

深圳信立泰药业股份有限公司

2025 年半年度财务报告



2025 年 08 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

☐是 ☒否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳信立泰药业股份有限公司

2025 年 06 月 30 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	857,063,333.60	1,125,410,722.13
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产	389,871,672.59	733,857,973.63
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	701,177,232.07	516,751,549.66
应收款项融资	63,260,919.15	49,114,143.35
预付款项	40,182,930.22	60,248,046.96
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	27,349,443.32	23,850,793.32
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	539,623,290.45	506,755,690.80
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	1,083,383,862.37	303,109,720.53

其他流动资产	567,427,988.51	705,512,937.12
流动资产合计	4,269,340,672.28	4,024,611,577.50
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资	63,792,416.81	303,334,298.25
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	289,196,916.91	289,685,398.69
其他权益工具投资	237,957,520.63	265,346,522.50
其他非流动金融资产	349,517,432.10	347,504,617.31
投资性房地产	4,755,644.60	30,102,306.66
固定资产	1,345,261,802.21	1,352,420,067.39
在建工程	95,326,868.95	62,331,740.66
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	8,404,996.22	15,207,438.03
无形资产	1,504,629,701.99	1,334,935,735.38
其中：数据资源		
开发支出	1,657,623,214.54	1,479,890,997.72
其中：数据资源		
商誉	219,486,727.34	10,912,463.50
长期待摊费用	104,981,106.12	117,185,901.75
递延所得税资产	139,941,947.76	151,241,887.88
其他非流动资产	337,355,138.64	680,892,670.96
非流动资产合计	6,358,231,434.82	6,440,992,046.68
资产总计	10,627,572,107.10	10,465,603,624.18
流动负债：		
短期借款	173,873,581.25	120,000,000.00
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	147,974,261.76	126,094,112.89
预收款项	135,877.15	135,877.15
合同负债	39,561,583.13	38,219,940.17
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	168,569,971.84	262,957,686.93
应交税费	61,911,807.57	39,464,329.51

其他应付款	659,384,654.78	503,028,798.23
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	7,143,551.05	9,703,564.92
其他流动负债	13,140,000.03	13,363,018.45
流动负债合计	1,271,695,288.56	1,112,967,328.25
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	3,690,685.40	4,175,081.31
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	122,457,912.27	142,037,566.58
递延所得税负债	34,590,750.83	20,971,787.69
其他非流动负债	493,979,163.70	433,135,504.83
非流动负债合计	654,718,512.20	600,319,940.41
负债合计	1,926,413,800.76	1,713,287,268.66
所有者权益：		
股本	1,114,816,535.00	1,114,816,535.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	1,945,145,581.88	1,928,346,816.86
减：库存股		
其他综合收益	45,437,632.91	49,301,264.58
专项储备		
盈余公积	526,364,058.63	526,364,058.63
一般风险准备		
未分配利润	4,907,194,153.75	5,093,317,008.69
归属于母公司所有者权益合计	8,538,957,962.17	8,712,145,683.76
少数股东权益	162,200,344.17	40,170,671.76
所有者权益合计	8,701,158,306.34	8,752,316,355.52
负债和所有者权益总计	10,627,572,107.10	10,465,603,624.18

法定代表人：叶宇翔 主管会计工作负责人：孔芸 会计机构负责人：孔芸

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

流动资产：		
货币资金	439,849,624.75	545,399,081.02
交易性金融资产	281,237,500.00	623,509,644.86
衍生金融资产		
应收票据		
应收账款	645,278,603.53	465,855,830.47
应收款项融资	45,564,007.39	36,915,521.42
预付款项	13,373,341.87	10,574,158.89
其他应收款	469,265,902.81	262,238,888.59
其中：应收利息		
应收股利	430,000,000.00	230,000,000.00
存货	346,520,183.32	365,578,673.79
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产	693,162,527.54	216,571,597.24
其他流动资产	543,178,595.44	678,558,056.50
流动资产合计	3,477,430,286.65	3,205,201,452.78
非流动资产：		
债权投资	63,792,416.81	303,334,298.25
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,941,177,037.84	3,726,771,329.61
其他权益工具投资	200,000,000.00	200,000,000.00
其他非流动金融资产	179,087,019.35	174,730,183.49
投资性房地产	95,771,633.48	122,583,008.31
固定资产	817,125,597.57	803,625,317.39
在建工程	10,130,549.08	9,620,599.84
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	10,397,535.55	13,369,366.68
无形资产	1,175,392,470.53	985,594,734.86
其中：数据资源		
开发支出	971,154,285.42	1,078,179,627.44
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	55,076,011.11	59,469,046.87
递延所得税资产	98,865,892.25	87,489,300.72
其他非流动资产	150,486,819.80	239,188,926.17
非流动资产合计	7,768,457,268.79	7,803,955,739.63
资产总计	11,245,887,555.44	11,009,157,192.41
流动负债：		

短期借款	71,873,581.25	
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据	50,000,000.00	74,034,597.24
应付账款	202,585,776.00	623,515,391.47
预收款项		
合同负债	11,706,154.71	12,278,379.42
应付职工薪酬	131,303,576.64	202,880,533.72
应交税费	41,548,761.83	19,792,450.74
其他应付款	877,434,745.23	533,229,580.46
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	3,590,916.98	7,034,450.40
其他流动负债	12,785,650.76	13,003,287.55
流动负债合计	1,402,829,163.40	1,485,768,671.00
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	7,151,043.82	6,971,152.10
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	116,096,417.37	135,133,290.30
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	123,247,461.19	142,104,442.40
负债合计	1,526,076,624.59	1,627,873,113.40
所有者权益：		
股本	1,114,816,535.00	1,114,816,535.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	2,106,423,942.84	2,106,423,942.84
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	557,408,267.50	557,408,267.50
未分配利润	5,941,162,185.51	5,602,635,333.67
所有者权益合计	9,719,810,930.85	9,381,284,079.01
负债和所有者权益总计	11,245,887,555.44	11,009,157,192.41

3、合并利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入	2,130,967,669.97	2,042,631,367.90
其中：营业收入	2,130,967,669.97	2,042,631,367.90
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,758,066,089.71	1,671,394,015.44
其中：营业成本	526,057,677.55	589,791,689.35
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	29,589,811.90	25,763,673.73
销售费用	836,374,719.24	740,796,677.23
管理费用	139,572,388.56	133,685,551.21
研发费用	235,264,179.60	202,275,720.89
财务费用	-8,792,687.14	-20,919,296.97
其中：利息费用	9,311,832.71	7,826,396.84
利息收入	21,686,692.45	27,748,163.12
加：其他收益	34,778,453.44	34,733,779.26
投资收益（损失以“—”号填列）	19,614,441.63	6,538,672.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-2,668,347.05	-10,032,642.93
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）	5,734,262.35	5,386,487.25
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-13,841,884.97	-8,026,743.33
资产减值损失（损失以“—”号填列）	3,155,079.49	-7,898,599.04
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-983,769.68	-20,926.89
三、营业利润（亏损以“—”号填	421,358,162.52	401,950,021.72

列)		
加：营业外收入	543,325.98	72,607.57
减：营业外支出	5,290,385.54	5,175,464.82
四、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	416,611,102.96	396,847,164.47
减：所得税费用	41,241,307.88	52,548,454.83
五、净利润（净亏损以“—”号填列）	375,369,795.08	344,298,709.64
（一）按经营持续性分类		
1. 持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	375,369,795.08	344,298,709.64
2. 终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1. 归属于母公司股东的净利润（净亏损以“—”号填列）	365,078,698.05	344,091,865.40
2. 少数股东损益（净亏损以“—”号填列）	10,291,097.03	206,844.24
六、其他综合收益的税后净额	3,950,812.55	2,844,872.66
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,981,039.14	2,844,872.66
（一）不能重分类进损益的其他综合收益	8,485,895.53	
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	8,485,895.53	
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益	-5,504,856.39	2,844,872.66
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	-5,504,856.39	2,844,872.66
7. 其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额	969,773.41	
七、综合收益总额	379,320,607.63	347,143,582.30
归属于母公司所有者的综合收益总额	368,059,737.19	346,936,738.06
归属于少数股东的综合收益总额	11,260,870.44	206,844.24
八、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.33	0.31
（二）稀释每股收益	0.33	0.31

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

法定代表人：叶宇翔 主管会计工作负责人：孔芸 会计机构负责人：孔芸

4、母公司利润表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入	1,787,069,826.05	1,776,165,727.90
减：营业成本	569,305,574.25	672,873,805.12
税金及附加	22,981,062.78	20,003,319.61
销售费用	759,757,557.17	673,457,128.34
管理费用	95,025,997.12	85,693,379.50
研发费用	184,493,093.34	105,325,531.20
财务费用	-9,394,341.76	-19,017,317.29
其中：利息费用	934,390.12	431,408.04
利息收入	14,181,650.21	18,299,790.81
加：其他收益	26,382,133.75	26,516,485.43
投资收益（损失以“—”号填列）	715,253,321.83	409,359,434.26
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,276,791.77	-1,336,146.27
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“—”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“—”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“—”号填列）	4,647,296.15	5,157,936.21
信用减值损失（损失以“—”号填列）	-4,423,378.48	-2,305,006.03
资产减值损失（损失以“—”号填列）	-23,910.23	-17,797.98
资产处置收益（损失以“—”号填列）	-497,428.11	6,015.30
二、营业利润（亏损以“—”号填列）	906,238,918.06	676,546,948.61
加：营业外收入	424,171.05	38,280.38
减：营业外支出	4,530,805.37	4,959,346.60
三、利润总额（亏损总额以“—”号填列）	902,132,283.74	671,625,882.39
减：所得税费用	6,197,164.40	28,419,620.90
四、净利润（净亏损以“—”号填列）	895,935,119.34	643,206,261.49
（一）持续经营净利润（净亏损以“—”号填列）	895,935,119.34	643,206,261.49
（二）终止经营净利润（净亏损以“—”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动		

额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	895,935,119.34	643,206,261.49
七、每股收益：		
(一) 基本每股收益		
(二) 稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	2,115,865,266.62	2,066,002,058.61
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	16,483,937.93	4,353,486.59
收到其他与经营活动有关的现金	45,592,315.03	65,154,585.54
经营活动现金流入小计	2,177,941,519.58	2,135,510,130.74
购买商品、接受劳务支付的现金	275,060,447.55	288,632,064.98
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		
支付给职工以及为职工支付的现金	605,048,958.38	523,495,849.93
支付的各项税费	237,216,928.92	251,322,838.38

支付其他与经营活动有关的现金	635,187,181.35	538,999,720.69
经营活动现金流出小计	1,752,513,516.20	1,602,450,473.98
经营活动产生的现金流量净额	425,428,003.38	533,059,656.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	1,737,225,493.48	736,589,933.33
取得投资收益收到的现金	19,253,385.66	21,290,009.91
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	742,247.22	165,030.43
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	1,757,221,126.36	758,044,973.67
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	422,811,731.84	271,047,591.31
投资支付的现金	1,438,753,316.07	1,161,354,873.87
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	44,171,927.44	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	1,905,736,975.35	1,432,402,465.18
投资活动产生的现金流量净额	-148,515,848.99	-674,357,491.51
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		
取得借款收到的现金	162,852,200.00	10,000,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		22,160,720.00
筹资活动现金流入小计	162,852,200.00	32,160,720.00
偿还债务支付的现金	120,000,000.00	39,838,124.98
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	557,714,182.24	228,218,260.46
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	329,327.27	
支付其他与筹资活动有关的现金	7,873,764.45	7,255,594.52
筹资活动现金流出小计	685,587,946.69	275,311,979.96
筹资活动产生的现金流量净额	-522,735,746.69	-243,151,259.96
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-4,490,824.00	2,396,821.18
五、现金及现金等价物净增加额	-250,314,416.30	-382,052,273.53
加：期初现金及现金等价物余额	1,104,655,208.72	1,318,160,573.60
六、期末现金及现金等价物余额	854,340,792.42	936,108,300.07

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2025 年半年度	2024 年半年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	1,752,083,278.35	1,754,516,633.65
收到的税费返还	15,796,630.00	4,296,038.64
收到其他与经营活动有关的现金	222,433,289.83	92,699,808.05
经营活动现金流入小计	1,990,313,198.18	1,851,512,480.34
购买商品、接受劳务支付的现金	254,169,562.15	335,732,345.81
支付给职工以及为职工支付的现金	468,071,560.77	385,831,335.88
支付的各项税费	170,053,960.22	183,578,767.95
支付其他与经营活动有关的现金	584,847,936.52	437,830,248.51

经营活动现金流出小计	1,477,143,019.66	1,342,972,698.15
经营活动产生的现金流量净额	513,170,178.52	508,539,782.19
二、投资活动产生的现金流量:		
收回投资收到的现金	1,031,896,166.21	731,859,933.33
取得投资收益收到的现金	16,561,241.65	3,938,219.36
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	287,909.22	152,090.47
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	1,048,745,317.08	735,950,243.16
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	229,518,142.25	134,616,454.61
投资支付的现金	926,435,816.07	1,035,000,000.00
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		
投资活动现金流出小计	1,155,953,958.32	1,169,616,454.61
投资活动产生的现金流量净额	-107,208,641.24	-433,666,211.45
三、筹资活动产生的现金流量:		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	71,200,000.00	
收到其他与筹资活动有关的现金		22,160,720.00
筹资活动现金流入小计	71,200,000.00	22,160,720.00
偿还债务支付的现金		
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	557,408,267.50	228,039,816.00
支付其他与筹资活动有关的现金	5,273,152.12	4,596,344.35
筹资活动现金流出小计	562,681,419.62	232,636,160.35
筹资活动产生的现金流量净额	-491,481,419.62	-210,475,440.35
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	-3,623,011.07	1,105,728.66
五、现金及现金等价物净增加额	-89,142,893.41	-134,496,140.95
加:期初现金及现金等价物余额	527,479,650.15	679,275,752.64
六、期末现金及现金等价物余额	438,336,756.74	544,779,611.69

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度														
	归属于母公司所有者权益												少数 股东 权益	所有者 权益 合计	
	股本	其他权益工具			资本 公积	减 ： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	一般 风险 准备	未分 配利 润	其他			小 计
		优先 股	永续 债	其他											
一、上年期 末余额	1, 1 14, 816 , 53 5. 0 0				1, 9 28, 346 , 81 6. 8 6		49, 301 , 26 4. 5 8		526 , 36 4, 0 58. 63		5, 0 93, 317 , 00 8. 6 9		8, 7 12, 145 , 68 3. 7 6	40, 170 , 67 1. 7 6	8, 7 52, 316 , 35 5. 5 2

加：会计政策变更														
前期差错更正														
其他														
二、本年期初余额	1,114,816,535.00			1,928,346,816.86		49,301,264.58		526,364,058.63		5,093,317,008.69		8,712,145,683.76	40,170,671.76	8,752,316,355.52
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）				16,798,765.02		-3,863,631.67				-186,122,854.94		-173,187,721.59	122,029,672.41	-51,158,049.18
（一）综合收益总额						2,981,039.14				365,078,698.05		368,059,737.19	2,865,057.63	370,924,794.82
（二）所有者投入和减少资本				14,618,899.75								14,618,899.75	38,410,187.13	53,029,086.88
1. 所有者投入的普通股													38,410,187.13	38,410,187.13
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额				14,618,899.75								14,618,899.75		14,618,899.75
4. 其他														
（三）利润分配										-558,046,223.80		-558,046,223.80		-558,046,223.80
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有（或股东）的分配										-558,046,223.80		-558,046,223.80		-558,046,223.80

											6, 2 23. 80		6, 2 23. 80		6, 2 23. 80
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转							- 6, 8 44, 670 . 81				6, 8 44, 670 . 81				
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, 8 44, 670 . 81				6, 8 44, 670 . 81				
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					2, 1 79, 865 . 27								2, 1 79, 865 . 27	80, 754 , 42 7. 6 5	82, 934 , 29 2. 9 2
四、本期期末余额	1, 1 14, 816 , 53 5. 0 0				1, 9 45, 145 , 58 1. 8 8		45, 437 , 63 2. 9 1		526 , 36 4, 0 58. 63		4, 9 07, 194 , 15 3. 7 5		8, 5 38, 957 , 96 2. 1 7	162 , 20 0, 3 44. 17	8, 7 01, 158 , 30 6. 3 4

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度														
	归属于母公司所有者权益														少数 股东 权
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存	其 他 综 合	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险	未 分 配 利	其 他	小 计		所 有 者 权 益
		优 先 股	永 续 债	其 他											

						股	收			准	润			益	合
							收			备					计
一、上年期末余额	1,114,816.53				1,900,327.04	602,164.80	42,223,320.88		526,364.058.63		5,037,427.374.49		8,018,993.837.21	36,432,522.54	8,055,426,359.75
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	1,114,816.53				1,900,327.04	602,164.80	42,223,320.88		526,364.058.63		5,037,427.374.49		8,018,993.837.21	36,432,522.54	8,055,426,359.75
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）					14,043,290.02		2,844,872.66				-201,587,640.60		-184,699,477.92	294,748.31	-184,404,729.61
（一）综合收益总额							2,844,872.66				344,091,865.40		346,936,738.06	206,844.24	347,143,582.30
（二）所有者投入和减少资本					14,050,486.80								14,050,486.80		14,050,486.80
1. 所有者投入的普通股															
2. 其他权益工具持有者投入资本															
3. 股份支付计入所有者权益的金额					14,050,486.80								14,050,486.80		14,050,486.80
4. 其他															
（三）利润分配											-545,679,506.00		-545,679,506.00		-545,679,506.00
1. 提取盈															

余公积															
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分配											- 545 , 67 9, 5 06. 00		- 545 , 67 9, 5 06. 00		- 545 , 67 9, 5 06. 00
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增资本（或股本）															
3. 盈余公积弥补亏损															
4. 设定受益计划变动额结转留存收益															
5. 其他综合收益结转留存收益															
6. 其他															
（五）专项储备															
1. 本期提取															
2. 本期使用															
（六）其他					- 7, 1 96. 78								- 7, 1 96. 78	87, 904 . 07	80, 707 . 29
四、本期期末余额	1, 1 14, 816 , 53 5. 0 0				1, 9 14, 370 , 33 , 3. 0 3	602 , 16 4, 4 94. 80	45, 068 , 19 3. 5 4		526 , 36 4, 0 58. 63		4, 8 35, 839 , 73 3. 8 9		7, 8 34, 294 , 35 9. 2 9	36, 727 , 27 0. 8 5	7, 8 71, 021 , 63 0. 1 4

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2025 年半年度
----	-----------

	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	1,114,816,535.00				2,106,423,942.84				557,408,267.50	5,602,635,333.67		9,381,284,079.01
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	1,114,816,535.00				2,106,423,942.84				557,408,267.50	5,602,635,333.67		9,381,284,079.01
三、本期增减变动金额（减少以“—”号填列）										338,526,851.84		338,526,851.84
（一）综合收益总额										895,935,119.34		895,935,119.34
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-557,408,267.50		-557,408,267.50
1. 提取盈余公积												
2. 对所有者（或股东）的分配										-557,408,267.50		-557,408,267.50
3. 其他												
（四）所有者权益内部												

结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	1,114 ,816, 535.0 0				2,106 ,423, 942.8 4				557,4 08,26 7.50	5,941 ,162, 185.5 1		9,719 ,810, 930.8 5

上年金额

单位：元

项目	2024 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期 末余额	1,114 ,816, 535.0 0				2,106 ,667, 857.4 6	602,1 64,49 4.80			557,4 08,26 7.50	5,395 ,117, 072.8 4		8,571 ,845, 238.0 0
加：会 计政策变更												
前 期差错更正												
其 他												
二、本年期 初余额	1,114 ,816, 535.0 0				2,106 ,667, 857.4 6	602,1 64,49 4.80			557,4 08,26 7.50	5,395 ,117, 072.8 4		8,571 ,845, 238.0 0
三、本期增										97,52 6,755		97,52 6,755

减变动金额 (减少以 “—”号填 列)										. 49		. 49
(一) 综合 收益总额										643, 2 06, 26 1. 49		643, 2 06, 26 1. 49
(二) 所有 者投入和减 少资本												
1. 所有者 投入的普通 股												
2. 其他权 益工具持有 者投入资本												
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额												
4. 其他												
(三) 利润 分配										- 545, 6 79, 50 6. 00		- 545, 6 79, 50 6. 00
1. 提取盈 余公积												
2. 对所有 者(或股 东)的分配										- 545, 6 79, 50 6. 00		- 545, 6 79, 50 6. 00
3. 其他												
(四) 所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 (或股本)												
2. 盈余公 积转增资本 (或股本)												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
(五) 专项												

储备												
1. 本期提取												
2. 本期使用												
(六) 其他												
四、本期期末余额	1,114,816,535.00				2,106,667,857.46	602,164,494.80			557,408,267.50	5,492,643,828.33		8,669,371,993.49

三、公司基本情况

深圳信立泰药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）于 1998 年 11 月在深圳注册成立，2009 年在深圳证券交易所上市。现总部位于深圳市福田区福保街道福保社区红柳道 2 号 289 数字半岛 4 层 A 区。

本公司所属行业为医药制造业。公司及各子公司主营业务涉及药品、医疗器械产品的研发、生产、销售，主要产品及在研项目包括心血管类药物及医疗器械、头孢类抗生素及原料、骨科药物等，涵盖心血管、降血糖、骨科、抗肿瘤、抗感染等治疗领域。

本财务报表业经本公司董事会于 2025 年 8 月 18 日决议批准报出。

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（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

公司自本报告期末起至少 12 个月内具备持续经营能力。

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：

本公司及各子公司从事医药和医疗器械研发、制造及销售。本公司及各子公司根据实际生产经营特点，依据相关企业会计准则的规定，对收入确认、研究开发支出等交易和事项制定了若干项具体会计政策和会计估计，详见本附注五、37“收入”和五、29“无形资产”各项描述。

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》的要求，真实、完整地反映了本公司 2025 年 6 月 30 日的财务状况、2025 年半年度经营成果和现金流量等相关信息。此外，本公司的财务报表在所有重大

方面符合中国证券监督管理委员会 2023 年修订的《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》有关财务报表及其附注的披露要求。

2、会计期间

本公司的会计期间分为年度和中期，会计中期指短于一个完整的会计年度的报告期间。本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

本公司以一年 12 个月作为正常营业周期，并以营业周期作为资产和负债的流动性划分标准。

4、记账本位币

人民币为本公司及境内子公司经营所处的主要经济环境中的货币，本公司及境内子公司以人民币为记账本位币。本公司之境外子公司根据其经营所处的主要经济环境中的货币确定港币、美元为其记账本位币。本公司编制本财务报表时所采用的货币为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☒适用 ☐不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	经审计资产总额的 0.5%以上且绝对金额超过 500 万元认定为重要。
本期重要的应收款项核销	经审计资产总额的 0.5%以上且绝对金额超过 500 万元认定为重要。
重要的投资活动现金流量	公司将单项现金流量金额超过投资活动现金流入金额 30% 的认定为重要。
重要的在建工程	公司将单项在建工程明细金额超过资产总额 0.5%的认定为重要。
重要的非全资子公司	非全资子公司单一主体收入、净利润、净资产、资产总额占本集团合并报表相关项目的 $\geq 10\%$ 或性质重要。
重要的或有事项	公司将很可能（50%以上的可能性）产生或有义务的事项认定为重要。
重要的资本化研发项目	期末累计投入超过期末开发支出总金额的 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

1.同一控制下的企业合并

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

2.非同一控制下的企业合并

对于非同一控制下的企业合并，合并成本为购买方在购买日为取得对被购买方的控制权而付出的资产、发生或承担的负债以及发行的权益性证券的公允价值之和。非同一控制下企业合并中所取得的被购买方符合确认条件的可辨认资产、负债及或有负债，在购买日以公允价值计量。购买方对合并成本大于

合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，体现为商誉价值。购买方对合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，经复核后合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，计入当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

1、控制的判断

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

2、合并财务报表的编制方法

(1) 合并财务报表范围

本公司将全部子公司（包括本公司所控制的单独主体）纳入合并财务报表范围，包括被本公司控制的企业、被投资单位中可分割的部分以及结构化主体。

(2) 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

(3) 合并财务报表抵销事项

合并财务报表以本公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了本公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易。子公司所有者权益中不属于本公司的份额，作为少数股东权益，在合并资产负债表中股东权益项目下以“少数股东权益”项目列示。子公司持有本公司的长期股权投资，视为本公司的库存股，作为股东权益的减项，在合并资产负债表中股东权益项目下以“减：库存股”项目列示。

(4) 合并取得子公司会计处理

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

(5) 处置子公司的会计处理

在不丧失控制权的情况下部分处置对子公司的长期股权投资，在合并财务报表中，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资方的控制权的，在编制合并财务报表时，对于剩余股权，按照其在丧失控制权日的公允价值进行重新计量。处置股权取得的对价与剩余股权公允价值之和，减去按原持股比例计算应享有原有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产的份额之间的差额，计入丧失控制权当期的投资收益，同时冲减商誉。与原有子公司股权投资相关的其他综合收益等，在丧失控制权时转为当期投资收益。

8、合营安排分类及共同经营会计处理方法

1.合营安排的分类

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

2.共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

3. 合营企业的会计处理

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

9、现金及现金等价物的确定标准

本公司在编制现金流量表时所确定的现金，是指本公司库存现金以及可以随时用于支付的存款。在编制现金流量表时所确定的现金等价物，是指持有的期限短、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10、外币业务和外币报表折算

1. 外币业务折算

本公司发生的外币交易在初始确认时，按交易日的即期汇率（通常指中国人民银行公布的当日外汇牌价的中间价，下同）折算为记账本位币金额，但公司发生的外币兑换业务或涉及外币兑换的交易事项，按照实际采用的汇率折算为记账本位币金额。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算；年初未分配利润为上一年折算后的年末未分配利润；年末未分配利润按折算后的利润分配各项目计算列示。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日即期汇率近似的汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

11、金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

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) 金融资产

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

本公司将同时符合下列条件的金融资产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：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

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。

（2）金融负债

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；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；不属于前两种情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺；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。

2.金融工具的计量

本公司金融工具初始确认按照公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。因销售产品或提供劳务而产生的、未包含或不考虑重大融资成分的应收账款或应收票据，本公司按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。金融工具的后续计量取决于其分类。

（1）金融资产

①以摊余成本计量的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

④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

初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。除获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益外，其他相关利得和损失均计入其他综合收益，且后续不转入当期损益。

（2）金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

该类金融负债包括交易性金融负债 (含属于金融负债的衍生工具) 和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后, 对于该类金融负债以公允价值进行后续计量, 除与套期会计有关外, 交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失 (包括利息费用) 计入当期损益。

指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的, 由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额, 计入其他综合收益, 其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的, 本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债

初始确认后, 对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具, 以活跃市场中的报价确定其公允价值; 如不存在活跃市场的金融工具, 采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。

在有限情况下, 如果用以确定公允价值的近期信息不足, 或者公允价值的可能估计金额分布范围很广, 而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的, 该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息, 判断成本能否代表公允价值。

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 (或其一部分) 的现时义务已经解除的, 本公司终止确认该金融负债 (或该部分金融负债)。

金融负债 (或其一部分) 终止确认的, 本公司将其账面价值与支付的对价 (包括转出的非现金资产或承担的负债) 之间的差额, 计入当期损益。

5. 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

(1) 预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础, 对以摊余成本计量的金融资产应收账款、其他应收款、一年内到期的非流动资产、债权投资、其他非流动资产等进行减值会计处理并确认坏账准备。

(2) 预期信用损失的确定方法

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

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

（3）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。

（4）应收款项、其他应收款计量坏账准备的方法

详见本章节五、13、15 相关表述；

（5）其他金融资产计量损失准备的方法

对于除上述以外的金融资产，如：一年内到期的非流动资产、债权投资、其他非流动资产等，按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

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

组合类别	确定依据
可转让大额存单/定期存款	信用风险是否显著增加
其他	信用风险是否显著增加

12、应收票据

（1）预期信用损失的确定方法

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

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。公司在评估信用风险是否显著增加时考虑如下因素：①债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化。②债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化。③债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化。④金融工具外部信用评级实际或预期是否发生显著变化。

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

（2）按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

项目	确定组合的依据
银行承兑汇票	按汇票承兑机构的类型，将以银行类金融机构为票据承兑人的应收票据划分具有类似信用风险特征的组合；参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过

	违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。
商业承兑汇票	按汇票承兑机构的类型，将除银行类金融机构之外的单位为票据承兑人的应收票据划分具有类似信用风险特征的组合； 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

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

13、应收账款

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

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。本公司根据信用风险特征将应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

本公司除已单项计量损失的应收账款外，将应收客户款项确定不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
无风险组合	按其性质，发生坏账损失的可能性非常小
账龄分析法组合	将具有相同或相类似账龄的应收账款划分具有类似信用风险特征的组合。 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收款项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。

预期信用损失率估计如下：

账龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	3.00
1—2 年	20.00
2—3 年	50.00
3 年以上	100.00

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。

2. 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）。

14、应收款项融资

详见本附注五、13“应收账款”（含应收款项融资）。

15、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项）、分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资（含应收款项融资）、租赁应收款进行减值会计处理并确认损失准备。

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

2、按组合评估预期信用风险和计量预期信用损失的金融工具

本公司依据其他应收款信用风险自初始确认后是否已经显著增加，采用相当于未来 12 个月内、或整个存续期的预期信用损失的金额计量减值损失。除了单项评估信用风险的其他应收款外，基于其信用风险特征，将其划分为不同组合：

项目	确定组合的依据
应收股利	本组合应收被投资单位宣告分配的利润。
应收利息	本组合为应收金融机构的利息。

应收其他款项-无风险组合	按其性质，发生坏账的可能性非常小，不计提坏账准备。
应收其他款项-无风险组合外的其他应收款项	将具有相同或相类似风险的应收其他款项划分为同一组合。参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，计算预期信用损失。

3. 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）。

16、合同资产

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。同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

合同资产是指已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

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附注五、11 金融工具。

17、存货

（1）存货的分类

存货是指本公司在日常活动中持有以备出售的产成品或商品、处在生产过程中的在产品、在生产过程或提供劳务过程中耗用的材料和物料等。主要包括原材料、周转材料（包装物、低值易耗品等）、在产品、自制半成品、产成品等。

（2）发出存货的计价方法

存货在取得时按实际成本计价，存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。领用和发出时按加权平均法计价。

（3）存货跌价准备的计提方法

在资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。当其可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备。存货跌价准备按单个存货项目的成本高于其可变现净值的差额提取。计提存货跌价准备后，如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，导致存货的可变现净值高于其账面价值的，在原已计提的存货跌价准备金额内予以转回，转回的金额计入当期损益。

（4）存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

（5）低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品于领用时按一次摊销法摊销；包装物于领用时按一次摊销法摊销。

18、持有待售资产

不适用。

19、债权投资

债权投资预期信用损失的确定方法及会计处理方法、风险组合类别详见本章节五、11 金融工具相关描述。

20、其他债权投资

其他债权投资相关会计政策详见本章节五、11 金融工具相关描述。

21、长期应收款

不适用。

22、长期股权投资

（1）初始投资成本确定

对于企业合并取得的长期股权投资，如为同一控制下的企业合并，应当在合并日按照被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额作为长期股权投资的初始投资成本；非同一控制下的企业合并，按照购买日确定的合并成本作为长期股权投资的初始投资成本；以支付现金取得的长期股权投资，初始投资成本为实际支付的购买价款；以发行权益性证券取得的长期股权投资，初始投资成本为发行权益性证券的公允价值；通过债务重组取得的长期股权投资，其初始投资成本按照《企业会计准则第 12 号——债务重组》的有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》的有关规定确定。

（2）后续计量及损益确认方法

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

（3）确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产后续采用年限平均法进行折旧或摊销，并根据该房屋建筑物或土地使用权的性质和使用情况，确定使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对其使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。

24、固定资产

(1) 确认条件

固定资产指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用寿命超过一个会计年度的有形资产。同时满足以下条件时予以确认：与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业；该固定资产的成本能够可靠地计量。固定资产按成本并考虑预计弃置费用因素的影响进行初始计量。

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	10-40	10%	2.25%-9%
机器设备	年限平均法	10	10%	9%
运输设备	年限平均法	5	10%	18%
其他设备	年限平均法	5	10%	18%

本公司固定资产主要分为：房屋建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除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之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

25、在建工程

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

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项工程支出、工程达到预定可使用状态前的资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产标准如下：

类别	在建工程结转为固定资产的标准和时点
房屋及建筑物	建设工程达到预定可使用状态，自达到预定可使用状态之日起，根据工程实际造价按预估价值转入固定资产
机器设备	安装调试后达到设计要求或合同规定的标准

26、借款费用

借款费用包括借款利息、折价或溢价的摊销、辅助费用以及因外币借款而发生的汇兑差额等。可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或者生产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；构建或者生产的符合资本化条件的资产达到预定可使用状态或者可销售状态时，停止资本化。其余借款费用在发生当期确认为费用。

专门借款当期实际发生的利息费用，减去尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入 或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额予以资本化；一般借款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，确定资本化金额。资本化率根据一般借款的加权平均利率计算确定。

资本化期间内，外币专门借款的汇兑差额全部予以资本化；外币一般借款的汇兑差额计 入当期损益。

符合资本化条件的资产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可销售状态的固定资产、投资性房地产和存货等资产。

如果符合资本化条件的资产在购建或生产过程中发生非正常中断、并且中断时间连续超过 3 个月的，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

27、生物资产

不适用。

28、油气资产

不适用。

29、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

无形资产是指本公司拥有或者控制的没有实物形态的可辨认非货币性资产。

无形资产按成本进行初始计量。与无形资产有关的支出，如果相关的经济利益很可能流入本公司且其成本能可靠地计量，则计入无形资产成本。除此以外的其他项目的支出，在发生时计入当期损益。

取得的土地使用权通常作为无形资产核算。自行开发建造厂房等建筑物，相关的土地使用权支出和建筑物建造成本则分别作为无形资产和固定资产核算。如为外购的房屋及建筑物，则将有关价款在土地使用权和建筑物之间进行分配，难以合理分配的，全部作为固定资产处理。

使用寿命有限的无形资产自可供使用时起，对其原值减去预计净残值和已计提的减值准备累计金额在其预计使用寿命内采用直线法分期平均摊销。使用寿命不确定的无形资产不予摊销。

期末，对使用寿命有限的无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如发生变更则作为会计估计变更处理。此外，还对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明该无形资产为企业带来经济利益的期限是可预见的，则估计其使用寿命并按照使用寿命有限的无形资产的摊销政策进行摊销。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

资产类别	使用寿命（年）	使用寿命的确定依据	摊销方法
土地使用权	45-50	法定使用年限	年限平均法
专利权	5-20	法定使用年限	年限平均法
非专利技术	5-10	预计使用年限	年限平均法
软件系统	5-10	预计使用年限	年限平均法
商标权	10	预计使用年限	年限平均法
特许权使用费	按照双方约定	约定使用年限	年限平均法

（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的范围主要依据公司的研究开发项目情况制定，主要包括：研发人员职工薪酬、试验检验费、材料样品等直接投入费用、折旧摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。开发阶段的支出同时满足下列条件的，确认为无形资产，不能满足下述条件的开发阶段的支出计入当期损益：

- ① 完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；
- ② 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- ③ 无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，能够证明其有用性；
- 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。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

基于医药行业研发流程及企业研发特点，化学创新药及生物制品自获得临床试验批准（IND）后正式进入开发阶段，医疗器械产品则自取得临床试验备案凭证后启动开发阶段。

30、长期资产减值

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、无形资产、使用权资产、商誉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。

31、长期待摊费用

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

本公司的长期待摊费用主要包括装修费及车间装修改造。

32、合同负债

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

33、职工薪酬

（1）短期薪酬的会计处理方法

企业会计准则要求或允许计入资产成本的除外。本公司发生的职工福利费，在实际发生时根据实际发生额计入当期损益或相关资产成本。职工福利费为非货币性福利的，按照公允价值计量。本公司为职工缴纳的医疗保险费、工伤保险费、生育保险费等社会保险费和住房公积金，以及按规定提取的工会经费和职工教育经费，在职工提供服务的会计期间，根据规定的计提基础和计提比例计算确定相应的职工薪酬金额，并确认相应负债，计入当期损益或相关资产成本。

（2）离职后福利的会计处理方法

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

（3）辞退福利的会计处理方法

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

（4）其他长期职工福利的会计处理方法

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

34、预计负债

当与或有事项相关的义务是公司承担的现时义务，且履行该义务很可能导致经济利益流出，同时其金额能够可靠地计量时确认该义务为预计负债。本公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，如所需支出存在一个连续范围，且该范围内各种结果发生的可能性相同，最佳估计数按照该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

资产负债表日应当对预计负债账面价值进行复核，有确凿证据表明该账面价值不能真实反映当前最佳估计数，应当按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

35、股份支付

（1）股份支付的会计处理方法

股份支付是为了获取职工或其他方提供服务而授予权益工具或者承担以权益工具为基础确定的负债的交易。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。

①以权益结算的股份支付

用以换取职工提供的服务的权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。该公允价值的金额在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的情况下，在等待期内以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按直线法计算计入相关成本或费用/在授予后立即可行权时，在授予日计入相关成本或费用，相应增加资本公积。

在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做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。上述估计的影响计入当期相关成本或费用，并相应调整资本公积。

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

②以现金结算的股份支付

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日计入相关成本或费用，相应增加负债；如须完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应增加负债。

在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

(2) 修改、终止股份支付计划的相关会计处理

本公司对股份支付计划进行修改时，若修改增加了所授予权益工具的公允价值，按照权益工具公允价值的增加相应确认取得服务的增加。权益工具公允价值的增加是指修改前后的权益工具在修改日的公允价值之间的差额。若修改减少了股份支付公允价值总额或采用了其他不利于职工的方式，则仍继续对取得的服务进行会计处理，视同该变更从未发生，除非本公司取消了部分或全部已授予的权益工具。

在等待期内，如果取消了授予的权益工具，本公司对取消所授予的权益性工具作为加速行权处理，将剩余等待期内应确认的金额立即计入当期损益，同时确认资本公积。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，本公司将其作为授予权益工具的取消处理。

(3) 涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易的会计处理

涉及本公司与本公司股东或实际控制人的股份支付交易，结算企业与接受服务企业其中一在本公司内，另一在本公司外的，在本公司合并财务报表中按照以下规定进行会计处理：

①结算企业以其本身权益工具结算的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；除此之外，作为现金结算的股份支付处理。

结算企业是接受服务企业的投资者的，按照授予日权益工具的公允价值或应承担负债的公允价值确认为对接受服务企业的长期股权投资，同时确认资本公积（其他资本公积）或负债。

②接受服务企业没有结算义务或授予本企业职工的是其本身权益工具的，将该股份支付交易作为权益结算的股份支付处理；接受服务企业具有结算义务且授予本企业职工的并非其本身权益工具的，将该股份支付交易作为现金结算的股份支付处理。

本公司内各企业之间发生的股份支付交易，接受服务企业和结算企业不是同一企业的，在接受服务企业和结算企业各自的个别财务报表中对该股份支付交易的确认和计量，比照上述原则处理。

36、优先股、永续债等其他金融工具

不适用。

37、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务控制权时，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。取得相关商品控制权，是指能够主导该商品的使用并从中获得几乎全部的经济利益。履约义务是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。交易价格是指本公司因向客户转让商品而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及本公司预期将退还给客户的款项。

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

(1) 本公司产品销售方式主要采用学术推广、代理分销及直接销售等模式，各种模式确认收入具体原则如下：

①创新药采用学术推广模式，即通过与医药公司签订销售合同，公司根据实际订单向医药公司发出商品，经对方取得产品控制权时点确认销售收入。

②仿制药采用代理分销模式，即通过与经销商签订代理协议，经销商订购药品，公司运送产品至经销商指定地点，经对方取得产品控制权时点确认销售收入；器械产品买断式经销商模式下，在商品交付并经客户签收时确认收入；代理式经销商模式下，在本集团收到经销商的对账清单时确认收入。

③ 原料产品采用直接销售模式，具体原则如下：

国内销售：通过与其他各类制药企业直接签订销售合同，向对方直接销售该类产品，公司运送产品至指定地点，经对方收货并经检验合格确认取得产品控制权时点确认销售收入。

出口销售：按照出口报关单时间确认为控制权转移时间确认销售收入。

④带量采购中标产品，根据中标年度采购量，在医院下订单后向医药公司发出商品，经对方确认取得产品控制权时点确认销售收入。

(2) 本公司授予知识产权许可销售方式具体的收入确认原则如下：

本公司于合同开始日评估授予知识产权许可是否是一项可区别于商业化合作合同中其他履约义务的单项履约义务。授予客户的知识产权许可构成单项履约义务的，同时满足下列三项条件的，应当作为在某一时段内履行的履约义务确认相关收入：（1）合同要求或客户能够合理预期本公司将从事对该项知识产权有重大影响的活动；（2）该活动对客户将产生有利或不利影响；（3）该活动不会导致向客户转让某项商品。否则应当作为在某一时点履行的履约义务确认相关收入，在知识产权许可能够由被许可方使用并从中受益时确认为收入。

特许权使用费对于基于销售的特许权使用费（包括基于销售水平付款里程碑）且该特许权使用费与知识产权许可相关的部分占有主导地位时，本公司于以下两个时点的较晚者确认收入：（1）有关销售行为已发生；（2）履行相关履约义务。

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的情况不适用。

38、合同成本

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

本公司为履行合同发生的成本，不属于存货等其他企业会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：

- 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）、明确由用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。

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

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

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

与合同成本有关的资产的账面价值高于下列两项的差额时，本公司将超出部分计提减值准备并确认为资产减值损失：

- 1.因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；
- 2.为转让该相关商品估计将要发生的成本。

以前期间减值的因素之后发生变化，使得前述两项差额高于该资产账面价值的，应当转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下的该资产在转回日的账面价值。

39、政府补助

1.政府补助的类型及会计处理

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

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

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

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

本公司取得政策性优惠贷款贴息，财政将贴息资金直接拨付给本公司的，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

2.政府补助确认时点

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

40、递延所得税资产/递延所得税负债

（1）当期所得税

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），以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。计算当期所得税费用所依据的应纳税所得额系根据有关税法规定对本年度税前会计利润作相应调整后计算得出。

（2）递延所得税资产及递延所得税负债

某些资产、负债项目的账面价值与其计税基础之间的差额，以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的账面价值与计税基础之间的差额产生的暂时性差异，采用资产负债表债务法确认递延所得税资产及递延所得税负债。

与商誉的初始确认有关，以及与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的应纳税暂时性差异，不予确认有关的递延所得税负债。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的应纳税暂时性差异，如果本公司能够控制暂时性差异转回的时间，而且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回，也不予确认有关的递延所得税负债。除上述例外情况，本公司确认其他所有应纳税暂时性差异产生的递延所得税负债。

与既不是企业合并、发生时也不影响会计利润和应纳税所得额（或可抵扣亏损）的交易中产生的资产或负债的初始确认有关的可抵扣暂时性差异，不予确认有关的递延所得税资产。此外，对与子公司、联营企业及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，如果暂时性差异在可预见的未来不是很可能转回，或者未来不是很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额，不予确认有关的递延所得税资产。除上述例外情况，本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限，确认其他可抵扣暂时性差异产生的递延所得税资产。

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。

资产负债表日，对于递延所得税资产和递延所得税负债，根据税法规定，按照预期收回相关资产或清偿相关负债期间的适用税率计量。

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

（3）所得税费用

所得税费用包括当期所得税和递延所得税。

除确认为其他综合收益或直接计入股东权益的交易和事项相关的当期所得税和递延所得税计入其他综合收益或股东权益，以及企业合并产生的递延所得税调整商誉的账面价值外，其余当期所得税和递延所得税费用或收益计入当期损益。

（4）所得税的抵销

当拥有以净额结算的法定权利，且意图以净额结算或取得资产、清偿负债同时进行，本公司当期所得税资产及当期所得税负债以抵销后的净额列报。

当拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利，且递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者是对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产及负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债时，本公司递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列报。

41、租赁

（1）作为承租方租赁的会计处理方法

本公司在合同开始日，将评估合同是否为租赁或包含租赁。如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或包含租赁。

1. 承租人的会计处理

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。

(1) 使用权资产

在租赁期开始日，使用权资产按照成本进行初始计量。该成本包括租赁负债的初始计量金额，在租赁期开始日或之前支付的已扣除租赁激励的租赁付款额，初始直接费用等。

对于能合理确定租赁期届满时将取得租赁资产所有权的，在租赁资产预计剩余使用寿命内按照年限平均法计提折旧；若无法合理确定，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内按照年限平均法计提折旧，当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，将其账面价值减记至可收回金额。

(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。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。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。

本公司采用租赁内含利率作为折现率；若无法合理确定租赁内含利率，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。按照固定的周期性利率，即本公司所采用的折现率或修订后的折现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。

2. 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

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。对于这两类租赁本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

(2) 作为出租方租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁确认为融资租赁，除此以外的均为经营租赁。

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

42、其他重要的会计政策和会计估计

无。

43、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(2) 重要会计估计变更

☐适用 ☒不适用

(3) 2025 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

☐适用 ☒不适用

44、其他

无。

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	销售货物或提供服务的增值额	13%、9%、6%
	当期销售额	5%
城市维护建设税	依法实际缴纳的增值税	7%、5%
企业所得税	应纳税所得额计缴	25%、20%、15%
利得税	应评税利润	8.25%、16.5%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳信立泰药业股份有限公司	15%
山东信立泰药业有限公司	15%
惠州信立泰药业有限公司	15%
深圳信立泰医疗器械股份有限公司	25%
深圳市科奕顿生物医疗科技有限公司	25%
北京信立泰医疗器械有限公司	15%
苏州恒晨医疗科技有限公司	25%
信立泰（苏州）药业有限公司	15%
信立泰（成都）生物技术有限公司	15%
诺泰国际有限公司	16.5%
深圳市健善康医药有限公司	小微企业优惠税率
深圳市信鹏医疗科技有限公司	25%
巴特勒生物科技（深圳）有限公司	25%
巴特勒生物科技（苏州）有限公司	小微企业优惠税率
利兰生物科技（苏州）有限公司	小微企业优惠税率

2、税收优惠

(1) 根据《企业所得税法》第二十八条和《企业所得税法实施条例》第九十三条的规定，对国家需要重点扶持的高新技术企业，减按 15% 的税率征收企业所得税。根据《财政部 税务总局关于延长高新技术企业和科技型中小企业亏损结转年限的通知》（财税〔2018〕76 号）规定，自 2018 年 1 月 1 日起，当年具备高新技术企业或科技型中小企业资格的企业，其具备资格年度之前 5 个年度发生的尚未弥补完的亏损，准予结转以后年度弥补，最长结转年限由 5 年延长至 10 年。

①深圳信立泰药业股份有限公司于 2023 年 11 月 15 日经复审认定为国家级高新技术企业（证书编号：GR202344204075），认定有效期为三年。自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日减按 15% 的税率计缴企业所得税。

②山东信立泰药业有限公司于 2024 年 12 月 7 日经复审认定为国家级高新技术企业（证书编号：GR202437000714），认定有效期为三年。自 2024 年 1 月 1 日至 2026 年 12 月 31 日减按 15% 的税率计缴企业所得税。

③惠州信立泰药业有限公司高新企业税收优惠于 2024 年度到期，目前新的高新技术企业证书正在申请中；

④信立泰（苏州）药业有限公司于 2023 年 11 月 6 日经复审认定为国家级高新技术企业（证书编号：GR202332001330），认定有效期为三年。公司自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日减按 15% 的税率计缴企业所得税。

⑤信立泰（成都）生物技术有限公司于 2023 年 10 月 16 日经复审认定为国家级高新技术企业（证书编号：GR202351003074），认定有效期为三年。公司自 2023 年 1 月 1 日至 2025 年 12 月 31 日减按 15% 的税率计缴企业所得税。

⑥北京信立泰医疗器械有限公司高新企业税收优惠于 2024 年度到期，目前新的高新技术企业证书正在申请中；

（2）《关于进一步完善研发费用税前加计扣除政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 7 号）：企业开展研发活动中实际发生的研发费用，未形成无形资产计入当期损益的，在按规定据实扣除的基础上，自 2023 年 1 月 1 日起，再按照实际发生额的 100% 在税前加计扣除；形成无形资产的，自 2023 年 1 月 1 日起，按照无形资产成本的 200% 在税前摊销。

（3）《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5% 抵减应纳增值税税额。

3、其他

公司之子公司诺泰国际有限公司于香港注册，根据香港法规规定，香港法团（公司）首 200 万港币的利润按照 8.25% 的税率计算，超过 200 万港币的部分按照 16.5% 计算。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	36,828.89	37,858.89
银行存款	854,303,963.53	1,104,617,349.83
其他货币资金	1,217,550.61	17,203,283.48
期末计提利息	1,504,990.57	3,552,229.93
合计	857,063,333.60	1,125,410,722.13
其中：存放在境外的款项总额	167,204,534.67	130,978,301.86

其他说明

注 1：存放在境外的货币资金为美元 23,191,363.41 元，港币 1,191,828.07 元，人民币 99,737.42 元，共计折合人民币 167,204,534.67 元，（2024 年 12 月 31 日：折合人民币 130,978,301.86 元）；
注 2：其他货币资金主要是工程款支付保证金 1,001,286.67 元。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	389,871,672.59	733,857,973.63
其中：		
理财产品	389,871,672.59	733,857,973.63
其中：		
合计	389,871,672.59	733,857,973.63

其他说明

3、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

(4) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
----	---------

(5) 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

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
----	----------	-----------

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

单位名称	应收票据性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收票据核销说明：

4、应收账款

(1) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	721,896,123.34	524,053,159.48
1 至 2 年	1,134,990.52	462,403.02
2 至 3 年	60,000.00	16,100,125.08
3 年以上	17,159,551.34	1,062,298.22
3 至 4 年	16,469,773.08	369,648.00
5 年以上	689,778.26	692,650.22
合计	740,250,665.20	541,677,985.80

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其										

中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	740,250,665.20	100.00%	39,073,433.13	5.28%	701,177,232.07	541,677,985.80	100.00%	24,926,436.14	4.60%	516,751,549.66
其中：										
合计	740,250,665.20	100.00%	39,073,433.13	5.28%	701,177,232.07	541,677,985.80	100.00%	24,926,436.14	4.60%	516,751,549.66

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	721,896,123.34	21,656,883.69	3.00%
1-2 年（含 2 年）	1,134,990.52	226,998.10	20.00%
2—3 年（含 3 年）	60,000.00	30,000.00	50.00%
3 年以上	17,159,551.34	17,159,551.34	100.00%
合计	740,250,665.20	39,073,433.13	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	24,926,436.14	14,104,586.61			-42,410.38	39,073,433.13
合计	24,926,436.14	14,104,586.61			-42,410.38	39,073,433.13

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	42,980,613.70		42,980,613.70	5.81%	1,289,418.41
客户二	37,162,966.07		37,162,966.07	5.02%	1,114,888.98
客户三	30,549,318.52		30,549,318.52	4.13%	15,907,626.90
客户四	24,825,834.73		24,825,834.73	3.35%	744,775.04
客户五	22,058,011.20		22,058,011.20	2.98%	661,740.34
合计	157,576,744.22		157,576,744.22	21.29%	19,718,449.67

5、合同资产

(1) 合同资产情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值

(2) 报告期内账面价值发生的重大变动金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

(3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

单位：元

项目	本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	原因
----	------	---------	---------	----

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明

(5) 本期实际核销的合同资产情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的合同资产核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

合同资产核销说明：

其他说明：

6、应收款项融资

(1) 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	63,260,919.15	49,114,143.35
合计	63,260,919.15	49,114,143.35

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
其中：										

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

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：

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

本公司期末应收款项融资系银行承兑汇票，所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行或其他出票人违约而产生重大损失，故未计提坏账准备。

(4) 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
无	

(5) 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

单位：元

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	166,549,542.30	
合计	166,549,542.30	

(6) 本期实际核销的应收款项融资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收款项融资核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

（7） 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

（8） 其他说明

7、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	27,349,443.32	23,850,793.32
合计	27,349,443.32	23,850,793.32

（1） 应收利息

1） 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2） 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3） 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	期初余额
------------	------	------

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目（或被投资单位）	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

				性
--	--	--	--	---

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
经营性往来款	7,473,226.25	6,573,755.42
备用金	15,530,385.74	13,109,272.67
押金及保证金	5,785,275.82	5,423,070.23
合计	28,788,887.81	25,106,098.32

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	22,614,687.86	19,519,196.94
1 至 2 年	724,200.96	508,881.22
2 至 3 年	2,190,906.30	4,005,245.60
3 年以上	3,259,092.69	1,072,774.56
3 至 4 年	2,268,341.60	87,200.00
4 至 5 年	37,700.00	32,304.25
5 年以上	953,051.09	953,270.31
合计	28,788,887.81	25,106,098.32

3) 按坏账计提方法分类披露

☒适用 ☐不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	28,788,887.81	100.00%	1,439,444.49	5.00%	27,349,443.32	25,106,098.32	100.00%	1,255,305.00	5.00%	23,850,793.32
其中：										
合计	28,788,887.81	100.00%	1,439,444.49	5.00%	27,349,443.32	25,106,098.32	100.00%	1,255,305.00	5.00%	23,850,793.32

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
坏账准备	28,788,887.81	1,439,444.49	5.00%
合计	28,788,887.81	1,439,444.49	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额	1,255,305.00			1,255,305.00
2025 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	265,684.24			265,684.24
其他变动	81,544.75			81,544.75
2025 年 6 月 30 日余额	1,439,444.49			1,439,444.49

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
坏账准备	1,255,305.00	265,684.24			81,544.75	1,439,444.49
合计	1,255,305.00	265,684.24			81,544.75	1,439,444.49

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
浙江骏德生物科技有限公司	保证金	2,000,000.00	3-4 年	6.95%	100,000.00
代扣代缴员工社保费	代扣代缴	1,920,547.58	1 年以内	6.67%	96,027.38
代扣代缴员工住房公积金	代扣代缴	1,873,139.85	1 年以内	6.51%	93,656.99
深圳市福田区政府物业管理中心	保证金	1,264,144.00	2-3 年	4.39%	63,207.20
科莱恩化工（惠州）有限公司	仓储费	930,818.86	1 年以内	3.23%	46,540.94
合计		7,988,650.29		27.75%	399,432.51

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

因资金集中管理而列报于其他应收款的金额	0.00
---------------------	------

其他说明：

8、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	38,398,557.53	95.56%	59,329,076.79	98.47%
1 至 2 年	1,468,252.84	3.65%	649,660.65	1.08%
2 至 3 年	86,375.86	0.21%	52,590.05	0.09%
3 年以上	229,743.99	0.57%	216,719.47	0.36%
合计	40,182,930.22		60,248,046.96	

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明：

期末，无账龄超过 1 年且金额重要的预付款项。

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

按欠款方归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 12,211,438.11 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 30.39%。

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备 或合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	106,635,531.12	4,407,628.12	102,227,903.00	92,474,879.94	5,247,436.12	87,227,443.82
在产品	23,432,392.36		23,432,392.36	19,963,976.56	46,582.24	19,917,394.32
库存商品	202,036,436.67	8,501,196.62	193,535,240.05	215,376,836.87	17,589,968.28	197,786,868.59
发出商品	1,844,843.56		1,844,843.56	5,478,612.27		5,478,612.27
包装物	13,680,633.99	15,314.11	13,665,319.88	11,915,327.57	18,523.43	11,896,804.14
低值易耗品	10,147,474.03	18,846.03	10,128,628.00	10,138,776.27	46,495.58	10,092,280.69
自制半成品	189,864,160.94	10,243,536.75	179,620,624.19	174,330,197.97	11,921,036.74	162,409,161.23
受托加工产品	15,168,339.4		15,168,339.4	11,947,125.7		11,947,125.7

	1		1	4		4
合计	562,809,812.08	23,186,521.63	539,623,290.45	541,625,733.19	34,870,042.39	506,755,690.80

(2) 确认为存货的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源存货	自行加工的数据资源存货	其他方式取得的数据资源存货	合计
----	-----------	-------------	---------------	----

不适用。

(3) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	5,247,436.12	74,906.16	361,459.36	1,276,173.52		4,407,628.12
在产品	46,582.24			46,582.24		
库存商品	17,589,968.28	3,007,581.43		12,096,353.09		8,501,196.62
低值易耗品	46,495.58	8,730.12		36,379.67		18,846.03
自制半成品	11,921,036.74	138,626.73		1,816,126.72		10,243,536.75
包装物	18,523.43	11,368.11		14,577.43		15,314.11
合计	34,870,042.39	3,241,212.55	361,459.36	15,286,192.67		23,186,521.63

按组合计提存货跌价准备

单位：元

组合名称	期末			期初		
	期末余额	跌价准备	跌价准备计提比例	期初余额	跌价准备	跌价准备计提比例

按组合计提存货跌价准备的计提标准

(4) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

不适用。

(5) 合同履约成本本期摊销金额的说明

不适用。

10、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的债权投资	1,083,383,862.37	303,109,720.53
合计	1,083,383,862.37	303,109,720.53

(1) 一年内到期的债权投资

☒适用 ☐不适用

1) 一年内到期的债权投资情况

单位：元

组合名称	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
大额存款及利息	1,083,383,862.37		1,083,383,862.37	303,109,720.53		303,109,720.53
合计	1,083,383,862.37		1,083,383,862.37	303,109,720.53		303,109,720.53

一年内到期的债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

2) 期末重要的一年内到期的债权投资

单位：元

项目	面值	票面利率	到期日	实际利率		逾期本金	
				期末余额	期初余额	期末余额	期初余额
大额存单 1	50,000,000.00	3.55%	2025 年 08 月 22 日	3.55%	3.55%		
大额存单 2	150,000,000.00	3.55%	2025 年 09 月 20 日	3.55%	3.55%		
大额存单 3	200,000,000.00	3.55%	2026 年 01 月 13 日	3.55%	3.55%		
大额存单 4	30,000,000.00	3.33%	2026 年 03 月 31 日	3.40%	3.40%		
大额存单 5	10,000,000.00	2.59%	2026 年 01 月 18 日	3.15%	3.15%		
大额存单 6	99,000,000.00	2.97%	2026 年 06 月 06 日	3.10%	3.10%		
大额存单 7	100,000,000.00	3.11%	2026 年 05 月 10 日	3.30%	3.30%		
大额存单 8	30,000,000.00	3.55%	2025 年 08 月 16 日	3.55%	3.55%		
定期存款 1	20,000,000.00	3.50%	2025 年 08 月 30 日	3.50%	3.50%		
定期存款 2	30,000,000.00	3.45%	2025 年 09 月 16 日	3.45%	3.45%		
大额存单 9	50,000,000.00	3.40%	2026 年 03 月 31 日	3.40%	3.40%		
大额存单 10	60,000,000.00	3.30%	2026 年 02 月 06 日	3.30%	3.30%		

大额存单 11	10,000,000.00	3.10%	2026 年 06 月 28 日	3.10%	3.10%		
大额存单 12	130,000,000.00	3.50%	2026 年 02 月 17 日	3.50%	3.50%		
大额存单 13	30,000,000.00	3.30%	2026 年 03 月 06 日	3.30%	3.30%		
合计	999,000,000.00						

3) 减值准备计提情况

单位：元

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）	
2025 年 1 月 1 日余额在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

对本期发生损失准备变动的账面余额显著变动的情况说明：

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

4) 本期实际核销的一年内到期的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的一年内到期的债权投资的核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

其他说明

(2) 一年内到期的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

11、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
购入的一年内到期的其他债权投资（公允价值计量）	543,177,138.87	665,726,277.79
购入的一年内到期的债权投资（摊余	20,171,129.37	20,012,444.44

成本计量)		
待抵扣及待认证进项税额	3,476,057.83	5,664,250.05
预缴所得税	534,334.56	14,057,412.03
其他	69,327.88	52,552.81
合计	567,427,988.51	705,512,937.12

其他说明：

12、债权投资

(1) 债权投资的情况

单位：元

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
大额存单及利息	63,792,416.81		63,792,416.81	303,334,298.25		303,334,298.25
合计	63,792,416.81		63,792,416.81	303,334,298.25		303,334,298.25

债权投资减值准备本期变动情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

(2) 期末重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额					期初余额				
	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金	面值	票面利率	实际利率	到期日	逾期本金
大额存单 1	60,000,000.00	3.25%	3.22%	2026 年 07 月 24 日		60,000,000.00	3.25%	3.22%	2026 年 07 月 24 日	
大额存单 2						30,000,000.00	3.40%	3.33%	2026 年 03 月 31 日	
大额存单 3						99,000,000.00	3.10%	2.97%	2026 年 06 月 06 日	
大额存单 4						100,000,000.00	3.30%	3.11%	2026 年 05 月 10 日	
合计	60,000,000.00					289,000,000.00				

(3) 减值准备计提情况

单位：元

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	整个存续期预期信用	整个存续期预期信用	

	损失	损失(未发生信用减值)	损失(已发生信用减值)	
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

(4) 本期实际核销的债权投资情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的债权投资核销情况

债权投资核销说明：

本期无实际核销的重要债权投资，期末较期初减少金额系根据流动性划分至一年内到期的非流动资产中；

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

13、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期初余额	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	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	期末余额	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
爱心人士保险股份有限公司	200,000,000.00						200,000,000.00	非权益性交易
深圳核心医疗科技股份有限公司	35,346,522.50	2,610,998.13		4,725,992.63			37,957,520.63	非权益性交易
巴特勒生物科技有限公司（深圳）有限公司	30,000,000.00	6,844,670.81		6,844,670.81				非权益性交易
合计	265,346,522.50	9,455,668.94		11,570,663.44			237,957,520.63	

本期存在终止确认

单位：元

项目名称	转入留存收益的累计利得	转入留存收益的累计损失	终止确认的原因
------	-------------	-------------	---------

巴特勒生物科技（深圳）有限公司	6,844,670.81		报告期内成为公司合并范围内控股公司
-----------------	--------------	--	-------------------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	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	其他综合收益转入留存收益的原因
深圳核心医疗科技股份有限公司		4,725,992.63			非权益性交易	
爱心人寿保险股份有限公司					非权益性交易	
巴特勒生物科技（深圳）有限公司		6,844,670.81		6,844,670.81	非权益性交易	根据准则规定，因追加投资对非同一控制下被投资方实施控制的，对于购买日之前持有的被购买方股权应当按照购买日的公允价值进行重新计量；购买日之前持有的被购买方股权被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，公允价值与其账面价值之间的差额计入留存收益。

其他说明：

14、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
中科健	2,461,6				-						2,372	

康产业 （北 京）有 限公司	02. 38				89, 39 7. 62						, 204. 76	
平潭综 合实验 区沃生 慧嘉股 权投资 合伙企 业	53, 266, 790. 73				- 1, 187 , 394. 15						52, 07 9, 396 . 58	
金仕生 物科技 （常 熟）有 限公司	79, 752, 422. 07				- 1, 422 , 591. 93						78, 32 9, 830 . 14	
四川锦 江电子 科技有 限公司	134, 757 , 240. 95				- 47, 86 6. 14		2, 179 , 865. 27				136, 8 89, 24 0. 08	
上海越 光医疗 科技有 限公司	19, 447, 342. 56				78, 90 2. 79						19, 52 6, 245 . 35	
小计	289, 685 , 398. 69				- 2, 668 , 347. 05		2, 179 , 865. 27				289, 1 96, 91 6. 91	
合计	289, 685 , 398. 69				- 2, 668 , 347. 05		2, 179 , 865. 27				289, 1 96, 91 6. 91	

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

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

其他说明

15、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
上海睿康生物科技有限公司	18, 900, 000. 00	18, 900, 000. 00
领航基因科技（杭州）有限公司	5, 000, 000. 00	5, 000, 000. 00
南京岚煜生物科技有限公司	5, 986, 474. 09	5, 986, 474. 09
深圳市锦瑞生物科技有限公司	15, 000, 000. 00	15, 000, 000. 00

河北德路通生物科技有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
福建平潭华兴康顺投资合伙企业（有限合伙）	1,060,000.00	1,060,000.00
上海寻百会生物科技有限公司	8,416,850.00	8,416,850.00
苏州帕诺米克生物医药科技有限公司	78,947.00	78,947.00
苏州智核生物医药科技有限公司	15,000,000.00	15,000,000.00
苏州海狸生物医学工程有限公司	2,660,460.74	4,030,887.55
普瑞基准科技（北京）有限公司	92,134,137.00	82,134,137.00
北京瑞朗泰科医疗器械有限公司	13,000,000.00	13,000,000.00
MERCATOR MEDSYSTEMS INC	63,193,543.92	64,167,138.18
深圳福田同创伟业大健康产业投资基金合伙企业（有限合伙）	23,542,018.35	23,740,183.49
深圳华盖前海科控天使创业投资合伙企业（有限合伙）	30,000,000.00	30,000,000.00
深圳市小分子新药创新中心有限公司	990,000.00	990,000.00
持有期限超过一年的银行理财产品	44,555,000.00	50,000,000.00
深圳市格必加分子药物创新中心有限责任公司	1.00	
合计	349,517,432.10	347,504,617.31

其他说明：

1、公司持有的其他非流动金融资产因在相关市场信息无公开报价且公允价值信息不足，故采用成本作为公允价值期末最佳估计值。

2、Mercator MEDSYSTEMS INC 期末余额变动主要是期末汇率变动所致。

16、投资性房地产

（1）采用成本计量模式的投资性房地产

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	42,609,446.42			42,609,446.42
2. 本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3. 本期减少金额	29,894,514.02			29,894,514.02
（1）处置	29,894,514.02			29,894,514.02
（2）其他转出				
4. 期末余额	12,714,932.40			12,714,932.40
二、累计折旧和累计				

摊销				
1. 期初余额	12, 507, 139. 76			12, 507, 139. 76
2. 本期增加金额	496, 847. 30			496, 847. 30
(1) 计提或摊销	496, 847. 30			496, 847. 30
3. 本期减少金额	5, 044, 699. 26			5, 044, 699. 26
(1) 处置	5, 044, 699. 26			5, 044, 699. 26
(2) 其他转出				
4. 期末余额	7, 959, 287. 80			7, 959, 287. 80
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	4, 755, 644. 60			4, 755, 644. 60
2. 期初账面价值	30, 102, 306. 66			30, 102, 306. 66

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

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

其他说明：

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

☐适用 ☒不适用

(3) 转换为投资性房地产并采用公允价值计量

单位：元

项目	转换前核算科目	金额	转换理由	审批程序	对损益的影响	对其他综合收益的影响
不适用。						

(4) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
不适用。		

其他说明

17、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	1,345,261,802.21	1,352,420,067.39
合计	1,345,261,802.21	1,352,420,067.39

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	1,222,022,461.05	944,066,033.04	10,195,699.50	308,219,360.46	2,484,503,554.05
2. 本期增加金额	29,894,514.02	15,174,403.80	296,152.95	23,193,058.23	68,558,129.00
(1) 购置		6,137,365.38	296,152.95	21,167,864.01	27,601,382.34
(2) 在建工程转入		797,834.66		1,928,662.83	2,726,497.49
(3) 企业合并增加		8,356,167.54		109,766.82	8,465,934.36
(4) 其他增加	29,894,514.02				29,894,514.02
(5) 汇率变动影响		-116,963.78		-13,235.43	-130,199.21
3. 本期减少金额		12,458,671.04	271,000.00	3,132,010.29	15,861,681.33
(1) 处置或报废		12,458,671.04	271,000.00	3,132,010.29	15,861,681.33
4. 期末余额	1,251,916,975.07	946,781,765.80	10,220,852.45	328,280,408.40	2,537,200,001.72
二、累计折旧					
1. 期初余额	376,598,286.58	551,789,668.84	7,219,057.98	192,110,084.14	1,127,717,097.54
2. 本期增加	26,432,599.80	32,812,092.09	403,575.04	14,549,374.30	74,197,641.23

金额					
(1) 计提	21,387,900.54	29,834,214.06	403,575.04	14,494,785.29	66,120,474.93
(2) 企业合并增加		3,047,381.05		62,463.31	3,109,844.36
(3) 其他增加	5,044,699.26				5,044,699.26
(4) 汇率变动影响		-69,503.02		-7,874.30	-77,377.32
3. 本期减少金额	619,603.43	8,218,209.41	243,900.00	2,734,900.33	11,816,613.17
(1) 处置或报废		8,218,209.41	243,900.00	2,734,900.33	11,197,009.74
(2) 累计折旧其他减少	619,603.43				619,603.43
4. 期末余额	402,411,282.95	576,383,551.52	7,378,733.02	203,924,558.11	1,190,098,125.60
三、减值准备					
1. 期初余额		3,460,950.28		905,438.84	4,366,389.12
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额		1,653,097.41		873,217.80	2,526,315.21
(1) 处置或报废		1,653,097.41		873,217.80	2,526,315.21
4. 期末余额		1,807,852.87		32,221.04	1,840,073.91
四、账面价值					
1. 期末账面价值	849,505,692.12	368,590,361.41	2,842,119.43	124,323,629.25	1,345,261,802.21
2. 期初账面价值	845,424,174.47	388,815,413.92	2,976,641.52	115,203,837.48	1,352,420,067.39

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

项目	账面原值	累计折旧	减值准备	账面价值	备注
----	------	------	------	------	----

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

宝安厂区制剂一厂制剂楼厂房	23,343,773.65	工程竣工，产权证在办理中
坪山厂区-辅助生产楼	18,518,103.22	工程竣工，产权证在办理中
大亚湾厂区-504 溶媒回收车间	1,525,643.06	工程竣工，产权证在办理中
合计	43,387,519.93	

其他说明

(5) 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(6) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

18、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	95,326,868.95	62,331,740.66
合计	95,326,868.95	62,331,740.66

(1) 在建工程情况

单位：元

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
山东信立泰新建原料药车间土建项目	20,300,517.73		20,300,517.73	12,003,250.75		12,003,250.75
山东信立泰质检中心建设项目	14,911,871.28		14,911,871.28	13,277,940.20		13,277,940.20
山东信立泰 CEP 国际认证项目	7,235,380.49		7,235,380.49	3,959,609.32		3,959,609.32
007 车间 EMYY 扩产项目	6,421,876.34		6,421,876.34	2,364,072.59		2,364,072.59
中关村医疗器械园厂房项目改造	12,786,558.58		12,786,558.58	7,297,160.72		7,297,160.72
其他工程小计	33,670,664.53		33,670,664.53	23,429,707.08		23,429,707.08
合计	95,326,868.95		95,326,868.95	62,331,740.66		62,331,740.66

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

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
不适用												

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	计提原因
----	------	------	------	------	------

其他说明

(4) 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(5) 工程物资

单位：元

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

其他说明：

无。

19、使用权资产

(1) 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	45,979,740.16	45,979,740.16
2. 本期增加金额	5,277,982.28	5,277,982.28
(1) 本期新增租赁	2,758,789.64	2,758,789.64
(2) 企业合并导致增加	2,550,470.13	2,550,470.13
(3) 外币折算	-31,277.49	-31,277.49
3. 本期减少金额	2,163,906.88	2,163,906.88
(1) 处置	2,163,906.88	2,163,906.88

4. 期末余额	49,093,815.56	49,093,815.56
二、累计折旧		
1. 期初余额	30,772,302.13	30,772,302.13
2. 本期增加金额	12,029,231.89	12,029,231.89
(1) 计提	10,075,777.11	10,075,777.11
(2) 企业合并导致增加	1,979,619.80	1,979,619.80
(3) 外币折算	-26,165.02	-26,165.02
3. 本期减少金额	2,112,714.68	2,112,714.68
(1) 处置	2,112,714.68	2,112,714.68
4. 期末余额	40,688,819.34	40,688,819.34
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	8,404,996.22	8,404,996.22
2. 期初账面价值	15,207,438.03	15,207,438.03

(2) 使用权资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

20、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件系统	商标权	特许权使用费	合计
一、账面原值							
1. 期初余额	161,322,912.60	106,765,666.86	1,893,648,534.78	29,552,707.25	27,268,100.00	512,436,010.95	2,730,993,932.44
2. 本期增加金额	43,245,810.72		251,778,668.69	2,155,624.44	12,000.00		297,192,103.85
(1) 购置	43,245,810.72			2,157,829.04			45,403,639.76
(			244,708,868.69				244,708,868.69

2) 内部研发							
3) 企业合并增加			7,069,800.00		12,000.00		7,081,800.00
(4) 汇率变动				-2,204.60			-2,204.60
3. 本期减少金额							
1) 处置							
4. 期末余额	204,568,723.32	106,765,666.86	2,145,427,203.47	31,708,331.69	27,280,100.00	512,436,010.95	3,028,186,036.29
二、累计摊销							
1. 期初余额	41,222,650.20	38,241,598.03	1,063,362,350.44	18,849,180.88	11,129,836.80	81,135,701.73	1,253,941,318.08
2. 本期增加金额	1,764,936.18	209,437.43	98,137,508.22	1,760,454.90	3,999.96	25,621,800.55	127,498,137.24
1) 计提	1,764,936.18	209,437.43	98,137,508.22	1,762,659.50	3,999.96	25,621,800.55	127,500,341.84
(2) 汇率变动				-2,204.60			-2,204.60
3. 本期减少金额							
1) 处置							
4. 期末余额	42,987,586.38	38,451,035.46	1,161,499,858.66	20,609,635.78	11,133,836.76	106,757,502.28	1,381,439,455.32
三、减值准备							
1. 期初余额		67,356,411.20	58,622,204.58		16,138,263.20		142,116,878.98
2. 本期增加金额		144,757.29	-144,757.29				
(1) 计提		144,757.29					144,757.29
(2) 其他变动			-144,757.29				-144,757.29
3. 本期减少金额							
1) 处置							
4. 期末余额		67,501,168.49	58,477,447.29		16,138,263.20		142,116,878.98
四、账面价值							
1. 期末	161,581,13	813,462.91	925,449,89	11,098,695	8,000.04	405,678,50	1,504,629,

账面价值	6.94		7.52	.91		8.67	701.99
2. 期初	120,100,26	1,167,657.	771,663,97	10,703,526		431,300,30	1,334,935,
账面价值	2.40	63	9.76	.37		9.22	735.38

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 53.66%

(2) 确认为无形资产的数据资源

单位：元

项目	外购的数据资源无形资产	自行开发的数据资源无形资产	其他方式取得的数据资源无形资产	合计
----	-------------	---------------	-----------------	----

不适用。

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
----	------	------------

其他说明

本期无未办妥产权证书的土地使用权情况。

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

21、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
深圳市科奕顿 生物医疗科技 有限公司	10,912,463.50					10,912,463.50
信立泰（苏 州）药业有限 公司	76,225,309.54					76,225,309.54
苏州桓晨医疗 科技有限公司	293,708,202.23					293,708,202.23
巴特勒生物科 技（深圳）有 限公司		208,574,263.84				208,574,263.84
合计	380,845,975.27	208,574,263.84				589,420,239.11

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
苏州桓晨医疗科技有限公司	293,708,202.23					293,708,202.23
信立泰（苏州）药业有限公司	76,225,309.54					76,225,309.54
合计	369,933,511.77					369,933,511.77

(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
深圳市科奕顿生物医疗科技有限公司	本公司于收购深圳市科奕顿生物医疗科技有限公司时，投资成本超过享有被收购方账面可辨认净资产公允价值的部分，合并时形成商誉。	科奕顿作为独立的经济实体运行，独立产生现金流量，减值测试时将其视为独立的资产组。	是
巴特勒生物科技（深圳）有限公司	本公司于收购巴特勒生物科技（深圳）有限公司时，投资成本超过享有被收购方账面可辨认净资产公允价值的部分，合并时形成商誉。	巴特勒作为独立的经济实体运行，独立产生现金流量，减值测试时将其视为独立的资产组。	是

资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的构成	导致变化的客观事实及依据
----	--------	--------	--------------

其他说明

巴特勒生物科技（深圳）有限公司资产组组合是本报告期新增事项，不存在资产组或组合与以前年度不一致的情况。

(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

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

(5) 业绩承诺完成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

22、长期待摊费用

单位：元

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
固定资产大修理支出	9,049,208.94	1,035,692.66	1,421,472.39		8,663,429.21
固定资产改良支出	52,259,757.52	1,302,557.88	7,906,548.38		45,655,767.02
其他支出	55,876,935.29	1,019,114.81	6,234,140.21		50,661,909.89
合计	117,185,901.75	3,357,365.35	15,562,160.98		104,981,106.12

其他说明

23、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

单位：元

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	8,542,208.94	1,296,755.55	13,676,408.94	2,051,461.34
内部交易未实现利润	150,128,050.93	26,412,342.10	162,326,005.80	33,127,915.75
可抵扣亏损	43,053,799.12	10,763,449.78	108,908,508.80	27,227,127.20
信用减值损失	38,780,393.79	5,868,210.03	25,323,538.44	3,816,434.13
预计负债引起的暂时性差异	12,209,979.33	1,831,496.90	12,209,979.33	1,831,496.90
递延收益	119,457,912.33	17,918,686.85	139,037,566.60	20,855,634.99
预提费用	534,285,161.60	80,142,774.24	423,708,058.60	63,706,208.79
股份支付	6,106,116.33	915,917.45	5,215,541.13	782,331.17
资产折旧摊销年限差异	53,200,090.93	7,980,013.64	50,835,423.27	7,625,313.49
租赁负债	12,343,347.99	1,830,132.21	13,520,341.17	2,166,036.84
合计	978,107,061.29	154,959,778.75	954,761,372.08	163,189,960.60

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

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	226,487,727.81	34,174,117.54	130,534,574.08	19,794,265.28
交易性金融资产的公允价值变动	86,078,588.34	12,911,788.25	63,254,618.27	9,488,192.74
税法允许提前扣除费	3,793,762.87	569,064.43	4,103,205.00	615,480.75

用				
使用权资产	10,252,926.15	1,953,611.60	16,542,313.39	3,021,921.64
合计	326,613,005.17	49,608,581.82	214,434,710.74	32,919,860.41

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产	15,017,830.99	139,941,947.76	11,948,072.72	151,241,887.88
递延所得税负债	15,017,830.99	34,590,750.83	11,948,072.72	20,971,787.69

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	41,459,938.98	51,652,284.59
可抵扣亏损	870,702,864.13	735,118,970.80
合计	912,162,803.11	786,771,255.39

(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

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2025 年度		4,647,978.90	
2026 年度	14,977,015.70	14,976,962.73	
2027 年度	81,794,938.31	79,566,455.77	
2028 年度	14,369,545.63	31,168,244.83	
2029 年度	75,445,338.97	218,630,494.66	
2030 年度（适用于高新技术企业和科技型中小企业）	186,623,798.72	65,468,554.14	
2031 年度（适用于高新技术企业和科技型中小企业）	85,818,224.53	45,333,331.65	
2032 年度（适用于高新技术企业和科技型中小企业）	120,358,824.81	159,528,274.11	
2033 年度（适用于高新技术企业和科技型中小企业）	160,948,847.18	85,169,369.44	
2034 年度（适用于高新技术企业和科技型中小企业）	109,599,088.00	30,629,304.57	
2035 年度（适用于高新技术企业和科技型中小企业）	20,767,242.28		
合计	870,702,864.13	735,118,970.80	

其他说明

24、其他非流动资产

单位：元

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
预付长期资产购置款	82,440,789.37		82,440,789.37	46,511,688.66		46,511,688.66
定期存款及利息	254,225,692.09		254,225,692.09	633,730,895.27		633,730,895.27
长期应收款	724,902.20	36,245.02	688,657.18	684,302.04	34,215.01	650,087.03
合计	337,391,383.66	36,245.02	337,355,138.64	680,926,885.97	34,215.01	680,892,670.96

其他说明：

25、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	1,217,550.61	1,217,550.61	冻结	保证金等	17,203,283.48	17,203,283.48	冻结	保证金等
合计	1,217,550.61	1,217,550.61			17,203,283.48	17,203,283.48		

其他说明：

货币资金受限详细情况详见本报告“第八节 财务报告”之“七、1 货币资金说明事项”。

26、短期借款

（1）短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
保证借款	6,000,000.00	
信用借款	167,873,581.25	120,000,000.00
合计	173,873,581.25	120,000,000.00

短期借款分类的说明：

（2）已逾期未偿还的短期借款情况

本期末已逾期未偿还的短期借款总额为元，其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：

单位：元

借款单位	期末余额	借款利率	逾期时间	逾期利率
------	------	------	------	------

其他说明

不适用。

27、应付账款

(1) 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付经营性款项	108,080,244.60	93,523,526.27
应付资产款项	25,127,622.45	18,494,757.03
其他	14,766,394.71	14,075,829.59
合计	147,974,261.76	126,094,112.89

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
北京联斯达医药科技发展有限公司	1,186,112.34	尚未到结算期
北京禾璞医疗科技有限公司	819,164.70	尚未到结算期
合计	2,005,277.04	

其他说明：

28、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	659,384,654.78	503,028,798.23
合计	659,384,654.78	503,028,798.23

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付往来款	19,667,525.42	20,044,532.71
应付股权转让款	30,000,000.00	
应付各类保证金	61,817,846.82	59,009,854.07
预提费用	547,899,282.54	423,974,411.45
合计	659,384,654.78	503,028,798.23

2) 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
河南省道之同企业管理咨询有限公司	15,672,000.00	保证金
福州新迪医药科技有限公司	8,828,000.00	保证金
合计	24,500,000.00	

其他说明

29、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收租金	135,877.15	135,877.15
合计	135,877.15	135,877.15

(2) 账龄超过 1 年或逾期的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

其他说明：

30、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
与销售货物相关的预收款	12,685,409.95	14,282,143.83
与销售相关的研发服务款	1,431,962.26	1,664,037.73
预提实物返利	25,444,210.92	22,273,758.61

合计	39,561,583.13	38,219,940.17
----	---------------	---------------

账龄超过 1 年的重要合同负债

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
----	------	-----------

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因
----	------	------

31、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	257,423,010.60	523,745,336.57	615,690,262.15	165,478,085.02
二、离职后福利-设定提存计划	3,012,986.33	44,639,503.12	44,567,545.96	3,084,943.49
三、辞退福利	2,521,690.00	5,436,312.37	7,951,059.04	6,943.33
合计	262,957,686.93	573,821,152.06	668,208,867.15	168,569,971.84

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	253,284,319.24	450,866,514.29	542,822,790.68	161,328,042.85
2、职工福利费		22,853,243.08	22,853,243.08	
3、社会保险费	1,855,870.16	20,735,933.31	20,716,325.20	1,875,478.27
其中：医疗保险费	1,680,186.61	18,289,395.66	18,256,479.97	1,713,102.30
工伤保险费	79,320.81	1,362,420.26	1,370,154.33	71,586.74
生育保险费	96,362.74	1,084,117.39	1,089,690.90	90,789.23
4、住房公积金	2,278,683.99	26,761,064.60	26,769,458.80	2,270,289.79
5、工会经费和职工教育经费	4,137.21	2,528,581.29	2,528,444.39	4,274.11
合计	257,423,010.60	523,745,336.57	615,690,262.15	165,478,085.02

(3) 设定提存计划列示

单位：元

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	2,921,009.61	43,016,039.77	42,945,579.66	2,991,469.72

2、失业保险费	91,976.72	1,623,463.35	1,621,966.30	93,473.77
合计	3,012,986.33	44,639,503.12	44,567,545.96	3,084,943.49

其他说明

32、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	39,564,947.64	25,189,774.10
企业所得税	7,452,874.19	7,145,771.08
个人所得税	5,930,565.18	2,570,723.13
城市维护建设税	2,668,085.04	1,725,195.02
教育费附加	1,905,775.00	1,251,945.18
土地使用税	421,826.82	344,570.60
房产税	3,337,163.20	610,967.14
印花税	628,845.30	615,775.66
其他税费	1,725.20	9,607.60
合计	61,911,807.57	39,464,329.51

其他说明

33、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	7,143,551.05	9,703,564.92
合计	7,143,551.05	9,703,564.92

其他说明：

34、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
合同负债相关税费	766,717.37	989,735.79
应付可变对价	12,373,282.66	12,373,282.66
合计	13,140,000.03	13,363,018.45

短期应付债券的增减变动：

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还		期末余额	是否违约

合计													
----	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--

其他说明：

35、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	11,192,666.13	14,401,509.53
未确认融资费用	-358,429.68	-522,863.30
一年内到期的租赁负债	-7,143,551.05	-9,703,564.92
合计	3,690,685.40	4,175,081.31

其他说明：

36、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	142,037,566.58		19,579,654.31	122,457,912.27	收到政府补助
合计	142,037,566.58		19,579,654.31	122,457,912.27	

其他说明：

37、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信泰医疗股权回购相关款项	465,360,020.18	404,774,602.83
叶琳璐	4,524,686.59	4,483,858.61
罗佳	5,429,051.53	5,380,063.11
宁波梅山保税港区沃生投资管理有限公司	2,381,112.74	2,359,627.05
上海黄河资产管理集团有限公司	8,820,420.04	8,740,830.00
李泉	3,480,087.85	3,448,685.68
姜书政	1,270,689.96	1,259,224.04
尚华英	2,713,094.81	2,688,613.51
合计	493,979,163.70	433,135,504.83

其他说明：

38、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	

股份总数	1,114,816,535.00						1,114,816,535.00
------	------------------	--	--	--	--	--	------------------

其他说明：

39、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	1,835,052,820.79			1,835,052,820.79
其他资本公积	93,293,996.07	16,798,765.02		110,092,761.09
合计	1,928,346,816.86	16,798,765.02		1,945,145,581.88

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

注：2022 年 11 月 22 日公司第五届董事会第三十四次会议审议通过，同意通过增资扩股的方式进行股权激励，信泰医疗授予激励对象的激励份额共 188.0522 万股。激励对象的认购价格为 18.32 元/股，不低于信泰医疗截至 2022 年 7 月 31 日每股对应的净资产值，激励对象的服务年限为 3 年，本期该因素影响金额为 10,102,884.26 元；

40、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

41、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						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	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	1,898,080.67	9,455,668.94		6,844,670.81		1,641,224.72	969,773.41	3,539,305.39
其他权益工具投资公允价值变动	1,898,080.67	9,455,668.94		6,844,670.81		1,641,224.72	969,773.41	3,539,305.39
二、将重分类进损益的其他综合收益	47,403,183.91	5,504,856.39				5,504,856.39		41,898,327.52

外币 财务报表 折算差额	47,403,18 3.91	- 5,504,856 .39				- 5,504,856 .39		41,898,32 7.52
其他综合 收益合计	49,301,26 4.58	3,950,812 .55		6,844,670 .81		- 3,863,631 .67	969,773.4 1	45,437,63 2.91

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

42、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
----	------	------	------	------

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

43、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	526,364,058.63			526,364,058.63
合计	526,364,058.63			526,364,058.63

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

44、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	5,093,317,008.69	5,037,427,374.49
调整后期初未分配利润	5,093,317,008.69	5,037,427,374.49
加：本期归属于母公司所有者的净利润	365,078,698.05	344,091,865.40
减：提取法定盈余公积	0.00	0.00
应付普通股股利	558,046,223.80	545,679,506.00
加：其他综合收益结转留存收益	6,844,670.81	-
期末未分配利润	4,907,194,153.75	4,835,839,733.89

调整期初未分配利润明细：

- 1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润元。
- 4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润元。

45、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	2,075,680,097.72	491,654,544.80	2,002,153,444.88	555,129,066.88
其他业务	55,287,572.25	34,403,132.75	40,477,923.02	34,662,622.47
合计	2,130,967,669.97	526,057,677.55	2,042,631,367.90	589,791,689.35

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	2,130,967,669.97	526,057,677.55					2,130,967,669.97	526,057,677.55
其中：								
原料	152,791,188.89	106,019,616.13					152,791,188.89	106,019,616.13
制剂	1,740,855,372.01	355,816,029.76					1,740,855,372.01	355,816,029.76
器械	182,033,536.82	29,818,898.91					182,033,536.82	29,818,898.91
其他	55,287,572.25	34,403,132.75					55,287,572.25	34,403,132.75
按经营地区分类	2,130,967,669.97	526,057,677.55					2,130,967,669.97	526,057,677.55
其中：								
华北地区	331,945,701.99	80,527,214.73					331,945,701.99	80,527,214.73
华东地区	942,654,218.87	199,408,540.03					942,654,218.87	199,408,540.03
华南地区	320,899,514.62	104,077,552.61					320,899,514.62	104,077,552.61
其他地区	535,468,234.49	142,044,370.18					535,468,234.49	142,044,370.18
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								

按销售渠道分类								
其中：								
代理销售	901,548,340.00	261,795,748.51					901,548,340.00	261,795,748.51
直接销售	1,229,419,329.97	264,261,929.04					1,229,419,329.97	264,261,929.04
合计	2,130,967,669.97	526,057,677.55					2,130,967,669.97	526,057,677.55

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

合同中可变对价相关信息：

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明

46、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	13,060,332.02	10,922,145.75
教育费附加	9,407,889.90	8,025,203.62
资源税	6,517.20	27,180.40
房产税	5,172,841.05	4,626,213.10
土地使用税	473,353.52	1,075,530.05
车船使用税	1,680.00	3,180.00
印花税	1,457,799.92	1,069,830.75
环保税	9,398.29	14,390.06
合计	29,589,811.90	25,763,673.73

其他说明：

47、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	83,763,754.86	75,290,690.11
折旧摊销	14,431,015.91	13,726,227.91
办公费	9,815,010.00	9,806,831.04
业务招待费	1,869,072.89	2,050,808.50
汽车费	353,917.31	516,431.32
差旅费	2,002,029.54	2,368,276.30
中介机构服务费	9,810,753.15	10,616,870.05
股份支付	5,075,675.38	6,064,192.62
其他	12,451,159.52	13,245,223.36
合计	139,572,388.56	133,685,551.21

其他说明

48、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
市场推广费	536,822,254.37	472,876,214.72
职工薪酬	263,451,655.51	239,085,743.10
差旅费	14,053,806.30	15,418,473.25
办公费	4,166,127.90	3,480,904.94
中介机构服务费	1,776,325.79	1,261,162.21
折旧摊销	3,230,416.60	2,985,744.72
股份支付	3,256,185.29	3,811,454.38
其他	9,617,947.48	1,876,979.91
合计	836,374,719.24	740,796,677.23

其他说明：

49、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	81,812,384.79	82,224,879.40
直接投入费用	109,575,908.59	77,131,255.19
折旧摊销	22,504,486.17	18,211,099.41
实验试验费	6,861,865.15	5,840,701.93
股份支付	1,096,188.37	2,008,106.34
其他费用	13,413,346.53	16,859,678.62
合计	235,264,179.60	202,275,720.89

其他说明

50、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出	9,311,832.71	7,826,396.84
减：利息收入	21,686,692.45	27,748,163.12
汇兑损益	3,404,992.24	-1,168,768.98
其他	177,180.36	171,238.29
合计	-8,792,687.14	-20,919,296.97

其他说明

51、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
政府补助	25,687,064.44	22,025,198.29
税费返还	1,139,585.01	1,033,432.22
税费加计抵减	7,451,348.66	11,343,035.65
社保局补贴	500,455.33	332,113.10
合计	34,778,453.44	34,733,779.26

52、公允价值变动收益

单位：元

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	5,734,262.35	5,386,487.25
合计	5,734,262.35	5,386,487.25

其他说明：

53、投资收益

单位：元

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	-2,668,347.05	-10,032,642.93
交易性金融资产在持有期间的投资收益	1,013,509.65	1,542,826.09
处置交易性金融资产取得的投资收益	508,406.64	
债权投资在持有期间取得的利息收入	8,735,433.84	4,233,005.46
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	11,264,351.58	10,990,653.32
投资收益-应收款项融资利息	-334,486.22	-195,169.93
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	1,095,573.19	
合计	19,614,441.63	6,538,672.01

其他说明

54、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	-14,107,569.21	-7,559,954.14
其他应收款坏账损失	265,684.24	-456,283.19
长期应收款坏账损失		-10,506.00
合计	-13,841,884.97	-8,026,743.33

其他说明

55、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,155,079.49	-7,704,285.33
四、固定资产减值损失		-194,313.71
合计	3,155,079.49	-7,898,599.04

其他说明：

56、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
处置未划分为持有待售的非流动资产产生的利得或损失	-983,769.68	-20,926.89

57、营业外收入

单位：元

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
政府补助	17,985.71	1,500.00	17,985.71
非流动资产毁损报废利得	185,238.76	58,814.19	185,238.76
其他	340,101.51	12,293.38	340,101.51
合计	543,325.98	72,607.57	543,325.98

其他说明：

58、营业外支出

单位：元

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
对外捐赠	4,346,085.66	4,704,228.54	4,346,085.66
非流动资产损坏报废损失	599,262.32	457,857.33	599,262.32
其他支出	345,037.56	13,378.95	345,037.56
合计	5,290,385.54	5,175,464.82	5,290,385.54

其他说明：

59、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	32,494,509.78	72,038,953.39
递延所得税费用	8,746,798.10	-19,490,498.56
合计	41,241,307.88	52,548,454.83

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	416,611,102.96
按法定/适用税率计算的所得税费用	62,491,665.44
子公司适用不同税率的影响	5,511,648.85
调整以前期间所得税的影响	-2,619,811.28
非应税收入的影响	7,422.10
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	3,101,286.75
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-9,807,639.82
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	31,940,325.27
研发加计扣除等额外可扣除费用的影响	-49,383,589.43
所得税费用	41,241,307.88

其他说明

60、其他综合收益

详见附注七、41。

61、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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到往来单位押金等款项	25,587,010.97	21,160,264.11
收到的政府补助	7,854,277.80	29,862,641.69
利息收入	12,151,026.26	14,131,679.74
合计	45,592,315.03	65,154,585.54

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
支付各类费用	620,218,000.67	519,455,358.84
支付往来款	14,969,180.68	19,544,361.85
合计	635,187,181.35	538,999,720.69

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的重要的与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(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

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
员工持股计划		22,160,720.00
合计		22,160,720.00

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁等其他费用	7,873,764.45	7,255,594.52
合计	7,873,764.45	7,255,594.52

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

筹资活动产生的各项负债变动情况

☐适用 ☒不适用

(4) 以净额列报现金流量的说明

项目	相关事实情况	采用净额列报的依据	财务影响
----	--------	-----------	------

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

62、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	375,369,795.08	344,298,709.64
加：资产减值准备	10,686,805.48	15,925,342.37
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	63,983,255.21	59,764,223.54
使用权资产折旧	10,075,777.11	6,202,375.27
无形资产摊销	127,492,442.12	116,293,935.91
长期待摊费用摊销	15,562,160.98	16,413,608.36
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）	983,769.68	20,926.89
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	414,023.56	399,043.14
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-5,734,262.35	-5,386,487.25
财务费用（收益以“－”号填列）	-8,162,590.41	-3,806,890.37

投资损失（收益以“－”号填列）	-19,948,927.85	-6,733,841.94
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	11,299,940.12	-28,797,962.94
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	13,618,963.14	9,238,165.15
存货的减少（增加以“－”号填列）	-29,712,520.16	20,163,819.08
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-179,687,689.07	-82,273,885.19
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	39,187,060.74	71,338,575.10
其他		
经营活动产生的现金流量净额	425,428,003.38	533,059,656.76
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3. 现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	854,340,792.42	936,108,300.07
减：现金的期初余额	1,104,655,208.72	1,318,160,573.60
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	-250,314,416.30	-382,052,273.53

（2） 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	76,577,128.00
其中：	
本期购买巴特勒支付的现金及现金等价物	76,577,128.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	2,405,200.56
其中：	
取得巴特勒子公司购买日持有的现金	2,405,200.56
其中：	
取得子公司支付的现金净额	74,171,927.44

其他说明：

（3） 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
--	----

其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

（4） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	854,340,792.42	1,104,655,208.72
其中：库存现金	36,828.89	37,858.89
可随时用于支付的银行存款	854,303,963.53	1,104,617,349.83
三、期末现金及现金等价物余额	854,340,792.42	1,104,655,208.72

（5） 使用范围受限但仍属于现金及现金等价物列示的情况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	仍属于现金及现金等价物的理由
----	------	------	----------------

（6） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
活期理财计提利息	1,504,990.57	3,552,229.93	计提尚未到账不能实际使用
员工持股计划资金待支付	216,263.94	195,076.81	所有权不属于公司
担保冻结资金		14,806,920.00	不能自由使用
工程保证金	1,001,286.67	1,001,286.67	工程保证金
政府补助专项资金		1,200,000.00	验收前不能自由使用
合计	2,722,541.18	20,755,513.41	

其他说明：

（7） 其他重大活动说明

63、所有者权益变动表项目注释

说明对上年年末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

不适用。

64、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

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			457,587,631.69
其中：美元	63,769,556.13	7.1586	456,500,744.08
欧元			
港币	1,191,828.07	0.9120	1,086,887.61
应收账款			17,942,397.29
其中：美元	2,506,411.49	7.1586	17,942,397.29
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
应付账款			18,223,423.44
其中：美元	2,203,982.32	7.1586	15,777,427.83
欧元	291,106.78	8.4024	2,445,995.61
其他应收账款			809,134.44
其中：美元	113,023.00	7.1586	809,134.44
其他应付账款			614,169.19
其中：美元	83,494.83	7.1586	597,754.09
港币	18,000.00	0.9120	16,415.10

其他说明：

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

☒适用 ☐不适用

公司全资子公司诺泰国际有限公司及其子公司 Salubris Biotech Holdings Ltd.，孙公司 Salubris Biotechnology Limited 及其控股公司 Salubris Biotherapeutics, Inc.是公司的主要境外经营实体，境外主要经营地分别在香港、英属维尔京群岛、英属开曼群岛、美国，记账本位币分别为港币和美元。

65、租赁

(1) 本公司作为承租方

☒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
涉及售后租回交易的情况

(2) 本公司作为出租方

作为出租人的经营租赁
☒适用 ☐不适用

单位：元

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
经营租赁收入	853,406.93	
合计	853,406.93	

作为出租人的融资租赁
☐适用 ☒不适用
未来五年每年未折现租赁收款额
☐适用 ☒不适用
未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

(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

66、数据资源

不适用。

67、其他

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
直接投入	153,137,338.05	123,500,223.02
职工薪酬	148,232,226.98	144,202,888.20
实验试验费	189,738,502.24	135,404,711.64
折旧摊销	25,276,372.37	22,462,651.57
其他费用	24,501,937.10	32,173,070.93
股份支付	1,096,188.37	2,008,106.34
合计	541,982,565.11	459,751,651.70
其中：费用化研发支出	235,264,179.60	202,275,720.89

资本化研发支出	306,718,385.51	257,475,930.81
---------	----------------	----------------

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

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	企业合并增加	确认为无形资产	转入当期损益		
项目 1	51,136,652.50	1,141,766.11			52,278,418.61			
项目 2	48,504,806.42	7,779,274.52						56,284,080.94
项目 3	21,974,805.05	11,751,604.54						33,726,409.59
项目 4	2,741,730.93							2,741,730.93
项目 5		187,172.57						187,172.57
项目 6	168,653.92	33,452.79						202,106.71
项目 7		2,373,093.25						2,373,093.25
项目 8		4,368.20						4,368.20
项目 9	19,769,715.61	2,983,766.62						22,753,482.23
项目 10	63,746,500.63	3,015,740.30						66,762,240.93
项目 11	35,751,803.95	4,075,674.05						39,827,478.00
项目 12	22,560,950.55	3,581,706.15						26,142,656.70
项目 13		552,579.16		101,546,700.00				102,099,279.16
项目 14				14,176,000.00				14,176,000.00
项目 15	15,319,633.56	49,589,823.99						64,909,457.55
项目 16	198,549,960.11	22,205,810.35						220,755,770.46
项目 17	345,687,302.95	136,201,329.34						481,888,632.29
项目 18	104,835,882.53	10,698,720.30						115,534,602.83
项目 19	106,164,770.76	1,833,747.05						107,998,517.81
项目 20	1,922,140.64	3,885,798.19						5,807,938.83
项目 21	189,402,631.00	3,027,819.08			192,430,450.08			
项目 22	108,631,475.58	14,638,197.20						123,269,672.78
项目 23	27,584,836.08	1,043,050.45						28,627,886.53
项目 24	8,358,912.16	2,266,839.21						10,625,751.37

项目 25	4,218,612 .62	2,961,562 .86						7,180,175 .48
项目 26		511,460.7 9						511,460.7 9
项目 27	36,964,26 0.24	2,690,484 .54						39,654,74 4.78
项目 28	2,844,072 .94	4,408,761 .85						7,252,834 .79
项目 29	2,569,169 .32	3,468,830 .24						6,037,999 .56
项目 30	60,242,10 2.54	7,717,982 .41						67,960,08 4.95
项目 31	239,615.1 3	2,087,969 .40						2,327,584 .53
合计	1,479,890 ,997.72	306,718,3 85.51		115,722,7 00.00	244,708,8 68.69			1,657,623 ,214.54

重要的资本化研发项目

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	开始资本化的具体依据
项目 16	处于临床III期	2027 年度	通过销售产品或授权等方式实现其经济利益	2019 年度	以获取临床批文为资本化开始时点；
项目 17	处于临床II期	2028 年度	通过销售产品或授权等方式实现其经济利益	2020 年度	以获取临床批文为资本化开始时点；

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
----	------	------	------	------	--------

2、重要外购在研项目

项目名称	预期产生经济利益的方式	资本化或费用化的判断标准和具体依据
------	-------------	-------------------

其他说明：

不适用。

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润	购买日至期末被购买方的现金流
巴特勒（深圳）生物科技	2025 年 04 月 07 日	298,198,033.81	70.00%	收购	2025 年 04 月 07 日	信泰医疗通过直接持有巴特	90,345.15	-2,052,245.40	29,712,181.98

有限公司						勒股权，以及接受巴特勒股东股权的表决权委托，分步实现对巴特勒的并表			
------	--	--	--	--	--	-----------------------------------	--	--	--

其他说明：

- (1)2024 年，信泰医疗与巴特勒股东鸿歆敏、鸿歆瑞元、润鑫德、苏州医禾等签 署协议，拟以受让股份及向巴特勒增资的方式，逐步获得巴特勒不超过 32.64%股权（且不低于 29.87%）。截至 2025 年 3 月，信泰医疗支付增资款 3,000 万元及股权受让款 2,500 万元，直接持有巴特勒 15.0925%股权。
- (2) 2025 年 4 月，信泰医疗与巴特勒之大股东鸿歆敏、巴特勒原实际控制人信 朝华签署《股东表决权委托协议》等，鸿歆敏将其持有的巴特勒 46.3572%股权 所对应的表决权独家、无偿且不可撤销地全权委托给信泰医疗行使，表决权的委托期限至信泰医疗通过股权转让或增资等形式实现持有深圳巴特勒 51%（包括本数）以上的股权并完成相应工商变更登记之日止。至此，信泰医疗直接持有巴特勒 15.0925%股权，并拥有巴特勒 46.3572%的 表决权。巴特勒为公司合并报表范围内的子公司。
- (3)2025 年 6 月，信泰医疗将以人民币 7,657.7128 万元受让巴特勒部分股东 21.0597%股权，并以 3,000 万元向巴特勒增资。
- (4) 2025 年 6 月，巴特勒股东鸿歆敏将以其持有的巴特勒 29.4946%股权作价 12,977.6235 万元向信泰医疗增资，获得信泰医疗 2.6524%股权。
- 上述交易完成后，信泰医疗直接持有巴特勒 70%股权。

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	106,577,128.00
--非现金资产的公允价值	129,776,235.00
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	61,844,670.81
--其他	
合并成本合计	298,198,033.81
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	89,623,769.97
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金	208,574,263.84

额	
---	--

合并成本公允价值的确定方法:

根据广东联信资产评估土地房地产估价有限公司出具的资产评估报告（联信（证）评报字[2025]第 A0419 号），评估基准日是 2025 年 3 月 31 日，通过资产基础法和收益法评估，最终选用收益法评估结果作为评估结论。经过评估测算，评估基准日巴特勒股东全部权益评估值为 40,977.36 万元。

或有对价及其变动的说明

不适用。

大额商誉形成的主要原因:

其他说明:

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	巴特勒（深圳）生物科技有限公司	
	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金	2,405,200.56	2,405,200.56
应收款项	805,797.12	805,797.12
存货	3,021,737.98	2,457,374.54
固定资产	5,356,090.00	5,321,011.21
无形资产	7,081,800.00	
开发支出	115,722,700.00	15,593,907.81
商誉	208,574,263.84	
负债：		
借款	10,000,000.00	10,000,000.00
应付款项	6,452,737.63	6,452,737.63
递延所得税负债	16,172,105.16	
净资产	336,608,220.94	36,396,027.84
减：少数股东权益	38,410,187.13	10,918,808.35
取得的净资产	298,198,033.81	25,477,219.49

可辨认资产、负债公允价值的确定方法:

1. 流动资产及负债的评估

(1) 货币资金：本次评估货币资金为银行存款。对银行存款在账账、账表核实和核对银行对账单的基础上，结合对银行的函证回函情况确定评估值。

- (2) 存货:对于原材料以清查核实后的账面值作为评估值。对于库存商品采用可实现收入，减去销售费用、销售税金和适当的税后净利润，确定评估单价，以清查核实后的评估基准日库存商品的库存数量，乘评估单价，得出库存商品的评估值。
- (3) 负债:对于负债均以评估基准日评估目的实现后被评估单位所应承担的真实负债数为负债评估值的做法进行。

2、非流动资产和负债的评估

- (1) 机器设备的评估:根据申报资产的特点及评估目的，设备类资产按持续使用原则，采用重置成本法评估
- (2) 无形资产商标：采用成本法进行评估。
- (3) 无形资产-专利权及专有技术，采用收益法对纳入本次评估范围的专利权及专有技术进行评估，采用收入分成法较能合理测算该等账外可辨认无形资产价值

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

不适用。

其他说明：

无。

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易
☒是 ☐否

单位：元

被购买方名称	购买日之前原持有股权的取得时点	购买日之前原持有股权的取得比例	购买日之前原持有股权的取得成本	购买日之前原持有股权的取得方式	购买日之前原持有股权在购买日的账面价值	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值	购买日之前原持有股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失	购买日之前原持有股权在购买日的公允价值的确定方法及主要假设	购买日之前与原持有股权相关的其他综合收益转入投资收益或留存收益的金额
巴特勒生物科技有限公司（深圳）有限公司	2025 年 01 月 31 日	15.09%	55,000,000.00	增资及股权受让	55,000,000.00	61,844,670.81		根据评估报告对其账面价值进行重新计量	6,844,670.81

其他说明：

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

不适用。

(6) 其他说明

无。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

被合并方名称	企业合并中取得的权益比例	构成同一控制下企业合并的依据	合并日	合并日的确定依据	合并当期期初至合并日被合并方的收入	合并当期期初至合并日被合并方的净利润	比较期间被合并方的收入	比较期间被合并方的净利润
--------	--------------	----------------	-----	----------	-------------------	--------------------	-------------	--------------

其他说明：

不适用。

(2) 合并成本

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的账面价值	
--发行或承担的债务的账面价值	
--发行的权益性证券的面值	
--或有对价	

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	
	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		

固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

交易基本信息、交易构成反向购买的依据、上市公司保留的资产、负债是否构成业务及其依据、合并成本的确定、按照权益性交易处理时调整权益的金额及其计算：

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

☐是 ☒否

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

☐是 ☒否

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：

不适用。

6、其他

无。

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

单位：万元

子公司名称	注册资本	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
					直接	间接	
深圳信立泰医疗器械股份有限公司	11,556.53	广东深圳	广东深圳	制造业	87.36%		设立
惠州信立泰药业有限公司	4,500.00	广东惠州	广东惠州	制造业	100.00%		设立
诺泰国际有限公司	98,258.22	香港	香港	贸易	100.00%		设立
深圳市健善康医药有限公司	500.00	广东深圳	广东深圳	贸易	100.00%		收购
信立泰（成都）生物技术有限公司	43,583.00	四川成都	四川成都	研发及技术服务	100.00%		收购
山东信立泰药业有限公司	10,600.00	山东德州	山东德州	制造业	100.00%		设立
信立泰（苏州）药业有限公司	21,243.04	江苏太仓	江苏太仓	研发、生产及技术服务	100.00%		收购
宁波梅山保税港区沃生静嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	13,163.27	浙江宁波	浙江宁波	投资	75.97%		设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

不适用。

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

不适用。

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

不适用。

确定公司是代理人还是委托人的依据：

不适用。

其他说明：

不适用。

（2）重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
深圳信立泰医疗器械股份有限公司	12.64%	5,801,114.37		235,799,375.75

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

期末少数股东权益与报表中少数股东权益差异为附有回购义务的投资者持有部分。

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
深圳信立泰医疗器械股份有限公司	464,452,160.58	1,049,307,806.91	1,513,759,967.49	195,179,372.67	39,338,080.99	234,517,453.66	268,220,919.60	996,764,170.52	1,264,985,090.12	206,327,140.93	26,092,669.70	232,419,810.63

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
深圳信立泰医疗器械股份有限公司	182,033,536.82	57,369,661.18	66,825,330.12	87,264,940.60	137,340,387.53	6,992,104.25	6,992,104.25	39,450,811.74

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

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

不适用。

其他说明：

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

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

如 2025 年 6 月 24 日公告，公司第六届董事会第十二次会议审议通过了《关于子公司信泰医疗收购巴特勒股权及增资的议案》，同意巴特勒股东鸿歆敏生物科技（苏州）有限公司（下称“鸿歆敏”）拟以其持有的巴特勒 29.4946%股权作价 12,977.6235 万元向信泰医疗增资，获得信泰医疗 2.6524%股权，公司对信泰医疗的持股比例由 89.7443%变更至 87.3639%，信泰医疗的注册资本将由 11,250 万元增至 11,556.5265 万元（具体以工商登记备案为准）。

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

购买成本/处置对价	
—现金	
—非现金资产的公允价值	129,776,235.00
购买成本/处置对价合计	129,776,235.00
减：按取得/处置的股权比例计算的子公司净资产份额	129,776,235.00
差额	
其中：调整资本公积	
调整盈余公积	
调整未分配利润	

其他说明

3、在合营企业或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

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	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		

按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

（3）重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		

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

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	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	289,196,916.91	289,685,398.69
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-2,668,347.05	-10,032,642.93
--综合收益总额	-2,668,347.05	-10,032,642.93

其他说明

(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

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

合营企业或联营企业名称	累积未确认前期累计的损失	本期未确认的损失（或本期分享的净利润）	本期末累积未确认的损失
-------------	--------------	---------------------	-------------

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

共同经营名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例/享有的份额	
				直接	间接

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

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：

6、其他

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补 助金额	本期计入营 业外收入金 额	本期转入其 他收益金额	本期其他变 动	期末余额	与资产/收 益相关
递延收益	119,962,451.83			10,398,641.31		109,563,810.52	与资产相关
递延收益	22,075,114.75			9,181,013.00		12,894,101.75	与收益相关
合计	142,037,566.58			19,579,654.31		122,457,912.27	

3、计入当期损益的政府补助

☒适用 ☐不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
其他收益	34,778,453.44	34,733,779.26
营业外收入	17,985.71	1,500.00
财务费用	104,700.00	
合计	34,901,139.15	34,735,279.26

其他说明：

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司的主要金融工具包括股权投资、货币资金、应收账款、应付账款、其他应收款和其他应付款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注、五、重要会计政策及会计估计相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

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

（一）风险管理目标和政策

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

1、市场风险

（1）外汇风险

外汇风险指因汇率变动产生损失的风险。本公司承受外汇风险主要与港币、美元及欧元有关，除本公司的几个下属子公司以港币、欧元、美元进行采购和销售外，本公司的其他主要业务活动以人民币计价结算。于 2025 年 6 月 30 日，除下表所述资产或负债为美元、港币及欧元余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的外汇风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

项目	期末数	期初数
现金及现金等价物	457,587,631.69	386,776,098.95
应收账款	17,942,397.29	14,217,767.36
其他应收款	809,134.44	981,394.28
应付账款	18,223,423.44	12,175,905.60
其他应付款	614,169.19	477,558.34

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

外汇风险敏感性分析：

外汇风险敏感性分析假设：所有境外经营净投资套期及现金流量套期均高度有效。在上述假设的基础上，在其他变量不变的情况下，汇率可能发生的合理变动对当期损益和股东权益的税前影响如下：

项目	汇率变动	本期		上期	
		对利润的影响	对股东权益的影响	对利润的影响	对股东权益的影响
现金及现金等价物	对人民币升值 1%	4,575,876.32	4,575,876.32	3,867,760.99	3,867,760.99
	对人民币贬值 1%	-4,575,876.32	-4,575,876.32	-3,867,760.99	-3,867,760.99
应收账款	对人民币升值 1%	179,423.97	179,423.97	142,177.67	142,177.67
	对人民币贬值 1%	-179,423.97	-179,423.97	-142,177.67	-142,177.67
其他应收款	对人民币升值 1%	8,091.34	8,091.34	9,813.94	9,813.94
	对人民币贬值 1%	-8,091.34	-8,091.34	-9,813.94	-9,813.94
应付账款	对人民币升值 1%	-182,234.23	-182,234.23	-121,759.06	-121,759.06
	对人民币贬值 1%	182,234.23	182,234.23	121,759.06	121,759.06
其他应付款	对人民币升值 1%	-6,141.69	-6,141.69	-4,775.58	-4,775.58
	对人民币贬值 1%	6,141.69	6,141.69	4,775.58	4,775.58

（2）利率风险—现金流量变动风险

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。本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款(详见本附注七、（二十六）)有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率。尽管该政策不能使本公司完全避免支付的利率超过现行市场利率的风险，也不能完全消除与利息支付波动相关的现金流量风险，但管理层认为该政策实现了这些风险之间的合理平衡。

（3）其他价格风险

本公司无其他价格风险。

2、信用风险

2026 年 6 月 30 日，可能引起本公司财务损失的最大信用风险敞口主要来自于合同另一方未能履行义务而导致本公司金融资产产生的损失以及本公司承担的财务担保，风险应对措施具体包括：为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

3、流动风险

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

本公司持有的金融负债按未折现剩余合同义务的到期期限分析如下：

项目	1 年以内	1-2 年	2-3 年	3 年以上	合计
非衍生金融负债					

债：					
应付账款	137,950,560.79	6,311,789.40	1,371,773.71	2,340,137.86	147,974,261.76
其他应付款	616,629,593.29	7,788,504.86	20,784,502.60	14,182,054.03	659,384,654.78

2、金融资产

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
应收票据背书	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	67,104,888.27	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票 信用风险和延期付款风险很小,并且票据相关的利率风险已转移给银行,可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移,故终止确认。
应收票据贴现	应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	99,444,654.03	终止确认	由于应收款项融资中的银行承兑汇票 信用风险和延期付款风险很小,并且票据相关的利率风险已转移给银行,可以判断票据所有权上的主要风险和报酬已经转移,故终止确认。
合计		166,549,542.30		

(2) 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元

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
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	票据背书	67,104,888.27	
应收款项融资中尚未到期的银行承兑汇票	票据贴现	99,444,654.03	-309,116.28
合计		166,549,542.30	-309,116.28

(3) 继续涉入的资产转移金融资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

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

单位：元

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
一、持续的公允价值计量	---	---	---	---
（一）交易性金融资产		185,668,123.27	248,758,549.32	434,426,672.59
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		185,668,123.27	248,758,549.32	434,426,672.59
（1）债务工具投资		185,668,123.27	248,758,549.32	434,426,672.59
（二）其他债权投资			543,177,138.87	543,177,138.87
（三）其他权益工具投资			237,957,520.63	237,957,520.63
（六）其他非流动金融资产投资			349,517,432.10	349,517,432.10
（七）应收款项融资			63,260,919.15	63,260,919.15
持续以公允价值计量的资产总额		185,668,123.27	1,442,671,560.07	1,628,339,683.34
二、非持续的公允价值计量	---	---	---	---

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

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

理财产品无活跃市场报价，公司按照理财产品预期收益率计算的期末价值作为公允价值的合理估计进行计量。

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

本公司第三层次公允价值计量项目包括交易性金融资产、交易性金融负债、其他流动资产（公允价值计量）、其他债权投资、其他权益工具投资和应收款项融资，其中交易性金融资产、交易性金融负债公司定期根据银行提供的评估结果确认金融资产的公允价值；其他权益工具投资和其他非流动金融资产系公司持有无控制、共同控制和重大影响的“三无”股权投资，由于被投资单位经营环境和经营情况、财务状况等未发生重大变化，所以公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量；应收款项融资系公司持有的银行承兑汇票，由于票据剩余期限较短，账面余额与公允价值相近，所以公司以票面金额确认公允价值。

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

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

不适用。

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

本公司以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：货币资金、应收账款、其他应收款、债权投资、短期借款、应付账款、其他应付款、长期借款等。

截止 2025 年 6 月 30 日，上述以摊余成本计量金融资产和金融负债的账面价值与公允价值相差很小。

9、其他

公允价值计量所使用的输入值划分为三个层次：

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

公允价值计量结果所属的层次，由对公允价值计量整体而言具有重要意义的输入值所属的最低层次决定。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

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
信立泰药业有限公司	香港	一般贸易	1 万港币	56.99%	56.99%

本企业的母公司情况的说明

注.信立泰药业有限公司成立于 1998 年 7 月 29 日，注册地址位于香港尖沙咀东部新东海中心 1208 室，注册编号 650996，法定股本 10,000.00 港元，已发行股本 10,000.00 港元。公司业务性质为一般贸易。香港信立泰的股东为香港美洲贸易公司和自然人叶澄海，各占 50%的股权，香港美洲贸易公司的股东为自然人叶澄海和廖清清，各占 50%股权。

本企业最终控制方是叶澄海、廖清清、叶宇翔、叶宇筠、陈志明。

其他说明：

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注第十节、第九章 1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注第十节、第九章 3 在合营安排或联营企业中的权益。
本期与本公司发生关联方交易，或前期与本公司发生关联方交易形成余额的其他合营或联营企业情况如下：

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
叶澄海和廖清清夫妇、叶宇翔、叶宇筠、陈志明	实际控制人
深圳市润复投资发展有限公司	本公司实际控制人控制的公司

其他说明

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

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
-----	--------	-------	---------	----------	-------

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
-----	--------	-------	-------

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
报告期本公司无购销商品、提供和接受劳务的关联交易。

(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：

单位：元

委托方/出包方名称	受托方/承包方名称	受托/承包资产类型	受托/承包起始日	受托/承包终止日	托管收益/承包收益定价依据	本期确认的托管收益/承包收益
-----------	-----------	-----------	----------	----------	---------------	----------------

关联托管/承包情况说明
报告期本公司无关联受托管理/承包情况。

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

委托方/出包	受托方/承包	委托/出包资	委托/出包起	委托/出包终	托管费/出包	本期确认的托
--------	--------	--------	--------	--------	--------	--------

方名称	方名称	产类型	始日	止日	费定价依据	管费/出包费
-----	-----	-----	----	----	-------	--------

关联管理/出包情况说明

（3）关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

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

本公司作为承租方：

单位：元

出租方 名称	租赁资 产种类	简化处理的短期 租赁和低价值资 产租赁的租金费 用（如适用）		未纳入租赁负债 计量的可变租赁 付款额（如适 用）		支付的租金		承担的租赁负债 利息支出		增加的使用权资 产	
		本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额	本期发 生额	上期发 生额

关联租赁情况说明

报告期本公司无关联租赁。

（4）关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

被担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
------	------	-------	-------	----------------

本公司作为被担保方

单位：元

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完 毕
-----	------	-------	-------	----------------

关联担保情况说明

报告期本公司无关联担保。

（5）关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
无				
拆出				
无				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
无			

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	3,374,364.55	2,814,475.44

(8) 其他关联交易

无。

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

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
无					

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
无			

7、关联方承诺

无。

8、其他

无。

十五、股份支付

1、股份支付总体情况

☐适用 ☒不适用

2、以权益结算的股份支付情况

☒适用 ☐不适用

单位：元

授予日权益工具公允价值的确定方法	以 B-S 模型作为定价模型，扣除限制性等因素带来的影响或参考近期外部融资价格，作为限制性股票的公允价值。
可行权权益工具数量的确定依据	根据股权激励方案及被授予人员的服务期限、相关里程碑条件确定。
本期估计与上期估计有重大差异的原因	无。
以权益结算的股份支付计入资本公积的累计金额	66,254,310.41
本期以权益结算的股份支付确认的费用总额	14,618,899.75

其他说明

1、2021 年开始，为进一步激发海外研发团队的积极性，公司控股子公司 Salubris Biotechnology Limited（下称“开曼公司”）制定了股权激励计划，授予研发团队股票期权，具体授予明细如下表：

授予时间	授予数量	每股价格（美元）
2021 年 10 月	5,419,751	0.208
2022 年 1 月	166,455	0.208
2022 年 10 月	254,062	0.23
2023 年 6 月	2,222,520	0.76
2023 年 12 月	561,413	0.76
2024 年 3 月	1,002,728	0.76
2024 年 8 月	115,249	0.94
2025 年 4 月	1,785,006	1.34
合计	11,527,184	

2、经 2022 年 11 月 22 日公司第五届董事会第三十四次会议、第五届监事会第二十五次会议及 2022 年 12 月 12 日 2022 年第一次临时股东大会审议通过，同意深圳信立泰医疗器械股份有限公司以增资扩股的方式向其 41 名激励对象以每股人民币 18.32 元的价格合计发行 188.0522 万股，服务期 3 年。

截止 2025 年 6 月 30 日累计确认股权激励计划下授予的限制性股票的支付成本、费用为人民币 5,308.17 万元。

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

5、股份支付的修改、终止情况

不适用。

6、其他

无。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺
资产负债表日无重要的承诺事项。

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

2023 年 6 月恩那度司他获批上市，根据本公司与日本烟草公司协议约定，在该产品上市后，约定根据销售情况支付如下商业里程碑款项：若在十二个月期间内，产品在许可地域内药用领域的总净销售额首次达到壹亿美元，支付商业里程碑款项两千万美元；若在十二个月期间内，产品在许可地域内药用领域的总净销售额首次达到贰亿美元，支付商业里程碑款项叁千万美元；若在十二个月期间内，产品在许可地域内药用领域的总净销售额首次达到叁亿美元，支付商业里程碑款项肆千万美元；若在十二个月期间内，产品在许可地域内药用领域的总净销售额首次达到肆亿美元，支付商业里程碑款项伍千万美元。

截至本报告期末，恩那度司他净销售额尚未达到 1 亿美元，触发里程碑款项的可能性低于 50%，故未确认预计负债。

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

无。

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因
----	----	----------------	------------

2、利润分配情况

3、销售退回

无。

4、其他资产负债表日后事项说明

截至报告日无应披露的其他资产负债表日后事项。

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数
不适用			

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因
不适用		

2、债务重组

不适用。

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

不适用。

(2) 其他资产置换

不适用。

4、年金计划

不适用。

5、终止经营

单位：元

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

其他说明

不适用。

6、分部信息

（1） 报告分部的确定依据与会计政策

不适用。

（2） 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

（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

（4） 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

不适用。

8、其他

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

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	663, 442, 444. 49	479, 389, 260. 97
1 至 2 年	444, 190. 76	352, 783. 02
2 至 3 年		332, 834. 00
3 年以上	1, 197, 810. 52	867, 038. 48
3 至 4 年	702, 482. 00	369, 648. 00

5 年以上	495,328.52	497,390.48
合计	665,084,445.77	480,941,916.47

(2) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	665,084,445.77	100.00%	19,805,842.24	2.98%	645,278,603.53	480,941,916.47	100.00%	15,086,086.00	3.14%	465,855,830.47
其中：										
信用风险组合1（按照账龄组合计提）	619,466,430.99	93.14%	19,805,842.24	3.20%	599,660,588.75	467,621,786.25	97.23%	15,086,086.00	3.23%	452,535,700.25
信用风险组合2（无风险组合，合并范围内关联往来）	45,618,014.78	6.86%			45,618,014.78	13,320,130.22	2.77%			13,320,130.22
合计	665,084,445.77	100.00%	19,805,842.24	2.98%	645,278,603.53	480,941,916.47	100.00%	15,086,086.00	3.14%	465,855,830.47

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内（含 1 年）	617,915,837.45	18,537,475.12	3.00%
1-2 年（含 2 年）	352,783.02	70,556.60	20.00%
2—3 年（含 3 年）			50.00%
3 年以上	1,197,810.52	1,197,810.52	100.00%
合计	619,466,430.99	19,805,842.24	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
坏账准备	15,086,086.00	4,719,756.24				19,805,842.24
合计	15,086,086.00	4,719,756.24				19,805,842.24

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

(4) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	--------	------	------	---------	-------------

应收账款核销说明：

(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

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户一	39,933,976.90		39,933,976.90	6.00%	1,198,019.31
客户二	34,050,430.87		34,050,430.87	5.12%	1,021,512.93
客户三	24,593,624.33		24,593,624.33	3.70%	737,808.73
客户四	22,058,011.20		22,058,011.20	3.32%	661,740.34
客户五	18,290,031.32		18,290,031.32	2.75%	548,700.94
合计	138,926,074.62		138,926,074.62	20.89%	4,167,782.25

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应收股利	430,000,000.00	230,000,000.00
其他应收款	39,265,902.81	32,238,888.59
合计	469,265,902.81	262,238,888.59

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

借款单位	期末余额	逾期时间	逾期原因	是否发生减值及其判断依据
------	------	------	------	--------------

其他说明：

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收利息情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收利息核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
应收子公司股利分配	430,000,000.00	230,000,000.00
合计	430,000,000.00	230,000,000.00

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

项目(或被投资单位)	期末余额	账龄	未收回的原因	是否发生减值及其判断依据
------------	------	----	--------	--------------

3) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

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	

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

其他说明：

5) 本期实际核销的应收股利情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收股利核销情况

单位：元

单位名称	款项性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	------	------	------	---------	-------------

核销说明：

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
押金及保证金	3,019,772.18	2,629,980.96
备用金	15,455,629.05	13,096,272.67
经营性往来款	21,938,573.22	17,521,387.19
合计	40,413,974.45	33,247,640.82

2) 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	37,147,317.29	30,328,366.63
1 至 2 年	440,663.31	464,187.43
2 至 3 年	2,127,351.69	1,935,245.60
3 年以上	698,642.16	519,841.16
3 至 4 年	195,301.60	43,200.00
4 至 5 年	34,700.00	9,304.25
5 年以上	468,640.56	467,336.91
合计	40,413,974.45	33,247,640.82

3) 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
其中：										
按组合计提坏账准备	40,413,974.45	100.00%	1,148,071.64	2.84%	39,265,902.81	33,247,640.82	100.00%	1,008,752.23	3.03%	32,238,888.59
其中：										
信用风险组合 1（按照账龄组	22,961,432.84	56.82%	1,148,071.64	5.00%	21,813,361.20	20,175,044.67	60.68%	1,008,752.23	5.00%	19,166,292.44

合计 提)										
信用风 险组合 2 (无风 险组 合, 合 并范围 内关联 往来)	17, 452, 541. 61	43. 18%			17, 452, 541. 61	13, 072, 596. 15	39. 32%			13, 072, 596. 15
合计	40, 413, 974. 45	100. 00%	1, 148, 0 71. 64	2. 84%	39, 265, 902. 81	33, 247, 640. 82	100. 00%	1, 008, 7 52. 23	3. 03%	32, 238, 888. 59

按组合计提坏账准备类别名称：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
坏账准备	22, 961, 432. 84	1, 148, 071. 64	5. 00%
合计	22, 961, 432. 84	1, 148, 071. 64	

确定该组合依据的说明：

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

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)	
2025 年 1 月 1 日余额	1, 008, 752. 23			1, 008, 752. 23
2025 年 1 月 1 日余额 在本期				
本期计提	139, 319. 41			139, 319. 41
2025 年 6 月 30 日余 额	1, 148, 071. 64			1, 148, 071. 64

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

☐适用 ☒不适用

4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
坏账准备	1, 008, 752. 23	139, 319. 41				1, 148, 071. 64
合计	1, 008, 752. 23	139, 319. 41				1, 148, 071. 64

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	转回原因	收回方式	确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性
------	---------	------	------	---------------------

5) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

单位名称	其他应收款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
------	---------	------	------	---------	-------------

其他应收款核销说明：

6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
深圳市健善康医药有限公司	往来款	17,452,541.61	1 年以内	43.18%	
代扣代缴员工住房公积金	预交公积金	1,623,017.45	1 年以内	4.02%	81,150.87
代扣代缴员工社保费	预交社保款	1,501,430.22	1 年以内	3.72%	75,071.51
深圳市福田区政府物业管理中心	保证金	1,264,144.00	2-3 年	3.13%	63,207.20
天方药业有限公司	模具款	494,410.00	1 年以内	1.22%	24,720.50
合计		22,335,543.28		55.27%	244,150.08

7) 因资金集中管理而列报于其他应收款

单位：元

其他说明：

不适用。

3、长期股权投资

单位：元

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	3,886,725,436.50		3,886,725,436.50	3,671,042,936.50		3,671,042,936.50
对联营、合营企业投资	54,451,601.34		54,451,601.34	55,728,393.11		55,728,393.11
合计	3,941,177,037.84		3,941,177,037.84	3,726,771,329.61		3,726,771,329.61

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	减值准备 期初余额	本期增减变动				期末余额 (账面价值)	减值准备 期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
SPLENDRIS INTERNATIONAL LIMITED	982,074,831.75		215,682,500.00				1,197,757,331.75	
深圳信立泰医疗器械股份有限公司	1,004,296,800.12						1,004,296,800.12	
惠州信立泰药业有限公司	45,000,000.00						45,000,000.00	
山东信立泰药业有限公司	106,000,000.00						106,000,000.00	
信立泰（苏州）药业有限公司	986,991,304.63						986,991,304.63	
深圳市健善康医药有限公司	2,000,000.00						2,000,000.00	
宁波梅山保税港区沃生静嘉股权投资合伙企业（有限合伙）	100,000,000.00						100,000,000.00	
信立泰（成都）生物技术有限公司	444,680,000.00						444,680,000.00	
合计	3,671,042,936.50		215,682,500.00				3,886,725,436.50	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

投资单位	期初余额	减值准备	本期增减变动								期末余额	减值准备
			追加	减少	权益	其他	其他	宣告	计提	其他		

	(账面价值)	期初余额	投资	投资	法下确认的投资损益	综合收益调整	权益变动	发放现金股利或利润	减值准备		(账面价值)	期末余额
一、合营企业												
二、联营企业												
中科健康产业（北京）有限公司	2,461,602.38				-89,397.62						2,372,204.76	
平潭综合实验区沃生慧嘉股权投资合伙企业	53,266,790.73				-1,187,394.15						52,079,396.58	
小计	55,728,393.11				-1,276,791.77						54,451,601.34	
合计	55,728,393.11				-1,276,791.77						54,451,601.34	

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
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
不适用。

(3) 其他说明

不适用。

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

	收入	成本	收入	成本
主营业务	1,701,143,901.77	500,324,254.31	1,712,056,055.72	611,622,144.22
其他业务	85,925,924.28	68,981,319.94	64,109,672.18	61,251,660.90
合计	1,787,069,826.05	569,305,574.25	1,776,165,727.90	672,873,805.12

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	分部 1		分部 2				合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
业务类型	1,787,069,826.05	569,305,574.25					1,787,069,826.05	569,305,574.25
其中：								
原料及制剂产品	1,701,143,901.77	500,324,254.31					1,701,143,901.77	500,324,254.31
其他	85,925,924.28	68,981,319.94					85,925,924.28	68,981,319.94
按经营地区分类								
其中：								
市场或客户类型								
其中：								
合同类型								
其中：								
按商品转让的时间分类								
其中：								
按合同期限分类								
其中：								
按销售渠道分类								
其中：								
合计	1,787,069,826.05	569,305,574.25					1,787,069,826.05	569,305,574.25

与履约义务相关的信息：

项目	履行履约义务的时间	重要的支付条款	公司承诺转让商品的性质	是否为主要责任人	公司承担的预期将退还给客户的款项	公司提供的质量保证类型及相关义务
----	-----------	---------	-------------	----------	------------------	------------------

其他说明

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

重大合同变更或重大交易价格调整

单位：元

项目	会计处理方法	对收入的影响金额
----	--------	----------

其他说明：

5、投资收益

单位：元

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	700,457,616.89	400,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-1,276,791.77	-1,336,146.27
交易性金融资产在持有期间的投资收益	741,279.71	495,083.78
债权投资在持有期间取得的利息收入	4,560,036.57	
其他债权投资在持有期间取得的利息收入	11,105,666.65	10,395,666.68
应收款项融资费用	-334,486.22	-195,169.93
合计	715,253,321.83	409,359,434.26

6、其他

无。

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

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-2,493,366.43	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外）	21,230,136.44	
委托他人投资或管理资产的损益	7,256,178.64	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-4,351,021.71	
减：所得税影响额	3,269,108.30	
少数股东权益影响额（税后）	124,285.11	
合计	18,248,533.53	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

☐适用 ☒不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

☐适用 ☒不适用

2、净资产收益率及每股收益

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（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	4.19%	0.33	0.33
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.98%	0.31	0.31

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1）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净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（2）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净资产差异情况

☐适用 ☒不适用

（3）境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

4、其他

无。

深圳信立泰药业股份有限公司

2025 年 08 月 20 日