前在研的两款创新管线 URAT1 抑制剂（THDBH130 片）与国产首个痛风双靶点抑制剂（THDBH151 片）均已推进至临床试验阶段。

公司将继续深耕糖尿病及内分泌代谢疾病领域，在保持国内市场优势的基础上，一方面坚持开拓海外市场，加快药品的国际注册和上市步伐，提升公司全球竞争力；另一方面坚定不移创新转型，持续提升研发实力，在激烈的市场竞争中保持领先地位，为广大患者提供更安全、更有效、更可及的治疗方案。

### 三、报告期内公司从事的业务情况

#### （一）公司所属行业

通化东宝所处行业为医药制造业，主要从事药品研发、生产和销售，主要业务涵盖生物制品、中成药、化学药，治疗领域以糖尿病及内分泌、心脑血管为主，公司拥有国家级企业技术中心、



国家 GMP 和欧盟 GMP 认证的生产车间。被国家认定为高新技术企业、国家技术创新示范企业、ISO14001 环境体系认证企业。

## （二）主营业务情况说明

### 1、公司主要业务及主要产品情况

公司致力于糖尿病及其他内分泌领域药物的研究与开发，为糖尿病及内分泌病人提供综合解决方案。治疗领域以糖尿病及内分泌、心脑血管为主，主要产品包括人胰岛素原料药、人胰岛素注射剂（注册商标：甘舒霖）、甘精胰岛素原料药、甘精胰岛素注射液（注册商标：平舒霖）、门冬胰岛素原料药、门冬胰岛素注射液、门冬胰岛素 30 注射液、门冬胰岛素 50 注射液（注册商标：锐舒霖）、利拉鲁肽注射液（注册商标：统博力）、镇脑宁胶囊、糖尿病相关的医疗器械等。

公司拥有治疗糖尿病领域的系列产品，以发展糖尿病治疗领域为核心，丰富糖尿病治疗领域产品线，通过完善的胰岛素笔及针的注射系统，高品质血糖监测系统，以及线上和线下的病人管理，使通化东宝成为专业的糖尿病生产企业以及整体的提供服务的企业。

### 主要产品及其用途：

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
生物制品	糖尿病	精蛋白人胰岛素混合注射液（30R）	生物制品	1 型或 2 型糖尿病
		精蛋白重组人胰岛素混合注射液（40/60）	生物制品	需用胰岛素治疗的糖尿病
		精蛋白人胰岛素混合注射液（50R）	生物制品	1 型或 2 型糖尿病
		人胰岛素注射液	生物制品	1 型或 2 型糖尿病
		精蛋白人胰岛素注射液	生物制品	1 型或 2 型糖尿病
		甘精胰岛素注射液	生物制品	需用胰岛素治疗的糖尿病
		门冬胰岛素注射液	生物制品	用于治疗糖尿病
		门冬胰岛素 30 注射液	生物制品	用于治疗糖尿病
		门冬胰岛素 50 注射液	生物制品	用于治疗糖尿病
		利拉鲁肽注射液	生物制品	成人 2 型治疗糖尿病
化学药品		瑞格列奈片	化学药品	成人 2 型治疗糖尿病
		恩格列净片	化学药品	2 型治疗糖尿病
中成药	心脑血管	镇脑宁胶囊	原中药新药	熄风通络。用于风邪上扰所致的头痛头昏、恶心呕吐、视物不清、肢体麻木、耳鸣；血管神经性头痛、高血压、动脉硬化见上述证



				候者。
--	--	--	--	-----

## 2、公司经营模式

公司主要从事糖尿病及内分泌治疗领域生物制品、中成药、化学药等药品的研发、生产和销售，具有完整的研发、采购、生产和销售模式。

### (1) 研发模式

公司采用以临床需求为导向，自主研发和对外合作相结合的研发模式。为推进新产品研发，公司在北京、上海、杭州、通化等多地建立研发机构，主要职能涵盖新药研发、成果转化、注册申报、海外事务及国际注册、产业化生产等。公司视研发效率为生命线，围绕糖尿病以及内分泌治疗领域的前沿治疗技术，不断推动公司科技创新，提高新药研发创新能力，全力打造成糖尿病治疗领域的龙头企业，并致力于成为“内分泌领域创新医药研发的探索者和引领者”。

### (2) 采购模式

公司采购部拥有一套系统的供应商评价系统，通过对供应商的质量水平、交货能力、价格水平、技术能力、后援服务等多项指标进行全面、具体、客观的评价，筛选出优质供应商，并建立供应商阶段性评价体系，根据公司所在的发展阶段与实际需求选择合适、合格的供应商，以确保公司各项原辅料与设备的供应及时、充足与品质优良、稳定。

### (3) 生产模式

公司根据市场需求采用以销定产的生产模式，基于各产品销售计划以及月度发货情况，科学合理地制定与调整生产计划，保持库存处于健康水平。生产部门拥有从原料药到制剂的一体化生产体系，严格按照 GMP 和公司质量管理要求进行生产，确保产品质量可靠稳定。同时，公司在生产过程中持续进行精益生产管理，不断优化流程和降低损耗，提高劳动生产率和设备利用率。

### (4) 销售模式

考虑到胰岛素产品的销售专业性比较强，公司自建专业化销售团队，在糖尿病领域创立自运营模式。通过学术活动引导的专业化市场推广等形式，公司不断提高产品的区域覆盖率和市场占有率。另外公司自建商务团队，负责和医药商业公司签订销售合同，提供相应服务，负责回款等。产品由医药商业公司配售到医院，最终完成整个销售流程。

## 3、主要业绩驱动因素

2022 年 5 月国家胰岛素专项集采正式在全国范围内陆续执行，尽管受到产品价格下降等诸多因素的影响，公司仍凭借不断优化销售策略、加强渠道推广，开展各项线上线下学术活动、持续深耕基层市场并完善的售后服务体系、深化商业合作、提升产品品质，加强品牌建设，科学布局市场，为业绩不断提供新动能。2023 年公司胰岛素全系列产品销量同比增长 12.84%，其中胰岛素类似物同比增长 60.90%，显示出强大的增长韧性。



#### 四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

##### 1、品牌竞争力

通化东宝凭借优良的产品质量和良好的市场服务赢得了市场的认可，树立了企业品牌形象。公司“东宝”商标被国家工商总局认定为中国驰名商标。公司拥有以人胰岛素（注册商标：甘舒霖）、甘精胰岛素（注册商标：平舒霖）和门冬胰岛素（注册商标：锐舒霖）为代表的系列产品。同时，公司利拉鲁肽注射液（注册商标：统博力）于 2023 年 12 月取得药品注册证书。秉承“坚持自主创新、创造世界品牌”的发展理念，努力提高企业核心竞争力。

人胰岛素的科研成果获得国家科技进步二等奖；人胰岛素项目产业化获得全国工商联科技进步一等奖；人胰岛素注射剂甘舒霖 30R 获得吉林省名牌产品；人胰岛素注射剂出口示范项目被国家科学技术部评为国家火炬计划项目；人胰岛素吨级产业关键技术创新与应用获得吉林省科学技术进步一等奖。公司被工信部、财政部认定为国家技术创新示范企业。2023 年被再次认定为国家高新技术企业。

##### 2、研发竞争力

一是细化内部管理，搭建创新研发体系：加强研发体系建设，调整人员结构，建设外部专家库，完善研发人才培养体系，优化新品研发中心管理分工，建立有效的创新研发体系和管理模式。强化人才梯队建设，构建系统化人才体系，提升创新研发理念，增强管理人员的责任心和使命感，培养专业型人才和管理型人才。

二是延续传统生物类似药，开启创新药的研发：在传统生物类似药的基础上引入创新药的开发，提高公司核心竞争力，布局了五款全球一类创新药，丰富公司产品研发管线，并取得了优异的研发成果。

三是拓宽疾病治疗领域：丰富产品线布局，对口服降糖药、注射性胰岛素、GLP-1RA 等糖尿病治疗药物进行了相对全面的覆盖。基于广大未满足的临床需求，从糖尿病治疗拓宽至更大的代谢内分泌疾病治疗领域，涵盖了糖尿病、肥胖、非酒精性脂肪肝炎（NASH）、痛风/高尿酸血症等适应症。

四是加强对外合作，拓宽国际视野：与国内外各类研发机构联合开发新项目，共同探索新的治疗方案、创新技术与平台。建设利用好“中南大学湘雅二院&通化东宝产学研医战略合作基地”、“通化东宝博士后科研工作站”、“蛋白质生物药发酵体系创新创业平台”和“蛋白质生物药质量检测科技创新中心”四大高端技术创新研发平台，广泛地与高校和科研院所开展产、学、研活动交流，整合学术界和国内外内分泌专家等各方资源助力药物作用机制与临床应用的探索，更为稳步高效地推进研发进程。

公司现有产品和在研管线产品在糖尿病治疗领域布局丰富全面，涵盖口服降糖药，长效、中效、速效、超速效胰岛素，双胰岛素复方制剂，GLP-1RA、长效 GLP-1RA，胰岛素类似物 GLP-1RA 复方制剂，多靶点一类创新药等多类产品。此外，公司积极拓展至更大的代谢内分泌疾病治疗领



域，在痛风/高尿酸血症治疗领域在研两款一类新药以及一款化学口服药。

未来，公司将抓住国家鼓励创新药的历史机遇，秉承“坚持自主创新，创造世界品牌”的发展理念，围绕糖尿病以及内分泌治疗领域的前沿治疗技术，不断推动公司科技创新，提高新药研发创新能力，继续致力于打造成为“内分泌领域创新医药研发的探索者和引领者”，推动企业高质量发展。

### 3、生产工艺技术优势

2008 年，通化东宝历经 10 年攻关，攻克了产能、产率、生产时间等产业化技术难题，建成了年产 3000 公斤的吨级胰岛素原料药生产线，公司工艺步骤更少、收率更高、产品质量更高，技术达国际先进水平。由此，我国成为世界上第三个可以工业化生产胰岛素原料药的国家，打破了国外企业对市场的垄断。该生产基地还成为了中国第一个通过欧盟认证的生物车间，公司不仅实现了由中试技术向产业化的转型飞跃，更由此完成了产业化、规模化、国际化的进程，使自身具备了国际竞争力，使品牌更具竞争力。2014 年人胰岛素注射液三车间通过新版 GMP 认证，能够满足国内市场需求的同时也能够适应市场对新剂型变化的需求。

通化东宝人胰岛素的生产工艺在发酵、表达、收率、纯度、检测等多方面都处于世界领先水平。公司拥有目前中国人胰岛素生产企业中规模最大的发酵系统，建立了人胰岛素高负载量、高回收的分离纯化工艺技术，解决了吨级产业技术的生产周期长及产品收率低的难题。人胰岛素原料药生产基地已通过欧盟认证，且经国家权威机构鉴定，公司人胰岛素产品质量、疗效同进口产品一致。

### 4、营销优势

公司自建专业化销售团队，多年来坚持学术推广模式，鉴于人胰岛素产品（注册商标：甘舒霖）、甘精胰岛素（注册商标：平舒霖）、门冬胰岛素（注册商标：锐舒霖）、利拉鲁肽注射液（注册商标：统博力）的销售专业性比较强，公司在糖尿病领域创立自身运营模式，建立糖尿病慢病管理平台与专业化学术推广的营销团队，为糖尿病诊疗提供一体化解决方案。

公司销售团队以基层市场为核心开展市场推广，采用多种形式对基层医师进行宣教，通过开展各种活动提升县级医院和乡镇医院等基层医疗机构医师的诊疗水平，探索出符合中国糖尿病分级诊疗模式与利于产品放量的市场推广方案，巩固品牌影响力，树立产品形象。

## 五、报告期内主要经营情况

2023 年，公司实现营业收入 307,541.60 万元，比上年同期增长 10.69%；实现利润总额 136,589.68 万元，比上年同期减少 25.34%；实现归属于母公司所有者的净利润 116,783.53 万元，比上年同期减少 26.17%；实现归属于母公司所有者的扣除非经常性损益的净利润 116,751.33 万元，比上年同期增长 38.88%。



## (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	3,075,416,029.21	2,778,453,059.19	10.69
营业成本	612,770,883.84	617,511,365.80	-0.77
销售费用	912,828,578.49	933,509,918.31	-2.22
管理费用	134,465,031.06	180,648,438.64	-25.57
财务费用	-5,575,810.68	-13,454,750.43	不适用
研发费用	104,958,729.89	146,708,531.50	-28.46
经营活动产生的现金流量净额	861,521,518.57	863,094,112.65	-0.18
投资活动产生的现金流量净额	-321,992,484.82	343,990,331.64	-193.61
筹资活动产生的现金流量净额	-223,953,145.40	-1,284,061,189.34	不适用

营业收入变动原因说明：主要系胰岛素产品销量增长，同时与香港健友合作取得技术服务收入所致。

营业成本变动原因说明：主要系胰岛素等高毛利产品收入占比增加，医疗器械类产品收入占比减少所致。

销售费用变动原因说明：主要系报告期公司调整销售政策，增加了宣传及推广支出，调整了差旅费的报销制度。

管理费用变动原因说明：主要系股权激励计划第三个行权期未满足业绩条件，冲销原已确认的股权激励费用所致。

财务费用变动原因说明：主要系报告期计提限制性股票回购义务负债利息、支付应收账款保理业务手续费及支付银行贷款利息等本期新增业务与应收票据贴现利息同比增加共同导致。

研发费用变动原因说明：主要系研发项目陆续达到资本化条件而列入开发支出所致。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期银行承兑汇票的使用金额增加，导致销售收款和采购付款的现金流量均减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期同期公司出售特宝生物股票产生收回投资收到的现金较高所致。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期收到筹资相关现金流较同期增加及报告期分配现金红利较同期减少所致。

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

2023 年，公司认真贯彻落实董事会制定的发展目标，积极应对医药行业的政策变化及胰岛素集采价格下降的影响，不断深化营销网络，抓好重点品种人胰岛素（注册商标：甘舒霖）、甘精胰岛素（注册商标：平舒霖）、门冬胰岛素（注册商标：锐舒霖）的销售工作，深耕基层市场，加强



学术推广，提升企业品牌和树立产品形象，促进胰岛素产品销量稳定增长，保持了企业健康稳定的发展态势。

### (1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位:元 币种:人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率 (%)	营业收入比上年增减 (%)	营业成本比上年增减 (%)	毛利率比上年增减 (%)
医药行业	2,913,909,404.18	577,246,416.62	80.19	6.69	-3.03	增加 1.99 个百分点
建材行业	453,245.14	315,761.94	30.33	-74.64	-76.33	增加 4.96 个百分点
房地产行业	15,240,632.33	9,444,204.11	38.03	67.50	56.27	增加 4.45 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 (%)
生物制品 (原料药及制剂产品)	2,629,990,550.25	446,475,626.05	83.02	12.83	18.67	减少 0.84 个百分点
注射用笔、血糖试纸等医疗器械	210,293,068.74	93,780,295.02	55.40	-34.73	-48.86	增加 12.32 个百分点
中成药和化药	73,625,785.19	36,990,495.55	49.76	-5.62	3.65	减少 4.49 个百分点
塑钢窗及型材	453,245.14	315,761.94	30.33	-74.64	-76.33	增加 4.96 个百分点
丽景花园小区商品房	15,240,632.33	9,444,204.11	38.03	67.50	56.27	增加 4.45 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	2,872,281,856.42	558,106,603.80	80.57	6.55	-4.15	增加 2.17 个百分点
国外	57,321,425.23	28,899,778.87	49.58	23.90	41.68	减少 6.33 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 (%)
终端推广模式	2,929,603,281.65	587,006,382.67	79.96	6.84	-2.60	增加 1.94 个百分点

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

报告期内，公司实现生物制品制剂收入 25.58 亿元，较上年增长 2.84 亿元，其中销量影响和





价格影响分别为 3.85 亿元、-1.01 亿元。

报告期内，生物制品（原料药及制剂产品）的毛利率减少了 0.84 个百分点，主要系公司主要产品人胰岛素注射剂产品及胰岛素类似物产品实施集采后产品销售单价降低所致；注射用笔、血糖试纸等医疗器械的毛利率增加了 12.32 个百分点，主要是外购原料成本有所下降所致。报告期内，公司销售模式全部为终端推广模式。

## (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(%)
生物制品（制剂产品）	万支	7,755.78	8,322.12	585.99	2.29	12.84	-50.91
镇脑宁胶囊	万盒	428.44	434.58	10.54	-11.49	-14.53	-36.96

产销量情况说明

报告期公司加大了胰岛素全系列产品的市场推广，胰岛素类似物销量增长 60.90%，各产品的库存储备相应减少。

## (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
医药行业	产品成本	523,688,055.92	89.21	528,953,367.33	87.77	-1.00	营业成本随营业收入变动所致。
	商品成本	53,558,360.70	9.12	66,344,262.23	11.01	-19.27	医疗器械产品收入减少导致成本降低。
建材行业	直接材料	315,761.94	0.05	1,334,102.66	0.22	-76.33	由于公司建材行业正在清算中，本期及同期收入主要是工程尾款。
房地产行业	开发成本	9,444,204.11	1.61	6,043,508.25	1.00	56.27	营业收入增加导致营业成本增加。
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	情况说明



						例(%)	
生物制品（原料药及制剂产品）	产品成本	446,475,626.05	76.06	376,220,587.26	62.43	18.67	营业收入增加导致营业成本增加。
注射用笔、血糖试纸、采血针等医疗器械	产品成本	40,221,934.32	6.85	117,044,887.08	19.42	-65.64	公司变更销售政策将舒霖笔多数用于赠送，导致注射用笔收入大幅减少导致成本降低。
	商品成本	53,558,360.70	9.12	66,344,262.23	11.01	-19.27	营业收入减少导致成本降低。
中成药和化药	产品成本	36,990,495.55	6.30	35,687,892.99	5.92	3.65	营业成本随营业收入变动所致。
塑钢窗及型材	直接材料	315,761.94	0.05	1,334,102.66	0.22	-76.33	由于公司建材行业正在清算中，本期及同期收入主要是工程尾款。
丽景花园小区商品房	开发成本	9,444,204.11	1.61	6,043,508.25	1.00	56.27	营业收入增加导致营业成本增加。

**(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 29,466.36 万元，占年度销售总额 10.06%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0%。

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

□适用 √不适用

**B. 公司主要供应商情况**

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 26,322.56 万元，占年度采购总额 53.06%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

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

□适用 √不适用

**3. 费用**

√适用 □不适用



单位：元

项目	2023 年度	2022 年度	增 减 比 例 (%)	情况说明
管理费用	134,465,031.06	180,648,438.64	-25.57	主要系股权激励计划第三个行权期末未满足业绩条件,冲销原已确认的股权激励费用所致。
销售费用	912,828,578.49	933,509,918.31	-2.22	主要系报告期公司调整销售政策,增加了宣传及推广支出,调整了差旅费的报销制度。
财务费用	-5,575,810.68	-13,454,750.43	不适用	主要系报告期计提限制性股票回购义务负债利息、支付应收账款保理业务手续费及支付银行贷款利息等本期新增业务与应收票据贴现利息同比增加共同导致。
所得税费用	197,974,336.12	247,686,847.79	-20.07	主要系报告期利润总额减少所致。

#### 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	104,958,729.89
本期资本化研发投入	315,462,902.53
研发投入合计	420,421,632.42
研发投入总额占营业收入比例 (%)	13.67
研发投入资本化的比重 (%)	75.03

##### (2). 研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	386
研发人员数量占公司总人数的比例 (%)	12.08
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	5
硕士研究生	45
本科	284
专科	52
高中及以下	0
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)	102
30-40 岁 (含 30 岁, 不含 40 岁)	203
40-50 岁 (含 40 岁, 不含 50 岁)	67
50-60 岁 (含 50 岁, 不含 60 岁)	14
60 岁及以上	0

**(3). 情况说明**

√适用 □不适用

报告期内，公司直接用于研发方面的投入总额为 42,042.16 万元，占营业收入的 13.67%。公司投入的研发费用主要依托生物制药、化学药和中药研究发展平台，逐渐探索出适应公司自身发展特点的多元化科研管理模式，保障公司战略目标的实现。公司致力于研究开发内分泌代谢治疗领域的产品，胰岛素类似物、超速效胰岛素、双胰岛素复方制剂、口服降糖药、GLP-1 受体激动剂类、新靶点药物的开发等。公司通过技术转让方式引入了痛风/高尿酸血症领域的一类创新药，同时开展了痛风领域化学口服仿制药的研发。

**(4). 研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响**

□适用 √不适用

**5. 现金流**

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上期数	增减比例 (%)	情况说明
经营活动产生的现金流量净额	861,521,518.57	863,094,112.65	-0.18	主要系报告期银行承兑汇票的使用金额增加，导致销售收款和采购付款的现金流量均减少所致。
投资活动产生的现金流量净额	-321,992,484.82	343,990,331.64	-193.61	主要系报告期同期公司出售特宝生物股票产生收回投资收到的现金较高所致。
筹资活动产生的现金流量净额	-223,953,145.40	-1,284,061,189.34	不适用	主要系报告期收到筹资相关现金流较同期增加及报告期分配现金红利较同期减少所致。

**(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明**

□适用 √不适用

**(三) 资产、负债情况分析**

√适用 □不适用

**1. 资产及负债状况**

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例 (%)	上期期末数	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
货币资金	1,104,204,462.65	14.21	788,062,830.98	11.67	40.12	主要系报告期收到筹资相关现金流较期初增加所致
应收款项融资	75,256,920.56	0.97	33,575,687.57	0.50	124.14	主要系报告期所收客户银行承兑汇票增加所致
应收账款	793,064,711.23	10.20	422,412,290.61	6.26	87.75	主要系报告期营业收入增



						加所致
其他应收款	8,790,279.87	0.11	20,557,059.30	0.30	-57.24	主要系报告期末销售部备用金减少所致
无形资产	670,024,820.65	8.62	487,011,649.05	7.21	37.58	主要系报告期自主研发转入无形资产增加所致
应付账款	115,903,084.94	1.49	80,857,823.88	1.20	43.34	主要系期末应付材料款项较期初增加所致
合同负债	9,089,270.62	0.12	19,694,811.74	0.29	-53.85	主要系期末预收客户款项较期初减少所致
应交税费	83,629,009.84	1.08	13,200,183.46	0.20	533.54	主要系期末应交所得税较期初增加所致

## 2. 境外资产情况

适用 不适用

## 3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

## 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》，本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 and 主要药(产)品基本情况

## (1). 行业基本情况

√适用 □不适用

请见“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
生物制品	糖尿病	精蛋白人胰岛素混合注射液(30R)	治疗用生物制品	1型或2型糖尿病	是	否	无	否	是	是	是
		精蛋白人胰岛素混合注射液(40R)	治疗用生物制品	需用胰岛素治疗的糖尿病	是	否	无	否	否	是	是
		精蛋白人胰岛素混合注射液(50R)	治疗用生物制品	1型或2型糖尿病	是	否	无	否	否	是	是
		人胰岛素注射液	治疗用生物制品	1型或2型糖尿病	是	否	无	否	是	是	是
		精蛋白人胰岛素注射液	治疗用生物制品	1型或2型糖尿病	是	否	无	否	是	是	是
		甘精胰岛素注射液	治疗用生物制品	需用胰岛素治疗的糖尿病	是	否	无	否	是	是	是
		门冬胰岛素注射液	治疗用生物制品	用于治疗糖尿病	是	否	无	否	否	是	是



		门冬胰岛素 30 注射液	治疗用生物制品	用于治疗糖尿病	是	否	无	否	否	是	是
		门冬胰岛素 50 注射液	治疗用生物制品	用于治疗糖尿病	是	否	无	否	否	是	是
		利拉鲁肽注射液	治疗用生物制品	成人 2 型糖尿病	是	否	无	是	是	是	是
化学药品		瑞格列奈片	化学药品 4 类	成人 2 型糖尿病	是	否	无	否	否	是	是
		恩格列净片	化学药品 4 类	2 型糖尿病	是	否	无	是	否	是	是
中成药	心脑血管	镇脑宁胶囊	原中药新药	熄风通络。用于风邪上扰所致的头痛头昏、恶心呕吐、视物不清、肢体麻木、耳鸣；血管神经性头痛、高血压、动脉硬化见上述证候者。	是	否	根据 2020 年版镇脑宁胶囊修订质量标准研究成果，申请《一种用于镇脑宁胶囊的一测多评检测方法》的发明专利（申请号 201910713888.6），已进入发明专利实质审查。	否	否	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

#### 情况说明

适用 不适用

2021 年 11 月 26 日，公司参加了国家药品集中采购和使用联合采购办公室组织的第六批全国药品集中采购（胰岛素专项）的投标工作，公司所有胰岛素产品均参与了集采竞标且全线产品均以 B 类中标。医疗机构将优先使用本次集中采购中选药品，并确保完成约定采购量。公司



中标产品价格与原价格相比有一定幅度下降。此次集采已于 2022 年 5 月开始执行。

主要药品名称	规格	中标价格区间	排名类别	医疗机构的合计实际采购量	采购周期
人胰岛素注射液	3ml:300 单位 (笔芯)	28.96	B	2,552,436	2 年
	10ml:400 单位			692,764	
精蛋白人胰岛素注射液	3ml:300 单位 (笔芯)	29.96	B	513,479	2 年
	10ml:400 单位			31,016	
精蛋白人胰岛素混合注射液 (30R)	3ml:300 单位 (笔芯)	28.96	B	16,646,411	2 年
	10ml:400 单位			93,288	
精蛋白人胰岛素混合注射液 (40R)	3ml:300 单位 (笔芯)	28.96	B	2,742,949	2 年
精蛋白人胰岛素混合注射液 (50R)	3ml:300 单位 (笔芯)			1,842,862	
门冬胰岛素注射液	3ml:300 单位 (笔芯)	42.33	B		2 年
甘精胰岛素注射液	3ml:300 单位 (笔芯/预填充)	77.98	B	967,511	2 年

#### 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：万元 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
糖尿病	255,957.89	39,462.91	84.58	12.52	17.91	减少 0.71 个百分点	76.30%
心脑血管	6,245.03	2,653.05	57.52	-13.90	-15.61	增加 0.87 个百分点	80.90%

#### 情况说明

√适用 □不适用

① 糖尿病用药的同行业同领域产品毛利率数据来源于甘李药业股份有限公司 2022 年年度报告中“糖尿病”类产品的毛利率。

② 心脑血管用药的同行业同领域产品毛利率数据来源于哈药集团股份有限公司 2022 年年度报告中“心脑血管”类产品的毛利率。

## 2. 公司药（产）品研发情况

### (1). 研发总体情况

√适用 □不适用

通化东宝不断加强科研平台建设，自身科研创新体系不断完善，专注糖尿病领域及其他内分泌重要领域的药物研究与开发，通过抓住国家创新药的历史机遇，不断推动公司科技创新，提高





新药研发创新能力。

在三十余年的发展过程中，公司将科技创新作为第一发展战略，持续增加投入研发，先后在北京、上海、杭州等地设立了研发中心或分支机构，为公司长期的业绩增长奠定坚实的基础。近年来，共获得包括甘精胰岛素、门冬胰岛素、门冬预混制剂、利拉鲁肽注射液等 9 个品种的生产批件，痛风化学口服药物依托考昔片报产已获受理。同时，公司注重与世界接轨，与法国阿多西亚公司合作共同推进第四代胰岛素——超速效赖脯胰岛素、可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液的研发，目前均进入临床阶段，且进展顺利。

公司现有五款全球一类创新药，即三款糖尿病治疗领域及两款痛风治疗领域的创新药，五款一类创新药已全部进入临床研究阶段；GLP-1/GIP 双受体激动剂（注射用 THDBH120）减重适应症于 2024 年 2 月申报临床获得受理，这将为公司的创新发展及拓宽疾病治疗领域注入强大动力。

## (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
赖脯胰岛素注射液（25R）（DB042）	精蛋白锌重组赖脯胰岛素混合注射液（25R）	治疗用生物制品	适应症：需要胰岛素治疗的糖尿病	是	否	临床试验阶段
德谷胰岛素原料及注射液（DB06）	德谷胰岛素注射液	治疗用生物制品	适应症：成人 2 型糖尿病	是	否	批准临床
超速效型胰岛素类似物的研究与开发（BC Lispro）（THDB0206）	超速效赖脯胰岛素注射液	治疗用生物制品	成人 1 型、2 型糖尿病	是	否	I 期临床试验总结 III 期临床试验阶段
胰岛素基础餐时组合的研究与开发（BC Combo）（THDB0207）	可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液	治疗用生物制品	用于治疗需要胰岛素改善血糖控制的成人 2 型糖尿病	是	否	I 期临床试验完成总结报告
胰岛素类似物 GLP-1 受体激动剂	德谷胰岛素利拉鲁肽注射液	治疗用生物制品	成人 2 型糖尿	是	否	临床前研究



复方制剂研究与开发		品	病			
人胰高血糖素样肽-1 类似物研究与开发	利拉鲁肽注射液	治疗用生物制品	适应症：成人 2 型糖尿病	是	否	已获得药品注册证书
恩格列净原料药及其片剂开发 (THDBH080/081)	恩格列净片	化学药品 4 类	适应症：2 型糖尿病	是	否	已获得药品注册证书
SGLT1/SGLT2/DPP4 三靶点抑制剂用于糖尿病治疗	THDBH100/THDBH101 胶囊	化学药品 1 类	成人 2 型糖尿病	是	否	I 期临床试验阶段
小分子 GLP-1 激动剂用于糖尿病治疗	THDBH110/THDBH110 胶囊	化学药品 1 类	糖尿病	是	否	I 期临床试验阶段
GIP/GLP-1 用于糖尿病治疗	THDBH120/ 注射用 THDBH120	化学药品 1 类	糖尿病	是	否	I 期临床试验阶段
	THDBH120/ 注射用 THDBH120	化学药品 1 类	减重	是	否	申报临床获得受理
痛风 URAT1 项目	THDBH130/THDBH130 片	化学药品 1 类	痛风/高尿酸血症	是	否	II a 期临床试验达到主要终点
痛风 XO/URAT1 项目	THDBH150/THDBH151 片	化学药品 1 类	痛风/高尿酸血症	是	否	I 期临床试验完成总结报告

### (3). 报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

#### ① 报告期内，获得临床批件的药（产）品情况

序号	呈交申报的药（产）品名称	注册分类	适应症
1	THDBH110/THDBH110 胶囊	化学药品	糖尿病
2	THDBH120/注射用 THDBH120	化学药品	糖尿病

#### ② 报告期内，申报生产的药（产）品情况

序号	呈交申报的药（产）品名称	注册分类	适应症
1	依托考昔片	化学药品 4 类	痛风

#### ③ 报告期内，获得生产药（产）品情况

序号	获得生产批文的药（产）品名称	注册分类	适应症
1	恩格列净片	化学药品 4 类	2 型糖尿病
2	利拉鲁肽注射液	治疗用生物制品	成人 2 型糖尿病

### (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

详见第十节五、重要会计政策及会计估计 26、无形资产（2）内部研究开发支出会计政策。

**(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 (%)
长春高新	241,881.00	16.61	10.96	29.21
华润三九	88,895.12	3.59	4.69	19.62
博雅生物	10,328.66	3.89	1.41	34.46
华润双鹤	82,259.15	8.05	7.42	31.75
信立泰	104,747.57	31.13	13.06	60.94
同行业平均研发投入金额	105,622.30			
公司报告期内研发投入占营业收入比例 (%)	13.67			
公司报告期内研发投入占净资产比例 (%)	5.83			
公司报告期内研发投入资本化比重 (%)	75.03			

注:上述表格中同行业公司数据来源于 2023 年年度报告; 同行业平均研发投入金额为五家同行业公司的平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

√适用  不适用

报告期, 公司研发投入 42,042.16 万元, 较上年增长 4.74%。随着医疗卫生体制改革持续深化, 医疗保障制度、药品管理制度等新政策, 国家医保目录调整, 带量采购扩围, 对医药行业带来深刻影响, 医药行业市场增速已进入平稳增长的阶段, 行业内部分化持续加剧, 创新成为行业的发展方向, 优质创新型企业抓住行业机遇, 持续加大研发投入。为增强核心竞争力, 公司一直以来高度重视研发投入, 每年持续增加研发支出。公司现阶段研发投入情况能够满足未来发展的需求。

主要研发项目投入情况

√适用  不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例 (%)	本期金额较上年同期变动比例 (%)	情况说明
赖脯胰岛素注射液 (25R) (DB042)	3,034.53		3,034.53	0.99	22.76	
赖脯胰岛素注射液 (50R) (DB043)	222.19		222.19	0.07	40.53	
德谷胰岛素原料及注射液 (DB06)	851.27		851.27	0.28	-68.72	



超速效型胰岛素类似物的研究与开发（BC Lispro）（THDB0206）	12,679.87		12,679.87	4.12	26.44	
胰岛素基础餐时组合的研究与开发（BC Combo）（THDB0207）	1,360.05		1,360.05	0.44	-72.68	
胰岛素类似物 GLP-1 受体激动剂复方制剂研究开发与应用	999.90	999.90		0.33	-10.76	
人胰高血糖素样肽-1 类似物（利拉鲁肽）	1,472.13		1,472.13	0.48	-42.53	已获得药品注册证书
恩格列净原料药及其片剂开发（THDBH080/081）	486.67		486.67	0.16	87.31	已获得药品注册证书
SGLT1/SGLT2/DPP4 三靶点抑制剂用于糖尿病治疗（THDBH100/101）	253.23		253.23	0.08	-79.33	
小分子 GLP-1 激动剂用于糖尿病治疗（THDBH110/THDBH110 胶囊）	1,880.68	1,545.09	335.59	0.61	59.23	
GIP/GLP-1 用于糖尿病治疗（THDBH120/注射用 THDBH120）	1,951.88	1,534.70	417.18	0.63	37.98	
痛风 URAT1 项目（THDBH130/THDBH130 片）	4,685.85		4,685.85	1.52	1,910.40	
痛风 XO/URAT1 项目（THDBH150/THDBH151 片）	3,462.03	500.00	2,962.03	1.13	209.20	

### 3. 公司药（产）品销售情况

#### (1). 主要销售模式分析

√适用 □不适用

基于人胰岛素（注册商标：甘舒霖）、甘精胰岛素（注册商标：平舒霖）、门冬胰岛素（注册商标：锐舒霖）的销售专业性比较强，公司自建专业化销售团队，在糖尿病领域创立自身运营模式。以学术活动引导的专业化市场推广等形式，按照所有市场活动需要不断提高地区覆盖率和市场占有率。另外公司自建商务团队，负责和商业公司签订销售合同，提供相应服务，负责回款等。产品再由商业公司配售到医院，完成整个销售环节。

#### (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（%）
职工薪酬	193,371,367.96	21.18



折旧费	44,469.02	0.00
差旅费	354,127,363.90	38.79
办公费	46,801,408.99	5.13
邮电费	824,842.36	0.09
宣传费	63,593,999.19	6.97
咨询费及市场开发费	208,552,666.04	22.85
境外销售服务费	6,117,148.47	0.67
慢病平台技术及市场服务费	7,241,654.57	0.79
会议费	9,022,704.39	0.99
其他	23,130,953.60	2.53
合计	912,828,578.49	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（%）
长春高新	397,019.19	27.26
华润三九	696,547.52	28.16
博雅生物	58,258.94	21.97
华润双鹤	268,458.44	26.26
信立泰	101,558.90	30.18
公司报告期内销售费用总额		91,282.86
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		29.68

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

报告期销售费用同比下降 2.22%，主要原因是报告期公司调整销售政策，增加了宣传及推广支出，调整了差旅费的报销制度。

#### 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

截至报告期末，募投项目“德谷胰岛素原料药及注射液生产基地建设项目”及“利拉鲁肽原料药及注射液生产基地建设项目”累计投入、投资进度等内容详见公司于 2024 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）上披露的《通化东宝 2023 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》。其余非募投项目详见本报告第十节附注七 22、在建工程。

**3. 以公允价值计量的金融资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
交易性金融资产	58,461,613.01	516,493.15			238,100,000.00	240,600,000.00	-961,613.01	55,516,493.15
合计	58,461,613.01	516,493.15			238,100,000.00	240,600,000.00	-961,613.01	55,516,493.15

## 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：万元

公司名称	业务性质	主要产品或服务	注册资本	持股比例 (%)	资产规模	净利润
厦门特宝生物工程股份有限公司	医药企业	生物药品制造、生物技术推广服务、经营各类商品和技术的进出口	40,680.00 万元	16.03	235,608.71	55,544.94
华广生技股份有限公司	医疗器械	医疗器械批发；生物技术服务；精密仪器批发；医疗器械制造等	10 亿(新台币)	19.73	124,823.97	149.79
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	房地产	房地产开发、出售、二手房交易	0.00	97.59	19,793.12	294.85

#### (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

1、近年来在医保、带量采购、审评等政策的大背景下，医药企业面临销售与价格方面的压力，需要转变经营思路，多措并举促进业务发展与降本增效，以适应市场环境的变化。随着医药卫生体制改革全面深化，医药企业在监管、市场等方面将面对更多的压力和挑战。从研发、生产到流通等产业链各环节标准的提升和监管的强化也进一步提高了医药行业的门槛，促进行业更健康、更高质量的发展。

2、国家多部门发布多项政策措施，鼓励创新药物研发，引导我国创新医药加速发展。在国家政策的引导和新市场环境的作用下，医药企业在创新方面的投入将进一步加大，未来临床疗效确切、高壁垒高附加值的仿制药品和创新药品种将占据更大的市场份额，医药行业的分化趋势表明我国医药行业正在加速供给侧结构性改革，行业内的企业正加速优胜劣汰和不断创新升级。

3、随着经济的发展和人民生活水平的提高，我国人口的疾病谱系也在发生着重大变化，由传染性疾病为主的模式已转为以慢性病为主的模式，人们对药品的需求结构也相应改变。尤其近 10 年来，伴随人口老龄化进程的加快及人们生活方式的变化，糖尿病、痛风、高血压高血脂、慢性



肾病、心脑血管疾病、肿瘤等慢性病发病率不断提高，人们对慢性疾病治疗药物的需求和与之对应的市场空间也随之快速扩大。

## (二) 公司发展战略

√适用 □不适用

公司以糖尿病治疗领域为核心，持续丰富糖尿病治疗产品线；不断扩大产品适应症覆盖范围，从糖尿病治疗至减肥和非酒精性脂肪肝炎（NASH）等领域，并拓展包括痛风/高尿酸血症在内的其他内分泌代谢领域；发挥自身竞争优势，坚定实施产品创新战略，提高新药研发创新能力，加强在研产品后续开发，扩充在研产品储备；继续努力推进国际化战略，加速产品国外注册与海外出口；把握医药行业发展趋势，继续加强营销能力建设，积极落实集采落地实施的各项工作；逐步实现胰岛素全规格供应，通过完备的胰岛素笔及针头的注射系统，高品质血糖监测系统，结合线上和线下的患者管理，为患者提供一体化解决方案与完善的售后服务，巩固通化东宝在国内糖尿病治疗领域的领先地位；立足于国内胰岛素市场龙头地位与丰富的慢性病治疗行业经验，拓展其他内分泌代谢领域，扩大未来长远发展空间。

## (三) 经营计划

√适用 □不适用

2024 年，医药行业格局调整延续，胰岛素集采继续实施。面对日趋激烈的市场竞争，2024 年公司将按照董事会的战略部署，牢牢把握医药行业深度变革机遇，顺应产业格局变化趋势，继续秉承“坚持自主创新，创造世界品牌”的发展理念，围绕“提高全员素质、强化环境理念、实行数字管理，打造百年基业”的企业发展目标，创新经营模式，做精做强主业，传承升华企业精神，持续加大市场拓展，科研创新、品牌建设、持续提升抗风险能力，使企业步入新的发展时期。公司将重点继续围绕糖尿病领域药物、痛风/高尿酸血症领域药物进行产品开发和生产，加快成果转化步伐，同时不断深入调整营销机制，落实目标与责任，狠抓企业内部管理，提升公司经营业绩，确保公司高质量发展。

为实现上述目标，公司将着重做好以下几个方面的工作：

1、销售方面，公司将持续关注国家相关行业政策及市场环境变化，根据公司不断丰富产品体系与市场渠道，对各产品进行精准市场定位，制定针对性的产品与渠道推广方案。一方面，将进一步推动渠道的下沉，持续深耕基层市场，开发增量空间，通过继续在基层开展符合国家糖尿病分级诊疗政策的学术活动，在帮助提高基层医师诊疗水平的同时，提升基层患者对于糖尿病的知晓率，治疗率和控制率。另一方面，继续推进甘精胰岛素和门冬胰岛素的入院和放量工作，同时做好新产品利拉鲁肽注射液的市场销售和推广，加强市场细分和产品定位的培训，明确各规格产品的目标客户群体，扩大品牌知名度与影响力，通过加速产品的商业化，为公司业绩贡献强劲的增长动能。与此同时，公司将进一步完善售后服务体系，线下继续增加售后服务点数量，丰富服务内容，线上持续推进慢病平台建设 with POCT 项目开展，加强线上线下结合互补，进一步提高





售后服务水平与患者满意度。

2、研发方面，公司将继续对创新药领域的研发投入，坚定不移加速向创新型药企转型，以提高研发效率为核心，通过加强自主研发能力与增加外部合作并举的方式，丰富研发管线，提升公司研发水平；以新品研发中心为基础，不断优化创新研发体系，对标国际标准，自主探索和研发新靶点、新领域药物；发挥公司四大高端技术创新研发平台效能，加深加强与高校和科研院所的产、学、研、医交流合作，以未满足的临床需求为导向，更高效地推进研发进程；同时加快进行多品种海外注册，推进生产基地的欧盟和美国 FDA 符合性的工作，为拓展海外市场做好准备工作。

3、国际化方面，全面推进产品出海战略，布局海外大市场，孕育新动力。随着公司管线的不断兑现与产品体系的日益丰富，公司将持续稳步推进人胰岛素、胰岛素类似物产品（甘精胰岛素、速效及预混型门冬胰岛素）以及 GLP-1RA 利拉鲁肽注射液在海外市场的注册等工作，并不断推进生产基地的欧盟和美国 FDA 符合性的工作。此外，公司数个拥有自主知识产权的一类创新药已经陆续进入临床试验阶段，随着这些创新药临床试验的推进以及分阶段到达主要试验终点，公司积极寻求海外合作伙伴，并与海外大型药企接洽，以期共同开拓广大的国际市场，加速产品出海进程，逐步推进公司国际化战略，打造公司第二增长曲线。

4、生产方面，公司将持续加强质量管控，继续提升产品品质与稳定性，通过科学排产，精益生产管理，实现降本增效；完善安全质量管理体系，将安全生产纳入企业年度经营目标和长期战略规划，加强质量安全培训，提高员工意识；继续加大环境保护投入，落实环保责任，实施环境保护项目的技改和提能升级工作；持续优化供应链管理，根据公司当前发展目标动态评估与选择优质供应商，确保生产供应的及时性与稳定性。

5、运营管理方面，持续加强资金的计划和统筹管理体系，完善预算管理，优化资金配置，严格控制预算费用开支，提升公司核算及财务管理，助力公司精细化管理及降本增效。继续加强信息化建设，全面提升数字化水平。持续挖掘采购、生产、销售、财务、研发等各方面数据的价值，推动公司进一步精细化运营与管理，优化各流程环节，提升公司运营管理效率；同时将全面加强企业核心文化建设，激发员工的使命感，增强员工的归属感，提高公司整体的凝聚力和战斗力，在公司新的发展时期勠力同心，努力拼搏，共同实现通化东宝持续高质量发展。

6、人力资源方面，公司将进一步推动降本增效，结合公司战略目标，深化组织变革，优化内部人员结构，从人才培养、引进、激励等方面进行系统布局，深化人力资源管理。持续优化团队结构，加强人才队伍建设，通过外部招聘，筑巢引凤，吸收更多市场化、专业化的高水平人才；强化内部人才培养，通过定期、不定期的各项知识与技能培训加强员工专业能力与整体素质，为公司的高速发展提供源源不断的各类优秀人才。此外，公司将持续加强绩效考核与员工激励，完善薪酬福利体系，充分调动公司员工的积极性和创造力，有效地将公司利益与员工个人利益结合在一起，充分激发员工潜力，提高整体工作效率。



#### (四) 可能面对的风险

√适用 □不适用

##### 1、行业政策风险

公司所处的行业受国家相关法律法规及政策的影响较大，近年来，随着医药体制改革不断深入，国家对医药行业的监管力度不断加大。药品审批、质量监管、药品招标、医保控费、药品集中带量采购等系列政策措施的实施，为整个医药行业的未来发展带来重大影响，使公司面临行业政策变化的风险。

2021年11月，国家组织药品集中采购（胰岛素专项）投标工作，公司全线胰岛素产品集采中标，2022年5月起集采落地实施，药品价格降价，公司精简冗余，细化包括成本、能耗、质量合格率等方面的考核，堵塞管理漏洞，通过精密管理，实现了降本增效。同时加速研发管线进程，布局创新药等方面持续推进，用现代化管理手段促进创新转型升级。凭借优良的产品品质和售后服务，以及后续新品的陆续上市，争取更多集采范围外的市场份额，增强市场竞争力，以销量的增长来弥补价格下降带来的影响，降低生产经营风险。

##### 2、药品研发风险

新药研发是一项高投入、高风险、开发周期长且对人员素质要求高的工作，易受到技术、审批、政策等多方面的影响。近年来，频繁推出药品研发相关政策，对新药上市的评审工作要求进一步提高。公司将积极强化新药研发的针对性，不断完善科学的研发评估和决策体系，根据企业发展战略和市场需求选择研发项目，加强对外合作，与国内外各类研发机构联合开发新项目，持续丰富优化产品管线，并不断提升自主研发实力。公司重点开发糖尿病治疗领域以及痛风/高尿酸血症治疗领域产品，新产品如按计划推向市场，新加入的治疗糖尿病产品和痛风药产品将带来新的增长点。

##### 3、其它因素面临的风险

随着经济社会的发展，国家对环境整治力度不断加大，环保标准明显提高；药品质量监督日趋严格，生产质量的投入将导致企业成本上升。随着公司规模的不间断扩大，资产、业务、机构和人员的不断扩张，公司在战略规划、制度制订、组织搭建、运营管理和内部控制等方面将面临更大的挑战，需要建立适应公司长远发展的管理体系、内控制度、组织架构、人才储备以及业务流程，公司存在现有管理体系不能完全适应未来公司快速扩张的可能性，给企业正常的生产经营带来风险。同时，生产原材料、能源、动力和人工成本上涨，都将带来产品盈利能力下降风险。

#### (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》、《上海证券交易所股票上市规则》等法律法规的要求，结合本公司实际情况，不断完善公司治理结构和内部管理制度。公司的实际运作情况符合中国证监会发布的有关上市公司治理规范的要求，公司治理情况具体如下：

#### 1、关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》、《股东大会议事规则》等法律法规的要求及相关规定和程序召集、召开股东大会，聘请律师对股东大会作现场见证，并出具相关法律意见书，充分保障所有股东特别是中小股东的平等权利。报告期内，公司共召开 1 次年度股东大会，1 次临时股东大会，会议召集召开符合《公司法》、《公司章程》等相关规定。

#### 2、关于控股股东与上市公司

报告期内，公司控股股东严格规范自身行为，并依法行使权利、履行义务，不存在利用其特殊地位谋取额外利益的行为，不存在控股股东违规占用上市公司资金和资产的情况。

#### 3、关于董事与董事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选聘董事，公司董事会由 9 人组成，其中独立董事 3 人，董事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，董事严格按照《公司章程》、《董事会议事规则》的要求，按时出席董事会、股东会，履行职责，认真表决，并就会议中相关重大决策提出意见和建议，使公司的决策更加规范科学。报告期内，公司共召开了 7 次董事会，并按规定及时披露相关信息。董事会下设战略、审计、薪酬与考核、提名四个专门委员会，均严格按照《公司章程》、及各专门委员会工作细则的有关要求规范运作。

#### 4、关于监事和监事会

公司严格按照《公司法》、《公司章程》的规定选举监事，公司监事会由 3 人组成，其中职工代表监事 1 人，监事会的人数和人员构成符合法律、法规的要求。报告期内，公司共召开了 7 次监事会，公司监事对公司的日常经营、财务支出、关联交易及董事、总经理和其他高级管理人员履行职责的合法、合规性进行监督，维护公司及股东的合法权益，保证了公司的规范运作。

#### 5、关于信息披露与透明度

报告期内公司全年完成了 4 期定期报告和 82 个临时公告的披露，使投资者能及时、公平、真实、准确、完整地了解公司状况。

#### 6、关于投资者关系及相关利益者

报告期内，公司通过定期报告、临时公告、业绩说明会、上交所 e 互动、邮件、电话、接待调研等方式，积极为投资者提供服务，公平对待每个投资者，维护投资者的合法权益。

#### 7、关于内控规范



公司根据国家相关要求和规定，结合自身实际情况，积极开展内控建设工作，建立健全内部控制制度，并对相关管理制度、管理流程进行梳理优化，以便提高公司的风险防范能力和规范运作水平。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期
2022 年年度股东大会	2023 年 5 月 11 日	www.sse.com.cn	2023 年 5 月 12 日
2023 年第一次临时股东大会	2023 年 9 月 7 日	www.sse.com.cn	2023 年 9 月 8 日

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

（一）公司 2022 年年度股东大会审议通过了《2022 年度董事会工作报告》、《2022 年度监事会工作报告》、《2022 年年度报告及报告摘要》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年度利润分配的预案》、《关于续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》、《关于 2022 年日常关联交易的执行情况及预计 2023 年日常关联交易的议案》、《关于减少注册资本并修改公司章程的议案》、《关于变更部分募集资金投资项目的议案》9 项议案。

（二）公司 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《关于换届推选第十一届董事会非独立董事的议案》、《关于换届推选第十一届董事会独立董事的议案》、《关于换届推选第十一届监事会监事的议案》3 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
李佳鸿	董事长	男	36	2024-03-27	2026-09-07	0	0	0	不适用	17.32	是
	董事			2019-05-09	2026-09-07						
冷春生	董事	男	50	2017-05-08	2026-09-07	2,280,960	2,280,960	0	不适用	372.88	否
	总经理			2019-03-04	2026-09-07						
	董事长（离任）			2019-03-04	2024-03-27						
张国栋	董事、副总经理	男	48	2018-05-13	2026-09-07	264,120	264,120	0	不适用	116.57	否
张文海	董事、副总经理	男	50	2018-05-13	2026-09-07	597,067	597,067	0	不适用	116.57	否
王玮	董事	男	41	2020-09-28	2026-09-07	0	0	0	不适用	0	否
曾健纯	董事	男	34	2023-09-07	2026-09-07	0	0	0	不适用	0	否
毕焱	独立董事	女	58	2020-09-28	2026-09-07	0	0	0	不适用	10.00	否
徐岱	独立董事	女	57	2022-05-10	2026-09-07	0	0	0	不适用	10.00	否
徐力	独立董事	女	57	2022-05-10	2026-09-07	0	0	0	不适用	10.00	否
王君业	监事会主席	男	59	2020-09-28	2026-09-07	2,298,240	2,298,240	0	不适用	17.32	是
曹福波	监事	男	55	2020-05-07	2026-09-07	0	0	0	不适用	17.32	是
何清霞	职工代表监事	女	46	2020-04-13	2026-09-07	0	0	0	不适用	37.07	否
苏璠	副总经理、董事会秘书	女	45	2020-06-17	2026-09-07	0	0	0	不适用	99.25	否
迟军玉	总会计师	男	45	2020-05-08	2026-09-07	0	0	0	不适用	85.24	否
陈红	副总经理	男	50	2011-05-06	2026-09-07	290,845	290,845	0	不适用	52.72	否
Du Zhiqiang	副总经理	男	52	2021-11-30	2026-09-07	0	0	0	不适用	144.74	否

(杜治强)											
鞠安深	董事(离任)	男	40	2020-09-28	2023-05-07	0	0	0	不适用	0	否
合计	/	/	/	/	/	5,731,232	5,731,232		/	1,107.00	/

姓名	主要工作经历
李佳鸿	现任通化东宝董事长、东宝集团董事长兼总经理。
冷春生	正高级工程师，现任通化东宝董事、总经理。
张国栋	现任通化东宝董事、副总经理，主要负责销售工作。
张文海	现任通化东宝董事、副总经理，主要负责销售工作。
王玮	本科，现任通化东宝董事、德睦弘顾问(北京)有限公司董事总经理。
曾健纯	现任通化东宝董事、德弘资本投后管理董事。
毕焱	高级会计师、注册会计师，吉林新元会计师事务所有限责任公司主任会计师、现任通化东宝独立董事。
徐岱	法学博士，现任职吉林大学法学院教授、博士生导师、现任通化东宝独立董事。
徐力	物理化学博士，吉林大学生命科学院教授、现任通化东宝独立董事。
王君业	正高级会计师，曾任通化东宝董事、董事会秘书、总会计师，现任通化东宝监事会主席、东宝集团董事、副总经理。
曹福波	高级会计师，曾任通化东宝董事，现任通化东宝监事、东宝集团董事、财务总监。
何清霞	工程师，现任通化东宝职工代表监事、办公室主任。
苏璠	硕士研究生，现任通化东宝副总经理、董事会秘书。
迟军玉	注册会计师、税务师，副高级会计师，现任通化东宝总会计师。
陈红	正高级工程师，硕士研究生，执业药师，现任通化东宝副总经理。
Du Zhiqiang (杜治强)	美国休斯顿 MD 安德森癌症中心博士后，生物学博士，医学硕士，主要研究内分泌代谢、心血管及肿瘤等治疗领域。现任通化东宝副总经理。
鞠安深	曾任通化东宝董事、德弘资本执行董事。

其它情况说明

√适用 □不适用

2024年3月27日，公司董事会收到冷春生先生提交的书面辞职报告，因个人原因辞去公司董事长、董事会战略委员会召集人职务，辞去上述职务后，冷春生先生继续担任公司董事、总经理、战略委员会委员、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员职务。公司于2024年3月27日召开第十一届董事会第四次会议，审议通过了《关于选举公司第十一届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第十一届董事会副董事长的议案》及《关于调整第十一



届董事会战略委员会召集人的议案》。会议同意选举李佳鸿先生为公司第十一届董事会董事长，选举冷春生先生为公司第十一届董事会副董事长。董事长任期自本次董事会审议通过之日起至第十一届董事会任期届满时止。冷春生先生的副董事长任职期限为自 2023 年年度股东大会审议通过《关于修改<公司章程>部分条款的议案》之日起至第十一届董事会任期届满时止。调整后的董事会战略委员会人员构成为李佳鸿先生、冷春生先生、王玮先生、曾健纯先生、徐岱女士，召集人：李佳鸿先生。董事会战略委员会成员任期至第十一届董事会任期届满时止。内容详见公司于 2024 年 3 月 29 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）披露的《通化东宝关于董事长辞职暨选举新任董事长、副董事长和调整第十一届董事会战略委员会召集人的公告》（公告编号：2024-030）。

## (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
李佳鸿	东宝实业集团股份有限公司	董事长、总经理	2019年3月4日	
冷春生	东宝实业集团股份有限公司	董事	2015年8月28日	2023年7月14日
王君业	东宝实业集团股份有限公司	董事	2015年8月5日	
		副总经理	2020年5月7日	
曹福波	东宝实业集团股份有限公司	董事、财务总监	2015年8月5日	
在股东单位任职情况的说明	无			

### 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
李佳鸿	通化东宝生物科技有限公司	执行董事兼总经理	2019-08-30	
	通化安睿特生物制药股份有限公司	董事	2020-12-30	
	厦门特宝生物工程股份有限公司	董事	2020-06-29	
	通化恒之企业管理咨询有限公司	执行董事兼总经理	2022-08-03	
冷春生	北京东宝生物技术有限公司	执行董事	2004-11-26	
	通化统博生物医药有限公司	执行董事	2010-08-30	
	通化东宝蛋白质生物药中试有限公司	执行董事	2018-10-01	
	上海梓罡企业管理有限公司	执行董事	2020-10-23	
	华广生技股份有限公司	董事	2022-6-22	
张文海	华广生技股份有限公司	董事	2019-6-20	
	上海桔医网络科技有限公司	法定代表人	2020-9-22	
王玮	东荣文化艺术交流策划咨询（上海）有限公司	董事	2009-4-15	
	中国服饰控股有限公司	董事	2012-5-1	
	上海睦赫投资合伙企业（有限合伙）	执行事务合伙人	2016-4-11	





	嘉兴德睦弘私募基金管理有限公司	董事长兼总经理	2016-7-7	
	嘉兴睦恒投资管理有限公司	执行董事、经理	2016-7-7	
	嘉兴德泽弘企业管理有限公司	执行董事、经理	2016-12-14	
	德睦弘顾问（北京）有限公司	董事总经理	2017-01-04	
	珠海德弘管理顾问有限公司	执行董事、经理	2017-5-27	
	珠海德弘私募基金管理有限公司	董事长、经理	2017-5-31	
	上海九悦医疗投资管理有限公司	董事	2017-12-4	
	德润弘咨询（北京）有限公司	执行董事、总经理	2019-7-3	
	国药控股（中国）融资租赁有限公司	董事	2019-09-01	
	德博弘咨询（北京）有限公司	执行董事、总经理	2019-11-11	
	上海美华医疗投资管理有限公司	董事长	2021-2-1	
	苏州德睦兴康医疗投资有限公司	执行董事、总经理	2021-2-7	
	德源弘企业管理顾问咨询（上海）有限公司	执行董事	2022-6-21	
	珠海德弘投资有限公司	董事长、经理	2022-8-25	
	上海美华妇儿医院有限公司	执行董事、经理	2023-8-28	
	杭州启明医疗器械股份有限公司	非执行董事	2023-12-01	
曾健纯	珠海德弘投资有限公司	董事	2022-08-25	
	上海美华医疗投资管理有限公司	董事	2022-11-04	
	嘉兴德睦弘私募基金管理有限公司	董事	2022-12-23	
	杭州贝瑞斯美华妇儿医院有限公司	董事	2023-06-05	
	上海美华丁香门诊部有限公司	董事	2023-08-09	
毕焱	吉林新元会计师事务所有限责任公司	主任会计师	2006-02-08	
	吉林敖东药业集团股份有限公司	独立董事	2017-7-21	2023-8-11
徐岱	吉林大学法学院	教授	2011-01-01	
徐力	吉林大学生命科学学院	教授	2006-01-01	
王君业	通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	负责人	2013-05-31	
曹福波	北京东宝生物技术有限公司	监事	2004-11-26	
	吉林海德环保工程有限公司	监事	2017-08-31	
	通化东宝医药经营有限公司	监事	2017-12-07	



	吉林长白山南麓生态园有限公司	监事	2018-04-08	
	通化欧亚丽景商业管理有限公司	监事	2018-09-04	
	通化丽景建国饭店有限公司	监事	2019-05-14	
	通化安睿特生物制药股份有限公司	监事会主席	2019-09-17	
	通化本草生物科技有限公司	监事	2019-09-24	
	通化东宝金弘基物业管理有限公司	董事	2020-07-29	
在其他单位任职情况的说明	无			

**(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况**

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事及高级管理人员的报酬由公司薪酬委员会制定方案提交董事会审议通过,并经股东大会审核批准。公司监事报酬由股东大会审核批准。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	薪酬与考核委员严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责。本次董事、监事、高级管理人员报酬事项符合《证券法》、《公司法》、以及《公司章程》等公司制度的有关要求。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	2009 年度公司股东大会审议通过了关于调整董事、监事津贴的议案。2017 年 4 月 10 日公司第八届第三十一次董事会审议通过了关于《公司高级管理人员薪酬管理制度》,根据该议案规定调整了公司高级管理人员薪酬。2017 年 5 月 8 日公司召开的 2016 年年度股东大会审议通过了《公司董事长薪酬管理制度》,根据该议案规定调整公司董事长薪酬。2021 年 5 月 7 日公司召开的 2020 年年度股东大会审议通过了公司独立董事津贴的调整方案,独立董事津贴标准为人民币每人 10 万元/年(含税)。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司董事、监事和高级高管理人员的报酬已根据相关规定支付。
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	董事、监事和高级高管理人员 2023 年应支付报酬 1,107 万元。

**(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况**

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
----	-------	------	------



曾健纯	董事	选举	换届
李佳鸿	董事长	选举	选举
冷春生	副董事长	选举	选举
鞠安深	董事（离任）	离任	换届
冷春生	董事长（离任）	离任	个人原因

注 1：鉴于公司第十届董事会届满，公司于 2023 年 8 月 18 日召开第十届董事会第三十八次会议，审议通过了《关于换届推选第十一届董事会董事候选人的议案》，并经 2023 年 9 月 7 日召开的 2023 年第一次临时股东大会审议通过。选举冷春生先生、李佳鸿先生、张国栋先生、张文海先生、王玮先生、曾健纯先生为公司非独立董事，选举毕焱女士、徐岱女士、徐力女士为公司独立董事，共同组成公司第十一届董事会，任期自股东大会通过之日起三年。具体内容详见 2023 年 8 月 22 日和 2023 年 9 月 8 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《通化东宝第十届董事会第三十八次会议决议公告》（公告编号：2023-054）《通化东宝 2023 年第一次临时股东大会决议公告》（公告编号：2023-063）。

注 2：关于李佳鸿先生、冷春生先生任职变动的具体情况详见第四节 公司治理 四（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的其他说明。



## (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
第十届第三十四次	2023 年 4 月 19 日	审议通过了《2022 年度董事会工作报告》
		审议通过了《2022 年年度报告及报告摘要》
		审议通过了《2022 年度财务决算报告》
		审议通过了《2022 年度利润分配的预案》
		审议通过了《2022 年度独立董事述职报告》
		审议通过了《关于续聘中准会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》
		审议通过了《关于 2022 年日常关联交易的执行情况及预计 2023 年日常关联交易的议案》
		审议通过了《公司 2022 年度内部控制评价报告》
		审议通过了《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》
		审议通过了《公司 2022 年度社会责任报告》
		审议通过了《公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
		审议通过了《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分已获授但尚未行权股票期权的议案》
		审议通过了《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》
		审议通过了《关于减少注册资本并修改公司章程的议案》
审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》		
审议通过了《关于会计政策变更的议案》		
审议通过了《关于召开 2022 年年度股东大会的议案》		
第十届第三十五次	2023 年 4 月 26 日	审议通过了《2023 年第一季度报告》
第十届第三十六次	2023 年 6 月 12 日	审议通过了《关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格及限制性股票回购价格的议案》
		审议通过了《关于公司 2020 年股票期权及限制性股票激励计划股票期权第二个行权期行权条件成就及限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》
第十届第三十七次	2023 年 8 月 2 日	审议通过了《关于 2020 年员工持股计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》
第十届第三十八次	2023 年 8 月 18 日	审议通过了《2023 年半年度报告及报告摘要》
		审议通过了《公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》
		审议通过了《关于换届推选第十一届董事会董事候选人的议案》
第十一届第一次	2023 年 9 月 7 日	审议通过了《关于召开 2023 年第一次临时股东大会的议案》
		审议通过了《关于选举公司第十一届董事会董事长的议案》
		审议通过了《关于董事会战略、提名、审计、薪酬与考核委员会人员构成的议案》
		审议通过了《关于聘任公司总经理的议案》
		审议通过了《关于聘任公司董事会秘书的议案》
		审议通过了《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》



第十一届第二次	2023 年 10 月 30 日	审议通过了《2023 年第三季度报告》
---------	------------------	---------------------

## 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
冷春生	否	7	4	3	0	0	否	2
李佳鸿	否	7	3	4	0	0	否	2
张国栋	否	7	1	6	0	0	否	2
张文海	否	7	1	6	0	0	否	2
王玮	否	7	1	6	0	0	否	2
曾健纯	否	2	1	1	0	0	否	0
毕焱	是	7	1	6	0	0	否	2
徐力	是	7	1	6	0	0	否	2
徐岱	是	7	1	6	0	0	否	2
鞠安深（已离任）	否	5	0	5	0	0	否	2

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	7
其中：现场会议次数	1
通讯方式召开会议次数	3
现场结合通讯方式召开会议次数	3

### (二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

适用 不适用

### (三) 其他

适用 不适用

## 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	召集人
审计委员会	李佳鸿、王玮、毕焱、徐岱、徐力	毕焱
战略委员会	李佳鸿、冷春生、王玮、曾健纯、徐岱	李佳鸿
提名委员会	李佳鸿、冷春生、毕焱、徐岱、徐力	徐力
薪酬与考核委员会	李佳鸿、冷春生、毕焱、徐岱、徐力	徐岱

### (二) 报告期内审计委员会召开六次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责



			情况
2023 年 2 月 22 日	审议公司 2022 年度未经审计财务报表	公司财务决算依据充分,会计记录真实可信,公司的财务决算报告能全面、客观、真实反映企业财务状况、经营成果、现金流量和资产质量。	无
2023 年 4 月 2 日	审阅了由中准会计师事务所出具的 2022 年度审计报告初稿	年审注册会计师经过恰当的审计程序出具了审计报告初稿,对公司财务报告合法性和公允性发表了明确的审议意见,在审计过程中提出的重点关注事项以及建议均与公司管理层达成一致。本委员会同意审计报告初稿,并敦促年审注册会计师进一步复核后在审计计划规定时限内提交审计报告。	无
2023 年 4 月 19 日	审阅了由中准会计师事务所从事本公司 2022 年度审计工作的总结报告、审议《2022 年年度报告及报告摘要》、《2022 年度财务决算报告》、《2022 年度利润分配方案的预案》、《关于续聘中准会计师事务所(特殊普通合伙)为公司 2023 年度财务报告审计机构及内部控制审计机构的议案》、《关于 2022 年日常关联交易的执行情况及预计 2023 年日常关联交易的议案》、《2022 年度内部控制评价报告》、《董事会审计委员会 2022 年度履职情况报告》、《公司 2022 年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》、《关于会计政策变更的议案》。	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,经过充分沟通讨论,一致通过全部议案。	无
2023 年 4 月 26 日	审议《2023 年第一季度报告》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,经过充分沟通讨论,一致通过议案。	无
2023 年 8 月 18 日	审议《2023 年半年度报告及报告摘要》、《公司 2023 年半年度募集资金存放与实际使用情况的专项报告》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,经过充分沟通讨论,一致通过议案。	无
2023 年 10 月 30 日	审议《2023 年第三季度报告》	审计委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作,勤勉尽责,根据公司的实际情况,经过充分沟通讨论,一致通过议案。	无

**(三) 报告期内战略委员会召开一次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 19 日	审议《关于变更部分募集资金投	战略委员会严格按照法律、法规及相关	无



	资项目的议案》	规章制度开展工作，勤勉尽责。为适应市场的发展趋势，充分利用资源并实现募投项目的效益最大化，并结合公司长远发展的规划及产业布局投入的审慎考虑，公司对募集资金投资项目德谷胰岛素原料药及注射液生产基地项目和利拉鲁肽原料药及注射液生产基地项目变更为利拉鲁肽/德谷胰岛素共线生产基地工程项目。经过充分沟通讨论，一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	
--	---------	---	--

**(四) 报告期内提名委员会召开二次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 8 月 21 日	审议《关于换届推选第十一届董事会董事候选人的议案》	鉴于公司第十届董事会已届满，结合公司经营发展需要，提名委员会审查了冷春生先生、李佳鸿先生等非独立董事候选人以及毕焱女士等独立董事候选人的个人简历等有关资料，认为其具备履行相关职责的经验和能力，能够胜任所聘岗位的职责要求，未发现不符合《公司法》和《公司章程》规定不得担任该职务的情形，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	无
2023 年 9 月 7 日	审议《关于选举公司第十一届董事会董事长的议案》、《关于董事会战略、提名、审计、薪酬与考核委员会人员构成的议案》、《关于聘任公司总经理的议案》、《关于聘任公司董事会秘书的议案》、《关于聘任公司其他高级管理人员的议案》。	提名委员会审查了公司第十一届董事会、高级管理人员以及专门委员会候选人的个人简历等有关资料，认为其具备履行相关职责的经验和能力，能够胜任所聘岗位的职责要求，未发现不符合《公司法》和《公司章程》规定不得担任该职务的情形，未受过中国证监会及其他有关部门的处罚和证券交易所惩戒。一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	无

**(五) 报告期内薪酬与考核委员会召开三次会议**

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2023 年 4 月 19 日	审议《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分已获授但尚未行权股票期权的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责。根据《上市公司股权激励管理办法》、《通化东宝 2020 年股票期权与限制性股票激励计划》以及《通化东宝 2020 年股票期权与限制性股票激励计划实	无



		施考核管理办法》的相关规定，注销部分股票期权。经过充分沟通讨论，一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	
	审议《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责。根据《上市公司股权激励管理办法》、《通化东宝 2020 年股票期权与限制性股票激励计划》以及《通化东宝 2020 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，回购注销部分限制性股票。经过充分沟通讨论，一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	无
	审议《关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格及限制性股票回购价格的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责。根据《上市公司股权激励管理办法》、《通化东宝 2020 年股票期权与限制性股票激励计划》以及《通化东宝 2020 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，经过充分沟通讨论，一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	无
2023 年 6 月 12 日	审议《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权第二个行权期行权条件成就及限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责。根据《上市公司股权激励管理办法》、《通化东宝 2020 年股票期权与限制性股票激励计划》以及《通化东宝 2020 年股票期权与限制性股票激励计划实施考核管理办法》的相关规定，认为 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权第二个行权期行权条件及限制性股票第二个解除限售期解除限售条件已成就，本次激励计划的激励对象行权及解除限售资格合法、有效，经过充分沟通讨论，一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	无
2023 年 8 月 2 日	审议《关于 2020 年员工持股计划第二个解锁期解锁条件成就的议案》	薪酬与考核委员会严格按照法律、法规及相关规章制度开展工作，勤勉尽责。根据《2020 年员工持股计划》、《2020 年员工持股计划管理办法》的相关规定，认为员工持股计划第二个锁定期已届满且解锁条件已成就经过充分沟通讨论，一致通过并同意将该议案提交公司董事会审议。	无

## (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	3,164
主要子公司在职员工的数量	32
在职员工的数量合计	3,196
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	973
销售人员	1,361
技术人员	617
财务人员	29
行政人员	184
合计	3,164
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
大学以上文化	1,392
大专文化	1,292
中专文化	200
高中以下	280
合计	3,164

### (二) 薪酬政策

适用 不适用

本着劳资兼顾互助互惠的原则，综合本公司的自身支付能力、员工的素质、知识技能、工作成绩等，给予员工合理的工资待遇。视员工的学识经历、才能及其工作性质制定员工的工资标准，根据企业的实际情况与发展目标确定工资方案，薪资调整方法由人力资源部综合各部门意见而拟订。

### (三) 培训计划

适用 不适用

公司为提高员工整体素质和工作效率，建立学习型企业，公司每年制定培训计划，包含新员工入职培训、上岗培训、转岗培训和外部人员培训。根据各类管理人员、技术人员和一线岗位人员的特点，采取集中办班与岗位自学相结合，内部培训与外培相结合等多种培训方式，开展了 GMP 培训、岗位操作技能、生产过程质量控制、风险管理和防范、安全生产、销售技巧、财务软件管理等培训，提高员工的综合素质、工作能力及团队意识，促进公司生产质量、工作效率和经营管理水平的不断提升，达到企业与员工的共同发展。对公司中层以上管理人员的培训，在认真学习本专业新知识的同时，要重点学习相关法律法规以及企业管理知识，不断提高创新能力和执行力。根据培训特点与实际情况，可选择笔试、口头问答考核、现场操作考核等方式，开展对公司各部



门、个人培训的考核工作。培训结束后，对相关培训资料按要求进行整理记录并保存。

#### (四) 劳务外包情况

适用 不适用

### 十、利润分配或资本公积金转增预案

#### (一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

适用 不适用

1、综合考虑公司战略发展目标、经营规划、盈利能力、股东回报等因素基础上，公司对《公司章程》第一百五十五条，公司利润分配政策做了进一步的修改完善，修改完善的《公司章程》经 2015 年 8 月 6 日召开的公司第八届董事会第十二次会议及 2015 年第一次临时股东大会审议通过。

2、报告期内，《公司 2022 年度利润分配方案》符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》的相关规定。并于 2023 年 4 月 19 日经公司第十届董事会第三十四次会议全体董事审议通过形成决议，并提交年度股东大会审议。

2023 年 5 月 11 日公司年度股东大会以现场会议和网络投票相结合的方式召开，大会审议通过《2022 年度利润分配的预案》，公司总股本 1,993,678,653 股，扣除回购专用证券账户上已回购股份 9,999,979 股后股本数为 1,983,678,674 股，以此为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元(含税)，共计派发现金红利 495,919,668.50 元（含税）。尚余未分配利润结转以后年度分配。本年度不送股，也不进行公积金转增股本。

公司 2023 年 6 月 1 日在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《通化东宝 2022 年年度权益分派实施公告》（公告编号：2023-037）。该利润分配方案已于 2023 年 6 月 9 日实施完毕。

3、公司于 2024 年 3 月 27 日召开了第十一届董事会第四次会议，审议通过了公司《2023 年度利润分配的预案》，该议案符合《公司法》、《证券法》、《公司章程》的相关规定，公司总股本 1,993,617,453 股，扣除回购专用证券账户上已回购股份 9,999,979 股及拟回购注销的限制性股票数量为 1,883,400 股，共计 11,883,379 股后股本数为 1,981,734,074 股，以此为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元(含税)，共计派发现金红利 495,433,518.50 元（含税）。本次利润分配不送股，也不进行资本公积金转增股本。该议案尚需提交 2023 年年度股东大会审议通过方可实施。

报告期内，公司严格执行了有关分红原则及政策，分红标准及比例清晰明确，相关的决策程序和监督机制完备，中小投资者有充分表达意见和诉求的机会，切实维护了中小投资者的合法权益。

#### (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	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

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

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

每 10 股送红股数 (股)	0
每 10 股派息数 (元) (含税)	2.50
每 10 股转增数 (股)	0
现金分红金额 (含税)	495,433,518.50
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	1,167,835,317.79
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 (%)	42.42
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)	495,433,518.50
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 (%)	42.42

注：2024 年 3 月 27 日公司召开第十一届董事会第四次会议，审议通过了《2023 年年度利润分配的预案》，同意以实施权益分派股权登记日的总股本 1,993,617,453 股,扣除回购专用证券账户上已回购股份 9,999,979 股及拟回购注销的限制性股票数量为 1,883,400 股，共计 11,883,379 股后股本数为 1,981,734,074 股，以此为基数向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元(含税)。共计派发现金红利 495,433,518.50 元（含税）。

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
为充分调动员工的积极性和创造性，有效地将股东利益、公司利益、核心团队个人利益结合在一起，公司制订了股票期权与限制性股票激励计划及员工持股计划。公司第十届董事会第六次会议、第十届监事会第六次会议审议通过了《关于<通化东宝 2020 年股票期权与限制性股票激励计划（草案）>及其摘要的议案》、《关于<通化东宝 2020 年员工持股计划（草案）>及其摘要的议案》，并经 2020 年 10 月 30 日召开的 2020 年第二次临时股东大会审议通过。	具体内容详见 2020 年 9 月 30 日公司在上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《通化东宝 2020 年股票期权及限制性股票激励计划（草案）及其摘要》、《通化东宝 2020 年员工持股计划（草案）及其摘要》；2020 年 10 月 31 日披露的《2020 年第二次临时股东大会决议公告》（公告编号：2020-085）。
2020 年 11 月 26 日第十届董事会第九次会议、第十届监事会第八次会议审议通过了《关于调整 2020 年	具体内容详见 2020 年 11 月 28 日公司在上海证券报及上海证券交易所网站



<p>股票期权与限制性股票激励计划授予激励对象名单及授予数量的议案》、《关于向公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予股票期权与限制性股票的议案》。同意向符合条件的 378 名激励对象股票期权 5,323.50 万份,行权价格为每份 14.31 元;授予 92 名激励对象限制性股票 699.00 万股,授予价格为每股 8.50 元</p>	<p>(www.sse.com.cn)披露的《通化东宝关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划授予激励对象名单及授予数量的公告》(公告编号:2020-092);《通化东宝向公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划激励对象授予股票期权与限制性股票的公告》(公告编号:2020-093)。</p>
<p>2020 年 12 月 28 日公司完成了 2020 年股票期权与限制性股票激励计划授予登记。</p>	<p>具体内容详见 2020 年 12 月 30 日公司在上海证券报及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《通化东宝关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划授予结果的公告》(公告编号:2020-097)</p>
<p>2021 年 11 月 23 日第十届董事会第二十一次会议、第十届监事会第十四次会议审议通过了《关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格及限制性股票授予价格的议案》、《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分尚未行权股票期权的议案》、《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划回购注销部分尚未解锁的限制性股票的议案》。将 2020 年股票期权与限制性股票激励计划的股票期权行权价格由 14.31 元/份调整为 14.10 元/份,限制性股票授予价格由 8.50 元/股调整为 8.29 元/股。同时注销已获授但尚未行权的股票期权共计 144 万份,回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 40 万股。</p>	<p>具体内容详见 2021 年 11 月 24 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《通化东宝关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格及限制性股票授予价格的公告》(公告编号:2021-078);《通化东宝关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分尚未行权股票期权和回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》(公告编号:2021-079)。</p>
<p>公司回购注销王明焱等 7 人已获授但尚未解锁的限制性股票共计 40 万股。于 2022 年 2 月 15 日完成注销。</p>	<p>具体内容详见 2022 年 2 月 11 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《通化东宝关于 2020 年股权激励部分限制性股票回购注销实施公告》(公告编号:2022-011)</p>
<p>2022 年 4 月 15 日召开第十届董事会第二十六次会议、第十届监事会第十五次会议,审议通过了《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分尚未行权股票期权的议案》、《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划回购注销部分尚未解锁的限制性股票的议案》。注销已获授但尚未行权的股票期权共计 128.5 万份,同时回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 21 万股。</p>	<p>具体内容详见 2022 年 4 月 19 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《通化东宝关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分尚未行权股票期权及回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》(公告编号:2022-034)</p>
<p>2022 年 6 月 9 日召开第十届董事会第二十九次会议、第十届监事会第十七次会议,审议通过了《关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格及限制性股票回购价格的议案》。将 2020 年股票期权与限制性股票激励计划的股票期权行权价格由 14.10 元/份调整为 13.80 元/份,限制性股票授予价格由 8.29 元/股调整为 7.99 元/股。</p>	<p>具体内容详见 2022 年 6 月 10 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站(www.sse.com.cn)披露的《通化东宝关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格及限制性股票回购价格的公告》(公告编号:2022-049)</p>
<p>2022 年 6 月 9 日召开第十届董事会第二十九次会议、第十届监事会第十七次会议,审议通过了《关于公司</p>	<p>具体内容详见 2022 年 6 月 10 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所</p>



<p>2020 年股票期权及限制性股票激励计划股票期权第一个行权期行权条件成就及限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权第一个行权期行权条件及限制性股票第一个解除限售期解除限售条件已成就。</p>	<p>易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>) 披露的《通化东宝关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权第一个行权期符合行权条件及限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的公告》(公告编号: 2022-050)</p>
<p>2020 年股票期权及限制性股票激励计划股票期权第一个行权期为 2022 年 5 月 26 日至 2023 年 5 月 25 日, 实际可行权时间为 2022 年 7 月 11 日至 2023 年 5 月 25 日。可行权数量: 2,020.40 万份, 可行权人数: 352 名, 可行权价格: 13.80 元/份。</p>	<p>具体内容详见 2022 年 7 月 6 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>) 披露的《通化东宝关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权第一个行权期自主行权实施公告》(公告编号: 2022-057)</p>
<p>公司回购注销乔巍等 5 人已获授但尚未解锁的限制性股票共计 21 万股。于 2022 年 7 月 14 日完成注销。</p>	<p>具体内容详见 2022 年 7 月 12 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>) 披露的《通化东宝关于 2020 年股权激励部分限制性股票回购注销实施公告》(公告编号: 2022-058)</p>
<p>2022 年 6 月 9 日召开第十届董事会第二十九次会议、第十届监事会第十七次会议, 审议通过了《关于公司 2020 年股票期权及限制性股票激励计划股票期权第一个行权期行权条件成就及限制性股票第一个解除限售期解除限售条件成就的议案》。2020 年股票期权及限制性股票激励计划授予的限制性股票第一个解除限售期为 2022 年 5 月 26 日至 2023 年 5 月 25 日。解除限售的股份数量为 255.20 万股, 占已获授限制性股票数量的 40%。</p>	<p>具体内容详见 2022 年 7 月 19 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>) 披露的《通化东宝关于 2020 年股权激励计划限制性股票第一个限售期解锁暨上市公告》(公告编号: 2022-063)</p>
<p>2020 年股票期权激励计划股票期权第一个行权期采用自主行权方式, 截至 2022 年 9 月 30 日暂无激励对象参与行权。</p>	<p>具体内容详见 2022 年 10 月 11 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>) 披露的《2022 年第三季度自主行权结果暨股份变动公告》(公告编号: 2022-089)</p>
<p>2022 年 10 月 21 日, 召开第十届董事会第三十二次会议、第十届监事会第二十次会议, 审议通过《关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格及限制性股票回购价格的议案》。将 2020 年股票期权与限制性股票激励计划的股票期权行权价格由 13.80 元/份调整为 13.55 元/份, 限制性股票回购价格由 7.99 元/股调整为 7.74 元/股。</p>	<p>具体内容详见 2022 年 10 月 24 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>) 披露的《通化东宝关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格及限制性股票回购价格的公告》(公告编号: 2022-094)</p>
<p>2020 年股票期权激励计划股票期权第一个行权期采用自主行权方式, 截至 2022 年 12 月 31 日暂无激励对象参与行权。</p>	<p>具体内容详见 2023 年 1 月 4 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>) 披露的《通化东宝关于 2020 年股票期权激励计划 2022 年第四季度自主行权结果暨股份变动公告》(公告编号: 2023-001)</p>
<p>2020 年股票期权激励计划股票期权第一个行权期采用自主行权方式, 截至 2023 年 3 月 31 日暂无激励对象参与行权。</p>	<p>具体内容详见 2023 年 4 月 4 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站 (<a href="http://www.sse.com.cn">www.sse.com.cn</a>) 披露的《2023 年第一季度自主行权结果暨股份变动公告》(公告编号: 2023-013)</p>



<p>2023 年 4 月 19 日召开第十届董事会第三十四次会议、第十届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分已获授但尚未行权股票期权的议案》、《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》。注销已获授但尚未行权的股票期权共计 32.28 万份，同时回购注销已获授但尚未解除限售的限制性股票共计 6.12 万股。</p>	<p>具体内容详见 2023 年 4 月 21 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《通化东宝关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划注销部分已获授但尚未行权股票期权及回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的公告》（公告编号：2023-024）</p>
<p>2020 年股票期权激励计划股票期权第一个行权期采用自主行权方式，截至 2023 年 5 月 25 日暂无激励对象参与行权。</p>	<p>具体内容详见 2023 年 5 月 27 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《关于 2020 年股票期权激励计划第一个行权期自主行权结果暨股份变动的公告》（公告编号：2023-035）</p>
<p>2023 年 6 月 12 日，召开第十届董事会第三十六次会议、第十届监事会第二十四次会议，审议通过《关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格及限制性股票回购价格的议案》。将 2020 年股票期权与限制性股票激励计划的股票期权行权价格由 13.55 元/份调整为 13.30 元/份，限制性股票回购价格由 7.74 元/股调整为 7.49 元/股。</p>	<p>具体内容详见 2023 年 6 月 13 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《通化东宝关于调整 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权行权价格及限制性股票回购价格的公告》（公告编号：2023-042）</p>
<p>2023 年 6 月 12 日召开第十届董事会第三十六次会议、第十届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权第二个行权期行权条件成就及限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权第二个行权期行权条件及限制性股票第二个解除限售期解除限售条件已成就。</p>	<p>具体内容详见 2023 年 6 月 13 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《通化东宝关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权第二个行权期符合行权条件及限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的公告》（公告编号：2023-043）</p>
<p>公司回购注销任得强等 2 人已获授但尚未解锁的限制性股票共计 6.12 万股。于 2023 年 7 月 28 日完成注销。</p>	<p>具体内容详见 2023 年 7 月 26 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《通化东宝关于 2020 年股权激励部分限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2023-047）</p>
<p>2023 年 6 月 12 日召开第十届董事会第三十六次会议、第十届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司 2020 年股票期权及限制性股票激励计划股票期权第二个行权期行权条件成就及限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。2020 年股票期权及限制性股票激励计划授予的限制性股票第二个解除限售期为 2023 年 5 月 26 日至 2024 年 5 月 25 日。解除限售的股份数量为 188.34 万股，占已获授限制性股票数量的 30%。</p>	<p>具体内容详见 2023 年 8 月 1 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《通化东宝关于 2020 年股权激励计划限制性股票第二个限售期解锁暨上市公告》（公告编号：2023-048）</p>
<p>2020 年股票期权及限制性股票激励计划股票期权第二个行权期为 2023 年 5 月 26 日至 2024 年 5 月 25</p>	<p>具体内容详见 2023 年 8 月 24 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所</p>



日，实际可行权时间为 2023 年 8 月 29 日至 2024 年 5 月 25 日。可行权数量：1,499.16 万份，可行权人数：345 名，可行权价格：13.30 元/份。	易所网站（www.sse.com.cn）披露的《通化东宝关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划股票期权第二个行权期自主行权实施公告》（公告编号：2023-060）
2020 年股票期权激励计划股票期权第二个行权期采用自主行权方式，截至 2023 年 9 月 30 日暂无激励对象参与行权。	具体内容详见 2023 年 10 月 10 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023 年第三季度自主行权结果暨股份变动公告》（公告编号：2023-070）
2020 年股票期权激励计划股票期权第二个行权期采用自主行权方式，截至 2023 年 12 月 31 日暂无激励对象参与行权。	具体内容详见 2024 年 1 月 3 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《2023 年第四季度自主行权结果暨股份变动公告》（公告编号：2024-001）

**(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

2023 年 8 月 2 日，公司董事会认为员工持股计划第二个解锁期的解锁条件已成就，公司本次解锁比例为员工持股计划持股总数的 30%，可解锁数量为 273.30 万股，占公司目前总股本的 0.14%。其余未解锁的 273.30 万股股票权益在第三个归属期业绩考核达到解锁条件时按比例解锁。内容详见 2023 年 8 月 3 日在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《通化东宝关于 2020 年员工持股计划第二个锁定期届满暨解锁条件成就的公告》（公告编号：2023-051）。

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**(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

依据公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划等相关规定，进行考核。

**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

内容详见公司于 2024 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《通化东宝 2023 年度内部控制评价报告》。



报告期内内部控制存在重大缺陷情况的说明  
适用 不适用

### 十三、 报告期内对子公司的管理控制情况

适用 不适用

公司根据《公司法》《公司章程》等相关法律法规与规章制度的规定，对子公司实施管理控制，按照相关法律法规，指导子公司健全法人治理结构，完善现代企业制度，明确规定子公司规范运作、财务管理、经营决策管理、重大事项及信息披露、审计监督等各项制度。

### 十四、 内部控制审计报告的相关情况说明

适用 不适用

报告期内，公司聘请中准会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2023 年 12 月 31 日的财务报告内部控制的有效性进行审计并出具了《内部控制审计报告》（中准审字[2024]2024 号），认为：通化东宝于 2023 年 12 月 31 日按照《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。内容详见公司于 2024 年 3 月 29 日在上海证券交易所网站披露的《通化东宝 2023 年度内部控制评价报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：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

无

### 十六、 其他

适用 不适用





## 第五节 环境与社会责任

### 一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	1,538.60

#### （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

#### （二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

除本公司外，报告期内，公司其他子公司在环境保护工作上也一直积极投入，重点做好燃煤锅炉的除尘、脱硫、脱硝设施改造工作。认真贯彻落实各项环保法律、法规的执行，保证企业守法运行。

##### 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

##### 1) 排污信息

本公司不是国家重点排污单位，其他各控股子公司均不是国家重点排污单位。现就本公司排污信息说明如下：

（1）公司现有主要污染排放口为：污水处理站总排放口 1 座，燃煤锅炉烟囱 1 座，天然气锅炉烟囱 3 座。

（2）污水排放为有间歇排放，通化东宝所有废水全部排入污水处理站进行处理后排放，主要污染物为 COD、BOD 和氨氮，执行标准为《生物工程类制药工业水污染物排放标准》（GBGB21907-2008），其特征污染物标准：COD 为 80mg/L、氨氮为 10mg/L，现场安装有在线监测系统并与生态部门平台联网，持续达标排放。

（3）废气排放为有组织排放，主要污染物为 SO<sub>2</sub>、氮氧化物和颗粒物，执行标准为《锅炉大气污染物排放标准》（GB13271-2014），其主要污染物标准分别为：

燃煤锅炉：SO<sub>2</sub> 为 300 mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 300 mg/m<sup>3</sup>、颗粒物 50 mg/m<sup>3</sup>。

天然气锅炉：SO<sub>2</sub> 为 50 mg/m<sup>3</sup>、氮氧化物 200 mg/m<sup>3</sup>、颗粒物 20 mg/m<sup>3</sup>。

公司于 2020 年 8 月获得排污许可证，2023 年全年按排污许可证相关管理要求分别实施了季度执行报告与年度执行报告。

2023 年全年公司共计产生危废 63.51 吨，全部由有危废经营许可证单位合法处置，全年处置量为 63.51 吨。



具体排放信息如下表：

#### 表一、废水排放信息

2023 年全年排放废水 437,721m<sup>3</sup>

企业名称	污染物名称	排放口数量	排放浓度 (mg/L)	许可排放浓度 (mg/L)
通化东宝	COD	1	25.05	80
	氨氮	1	0.33	10
	总磷	1	0.07	0.5
	总氮	1	8.05	30

#### 表二、天然气锅炉烟气排放

2023 年全年排放废气 14,184 万标 m<sup>3</sup>

企业名称	污染物名称	排放口数量	排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )	许可排放浓度 (mg/m <sup>3</sup> )
通化东宝	SO <sub>2</sub>	3	0.99	50
	氮氧化物	3	81.83	200
	颗粒物	3	0.84	20

## 2) 防治污染设施的建设和运行情况

(1) 燃气锅炉采用天然气做为燃料，清洁环保，燃烧后的烟气污染物浓度低于国家标准，不需要采取治理设施即可排放。2023 年全年 3 台燃气锅炉运行方式为 1 开 2 备或 2 开 1 备，现场安装有在线监测系统并与生态部门在线监控平台联网。

(2) 公司与华润燃气公司合作，使用华润燃气公司的管道天然气做为锅炉燃料，2023 年全年使用燃气锅炉，原燃煤锅炉做为应急备用锅炉。

(3) 对原料药生产基地发酵车间和化验室排放尾气进行 VOCs 治理，治理设施已完成环保自主验收。

## 3) 突发环境事件应急预案

为认真贯彻执行国家环保、安全法律法规，确保在突发环境事件发生后能及时予以控制，防止重大事故的蔓延及污染，有效地组织抢险和救助，保障员工人身安全及公司财产安全，依据《国家突发环境事件应急预案》等相关文件，并结合企业实际情况，2022 年度公司编制了相应的突发环境事件应急预案，并向上级环保主管部门备案。

公司编制的《突发环境事件应急预案》于 2022 年 10 月 31 日通过专家评审并在通化县环境保护局进行了备案（备案号：220521-2022-020-L）。

## 4) 环境自行监测方案

公司污水处理设施安全稳定运行，每天按要求开展自动和自行监测。公司内共设置自行监测点位 5 个，包括废水排放口 1 个、噪声监测点 4 个，分别是东侧厂界、西侧厂界、南侧厂界、北



侧厂界。根据标准要求，废水应监测指标 16 项，其中氨氮、COD、PH 为自动监测；生化需氧量、总磷、总氮、悬浮物、色度、甲醛、总余氯、粪大肠杆菌为化验室手工监测；其余 5 项为委托监测，包括挥发酚、乙腈、动植物油、急性毒性、总有机碳。

公司委托第三方对有组织排气口按排污许可证规定检测项目和频次进行检测。共检测有组织排气口 15 个点位，厂界废气 4 个点位。根据标准要求，有组织排气口和厂界废气检测指标 15 项，均为委托检测。

### 5) 其他应当公开的环境信息

公司在国家排污许可证申报平台，按季度、年度频次定期上传对应的执行报告，并在平台上公开排污许可证相关的污染物排放信息。

2023 年 8 月实施了环境管理体系再认证，并通过了审核，取得认证注册资格。

2023 年 5 月开展清洁生产审核工作，并于 11 月通过相关审核答辩取得吉林省生态环境厅和吉林省环境科学院批复。

### 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

公司以“提高全员素质，强化环境理念，实行数字管理，打造百年基业”为新时期的奋斗目标，注重环境保护，持续开展节能减排，减少三废的产生，生产过程排放的的污染物均通过国家在线监测平台实时监测排放数值，均低于排放标准，有效减少污染物的排放总量。公司 2020 年建成并投入使用的“污水处理站提能升级改造项目”将污水处理能力由 1000 吨/天，提高到 2000 吨/小时，同时有 24 小时在线监测；公司安装了 3 台 20 吨/小时燃气蒸汽锅炉，同时开通了天然气管道，实现了以燃气锅炉为主，燃煤锅炉应急备用为辅的能源供应，烟气中的污染物低于《锅炉大气污染物排放标准》(GB13271-2014)，直接排放；固废处理按照环评批复要求进行合规处置，生产过程中的粉尘通过除尘捕尘设备设施减少向大气环境的排放，公司新修建的 VOCs 治理设施于 2023 年 10 月完成环保自主验收，设备运行正常降低了生产过程中的 VOCs 排放量，中药渣部分由公司所在地绿色车间制造有机肥，其余部分送至当地的垃圾焚烧发电厂处置；污水站产生的污泥为一般固废，统一清运至当地的热电公司进行掺烧处置。报告期内公司三废排放均符合国家要求。

公司持续加大环保投入，2023 年共计投入 1,000 余万元进行污水处理、危废处置、环保自行监测等。

### (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）	33,635



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）

2023 年全年使用燃气锅炉，未使用燃煤锅炉，主要燃料为天然气，未使用煤炭。

#### 具体说明

√适用 □不适用

(1) 积极倡导低碳工作、低碳生活。公司持续优化线上办公流程及配套设施，旨在提升公司内部运营效率的同时，减少资源浪费，实现信息现代化、办公无纸化。

(2) 加强资源的回收再利用。公司对所有生产车间蒸汽冷凝系统进行改造，对蒸汽冷凝水进行回收再利用，实现蒸汽冷凝水回收率达到 90%以上，既提高资源使用效率、节约成本，又减少污染物的生成。

(3) 公司对所有在建项目实施了节能评价和节能监察，对属于淘汰落后电机进行更换，保证电能的有效利用，减少能源损失。2023 年 5 月开展清洁生产审核工作，并于 11 月通过相关审核答辩取得吉林省生态环境厅和吉林省环境科学院批复。

(4) 公司以天然气为主要燃料代替燃煤，减少了大气污染和对周边环境的影响。

(5) 公司部分生产车间有 VOCs 挥发性气体排放，经检测污染物排放浓度低于国家排放标准，公司本着国家碳达峰和碳中和的目标制订了 VOCs 挥发性气体减排设计，2022 年年度 VOCs 治理设施已投入使用，与 2023 年 10 月完成环保自主验收。

(6) 东宝生物医药产业园德谷胰岛素原料药及注射液生产基地工程项目正在投资建设中，在本项目中乙腈溶液因其有毒性、易燃易爆易挥发等特性，排入污水处理站会增加污水处理站的负荷，并且处理难度大，容易造成严重环境污染。公司从环境保护及经济利益等长远考虑，实施乙腈回收车间建设工程，将使用后的乙腈废液回收提纯重复利用，总回收率为 95%以上，处理量 8000L/h，日处理量可达 64t，即可减少乙腈废液对环境的影响，又可为企业节约乙腈原料的采购费用。



## 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

本公司《2023 年度可持续发展报告》详见上海证券交易所网站（[www.sse.com.cn](http://www.sse.com.cn)）。

### (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
与再融资相关的承诺	解决关联交易	东宝集团、李一奎	控股股东及实际控制人承诺，将尽力减少或避免与公司的关联交易，如确有必要，则遵循公允定价原则，严格遵守发行人关于关联交易的决策制度。	2015年12月11日	是	持有发行人股份的任何期限内。	是
	解决同业竞争	东宝集团、李一奎	控股股东及实际控制人承诺：全力支持通化东宝解决潜在同业竞争问题。	2015年12月11日	是	自签署之日起至东宝集团不再直接或间接持有通化东宝股份之日止。	是



(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

相关内容请参见第十节财务报告五、40.重要会计政策及会计估计的变更。

**(二) 公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明**适用 不适用**(三) 与前任会计师事务所进行的沟通情况**适用 不适用**(四) 审批程序及其他说明**适用 不适用**六、聘任、解聘会计师事务所情况**

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	中准会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	80
境内会计师事务所审计年限	30 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	刘昆 张丹
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	刘昆 3 年；张丹 1 年

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

**聘任、解聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**审计期间改聘会计师事务所的情况说明**适用 不适用**审计费用较上一年度下降 20%以上（含 20%）的情况说明**适用 不适用**七、面临退市风险的情况****(一) 导致退市风险警示的原因**适用 不适用**(二) 公司拟采取的应对措施**适用 不适用

**(三) 面临终止上市的情况和原因** 适用  不适用**八、破产重整相关事项** 适用  不适用**九、重大诉讼、仲裁事项** 本年度公司有重大诉讼、仲裁事项  本年度公司无重大诉讼、仲裁事项**(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的** 适用  不适用**(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况** 适用  不适用**(三) 其他说明** 适用  不适用**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

截至报告期末，公司及其控股股东、实际控制人不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

**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

事项概述	查询索引
<p>公司于 2023 年 4 月 19 日召开的第十届董事会第三十四次会议审议通过了《关于 2022 年日常关联交易的执行情况及预计 2023 年日常关联交易》的议案，公司与关联人通化丽景能源热力有限公司、东宝实业集团股份有限公司、通化东宝集团进出口有限公司（原通化东宝进出口有限公司已注销）、华广生技股份有限公司、通化东宝五药有限公司、通化鸿宝药业有限公司、吉林恒德环保有限公司、通化东宝生物科技有限公司、通化本草生物科技有限公司、通化东宝医药经营有限公司拟发生的日常关联交易额度预计为 6,590 万元。该议案已提交公司 2022 年度股东大会审议通过。报告期内，公司与上述关联人实际发生的关联交易</p>	<p>具体内容详见 2023 年 4 月 21 日公司在上海证券报、中国证券报及上海证券交易所网站 (www.sse.com.cn) 披露的《通化东宝关于 2022 年日常关联交易的执行情况及预计 2023 年日常关联交易的公告》（公告编号：2023-019）</p>



额为 5,351.21 万元，未超出预计额度。
-------------------------

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：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	闲置自有资金	238,100,000.00	55,516,493.15	

**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托理财情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托理财减值准备**适用 不适用**2. 委托贷款情况****(1) 委托贷款总体情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(2) 单项委托贷款情况**适用 不适用**其他情况**适用 不适用**(3) 委托贷款减值准备**适用 不适用**3. 其他情况**适用 不适用**(四) 其他重大合同**适用 不适用



## 十四、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

## (一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：万元

募集资金来源	募集资金到位时间	募集资金总额	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)/(1)	变更用途的 募集资金总 额
向特定对象发行股票	2016年7月19日	104,098.00		101,767.54	104,098.00	101,767.54	97,842.63	96.14	4,368.73	4.29	76,766.17

## (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 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	本 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
------	------	--------------	------------------	--------------------------------------	----------------------	--	--	----------------------------	---	--	---	-----------------------	---	---	---------------------------------	---	--	------------------



																	况	
认购华广生技股份有限公司 1200 万股私募股权项目	股权投资	是	定向发行股票	2016 年 7 月 19 日	否	22,000	22,000		22,000	100	2016.08	是	是	不适用	否	否		
东宝糖尿病平台建设项目	运营管理	是	定向发行股票	2016 年 7 月 19 日	否	82,098	4,923.66		4,923.66	100		是	不适用	不适用	不适用	是		
重组人胰岛素生产基地异地建设项目	生产建设	是	定向发行股票	2018 年 6 月 8 日	否		12,673.80		12,673.80	100		是	不适用	不适用	不适用	是		
德谷胰岛原料药及注射液生产基地建设项目	生产建设	是	定向发行股票	2020 年 10 月 30 日	否		43,295.35	137.86	43,295.35	不适用		是	不适用	不适用	不适用	是		
利拉鲁肽原料药及注射液生产基地建设项目	生产建设	是	定向发行股票	2020 年 10 月 30 日	否		11,417.12	698.17	11,417.12	不适用		是	不适用	不适用	不适用	是		
利拉鲁肽/德谷胰岛素共线生产基地工程项目	生产建设	否	定向发行股票	2023 年 5 月 11 日	否		60,353.38	4,368.73	50,740.60	84.07	2024.12	否	是	不适用	不适用	否	9,742.67	

			行 股 票	日													
--	--	--	----------	---	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

**(三) 报告期内募投变更或终止情况**

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

变更前项目名称	变更/终止前项目募集资金投资总额	变更/终止前项目已投入募投资金总额	变更后项目名称	变更/终止原因	变更/终止后用于补流的募集资金金额	决策程序及信息披露情况说明
德谷胰岛素原料药及注射液生产基地工程项目和利拉鲁肽原料药及注射液生产基地工程项目	76,472.03	54,712.47	利拉鲁肽/德谷胰岛素共线生产基地工程项目	两个品种生产工艺类似，预定用途相同、厂房设施设备可共用		2023年4月19日，公司召开第十届董事会第三十四次会议，第十届监事会第二十二次会议，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。2023年5月11日，公司召开2022年年度股东大会，审议通过了《关于变更部分募集资金投资项目的议案》。具体内容详见2023年4月21日公司在中国证券报、上海证券报和上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《通化东宝关于变更部分募集资金投资项目的公告》（公告编号：2023-026）。

注：已投入“德谷胰岛素原料药及注射液生产基地工程项目”和“利拉鲁肽原料药及注射液生产基地工程项目”的募集资金共计 54,712.47 万元，结合募集资金项目投资情况，其中实际转入“利拉鲁肽/德谷胰岛素共线生产基地工程项目”的募集资金投入为 47,207.90 万元，未结转金额 7,504.57 万元为利拉鲁肽原料药及注射液生产基地工程项目厂房建设支出。

**(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

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	3,828,000	0.19				-1,944,600	-1,944,600	1,883,400	0.09
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	3,828,000	0.19				-1,944,600	-1,944,600	1,883,400	0.09
其中：境内非国有法人持股									
境内自然人持股	3,828,000	0.19				-1,944,600	-1,944,600	1,883,400	0.09
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	1,989,850,653	99.81				1,883,400	1,883,400	1,991,734,053	99.91
1、人民币普通股	1,989,850,653	99.81				1,883,400	1,883,400	1,991,734,053	99.91
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	1,993,678,653	100.00				-61,200	-61,200	1,993,617,453	100.00

##### 2、股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2023年4月19日，公司召开第十届董事会第三十四次会议、第十届监事会第二十二次会



议，审议通过了《关于 2020 年股票期权与限制性股票激励计划回购注销部分已获授但尚未解锁的限制性股票的议案》、《关于减少注册资本并修改公司章程的议案》。鉴于原激励对象任得强等 2 人因个人原因离职，已不符合激励条件。根据《上市公司股权激励管理办法》以及《激励计划》的相关规定，公司以 7.49 元/股的价格回购任得强等 2 人已获授但尚未解锁的限制性股票共计 61,200 股。公司已于 2023 年 7 月 28 日在中国结算上海分公司办理完成回购注销手续。

2、2023 年 6 月 12 日，公司召开第十届董事会第三十六次会议、第十届监事会第二十四次会议，审议通过《关于公司 2020 年股票期权及限制性股票激励计划股票期权第二个行权期行权条件成就及限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。公司 2020 年股票期权与限制性股票激励计划授予的限制性股票已于 2020 年 12 月 28 日完成登记，本次激励计划授予的限制性股票第二个解除限售期为 2023 年 5 月 26 日至 2024 年 5 月 25 日，限制性股票第二个解除限售期解除限售条件已成就。公司本次解除限售的股份数量为 188.34 万股，占已获授限制性股票数量的 30%。

### 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：万股

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
2020 年限制性股票核心技术（业务）骨干	382.80	188.34		188.34	未到解锁期	根据股权激励计划相关规定解除限售或由公司回购注销
合计	382.80	188.34		188.34	/	/

注 1：2023 年 7 月 28 日，公司回购注销任得强等 2 人已获授但尚未解锁的限制性股票共计 61,200 股，本次回购注销完成后，剩余股权激励限制性股票 3,766,800 股。

注 2：2023 年 8 月 4 日，公司 2020 年股权激励计划限制性股票第二个解除限售期解锁的 1,883,400 股限制性股票开始上市流通。



具体内容详见公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《通化东宝关于 2020 年股权激励部分限制性股票回购注销实施公告》（公告编号：2023-047）、《通化东宝关于 2020 年股权激励计划限制性股票第二个限售期解锁暨上市公告》（公告编号：2023-048）。

## 二、证券发行与上市情况

### （一）截至报告期内证券发行情况

适用 不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：

适用 不适用

### （二）公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

适用 不适用

### （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)	83,609
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	88,363

### （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	
东宝实业集团股份 有限公司	0	591,699,387	29.68		质押	471,489,472	境内非国有 法人
天津桢逸股权投资 合伙企业（有限合 伙）	0	183,058,967	9.18		无		其他
香港中央结算有限 公司	24,869,339	45,038,197	2.26		无		其他
阿布达比投资局	973,416	32,810,328	1.65		无		其他



中国银行股份有限公司－招商国证生物医药指数分级证券投资基金	1,510,046	23,542,377	1.18		无		其他
上海银行股份有限公司－银华中证创新药产业交易型开放式指数证券投资基金		12,530,211	0.63		无		其他
李一奎	0	11,328,579	0.57		无		境内自然人
吴建新	0	10,983,950	0.55		无		境内自然人
商吉炜		9,640,067	0.48		无		境内自然人
中国建设银行股份有限公司－工银瑞信前沿医疗股票型证券投资基金		9,233,000	0.46		无		其他
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				
东宝实业集团股份有限公司	591,699,387	人民币普通股	591,699,387				
天津栎逸股权投资合伙企业（有限合伙）	183,058,967	人民币普通股	183,058,967				
香港中央结算有限公司	45,038,197	人民币普通股	45,038,197				
阿布达比投资局	32,810,328	人民币普通股	32,810,328				
中国银行股份有限公司－招商国证生物医药指数分级证券投资基金	23,542,377	人民币普通股	23,542,377				
上海银行股份有限公司－银华中证创新药产业交易型开放式指数证券投资基金	12,530,211	人民币普通股	12,530,211				
李一奎	11,328,579	人民币普通股	11,328,579				
吴建新	10,983,950	人民币普通股	10,983,950				
商吉炜	9,640,067	人民币普通股	9,640,067				
中国建设银行股份有限公司－工银瑞信前沿医疗股票型证券投资基金	9,233,000	人民币普通股	9,233,000				
前十名股东中回购专户情况说明	通化东宝药业股份有限公司回购专用证券账户持股 9,999,979 股。						
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用						
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司控股股东东宝实业集团股份有限公司与公司实际控制人李一奎属于一致行动人，公司未知其他股东之间是否存在关联关系或是否属于一致行动人。						
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	无						

前十名股东参与转融通业务出借股份情况

√适用 □不适用



单位:股

前十名股东参与转融通出借股份情况								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国银行股份有限公司－招商国证生物医药指数分级证券投资基金	22,032,331	1.11			23,542,377	1.18	40,000	0.002
上海银行股份有限公司－银华中证创新药产业交易型开放式指数证券投资基金	5,107,011	0.26			12,530,211	0.63	134,900	0.01

前十名股东较上期发生变化

√适用 □不适用

单位:股

前十名股东较上期末变化情况					
股东名称（全称）	本报告期新增/退出	期末转融通出借股份且尚未归还数量		期末股东普通账户、信用账户持股以及转融通出借尚未归还的股份数量	
		数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
张炜	退出				
中国农业银行股份有限公司－中证500 交易型开放式指数证券投资基金	退出	2,258,000	0.11	9,981,355	0.50
全国社保基金五零三组合	退出				
上海银行股份有限公司－银华中证创新药产业交易型开放式指数证券投资基金	新增	134,900	0.01	12,665,111	0.64
商吉炜	新增	0	0	9,640,067	0.48
中国建设银行股份有限公司－工银瑞信前沿医疗股票型证券投资基金	新增	0	0	9,233,000	0.46



## 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	2020 年限制性股票激励对象	1,883,400			股权激励限售
上述股东关联关系或一致行动的说明		不适用			

注：2020 年激励计划授予的限制性股票按《激励计划》的有关规定进行分批解锁。

2023 年 6 月 12 日召开第十届董事会第三十六次会议、第十届监事会第二十四次会议，审议通过了《关于公司 2020 年股票期权及限制性股票激励计划股票期权第二个行权期行权条件成就及限制性股票第二个解除限售期解除限售条件成就的议案》。2020 年股票期权及限制性股票激励计划授予的限制性股票第二个解除限售期解锁条件已经成就，可解除限售的股份数量为 188.34 万股，占已获授限制性股票数量的 30%，于 2023 年 8 月 4 日上市流通。具体内容详见 2023 年 8 月 1 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《通化东宝关于 2020 年股权激励计划限制性股票第二个限售期解锁暨上市公告》（公告编号：2023-048）。

截至本报告披露日，公司尚余股权激励限制性股票 188.34 万股未解锁。

## (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	东宝实业集团股份有限公司
单位负责人或法定代表人	李佳鸿
成立日期	1992 年 10 月 20 日
主要经营业务	建筑材料、机械设备购销；进口（国家限定一、二类商品除外）生产所需原辅材料、机械设备零配件；企业经营本企业或本企业成员企业、自产产品及相关技术出口业务；经营本企业或本企业成员企业生产、科研所需原辅材料、机械设备、仪器仪表、零配件等商品及相关技术的进口业务；承办中外合资经营合作生产及开展“三来一补”业务；项目投资。（以下项目在分公司经营）：生物制品、中成药品、化学

	药品、医疗器械、食品、保健品、化妆品研发、生产、销售；医药技术服务、成果转让；企业管理咨询、健康管理咨询；人参种植、初加工；智能化信息工程开发、设计、施工；从事网络科技领域内的技术开发、服务；餐饮宾馆、购物广场、休闲健身、室内娱乐服务、儿童乐园、影院、停车场服务；超级市场综合销售；场地租赁，房屋租赁，摊位出租，商品促销服务、商场管理，物业管理，广告设计发布；自来水的生产和供应，热力供应服务。
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

**2 自然人**

适用 不适用

**3 公司不存在控股股东情况的特别说明**

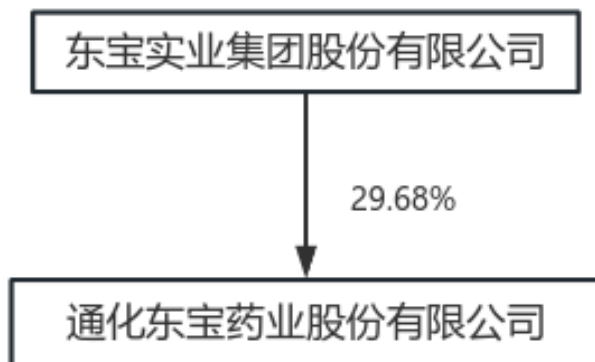
适用 不适用

**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	李一奎
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	曾任本公司董事长及本公司的控股股东东宝集团董事长职务，现任东宝集团董事。
过去 10 年曾控股的境内外上市公司情况	无

## 3 公司不存在实际控制人情况的特别说明

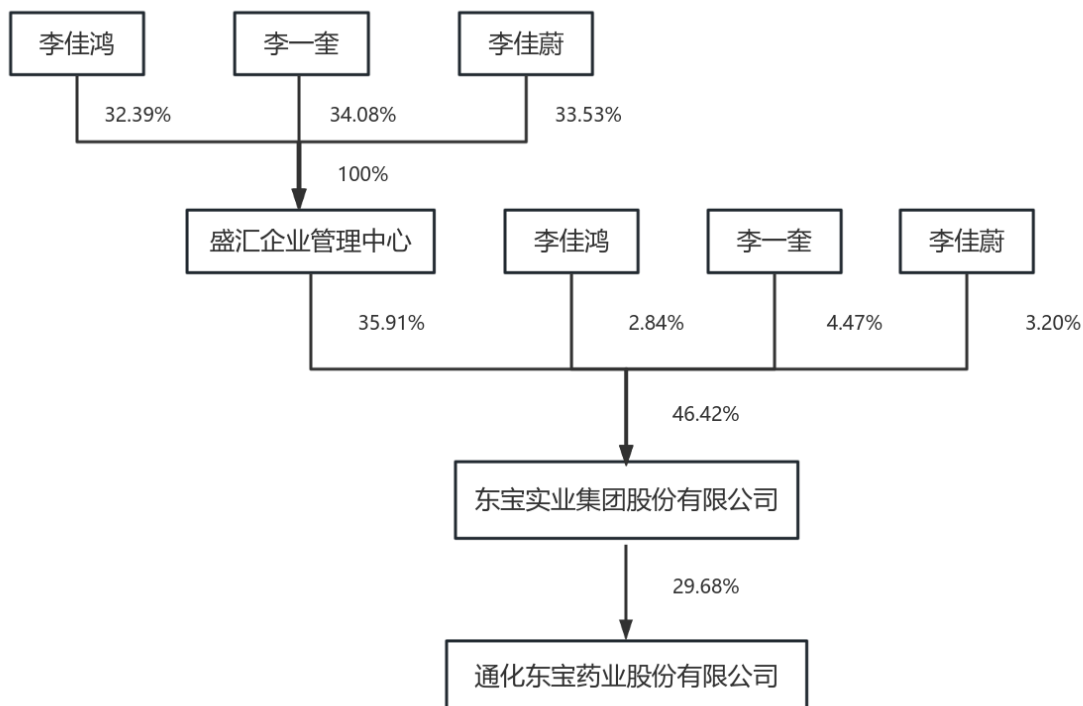
□适用 √不适用

## 4 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

## 5 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



## 6 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用



(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

适用 不适用

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

适用 不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

适用 不适用

七、股份限制减持情况说明

适用 不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

适用 不适用



## 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



中准会计师事务所（特殊普通合伙）

Zhongzhun Certified Public Accountants

### 审 计 报 告

中准审字[2024]2023 号

通化东宝药业股份有限公司全体股东：

### 一、审计意见

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

我们认为，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，公允反映了通化东宝 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，我们独立于通化东宝，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。我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项：



## 胰岛素原料药及制剂的收入确认

相关信息披露详见财务报表附注三、重要会计政策及会计估计之（二十七）收入及附注五、合并财务报表项目注释（三十六）之营业收入和营业成本。

### 1、事项描述

通化东宝主要从事胰岛素原料药、制剂及糖尿病相关医疗器械的生产与销售，还涉及房地产、中成药等业务。2023年度营业收入为人民币3,075,416,029.21元，其中销售胰岛素原料药及制剂的收入为2,629,990,550.25元，占营业收入总额的比例为85.52%。通化东宝对于胰岛素原料药及制剂的销售，收入确认时点为商品交于客户或承运商且已获得现时的付款请求权并很可能收回对价时，即将客户取得相关商品的控制权作为销售收入的确认时点。

收入是通化东宝的关键业绩指标之一，存在通化东宝管理层（以下简称管理层）为了达到特定目标或期望而操纵收入确认的固有风险，同时由于胰岛素原料药及制剂收入所占比例重大，因此我们将通化东宝胰岛素原料药及制剂的收入确认识别为关键审计事项。

### 2、审计应对

我们针对胰岛素原料药及制剂的收入确认实施的主要审计程序如下：

（1）了解胰岛素原料药及制剂产品的市场状况及动态、通化东宝的市场定位、市场占有率；

（2）了解和测试管理层与营业收入确认相关的关键内部控制设计的合理性和运行的有效性；

（3）对本年记录的营业收入交易执行分析性程序，区分产品类型和具体品种，进行销量、单价及毛利的同比变动情况分析；

（4）针对期末应收账款余额同比大幅增加的情况，对本年记录的营业收入交易加大细节测试比例，对单笔交易金额在明显微小错报临界值以上的 100%执行细节测试。区分买断式内销和代理式出口两种不同的销售模式，分别查验销售合同、出库单、运单、客户收货回执（内销）、出口报关单、提单或运单及收汇核销单（出口）等证据资料，评价相关营业收入确认是否符合企业会计准则的要求及通化东宝有关营业收入



确认的会计政策；

(5) 结合应收账款的审计，对期末余额达到单项计提坏账准备标准的 100%进行函证。同时按余额及发生额分层确定重要客户，并加大样本选取比例，函证内容同时包含与客户的交易金额和往来余额，对于未回函的执行替代审计程序，以评价营业收入确认的准确性；

(6) 对 2023 年 12 月份和 2024 年 1 月份记录的全部收入，单笔交易金额在明显微小错报临界值以上的 100%执行截止性测试。同时结合存货盘点，评价营业收入是否被记录于恰当的会计期间；

(7) 检查营业收入在财务报表中的列报是否恰当。

#### 四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括通化东宝 2023 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。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，管理层负责评估通化东宝的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非计划进行清算、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督通化东宝的财务报告过程。

#### 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：

(1) 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；

(2) 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序；

(3) 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；

(4) 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对通化东宝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通化东宝不能持续经营；

(5) 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；

(6) 就通化东宝中实体或业务活动中财务信息获取充分、适当的审计证据，以对合并财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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





适用)。

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

中准会计师事务所（特殊普通合伙）	中国注册会计师：刘昆
	（项目合伙人）
中国·北京	中国注册会计师：张丹
	二〇二四年三月二十七日

**主题词：通化东宝药业股份有限公司 财务报表审计报告**

地址：北京市海淀区首体南路 22 号楼 4 层

邮编：100044

电话：010-88356126

Add: 4th Floor, No.22, Shouti South Road, Haidian District, Beijing

Postal code: 100044

Tel: 010-88356126



## 二、财务报表

## 合并资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位：通化东宝药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		1,104,204,462.65	788,062,830.98
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产		55,516,493.15	58,461,613.01
衍生金融资产			
应收票据		1,416,829.39	
应收账款		793,064,711.23	422,412,290.61
应收款项融资		75,256,920.56	33,575,687.57
预付款项		34,455,089.09	38,898,809.98
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		8,790,279.87	20,557,059.30
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		705,345,622.75	653,895,428.34
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		38,304,399.33	40,549,234.99
流动资产合计		2,816,354,808.02	2,056,412,954.78
<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		398,809,032.78	326,285,016.05
其他权益工具投资		36,200,000.00	36,200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		99,230,103.84	95,040,088.57
固定资产		1,351,182,926.69	1,520,784,295.31
在建工程		1,319,498,857.19	1,157,639,662.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		670,024,820.65	487,011,649.05
开发支出		668,230,655.94	582,072,213.36
商誉			



长期待摊费用		17,809,321.84	17,255,819.81
递延所得税资产		38,550,186.28	46,192,787.56
其他非流动资产		355,475,792.67	425,419,190.33
非流动资产合计		4,955,011,697.88	4,693,900,722.40
资产总计		7,771,366,505.90	6,750,313,677.18
<b>流动负债：</b>			
短期借款		150,000,000.00	
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		115,903,084.94	80,857,823.88
预收款项		1,390,042.96	1,390,042.96
合同负债		9,089,270.62	19,694,811.74
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		4,281,301.54	5,192,020.83
应交税费		83,629,009.84	13,200,183.46
其他应付款		155,595,467.54	41,100,050.50
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			
其他流动负债		272,678.12	618,241.65
流动负债合计		520,160,855.56	162,053,175.02
<b>非流动负债：</b>			
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			2,650,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		27,508,406.00	28,530,080.34
递延所得税负债		7,412,725.22	7,506,858.22
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,921,131.22	38,686,938.56
负债合计		555,081,986.78	200,740,113.58
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,993,617,453.00	1,993,678,653.00
其他权益工具			



其中：优先股			
永续债			
资本公积		622,562,043.81	641,899,684.20
减：库存股		134,829,975.95	150,365,829.95
其他综合收益		5,282,749.83	6,386,250.32
专项储备			
盈余公积		1,027,149,340.36	1,027,149,340.36
一般风险准备			
未分配利润		3,697,417,176.64	3,025,515,327.35
归属于母公司所有者权益 (或股东权益) 合计		7,211,198,787.69	6,544,263,425.28
少数股东权益		5,085,731.43	5,310,138.32
所有者权益（或股东权 益）合计		7,216,284,519.12	6,549,573,563.60
负债和所有者权益（或 股东权益）总计		7,771,366,505.90	6,750,313,677.18

公司负责人：李佳鸿

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王熠



## 母公司资产负债表

2023 年 12 月 31 日

编制单位:通化东宝药业股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	附注	2023 年 12 月 31 日	2022 年 12 月 31 日
<b>流动资产:</b>			
货币资金		1,083,546,823.80	769,597,393.32
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		1,416,829.39	
应收账款		788,918,378.28	416,195,707.48
应收款项融资		75,256,920.56	33,575,687.57
预付款项		34,442,781.61	38,827,524.98
其他应收款		291,451,970.38	205,795,310.04
其中: 应收利息			
应收股利		56,130,858.20	56,130,858.20
存货		535,755,729.19	474,861,330.67
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		31,862,219.54	38,458,087.27
流动资产合计		2,842,651,652.75	1,977,311,041.33
<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		739,263,484.46	666,739,467.73
其他权益工具投资		36,200,000.00	36,200,000.00
其他非流动金融资产			
投资性房地产		81,152,505.51	84,531,924.39
固定资产		1,326,334,794.62	1,497,003,628.37
在建工程		1,319,498,857.19	1,157,639,662.36
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		636,132,568.69	450,634,124.93
开发支出		566,978,588.81	567,365,763.82
商誉			
长期待摊费用		17,809,321.84	17,255,819.81
递延所得税资产		25,622,803.22	32,894,811.58
其他非流动资产		355,436,355.89	425,419,190.33
非流动资产合计		5,104,429,280.23	4,935,684,393.32
资产总计		7,947,080,932.98	6,912,995,434.65
<b>流动负债:</b>			
短期借款		150,000,000.00	
交易性金融负债			
衍生金融负债			



应付票据			
应付账款		88,444,810.26	74,879,777.47
预收款项			
合同负债		9,089,270.62	18,324,946.98
应付职工薪酬		3,936,128.41	4,521,589.79
应交税费		81,665,628.90	12,376,476.21
其他应付款		155,475,432.99	39,279,466.79
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			
其他流动负债		272,678.12	549,748.41
流动负债合计		488,883,949.30	149,932,005.65
<b>非流动负债：</b>			
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			2,650,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		27,508,406.00	28,530,080.34
递延所得税负债		7,283,601.93	7,266,454.97
其他非流动负债			
非流动负债合计		34,792,007.93	38,446,535.31
负债合计		523,675,957.23	188,378,540.96
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		1,993,617,453.00	1,993,678,653.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		577,941,326.84	591,247,686.17
减：库存股		134,829,975.95	150,365,829.95
其他综合收益		5,282,749.83	6,386,250.32
专项储备			
盈余公积		1,018,076,669.77	1,018,076,669.77
未分配利润		3,963,316,752.26	3,265,593,464.38
所有者权益（或股东权益）合计		7,423,404,975.75	6,724,616,893.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		7,947,080,932.98	6,912,995,434.65

公司负责人：李佳鸿

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王熠



## 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		3,075,416,029.21	2,778,453,059.19
其中：营业收入		3,075,416,029.21	2,778,453,059.19
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,773,489,013.73	1,879,495,091.86
其中：营业成本		612,770,883.84	617,511,365.80
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		14,041,601.13	14,571,588.04
销售费用		912,828,578.49	933,509,918.31
管理费用		134,465,031.06	180,648,438.64
研发费用		104,958,729.89	146,708,531.50
财务费用		-5,575,810.68	-13,454,750.43
其中：利息费用		4,535,080.68	-639,000.00
利息收入		11,678,361.96	13,303,653.15
加：其他收益		6,232,321.04	5,054,972.27
投资收益（损失以“－”号填列）		91,932,234.09	929,355,603.14
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		89,173,198.37	45,653,813.73
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）		516,493.15	961,613.01
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-20,245,215.07	6,729,880.84
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-15,283,030.64	-12,359,012.46
资产处置收益（损失以“－”号填列）		3,455.10	189,185.08
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		1,365,083,273.15	1,828,890,209.21
加：营业外收入		5,571,902.24	1,842,552.56
减：营业外支出		4,758,368.00	1,214,802.89
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		1,365,896,807.39	1,829,517,958.88



列)			
减：所得税费用		197,974,336.12	247,686,847.79
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,167,922,471.27	1,581,831,111.09
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,166,537,698.66	1,582,570,344.91
2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,384,772.61	-739,233.82
（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）		1,167,835,317.79	1,581,891,736.52
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		87,153.48	-60,625.43
六、其他综合收益的税后净额		-1,103,500.49	-553,168.63
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1.不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2.将重分类进损益的其他综合收益		-1,103,500.49	-553,168.63
（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		-1,103,500.49	-553,168.63
（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		1,166,818,970.78	1,581,277,942.46
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额			
		1,166,731,817.30	1,581,338,567.89
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
		87,153.48	-60,625.43
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.59	0.79
（二）稀释每股收益(元/股)		0.59	0.79

公司负责人：李佳鸿

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王熠





**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		3,049,863,990.94	2,745,707,549.49
减：营业成本		613,978,796.42	609,707,941.24
税金及附加		10,835,868.90	11,206,856.41
销售费用		912,173,764.39	932,891,161.91
管理费用		120,214,759.72	166,767,576.77
研发费用		70,011,711.73	110,114,518.68
财务费用		-5,430,427.26	-13,390,056.53
其中：利息费用		4,535,080.68	-639,000.00
利息收入		11,523,149.84	13,229,995.29
加：其他收益		6,216,579.24	5,028,934.74
投资收益（损失以“-”号填列）		91,367,627.81	929,050,203.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		89,173,198.37	45,653,813.73
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）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-20,050,087.19	6,802,298.87
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-15,283,030.64	-5,109,012.46
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-6,075.20	189,185.08
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		1,390,324,531.06	1,864,371,160.40
加：营业外收入		3,311,376.38	1,842,492.74
减：营业外支出		4,668,915.99	1,035,706.83
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		1,388,966,991.45	1,865,177,946.31
减：所得税费用		195,310,235.07	253,759,260.73
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		1,193,656,756.38	1,611,418,685.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		1,193,656,756.38	1,611,418,685.58
（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		-1,103,500.49	-553,168.63
（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		-1,103,500.49	-553,168.63
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		-1,103,500.49	-553,168.63
7.其他			
六、综合收益总额		1,192,553,255.89	1,610,865,516.95
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)		0.60	0.81
(二) 稀释每股收益(元/股)		0.60	0.81

公司负责人：李佳鸿

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王熠



## 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		2,605,117,490.95	2,890,618,180.41
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		10,615,807.26	1,975,913.08
收到其他与经营活动有关的现金		43,066,315.32	49,807,156.39
经营活动现金流入小计		2,658,799,613.53	2,942,401,249.88
购买商品、接受劳务支付的现金		500,223,354.18	639,635,670.78
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		369,245,478.09	349,065,350.47
支付的各项税费		230,444,068.56	286,160,129.50
支付其他与经营活动有关的现金		697,365,194.13	804,445,986.48
经营活动现金流出小计		1,797,278,094.96	2,079,307,137.23
经营活动产生的现金流量净额		861,521,518.57	863,094,112.65
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		240,600,000.00	1,970,556,276.80



取得投资收益收到的现金		23,217,827.06	22,221,955.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		415,510.00	-1,255,662.35
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		264,233,337.06	1,991,522,570.15
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		348,125,820.88	491,628,040.96
投资支付的现金		238,100,001.00	1,153,500,000.00
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			2,404,197.55
投资活动现金流出小计		586,225,821.88	1,647,532,238.51
投资活动产生的现金流量净额		-321,992,484.82	343,990,331.64
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
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		190,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		124,031,323.95	-3,452,388.00
筹资活动现金流入小计		314,031,323.95	-3,452,388.00
偿还债务支付的现金		40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		497,908,469.35	1,095,780,946.10
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		76,000.00	184,827,855.24
筹资活动现金流出小计		537,984,469.35	1,280,608,801.34
筹资活动产生的现金流量净额		-223,953,145.40	-1,284,061,189.34
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>		565,743.32	30.64
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		316,141,631.67	-76,976,714.41
加：期初现金及现金等价物余额		788,062,830.98	865,039,545.39
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		1,104,204,462.65	788,062,830.98

公司负责人：李佳鸿

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王熠



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		2,593,035,078.42	2,879,103,387.12
收到的税费返还		9,816,045.01	
收到其他与经营活动有关的现金		27,054,465.18	39,616,413.33
经营活动现金流入小计		2,629,905,588.61	2,918,719,800.45
购买商品、接受劳务支付的现金		500,008,874.18	636,802,926.11
支付给职工及为职工支付的现金		358,511,287.44	339,573,809.74
支付的各项税费		224,043,014.63	276,337,928.65
支付其他与经营活动有关的现金		770,288,055.06	822,040,758.09
经营活动现金流出小计		1,852,851,231.31	2,074,755,422.59
经营活动产生的现金流量净额		777,054,357.30	843,964,377.86
<b>二、投资活动产生的现金流量:</b>			
收回投资收到的现金		50,000,000.00	1,886,556,276.80
取得投资收益收到的现金		21,600,034.60	33,631,200.06
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		361,510.00	-1,255,662.35
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		71,961,544.60	1,918,931,814.51
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		261,755,068.34	470,581,990.89
投资支付的现金		50,000,001.00	1,049,000,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			2,404,197.55
投资活动现金流出小计		311,755,069.34	1,521,986,188.44
投资活动产生的现金流量净额		-239,793,524.74	396,945,626.07
<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		190,000,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		124,031,323.95	-3,452,388.00
筹资活动现金流入小计		314,031,323.95	-3,452,388.00



偿还债务支付的现金		40,000,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		497,908,469.35	1,095,780,946.10
支付其他与筹资活动有关的现金			184,797,855.24
筹资活动现金流出小计		537,908,469.35	1,280,578,801.34
筹资活动产生的现金流量净额		-223,877,145.40	-1,284,031,189.34
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		565,743.32	30.64
五、现金及现金等价物净增加额		313,949,430.48	-43,121,154.77
加：期初现金及现金等价物余额		769,597,393.32	812,718,548.09
六、期末现金及现金等价物余额		1,083,546,823.80	769,597,393.32

公司负责人：李佳鸿

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王熠



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	盈余公积	未分配利润		
	优先股	永续债	其他								
一、上年年末余额	1,993,678,653.00				641,899,684.20	150,365,829.95	6,386,250.32	1,027,149,340.36	3,025,515,327.35	5,310,138.32	6,549,573,563.60
加:会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	1,993,678,653.00				641,899,684.20	150,365,829.95	6,386,250.32	1,027,149,340.36	3,025,515,327.35	5,310,138.32	6,549,573,563.60
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-61,200.00				-19,337,640.39	-15,535,854.00	-1,103,500.49		671,901,849.29	-224,406.89	666,710,955.52
(一)综合收益总额					3,854,903.33		-1,103,500.49		1,167,835,317.79	87,153.48	1,170,673,874.11
(二)所有者投入和减少资本	-61,200.00				-23,192,543.72	-14,565,054.00				-311,560.37	-9,000,250.09
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					-16,764,074.66	-14,106,666.00					-2,657,408.66
4.其他	-61,200.00				-6,428,469.06	-458,388.00				-311,560.37	-6,342,841.43
(三)利润分配						-970,800.00			-495,933,468.50		-494,962,668.50
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									-495,933,468.50		-495,933,468.50
4.其他						-970,800.00					970,800.00



(四)所有者权益内部结转											
1. 资本公积转增资本(或股本)											
2. 盈余公积转增资本(或股本)											
3. 盈余公积弥补亏损											
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	1,993,617,453.00				622,562,043.81	134,829,975.95	5,282,749.83	1,027,149,340.36	3,697,417,176.64	5,085,731.43	7,216,284,519.12

项目	2022 年度										
	归属于母公司所有者权益									少数股东权益	所有者权益合计
	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	盈余公积	未分配利润		
优先股		永续债	其他								
一、上年年末余额	2,033,988,517.00				1,005,528,899.78	398,133,509.79	6,939,418.95	866,007,471.80	2,700,547,905.49	5,349,063.49	6,220,227,766.72
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	2,033,988,517.00				1,005,528,899.78	398,133,509.79	6,939,418.95	866,007,471.80	2,700,547,905.49	5,349,063.49	6,220,227,766.72
三、本期增减变动金额(减少以“-”号填列)	-40,309,864.00				-363,629,215.58	-247,767,679.84	-553,168.63	161,141,868.56	324,967,421.86	-38,925.17	329,345,796.88
(一)综合收益总额					-29,367,101.25		-553,168.63		1,581,891,736.52	-60,625.43	1,551,910,841.21
(二)所有者投入和减少资本	-40,309,864.00				-334,262,114.33	-244,847,479.84				21,700.26	-129,702,798.23





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				34,065,188.04	-20,390,480.00					54,455,668.04
4. 其他	-40,309,864.00			-368,327,302.37	-224,456,999.84				21,700.26	-184,158,466.27
(三) 利润分配					-2,920,200.00		161,141,868.56	-1,256,924,314.66		-1,092,862,246.10
1. 提取盈余公积							161,141,868.56	-161,141,868.56		
2. 提取一般风险准备										
3. 对所有者(或股东)的分配								-1,095,782,446.10		-1,095,782,446.10
4. 其他					-2,920,200.00					2,920,200.00
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本(或股本)										
2. 盈余公积转增资本(或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
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	1,993,678,653.00			641,899,684.20	150,365,829.95	6,386,250.32	1,027,149,340.36	3,025,515,327.35	5,310,138.32	6,549,573,563.60

公司负责人：李佳鸿

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王熠



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	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他						
一、上年年末余额	1,993,678,653.00				591,247,686.17	150,365,829.95	6,386,250.32	1,018,076,669.77	3,265,593,464.38	6,724,616,893.69
加: 会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	1,993,678,653.00				591,247,686.17	150,365,829.95	6,386,250.32	1,018,076,669.77	3,265,593,464.38	6,724,616,893.69
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-61,200.00				-13,306,359.33	-15,535,854.00	-1,103,500.49		697,723,287.88	698,788,082.06
(一) 综合收益总额					3,854,903.33		-1,103,500.49		1,193,656,756.38	1,196,408,159.22
(二) 所有者投入和减少资本	-61,200.00				-17,161,262.66	-14,565,054.00				-2,657,408.66
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					-16,764,074.66	-14,106,666.00				-2,657,408.66
4. 其他	-61,200.00				-397,188.00	-458,388.00				
(三) 利润分配						-970,800.00			-495,933,468.50	-494,962,668.50
1. 提取盈余公积										
2. 对所有者(或股东)的分配									-495,933,468.50	-495,933,468.50
3. 其他						-970,800.00				970,800.00
(四) 所有者权益内部结转										
1. 资本公积转增资本										



(或股本)										
2. 盈余公积转增资本 (或股本)										
3. 盈余公积弥补亏损										
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	1,993,617,453.00				577,941,326.84	134,829,975.95	5,282,749.83	1,018,076,669.77	3,963,316,752.26	7,423,404,975.75

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	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	2,033,988,517.00				955,296,981.99	398,133,509.79	6,939,418.95	856,934,801.21	2,911,099,093.46	6,366,125,302.82
加：会计政策变更										
前期差错更正										
其他										
二、本年期初余额	2,033,988,517.00				955,296,981.99	398,133,509.79	6,939,418.95	856,934,801.21	2,911,099,093.46	6,366,125,302.82
三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列)	-40,309,864.00				-364,049,295.82	-247,767,679.84	-553,168.63	161,141,868.56	354,494,370.92	358,491,590.87
(一) 综合收益总额					-29,367,101.25		-553,168.63		1,611,418,685.58	1,581,498,415.70
(二) 所有者投入和减少资本	-40,309,864.00				-334,682,194.57	-244,847,479.84				-130,144,578.73
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				34,065,188.04	-20,390,480.00				54,455,668.04
4. 其他	-40,309,864.00			-368,747,382.61	-224,456,999.84				-184,600,246.77
(三) 利润分配					-2,920,200.00		161,141,868.56	-1,256,924,314.66	-1,092,862,246.10
1. 提取盈余公积							161,141,868.56	-161,141,868.56	
2. 对所有者(或股东)的分配								-1,095,782,446.10	-1,095,782,446.10
3. 其他					-2,920,200.00				2,920,200.00
(四) 所有者权益内部结转									
1. 资本公积转增资本(或股本)									
2. 盈余公积转增资本(或股本)									
3. 盈余公积弥补亏损									
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	1,993,678,653.00			591,247,686.17	150,365,829.95	6,386,250.32	1,018,076,669.77	3,265,593,464.38	6,724,616,893.69

公司负责人：李佳鸿

主管会计工作负责人：迟军玉

会计机构负责人：王熠



### 三、公司基本情况

#### 1. 公司概况

适用 不适用

##### (一) 公司的注册地和总部地址

通化东宝药业股份有限公司(以下简称“本公司”或“公司”)注册地址为吉林省通化县东宝新村,公司总部地址为吉林省通化县东宝新村。统一社会信用代码:912205012445783007

##### (二) 公司的股本及变动情况

本公司是经吉林省经济体制改革委员会吉改批[1992]76号文批准,由原东宝实业集团有限公司所属通化白山制药五厂(现更名为通化东宝五药有限公司)为主体与通化白雪山制药厂、通化市石油工具厂共同发起设立的股份制试点企业,于1992年12月28日在吉林省通化市工商行政管理局依法登记注册。公司设立时总股本为5,400万股。

1994年经吉林省政府吉政函[1993]370号批准,国家证监会证监审字[1994]26号文复审确认,公司向社会公开发行1,800万元人民币普通股(A股),并于1994年8月24日在上海证券交易所挂牌上市,股票代码为600867。

自挂牌上市以来,经历次增资及股本结构变更,公司现注册资本和实收股本均为人民币壹拾玖亿玖仟叁佰陆拾壹万柒仟肆佰伍拾叁元。

##### (三) 公司实际从事的主要经营活动

本公司主业为生物制药,单独主体和子公司涉足房地产及建材行业。主要产品为人胰岛素原料药及注射液、甘精胰岛素注射液、门冬胰岛素注射液、糖尿病相关的医疗器材、镇脑宁胶囊(中成药)、丽景花园小区商品房等。

##### (四) 本财务报告经公司董事会于2024年3月27日批准报出。

### 四、财务报表的编制基础

#### 1. 编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础,根据实际发生的交易和事项,按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定(以下称企业会计准则),以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号—财务报告的一般规定》的披露规定,并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

#### 2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估,未发现影响本公司持续经营能力的事项,本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

### 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

本公司编制的财务报表符合企业会计准则以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 12 月 31 日的财务状况及 2023 年度的经营成果和现金流量等有关信息。

## 2. 会计期间

本公司以公历年度为会计期间，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 3. 营业周期

适用 不适用

本公司以公历年度为营业周期，即每年从 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

## 4. 记账本位币

本公司采用人民币为记账本位币。

## 5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

### 1、财务报表项目的重要性

本公司确定财务报表项目重要性，以是否影响财务报表使用者作出经济决策为原则，从性质和金额两方面考虑。财务报表项目金额的重要性，以相关项目占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入、净利润的一定比例 5% 为标准；财务报表项目性质的重要性，以是否属于日常经营活动、是否导致盈亏变化、是否影响监管指标等对财务状况和经营成果具有较大影响的因素为依据。

### 2、财务报表项目附注明细项目的重要性

本公司确定财务报表项目附注明细项目的重要性，在财务报表项目重要性基础上，以具体项目占该项目一定比例，或结合金额确定，同时考虑具体项目的性质。某些项目对财务报表而言不具有重要性，但可能对附注而言具有重要性，仍需要在附注中单独披露。财务报表项目附注相关重要性标准为：

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	期末余额 1000 万元
账龄超过一年以上的重要预付款项	期末余额 500 万元
重要的在建工程项目	期末余额 1000 万元
重要的资本化研发项目	期末余额 1000 万元
账龄超过一年以上的重要应付账款及其他应付款	期末余额 500 万元
重要的非全资子公司	子公司资产总额、营业收入或利润总额（或亏损额绝对值）之一或同时占合并财务报表相应项目 5% 以上
重要的债务重组	预计影响合并财务报表项目金额超过 500 万元
重要的或有事项	预计影响合并财务报表项目金额超过 1000 万元的或有事项
重要的合营企业或联营企业	账面价值占合并财务报表长期股权投资 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

本公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日在被合并方的账面价值计量。被合并各方采用的会计政策与本公司不一致的，本公司在合并日按照本公司会计政策进行调整，在此基础上按照调整后的账面价值确认。

在合并中取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值(或发行股份面值总额)的差额，调整资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

本公司为进行企业合并而发生的各项直接相关费用，包括为进行企业合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费等，于发生时计入当期损益。

企业合并中发行权益性证券发生的手续费、佣金等，抵减权益性证券溢价收入，溢价收入不足冲减的，冲减留存收益。

### 2、非同一控制下的企业合并

本公司在购买日对作为企业合并对价付出的资产、发生或承担的负债按照公允价值计量。公允价值与其账面价值的差额，计入当期损益。本公司在购买日对合并成本进行分配，确认所取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值。

本公司对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，经复核后，计入当期损益。

企业合并中取得的被购买方除无形资产外的其他各项资产（不仅限于被购买方原已确认的资产），其所带来的经济利益很可能流入本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按公允价值计量；公允价值能够可靠计量的无形资产，单独确认为无形资产并按公允价值计量；取得的被购买方除或有负债以外的其他各项负债，履行有关义务很可能导致经济利益流出本公司且公允价值能够可靠计量的，单独确认并按照公允价值计量；取得的被购买方或有负债，其公允价值能可靠计量的，单独确认为负债并按照公允价值计量。

本公司在企业合并中取得的被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后12个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

非同一控制下企业合并，购买方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，应当于发生时计入当期损益；购买方作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，应当计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。



## 7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

### 1、控制的判断标准

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础确定，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、合并报表的编制方法

所有纳入合并财务报表合并范围的子公司所采用的会计政策、会计期间与本公司一致，如子公司采用的会计政策、会计期间与本公司不一致的，在编制合并财务报表时，按本公司的会计政策、会计期间进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。合并财务报表以本公司及子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，按照权益法调整对子公司的长期股权投资后，由本公司编制。

合并财务报表时抵销本公司与各子公司、各子公司相互之间发生的内部交易对合并资产负债表、合并利润表、合并现金流量表、合并所有者权益变动表的影响。

子公司少数股东应占的权益和损益分别在合并资产负债表中所有者权益项目下和合并利润表中净利润项目下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有份额而形成的余额，冲减少数股东权益。

在报告期内，若因同一控制下企业合并增加子公司的，则调整合并资产负债表的期初数；将子公司合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；将子公司合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体在以前期间一直存在。

在报告期内，若因非同一控制下企业合并增加子公司的，则不调整合并资产负债表期初数；将子公司自购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司自购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并时，对于购买日之前持有的被购买方的股权，本公司按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益。购买日之前持有的被购买方的股权涉及其他综合收益的，与其相关的其他综合收益转为购买日所属当期投资收益。

在报告期内，本公司处置子公司，则该子公司期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表；该子公司期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。因处置部分股权投资或其他原因丧失了对原有子公司控制权时，对于处置后的剩余股权投资，本公司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。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益，在丧失控制权时转为当期投资收益。





本公司因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算应享有子公司的可辨认净资产份额之间的差额，以及在不丧失控制权的情况下因部分处置对子公司的股权投资而取得的处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司净资产份额的差额，均调整合并资产负债表中的资本公积中的股本溢价，资本公积中的股本溢价不足冲减的，调整留存收益。

在合并财务报表中，子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额仍冲减少数股东权益。

## 8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

合营安排分为共同经营和合营企业。

当本公司是合营安排的合营方，享有该安排相关资产且承担该安排相关负债时，为共同经营。

本公司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：

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

本公司对合营企业投资的会计政策见本附注“五、19. 长期股权投资”。

## 9. 现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时，将库存现金以及可以随时用于支付的存款确认为现金。将同时具备期限短（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确定为现金等价物；权益性投资不作为现金等价物。

## 10. 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

### 1、外币交易折算汇率的确定及其会计处理方法

外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率作为折算汇率，折合成人民币记账；收到投资者以外币投入的资本，采用交易日即期汇率折算。在资产负债表日，视下列情况进行处理：

(1) 外币货币性项目：采用资产负债表日即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入财务费用。

(2) 以历史成本计量的外币非货币性项目：按交易发生日的即期汇率折算，在资产负债表日不改变其记账本位币金额。

(3) 以公允价值计量的外币非货币性项目：按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账面记账本位币金额的差额，作为公允价值变动处理，计入当期损益。如属于



可供出售外币非货币性项目，形成的汇兑差额，计入资本公积。

## 2、资产负债表日外币项目的折算方法及外币报表折算的会计处理

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。按照上述折算产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，应在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

外币报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独作为“外币报表折算差额”项目列示。

## 11. 金融工具

适用 不适用

金融工具是指形成一方的金融资产，并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

### 1、金融工具的分类及重分类

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

业务模式是以收取合同现金流量为目标且合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以摊余成本计量的金融资产；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合同现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）。

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。

除分类为以摊余成本计量的金融资产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之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司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。

本公司改变管理金融资产的业务模式时，将对所有受影响的相关金融资产在业务模式发生变更后的首个报告期间的第一天进行重分类，且自重分类日起采用未来适用法进行相关会计处理，不对以前已经确认的利得、损失（包括减值损失或利得）或利息进行追溯调整。

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

符合以下条件之一的金融负债可在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：



(1) 该项指定能够消除或显著减少会计错配。

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

(3) 该金融负债包含需单独分拆的嵌入衍生工具。

按照上述条件，本公司暂无指定的这类金融负债

## 2、金融工具的确认依据和计量方法

### (1) 以摊余成本计量的金融资产

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

收回或处置时，将取得的价款与该金融资产账面价值之间的差额计入当期损益。

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

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

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

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

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

终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

### (4) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

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

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

### (5) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

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



公允价值变动计入当期损益。

终止确认时，其公允价值与初始入账金额之间的差额确认为投资收益，同时调整公允价值变动损益。

#### （6）以摊余成本计量的金融负债

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

持有期间采用实际利率法计算的利息计入当期损益。

### 3、金融工具的公允价值

公允价值是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

本公司以公允价值计量相关资产或负债，假定出售资产或者转移负债的有序交易在相关资产或负债的主要市场进行；不存在主要市场的，本公司假定该交易在相关资产或负债的最有利市场进行。主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场。最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

### 4、金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

#### （1）金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且未保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他



综合收益的金融资产)之和。

针对本公司指定为公允价值计量且其变动计入其他综合收益的非交易性权益工具投资,终止确认时,将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出,计入留存收益。

## (2) 金融负债

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

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

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

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

## 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

公司应收票据按照承兑人风险等级分为两类:一类是信用级别较高的银行承兑的银行承兑汇票;另一类是信用级别一般的银行承兑的银行承兑汇票及企业承兑的商业承兑汇票。对于信用级别一般银行承兑的银行承兑汇票及企业承兑的商业承兑汇票,由于其在背书、贴现时不终止确认,故属于持有并收取合同现金流量的业务模式;对于信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票,其在背书、贴现时终止确认,故认定为兼有收取合同现金流量目的及出售目的的业务模式。即将信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产(债务工具)”。

第一类信用评级较高,考虑历史违约率为零的情况下,对应收银行承兑汇票的预期信用损失率确定为零;第二类在到期日前按照整个存续期内预期信用损失率计提损失准备,预期信用损失率参照应收账款账龄组合中一年期的预期信用损失率确定。

#### 预期信用损失的会计处理方法

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)或计入其他综合收益(以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资)。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

□适用 √不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

□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

本公司对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的应收款项（无论是否含重大融资成分），以及由《企业会计准则第21号——租赁》规范的租赁应收款，均采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，按照该应收款项的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定预期信用损失，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外，本公司基于相同风险特征将金融资产划分为不同组别，在组合的基础上评估信用风险，确定组合依据如下：

应收账款组合1：合并范围内关联方款项；

应收账款组合2：账龄分析组合

应收账款账龄确定方法：公司在满足收入确认条件初始确认应收账款时开始计算账龄，自初始确认时至资产负债表日为实际账龄期间。

划分为组合1的应收账款，此类应收款项历年没有发生坏账的情况，一般不计提损失准备；对于划分为组合2的应收账款，本公司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，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

账龄分析组合预期信用损失率如下：

账龄	应收款项预期信用损失率
一年以内	5%
一至二年	7%
二至三年	8%
三至四年	20%
四至五年	30%
五年以上	100%

如果有客观证据表明某项应收款项、租赁应收款已经发生信用减值，则本公司对该应收款项、



租赁应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失计提损失准备。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

适用 不适用

**按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准**

适用 不适用

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。对信用风险显著不同的金融资产单项评价信用风险，按照该应收款项的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额，确定预期信用损失，如：已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等

**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

公司应收款项融资按照承兑人风险等级分为两类：一类是信用级别较高的银行承兑的银行承兑汇票；另一类是信用级别一般的银行承兑的银行承兑汇票及企业承兑的商业承兑汇票。对于信用级别一般银行承兑的银行承兑汇票及企业承兑的商业承兑汇票，由于其在背书、贴现时不终止确认，故属于持有并收取合同现金流量的业务模式；对于信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票，其在背书、贴现时终止确认，故认定为兼有收取合同现金流量目的及出售目的的业务模式。即将信用级别较高银行承兑的银行承兑汇票分类为“以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产（债务工具）”。

第一类信用评级较高，考虑历史违约率为零的情况下，对应收银行承兑汇票的预期信用损失率确定为零；第二类在到期日前按照整个存续期内预期信用损失率计提损失准备，预期信用损失率参照应收账款账龄组合中一年期的预期信用损失率确定。

**预期信用损失的会计处理方法**

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）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

适用 不适用

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**



适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

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

对于其他应收款, 本公司按照一般方法, 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预期将导致债务人履行其偿债义务的能力发生显著变化的业务、财务或外部经济状况的不利变化。
- ②债务人经营成果实际或预期的显著变化。
- ③债务人所处的监管、经济或技术环境的显著不利变化。
- ④作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量的显著变化。
- ⑤债务人预期表现和还款行为的显著变化。
- ⑥逾期信息。

对信用风险显著不同的其他金融资产单项评价信用风险, 按照其他应收款的账面金额与预期能收到的现金流量现值的差额, 确定预期信用损失, 如: 已有明显迹象表明债务人很可能无法履行还款义务的应收款项等。除了单项评估信用风险的金融资产外, 本公司基于相同风险特征将其他应收款划分为不同组别, 在组合的基础上评估信用风险, 确定组合依据如下:

其他应收款组合1: 合并范围内关联方款项

其他应收款组合2: 账龄分析组合

对于划分为组合1的其他应收款, 此类其他应收款历年没有发生坏账的情况, 一般不计提损失准备; 对于划分为组合2的其他应收款, 以账龄作为信用风险特征的进行组合, 并基于所有合理且有依据的信息, 包括前瞻性信息, 计算预期信用损失。

账龄分析组合预期信用损失率如下:

账龄	应收款项预期信用损失率
一年以内	5%
一至二年	7%
二至三年	8%
三至四年	20%





四至五年	30%
五年以上	100%

#### 预期信用损失的会计处理方法

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）或计入其他综合收益（以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资）。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

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。本公司存货包括库存商品、发出商品、原材料、在产品、自制半成品、低值易耗品、开发产品等。

##### 2、存货取得和发出的计价方法：

存货在取得时按实际成本计价，领用和发出时按加权平均法计价。

##### 3、存货的盘存制度：永续盘存制。

#### 存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

本公司存货按照成本与可变现净值孰低计量。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。其中：商品存货的可变现净值为估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额；材料存货的可变现净值为产成品估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

本公司确定存货的可变现净值，以取得的确凿证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。为生产而持有的材料等，用其生产的产成品的可变现净值高于成



本的，该材料仍然按照成本计量；材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本的，该材料按照可变现净值计量。

存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。本公司按照单个存货项目计提存货跌价准备。

本公司于资产负债表日确定存货的可变现净值。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备金额内转回，转回的金额计入当期损益。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

### 17. 合同资产

适用 不适用

#### 合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。如本公司向客户销售两项可明确区分的商品，因已交付其中一项商品而有权收取款项，但收取该款项还取决于交付另一项商品的，本公司将该收款权利作为合同资产。

#### 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

本公司对合同资产的预期信用损失的确定方法及会计处理方法详见财务报表审计报告附注三、（十二）。

合同资产在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示。不同合同下的合同资产不能相互抵销。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

### 18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法



√适用 □不适用

非流动资产或处置组划分为持有待售类别，应当同时满足下列条件：

- 1、根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- 2、出售极可能发生，即公司已经就一项出售计划作出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，应当已经获得批准。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，应当将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

### 终止经营的认定标准和列报方法

√适用 □不适用

终止经营，是指满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

- 1、该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；
- 2、该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；
- 3、该组成部分是专为转售而取得的子公司。

## 19. 长期股权投资

√适用 □不适用

### 1、投资成本确定

#### (1) 同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对同一控制下企业合并采用权益结合法确定企业合并成本。

本公司以支付现金、转让非现金资产或承担债务方式以及以发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本。长期股权投资的初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产或承担债务账面价值以及所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价）；资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。合并发生的各项直接相关费用，包括为进行合并而支付的审计费用、评估费用、法律服务费用等，于发生时计入当期损益。

同一控制下企业合并形成的长期股权投资，如子公司按照改制时确定的资产、负债评估价值调整账面价值的，本公司应当按照取得子公司经评估确认净资产的份额作为长期股权投资的成本，该成本与支付对价账面价值的差额调整所有者权益。

#### (2) 非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资

本公司对非同一控制下的控股合并采用购买法确定企业合并成本，并按照确定的企业合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。企业合并成本包括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以及为进行企业合并发生的各项直接相关费用之和。通过多次交易分布实现的企业合并，其企业合并成本为每一单项交易的成本之和。采用吸收合并时，企业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，在个别财务报表中确认为商誉；采用控股合并时，合并成本大于在合并中取得的各项可辨认资产、负债公允价值份额的差额，在编制合并财务报表时确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入合并当期损益。

### （3）其他方式取得的长期股权投资

以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照所发行权益性证券的公允价值（不包括自被投资单位收取的已宣告但未发放的现金股利或利润）作为初始投资成本。

投资者投入的长期股权投资，按照投资合同或协议约定的价值作为初始投资成本，但合同或协议约定的价值不公允的除外。

在非货币性资产交换具备商业实质和换入资产或换出资产的公允价值能够可靠计量的前提下，非货币性资产交换换入的长期股权投资以换出资产的公允价值为基础确定其初始投资成本，除非有确凿证据表明换入资产的公允价值更加可靠；不满足上述前提的非货币性资产交换，以换出资产的账面价值和应支付的相关税费作为换入长期股权投资的初始投资成本。

通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照公允价值为基础确定。

## 2、后续计量及损益确认方法

本公司对子公司的长期股权投资，采用成本法核算，编制合并财务报表时按照权益法进行调整。

对被投资单位具有共同控制或重大影响的长期股权投资，采用权益法核算。按权益法核算长期股权投资时：

（1）长期股权投资的初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额应当计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

（2）取得长期股权投资后，按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额，确认投资损益并调整长期股权投资的账面价值。在确认应享有或应分担的被投资单位实现的净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵消与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照持股比例计算归属于本公司的部分（但未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认），对被投资单位的净利润进行调整后确认。

（3）确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，但合同或协议约定负有承担额外损失义务的除外。



(4) 被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应分得的部分，相应冲减长期股权投资的账面价值。

对于被投资单位除净损益以外所有者权益的其他变动，在持股比例不变的情况下，本公司按照持股比例计算应享有或承担的部分，调整长期股权投资的账面价值，同时增加或减少资本公积。

### 3、确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

#### (1) 共同控制的判断依据

共同控制是指，按照合同约定对某项经济活动共有的控制。一般在合营企业设立时，合营各方在投资合同或协议中约定在所设立合营企业的重要财务和生产经营决策制定过程中，必须由合营各方均同意才能通过。在确定是否构成共同控制时，一般以以下三种情况作为确定基础：

- ①任何一个合营方均不能单独控制合营企业的生产经营活动；
- ②涉及合营企业基本经营活动的决策需要各合营方一致同意；
- ③各合营方可能通过合同或协议的形式任命其中的一个合营方对合营企业的日常活动进行管理。但其必须在各合营方已经一致同意的财务和经营政策范围内行使管理权。

#### (2) 重大影响的判断依据

重大影响是指对一个企业的财务和经营决策有参与决策的权利，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定是否构成重大影响时，一般以以下五种情况作为判断依据：

- ①在被投资单位的董事会或类似权利机构中派有代表；
- ②参与被投资单位的政策制定过程，包括股利分配政策等的制定；
- ③与被投资单位之间发生重要交易，进而一定程度上可以影响到被投资单位的生产经营决策；
- ④向被投资单位派出管理人员；
- ⑤向被投资单位提供关键技术。

## 20. 投资性房地产

### (1). 如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

#### 1、投资性房地产的种类

投资性房地产分为：已出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权、已出租的建筑物。

#### 2、投资性房地产的计量模式

本公司投资性房地产按照成本进行初始计量。外购投资性房地产的成本，包括购买价款、相关税费和可直接归属于该资产的其他支出。自行建造投资性房地产的成本，由建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的必要支出构成。

本公司在资产负债表日采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，按照固定资产和无形资产的规定，对投资性房地产进行计量、计提折旧或摊销。存在减值迹象的，估计其可收回金额。



投资性房地产的可收回金额低于其账面价值的，将投资性房地产的账面价值减记至可收回金额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提相应的投资性房地产减值准备。投资性房地产减值损失确认后，减值投资性房地产的折旧或者摊销费用在未来期间作相应调整，以使该投资性房地产在剩余使用寿命内，系统地分摊调整后的投资性房地产账面价值（扣除预计净残值）。

投资性房地产减值损失一经确认，在以后会计期间不能转回。

## 21. 固定资产

### (1). 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理，使用寿命超过一个会计年度而持有的有形资产。固定资产在满足下列条件时予以确认：

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

固定资产发生的修理费用，符合规定的固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合规定的固定资产确认条件的在发生时直接计入当期成本、费用。

### (2). 折旧方法

√适用 □不适用

固定资产折旧采用年限平均法分类计提，根据固定资产类别，预计使用年限和预计净残值率（5%）确定固定资产折旧率，在取得固定资产的次月按月计提折旧（已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地除外）。各类固定资产折旧年限和年折旧率如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	12—30		3.17%-7.92%
机器设备	直线法	10		9.50%
运输设备	直线法	4		23.75%
电子设备	直线法	3		31.67%
其他设备	直线法	5		19.00%

其他说明：符合资本化条件的固定资产装修费用：在两次装修期间与固定资产尚可使用年限两者中较短的期间内，采用年限平均法单独计提折旧。

## 22. 在建工程

√适用 □不适用

### 1、在建工程核算方法

本公司在建工程按实际成本计量，按立项项目分类核算。

### 2、在建工程结转为固定资产的时点

在建工程达到预定可使用状态时，按实际发生的全部支出转入固定资产核算。若在建工程已达到预定可使用状态，但尚未办理竣工决算的，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定



资产折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

上述“达到预定可使用状态”，是指固定资产已达到本公司预定的可使用状态。当存在下列情况之一时，则认为所购建的固定资产已达到预定可使用状态：

- (1) 固定资产的实体建造(包括安装)工作已经全部完成或者实质上已经全部完成；
- (2) 已经过试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或者能够稳定地生产出合格产品时，或者试运行结果表明能够正常运转或营业时；
- (3) 该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；
- (4) 所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求相符或基本相符，即使有极个别地方与设计或合同要求不相符，也不足以影响其正常使用。

## 23. 借款费用

√适用 □不适用

### 1、借款费用资本化的确认原则

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。

借款费用包括借款利息、折价或者溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。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。

借款费用同时满足下列条件时开始资本化：

- (1) 资产支出已经发生，资产支出包括为购建或者生产符合资本化条件的资产而以支付现金、转移非现金资产或者承担带息债务形式发生的支出；
- (2) 借款费用已经发生；
- (3) 为使资产达到预定可使用或者可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

当符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，借款费用停止资本化。

### 2、借款费用资本化期间

为购建或者生产符合资本化条件的资产发生的借款费用，在该资产达到预定可使用或者可销售状态前发生的，计入该资产的成本；在该资产达到预定可使用或者可销售状态后发生的，计入当期损益。符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过3个月的，借款费用暂停资本化。当购建或者生产符合资本化条件的资产中部分项目分别完工且可单独使用时，该部分资产借款费用停止资本化。

### 3、借款费用资本化金额的确定方法

本公司按年度计算借款费用资本化金额。



专门借款的利息费用（扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益）及其辅助费用在所购建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态前，予以资本化。

根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

借款存在折价或者溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或者溢价金额，调整每期利息金额。

在资本化期间内，外币专门借款本金及利息的汇兑差额，应当予以资本化，计入符合资本化条件的资产成本。

#### 24. 生物资产

适用 不适用

#### 25. 油气资产

适用 不适用

#### 26. 无形资产

##### (1). 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

##### 1、无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。

##### 2、使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，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，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
专利技术与自主研发	专利保护年限与10年	国家法律法规或者合同约定
土地使用权	50年	权证上载明的使用期限
软件	3-10年	公司预计受益年限

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

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：研发人员人工费用、直接投入费用、折旧费用、无形资产摊销费用、药品研制临床试验费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司内部研究开发项目的支出，分为研究阶段支出与开发阶段支出。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。

研究阶段支出和开发阶段支出的具体标准为：

研究阶段支出包括为获取并理解新的科学或技术知识而进行的独创性的有计划调查（含市场研究），以及药品设计及试制、可行性动物实验注册检验（工业化制作、产品标准的制定、产品型式检验）、预临床试验（包括临床前试验、产品有效性与转归验证的动物实验）等所发生的应用研究、评价、最终选择的支出。

研究阶段是为进一步开发活动进行技术基础的准备，已进行的研究活动将来是否会转入开发、开发后是否会形成无形资产等均具有较大的不确定性。其特点是具有计划性、探索性，研究阶段支出应当于发生时计入当期损益，予以费用化。

开发阶段是利用已有的技术平台和已完成研究阶段的工作，在很大程度上具备了形成一项新产品或新技术的基本条件，在进行商业性生产或使用前，进行各种产品的注册临床试验和申报注册活动的支出。

开发阶段的支出，须同时满足下列条件的，才能确认为无形资产：

- （1）完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- （2）具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- （3）无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，应当证明其有用性；
- （4）有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；
- （5）归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

本公司取得临床批文前所处研发阶段均界定为研究阶段；取得临床批文后至获得生产批文为止所处阶段均为开发阶段。取得药品生产批文则将开发支出转为无形资产。



## 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、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

长期待摊费用是指本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的期限在一年以上的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同负债不能相互抵销。



### 30. 职工薪酬

#### (1). 短期薪酬的会计处理方法

适用  不适用

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

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

职工福利费为非货币性福利的，如能够可靠计量的，按照公允价值计量。

#### (2). 离职后福利的会计处理方法

适用  不适用

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

#### (3). 辞退福利的会计处理方法

适用  不适用

本公司在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，或确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时（两者孰早），确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

#### (4). 其他长期职工福利的会计处理方法

适用  不适用

### 31. 预计负债

适用  不适用

1、如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

- (1) 该义务是企业承担的现时义务；
- (2) 该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；
- (3) 该义务的金额能够可靠地计量。

2、预计负债金额的确认方法：金额是清偿该预计负债所需支出的最佳估计数。如果所需支出存在一个金额范围，则最佳估计数按该范围的上、下限金额的平均数确定；如果所需支出不存在一个金额范围，则最佳估计数按如下方法确定：

- (1) 或有事项涉及单个项目时，最佳估计数按最可能发生金额确定；
- (2) 或有事项涉及多个项目时，最佳估计数按各种可能发生额及其发生概率计算确定。

3、如果清偿已确认预计负债所需支出全部或部分预期由第三方或其他方补偿，则补偿金额只



能在基本确定能收到时，作为资产单独确认。确认的补偿金额不超过所确认负债账面价值。

### 32. 股份支付

适用 不适用

#### 1、股份支付的种类

本公司股份支付分为以权益结算的股份支付和以现金结算的股份支付。

#### 2、权益工具公允价值的确定方法

本公司对于授予的存在活跃市场的期权等权益工具，按照活跃市场中的报价确定其公允价值。对于授予的不存在活跃市场的期权等权益工具，采用期权定价模型等确定其公允价值。选用的期权定价模型考虑以下因素：A、期权的行权价格；B、期权的有效期；C、标的股份的现行价格；D、股价预计波动率；E、股份的预计股利；F、期权有效期内的无风险利率。

#### 3、确认可行权权益工具最佳估计的依据

等待期内每个资产负债表日，本公司根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息作出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量应当与实际可行权数量一致。

#### 4、实施、修改、终止股份支付计划的相关会计处理

以权益结算的股份支付，按授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。在可行权日之后不再对已确认的相关成本或费用和所有者权益总额进行调整。

### 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

##### 1、一般原则

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的控制权时，确认收入。

当本公司与客户之间的合同同时满足下列条件时，本公司在客户取得相关商品控制权时确认收入：

- (1) 合同各方已批准该合同并承诺将履行各自义务；
- (2) 该合同明确了合同各方与所转让商品或提供劳务（以下简称转让“商品”）相关的权利和义务；
- (3) 该合同有明确的与所转让商品相关的支付条款；



(4) 该合同具有商业实质, 即履行该合同将改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额;

(5) 本公司因向客户转让商品而有权取得的对价很可能收回。

在合同开始日不符合前述规定的合同, 本公司对其进行持续评估, 并在其满足规定时进行会计处理。

对于不符合前述规定的合同, 本公司只有在不再负有向客户转让商品的剩余义务, 且已向客户收取的对价无需退回时, 才能将已收取的对价确认为收入; 否则, 将已收取的对价作为负债进行会计处理。没有商业实质的非货币性资产交换, 不确认收入。

对于在某一时点履行的履约义务, 本公司在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时, 本公司考虑下列迹象:

(1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利, 即客户就该商品负有现时付款义务。

(2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户, 即客户已拥有该商品的法定所有权。

(3) 本公司已将该商品的实物转移给客户, 即客户已实物占有该商品。

(4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户, 即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬。

(5) 客户已接受该商品或服务。

(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

## 2、具体方法

### (1) 国内销售

公司国内产品销售主要采用经销模式。即通过医药商业公司向医院进行药品的销售配送, 商业公司不承担市场开发及推广职能。公司通过自主专业化学术推广进行市场开发。这种销售方式下, 商业公司根据其配送区域内医院或药店的用药需求, 向公司下发需求订单。公司审核授信情况并根据订单向合作医药商业公司销售药品, 由各区域商业公司完成向医院及零售终端的药品销售及物流配送。公司对医药商业公司开具发票, 取得收货回执后确认销售收入。

### (2) 海外销售

公司海外销售的产品目前主要是胰岛素原料药, 采取代理出口的销售方式。公司取得海外客户预付款或信用证保证金后发货, 在取得出口报关单并交付客户提单后确认销售收入。

## (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

合同成本分为合同履约成本与合同取得成本。

本公司为履行合同而发生的成本, 在同时满足下列条件时作为合同履约成本确认为一项资产:

1、该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关, 包括直接人工、直接材料、制造费用(或



类似费用)、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本。

2、该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源。

3、该成本预期能够收回。

本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的,作为合同取得成本确认为一项资产。与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品或服务收入确认相同的基础进行摊销;但是对于合同取得成本摊销期限未超过一年的,本公司将其在发生时计入当期损益。

与合同成本有关的资产,其账面价值高于下列两项的差额的,本公司将对于超出部分计提减值准备,并确认为资产减值损失,并进一步考虑是否应计提亏损合同有关的预计负债:

1、因转让与该资产相关的商品或服务预期能够取得的剩余对价;

2、为转让该相关商品或服务估计将要发生的成本。

上述资产减值准备后续发生转回的,转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

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,在“存货”项目中列示,初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期,在“其他非流动资产”项目中列示。

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,在“其他流动资产”项目中列示,初始确认时摊销期限超过一年或一个正常营业周期,在“其他非流动资产”项目中列示。

### 36. 政府补助

√适用 □不适用

1、与资产相关的政府补助会计处理

本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助,确认为与资产相关的政府补助,与资产相关的政府补助,按总额法先确认为递延收益,自相关资产可供使用时起,按照相关资产的预计使用期限,将递延收益系统地分摊转入其他收益。

2、与收益相关的政府补助会计处理

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。分别下列情况处理: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,并在确认相关费用或损失的期间,区分相关费用或损失是否与日常活动相关,分别计入其他收益或营业外收入;用于补偿企业已发生的相关费用或损失的,区分相关费用或损失是否与日常活动相关,直接计入其他收益或营业外收入。公司收到的政府贴息,按净额法冲减借款费用。

### 37. 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

1、递延所得税资产的确认



(1) 本公司以未来期间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，确认由可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。但是同时具有下列特征的交易中因资产或负债的初始确认所产生的递延所得税资产不予确认：

- ① 该项交易或事项不属于企业合并；
- ② 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)。

(2) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列条件的，确认相应的递延所得税资产：

- ① 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；
- ② 未来很可能获得用来抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

(3) 本公司对于能够结转以后年度的可抵扣亏损和税款抵减，以很可能获得用来抵扣可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产。

## 2、递延所得税负债的确认

除下列情况产生的递延所得税负债以外，本公司确认所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债：

- (1) 商誉的初始确认；
- (2) 同时满足具有下列特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：

- ① 该项交易不是企业合并；
- ② 交易或事项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）。

(3) 本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资产生相关的应纳税暂时性差异，同时满足下列条件的：

- ① 投资企业能够控制暂时性差异的转回的时间；
- ② 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

## 3、所得税费用计量

(1) 资产负债表日，对于当期和以前期间形成的当期所得税负债（或资产），按照税法规定计算的预期应交纳（或返还）的所得税金额计量；对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。适用税率发生变化的，应对已确认的递延所得税资产和递延所得税负债进行重新计量，除直接在所有者权益中确认的交易或者事项产生的递延所得税资产和递延所得税负债以外，将其影响数计入变化当期的所得税费用。

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

## 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

在租赁期开始日，本公司对除短期租赁和低价值资产租赁以外的租赁确认使用权资产和租赁负债，并在租赁期内分别确认折旧费用和利息费用。

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

### (1) 使用权资产

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

本公司使用权资产折旧采用年限平均法分类计提。对于能合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内计提折旧；对于无法合理确定租赁期届满时将会取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。

本公司按照《企业会计准则第8号——资产减值》的相关规定来确定使用权资产是否已发生减值并进行会计处理。

### (2) 租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额（包括实质固定付款额），存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项；④购买选择权的行权价格，前提是承租人合理确定将行使该选择权；⑤行使终止租赁选择权需支付的款项，前提是租赁期反映出承租人将行使终止租赁选择权；

本公司采用增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

当本公司对续租选择权、终止租赁选择权或者购买选择权的评估结果发生变化的，则按变动后的租赁付款额和修订后的折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。当实质租赁付款额、担保余值预计的应付金额或者取决于指数或比率的可变租赁付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

## 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用





### (1) 经营租赁会计处理

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。本公司将发生的与经营租赁有关的初始直接费用予以资本化，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期收益。

### (2) 融资租赁会计处理

本公司在租赁开始日，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。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，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

### 关联方

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制的，构成关联方。关联方可为个人或企业。仅仅同受国家控制而不存在其他关联方关系的企业，不构成本公司的关联方。

本公司的关联方包括但不限于：

- 1、本公司的母公司；
- 2、本公司的子公司；
- 3、与本公司受同一母公司控制的其他企业；
- 4、对本公司实施共同控制的投资方；
- 5、对本公司施加重大影响的投资方；
- 6、本公司的合营企业，包括合营企业的子公司；
- 7、本公司的联营企业，包括联营企业的子公司；
- 8、本公司的主要投资者个人及与其关系密切的家庭成员；
- 9、本公司或其母公司的关键管理人员及与其关系密切的家庭成员；
- 10、本公司的主要投资者个人、关键管理人员或与其关系密切的家庭成员控制、共同控制的其他企业；
- 11、本公司与所属企业集团其他成员单位（包括母公司和子公司）的合营企业或联营企业；
- 12、本公司的合营企业与该企业的其他合营企业或联营企业。

## 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

2022 年 11 月 30 日，财政部发布了《企业会计准则解释第 16 号》（财会〔2022〕31 号，以下简称“解释 16 号”），公司自 2023 年 1 月 1 日起施行解释 16 号中“关于单项交易产生的资产和负



债相关的递延所得税不适用初始确认豁免的会计处理”。执行上述规定对报告期财务报表无影响。

## (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	1、按税法规定计算的销售货物和提供应税劳务以及销售服务、无形资产或者不动产取得的收入为基础计算销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税；2、生物制品（胰岛素原料药和注射液）从 2015 年 1 月 1 日起按简易办法征税，征收率为 3%；3、房产租赁和商品房销售从 2016 年 5 月 1 日起按简易办法征税，征收率为 5%。	3%、5%、6%、9%、13%
城市维护建设税	按实际缴纳的增值税计征	1%、5%、7%
教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	3%
地方教育费附加	按实际缴纳的增值税计征	2%
企业所得税	按应纳税所得额计征	15%、25%

#### 1、增值税

公司与合并财务报表范围内的各子公司和单独主体均为增值税一般纳税人。

公司的生物制品（胰岛素原料药和注射液）销售适用 3%的简易征收率；单独主体-通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司的商品房销售和子公司北京东宝生物技术有限公司的房屋租赁收入适用 5%的简易征收率。

#### 2、城市维护建设税、教育费附加

公司及子公司城市维护建设税按应缴纳流转税额的 1%、5%或 7%计缴；教育费附加按应缴纳流转税额的 3%计缴；地方教育费附加按应缴纳流转税额的 2%计缴。

#### 3、企业所得税

公司为吉林省高新技术企业，执行的企业所得税税率为 15%；其他各子公司及单独主体执行的企业所得税税率均为 25%。

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



## 2. 税收优惠

适用 不适用

1、根据《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税[2009]9号），用微生物、微生物代谢产物、动物毒素、人或动物的血液或组织制成的生物制品可按简易办法依照6%征收率计算缴纳增值税。财政部、国家税务总局下发《关于简并增值税征收率政策的通知》（财税[2014]57号）第三条规定“关于财税[2009]9号文件第二条第（四）项“依照6%征收率”调整为“依照3%征收率”。公司的生物制品销售适用3%的简易征收率。

2、根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195号）有关规定，公司被列入吉林省认定机构2023年认定报备的第一批高新技术企业备案名单，证书编号：GR202322000032，发证日期：2023年10月16日，有效期为三年（2023年—2025年）。本次系公司原高新技术企业有效期满后的再次认定，根据国家有关规定，公司自通过国家高新技术企业认定起连续三年可继续享受国家关于高新技术企业的税收优惠政策，即按15%的税率缴纳企业所得税。

## 3. 其他

适用 不适用

## 七、合并财务报表项目注释

### 1、货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	14,803.50	21,486.66
银行存款	1,104,189,012.60	788,040,699.90
其他货币资金	646.55	644.42
存放财务公司存款		
合计	1,104,204,462.65	788,062,830.98
其中：存放在境外的款项总额		

#### 其他说明

本公司期末不存在抵押、冻结等对变现有限制或存放在境外、或有潜在回收风险的资金。

### 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
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	55,516,493.15	58,461,613.01	
其中：			
银行结构性理财产品	55,516,493.15	58,461,613.01	衍生金融工具



合计	55,516,493.15	58,461,613.01	/
----	---------------	---------------	---

其他说明：

√适用 □不适用

银行结构性理财产品说明如下：

存放银行	理财产品特征	本金	公允价值变动	收益区间	产品到期日
交通银行股份有限公司北京自贸试验区支行	结构性存款	20,000,000.00	449,397.26	1.65%-2.35%-2.55%	2024/1/17
交通银行股份有限公司北京自贸试验区支行	结构性存款	15,000,000.00	57,780.82	1.25%-1.85%-2.05%	2024/4/15
交通银行股份有限公司北京自贸试验区支行	结构性存款	15,000,000.00	6,986.30	1.45%-1.70%-1.90%	2024/9/19
交通银行股份有限公司北京自贸试验区支行	结构性存款	5,000,000.00	2,328.77	1.25%-1.70%-1.90%	2024/1/11
合计		55,000,000.00	516,493.15		

### 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		
商业承兑票据	1,416,829.39	
合计	1,416,829.39	

#### (2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

#### (3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

□适用 √不适用

#### (4). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

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	账面余额	坏账准备	账面



	价值		价值		价值		价值		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:									
单项金额重大并单独计提坏账准备									
单项金额不重大但单独计提坏账准备									
按组合计提坏账准备	1,491,399.36	100.00	74,569.97	5.00	1,416,829.39				
其中:									
银行承兑汇票									
商业承兑汇票	1,491,399.36	100.00	74,569.97	5.00	1,416,829.39				
合计	1,491,399.36	100.00	74,569.97	5.00	1,416,829.39	/	/	/	/

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: 商业承兑汇票

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 (%)
商业承兑汇票	1,491,399.36	74,569.97	5.00
合计	1,491,399.36	74,569.97	5.00

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	
按组合计提坏账准备		74,569.97				74,569.97
合计		74,569.97				74,569.97



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	827,183,151.93	435,278,988.11
1 年以内小计	827,183,151.93	435,278,988.11
1 至 2 年	7,071,637.22	2,340,564.53
2 至 3 年	366,936.58	254,263.62
3 至 4 年	154,848.60	289,476.80
4 至 5 年	289,476.80	54,914.00
5 年以上	81,893,876.10	81,855,599.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,564,571.59	36,348,517.34
合计	939,524,498.82	556,422,324.28

#### (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		账面余额		坏账准备	
	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	22,564,571.59	2.40	22,564,571.59	100.00	36,348,517.34	6.53	30,131,934.21	82.90
其中：								



单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	22,564,571.59	2.40	22,564,571.59	100.00	36,348,517.34	6.53	30,131,934.21	82.90
按组合计提坏账准备	916,959,927.23	97.60	123,895,216.00	13.51	520,073,806.94	93.47	103,878,099.46	19.97
其中：								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	916,959,927.23	97.60	123,895,216.00	13.51	520,073,806.94	93.47	103,878,099.46	19.97
合计	939,524,498.82	100.00	146,459,787.59	15.59	556,422,324.28	100.00	134,010,033.67	24.08

应收账款期末余额中所有权或使用权受到限制的账款余额为 124,031,323.95 元。

按单项计提坏账准备：

适用  不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
圣光集团医药物流有限公司	6,949,967.00	6,949,967.00	100.00	债务单位破产重整进行中
绿地本溪置业有限公司等 20 家单位	15,614,604.59	15,614,604.59	100.00	清算解散中的子公司应收债权，预期全部无法收回
合计	22,564,571.59	22,564,571.59	100.00	

按单项计提坏账准备的说明：

适用  不适用

按组合计提坏账准备：

适用  不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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 (%)
一年以内	827,183,151.93	41,359,157.60	5.00
一至二年	7,071,637.22	495,014.61	7.00
二至三年	366,936.58	29,354.93	8.00
三至四年	154,848.60	30,969.72	20.00
四至五年	289,476.80	86,843.04	30.00
五年以上	81,893,876.10	81,893,876.10	100.00
合计	916,959,927.23	123,895,216.00	13.51

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	清算基础导致的差异	收回或转回	
坏账准备	134,010,033.67	20,118,626.88	4,584,982.62		146,459,787.59
合计	134,010,033.67	20,118,626.88	4,584,982.62		146,459,787.59

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	12,253,855.58

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





国药乐仁堂医药有限公司	34,145,826.58		34,145,826.58	3.63	1,707,291.33
华润河南医药有限公司	26,551,223.06		26,551,223.06	2.83	1,327,561.15
瑞康医药集团股份有限公司	22,749,343.52		22,749,343.52	2.42	1,137,467.18
江西南华医药有限公司	18,647,318.30		18,647,318.30	1.99	932,365.92
淄博众生医药有限公司	15,610,793.78		15,610,793.78	1.66	780,539.69
合计	117,704,505.24		117,704,505.24	12.53	5,885,225.27

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	75,256,920.56	33,575,687.57
商业承兑汇票		
合计	75,256,920.56	33,575,687.57

**(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	12,487,741.25	
银行承兑汇票	195,760,673.85	
合计	208,248,415.10	

**(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		账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项计提坏账准备								
按组合计提坏账准备	75,696,575.21	100.00	439,654.65	0.58	33,575,687.57	100.00		
其中：								



银行承兑汇票	75,696,575.21	100.00	439,654.65	0.58	33,575,687.57	100.00		
合计	75,696,575.21	100.00	439,654.65	0.58	33,575,687.57	100.00		

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收融资款项	坏账准备	计提比例 (%)
银行承兑汇票	75,696,575.21	439,654.65	0.58
合计	75,696,575.21	439,654.65	0.58

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用**(5). 坏账准备的情况**适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备		439,654.65				439,654.65
合计		439,654.65				439,654.65

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

应收款项融资期末余额中不存在抵押、质押应收票据的情况。

## 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	33,538,590.01	97.34	38,552,763.35	99.12
1至2年	910,802.08	2.64	332,215.00	0.85
2至3年	5,697.00	0.02	8,314.82	0.02
3年以上			5,516.81	0.01
合计	34,455,089.09	100.00	38,898,809.98	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(%)
通化东宝集团进出口有限公司	16,134,732.65	46.83
甘云医药科技(上海)有限公司	4,593,090.00	13.33
通化华润燃气有限公司	2,352,553.28	6.83
上海星可高纯溶剂有限公司	1,935,866.89	5.62
北京天诺方元科技有限公司	1,187,056.84	3.45
合计	26,203,299.66	76.06

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	8,790,279.87	20,557,059.30
合计	8,790,279.87	20,557,059.30

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	1,686,689.32	16,368,884.82
1 年以内小计	1,686,689.32	16,368,884.82



1 至 2 年	2,692,259.53	123,029.00
2 至 3 年	57,000.00	2,640,474.68
3 至 4 年	1,981,400.78	1,016,002.59
4 至 5 年	415,000.00	645,448.39
5 年以上	4,967,902.39	11,862,267.51
合计	11,800,252.02	32,656,106.99

**(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
备用金	1,816,845.56	14,917,325.26
关联单位往来款	1,501,373.30	1,932,432.60
外部单位往来款	5,233,033.16	10,924,445.19
暂付款	3,249,000.00	3,174,000.00
其他		1,707,903.94
合计	11,800,252.02	32,656,106.99

**(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	816,269.69	11,282,778.00		12,099,047.69
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-133,112.98	133,112.98		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-602,572.24	214,935.81		-387,636.43
清算基础导致的差异		-8,701,439.11		-8,701,439.11
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	80,584.47	2,929,387.68		3,009,972.15

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	清算基础导致的差异	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	12,099,047.69	-387,636.43	-8,701,439.11				3,009,972.15
合计	12,099,047.69	-387,636.43	-8,701,439.11				3,009,972.15

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

**(5). 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
上海桔医网络科技有限公司	1,500,000.00	12.71	往来款	三至四年	300,000.00
北京恒普安数码科技发展有限公司	739,080.30	6.26	房租款	一年以内	36,954.02
国网吉林省电力有限公司通化市城郊供电公司	700,000.00	5.93	电费押金	一至二年	49,000.00
杨帆	452,313.10	3.83	往来款	一年以内	22,615.66
上海龙之梦购物中心资产管理有限公司	201,156.00	1.70	房租押金	一年以内 774.00 元，一至二年 200,382.00 元	14,065.44
合计	3,592,549.40	30.43	/	/	422,635.12

**(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	252,822,469.62	8,320,318.60	244,502,151.02	217,272,423.36	4,158,977.32	213,113,446.04
在产品	18,475,493.58		18,475,493.58	12,316,044.47		12,316,044.47
库存商品	269,873,300.52	1,775,738.59	268,097,561.93	240,953,229.09	1,861,555.21	239,091,673.88
开发产品（房地产）	185,514,893.56	15,925,000.00	169,589,893.56	194,959,097.67	15,925,000.00	179,034,097.67
发出商品	4,680,522.66		4,680,522.66	2,934,896.20		2,934,896.20
在途物资				7,405,270.08		7,405,270.08
合计	731,366,679.94	26,021,057.19	705,345,622.75	675,840,960.87	21,945,532.53	653,895,428.34

### (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	4,158,977.32	6,899,800.72		2,738,459.44		8,320,318.60
在产品						
库存商品	1,861,555.21	1,383,749.93		1,469,566.55		1,775,738.59
开发产品（房地产）	15,925,000.00					15,925,000.00
合计	21,945,532.53	8,283,550.65		4,208,025.99		26,021,057.19

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

### (3). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

### (4). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用



其他说明

适用 不适用**11、持有待售资产**适用 不适用**12、一年内到期的非流动资产**适用 不适用**一年内到期的债权投资**适用 不适用**一年内到期的其他债权投资**适用 不适用**13、其他流动资产**适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣与待认证增值税进项税	38,304,399.33	34,246,437.58
预交的企业所得税		6,283,792.76
预交的其他税费		19,004.65
合计	38,304,399.33	40,549,234.99

**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
		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										
上海桔医网络科技有限公司	2,252,644.63			1,309,496.28						3,562,140.91
小计	2,252,644.63			1,309,496.28						3,562,140.91
二、联营企业										
厦门特宝生物工程股份有限公司	225,603,987.40			89,024,987.55			-13,887,624.28			300,741,350.67
华广生技股份有限公司	98,428,384.02			-1,161,285.46	-1,103,500.49	3,854,903.33	-5,512,960.20			94,505,541.20
小计	324,032,371.42			87,863,702.09	-1,103,500.49	3,854,903.33	-19,400,584.48			395,246,891.87
合计	326,285,016.05			89,173,198.37	-1,103,500.49	3,854,903.33	-19,400,584.48			398,809,032.78

1、2017年1月，本公司的原全资子公司-你的(上海)医疗咨询有限公司与另一投资方新设成立上海桔医网络科技有限公司（以下简称“上海桔医”）。根据公司章程及共同出资的合作协议，出资双方共同控制上海桔医。2019年10月，公司受让原全资子公司-你的(上海)医疗咨询有限公司所持上海桔医股权。报告期末，公司按50%的股权比例根据权益法确认对合营企业的长期股权投资-损益调整1,309,496.28元。

1、厦门特宝生物工程股份有限公司（以下简称“特宝生物”）的长期股权投资本期增减变动情况如下：

(1) 2023年5月，公司收到特宝生物发放2022年度现金股利13,887,624.28元，冲减了长期股权投资-损益调整；

(2) 报告期末，根据容诚会计师事务所（特殊普通合伙）出具的容诚审字【2024】361Z0240号审计报告，按照权益法确认长期股权投资-损益调整89,024,987.55元。



3、华广生技股份有限公司（以下简称“华广生技”）的长期股权投资本期增减变动情况如下：

（1）2023年8月，公司收到华广生技发放2022年度现金股利5,512,960.20元，冲减了长期股权投资-损益调整。

（2）报告期末，根据安侯建业联合会计师事务所对华广生技及其子公司民国一一二年及一一一年十二月三十一日合并财务报告的查核报告，将华广生技以新台币编制的合并财务报表进行了外币折算，同时抵销逆流交易对损益的影响后，按照权益法确认长期股权投资-损益调整-1,161,285.46元，确认因外币报表折算形成的长期股权投资-其他综合收益-1,103,500.49元，确认长期股权投资-其他权益变动 3,854,903.33元。

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
吉林白山正茂药业股份有限公司	200,000.00						200,000.00				长期持有,不具有控制权和重大影响的权益性投资
上海东宝生物医药有限公司	36,000,000.00						36,000,000.00	2,110,751.49			长期持有,不具有控制权和重大影响的权益性投资
合计	36,200,000.00						36,200,000.00	2,110,751.49			/

## (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

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	120,421,682.09	9,416,124.02		129,837,806.11
2.本期增加金额	8,599,370.04	1,260,213.00		9,859,583.04
(1) 外购	5,815,492.62			5,815,492.62
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	2,783,877.42	1,260,213.00		4,044,090.42
(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	129,021,052.13	10,676,337.02		139,697,389.15
<b>二、累计折旧和累计摊销</b>				
1.期初余额	32,176,384.29	2,621,333.25		34,797,717.54
2.本期增加金额	4,967,008.90	702,558.87		5,669,567.77
(1) 计提或摊销	3,938,520.82	232,973.78		4,171,494.60
(2) 固定资产或无形资产转入	1,028,488.08	469,585.09		1,498,073.17
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4.期末余额	37,143,393.19	3,323,892.12		40,467,285.31
<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				
<b>四、账面价值</b>				
1.期末账面价值	91,877,658.94	7,352,444.90		99,230,103.84
2.期初账面价值	88,245,297.80	6,794,790.77		95,040,088.57

**(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书原因





长春东宝药业有限公司综合楼	1,360,200.44	权证办理中
长春东宝药业有限公司动力站	365,803.53	权证办理中
合计	1,726,003.97	

## (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

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
长春东宝药业有限公司已出租房产	1,726,003.97	2,887,770.00		资产基础法的评估值	重置成本、成新率	中科华评报字(2024)第005号
合计	1,726,003.97	2,887,770.00		/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 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	1,351,182,926.69	1,520,189,039.40
固定资产清理		595,255.91
合计	1,351,182,926.69	1,520,784,295.31

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	电子设备	其他	合计
----	--------	------	------	------	----	----



一、账面原值：						
1.期初余额	1,466,646,428.21	1,438,981,927.59	30,441,898.92	121,735,947.52	58,642,307.22	3,116,448,509.46
2.本期增加金额	10,437,833.30	4,166,374.26	811,377.52	543,620.43	2,896,795.91	18,856,001.42
(1) 购置	10,437,833.30	4,166,374.26	811,377.52	543,620.43	2,896,795.91	18,856,001.42
(2) 在建工程转入						
(3) 企业合并增加						
3.本期减少金额	24,811,105.23	59,553,196.56	3,978,409.50	692,207.95	14,150.00	89,049,069.24
(1) 处置或报废	3,922,653.15	1,916,036.76	3,978,409.50	166,150.95		9,983,250.36
(2) 转入在建工程	18,104,574.66	57,637,159.80		526,057.00	14,150.00	76,281,941.46
(3) 转入投资性房地产	2,783,877.42					2,783,877.42
4.期末余额	1,452,273,156.28	1,383,595,105.29	27,274,866.94	121,587,360.00	61,524,953.13	3,046,255,441.64
二、累计折旧						
1.期初余额	572,652,217.95	837,681,994.85	27,940,416.88	106,730,508.92	36,322,597.71	1,581,327,736.31
2.本期增加金额	48,884,655.82	79,569,699.35	341,485.56	7,187,964.83	6,623,082.55	142,606,888.11
(1) 计提	48,884,655.82	79,569,699.35	341,485.56	7,187,964.83	6,623,082.55	142,606,888.11
(2) 投资性房地产转入						
3.本期减少金额	16,577,760.23	22,868,571.31	3,786,685.77	557,465.16	3,360.75	43,793,843.22
(1) 处置或报废	1,700,131.56	1,761,644.10	3,786,685.77	154,317.25		7,402,778.68
(2) 转入在建工程	13,849,140.59	21,106,927.21		403,147.91	3,360.75	35,362,576.46
(3) 转入投资性房地产	1,028,488.08					1,028,488.08
4.期末余额	604,959,113.54	894,383,122.89	24,495,216.67	113,361,008.59	42,942,319.51	1,680,140,781.20
三、减值准备						
1.期初余额	14,907,562.55		24,171.20			14,931,733.75
2.本期增加金额						
(1) 计提						
(2) 其他						
3.本期减少金额						
(1) 处置或报废						
(2) 其他						
4.期末余额	14,907,562.55		24,171.20			14,931,733.75
四、账面价值						
1.期末账面价值	832,406,480.19	489,211,982.40	2,755,479.07	8,226,351.41	18,582,633.62	1,351,182,926.69



2.期初账面价值	879,086,647.71	601,299,932.74	2,477,310.84	15,005,438.60	22,319,709.51	1,520,189,039.40
----------	----------------	----------------	--------------	---------------	---------------	------------------

**(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
长春东宝药业有限公司综合楼	11,339,026.01	4,308,829.84		7,030,196.17	闲置的房产设备位于长春市高新技术开发区创新路 66 号和 77 号
长春东宝药业有限公司综合车间	13,526,935.13	5,140,235.48		8,386,699.65	
长春东宝药业有限公司其他房屋建筑物	2,470,639.30	967,888.73		1,502,750.57	
长春东宝药业有限公司生产设备	4,226,696.00	4,015,361.23		211,334.77	
合计	31,563,296.44	14,432,315.28		17,130,981.16	

**(3). 通过经营租赁租出的固定资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末账面价值
机器设备-污水处理设备	10,403,662.77
其他-办公设备	704,896.13
合计	11,108,558.90

**(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
长春东宝药业有限公司综合楼	7,030,196.17	权证办理中
长春东宝药业有限公司综合车间	8,386,699.65	权证办理中
长春东宝药业有限公司动力站	508,232.79	权证办理中
长春东宝药业有限公司锅炉房车库	759,385.29	权证办理中
通化东宝药业股份有限公司原址车间厂房	4,776,429.74	权证办理中
湾湾川总变电所	6,921,679.12	权证办理中
合计	28,382,622.76	

**(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	公允价值和	关键参数	关键参数的确定
----	------	-------	----	-------	------	---------



			金额	处置费用的 确定方式		依据
长春东宝药业 有限公司闲置 房产	16,919,646.39	25,989,930.00		资产基础法 的评估值	重 置 成 本、成新 率	中科华评报字 (2024)第 005 号
合计	16,919,646.39	25,989,930.00		/	/	/

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

本期无抵押担保。

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
陈旧设备		595,255.91
合计		595,255.91

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	1,319,498,857.19	1,157,639,662.36
工程物资		
合计	1,319,498,857.19	1,157,639,662.36

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
胰岛素类似物（门冬胰岛素）生产基地建设项目	370,322,463.46		370,322,463.46	358,559,175.52		358,559,175.52
超速效赖脯胰岛素注射液和可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液产品项目质量控制中心	16,768,186.30		16,768,186.30	16,858,437.70		16,858,437.70
德谷胰岛素生产车间				401,167,952.76		401,167,952.76
湾湾川产业园配套辅助公用工程项目				87,027,587.95		87,027,587.95
利拉鲁肽/德谷胰岛素共线生产基地工程项目	658,707,446.39		658,707,446.39			
超速效赖脯胰岛素注射液和可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液产品生产基地（标准化生产车间、原利拉鲁肽生产车间）	75,045,658.56		75,045,658.56	145,880,680.33		145,880,680.33
超速效赖脯胰岛素注射液和可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液产品项目配套工程（标准化生产车间、待建车间项目土地费投资）	54,907,452.39		54,907,452.39	54,907,452.39		54,907,452.39
胰岛素类似物注射液（甘精胰岛素，门冬胰岛素）生产线项目	95,087,466.08		95,087,466.08	93,238,375.71		93,238,375.71
胰岛素二期危险品仓库建设项目	59,480.68		59,480.68			
胰岛素二期地埋储罐建设项目	42,079.21		42,079.21			
中试车间改造工程	48,558,624.12		48,558,624.12			
合计	1,319,498,857.19		1,319,498,857.19	1,157,639,662.36		1,157,639,662.36

## (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
胰岛素类似物（门冬胰岛素）生产基地建设项目	309,095,000.00	358,559,175.52	11,763,287.94			370,322,463.46	119.81	GMP 认证申报审批中				自筹资金
超速效赖脯胰岛素注射液和可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液产品项目质量控制中心		16,858,437.70	-90,251.40			16,768,186.30	不适用					自筹资金
德谷胰岛素生产车间		401,167,952.76			401,167,952.76		不适用					募集资金
湾湾川产业园配套辅助公用工程项目		87,027,587.95			87,027,587.95		不适用					自筹资金/募集资金
利拉鲁肽/德谷胰岛素共线生产基地工程项目	684,720,300.00		99,431,141.75		-559,276,304.64	658,707,446.39	96.20	工艺验证中				自筹资金/募集资金
超速效赖脯胰岛素注射液和可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液产品生产基地（标准化生产车间、原利拉鲁肽生产车间）		145,880,680.33	245,742.16		71,080,763.93	75,045,658.56	不适用	待建中				募集资金



超速效赖脯胰岛素注射液和可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液产品项目配套工程（标准化生产车间、待建车间项目土地费投资）		54,907,452.39				54,907,452.39	不适用					自筹资金
胰岛素类似物注射液（甘精胰岛素，门冬胰岛素）生产线项目	275,736,400.00	93,238,375.71	1,849,090.37			95,087,466.08	34.48	设备待安装				自筹资金
中试车间改造工程	17,000,000.00		7,639,259.12	40,919,365.00		48,558,624.12	44.94	更新改造中				自筹资金
合计		1,157,639,662.36	120,838,269.94	40,919,365.00		1,319,397,297.30	/	/			/	/

说明：1、根据公司 2022 年年度股东大会中关于变更部分募集资金投资项目的决议及在建工程实际建设进度，决议生效前德谷胰岛素生产车间、利拉鲁肽生产车间以及湾湾川产业园配套辅助公用工程项目余额共计 634,321,963.20 元，将其中的 559,276,304.64 元转入利拉鲁肽/德谷胰岛素共线生产基地工程项目。

2、2023 年 7 月，在将原德谷胰岛素原料药及注射液生产基地工程项目和利拉鲁肽原料药及注射液生产基地工程项目两个项目，变更为利拉鲁肽/德谷胰岛素共线生产基地工程项目的基础上，公司重新规划了通化市湾湾川医药产业园内的其他待建项目：将利拉鲁肽生产车间（账面余额 75,045,658.56 元）规划为超速效赖脯胰岛素注射液和可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液产品生产基地；将质量检测中心项目（账面余额 16,768,186.30 元）规划为超速效赖脯胰岛素注射液和可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液产品质量控制中心；将标准化生产车间（待建车间项目土地费投资）（账面余额 54,907,452.39 元）规划为超速效赖脯胰岛素注射液和可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液产品能源动力中心与原辅料、包材及制剂产品仓库。

**(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

**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
超速效赖脯胰岛素注射液和可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液产品在建工程资产组	146,721,297.25	147,202,332.90		资产基础法的评估值	重置成本、成新率	中科华评报字(2024)第006号
合计	146,721,297.25	147,202,332.90		/	/	/

2023年7月,在将原德谷胰岛素原料药及注射液生产基地工程项目和利拉鲁肽原料药及注射液生产基地工程项目两个项目,变更为利拉鲁肽/德谷胰岛素共线生产基地工程项目的基础上,公司重新规划了通化市湾湾川医药产业园内的其他待建项目:将利拉鲁肽生产车间(账面余额75,045,658.56元)规划为超速效赖脯胰岛素注射液和可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液产品生产基地;将质量检测中心项目(账面余额16,768,186.30元)规划为超速效赖脯胰岛素注射液和可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液产品质量控制中心;将标准化生产车间(待建车间项目土地费投资)(账面余额54,907,452.39元)规划为超速效赖脯胰岛素注射液和可溶性甘精赖脯双胰岛素注射液产品能源动力中心与原辅料、包材及制剂产品仓库。

**可收回金额按预计未来现金流量的现值确定**

√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	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
胰岛素类似物(门冬胰岛素)生产基地建设项目	370,322,463.46	626,172,195.54		10年	销量、单价、销售税费率、付现成本、折现率	预测期最后一期的现金净流入、折现率	集采环境下销量、单价预测与付现成本预测值、当前销售税费率
合计	370,322,463.46	626,172,195.54		/	/	/	/

**前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因**

□适用 √不适用





公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

工程物资

(1). 工程物资情况

适用 不适用

23、生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

适用 不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

24、油气资产

(1) 油气资产情况

适用 不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

适用 不适用

25、使用权资产

(1) 使用权资产情况

适用 不适用

(2) 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

26、无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	专有技术及自行研发	软件	合计



一、账面原值				
1.期初余额	223,424,311.08	325,039,092.28	8,293,934.49	556,757,337.85
2.本期增加金额		222,522,406.41	377,358.48	222,899,764.89
(1)购置			377,358.48	377,358.48
(2)内部研发		222,304,979.96		222,304,979.96
(3)企业合并增加				
(4)其他		217,426.45		217,426.45
3.本期减少金额	1,260,213.00		1,863,950.50	3,124,163.50
(1)处置				
(2)转销			1,863,950.50	1,863,950.50
(3)转入投资性房地产	1,260,213.00			1,260,213.00
4.期末余额	222,164,098.08	547,561,498.69	6,807,342.47	776,532,939.24
二、累计摊销				
1.期初余额	25,655,461.69	41,632,022.07	2,458,205.04	69,745,688.80
2.本期增加金额	6,118,649.15	32,044,682.02	932,634.21	39,095,965.38
(1)计提	6,118,649.15	32,044,682.02	932,634.21	39,095,965.38
3.本期减少金额	469,585.09		1,863,950.50	2,333,535.59
(1)处置				
(2)转销			1,863,950.50	1,863,950.50
(3)转入投资性房地产	469,585.09			469,585.09
4.期末余额	31,304,525.75	73,676,704.09	1,526,888.75	106,508,118.59
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	190,859,572.33	473,884,794.60	5,280,453.72	670,024,820.65
2.期初账面价值	197,768,849.39	283,407,070.21	5,835,729.45	487,011,649.05

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 33.18%

## (2). 未办妥产权证书的土地使用权情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
通化医药高新产业园（通化市湾湾川 B-2-5）地块一	32,377,359.80	待地上建筑物竣工，统一办理不动产证



通化医药高新产业园（通化市湾湾川 B-2-5）地块二	106,258,544.19	待地上建筑物竣工，统一办理不动产证
通化医药高新产业园（通化市湾湾川 B-2-5）地块三	31,955,940.35	待地上建筑物竣工，统一办理不动产证
合计	170,591,844.34	

### (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
生物制品原料药生产待摊物料	16,150,339.79	21,776,742.53	20,385,103.58		17,541,978.74
在研项目原料药生产待摊物料	1,105,480.02		838,136.92		267,343.10
合计	17,255,819.81	21,776,742.53	21,223,240.50		17,809,321.84

**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	14,931,733.75	2,239,760.06	14,931,733.75	2,239,760.06
内部交易未实现利润	54,937,065.47	8,620,302.48	57,621,883.79	9,036,336.41
坏账准备	132,357,420.49	19,879,131.28	112,227,079.60	16,841,403.75
存货跌价准备	26,021,057.19	5,495,658.57	21,945,532.53	4,884,329.88
职工教育经费	78,785.55	19,696.39	78,785.55	19,696.39
股权激励费用			72,085,156.96	10,812,773.57
政府补助收入	15,304,250.00	2,295,637.50	15,723,250.00	2,358,487.50
合计	243,630,312.45	38,550,186.28	294,613,422.18	46,192,787.56

**(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				
高新技术企业 2022 年 4 季度购置设备的折旧一次性税前扣除	48,557,346.17	7,283,601.93	48,443,033.12	7,266,454.97
交易性金融资产公允价值变动	516,493.15	129,123.29	961,613.01	240,403.25
合计	49,073,839.32	7,412,725.22	49,404,646.13	7,506,858.22



## (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	17,626,563.87	33,882,001.76
可抵扣亏损	266,353,345.15	204,385,018.55
合计	283,979,909.02	238,267,020.31

## (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		3,923,930.51	
2024 年	9,795,463.88	9,795,463.88	
2025 年	3,684,015.42	3,684,015.42	
2026 年	122,221,478.36	122,221,478.36	
2027 年	64,760,130.38	64,760,130.38	
2028 年	65,892,257.11		
合计	266,353,345.15	204,385,018.55	

其他说明：

□适用 √不适用

## 30、其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购置设备款	29,939,860.17		29,939,860.17	48,879,101.83		48,879,101.83
预付工程施工款	3,767,249.50		3,767,249.50	18,379,759.79		18,379,759.79
预付四代胰岛素商业化权利款	316,901,700.00		316,901,700.00	350,240,000.00		350,240,000.00
预付资本化研发支出	4,866,983.00		4,866,983.00	7,920,328.71		7,920,328.71
合计	355,475,792.67		355,475,792.67	425,419,190.33		425,419,190.33

**31、所有权或使用权受限资产**

□适用 √不适用

**32、短期借款****(1). 短期借款分类**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款		
信用借款	150,000,000.00	
合计	150,000,000.00	

**(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

**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
一年以内	100,436,715.55	71,215,037.51
一至二年	7,498,628.37	2,884,966.26
二至三年	1,489,085.84	758,355.26
三年以上	6,478,655.18	5,999,464.85



合计	115,903,084.94	80,857,823.88
----	----------------	---------------

**(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款**□适用  不适用

其他说明

□适用  不适用**37、预收款项****(1). 预收账款项列示** 适用  不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	1,390,042.96	1,390,042.96
一至二年		
二至三年		
三年以上		
合计	1,390,042.96	1,390,042.96

期末余额为全资子公司—北京东宝生物技术有限公司预收的房屋租金。

**(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
与转让商品相关的款项	9,089,270.62	19,694,811.74
合计	9,089,270.62	19,694,811.74

**(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债**□适用  不适用**(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因**□适用  不适用

其他说明：

□适用  不适用



### 39、应付职工薪酬

#### (1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	1,038,688.33	383,317,593.08	383,275,010.61	1,081,270.80
二、离职后福利-设定提存计划	4,153,332.50	38,455,023.48	39,408,325.24	3,200,030.74
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	5,192,020.83	421,772,616.56	422,683,335.85	4,281,301.54

#### (2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	398,667.44	323,533,272.65	323,535,857.70	396,082.39
二、职工福利费		10,586,017.27	10,586,017.27	
三、社会保险费	46,366.24	19,007,050.39	19,004,694.78	48,721.85
其中：医疗保险费	44,902.58	18,025,733.68	18,036,545.10	34,091.16
工伤保险费	1,463.66	981,316.71	968,149.68	14,630.69
生育保险费				
四、住房公积金	2,841.00	24,788,105.72	24,788,276.72	2,670.00
五、工会经费和职工教育经费	590,813.65	5,403,147.05	5,360,164.14	633,796.56
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	1,038,688.33	383,317,593.08	383,275,010.61	1,081,270.80

#### (3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,979,381.14	36,972,173.29	37,872,612.13	3,078,942.30
2、失业保险费	173,951.36	1,482,850.19	1,535,713.11	121,088.44
3、企业年金缴费				
合计	4,153,332.50	38,455,023.48	39,408,325.24	3,200,030.74

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	24,600,664.59	4,865,227.98
房产税		142,221.44
土地使用税		173,267.64





企业所得税	52,463,027.36	
教育费附加	632,986.98	144,858.45
地方教育费附加	421,991.32	96,572.30
水利建设基金	393,550.90	95,480.63
个人所得税	4,520,167.76	7,362,625.73
城市维护建设税	235,564.65	58,093.57
印花税	339,695.03	257,931.19
土地增值税	15,459.94	
环境保护税	5,901.31	3,904.53
合计	83,629,009.84	13,200,183.46

**41、其他应付款****(1). 项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	155,595,467.54	41,100,050.50
合计	155,595,467.54	41,100,050.50

其他说明：

□适用 √不适用

**(2). 应付利息**

分类列示

□适用 √不适用

逾期的重要应付利息：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**(3). 应付股利**

分类列示

□适用 √不适用

**(4). 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	134,864,502.26	5,564,898.07
一至二年	964,640.00	339,148.10
二至三年	170,109.00	29,598,860.82



三年以上	19,596,216.28	5,597,143.51
合计	155,595,467.54	41,100,050.50

其他应付款期末余额同比增加 2.79 倍，主要原因：（1）新增应收账款保理融资款 124,031,323.95 元。（2）限制性股票第二个限售期解除限售，股权激励回购义务减少 14,106,666.00 元所致。账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
限制性股票回购义务负债	14,106,666.00	待批准后返还
合计	14,106,666.00	/

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

#### 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		
待转销项税额	272,678.12	618,241.65
合计	272,678.12	618,241.65



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

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

## 48、长期应付款

## 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款		
专项应付款		2,650,000.00
合计		2,650,000.00

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

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
重组人胰岛素冻干粉 2000 公斤项目	2,650,000.00		2,650,000.00		地方预算内专 项资金转贷
合计	2,650,000.00		2,650,000.00		/

## 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
----	------	------	------	------	------



胰岛素三期工程财政贴息	1,118,250.00		639,000.00	479,250.00	胰岛素三期工程贴息补助
通化东宝永健制药有限公司新建资产搬迁补偿	12,806,830.34		602,674.34	12,204,156.00	原子公司(已于2015年吸收合并)政策性搬迁补偿
重组人胰岛素注射剂三期工程补助款	175,000.00		100,000.00	75,000.00	重组人胰岛素注射剂三期工程补助
胰岛素类似物(甘精胰岛素)生产基地建设项目补助款	1,000,000.00		100,000.00	900,000.00	甘精胰岛素生产基地建设项目补助
胰岛素类似物(门冬胰岛素)生产基地项目	12,230,000.00			12,230,000.00	门冬胰岛素生产基地建设项目补助
门冬胰岛素注射液产业化开发	1,200,000.00			1,200,000.00	门冬胰岛素注射液产业化项目专项补助
利拉鲁肽注射液临床研究(通化县工业和信息化局科技创新专项资金)		420,000.00		420,000.00	利拉鲁肽注射液产业化项目专项补助
合计	28,530,080.34	420,000.00	1,441,674.34	27,508,406.00	/

其他说明:

√适用 □不适用

其中涉及政府补助的项目:

单位:元 币种:人民币

项目	上年年末余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期冲减财务费用金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
胰岛素三期工程财政贴息(吉财农指[2013]365号)	1,118,250.00			639,000.00	479,250.00	与资产相关
政策性搬迁新建资产补偿款(通化县人民政府通政函[2011]118号)	12,806,830.34		602,674.34		12,204,156.00	与资产相关
重组人胰岛素注射剂三期工程款(吉财企指[2014]913号)	175,000.00		100,000.00		75,000.00	与资产相关
胰岛素类似物(甘精胰岛素)生产基地建设项目(吉财企指[2015]256号)	1,000,000.00		100,000.00		900,000.00	与资产相关
胰岛素类似物(门冬胰岛素)生产基地建设项目(吉发改投资[2017]204号)	12,230,000.00				12,230,000.00	与资产相关
门冬胰岛素注射液产业化开发	1,200,000.00				1,200,000.00	与资产相关
利拉鲁肽注射液临床研究(吉财教指[2021]739号)		420,000.00			420,000.00	与资产相关
合计	28,530,080.34	420,000.00	802,674.34	639,000.00	27,508,406.00	

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减(+、-)					小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	回购股份注销	其他		
一、无限售条件的股份	1,989,850,653.00					1,883,400.00	1,883,400.00	1,991,734,053.00
1、人民币普通股	1,989,850,653.00					1,883,400.00	1,883,400.00	1,991,734,053.00
2、境内上市外资股								
3、境外上市外资股								
4、其他								
二、有限售条件的股份	3,828,000.00				-61,200.00	-1,883,400.00	-1,944,600.00	1,883,400.00
1、非公开发行股份								
2、限制性股票	3,828,000.00				-61,200.00	-1,883,400.00	-1,944,600.00	1,883,400.00
股份总数	1,993,678,653.00				-61,200.00		-61,200.00	1,993,617,453.00

其他说明：

1、鉴于个别股份支付激励对象已不符合激励条件，公司于 2023 年 7 月回购并注销其已获授但尚未解锁的限制性股票 61,200 股；

2、限制性股票第二个限售期解除限售的数量为 1,883,400 股，于 2023 年 8 月 4 日解禁上市。

**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）	487,297,026.43	29,901,890.44	397,188.00	516,801,728.87
其他资本公积	154,602,657.77	-12,909,171.33	35,933,171.50	105,760,314.94
合计	641,899,684.20	16,992,719.11	36,330,359.50	622,562,043.81

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

1、股本溢价本期增加 29,901,890.44 元，减少 397,188.00 元，原因如下：

①限制性股票和员工持股计划第二个限售期解除限售条件和第二个锁定期解锁条件在本报告期已成就，股票期权激励计划第一个行权期在本报告期已届满，无激励对象参与行权，将上述股权激励已确认的资本公积-其他资本公积转入资本公积-股本溢价 29,901,890.44 元。

②限制性股票第二期解除限售条件前以 7.49 元/股回购并注销 61,200 股，冲减股本溢价 397,188.00 元；

2、其他资本公积本期增加-12,909,171.33 元，减少 35,933,171.50 元，原因如下：

①按权益法调整联营企业一华广生技股份有限公司的长期股权投资—其他权益变动 3,854,903.33 元；

②2023 年度公司共确认股权激励费用-16,764,074.66 元，计入其他资本公积（详见附注十三、股份支付之注释）；

③2020 年 10 月，公司决议对控股子公司-通化东宝环保建材股份有限公司清算解散，报告期清算事项基本完成，通化东宝环保建材股份有限公司转销了原在资本公积项下确认的清算基础与持续经营基础的差异，公司按持股比例相应减少其他资本公积 6,031,281.06 元；

④将限制性股票与员工持股计划第二个行权期以及股票期权第一个行权期所对应的资本公积-其他资本公积 29,901,890.44 元转入资本公积-股本溢价。

## 56、库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购股份	120,723,309.95			120,723,309.95
回购义务库存股	29,642,520.00		15,535,854.00	14,106,666.00
合计	150,365,829.95		15,535,854.00	134,829,975.95

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股本期减少 15,535,854.00 元，原因如下：

(1) 限制性股票第二个限售期解除限售前，公司以 7.49 元/股回购并注销限制性股票 61,200 股，相应减少回购义务库存股 458,388.00 元；

(2) 2023 年 8 月 4 日，第二期共 1,883,400 股限制性股票限售条件解除，回购义务库存股减少 14,106,666.00 元；

(3) 2023 年 6 月，公司按 0.25 元/股分红，激励对象的 3,766,800 股限制性股票获得可撤销现金股利 941,700.00 元，相应减少回购义务库存股。调整不符合激励条件的离职员工股份注销前



的分红处理，相应减少回购义务库存股 29,100.00 元。

## 57、其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额					税后归属于少数股东	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	6,386,250.32	-1,103,500.49				-1,103,500.49		5,282,749.83
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								



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	6,386,250.32	-1,103,500.49				-1,103,500.49		5,282,749.83
其他综合收益合计	6,386,250.32	-1,103,500.49				-1,103,500.49		5,282,749.83

**58、专项储备**

□适用 √不适用

**59、盈余公积**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	1,027,149,340.36			1,027,149,340.36
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				
合计	1,027,149,340.36			1,027,149,340.36

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司的法定盈余公积金累计已达到注册资本的50%以上，报告期不再提取。

**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	3,025,515,327.35	2,700,547,905.49
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	3,025,515,327.35	2,700,547,905.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	1,167,835,317.79	1,581,891,736.52
减：提取法定盈余公积		161,141,868.56



提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	495,933,468.50	1,095,782,446.10
转作股本的普通股股利		
其他		
期末未分配利润	3,697,417,176.64	3,025,515,327.35

报告期利润分配情况如下：

根据 2023 年 5 月 11 日召开的公司 2022 年度股东大会决议，本公司以权益分派实施前总股本 1,993,678,653 股为基数，扣除回购专用账户上已回购股数 9,999,979 股，向全体股东每 10 股派发现金红利 2.50 元(含税)，共派发现金股利 495,919,668.50 元（含税）；补发已离职的股权激励对象上年应发股利 13,800.00 元(含税)。

## 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	2,929,603,281.65	587,006,382.67	2,741,984,818.77	602,675,240.47
其他业务	145,812,747.56	25,764,501.17	36,468,240.42	14,836,125.33
合计	3,075,416,029.21	612,770,883.84	2,778,453,059.19	617,511,365.80

#### 1、主营业务收入按行业分类：

行业	本期金额			上期金额		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
医药行业	2,913,909,404.18	577,246,416.62	2,336,662,987.56	2,731,098,457.88	595,297,629.56	2,135,800,828.32
建材行业	453,245.14	315,761.94	137,483.20	1,787,513.27	1,334,102.66	453,410.61
房地产行业	15,240,632.33	9,444,204.11	5,796,428.22	9,098,847.62	6,043,508.25	3,055,339.37
合计	2,929,603,281.65	587,006,382.67	2,342,596,898.98	2,741,984,818.77	602,675,240.47	2,139,309,578.30

#### 2、主营业务收入按品种分类：

品种	本期金额			上期金额		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
生物制品（原料药及制剂产品）	2,629,990,550.25	446,475,626.05	2,183,514,924.20	2,330,902,288.99	376,220,587.26	1,954,681,701.73
注射用笔、血糖试纸等医疗器械	210,293,068.74	93,780,295.02	116,512,773.72	322,188,709.88	183,389,149.31	138,799,560.57
中成药和化药	73,625,785.19	36,990,495.55	36,635,289.64	78,007,459.01	35,687,892.99	42,319,566.02
塑钢窗及型材	453,245.14	315,761.94	137,483.20	1,787,513.27	1,334,102.66	453,410.61
丽景花园小区商品房	15,240,632.33	9,444,204.11	5,796,428.22	9,098,847.62	6,043,508.25	3,055,339.37



合计	2,929,603,281.65	587,006,382.67	2,342,596,898.98	2,741,984,818.77	602,675,240.47	2,139,309,578.30
----	------------------	----------------	------------------	------------------	----------------	------------------

## 3、其他业务收入按业务性质分类：

行业	本期金额			上期金额		
	营业收入	营业成本	营业毛利	营业收入	营业成本	营业毛利
技术服务	107,424,800.00	11,530,666.14	95,894,133.86	188,679.25		188,679.25
经营租赁	25,863,750.16	7,608,869.09	18,254,881.07	27,485,492.95	8,178,152.23	19,307,340.72
其他	12,524,197.40	6,624,965.94	5,899,231.46	8,794,068.22	6,657,973.10	2,136,095.12
合计	145,812,747.56	25,764,501.17	120,048,246.39	36,468,240.42	14,836,125.33	21,632,115.09

**(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	2023 年度		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
生物制品（原料药及制剂产品）	2,629,990,550.25	446,475,626.05	2,629,990,550.25	446,475,626.05
注射用笔、血糖试纸等医疗器械	210,293,068.74	93,780,295.02	210,293,068.74	93,780,295.02
中成药和化药	73,625,785.19	36,990,495.55	73,625,785.19	36,990,495.55
塑钢窗及型材	453,245.14	315,761.94	453,245.14	315,761.94
丽景花园小区商品房	15,240,632.33	9,444,204.11	15,240,632.33	9,444,204.11
其他	145,812,747.56	25,764,501.17	145,812,747.56	25,764,501.17
合计	3,075,416,029.21	612,770,883.84	3,075,416,029.21	612,770,883.84
按经营地区分类				
国内	3,018,094,603.98	583,871,104.97	3,018,094,603.98	583,871,104.97
国外	57,321,425.23	28,899,778.87	57,321,425.23	28,899,778.87
合计	3,075,416,029.21	612,770,883.84	3,075,416,029.21	612,770,883.84

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	960,183.03	1,028,322.17
教育费附加	2,582,305.80	2,770,240.22
地方教育费附加	1,721,474.50	1,846,826.66
房产税	4,026,370.28	4,253,773.29
土地使用税	2,830,741.31	3,088,274.48
车船使用税	49,820.75	40,849.48



印花税	1,411,075.31	1,172,089.20
土地增值税	422,831.26	355,338.71
环境保护税	36,798.89	15,873.83
合计	14,041,601.13	14,571,588.04

### 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
职工薪酬	193,371,367.96	184,339,029.38
折旧费	44,469.02	151,107.11
差旅费	354,127,363.90	452,450,993.40
办公费	46,801,408.99	40,587,631.03
邮电费	824,842.36	770,881.05
宣传费	63,593,999.19	46,791,886.60
咨询费及市场开发费	208,552,666.04	177,162,606.77
境外销售服务费	6,117,148.47	3,867,563.67
慢病平台技术及市场服务费	7,241,654.57	1,206,000.00
会议费	9,022,704.39	3,143,665.97
其他	23,130,953.60	23,038,553.33
合计	912,828,578.49	933,509,918.31

### 64、管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	59,974,328.27	56,819,199.26
折旧费	35,677,748.06	34,758,395.05
办公费	2,554,683.29	1,449,623.13
差旅费	3,384,231.87	1,955,620.03
工会经费	5,095,409.65	4,299,657.82
职工教育经费	137,618.51	320,805.88
无形资产摊销	5,450,914.68	4,650,929.60
水电蒸汽费	4,287,451.90	3,168,182.16
业务招待费	1,824,892.24	2,007,915.58
车辆运行及维护费	2,197,205.04	2,250,666.96
邮电费	70,120.19	143,168.61
财产保险费	476,312.04	494,688.42
维修费	773,654.75	720,763.88
进口代理费	2,581,621.01	4,744,432.21
水利建设基金	1,904,213.22	1,650,881.21
中介机构服务费（法律、财务、人事等）	4,978,103.46	5,585,878.65
咨询费	867,166.66	2,314,438.50
物料消耗	422,562.13	119,933.04
股权激励费用	-16,764,074.66	34,065,188.04
其他费用	18,570,868.75	19,128,070.61



合计	134,465,031.06	180,648,438.64
----	----------------	----------------

其他说明：

管理费用本期金额同比下降了 25.57%，主要系股权激励计划第三个行权期未满足业绩条件，冲销原已确认的股权激励费用所致。

## 65、研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	8,742,403.59	20,287,156.15
固定资产折旧	5,698,685.98	18,009,584.49
直接投入	24,128,409.34	34,435,953.92
无形资产摊销	30,103,132.34	21,747,286.14
其他	2,092,670.09	3,580,209.81
委托外部费用	34,193,428.55	48,648,340.99
合计	104,958,729.89	146,708,531.50

## 66、财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	5,174,080.68	283,241.88
财政贴息	-639,000.00	-639,000.00
减：利息收入	11,678,361.96	13,303,653.15
手续费	2,039,956.03	205,541.83
汇兑损失	-472,485.43	-880.99
合计	-5,575,810.68	-13,454,750.43

其他说明：

财务费用本期金额同比增加了-58.56%，主要原因：报告期计提限制性股票回购义务负债利息、支付应收账款保理业务手续费及支付银行贷款利息等本期新增业务与应收票据贴现利息同比增加共同导致。

## 67、其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	3,576,126.00	4,675,749.71
先进制造业企业增值税加计抵减税额	2,027,682.47	
吸纳重点群体就业增值税减免	275,300.00	
个人所得税手续费返还	353,212.57	379,222.56
合计	6,232,321.04	5,054,972.27



**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	89,173,198.37	45,653,813.73
处置长期股权投资产生的投资收益		873,166,608.06
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	2,110,751.49	2,939,157.18
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	648,284.23	7,596,024.17
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		
合计	91,932,234.09	929,355,603.14

其他说明：

投资收益本期金额同比降低了 90.11%，主要系上期转让联营企业-厦门特宝生物工程股份有限公司股权，产生投资收益 8.73 亿元。

**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	516,493.15	961,613.01
其中：银行理财产品产生的公允价值变动收益	516,493.15	961,613.01
合计	516,493.15	961,613.01

**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	-514,224.62	
应收账款坏账损失	-20,118,626.88	7,407,604.18
其他应收款坏账损失	387,636.43	-677,723.34



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	-20,245,215.07	6,729,880.84

**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	-8,283,550.65	-10,623,152.45
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
十三、开发支出减值准备	-6,999,479.99	-1,735,860.01
合计	-15,283,030.64	-12,359,012.46

**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
处置固定资产利得	3,455.10	189,185.08
合计	3,455.10	189,185.08

**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			
罚款收入	21,500.00	19,900.00	21,500.00
确实无法支付的应付款项	3,203,613.37	1,644,368.24	3,203,613.37
其他	2,346,788.87	178,284.32	2,346,788.87
合计	5,571,902.24	1,842,552.56	5,571,902.24

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	3,129,885.08	301,536.29	3,129,885.08
其中：固定资产处置损失	3,129,885.08	301,536.29	3,129,885.08
无形资产处置损失			
非货币性资产交换损失			
对外捐赠	450,000.00		450,000.00
滞纳金及罚款	128,482.92	565,215.38	128,482.92
其他	1,050,000.00	348,051.22	1,050,000.00
合计	4,758,368.00	1,214,802.89	4,758,368.00

## 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	190,425,867.84	243,964,564.53
递延所得税费用	7,548,468.28	3,722,283.26
合计	197,974,336.12	247,686,847.79

### (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	1,365,896,807.39
按法定/适用税率计算的所得税费用	204,884,521.11
其他纳税单位适用不同税率的影响	-2,326,902.05
调整以前期间所得税的影响	2,063,326.56
非应税收入的影响	-13,692,592.48
税法规定的额外可扣除费用的影响	-10,652,501.32
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	-2,331,945.12
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-346,193.15



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	20,376,622.57
税率调整导致期初递延所得税资产/负债余额的变化	
所得税费用	197,974,336.12

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

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
1、以后不能重分类进损益的其他综合收益		
2、以后将重分类进损益的其他综合收益	-1,103,500.49	-553,168.63
其中：外币财务报表折算差额	-1,103,500.49	-553,168.63
合计	-1,103,500.49	-553,168.63

## 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
政府补助及个税返还	3,193,666.89	5,552,824.23
收取的房屋租金	26,584,052.52	24,500,079.05
利息收入	11,678,361.96	13,501,261.62
往来款项及其他	1,610,233.95	6,252,991.49
合计	43,066,315.32	49,807,156.39

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
各项销售费用	594,791,771.46	661,321,080.41
各项管理费用	35,906,169.44	34,095,214.80
各项研发费用	16,220,883.50	59,270,707.78
支付往来款项及其他	50,446,369.73	49,758,983.49
合计	697,365,194.13	804,445,986.48

### (2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用



支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

### (3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款保理融资收到的现金	124,031,323.95	
回购离职人员限制性股票款项		-3,452,388.00
合计	124,031,323.95	-3,452,388.00

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

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	
短期借款		190,000,000.00		40,000,000.00		150,000,000.00
其他应付款		124,031,323.95				124,031,323.95
应付股利		495,933,468.50		495,933,468.50		
合计		809,964,792.45		535,933,468.50		274,031,323.95

### (4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

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

适用 不适用

### (6). 收回投资收到的现金：

项目	本期金额	上期金额



收回以自有资金购买理财产品投资	240,600,000.00	1,133,000,000.00
长期股权投资(厦门特宝生物工程股份有限公司)部分股权转让		837,556,276.80
合计	240,600,000.00	1,970,556,276.80

**(7). 投资支付的现金**

项目	本期金额	上期金额
使用自有资金购买理财产品	238,100,000.00	1,153,500,000.00
购买合营企业(上海桔医网络科技有限公司)股权	1.00	
合计	238,100,001.00	1,153,500,000.00

**(8). 取得借款收到的现金**

项目	本期金额	上期金额
取得银行借款收到的现金	190,000,000.00	
合计	190,000,000.00	

**(9). 分配股利、利润或偿付利息所支付的现金:**

项目	本期金额	上期金额
发放其他股东红利	348,322,314.47	770,346,283.25
发放大股东东宝实业集团股份有限公司股利	147,924,846.75	325,434,662.85
银行借款利息支出	1,661,308.13	
合计	497,908,469.35	1,095,780,946.10

**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	1,167,922,471.27	1,581,831,111.09
加：资产减值准备	15,283,030.64	12,359,012.46
信用减值损失	20,245,215.07	-6,729,880.84
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	146,778,382.71	120,805,248.26
无形资产摊销	39,095,965.38	30,364,328.32
长期待摊费用摊销	-553,502.03	-17,255,819.81
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-3,455.10	-189,185.08
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	3,129,885.08	301,536.29
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-516,493.15	-961,613.01
财务费用（收益以“－”号填列）	3,989,338.57	-639,030.64
投资损失（收益以“－”号填列）	-91,932,234.09	-929,355,603.14



递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	7,642,601.28	-3,784,574.96
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-94,133.00	7,506,858.22
存货的减少（增加以“-”号填列）	-55,525,719.07	-124,654,976.63
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	-430,927,213.14	140,569,994.76
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	36,987,378.15	52,926,707.36
经营活动产生的现金流量净额	861,521,518.57	863,094,112.65
<b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
<b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>		
现金的期末余额	1,104,204,462.65	788,062,830.98
减：现金的期初余额	788,062,830.98	865,039,545.39
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	316,141,631.67	-76,976,714.41

**(2). 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3). 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4). 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,104,204,462.65	788,062,830.98
其中：库存现金	14,803.50	21,486.66
可随时用于支付的银行存款	1,104,189,012.60	788,040,699.90
可随时用于支付的其他货币资金	646.55	644.42
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中：三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	1,104,204,462.65	788,062,830.98
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

**(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况**

□适用 √不适用

**(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金**

□适用 √不适用

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

少数股东权益：

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
上年年末余额	5,310,138.32	5,349,063.49
加：归属于少数股东的损益	87,153.48	-60,625.43
少数股东投入资本		
少数股东享有的其他权益变动的份额	-311,560.37	21,700.26
减：对少数股东的利润分配		
期末余额	5,085,731.43	5,310,138.32

**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	8,000,272.80		56,663,532.16
其中：美元	8,000,272.80	7.0827	56,663,532.16
应收账款	1,400,000.00		9,915,780.00
其中：美元	1,400,000.00	7.0827	9,915,780.00
应付账款	521,000.00		3,690,086.70
其中：美元	521,000.00	7.0827	3,690,086.70

**(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额
短期及低价值租赁费用	955,898.38
合计	955,898.38

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

## (2) 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

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
房屋租赁收入	20,495,284.90	
设备租赁收入	5,368,465.26	
合计	25,863,750.16	

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
职工薪酬	47,296,073.36	44,597,508.41
固定资产折旧	21,039,397.72	25,335,079.92
直接投入	202,982,131.75	231,674,444.38



无形资产摊销	32,641,885.84	23,842,938.30
委托外部费用	103,773,863.38	61,011,930.88
其他	12,688,280.37	14,930,300.31
合计	420,421,632.42	401,392,202.20
其中：费用化研发支出	104,958,729.89	146,708,531.50
资本化研发支出	315,462,902.53	254,683,670.70

## (2). 符合资本化条件的研发项目开发支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	全额计提减值准备并转销	
胰岛素境外研发支出	51,028,115.32	6,874,217.66				57,902,332.98
瑞格列奈原料药	1,063,681.02	296,369.29			1,360,050.31	
胰岛素基础餐时组合的研究与开发（BC Combo）（THDB0207）	48,743,807.03	13,600,542.20				62,344,349.23
德谷胰岛素原料及注射液（DB06）	4,012,702.18	8,512,729.21				12,525,431.39
门冬国际注册（THDB0218）	1,532,996.44	2,444,518.70				3,977,515.14
重组赖脯胰岛素原料药及注射液（DB04）	36,788,501.12	6,680,571.28				43,469,072.40
利拉鲁肽注射液（DB071）	186,994,906.18	14,721,254.05		201,716,160.23		
超速效型胰岛素类似物的研究与开发（BC Lispro）（THDB0206）	144,023,351.15	126,798,735.88				270,822,087.03
恩格列净原料药及其片剂开发（THDBH080/081）	15,722,116.38	4,866,703.35		20,588,819.73		
赖脯胰岛素注射液（25R）（DB042）	58,123,270.00	30,345,273.70				88,468,543.70
赖脯胰岛素注射液（50R）（DB043）	3,675,572.14	2,221,859.65				5,897,431.79
西格列汀二甲双胍片（THDBH061）	4,998,925.03	640,504.65			5,639,429.68	
SGLT1 /SGLT 2/DPP4 三靶点抑制剂用于糖尿病治疗（THDBH100/101）	22,784,216.47	2,532,273.15				25,316,489.62
依托考昔片（THDBH161）		9,322,695.96				9,322,695.96
甘精国际注册（THDB0217）	249,250.74	1,598,150.07				1,847,400.81
痛风 URAT1 项目（THDBH130/THDBH130片）	2,330,802.16	46,858,493.68				49,189,295.84
痛风 XO/URAT1 项目（THDB150/THDB151片）		29,620,344.81				29,620,344.81
GIP&GLP-1 用于糖尿病治疗（THDBH120/注射用 THDBH120）		4,171,801.50				4,171,801.50
小分子 GLP-1 激动剂用于糖尿病治疗（THDBH110/THDBH110 胶囊）		3,355,863.74				3,355,863.74



合计	582,072,213.36	315,462,902.53		222,304,979.96	6,999,479.99	668,230,655.94
----	----------------	----------------	--	----------------	--------------	----------------

## 重要的资本化研发项目

√适用 □不适用

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	具体依据
胰岛素境外研发支出	2023年1月,人胰岛素注射液上市许可申请获得欧洲药品管理局正式受理	2025年3月	获取生产批件后,与境外单位合作生产获利	2013年12月	人胰岛素原料药通过了欧盟GMP认证且与境外单位签订合作协议后
胰岛素基础餐时组合的研究与开发(BC Combo)(THDB0207)	2023年10月德国I期临床试验完成总结报告	2028年12月	获取生产批件后,通过自行生产销售获利	2022年3月	临床试验批复
超速效赖脯胰岛素类似物的研究与开发(BC Lispro)(THDB0206)	III期临床试验正在筛选和入组中	2027年12月	获取生产批件后,通过自行生产销售获利	2020年11月	临床试验批复
赖脯胰岛素注射液(25R)(DB042)	2023年5月完成III期临床试验所有受试者出组,处于临床试验总结阶段	2025年12月	获取生产批件后,通过自行生产销售获利	2018年10月	临床试验批复
痛风 URAT1 项目(THDBH130/THDBH130片)	II期临床试验阶段	2029年12月	获取生产批件后,通过自行生产销售获利	2021年12月	临床试验批复
痛风 XO/URAT1 项目(THDBH150/THDBH151片)	I期临床试验完成总结报告	2029年12月	获取生产批件后,通过自行生产销售获利	2022年12月	临床试验批复
德谷胰岛素原料及注射液(DB06)	预备临床实验	2028年12月	获取生产批件后,通过自行生产销售获利	2022年9月	临床试验批复
重组赖脯胰岛素原料药及注射液(DB04)	III期临床试验阶段	2025年12月	获取生产批件后,通过自行生产销售获利	2018年10月	临床试验批复
SGLT1/SGLT2/DPP4三靶点抑制剂用于糖尿病治疗(THDBH100/101)	I期临床试验阶段	2029年12月	获取生产批件后,通过自行生产销售获利	2021年6月	临床试验批复

## 开发支出减值准备

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
瑞格列奈原料药		1,360,050.31	1,360,050.31		全额计提减值准备
西格列汀二甲双胍片I类		5,639,429.68	5,639,429.68		全额计提减值准备
合计		6,999,479.99	6,999,479.99		/

## (3). 重要的外购在研项目

□适用 √不适用



## 九、合并范围的变更

### 1、非同一控制下企业合并

适用 不适用

### 2、同一控制下企业合并

适用 不适用

### 3、反向购买

适用 不适用



#### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

#### 5、 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

#### 6、 其他

适用 不适用



## 十、在其他主体中的权益

## 1、在子公司中的权益

## (1). 企业集团的构成

√适用 □不适用

单位:万元 币种:人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
通化东宝环保建材股份有限公司	通化县快大茂镇黎明村	10,000.00	通化县快大茂镇黎明村	塑料建材及制品生产制造、销售服务；其他建材及制品生产制造、销售服务等	95.09		设立或投资取得的子公司
长春东宝药业有限公司	长春市高新开发区创新路66号	1,000.00	长春市高新开发区创新路66号	药品的研究、开发	95.00		设立或投资取得的子公司
北京东宝生物技术有限公司	北京经济技术开发区东环北路11号	10,000.00	北京经济技术开发区东环北路11号	生物制品、天然药物的技术开发；出租自有车间	100.00		设立或投资取得的子公司
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	通化县快大茂镇黎明村		通化县快大茂镇黎明村	房地产开发、出售、二手房交易	97.59		单独主体
通化紫星生物制药有限公司	通化市通化开发区东宝街3539号	10,000.00	通化市通化开发区东宝街3539号	生物药品制造；生物药品研发、生产、销售	100.00		设立或投资取得的子公司
东宝紫星（杭州）生物医药有限公司	浙江省杭州市钱塘新区下沙街道	10,000.00	浙江省杭州市钱塘新区下沙街道	医学研究和试验发展、药品生产、零售与批发；技术服务、技术开发、技术咨询等	100.00		设立或投资取得的子公司

其他说明：

(1) 子公司无持股比例不同于表决权比例的情况。

(2) 单独主体通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司纳入合并范围的说明：

2013年12月26日，本公司的原控股子公司-通化东宝永健制药有限公司和控股子公司-通化东宝环保建材股份有限公司与通化东宝金弘基房地产开发有限公司签订了投资合作协议，协议约定：通化东宝永健制药有限公司和通化东宝环保建材股份有限公司合计投资5,000万元，投资比例为51%：49%，设立通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司（以下简称“金弘基第一分公司”）。通化东宝金弘基房地产开发有限公司以资质作为出资并负责房地产项目的管理和运转。通化东宝永健制药有限公司和通化东宝环保建材股份有限公司按出资比例享受收益分配，通



化东宝金弘基房地产开发有限公司享受一次性固定收入 100 万元，不再参与收益分配。

由于满足以下条件：①金弘基一分公司的资产是偿付其负债或其他权益的唯一来源，不能用于偿还金弘基一分公司以外的通化东宝金弘基房地产开发有限公司的其他负债；②除通化东宝永健制药有限公司和通化东宝环保建材股份有限公司外，其他方不享有与金弘基一分公司资产相关的权利，也不享有与金弘基一分公司资产剩余现金流量相关的权利。故本公司将金弘基一分公司视为与通化东宝金弘基房地产开发有限公司可分割的部分，纳入本公司合并财务报表范围。

2015 年公司本级吸收合并了原控股子公司一通化东宝永健制药有限公司，通化东宝永健制药有限公司在金弘基一分公司中的权益和风险由公司本级承继。

## (2). 重要的非全资子公司

适用 不适用

## (3). 重要非全资子公司的主要财务信息

适用 不适用

## (4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

适用 不适用

## (5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

## 2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

## 3、 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

### (1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

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	
厦门特宝生物工程股份有限公司	厦门市海沧新阳工业区翁角路 330 号	厦门市海沧新阳工业区翁角路 330 号	药品生产；药品进出口；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营。	16.03		权益法核算
华广生科技股份有限公司	台中市南区大庆街	台中市南区大庆街	医疗器械批发；生物技术服务；精密仪器批发；	19.73		权益法核算



	二段 100 号	二段 100 号	医疗器材制造等。			
--	----------	----------	----------	--	--	--

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：  
 由于在被投资单位的董事会或类似权力机构中派有代表，公司对以上两家联营企业虽持有 20%以下表决权但仍具有重大影响。

### (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	
	厦门特宝生物工程股份有限公司	华广生技股份有限公司	厦门特宝生物工程股份有限公司	华广生技股份有限公司
流动资产	1,340,191,036.92	374,228,873.20	955,610,910.65	372,002,589.50
非流动资产	1,015,896,057.25	874,010,823.89	812,948,736.66	793,177,138.93
资产合计	2,356,087,094.17	1,248,239,697.09	1,768,559,647.31	1,165,179,728.43
流动负债	403,657,614.21	372,322,831.40	267,891,115.82	320,711,208.00
非流动负债	76,028,137.24	393,003,280.80	93,068,200.04	339,032,724.50
负债合计	479,685,751.45	765,326,112.20	360,959,315.86	659,743,932.50
少数股东权益		1,659,138.00		1,843,630.30
归属于母公司股东权益	1,876,401,342.72	481,254,446.89	1,407,600,331.45	503,592,165.63
按持股比例计算的净资产份额	300,741,350.67	94,952,892.83	225,603,987.40	99,578,271.87
调整事项				
--商誉				
--内部交易未实现利润		3,547,935.37		-508,455.83
--其他		-10,843,321.04		-10,843,321.04
对联营企业权益投资的账面价值	300,741,350.67	94,505,541.20	225,603,987.40	98,428,384.01
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	3,413,225,967.90	207,599,972.25	2,524,548,414.08	208,423,326.13
营业收入	2,100,322,880.68	407,261,382.00	1,526,905,123.64	506,569,162.50
净利润	555,449,411.27	1,497,884.85	287,019,921.16	21,003,825.00
终止经营的净利润				
其他综合收益		-14,449.05		332,373.75
综合收益总额	555,449,411.27	1,483,435.80	287,019,921.16	21,336,198.75
本年度收到的来自联营企业的股利	13,887,624.28	5,512,960.20	6,520,011.40	4,711,001.50



**(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	3,562,140.91	2,252,644.63
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,309,496.28	-2,221,073.62
--其他综合收益		
--综合收益总额		

**(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



### 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

项目	类型	本期发生额	上期发生额
政策性搬迁新建资产补偿款(通化县人民政府通政函[2011]118号)	与资产相关	602,674.34	602,674.36
重组人胰岛素注射剂三期工程款(吉财企指[2014]913号)	与资产相关	100,000.00	100,000.00
人社部、财政部、国家发改委、工信部关于失业保险支持企业稳定岗位补助	与收益相关	373,451.66	535,575.35
吉林省科学技术厅超速效赖脯胰岛素的研究与开发专项款	与收益相关	80,000.00	
通化县工业和信息化局科技创新专项资金(甘精胰岛素原料药获得生产批件补助)	与收益相关	1,000,000.00	
通化县工业和信息化局专项资金(古代经典名方芍药甘草汤复方制剂的产业化开发)	与收益相关	600,000.00	
通化县工业和信息化局科技创新补助资金(瑞格列奈项目)	与收益相关	320,000.00	
通化县工业和信息化局科技创新专项资金(德谷胰岛素原料药及注射液的研究与开发)	与收益相关	400,000.00	
胰岛素类似物(甘精胰岛素)生产基地建设项目	与资产相关	100,000.00	
胰岛素三期工程财政贴息(吉财农指[2013]365号)	与资产相关	639,000.00	639,000.00
专利补贴	与收益相关		100,000.00
创新创业人才补贴	与收益相关		17,500.00
通化县财政局基本养老保险基金企业新型学徒制培训补	与收益相关		170,000.00
通化县工业和信息化局 2020 年重点企事业发展专项款	与收益相关		500,000.00
通化县工业和信息化局科技创新专项资金	与收益相关		300,000.00
通化县工业和信息化局瑞格列奈质量和疗效一致性评价(吉财教指【2017】1523号)	与收益相关		1,000,000.00
通化县工业和信息化局销售收入超 10 亿元企业奖励(吉财教指【2017】1523号)	与收益相关		500,000.00
通化县工业和信息化局超速效胰岛素制剂的研发(吉财教指【2020】381号)	与收益相关		150,000.00
通化县工业和信息化局 2021 年一季度产值增量(政府补助)	与收益相关		700,000.00
合计		4,215,126.00	5,314,749.71

## 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

本公司在经营过程中面临各种金融风险：信用风险、市场风险和流动性风险。

#### 1、 信用风险

信用风险是指金融工具的一方不履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。本公司主要面

临赊销导致的客户信用风险。

在签订新合同之前，本公司会对新客户的信用风险进行评估，包括外部信用评级和在某些情况下的银行资信证明（当此信息可获取时）。公司通过对已有客户信用评级的季度监控以及应收账款账龄分析的月度审核来确保公司的整体信用风险在可控的范围内。

## 2、市场风险

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

### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司无长期借款，不存在与长期借款相关的利率风险。

### （2）汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司尽可能将外币收入与外币支出相匹配以降低汇率风险。

## 3、流动性风险

流动风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。

本公司各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

项目	期末余额				合计
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	
短期借款	150,000,000.00				150,000,000.00
应付账款	100,436,715.55	7,498,628.37	1,489,085.84	6,478,655.18	115,903,084.94
其他应付款	134,864,502.26	964,640.00	170,109.00	19,596,216.28	155,595,467.54
合计	385,301,217.81	8,463,268.37	1,659,194.84	26,074,871.46	421,498,552.48

项目	期初余额				合计
	一年以内	一至二年	二至三年	三年以上	
短期借款					
应付账款	71,215,037.51	2,884,966.26	758,355.26	5,999,464.85	80,857,823.88
其他应付款	5,564,898.07	339,148.10	29,598,860.82	5,597,143.51	41,100,050.50
合计	76,779,935.58	3,224,114.36	30,357,216.08	11,596,608.36	121,957,874.38



## 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
背书	应收票据	12,487,741.25	终止确认	承兑银行信用等级较高
贴现	应收票据	195,760,673.85	终止确认	承兑银行信用等级较高
保理	应收账款	119,918,650.00	终止确认	买断型保理
合计	/	328,167,065.10	/	/

### (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	背书	12,487,741.25	
应收票据	贴现	195,760,673.85	-1,228,794.17
应收账款	保理	119,918,650.00	-919,085.90
合计	/	328,167,065.10	-2,147,880.07

### (3) 继续涉入的转移金融资产

适用 不适用

其他说明

适用 不适用



## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

项目	期末公允价值			
	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>		130,773,413.71	36,200,000.00	166,973,413.71
(一) 交易性金融资产		55,516,493.15		55,516,493.15
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(3) 衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资				
(二) 其他债权投资				
(三) 其他权益工具投资			36,200,000.00	36,200,000.00
(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				
应收款项融资		75,256,920.56		75,256,920.56
<b>持续以公允价值计量的资产总额</b>		130,773,413.71	36,200,000.00	166,973,413.71
(六) 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				
<b>持续以公允价值计量的负债总额</b>				
<b>二、非持续的公允价值计量</b>				
(一) 持有待售资产				



非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

**2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据**

适用 不适用

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

适用 不适用

1、第二层次公允价值计量中交易性金融资产(银行结构性理财产品)的公允价值，采用存款本金加最可能的结构性利息计量；

2、第二层次公允价值计量中应收款项融资的公允价值分两种情况：一种是承兑银行信用级别较高的银行承兑汇票，以票面金额计量；另一种是承兑银行为农村商业银行等信用级别较低的金融机构承兑的银行承兑汇票，以票面金额减预期信用损失（参照账龄 1 年以内应收账款的预期信用损失率）后的净值计量。

**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

第三层次公允价值计量中其他权益工具投资的公允价值，暂采用投资成本计量。

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

适用 不适用

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

适用 不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

适用 不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

适用 不适用

**9、其他**

适用 不适用

**十四、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(%)
东宝实业集团股份有限公司	通化县东宝新村	建筑材料、机械设备购销；进口（国家限定一、二类商品除外）生产所需原辅材料等	25,900	29.68	29.68

本企业最终控制方是李一奎

## 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

子公司及单独主体名称	企业类型	注册地址	法定代表人或负责人	业务性质	注册资本(万元)	本公司的持股比例	本公司的表决权比例
通化东宝环保建材股份有限公司	股份公司	通化县快大茂镇黎明村	孙波	塑料建材及制品生产制造、销售服务；其他建材及制品生产制造、销售服务等	10,000	95.09%	95.09%
长春东宝药业有限公司	有限公司	长春市高新开发区创新路66号	孙波	药品的研究、开发	1,000	95.00%	95.00%
北京东宝生物技术有限公司	有限公司	北京经济技术开发区东环北路11号	冷春生	生物制品、天然药物的技术开发等	10,000	100.00%	100.00%
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	分公司	通化县快大茂镇黎明村	王君业	房地产开发、出售、二手房交易		97.59%	97.59%
通化紫星生物制药有限公司	有限公司	通化市通化开发区东宝街 3539 号	于秀梅	生物药品制造；生物药品研发、生产、销售	10,000	100.00%	100.00%
东宝紫星（杭州）生物医药有限公司	有限公司	浙江省杭州市钱塘新区下沙街道福城路 291 号和达药谷中心 1-1008 室	赖军	药品生产；药品零售；药品批发等	10,000	100.00%	100.00%

## 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

联（合）营公司名称	企业类型	注册地址	法定代表人	业务性质	注册资本	本公司持股比例	本公司在被投资单
-----------	------	------	-------	------	------	---------	----------



							位表决权比例
厦门特宝生物工程股份有限公司	股份公司	厦门市海沧新阳工业区翁角路330号	孙黎	药品生产；药品进出口；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营	40,680 万元	16.03%	16.03%
华广生技股份有限公司	股份公司	台中市南区大庆街二段100号	黄椿木	医疗器械批发；生物技术服务；精密仪器批发；医疗器材制造等	10 亿（新台币）	19.73%	19.73%
上海桔医网络科技有限公司	有限公司	上海市奉贤区头桥东路498弄47号	张文海	信息技术咨询服务、计算机系统服务、软件开发、软件销售等	6,285 万元	50.00%	50.00%

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

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
通化东宝集团进出口有限公司（原通化东宝进出口有限公司注销）	同受大股东控制的公司
通化创新彩印有限公司	同受大股东控制的公司
通化东宝建筑工程有限公司	同受大股东控制的公司
通化东宝医药经营有限公司	同受大股东控制的公司
吉林恒德环保有限公司	同受大股东控制的公司
通化东宝金弘基房地产开发有限公司	同受大股东控制的公司
通化东宝五药有限公司	同受大股东控制的公司
通化诚宝投资有限公司	同受大股东控制的公司
上海彤宝投资咨询有限公司	同受大股东控制的公司
通化东宝蛋白质生物药中试有限公司	同受大股东控制的公司
通化本草生物科技有限公司	同受大股东控制的公司
通化丽景建国饭店有限公司	同受大股东控制的公司
通化丽景能源热力有限公司	同受大股东控制的公司
吉林海德环保工程有限公司	同受大股东控制的公司
上海优德特管理咨询合伙企业（有限合伙）	同受大股东控制的公司
吉林恒启企业管理咨询中心（有限合伙）	同受大股东控制的公司
通化鸿宝药业有限公司	实质控制人近亲属控制的公司
通化安睿特生物制药股份有限公司	大股东的联营企业
通化统博生物医药有限公司	本公司董事长控股的公司
上海梓罡企业管理有限公司	本公司董事长控股的公司
上海崧原企业管理中心（有限合伙）	本公司董事长控股的公司
通化欧亚丽景商业管理有限公司	大股东的联营企业
上海天选投资有限公司	大股东的联营企业





爱康（中国）日用保健品有限公司	大股东的联营企业
君合盟生物制药（杭州）有限公司	本公司董事长为实际控制人的公司
北京源荷根泽科技有限公司	大股东的联营企业且实质控制人担任董事
通化恒之企业管理咨询有限公司	大股东的董事长控股的公司

其他说明

2024 年 3 月 27 日，公司董事会收到冷春生先生提交的书面辞职报告，因个人原因辞去公司董事长、董事会战略委员会召集人职务，辞去上述职务后，冷春生先生继续担任公司董事、总经理、战略委员会委员、提名委员会委员、薪酬与考核委员会委员职务。公司于 2024 年 3 月 27 日召开第十一届董事会第四次会议，审议通过了《关于选举公司第十一届董事会董事长的议案》、《关于选举公司第十一届董事会副董事长的议案》。会议同意选举李佳鸿先生为公司第十一届董事会董事长，选举冷春生先生为公司第十一届董事会副董事长。董事长任期自本次董事会审议通过之日起至第十一届董事会任期届满时止。冷春生先生的副董事长任职期限为自 2023 年年度股东大会审议通过《关于修改<公司章程>部分条款的议案》之日起至第十一届董事会任期届满时止。内容详见公司于 2024 年 3 月 29 日公司在中国证券报、上海证券报及上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《通化东宝关于董事长辞职暨选举新任董事长、副董事长和调整第十一届董事会战略委员会召集人的公告》（公告编号：2024-030）。

本表中其他关联方与本企业关系的表述中，“本公司董事长”均为“本公司原董事长冷春生”。

## 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
通化东宝集团进出口有限公司	进（出）口代理费	4,069,283.44	5,000,000		4,012,925.08
吉林恒德环保有限公司	接受环保处理劳务	14,459,958.00	15,000,000		14,400,000.00
华广生技股份有限公司（合并）	采购商品\接受服务	13,313,600.02	26,000,000		26,503,302.06
通化东宝生物科技有限公司	接受服务		1,000,000		854,367.17
通化丽景能源热力有限公司	接受劳务	761,930.11	1,000,000		780,192.78
通化东宝建筑工程有限公司	工程维修服务				637,259.39



上海桔医网络科技有限公司	接受服务	6,392,597.99			282,502.98
东宝实业集团股份有限公司	接受水资源供应	957,692.90	1,000,000		952,197.13
通化鸿宝药业股份有限公司	委托加工服务	394,869.03	1,000,000		
合计		40,349,931.49			48,422,746.59

## 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
通化东宝医药经营有限公司	销售药品	2,286,106.19	6,497,787.54
吉林恒德环保有限公司	销售蒸汽	3,101,652.32	3,646,296.47
上海桔医网络科技有限公司	销售医疗器械	175,805.31	196,256.64
通化鸿宝药业有限公司	提供加工服务	702,100.00	258,600.00
通化东宝五药有限公司	提供加工服务	4,407,400.00	1,658,479.65
通化本草生物科技有限公司	销售蒸汽	271,565.42	337,548.06
合计		10,944,629.24	12,594,968.36

## 购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

□适用 √不适用

## (2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明

□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表

□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明

□适用 √不适用

## (3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
吉林恒德环保有限公司	污水处理设备	1,769,911.50	1,769,911.50
通化本草生物科技有限公司	场地租赁	447,619.05	715,873.02
合计		2,217,530.55	2,485,784.52



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：万元 币种：人民币

项目	职务	本期发生额	上期发生额
冷春生	董事、总经理	372.88	377.87
李佳鸿	董事长	17.32	17.32
王玮	董事		
曾健纯	董事		
鞠安深（离任）	董事		
张国栋	董事、副总经理	116.57	118.32
张文海	董事、副总经理	116.57	118.32
毕焱	独立董事	10.00	10.00
徐岱	独立董事	10.00	10.00
徐力	独立董事	10.00	10.00
王君业	监事会主席	17.32	17.32
曹福波	监事	17.32	17.32
何清霞	职工代表监事	37.07	34.26
苏璠	副总经理、董事会秘书	99.25	101.20
迟军玉	总会计师	85.24	88.44
陈红	副总经理	52.72	52.92
DuZhiqiang（杜治强）	副总经理	144.74	123.01
关键管理人员报酬		1,107.00	1,096.30

**(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	通化东宝医药经营有限公司	583,300.00	29,165.00	6,142,500.00	307,125.00
应收账款	上海桔医网络科技有限公司			30,660.00	1,533.00
合计		583,300.00	29,165.00	6,173,160.00	308,658.00
其他应收款	通化本草生物科技有限公司	-0.30		432,239.56	21,611.98
其他应收款	上海桔医网络科技有限公司	1,500,000.00	300,000.00	1,500,000.00	120,000.00
合计		1,499,999.70	300,000.00	1,932,239.56	141,611.98
预付账款	通化东宝集团进出口有限公司	16,134,732.65			
合计		16,134,732.65			

## (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	华广生技股份有限公司(合并)	1,768,753.84	4,138,649.80
应付账款	上海桔医网络科技有限公司	5,604,940.06	
其他应付款	东宝实业集团股份有限公司	145,462.54	417,328.82
其他应付款	吉林恒德环保有限公司	4,188,998.98	281,738.14
合计		11,708,155.42	4,837,716.76

## (3). 其他项目

□适用 √不适用

## 7、关联方承诺

□适用 √不适用

## 8、其他

□适用 √不适用

## 十五、 股份支付

### 1、 各项权益工具

√适用 □不适用

数量单位:股 金额单位:元 币种:人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
股票期权							20,204,000	278,815,200.00
限制性股票					1,883,400	14,106,666.00		
员工持股计划					2,733,000	20,470,170.00		
合计					4,616,400	34,576,836.00	20,204,000	278,815,200.00



期末发行在外的股票期权或其他权益工具

√适用 □不适用

授予对象类别	期末发行在外的股票期权		期末发行在外的其他权益工具	
	行权价格的范围	合同剩余期限	行权价格的范围	合同剩余期限
股票期权	13.30	截至 2024 年 5 月 25 日		
限制性股票			7.49	截至 2024 年 5 月 25 日
员工持股计划			7.49	截至 2024 年 8 月 1 日

## 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	布莱克-斯科尔斯公式
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票授予日现价、期权执行价格、无风险复利、有效期、年波动率、股票每年红利、期权类型等
可行权权益工具数量的确定依据	考虑离职后的最佳估计数
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	68,528,602.30

## 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
股票期权	-12,069,811.72	
限制性股票	-3,195,759.25	
员工持股计划	-1,498,503.69	
合计	-16,764,074.66	

其他说明

公司股份支付第三个行权期的业绩考核目标为“2023 年归属于母公司股东的净利润不低于 14.00 亿元”，因业绩条件未满足，故冲销前期已确认的股权激励费用。

## 5、股份支付的修改、终止情况

√适用 □不适用

由于 2023 年度业绩考核目标已不能与公司当前所处的市场经济状况相匹配，2024 年 2 月 27 日，公司 2024 年第一次临时股东大会通过《关于终止实施 2020 年股权激励计划并注销已获授尚未行权股票期权及回购注销已获授尚未解锁限制性股票议案》和《关于提前终止实施 2020 年员工持股计划的议案》。

**6、其他**适用 不适用**十六、承诺及或有事项****1、重要承诺事项**适用 不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

截至资产负债表日(2023年12月31日),本公司无影响对本财务报表阅读和理解的重大承诺事项。

**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

公司与甘李药业股份有限公司关于侵害商标权及不正当竞争纠纷案((2021)苏05民初437号)已于2022年9月在江苏省苏州市中级人民法院一审审结。一审法院判决公司立即停止涉案侵犯商标权及不正当竞争行为并向原告赔偿经济损失和维权开支。2022年9月19日,公司向江苏省高级人民法院提起上诉,并获得江苏省高院立案受理,案号(2022)苏民终1604号,此案将于2024年4月12日开庭。截至本财务报表签发日(2024年3月27日),鉴于二审尚未开庭,暂无法对案件结果作出预判。

除上述事项外,截至资产负债表日(2023年12月31日),无其他影响对本财务报表阅读和理解的重大或有事项。

**(2). 公司没有需要披露的重要或有事项,也应予以说明:**适用 不适用**3、其他**适用 不适用**十七、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	495,433,518.50
经审议批准宣告发放的利润或股利	495,433,518.50

**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

(1) 截至本财务报表签发日(2024年3月27日),母公司-东宝实业集团股份有限公司共计质押股份524,439,472股,占其所持有本公司股份总额的88.63%,占本公司股份总额的26.31%。

(2) 由于2023年度业绩考核目标已不能与公司当前所处的市场经济状况相匹配,2024年2月27日,公司2024年第一次临时股东大会通过《关于终止实施2020年股权激励计划并注销已获授尚未行权股票期权及回购注销已获授尚未解锁限制性股票议案》和《关于提前终止实施2020年员工持股计划的议案》。

##### (3) 利润分配预案

公司2023年末总股本1,993,617,453股,扣除回购专用证券账户股份9,999,979股及拟回购注销的限制性股票1,883,400股后股本数为1,981,734,074股,以此为基数向全体股东每10股派发现金红利2.50元(含税)。本年度不送股,也不进行资本公积金转增股本。此预案尚需提交2023年度股东大会审议。

(4) 截至本财务报表签发日(2024年3月27日),除上述事项外,本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的资产负债表日后非调整事项。

#### 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

单位：元 币种：人民币

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润
子公司-通化东宝环保建材股份有限公司建材业务	2,667,785.83	1,283,013.22	1,384,772.61		1,384,772.61	1,316,752.58

其他说明：

除子公司建材业务终止经营外，截至资产负债表日(2023 年 12 月 31 日)，本公司无其他影响对本财务报表阅读和理解的其他重大事项。

## 6、 分部信息

### (1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

### (2). 报告分部的财务信息

适用 不适用

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

适用 不适用

### (4). 其他说明

适用 不适用

## 7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

## 8、 其他

适用 不适用

## 十九、 母公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1). 按账龄披露

适用 不适用

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	822,818,590.93	435,278,988.11
1 年以内小计	822,818,590.93	435,278,988.11
1 至 2 年	7,071,637.22	2,340,564.53
2 至 3 年	366,936.58	254,263.62
3 至 4 年	154,848.60	289,476.80
4 至 5 年	289,476.80	54,914.00



5 年以上	88,843,843.10	88,805,566.88
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,949,967.00	6,949,967.00
合计	919,545,333.23	527,023,773.94

注：期末应收账款余额中因办理保理业务而导致所有权受到限制的余额为 124,031,323.95 元。

## (2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额				期初余额			
	账面余额		坏账准备		账面余额		坏账准备	
	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	6,949,967.00	0.76	6,949,967.00	100.00	6,949,967.00	1.32	6,949,967.00	100.00
其中：								
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	6,949,967.00	0.76	6,949,967.00	100.00	6,949,967.00	1.32	6,949,967.00	100.00
按组合计提坏账准备	912,595,366.23	99.24	123,676,987.95	13.55	520,073,806.94	98.68	103,878,099.46	19.97
其中：								
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	912,595,366.23	99.24	123,676,987.95	13.55	520,073,806.94	98.68	103,878,099.46	19.97
合计	919,545,333.23	100.00	130,626,954.95	14.21	527,023,773.94	100.00	110,828,066.46	21.03

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
圣光集团医药物流有限公司	6,949,967.00	6,949,967.00	100.00	债务单位破产重整进行中
合计	6,949,967.00	6,949,967.00	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

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 (%)
一年以内	822,818,590.93	41,140,929.55	5.00
一至二年	7,071,637.22	495,014.61	7.00
二至三年	366,936.58	29,354.93	8.00



三至四年	154,848.60	30,969.72	20.00
四至五年	289,476.80	86,843.04	30.00
五年以上	81,893,876.10	81,893,876.10	100.00
合计	912,595,366.23	123,676,987.95	13.55

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	
坏账准备	110,828,066.46	19,900,398.83		-101,510.34		130,626,954.95
合计	110,828,066.46	19,900,398.83		-101,510.34		130,626,954.95

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	101,510.34

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



国药乐仁堂医药有限公司	34,145,826.58		34,145,826.58	3.71	1,707,291.33
华润河南医药有限公司	26,551,223.06		26,551,223.06	2.89	1,327,561.15
瑞康医药集团股份有限公司	22,749,343.52		22,749,343.52	2.47	1,137,467.18
江西南华医药有限公司	18,647,318.30		18,647,318.30	2.03	932,365.92
淄博众生医药有限公司	15,610,793.78		15,610,793.78	1.70	780,539.69
合计	117,704,505.24		117,704,505.24	12.80	5,885,225.27

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	56,130,858.20	56,130,858.20
其他应收款	235,321,112.18	149,664,451.84
合计	291,451,970.38	205,795,310.04

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

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
通化东宝环保建材股份有限公司		
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	56,130,858.20	56,130,858.20
合计	56,130,858.20	56,130,858.20

**(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	124,465,534.45	74,111,256.91
1 年以内小计	124,465,534.45	74,111,256.91
1 至 2 年	53,509,102.66	12,005,334.24
2 至 3 年	411,714.89	6,337,286.17
3 至 4 年	5,881,453.07	189,341.02
4 至 5 年	189,341.02	13,056,231.83
5 年以上	51,825,024.94	45,290,596.78
合计	236,282,171.03	150,990,046.95

**(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
备用金	1,145,550.12	11,903,902.07
关联单位往来款	232,252,444.93	135,608,767.80
外部单位往来款	2,884,175.98	3,477,377.08
合计	236,282,171.03	150,990,046.95

**(3). 坏账准备计提情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023年1月1日余额	742,851.66	582,743.45		1,325,595.11
2023年1月1日余额在本期				
--转入第二阶段	-133,112.98	133,112.98		
--转入第三阶段				
--转回第二阶段				
--转回第一阶段				
本期计提	-566,108.23	201,571.97		-364,536.26
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2023年12月31日余额	43,630.45	917,428.40		961,058.85

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	
坏账准备	1,325,595.11	-364,536.26				961,058.85
合计	1,325,595.11	-364,536.26				961,058.85

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
东宝紫星（杭州）生物医药有限公司	173,845,348.14	73.58	往来款	一年以内 123,187,925.43 元；一至二年 50,657,422.71 元	
长春东宝药业有限公司	45,118,408.15	19.10	往来款	一年以内 405,000.00 元；一至二年 189,420.42 元；二至三年 404,714.89 元；三至四年 4,378,052.29 元；四至五年 109,341.02 元；五年以上 39,631,879.53 元	
通化东宝环保建材股份有限公司	11,787,315.34	4.99	往来款	五年以上	
上海桔医网络科技有限公司	1,500,000.00	0.63	往来款	三至四年	300,000.00
国网吉林省电力有限公司通化市城郊供电公司	700,000.00	0.30	电费押金	一至二年	49,000.00
合计	232,951,071.63	98.60	/	/	349,000.00

## (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	340,454,451.68		340,454,451.68	340,454,451.68		340,454,451.68
对联营、合营企业投资	398,809,032.78		398,809,032.78	326,285,016.05		326,285,016.05
合计	739,263,484.46		739,263,484.46	666,739,467.73		666,739,467.73

## (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





通化东宝环保建材股份有限公司	95,088,000.00			95,088,000.00		
长春东宝药业有限公司	9,500,000.00			9,500,000.00		
北京东宝生物技术有限公司	100,366,451.68			100,366,451.68		
通化东宝金弘基房地产开发有限公司通化县第一分公司	25,500,000.00			25,500,000.00		
通化紫星生物制药有限公司	10,000,000.00			10,000,000.00		
东宝紫星（杭州）生物医药有限公司	100,000,000.00			100,000,000.00		
合计	340,454,451.68			340,454,451.68		

## (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
		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										
上海桔医网络科技有限公司	2,252,644.63			1,309,496.28						3,562,140.91
小计	2,252,644.63			1,309,496.28						3,562,140.91
二、联营企业										
厦门特宝生物工程股份有限公司	225,603,987.40			89,024,987.55			-13,887,624.28			300,741,350.67
华广生技股份有限公司	98,428,384.02			-1,161,285.46	-1,103,500.49	3,854,903.33	-5,512,960.20			94,505,541.20
小计	324,032,371.42			87,863,702.09	-1,103,500.49	3,854,903.33	-19,400,584.48			395,246,891.87
合计	326,285,016.05			89,173,198.37	-1,103,500.49	3,854,903.33	-19,400,584.48			398,809,032.78



## (3). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

## 4、营业收入和营业成本

## (1). 营业收入和营业成本情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,913,909,404.18	577,334,325.79	2,731,098,457.88	595,297,629.56
其他业务	135,954,586.76	36,644,470.63	14,609,091.61	14,410,311.68
合计	3,049,863,990.94	613,978,796.42	2,745,707,549.49	609,707,941.24

## (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	2023 年度		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
生物制品（原料药及制剂产品）	2,629,990,550.25	446,563,535.22	2,629,990,550.25	446,563,535.22
注射用笔、血糖试纸等医疗器械	210,293,068.74	93,780,295.02	210,293,068.74	93,780,295.02
中成药和化药	73,625,785.19	36,990,495.55	73,625,785.19	36,990,495.55
其他	135,954,586.76	36,644,470.63	135,954,586.76	36,644,470.63
合计	3,049,863,990.94	613,978,796.42	3,049,863,990.94	613,978,796.42

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	89,173,198.37	45,653,813.73
处置长期股权投资产生的投资收益		873,166,608.06
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	2,110,751.49	2,939,157.18
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	83,677.95	7,290,624.19
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		
合计	91,367,627.81	929,050,203.16

## 6、其他

适用 不适用

## 二十、补充资料

### 1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	3,455.10	详见合并财务报表注释七(73)资产处置收益
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	3,841,674.34	详见合并财务报表注释七(66)财务费用和合并财务报表注释七(67)其他收益
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		
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		
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	813,534.24	详见合并财务报表注释七(74)、(75)营业外收入、营业外支出
其他符合非经常性损益定义的损益项目	-3,837,088.23	
减：所得税影响额	392,150.67	
少数股东权益影响额（税后）	107,375.72	
合计	322,049.06	

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	17.09	0.59	0.59
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	17.08	0.59	0.59



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：李佳鸿

董事会批准报送日期：2024 年 3 月 27 日

修订信息

适用 不适用