

公司代码：603207

公司简称：小方制药

上海小方制药股份有限公司 2025 年半年度报告

重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人方之光、主管会计工作负责人罗晓旭及会计机构负责人（会计主管人员）许娟声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司拟向全体股东每10股派发现金红利7.00元（含税）。截至2025年6月30日，公司总股本160,559,967股，以此计算合计拟派发现金红利112,391,976.90元（含税）。半年度公司现金分红比例（即现金分红总额占半年度归属于上市公司股东的净利润的比例）为93.02%。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。本次利润分配方案已经公司2024年年度股东大会授权，无需再提交股东大会审议。

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒ 适用 ☐ 不适用

本报告内容涉及的未来计划等前瞻性陈述不构成公司对投资者的实质承诺，请投资者注意投资风险。

七、 是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、 是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、 是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告的真实性和完整性

否

十、 重大风险提示

报告期内，不存在对公司生产经营产生实质性影响的特别重大风险。公司已在本报告中详细描述存在的风险，敬请查阅第三节管理层讨论与分析中“可能面对的风险”部分的内容。

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

目录

第一节 释义5

第二节 公司简介和主要财务指标 6

第三节 管理层讨论与分析 10

第四节 公司治理、环境和社会 23

第五节 重要事项25

第六节 股份变动及股东情况 48

第七节 债券相关情况 55

第八节 财务报告56

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	报告期内公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
本公司、公司、小方制药	指	上海小方制药股份有限公司
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
上交所	指	上海证券交易所
实际控制人	指	方之光（FANG ZHIGUANG）和鲁爱萍（LU AIPING）
实际控制人一致行动人	指	方家辰（FANG JACKSON JIACHEN）和罗晓旭
方之光	指	FANG ZHIGUANG，公司实际控制人，加拿大籍
鲁爱萍	指	LU AIPING，公司实际控制人，加拿大籍
方家辰	指	FANG JACKSON JIACHEN，方之光和鲁爱萍之子，加拿大籍
控股股东、香港运佳	指	运佳远东有限公司（WINGUIDE FAR EAST LIMITED）
老百姓	指	老百姓医药集团有限公司
新动能领航	指	山东省新动能领航医养股权投资基金合伙企业（有限合伙）
国信资本	指	国信资本有限责任公司
方之心生物	指	公司全资子公司,上海方之心生物科技有限公司
小方医药	指	公司全资子公司,上海小方医药有限公司
报告期	指	2025 年 1 月 1 日至 2025 年 6 月 30 日
元/万元	指	人民币元/万元

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

公司的中文名称	上海小方制药股份有限公司
公司的中文简称	小方制药
公司的外文名称	Shanghai Xiao Fang Pharmaceutical Co.,Ltd.
公司的外文名称缩写	Xiao Fang Pharma
公司的法定代表人	方之光（FANG ZHIGUANG）

二、 联系人和联系方式

	董事会秘书	证券事务代表
姓名	罗晓旭	蒋丽丽
联系地址	上海市奉贤区洪朱路 777 号	上海市奉贤区洪朱路 777 号
电话	021-50818259	021-50818259
传真	021-58202666	021-58202666
电子信箱	info@xf-pharma.com	info@xf-pharma.com

三、 基本情况变更简介

公司注册地址	上海市奉贤区洪朱路 777 号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	上海市奉贤区洪朱路 777 号
公司办公地址的邮政编码	201411
公司网址	www.xf-pharma.com
电子信箱	info@xf-pharma.com
报告期内变更情况查询索引	无

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

公司选定的信息披露报纸名称	《上海证券报》《中国证券报》《证券日报》 《证券时报》《经济参考报》《金融时报》 《中国日报》
登载半年度报告的网站地址	http://www.sse.com.cn
公司半年度报告备置地点	公司证券部
报告期内变更情况查询索引	无

五、 公司股票简况

股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	小方制药	603207	/

六、 其他有关资料

□适用 √不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

主要会计数据	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年 同期增减(%)
营业收入	269,789,667.43	261,788,742.56	3.06
利润总额	141,383,979.40	138,933,390.15	1.76
归属于上市公司股东的净利润	120,821,251.32	118,815,930.83	1.69
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	121,237,616.55	118,810,141.52	2.04
经营活动产生的现金流量净额	90,259,086.70	101,804,955.91	-11.34
	本报告期末	上年度末	本报告期末比上年 度末增减(%)
归属于上市公司股东的净资产	1,116,075,348.27	1,234,234,681.98	-9.57
总资产	1,253,421,164.37	1,402,448,475.00	-10.63

(二) 主要财务指标

主要财务指标	本报告期 (1—6月)	上年同期	本报告期比上年同 期增减(%)
基本每股收益(元/股)	0.75	0.99	-24.24
稀释每股收益(元/股)	0.75	0.99	-24.24
扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股)	0.76	0.99	-23.23
加权平均净资产收益率(%)	9.63	18.58	减少8.95个百分点
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%)	9.66	18.58	减少8.92个百分点

公司主要会计数据和财务指标的说明

□适用 √不适用

八、 境内外会计准则下会计数据差异

□适用 √不适用

九、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位:元 币种:人民币

非经常性损益项目	金额	附注（如适用）
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	84,158.55	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-574,000.00	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	-73,476.22	
少数股东权益影响额（税后）		
合计	-416,365.23	

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

☐适用 ☒不适用

十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐适用 ☒不适用

十一、 其他

☐适用 ☒不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、 报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

一、公司所处行业情况

公司所处行业为医药制造业，主要聚焦于外用药物研发、生产及销售。

（一）人口老龄化趋势促使外用药市场需求攀升

随着全球人口增长以及老龄化趋势的加剧，常见消化及皮肤疾病的患病率持续上升。老年人因身体机能衰退、免疫力降低，消化功能显著下降等因素，同时更易遭受各种皮肤疾病及消化系统疾病的困扰，诸如湿疹、皮炎、皮肤感染等。这一系列状况使得外用药市场的需求不断攀升，进而有力地推动了市场规模的扩张。

（二）健康意识的增强带来更为庞大的市场群体

近年来，随着人们生活水平的稳步提高和健康意识的日益增强，越来越多的人开始高度关注皮肤健康美丽问题。他们愈发重视皮肤保养以及疾病治疗，并且愿意投入更多来维护皮肤的健康状态。这种健康意识的提升，为外用药市场带来了更为庞大的消费群体，从而成为拉动市场规模扩张的重要动力。

（三）销售渠道的丰富，提高了购药便捷性

互联网技术的广泛普及以及电商平台的迅猛发展，极大地丰富了外用药，特别是非处方外用药的日常科普触及面。如今，患者能够借助线上销售渠道便捷地购买到所需的外用药品，这不仅极大地提高了购买的便利性，还显著拓宽了市场的销售范围。电商平台的高效便捷特性，切实造福了广大患者，为外用药市场的快速发展注入了强劲动力。

（四）行业政策支持了外用药的使用及研发

2025年4月，国家发布《关于做好2025年基层卫生健康综合试验区重点工作的通知》，聚焦试验区建设，从组织领导、改革创新、评价推广三方面推动基层卫生健康发展。国家卫健委等13个部门联合印发了《关于优化基层医疗卫生机构布局建设的指导意见》，指导各地综合统筹城乡融合发展、人口结构变化、群众健康需求等因素，因地制宜完善基层医疗卫生机构布局建设，使得基层外用药通过布局优化，广泛覆盖更多人群，这不仅提高了外用药的可及性，还促进了市场的良性发展。

综上所述，多重因素共同作用，有力地促进了外用药市场规模的扩张。展望未来，随着人口老龄化的持续加剧、健康意识的进一步提升、医疗技术的不断进步以及政策的持续支持，外用药市场有望继续保持快速发展的良好态势。

二、公司主营业务

家有小方，小病不慌。以“做好家庭常备用药，让小方制药走进千家万户”为企业宗旨，自成立以来，公司主营业务一直专注于外用药的研发、生产和销售。公司产品主要为非处方药品，使用方便，易于储存，属于家庭常备药。

公司的产品具备较强的竞争力和较高的市场认可度，并致力于为广大患者提供品类齐全、疗效稳定、质量优良的外用药。公司于2002年创设并持续使用的“信龙”商标具有较高的市场知名度。品牌旗下的多种外用药产品：开塞露、甘油灌肠剂、炉甘石洗剂、氧化锌软膏、水杨酸软膏、碘甘油、呋麻滴鼻液等产品市场占有率持续处于国内领先地位。

公司持续通过品牌、创新和人群定制三大核心战略引领市场，报告期内重点策划并打造信龙红臀、龙一点、小方含含三个新子品牌。我们将通过持续的品牌创新和精准投放，进一步巩固市场地位，提升品牌影响力，为患者和消费者带来更多实质性的福利。

（一）主要产品及其用途

公司产品涵盖消化类、皮肤类和五官类等细分领域：

1、公司消化类产品主要包括开塞露、甘油灌肠剂等，可用于治疗便秘（含小儿便秘）等；

2、公司皮肤类产品包括炉甘石洗剂、氧化锌软膏、水杨酸软膏、硫软膏、解痉镇痛酊、冻疮膏、复方薄荷脑软膏、尿素维E乳膏、硼酸洗液、苯扎溴铵溶液、苯扎溴铵酊、复方醋酸地塞米松乳膏、复方苦参水杨酸散、白花油、酮康唑乳膏、复方土槿皮酊等，可用于治疗皮肤瘙痒、痱子、蚊虫叮咬、婴幼儿尿布疹/小儿红臀、脚跟干裂、角质增生、皮炎湿疹、神经性皮炎、痤疮、褥疮、跌打损伤、冻疮、手足皲裂、晒伤烫伤、头癣手癣足癣、趾痒、体股癣等多种常见疾病，也可以满足皮肤保湿、敏感肌湿敷褪红、创口消毒、环境消毒、创面收敛、感冒症状缓解、提神醒脑等日用护理需求；

3、公司五官类产品主要包括碘甘油、复方硼砂含漱液、呋麻滴鼻液、氧氟沙星滴耳液等，可用于口腔溃疡、牙龈肿痛、牙周炎、咽炎、鼻炎鼻塞、中耳炎等常见疾病。

（二）采购模式

公司采购的物料主要包括原料药、辅料、包装材料等，由采购部负责采购活动以及供应商的日常管理工作。在原料药、辅料、包装材料等物资的采购方面，生产管理部根据历史销售数据、销售管理部提供的销售计划制定生产计划和原料药、包装材料消耗计划，采购部在收到生产管理部的计划后，依据生产车间物料消耗表、现有库存情况等因素综合分析后，制定采购计划，经审批后执行。

在供应商管理方面，采购部协同质量保证部对供应商进行严格的定期评估、筛选优化，综合考虑供应商的价格、质量、产能、稳定性、相关资质等因素经评审合格后确定采购关系，确保供应、确保质量，并符合市场公允价。公司实行严格的质量评价体系，对于首次使用或变更供应商的物料，将按照质量标准对物料进行质量检验；对于原辅料供应商的变更，公司需进行多批次产品试生产、工艺验证和稳定性考察，并根据变更的类型和程度，依法报相关监管部门备案或同意。

公司与合格供应商签订采购合同，主要约定合作产品质量、价格条款、供货期等，供应商按采购订单约定发货，公司收到货物按相关规定办理验收入库手续，质检部门按规定进行检验，检验合格后，公司按合同约定条款向供应商支付货款。

（三）生产模式

公司药品均为自主生产。公司严格按照《药品生产质量管理规范》的要求，已经制定了完善的质量体系、严格的管理标准、精细的操作规程以及其他各项规章制度，实现了所有环节的标准化、程序化、制度化，达成了部分环节的自动化、智能化，保证生产活动的顺利进行。

生产部门根据公司年度销售计划、库存情况、往年同期销售情况等因素制定生产计划。若市场需求有变，生产管理部门则依据销售部门滚动调整的销售计划、产品库存数量、原料库存数量等因素即时制定新生产计划并组织安排生产。整个生产过程的各个环节均严格按照药品生产质量管理规范进行。

（四）销售模式

公司主要采取“经销+直销模式”开展销售业务。公司直接客户主要包括医药流通企业和连锁药房。

1、经销模式

报告期内，经销模式为公司主要销售模式，公司的经销商为医药流通企业，主要承担产品销往终端（医疗服务机构、药房）过程中的储存管理、物流配送等职能。

公司的经销商主要包括九州通、国药集团、上药集团、华润医药等医药流通企业。公司根据终端仓储配送能力、渠道资源、资质、资金实力、回款政策等条件筛选经销商。经销商利用自身渠道或通过下级经销商（其他医药流通企业），将产品直接或间接销售、配送至医疗服务机构、药房，最终销售给患者。

2、直销模式

直销模式下，公司直接客户主要为连锁药房。报告期内，海王星辰、一心堂、老百姓大药房、益丰药房、叮当快药、国大药房、漱玉平民等大型连锁药房，线上B2C电商平台等均为公司客户。通过与大型连锁药房及电商平台进行深度合作，公司产品能够更快速贴近终端市场。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

二、经营情况的讨论与分析

随着人口老龄化的加剧、人们健康意识的提高、医保体系的覆盖以及政策方面的利好，医药行业呈现出良好的发展空间。受益于民众健康意识和健康消费能力的双提升，国内医药健康行业特别是家庭常备外用药行业规模将不断扩大，健康消费理念将不断升级。

报告期内，小方制药积极寻求突破，致力于构建线上线下全链路营销的整合，持续推进主营业务稳健发展，加大市场开拓力度，着力优化管理体系建设，加强风险控制，扎实推进募投项目建设，加强成本管理，不断提高科学管理水平。

报告期内，公司实现营业收入 2.70 亿元，较上年同期增长 3.06%，归属于上市公司股东的净利润 1.21 亿元，较上年同期增长 1.69%。

小方制药自成立以来，始终坚持深耕家庭常备外用药领域。公司以“做好家庭常备用药，让小方制药走进千家万户”为企业宗旨，为广大患者提供品类齐全、疗效稳定、质量优良的外用药。

（一）深化品牌建设，拓展全渠道布局

1、核心竞争优势

品牌积淀与客户基础：依托二十余年行业深耕，公司已建立稳定的经销网络与终端客户体系，品牌认知度位居行业前列。

独家品种优势：拥有“苯扎溴铵酊”“复方硼砂含漱液”独家文号产品，形成差异化竞争壁垒，构建竞争护城河，增强市场议价能力。

老药新用战略：以创新思维赋能传统医药，让经典老药焕发新生机，结合现代消费者需求，优化经典普药应用场景，提升产品附加值。

2、渠道建设与市场拓展

线下渠道深化，持续推进分销下沉策略；强化重点连锁药店的深度合作，通过专业化产品培训、动销支持及终端陈列优化，提升单店产出效率。

线上渠道拓展，与 B2C 电商平台达成品牌直供合作，我们依托深厚的客户基础与与时俱进的渠道策略，打造线上线下全域营销生态，让优质药品触手可及。

加强与新媒体矩阵、即时零售平台达成工业品牌宣传投放合作，精准内容投放科普。做好做足原有的流量，做大做强品牌的凝聚力。

3、品牌建设与市场影响力

根据中康资讯 CHIS 系统 2024 年数据显示，公司主营产品如开塞露、炉甘石洗剂、氧化锌软膏、碘甘油、硼酸洗液、水杨酸软膏、解痉镇痛酊、复方硼砂含漱液、氧氟沙星滴耳液、呋麻滴鼻液、甘油灌肠剂、苯扎溴铵酊、水杨酸苯甲酸松油擦剂、苯扎溴铵溶液、硼酸软膏等十几个产品，药品零售市场同品种市占率第一。

作为细分行业标杆企业，公司在 2025 年 4 月乌镇健康大会发声，通过创新产品展示及权威媒体专访，强化品牌专业形象。随着消费者对品牌依赖度提升，“信龙”系列凭借品牌优势及广泛渠道覆盖，有望在药品零售市场进一步扩大份额。

公司品牌建设上主打“三价比”策略：

- 性价比：经典外用药的高效性与经济性，满足基层医疗需求；
- 颜值比：优化包装设计，简约时尚包装设计，提升终端陈列吸引力；适合不同消费者人群，符合适老化趋势。
- 心价比：从用户需求角度，让品牌满足不同的用户体验，提供贴心用药的服务体验，通过健康科普与用户互动，增强品牌情感联结。

公司成立专业线上团队，专注于让品牌直接触达消费者心智，做好做足原有的流向，做大做强品牌的凝聚力。线下团队进一步做好服务，从用户需求角度，让品牌进

入更多的用户体验；强化重点连锁药店的深度合作，通过专业化产品培训、动销支持及终端陈列优化，提升单店产出效率。

以创新思维赋能传统医药，让经典外用药焕发新生机！我们依托深厚的客户基础与与时俱进的渠道策略，打造线上线下全域营销生态，让优质药品触手可及。

(二)储备产品管线及细化消费需求

公司专注于家庭常备外用药细分赛道，新产品管线的研发储备紧紧围绕公司既定战略发展定位，拓展后续外用药的仿制及创新，充分利用专家工作站平台的资源，优化后续产品研发结构，逐步完善外用药剂型矩阵，覆盖家庭健康高频需求场景。

对现有在产药品，结合市场细化消费需求，以用户真实需求驱动创新，以提高患者使用的依从性，让小方制药产品在使用上更舒适便捷、更美观以及更场景化，持续打造差异化竞争新优势。

公司追求普通外用药消费人群的触达率和巨大的使用场景，同时在不断追求创新，不断丰富产品管线，比如公司在研产品包括治疗干眼症的聚乙烯醇滴眼液，抗菌外用药莫匹罗星软膏，治疗痤疮药物阿达帕林凝胶等，同时积极投入中药一类新药的研发创新，让消费群体感受到国药带来的需求和体验。

报告期内，公司与上海市皮肤病医院签署了《复方侧柏酊合作开发协议》，双方拟共同开展复方侧柏酊的新药转化开发，复方侧柏酊是上海市皮肤病医院的特色院内制剂（沪药制备字 Z201800070000），具有凉血行气和生发乌发的功效，主要用于治疗各类型脱发。

本次合作，双方利用各自的技术及资源优势，开展复方侧柏酊新药转化开发，包括复方侧柏酊的新药临床前研究、研究者发起的临床研究（IIT）、以注册为目的临床试验等内容，以获得国家药监局的新药（1.1 类）上市许可。

(三)产能扩建及智能化提升

报告期内，公司在建工程“外用药生产基地新建项目”按照预期计划投入建设，后续将按照国家标准要求建设外用制剂生产车间及医药物流（仓储）作业区，并配套购置相关设备，搭建智能管理系统。公司不断研发设计智能化生产设备，提高现有产品线的生产效率，以便满足不断增长的产量需求。公司逐步更新内部管理系统，积极打造外用药智慧工厂，实现标准化、信息化、数字化、智能化、智慧化与数智化。

(四)人才队伍建设

报告期内，公司围绕战略发展需求，系统性推进组织能力升级，重点完成人才队伍建设工作：职级体系优化，基于岗位价值评估，建立覆盖全岗位的职级标准，明确各层级的能力要求与权责边界，配套设计差异化发展通道，为员工提供多元化晋升路径；绩效与价值关联，健全绩效评估体系，将岗位价值、业绩产出与个人发展相绑定；前瞻性培养规划，针对关键岗位设计“梯队储备计划”，结合业务趋势提前布局核心能力培养（如数字化技能、创新项目管理），拓宽员工职业发展空间。

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

☐适用 ☒不适用

三、 报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

（一）专注于外用药的研发创新

公司专注于家庭常备外用药细分赛道，新产品管线的研发储备紧紧围绕公司既定战略发展定位，拥有“苯扎溴铵酊”“复方硼砂含漱液”独家文号产品。

公司追求普通外用药消费人群的触达率和巨大的使用场景，同时在不断追求创新，不断丰富产品管线，比如公司在研产品包括治疗干眼症的聚乙烯醇滴眼液，抗菌外用药莫匹罗星软膏，治疗痤疮药物阿达帕林凝胶等，同时积极投入中药一类新药的研发创新，让消费者感受到国药带来的需求和体验。公司与上海皮肤病医院合作共同开发首个治疗脱发的中药 1.1 类新药复方侧柏酊，进入脱发治疗领域这个广阔市场。截至当前我国脱发人群已经突破 2.5 亿，并且随着经济发展、生活压力的增加等，脱发已不再是中老年人的专利，脱发更趋年轻化。根据市场数据显示，2021 年我国脱发治疗市场规模为 1,069 亿元，预计至 2030 年将增长至 2,035 亿元。

（二）品类丰富，剂型全面

公司主要从事外用药的研发、生产和销售，经过三十余年不断地发展和沉淀，拥有药品批文 63 个，其中涵盖多个医保品种和基本药物品种。公司围绕主营业务，不断扩充产品剂型。目前，公司药品品种囊括主要的外用药剂型，包括酊剂（含激素类）、滴耳剂、滴鼻剂、散剂、搽剂、糊剂、溶液剂、滴眼剂、软膏剂和乳膏剂（含激素类）等多个剂型。同时，公司也具备上述剂型药品的自主生产能力和质量控制体系。

（三）销售网络全国广泛覆盖

公司搭建了较为全面的销售网络，与国药集团、上药集团、华润医药、九州通等全国及区域性大型医药流通企业，以及海王星辰、一心堂、老百姓、益丰药房、叮当快药、国大药房、漱玉平民等多家连锁药房开展合作。公司拥有较为丰富的商业化经验，以产品为中心，组建了专业、高效的销售队伍进行市场深耕，打造了一支专业化的销售团队，确保了公司销售规模的稳定增长。

（四）建立了品牌优势，客户粘性较强

家有小方，小病不慌。由于公司产品品类丰富，剂型齐全，经过三十多年的不断积累，公司产品得到了用户的广泛认可，在外用药领域形成了较强的品牌知名度和客户粘性。公司产品拥有大量长期稳定的客户群体，为公司业绩的稳步发展提供了有力保障。公司产品开塞露、炉甘石洗剂、氧化锌软膏、硼酸洗液、尿素乳膏、碘甘油、硫软膏、尿素维 E 乳膏、复方苦参水杨酸散、氧氟沙星滴耳液、解痉镇痛酊等产品多次被评为《上海名优产品》。

四、 报告期内主要经营情况

(一)主营业务分析

1、 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	269,789,667.43	261,788,742.56	3.06
营业成本	85,477,394.19	87,539,532.01	-2.36
销售费用	27,418,140.81	20,471,502.44	33.93
管理费用	8,731,975.43	7,162,358.00	21.91
财务费用	-2,310,760.29	-1,699,719.31	不适用
研发费用	4,824,571.08	6,561,697.12	-26.47
经营活动产生的现金流量净额	90,259,086.70	101,804,955.91	-11.34
投资活动产生的现金流量净额	5,412,688.88	-34,781,018.81	不适用
筹资活动产生的现金流量净额	-236,974,852.31	-3,476,452.35	不适用

销售费用变动原因说明：主要系报告期内营销体系建设投入增加；
投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期内现金管理资金赎回及外用生产基地建设投入同比减少；
筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系 2025 年上半年实施了 2024 年年度利润分配方案。

2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

□适用 √不适用

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

□适用 √不适用

(三)资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例(%)	上年期末数	上年期末数占总资产的比例(%)	本期期末金额较上年期末变动比例(%)	情况说明
货币资金	707,591,842.32	56.45	883,430,759.69	62.99	-19.90	
应收票据	652,392.20	0.05	1,650,545.14	0.12	-60.47	注 1
应收账款	120,912,267.40	9.65	87,850,912.95	6.26	37.63	注 2
应收款项融资	17,744.84	0.00	789,210.32	0.06	-97.75	注 3
预付款项	5,220,068.74	0.42	10,797,878.16	0.77	-51.66	注 4
其他应收款	265,120.93	0.02	548,968.11	0.04	-51.71	注 5
存货	42,806,550.28	3.42	45,205,028.30	3.22	-5.31	
其他流动资产	2,862,509.98	0.23	1,661,067.24	0.12	72.33	注 6
固定资产	8,746,303.19	0.70	8,465,001.35	0.60	3.32	
在建工程	333,862,171.36	26.64	329,169,035.80	23.47	1.43	
使用权资产	201,970.58	0.02	403,941.14	0.03	-50.00	注 7
无形资产	23,735,575.11	1.89	24,529,369.89	1.75	-3.24	
递延所得税资产	2,105,120.80	0.17	3,360,767.37	0.24	-37.36	注 8
其他非流动资产	3,240,199.95	0.26	3,264,329.43	0.23	-0.74	
短期借款	652,392.20	0.05	1,650,545.14	0.12	-60.47	注 9
应付账款	23,059,315.04	1.84	23,085,416.63	1.65	-0.11	
合同负债	396,271.42	0.03	894,531.05	0.06	-55.70	注 10
应付职工薪酬	6,860,651.48	0.55	6,201,511.32	0.44	10.63	
应交税费	11,883,448.22	0.95	9,546,188.59	0.68	24.48	

其他应付款	89,292,736.70	7.12	123,181,401.33	8.78	-27.51	
其他流动负债	4,468,370.20	0.36	2,921,568.02	0.21	52.94	注 11

其他说明

注 1：应收票据减少主要系公司收到的银行承兑汇票减少所致；
 注 2：应收账款增加主要系新增连锁客户回款周期较长所致；
 注 3：应收款项融资减少主要系公司未贴现票据减少所致；
 注 4：预付款项减少主要系预付原料采购款减少所致；
 注 5：其他应收款减少主要系复垦保证金收回；
 注 6：其他流动资产增加主要系应收退货成本增加；
 注 7：使用权资产减少主要系使用权资产本期折旧所致；
 注 8：递延所得税资产减少主要系本报告期末预提返利金额减少所致；
 注 9：短期借款减少主要系本集团于本报告期末应收票据贴现减少所致；
 注 10：合同负债减少主要系本集团预收货款减少所致。
 注 11：其他流动负债增加主要系应付退货款增加；

2、境外资产情况

☐适用 ☒不适用

3、截至报告期末主要资产受限情况

☒适用 ☐不适用

请参见：第八节、七“31、所有权或使用权受限资产”

4、其他说明

☐适用 ☒不适用

(四)投资状况分析

1、对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1). 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2). 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

资产类别	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售/赎回金额	其他变动	期末数
其他	789,210.32				30,430,625.98	31,202,091.46		17,744.84
合计	789,210.32				30,430,625.98	31,202,091.46		17,744.84

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五)重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六)主要控股参股公司分析

☐适用 ☒不适用

(七)公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

五、 其他披露事项

(一) 可能面对的风险

☒适用 ☐不适用

1、市场竞争风险

公司主要产品为消化类、皮肤类、五官类等外用药产品。虽然公司主要产品已在细分市场形成一定竞争优势，然而报告期内，公司受行业内企业竞争压力的影响。如果竞争对手未来推出更具疗效优势或性价比优势的产品，而公司不能在产品、质量、技术、品牌、管理、市场等方面保持竞争优势，将会对公司市场份额、经营业绩和财务状况产生不利影响。

2、医药行业政策法规变动风险

公司产品均为外用药，绝大多数产品为非处方药（即“OTC 药品”），使用历史较长，面向普通疾病，产品价格也相对低廉。因此，目前公司的产品未被有关部门纳入一致性评价范围。加之公司产品销售价格相对低廉等原因，公司产品也未被有关部门纳入带量采购的范围。同时，公司产品主要为非处方药，产品使用方便、安全性高。该等产品不需要凭医师处方即可自行购买使用，因此，产品销售不依赖处方，无须通过医疗服务机构，患者可以根据自身用药知识自行决策并进行购买和使用，产品无须向医疗服务机构进行大力度推广介绍。因此，公司产品在销售过程中，无需发生大额推广费用。

综合上述产品特点，决定了一致性评价、带量采购和两票制等医药行业政策尚未对公司造成重大影响。但随着我国医药行业政策不断调整、优化，医疗卫生领域政策可能发生重大变化。若未来国家对现有医药行业政策持续优化或出台招投标等各类新政策，公司不能及时适应相关政策的变动，将面临产品价格下降、销量下滑以及公司盈利能力大幅下滑的风险。

3、产品相对集中的风险

公司主要产品包括开塞露、炉甘石洗剂等产品，报告期内上述品种收入及毛利占毛利总金额的比例较高。因此，公司存在产品相对集中的风险。同时，随着行业竞争情况不断加剧，产品市场份额可能出现波动。若该等产品的市场竞争格局、生产原料、销售状况等发生不利变化，主要产品开塞露、炉甘石洗剂等产品将面临成长空间受限的情况，将对公司生产经营产生较大的影响。

4、研发风险

为保持竞争优势，保持长期稳定发展，公司结合行业发展和用户需求，开展了包括新产品研发、生产设备创新改造、产品规格和包装优化、原辅料优化等的研发项目。如果未来出现研发效果不达预期、部分技术无法突破、产品未能成功通过监管机构审批或审批速度不及预期等的情形，将对公司的经营效益和持续发展能力造成不利影响。

5、销售和推广费用增加的风险

公司产品主要为家庭常备外用药，疗效稳定，药效机制明确，患者知晓度也较高。随着营销渠道的布局深化，公司的销售人员可能会增加，媒体广告等宣传投入可能增加，销售费用等随着业务规模的扩大可能呈上升趋势。未来若行业竞争加剧或公司开发的新产品上市，公司可能将进一步加大产品推广力度、扩大销售团队，公司的销售费用或各类推广费用可能会面临进一步增加的风险。

6、原材料价格波动风险

甘油是公司产品开塞露的重要原材料。受到宏观经济环境变化、全球大宗商品价格上涨等因素影响，若未来甘油等主要原材料价格持续上涨，将对公司经营业绩产生不利影响。

（二）其他披露事项

☐适用 ☒不适用

第四节 公司治理、环境和社会

一、 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

二、 利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

是否分配或转增	是
每 10 股送红股数（股）	/
每 10 股派息数(元)（含税）	7.00
每 10 股转增数（股）	/
利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明	
公司拟向全体股东每 10 股派发现金红利 7.00 元（含税）。截至 2025 年 6 月 30 日，公司总股本 160,559,967 股，以此计算合计拟派发现金红利 112,391,976.90 元（含税）。半年度公司现金分红比例（即现金分红总额占半年度归属于上市公司股东的净利润的比例）为 93.02%。在实施权益分派的股权登记日前公司总股本发生变动的，拟维持每股分配比例不变，相应调整分配总额。如后续总股本发生变化，将另行公告具体调整情况。本次利润分配方案已经公司 2024 年年度股东大会授权，无需再提交股东大会审议。	

三、 公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☒适用 ☐不适用

事项概述	查询索引
上海小方制药股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）	www.sse.com.cn
上海小方制药股份有限公司 2025 年限制性股票激励计划（草案）摘要公告	www.sse.com.cn (公告编号：2025-003)
上海小方制药股份有限公司关于向公司 2025 年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的公告	www.sse.com.cn (公告编号：2025-012)
上海小方制药股份有限公司关于 2025 年限制性股票激励计划首次授予结果公告	www.sse.com.cn (公告编号：2025-014)

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

四、 纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

纳入环境信息依法披露企业名单中的 企业数量（个）		1
序号	企业名称	环境信息依法披露报告的查询索引
1	上海小方制药股份有限公司	https://e2.sthj.sh.gov.cn/jsp/view/hjpl/index.jsp

其他说明

☐适用 ☒不适用

五、 巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 ☐不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因	如未能及时履行应说明下一步计划
与首次公开发行相关的承诺	股份限售	控股股东香港运佳	注 1	2024 年 8 月	是	约定期限内有效	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人及其一致行动人	注 2	2024 年 8 月	是	约定期限内有效	是	不适用	不适用
	股份限售	实际控制人控制的企业	注 3	2024 年 8 月	是	约定期限内有效	是	不适用	不适用
	股份限售	机构股东老百姓、新动能领航、国信资本	注 4	2024 年 8 月	是	约定期限内有效	是	不适用	不适用
	股份限售	自然人股东李卫红、阮鸿猷和王琼	注 5	2024 年 8 月	是	约定期限内有效	是	不适用	不适用
	股份限售	间接持有公司股份的董事、高级管理人员	注 6	2024 年 8 月	是	约定期限内有效	是	不适用	不适用
	股份限售	间接持有公司股份的监事	注 7	2024 年 8 月	是	约定期限内有效	是	不适用	不适用
	股份限售	间接持有公司股份的实际控制人近亲属	注 8	2024 年 8 月	是	约定期限内有效	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东、实际控制人	注 9	2024 年 8 月	是	约定期限内有效	是	不适用	不适用

		及其一致行动人、在公司领取薪酬和/或津贴的董事（独立董事除外）和高级管理人员							
	其他	控股股东香港运佳、实际控制人及其一致行动人	注 10	2024 年 8 月	是	约定期限内有效	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东香港运佳、实际控制人及其一致行动人	注 11	2024 年 8 月	是	约定期限内有效	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东香港运佳、实际控制人及其一致行动人	注 12	2024 年 8 月	是	约定期限内有效	是	不适用	不适用
	其他	控股股东香港运佳、实际控制人及其一致行动人、董事、高级管理人员	注 13	2024 年 8 月	是	约定期限内有效	是	不适用	不适用
	其他	公司、控股股东香港运佳、实际控制人及其一致行动人、董	注 14	2024 年 8 月	是	约定期限内有效	是	不适用	不适用

		事、监事、高级管理人员							
	其他	公司、控股股东香港运佳、实际控制人及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员	注 15	2024 年 8 月	是	约定期限内有效	是	不适用	不适用
	其他	控股股东香港运佳、实际控制人及其一致行动人	注 16	2024 年 8 月	是	约定期限内有效	是	不适用	不适用

注 1：控股股东香港运佳所持股份锁定、持股意向及减持相关承诺：

1、自发行人股票上市之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本单位在本次发行及上市前直接或间接持有的发行人股份（以下简称“首发前股份”），也不要求发行人回购该部分股份。

2、发行人上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格，或者发行人股票上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行人的股票发行价格，则本单位在本次发行及上市前直接或间接持有的发行人股份的锁定期将自动延长 6 个月。若发行人在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票经调整后的价格。

在本单位被认定为发行人控股股东期间，本单位将向发行人申报本单位持有发行人股份数量及相应变动情况；本单位持有发行人股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及其他不时颁布实施的关于锁定期及锁定期满减持上市公司股票的相关法律、法规、规范性文件的规定。

3、本单位持续看好公司业务前景，全力支持公司发展，拟长期持有公司股票。若本单位拟减持本次发行及上市前已持有的发行人股份，将按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定，明确并披露发行人的控制权安排，保证发行人持续稳定经营；且将在减持前 3 个交易日通过发行人公告减持计划，未履行公告程序前不进行减持。自锁定期届满之日起 24 个月内，若本单位减持本单位在本次发行及上市前已持有的发行人股份，减持价格应不低于发行人的股票发行价格。若在本单位减持前述股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，减持价格应不低于发行人的股票发行价格经相应调整后的价格。

4、若公司因存在《上海证券交易所股票上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，或公司因存在《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十一条，触及退市风险警示标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本单位不减持公司股份。

5、如未履行上述承诺，本单位将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；如因未履行上述承诺给公司或投资者造成损失的，将依法向公司或其他投资者赔偿相关损失。

6、若监管规则发生变化，则本单位在锁定或减持发行人股份时将执行届时适用的最新监管规则。

注 2：实际控制人及其一致行动人所持股份锁定、持股意向及减持相关承诺：

1、自发行人股票上市之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本人在本次发行及上市前直接或间接持有的发行人股份（以下简称“首发前股份”），也不要求发行人回购该部分股份。

2、发行人上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格，或者发行人股票上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的

第一个交易日)收盘价低于发行人的股票发行价格,则本人在本次发行及上市前直接或间接持有的发行人股份的锁定期将自动延长6个月。若发行人在6个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项,则上述收盘价格指发行人股票经调整后的价格。

3、本人在任职期间内(于本承诺中的所有股份锁定期结束后)每年转让的发行人股份数量将不超过本人持有发行人股份总数的25%。如本人出于任何原因离职,则在离职后半年内,将不转让或者委托他人管理本人持有的发行人的股份。若本人于任期届满前离职,于本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内,每年转让的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的25%。在本人被认定为发行人实际控制人或实际控制人的一致行动人及担任公司董事和/或高级管理人员期间,本人将向发行人申报本人持有发行人股份数量及相应变动情况;本人持有发行人股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及其他不时颁布实施的关于锁定期及锁定期满减持上市公司股票的相关法律、法规、规范性文件的规定。

4、本人持续看好公司业务前景,全力支持公司发展,拟长期持有公司股票。若本人拟减持本次发行及上市前已持有的发行人股份,将按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》证券监督管理部门及证券交易所的相关规定,明确并披露发行人的控制权安排,保证发行人持续稳定经营;且将在减持前3个交易日通过发行人公告减持计划,未履行公告程序前不进行减持。自锁定期届满之日起24个月内,若本人减持本人在本次发行及上市前已持有的发行人股份,减持价格应不低于发行人的股票发行价格。若在本人减持前述股份前,发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项,减持价格应不低于发行人的股票发行价格经相应调整后的价格。

5、若公司因存在《上海证券交易所股票上市规则》规定的重大违法情形,触及退市标准的,或公司因存在《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十一条,触及退市风险警示标准的,自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前,本人不减持公司股份。

6、如未履行上述承诺,本人将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因,并向公司股东和社会公众投资者道歉;如因未履行上述承诺给公司或投资者造成损失的,将依法向公司或其他投资者赔偿相关损失。

7、若监管规则发生变化,则本人在锁定或减持发行人股份时将执行届时适用的最新监管规则。

8、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。

注3:实际控制人控制的企业所持股份锁定、持股意向及减持相关承诺:

1、自发行人股票上市交易之日起36个月内,不转让或者委托他人管理本单位在本次发行及上市前持有的发行人股份,也不要求发行人回购该部分股份。若因发行人进行权益分派等导致本单位持有的公司股份发生变化的,本单位仍将遵守上述承诺。

2、若本单位拟减持本次发行及上市前已持有的发行人股份，将按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定履行公告程序。本单位减持所持有的发行人股份的价格将符合监管规则的规定以及本单位已作出的各项承诺。

3、如未履行上述承诺，本单位将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；如因未履行上述承诺给公司或投资者造成损失的，将依法向公司或其他投资者赔偿相关损失。

4、在本单位持有发行人股份期间，若监管规则发生变化，则本单位在锁定或减持发行人股份时将执行届时适用的最新监管规则。

注 4：机构股东老百姓、新动能领航、国信资本所持股份锁定、持股意向及减持相关承诺：

1、自本单位入股发行人之日（即，2021 年 9 月 8 日）起 36 个月内及发行人股票上市交易之日起 12 个月内（孰晚），不转让或者委托他人管理本单位在本次发行及上市前持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。若因发行人进行权益分派等导致本单位持有的公司股份发生变化的，本单位仍将遵守上述承诺。

2、若本单位拟减持本次发行及上市前已持有的发行人股份，将按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定履行公告程序。本单位减持所持有的发行人股份的价格将符合监管规则的规定以及本单位已作出的各项承诺。

3、如未履行上述承诺，本单位将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；如因未履行上述承诺给公司或投资者造成损失的，将依法向公司或其他投资者赔偿相关损失。

4、在本单位持有发行人股份期间，若监管规则发生变化，则本单位在锁定或减持发行人股份时将执行届时适用的最新监管规则。

注 5：自然人股东李卫红、阮鸿猷和王琼所持股份锁定、持股意向及减持相关承诺：

1、自本人入股发行人之日（即，2021 年 9 月 8 日）起 36 个月内及发行人股票上市交易之日起 12 个月内（孰晚），不转让或者委托他人管理本人在本次发行及上市前持有的发行人股份，也不要求发行人回购该部分股份。若因发行人进行权益分派等导致本人持有的公司股份发生变化的，本人仍将遵守上述承诺。

2、若本人拟减持本次发行及上市前已持有的发行人股份，将按照《中华人民共和国公司法》《中华人民共和国证券法》、证券监督管理部门及证券交易所的相关规定履行公告程序。本人减持所持有的发行人股份的价格将符合监管规则的规定以及本人已作出的各项承诺。

3、如未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；如因未履行上述承诺给公司或投资者造成损失的，将依法向公司或其他投资者赔偿相关损失。

4、在本人持有发行人股份期间，若监管规则发生变化，则本人在锁定或减持发行人股份时将执行届时适用的最新监管规则。

注 6：间接持有公司股份的董事、高级管理人员所持股份锁定、持股意向及减持相关承诺：

- 1、自发行人股票上市之日起 12 个月内（以下简称“锁定期”），本人不转让或者委托他人管理本人在本次发行及上市前持有的发行人股份（以下简称“首发前股份”），也不要求发行人回购该部分股份。
- 2、发行人上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格，或者发行人股票上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行人的股票发行价格，则本人在本次发行及上市前持有的发行人股份的锁定期将自动延长 6 个月。若发行人在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票经调整后的价格。
- 3、除遵守前述关于股份锁定的承诺外，本人在任职期间内（于本承诺中的所有股份锁定期结束后）每年转让的发行人股份数量将不超过本人持有发行人股份总数的 25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，将不转让或者委托他人管理本人持有的发行人的股份。若本人于任期届满前离职，于本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内，每年转让的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的 25%。
- 4、在本人担任公司董事及/或高级管理人员期间，本人将向发行人申报本人持有发行人股份数量及相应变动情况；本人持有发行人股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及其他不时颁布实施的关于锁定期及锁定期满减持上市公司股票的相关法律、法规、规范性文件的规定。
- 5、若本人减持本次发行及上市前已持有的发行人股份的，减持价格将根据当时的二级市场价格确定，并符合相关法律、法规、部门规章、规范性文件及证券监管机构要求（以下统称“监管规则”）的规定以及本人已作出的各项承诺。自锁定期届满之日起 24 个月内，若本人减持本人在本次发行及上市前已持有的发行人股份，减持价格应不低于发行人的股票发行价格。若在本人减持前述股份前，发行人已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，减持价格应不低于发行人的股票发行价格经相应调整后的价格。
- 6、若公司因存在《上海证券交易所股票上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，或公司因存在《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十一条，触及退市风险警示标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。
- 7、若监管规则发生变化，则本人在锁定或减持发行人股份时将执行届时适用的最新监管规则。
- 8、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。

注 7：间接持有公司股份的监事所持股份锁定、持股意向及减持相关承诺：

- 1、自发行人股票上市交易之日起 12 个月内（以下简称“锁定期”），本人不转让或者委托他人管理本人在本次发行及上市前持有的发行人股份（以下简称“首发前股份”），也不要求发行人回购该部分股份。

- 2、除遵守前述关于股份锁定的承诺外，本人在任职期间内（于本承诺中的所有股份锁定期结束后）每年转让的发行人股份数量将不超过本人持有发行人股份总数的25%。如本人出于任何原因离职，则在离职后半年内，将不转让或者委托他人管理本人持有的发行人的股份。若本人于任期届满前离职，于本人就任时确定的任期内和任期届满后半年内，每年转让的股份不超过本人所持有的发行人股份总数的25%。
- 3、在本人担任公司监事期间，本人将向发行人申报本人持有发行人股份数量及相应变动情况；本人持有发行人股份的持股变动申报工作将严格遵守《中华人民共和国公司法》《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》《上海证券交易所股票上市规则》及《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及其他不时颁布实施的关于锁定期及锁定期满减持上市公司股票的相关法律、法规、规范性文件的规定。
- 4、若公司因存在《上海证券交易所股票上市规则》规定的重大违法情形，触及退市标准的，或公司因存在《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》第十一条，触及退市风险警示标准的，自相关行政处罚决定或者司法裁判作出之日起至公司股票终止上市前，本人不减持公司股份。
- 5、若监管规则发生变化，则本人在锁定或减持发行人股份时将执行届时适用的最新监管规则。
- 6、本人不因职务变更、离职等原因而放弃履行承诺。

注 8：间接持有公司股份的实际控制人近亲属所持股份锁定、持股意向及减持相关承诺：

- 1、自发行人股票上市之日起 36 个月内（以下简称“锁定期”），不转让或者委托他人管理本人在本次发行及上市前直接或间接持有的发行人股份（以下简称“首发前股份”），也不要求发行人回购该部分股份。
- 2、发行人上市后 6 个月内发行人股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行人的股票发行价格，或者发行人股票上市后 6 个月期末（如该日非交易日，则为该日后的第一个交易日）收盘价低于发行人的股票发行价格，则本人在本次发行及上市前直接或间接持有的发行人股份的锁定期将自动延长 6 个月。若发行人在 6 个月期间内已发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项，则上述收盘价格指发行人股票经调整后的价格。
- 3、如未履行上述承诺，本人将在公司股东大会及中国证监会指定媒体上公开说明未履行的具体原因，并向公司股东和社会公众投资者道歉；如因未履行上述承诺给公司或投资者造成损失的，将依法向公司或其他投资者赔偿相关损失。
- 4、若监管规则发生变化，则本人在锁定或减持发行人股份时将执行届时适用的最新监管规则。

注 9：关于稳定股价的承诺

公司、公司控股股东、实际控制人及其一致行动人、在公司领取薪酬和/或津贴的董事（独立董事除外）和高级管理人员为承担稳定公司股价的义务的主体。除非最后一顺位义务主体自愿优先于或同时与在先顺位义务主体承担稳定股价的义务，否则稳定股价措施的实施将按照如下顺位依次进行：（1）公司回购股票；（2）控股股东、

实际控制人及其一致行动人增持公司股票；（3）在公司领取薪酬和/或津贴的董事（独立董事除外）和高级管理人员增持公司股票。

在不影响公司上市条件的前提下，可采取如下具体措施及方案：

1、公司稳定股价的具体措施

（1）依照法律、法规、规范性文件、公司章程及公司内部治理制度的规定，制定股份回购方案，向社会公众股东回购公司部分股票，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件。

（2）以集中竞价交易方式、要约方式或证券监督管理部门认可的其他方式回购公司社会公众股份，回购价格应不超过公司最近一期经审计的每股净资产，且公司单一会计年度用于稳定股价的回购资金累计不超过上一个会计年度经审计归属于母公司股东净利润的30%。

2、控股股东、实际控制人及其一致行动人稳定股价的具体措施

以下事项将触发公司控股股东、实际控制人及其一致行动人稳定股价（即，对公司股票进行增持）的义务：1）当发行人出现需要采取股价稳定措施的情形，而回购股票将导致发行人不满足法定上市条件或回购股票议案未获得股东大会批准等导致无法实施股票回购的，且控股股东、实际控制人及其一致行动人增持股票不会致使发行人将不满足法定上市条件；2）公司实施股票回购计划后，公司股票的收盘价格仍无法稳定在公司最近一期经审计的每股净资产之上且持续连续5个交易日以上；或3）控股股东、实际控制人及其一致行动人自愿优先于或同时与在先顺位义务主体承担稳定股价的义务。

控股股东、实际控制人及其一致行动人应在前述启动条件触发后的10个交易日内，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：

（1）将增持股票的具体计划（包括但不限于增持股数区间、计划的增持价格上限、完成时效等）通知发行人后，通过二级市场以集中竞价方式或其他合法方式增持公司股票。其中，控股股东、实际控制人及其一致行动人在12个月内增持发行人的股票不超过发行人已发行股票的2%；单次或累计12个月内用于股票增持的资金总额，不高于上一年度自发行人处所获得税后现金分红金额的50%；在此期间增持的股票，在增持完成后6个月内不得出售。增持发行人股份方案公告后，如果发行人股价已经不足启动稳定发行人股价措施条件的，可以终止增持股份；

（2）若控股股东、实际控制人及其一致行动人稳定股价措施的启动条件已触发，控股股东、实际控制人及其一致行动人不因在发行人股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为发行人控股股东、实际控制人及其一致行动人而拒绝实施上述稳定股价的措施。

3、在公司领取薪酬和/或津贴的董事（独立董事除外）和高级管理人员稳定股价的具体措施

以下事项将触发在公司领取薪酬和/或津贴的董事（独立董事除外）和高级管理人员增持公司股份的义务：1）当发行人出现需要采取股价稳定措施的情形，而公司回购股票及控股股东、实际控制人及其一致行动人增持公司股份将导致发行人不满足法定上市条件或者出现公司回购股票及控股股东、实际控制人及其一致行动人增持公司股份均无法实施的情形；2）公司及公司控股股东、实际控制人及其一致行动人

均已采取股价稳定措施，而公司股票的收盘价格仍无法稳定在公司最近一期经审计的每股净资产之上且持续连续 5 个交易日以上；或 3) 公司在公司领取薪酬和/或津贴的董事（独立董事除外）和高级管理人员自愿优先于或同时与在先顺位义务主体承担稳定股价的义务。

在公司领取薪酬和/或津贴的董事（独立董事除外）和高级管理人员应在前述启动条件触发后的 10 个交易日内，积极采取下述措施以稳定公司股价，并保证股价稳定措施实施后，公司的股权分布仍符合上市条件：

（1）将增持股票的具体计划（包括但不限于增持股数区间、计划的增持价格上限、完成时效等）通知发行人后，通过二级市场以集中竞价方式或其他合法方式增持公司股票。其中，在公司领取薪酬和/或津贴的董事（独立董事除外）和高级管理人员在 12 个月内增持发行人的股票不超过发行人已发行股票的 2%；单次或累计 12 个月内用于股票增持的资金总额，不高于上一年度自发行人处所获得税后现金分红金额的 50%；在此期间增持的股票，在增持完成后 6 个月内不得出售。增持发行人股份方案公告后，如果发行人股价已经不能满足启动稳定发行人股价措施条件的，可以终止增持股份；

（2）若在公司领取薪酬和/或津贴的董事（独立董事除外）和高级管理人员稳定股价措施的启动条件已触发，在公司领取薪酬和/或津贴的董事（独立董事除外）和高级管理人员不因在发行人股东大会审议稳定股价具体方案及方案实施期间内不再作为发行人董事/高级管理人员而拒绝实施上述稳定股价的措施。

注 10：关于先行赔付的承诺

控股股东香港运佳先行赔付的承诺：

承诺发行人本次发行并上市的招股说明书、发行申请文件及其他信息披露资料不存在欺诈发行、虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

若招股说明书及发行申请文件所载内容存在欺诈发行、虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本单位将依法先行赔偿投资者损失。

实际控制人及其一致行动人先行赔付的承诺：

承诺发行人本次发行并上市的招股说明书、发行申请文件及其他信息披露资料不存在欺诈发行、虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。

若招股说明书及发行申请文件所载内容存在欺诈发行、虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法先行赔偿投资者损失。

注 11：关于股份回购和股份买回的措施和承诺

公司关于股份回购和股份买回的承诺：

1、发行人本次公开发行及上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。

2、若发行人的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，发行人将在证券监督管理部门作出上述认定时，及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购首次公开发行的新股（不含原股东公开发售的股份），回购价格按照发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整）加算银行同期存款利息确定，并根据相关法律、法规规定的程序实施。在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的，从其规定。”

控股股东香港运佳关于股份回购和股份买回的承诺：

- 1、发行人本次公开发行及上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
- 2、若发行人的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本单位将在证券监督管理部门作出上述认定时，及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购已转让的原限售股份。
- 3、在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的，从其规定。当发生上述情形时，本单位承诺将督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开股东大会对回购股份作出决议时，承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。”

实际控制人及其一致行动人关于股份回购和股份买回的承诺：

- 1、发行人本次公开发行及上市的招股说明书不存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏。
- 2、若发行人的招股说明书有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，导致对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大、实质影响的，本人将在证券监督管理部门作出上述认定时，及时提出股份回购预案，并提交董事会、股东大会讨论，依法回购已转让的原限售股份。
- 3、在实施上述股份回购时，如法律法规、公司章程等另有规定的，从其规定。当发生上述情形时，本人承诺将督促公司履行股份回购事宜的决策程序，并在公司召开股东大会对回购股份作出决议时，承诺就该等回购事宜在股东大会中投赞成票。

注 12：关于对欺诈发行上市的股份回购和股份买回承诺

公司关于对欺诈发行上市的股份回购和股份买回的承诺

- 1、保证发行人本次发行及上市不存在任何欺诈发行的情形。
- 2、如发行人在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容，发行人已发行并上市且已经中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）认定发行人构成欺诈发行并作出责令回购决定的，发行人应当以基准价格回购相关投资者持有的发行人股票，投资者买入股票价格高于基准价格的，应以买入股票价格作为回购价格。但发行人明显不具备回购能力，或者存在其他不适合采取责令回购措施情形的除外。
- 3、发行人应当在收到责令回购决定书后二个交易日内披露有关信息，并在责令回购决定书要求的期限内，按照《欺诈发行上市股票责令回购实施办法（试行）》规定

及责令回购决定书的要求制定股票回购方案，且应当在制定股票回购方案后二个交易日内公告，向中国证监会和上海证券交易所报送股票回购方案，并按照方案发出回购要约。发行人应当在股票回购方案实施完毕后二个交易日内，公告回购方案的实施情况，并向中国证监会报告，且应自股票回购方案实施完毕之日起十日内注销其回购的股票。

4、若监管规则发生变化，则发行人在执行欺诈发行上市股票购回时将执行届时适用的最新监管规则。

控股股东香港运佳关于对欺诈发行上市的股份回购和股份买回的承诺：

- 1、保证发行人本次发行及上市不存在任何欺诈发行的情形。
- 2、如发行人在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容，发行人已发行并上市且已经中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）认定发行人构成欺诈发行、本单位负有责任并作出责令本单位回购决定的，本单位应当在以基准价格回购相关投资者持有的发行人股票，投资者买入股票价格高于基准价格的，应以买入股票价格作为回购价格。但本单位明显不具备回购能力，或者存在其他不适合采取责令回购措施情形的除外。
- 3、本单位应当在收到责令回购决定书后二个交易日内通过发行人披露有关信息，并在责令回购决定书要求的期限内，按照《欺诈发行上市股票责令回购实施办法（试行）》规定及责令回购决定书的要求制定股票回购方案，且应当在制定股票回购方案后二个交易日内通过发行人公告，向中国证监会和上海证券交易所报送股票回购方案，并按照方案发出回购要约。本单位应当在股票回购方案实施完毕后二个交易日内，通过发行人公告回购方案的实施情况，并向中国证监会报告。
- 4、若监管规则发生变化，则本单位在执行欺诈发行上市股票购回时将执行届时适用的最新监管规则。

实际控制人及其一致行动人关于对欺诈发行上市的股份回购和股份买回的承诺：

- 1、保证发行人本次发行及上市不存在任何欺诈发行的情形。
- 2、如发行人在招股说明书等证券发行文件中隐瞒重要事实或者编造重大虚假内容，发行人已发行并上市且已经中国证券监督管理委员会（“中国证监会”）认定发行人构成欺诈发行、本人负有责任并作出责令本人回购决定的，本人应当以基准价格回购相关投资者持有的发行人股票，投资者买入股票价格高于基准价格的，应以买入股票价格作为回购价格。但本人明显不具备回购能力，或者存在其他不适合采取责令回购措施情形的除外。
- 3、本人应当在收到责令回购决定书后二个交易日内通过发行人披露有关信息，并在责令回购决定书要求的期限内，按照《欺诈发行上市股票责令回购实施办法（试行）》规定及责令回购决定书的要求制定股票回购方案，且应当在制定股票回购方案后二个交易日内通过发行人公告，向中国证监会和上海证券交易所报送股票回购方案，并按照方案发出回购要约。本人应当在股票回购方案实施完毕后二个交易日内，通过发行人公告回购方案的实施情况，并向中国证监会报告。
- 4、若监管规则发生变化，则本人在执行欺诈发行上市股票购回时将执行届时适用的最新监管规则。

注 13：关于填补被摊薄即期回报的承诺

控股股东香港运佳关于填补被摊薄即期回报的承诺：

- 1、本单位将不会越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益，不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动，承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束，承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩，前述承诺是无条件且不可撤销的。
- 2、若本单位违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本单位将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本单位作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本单位将给予充分、及时而有效的补偿。
- 3、自本承诺函出具日至公司首次公开发行股票并上市之日，若中国证监会或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本单位已做出的承诺不能满足该等规定时，本单位届时将按照相关规定出具补充承诺。

实际控制人及其一致行动人关于填补被摊薄即期回报的承诺：

- 1、本人将不会越权干预公司的经营管理活动，不侵占公司利益，不动用公司资产从事与其履行职责无关的投资、消费活动，承诺对董事和高级管理人员的职务消费行为进行约束，承诺由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩。前述承诺是无条件且不可撤销的。
- 2、若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；对公司或股东造成损失的，本人将给予充分、及时而有效的补偿。
- 3、自本承诺函出具日至公司首次公开发行股票并上市之日，若中国证监会或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人已做出的承诺不能满足该等规定时，本人届时将按照相关规定出具补充承诺。

董事、高级管理人员关于填补被摊薄即期回报的承诺：

- 1、不无偿或以不公平条件向其他单位或者个人输送利益，也不采用其他方式损害公司利益；
- 2、对本人的职务消费行为进行约束；
- 3、不动用公司资产从事与本人履行职责无关的投资、消费活动；
- 4、本人将在自身职责和权限范围内，全力促使公司由董事会或薪酬委员会制定的薪酬制度与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 5、如未来公司拟实施股权激励，本人将在自身职责和权限范围内，全力促使拟实施的股权激励行权条件与公司填补回报措施的执行情况相挂钩；
- 6、本人将根据未来中国证监会、证券交易所等监管机构出台的规定，积极采取一切必要、合理措施，使发行人填补回报措施能够得到有效的实施；本人将切实履行公司制定的有关填补回报措施以及本人对此作出的任何有关填补回报措施的承诺，若本人违反前述承诺或拒不履行前述承诺的，本人将在股东大会及中国证监会指定报

刊公开作出解释并道歉，并接受中国证监会和证券交易所对本人作出相关处罚或采取相关管理措施；对发行人或股东造成损失的，本人将给予充分、及时而有效的补偿。

7、自本承诺函出具日至公司首次公开发行股票并上市之日，若中国证监会或上海证券交易所作出关于填补回报措施及其承诺的其他新的监管规定的，且本人已做出的承诺不能满足该等规定时，本人届时将按照相关规定出具补充承诺。

注 14：关于利润分配政策的承诺

公司关于利润分配政策的承诺：

承诺将严格执行股东大会审议通过的上市后适用的《公司章程（草案）》中关于利润分配政策的规定，积极实施利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾发行人的可持续发展，保持发行人利润分配政策的连续性和稳定性。

控股股东、实际控制人及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员关于利润分配政策的承诺：

同意发行人股东大会审议通过的上市后适用的《公司章程（草案）》中关于利润分配政策的规定，积极实施利润分配政策，注重对股东的合理回报并兼顾发行人的可持续发展，采取一切必要的合理措施，以协助并促使发行人利润分配政策的连续性和稳定性。

注 15：关于依法承担赔偿责任的承诺

公司关于依法承担赔偿责任的承诺：

本公司承诺本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性和完整性承担个别和连带的法律责任。如本公司招股说明书及其他信息披露资料存在虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，对判断本公司是否符合法律规定的发行上市条件构成重大、实质影响时，本公司将依法回购首次公开发行的全部新股。如招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本公司将依法赔偿投资者的损失。具体措施为：在中国证券监督管理委员会或上海证券交易所对本公司作出正式的行政处罚决定书并认定本公司存在上述违法行为后，本公司将安排对提出索赔要求的公众投资者进行登记，并在查实其主体资格及损失金额后及时支付赔偿金。

控股股东关于依法承担赔偿责任的承诺：

本单位承诺发行人本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所或其他有权部门认定招股说明书及其他信息披露资料所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则本单位承诺将购回已转让的原限售股份。若招股说明书及其他信息披露资料

有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本单位将依法赔偿投资者损失。

实际控制人及一致行动人关于依法承担赔偿责任的承诺：

本人承诺发行人本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若中国证券监督管理委员会、上海证券交易所或其他有权部门认定招股说明书及其他信息披露资料所载内容存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏之情形，且该等情形对判断发行人是否符合法律规定的发行条件构成重大且实质影响的，则本人承诺将承担相应法律责任若招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

董事、监事、高级管理人员关于依法承担赔偿责任的承诺：

本人承诺本次发行并上市的招股说明书及其他信息披露资料不存在虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并对其真实性、准确性、完整性承担个别和连带的法律责任。若发行人的招股说明书及其他信息披露资料有虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，致使投资者在证券发行和交易中遭受损失的，本人将依法赔偿投资者损失。

注 16：关于净利润下滑 50%情形下延长股份锁定的承诺

公司控股股东香港运佳、实际控制人方之光、鲁爱萍及其一致行动人方家辰和罗晓旭已就公司若出现上市当年及之后第二年、第三年较上市前一年扣除非经常性损益后归母净利润下滑 50%以上的情形，延长其所持股份锁定期作出承诺：

“本企业/本人作为上海小方制药股份有限公司（“发行人”）之控股股东/实际控制人/实际控制人之一致行动人，在此承诺：

（一）发行人上市当年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，延长本企业/本人届时所持股份锁定期限 12 个月；

（二）发行人上市第二年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，在前项基础上延长本企业/本人届时所持股份锁定期限 12 个月；

（三）发行人上市第三年较上市前一年净利润下滑 50%以上的，在前两项基础上延长本企业/本人届时所持股份锁定期限 12 个月。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用

四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

3、临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(六) 其他重大关联交易

☐适用 ☒不适用

(七) 其他

☐适用 ☒不适用

十一、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他重大合同

☒适用 ☐不适用

报告期内，公司与上海市皮肤病医院签署了《复方侧柏酊合作开发协议》，双方拟共同开展复方侧柏酊的新药转化开发，复方侧柏酊是上海市皮肤病医院的特色院内制剂（沪药制备字 Z201800070000），具有凉血行气和生发乌发的功效，主要用于治疗各类型脱发。本次合作，双方利用各自的技术及资源优势，开展复方侧柏酊新药转化开发，包括复方侧柏酊的新药临床前研究、研究者发起的临床研究（IIT）、以注册为目的临床试验等内容，以获得国家药监局的新药（1.1 类）上市许可。公司向上海市皮肤病医院支付的本合作开发费用包括两部分（不含临床研究和临床前研究费用）：前期技术转让及技术支持费用 2,000 万元，后期药品上市后按约定条件和比例支付销售提成。具体内容详见公司于 2025 年 6 月 13 日披露的《关于自愿披露与上海皮肤病医院合作开发治疗脱发中药 1.1 类新药复方侧柏酊的公告》（公告编号：2025-027）。

十二、募集资金使用进展说明

√适用 □不适用

(一) 募集资金整体使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募 集 资 金 来 源	募 集 资 金 到 位 时 间	募 集 资 金 总 额	募 集 资 金 净 额（1）	招 股 书 或 募 集 说 明 书 中 募 集 资 金 承 诺 投 资 总 额（2）	超 募 资 金 总 额 （3）= （1）- （2）	截 至 报 告 期 末 累 计 投 入 募 集 资 金 总 额 （4）	其 中： 截 至 报 告 期 末 超 募 资 金 累 计 投 入 总 额 （5）	截 至 报 告 期 末 募 集 资 金 累 计 投 入 进 度 （%） （6）= （4）/（ 1）	截 至 报 告 期 末 超 募 资 金 累 计 投 入 进 度 （%） （7）= （5）/（ 3）	本 年 度 投 入 金 额 （8）	本 年 度 投 入 金 额 占 比（%） （9） =（8）/ （1）	变 更 用 途 的 募 集 资 金 总 额
首次公开发 行股票	2024 年 8月21 日	498,800,000.00	448,217,298.50	448,217,298.50		295,843,110.92		66		35,237,791.73	7.86	
合 计	/	498,800,000.00	448,217,298.50	448,217,298.50		295,843,110.92		66		35,237,791.73	7.86	

其他说明

□适用 √不适用

(二) 募投项目明细

√适用 □不适用

1、募集资金明细使用情况

√适用 □不适用

单位：元

募集资金来源	项目名称	项目性质	是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目	是否涉及变更投向	募集资金计划投资总额（1）	本年投入金额	截至报告期末累计投入募集资金总额（2）	截至报告期末累计投入进度（%）（3）=（2）/（1）	项目达到预定可使用状态日期	是否已结项	投入进度是否符合计划的进度	投入进度未达计划的具体原因	本年实现的效益	本项目已实现的效益或者研发成果	项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况	节余金额
首次公开发行股票	外用药生产基地新建项目	生产建设	是	否	388,217,298.50	28,504,282.03	286,291,841.22	73.75	2026年8月	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	101,925,457.28
首次公开发行股票	新产品开发项目	研发	是	否	30,000,000.00	470,000.00	470,000.00	1.57	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	29,530,000.00
首次公开发行股票	营销体系建设及品牌推广项目	运营管理	是	否	30,000,000.00	6,263,509.70	9,081,269.70	30.27	不适用	否	是	不适用	不适用	不适用	不适用	20,918,730.30
合计	/	/	/	/	448,217,298.50	35,237,791.73	295,843,110.92	/	/	/	/	/	/	/	/	152,374,187.58

2、超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

董事会审议日期	募集资金用于现金管理的有效审议额度	起始日期	结束日期	报告期末现金管理余额	期间最高余额是否超出授权额度
2024 年 10 月 15 日	20,000	2024 年 10 月 15 日	2025 年 10 月 14 日	10,000	否

其他说明

公司于 2024 年 10 月 15 日召开第一届董事会第十八次会议及第一届监事会第十一次会议，审议通过了《上海小方制药股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意本公司在保证募集资金项目建设和使用的前提下，使用额度不超过 200,000,000.00 元(含本数)的闲置募集资金进行现金管理。该额度自本公司董事会审议通过之日起 12 个月内有效。在上述额度和期限

内，资金可以循环滚动使用。保荐机构发表了无异议的核查意见。具体情况详见公司于2024年10月15日披露的《上海小方制药股份有限公司关于使用部分暂时闲置募集资金进行现金管理的公告》（公告编号：2024010）。

4、其他

☐适用 ☒不适用

（五）中介机构关于募集资金存储与使用情况的专项核查、鉴证的结论性意见

☐适用 ☒不适用

核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

（六）擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、 股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（+，-）					本次变动后	
	数量	比例（%）	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例（%）
一、有限售条件股份	120,802,248	75.50	559,967			-802,248	-242,281	120,559,967	75.09
1、国家持股									
2、国有法人持股	2,403,691	1.50				-3,691	-3,691	2,400,000	1.49
3、其他内资持股	24,316,337	15.20	559,967			-796,337	-236,370	24,079,967	15.01
其中：境内非国有法人持股	17,093,340	10.68				-773,340	-773,340	16,320,000	10.16
境内自然人持股	7,222,997	4.51	559,967			-22,997	536,970	7,759,967	4.83
4、外资持股	94,082,220	58.80				-2,220	-2,220	94,080,000	58.59
其中：境外法人持股	94,082,220	58.80				-2,220	-2,220	94,080,000	58.59
境外自然人持股									
二、无限售条件流通股份	39,197,752	24.50				802,248	802,248	40,000,000	24.91
1、人民币普通股	39,197,752	24.50				802,248	802,248	40,000,000	24.91
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其他									
三、股份总数	160,000,000	100.00	559,967			0	559,967	160,559,967	100.00

2、 股份变动情况说明

√适用 □不适用

1、2025 年 3 月 5 日，公司首次公开发行网下配售限售股上市流通，上市流通数量为 802,248 股，公司有限售条件股份减少 802,248 股，无限售条件流通股份增加 802,248 股，总股本不变。

2、2025年4月8日，公司实施的2025年限制性股票激励计划在中国证券登记结算有限责任公司上海分公司完成首次授予登记，实际授予559,967股，公司总股本增加559,967股。

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

☐适用 ☒不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

☐适用 ☒不适用

(二) 限售股份变动情况

√适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	报告期解除限售股数	报告期增加限售股数	报告期末限售股数	限售原因	解除限售日期
运佳远东有限公司	94,080,000			94,080,000	首次公开发行股票限售股	2027 年 8 月 26 日
嘉兴必余企业管理合伙企业（有限合伙）	5,760,000			5,760,000	首次公开发行股票限售股	2027 年 8 月 26 日
嘉兴有伽企业管理合伙企业（有限合伙）	5,760,000			5,760,000	首次公开发行股票限售股	2027 年 8 月 26 日
李卫红	2,400,000			2,400,000	首次公开发行股票限售股	2025 年 8 月 26 日
阮鸿猷	2,400,000			2,400,000	首次公开发行股票限售股	2025 年 8 月 26 日
王琼	2,400,000			2,400,000	首次公开发行股票限售股	2025 年 8 月 26 日
国信资本有限责任公司	2,400,000			2,400,000	首次公开发行股票限售股	2025 年 8 月 26 日
老百姓医药集团有限公司	2,400,000			2,400,000	首次公开发行股票限售股	2025 年 8 月 26 日
山东新时代私募基金管理有限公司—山东省新动能领航医养股权投资基金合伙企业（有限合伙）	2,400,000			2,400,000	首次公开发行股票限售股	2025 年 8 月 26 日
首次公开发行网下配售限售股的持有者	802,248	802,248		0	首次公开发行股票限售股	2025 年 3 月 5 日
2025 年限制性股票激励计划激励对象			559,967	559,967	股权激励限售	按激励计划执行
合计	120,802,248	802,248	559,967	120,559,967	/	/

二、 股东情况

（一）股东总数：

截至报告期末普通股股东总数(户)	14,798
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0

（二）截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）							
股东名称 （全称）	报告期内 增减	期末持股 数量	比例 （%）	持有有限 售条件股 份数量	质押、标记或冻结 情况		股东性质
					股份 状态	数量	
运佳远东有限 公司		94,080,000	58.59	94,080,000	无	0	境外法人
嘉兴有伽企业 管理合伙企业 （有限合伙）		5,760,000	3.59	5,760,000	无	0	其他
嘉兴必余企业 管理合伙企业 （有限合伙）		5,760,000	3.59	5,760,000	无	0	其他
王琼		2,400,000	1.49	2,400,000	冻结	2,400,000	境内自然 人
阮鸿献		2,400,000	1.49	2,400,000	无	0	境内自然 人
李卫红		2,400,000	1.49	2,400,000	无	0	境内自然 人
老百姓医药集 团有限公司		2,400,000	1.49	2,400,000	无	0	境内非国 有法人
国信资本有限 责任公司		2,400,000	1.49	2,400,000	无	0	国有法人
山东新时代私 募基金管理有 限公司—山东 省新动能领航 医养股权投资 基金合伙企业 （有限合伙）		2,400,000	1.49	2,400,000	无	0	其他
吴天德	2,206,100	2,206,100	1.37	0	无	0	境内自然 人

前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份）			
股东名称	持有无限售条件流通股的数量	股份种类及数量	
		种类	数量
吴天德	2,206,100	人民币普通股	2,206,100
中国对外经济贸易信托有限公司－外贸信托－仁桥泽源股票私募证券投资基金	808,400	人民币普通股	808,400
招商银行股份有限公司－中信建投行业轮换混合型证券投资基金	439,400	人民币普通股	439,400
国金证券股份有限公司－中信建投价值甄选混合型证券投资基金	298,100	人民币普通股	298,100
中国光大银行股份有限公司－泰信先行策略开放式证券投资基金	256,800	人民币普通股	256,800
仁桥（北京）资产管理有限公司－仁桥鲲淼3期私募证券投资基金	220,615	人民币普通股	220,615
陈冬兰	214,000	人民币普通股	214,000
仁桥（北京）资产管理有限公司－仁桥泽源1期私募证券投资基金	201,315	人民币普通股	201,315
BARCLAYS BANK PLC	199,480	人民币普通股	199,480
仁桥（北京）资产管理有限公司－仁桥鲲淼7期私募证券投资基金	196,015	人民币普通股	196,015
前十名股东中回购专户情况说明	不适用		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	不适用		
上述股东关联关系或一致行动的说明	运佳远东有限公司为公司实际控制人方之光先生和鲁爱萍女士控制的企业，方之光先生控制的盈龙创富有限公司为嘉兴必余企业管理合伙企业（有限合伙）和嘉兴有伽企业管理合伙企业（有限合伙）的执行事务合伙人。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。		
表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明	不适用		

持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

√适用 □不适用

单位：股

序号	有限售条件股东名称	持有的有限售条件股份数量	有限售条件股份可上市交易情况		限售条件
			可上市交易时间	新增可上市交易股份数量	
1	运佳远东有限公司	94,080,000	2027-08-26	0	自上市之日起 36 个月
2	嘉兴必余企业管理合伙企业(有限合伙)	5,760,000	2027-08-26	0	自上市之日起 36 个月
3	嘉兴有伽企业管理合伙企业(有限合伙)	5,760,000	2027-08-26	0	自上市之日起 36 个月
4	国信资本有限责任公司	2,400,000	2025-08-26	0	自入股之日（即，2021年9月8日）起 36 个月内及上市交易之日起 12 个月内（孰晚）
5	山东新时代私募基金管理有限公司—山东省新动能领航医养股权投资基金合伙企业(有限合伙)	2,400,000	2025-08-26	0	自入股之日（即，2021年9月8日）起 36 个月内及上市交易之日起 12 个月内（孰晚）
6	老百姓医药集团有限公司	2,400,000	2025-08-26	0	自入股之日（即，2021年9月8日）起 36 个月内及上市交易之日起 12 个月内（孰晚）
7	李卫红	2,400,000	2025-08-26	0	自入股之日（即，2021年9月8日）起 36 个月内及上市交易之日起 12 个月内（孰晚）
8	阮鸿猷	2,400,000	2025-08-26	0	自入股之日（即，2021年9月8日）起 36 个月内及上市交易之日起 12 个月内（孰晚）
9	王琼	2,400,000	2025-08-26	0	自入股之日（即，2021年9月8日）起 36 个月内及上市交易之日起 12 个月内（孰晚）
10	2025 年限制性股票授予对象	559,967	2026-04-08 2027-04-08 2028-04-08	0	自授予的限制性股票授予登记完成之日起 12 个月、24 个月、36 个月
上述股东关联关系或一致行动的说明		运佳远东有限公司为公司实际控制人方之光先生和鲁爱萍女士控制的企业，方之光先生控制的盈龙创富有限公司为嘉兴必余企业管理合伙企业(有限合伙)和嘉兴有伽企业管理合伙企业(有限合伙)的执行事务合伙人。除此之外，公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系。			

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

□适用 √不适用

三、 董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

☐适用 ☒不适用

(三) 其他说明

☐适用 ☒不适用

四、 控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

五、 优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

第七节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

☐适用 ☒不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位： 上海小方制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		707,591,842.32	883,430,759.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		652,392.20	1,650,545.14
应收账款		120,912,267.40	87,850,912.95
应收款项融资		17,744.84	789,210.32
预付款项		5,220,068.74	10,797,878.16
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款		265,120.93	548,968.11
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		42,806,550.28	45,205,028.30
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			
其他流动资产		2,862,509.98	1,661,067.24
流动资产合计		880,328,496.69	1,031,934,369.91
非流动资产：			
发放贷款和垫款			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资			

其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,746,303.19	8,465,001.35
在建工程		333,862,171.36	329,169,035.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		201,970.58	403,941.14
无形资产		23,735,575.11	24,529,369.89
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,201,326.69	1,321,660.11
递延所得税资产		2,105,120.80	3,360,767.37
其他非流动资产		3,240,199.95	3,264,329.43
非流动资产合计		373,092,667.68	370,514,105.09
资产总计		1,253,421,164.37	1,402,448,475.00
流动负债：			
短期借款		652,392.20	1,650,545.14
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		23,059,315.04	23,085,416.63
预收款项		0	0
合同负债		396,271.42	894,531.05
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		6,860,651.48	6,201,511.32
应交税费		11,883,448.22	9,546,188.59
其他应付款		89,292,736.70	123,181,401.33
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		673,702.35	667,273.87

其他流动负债		4,468,370.20	2,921,568.02
流动负债合计		137,286,887.61	168,148,435.95
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		58,928.49	65,357.07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		58,928.49	65,357.07
负债合计		137,345,816.10	168,213,793.02
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160,559,967.00	160,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		487,071,134.51	478,228,980.55
减：库存股		7,542,755.49	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		63,143,455.25	63,143,455.25
一般风险准备			
未分配利润		412,843,547.00	532,862,246.18
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,116,075,348.27	1,234,234,681.98
少数股东权益			
所有者权益（或股东权益）合计		1,116,075,348.27	1,234,234,681.98
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,253,421,164.37	1,402,448,475.00

公司负责人：方之光 主管会计工作负责人：罗晓旭 会计机构负责人：许娟

母公司资产负债表

2025 年 6 月 30 日

编制单位：上海小方制药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		704,508,631.83	880,345,441.09
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		652,392.20	1,650,545.14
应收账款		120,912,267.40	87,850,912.95
应收款项融资		17,744.84	789,210.32
预付款项		5,220,068.74	10,797,878.16
其他应收款		265,120.93	548,968.11
其中：应收利息			
应收股利			
存货		42,806,550.28	45,205,028.30
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			
其他流动资产		2,862,509.98	1,661,067.24
流动资产合计		877,245,286.20	1,028,849,051.31
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资		3,000,000.00	3,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		8,746,303.19	8,465,001.35
在建工程		333,862,171.36	329,169,035.80
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		201,970.58	403,941.14
无形资产		23,735,575.11	24,529,369.89
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			

长期待摊费用		1, 201, 326. 69	1, 321, 660. 11
递延所得税资产		2, 105, 120. 80	3, 360, 767. 37
其他非流动资产		3, 240, 199. 95	3, 264, 329. 43
非流动资产合计		376, 092, 667. 68	373, 514, 105. 09
资产总计		1, 253, 337, 953. 88	1, 402, 363, 156. 40
流动负债：			
短期借款		652, 392. 20	1, 650, 545. 14
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		23, 059, 315. 04	23, 085, 416. 63
预收款项			
合同负债		396, 271. 42	894, 531. 05
应付职工薪酬		6, 860, 651. 48	6, 201, 511. 32
应交税费		11, 883, 421. 90	9, 542, 951. 53
其他应付款		89, 290, 736. 70	123, 179, 401. 33
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		673, 702. 35	667, 273. 87
其他流动负债		4, 468, 370. 20	2, 921, 568. 02
流动负债合计		137, 284, 861. 29	168, 143, 198. 89
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		58, 928. 49	65, 357. 07
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		58, 928. 49	65, 357. 07
负债合计		137, 343, 789. 78	168, 208, 555. 96
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		160, 559, 967. 00	160, 000, 000. 00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			

资本公积		487,071,134.51	478,228,980.55
减：库存股		7,542,755.49	
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		63,143,455.25	63,143,455.25
未分配利润		412,762,362.83	532,782,164.64
所有者权益（或股东权益）合计		1,115,994,164.10	1,234,154,600.44
负债和所有者权益（或股东权益）总计		1,253,337,953.88	1,402,363,156.40

公司负责人：方之光 主管会计工作负责人：罗晓旭 会计机构负责人：许娟

合并利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业总收入		269,789,667.43	261,788,742.56
其中：营业收入		269,789,667.43	261,788,742.56
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		126,585,485.36	122,116,783.78
其中：营业成本		85,477,394.19	87,539,532.01
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		2,444,164.14	2,081,413.52
销售费用		27,418,140.81	20,471,502.44
管理费用		8,731,975.43	7,162,358.00
研发费用		4,824,571.08	6,561,697.12
财务费用		(2,310,760.29)	(1,699,719.31)
其中：利息费用		61,200.30	38,284.74
利息收入		(2,371,960.59)	(1,738,004.05)
加：其他收益		522,836.39	1,213,222.86
投资收益（损失以“—”			

号填列)			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			15,584.90
信用减值损失（损失以“-”号填列）		(1,771,241.59)	(1,694,477.03)
资产减值损失（损失以“-”号填列）		2,202.53	37,154.74
资产处置收益（损失以“-”号填列）			
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		141,957,979.40	139,243,444.25
加：营业外收入		6,000.00	
减：营业外支出		(580,000.00)	(310,054.10)
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		141,383,979.40	138,933,390.15
减：所得税费用		(20,562,728.08)	(20,117,459.32)
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		120,821,251.32	118,815,930.83
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		120,821,251.32	118,815,930.83
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）		120,821,251.32	118,815,930.83
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
六、其他综合收益的税后净额			
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额			
1. 不能重分类进损益的其他综合收益			
（1）重新计量设定受益计划变			

动额			
（2）权益法下不能转损益的其他综合收益			
（3）其他权益工具投资公允价值变动			
（4）企业自身信用风险公允价值变动			
2. 将重分类进损益的其他综合收益			
（1）权益法下可转损益的其他综合收益			
（2）其他债权投资公允价值变动			
（3）金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
（4）其他债权投资信用减值准备			
（5）现金流量套期储备			
（6）外币财务报表折算差额			
（7）其他			
（二）归属于少数股东的其他综合收益的税后净额			
七、综合收益总额		120,821,251.32	118,815,930.83
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		120,821,251.32	118,815,930.83
（二）归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.75	0.99
（二）稀释每股收益(元/股)		0.75	0.99

公司负责人：方之光 主管会计工作负责人：罗晓旭 会计机构负责人：许娟

母公司利润表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2025 年半年度	2024 年半年度
一、营业收入		269,789,667.43	261,788,742.56
减：营业成本		85,477,394.19	87,539,532.01

税金及附加		2,444,164.14	2,081,413.52
销售费用		27,418,140.81	20,471,502.44
管理费用		8,731,975.43	7,162,358.00
研发费用		4,824,571.08	6,561,697.12
财务费用		(2,309,599.62)	(1,698,555.91)
其中：利息费用		(2,370,537.92)	(1,736,581.65)
利息收入		60,938.30	38,025.74
加：其他收益		522,836.39	1,213,222.86
投资收益（损失以“－”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）		(1,771,241.59)	(1,694,477.03)
资产减值损失（损失以“－”号填列）		2,202.53	37,154.74
资产处置收益（损失以“－”号填列）			
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		141,956,818.73	139,226,695.95
加：营业外收入		6,000.00	
减：营业外支出		580,000.00	310,054.10
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		141,382,818.73	138,916,641.85
减：所得税费用		20,562,670.04	20,113,473.20
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		120,820,148.69	118,803,168.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		120,820,148.69	118,803,168.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			

2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
(二) 将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		120,820,148.69	118,803,168.65
七、每股收益：			
(一) 基本每股收益(元/股)			
(二) 稀释每股收益(元/股)			

公司负责人：方之光 主管会计工作负责人：罗晓旭 会计机构负责人：许娟

合并现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		256,905,594.88	257,978,595.15
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		31,390.17	96,427.48
收到其他与经营活动有关的现金		877,240.84	1,951,059.53
经营活动现金流入小计		257,814,225.89	260,026,082.16
购买商品、接受劳务支付的现金		73,184,112.76	76,003,179.02
客户贷款及垫款净增加额			
存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工及为职工支付的现金		33,799,742.52	31,956,971.69
支付的各项税费		42,362,996.17	31,986,977.62
支付其他与经营活动有关的现金		18,208,287.74	18,273,997.92
经营活动现金流出小计		167,555,139.19	158,221,126.25
经营活动产生的现金流量净额		90,259,086.70	101,804,955.91
二、投资活动产生的现金流量:			
收回投资收到的现金		453,000,000.00	2,900,000.00
取得投资收益收到的现金		3,370,913.89	89,655.70
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			3,000,000.00
投资活动现金流入小计		456,370,913.89	5,989,655.70
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,958,225.01	40,770,674.51
投资支付的现金		420,000,000.00	
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		450,958,225.01	40,770,674.51
投资活动产生的现金流量净额		5,412,688.88	(34,781,018.81)
三、筹资活动产生的现金流量:			
吸收投资收到的现金		8,382,705.99	
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			
收到其他与筹资活动有关的现金		652,392.20	
筹资活动现金流入小计		9,035,098.19	
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		240,839,950.50	
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金		5,170,000.00	3,476,452.35
筹资活动现金流出小计		246,009,950.50	3,476,452.35
筹资活动产生的现金流量净额		(236,974,852.31)	(3,476,452.35)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		(141,303,076.73)	63,547,484.75
加：期初现金及现金等价物余额		426,849,850.99	282,535,421.74
六、期末现金及现金等价物余额			
		285,546,774.26	346,082,906.49

公司负责人：方之光 主管会计工作负责人：罗晓旭 会计机构负责人：许娟

母公司现金流量表

2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	附注	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		256,905,594.88	257,978,595.15
收到的税费返还		31,390.17	93,718.79
收到其他与经营活动有关的现金		875,818.17	1,949,637.13
经营活动现金流入小计		257,812,803.22	260,021,951.07
购买商品、接受劳务支付的现金		73,184,112.76	76,003,179.02
支付给职工及为职工支付的现金		33,799,742.52	31,956,971.69
支付的各项税费		42,359,727.39	31,985,597.76
支付其他与经营活动有关的现金		18,208,025.74	18,273,738.92
经营活动现金流出小计		167,551,608.41	158,219,487.39
经营活动产生的现金流量净额		90,261,194.81	101,802,463.68
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		453,000,000.00	
取得投资收益收到的现金		3,370,913.89	
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
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			3,000,000.00
投资活动现金流入小计		456,370,913.89	3,000,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		30,958,225.01	40,770,674.51
投资支付的现金		420,000,000.00	
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		450,958,225.01	40,770,674.51
投资活动产生的现金流量净额		5,412,688.88	(37,770,674.51)

三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金		8,382,705.99	
取得借款收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		652,392.20	
筹资活动现金流入小计		9,035,098.19	
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		240,839,950.50	
支付其他与筹资活动有关的现金		5,170,000.00	3,476,452.35
筹资活动现金流出小计		246,009,950.50	3,476,452.35
筹资活动产生的现金流量净额		(236,974,852.31)	(3,476,452.35)
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额			
		(141,300,968.62)	60,555,336.82
加：期初现金及现金等价物余额		423,764,532.39	282,443,314.73
六、期末现金及现金等价物余额			
		282,463,563.77	342,998,651.55

公司负责人：方之光 主管会计工作负责人：罗晓旭 会计机构负责人：许娟

合并所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

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
	实收资本 (或股本)	其他权益 工具			资本公积	减：库存股	其他 综合 收益	专 项 储 备	盈余公积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计
		优 先 股	永 续 债	其 他									
一、上年期末 余额	160,000,000.00				478,228,980.55				63,143,455.25		532,862,246.18		1,234,234,681.98
加：会计政策 变更													
前期差 错更正													
其他													
二、本年期初 余额	160,000,000.00				478,228,980.55				63,143,455.25		532,862,246.18		1,234,234,681.98
三、本期增减 变动金额（减 少以“－” 号填列）	559,967.00				8,842,153.96	(7,542,755.49)					(120,018,699.18)		(118,159,333.71)
（一）综合收 益总额											120,821,251.32		120,821,251.32
（二）所有者	559,967.00				8,842,153.96	(7,542,755.49)							1,859,365.47

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	559,967.00				8,842,153.96	(7,542,755.49)						1,859,365.47		1,859,365.47
4. 其他														
（三）利润分 配										(240,839,950.50)		(240,839,950.50)		(240,839,950.50)
1. 提取盈余 公积														
2. 提取一般 风险准备														
3. 对所有 者（或股 东）的分 配										(240,839,950.50)		(240,839,950.50)		(240,839,950.50)
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															
四、本期期末 余额	160,559,967.00				487,071,134.51	(7,542,755.49)		63,143,455.25		412,843,547.00		1,116,075,348.27		1,116,075,348.27	

项目	2024 年半年度													
	归属于母公司所有者权益													少 数 股 东 权 益
	实收资本(或股本)	其他权益工 具			资本公积	减： 库存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未分配利润	其 他	小计	
		优 先 股	永 续 债	其 他										所有者权益合计

一、上年期末 余额	120,000,000.00				69,219,601.71				42,617,733.85		348,116,872.08		579,954,207.64		579,954,207.64
加：会计政策 变更															
前期差 错更正															
其他															
二、本年期初 余额	120,000,000.00				69,219,601.71				42,617,733.85		348,116,872.08		579,954,207.64		579,954,207.64
三、本期增减 变动金额（减 少以“－” 号填列）					396,040.16						118,815,930.83		119,211,970.99		119,211,970.99
（一）综合收 益总额											118,815,930.83		118,815,930.83		118,815,930.83
（二）所有者 投入和减少 资本					396,040.16								396,040.16		396,040.16
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					396,040.16								396,040.16		396,040.16
4．其他															
（三）利润分															

配															
1. 提取盈余 公积															
2. 提取一般 风险准备															
3. 对所有 者（或股 东）的分 配															
4. 其他															
（四）所有 者权益内 部结转															
1. 资本公 积转增资 本（或股 本）															
2. 盈余公 积转增资 本（或股 本）															
3. 盈余公 积弥补亏 损															
4. 设定受 益计划变 动额结转 留存收益															
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	120,000,000.00				69,615,641.87				42,617,733.85		466,932,802.91		699,166,178.63	699,166,178.63

公司负责人：方之光 主管会计工作负责人：罗晓旭 会计机构负责人：许娟

母公司所有者权益变动表
2025 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

项目	2025 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	160,000,000.00				478,228,980.55				63,143,455.25	532,782,164.64	1,234,154,600.44
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	160,000,000.00				478,228,980.55				63,143,455.25	532,782,164.64	1,234,154,600.44
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）	559,967.00				8,842,153.96	(7,542,755.49)				(120,019,801.81)	(118,160,436.34)
（一）综合收益总额										120,820,148.69	120,820,148.69
（二）所有者投入和减少资本	559,967.00				8,842,153.96	(7,542,755.49)					1,859,365.47
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	559,967.00				8,842,153.96	(7,542,755.49)					1,859,365.47
4．其他											
（三）利润分配										(240,839,950.50)	(240,839,950.50)
1．提取盈余公积											
2．对所有者（或股东）的分配										(240,839,950.50)	(240,839,950.50)
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	160,559,967.00				487,071,134.51	(7,542,755.49)			63,143,455.25	412,762,362.83	1,115,994,164.10

项目	2024 年半年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	120,000,000.00				69,219,601.71				42,617,733.85	348,050,672.08	579,888,007.64
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	120,000,000.00				69,219,601.71				42,617,733.85	348,050,672.08	579,888,007.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					396,040.16					118,803,168.65	119,199,208.81
（一）综合收益总额										118,803,168.65	118,803,168.65
（二）所有者投入和减少资本					396,040.16						396,040.16

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					396,040.16						396,040.16
4. 其他											
（三）利润分配											
1. 提取盈余公积											
2. 对所有者（或股东）的分配											
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	120,000,000.00				69,615,641.87				42,617,733.85	466,853,840.73	699,087,216.45

公司负责人：方之光 主管会计工作负责人：罗晓旭 会计机构负责人：许娟

三、公司基本情况

1、公司概况

√适用 □不适用

根据本公司股东于2021年12月17日签署的创立大会暨第一次股东大会决议(以下简称“发起人股东大会决议”),本公司由原有限责任公司依法整体变更设立为股份有限公司。申请变更前本公司注册资本为35,400,000.00元,实收资本为35,400,000.00元。根据发起人股东大会决议和修改后的公司章程,本公司申请登记的变更后注册资本为120,000,000.00元,以本公司截止2021年8月31日经审计的所有者权益(以下简称“净资产”)为基础折股,按1:0.6764的比例折算为股份总额120,000,000股,每股面值为人民币1元,共计120,000,000.00元,超过折合股本的金额57,395,452.09元确认为资本公积。本公司于2021年12月24日完成由上海运佳黄浦制药有限公司变更为上海运佳黄浦制药股份有限公司相关的变更登记手续。于2022年1月19日,本公司更名为上海小方制药股份有限公司。

2024年8月26日,本公司在上海证券交易所主板上市交易,此次首次公开发行40,000,000股人民币普通股,每股面值人民币1.00元。发行后,本公司的总股本为160,000,000.00元。于2024年12月31日,本公司股本为160,000,000.00元。

公司于2025年2月13日召开第二届董事会第三次会议、第二届监事会第三次会议,审议通过了《关于向公司2025年限制性股票激励计划激励对象首次授予限制性股票的议案》,公司已办理完毕首次授予股票的登记事项。根据中国证券登记结算有限责任公司上海分公司于2025年4月8日出具的证券变更登记证明,公司总股本增加559,967股,由160,000,000股增加至160,559,967股。

本公司及子公司(以下合称“本集团”)经批准的经营范围为:药品生产;药品批发;用于传染病防治的消毒产品生产;化妆品生产;第二类医疗器械生产;药品进出口;货物进出口;技术进出口;消毒产品销售;化工产品生产(不含许可类化工产品);化工产品销售(不含许可类化工产品);日用化学产品制造;日用化学产品销售;化妆品批发;化妆品零售;第一类医疗器械生产;第一类医疗器械销售;第二类医疗器械销售。本集团主要开展的经营业务为药品生产与销售。

本财务报表由本公司董事会于2025年8月22日批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本财务报表按照财政部于2006年2月15日及以后期间颁布的《企业会计准则——基本准则》、各项具体会计准则及相关规定(以下合称“企业会计准则”)、以及中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定》的披露规定编制。

2、持续经营

√适用 □不适用

本财务报表以持续经营为基础编制。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：存货跌价准备、预期信用损失的计量、固定资产的可使用年限和残值、所得税和递延所得税。

1、 遵循企业会计准则的声明

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

2、 会计期间

本公司会计年度自公历 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、 营业周期

☒ 适用 ☐ 不适用

营业周期为 12 个月。

4、 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

5、 重要性标准确定方法和选择依据

☒ 适用 ☐ 不适用

本集团结合自身所处的行业情况和生产经营特点，基于事项的性质和金额两方面综合判断相关财务信息的重要性。其中，根据该事项是否属于日常活动、是否显著影响财务状况、经营成果和现金流量等因素判断性质的重要性；根据该事项相关的金额占资产总额、负债总额、所有者权益总额、营业收入总额和净利润等关键财务指标的比重判断金额的重要性。

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

☒ 适用 ☐ 不适用

编制合并财务报表时，合并范围包括本公司及全部子公司。

从取得子公司的实际控制权之日起，本集团开始将其纳入合并范围；从丧失实际控制权之日起停止纳入合并范围。对于同一控制下企业合并取得的子公司，自其与本公司同受最终控制方控制之日起纳入本公司合并范围，并将其在合并日前实现的净利润在合并利润表中单列项目反映。

在编制合并财务报表时，子公司与本公司采用的会计政策或会计期间不一致的，按照本公司的会计政策和会计期间对子公司财务报表进行必要的调整。对于非同一控制下企业合并取得的子公司，以购买日可辨认净资产公允价值为基础对其财务报表进行调整。

集团内所有重大往来余额、交易及未实现利润在合并财务报表编制时予以抵销。子公司的股东权益、当期净损益及综合收益中不归属于本公司所拥有的部分分别作为少数股东权益、少数股东损益及归属于少数股东的综合收益总额在合并财务报表中股东权益、净利润及综合收益总额项下单独列示。子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余额冲减少数股东权益。本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，全额抵销归属于母公司股东的净利润；子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，按本公司对该子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，按照母公司对出售方子公司的分配比例在归属于母公司股东的净利润和少数股东损益之间分配抵销。

如果以本集团为会计主体与以本公司或子公司为会计主体对同一交易的认定不同时，从本集团的角度对该交易予以调整。

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

☐适用 ☒不适用

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

☒适用 ☐不适用

外币交易

外币交易按交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币入账。

于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币。为购建符合借款费用资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额在资本化期间内予以资本化；其他汇兑差额直接计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，于资产负债表日采用交易发生日的即期汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

11、 金融工具

☒适用 ☐不适用

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。当本集团成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

(a) 金融资产

(i) 分类和计量

本集团根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产划分为：(1) 以摊余成本计量的金融资产；(2) 以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3) 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，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，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，本集团按照预期有权收取的对价金额作为初始确认金额。

债务工具

本集团持有的债务工具是指从发行方角度分析符合金融负债定义的工具，分别采用以下方式进行计量：

以摊余成本计量：

本集团管理此类金融资产的业务模式为以收取合同现金流量为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致，即在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本集团对于此类金融资产按照实际利率法确认利息收入。此类金融资产主要包括货币资金、应收票据、应收账款及其他应收款等。

以公允价值计量且其变动计入其他综合收益：

本集团管理此类金融资产的业务模式为既以收取合同现金流量为目标又以出售为目标，且此类金融资产的合同现金流量特征与基本借贷安排相一致。此类金融资产按照公允价值计量且其变动计入其他综合收益，但减值损失或利得、汇兑损益和按照实际利率法计算的利息收入计入当期损益。此类金融资产包括应收款项融资。

以公允价值计量且其变动计入当期损益：

本集团将持有的未划分为以摊余成本计量和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，以公允价值计量且其变动计入当期损益。在初始确认时，本集团为了消除或显著减少会计错配，将部分金融资产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。自资产负债表日起超过一年到期且预期持有超过一年的，列示为其他非流动金融资产，其余列示为交易性金融资产。

(ii) 减值

本集团对于以摊余成本计量的金融资产，以预期信用损失为基础确认损失准备。

本集团考虑在资产负债表日无须付出不必要的额外成本 and 努力即可获得的有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。

对于因销售产品等日常经营活动形成的应收票据、应收账款及应收款项融资，无论是否存在重大融资成分，本集团均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

上述应收票据、应收账款和应收款项融资之外，于每个资产负债表日，本集团对处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用

风险未显著增加的，处于第一阶段，本集团按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本集团按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本集团假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，认定为处于第一阶段的金融工具，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本集团对于处于第一阶段和第二阶段的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本集团依据信用风险特征将应收款项划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据和计提方法如下：

银行承兑汇票组合	银行承兑汇票
应收账款组合	应收客户款项，以初始确认时间作为账龄的起算时点
其他应收款项组合 1	应收押金和保证金，以初始确认时间作为账龄的起算时点
其他应收款项组合 2	应收其他款项，以初始确认时间作为账龄的起算时点

对于划分为组合的应收账款及因销售产品等日常经营活动形成的应收票据和应收款项融资，本集团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。除此以外的应收票据、应收款项融资及划分为组合的其他应收款，本集团参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

本集团将计提或转回的损失准备计入当期损益。对于持有的以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具，本集团在将减值损失或利得计入当期损益的同时调整其他综合收益。

(iii) 终止确认

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，且本集团将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方；(3) 该金融资产已转移，虽然本集团既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但是放弃了对该金融资产控制。

(b) 金融负债

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

本集团的金融负债主要为以摊余成本计量的金融负债，包括应付账款、其他应付款及借款等。该类金融负债按其公允价值扣除交易费用后的金额进行初始计量，并采用实际利率法进行后续计量。期限在一年以下(含一年)的，列示为流动负债；期限在

一年以上但自资产负债表日起一年内(含一年)到期的，列示为一年内到期的非流动负债；其余列示为非流动负债。

当金融负债的现时义务全部或部分已经解除时，本集团终止确认该金融负债或义务已解除的部分。终止确认部分的账面价值与支付的对价之间的差额，计入当期损益。

(c) 金融工具的公允价值确定

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。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。在估值时，本集团采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术，选择与市场参与者在相关资产或负债的交易中所考虑的资产或负债特征相一致的输入值，并尽可能优先使用相关可观察输入值。在相关可观察输入值无法取得或取得不切实可行的情况下，使用不可观察输入值。

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详情请参见五、11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

14、 应收款项融资

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

详情请参见五、11

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

15、 其他应收款

√适用 □不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

√适用 □不适用

无

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

□适用 √不适用

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

□适用 √不适用

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

(1) 分类

存货包括原材料、在产品、库存商品、发出商品和低值易耗品等，按成本与可变现净值孰低计量。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时的成本按实际成本法核算，库存商品成本包括原材料、直接人工及正常生产能力下按系统的方法分配的制造费用，在产品成本包括原材料。

(3) 本集团的存货盘存制度采用永续盘存制。

(4) 低值易耗品的摊销方法

低值易耗品采用一次转销法进行摊销。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

存货可变现净值的确定依据及存货跌价准备的计提方法：

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。在同一地区生产和销售且具有相同或类似最终用途的存货，本集团合并计提存货跌价准备。其中，对于库存商品，本集团根据库龄、产品有效期、保管状态、历史销售折扣情况及预计未来销售情况等因素计提存货跌价准备。

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

☐适用 ☒不适用

18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

终止经营的认定标准和列报方法

☐适用 ☒不适用

19、 长期股权投资

☒适用 ☐不适用

长期股权投资系本公司对子公司的长期股权投资。子公司为本公司能够对其实施控制的被投资单位。

对子公司的投资，在公司财务报表中按照成本法确定的金额列示，在编制合并财务报表时按权益法调整后进行合并。

(a) 投资成本确定

对于以企业合并以外的其他方式取得的长期股权投资，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为初始投资成本。

(b) 后续计量及损益确认方法

采用成本法核算的长期股权投资，按照初始投资成本计量，被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为投资收益计入当期损益。

(c) 确定对被投资单位具有控制的依据

控制是指拥有对被投资单位的权力，通过参与被投资单位的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资单位的权力影响其回报金额。

(d) 长期股权投资减值

对子公司的长期股权投资，当其可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

20、 投资性房地产

不适用

21、 固定资产

(1). 确认条件

☒适用 ☐不适用

固定资产确认及初始计量：

固定资产包括房屋及建筑物、机器设备、运输工具、电子及办公设备等。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本集团、且其成本能够可靠计量时予以确认。购置或新建的固定资产按取得时的成本进行初始计量。

与固定资产有关的后续支出，在相关的经济利益很可能流入本集团且其成本能够可靠计量时，计入固定资产成本；对于被替换的部分，终止确认其账面价值；所有其他后续支出于发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

☒ 适用 ☐ 不适用

固定资产折旧采用年限平均法并按其入账价值减去预计净残值后在预计使用寿命内计提。对计提了减值准备的固定资产，则在未来期间按扣除减值准备后的账面价值及依据尚可使用年限确定折旧额。

固定资产的预计使用寿命、净残值率及年折旧率列示如下：

类别	折旧方法	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	直线法	10 至 20 年	0	5.00%至 10.00%
机器设备	直线法	5 至 10 年	0	10.00%至 20.00%
运输工具	直线法	4 年	0	25.00%
电子及办公设备	直线法	3 至 5 年	0	20.00%至 33.33%

对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

当固定资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(3) 固定资产的处置

当固定资产被处置、或者预期通过使用或处置不能产生经济利益时，终止确认该固定资产。固定资产出售、转让、报废或毁损的处置收入扣除其账面价值和相关税费后的金额计入当期损益。

22、 在建工程

☒ 适用 ☐ 不适用

在建工程按实际发生的成本计量。实际成本包括建筑成本、安装成本以及其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出。在建工程在达到预定可使用状态时，转入固定资产并自次月起开始计提折旧。当在建工程的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

23、 借款费用

☐ 适用 ☒ 不适用

24、 生物资产

☐ 适用 ☒ 不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

无形资产包括土地使用权和外购软件，以成本计量

(a) 土地使用权

土地使用权按 20 年平均摊销。

(b) 外购软件

外购软件按实际支付的价款入账，按合同约定可使用年限 10 年平均摊销。

(c) 定期复核使用寿命和摊销方法

对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核并作适当调整。

(d) 无形资产减值

当无形资产的可收回金额低于其账面价值时，账面价值减记至可收回金额。

(2). 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本集团的研究开发支出主要包括本集团实施研发活动而耗用的材料、研发人员职工薪酬、研发使用的设备折旧及委外合作研发费等支出。

为研究产品生产工艺而进行的有计划的调查、评价和选择阶段的支出为研究阶段的支出，于发生时计入当期损益；大规模生产之前，针对产品生产工艺最终应用的相关设计、测试阶段的支出为开发阶段的支出，同时满足下列条件的，予以资本化：

产品生产工艺的开发已经技术团队进行充分论证；

管理层已批准产品生产工艺开发的预算；

前期市场调研的研究分析说明产品生产工艺所生产的产品具有市场推广能力；

有足够的技术和资金支持，以进行产品生产工艺的开发活动及后续的大规模生产；以及产品生产工艺开发的支出能够可靠地归集。

不满足上述条件的开发阶段的支出，于发生时计入当期损益。以前期间已计入损益的开发支出不在以后期间重新确认为资产。已资本化的开发阶段的支出在资产负债表上列示为开发支出，自该项目达到预定用途之日起转为无形资产。本集团本财务报表期间研究与开发支出不满足上述资本化条件，全部计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产及对子公司的长期股权投资等，于资产负债表日存在减值迹象的，进行减值测试；尚未达到可使用状态的无形资产，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。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资产减值损失。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。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

长期待摊费用包括使用权资产改良及其他已经发生但应由本年和以后各期负担的、分摊期限在一年以上的各项费用，按预计受益年限分期平均摊销，并以实际支出减去累计摊销后的净额列示。

29、 合同负债

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

30、 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

短期薪酬包括工资、奖金、津贴和补贴、职工福利费、医疗保险费、工伤保险费、生育保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、短期带薪缺勤等。本集团在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。其中，非货币性福利按照公允价值计量。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团将离职后福利计划分类为设定提存计划和设定受益计划。设定提存计划是本集团向独立的基金缴存固定费用后，不再承担进一步支付义务的离职后福利计划；设定受益计划是除设定提存计划以外的离职后福利计划。于报告期内，本集团的离职后福利主要是为员工缴纳的基本养老保险和失业保险，均属于设定提存计划。

基本养老保险

本集团职工参加了由当地劳动和社会保障部门组织实施的社会基本养老保险。本集团以当地规定的社会基本养老保险缴纳基数和比例，按月向当地社会基本养老保险经办机构缴纳养老保险费。职工退休后，当地劳动及社会保障部门有责任向已退休员工支付社会基本养老金。本集团在职工提供服务的会计期间，将根据上述社保规定计算应缴纳的金额确认为负债，并计入当期损益或相关资产成本。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

本集团在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系、或者为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿，在本集团不能单方面撤回解除劳动关系计划或裁减建议时和确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本费用时两者孰早日，确认因解除与职工的劳动关系给予补偿而产生的负债，同时计入当期损益。

预期在资产负债表日起一年内需支付的辞退福利，列示为应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

☐适用 ☒不适用

31、 预计负债

☐适用 ☒不适用

32、 股份支付

☒适用 ☐不适用

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。

本集团的股权激励计划是为了获取职工提供服务而授予其本公司权益工具的交易，为以权益结算的股份支付。除员工外，本集团为获取客户及其他方提供的服务而授予其本公司股权的交易亦作为以权益结算的股份支付进行核算。

以权益结算的股份支付换取职工提供服务的，以授予职工权益工具的公允价值计量。授予后立即可行权的，在授予日按照公允价值计入当期损益，相应增加资本公积；完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权的，在等待期内每个资产负债表日，本集团根据最新取得的可行权职工人数变动、是否达到规定业绩条件等后续信息对可行权权益工具数量作出最佳估计，并以此为基础，按照授予日的公允价值，将当期取得的服务计入当期损益。

对于最终未能达到可行权条件的股份支付，本集团不确认成本或费用，除非该可行权条件是市场条件或非可行权条件，此时无论是否满足市场条件或非可行权条件，只要满足所有可行权条件中的非市场条件，即视为可行权。

为获取客户及其他方提供服务的权益结算的股份支付，如果客户及其他方提供的服务的公允价值能够可靠计量的，按照该服务在取得日的公允价值计量；如果该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，相应增加资本公积。

33、 优先股、永续债等其他金融工具

☐适用 ☒不适用

34、 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

☒适用 ☐不适用

本集团在客户取得相关产品的控制权时，按预期有权收取的对价金额确认收入。

销售产品收入：本集团向各地经销商销售外用药品。本集团将外用药品按照合同规定运至约定交货地点，在客户签收完成后确认收入。本集团给予客户的信用期通常为3个月，与行业惯例一致，不存在重大融资成分。

本集团向客户提供基于销售数量的销售返利，本集团根据合同约定的返利条件和实际销售情况预计返利金额，并按照扣除预计返利金额后的净额确认收入。

对于附有销售退回条款的销售，本集团根据销售产品的历史经验和数据，按照期望值法确定预计销售退回的金额，并抵减销售收入。本集团将预期因销售退回而将退还的金额确认为应付退货款，列示为其他流动负债；按照预期将退回产品于销售时的账面价值，扣除收回该产品预计发生的成本后的余额，确认为应收退货成本，列示为其他流动资产。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

☐适用 ☒不适用

35、 合同成本

☐适用 ☒不适用

36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

政府补助为本集团从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产，包括财政补贴、税费返还等。

政府补助在本集团能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

与资产相关的政府补助，是指本集团取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助。与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。

本集团将与资产相关的政府补助确认为递延收益并在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分摊计入损益。

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

本集团对同类政府补助采用相同的列报方式。

与日常活动相关的政府补助纳入营业利润，与日常活动无关的政府补助计入营业外收支。

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值的差额(暂时性差异)计算确认。对于按照税法规定能够于以后年度抵减应纳税所得额的可抵扣亏损，确认相应的递延所得税资产。对于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)，且初始确认的资产和负债未导致产生等额应纳税暂时性差异和可抵扣暂时性差异的非企业合并交易中产生的资产或负债的初始确认形成的暂时性差异，不确认相应的递延所得税资产和递延所得税负债。于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的应纳税所得额为限。

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

同时满足下列条件的递延所得税资产和递延所得税负债以抵销后的净额列示：

递延所得税资产和递延所得税负债与同一税收征管部门对本集团内同一纳税主体征收的所得税相关；

本集团内该纳税主体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。

38、 租赁

☒ 适用 ☐ 不适用

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

☒ 适用 ☐ 不适用

租赁，是指在一定期间内，出租人将资产的使用权让与承租人以获取对价的合同。

本集团作为承租人，本集团于租赁期开始日确认使用权资产，并按尚未支付的租赁付款额的现值确认租赁负债。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的情况下需支付的款项等。按销售额的一定比例确定的可变租金不纳入租赁付款额，在实际发生时计入当期损益。本集团将自资产负债表日起一年内(含一年)支付的租赁负债，列示为一年内到期的非流动负债。

本集团的使用权资产包括租入的生产经营用土地。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、租赁期开始日或之前已支付的租赁付款额、初始直接费用等，并扣除已收到的租赁激励。本集团能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；若无法合理确定租赁期届满时是否能够取得租赁资产所有权，则在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。当可收回金额低于使用权资产的账面价值时，本集团将其账面价值减记至可收回金额。

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项资产全新时价值较低的低价值资产租赁，本集团选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

☐ 适用 ☒ 不适用

39、 其他重要的会计政策和会计估计

☒ 适用 ☐ 不适用

(1) 分部信息

本集团以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本集团内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本集团管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本集团能够取得该组成部分的财务状况、

经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

本集团业务单一且主要业务均在中国进行，公司组织结构及内部管理中亦未按产品或客户以分部管理生产经营活动及评价经营成果。本集团认为目前经营的所有业务之经营特征相似，故除本财务报表中已有的信息披露外，无须披露其他分部资料。

(2) 重要会计估计和判断

本集团根据历史经验和其他因素，包括对未来事项的合理预期，对所采用的重要会计估计和关键判断进行持续的评价。

重要会计估计及其关键假设

下列重要会计估计及关键假设存在会导致下一会计年度资产和负债的账面价值出现重大调整的重要风险：

(i) 预期信用损失的计量

本集团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，并基于违约概率和违约损失率确定预期信用损失率。在确定预期信用损失率时，本集团使用内部历史信用损失经验等数据，并结合当前状况和前瞻性信息对历史数据进行调整。

在考虑前瞻性信息时，本集团考虑了不同的宏观经济情景。于 2025 年度，“基准”、“不利”及“有利”这三种经济情景的权重分别是 50%、25%和 25%(2024 年度：50%、25%和 25%)。本集团定期监控并复核与预期信用损失计算相关的重要宏观经济假设和参数，包括经济下滑的风险、外部市场环境、技术环境、相关客户行业整体情况的变化、国内生产总值和消费者物价指数等。

(ii) 存货跌价准备

存货按成本与可变现净值孰低计量。管理层基于最近售价及当前市场状况确定存货的估计售价，并通过估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定存货的可变现净值。于资产负债表日，管理层分产品进行跌价复核，并对过时或滞销的存货计提跌价准备，使其成本与可变现净值一致。

(iii) 固定资产的可使用年限和残值

固定资产的预计可使用年限，以过去性质及功能相似的固定资产的实际可使用年限为基础，按照历史经验进行估计。如果对于预计使用寿命和预计净残值的估计发生重大变化，则会在未来期间对折旧费用进行调整。

于每年度终了，本集团对固定资产的预计使用寿命和预计净残值进行复核并作适当调整。

(iv) 所得税和递延所得税

本集团在正常的经营活动中，部分交易和事项的最终税务处理存在不确定性。在计提所得税费用时，本集团需要作出重大判断。如果这些税务事项的最终认定结果与最初入账的金额存在差异，该差异将对作出上述最终认定期间的所得税费用和递延所得税的金额产生影响。

如前所述，本公司为高新技术企业。高新技术企业资质的有效期为三年，到期后需向相关政府部门重新提交高新技术企业认定申请。根据本公司的实际情况，本公司管理层认为于未来年度能够持续取得高新技术企业认定，进而按照 15%的优惠税率计算其相应的递延所得税。倘若未来本公司于高新技术企业资质到期后未能取得重新认

定，则需按照 25%的法定税率计算所得税，进而将影响已确认的递延所得税资产、递延所得税负债及所得税费用。

40、重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

☐适用 ☒不适用

(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或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

☐适用 ☒不适用

41、其他

☐适用 ☒不适用

六、税项

1、主要税种及税率

主要税种及税率情况

☒适用 ☐不适用

税种	计税依据	税率
增值税	应纳税增值额(应纳税额按应纳税销售额乘以适用税率扣除当期允许抵扣的进项后的余额计算)	13%、9%、6%及 5%
城市维护建设税	缴纳的增值税税额	5%
企业所得税	应纳税所得额	15%、20%及 25%
教育费附加	缴纳的增值税税额	3%
地方教育费附加	缴纳的增值税税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

☒适用 ☐不适用

纳税主体名称	所得税税率（%）
上海方之心生物科技有限公司	20%
上海小方医药有限公司	25%

根据财政部、国家税务总局及海关总署颁布的《关于深化增值税改革有关政策的公告》(财政部 税务总局海关总署公告[2019] 39 号)及相关规定，自 2019 年 4 月 1 日起，本集团在中国境内的商品销售收入适用的增值税税率为 13%，采购原材料及其他服务等所适用的增值税税率包括 13%、9%、6%及 5%。

2、 税收优惠

√适用 □不适用

(a) 于 2022 年 12 月 14 日, 本公司取得上海市科学技术委员会、上海市财政局和国家税务总局上海市税务局联合颁发的《高新技术企业证书》, 证书编号为 GR202231006088, 有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十八条的有关规定, 本公司于截至 2025 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的企业所得税税率为 15%(本公司于截至 2024 年 6 月 30 日止 6 个月期间适用的企业所得税税率为 15%)。

(b) 根据财政部、税务总局颁布的《关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》(财政部、税务总局公告[2023] 12 号), 对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分, 减按 25%计入应纳税所得额, 按 20%的税率缴纳企业所得税。本公告执行期限为 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日。

(c) 根据财政部、国家税务总局颁布的《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》(财税[2023]43 号)的相关规定, 本公司作为先进制造业企业, 自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日, 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

□适用 √不适用

七、合并财务报表项目注释

1、 货币资金

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
库存现金	4, 872. 20	4, 722. 20
银行存款	705, 541, 902. 06	879, 845, 128. 79
其他货币资金	1, 010. 53	1, 010. 07
存放财务公司存款		
应收利息	2, 044, 057. 53	3, 579, 898. 63
合计	707, 591, 842. 32	883, 430, 759. 69
其中: 存放在境外的款项总额		

其他说明

于 2025 年 6 月 30 日, 本集团无存放在境外的款项(2024 年 12 月 31 日: 无)。

于 2025 年 6 月 30 日, 本集团无质押的定期存款(2024 年 12 月 31 日: 无)。

于 2025 年 6 月 30 日, 其他货币资金系 ETC 保证金存款。

2、 交易性金融资产

□适用 √不适用

3、衍生金融资产

□适用 √不适用

4、应收票据**(1). 应收票据分类列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	652,392.20	1,650,545.14
商业承兑票据		
合计	652,392.20	1,650,545.14

2025 年上半年度，本集团视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书，且满足终止确认的条件，故将其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，列示为应收款项融资。

(2). 期末公司已质押的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	652,392.20
商业承兑票据	
合计	652,392.20

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票		652,392.20
商业承兑票据		
合计		652,392.20

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

本集团的应收票据均因销售产品等日常经营活动产生，无论是否存在重大融资成分，均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。于 2025 年 6 月 30 日及 2024 年 12 月 31 日，本集团认为所持有的银行承兑汇票不存在重大的信用风险，不会因银行违约而产生重大损失，因此未计提坏账准备。

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

5、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内	127,432,591.13	92,494,752.22
其中：1 年以内分项		
3 个月以内	122,207,566.04	88,669,593.84
3 个月至 1 年	5,225,025.09	3,825,158.38
1 年以内小计	127,432,591.13	92,494,752.22
1 至 2 年	10,070.72	119,566.37

2 至 3 年		
3 年以上		
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	127, 442, 661. 85	92, 614, 318. 59

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账 准备										
其中：										
按组合计提坏账 准备	127,442,661.85	100	6,530,394.45	5	120,912,267.40	92,614,318.59	100	4,763,405.64	5	87,850,912.95
其中：										
三个月内	122,207,566.04	96	6,110,378.30	5	116,097,187.74	88,669,593.84	96	4,433,479.70	5	84,236,114.14
三个月至一年	5,225,025.09	4	418,002.01	8	4,807,023.08	3,825,158.38	4	306,012.67	8	3,519,145.71
一到二年	10,070.72	0	2,014.14	20	8,056.58	119,566.37	0	23,913.27	20	95,653.10
合计	127,442,661.85	100	6,530,394.45	5	120,912,267.40	92,614,318.59	100	4,763,405.64	5	87,850,912.95

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
三个月内	122,207,566.04	6,110,378.30	5
三个月至一年	5,225,025.09	418,002.01	8
一到二年	10,070.72	2,014.14	20
合计	127,442,661.85	6,530,394.45	5

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,763,405.64	1,771,340.90		4,352.09		6,530,394.45
合计	4,763,405.64	1,771,340.90		4,352.09		6,530,394.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,352.09

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款总额	78,303,423.18		78,303,423.18	61	3,999,002.62
合计	78,303,423.18		78,303,423.18	61	3,999,002.62

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

6、合同资产

(1). 合同资产情况

□适用 √不适用

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明:

☐适用 ☒不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的合同资产核销情况

☐适用 ☒不适用

合同资产核销说明:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

7、应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	17,744.84	789,210.32
合计	17,744.84	789,210.32

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	30,412,881.14	17,744.84
合计	30,412,881.14	17,744.84

(4). 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

☐适用 ☒不适用

(8). 其他说明：

☐适用 ☒不适用

8、预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例 (%)	金额	比例 (%)
一年以内	5,211,818.74	99.84	10,639,673.31	98.53
一到二年	8,250.00	0.16	158,204.85	1.47
合计	5,220,068.74	100	10,797,878.16	100

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：

于 2025 年 6 月 30 日，账龄超过一年的预付款项为 8,250.00 元(2024 年 12 月 31 日：158,204.85 元)，主要系尚未提货的预付原材料采购款。

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
余额前五名的预付款项总额	3,927,238.94	75
合计	3,927,238.94	75

其他说明：

无

其他说明

☐适用 ☒不适用

9、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	265,120.93	548,968.11
合计	265,120.93	548,968.11

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(13). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	191,522.03	23,955.28
1 至 2 年	75,000.00	376,513.24
2 至 3 年		
3 年以上		150,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	266,522.03	550,468.52

(14). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收保证金和押金	238,500.00	525,000.00
应收员工备用金	28,022.03	23,955.28
其他		1,513.24
合计	266,522.03	550,468.52

(15). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	1,500.41			1,500.41
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	99.31			99.31
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	1,401.10			1,401.10

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(16). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,500.41		99.31			1,401.10
合计	1,500.41		99.31			1,401.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(17). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(18). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
其他应收款 1	100,000.00	38	电商保证金	一年以内	
其他应收款 2	75,000.00	28	设备押金	一到二年	
其他应收款 3	50,000.00	19	电商保证金	一年以内	
其他应收款 4	28,022.03	10	员工备用金	一年以内	1,401.10
其他应收款 5	13,500.00	5	房屋租赁押金	一年以内	
合计	266,522.03	100	/	/	1,401.10

(19). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

10、 存货

(1). 存货分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/ 合同履约成本 减值准备	账面价值
原材料	19,797,298.59	54,181.83	19,743,116.76	20,977,501.50	174,579.90	20,802,921.60
库存商品	18,064,497.67	167,500.69	17,896,996.98	15,535,438.61	198,364.73	15,337,073.88
发出商品	1,412,253.89		1,412,253.89	5,691,768.67		5,691,768.67
低值易耗品	1,694,738.50		1,694,738.50	1,464,205.42		1,464,205.42
在产品	2,059,444.15		2,059,444.15	1,909,058.73		1,909,058.73
合计	43,028,232.80	221,682.52	42,806,550.28	45,577,972.93	372,944.63	45,205,028.30

(2). 确认为存货的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	174,579.90			120,398.07		54,181.83
在产品						
库存商品	198,364.73	118,195.54		149,059.58		167,500.69
低值易耗品						
合计	372,944.63	118,195.54		269,457.65		221,682.52

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

	确定可变现净值的具体依据	转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	根据材料有效期或最终产品的可变现净值确定原材料的可变现净值	对应原材料投入使用或价值回升
库存商品	根据产品有效期或以市场价扣除相关费用后确定库存商品的可变现净值	对应产品销售或价值回升

按组合计提存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

组合名称	期末			期初		
	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例(%)	账面余额	跌价准备	跌价准备计提比例(%)
原材料	19,797,298.59	54,181.83	0.3	20,977,501.50	174,579.90	0.8
库存商品	18,064,497.67	167,500.69	0.9	15,535,438.61	198,364.73	1.3
合计	37,861,796.26	221,682.52	0.6	36,512,940.11	372,944.63	1.0

按组合计提存货跌价准备的计提标准

√适用 □不适用

存货跌价准备按存货成本高于其可变现净值的差额计提。可变现净值按日常活动中，以存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的合同履约成本和销售费用以及相关税费后的金额确定。在同一地区生产和销售且具有相同或类似最终用途的存货，本集团合并计提存货跌价准备。其中，对于库存商品，本集团根据库龄、产品有效期、保管状态、历史销售折扣情况及预计未来销售情况等因素计提存货跌价准备。

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

□适用 √不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

11、 持有待售资产

□适用 √不适用

12、 一年内到期的非流动资产

□适用 √不适用

一年内到期的债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的其他债权投资

□适用 √不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13、 其他流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收退货成本	2,862,509.98	1,661,067.24
合计	2,862,509.98	1,661,067.24

其他说明：

无

14、 债权投资

(1). 债权投资情况

□适用 √不适用

债权投资减值准备本期变动情况

□适用 √不适用

(2). 期末重要的债权投资

□适用 √不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和减值准备计提比例：
无

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
☐适用 ☒不适用

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

(4). 本期实际的核销债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的债权投资情况核销情况
☐适用 ☒不适用

债权投资的核销说明：
☐适用 ☒不适用

其他说明：
无

15、 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况
☐适用 ☒不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

☐适用 ☒不适用

(3). 减值准备计提情况

☐适用 ☒不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

16、 长期应收款

(1). 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

(2). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(3). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 长期股权投资的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

18、 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

☐适用 ☒不适用

(2). 本期存在终止确认的情况说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

19、 其他非流动金融资产

☐适用 ☒不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

不适用

21、 固定资产

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	8,746,303.19	8,465,001.35
固定资产清理		
合计	8,746,303.19	8,465,001.35

其他说明：
无

固定资产

(1). 固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	电子及办公设备	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	26,347,159.23	26,903,755.87	6,327,676.37	3,708,356.81	63,286,948.28
2. 本期增加金额					
(1) 购置		1,066,718.64		61,181.39	1,127,900.03
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	26,347,159.23	27,970,474.51	6,327,676.37	3,769,538.20	64,414,848.31
二、累计折旧					
1. 期初余额	24,229,946.88	20,774,916.26	6,223,753.44	3,593,330.35	54,821,946.93
2. 本期增加金额					
(1) 计提	192,696.92	588,313.88	26,477.88	39,109.51	846,598.19
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额	24,422,643.80	21,363,230.14	6,250,231.32	3,632,439.86	55,668,545.12
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	1,924,515.43	6,607,244.37	77,445.05	137,098.34	8,746,303.19
2. 期初账面价值	2,117,212.35	6,128,839.61	103,922.93	115,026.46	8,465,001.35

(2). 暂时闲置的固定资产情况

□适用 √不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
房屋及建筑物	1,924,515.43	土地房产历史遗留问题，系在租入土地上建设，因而无法办理产权证书

(5). 固定资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

固定资产清理

☐适用 ☒不适用

22、 在建工程

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
外用药生产基地新建项目	333,862,171.36	329,169,035.80
合计	333,862,171.36	329,169,035.80

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
外用药生产基地新建项目	333,862,171.36		333,862,171.36	329,169,035.80		329,169,035.80
合计	333,862,171.36		333,862,171.36	329,169,035.80		329,169,035.80

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入 固定 资产 金额	本期 其他 减少 金额	期末余额	工程累计 投入占预 算比例 (%)	工程进度 (%)	利息资 本化累 计金额	其中： 本期利 息资本 化金额	本期 利息 资本 化率 (%)	资金 来源
外用药生产基地 新建项目	659,640,000.00	329,169,035.80	4,693,135.56			333,862,171.36	50.61	50.61				募集 资金
合计	659,640,000.00	329,169,035.80	4,693,135.56			333,862,171.36	/	/			/	/

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

☐适用 ☒不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

工程物资

☐适用 ☒不适用

23、 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

24、 油气资产

(1). 油气资产情况

☐适用 ☒不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

25、 使用权资产**(1). 使用权资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	合计
一、账面原值	
1. 期初余额	2,019,705.58
2. 本期增加金额	
3. 本期减少金额	
4. 期末余额	2,019,705.58
二、累计折旧	
1. 期初余额	1,615,764.44
2. 本期增加金额	201,970.56
(1) 计提	201,970.56
3. 本期减少金额	
(1) 处置	
4. 期末余额	1,817,735.00
三、减值准备	
1. 期初余额	
2. 本期增加金额	
(1) 计提	
3. 本期减少金额	
(1) 处置	
4. 期末余额	
四、账面价值	
1. 期末账面价值	201,970.58
2. 期初账面价值	403,941.14

(2). 使用权资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

26、 无形资产**(1). 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	土地使用权	外购软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	31,564,776.00	93,507.75	31,658,283.75

2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	31,564,776.00	93,507.75	31,658,283.75
二、累计摊销			
1. 期初余额	7,102,074.59	26,839.27	7,128,913.86
2. 本期增加金额			
(1) 计提	789,119.40	4,675.38	793,794.78
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 期末余额	7,891,193.99	31,514.65	7,922,708.64
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	23,673,582.01	61,993.10	23,735,575.11
2. 期初账面价值	24,462,701.41	66,668.48	24,529,369.89

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0%。

(2). 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4). 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

27、商誉

(1). 商誉账面原值

☐适用 ☒不适用

(2). 商誉减值准备

□适用 √不适用

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
使用权资产改良	1,321,660.11		120,333.42		1,201,326.69
合计	1,321,660.11		120,333.42		1,201,326.69

其他说明：

无

29、递延所得税资产/ 递延所得税负债**(1). 未经抵销的递延所得税资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
预提销售返利	4,336,024.33	650,403.65	15,971,443.98	2,395,716.60
信用减值准备	6,531,795.55	979,769.33	4,764,906.05	714,735.91
股份支付	1,019,414.97	152,912.25		
租赁负债	673,702.35	101,055.35	667,273.87	100,091.08
应付退货款	1,554,344.94	233,151.74	1,144,211.74	171,631.76
资产减值准备	221,682.52	33,252.39	372,944.63	55,941.69
与资产相关的政府补助	58,928.49	8,839.27	65,357.07	9,803.56
合计	14,395,893.15	2,159,383.98	22,986,137.34	3,447,920.60

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
固定资产	159,783.91	23,967.59	177,080.37	26,562.06
使用权资产	201,970.58	30,295.59	403,941.14	60,591.17
合计	361,754.49	54,263.18	581,021.51	87,153.23

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额	递延所得税资产和负债互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债余额
递延所得税资产	54,263.18	2,105,120.80	87,153.23	3,360,767.37
递延所得税负债	54,263.18		87,153.23	

(4). 未确认递延所得税资产明细

□适用 √不适用

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
炉甘石洗剂原料项目预付款	788,497.50		788,497.50	1,013,782.50		1,013,782.50
预付设备及工程款	2,451,702.45		2,451,702.45	2,250,546.93		2,250,546.93
合计	3,240,199.95		3,240,199.95	3,264,329.43		3,264,329.43

其他说明：

无

31、 所有权或使用权受限资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	420,001,010.53	420,001,010.53	其他		453,001,010.07	453,001,010.07	其他	
应收票据	652,392.20	652,392.20	质押		1,650,545.14	1,650,545.14	质押	
合计	420,653,402.73	420,653,402.73	/	/	454,651,555.21	454,651,555.21	/	/

其他说明：

无

32、 短期借款

(1). 短期借款分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
已背书未到期票据	652,392.20	1,650,545.14
合计	652,392.20	1,650,545.14

短期借款分类的说明:

于 2025 年 6 月 30 日, 银行质押借款 652,392.20 元(2024 年 12 月 31 日: 1,650,545.14 元)系由未终止确认的银行承兑汇票贴现取得。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

33、 交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

34、 衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

35、 应付票据

☐适用 ☒不适用

36、 应付账款

(1). 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
应付材料采购款	23,059,315.04	23,085,416.63
合计	23,059,315.04	23,085,416.63

(2). 账龄超过 1 年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

37、 预收款项

(1). 预收账款项列示

☐适用 ☒不适用

(2). 账龄超过 1 年的重要预收款项

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

38、 合同负债

(1). 合同负债情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	396,271.42	894,531.05
合计	396,271.42	894,531.05

(2). 账龄超过 1 年的重要合同负债

□适用 √不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

39、 应付职工薪酬

(1). 应付职工薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	5,897,823.88	31,561,246.11	30,762,788.38	6,696,281.61
二、离职后福利-设定提存计划	303,687.44	2,920,478.65	3,059,796.22	164,369.87
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	6,201,511.32	34,481,724.76	33,822,584.60	6,860,651.48

(2). 短期薪酬列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、工资、奖金、津贴和补贴	5,555,696.32	28,450,301.13	27,699,178.37	6,306,819.08
二、职工福利费		1,051,983.79	1,051,983.79	
三、社会保险费	169,092.56	1,675,162.35	1,642,851.03	201,403.88
其中：医疗保险费	162,676.08	1,592,648.36	1,562,128.13	193,196.31
工伤保险费	6,416.48	82,513.99	80,722.90	8,207.57
生育保险费				
四、住房公积金	56,855.00	367,942.84	363,926.84	60,871.00
五、工会经费和职工教育经费	116,180.00	15,856.00	4,848.35	127,187.65
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
合计	5,897,823.88	31,561,246.11	30,762,788.38	6,696,281.61

(3). 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	294,211.54	2,827,852.57	2,969,885.26	152,178.85
2、失业保险费	9,475.90	92,626.08	89,910.96	12,191.02
合计	303,687.44	2,920,478.65	3,059,796.22	164,369.87

其他说明：

□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应交企业所得税	7,873,464.35	7,131,761.35
未交增值税	3,431,168.95	1,895,731.16
应交个人所得税		
应交教育费附加	251,804.24	175,589.13
应交城市维护建设税	251,804.24	175,589.13
其他	75,206.44	167,517.82
合计	11,883,448.22	9,546,188.59

其他说明：

无

41、 其他应付款

(1). 项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付利息		
应付股利		
其他应付款	89,292,736.70	123,181,401.33
合计	89,292,736.70	123,181,401.33

(2). 应付利息

□适用 √不适用

(3). 应付股利

□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
限制性股票回购义务	7,542,755.49	
预提销售返利	4,336,024.33	15,971,443.98
预提运输费	2,216,644.01	1,837,679.30
应付员工报销款	372,263.32	234,000.00
应付服务费	5,375,209.19	9,679,606.91
应付工程及设备款	69,292,371.55	95,072,614.60
应付保证金和押金	50,000.00	50,000.00
其他	107,468.81	336,056.54
合计	89,292,736.70	123,181,401.33

账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

√适用 □不适用

于2025年6月30日，账龄超过一年的其他应付款主要为应付服务费及押金保证金。

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	673,702.35	667,273.87
合计	673,702.35	667,273.87

其他说明：

无

44、 其他流动负债

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付退货款	4,416,854.92	2,805,278.98
待转销项税额	51,515.28	116,289.04
合计	4,468,370.20	2,921,568.02

短期应付债券的增减变动：

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明：

☐ 适用 ☒ 不适用

45、 长期借款

(1). 长期借款分类

☐ 适用 ☒ 不适用

其他说明

☐ 适用 ☒ 不适用

46、 应付债券

(1). 应付债券

☐ 适用 ☒ 不适用

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

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

☐ 适用 ☒ 不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

47、 租赁负债

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
租赁负债	673,702.35	667,273.87
减：一年内到期的非流动负债	673,702.35	667,273.87
合计	—	—

其他说明：

本集团未纳入租赁负债但将导致未来潜在现金流出的事项系简化处理的短期租赁合同。于2025年6月30日，相关未来最低应支付租金为169,200.00元(2024年12月31日：14,400.00元)，于一年内支付。

48、 长期应付款

项目列示

☐适用 ☒不适用

长期应付款

☐适用 ☒不适用

专项应付款

☐适用 ☒不适用

49、 长期应付职工薪酬

☐适用 ☒不适用

50、 预计负债

□适用 √不适用

51、 递延收益

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	65,357.07		6,428.58	58,928.49	锅炉改造补贴
合计	65,357.07		6,428.58	58,928.49	/

其他说明：

□适用 √不适用

52、 其他非流动负债

□适用 √不适用

53、 股本

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	160,000,000.00	559,967.00				559,967.00	160,559,967.00

其他说明：

本集团因实施限制性股票激励计划，总股本增加 559,967 股，由 160,000,000 股增加至 160,559,967 股。

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

□适用 √不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

55、 资本公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	478,228,980.55	7,822,738.99		486,051,719.54
股份支付		1,019,414.97		1,019,414.97
合计	478,228,980.55	8,842,153.96		487,071,134.51

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至2025年6月30日止六个月期间，本集团因授予限制性股票而增加股本溢价7,822,738.99元。

截至2025年6月30日止六个月期间，本集团因摊销限制性股权激励计划成本而相应增加其他资本公积1,019,414.97元。

56、 库存股

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
库存股		7,542,755.49		7,542,755.49
合计		7,542,755.49		7,542,755.49

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

截至2025年6月30日止六个月期间，本集团因授予限制性股票而增加库存股7,542,755.49元(截至2024年6月30日止六个月期间：无)。

57、 其他综合收益

☐适用 ☒不适用

58、 专项储备

☐适用 ☒不适用

59、 盈余公积

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积金	63,143,455.25			63,143,455.25
任意盈余公积				
储备基金				
企业发展基金				
其他				

合计	63,143,455.25			63,143,455.25
----	---------------	--	--	---------------

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：
无

60、 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上年度
调整前上期末未分配利润	532,862,246.18	348,116,872.08
调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	532,862,246.18	348,116,872.08
加：本期归属于母公司所有者的净利润	120,821,251.32	205,271,095.50
减：提取法定盈余公积		20,525,721.40
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
分配利润	240,839,950.50	
期末未分配利润	412,843,547.00	532,862,246.18

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61、 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务收入	269,360,800.52	85,477,394.19	261,637,818.84	87,539,532.01
其他业务收入	428,866.91		150,923.72	
合计	269,789,667.43	85,477,394.19	261,788,742.56	87,539,532.01

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(3). 履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

☐适用 ☒不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

62、 税金及附加

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
教育费附加及地方教育费附加	1,146,893.73	965,219.57
城市维护建设税	1,146,893.73	965,219.57
印花税	98,028.44	97,347.92
房产税	29,400.00	29,400.00
土地使用税	21,480.46	21,480.46
车船税	1,080.00	2,400.00
环保税	387.78	346.00
合计	2,444,164.14	2,081,413.52

其他说明：

无

63、 销售费用

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	16,235,869.90	13,129,672.33
市场宣传费	3,846,346.33	3,040,698.33
差旅费	2,850,307.76	2,631,653.75
销售展会费	2,390,595.83	346,464.05
股份支付	831,529.36	27,027.02
业务招待费	801,835.34	965,113.69
办公费	294,026.29	294,941.40

租赁费	123,750.00	
外包服务费	43,880.00	35,931.87
合计	27,418,140.81	20,471,502.44

其他说明：

无

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	5,783,546.23	5,407,794.65
中介服务费	1,040,196.90	83,566.04
办公费	938,489.36	414,799.18
差旅费	537,693.17	667,472.86
业务招待费	225,606.47	47,655.10
租赁费	100,000.00	
股份支付	68,100.93	59,459.46
折旧及摊销费用	34,284.38	481,605.72
其他	4,057.99	4.99
合计	8,731,975.43	7,162,358.00

其他说明：

无

65、 研发费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	3,597,301.54	4,187,832.64
委外研发费用	470,000.00	1,260,000.00
物料消耗	394,478.32	254,339.79
折旧及摊销费用	163,511.70	149,620.68
专利注册费	67,427.28	457,515.00
股份支付	42,563.08	69,952.30
其他	89,289.16	182,436.71
合计	4,824,571.08	6,561,697.12

其他说明：

无

66、 财务费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	2,371,960.59	1,738,004.05
减：租赁负债利息支出	6,428.48	16,339.85
银行手续费及其他	(54,771.82)	(21,944.89)
合计	2,310,760.29	1,699,719.31

其他说明：

无

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
政府补助—与收益相关	46,339.80	257,711.34
政府补助—与资产相关	6,428.58	6,428.58
增值税进项加计抵减	438,677.84	911,122.75
代扣代缴个人所得税手续费返还	31,390.17	37,960.19
合计	522,836.39	1,213,222.86

其他说明：

无

68、 投资收益

□适用 √不适用

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
银行理财产品		15,584.90
合计		15,584.90

其他说明：

无

71、 信用减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1, 771, 340. 90	1, 696, 598. 73
其他应收款坏账转回	(99. 31)	(2, 121. 70)
合计	1, 771, 241. 59	1, 694, 477. 03

其他说明：

无

72、 资产减值损失

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
一、合同资产减值损失		
二、存货跌价损失转回及合同履约成本减值损失	2, 202. 53	37, 154. 74
三、长期股权投资减值损失		
四、投资性房地产减值损失		
五、固定资产减值损失		
六、工程物资减值损失		
七、在建工程减值损失		
八、生产性生物资产减值损失		
九、油气资产减值损失		
十、无形资产减值损失		
十一、商誉减值损失		
十二、其他		
合计	2, 202. 53	37, 154. 74

其他说明：

无

73、 资产处置收益

□适用 √不适用

74、 营业外收入

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
保险赔款	6, 000. 00		6, 000. 00

合计	6,000.00		6,000.00
----	----------	--	----------

其他说明：

☐适用 ☒不适用

75、 营业外支出

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠支出	580,000.00	110,000.00	580,000.00
工厂污水处理		200,000.00	
其他		54.10	
合计	580,000.00	310,054.10	580,000.00

其他说明：

无

76、 所得税费用

(1). 所得税费用表

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税	19,307,081.51	19,756,257.33
递延所得税	1,255,646.57	361,201.99
合计	20,562,728.08	20,117,459.32

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额
利润总额	141,383,979.40
按适用税率计算的所得税	35,345,936.81
税率变动的影响	
优惠税率的影响	(14,138,455.96)
研发费用加计扣除	(699,091.64)
非应纳税收入	
不得税前列支的股份支付费用	
不得扣除的成本、费用和损失	54,338.87
所得税费用	20,562,728.08

其他说明：

☐适用 ☒不适用

77、 其他综合收益

☐适用 ☒不适用

78、 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到利息收入	536,887.80	1,745,606.79
收回保证金和押金	286,500.00	3,500.00
收到政府补助	46,339.80	201,952.74
其他	7,513.24	
合计	877,240.84	1,951,059.53

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
市场宣传费	4,352,317.20	10,372,773.80
差旅费	3,440,488.51	3,347,648.23
销售展会费	2,393,595.83	346,464.05
合作开发费	2,000,000.00	160,041.53
办公费	1,779,669.93	751,674.48
能源费	1,338,528.00	1,159,278.79
业务招待费	1,113,349.81	1,021,152.39
捐赠支出	580,000.00	110,000.00
委外研发费	470,000.00	
租赁费	378,150.00	7,200.00
专利注册费	67,427.28	457,515.00
检测费	31,007.40	20,071.37
专利许可费		
其他	263,753.78	520,178.28
合计	18,208,287.74	18,273,997.92

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收回投资所收到的现金	453,000,000.00	2,900,000.00
取得投资收益所收到的现金	3,370,913.89	89,655.70
合计	456,370,913.89	2,989,655.70

收到的重要的投资活动有关的现金说明

无

支付的重要的投资活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
投资支付的现金	420,000,000.00	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产所支付的现金	30,958,225.01	40,770,674.51
合计	450,958,225.01	40,770,674.51

支付的重要的投资活动有关的现金说明

无

收到的其他与投资活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
收到的其他与投资活动有关的现金		3,000,000.00
合计		3,000,000.00

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

☐ 适用 ☒ 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金	652,392.20	
合计	652,392.20	

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
支付上市发行费用	5,170,000.00	3,476,452.35
合计	5,170,000.00	3,476,452.35

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

79、现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润/(亏损)	120,821,251.32	118,815,930.83
资产减值损失/(转回)	(2,202.53)	(37,154.74)
信用减值损失/(转回)	1,771,241.59	1,694,477.03
使用权资产折旧	201,970.56	201,970.56
固定资产折旧	846,598.19	1,205,349.63
无形资产摊销	4,675.38	4,675.38
长期待摊费用摊销	120,333.42	115,932.72
股份支付费用	1,019,414.97	396,040.16
公允价值变动收益		(15,584.90)

财务费用	(1,828,644.31)	16,339.85
递延所得税资产的减少/(增加)	1,255,646.57	361,201.99
递延收益摊销	(6,428.58)	(6,428.58)
存货的减少/(增加)	2,400,680.55	9,365,798.35
经营性应收项目的减少/(增加)	(29,828,024.36)	(25,757,075.06)
经营性应付项目的增加/(减少)	(6,517,426.07)	(4,556,517.31)
经营活动产生的现金流量净额	90,259,086.70	101,804,955.91
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	285,546,774.26	346,082,906.49
减: 现金的期初余额	426,849,850.99	282,535,421.74
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	(141,303,076.73)	63,547,484.75

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

□适用 √不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

□适用 √不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

√适用 □不适用

单位: 元 币种: 人民币

项目	期末余额	期初余额
一、现金	285,546,774.26	426,849,850.99
其中: 库存现金	4,872.20	4,722.20
可随时用于支付的银行存款	285,541,902.06	426,845,128.79
可随时用于支付的其他货币资金		
可用于支付的存放中央银行款项		
存放同业款项		
拆放同业款项		
二、现金等价物		
其中: 三个月内到期的债券投资		
三、期末现金及现金等价物余额	285,546,774.26	426,849,850.99
其中: 母公司或集团内子公司使用受限的现金和现金等价物		

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

☐适用 ☒不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

☐适用 ☒不适用

81、 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

☒适用 ☐不适用

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金	12.28	6.9845	85.77
其中：美元	12.28	6.9845	85.77

其他说明：

无

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

☐适用 ☒不适用

82、 租赁

(1). 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

本集团将短期租赁和低价值租赁的租金支出直接计入当期损益，截至 2025 年 6 月 30 日止六个月期间的金额为 238,150.00 元(截至 2024 年 6 月 30 日止六个月期间：7,200.00 元)。

售后租回交易及判断依据

☐适用 ☒不适用

与租赁相关的现金流出总额378,150.00(单位：元 币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

☐适用 ☒不适用

作为出租人的融资租赁

☐适用 ☒不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

☐适用 ☒不适用

未来五年未折现租赁收款额

☐适用 ☒不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

83、 数据资源

☐适用 ☒不适用

84、 其他

☐适用 ☒不适用

八、研发支出

1、 按费用性质列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬费用	3,597,301.54	4,187,832.64
委外研发费用	470,000.00	1,260,000.00
物料消耗	394,478.32	254,339.79
折旧及摊销费用	163,511.70	149,620.68
专利注册费	67,427.28	457,515.00
股份支付	42,563.08	69,952.30
其他	89,289.16	182,436.71

合计	4,824,571.08	6,561,697.12
其中：费用化研发支出	4,824,571.08	6,561,697.12
资本化研发支出		

其他说明：

无

2、符合资本化条件的研发项目开发支出

☐适用 ☒不适用

重要的资本化研发项目

☐适用 ☒不适用

开发支出减值准备

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

3、重要的外购在研项目

☐适用 ☒不适用

九、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

2、同一控制下企业合并

☐适用 ☒不适用

3、反向购买

☐适用 ☒不适用

4、处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：
☐适用 ☒不适用

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

☐适用 ☒不适用

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
上海方之心生物科技有限公司	上海	3,000,000.00	上海	技术开发等	100		新设
上海小方医药有限公司	上海	2,000,000.00	上海	药品批发等	100		新设

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：
无

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：
无

确定公司是代理人还是委托人的依据：
无

其他说明：
无

(2). 重要的非全资子公司

☐适用 ☒不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

☐适用 ☒不适用

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制：

☐适用 ☒不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表	期初余额	本期新增	本期计入	本期转入	本期其	期末余额	与资产/
------	------	------	------	------	-----	------	------

项目		补助金额	营业外收入金额	其他收益	他变动		收益相关
递延收益	65,357.07			6,428.58		58,928.49	与资产相关
合计	65,357.07			6,428.58		58,928.49	/

3、计入当期损益的政府补助

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类型	本期发生额	上期发生额
与资产相关	6,428.58	6,428.58
与收益相关	46,339.80	257,711.34
合计	52,768.38	264,139.92

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本集团的经营活动会面临各种金融风险，主要包括信用风险和流动性风险。本集团整体的风险管理计划针对金融市场的不可预见性，力求减少对本集团财务业绩的潜在不利影响。

(1) 信用风险

本集团信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收款项融资、应收账款及其他应收款等。于资产负债表日，本集团金融资产的账面价值已代表其最大信用风险敞口。

本集团货币资金主要存放于声誉良好并拥有较高信用评级的国有银行和其他大中型上市银行，本集团认为其不存在重大的信用风险，几乎不会产生因银行违约而导致的重大损失。

此外，对于应收票据、应收款项融资、应收账款及其他应收款等，本集团设定相关政策以控制信用风险敞口。本集团基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本集团会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本集团会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本集团的整体信用风险在可控的范围内。

于2025年6月30日，本集团无重大的因债务人抵押而持有的担保物和其他信用增级(2024年12月31日：无)。

(2) 流动性风险

本集团内各子公司负责其自身的现金流量预测。本集团在汇总各子公司现金流量预测的基础上，在集团层面持续监控短期和长期的资金需求，以确保维持充裕的现金储备；同时，持续监控是否符合借款协议的规定，并综合考虑利率水平、借款期限、增信措施等融资条件，筛选不同的金融机构以获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

于资产负债表日，本集团各项金融负债以未折现的合同现金流量按到期日列示如下：

	2025 年 6 月 30 日		
	一年以内	一年以上	合计
短期借款	652,392.20		652,392.20
应付账款	23,059,315.04		23,059,315.04
其他应付款	89,292,736.70		89,292,736.70
租赁负债	675,000.00		675,000.00
	<u>113,679,443.94</u>		<u>113,679,443.94</u>
	2024 年 12 月 31 日		
	一年以内	一年以上	合计
短期借款	1,650,545.14		1,650,545.14
应付账款	23,085,416.63		23,085,416.63
其他应付款	123,181,401.33		123,181,401.33
租赁负债	675,000.00		675,000.00
	<u>148,592,363.10</u>		<u>148,592,363.10</u>

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

转移方式	已转移金融资产性质	已转移金融资产金额	终止确认情况	终止确认情况的判断依据
票据贴现	应收款项融资	30,412,881.14	终止确认	已经转移了其几乎所有的风险和报酬
合计	/	30,412,881.14	/	/

(2). 因转移而终止确认的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金融资产转移的方式	终止确认的金融资产金额	与终止确认相关的利得或损失
应收款项融资	背书	30,412,881.14	
合计	/	30,412,881.14	

(3). 继续涉入的转移金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	资产转移方式	继续涉入形成的资产金额	继续涉入形成的负债金额
应收票据	抵押借款	652,392.20	652,392.20
合计	/	652,392.20	652,392.20

其他说明

☐适用 ☒不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产				
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（二）其他债权投资				
（三）其他权益工具投资				
（四）投资性房地产				
1. 出租用的土地使用权				
2. 出租的建筑物				
3. 持有并准备增值后转让的土地使用权				
（五）生物资产				
1. 消耗性生物资产				
2. 生产性生物资产				
应收款项融资			17,744.84	17,744.84
持续以公允价值计量的资产总额			17,744.84	17,744.84
（六）交易性金融负债				
1. 以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				
其中：发行的交易性债券				
衍生金融负债				
其他				
2. 指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债				

持续以公允价值计量的负债总额				
二、非持续的公允价值计量				
（一）持有待售资产				
非持续以公允价值计量的资产总额				
非持续以公允价值计量的负债总额				

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

本公司持有的第三层次公允价值计量的应收款项融资为应收银行承兑汇票，其信用风险较小且剩余期限较短，本公司以其票面余额确定其公允价值。

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

√适用 □不适用

上述第三层次资产变动如下：

	2024 年 12 月 31 日	购买	出售	转入第 三层次	转出第 三层次	当期利得或损失总额		2025 年 6 月 30 日	2025 年 6 月 30 日仍 持有的资产计入 2025 半年度损益的 未实现利得或损失 的变动—公允价值 变动损益
						计入当期损 益的利得或 损失 (a)	计入其他综 合收益的利 得或损失		
应收款项融资	789,210.32	30,430,625.98	31,202,091.46					17,744.84	
—应收票据									
金融资产合计	<u>789,210.32</u>	<u>30,430,625.98</u>	<u>31,202,091.46</u>					<u>17,744.84</u>	

	2023 年 12 月 31 日	购买	出售	转入第三 层次	转出第三 层次	当期利得或损失总额		2024 年 6 月 30 日	2024 年 6 月 30 日仍 持有的资产计入 2024 半年度损益的 未实现利得或损失 的变动—公允价值 变动损益
						计入当期损益 的利得或损失 (a)	计入其 他综合 收益的 利得或 损失		
交易性金融资产	2,974,070.80		2,989,655.70			15,584.90		-	
—银行理财产品									
金融资产合计	<u>2,974,070.80</u>		<u>2,989,655.70</u>			<u>15,584.90</u>		<u>-</u>	

(a) 计入当期损益的利得或损失分别计入利润表中的公允价值变动收益、投资收益项目。

第三层次公允价值计量的相关信息如下：

	2025 年 6 月 30 日公允价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系	可观察/不可观察
应收款项融资—应收票据	17,744.84	现金流量折现模型	预期贴现息率	0.00%	负相关	不可观察

	2024 年 12 月 31 日公允价值	估值技术	输入值			
			名称	范围/加权平均值	与公允价值之间的关系	可观察/不可观察
应收款项融资—应收票据	789,210.32	现金流量折现模型	预期贴现息率	0.00%	负相关	不可观察

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

☐适用 ☒不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

☐适用 ☒不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

☒适用 ☐不适用

本集团以摊余成本计量的金融资产和金融负债主要包括：应收票据、应收账款、其他应收款、短期借款、应付款项和租赁负债等，其账面价值与公允价值差异很小。

9、其他

☐适用 ☒不适用

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：港元

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(%)
香港运佳	香港	投资	100	58.80	58.80

本企业的母公司情况的说明

无

本企业最终控制方是方之光。

其他说明：

无

2、本企业的子公司情况

☒适用 ☐不适用

本公司子公司的情况详见十、在其他主体中的权益

3、本企业合营和联营企业情况

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

4、其他关联方情况

☐适用 ☒不适用

5、关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

☐适用 ☒不适用

出售商品/提供劳务情况表

☐适用 ☒不适用

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☐适用 ☒不适用

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5). 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7). 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员报酬	384.91	386.87

(8). 其他关联交易

☐适用 ☒不适用

6、应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

☐适用 ☒不适用

(2). 应付项目

☐适用 ☒不适用

(3). 其他项目

☐适用 ☒不适用

7、关联方承诺

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十五、股份支付

1、各项权益工具

(1). 明细情况

☒适用 ☐不适用

数量单位：股 金额单位：元 币种：人民币

授予对象类别	本期授予		本期行权		本期解锁		本期失效	
	数量	金额	数量	金额	数量	金额	数量	金额
中 高 层 管 理 人 员 及 核 心 骨 干 人 员	559,967	8,382,705.99						
合 计	559,967	8,382,705.99						

(2). 期末发行在外的股票期权或其他权益工具

□适用 √不适用

2、以权益结算的股份支付情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

以权益结算的股份支付对象	销售人员、管理人员、研发人员及制造人员
授予日权益工具公允价值的确定方法	授予日收盘价
授予日权益工具公允价值的重要参数	股票市价
可行权权益工具数量的确定依据	本集团在等待期内每个资产负债表日，根据最新取得的可行权职工人数变动等后续信息做出最佳估计，修正预计可行权的权益工具数量。在可行权日，最终预计可行权权益工具的数量与实际可行权工具的数量一致。
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	1,019,414.97

其他说明

无

3、以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、本期股份支付费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

授予对象类别	以权益结算的股份支付费用	以现金结算的股份支付费用
2025 年限制性股票授予对象	1,019,414.97	
合 计	1,019,414.97	

其他说明

无

5、股份支付的修改、终止情况

☐适用 ☒不适用

6、其他

☐适用 ☒不适用

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

	2025 年 6 月 30 日	2024 年 12 月 31 日
在建工程		3,443,519.27

2、或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

☐适用 ☒不适用

3、其他

☐适用 ☒不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

☐适用 ☒不适用

2、利润分配情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

拟分配的利润或股利	112,391,976.90
经审议批准宣告发放的利润或股利	112,391,976.90

3、销售退回

☐适用 ☒不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

☐适用 ☒不适用

十八、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

☐适用 ☒不适用

(2). 未来适用法

☐适用 ☒不适用

2、重要债务重组

☐适用 ☒不适用

3、资产置换

(1). 非货币性资产交换

☐适用 ☒不适用

(2). 其他资产置换

☐适用 ☒不适用

4、年金计划

☐适用 ☒不适用

5、终止经营

☐适用 ☒不适用

6、分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

☐适用 ☒不适用

(2). 报告分部的财务信息

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

(4). 其他说明

☐适用 ☒不适用

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

☐适用 ☒不适用

8、其他

☐适用 ☒不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	127,432,591.13	92,494,752.22
三个月内	122,207,566.04	88,669,593.84
三个月至一年	5,225,025.09	3,825,158.38
一到二年	10,070.72	119,566.37
2 年以上		
2 至 3 年		
3 至 4 年		
4 年以上		
合计	127,442,661.85	92,614,318.59

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计 提 比 例 (%)	
按单项计提坏账准备										
其中：										
按组合计提坏账准备	127,442,661.85		6,530,394.45		120,912,267.40	92,614,318.59		4,763,405.64		87,850,912.95
其中：										
三个月内	122,207,566.04	96	6,110,378.30	5	116,097,187.74	88,669,593.84	96	4,433,479.70	5	84,236,114.14
三个月至一年	5,225,025.09	4	418,002.01	8	4,807,023.08	3,825,158.38	4	306,012.67	8	3,519,145.71
一到二年	10,070.72	0	2,014.14	20	8,056.58	119,566.37	0	23,913.27	20	95,653.10
合计	127,442,661.85		6,530,394.45		120,912,267.40	92,614,318.59		4,763,405.64		87,850,912.95

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）
三个月内	122,207,566.04	6,110,378.30	5
三个月至一年	5,225,025.09	418,002.01	8
一到二年	10,070.72	2,014.14	20
合计	127,442,661.85	6,530,394.45	

按组合计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

无

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

☒适用 ☐不适用

无

(3). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	4,763,405.64	1,771,340.90		4,352.09		6,530,394.45
合计	4,763,405.64	1,771,340.90		4,352.09		6,530,394.45

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的应收账款	4,352.09

其中重要的应收账款核销情况

□适用 √不适用

应收账款核销说明：

□适用 √不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
余额前五名的应收账款和合同资产总额	78,303,423.18		78,303,423.18	61	3,999,002.62
合计	78,303,423.18		78,303,423.18	61	3,999,002.62

其他说明

无

其他说明：

□适用 √不适用

2、其他应收款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款	265,120.93	548,968.11
合计	265,120.93	548,968.11

其他说明：

□适用 √不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

☐适用 ☒不适用

(2). 重要逾期利息

☐适用 ☒不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(5). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

应收股利

(7). 应收股利

☐适用 ☒不适用

(8). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

☐适用 ☒不适用

(9). 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

(10). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

(11). 坏账准备的情况

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

无

(12). 本期实际核销的应收股利情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	191,522.03	23,955.28
1 至 2 年	75,000.00	376,513.24
2 至 3 年		
3 年以上		150,000.00
3 至 4 年		
4 至 5 年		
5 年以上		
合计	266,522.03	550,468.52

(13). 按款项性质分类情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收保证金和押金	238,500.00	525,000.00
应收员工备用金	28,022.03	23,955.28
其他		1,513.24
合计	266,522.03	550,468.52

(14). 坏账准备计提情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2025年1月1日余额	1,500.41			1,500.41
2025年1月1日余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				

一转回第一阶段				
本期计提				
本期转回	99.31			99.31
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2025年6月30日余额	1,401.10			1,401.10

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
无

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

☐适用 ☒不适用

(15). 坏账准备的情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	1,500.41		99.31			1,401.10
合计	1,500.41		99.31			1,401.10

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明

无

(16). 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

(17). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款 期末余额合计 数的比例 (%)	款项的性质	账龄	坏账准备 期末余额
其他应收款 1	100,000.00	38	电商保证金	一年以内	
其他应收款 2	75,000.00	28	设备押金	一到二年	
其他应收款 3	50,000.00	19	电商保证金	一年以内	
其他应收款 4	28,022.03	10	员工备用金	一年以内	1,401.10
其他应收款 5	13,500.00	5	房屋租赁押金	一年以内	
合计	266,522.03	100	/	/	1,401.10

(18). 因资金集中管理而列报于其他应收款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

3、长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
子公司	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00
合计	3,000,000.00		3,000,000.00	3,000,000.00		3,000,000.00

(1). 对子公司投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额（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		
上海方之心生物科技有限公司	3,000,000.00						3,000,000.00	
合计	3,000,000.00						3,000,000.00	

(2). 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	269,360,800.52	85,477,394.19	261,637,818.84	87,539,532.01
其他业务	428,866.91		150,923.72	
合计	269,789,667.43	85,477,394.19	261,788,742.56	87,539,532.01

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(3). 履约义务的说明

□适用 √不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

□适用 √不适用

其他说明：

无

5、投资收益

□适用 √不适用

其他说明：

无

6、其他

□适用 √不适用

二十、补充资料

1、 当期非经常性损益明细表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	84,158.55	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益		
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	(574,000.00)	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响额	73,476.22	
少数股东权益影响额（税后）		

合计	(416, 365. 23)	
----	----------------	--

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

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

2、 净资产收益率及每股收益

☒适用 ☐不适用

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	9. 63	0. 75	0. 75
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	9. 66	0. 76	0. 76

3、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用

4、 其他

☐适用 ☒不适用

董事长：方之光

董事会批准报送日期：2025 年 8 月 22 日

修订信息

☐适用 ☒不适用