



深圳市卫光生物制品股份有限公司

2023 年半年度财务报告

2023 年 8 月

一、审计报告

半年度报告是否经过审计

是 否

公司半年度财务报告未经审计。

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：深圳市卫光生物制品股份有限公司

2023 年 06 月 30 日

单位：元

项目	2023 年 6 月 30 日	2023 年 1 月 1 日
流动资产：		
货币资金	356,018,048.66	294,587,016.71
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	43,849,508.81	105,614,919.75
应收账款	45,892,976.53	102,844,379.69
应收款项融资		
预付款项	7,490,466.04	12,296,276.64
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	3,480,610.00	4,650,857.85
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	677,390,893.08	605,510,451.16
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	10,074,199.68	7,619,677.42
流动资产合计	1,144,196,702.80	1,133,123,579.22
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	83,492,952.29	83,492,952.29
投资性房地产	25,842,213.35	19,151,615.04
固定资产	498,359,498.41	491,490,687.17
在建工程	599,839,093.76	536,423,559.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	16,385,432.16	16,961,311.86
无形资产	75,582,704.84	75,108,706.26
开发支出	19,644,976.41	19,644,976.41
商誉	19,230,057.19	19,230,057.19
长期待摊费用	2,613,567.61	3,129,351.39
递延所得税资产	2,338,437.72	2,507,625.52
其他非流动资产	169,071,025.88	175,469,400.73
非流动资产合计	1,512,399,959.62	1,442,610,243.04
资产总计	2,656,596,662.42	2,575,733,822.26
流动负债：		
短期借款		100,086,111.11
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	30,000,095.38	33,144,547.16
预收款项		12,341.00
合同负债	4,511,998.87	7,797,263.27
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	40,345,056.04	52,809,061.31
应交税费	13,154,666.88	13,428,798.03
其他应付款	36,303,199.57	20,969,666.68
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	519,750.00	1,316,250.00
其他流动负债	101,397.71	191,465.07
流动负债合计	124,936,164.45	229,755,503.63

非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	490,145,299.91	428,961,954.68
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	17,135,554.74	16,659,210.81
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	49,049,625.06	25,915,130.20
递延所得税负债	856,352.67	856,352.67
其他非流动负债	6,053,927.58	6,051,545.30
非流动负债合计	563,240,759.96	478,444,193.66
负债合计	688,176,924.41	708,199,697.29
所有者权益：		
股本	226,800,000.00	226,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	574,502,470.18	574,502,470.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	148,058,610.31	148,058,610.31
一般风险准备		
未分配利润	992,473,536.85	891,447,985.63
归属于母公司所有者权益合计	1,941,834,617.34	1,840,809,066.12
少数股东权益	26,585,120.67	26,725,058.85
所有者权益合计	1,968,419,738.01	1,867,534,124.97
负债和所有者权益总计	2,656,596,662.42	2,575,733,822.26

法定代表人：张战

主管会计工作负责人：岳章标

会计机构负责人：黄悝

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	2023年6月30日	2023年1月1日
流动资产：		
货币资金	291,904,435.10	214,357,663.68
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	43,849,508.81	105,614,919.75
应收账款	42,795,717.10	99,589,760.19
应收款项融资		
预付款项	92,144,672.92	107,013,766.72
其他应收款	15,558,791.18	12,426,591.70

其中：应收利息		
应收股利		
存货	675,235,925.17	580,932,309.70
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	10,074,199.68	7,056,868.05
流动资产合计	1,171,563,249.96	1,126,991,879.79
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	174,239,728.89	174,239,728.89
其他权益工具投资		
其他非流动金融资产	35,043,000.00	35,043,000.00
投资性房地产	25,842,213.35	19,151,615.04
固定资产	362,292,295.24	358,118,323.50
在建工程	599,570,410.35	536,343,559.18
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	56,562,050.61	56,168,456.25
开发支出	19,644,976.41	19,644,976.41
商誉		
长期待摊费用	2,336,234.31	3,129,351.39
递延所得税资产	502,335.04	1,085,997.24
其他非流动资产	169,071,025.88	175,359,600.73
非流动资产合计	1,445,104,270.08	1,378,284,608.63
资产总计	2,616,667,520.04	2,505,276,488.42
流动负债：		
短期借款		100,086,111.11
交易性金融负债		
衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	46,372,455.29	30,227,239.38
预收款项		
合同负债	4,511,998.87	7,797,263.27
应付职工薪酬	28,107,928.82	30,809,647.07
应交税费	12,092,874.52	11,125,156.85
其他应付款	25,719,944.45	16,239,600.94
其中：应付利息		
应付股利		

持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		
其他流动负债	101,397.71	191,465.07
流动负债合计	116,906,599.66	196,476,483.69
非流动负债：		
长期借款	490,145,299.91	428,961,954.68
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	49,049,625.06	25,915,130.20
递延所得税负债		
其他非流动负债		
非流动负债合计	539,194,924.97	454,877,084.88
负债合计	656,101,524.63	651,353,568.57
所有者权益：		
股本	226,800,000.00	226,800,000.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	574,502,470.18	574,502,470.18
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	148,058,610.31	148,058,610.31
未分配利润	1,011,204,914.92	904,561,839.36
所有者权益合计	1,960,565,995.41	1,853,922,919.85
负债和所有者权益总计	2,616,667,520.04	2,505,276,488.42

3、合并利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业总收入	457,166,651.70	231,846,735.14
其中：营业收入	457,166,651.70	231,846,735.14
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	342,532,074.76	182,628,608.15
其中：营业成本	264,447,948.76	128,523,771.64
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	3,223,441.39	1,884,794.65
销售费用	16,821,184.48	9,315,654.53
管理费用	37,673,279.87	29,915,645.01
研发费用	18,783,841.17	14,420,128.88
财务费用	1,582,379.09	-1,431,386.56
其中：利息费用	2,362,435.04	267,232.75
利息收入	1,307,040.82	2,177,360.65
加：其他收益	3,580,597.03	4,839,723.72
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		
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）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,416,479.31	2,415,840.30
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	121,631,653.28	56,473,691.01
加：营业外收入	36,759.22	82,854.95
减：营业外支出	1,796,005.85	248,687.97
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	119,872,406.65	56,307,857.99
减：所得税费用	18,984,411.33	9,475,352.55
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	100,887,995.32	46,832,505.44
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	100,887,995.32	46,832,505.44
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）	101,025,551.22	46,886,654.69
2.少数股东损益（净亏损以“-”	-137,555.90	-54,149.25

号填列)		
六、其他综合收益的税后净额		
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		
(一) 不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
(二) 将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		
6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
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	100,887,995.32	46,832,505.44
归属于母公司所有者的综合收益总额	101,025,551.22	46,886,654.69
归属于少数股东的综合收益总额	-137,555.90	-54,149.25
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益	0.4454	0.2067
(二) 稀释每股收益	0.4454	0.2067

本期发生同一控制下企业合并的，被合并方在合并前实现的净利润为：0.00 元，上期被合并方实现的净利润为：0.00 元。

法定代表人：张战

主管会计工作负责人：岳章标

会计机构负责人：黄隍

4、母公司利润表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 年半年度
一、营业收入	453,859,045.50	233,027,032.52
减：营业成本	270,168,653.69	136,274,265.37
税金及附加	2,454,488.80	1,414,000.51
销售费用	16,820,373.58	9,247,214.23
管理费用	23,969,736.20	18,044,566.91
研发费用	18,783,841.17	14,420,128.88
财务费用	1,345,059.36	-1,693,843.46
其中：利息费用	2,361,791.04	265,784.75
利息收入	1,036,014.27	1,975,886.60

加：其他收益	3,556,917.23	4,562,101.00
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）	3,415,276.86	2,425,762.20
资产减值损失（损失以“-”号填列）		
资产处置收益（损失以“-”号填列）		
二、营业利润（亏损以“-”号填列）	127,289,086.79	62,308,563.28
加：营业外收入	33,359.22	34,585.44
减：营业外支出	1,728,183.01	234,800.00
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	125,594,263.00	62,108,348.72
减：所得税费用	18,951,187.44	9,267,468.99
四、净利润（净亏损以“-”号填列）	106,643,075.56	52,840,879.73
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	106,643,075.56	52,840,879.73
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）		
五、其他综合收益的税后净额		
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		
1. 重新计量设定受益计划变动额		
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益		
3. 其他权益工具投资公允价值变动		
4. 企业自身信用风险公允价值变动		
5. 其他		
（二）将重分类进损益的其他综合收益		
1. 权益法下可转损益的其他综合收益		
2. 其他债权投资公允价值变动		
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额		
4. 其他债权投资信用减值准备		
5. 现金流量套期储备		

6. 外币财务报表折算差额		
7. 其他		
六、综合收益总额	106,643,075.56	52,840,879.73
七、每股收益：		
（一）基本每股收益	0.4702	0.2330
（二）稀释每股收益	0.4702	0.2330

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	588,104,216.73	305,867,365.09
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	13,256,950.93	37,904,007.02
收到其他与经营活动有关的现金	36,267,920.39	7,618,312.89
经营活动现金流入小计	637,629,088.05	351,389,685.00
购买商品、接受劳务支付的现金	236,961,525.46	200,642,387.34
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		
支付给职工以及为职工支付的现金	94,522,853.51	95,379,151.41
支付的各项税费	48,722,424.57	39,742,586.70
支付其他与经营活动有关的现金	34,422,619.55	30,006,935.54
经营活动现金流出小计	414,629,423.09	365,771,060.99
经营活动产生的现金流量净额	222,999,664.96	-14,381,375.99
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,664.56	38,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	29,664.56	38,000.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	103,720,444.63	156,155,446.90
投资支付的现金	1,000,000.00	
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	6,840,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	111,560,444.63	156,155,446.90
投资活动产生的现金流量净额	-111,530,780.07	-156,117,446.90
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		3,500,000.00
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	61,666,806.14	408,639,793.91
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	61,666,806.14	412,139,793.91
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,080,959.08	3,228,153.86
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	623,700.00	766,800.00
筹资活动现金流出小计	111,704,659.08	23,994,953.86
筹资活动产生的现金流量净额	-50,037,852.94	388,144,840.05
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	61,431,031.95	217,646,017.16
加：期初现金及现金等价物余额	294,492,061.55	332,103,589.03
六、期末现金及现金等价物余额	355,923,093.50	549,749,606.19

法定代表人：张战

主管会计工作负责人：岳章标

会计机构负责人：黄隍

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2023 年半年度	2022 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	580,074,193.53	303,336,892.49
收到的税费返还	13,250,118.08	37,873,403.27
收到其他与经营活动有关的现金	33,163,037.89	6,522,492.15
经营活动现金流入小计	626,487,349.50	347,732,787.91
购买商品、接受劳务支付的现金	283,719,469.50	316,986,819.00
支付给职工以及为职工支付的现金	53,011,869.56	54,064,223.90
支付的各项税费	38,306,722.14	34,329,482.10
支付其他与经营活动有关的现金	23,089,991.34	22,053,513.91
经营活动现金流出小计	398,128,052.54	427,434,038.91
经营活动产生的现金流量净额	228,359,296.96	-79,701,251.00
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金		
取得投资收益收到的现金		
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	29,514.56	
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		
收到其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流入小计	29,514.56	
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	93,587,887.16	147,321,387.01
投资支付的现金	1,000,000.00	5,100,000.00

取得子公司及其他营业单位支付的现金净额	6,840,000.00	
支付其他与投资活动有关的现金		
投资活动现金流出小计	101,427,887.16	152,421,387.01
投资活动产生的现金流量净额	-101,398,372.60	-152,421,387.01
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金	61,666,806.14	408,639,793.91
收到其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流入小计	61,666,806.14	408,639,793.91
偿还债务支付的现金	100,000,000.00	20,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	11,080,959.08	3,228,153.86
支付其他与筹资活动有关的现金		
筹资活动现金流出小计	111,080,959.08	23,228,153.86
筹资活动产生的现金流量净额	-49,414,152.94	385,411,640.05
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	77,546,771.42	153,289,002.04
加：期初现金及现金等价物余额	214,263,708.52	265,428,739.24
六、期末现金及现金等价物余额	291,810,479.94	418,717,741.28

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2023 年半年度													少数股东权益	所有者权益合计
	归属于母公司所有者权益														
	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	226,800,000.00				574,502,470.18					148,058,610.31		891,447,985.63	1,840,809,062.2	26,725,058.85	1,867,534,124.97
加：会计政策变更															
前期差错更正															
同一控制下企业合并															
其他															
二、本年期初余额	226,800,000.00				574,502,470.18					148,058,610.31		891,447,985.63	1,840,809,062.2	26,725,058.85	1,867,534,124.97

	00				18				31		63		6.1 2	5	4.9 7
三、本期增 减变动金额 (减少以 “—”号填 列)											101 ,02 5,5 51. 22		101 ,02 5,5 51. 22	- 139 ,93 8.1 8	100 ,88 5,6 13. 04
(一) 综合 收益总额											101 ,02 5,5 51. 22		101 ,02 5,5 51. 22	- 137 ,55 5.9 0	100 ,88 7,9 95. 32
(二) 所有 者投入和减 少资本															
1. 所有者 投入的普通 股															
2. 其他权 益工具持有 者投入资本															
3. 股份支 付计入所有 者权益的金 额															
4. 其他															
(三) 利润 分配															
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																	- 2,3 82. 28	- 2,3 82. 28
四、本期期 末余额	226 ,80 0,0 00. 00				574 ,50 2,4 70. 18				148 ,05 8,6 10. 31		992 ,47 3,5 36. 85		1,9 41, 834 ,61 7.3 4		26, 585 ,12 0.6 7		1,9 68, 419 ,73 8.0 1	

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度														少数 股东 权益	所有 者 权 益 合 计
	归属于母公司所有者权益												小 计			
	股 本	其他权益工具			资 本 公 积	减 ： 库 存 股	其 他 综 合 收 益	专 项 储 备	盈 余 公 积	一 般 风 险 准 备	未 分 配 利 润	其 他				
优 先 股	永 续 债	其 他														
一、上年期 末余额	226 ,80 0,0 00. 00				574 ,50 2,4 70. 18				135 ,22 0,4 37. 95		832 ,20 2,5 90. 30		1,7 68, 725 ,49 8.4 3		19, 549 ,25 1.4 5	1,7 88, 274 ,74 9.8 8
加：会 计政策变更																
前 期差错更正																
同 一控制下企 业合并																
其 他																
二、本年期 初余额	226 ,80 0,0 00. 00				574 ,50 2,4 70. 18				135 ,22 0,4 37. 95		832 ,20 2,5 90. 30		1,7 68, 725 ,49 8.4 3		19, 549 ,25 1.4 5	1,7 88, 274 ,74 9.8 8
三、本期增 减变动金额											1,5 26,		1,5 26, 45,		3,4 72,	4,9 72,

(减少以“—”号填列)										654.69		654.69	562.46	217.15
(一) 综合收益总额										46,886,654.69		46,886,654.69	-54,149.25	46,832,505.44
(二) 所有者投入和减少资本													3,500,000.00	3,500,000.00
1. 所有者投入的普通股													3,500,000.00	3,500,000.00
2. 其他权益工具持有者投入资本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他														
(三) 利润分配										-45,360,000.00		-45,360,000.00		-45,360,000.00
1. 提取盈余公积														
2. 提取一般风险准备														
3. 对所有者(或股东)的分配										-45,360,000.00		-45,360,000.00		-45,360,000.00
4. 其他														
(四) 所有者权益内部结转														
1. 资本公积转增资本(或股本)														
2. 盈余公积转增资本(或股本)														
3. 盈余公积弥补亏损														
4. 设定受益计划变动														

收益总额										5.56		5.56
(二)所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
(三)利润分配												
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	226,8				574,5				148,0	1,011		1,960

未余额	00,00 0.00				02,47 0.18				58,61 0.31	,204, 914.9 2		,565, 995.4 1
-----	---------------	--	--	--	---------------	--	--	--	---------------	---------------------	--	---------------------

上年金额

单位：元

项目	2022 年半年度											
	股本	其他权益工具			资本公 积	减： 库存 股	其他 综合 收益	专项 储备	盈余 公积	未分 配利 润	其他	所有 者权 益合 计
		优先 股	永续 债	其他								
一、上年期末余额	226,800,000.00				574,502,470.18				135,220,437.95	834,378,288.13		1,770,901,196.26
加：会计政策变更												
前期差错更正												
其他												
二、本年期初余额	226,800,000.00				574,502,470.18				135,220,437.95	834,378,288.13		1,770,901,196.26
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）										7,480,879.73		7,480,879.73
（一）综合收益总额										52,840,879.73		52,840,879.73
（二）所有者投入和减少资本												
1. 所有者投入的普通股												
2. 其他权益工具持有者投入资本												
3. 股份支付计入所有者权益的金额												
4. 其他												
（三）利润分配										-45,360,000.00		-45,360,000.00
1. 提取盈余公积												

2. 对所有 者（或股 东）的分配										- 45,36 0,000 .00		- 45,36 0,000 .00
3. 其他												
（四）所有 者权益内部 结转												
1. 资本公 积转增资本 （或股本）												
2. 盈余公 积转增资本 （或股本）												
3. 盈余公 积弥补亏损												
4. 设定受 益计划变动 额结转留存 收益												
5. 其他综 合收益结转 留存收益												
6. 其他												
（五）专项 储备												
1. 本期提 取												
2. 本期使 用												
（六）其他												
四、本期期 末余额	226,8 00,00 0.00				574,5 02,47 0.18				135,2 20,43 7.95	841,8 59,16 7.86		1,778 ,382, 075.9 9

三、公司基本情况

深圳市卫光生物制品股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系由深圳市卫武光明生物制品有限公司整体变更设立，2012年12月29日，依据深圳市光明新区发展和财政局文件（深光发财〔2012〕396号）批准，公司以经审计的2012年8月31日的净资产折股，公司由有限责任公司整体变更为股份有限公司。2017年6月8日，公司首次公开发行新股2,700万股，并于2017年6月17日在深圳证券交易所上市交易。公司统一社会信用代码91440300192471818P；注册资本22,680万元；法定代表人：张战；公司注册地址：深圳市光明新区光明街道光侨大道3402号。本公司所处行业为医药、生物制品。经营范围：许可项目：药品生产；药品委托生产；药品批发；药品零售；药品进出口；药物临床试验服务；第二类医疗器械生产；第三类医疗器械生产；第三类医疗器械经营。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：医学研究和试验发展；细胞技术研发和应用；人体基因诊断与治疗技术开发；工程和技术研究和试验发展；第二类医疗器械销售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；技术进出口；物业管理；住房租赁；非居住房地产租赁；以自有资金从事投资活动。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）。

本公司除子公司深圳市卫光生物股权投资管理有限公司主要从事受托资产管理、投资管理业务，深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司主要从事投资兴办实业、物业租赁、物业管理、项目前期孵化、培育等业务，其余子公司均从事单采血浆业务。

本财务报表业经本公司董事会于 2023 年 8 月 23 日决议批准报出。

本公司 2023 上半年纳入合并范围的子公司共 11 家，基金 2 户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。

本公司于 2023 年 1 月 10 日在巨潮网披露《深圳市卫光生物制品股份有限公司关于收购股权的公告》收购安康回天单采血浆站有限责任公司 80% 股权，截止 2023 年 6 月 30 日，根据《企业会计准则》的相关规定，尚未将其纳入合并报表范围。

本公司于 2023 年 6 月 7 日在巨潮网披露《简式权益变动报告书》《关于控股股东、实际控制人拟发生变更暨股票复牌的提示性公告》《深圳市卫光生物制品股份有限公司收购报告书摘要》，截止 2023 年 6 月 30 日收购尚未完成。

本公司 2023 上半年纳入合并范围的子公司共 11 家，基金 2 户，详见本附注九、“在其他主体中的权益”。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下合称“企业会计准则”），并基于以下所述重要会计政策、会计估计进行编制。

2、持续经营

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

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

1、遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2023 年 6 月 30 日的财务状况、2023 年上半年的经营成果和现金流量等相关信息。

2、会计期间

本公司会计年度为公历年度，即每年 1 月 1 日起至 12 月 31 日止。

3、营业周期

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

4、记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

5、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

6、合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

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

7、合营安排分类及共同经营会计处理方法

8、现金及现金等价物的确定标准

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

9、外币业务和外币报表折算

10、金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

本公司将同时符合下列条件的金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①本公司管理金融资产的业务模式既以收取合同现金流量又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。

对于非交易性权益工具投资，本公司可在初始确认时将其不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。该指定在单项投资的基础上作出，且相关投资从发行者的角度符合权益工具的定义。

除分类为以摊余成本计量的金融资产和以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，本公司可以将金融资产不可撤销地指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

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

(2) 金融负债

金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债；以摊余成本计量的金融负债。所有的金融负债不进行重分类。

2. 金融工具的计量

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

(1) 金融资产

①以摊余成本计量的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。初始确认后，对于该类金融资产（除属于套期关系的一部分金融资产外），以公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资。初始确认后，对于该类金融资产以公允价值进行后续计量。采用实际利率法计算的利息、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益，其他利得或损失均计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入当期损益。

(2) 金融负债

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。初始确认后，对于该类金融负债以公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，交易性金融负债公允价值变动形成的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的，由企业自身信用风险变动引起的该金融负债公允价值的变动金额，计入其他综合收益，其他公允价值变动计入当期损益。如果对该金融负债的自身信用风险变动的影响计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配的，本公司将该金融负债的全部利得或损失计入当期损益。

②以摊余成本计量的金融负债。初始确认后，对此类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

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

在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很

广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认后获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

本公司金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：①收取该金融资产现金流量的合同权利终止；②该金融资产已转移，且本公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬；③该金融资产已转移，虽然本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，但未保留对该金融资产的控制。

本公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有报酬的，且保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入被转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认相关负债。

金融资产转移整体满足终止确认条件的，将以下两项金额的差额计入当期损益：①被转移金融资产在终止确认日的账面价值；②因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，先按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，然后将以下两项金额的差额计入当期损益：①终止确认部分在终止确认日的账面价值；②终止确认部分收到的对价，与原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产）之和。

(2) 金融负债

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

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

(九) 预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。

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

本公司除已单项计量损失的应收账款外，将应收客户款项确定不同组合的确定依据：

项目	确定组合的依据
政府补助及关联方款项	本组合主要包括应收政府补贴、应收关联方款项等，此类应收款项历年没有发生坏账的情况。
除政府补助及关联方外的款项	本组合为除应收政府补贴、应收关联方款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备。

以应收款项的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该应收账款预期信用损失率估计如下：

账 龄	应收账款预期信用损失率（%）
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	50
3 年以上	100

如果有客观证据表明某项应收款项、租赁应收款已经发生信用减值，则本公司对该应收款项、租赁应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

（3）其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：应收政府补贴、应收关联方款项等，此类应收款项历年没有发生坏账的情况。

其他应收款组合 2：除应收政府补贴、应收关联方款项之外的应收款项，本公司结合历史经验，按账龄分析法对本组合的应收款项计提坏账准备。

本公司对上述各组合计提损失准备的方法如下：

组合 1：不计提损失准备

组合 2：以其他应收款的账龄作为信用风险特征的进行组合，并基于所有合理且有依据的信息，包括前瞻性信息，对该其他应收款预期信用损失率估计如下：

账 龄	其他应收账款预期信用损失率 (%)
1 年以内	5
1-2 年	10
2-3 年	50
3 年以上	100

如果有客观证据表明某项其他应收款已经发生信用减值，则本公司对该其他应收款单项计提损失准备并确认预期信用损失。

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

11、应收票据

12、应收账款

13、应收款项融资

14、其他应收款

其他应收款的预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，并按单个存货项目计提存货跌价准备，但对于数量繁多、单价较低的存货，按照存货类别计提存货跌价准备。

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

16、合同资产

本公司将已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示。合同资产的减值准备计提参照金融工具预期信用损失法。本公司对于合同资产（无论是否含重大融资成分），均采用简化方法计量损失准备。

合同资产发生减值损失，按应减记金额，借记“资产减值损失”，贷记合同资产减值准备；转回已计提的资产减值准备时，做相反分录。

17、合同成本

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

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

1. 该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；
2. 该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；
3. 该成本预期能够收回。

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

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

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

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

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

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

18、持有待售资产

19、债权投资

20、其他债权投资

21、长期应收款

22、长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

23、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，主要为出租的建筑物。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。

24、固定资产

(1) 确认条件

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

(2) 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋及建筑物	年限平均法	13-35	0-3	2.77-7.69
机器设备	年限平均法	7-10	0-3	9.7-14.29
电子设备	年限平均法	3-7	0-3	13.86-33.33
运输设备	年限平均法	6	0-3	16.17-16.67
其他设备	年限平均法	3-7	0-3	13.86-33.33

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

(3) 融资租入固定资产的认定依据、计价和折旧方法

25、在建工程

本公司在建工程分为自营方式建造和出包方式建造两种。在建工程在工程完工达到预定可使用状态时，结转固定资产。预定可使用状态的判断标准，应符合下列情况之一：固定资产的实体建造（包括安装）工作已经全部完成或实质上已经全部完成；已经试生产或试运行，并且其结果表明资产能够正常运行或能够稳定地生产出合格产品，或者试运行结果表明其能够正常运转或营业；该项建造的固定资产上的支出金额很少或者几乎不再发生；所购建的固定资产已经达到设计或合同要求，或与设计或合同要求基本相符。

26、借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

借入专门借款，按照专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款按照累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率计算确定，资本化率为一般借款的加权平均利率；借款存在折价或溢价的，按照实际利率法确定每一会计期间应摊销的折价或溢价金额，调整每期利息金额。

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

27、生物资产

28、油气资产

29、使用权资产

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

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

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

30、无形资产

(1) 计价方法、使用寿命、减值测试

1. 无形资产的计价方法

本公司无形资产按照成本进行初始计量。购入的无形资产，按实际支付的价款和相关支出作为实际成本。投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。自行开发的无形资产，其成本为达到预定用途前所发生的支出总额。本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

(2) 内部研究开发支出会计政策

内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准，以及开发阶段支出符合资本化条件的具体标准

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

本公司在研发项目取得相关批文或者证书（如：根据国家食品药品监督管理局《药品注册管理办法》的规定所获得的“临床试验批件”、“药品注册批件”、或者获得国际药品管理机构的批准等）之后发生的支出，在评估项目成果对企业未来现金流量的现值或可变现价值高于账面价值时，作为资本化

的研发支出；其余研发支出，则作为费用化的研发支出。

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

31、长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

32、长期待摊费用

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

33、合同负债

本公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品或提供服务的义务列示为合同负债。

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

34、职工薪酬

(1) 短期薪酬的会计处理方法

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

(2) 离职后福利的会计处理方法

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

(3) 辞退福利的会计处理方法

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

(4) 其他长期职工福利的会计处理方法

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

35、租赁负债

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

本公司采用租赁内含利率作为折现率；如果无法合理确定租赁内含利率的，则采用本公司的增量借款利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入财务费用。该周期性利率是指公司所采用的折现率或修订后的折现率。

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

36、预计负债

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

该范围内的中间值确定；如涉及多个项目，按照各种可能结果及相关概率计算确定最佳估计数。

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

37、股份支付

38、优先股、永续债等其他金融工具

39、收入

收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认一般原则

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

履约义务是在某一时段内履行、还是在某一时点履行，取决于合同条款及相关法律规定。满足下列条件之一时，本公司属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

- 1) 客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益。
- 2) 客户能够控制本公司履约过程中在建的商品。
- 3) 在本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，并按照完工百分比法确定履约进度。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

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

- 1) 本公司就该商品或服务享有现时收款权利。
- 2) 本公司已将该商品的法定所有权转移给客户。
- 3) 本公司已将该商品的实物转移给客户。
- 4) 本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户。
- 5) 客户已接受该商品或服务。
- 6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

本公司已向客户转让商品或服务而有权收取对价的权利（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）作为合同资产列示，合同资产以预期信用损失为基础计提减值。本公司拥有的无条件（仅取决于时间流逝）向客户收取对价的权利作为应收款

项列示。本公司已收应收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务作为合同负债列示。

(2) 收入确认具体方法

1. 销售商品合同

本公司与客户之间的销售商品合同通常仅包含转让商品的履约义务，在某一时刻转让商品控制权并确认收入：销售部门对纳入可签约客户名录的医药公司进行严格考察评估和审核。通过后，公司与客户签订销售合同并给予其相应的授信额度和信用期。公司根据生产计划和库存量安排发货，发货前编制销售通知单。库管员根据审核后的销售通知单安排发货，并编制冷链运输签收单，公司一般在货物发出当天由计财部开出销售发票，货单票同行；经客户验收合格并签收后，客户取得相关商品控制权，按照分摊至该项履约义务的交易价格确认收入。

2. 提供服务合同

本公司与客户之间提供的服务合同包含技术服务费等履约义务，客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益，属于某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。否则，属于在某一时点履行履约义务，本公司在客户取得相关服务控制权时确认收入。

同类业务采用不同经营模式导致收入确认会计政策存在差异的情况

40、政府补助

政府补助的类型及会计处理

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

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

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。

政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内

按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

政府补助确认时点

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

41、递延所得税资产/递延所得税负债

1. 根据资产、负债的账面价值与其计税基础之间的差额（未作为资产和负债确认的项目按照税法规定可以确定其计税基础的，确定该计税基础为其差额），按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计算确认递延所得税资产或递延所得税负债。

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明

未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

42、租赁

(1) 经营租赁的会计处理方法

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

(2) 融资租赁的会计处理方法

本公司在租赁开始日，将应收融资租赁款，未担保余值之和与其现值的差额确认为未实现融资收益，在将来收到租金的各期间内确认为租赁收入。本公司发生的与出租交易相关的初始直接费用，计入应收融资租赁款的初始入账价值中。

43、其他重要的会计政策和会计估计

44、重要会计政策和会计估计变更

(1) 重要会计政策变更

适用 不适用

(2) 重要会计估计变更

适用 不适用

(3) 2023 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

适用 不适用

45、其他

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按照简易办法计算缴纳增值税	3%

城市维护建设税	应缴流转税额	7%、5%
企业所得税	应纳所得额	15%、20%
教育费附加	应缴流转税额	3%
地方教育费附加	应缴流转税额	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
深圳市卫光生物制品股份有限公司	15%
罗定市卫光单采血浆有限公司	20%
新兴卫光单采血浆有限公司	20%
钟山光明单采血浆有限公司	20%
隆安光明单采血浆有限公司	20%
平果光明单采血浆有限公司	20%
德保光明单采血浆有限公司	20%
田阳光明单采血浆有限公司	20%
万宁卫光单采血浆有限公司	20%
深圳市卫光生物股权投资管理有限公司	20%
深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司	20%
深圳市卫光瑞康生物科技有限公司	20%

2、税收优惠

根据《财政部国家税务总局关于部分货物适用增值税低税率和简易办法征收增值税政策的通知》（财税〔2009〕9号）、《关于更新增值税、消费税税收优惠管理办法的公告》（深圳市国家税务局 2012 年第 10 号）、《深圳市国家税务局增值税一般纳税人简易征收备案通知书》（深国税光简征〔2013〕0015 号）、《财政部国家税务总局关于简易增值税征收率政策的通知》（财税〔2014〕57 号），罗定市卫光单采血浆有限公司、新兴卫光单采血浆有限公司、钟山光明单采血浆有限公司、隆安光明单采血浆有限公司、平果光明单采浆血浆有限公司、德保光明单采血浆有限公司、田阳光明单采血浆有限公司、万宁卫光单采血浆有限公司等 8 家子公司经当地主管国家税务局审核，本公司及 8 家子公司从 2013 年起，增值税按照简易办法依照 6%征收率计算缴纳增值税；2014 年 7 月 1 日起，增值税按照简易办法依照 3%征收率计算缴纳增值税。

根据《财政部税务总局关于资管产品增值税有关问题的通知》（财税〔2017〕56 号）：一、资管产品管理人（以下称管理人）运营资管产品过程中发生的增值税应税行为（以下称资管产品运营业务），暂适用简易计税方法，按照 3%的征收率缴纳增值税；二、管理人接受投资者委托或信托对受托资产提

供的管理服务以及管理人发生的除本通知第一条规定的其他增值税应税行为（以下称其他业务），按照 6%缴纳增值税。本公司子公司深圳市卫光生物股权投资管理有限公司属于资管产品管理人，按照相关规定缴纳增值税。

重要税收优惠及批文：

- 根据《高新技术企业认定管理办法》（国科发火〔2016〕32 号）和《高新技术企业认定管理工作指引》（国科发火〔2016〕195 号）有关规定，本公司于 2020 年 12 月 11 日经复审认定为国家级高新技术企业（证书编号：GR202044201103），认定有效期为三年。根据《中华人民共和国企业所得税法》、《中华人民共和国企业所得税法实施条例》等相关规定，本公司自 2020 年 1 月 1 日至 2022 年 12 月 31 日减按 15%的税率计缴企业所得税。
- 根据财税〔2022〕13 号规定，自 2022 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日，对小型微利企业年应纳税所得额不超过 100 万元的部分，减按 12.5%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税；对年应纳税所得额超过 100 万元但不超过 300 万元的部分，减按 25%计入应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税。本公司下属子公司平果光明单采血浆有限公司、田阳光明单采血浆有限公司、罗定市卫光单采血浆有限公司、新兴卫光单采血浆有限公司、钟山光明单采血浆有限公司、德保光明单采血浆有限公司、万宁市卫光单采血浆有限公司、隆安光明单采血浆有限公司、深圳市卫光生物股权投资管理有限公司、深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司、深圳市卫光瑞康生物科技有限公司符合小型微利企业条件，实际按照 2.5%、5%的税率计算缴纳企业所得税。

3、其他

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	1,781,813.10	2,271,237.47
银行存款	317,646,351.03	255,441,248.21
其他货币资金	36,589,884.53	36,874,531.03
合计	356,018,048.66	294,587,016.71

其他说明

注 1：期末其他货币资金流动性受限金额 94,955.16 元，其中碳排放权账户配额保证金 93,955.16 元。除此之外，期末货币资金中无其他因抵押、质押或冻结等对使用有限制、有潜在回收风险的款项。

注 2：期末其他货币资金包括 3500 万元利率固定随时可支取的七天通知存款及其利息。

2、交易性金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明

3、衍生金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

4、应收票据

(1) 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	34,841,988.81	92,392,534.75
商业承兑票据	9,481,600.00	13,918,300.00

减：坏账准备	-474,080.00	-695,915.00
合计	43,849,508.81	105,614,919.75

单位：元

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

按组合计提坏账准备：9,481,600.00

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	9,481,600.00	474,080.00	5.00%

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

(3) 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额

(4) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额

(5) 期末公司因出票人未履约而将其转应收账款的票据

单位：元

项目	期末转应收账款金额

其他说明：

(6) 本期实际核销的应收票据情况

单位：元

项目	核销金额
----	------

其中重要的应收票据核销情况：

单位：元

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

应收票据核销说明：

5、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	579,000.00	1.27%	579,000.00	100.00%	0.00	579,000.00	0.53%	579,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	48,318,987.02	98.82%	2,426,010.49	5.00%	45,892,976.53	108,257,317.07	99.47%	5,412,937.38	5.00%	102,844,379.69
其中：										
按账龄计提组合	48,318,987.02	98.82%	2,426,010.49	5.00%	45,892,976.53	108,257,317.07	99.47%	5,412,937.38	5.00%	102,844,379.69
合计	48,897,987.02	100.00%	3,005,010.49	6.15%	45,892,976.53	108,836,317.07	100.00%	5,991,937.38	5.51%	102,844,379.69

按单项计提坏账准备：579000

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	579,000.00	579,000.00	100.00%	预期损失

合计	579,000.00	579,000.00		
----	------------	------------	--	--

按组合计提坏账准备：2,426,010.49

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	48,318,987.02	2,426,010.49	5.00%
合计	48,318,987.02	2,426,010.49	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	48,318,987.02
3 年以上	579,000.00
5 年以上	579,000.00
合计	48,897,987.02

(2) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项评估计提	579,000.00					579,000.00
按账龄分析法计提	5,412,937.38	- 2,986,926.89				2,426,010.49
合计	5,991,937.38	- 2,986,926.89				3,005,010.49

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

(3) 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

(4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	5,732,200.00	11.72%	286,610.00
客户二	5,455,600.00	11.16%	272,780.00
客户三	4,883,384.00	9.99%	244,169.20
客户四	4,399,000.00	9.00%	219,950.00
客户五	1,993,400.00	4.08%	99,670.00
合计	22,463,584.00	45.95%	

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

6、应收款项融资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

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

如是按照预期信用损失一般模型计提应收款项融资减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

其他说明：

7、预付款项

(1) 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额	期初余额
----	------	------

	金额	比例	金额	比例
1 年以内	7,454,511.80	1.00%	12,189,387.10	99.13%
1 至 2 年	35,954.24	0.00%	92,219.54	0.75%
2 至 3 年			14,670.00	0.12%
合计	7,490,466.04		12,296,276.64	

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：

(2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例 (%)
供应商一	1,799,000.00	24.02%
供应商二	1,216,000.00	16.23%
供应商三	550,800.00	7.35%
供应商四	525,897.75	7.02%
供应商五	503,746.43	6.73%
合计	4,595,444.18	61.35%

其他说明：

8、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	3,480,610.00	4,650,857.85
合计	3,480,610.00	4,650,857.85

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收个人社保、公积金、年金	582,244.06	910,810.33
押金	279,522.00	338,061.70
水电费	40,215.55	2,891,242.93
往来款	2,000,000.00	0.00
其他	1,215,856.05	1,355,687.97
减：坏账准备	-637,227.66	-844,945.08
合计	3,480,610.00	4,650,857.85

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	355,584.08		489,361.00	844,945.08
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-215,967.42	8,250.00		-207,717.42

2023 年 6 月 30 日余额	139,616.66	8,250.00	489,361.00	637,227.66
-------------------	------------	----------	------------	------------

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	3,611,976.66
2 至 3 年	16,500.00
3 年以上	489,361.00
3 至 4 年	489,361.00
合计	4,117,837.66

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司一	往来款	2,000,000.00	1 年以内	48.57%	100,000.00
公司二	技术服务费	432,300.00	1 年以内	10.50%	21,615.00
公司三	设备款	296,000.00	3 年以上	7.19%	296,000.00
单位四	押金	216,782.00	1 年以内	5.26%	10,839.10
单位五	押金	50,000.00	3 年以上	1.21%	50,000.00
合计		2,995,082.00		72.73%	478,454.10

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

9、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求
否

(1) 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	218,086,782.15		218,086,782.15	261,460,979.15		261,460,979.15
在产品	189,499,830.29		189,499,830.29	196,973,474.08		196,973,474.08
库存商品	266,617,175.28		266,617,175.28	143,780,970.47		143,780,970.47
包装物	2,727,715.43		2,727,715.43	2,833,578.75		2,833,578.75
低值易耗品	459,389.93		459,389.93	461,448.71		461,448.71
合计	677,390,893.08		677,390,893.08	605,510,451.16		605,510,451.16

(2) 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	

(3) 存货期末余额含有借款费用资本化金额的说明

(4) 合同履约成本本期摊销金额的说明

10、合同资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

合同资产的账面价值在本期内发生的重大变动金额和原因：

单位：元

项目	变动金额	变动原因

如是按照预期信用损失一般模型计提合同资产减值准备，请参照其他应收款的披露方式披露减值准备的相关信息：

适用 不适用

本期合同资产计提减值准备情况：

单位：元

项目	本期计提	本期转回	本期转销/核销	原因

其他说明

11、持有待售资产

单位：元

项目	期末账面余额	减值准备	期末账面价值	公允价值	预计处置费用	预计处置时间

其他说明

12、一年内到期的非流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额

重要的债权投资/其他债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

其他说明：

13、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额	2,201,791.98	7,559,026.42
碳排放权	32,407.70	32,407.70
预缴企业所得税		743.28
支付投资款	7,840,000.00	
其他		27,500.02
合计	10,074,199.68	7,619,677.42

其他说明：

14、债权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

重要的债权投资

单位：元

债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

15、其他债权投资

单位：元

项目	期初余额	应计利息	本期公允价值变动	期末余额	成本	累计公允价值变动	累计在其他综合收益中确认的损失准备	备注

重要的其他债权投资

单位：元

其他债权项目	期末余额				期初余额			
	面值	票面利率	实际利率	到期日	面值	票面利率	实际利率	到期日

减值准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

其他说明：

16、长期应收款

(1) 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	

坏账准备减值情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额 在本期				

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

(2) 因金融资产转移而终止确认的长期应收款

(3) 转移长期应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明

17、长期股权投资

单位：元

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

其他说明

18、其他权益工具投资

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

分项披露本期非交易性权益工具投资

单位：元

项目名称	确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收益转入留存收益的原因
------	---------	------	------	-----------------	---------------------------	-----------------

其他说明：

19、其他非流动金融资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
股权投资项目一	23,970,000.00	23,970,000.00
股权投资项目二	5,000,000.00	5,000,000.00
股权投资项目三	35,043,000.00	35,043,000.00
股权投资项目四	4,999,952.29	4,999,952.29
股权投资项目五	2,480,000.00	2,480,000.00

股权投资项目六	7,000,000.00	7,000,000.00
股权投资项目七	5,000,000.00	5,000,000.00
合计	83,492,952.29	83,492,952.29

其他说明：

20、投资性房地产

(1) 采用成本计量模式的投资性房地产

适用 不适用

单位：元

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1. 期初余额	20,165,654.49			20,165,654.49
2. 本期增加金额	7,169,277.75			7,169,277.75
(1) 外购				
(2) 存货\固定资产\在建工程转入	7,169,277.75			7,169,277.75
(3) 企业合并增加				
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	27,334,932.24			27,334,932.24
二、累计折旧和累计摊销				
1. 期初余额	1,014,039.45			1,014,039.45
2. 本期增加金额	478,679.44			478,679.44
(1) 计提或摊销	478,679.44			478,679.44
3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额	1,492,718.89			1,492,718.89
三、减值准备				
1. 期初余额				
2. 本期增加金额				
(1) 计提				

3. 本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 其他转出				
4. 期末余额				
四、账面价值				
1. 期末账面价值	25,842,213.35			25,842,213.35
2. 期初账面价值	19,151,615.04			19,151,615.04

(2) 采用公允价值计量模式的投资性房地产

适用 不适用

(3) 未办妥产权证书的投资性房地产情况

单位：元

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

其他说明

21、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	498,359,498.41	491,490,687.17
合计	498,359,498.41	491,490,687.17

(1) 固定资产情况

单位：元

项目	房屋及建筑物	机器设备	电子设备	运输设备	其他设备	合计
一、账面原值：						
1. 期初余额	318,106,083.78	280,019,550.73	89,499,159.28	13,978,958.40	206,951,482.60	908,555,234.79
2. 本期增加金额	16,057,915.19	4,030,786.46	6,710,490.49	285,098.14	14,764,762.13	41,849,052.41
(1) 购置		4,030,786.46	6,710,490.49	285,098.14	14,939,842.13	25,966,217.22
(2) 在建工程转入	16,057,915.19					16,057,915.19
(3) 企业合并增加						

3. 本期减少金额	3,994,114.24	3,702,146.59	2,727,547.45	151,800.00	474,461.50	11,050,069.78
(1) 处置或报废	3,994,114.24	3,702,146.59	2,727,547.45	151,800.00	474,461.50	11,050,069.78
4. 期末余额	330,169,884.73	280,348,190.60	93,482,102.32	14,112,256.54	221,241,783.23	939,354,217.42
二、累计折旧						
1. 期初余额	88,634,872.72	121,091,846.09	53,108,292.83	10,250,454.25	143,973,116.73	417,058,582.62
2. 本期增加金额	5,321,851.59	10,620,785.20	6,515,968.32	480,840.98	9,451,748.11	32,391,194.20
(1) 计提	5,321,851.59	10,620,785.20	6,515,968.32	480,840.98	9,451,748.11	32,391,194.20
3. 本期减少金额	1,784,800.63	3,366,941.67	2,721,745.05	151,800.00	435,735.46	8,461,022.81
(1) 处置或报废	1,784,800.63	3,366,941.67	2,721,745.05	151,800.00	435,735.46	8,461,022.81
4. 期末余额	92,171,923.68	128,345,689.62	56,902,516.10	10,579,495.23	152,989,129.38	440,988,754.01
三、减值准备						
1. 期初余额		5,965.00				5,965.00
2. 本期增加金额						
(1) 计提						
3. 本期减少金额						
(1) 处置或报废						
4. 期末余额		5,965.00				5,965.00
四、账面价值						
1. 期末账面价值	237,997,961.05	151,996,535.98	36,579,586.22	3,532,761.31	68,252,653.85	498,359,498.41
2. 期初账面价值	229,471,211.06	158,921,739.64	36,390,866.45	3,728,504.15	62,978,365.87	491,490,687.17

(2) 暂时闲置的固定资产情况

单位：元

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

(3) 通过经营租赁租出的固定资产

单位：元

项目	期末账面价值
----	--------

(4) 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
平果光明单采血浆有限公司：		
业务楼	996,243.63	材料不齐
血浆中转冷库钢结构库存房	545,919.20	材料不齐
食堂\更衣室、电房车库、值班室、污物处理间、改建医疗废物暂存间	296,794.60	材料不齐
扩建食堂	214,339.26	材料不齐
饭堂	186,630.45	材料不齐
田阳光明单采血浆有限公司：		
综合楼	731,215.79	材料不齐
宿舍楼	225,643.01	材料不齐
休息室、食堂、职工食堂	90,867.32	材料不齐
DR 室、职工食堂	252,399.90	材料不齐
心电图楼	357,512.53	材料不齐
德保光明单采血浆公司：		
车库值班室配电房	63,106.10	材料不齐
钟山光明单采血浆公司：		
厨房、电梯房	45,300.00	临时建筑
新兴卫光单采血浆有限公司：		
业务楼	4,530,515.94	材料不齐

其他说明

(5) 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

22、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	599,839,093.76	536,423,559.18
合计	599,839,093.76	536,423,559.18

(1) 在建工程情况

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
医药产业园区工程	550,282,869.56		550,282,869.56	510,724,946.82		510,724,946.82
产能提升技术改造项目	9,088,600.00		9,088,600.00	9,088,600.00		9,088,600.00
隆安环保工程	80,000.00		80,000.00	80,000.00		80,000.00
卫光生物配电系统增容工程	0.00		0.00	2,083,996.00		2,083,996.00
卫光生物生产设施提升项目	1,399,299.75		1,399,299.75	324,900.00		324,900.00
新型人免疫球蛋白类产品生产线建设项目	31,784,654.38		31,784,654.38	10,990,117.48		10,990,117.48
卫光生物新建抗疫药品生产配套仓库	6,780,986.66		6,780,986.66	3,130,998.88		3,130,998.88
卫光生物老区形象提升工程	234,000.00		234,000.00			
平果浆站冷库工程	188,683.41		188,683.41			
合计	599,839,093.76		599,839,093.76	536,423,559.18		536,423,559.18

(2) 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
医药产业园区工程	782,590,600.00	510,724,946.82	77,663,683.09	38,105,760.35		550,282,869.56	81.92%	81.92%	19,621,909.17	8,814,716.17		金融机构贷款
新型人免疫球蛋白类产品生产线建设项目	90,000,000.00	10,990,117.48	20,794,536.90			31,784,654.38	35.32%	35.32%				其他
卫光生物新建抗疫药品生产配套仓库	12,000,000.00	3,130,998.88	3,649,987.78			6,780,986.66	56.51%	56.51%				其他

合计	884,590,600.00	524,846,063.18	102,108,207.77	38,105,760.35	0.00	588,848,510.60			19,621,909.17	8,814,716.17		
----	----------------	----------------	----------------	---------------	------	----------------	--	--	---------------	--------------	--	--

(3) 本期计提在建工程减值准备情况

单位：元

项目	本期计提金额	计提原因
----	--------	------

其他说明

(4) 工程物资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值

其他说明：

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) 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

适用 不适用

24、油气资产

适用 不适用

25、使用权资产

单位：元

项目	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1. 期初余额	19,052,535.33	19,052,535.33
2. 本期增加金额		
3. 本期减少金额		
4. 期末余额	19,052,535.30	19,052,535.30
二、累计折旧		
1. 期初余额	2,091,223.47	2,091,223.47

2. 本期增加金额	575,879.70	575,879.70
(1) 计提		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
4. 期末余额	2,667,103.17	2,667,103.17
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	16,385,432.16	16,385,432.16
2. 期初账面价值	16,961,311.86	16,961,311.86

其他说明：

26、无形资产

(1) 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	软件	特许权	合计
一、账面原值						
1. 期初余额	94,069,700.32			5,546,760.00	4,630,232.72	104,246,693.04
2. 本期增加金额				2,156,822.00		2,156,822.00
(1) 购置				2,156,822.00		2,156,822.00
(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	94,069,700.32			7,703,582.00	4,630,232.72	106,403,515.04
二、累计摊销						
1. 期初余额	21,273,729.36			3,234,024.70	4,630,232.72	29,137,986.78
2. 本期增加金额	1,006,637.28			676,186.14		1,682,823.42
(1) 计提	1,006,637.28			676,186.14		1,682,823.42
3. 本期减少金额						
(1) 处置						
4. 期末余额	22,280,366.64			3,910,210.84	4,630,232.72	30,820,810.20
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	71,789,333.68			3,793,371.16		75,582,704.84
2. 期初账面价值	72,795,970.96			2,312,735.30		75,108,706.26

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 0.00%

(2) 未办妥产权证书的土地使用权情况

单位：元

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

其他说明

27、开发支出

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他		确认为无形资产	转入当期损益		
凝血因子 VIII	12,032,562.05						12,032,562.05	
人凝血酶原复合物	5,576,414.36						5,576,414.36	
静注人免疫球蛋白	2,036,000.00						2,036,000.00	
合计	19,644,976.41						19,644,976.41	

其他说明

项目	资本化开始时点	资本化的具体依据	截至期末的研发进度
凝血因子 VIII	2018 年 7 月	注	申报上市许可申请中
人凝血酶原复合物	2018 年 7 月	注	申报上市许可申请中
静注人免疫球蛋白	2022 年 8 月	注	已临床获批，启动临床试验

注：1、凝血因子 VIII、人凝血酶原复合物属于公司募投项目凝血因子类产品制品，该技术有严格的立项可研报告，且已有比较成熟的技术做支撑，凝血因子 VIII 正申报上市许可申请中，人凝血酶原复合物项目研发成果已通过临床试验，已向国家食品药品监督管理局提交申报生产注册申请，资本化时点为取得生产批件。

2、凝血因子类产品主要用于治疗各类凝血障碍类疾病，在外科手术中的止血上也有广泛的应用，血浆蛋白中凝血因子类组分种类众多，各组分对应的适应症又各不相同，是当前血液制品产品开发的重点领域。

3、静注人免疫球蛋白已有成熟的技术做支撑，并取得药物临床试验批件，根据国内同类产品临床批准及进展情况，该项目产品获批后直接进行 III 期临床试验。

4、公司具有完整的技术研发架构，具有成熟的专业技术团队，拥有成熟的血液制品生产技术，先进的研发设备，有多项专利及非专利技术，有专门研发小组对该技术进行专门后续研发。

5、公司对各项目均设有详细的辅助核算明细账，各项目开发阶段的支出能够可靠地计量。

28、商誉

(1) 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		企业合并形成的		处置		
田阳光明单采血浆有限公司	3,890,132.87					3,890,132.87
平果光明单采血浆有限公司	1,291,160.44					1,291,160.44

钟山光明单采血浆有限公司	14,048,763.88					14,048,763.88
合计	19,230,057.19					19,230,057.19

(2) 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		计提		处置		
合计						

商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

项目	田阳光明单采血浆有限公司	平果光明单采血浆有限公司	钟山光明单采血浆有限公司
商誉账面余额①	3,890,132.87	1,291,141.44	14,048,763.88
商誉减值准备余额②	-	-	-
商誉的账面价值③=①-②	3,890,132.87	1,291,141.44	14,048,763.88
未确认归属于少数股东权益的商誉价值④	-	-	-
调整后整体商誉的账面价值⑤=④+③	3,890,132.87	1,291,141.44	14,048,763.88
资产组的账面价值⑥	20,075,775.06	23,652,539.33	46,667,704.23
包含整体商誉的资产组的账面价值⑦=⑤+⑥	23,965,907.93	24,943,680.77	60,716,527.71
资产组预计未来现金流量的现值(可回收金额)⑧	53,610,400.00	123,474,800.00	61,693,800.00
商誉减值损失(大于0时)⑨=⑦-⑧			

4. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

(1) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

①田阳光明单采血浆有限公司资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组业务内涵一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产两大类长期资产。

②平果光明单采血浆有限公司资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组业务内涵一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产两大类长期资产。

③钟山光明单采血浆有限公司资产组与购买日及以前年度商誉减值测试时所确定的资产组业务内涵一致，范围包括组成资产组的固定资产、无形资产两大类长期资产。

(2) 商誉减值测试的过程与方法

田阳光明单采血浆有限公司、平果光明单采血浆有限公司和钟山光明单采血浆有限公司资产组预计未来现金流量现值(可回收金额)利用了中铭国际资产评估(北京)有限责任公司出具的《深圳市卫光生物制品股份有限公司减值测试事宜涉及的该公司并购平果光明单采血浆有限公司、田阳光明单采血浆有限公司、钟山光明单采血浆有限公司单采血浆业务所形成的与商誉相关的资产组可回收金额资产评估报告》(中林评字【2023】95号、中林评字【2023】96号、中林评字【2023】97号)的评估结果。

5. 商誉减值测试过程、参数及商誉减值损失的确认方法

(1) 公司因并购平果光明单采血浆有限公司、田阳光明单采血浆有限公司、钟山光明单采血浆有限公司单采血浆业务所形成的商誉，分别以田阳光明单采血浆有限公司、钟山光明单采血浆有限公司、平果光明单采血浆有限公司的长期资产确定

为与商誉相关的最小资产组，采用收益法（评估预计未来现金流量的现值）确定资产组的可收回金额，具体按照收益途径、采用现金流折现的方法估算与商誉相关的资产组可收回金额现值，即与商誉相关资产组的在用价值。

使用企业资产组（所得）税前自由现金流折现模型；采用（所得）税前加权平均资本成本模型（WACC）确定折现率；因资产组已经正常运营多年，运营状况比较稳定，故预测期取 5 年；在资产组持续经营的假设条件下，收益期按永续确定。

（2）重要假设及依据

- ①假设评估基准日后公司所处国家现行的有关法律法规及政策、国家宏观经济形势无重大变化，本次交易各方所处地区的政治、经济和社会环境无重大变化。
- ②假设评估基准日后公司的经营者是负责的，并且公司管理层有能力担当其职务。
- ③假设公司完全遵守所有有关的法律法规。
- ④假设和公司相关的利率、汇率、赋税基准及税率、政策性征收费用等评估基准日后不发生重大变化。
- ⑤假设评估基准日后无其他人力不可抗拒因素及不可预见因素对公司造成重大不利影响。

（3）关键参数

项目	关键参数					
	预测期	预测期增长率	稳定期	稳定期增长率	利润率	折现率（税前加权平均资本成本）
田阳光明单采血浆有限公司	2023-2027 年	[注 1]	永续期	与预测期末年持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	16.27%
平果光明单采血浆有限公司	2023-2027 年	[注 2]	永续期	与预测期末年持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	16.27%
钟山光明单采血浆有限公司	2023-2027 年	[注 3]	永续期	与预测期末年持平	根据预测的收入、成本、费用等计算	16.40%
合计						

注 1：根据田阳光明单采血浆有限公司已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对预测日未来 5 年的收入、成本、费用等进行预测。选择 2018 年-2022 年年度血浆销售量作为以后年度各年血浆销售量的预测依据，结合签订的销售合同、参考母公司的定价模式、销售毛利率等因素预测各年血浆销售单价，田阳光明单采血浆有限公司 2023 年至 2027 年预计营业收入增长率分别为 18.41%、1%、0.5%、0.5%、0.3%，2027 年度以后各年营业收入稳定在 2027 年的水平。

注 2：根据平果光明单采血浆有限公司已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对预测日未来 5 年的收入、成本、费用等进行预测。选择 2018 年-2022 年年度血浆销售量作为以后年度各年血浆销售量的预测依据，结合签订的销售合同、参考母公司的定价模式、销售毛利率等因素预测各年血浆销售单价，平果光明单采血浆有限公司 2023 年至 2027 年预计营业收入增长率分别 18.29%、1%、0.5%、0.5%、0.3%，2027 年度以后各年营业收入稳定在 2027 年的水平。

注 3：根据钟山光明单采血浆有限公司已经签订的合同、协议、发展规划、历年经营趋势等因素综合分析，对预测日未来 5 年的收入、成本、费用等进行预测。选择 2018 年-2022 年年度血浆销售量作为以后年度各年血浆销售量的预测依据，结合签订的销售合同、参考母公司的定价模式、销售毛利率等因素预测各年血浆销售单价，钟山光明单采血浆有限公司 2023 年至 2027 年预计营业收入增长率分别为 30.46%、8%、8%、7%、3%，2027 年度以后各年营业收入稳定在 2027 年的水平。

说明商誉减值测试过程、关键参数（如预计未来现金流量现值时的预测期增长率、稳定期增长率、利润率、折现率、预测期等）及商誉减值损失的确认方法：

商誉减值测试的影响

其他说明

29、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
浆站拓展	2,250,000.00		499,999.98		1,750,000.02
星德科分装一、 二线灌装工位改造	879,351.39		293,117.10		586,234.29
网联采浆系统技术服务费	0.00	416,000.00	138,666.70		277,333.30
合计	3,129,351.39	416,000.00	931,783.78		2,613,567.61

其他说明

30、递延所得税资产/递延所得税负债

(1) 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产	可抵扣暂时性差异	递延所得税资产
资产减值准备	4,116,318.15	617,447.72	7,325,703.64	1,106,353.40
内部交易未实现利润	11,473,266.64	1,720,990.00	9,341,814.12	1,401,272.12
合计	15,589,584.79	2,338,437.72	16,667,517.76	2,507,625.52

(2) 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
分摊免租期的租金对应的应纳税暂时性差异	3,425,410.67	856,352.67	3,425,410.67	856,352.67
合计	3,425,410.67	856,352.67	3,425,410.67	856,352.67

(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		2,338,437.72		2,507,625.52
递延所得税负债		856,352.67		856,352.67

(4) 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额

可抵扣暂时性差异	15,122,770.84	12,731,066.73
可抵扣亏损	15,526,141.33	15,526,141.33
合计	30,648,912.17	28,257,208.06

(5) 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年度	1,549,890.04	1,549,890.04	
2025 年度	5,696,919.48	5,696,919.48	
2026 年度	8,279,331.81	8,279,331.81	
合计	15,526,141.33	15,526,141.33	

其他说明

注：下属子公司亏损在未来可弥补期间能否获得足够的应纳税所得额具有不确定性，因而可抵扣暂时性差异和可抵扣亏损没有确认为递延所得税资产。

31、其他非流动资产

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备、软件等	365,740.00		365,740.00	7,765,063.00		7,765,063.00
预付工程款	3,707,281.52		3,707,281.52	3,345,666.70		3,345,666.70
理财产品	164,998,004.36		164,998,004.36	164,358,671.03		164,358,671.03
合计	169,071,025.88		169,071,025.88	175,469,400.73		175,469,400.73

其他说明：

32、短期借款

(1) 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款		100,086,111.11
合计		100,086,111.11

短期借款分类的说明：

(2) 已逾期未偿还的短期借款情况

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

单位：元

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

其他说明

33、交易性金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其中：		
其中：		

其他说明：

34、衍生金融负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

35、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
----	------	------

本期末已到期未支付的应付票据总额为元。

36、应付账款**(1) 应付账款列示**

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）	24,300,077.26	24,821,934.99
1 年以上	5,700,018.12	8,322,612.17
合计	30,000,095.38	33,144,547.16

(2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

单位：元

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

其他说明：

37、预收款项

(1) 预收款项列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
1 年以内（含 1 年）		12,341.00
合计		12,341.00

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因

其他说明：

38、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
技术服务	1,415,094.34	1,415,094.34
商品销售	3,096,904.53	6,382,168.93
合计	4,511,998.87	7,797,263.27

报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

单位：元

项目	变动金额	变动原因

39、应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	51,638,722.90	80,056,817.69	92,039,866.86	39,655,673.73
二、离职后福利-设定提存计划	1,170,338.41	12,781,772.18	13,262,728.28	689,382.31
合计	52,809,061.31	92,838,589.87	105,302,595.14	40,345,056.04

(2) 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	47,926,226.97	63,309,770.14	77,528,744.48	33,707,252.63
2、职工福利费	13,042.64	3,665,085.03	1,875,505.96	1,802,621.71

3、社会保险费		4,005,719.10	4,005,719.10	0.00
其中：医疗保险费		3,623,882.96	3,623,882.96	0.00
工伤保险费		194,214.82	194,214.82	0.00
生育保险费		187,621.32	187,621.32	0.00
4、住房公积金	68,160.00	6,876,628.16	6,879,380.16	65,408.00
5、工会经费和职工教育经费	3,631,293.29	2,199,615.26	1,750,517.16	4,080,391.39
合计	51,638,722.90	80,056,817.69	92,039,866.86	39,655,673.73

(3) 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	434,912.07	7,874,578.45	8,309,490.52	0.00
2、失业保险费	15.40	122,034.71	122,034.71	15.40
3、企业年金缴费	735,410.94	4,785,159.02	4,831,203.05	689,366.91
合计	1,170,338.41	12,781,772.18	13,262,728.28	689,382.31

其他说明

40、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,666,749.83	6,752,282.52
企业所得税	7,635,621.19	5,077,926.16
个人所得税	544,140.74	454,487.15
城市维护建设税	283,243.26	467,619.64
教育费附加	224,590.48	358,575.26
印花税	285,454.32	292,815.39
房产税	373,389.11	
城镇土地使用税	114,652.18	
其他税费	26,825.77	25,091.91
合计	13,154,666.88	13,428,798.03

其他说明

41、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应付款	36,303,199.57	20,969,666.68

合计	36,303,199.57	20,969,666.68
----	---------------	---------------

(1) 应付利息

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

重要的已逾期未支付的利息情况：

单位：元

借款单位	逾期金额	逾期原因
------	------	------

其他说明：

(2) 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明，包括重要的超过 1 年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

(3) 其他应付款

1) 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
销售返利	8,293,433.00	8,767,022.03
销售服务费	8,621,517.50	4,879,157.40
押金、质保金	8,412,949.50	4,825,026.24
应付代扣保险	311,947.38	151,385.63
献浆员费用	3,838,766.52	
往来款	3,537,181.04	
其他	3,287,404.63	2,347,075.38
合计	36,303,199.57	20,969,666.68

2) 账龄超过 1 年的重要其他应付款

单位：元

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

其他说明

42、持有待售负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明

43、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的租赁负债	519,750.00	1,316,250.00
合计	519,750.00	1,316,250.00

其他说明：

44、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税额	101,397.71	191,465.07
合计	101,397.71	191,465.07

短期应付债券的增减变动：

单位：元

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

其他说明：

45、长期借款

(1) 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
信用借款	490,145,299.91	428,961,954.68
合计	490,145,299.91	428,961,954.68

长期借款分类的说明：

其他说明，包括利率区间：

46、应付债券

(1) 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

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

(3) 可转换公司债券的转股条件、转股时间说明

(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

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

其他说明

47、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁付款额	25,485,324.50	26,281,824.51
减：未确认融资费用	-7,830,019.76	-8,306,363.70
减：一年内到期的租赁负债	-519,750.00	-1,316,250.00
合计	17,135,554.74	16,659,210.81

其他说明：

48、长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(1) 按款项性质列示长期应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

其他说明：

(2) 专项应付款

单位：元

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

其他说明：

49、长期应付职工薪酬

(1) 长期应付职工薪酬表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

(2) 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

计划资产：

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划净负债（净资产）

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明：

其他说明：

50、预计负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额	形成原因
----	------	------	------

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

51、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	25,915,130.20	25,400,000.00	2,265,505.14	49,049,625.06	收到政府补助
合计	25,915,130.20	25,400,000.00	2,265,505.14	49,049,625.06	

涉及政府补助的项目：

单位：元

负债项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
狂犬病人免疫球蛋白产业化	83,333.25			83,333.25				与资产相关
血液制品生产线技术改造项目	258,778.95			258,778.95				与资产相关
血液制品生产线技改项目配套资金	250,000.00			250,000.00				与资产相关
乙肝特免产业化项目资金	83,333.25			83,333.25				与资产相关
静注巨细胞病毒人免疫球蛋白研发	16,666.75			16,666.75				与资产相关
废水处理及冰蓄冷系统工程	18,333.25			18,333.25				与资产相关
人巨细胞病毒 IgG 抗体诊断试剂开发	191,666.75			49,999.98			141,666.77	与资产相关
重组血浆蛋白类创新药物工程实验室资助	3,958,333.25			250,000.02			3,708,333.23	与资产相关
光侨路(光	3,760,907			188,045.3			3,572,861	与资产相

明办段)整体改造工程拆迁补偿	.16			4			.82	关
2015 年度光明新区高新技术产业园区循环改造中央财政扶持专项资金	247,023.85			17,857.14			229,166.71	与资产相关
亲水树脂填料分离纯化新型血浆蛋白的关键技术研发	1,183,333.25			100,000.02			1,083,333.23	与资产相关
特异性免疫球蛋白及凝血因子类产业化项目	2,412,353.76			160,823.58			2,251,530.18	与资产相关
血液制品生产线及相关配套设施优化提升	720,000.00			72,000.00			648,000.00	与资产相关
深圳市大气环境质量提升锅炉升级改造项目	720,000.00			48,000.00			672,000.00	与资产相关
基于乙醇反应和病毒灭活工艺的静注人免疫球蛋白产业化项目	1,683,333.27			100,000.02			1,583,333.25	与资产相关
年度工业投资计划项目	1,942,857.20			28,571.40			1,914,285.80	与资产相关
光明区生命科学产业高端发展扶持计划园区危险废弃物处理设施项目	1,952,153.11			28,708.14			1,923,444.97	与资产相关
光明区节能和发展循环经济专项扶持-酒精回收塔项目	943,568.20			26,959.08			916,609.12	与资产相关

2022 年支持绿色发展促进工业“碳达峰”扶持计划拟资助工业能源资源节约和综合利用	3,529,154.95			101,690.10			3,427,464.85	与资产相关
2022 年新兴产业扶持计划市场准入产业链关键环节提升资助	1,960,000.00			187,945.21			1,772,054.79	与资产相关
2023 年深圳市科技企业孵化器、众创空间认定与资助项目	0.00	450,000.00		54,878.05			395,121.95	与资产相关
2022 年光明区技术改造投资资助	0.00	1,090,000.00		37,913.04			1,052,086.96	与资产相关
深圳市战略性新兴产业 2019 年第二批扶持计划及国家配套拟资助项目	0.00	10,000,000.00		94,339.62			9,905,660.38	与资产相关
市工业和信息化局关于 2023 年工业投资项目扶持计划	0.00	13,860,000.00		7,328.95			13,852,671.05	与资产相关
合计	25,915,130.20	25,400,000.00		2,265,505.14			49,049,625.06	

其他说明：

注 1：2023 年深圳市科技企业孵化器、众创空间认定与资助项目：根据 2022 年《深圳市科技创新委员会关于发布 2023 年深圳市科技企业孵化器、众创空间认定与资助项目申请指的通知》，于 2023 年 2 月份收到 45 万元，该补贴为与资产相关的补助，递延收益在资产剩余使用年限内摊销。

注 2：2022 年光明区技术改造投资资助：根据 2022 年《光明区工业和信息化局关于受理光明区技术改造资助项目的通知》，于 2023 年 3 月到账 109 万元，该补贴为与资产相关的补助，递延收益在资产剩余使用年限内摊销。

注 3：深圳市战略性新兴产业 2019 年第二批扶持计划及国家配套拟资助项目：根据 2019 年《深圳市战略性新兴产业 2019 年第二批扶持计划及国家配套拟资助项目公示》，于 2023 年 6 月到账 1000 万元，该补贴为与资产相关的补助，递延收益在资产剩余使用年限内摊销。

注 4：市工业和信息化局关于 2023 年工业投资项目扶持计划：根据 2020 年《市工业和信息化局关于公布〈2020 年度市重大工业项目名录〉的通知》，于 2023 年 3 月到账 1386 万元，该补贴为与资产相关的补助，递延收益在资产剩余使用年限内摊销。

52、其他非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
土地收储补偿款	2,050,000.00	2,050,000.00
河南安顺农业开发有限公司	4,003,927.58	4,001,545.30
合计	6,053,927.58	6,051,545.30

其他说明：

注 1：2019 年 9 月 30 日，钟山光明单采血浆有限公司与钟山县自然资源局签署《收储钟山光明单采血浆有限公司国有土地使用权补偿协议书》：经双方协商，双方同意按评估价格进行收储补偿，总计补偿款为 1,026.9697 万元；于协议签订后 30 日内支付 20% 补偿款；余款待搬迁后再支付，搬迁后需将土地证书及房产证书原件交给钟山县自然资源局注销归档，并将不可搬迁的资产交付政府使。2019 年 11 月 13 日，钟山光明单采血浆有限公司收到钟山县土地收购储备中心土地收储补偿款（20%）205 万元。截至目前，钟山光明单采血浆有限公司尚未搬迁完毕，相关土地证书及房产证书原件尚未交付给钟山县自然资源局。

注 2：公司全资子公司深圳市卫光生物股权投资管理有限公司与河南安顺农业开发有限公司共同出资成立了深圳市卫光鸿鹄私募股权投资基金合伙企业（有限合伙），其他合伙人投入的资本金在本合并报表中作为其他非流动负债列报。

53、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	226,800,000.00						226,800,000.00

其他说明：

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

(2) 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

单位：元

发行在外的金融工具	期初		本期增加		本期减少		期末	
	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值	数量	账面价值

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：

其他说明：

55、资本公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	574,502,470.18			574,502,470.18
合计	574,502,470.18			574,502,470.18

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

56、库存股

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

57、其他综合收益

单位：元

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

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

58、专项储备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

59、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	148,058,610.31			148,058,610.31
合计	148,058,610.31			148,058,610.31

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

60、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整后期初未分配利润	891,447,985.63	832,202,590.30
加：本期归属于母公司所有者的净利润	101,025,551.22	46,886,654.69
应付普通股股利		45,360,000.00
期末未分配利润	992,473,536.85	833,729,244.99

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 0.00 元。
- 2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。
- 3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 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 0.00 元。
- 5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

61、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	445,010,765.70	262,900,182.76	230,866,177.85	127,753,470.50
其他业务	12,155,886.00	1,547,766.00	980,557.29	770,301.14
合计	457,166,651.70	264,447,948.76	231,846,735.14	128,523,771.64

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2		合计
商品类型				
其中：				
按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				

按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

公司销售部门对纳入可签约客户名录的医药公司和医院进行严格考察评估和审核。通过后，公司与客户签订销售合同并给予其相应的授信额度和信用期。公司根据生产计划和库存量安排发货，发货前编制销售通知单。库管员根据审核后的销售通知单安排发货，并编制冷链运输签收单，公司一般在货物发出当天由计财部开出销售发票，货单票同行；经客户验收合格并签收后，商品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方，公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管理权，也没有对已售出的商品实施有效控制。

根据多年的历史经验，公司发货后很少发生退货的情况，故在货物发出及经客户验收合格签收后并开具发票时确认收入的实现。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明

62、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	1,157,240.92	657,174.60
教育费附加	850,785.53	495,740.73
房产税	659,172.31	325,653.10
土地使用税	155,086.24	105,952.46
印花税	393,913.59	294,960.24
其他	7,242.80	5,313.52
合计	3,223,441.39	1,884,794.65

其他说明：

63、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	4,036,034.82	3,728,277.34
办公费	83,013.90	29,981.24

差旅费	424,285.21	322,143.14
销售服务费	11,633,379.30	4,449,035.20
广告宣传费	50,855.00	86,072.79
业务经费	166,340.80	180,167.72
其他	427,275.45	519,977.10
合计	16,821,184.48	9,315,654.53

其他说明：

64、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	21,671,977.72	19,562,154.95
折旧与摊销	4,853,906.98	2,774,051.25
业务招待费	1,057,317.10	1,122,185.68
物耗与修理费	285,032.94	284,667.95
聘请中介机构费用	2,676,417.21	953,300.24
车辆费用	964,325.15	660,806.39
差旅费	838,310.35	492,825.39
办公费	1,322,649.36	1,262,433.79
其他费用	4,003,343.06	2,803,219.37
合计	37,673,279.87	29,915,645.01

其他说明

65、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	6,313,678.19	5,887,928.30
直接投入	4,576,820.76	3,590,922.69
折旧与摊销	3,883,188.24	3,364,587.45
新产品设计费	3,060,000.00	1,549,882.39
其他费用	950,153.98	26,808.05
合计	18,783,841.17	14,420,128.88

其他说明

66、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	2,362,435.04	267,232.75
未确认融资费用	476,343.93	427,570.75
减：利息收入	1,307,040.82	2,177,360.65
手续费支出	50,640.94	51,170.59
合计	1,582,379.09	-1,431,386.56

其他说明

67、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
狂犬病人免疫球蛋白产业化	83,333.25	250,000.02
血液制品生产线技术改造项目	258,778.95	776,337.03
血液制品生产线技改项目配套资金	250,000.00	750,000.00
乙肝特免产业化项目资金	83,333.25	250,000.02
静注巨细胞病毒人免疫球蛋白研发	16,666.75	49,999.98
废水处理及冰蓄冷系统工程	18,333.25	55,000.02
重组血浆蛋白类创新药物工程实验室资助	250,000.02	250,000.02
人巨细胞病毒 IgG 抗体诊断试剂开发	49,999.98	49,999.98
光侨路(光明办段)整体改造工程拆迁补偿	188,045.34	188,045.34
生产废水处理及冰蓄冷建设资助		157,030.75
2015 年度光明新区高新技术产业园区循环改造中央财政扶持专项资金	17,857.14	17,857.14
亲水树脂填料分离纯化新型血浆蛋白的关键技术研发	100,000.02	100,000.02
特异性免疫球蛋白及凝血因子类产业化项目	160,823.58	160,823.58
血液制品生产线及相关配套设施优化提升	72,000.00	72,000.00
深圳市大气环境质量提升锅炉升级改造项目	48,000.00	48,000.00
基于乙醇反应和病毒灭活工艺的静注人免疫球蛋白产业化项目	100,000.02	100,000.02
年度工业投资计划项目	28,571.40	28,571.43
光明区生命科学产业高端发展扶持计划园区危险废弃物处理设施项目	28,708.14	19,607.84
光明区节能和发展循环经济专项扶持-酒精回收塔项目	26,959.08	17,972.73
2022 年支持绿色发展促进工业“碳达峰”扶持计划拟资助工业能源资源节约和综合利用	101,690.10	
2022 年新兴产业扶持计划市场准入产业链关键环节提升资助	187,945.21	
2023 年深圳市科技企业孵化器、众创空间认定与资助项目	54,878.05	
2022 年光明区技术改造投资资助	37,913.04	
深圳市战略性新兴产业 2019 年第二批扶持计划及国家配套拟资助项目	94,339.62	
市工业和信息化局关于 2023 年工业投资项目扶持计划	7,328.94	
深圳市职工生育津贴	194,603.06	350,089.96
个税手续费返还	113,191.12	104,488.20
社保局一次性留工培训补助		201,500.00
稳岗补贴	6,797.71	260,210.81
科创委 2022 年高新技术企业培育资助第二批		500,000.00
市社保局扩岗补助	1,500.00	

光明区工业和信息化局关于光明区 2022 年工业稳增长政策项目支出补贴	849,000.00	
深圳市人力资源和社会保障局“2022 年第三批出站科研资助”	100,000.00	
其他	50,000.00	82,188.83
合计	3,580,597.03	4,839,723.72

68、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

69、净敞口套期收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明

70、公允价值变动收益

单位：元

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
---------------	-------	-------

其他说明：

71、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
其他应收款坏账损失	207,717.42	3,063.78
应收账款信用减值损失	2,986,926.89	1,749,969.85
应收票据信用减值损失	221,835.00	662,806.67
合计	3,416,479.31	2,415,840.30

其他说明

72、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

其他说明：

73、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
-----------	-------	-------

74、营业外收入

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
政府补助	10,000.00	40,592.81	100,000.00
其他	26,759.22	42,262.14	26,759.22
合计	36,759.22	82,854.95	

计入当期损益的政府补助：

单位：元

补助项目	发放主体	发放原因	性质类型	补贴是否影响当年盈亏	是否特殊补贴	本期发生金额	上期发生金额	与资产相关/与收益相关
------	------	------	------	------------	--------	--------	--------	-------------

其他说明：

75、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	10,000.00	90,900.00	10,000.00
卫光生命科学园竣工延期违约金	1,569,417.00		1,569,417.00
其他	216,588.85	157,787.97	216,588.85
合计	1,796,005.85	248,687.97	1,796,005.85

其他说明：

76、所得税费用

(1) 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	18,815,223.53	8,946,965.24
递延所得税费用	169,187.80	528,387.31
合计	18,984,411.33	9,475,352.55

(2) 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	119,872,406.65
按法定/适用税率计算的所得税费用	17,980,861.00
子公司适用不同税率的影响	-2,946,337.15
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	1,569,417.00
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	2,380,470.48
所得税费用	18,984,411.33

其他说明

77、其他综合收益

详见附注

78、现金流量表项目

(1) 收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息收入	1,307,040.82	2,177,360.65
政府补助	26,725,091.89	4,486,977.80
往来款	3,675,613.00	304,778.00
其他	4,560,174.68	649,196.44
合计	36,267,920.39	7,618,312.89

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

(2) 支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
销售费用	4,506,982.26	6,667,842.89
管理及研发费用	19,734,369.91	21,081,932.23
银行手续费	50,640.94	478,741.34
对外捐赠	10,000.00	90,990.00
往来款	4,264,150.88	0.00
其他	5,856,475.56	1,687,429.08
合计	34,422,619.55	30,006,935.54

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

(3) 收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

(4) 支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

(5) 收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

(6) 支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租赁付款额	623,700.00	766,800.00
合计	623,700.00	766,800.00

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

79、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量：		
净利润	100,887,995.32	46,832,505.44
加：资产减值准备	-3,416,479.31	2,415,840.30
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	32,869,873.64	30,781,162.52
使用权资产折旧	575,879.70	569,037.28
无形资产摊销	1,682,823.42	1,225,010.44

长期待摊费用摊销	931,783.78	793,117.08
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“-”号填列）		
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		165,832.95
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）	2,362,435.04	267,232.75
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	169,187.80	528,675.60
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-71,880,441.92	-150,060,570.82
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	129,078,350.29	58,873,276.98
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	29,738,257.20	-6,772,496.51
其他		
经营活动产生的现金流量净额	222,999,664.96	-14,381,375.99
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	355,923,093.50	549,749,606.19
减：现金的期初余额	294,492,061.55	332,103,589.03
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	61,431,031.95	217,646,017.16

(2) 本期支付的取得子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(3) 本期收到的处置子公司的现金净额

单位：元

	金额
其中：	
其中：	
其中：	

其他说明：

(4) 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	355,923,093.50	294,492,061.55
其中：库存现金	1,781,813.10	2,271,237.47
可随时用于支付的银行存款	317,646,351.03	255,441,248.21
可随时用于支付的其他货币资金	36,589,884.53	36,874,531.03
三、期末现金及现金等价物余额	355,923,093.50	294,492,061.55

其他说明：

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：

81、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	93,955.16	碳排放权账户配额保证金，其流动性受到一定限制。
货币资金	1,000.00	其他原因冻结
合计	94,955.16	

其他说明：

82、外币货币性项目

(1) 外币货币性项目

单位：元

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

货币资金			
其中：美元			
欧元			
港币			
应收账款			
其中：美元			
欧元			
港币			
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			

其他说明：

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

适用 不适用

83、套期

按照套期类别披露套期项目及相关套期工具、被套期风险的定性和定量信息：

84、政府补助

(1) 政府补助基本情况

单位：元

种类	金额	列报项目	计入当期损益的金额
狂犬病人免疫球蛋白产业化	83,333.25	其他收益	83,333.25
血液制品生产线技术改造项目	258,778.95	其他收益	258,778.95
血液制品生产线技改项目配套资金	250,000.00	其他收益	250,000.00
乙肝特免产业化项目资金	83,333.25	其他收益	83,333.25
静注巨细胞病毒人免疫球蛋白研发	16,666.75	其他收益	16,666.75
废水处理及冰蓄冷系统工程	18,333.25	其他收益	18,333.25
重组血浆蛋白类创新药物工程实验室资助	250,000.02	其他收益	250,000.02
人巨细胞病毒 IgG 抗体诊断试剂开发	49,999.98	其他收益	49,999.98
光侨路(光明办段)整体改造	188,045.34	其他收益	188,045.34

工程拆迁补偿			
2015 年度光明新区高新技术产业园区循环改造中央财政扶持专项资金	17,857.14	其他收益	17,857.14
亲水树脂填料分离纯化新型血浆蛋白的关键技术研发	100,000.02	其他收益	100,000.02
特异性免疫球蛋白及凝血因子产业化项目	160,823.58	其他收益	160,823.58
血液制品生产线及相关配套设施优化提升	72,000.00	其他收益	72,000.00
深圳市大气环境质量提升锅炉升级改造项目	48,000.00	其他收益	48,000.00
基于乙醇反应和病毒灭活工艺的静注人免疫球蛋白产业化项目	100,000.02	其他收益	100,000.02
年度工业投资计划项目	28,571.40	其他收益	28,571.40
光明区生命科学产业高端发展扶持计划园区危险废弃物处理设施项目	28,708.14	其他收益	28,708.14
光明区节能和发展循环经济专项扶持-酒精回收塔项目	26,959.08	其他收益	26,959.08
2022 年支持绿色发展促进工业“碳达峰”扶持计划拟资助工业能源资源节约和综合利用	101,690.10	其他收益	101,690.10
2022 年新兴产业扶持计划市场准入产业链关键环节提升资助	187,945.21	其他收益	187,945.21
2023 年深圳市科技企业孵化器、众创空间认定与资助项目	54,878.05	其他收益	54,878.05
2022 年光明区技术改造投资资助	37,913.04	其他收益	37,913.04
深圳市战略性新兴产业 2019 年第二批扶持计划及国家配套拟资助项目	94,339.62	其他收益	94,339.62
市工业和信息化局关于 2023 年工业投资项目扶持计划	7,328.94	其他收益	7,328.94
深圳市职工生育津贴	194,603.06	其他收益	194,603.06
个税手续费返还	113,191.12	其他收益	113,191.12
稳岗补贴	6,797.71	其他收益	
市社保局扩岗补助	1,500.00	其他收益	1,500.00
光明区工业和信息化局关于光明区 2022 年工业稳增长政策项目支出补贴	849,000.00	其他收益	849,000.00
深圳市人力资源和社会保障局“2022 年第三批次出站科研资助”	100,000.00	其他收益	100,000.00
其他	50,000.00	其他收益	50,000.00
合计	3,580,597.03		3,580,597.03

(2) 政府补助退回情况

适用 不适用

其他说明：

85、其他

八、合并范围的变更

1、非同一控制下企业合并

(1) 本期发生的非同一控制下企业合并

单位：元

被购买方名称	股权取得时点	股权取得成本	股权取得比例	股权取得方式	购买日	购买日的确定依据	购买日至期末被购买方的收入	购买日至期末被购买方的净利润

其他说明：

(2) 合并成本及商誉

单位：元

合并成本	
--现金	
--非现金资产的公允价值	
--发行或承担的债务的公允价值	
--发行的权益性证券的公允价值	
--或有对价的公允价值	
--购买日之前持有的股权于购买日的公允价值	
--其他	
合并成本合计	
减：取得的可辨认净资产公允价值份额	
商誉/合并成本小于取得的可辨认净资产公允价值份额的金额	

合并成本公允价值的确定方法、或有对价及其变动的说明：

大额商誉形成的主要原因：

其他说明：

(3) 被购买方于购买日可辨认资产、负债

单位：元

	购买日公允价值	购买日账面价值
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
递延所得税负债		
净资产		
减：少数股东权益		
取得的净资产		

可辨认资产、负债公允价值的确定方法：

企业合并中承担的被购买方的或有负债：

其他说明：

(4) 购买日之前持有的股权按照公允价值重新计量产生的利得或损失

是否存在通过多次交易分步实现企业合并并且在报告期内取得控制权的交易

□是 否

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

(6) 其他说明

公司于 2023 年 1 月 10 日在巨潮网披露《深圳市卫光生物制品股份有限公司关于收购股权的公告》收购安康回天单采血浆站有限责任公司 80% 股权，截止 2023 年 6 月 30 日实际出资尚未达到 50%，亦未达到控制，基于实质重于形式的会计原则尚未将其纳入合并范围。

2、同一控制下企业合并

(1) 本期发生的同一控制下企业合并

单位：元

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

其他说明：

(2) 合并成本

单位：元

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

或有对价及其变动的说明：

其他说明：

(3) 合并日被合并方资产、负债的账面价值

单位：元

	合并日	上期期末
资产：		
货币资金		
应收款项		
存货		
固定资产		
无形资产		
负债：		
借款		
应付款项		
净资产		
减：少数股东权益		

取得的净资产		
--------	--	--

企业合并中承担的被合并方的或有负债：

其他说明：

3、反向购买

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

4、处置子公司

是否存在单次处置对子公司投资即丧失控制权的情形

是 否

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

是 否

5、其他原因的合并范围变动

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

6、其他

九、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

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		取得方式
				直接	间接	
罗定市卫光单采血浆有限公司	广东省罗定市	广东省罗定市	单采血浆	100.00%		非同一控制下合并
新兴卫光单采血浆有限公司	广东省云浮市新兴县	广东省云浮市新兴县	单采血浆	100.00%		非同一控制下合并
钟山光明单采血浆有限公司	广西自治区钟山县	广西自治区钟山县	单采血浆	100.00%		非同一控制下合并
隆安光明单采血浆有限公司	广西自治区隆安县	广西自治区隆安县	单采血浆	100.00%		非同一控制下合并
平果光明单采血浆有限公司	广西自治区平果县	广西自治区平果县	单采血浆	100.00%		非同一控制下合并

德保光明单采血浆有限公司	广西壮族自治区德保县	广西壮族自治区德保县	单采血浆	100.00%		非同一控制下合并
田阳光明单采血浆有限公司	广西壮族自治区田阳县	广西壮族自治区田阳县	单采血浆	100.00%		非同一控制下合并
深圳市卫光生物股权投资管理有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	受托资产管理、投资管理	100.00%		设立
万宁卫光单采血浆有限公司	海南省万宁市	海南省万宁市	单采血浆	80.00%		设立
深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司	广东省深圳市	广东省深圳市	居民服务业、物业租赁	100.00%		设立
卫光鸿鹄稳健健康契约型私募投资基金	广东省深圳市	广东省深圳市	股权投资	33.33%		投资设立
深圳市卫光鸿鹄私募股权投资基金合伙企业（有限合伙）	广东省深圳市	广东省深圳市	股权投资	33.33%		非同一控制下合并
深圳市卫光瑞康生物科技有限公司	广东省深圳市	广东省深圳市	医药制造	51.00%		投资设立

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

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：

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

确定公司是代理人还是委托人的依据：

其他说明：

(2) 重要的非全资子公司

单位：元

子公司名称	少数股东持股比例	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
-------	----------	--------------	----------------	------------

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

其他说明：

(3) 重要非全资子公司的主要财务信息

单位：元

子公司名称	期末余额						期初余额					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计

单位：元

子公司名称	本期发生额				上期发生额			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量

其他说明：

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

(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

其他说明：

2、在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

(1) 在子公司所有者权益份额发生变化的情况说明

(2) 交易对于少数股东权益及归属于母公司所有者权益的影响

单位：元

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

其他说明

3、在合营安排或联营企业中的权益

(1) 重要的合营企业或联营企业

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明：

持有 20%以下表决权但具有重大影响，或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据：

(2) 重要合营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
其中：现金和现金等价物		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他		
对合营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
财务费用		
所得税费用		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自合营企业的股利		

其他说明

(3) 重要联营企业的主要财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
流动资产		
非流动资产		
资产合计		
流动负债		
非流动负债		
负债合计		
少数股东权益		
归属于母公司股东权益		
按持股比例计算的净资产份额		
调整事项		
—商誉		
—内部交易未实现利润		
—其他		
对联营企业权益投资的账面价值		
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值		
营业收入		
净利润		
终止经营的净利润		
其他综合收益		
综合收益总额		
本年度收到的来自联营企业的股利		

其他说明

(4) 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		

其他说明

(5) 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

(6) 合营企业或联营企业发生的超额亏损

单位：元

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

其他说明

(7) 与合营企业投资相关的未确认承诺

(8) 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

4、重要的共同经营

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

在共同经营中的持股比例或享有的份额不同于表决权比例的说明：

共同经营为单独主体的，分类为共同经营的依据：

其他说明

5、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

6、其他

十、与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注五相关项目。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。

（一）信用风险

为降低信用风险，本公司成立了一个小组负责确定信用额度、进行信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（二）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

（三）利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。本公司财务部门持续监控公司利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

十一、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（四）其他非流动金融资产		59,013,000.00	24,479,952.29	83,492,952.29
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

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

项 目	期末公允价值	估值技术	可观察输入值	定量信息
股权投资项目一	35,043,000.00	市场法-可比公司倍数法	市销率	市销率
股权投资项目二	23,970,000.00	市场法-可比公司倍数法	市销率	市销率
合计	59,013,000.00	--	--	--

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

公司持有的其他股权因在相关市场信息无公开报价且公允价值信息不足，被投资企业的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化，故采用成本作为公允价值期末最佳估计值。

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

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

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

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

9、其他

十二、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
深圳市光明区国有资产监督管理局	深圳市光明区	政府部门		65.25%	65.25%

本企业的母公司情况的说明

本企业最终控制方是。

其他说明：

公司于 2023 年 6 月 7 日在巨潮网披露《简式权益变动报告书》《关于控股股东、实际控制人拟发生变更暨股票复牌的提示性公告》《深圳市卫光生物制品股份有限公司收购报告书摘要》，截止 2023 年 6 月 30 日收购尚未完成。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
-----------	--------

其他说明

本企业子公司的情况详见附注“九、在其他主体中的权益”。

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
武汉生物制品研究所有限责任公司	股东

其他说明

5、关联交易情况

(1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
武汉生物制品研究所有限责任公司	采购商品	14,400.00	1,000,000.00	否	14,400.00

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

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

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

(2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

单位：元

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

关联托管/承包情况说明

本公司委托管理/出包情况表：

单位：元

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

关联管理/出包情况说明

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

单位：元

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
-------	--------	-----------	-----------

本公司作为承租方：

单位：元

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

关联租赁情况说明

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

单位：元

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

本公司作为被担保方

单位：元

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

关联担保情况说明

(5) 关联方资金拆借

单位：元

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
拆出				

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

单位：元

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

(7) 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

(8) 其他关联交易

6、关联方应收应付款项

(1) 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备

(2) 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
------	-----	--------	--------

7、关联方承诺

8、其他

十三、股份支付

1、股份支付总体情况

适用 不适用

2、以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3、以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4、股份支付的修改、终止情况

5、其他

十四、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

2、或有事项

(1) 资产负债表日存在的重要或有事项

(2) 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

3、其他

十五、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

单位：元

项目	内容	对财务状况和经营成果的影响数	无法估计影响数的原因

2、利润分配情况

3、销售退回

4、其他资产负债表日后事项说明

十六、其他重要事项

1、前期会计差错更正

(1) 追溯重述法

单位：元

会计差错更正的内容	处理程序	受影响的各个比较期间报表项目名称	累积影响数

(2) 未来适用法

会计差错更正的内容	批准程序	采用未来适用法的原因

2、债务重组

3、资产置换

(1) 非货币性资产交换

(2) 其他资产置换

4、年金计划

5、终止经营

单位：元

项目	收入	费用	利润总额	所得税费用	净利润	归属于母公司所有者的终止经营利润

其他说明

6、分部信息

(1) 报告分部的确定依据与会计政策

(2) 报告分部的财务信息

单位：元

项目		分部间抵销	合计

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

(4) 其他说明

7、其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

8、其他

十七、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 应收账款分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	579,000.00	1.27%	579,000.00	100.00%	0.00	579,000.00	0.55%	579,000.00	100.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	45,048,047.97	98.73%	2,252,330.87	5.00%	42,795,717.10	104,831,401.81	99.45%	5,241,641.62	5.00%	99,589,760.19
其中：										
合计	45,627,047.97	98.73%	2,831,330.87	6.21%	42,795,717.10	105,410,401.81	100.00%	5,820,641.62	5.52%	99,589,760.19

按单项计提坏账准备：579000

单位：元

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
客户一	579,000.00	579,000.00	100.00%	预期损失
合计	579,000.00	579,000.00		

按组合计提坏账准备：2,252,330.87

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
按账龄分析法计提	45,048,047.97	2,252,330.87	5.00%
合计	45,048,047.97	2,252,330.87	

确定该组合依据的说明：

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备，请参照其他应收款的披露方式披露坏账准备的相关信息：

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内（含 1 年）	45,048,047.97
3 年以上	579,000.00
5 年以上	579,000.00
合计	45,627,047.97

（2）本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
按单项评估计提	579,000.00					579,000.00
按账龄分析法计提	5,241,641.62					2,252,330.87
合计	5,820,641.62					2,831,330.87

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

单位：元

单位名称	收回或转回金额	收回方式

（3）本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

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

应收账款核销说明：

（4）按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位：元

单位名称	应收账款期末余额	占应收账款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
客户一	5,732,200.00	12.56%	286,610.00
客户二	5,455,600.00	11.96%	272,780.00
客户三	4,883,384.00	10.70%	244,169.20
客户四	4,399,000.00	9.64%	219,950.00
客户五	1,993,400.00	4.37%	99,670.00

合计	22,463,584.00	49.23%
----	---------------	--------

(5) 因金融资产转移而终止确认的应收账款

(6) 转移应收账款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	15,558,791.18	12,426,591.70
合计	15,558,791.18	12,426,591.70

(1) 应收利息

1) 应收利息分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
----	------	------

2) 重要逾期利息

单位：元

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

其他说明：

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

(2) 应收股利

1) 应收股利分类

单位：元

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

2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利

单位：元

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

3) 坏账准备计提情况

适用 不适用

其他说明：

(3) 其他应收款

1) 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
应收个人社保、公积金、年金	0.00	194,417.26
押金	266,782.00	272,094.00
水电费	40,215.55	2,891,242.93
租金	13,208,285.67	9,071,890.47
往来款	2,000,000.00	0.00
其他	657,186.84	720,372.03
减：坏账准备	-613,678.88	-723,424.99
合计	15,558,791.18	12,426,591.70

2) 坏账准备计提情况

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2023 年 1 月 1 日余额	234,063.99		489,361.00	723,424.99
2023 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提	-117,996.11	8,250.00		-109,746.11
2023 年 6 月 30 日余额	116,067.88	8,250.00	489,361.00	613,678.88

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

适用 不适用

按账龄披露

单位：元

账龄	期末余额
1 年以内(含 1 年)	15,666,609.06
2 至 3 年	16,500.00

3 年以上	489,361.00
3 至 4 年	489,361.00
合计	16,172,470.06

3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他	
其他应收款坏账准备	723,424.99	-109,746.11				613,678.88
合计	723,424.99	-109,746.11				613,678.88

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

单位：元

单位名称	转回或收回金额	收回方式

4) 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额

其中重要的其他应收款核销情况：

单位：元

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

其他应收款核销说明：

5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
公司一	租金	13,208,285.67	1 年以内	81.67%	0.00
公司二	往来款	2,000,000.00	1 年以内	12.37%	100,000.00
公司三	设备款	296,000.00	3 年以上	1.83%	296,000.00
单位四	押金	216,782.00	1 年以内	1.34%	10,839.10
单位五	押金	50,000.00	3 年以上	0.31%	5,000.00
合计		15,771,067.67		97.52%	411,839.10

6) 涉及政府补助的应收款项

单位：元

单位名称	政府补助项目名称	期末余额	期末账龄	预计收取的时间、金额及依据

7) 因金融资产转移而终止确认的其他应收款

8) 转移其他应收款且继续涉入形成的资产、负债金额

其他说明：

公司一为合并范围内关联方，未发生减值迹象时不计提信用减值损失。

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	174,239,728.89		174,239,728.89	174,239,728.89		174,239,728.89
合计	174,239,728.89		174,239,728.89	174,239,728.89		174,239,728.89

(1) 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额 (账面价值)	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		
罗定市卫光单采血浆有限公司	6,661,970.71					6,661,970.71	
新兴卫光单采血浆有限公司	4,274,770.00					4,274,770.00	
钟山光明单采血浆有限公司	32,020,000.00					32,020,000.00	
隆安光明单采血浆有限公司	13,942,873.38					13,942,873.38	
平果光明单采血浆有限公司	22,195,290.00					22,195,290.00	
德保光明单	11,304,384					11,304,384	

采血浆有限公司	.80					.80	
田阳光明单采血浆有限公司	19,740,440.00					19,740,440.00	
万宁卫光单采血浆有限公司	4,000,000.00					4,000,000.00	
深圳市卫光生物股权投资管理有限公司	50,000,000.00					50,000,000.00	
深圳市卫光生命科学园发展有限责任公司	5,000,000.00					5,000,000.00	
深圳市卫光瑞康生物科技有限公司	5,100,000.00					5,100,000.00	
合计	174,239,728.89					174,239,728.89	

(2) 对联营、合营企业投资

单位：元

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

(3) 其他说明

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	437,804,264.82	267,130,184.52	230,124,273.91	134,921,143.15
其他业务	16,054,780.68	3,038,469.17	2,902,758.61	1,353,122.22
合计	453,859,045.50	270,168,653.69	233,027,032.52	136,274,265.37

收入相关信息：

单位：元

合同分类	分部 1	分部 2	合计
商品类型			
其中：			

按经营地区分类				
其中：				
市场或客户类型				
其中：				
合同类型				
其中：				
按商品转让的时间分类				
其中：				
按合同期限分类				
其中：				
按销售渠道分类				
其中：				
合计				

与履约义务相关的信息：

公司销售部门对纳入可签约客户名录的医药公司和医院进行严格考察评估和审核。通过后， 公司与客户签订销售合同并 给予其相应的授信额度和信用期。公司根据生产计划和库存量安排发货， 发货前编制销售通知单。库管员根据审核后的 销售通知单安排发货， 并编制冷链运输签收单， 公司一般在货物发出当天由计财部开出销售发票， 货单票同行；经客户 验收合格并签收后， 商品所有权上的主要风险和报酬已经转移给购货方， 公司既没有保留通常与所有权相联系的继续管 理权， 也没有对已售出的商品实施有效控制。

根据多年的历史经验， 公司发货后很少发生退货的情况， 故在货物发出及经客户验收合格签收后并开具发票时确认收入 的实现。

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

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

其他说明：

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
----	-------	-------

6、其他

十八、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元

项目	金额	说明
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	3,580,597.03	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-1,759,246.63	
减：所得税影响额	273,202.56	
合计	1,548,147.84	—

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

适用 不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

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

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	5.34%	0.4454	0.4454
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	5.26%	0.4386	0.4386

3、境内外会计准则下会计数据差异

(1) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

(2) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

适用 不适用

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

4、其他