公司代码：600222　　公司简称：太龙药业

河南太龙药业股份有限公司
2024 年年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、大信会计师事务所（特殊普通合伙）为本公司出具了标准无保留意见的审计报告。

四、公司负责人尹辉、主管会计工作负责人赵海林及会计机构负责人（会计主管人员）陈风云声明：保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

经公司董事会、股东大会审议通过，公司分别于2024年7月、2024年12月实施了2024年第一季度利润分配、2024年前三季度利润分配，共计派发现金红利15,530,749.88元（含税），占公司2024年度归属于母公司股东的净利润的比例为30.74%；本年度以现金为对价，采用集中竞价方式已实施的股份回购金额21,283,541.86元，现金分红和回购金额合计36,814,291.74元。

经综合考虑现阶段公司经营与长期发展需要，在兼顾对投资者合理回报的前提下，公司2024年度末拟不再派发现金红利，不送红股，不以资本公积转增股本。

该方案尚需提交股东大会审议。

六、前瞻性陈述的风险声明

√适用 □不适用

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

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露年度报告的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

公司已在本报告中详细阐述公司未来经营中可能面临的风险及应对措施，敬请查阅本报告第三节管理层讨论与分析之六、（四）可能面对的风险。

十一、其他

□适用 √不适用

目录

第一节 释义 4
第二节 公司简介和主要财务指标 5
第三节 管理层讨论与分析 9
第四节 公司治理 44
第五节 环境与社会责任 62
第六节 重要事项 66
第七节 股份变动及股东情况 76
第八节 优先股相关情况 81
第九节 债券相关情况 81
第十节 财务报告 82

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件
	报告期内公开披露过的公司所有文件的正本及公告的原稿

第一节 释义

一、 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

常用词语释义		
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
太龙药业、公司、本公司	指	河南太龙药业股份有限公司
泰容产投	指	郑州泰容产业投资有限公司，本公司控股股东
众生实业	指	郑州众生实业集团有限公司，本公司第二大股东
高新投控	指	郑州高新投资控股集团有限公司，本公司间接控股股东
豫中制药厂	指	河南太龙药业股份有限公司豫中制药厂，本公司分公司
新领先、北京新领先	指	北京新领先医药科技发展有限公司，本公司控股子公司
桐君堂、桐君堂药业	指	桐君堂药业有限公司，本公司全资子公司
桐君堂中药饮片公司	指	浙江桐君堂中药饮片有限公司，桐君堂全资子公司
桐君堂道地药材公司	指	河南桐君堂道地药材有限公司，本公司全资子公司
太龙健康	指	太龙健康产业投资有限公司，本公司全资子公司
无锡金宜基金	指	无锡金宜产发创业投资合伙企业（有限合伙），太龙健康参与设立的产业投资基金
龙华医药产业基金	指	郑州龙华医药产业基金合伙企业（有限合伙），太龙健康与间接控股股东设立的产业投资基金
京港基金	指	河南京港先进制造业股权投资基金（有限合伙），公司参与设立的产业投资基金，持有新领先 12.62%股权
GMP	指	药品生产质量管理规范
GAP	指	中药材生产质量管理规范
CRO	指	合同研发机构,为客户提供临床前药物发现、临床前研究和临床试验等服务
CXO	指	包含合同研发、合同定制研发生产等在内的药品研发全产业链服务
MAH	指	药品上市许可持有人
《公司章程》	指	《河南太龙药业股份有限公司章程》
报告期、本报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 12 月 31 日

注：本报告中若出现总数与各分项值之和尾数不符的情况，均为四舍五入原因造成。

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	河南太龙药业股份有限公司
公司的中文简称	太龙药业
公司的外文名称	HENAN TALOPH PHARMACEUTICAL STOCK CO.,LTD
公司的外文名称缩写	TALOPH
公司的法定代表人	尹辉

二、 联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	李念云	吴听
联系地址	河南省郑州市高新技术产业开发区金梭路 8 号	河南省郑州市高新技术产业开发区金梭路 8 号
电话	0371-67982194	0371-67982194
传真	0371-67993600	0371-67993600
电子信箱	600222@taloph.com	600222@taloph.com

三、 基本情况简介

公司注册地址	河南省郑州市高新技术产业开发区金梭路8号
公司注册地址的历史变更情况	无
公司办公地址	河南省郑州市高新技术产业开发区金梭路8号
公司办公地址的邮政编码	450001
公司网址	http://www.taloph.com
电子信箱	taloph@taloph.com

四、 信息披露及备置地点

公司披露年度报告的媒体名称及网址	上海证券报、中国证券报
公司披露年度报告的证券交易所网址	www.sse.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

五、 公司股票简况

公司股票简况				
股票种类	股票上市交易所	股票简称	股票代码	变更前股票简称
A股	上海证券交易所	太龙药业	600222	无

六、 其他相关资料

公司聘请的会计师事务所（境内）	名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
	办公地址	北京市海淀区知春路 1 号 22 层 2206
	签字会计师姓名	韩雪艳女士、赵曼女士

七、 近三年主要会计数据和财务指标

（一）主要会计数据

单位：元　币种：人民币

主要会计数据	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
营业收入	1,941,420,111.64	2,069,908,736.55	-6.21	1,960,694,309.41
扣除与主营业务无关的业务收入和不具备商业实质的收入后的营业收入	1,936,220,281.62	2,064,953,962.31	-6.23	1,945,366,241.85
归属于上市公司股东的净利润	50,525,319.37	43,556,724.78	16.00	-72,203,910.60
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	37,344,167.99	34,601,260.67	7.93	-66,712,061.64
经营活动产生的现金流量净额	-39,585,718.76	43,737,575.40	-190.51	-124,405,873.93
项目	2024年末	2023年末	本期末比上年同期末增减（%）	2022年末
归属于上市公司股东的净资产	1,574,728,869.80	1,578,493,578.60	-0.24	1,570,417,416.54
总资产	3,489,768,020.93	3,576,854,925.21	-2.43	3,606,599,711.38

（二）主要财务指标

主要财务指标	2024年	2023年	本期比上年同期增减(%)	2022年
基本每股收益（元／股）	0.0908	0.0774	17.31	-0.1284
稀释每股收益（元／股）	0.0908	0.0774	17.31	-0.1284
扣除非经常性损益后的基本每股收益（元／股）	0.0671	0.0615	9.11	-0.1187
加权平均净资产收益率（%）	3.20	2.85	0.35	-4.31
扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%）	2.37	2.26	0.11	-3.98

报告期末公司前三年主要会计数据和财务指标的说明

√适用 □不适用

报告期面临诸多挑战，公司通过强化精益管理和优化资源配置，有效实现了成本控制和效率提升，推动净利润实现增长。结合业务拓展和成本及风险控制的需求，对客户信用账期、采购付款周期进行了适当调整，经营活动现金流出阶段性加大，报告期经营活动现金净流量-3,958.57 万元。

八、 境内外会计准则下会计数据差异

(一) 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(二) 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和归属于上市公司股东的净资产差异情况

□适用 √不适用

(三)境内外会计准则差异的说明：

□适用 √不适用

九、 2024 年分季度主要财务数据

单位：元 币种：人民币

项目	第一季度（1-3 月份）	第二季度（4-6 月份）	第三季度（7-9 月份）	第四季度（10-12 月份）
营业收入	499,111,557.06	428,136,957.87	413,424,662.53	600,746,934.18
归属于上市公司股东的净利润	21,258,639.34	5,359,358.09	2,277,860.56	21,629,461.38
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	18,959,139.12	6,636,032.46	-6,108,335.93	17,857,332.34
经营活动产生的现金流量净额	-115,823,793.88	23,872,044.82	-4,763,058.61	57,129,088.91

说明：经营活动产生的现金流量净额受销售、采购业务的季节性波动以及结算周期等因素的影响而变动。

季度数据与已披露定期报告数据差异说明
□适用 √不适用

十、 非经常性损益项目和金额

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

非经常性损益项目	2024 年金额	附注（如适用）	2023 年金额	2022 年金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	132,468.53	附注七、73 资产处置收益、74 营业外收入、75 营业外支出	535,656.34	30,273.03
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	6,530,485.52	附注七、67 其他收益	15,433,370.33	12,112,035.97
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	8,660,313.38	附注七、68 投资收益和 70 公允价值变动收益	-5,893.60	-7,228,328.03
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-647,621.85	附注七、74 营业外收入、75 营业外支出	-1,124,224.97	-12,167,725.58
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,610,991.65	附注七、67 其他收益和 68 投资收益	-2,652,528.18	884,490.82
减：所得税影响额	2,723,004.87		2,271,052.70	-2,259,381.22
少数股东权益影响额（税后）	382,480.98		959,863.11	1,381,976.39
合计	13,181,151.38		8,955,464.11	-5,491,848.96

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

十一、 采用公允价值计量的项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	期初余额	期末余额	当期变动	对当期利润的影响金额
股票	26,753,100.00	0.00	-26,753,100.00	2,309,227.53
银行理财产品	126,546,502.35	80,015,054.93	-46,531,447.42	503,617.98
产业投资基金	379,750,493.90	328,951,232.41	-50,799,261.49	7,729,374.75
合计	533,050,096.25	408,966,287.34	-124,083,808.91	10,542,220.26

十二、 其他

□适用 √不适用

第三节　管理层讨论与分析

一、经营情况讨论与分析

2024年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，国家部署出台一揽子增量政策，国民经济运行平稳，医药工业主要经济指标逐步回升。政策层面，医保支付方式改革、集中采购提质扩面、药品价格治理等形成多维政策矩阵，推动行业向规范化、市场化方向加速转型，促使企业通过精益管理降本增效；同时，行业发展呈现创新化、智能化趋势，“健康中国”战略深化推动行业核心逻辑从“治疗”转向“预防、保健、治疗、康养”等体系化健康管理，中药大健康领域迎来结构性机遇。

面对政策驱动与市场变革的深度重构期，公司在董事会的领导下积极应对市场环境变化，坚持发展战略，贯彻“做强制剂、做优饮片、做精研发、拓展中药+”的经营思路，加快业务结构调整；通过强化品牌建设与潜力品种培育、优化产品及客户结构、提升研发服务效率、创新营销模式、完善价格体系维护、加强渠道库存管理等措施平抑外部因素影响。报告期内，因药品制剂业务业绩阶段性承压，工业销售发货较上年略有下降，全年实现营业收入19.41亿元，同比下降6.21%；深化精益化管理措施，严控质量与成本管理，优化资源配置，提升运营效率，聚焦高质量的可持续增长，实现归属于上市公司股东净利润5,052.53万元，同比增长16.00%。

2024年主要业务和重点工作推进情况如下：

（一）药品制剂业务：**强化产品矩阵，强筑品牌护城河，强建智能化体系**

药品销售层面，面对行业政策推进实施和市场环境变化，公司通过治疗领域深耕与产品矩阵优化，进一步扩大产品集群在呼吸道系统、消化道系统、心脑血管系统及生殖泌尿系统等治疗领域的覆盖范围。依托差异化营销体系，紧密结合产品特性，提升双黄连口服液系列、丹参口服液、小儿复方鸡内金咀嚼片等在标内和标外市场的可及率，以及双金连合剂、藿香正气合剂、五子衍宗口服液等产品的商业化能力，加速梯队产品布局渗透。以市场纯销为基础，公司持续优化营销体系，加强渠道库存管控，加大品牌在基层终端的宣传力度，与百强连锁携手助力，结合线上电商多渠道协同，报告期内新增触达终端近万家，双黄连口服液入选感冒类“2024中国药店臻选品牌”，实现产品组合在等级医院、基层医疗、零售终端的立体化覆盖；同时积极保障在区域联盟、省级带量采购项目中中标的产品供应，提升市场占有率，借助规模效应构建竞争壁垒，为产品多元化拓展提供坚实支撑。

报告期内，公司组织开展了“太龙杯”—奇思妙“手”产品陈列大赛活动，通过创新陈列方式吸引消费者关注，助力市场拓展与销售增长；公司小儿复方鸡内金咀嚼片先后被纳入《儿童厌食中医临床诊疗指南》及《中成药治疗小儿厌食症临床应用指南》推荐用药；2024年底，公司双黄连口服液系列和丹参口服液参加了全国中成药采购联盟集中采购，并成功中选，进一步助力公司巩固市场地位，提升品牌影响力。

生产管理方面：建立协同、高效的供应链管理体系，各部门紧密协同，确保供应链的稳定性和灵活性，显著提高供货保证能力；提升自动化与智能化生产效率，优化设备改造，植入智能机械使用，提升产能效率、降低生产成本；深入贯彻药品全生命周期质量管理，完善药物警戒系统建设，严控产品质量安全风险，确保药品质量安全、有效、可控，报告期内实现药品安全生产零事故，产品市场抽检质量合格率100%；持续推进精益生产和绿色工厂建设，完成企业环保绩效分级（B级）评定及清洁生产验收工作，将降本增效、节能减排工作贯穿到生产管理全过程，实现经济效益与环境效益的有机统一。

（二）中药饮片业务：**优选精品溯源、优化资源配置、提升品牌内涵**

全资子公司桐君堂药业致力于安全、有效、道地的中药饮片生产销售。报告期内，桐君堂先后在浙江、河北、内蒙古等地新增专业化种植公司，不断丰富原材料的品种及种、养殖规模，坚持药材质量保障，完善中药材全过程追溯体系建设；在中药材价格持续波动的市场环境下，通过地域调研、种源鉴定、共建共享基地、供应商沟通会，实施多次集中招采等措施合理控制供应链成本，新增数家优势供应商，达成多个品种成本下降。同时深化生产流程规范管理，完善内控与质量标准，巩固各项降本增效举措，创新发酵技术，加快煎药中心智能化升级，提升“云煎药”服务响应效率，在保障浙江省内优质客户续标率的同时，主动参与周边省份招标工作，成功入围省外多家公立医院的招采名单；并精准把握中药饮片集采政策和市场优质优价导向，在全国中药饮片采购联盟集中采购中，成功中标36个品种，63个品规，中标区域覆盖河南、山东、福建、江苏、上海等多个省市，为中药饮片业务后续在全国市场的销售奠定基础。

桐君堂锚定品质筑基、品牌增值、品类创新的经营策略，持续激活“桐君传统中药文化”国家非物质文化保护传承和“中华老字号”品牌势能，加大“桐君堂”、“药祖桐君”IP宣传建设，同步拓展下游“中药+”、“药食同源”市场，推出阿胶糕、灵芝孢子粉（破壁）等大健康产品，顺应国家大力弘扬中医药文化部署，把握人民群众健康养生需求持续增长的新机遇。

（三）药品研发服务业务：**精准聚焦技术平台建设、精进创新驱动力、精益研发服务品质**

控股子公司北京新领先专注为客户提供综合性医药技术研发服务，构筑制剂创新和临床转化双擎驱动体系。在药学研究业务方面，新领先巩固传统仿制药开发优势，拓展中药同名同方项目，聚焦复杂制剂技术平台建设，深耕口溶膜/口崩片、透皮给药等优势剂型，通过转向高附加品种开拓，重塑业务架构，提升服务商业价值，助力客户获得多个改良新药临床批件。报告期内，公司专注为综合性大型药企、创新药企业提供从立项、CMC、IND、临床及上市的全链条服务，在临床业务方面，加大与华北制药、步长药业、兰州生物、鲁抗医药等多家国央企、上市公司的合作，临床业务涉及各类靶点生物药（单抗、双抗、ADC等）、化药、中药、细胞与基因治疗药物、医美、特医食品等，报告期内在肉毒毒素、皮下脂肪层注射和双抗类产品的临床推进方面取得了较大进展。

面对行业竞争态势升级，新领先全面优化组织架构体系，加强各中心资源调度与费用管控，细化权责分工，以业绩为导向，长短期结合实施薪酬架构与绩效管理改革，推动人员配置优化与

人均产出高效化；同时构建大客户体系三维管理，提高服务质量、增强客户粘性，加快项目交付效率。报告期合同签订量同比增长11%，受托和自主立项的研发项目中，新增58项注册申报、32项药品生产批件、17项药品通过一致性评价、5项原料药通过审评获批。

同时，下属的MAH公司新增十余个仿制药及改良型新药的研发项目，涉及呼吸系统、消化系统、眼科、精神神经系统、皮肤外用等多个领域，报告期内已经完成2个品种的商务转化，在业务模式探索创新上取得良好的开端，为公司持续发展进行了业绩储备。

（四）种植基地建设和药材流通业务

公司在河南、山东、浙江、甘肃、山西、内蒙古等道地药材产区以自建和“公司+合作社+农户”共建等形式，建立了连翘、金银花、黄芩、柴胡、丹参、太子参、白术、栀子、当归、黄芪等70余个规范化中药材种（养）植基地，对中药材育苗选种、栽培养护、采收加工等全过程实施规范化管理，大力推进中药材追溯系统建设，监控中药材种植全过程，拓展中药材产地趁鲜切制业务，在保证药材品质和供给的同时，积极探索中药产业与乡村振兴项目的有效融合。

在保证公司中药制剂和饮片生产所需原料供应的基础上，发挥道地药材产地优势和专业团队技术优势，开展优质中药材贸易。

（五）研发及产品储备

公司坚持以市场需求为导向，持续围绕药品上市许可持有人转让、经典名方、同名同方及中药标准变更研究等领域开展研发工作。报告期完成板蓝根糖浆、金银花露两个药品场地变更的生产符合性检查；通过上市持有人转让方式引入人参口服液；完成同名同方产品初筛、立项等其他相关研究工作；完成主要产品双黄连口服液（普通型）、双黄连口服液（浓缩型）、双黄连口服液（儿童型）贮藏条件变更。

新领先围绕临床价值明确、工艺技术壁垒高、受集采影响小的改良型新药开展自主研发，涵盖呼吸、消化、感染、肿瘤、精神神经、心血管等领域的适应症及儿科应用领域，不断丰富在研项目储备，拓展客户需求；新领先与北京大学第三医院共同成立改良型新药智慧开发联合中心，对前沿的药物递送技术、模拟数据建模、体内外PK/PD桥接等技术在新药研发中的应用进行深入研究，推进多元化的改良型新药项目研发以及创新药的临床研究工作，加快成果转化，截至报告期末储备的自主研发项目138项，获得国内专利授权28件，其中发明专利授权16件，实用新型专利授权12件。

（六）投资业务

公司持续聚焦医药大健康产业，联合专业投资机构赋能公司业务协同发展，充分发挥“直投+母子基金”的扩大效应，依托优秀医药投资团队的深厚行业资源，加速推进产业链延伸布局，深度挖掘潜在投资机会，为公司培育多元化的商业增长点，持续拓展业绩增长空间。截至报告期末，所参与基金累计已投项目50个，涵盖生物医药、医疗器械、大健康等众多领域。报告期内，股权类投资项目累计退出回笼资金3,220.29万元。

（七）企业管理与文化建设

推动党建工作与公司发展战略深度融合，坚持围绕中心抓党建、抓好党建促业务，充分发挥企业党建的引领作用，发展新质生产力，带动公司2024年业务工作有序开展。全年深入学习习近平新时代中国特色社会主义思想，全面贯彻落实党的二十大和二十届二中、三中全会精神，坚持和加强党的全面领导，引导党员、干部强化党的意识、党员意识，牢记自己的“第一身份”，组织开展全员参与的“比业绩、拼干劲”活动，强化先锋引领作用，深化思想觉悟，提振迎难而上的奋斗热情。报告期内，中共河南太龙药业股份有限公司委员会获得“郑州高新区先进基层党组织”荣誉称号。

公司以管理创新为驱动，持续优化管理体系，提升管理效率和质量。通过完善制度建设，夯实管理根基，确保各项管理措施有章可循、规范运作。秉持可持续发展理念，注重团队成长与组织能力提升，保持核心团队稳定，吸引优秀人才加入。优化绩效评估指标体系，细化责任指标，实施中长期激励措施，激发团队活力。推进管理现代化和精益化，加强合规与风险管理，优化各业务板块资源配置与协同效应，提升运营效率助推公司健康稳定发展。

二、报告期内公司所处行业情况

（一）行业基本发展情况

根据中国证监会发布的《上市公司行业统计分类与代码》(JR/T0020-2024)，公司所处行业为“医药制造业”，公司核心业务涵盖了医药制造业中的中药饮片加工、中成药生产两个细分领域，以及科学研究和技术服务业中的研究和试验发展（CRO）。

医药行业是关系国计民生的重要产业，是培育发展战略性新兴产业的重点领域，是我国国民经济的重要组成部分，在保障人民群众身体健康和生命安全、应对重大公共卫生事件和抢险救灾、促进经济发展和社会进步等方面发挥了重要的作用，行业呈现弱周期性。近些年，在健康中国战略背景下，国家在法律法规的完善与出台、政策扶持与激励以及加强监管与保障安全等方面加大了对医药行业的投入和支持，重点培育医药领域新质生产力；伴随着人口老龄化的加剧、居民健康意识的提升以及医疗支出的增加，我国医药市场将保持稳健增长的态势，医药行业将在政策引导与市场需求的双重驱动下，迈向更加规范、高效、创新的发展进程。

随着国家医疗卫生事业改革系列政策的陆续出台，明确了深化改革的重点工作安排，从“深入推广三明医改经验”、“深化药品领域改革创新”等方面进一步优化医疗资源配置，提升药品供应保障能力，充分体现出国家卫生体制改革的力度和深度在不断加强。2024年，医药集中采购提质扩面，结合药品价格治理等政策的落地实施，有效降低了医药产品价格，减轻了患者负担，同时也为行业竞争格局带来了变革，医药行业进入结构调整和转型升级的关键阶段。2024年，医药行业主要经济指标有所回升，较2023年降幅收窄，规模以上医药制造业实现营业收入25,298.50亿元，与上年持平，利润总额3,420.70亿元，同比下降1.1%（数据来源于国家统计局网站）。

中药领域：中医药作为中华民族传统文化的瑰宝，凝聚了千年的智慧与实践经验，近年来，国家持续加大对中医药发展的支持和促进力度，《2024年中医医政工作要点》《中医药标准化行

动计划(2024—2026 年)》等政策的出台，进一步加强中药全产业链的质量管控，加快中药全产业链追溯体系及国际标准化建设，2025 年《政府工作报告》强调完善中医药传承创新发展机制，推动中医药事业和产业高质量发展，增进人民健康福祉。

医药研发服务（CRO）：2024 年国家先后出台支持创新药发展及相关技术要求等一系列政策，促使医药企业持续增强创新驱动、加大药品研发投入，医药研发服务机构的商业机会增加，CRO 业务市场容量扩大。同时，受国际环境变化、药品集采政策深化、生物医药企业融资放缓、相关政策及标准对药品质量、安全性和创新性要求不断提高等因素影响，药品研发服务业务市场竞争加剧，订单价格下降，研发服务企业需提升技术创新实力应对市场环境变化。根据沙利文预测，2024 年中国医药市场药物研发及生产投入约为 7,211 亿人民币，预计到 2030 年这一投入规模将增加到 10,638 亿人民币，2024 年至 2030 年的年复合增长率 6.7%。

（二）行业政策

在健康中国的战略背景下，2024 年国家持续深化医药卫生体制改革，重点培育医药领域新质生产力。《深化医药卫生体制改革 2024 年重点工作任务》等一系列政策，聚焦医保、医疗、医药协同发展和治理，推进药品和医用耗材集中带量采购提质扩面，深化医疗服务价格、医保支付方式改革，推动卫生健康事业高质量发展。

中药方面：

2024 年 1 月，国务院办公厅印发《关于发展银发经济增进老年人福祉的意见》，从加强中医药服务角度推动银发经济发展，扩大中医药在养生保健领域的应用，发展老年病、慢性病防治等中医药服务；国家卫生健康委联合国家药监局等 10 部门共同发布了《关于推进儿童医疗卫生服务高质量发展的意见》，鼓励发挥中医药在保障儿童健康中的特色优势。

2024 年 6 月，国务院办公厅印发了《深化医药卫生体制改革 2024 年重点工作任务》，聚焦医保、医疗、医药协同发展和治理。要求推动地方各级政府进一步落实全面深化医改责任，探索建立医保、医疗、医药统一高效的政策协同、信息联通、监管联动机制；深入推广三明医改经验，推进药品和医用耗材集中带量采购提质扩面，深化医疗服务价格、医保支付方式、公立医院薪酬制度改革等，进一步完善医疗卫生服务体系。

2024 年 7 月，国家中医药管理局发布《中医药标准化行动计划（2024—2026 年）》，明确优化中医药标准体系总体布局为重点任务之一，提出建立健全中医药标准体系、推进中医药标准化运行机制创新、强化中医药标准实施与评估等要求。

2024 年 11 月，《全国中药饮片采购联盟集中采购文件》发布，要求坚持需求导向、质量优先、招采合一、量价挂钩；12 月，《全国中成药采购联盟集中采购文件》和《全国中成药采购联盟集中采购文件（首批扩围接续）》发布，入围企业根据报价代表品降幅以及医疗机构认可度、综合排名、创新能力、药材品质、供应保障、信用评价、质量安全等因素综合得分。药品集中带

量采购已经进入常态化、制度化新阶段，竞价规则、质量、供应、配送、使用的保障机制和配套政策也日趋完善和优化。

CRO 方面：

2024 年 1 月，工业和信息化部等七部门《关于推动未来产业创新发展的实施意见》，在重点任务中提出布局未来健康，加快细胞和基因技术、合成生物等前沿技术产业化，推动元宇宙、人工智能等技术赋能新型医疗服务，促进企业提升创新能力、发展新质生产力。

2024 年 2 月，国家药监局发布《关于优化药品补充申请审评审批程序改革试点工作方案的通知》，优化药品补充申请，进一步完善药品研发审评审批制度，有利于提高药品研发效率。

2024 年 7 月，国务院通过了《全链条支持创新药发展实施方案》，从全局高度推动创新药发展，强调全链条强化政策保障，统筹价格管理、医保支付、商业保险、药品配备使用、投融资等多领域政策，优化审评审批和医疗机构考核机制。

国家出台的一系列政策彰显了对中医药传承创新的高度重视与大力支持，重点鼓励中医药在老年病、儿科等特色领域的应用与发展。在此背景下，医药企业应当把握政策机遇，着力提升研发创新能力，重点挖掘中医药在“治未病”、慢性病管理等领域的独特价值，积极拓展中医药在养生保健、健康管理等大健康产业的应用场景，实现差异化发展；同时通过优化生产流程、健全质量管理体系和完善药品追溯机制，持续提升产品品质与安全性；加快引入智能化生产设备和数字化管理系统，推动中医药生产的标准化、现代化和智能化转型。同时面对深化“三医”治理、带量采购等政策的常态化实施，医药企业需顺应“以价换量”的市场态势，通过优化产品质量、降低生产成本，持续提升核心竞争力，稳固市场地位。

此外，面对国家对未来健康领域的前瞻布局、审评审批程序的优化以及对创新药发展的全链条支持，医药研发服务公司应重点突破关键技术瓶颈，通过技术创新和管理优化构建竞争壁垒，强化市场竞争力。

三、报告期内公司从事的业务情况

（一）公司主要业务及产品

公司主要业务为药品制造和药品研发服务，具体包含药品制剂、中药饮片、药品研发服务和药品药材流通四个板块的业务。

公司药品制剂业务以中药口服制剂为主，治疗领域覆盖呼吸系统、心脑血管、消化系统、神经系统、生殖系统及妇科疾病，主要产品包括双黄连口服液系列、双金连合剂、小儿清热止咳口服液、小儿退热口服液、藿香正气合剂、丹参口服液、生脉饮、小儿复方鸡内金咀嚼片、石杉碱甲片、五子衍宗口服液、复方益母口服液等。其中，双金连合剂、双黄连口服液（儿童型）、双黄连合剂及小儿复方鸡内金咀嚼片为公司独家产品/剂型。

药品制剂业务主要产品			
类别	**主要产品**	**产品图片**	**功能主治**
呼吸系统类	双黄连口服液（普通型）		疏风解表、清热解毒。用于外感风热所致的感冒，症见发热，咳嗽，咽痛。
	双黄连口服液（浓缩型）		疏风解表、清热解毒。用于外感风热所致的感冒，症见发热，咳嗽，咽痛。
	双黄连口服液（儿童型）		疏风解表、清热解毒。用于外感风热所致的感冒，症见发热、咳嗽、咽痛。
	双黄连合剂		辛凉解表，清热解毒。用于外感风热引起的发热，咳嗽，咽痛。
	双金连合剂		辛凉解表，清热解毒。用于外感风邪感冒引起的发热、疼痛、咳嗽。
	小儿清热止咳口服液		清热宣肺，平喘，利咽。用于小儿外感风热所致的感冒，症见发热恶寒、咳嗽痰黄、气促喘息、口干音哑、咽喉肿痛。
	小儿退热口服液		疏风解表，解毒利咽。用于小儿风热感冒，发热恶风，头痛目赤，咽喉肿痛。
	藿香正气合剂		解表化湿，理气和中。用于暑湿感冒，头痛身重胸闷，或恶寒发热，脘腹胀痛，呕吐泄泻。

	止咳橘红口服液		清肺，止咳，化痰。用于痰热阻肺引起的咳嗽痰多、胸满气短、咽干喉痒。
心脑血管系统类	丹参口服液		活血化瘀，通脉养心。用于气滞血瘀引起的胸痹，胸闷刺痛；冠心病心绞痛见上述症候者。
	生脉饮（党参方）		益气，养阴生津。用于气阴两亏，心悸气短，自汗。
	生脉饮（红参方）		益气复脉，养阴生津。用于气阴两亏，心悸气短，脉微自汗。
消化系统类	小儿复方鸡内金咀嚼片		健脾开胃，消食化积。用于小儿因脾胃不和引起的食积胀满，饮食停滞，呕吐泄泻。
	乌金口服液		温阳散寒，健脾益胃，活血化瘀。用于治疗胃寒疼痛，脾虚泻泄及脾不统血所致的出血，胃及十二指肠溃疡、出血，气血瘀滞所引起的高血压等症。
生殖泌尿系统和性激素类	五子衍宗口服液		补肾益精。用于腰酸腿软，遗精早泄，阳痿不育。
妇科类	复方益母口服液		活血行气，化瘀止痛。用于气滞血瘀所致的痛经。症见：月经期小腹胀痛拒按，经血不畅，血色紫黯成块，乳房胀痛，腰部酸痛。

神经系统类	石杉碱甲片		本品适用于良性记忆障碍，提高患者指向记忆、联想学习、图像回忆、无意义图形再认及人像回忆等能力。对痴呆患者和脑器质性病变引起的记忆障碍亦有改善作用。

中药饮片业务主要由全资子公司桐君堂开展，主要产品为各种中药饮片，目前经营有 700 多个品种、1100 多个品规，既包括白芨、麸炒白术饮片、炙虎掌南星、太子参、麸炒薏苡仁、炒栀子等普通饮片，也包含特级灵芝、野山参、石斛、白首乌等精品饮片以及百药煎、六神曲等特色发酵饮片。公司通过提升中药饮片品质以及智能化代煎等服务能力，竞争力不断提升。

药品研发服务业务主要由子公司北京新领先开展，致力于为制药企业和新药研发机构提供临床前药学研究、临床 CRO 研究、申报注册等药品研发全过程专业技术服务，转让研发成果，协助客户降低研发风险、缩短研发周期；服务领域涵盖仿制药开发、一致性评价及创新药临床研究等方面的研发服务；服务内容包括原料药与各类制剂工艺研究、分析检测服务、I-IV 期临床试验研究、生物等效性试验研究、申报注册、立项服务、药政服务等各个环节；可开展的剂型包括：片剂、胶囊、颗粒剂、透皮制剂、干混悬、口服液、注射液、冻干无菌制剂及无菌注射用粉、吸入制剂、滴眼剂等。

公司药材流通业务主要由全资子公司桐君堂道地药材公司开展，在协助完成公司生产所需原料采购的基础上，发挥道地药材基地和专业团队技术优势，开展趁鲜加工业务和可溯源的优质药材贸易，服务国内大型知名中药企业。

（二）公司经营模式

公司药品制造业务包含药品制剂和中药饮片业务。

（1）采购模式

公司生产所需物料由采购部统一采购。生产部门根据生产计划和库存情况，制定并下达采购计划。采购部收到采购计划后，综合考虑市场动态、中药材采收期、材料供货期、货款结算方式等因素，合理实施采购计划。质量保障部每年对供应商的资质、质量管理体系及供货能力进行全面审核、评估，并对部分重点供应商开展现场质量审计，最终确定合格供应商目录。采购部在目录范围内，通过招标、竞争性谈判、询价或单一来源采购等方式确定供应商，并签订采购合同，以保障材料供应的稳定性，同时有效控制采购成本。

鉴于部分关键中药材具有长期使用、需求量大、价格波动显著且适宜长期存储的特性，公司择机组织专项采购。同时，公司通过“公司+合作社+农户”的合作模式，在道地药材产区设立长期稳定的供应基地，对中药材育苗选种、栽培养护、采收加工等环节实施全流程规范化管理，以保障质量、控制成本。

（2）生产模式

公司以市场需求为导向，兼顾均衡生产与节能环保要求，科学制订生产计划，精细组织生产活动。在生产过程中，公司严格按照 GMP 要求，依据工艺规程组织生产，从材料采购、人员配置、工艺管理、生产线调配、生产过程质量控制、包装运输等环节实施全过程质量管理，按照药品药典标准、药品注册标准和企业内控标准进行检验及放行，确保安全生产、药品质量稳定。

（3）销售模式

药品制剂业务主要采取“经销分销”与自营相结合的销售模式，目前已建立遍布全国 30 余个省、自治区、直辖市的营销网络，下游客户包括医药经销商、连锁药店等。公司结合区域和渠道资源因素，筛选确定合格的经销商，将产品销售给经销商，通过经销商的销售渠道实现对医疗和零售终端的覆盖；同时与大型连锁药店开展深度合作，并积极打造电子商务销售体系，实现部分产品线上销售。公司配合经销商、连锁药店开展广告宣传、节假日促销等活动，提升品牌影响力和产品认同度。

中药饮片业务主要采用直销模式，向医疗终端直接供货；依托云计算、物联网等科技手段提供现代化的智能中药代煎服务，实现接方、调剂、煎煮、配送过程全开放、全透明，为患者提供便捷、安心、安全的用药体验。

2、药品研发服务的经营模式

（1）营销模式

药品研发服务客户主要为制药企业和新药研发机构。在长期的研发服务过程中，公司与国内众多药企建立了良好的合作关系，拥有广泛的客户资源。新领先通过深入了解客户研发需求，凭借其完备的服务平台及先进的科学技术，助力客户提升研发效率，在服务过程中，根据客户个性化需求提供定制化服务，增强存量客户粘性，同时利用医药专业网站、高端研讨会和项目招投标等方式，精准定位新客户，助力业务增长。

新领先为客户提供完整的项目评估和管线布局分析服务，协助客户推进项目立项和选品。立项后可延伸进行药学研究服务、临床服务、注册服务等全生命周期的技术委托服务，部分项目可直接进行 MAH 注册批件交易。同时，根据客户个性化定制需求，亦可提供杂质定制、工艺优化、分析检测、体内外桥接评估、医学方案设计、知识产权布局等单元服务。

（2）业务模式

公司子公司新领先所提供的研发服务包含临床前药学研究和临床服务，均为通过专业化的外包服务及专业技术平台节省制药企业或新药研发机构的时间成本和资金成本，实现收益最大化。新领先可提供临床前药学研究、临床 CRO 研究、分析检测服务、注册申报、药品持证转化及研发成果转让（MAH）等全产业链技术服务。目前公司建立起制剂平台、原料药研发平台、分析检测平台及体内外桥接平台等多个子平台，专注于服务高端制剂和创新药研究、复杂化合物开发、体内外桥接评估、BE 和临床试验方案分析等领域。具体包括：

1）临床前药学研究（包含技术开发和技术转让）

技术开发主要是接受客户委托，根据其个性化需求，以实验方式完成药物的临床前研究，为其提供包括化合物筛选与评价、原料与制剂工艺研究、质量与稳定性研究、临床批件申请等工作，将技术成果和资料移交客户，并获取商业性的报酬。技术转让主要是通过开展周密的市场调研，自主选择市场前景良好的研发标的，待开发到一定阶段后择机推荐给客户，将技术成果进行转让，以满足目标客户的需求。

2）临床 CRO 服务模式

临床 CRO 服务主要是接受申办方委托，按照规范要求与申办方、主要研究者共同制订临床研究方案、监查临床研究过程、进行临床试验的数据管理、统计分析并协助完成临床研究总结报告等。服务内容包括：研究方案设计、组织实施、监查、稽查、数据管理、统计分析、研究总结等。

3）MAH 服务模式

公司以药物研发为核心，从事药品持证及转化服务，搭建生物医药产业集群，以 MAH （上市许可持有人)为主体，提供 CRO、CDMO、交易促进、药品上市后管理等全生命周期的服务。

3、药品药材流通业务经营模式

公司利用自身渠道、专业及地域优势，采购中药材及其他医药生产企业的药品进行销售。

（三）公司市场地位

经过多年发展，公司及产品得到行业及消费者的广泛认可，并获得多项荣誉：公司入选中国中药协会发布的“2023 年中成药工业 TOP100”榜单、米内网“2023 年度中国中药企业 TOP100”，获评“河南省农业产业化省重点龙头企业（2022-2024）”、河南省工业和信息化厅“2024 年河南省制造业重点培育头雁企业”、“郑州市先进制造业-生物医药产业链链主企业”、郑州市“市级十大高技术高成长高附加值企业”、郑州高新区“2024 年度科技创新先进单位”等。公司药品制剂业务的核心产品双黄连口服液多次被国家卫健委、中医药管理局列入重大疫情诊疗方案的推荐用药，是应对呼吸道传染性公共卫生事件的代表性用药之一，多次被评为“药店店员推荐率最高品牌（感冒药类）”，荣获 2024 年乌镇健康大会暨第三届中国 OTC 大会“西湖奖·最受药店欢迎的明星单品”，2024 年中国药店全生态伙伴大会（万艋会）感冒类“2024 中国药店臻选品牌”。

子公司桐君堂药业是第五批国家级非物质文化遗产代表性项目“桐君传统中药文化”的传承单位、浙江省非遗工坊，将传统炮制技术与先进制造工艺有机融合，参与多项行业标准的起草；公司“桐君堂”品牌为第三批中华老字号，生产的“药祖桐君”牌中药饮片在江浙地区具有较高的品牌美誉度和市场占有率。

子公司北京新领先经过近 20 年的行业积淀，拥有专业的研发管理团队、完善的研发质量管理体系以及丰富的药品研发经验，是国家高新技术企业、中关村高新技术企业、北京市级企业科技研究开发机构、2023 年度北京市知识产权优势单位、中国研究型医院学会常务理事单位、中国食品药品企业质量安全促进会副会长单位、中西医结合新药创制专业委员会副主任委员单位，连续获评“中国医药研发 50 强企业”。

四、报告期内核心竞争力分析

√适用 □不适用

公司核心竞争力未发生重大变化。公司核心竞争力主要体现在以下几个方面：

（1）品牌优势

“太龙 TAILONG”商标为中国驰名商标，公司产品得到市场高度认可，太龙牌双黄连口服液多次被评为“药店店员推荐率最高品牌（感冒药类）”；桐君堂药业是国家非物质文化遗产代表性项目“桐君传统中药文化”的传承单位，公司“桐君堂”品牌为“中华老字号”，生产的“药祖桐君”中药饮片在江浙地区具有较高的品牌影响力；新领先是国内最早提供仿制药 CRO 服务的公司之一，拥有丰富的研发经验。公司品牌价值优势凸显，竞争力增强，市场认可度和产品覆盖率不断提升。

（2）产品优势

公司主要产品线涵盖呼吸系统、心脑血管、消化系统等多个治疗领域和中老年、妇科、儿科等应用领域，核心产品双黄连口服液连续多年被收录在《国家基本药物目录》及《国家基本医疗保险和工伤保险药品目录》内，是应对呼吸道传染性公共卫生事件的代表性用药之一，多次被国家卫健委、中医药管理局及各省市卫生管理部门列入重大疫情诊疗方案的推荐用药目录，位列 2024 年度中国非处方药产品综合统计排名中成药•感冒抗病毒类第 2 名；独家产品双金连合剂质量标准颁布并载入 2020 版《中国药典》第一增补本；小儿复方鸡内金咀嚼片先后被纳入《儿童厌食中医临床诊疗指南》及《中成药治疗小儿厌食症临床应用指南》推荐用药。

桐君堂药业任《全国中药规范炮制饮片图鉴》副主编单位，参与了多个发酵饮片行业标准的起草，生产的中药饮片品种规格齐全，炮制工艺规范，规模化生产优势突出。

（3）质量优势

公司坚持“品质化建设”理念，始终把产品质量放在首位。持续强化物料源头管理，按照 GAP 标准在道地产区和具有国家地理标志的原产地建立种植基地，不断拓展基地数量和种植规模，多个基地被评为“优质道地中药材十佳规范化种（养）植基地”，有效保障原料质量；严格按照 GMP 要求，规范生产工艺，持续加强生产过程质量管理，确保产品质量稳定；定期开展产品质量风险排查，深入落实省级药品智慧监管“千里眼”工程，生产销售药品外部抽检合格率 100%，市场声誉良好；加强中药质量全过程追溯体系建设，丰富可追溯中药饮片及中成药品种，实现来源可查、去向可追、责任可究的全过程质量溯源，为产品质量提供有力保障，为企业品质化战略提供有效支撑。公司与清华大学药学院中药研究院共同申报《中医药-黄芩根》国际标准并由国际标准化组织（ISO-TC249）发布实施，是公司坚定走品质化道路，助推中医药产业发展标准化、现代化、产业化、国际化发展的重要成果。

北京新领先始终秉承“笃行药学临床全程全员质量管控，共创全产业链研发服务品质龙头”的质量方针，全员熟知医药法律法规要求，严格执行 ISO9001 以及 CNAS 体系的要求，从“人机料

法环”全维度实施质量控制，确保研发数据的合规性、准确性、安全性；并建立创新的管理技术验收体系，协同内外部专家组成技术委员会攻关技术难题，不断提高服务质量。

（4）技术及人才优势

公司是经国家科学技术部认证的国家火炬计划重点高新技术企业，是国家发改委评定的“国家高技术产业化示范工程”，建立了国家人事部批准的博士后科研工作站，拥有具备行业资深经验的高端管理人才、由享受国务院特殊贡献津贴的学术专家和国内外科研专家领衔的研发团队，以及一支认同公司企业文化、具备扎实专业能力和丰富行业经验的技术、营销人才队伍。

五、报告期内主要经营情况

2024 年公司实现营业收入 194,142.01 万元，实现归属于上市公司股东的净利润 5,052.53 万元，归属于上市公司股东的扣除非经常性损益后的净利润 3,734.42 万元。

（一）主营业务分析

1、 利润表及现金流量表相关科目变动分析表

单位：元　币种：人民币

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
营业收入	1,941,420,111.64	2,069,908,736.55	-6.21
营业成本	1,444,561,462.62	1,505,186,410.23	-4.03
销售费用	170,931,092.61	197,855,644.31	-13.61
管理费用	136,651,190.44	141,643,215.57	-3.52
财务费用	57,595,164.28	53,533,224.32	7.59
研发费用	100,890,903.52	127,714,364.35	-21.00
经营活动产生的现金流量净额	-39,585,718.76	43,737,575.40	-190.51
投资活动产生的现金流量净额	18,250,955.27	-150,019,360.32	112.17
筹资活动产生的现金流量净额	-9,775,846.35	26,564,017.37	-136.80

营业收入变动原因说明：随着行业政策的推行与实施，公司原有的销售及产品价格体系受到影响，药品制剂业务营业收入同比下降；

营业成本变动原因说明：随着收入的下降而下降；

销售费用变动原因说明：主要系优化营销策略、加强团队管理，有效降低销售费用支出；

管理费用变动原因说明：持续强化内部管理，管理费用有所下降；

财务费用变动原因说明：公司融资规模增加，利息费用略有增长；

研发费用变动原因说明：报告期各研发项目所处阶段不同费用投入不同，研发费用同比下降；

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系报告期药品制造业务根据市场变化，调整客户结构，回款周期有所延长；同时为应对原材料价格波动，控制采购成本，适当缩短付款周期；

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期赎回理财产品；

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期实施权益分派及偿还借款。

本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明
□适用 √不适用

2、 收入和成本分析

√适用 □不适用

报告期主营业务收入同比下降 6.23%，主营业务成本同比下降 4.09%，毛利率同比下降 1.67 个百分点。

(1). 主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况

单位：元 币种：人民币

主营业务分行业情况						
分行业	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
药品制造	1,541,058,963.66	1,156,359,742.62	24.96	-2.44	-0.64	-1.37
药品研发服务	264,918,075.48	176,168,452.39	33.50	-22.74	-18.45	-3.50
药品药材流通	130,243,242.48	109,790,204.05	15.70	-8.55	-11.42	2.73
合计	1,936,220,281.62	1,442,318,399.06	25.51	-6.23	-4.09	-1.67
主营业务分产品情况						
分产品	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
中药口服液	532,136,359.70	297,064,031.21	44.18	-18.20	-17.75	-0.31
固体制剂	20,143,368.23	9,283,510.39	53.91	-3.33	10.86	-5.90
中药饮片	988,779,235.73	850,012,201.02	14.03	8.87	7.02	1.48
药品研发服务	264,918,075.48	176,168,452.39	33.50	-22.74	-18.45	-3.50
药材贸易	85,382,608.48	68,650,091.09	19.60	-7.87	-14.30	6.03
药品流通	44,860,634.00	41,140,112.96	8.29	-9.82	-6.17	-3.57
合计	1,936,220,281.62	1,442,318,399.06	25.51	-6.23	-4.09	-1.67
主营业务分地区情况						
分地区	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
华北	108,018,605.21	60,029,734.98	44.43	-34.96	-33.77	-1.00
东北	27,322,600.22	19,957,274.71	26.96	-32.11	-34.92	3.15
华东	1,269,709,118.65	998,204,719.64	21.38	-8.89	-6.80	-1.76
西北	67,194,515.77	43,686,430.14	34.99	2.99	-1.54	3.00
西南	81,518,503.35	54,089,467.98	33.65	-9.16	-15.03	4.58
华南	80,619,932.18	54,032,363.71	32.98	-27.96	-25.96	-1.81
华中	301,837,006.24	212,318,407.90	29.66	52.31	62.84	-4.54
合计	1,936,220,281.62	1,442,318,399.06	25.51	-6.23	-4.09	-1.67
主营业务分销售模式情况						
销售模式	营业收入	营业成本	毛利率（%）	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）
医药工业	1,541,058,963.66	1,156,359,742.62	24.96	-2.44	-0.64	-1.37

研发服务	264,918,075.48	176,168,452.39	33.50	-22.74	-18.45	-3.50
医药商业	130,243,242.48	109,790,204.05	15.70	-8.55	-11.42	2.73
合计	1,936,220,281.62	1,442,318,399.06	25.51	-6.23	-4.09	-1.67

主营业务分行业、分产品、分地区、分销售模式情况的说明

1、分品种变动情况说明：

药品制剂业务：报告期内受行业相关政策对产品销售的影响，营业收入和营业成本同比下降，毛利率基本持平；

中药饮片业务：积极落实做优做精导向，优化客户结构，提升中华老字号品牌内涵，拓展客户规模，报告期收入、毛利率均实现增长；

药品研发服务业务：市场竞争加剧，订单价格下降，项目结构发生变化，收入、毛利率均略有下降。

2、分地区变动情况说明：

药品制剂业务、中药饮片业务在华中地区的收入分别实现较大幅度增长；药品研发服务业务承接订单区域的变化及药品制剂业务下降导致华北、东北地区收入下降明显。毛利率因各地区销售结构的不同而略有变动。

(2). 产销量情况分析表

√适用 □不适用

主要产品	单位	生产量	销售量	库存量	生产量比上年增减（%）	销售量比上年增减（%）	库存量比上年增减（%）
中药饮片	吨	9,863.65	10,157.30	2,856.51	-2.53	2.23	-9.32
中药口服液系列产品	万支	24,564.31	25,610.14	2,861.34	-27.53	-15.50	-26.77
固体制剂产品	万片	1,610.54	1,827.24	379.37	-24.62	-3.34	-36.35

产销量情况说明

1、中药饮片：报告期销量较上年同期略有上涨，根据市场需求及销售情况合理调整库存；

2、中药口服液系列产品、固体制剂产品：根据销售量的变化，调整生产计划并保持合理库存。

(3). 重大采购合同、重大销售合同的履行情况

□适用 √不适用

(4). 成本分析表

单位：元

分行业情况							
分行业	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
药品制造	制造成本	1,156,359,742.62	80.18	1,163,786,660.32	77.39	-0.64	

药品研发服务	研发支出	176,168,452.39	12.21	216,022,440.58	14.37	-18.45	
药品药材流通	药品、药材采购成本	109,790,204.05	7.61	123,947,770.31	8.24	-11.42	
合计		1,442,318,399.06	100.00	1,503,756,871.21	100.00	-4.09	
分产品情况							
分产品	成本构成项目	本期金额	本期占总成本比例(%)	上年同期金额	上年同期占总成本比例(%)	本期金额较上年同期变动比例(%)	情况说明
中药口服液	原材料	238,126,366.48	80.16	291,224,474.90	80.64	-18.23	
	人工	10,099,292.62	3.40	10,493,587.17	2.90	-3.76	
	制造费用	26,248,884.61	8.84	26,104,798.32	7.23	0.55	
	履约成本	22,589,487.50	7.60	33,330,263.01	9.23	-32.23	
	小计	297,064,031.21	100.00	361,153,123.40	100.00	-17.75	
中药饮片	原材料	728,738,344.67	85.73	679,798,043.30	85.59	7.20	
	履约成本	121,273,856.35	14.27	114,461,482.66	14.41	5.95	
	小计	850,012,201.02	100.00	794,259,525.96	100.00	7.02	
固体制剂	原材料	2,090,223.92	22.51	2,238,633.73	26.73	-6.63	
	人工	2,771,668.15	29.86	2,141,949.89	25.58	29.40	
	制造费用	3,582,068.06	38.59	3,089,196.29	36.89	15.95	
	履约成本	839,550.26	9.04	904,231.05	10.80	-7.15	
	小计	9,283,510.39	100.00	8,374,010.96	100.00	10.86	
药品研发服务	人工费用	97,128,331.96	55.14	113,290,875.67	52.44	-14.27	
	试剂材料	12,424,758.69	7.05	14,368,517.82	6.65	-13.53	
	外部机构试验费	44,347,504.18	25.17	63,139,940.99	29.23	-29.76	
	间接费用	22,267,857.56	12.64	25,223,106.10	11.68	-11.72	
	小计	176,168,452.39	100.00	216,022,440.58	100.00	-18.45	
药品流通	药品采购	41,140,112.96	100.00	43,845,071.59	100.00	-6.17	
药材贸易	药材采购	66,569,996.14	96.97	77,533,708.44	96.79	-14.14	
	履约成本	2,080,094.95	3.03	2,568,990.28	3.21	-19.03	
	小计	68,650,091.09	100.00	80,102,698.72	100.00	-14.30	
合计		1,442,318,399.06	100.00	1,503,756,871.21	100.00	-4.09	

成本分析其他情况说明

1、中药口服液业务履约成本下降主要系销量下降，同时有效控制运输成本；

2、固体制剂业务人工成本增加主要系销量较小，不能均衡生产导致成本分配变化；

3、药品研发服务业务外部机构试验费下降主要系根据合同约定相关费用减少。

(5). 报告期主要子公司股权变动导致合并范围变化

□适用 √不适用

(6). 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 √不适用

(7). 主要销售客户及主要供应商情况

A.公司主要销售客户情况

√适用 □不适用

前五名客户销售额 20,413.94 万元，占年度销售总额 10.51%；其中前五名客户销售额中关联方销售额 0 万元，占年度销售总额 0% 。

单位：万元

客户名称	本期销售额	占销售总额的比例（%）	是否关联单位
单位一	4,589.76	2.36	否
单位二	4,623.33	2.38	否
单位三	3,865.95	1.99	否
单位四	3,644.08	1.88	否
单位五	3,690.82	1.90	否
合计	20,413.94	10.51	

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	客户名称	销售额	占年度销售总额比例（%）
1	单位四	3,644.08	1.88

B.公司主要供应商情况

√适用 □不适用

前五名供应商采购额 33,168.34 万元，占年度采购总额 28.60%；其中前五名供应商采购额中关联方采购额 0 万元，占年度采购总额 0%。

单位：万元

供应商名称	本期采购额	占采购总额的比例（%）	是否关联单位
单位一	11,574.30	9.98	否
单位二	8,306.04	7.16	否
单位三	6,539.23	5.64	否
单位四	3,547.65	3.06	否
单位五	3,201.12	2.76	否
合计	33,168.34	28.60	

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

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

序号	供应商名称	采购额	占年度采购总额比例（%）
1	单位二	8,306.04	7.16

其他说明：

无

3、 费用

√适用 □不适用

单位：元

科目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
销售费用	170,931,092.61	197,855,644.31	-13.61
管理费用	136,651,190.44	141,643,215.57	-3.52
研发费用	100,890,903.52	127,714,364.35	-21.00
财务费用	57,595,164.28	53,533,224.32	7.59

各项目变动原因详见本节五、（一）之“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

4、 研发投入

(1).研发投入情况表

√适用 □不适用

单位：元

本期费用化研发投入	100,890,903.52
本期资本化研发投入	7,886,544.55
研发投入合计	108,777,448.07
研发投入总额占营业收入比例（%）	5.60
研发投入资本化的比重（%）	7.25

(2).研发人员情况表

√适用 □不适用

公司研发人员的数量	576
研发人员数量占公司总人数的比例（%）	26.02
研发人员学历结构	
学历结构类别	学历结构人数
博士研究生	3
硕士研究生	179
本科	284
专科	67
高中及以下	43
研发人员年龄结构	
年龄结构类别	年龄结构人数
30 岁以下（不含 30 岁）	290
30-40 岁（含 30 岁，不含 40 岁）	199
40-50 岁（含 40 岁，不含 50 岁）	57
50-60 岁（含 50 岁，不含 60 岁）	29
60 岁及以上	1

(3).情况说明

√适用 □不适用

报告期内，公司研发支出 10,877.74 万元，占当年营业收入 5.60%。本公司（母公司）及下属子公司中属于高新技术企业的，在本报告期的研发费用支出均符合高新技术企业研发投入比例的要求。具体内容详见本节五、（四）之“公司药（产）品研发情况”。

(4).研发人员构成发生重大变化的原因及对公司未来发展的影响

√适用 □不适用

报告期内，根据研发服务市场情况及公司研发规划，对部分项目和业务结构进行调整，聚焦重点研发项目，调整组织架构，优化人员布局，员工数量虽有下降，但研发效率和资源利用率均有提升。

5、 现金流

√适用 □不适用

单位：元

项目	本期数	上年同期数	变动比例（%）
经营活动产生的现金流量净额	-39,585,718.76	43,737,575.40	-190.51
投资活动产生的现金流量净额	18,250,955.27	-150,019,360.32	112.17
筹资活动产生的现金流量净额	-9,775,846.35	26,564,017.37	-136.80

各项目变动原因详见本节五、（一）之“利润表及现金流量表相关科目变动分析表”。

(二) 非主营业务导致利润重大变化的说明

√适用 □不适用

单位：元

项目名称	本期数	上年同期数	变动比例（%）
其他收益	9,022,958.85	18,823,220.79	-52.06
投资收益（损失以“－”号填列）	2,736,772.52	-5,889,831.01	146.47
公允价值变动收益（损失以"-"填列）	7,937,549.17	-534,035.44	1,586.33
信用减值损失（损失以“-”号填列）	3,549,825.06	-436,451.22	913.34
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-7,323,009.67	-2,462,115.49	-197.43
资产处置收益（损失以“－”号填列）	129,923.84	615,485.96	-78.89
营业外收入	182,436.99	8,565.16	2,029.99
营业外支出	827,514.15	1,212,619.75	-31.76
所得税费用	-18,421,214.92	-1,866,821.32	-886.77

1、其他收益：报告期收到的政府补助较上年同期下降；

2、投资收益：主要系上年同期部分联营合营企业阶段性亏损所致；

3、公允价值变动收益：主要系公司持有的股票及私募基金公允价值变动的影响；

4、信用减值损失：主要系长账龄应收款项收回，计提坏账准备较上年同期减少；

5、资产减值损失：主要系计提的合同资产减值损失较上年同期增加；

6、资产处置收益：主要系上年同期因租赁期届满，处置使用权资产形成收益的影响；

7、营业外收入：主要系确认无须支付的款项所致；

8、营业外支出：主要系本期进行公益捐赠及上年同期支付滞纳金的影响；

9、所得税费用：主要系报告期内各业务板块利润水平及适用税率存在差异，需对各板块分别计提企业所得税；叠加本期使用前期未确认的递延所得税资产及确认的可抵扣亏损对应递延所得税资产增加等综合因素共同影响所致。

（三）资产、负债情况分析

√适用 □不适用

1、 资产及负债状况

单位：元

项目名称	本期期末数	本期期末数占总资产的比例（%）	上期期末数	上期期末数占总资产的比例（%）	本期期末金额较上期期末变动比例（%）	情况说明
交易性金融资产	80,015,054.93	2.29	153,299,602.35	4.29	-47.80	银行理财产品赎回，资产负债表日余额下降
应收票据	46,112,780.97	1.32	143,169,278.98	4.00	-67.79	票据结算量变化
应收账款	921,203,080.51	26.40	739,637,241.80	20.68	24.55	
存货	367,673,786.87	10.54	455,499,605.26	12.73	-19.28	
长期股权投资	197,722,648.31	5.67	140,632,574.31	3.93	40.60	详见附注七、17、（1）
使用权资产	15,486,822.56	0.44	31,433,894.61	0.88	-50.73	报告期使用权资产摊销
短期借款	663,421,454.18	19.01	381,838,293.41	10.68	73.74	资产负债表日融资结构变化
应付票据	66,000,000.00	1.89	40,000,000.00	1.12	65.00	票据结算量变化
合同负债	6,540,743.02	0.19	11,623,980.90	0.32	-43.73	期初预收货款于报告期履约
一年内到期的非流动负债	316,360,333.15	9.07	125,108,328.86	3.50	152.87	长期借款及长期应付款重分类至一年内到期的非流动负债
长期借款	3,019,583.36	0.09	183,800,000.00	5.14	-98.36	
长期应付款	30,000,000.00	0.86	70,000,000.00	1.96	-57.14	
租赁负债	12,044,878.75	0.35	19,285,549.71	0.54	-37.54	报告期支付租赁款
预计负债	0.00	0.00	1,615,000.00	0.05	-100.00	执行司法判决

其他说明：
无

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

单位：元

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	36,146,899.98	承兑保证金等
固定资产	112,348,257.00	为借款提供抵押
无形资产	31,352,594.95	为借款提供抵押
合计	179,847,751.93	

4、 其他说明

□适用 √不适用

(四) 行业经营性信息分析

√适用 □不适用

根据中国证监会发布的《上市公司行业统计分类与代码》(JR/T0020-2024)，公司所处行业为“医药制造业”。

医药制造行业经营性信息分析

1、 行业和主要药(产)品基本情况

(1).行业基本情况

√适用 □不适用

根据中国证监会发布的《上市公司行业统计分类与代码》(JR/T0020-2024)，公司所处行业为“医药制造业”，公司核心业务涵盖了医药制造业中的中药饮片加工、中成药生产两个细分行业，以及科学研究和技术服务业中的医药研发服务业（CRO）。

公司所处行业情况分析详见本节二之“行业基本发展情况”。

(2).主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

按细分行业、治疗领域划分的主要药（产）品基本情况

√适用 □不适用

细分行业	主要治疗领域	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	发明专利起止期限（如适用）	是否属于报告期内推出的新药（产）品	是否纳入国家基药目录	是否纳入国家医保目录	是否纳入省级医保目录
中药制剂	呼吸系统	双黄连口服液	中药	疏风解表，清热解毒。用于外感风热所致的感冒，症见发热、咳嗽、咽痛。	否	否	无	否	是	是	是
		双黄连口服液（浓缩型）	中药	疏风解表，清热解毒。用于外感风热所致的感冒，症见发热、咳嗽、咽痛。	否	否	无	否	是	是	是
		双黄连口服液（儿童型）	中药	疏风解表，清热解毒。用于外感风热所致的感冒，症见发热、咳嗽、咽痛。	是	否	2014 年 7 月 7 日至 2034 年 7 月 6 日	否	是	是	是
		双黄连合剂	中药	辛凉解表，清热解毒。用于外感风热引起的发热、咳嗽、咽痛。	否	否	无	否	是	是	是

		双金连合剂	中药	辛凉解表，清热解毒。用于外感风邪感冒引起的发热、疼痛、咳嗽。	否	否	无	否	否	否	否
		小儿清热止咳口服液	中药	清热宣肺，平喘，利咽。用于小儿外感风热所致的感冒，症见发热恶寒、咳嗽痰黄、气促喘息、口干音哑、咽喉肿痛。	否	否	无	否	否	是	是
		小儿退热口服液	中药	疏风解表，解毒利咽。用于小儿风热感冒，发热恶风，头痛目赤，咽喉肿痛。	否	否	无	否	否	是	是
		止咳橘红口服液	中药	清肺，止咳，化痰。用于痰热阻肺引起的咳嗽痰多、胸满气短、咽干喉痒。	否	否	无	否	否	否	否
		清热解毒口服液	中药	清热解毒。用于热毒壅盛所致的发热面赤、烦躁口渴、咽喉肿痛；流感、上呼吸道感染见上述证候者。	否	否	无	否	否	是	是
		藿香正气合剂	中药	解表化湿，理气和中。用于暑湿感冒，头痛身重胸闷，或恶寒发热，脘腹胀痛，呕吐泄泻。	否	否	无	否	是	否	否
	呼吸系统、消化系统	泻热合剂	中药	清热，解毒，通便。用于胸膈烦热，头昏目赤，口舌生疮，咽喉疼痛，小便赤黄，大便秘结。	否	否	无	否	否	否	否
	消化系统	小儿复方鸡内金咀嚼片	中药	健脾开胃，消食化积。用于小儿因脾胃不和引起的食积胀满，饮食停滞，呕吐泄泻。	否	否	2009 年 7 月 8 日至 2029 年 7 月 7 日	否	否	否	否
		乌金口服液	中药	温阳散寒，健脾益胃，活血化瘀。用于治疗胃寒疼痛，脾虚泄泻及脾不统血所致的出血，胃及十二指肠溃疡、出血，气血瘀滞所引起的高血压等症。	是	否	无	否	否	否	否
	生殖泌尿系统和性激素	五子衍宗口服液	中药	补肾益精。用于腰酸腿软，遗精早泄，阳痿不育。	否	否	无	否	否	否	否
	心脑血管系统	丹参口服液	中药	活血化瘀，通脉养心。用于气滞血瘀引起的胸痹，胸闷刺痛；冠心病心绞痛见上述证候者。	是	否	无	否	否	是	是
		生脉饮（党参方）	中药	益气，养阴生津。用于气阴两亏，心悸气短，自汗。	否	否	无	否	是	是	是
		生脉饮（红参方）		益气复脉，养阴生津。用于气阴两亏，心悸气短，脉微自汗。							
	妇科	复方益母口服液	中药	活血行气，化瘀止痛。用于气滞血瘀所致的痛经。症见：月	否	否	无	否	否	是	是

				经期小腹胀痛拒按，经血不畅，血色紫黯成块，乳房胀痛，腰部酸痛。							
化学制剂	神经系统	石杉碱甲片	西药	本品适用于良性记忆障碍，提高患者指向记忆、联想学习、图像回忆、无意义图形再认及人像回忆等能力。对痴呆患者和脑器质性病变引起的记忆障碍亦有改善作用。	是	否	无	否	是	是	是

报告期内主要药品新进入和退出基药目录、医保目录的情况

□适用 √不适用

报告期内主要药品在药品集中招标采购中的中标情况

√适用 □不适用

主要药品名称	中标价格区间	医疗机构的合计实际采购量
双黄连口服液（儿童型）	8.38-29.99	589.41
双黄连合剂（无糖型）	35.91	505.84
丹参口服液	55.00	110.52

中标价格单位为：元/盒；采购量单位为：万盒。

情况说明

□适用 √不适用

按治疗领域或主要药（产）品等分类划分的经营数据情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

治疗领域	营业收入	营业成本	毛利率(%)	营业收入比上年增减（%）	营业成本比上年增减（%）	毛利率比上年增减（%）	同行业同领域产品毛利率情况（%）
呼吸系统	47,097.90	28,232.57	40.06	-19.12	-19.38	0.20	53.35
心脑血管系统	5,178.49	842.01	83.74	-11.54	-1.76	-1.62	67.58
消化系统	1,744.48	603.79	65.39	7.12	23.37	-4.56	70.78

情况说明

√适用 □不适用

1、同行业同领域产品毛利率数据来源于：

①呼吸系统药品毛利率数据来源于哈药股份 2023 年年报感冒药毛利率；②心脑血管药品的毛利率数据来源于太极集团 2024 年年报心脑血管治疗领域的毛利率；③消化系统药品毛利率数据来源于江中药业 2024 年年报脾胃类药品毛利率。

2、公司中药饮片种类、品规众多，用途广泛，不适合按治疗领域进行划分。

2、 公司药（产）品研发情况

(1).研发总体情况

√适用 □不适用

公司开展的药品研发包括以丰富自身产品线、提升品质为目的的药品及大健康类产品的研发，

以及子公司新领先以拓展客户需求、提升服务品质和以转让技术成果为目的，自主立项开展的药学药理研究。

母公司是河南省技术创新示范企业，拥有河南省级企业技术中心、河南省中药制药工程技术研究中心，与国内知名高校、研发机构合作开展古代经典名方中药复方制剂及同名同方产品、已上市产品的二次开发以及中药材的标准化研究，围绕核心产品开展技术创新研究，形成多项研究成果，并进行知识产权布局，现有开展的在研项目数十个。报告期内，人参口服液获批上市许可持有人；板蓝根糖浆、金银花露完成生产符合性检查；双黄连系列产品贮藏条件变更完成。本报告期申请专利 8 项，其中发明专利 2 项；发表科技核心期刊 2 篇。

桐君堂持续围绕“治未病”大健康领域，积极开展发酵饮片质量提升及标准研究等研发活动，优化工艺路径，有效提升中药饮片产品质量。

新领先密切关注药品研发前沿动态和市场变化趋势，报告期内新增自主立项项目 70 余个，主要为精神神经系统、心脑血管、血液系统、呼吸系统、经皮给药系统、消化与代谢、泌尿系统、感觉器官领域（眼科、耳科）、肌肉与骨骼肌系统等治疗领域的高端仿制药；获得专利授权 28 件，其中发明专利授权 16 件。

(2).主要研发项目基本情况

√适用 □不适用

研发项目（含一致性评价项目）	药（产）品名称	注册分类	适应症或功能主治	是否处方药	是否属于中药保护品种（如涉及）	研发（注册）所处阶段
中药储备产品开发	经典名方系列产品	中药	功能主治：疏肝解郁等	是	否	药学研究
中药储备产品开发	同名同方系列产品	中药	功能主治：补养气血等	否	否	药学研究
中药储备产品开发	乳结消颗粒	中药	功能主治：软坚散结	是	否	临床研究
中药储备产品开发	人参口服液	中药	功能主治：大补元气等	否	否	试生产
新领先自主立项的药品研究	DFED 滴眼液	化药	功能主治：干眼症	是	否	已提交药品注册上市许可申请
新领先自主立项的药品研究	MAOD 口崩片	化药	功能主治：阿尔茨海默型痴呆	是	否	已提交药品注册上市许可申请
新领先自主立项的药品研究	YEES 硅油乳剂	化药	功能主治：胃肠道胀气	否	否	中试放大阶段
新领先自主立项的药品研究	NTDC 洛肽胶囊	化药	功能主治：腹痛、腹胀和便秘	是	否	中试放大阶段

(3).报告期内呈交监管部门审批、通过审批的药（产）品情况

√适用 □不适用

公司引入的板蓝根糖浆、金银花露两个产品制剂生产场地变更备案通过监管部门审核；引入的人参口服液产品的药品上市许可持有人变更事项通过国家药品监督管理局审批。双黄连系列产品贮藏条件变更事项通过国家药品监督管理局审批。

(4).报告期内主要研发项目取消或药（产）品未获得审批情况

□适用 √不适用

(5).研发会计政策

√适用 □不适用

公司研究开发会计政策详见本报告第十节财务报告之五、重要会计政策及会计估计 26.（2）研发支出的归集范围及相关会计处理方法。

(6).研发投入情况

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	研发投入金额	研发投入占营业收入比例（%）	研发投入占净资产比例（%）	研发投入资本化比重（%）
阳光诺和	12,368.39	13.27	11.89	-
哈药股份	14,393.93	0.93	3.05	26.35
华润三九	95,297.63	3.45	4.79	15.87
江中药业	21,357.87	4.82	4.78	49.55
健民集团	9,716.46	2.77	3.97	18.19
佐力药业	8,337.77	4.29	3.06	4.79
同行业平均研发投入金额		26,912.01		
公司报告期内研发投入占营业收入比例（%）		5.60		
公司报告期内研发投入占净资产比例（%）		6.91		
公司报告期内研发投入资本化比重（%）		7.25		

注 1：同行业可比公司阳光诺和与公司药品研发服务业务相似；哈药股份、华润三九、江中药业、健民集团、佐力药业与公司药品制剂和中药饮片业务类似。数据来源：哈药股份、佐力药业、阳光诺和 2024 年年报尚未披露，数据来源于 2023 年年报，华润三九、健民集团、江中药业数据来源于 2024 年年报。

注 2：同行业平均研发投入金额为六家同行业公司的算术平均数。

研发投入发生重大变化以及研发投入比重、资本化比重合理性的说明

□适用 √不适用

主要研发项目投入情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

研发项目	研发投入金额	研发投入费用化金额	研发投入资本化金额	研发投入占营业收入比例（%）	本期金额较上年同期变动比例（%）	情况说明
现有产品二次开发	688.13	688.13		0.35	-24.50	
中药及大健康储备产品开发	5,212.21	4,818.20	394.01	2.68	2.66	
新领先自主立项的药品研究	3,899.70	3,505.06	394.64	2.01	-35.73	
发酵饮片工艺提升	447.34	447.34		0.23	3.96	

3、 公司药（产）品销售情况

(1).主要销售模式分析

√适用 □不适用

公司药品制剂业务主要采取“经销分销”与自营相结合的销售模式，目前已建立遍布全国 30 余个省、自治区、直辖市的营销网络，下游客户包括医药经销商、连锁药店等。公司结合区域和渠道资源因素，筛选确定合格的经销商，将产品销售给经销商，通过经销商的销售渠道实现对医疗和零售终端的覆盖；同时与大型连锁药店开展深度合作，并积极打造电子商务销售体系，实现部分产品线上销售。公司配合经销商、连锁药店开展广告宣传、节假日促销等活动，提升品牌影响力和产品认同度。

公司中药饮片业务主要采用直销模式，向医疗终端直接供货；依托云计算、物联网等科技手段提供现代化的智能中药代煎服务，实现接方、调剂、煎煮、配送过程全开放、全透明，为患者提供便捷、安心、安全的用药体验。

(2).销售费用情况分析

销售费用具体构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

具体项目名称	本期发生额	本期发生额占销售费用总额比例（%）
人工费用	5,681.57	33.24
办公费	1,322.32	7.73
交通差旅费	1,514.56	8.86
机物料消耗	448.92	2.63
广告宣传费	2,678.25	15.67
销售服务及展览费	3,371.07	19.72
市场拓展费	2,076.42	12.15
合计	17,093.11	100.00

同行业比较情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

同行业可比公司	销售费用	销售费用占营业收入比例（%）
阳光诺和	4,379.22	4.70
哈药股份	231,153.06	14.95
华润三九	722,012.07	26.14
江中药业	149,491.55	33.70
健民集团	122,818.40	35.04
佐力药业	77,748.63	40.03
公司报告期内销售费用总额		17,093.11
公司报告期内销售费用占营业收入比例（%）		8.80

注 1：同行业可比公司阳光诺和与公司药品研发服务业务相似；哈药股份、华润三九、江中药业、健民集团、佐力药业与公司药品制剂和中药饮片业务类似。数据来源：哈药股份、佐力药业、

阳光诺和 2024 年年报尚未披露，数据来源于 2023 年年报，华润三九、健民集团、江中药业数据来源于 2024 年年报。

销售费用发生重大变化以及销售费用合理性的说明
□适用 √不适用

4、 其他说明

□适用 √不适用

（五）投资状况分析

对外股权投资总体分析

√适用 □不适用

报告期末公司长期股权投资 19,772.26 万元，较期初增加 5,709.01 万元，主要系根据协议约定完成对产业基金份额的出资以及根据修订后的《合伙协议》公司可对京港基金投资决策实施重大影响，按《企业会计准则》规定，从“其他权益工具投资”科目调整至“长期股权投资”科目进行核算。

1、 重大的股权投资

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

被投资公司名称	主要业务	标的是否主营投资业务	投资方式	投资金额	持股比例	是否并表	报表科目（如适用）	资金来源	合作方（如适用）	投资期限（如有）	截至资产负债表日的进展情况	预计收益（如有）	本期损益影响	是否涉诉	披露日期（如有）	披露索引（如有）
郑州龙华医药产业基金合伙企业（有限合伙）	股权投资、投资管理、资产管理	是	新设	22,000	55%	否	长期股权投资	自有资金	郑州高新产业投资集团有限公司、郑州高新产业投资基金有限公司		已出资 11,490.60 万元		-85.35	否	2022 年 11 月 11 日、2022 年 12 月 22 日、2023 年 2 月 4 日	公司在上海证券交易所网站披露的临 2022-076 号、临 2022-091 号、临 2023-006 号公告
合计	/	/	/	22,000	/	/	/	/	/	/	/		-85.35	/	/	/

龙华医药产业基金于 2022 年 12 月完成工商注册，2023 年 2 月完成私募基金备案登记。基金总规模 4 亿元，其中公司认缴出资 2.2 亿元；截至报告期末，龙华医药产业基金根据投资进度分期收到投资人缴付的出资款 21,567 万元，其中公司缴付出资款 11,490.60 万元。龙华医药产业基金累计对外投资 20,696.53 万元，其中与国内头部医疗健康领域投资机构合作设立了 2 支总规模 27.091 亿元的子基金，认缴出资份额 7,000 万元，已缴付首期出资 1,600 万元；另以 19,096.53 万元的价格受让京港基金 82.33%有限合伙份额，报告期内，已完成基金份额交割。

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	计入权益的本期公允价值变动	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
股票	26,753,100.00	1,716,400.00					29,062,327.53	592,827.53	0.00
其他	126,546,502.35	503,617.98				452,700,000.00	499,735,065.40		80,015,054.93
私募基金	379,750,493.90	5,717,531.19	-20,559,689.92	200,949,067.06			1,128,702.76	-34,828,400.00	328,951,232.41
合计	533,050,096.25	7,937,549.17	-20,559,689.92	200,949,067.06		452,700,000.00	529,926,095.69	-34,235,572.47	408,966,287.34

证券投资情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

证券品种	证券代码	证券简称	最初投资成本	资金来源	期初账面价值	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	计入损益的累计分红	本期购买金额	本期出售金额	本期投资损益	期末账面价值	会计核算科目
股票	002936	郑州银行	27,200,000.00	自有资金	26,753,100.00	1,716,400.00		10,000,000.00		29,062,327.53	592,827.53	0.00	交易性金融资产
合计	/	/	27,200,000.00	/	26,753,100.00	1,716,400.00		10,000,000.00		29,062,327.53	592,827.53	0.00	/

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

单元：元 币种：人民币

资产类别	期初账面价值	本期购买金额	本期公允价值变动损益	计入权益的本期公允价值变动	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期分配金额	本期其他变动	期末数	会计核算科目
京港基金	34,828,400.00							-34,828,400.00	0.00	其他权益工具投资
南京太龙金茂基金	313,448,452.24			-20,559,689.92	200,949,067.06				292,888,762.32	其他权益工具投资
无锡金宜基金	31,473,641.66		5,717,531.19				1,128,702.76		36,062,470.09	其他非流动金融资产
合计	379,750,493.90	0.00	5,717,531.19	-20,559,689.92	200,949,067.06	0.00	1,128,702.76	-34,828,400.00	328,951,232.41	

本期其他变动为：京港基金根据修订后的《合伙协议》公司可对其投资决策实施重大影响，按《企业会计准则》规定，从“其他权益工具投资”科目调整至“长期股权投资”科目进行核算。

衍生品投资情况
□适用 √不适用

4、 报告期内重大资产重组整合的具体进展情况

□适用 √不适用

(六) 重大资产和股权出售

□适用 √不适用

(七) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司名称	注册资本	持股比例	业务性质	资产总额	净资产	营业收入	净利润
桐君堂药业有限公司	25,000.00	100.00%	医药批发、中药饮片生产	119,294.86	41,115.84	103,498.83	5,231.30
北京新领先医药科技发展有限公司	9,155.42	87.38%	医药研发服务	48,061.19	32,005.55	30,216.97	1,111.42
河南桐君堂道地药材有限公司	1,000.00	100.00%	中药材种植加工销售	12,735.87	304.88	11,559.78	-108.92
太龙健康产业投资有限公司	19,000.00	100.00%	投资管理	20,740.51	20,552.37	0.00	321.35

(八) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

六、公司关于公司未来发展的讨论与分析

(一)行业格局和趋势

√适用 □不适用

在政策的强力驱动下，医药行业加速推进结构性调整。2024 年，“三医联动”改革持续深化，以集采常态化、DRG/DIP 支付全面落地为核心举措，有力推动了行业的规范化发展与降本增效。国家与地方协同构建的集采新格局，品种布局更趋科学化，叠加药品价格透明化与线上监管体系的完善，促使企业加强技术创新与精益管理，推动行业资源向头部集中。医保支付改革持续发力，引导院内用药向高临床价值方向倾斜，而医疗资源的下沉与分级诊疗的深化，进一步释放了基层市场的潜力。随着人口老龄化进程加速和人们生活水平的提高，居民健康意识不断增强，愈发关注从预防保健、疾病治疗到康复护理的全周期服务，基层医疗成为普药与慢病管理的重要增量市场，行业逐步迈入“政策引领与创新协同”的发展新周期。

面对行业变革，医药企业需以创新与效率为主线，一方面加快产品的研发与推广，优化产品结构以应对政策影响；另一方面通过供应链整合与数字化升级实现降本增效，强化质量与合规竞争力。同时，积极把握结构性机会，依托中医药振兴政策拓展特色领域，深耕基层市场从预防到康养的用药需求，适配消费终端与医保支付融合趋势，构建差异化市场布局。未来，行业分化将持续深化，具备技术壁垒、成本优势及精准战略布局的企业将更易在政策与市场的双重驱动中实现可持续发展。

(二)公司发展战略

√适用 □不适用

公司围绕大健康产业一条主线，坚持药品制造和研发业务并举，坚持产业经营和资本运作双轮驱动，坚持业务发展和管理提升双向推进，聚焦中药产业、搭建全产业链医药研发服务体系，加强核心技术资源和战略性资源投入，围绕医药大健康产业链，创新商业模式，整合内外资源，保持发展战略的持续性和稳定性。

(三)经营计划

√适用 □不适用

公司围绕“十四五”总体战略目标，贯彻落实“双轮驱动+”发展战略，以“增创业绩、加强协同、降本增效”为经营思路，聚焦中药制造与药品研发服务业务，做强药品制剂、做优中药饮片、做精研发服务、拓展“中药+”大健康产业链，加强战略性资源投入，提高业务协同聚合力，保持中药业务稳步增长，持续精进 CXO 研发服务实力；充分运用投融资策略，发挥资本驱动力，积极寻找适宜的投资项目和标的，储备公司发展资源；持续加强应收账款管理工作，提升资金使用效率；继续推动精益化管理体系，不断提升管理效能；强化内控体系建设，建立健全风险防控体系，动态优化人才梯队布局，持续提升公司治理水平，锻造可持续发展新质动能。

公司 2025 年拟采取如下策略和行动：

1、实业运营方面，积极应对医保和集采政策变化，创新营销模式，加快产品开发，加强渠道管理与渗透，促进业务间协同，发挥品牌优势，保持主营业务稳健增长。

（1）药品制剂业务：基于市场占有率领先与品牌认知度稳固的双重优势，公司已构建全渠道营销网络与精细化运营体系，具备优势品种持续放量与多品类协同的核心能力。2025 年，将锚定“中药口服液专家”经营策略，把握中医药传承创新机遇，以产品力升级与产业链整合为主线，推动中药主业规模化、品质化发展。

一是**产品矩阵优化：**聚焦优势品类，强化口服液核心产品集群，通过工艺优化与产品多元化，打造高品质、高辨识度的差异化竞争力，重点突出儿科领域相对优势，加强小儿复方鸡内金咀嚼片、小儿退热口服液、小儿清热止咳口服液等儿童用药系列产品的开发及市场覆盖；同时结合集采加强与现有渠道粘性，扩大丹参口服液在心脑血管领域的终端铺货；强固双黄连口服液终端动销率。

二是**市场渠道升级：**针对医疗终端与消费终端双场景，制定分级推广策略，重塑库存管理和优化商业渠道，通过与连锁药店、电商平台的战略合作，深化生态布局，以藿香正气合剂、五子衍宗口服液、金银花露等 OTC 产品线为牵引，建立库存、动销、终端覆盖率的实时监控与动态调拨，扩大新产品贡献率，实现销售增长和市场份额提升。

三是**研发与供应链保障：**加速经典名方、同名同方等项目的研究进度及现有品种的工艺改造；同步通过“基地联建+溯源认证”模式，完善道地药材标准化种植体系，实现全流程质量追溯；密

切关注主要原材料价格的市场走势，通过完善价格监测机制、优化采购策略、加强库存管理等方式，推动产能与智能化升级，提高供应链降本率，确保经营的稳定性和可持续性。

（2）中药饮片业务：作为国家非物质文化遗产传承单位和中华老字号企业，桐君堂药业将在2025年围绕“传承创新·品质驱动·价值提升”主轴，实施以下发展举措：

一是**市场布局优化：**紧抓在全国中药饮片采购联盟集中采购多品种中标的机遇，构建三级市场体系：持续巩固浙江省内核心市场的同时，通过联合优质业务合作伙伴等方式拓展省外市场；保障中标医院稳定供货的同时，选择行业内优质民营中医诊疗机构，开展战略合作；稳固院内渠道的同时，以精品饮片为特色，在院外和线上开辟新的赛道布局，进一步拓宽饮片销售渠道。

二是**核心业务深化：**顺应饮片市场变化趋势，推动产业链升级，完善道地药材标准化种植基地群，年度目标新增20个溯源产品，打造全程质量追溯标杆；强化质量体系，升级质量管控，实施“三检联动”机制，提升检验检测水平和质量数据化管理，优选道地药材，从源头保障产品质量；构建战略供应商体系，优化采购效能及供应链运营效率；推进智能化生产，强化成本控制，提高存货周转与资源利用效率，同步结合中药材价格拓展中药材贸易增量市场。

三是**品牌势能生态化：**深挖桐君堂“国家非遗传承”与“中华老字号”文化传承创新，打造“桐君堂”、“药祖桐君”IP，突出中医药在“药食同源”、“治未病”领域的优势，以“中药+”理念开发药食同源产品，加大健康产品研发储备，提高中药饮片产品附加值，实施品牌焕新推广，构建预防保健产品矩阵；建立国内一流饮片标本室，从种植源头延展至中医药大健康产业链消费端，实现从传统饮片企业向现代化中医药健康服务的转型升级。

（3）药品研发服务业务：在医药研发服务市场环境竞争加剧和创新驱动的叠加影响下，2025年新领先坚定技术驱动与生态赋能，精进差异化竞争实力，筑基药学研发板块升级，提升临床研究板块效能，深化服务型研发与产品型研发，加速从立项至NDA一体化项目运营与交付效率，助力客户实现医药技术和生产工艺与世界同步。

一是**精进研发技术平台：**通过同时覆盖服务型研发与产品型研发双轨并进，贯穿“原料药+制剂”以及“研发+临床”，加速高端复杂制剂、改良型新药等领域建设，巩固口溶膜/口崩片、透皮给药、眼用递送等技术平台打造，突破关键工艺壁垒，强化产品附加值高、生命周期长、患者依从性佳的自主立项与MAH项目的商业转化，拓展代谢、免疫系统、医美等新药临床，推进北京、郑州、杭州、重庆四核多节点研发中心效能释放。

二是**强化商务与技术融合：**实施三维客户管理，搭建大客户运营体系，通过推行技术、商务、项目管理的敏捷响应机制，实现定制化服务，深度绑定战略客户，并通过联合立项开发实现成长客户价值转化，以及模块化研发促进新兴长尾客户培养；同时通过产业基金拓展公司与化药、生物制品、中药等医疗健康机构的合作机会。

三是**提升运营效能：**优化项目分级管理与人才梯队结构，通过“预研-开发-转化”缩短立项周期，动态调整弹性资源配置与跨项目调度，强化项目全周期管控降低成本，内外部专家指导响应提升技术转移，前中后台协同严控质量管理，精准需求对接与透明化交付等举措，进一步提升

项目研发效率与人均效能产出。

2、企业治理方面，在董事会的领导下，持续完善内控制度体系，优化管理流程，强化激励约束，突出正向引导，充分发挥考核工作的评价功能、导向功能和监督功能，不断提升规范运作水平，保障公司科学决策和平稳发展。

3、围绕主业，加强产业投资布局，寻找产业链上下游优质投资标的，拓展业务领域、提升技术水平、发展潜在客户，与公司主业发展形成协同和互动，同时要加强投后管理，防范风险，提升投资收益。

以上经营目标不构成公司对投资者的业绩承诺，公司实际经营情况受各种内外部因素影响，存在不确定性，敬请投资者注意投资风险。

(四)可能面对的风险

√适用 □不适用

1、行业政策风险

公司所处的医药行业具有较强的政策导向性。近几年围绕医药、医疗、医保协同发展和治理的医疗改革持续推进，药品集中采购全面实施，医保信用监管机制逐步完善，药品价格体系日益规范，相关政策在阶段性改善医药行业生态的同时也对行业及企业提出了更高要求。

应对措施：公司将密切关注产业政策和行业法规的变化，以政策为导向，及时调整经营策略和管理模式：完善合规体系建设，加强全过程合规管理与风险管控；加速创新转型，积极推动数字化及新兴技术在药品制造全流程的应用，提高生产效率和产品质量；提高产品力，加快新产品研发与引入，探索拓展“中药+”产业，满足老年、儿童等特殊人群及广大人民群众在疾病预防、保健、治疗、康养等方面的健康需求；积极参与药品集采，充分发挥品牌优势，提升公司产品的市场渗透率，支撑公司业务稳健发展。

2、质量风险

药品质量风险主要来自于两方面：固有风险和管理风险。其中质量标准风险、不良反应风险是药品固有风险，管理风险则贯穿药品从原辅料购进到生产加工、医患使用的全部过程，主要包括原材料供应、生产质量管理、药品流通等环节。药品质量安全直接关系着人民群众的身体健康和生命安全。

应对措施：公司致力于通过品质化管理，全面遵循 GMP 规范，对药品生产的每个环节实施严格监管，确保药品的安全性、有效性和质量可控；加强药品源头设计管理，提升新产品研发管理水平；采用多种形式建设道地药材基地，把控药材源头，推动中药材规范化种植，保障原料品质；完善“中药质量全过程追溯系统”，贯穿药品从药材原料的种植、加工到生产过程、质量控制、运输流通，实现药品质量来源可查、去向可追、责任可究，为确保产品品质提供有力支撑；通过严格的药品生产质量控制管理，不断降低组织系统风险、过程控制风险、法规政策风险和人为用药风险等。

3、原材料价格及供应风险

公司中药饮片、药品制剂业务的主要原料为中药材，由于中药材多为自然生长、季节采集，且道地药材品种的产地分布具有明显的地域性，其价格和产量容易受到自然条件、经济环境、市场供求关系等外部因素变化的影响，从而构成原材料供应风险，可能对公司运营成本产生较大影响。

应对措施：公司将密切关注中药材价格走势，及时到产地摸排药材种植采收详细信息，结合中药材产地当年的气候、产量、市场价格波动情况等因素进行深入研判，充分利用公司药材基地的规模、质量和价格优势，统筹安排确定合理库存及采购周期，控制采购成本。

4、研发风险

药品研发具有高投入、长周期、高风险和监管严格等特点。在研发过程中可能面临技术难题难以攻克、新技术存在缺陷等技术风险；市场需求变化、竞争对手抢占市场等市场风险；审评政策发生重大变化、监管体系调整等政策风险。相关风险可能导致研发人力、物力投入未能成功转化为技术成果，存在产品或技术开发失败的可能性。

应对措施：公司持续强化研发团队建设，提升技术研发能力，积极与国内知名院校及研发机构开展合作，为攻克技术难题提供足够的资源和专业支持；定期进行市场调研，了解市场需求和竞争态势，审慎选择研发项目；优化项目管理体系，明确责任分工，确保项目按计划有序推进；密切关注政策变化，及时调整研发策略，确保研发活动符合政策法规要求。

5、应收账款风险

受行业特征影响，随着中药饮片业务规模扩大，应收账款也相应出现了一定幅度的增长，增加了公司的运营成本，若出现应收账款无法收回而形成坏账的情形，将对公司财务状况和经营成果产生不利影响。

应对措施：公司一方面持续对医疗客户结构进行调整，采用分级分类管理模式，筛选规模较大、信用等级良好的客户进行深入稳定合作，另一方面公司不断强化应收账款及账龄管控，成立工作专班，建立了应收账款跟踪机制，跟进重点客户应收账款的对账和清收工作，实现应收账款的良性循环，提升应收账款回收效率。

6、对外投资风险

公司通过投资股权基金，围绕医药大健康领域发掘符合公司发展战略和产业链布局的优质项目，但被投资项目受宏观经济、行业政策、市场环境及经营管理等多方因素影响，投资回报存在不确定性，可能存在一定的对外投资风险。

应对措施：公司将密切关注外部环境变化、基金运营管理状况及投资项目的实施进程，督促基金管理人加强行业研究、项目筛选和投后管理，降低公司投资风险。

(五)其他

□适用 √不适用

七、公司因不适用准则规定或国家秘密、商业秘密等特殊原因，未按准则披露的情况和原因说明

□适用 √不适用

第四节　公司治理

一、公司治理相关情况说明

√适用　□不适用

报告期内，公司按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上海证券交易所股票上市规则》等法律、法规和规范性文件的要求，持续完善公司法人治理结构，健全内部控制体系，坚持规范运作，不断提高治理水平，有效保障公司与投资者的合法权益。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司章程》及《股东大会议事规则》，规范股东大会召集、召开、表决程序，确保全体股东特别是中小股东能够充分行使股东权利，维护股东合法权益。报告期内，公司召开了 3 次股东大会，所有议案均获通过。

（二）关于董事与董事会

公司董事会现有董事 9 人，其中独立董事 3 人，董事会的人数及人员构成符合相关法律、法规和《公司章程》的要求。董事会成员在行业、会计、战略管理等领域拥有丰富经验，为董事会的决策提供了科学、专业的意见和建议。报告期内，公司召开了 7 次董事会，各位董事对各项议案认真审议，科学审慎决策，忠实、勤勉尽责地履行职责。

（三）关于监事与监事会

报告期公司按照规定程序完成 1 名职工监事的补选，现有监事 3 名，其中职工监事 1 名，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。报告期内，公司召开了 5 次监事会，各位监事本着对全体股东负责的态度，认真履行职责，独立有效地对公司重大事项、关联交易、财务状况以及董事、高级管理人员履行职责的合法合规性进行监督，有效维护公司及股东的合法权益。

（四）关于控股股东和上市公司的关系

公司控股股东、实际控制人严格遵守法律法规，规范自身行为，依法通过股东大会行使股东权利，不存在任何损害公司及其他股东利益的情形。在人员、资产、财务、机构和业务等方面，公司与控股股东保持高度独立，确保公司治理结构的清晰与规范。公司董事会、监事会和内部机构能够独立运作，保障决策与监督机制的有效实施，为公司的稳健发展提供坚实保障。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司持续完善高级管理人员及关键人员的绩效评价与激励约束机制，促进公司长期稳定发展。报告期内，公司严格按照既定标准和程序对高级管理人员实施绩效评价，并根据考核结果落实薪酬方案。报告期内公司基于对未来发展前景的信心及内在价值的认可，积极开展股份回购工作，用于实施员工持股计划或股权激励，进一步完善长效激励机制。

（六）关于信息披露

公司高度重视信息披露与投资者关系管理工作，严格按照相关法律法规和《公司章程》《信息披露管理制度》等规定，真实、准确、完整、及时、公平地披露公司经营管理情况和重大事项；指定董事会秘书负责信息披露工作，报告期内发布定期报告 4 期，临时报告 67 份；通过股东大会、业绩说明会、投资者热线电话、专用邮箱、互动平台、公司官网等多种渠道和方式，加强与投资者的互动沟通，提高公司信息透明度，保障全体股东特别是中小股东的合法权益。报告期内，共召开 4 次业绩说明会。

（七）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，积极履行社会责任，加强与相关各方的交流与沟通，实现股东、员工、社会等各方利益的协调平衡，共同推动公司健康可持续发展。

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

公司与控股股东在资产、人员、财务、机构、业务等各方面均保持独立，各自独立核算、独立承担责任和风险，公司具有独立完整的业务和自主经营的能力。

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

□适用 √不适用

三、股东大会情况简介

会议届次	召开日期	决议刊登的指定网站的查询索引	决议刊登的披露日期	会议决议
2023 年年度股东大会	2024 年 4 月 23 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2024 年 4 月 24 日	审议通过了以下议案： 1、《2023 年年度报告及其摘要》； 2、《2023 年度董事会工作报告》； 3、《2023 年度财务决算报告》； 4、《2023 年度利润分配预案》； 5、《关于公司 2024 年度向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》； 6、《关于 2024 年度预计为下属全资及控股子公司提供担保的议案》； 7、《关于修订<公司章程>部分条款的议案》； 8、《关于修订<股东大会议事规则>的议案》； 9、《关于修订<董事会议事规则>的议案》； 10、《关于修订<独立董事工作制度>的议案》； 11、《关于修订<董事、监事和高级管理人员薪酬管理办法>的议案》；

				12、《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》； 13、《关于购买董监高责任险的议案》； 14、《2023 年度监事会工作报告》。
2024 年第一次临时股东大会	2024 年 5 月 13 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2024 年 5 月 14 日	审议通过了《公司 2024 年第一季度利润分配预案》
2024 年第二次临时股东大会	2024 年 11 月 11 日	上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）	2024 年 11 月 12 日	审议通过了以下议案： 1、《关于 2024 年前三季度利润分配方案的议案》； 2、《关于调整业绩承诺事项的议案》； 3、《关于聘任会计师事务所的议案》。

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会
□适用 √不适用

股东大会情况说明
□适用 √不适用

四、董事、监事和高级管理人员的情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动及报酬情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	职务	性别	年龄	任期起始日期	任期终止日期	年初持股数	年末持股数	年度内股份增减变动量	增减变动原因	报告期内从公司获得的税前报酬总额（万元）	是否在公司关联方获取报酬
现任											
尹辉	董事长	男	60	2022-02-25	至第九届董事会换届之日止	0	0	0	-	88.20	是
李景亮	副董事长	男	56	2022-02-25	至第九届董事会换届之日止	0	0	0	-	145.04	否
	总经理			2023-06-25	至第九届董事会换届之日止						
马世光	董事	男	50	2022-02-25	至第九届董事会换届之日止	0	0	0	-	-	是
陈四良	董事	男	48	2022-02-25	至第九届董事会换届之日止	0	0	0	-	-	是
陈金阁	董事	女	47	2022-02-25	至第九届董事会换届之日止	0	0	0	-	-	是
罗剑超	董事	男	52	2023-06-21	至第九届董事会换届之日止	0	0	0	-	98.67	否
尹效华	独立董事	男	72	2019-09-09	至第九届董事会换届之日止	0	0	0	-	11.39	否
方亮	独立董事	男	62	2021-08-11	至第九届董事会换届之日止	0	0	0	-	11.39	否
刘玉敏	独立董事	女	69	2022-02-25	至第九届董事	0	0	0	-	11.39	否

					会换届之日止						
张志贤	监事会主席	男	52	2009-02-16	至第九届董事会换届之日止	0	0	0	-	-	是
王毅堃	监事	女	46	2022-02-25	至第九届董事会换届之日止	0	0	0	-	-	是
王柯贞	职工监事	女	40	2024-03-07	至第九届董事会换届之日止	0	0	0	-	9.33	否
赵海林	常务副总经理、财务负责人	男	50	2011-11-16	至第九届董事会换届之日止	0	0	0	-	101.15	否
苏风山	副总经理	男	48	2016-09-07	至第九届董事会换届之日止	0	0	0	-	84.41	否
张立壮	副总经理	男	59	2016-09-07	至第九届董事会换届之日止	0	0	0	-	84.88	否
李念云	副总经理	女	34	2023-06-25	至第九届董事会换届之日止	0	0	0	-	85.33	否
	董秘			2024-02-01	至第九届董事会换届之日止						
离任											
冯海燕	副总经理、董秘	女	52	2019-06-19	2024-02-01	0	0	0	-	5.22	否
李荣普	职工监事	男	59	2022-02-25	2024-03-04	0	0	0	-	2.47	否
合计	/	/	/	/	/				/	738.87	/

注：公司第九届董事会、监事会于 2025 年 2 月 24 日任期届满。鉴于公司新一届董事会、监事会候选人的提名工作尚未结束，换届选举工作尚在积极筹备中，为保证公司董事会、监事会相关工作的连续性和稳定性，公司董事会、监事会的换届选举将适当延期，公司董事会各专门委员会委员及高级管理人员的任期亦相应顺延。在换届选举工作完成前，公司第九届董事会和监事会全体成员、董事会各专门委员会委员及现任高级管理人员将依照相关法律、法规和《公司章程》等有关规定继续履行相应的义务和职责。具体详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的临 2025-006 号公告。

姓名	主要工作经历
尹辉	历任郑州高新市政建设有限公司董事长、郑州泰容产业投资有限公司董事长、郑州高新投资控股集团有限公司党委书记、董事长。现任本公司董事长。
李景亮	历任众生实业董事长，本公司总经理、董事长。现任本公司副董事长兼总经理。
马世光	历任郑州高新投资建设集团有限公司总经济师、郑州高新投资控股集团有限公司总经理。现任郑州高新投资控股集团有限公司党委书记、董事长及本公司董事。
陈四良	历任审计署驻郑州特派员办事处投资处副处长。现任郑州高新投资控股集团有限公司党委副书记、董事、总经理及本公司董事。
陈金阁	历任郑州高新富迪园林绿化工程有限公司总经理。现任郑州高新投资控股集团有限公司党委委员、董事、副总经理，郑州高新产业投资集团有限公司党总支委员、董事、总经理及本公司董事。
罗剑超	历任本公司副总经理、董事会秘书、总经理。现任本公司董事、太龙健康产业投资有限公司副董事长、郑州维先医药科技有限公司董事长兼总经理、郑州深蓝海生物医药科技有限公司执行董事以及西藏秉荣创业投资管理有限公司董事长、杭州秉荣投资管理有限公司董事兼总经理。
尹效华	郑州大学商学院副教授（已退休）。现任本公司、宇通客车、双汇发展独立董事。
方亮	历任上海雷氏药业有限公司总经理、上海雷允上药业有限公司副总经理、上海国创药业有限公司总经理，现任上海九和堂中医药有限公司副董事长、上海九和堂国药有限公司董事长及本公司独立董事。
刘玉敏	曾任郑州航空工业管理学院教授，郑州大学商学院教授、博士生导师（已退休）。现任本公司独立董事。
张志贤	历任郑州众生实业集团有限公司财务负责人。现任郑州众生实业集团有限公司董事长、本公司监事会主席。
王毅堃	历任郑州高新投资建设集团有限公司工会副主席、郑州高新产业投资集团有限公司经营管理部经理。现任郑州高新产业投资集团有限公司副总经理及本公司监事。
王柯贞	历任公司人力资源管理中心副总监、综合管理中心员工，现任公司全资子公司河南太龙制药有限公司人力资源部总监及本公司监事。
赵海林	历任本公司财务部部长、副总经理。现任本公司常务副总经理、财务负责人。
苏风山	历任本公司销售部经理，现任本公司副总经理兼太龙制药事业部总经理。
张立壮	历任本公司生产技术部部长、生产厂长、总经理助理，现任本公司副总经理兼太龙制药事业部副总经理。
李念云	历任郑州高新产业投资基金有限公司投资总监、本公司总经理助理。现任本公司副总经理、董事会秘书。

其它情况说明

□适用 √不适用

(二) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员的任职情况

1、 在股东单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
尹辉	郑州高新产业投资集团有限公司	董事长	2019 年 5 月 21 日	2024 年 2 月 9 日
	郑州泰容产业投资有限公司	董事长	2021 年 11 月 24 日	2024 年 12 月 24 日
马世光	郑州高新投资控股集团有限公司	董事长、法定代表人	2023 年 8 月 23 日	-
	郑州高新产业投资集团有限公司	董事	2019 年 5 月 21 日	2024 年 2 月 9 日
		董事长	2024 年 2 月 9 日	-
	郑州泰容产业投资有限公司	董事	2021 年 11 月 24 日	2024 年 12 月 24 日
		董事长	2024 年 12 月 24 日	-
陈四良	郑州高新投资控股集团有限公司	董事、总经理	2023 年 8 月 23 日	-
陈金阁	郑州高新投资控股集团有限公司	董事、副总经理	2023 年 8 月 23 日	-
	郑州高新产业投资集团有限公司	董事、总经理、法定代表人	2021 年 12 月 22 日	-
	郑州泰容产业投资有限公司	董事、总经理、法定代表人	2021 年 11 月 24 日	-
张志贤	郑州众生实业集团有限公司	董事长、法定代表人	2014 年 12 月 16 日	-
王毅堃	郑州泰容产业投资有限公司	监事	2021 年 11 月 24 日	-
在股东单位任职情况的说明	无			

2、 在其他单位任职情况

√适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期
马世光	河南省大学科技园发展有限公司	董事长、法定代表人	2024 年 1 月 24 日	-
	郑州高新科学城投资开发集团有限公司	董事长、法定代表人	2023 年 8 月 18 日	-
	郑州轻大产业技术研究院有限公司	董事长	2020 年 12 月 29 日	-
	郑州高新产业投资基金有限公司	董事长	2019 年 12 月 10 日	-
	郑州大学产业技术研究院有限公司	董事长	2021 年 4 月 25 日	-
	河南高科技创业投资股份有限公司	董事	2019 年 10 月 12 日	2024 年 9 月 19 日
	郑州天健湖大数据产业园发展有限公司	副董事长	2018 年 10 月 8 日	2024 年 12 月 5 日
	郑州汉威智源科技有限公司	董事	2019 年 9 月 17 日	-
	三六零中宇鸿创（河南）科技有限公司	董事	2022 年 4 月 1 日	-
	河南工大高新产业技术研究院有限公司	董事	2023 年 1 月 16 日	-
陈四良	郑州高新建设集团有限公司	董事长	2023 年 12 月 12 日	-
	郑州光华大酒店有限公司	董事	2019 年 12 月 2 日	2024 年 5 月 24 日
	河南省 863 软件孵化器有限公司	董事	2020 年 4 月 14 日	-
	郑州高新区天德置业发展有限公司	董事长、总经理、法定代表人	2023 年 12 月 22 日	-
	中电建十一局郑州建筑科技有限公司	董事长	2023 年 12 月 12 日	-

陈金阁	郑州龙科生物科技有限公司	执行董事	2023 年 4 月 11 日	-
	郑州天健商业保理有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2021 年 6 月 11 日	-
	郑州河阳实业有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2021 年 5 月 20 日	2025 年 3 月 14 日
	郑州高科技创业投资有限公司	执行董事、总经理、法定代表人	2019 年 12 月 24 日	-
	郑州亿博物业服务有限公司	执行董事、法定代表人	2019 年 11 月 6 日	2024 年 4 月 18 日
	郑州中部智慧港智能产业发展有限公司	董事长	2022 年 1 月 11 日	-
	郑州产城更新投资发展有限公司	董事长	2021 年 10 月 20 日	-
	郑州高新城建设发展有限公司	董事长	2021 年 12 月 14 日	-
	中原再担保集团科技融资担保有限公司	董事	2020 年 7 月 28 日	-
	郑州轻大产业技术研究院有限公司	董事	2020 年 12 月 29 日	-
	郑州高新区大学科技园发展有限公司	监事	2019 年 9 月 20 日	-
	郑州芯兰德网络科技有限公司	董事	2021 年 4 月 7 日	-
	郑州高新产业投资基金有限公司	董事	2019 年 12 月 10 日	-
	郑州大学产业技术研究院有限公司	董事	2021 年 4 月 25 日	-
	郑州天健未名信息技术有限公司	董事长	2022 年 3 月 22 日	-
	郑州西美智赢教育科技有限公司	执行董事	2022 年 11 月 13 日	2024 年 11 月 14 日
	河南工大高新产业技术研究院有限公司	法定代表人，董事兼总经理	2023 年 1 月 16 日	-
	郑州西美芯智信息产业发展有限公司	执行董事	2022 年 11 月 13 日	2024 年 11 月 11 日
	郑州西美云智数据有限公司	执行董事	2022 年 11 月 13 日	2024 年 11 月 14 日
	郑州北斗之星检测有限公司	执行董事	2022 年 11 月 22 日	2024 年 11 月 14 日
	郑州天健智慧园区运营管理有限公司	执行董事	2024 年 6 月 20 日	-
	郑州新亚复合超硬材料有限公司	董事	2024 年 2 月 27 日	-
	郑州高新人才发展集团有限公司	执行董事	2023 年 3 月 31 日	-
	河南高科技创业投资股份有限公司	董事	2024 年 9 月 19 日	-
	未来培育钻石（河南）有限公司	董事长	2024 年 9 月 6 日	-
	郑州高新人力资源服务有限公司	董事	2024 年 11 月 7 日	-
罗剑超	郑州维先医药科技有限公司	董事长兼总经理	2021 年 8 月 26 日	-
	河南太龙网络科技有限公司	董事长	2020 年 5 月 11 日	-
	西藏秉荣创业投资管理有限公司	执行董事兼总经理	2017 年 3 月 29 日	-
	杭州秉荣投资管理有限公司	董事兼总经理	2017 年 4 月 27 日	-
	上海赛领汇鸿投资管理有限公司	董事	2018 年 12 月 26 日	-
	北京同仁堂传承创新私募基金管理有限公司	董事	2022 年 10 月 18 日	-
	北京同仁堂医疗私募基金管理有限公司	董事	2018 年 12 月 18 日	-
尹效华	河南双汇投资发展股份有限公司	独立董事	2021 年 9 月 1 日	-
	郑州宇通客车股份有限公司	独立董事	2020 年 4 月 27 日	-
方亮	上海九和堂国药有限公司	董事长	1995 年 12 月 28 日	-
	上海九和堂中医药有限公司	副董事长	2020 年 8 月 17 日	-
	上海九和堂健康管理有限公司	执行董事	2018 年 5 月 31 日	-
	上海九和堂医药技术有限公司	执行董事	2019 年 5 月 15 日	2024 年 12 月 4 日
	上海九和堂国药连锁有限公司	董事长	2004 年 6 月 1 日	-
张志贤	河南桦玉实业有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 8 月 29 日	-

	郑州长鑫高科技实业有限公司	执行董事兼总经理	2016 年 11 月 11 日	-
	郑州西美高新能源科技有限公司	监事	2020 年 1 月 16 日	-
王毅堃	郑州高新区公共租赁住房运营中心有限公司	执行董事	2023 年 4 月 6 日	-
	河南省大学科技园发展有限公司	监事	2019 年 8 月 7 日	-
	郑州中部智慧港智能产业发展有限公司	监事	2022 年 1 月 11 日	-
	郑州高新区创业服务中心有限公司	监事	2021 年 1 月 28 日	-
	河南专利孵化转移中心有限公司	董事	2018 年 11 月 14 日	-
	郑州河阳实业有限公司	监事	2021 年 5 月 20 日	-
	郑州高新城建设发展有限公司	监事	2021 年 12 月 14 日	-
	郑州产城更新投资发展有限公司	监事	2021 年 10 月 20 日	-
	郑州天健湖大数据产业园发展有限公司	监事	2021 年 12 月 20 日	2024 年 12 月 5 日
	郑州亿博物业服务有限公司	执行董事、法定代表人	2024 年 4 月 18 日	-
	郑州高新产业投资基金有限公司	监事	2021 年 11 月 24 日	-
	郑州龙科生物科技有限公司	监事	2022 年 3 月 18 日	-
	郑州天健未名信息技术有限公司	监事	2022 年 3 月 22 日	-
	河南豫芯智能传感器产业发展有限公司	监事	2022 年 8 月 19 日	-
	郑州轻大产业技术研究院有限公司	董事	2022 年 4 月 21 日	-
	郑州天健智慧园区运营管理有限公司	监事	2022 年 6 月 24 日	-
	郑州天健聚创科技有限公司	执行董事兼总经理、法定代表人	2022 年 6 月 23 日	-
	郑州天健慧创科技有限公司	执行董事兼总经理、法定代表人	2022 年 6 月 22 日	-
	郑州天健合创科技有限公司	执行董事兼总经理、法定代表人	2022 年 6 月 22 日	-
	郑州天健融智项目管理有限公司	监事	2022 年 6 月 22 日	-
	郑州天健汇智项目管理有限公司	监事	2022 年 6 月 22 日	-
	郑州天健聚智项目管理有限公司	监事	2022 年 6 月 22 日	-
	河南高科技创业投资股份有限公司	监事	2024 年 9 月 19 日	-
	郑州光华大酒店有限公司	董事	2024 年 5 月 24 日	-
	郑州银发房地产有限公司	董事	2024 年 4 月 30 日	-
苏风山	南京鹏兴投资中心（有限合伙）	执行事务合伙人	2014 年 7 月 24 日	-
在其他单位任职情况的说明	无			

(三) 董事、监事、高级管理人员报酬情况

√适用 □不适用

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事的薪酬方案由公司股东大会批准执行，在公司任职的非独立董事及高级管理人员的报酬由公司董事会下设的薪酬与考核委员会根据其年度履职情况考核、评定。
董事在董事会讨论本人薪酬事项时是否回避	是
薪酬与考核委员会或独立董事专门会议关于董事、监事、高级管理人员报酬事项发表建议的具体情况	经审核，认为公司董事、高级管理人员的薪酬发放能够与经营责任、经营业绩、经营风险挂钩，能够起到激励约束的效果，薪酬和考核符合公司绩效考评及薪酬管理制度的相关规定，披露的金额与实际发放情况相符。

董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	根据其在公司内部担任的职务、所分管工作的实际完成情况以及公司年度经济指标整体完成情况进行绩效评估，确定个人年薪。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	基本工资按月发放，绩效奖金次年考核后发放，独立董事津贴按月支付。
报告期末全体董事、监事和高级管理人员实际获得的报酬合计	全年总计发放的税前薪酬 738.87 万元

(四) 公司董事、监事、高级管理人员变动情况

√适用 □不适用

姓名	担任的职务	变动情形	变动原因
李念云	董秘	聘任	聘任
冯海燕	副总经理、董秘	离任	工作变动
李荣普	职工监事	离任	因病去世
王柯贞	职工监事	选举	选举

(五) 近三年受证券监管机构处罚的情况说明

□适用 √不适用

(六) 其他

□适用 √不适用

五、报告期内召开的董事会有关情况

会议届次	召开日期	会议决议
第九届董事会第二十一次会议	2024 年 2 月 1 日	审议通过了如下事项： 1.《关于以集中竞价方式回购公司股份方案的议案》； 2.《关于聘任李念云女士为公司董事会秘书的议案》。
第九届董事会第二十二次会议	2024 年 3 月 26 日	审议通过了如下事项： 1.《2023 年年度报告及其摘要》； 2.《2023 年度董事会工作报告》； 3.《2023 年度财务决算报告》； 4.《2023 年度利润分配预案》； 5.《关于 2023 年度日常关联交易执行情况及 2024 年度日常关联交易预计的议案》； 6.《2023 年度内部控制评价报告》； 7.《关于公司 2024 年度向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》； 8.《关于 2024 年度预计为下属全资及控股子公司提供担保的议案》； 9.《关于公司主要经营团队 2023 年度业绩考核结果及薪酬的议案》；

		10.《关于董事会战略决策委员会更名及修订、制定部分公司治理制度的议案》； 11.《关于修订<公司章程>部分条款及<股东大会议事规则>等制度的议案》； 12.《关于修订<董事、监事和高级管理人员薪酬管理办法>的议案》； 13.《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》； 15.《关于召开 2023 年年度股东大会的议案》。 审议了： 14.《关于购买董监高责任险的议案》，全体董事会成员回避表决，该议案直接提交 2023 年年度股东大会审议。
第九届董事会第二十三次会议	2024 年 4 月 24 日	审议通过了如下事项： 1.《公司 2024 年第一季度报告》； 2.《公司 2024 年第一季度利润分配预案》； 3.《关于召开 2024 年第一次临时股东大会的议案》。
第九届董事会第二十四次会议	2024 年 8 月 20 日	审议通过了如下事项： 1.《2024 年半年度报告及其摘要》； 2.《关于在子公司之间调剂 2024 年度担保额度及为子公司提供担保的议案》。
第九届董事会第二十五次会议	2024 年 10 月 14 日	审议通过了如下事项： 1.《关于调整业绩承诺事项的议案》； 2.《关于聘任会计师事务所的议案》。
第九届董事会第二十六次会议	2024 年 10 月 23 日	审议通过了如下事项： 1.《公司 2024 年第三季度报告》； 2.《关于 2024 年前三季度利润分配方案的议案》； 3.《关于在子公司之间调剂 2024 年度担保额度及为子公司提供担保的议案》； 4.《关于第三期员工持股计划存续期延长的议案》； 5.《关于召开 2024 年第二次临时股东大会的议案》。
第九届董事会第二十七次会议	2024 年 12 月 25 日	审议通过了《关于使用闲置自有资金委托理财的议案》

六、董事履行职责情况

(一) 董事参加董事会和股东大会的情况

董事姓名	是否独立董事	参加董事会情况						参加股东大会情况
		本年应参加董事会次数	亲自出席次数	以通讯方式参加次数	委托出席次数	缺席次数	是否连续两次未亲自参加会议	出席股东大会的次数
尹辉	否	7	7	0	0	0	否	3
李景亮	否	7	7	0	0	0	否	3
马世光	否	7	7	0	0	0	否	3
陈金阁	否	7	7	0	0	0	否	3

陈四良	否	7	7	0	0	0	否	3
罗剑超	否	7	7	0	0	0	否	3
尹效华	是	7	7	0	0	0	否	3
方亮	是	7	7	7	0	0	否	3
刘玉敏	是	7	7	2	0	0	否	3

连续两次未亲自出席董事会会议的说明
□适用 √不适用

年内召开董事会会议次数	7
其中：现场会议次数	0
通讯方式召开会议次数	0
现场结合通讯方式召开会议次数	7

(二) 董事对公司有关事项提出异议的情况

□适用 √不适用

(三) 其他

□适用 √不适用

七、董事会下设专门委员会情况

√适用 □不适用

(一) 董事会下设专门委员会成员情况

专门委员会类别	成员姓名
审计委员会	尹效华（主任委员）、刘玉敏、陈四良
提名委员会	刘玉敏（主任委员）、方亮、马世光
薪酬与考核委员会	方亮（主任委员）、尹效华、陈金阁
战略委员会	尹辉（主任委员）、李景亮、罗剑超

(二) 报告期内审计委员会召开 5 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 3 月 26 日	审议了如下事项： 1.《2023 年年度报告及其摘要》； 2.《2023 年度财务决算报告》； 3.《关于 2023 年度日常关联交易执行情况及 2024 年度日常关联交易预计的议案》； 4.《关于制定<选聘会计师事务所管理办法>的议案》； 5.《2023 年度内部审计工作总结》； 6.《2024 年度内部审计工作计划》； 7.《2023 年度内部控制评价报告》。	通过	-
2024 年 4 月 24 日	审议了《公司 2024 年第一季度报告》	通过	-

2024 年 7 月 29 日	审议了《关于选聘会计师事务所的议案》	通过	-
2024 年 8 月 20 日	审议了《2024 年半年度报告及其摘要》	通过	-
2024 年 10 月 23 日	审议了《公司 2024 年第三季度报告》	通过	-

(三) 报告期内提名委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 1 月 26 日	审议了《关于提名李念云女士为公司董事会秘书的议案》	通过	-

(四) 报告期内薪酬与考核委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 3 月 26 日	审议如下事项： 1.《关于公司主要经营团队 2023 年度业绩考核结果及薪酬的议案》； 2.《关于修订<董事、监事和高级管理人员薪酬管理办法>的议案》； 3.《关于购买董监高责任险的议案》。	议案 2：因非关联委员不足半数，将该议案直接提交董事会审议； 议案 3：全体委员回避表决，将该议案直接提交 2023 年年度股东大会审议。	-

(五) 报告期内战略决策委员会召开 1 次会议

召开日期	会议内容	重要意见和建议	其他履行职责情况
2024 年 3 月 26 日	审议如下事项： 1.《关于公司 2024 年度经营计划的议案》； 2.《关于公司 2024 年度向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》； 3.《关于提请股东大会授权董事会以简易程序向特定对象发行股票的议案》。	通过	-

(六) 存在异议事项的具体情况

□适用 √不适用

八、监事会发现公司存在风险的说明

□适用 √不适用

监事会对报告期内的监督事项无异议。

九、报告期末母公司和主要子公司的员工情况

(一) 员工情况

母公司在职员工的数量	666
主要子公司在职员工的数量	1,548
在职员工的数量合计	2,214
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数	

专业构成	
专业构成类别	专业构成人数
生产人员	842
销售人员	337
技术人员	773
财务人员	60
行政人员	202
合计	2,214
教育程度	
教育程度类别	数量（人）
研究生及以上	244
本科	639
大专及中专	638
高中及以下	693
合计	2,214

(二) 薪酬政策

√适用 □不适用

公司根据各业务模块特征，建立规范有序的人才选、育、留、用的人力资源管理体系，薪酬福利、绩效考核、培训管理、职务晋升等人力资源管理制度完备。

公司遵循薪酬与岗位价值相匹配的核心原则，充分考量各岗位的专业化能力差异，建立年薪制和岗位绩效工资制的薪酬体系，同时，为满足不同人才的成长需求，建立了管理和技术双晋升通道。公司参考行业平均薪资水平，结合岗位价值差异、业绩结果差异、相同岗位不同人员的技能差异等因素设定薪酬标准。实施公允透明的薪酬分配和考核评价机制，实现效率与公平、激励与约束的有机统一，推动公司与员工双赢发展。

通过实施员工持股计划，进一步激发团队积极性和创造性，吸引和保留优秀人才，建立健全长效激励机制，为公司的中长期稳定发展筑牢人才根基。

(三) 培训计划

√适用 □不适用

公司高度重视员工培训与发展，围绕公司战略目标、经营计划以及各部门实际需求等，建立了系统化、多层次的培训管理体系、培训课程体系、培训实施体系。培训内容全面覆盖新员工入职培训、岗位技能培训、管理能力提升培训、企业文化宣贯以及安全生产培训等方面，满足员工不同阶段的成长需求；采用“线上线下融合、内部外部协同”的模式，充分调动员工的学习积极性，提升培训效果，进一步提升员工的综合能力与专业素养，打造高素质、强能力的人才梯队，助力公司经营、发展战略目标的实现。

(四) 劳务外包情况

□适用 √不适用

十、利润分配或资本公积金转增预案

(一) 现金分红政策的制定、执行或调整情况

√适用 □不适用

公司根据中国证监会《上海证券交易所上市公司监管指引第 3 号—上市公司现金分红》等相关规定，在《公司章程》第一百五十八条中明确规定公司利润分配政策，包括利润分配的原则、利润分配形式、现金分红条件和比例、发放股票股利的条件、差异化现金分红政策以及利润分配应履行的决策程序、利润分配政策的调整等。

报告期内现金分红执行情况：

公司分别于 2024 年 4 月 24 日、2024 年 5 月 13 日召开第九届董事会第二十三次会议、2024 年第一次临时股东大会，审议通过了《公司 2024 年第一季度利润分配预案》，公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本 573,886,283 股，扣减公司回购专用证券账户中的股份 19,216,700 股，即 554,669,583 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.18 元（含税），共计派发现金红利 9,984,054.05 元（含税），已于 2024 年 7 月实施完毕。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的临 2024-028 号、临 2024-036 号公告。

公司分别于 2024 年 10 月 23 日、2024 年 11 月 11 日召开第九届董事会第二十六次会议、2024 年第二次临时股东大会，审议通过了《公司 2024 年前三季度利润分配预案》，公司以实施权益分派股权登记日登记的总股本 573,886,283 股，扣减公司回购专用证券账户中的股份 19,216,700 股，即 554,669,583 股为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.10 元（含税），共计派发现金红利 5,546,695.83 元（含税），已于 2024 年 12 月实施完毕。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的临 2024-055 号、临 2024-063 号公告。

(二) 现金分红政策的专项说明

√适用 □不适用

是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求	√是 □否
分红标准和比例是否明确和清晰	√是 □否
相关的决策程序和机制是否完备	√是 □否
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用	√是 □否
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护	√是 □否

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

□适用 √不适用

(四) 本报告期利润分配及资本公积金转增股本预案

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.28
每 10 股转增数（股）	0
现金分红金额（含税）	15,530,749.88
合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	50,525,319.37
现金分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	30.74
以现金方式回购股份计入现金分红的金额	21,283,541.86
合计分红金额（含税）	36,814,291.74
合计分红金额占合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润的比率（%）	72.86

(五) 最近三个会计年度现金分红情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

最近三个会计年度累计现金分红金额（含税）(1)	15,530,749.88
最近三个会计年度累计回购并注销金额(2)	0.00
最近三个会计年度现金分红和回购并注销累计金额(3)=(1)+(2)	15,530,749.88
最近三个会计年度年均净利润金额(4)	7,292,711.18
最近三个会计年度现金分红比例（%）(5)=(3)/(4)	212.96
最近一个会计年度合并报表中归属于上市公司普通股股东的净利润	50,525,319.37
最近一个会计年度母公司报表年度末未分配利润	98,763,890.31

十一、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
经公司第九届董事会第三次会议、2021 年年度股东大会审议通过，公司实施了第三期员工持股计划，于 2022 年 11 月 21 日将回购专用证券账户中的 10,846,107 股公司股票以非交易过户形式过户至公司第三期员工持股计划账户，过户价格 4.49 元/股，锁定期为 12 个月。经公司第九届董事会第二十六次会议审议通过将存续期延长至 2025 年 5 月 22 日。截至本报告期末，公司第三期员工持股计划持股数量为 6,265,207 股。	详见公司 2022 年 11 月 11 日在上海证券交易所网站披露的《太龙药业第三期员工持股计划》（修订稿）、2022 年 11 月 23 日披露的临 2022-082 号公告及 2024 年 10 月 25 日披露的临 2024-057 号公告
经公司第九届董事会第十八次会议、2023 年第一次临时股东大会审议通过，公司拟实施第四期员工持股计划。	详见公司于 2023 年 10 月 18 日在上海证券交易所网站披露的《太龙药业第四期员工持股计划（草案）》

（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

（三） 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

□适用 √不适用

（四） 报告期内对高级管理人员的考评机制，以及激励机制的建立、实施情况

√适用 □不适用

公司建立了较为完善的薪酬管理制度和绩效考评体系，在董事会的授权下，薪酬与考核委员会负责审查高级管理人员履职情况并对其进行年度考核。高级管理人员实行年薪制，年度薪酬由基本薪酬和绩效年薪组成，其中基本薪酬按月发放，绩效年薪与考评结果挂钩。绩效考核以公司设定的业绩指标为基础，以各阶段设定的考核项目或工作表现为依据，绩效考评结果充分反映了高级管理人员的工作业绩和能力水平。

十二、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

√适用 □不适用

报告期内，公司积极贯彻落实法律法规及规范性文件的要求，结合实际情况，持续完善和细化内部控制制度，强化内部监督，提升管理效能和规范运作水平，保证了经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整，有效促进完善公司内控管理。

公司内部审计部门根据《公司法》《企业内部控制基本规范》及其配套指引、《上海证券交易所上市公司自律监管指引第 1 号—规范运作》等相关法律法规的规定、要求，定期实施专项审计，就纳入评价范围的主要业务、事项和涉及高风险的领域执行严格的审计程序，为公司内部控制目标的达成提供合理保证。

报告期内，公司对法人治理体系及日常经营管理均建立了完整的内部控制制度，并得到有效执行。2024 年公司保持了有效的财务报告内部控制，不存在财务报告和非财务报告内部控制重大缺陷和重要缺陷，详见公司披露的《2024 年度内部控制评价报告》。

报告期内部控制存在重大缺陷情况的说明
□适用 √不适用

十三、报告期内对子公司的管理控制情况

√适用 □不适用

报告期内，公司严格遵循《公司法》等相关法律法规要求，持续优化对子公司的管控机制，保障子公司规范、高效、有序运作，提升公司整体运作效率和抗风险能力，促进公司规范运作和健康发展：

1、依法行使股东权利，推动子公司法人治理结构持续完善，向子公司委派董事、监事，参与子公司重大事项的决策，向子公司提名总经理、财务负责人等高级管理人员，确保对子公司实施有效管控；

2、完善子公司经营管理机制，根据公司整体发展规划和经营计划，明确子公司经营管理目标和年度重点工作安排；定期召开经营分析会议，持续跟踪、分析子公司经营情况，助力解决经营问题，推动经营目标实现；推行子公司经理层契约化管理，建立业绩考核与激励约束机制；

3、公司总部财务部门负责对子公司的财务活动进行指导和监督，执行预算与计划管控，定期取得子公司财务报告并进行分析；完善资金管理体系，提高资金使用效率，确保子公司财务健康运行；

4、完善覆盖子公司的合规管理体系，强化风险防控机制，聚焦关键业务领域，定期开展内部审计，建立重大风险预警机制，为子公司稳健合规经营提供保障；

5、根据公司《信息披露管理制度》《重大信息内部报告制度》等规定，明确子公司向公司报告重大事项的范围，明确子公司负责人作为信息报告第一责任人，保障子公司发生的应予披露的重大信息及时上报给董事会秘书，并保证所提供的信息真实、准确、完整。

十四、内部控制审计报告的相关情况说明

√适用 □不适用

公司聘请的大信会计师事务所（特殊普通合伙）对公司 2024 年内部控制的有效性进行了独立审计，并出具了标准无保留意见的内部控制审计报告。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）披露的《公司 2024 年度内部控制审计报告》。

是否披露内部控制审计报告：是

内部控制审计报告意见类型：标准的无保留意见

十五、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

十六、其他

□适用 √不适用

第五节　环境与社会责任

一、环境信息情况

是否建立环境保护相关机制	是
报告期内投入环保资金（单位：万元）	633.92

（一）属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

根据《郑州市生态环境局关于印发 2024 年郑州市环境监管重点单位名录的通知》，公司被列为 2024 年度郑州市环境监管重点单位（水环境）。

1、 排污信息

√适用 □不适用

公司所产生的环境污染物主要包含生产/生活废水、废气。公司严格按照国家规定标准处理、排放污染物。报告期内公司未发生环境污染事故，未受到环境保护部门行政处罚。

公司（地址：郑州高新技术产业开发区金梭路 8 号）废水、废气排放详细参数如下表：

废水	主要污染物	许可排放限度（mg/l）	排放浓度（mg/l）	2024 年排放总量（t）	核定排放总量（t/a）
	化学需氧量	100	18-95	2.277	不适用
	氨氮	8	0.04-7.5	0.034	不适用
	PH	6-9	7.2-8.88	-	不适用
	排污许可证管理类别：简化管理； 执行标准：依据《中药类制药工业污水污染物排放标准》（GB21096-2008 表 2 标准）； 排放口数量及排放方式：1 个废水总排口，经处理达标后排入市政管网进入郑州市五龙口污水处理厂； 废水排放口分布情况：位于公司东南角。				
热源机废气	主要污染物	许可排放限度（mg/l）	排放浓度（mg/l）	2024 年排放总量（t）	核定排放总量（t/a）
	颗粒物	5	未检出	-	不适用
	SO_2	10	未检出	-	不适用
	NO_X	30	1-28.0	0.337	不适用
	排污许可证管理类别：简化管理； 执行标准：依据《河南省地方标准-锅炉大气污染物排放标准》DB41/2089-2021 表 2 标准限值（在基准氧含量 3.5%的条件下，烟尘、二氧化硫、氮氧化物排放浓度分别不高于 5、10、30 毫克/立方米）； 排放方式：天然气蒸汽热源机燃烧过程产生的废气，经 15 米烟囱高空直接排放。				

2、 防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

（1）废水方面

公司厂区污水处理设施日处理废水能力 1000 吨，废水经“格栅+一沉池+调节池+超效浅层气浮+IC 厌氧处理+A/O 好氧处理+二沉池+深度处理”等一系列废水处理工艺净化后，达标排放。报

告期内该污水处理设施运行稳定。

（2）废气方面

公司采用天然气清洁能源，有效降低了废气污染物的排放。经第三方公司检测，公司的氮氧化物等主要污染物均达标排放。

3、 建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

公司排污许可证已于 2024 年 3 月审领新证。

4、 突发环境事件应急预案

√适用 □不适用

公司于 2022 年 5 月签署发布了最新修订的突发环境事件应急预案，并在河南省突发环境事件应急预案系统平台备案，备案编号：410161-2022-002-L。

5、 环境自行监测方案

√适用 □不适用

根据省、市、区政府主管环保部门要求，公司于 2024 年 3 月编制了环境自行监测方案并在环保部门进行了备案。按照自行监测要求，公司委托第三方检测机构对废水、废气和厂界噪声进行了监测，监测数据直接传送至环保主管部门监控平台，监测结果显示各项污染物均达标排放。

6、 报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

7、 其他应当公开的环境信息

□适用 √不适用

（二）重点排污单位之外的公司环保情况说明

√适用 □不适用

1、 因环境问题受到行政处罚的情况

□适用 √不适用

2、 参照重点排污单位披露其他环境信息

√适用 □不适用

公司下属分子公司中豫中制药厂、桐君堂中药饮片公司参照重点排污单位管理，其所产生的环境污染物主要包含生产/生活废水、废气，均严格按照国家规定标准处理、排放污染物，报告期内未发生环境污染事故，未受到环境保护行政处罚。

3、 未披露其他环境信息的原因

□适用 √不适用

(三) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

√适用 □不适用

公司及子公司持续对环保设施进行升级改造，新增污染物在线设备有效运行，严控污染物排放标准，始终按照相关监管要求严控环境管理，遵照“既要金山银山，又要绿水青山”生态文明建设的总体要求，认真落实生态文明建设，坚守“保护环境，造福后代”原则，坚持走绿色可持续发展道路。

(四) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

是否采取减碳措施	是
减少排放二氧化碳当量（单位：吨）	471.00
减碳措施类型（如使用清洁能源发电、在生产过程中使用减碳技术、研发生产助于减碳的新产品等）	1.公司于 2024 年 1 月依据《中华人民共和国清洁生产审核法》完成了清洁生产审核工作并实施了无低费、中高费方案。初步核算减少二氧化碳排放 471.00 吨；豫中制药厂采用天然气清洁能源，降低废气污染物的排放； 2.建立规范生产和管理的标准化体系，推行清洁生产。公司积极推进中药研究开发和生产标准规范体系的建设，研究应用新技术、新辅料、新设备，节约原材料和能源，改进工艺，减少废弃物的产生； 3.在企业内部践行清洁生产理念，普及相关知识和技术，树立绿色生产意识。

具体说明

□适用 √不适用

二、社会责任工作情况

(一) 是否单独披露社会责任报告、可持续发展报告或 ESG 报告

□适用 √不适用

(二) 社会责任工作具体情况

√适用 □不适用

对外捐赠、公益项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	76.22	
其中：资金（万元）	74.75	1.公司向河南省慈善联合总会捐赠 10 万元。 2.子公司北京新领先向北京师范大学教育基金会捐赠助学金助教金 10 万元。 3.子公司桐君堂及其下属子公司向长兴县慈善联合总会、桐庐县慈善总会、浙江中医药大学等单位共计捐赠 54.75 万元。
物资折款（万元）	1.47	子公司桐君堂药业向桐庐县青山村留守老人捐赠重阳节慰问品折款 1.47 万元。
惠及人数（人）	/	

具体说明
□适用 √不适用

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

√适用 □不适用

扶贫及乡村振兴项目	数量/内容	情况说明
总投入（万元）	95.38	公司通过在道地药材产区租赁农民土地，建设全程溯源规范化中药材种植生产基地；开展中药材收储加工项目，增加当地就业、带动农户实现增产增收，助力乡村振兴。
其中：资金（万元）	95.38	
惠及人数（人）	430	
帮扶形式（如产业扶贫、就业扶贫、教育扶贫等）	产业扶贫、就业扶贫	

具体说明
□适用 √不适用

第六节　重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

承诺背景	承诺类型	承诺方	承诺内容	承诺时间	是否有履行期限	承诺期限	是否及时严格履行	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
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	解决同业竞争	郑州泰容产业投资有限公司及其控股股东	1、未来不会以直接或间接的方式从事与太龙药业及其控股子公司构成竞争或者可能构成竞争的业务或活动。 2、如未来获得的任何商业机会与太龙药业主营业务或者主营产品相竞争或可能构成竞争，则将立即通知太龙药业，并优先将该商业机会给予太龙药业。 3、如出现违背上述承诺情形而导致太龙药业权益受损的情形，愿意承担相应的损害赔偿责任。	2021 年 12 月 2 日	是	拥有太龙药业控制权期间	是	不适用	不适用
	解决关联交易	郑州泰容产业投资有限公司及其控股股东	1、不利用自身对太龙药业的股东地位及重大影响，谋求太龙药业及其控股子公司在业务合作等方面给予自身及关联方优于市场第三方的权利；不利用自身对太龙药业的股东地位及重大影响，谋求与太龙药业及其控股子公司达成交易的优先权利。 2、杜绝自身及关联方非法占用太龙药业及其控股子公司资金、资产的行为，在任何情况下，不要求太龙药业及其控股子公司违规向自身及关联方提供任何形式的担保。 3、将诚信和善意履行作为太龙药业股东的义务，尽量减少与太龙药业及其控股子公司之间的关联交易；对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将严格遵循市场原则，本着平等互利、等价有偿的一般原则，公平合理地进行，并按照有关法律法规、《公司章程》及关联交易管理制度的规定，履行相关批准程序和信息披露义务。	2021 年 12 月 2 日	是	拥有太龙药业控制权期间	是	不适用	不适用

			4、若违反上述承诺给太龙药业及其他股东造成损失的，一切损失将由违反承诺方承担。						
	其他	郑州泰容产业投资有限公司及其控股股东	关于保持上市公司独立性的承诺：收购完成后，将严格按照有关法律、法规及上市公司章程的规定，通过股东大会依法行使股东权利，同时承担相应股东义务，保持上市公司的人员独立、资产完整、财务独立、业务独立、机构独立。保证在人员、资产、财务、业务和机构方面与太龙药业保持分开，并严格遵守中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控股地位违反太龙药业规范运作程序、干预太龙药业经营决策、损害太龙药业和其他股东的合法权益。保证不以任何方式占用太龙药业及其控股子公司的资金。如因未履行上述所作承诺而给太龙药业造成损失，将承担相应的赔偿责任。	2021 年 12 月 2 日	是	拥有太龙药业控制权期间	是	不适用	不适用
	其他	郑州众生实业集团有限公司	未经泰容产投书面同意，众生实业将不通过股份转让、大宗交易、表决权委托等方式协助第三方持有的太龙药业股份数量及/或表决权高于泰容产投持有的股份数量及/或表决权；同时，众生实业将不会以直接或间接方式增持太龙药业股份（因上市公司送股、公积金转增、拆分股份等除权事项而发生众生实业持有太龙药业股份数量变动的情形除外），或通过委托、征集投票权、协议、联合其他股东以及其他任何方式谋求或协助他人谋求太龙药业实际控制权。	2021 年 11 月 29 日	是	泰容产投拥有太龙药业控制权期间	是	不适用	不适用
	其他	郑州众生实业集团有限公司	在业绩承诺期间（2023 年度-2025 年度）太龙药业累计实现的净利润不低于人民币壹亿肆仟捌佰伍拾万元整，若太龙药业在业绩承诺期内实际实现净利润累计金额低于承诺净利润的 90%，众生实业同意以现金向太龙药业支付实际实现净利润累计金额与承诺净利润的差额部分，并在太龙药业业绩承诺期间最后一年的年度报告公开披露之日起三十个工作日内一次性支付给太龙药业。	2021 年 11 月 29 日、2024 年 11 月 11 日	是	业绩承诺期间为 2023 年度-2025 年度	是	不适用	不适用
重大资产重组相关承诺	解决同业竞争	吴澜	陶新华为新领先法定代表人，系吴澜配偶。吴澜与陶新华就避免与上市公司、新领先主营业务产生同业竞争，承诺如下： 1、在吴澜持有上市公司股票期间，吴澜与陶新华及其分别或共同控制的企业不会直接或间接从事任何与新领先、上市公司及其控制的其他企业主营业务相同或相似的生产经营活动；也不会通过投资于其它经济实体、机	2014 年 8 月 6 日	是	吴澜持有太龙药业股票期间	是	不适用	不适用

关的承诺			构、经济组织从事或参与与新领先、上市公司及其控制的其他企业主营业务相同的竞争性业务。 2、如吴澜与陶新华及其分别或共同控制的企业为进一步拓展业务范围，与新领先、上市公司及其控制的其他企业主营业务产生竞争，则吴澜与陶新华及其所涉及的企业将采取停止经营竞争性业务的方式，或者采取将竞争性业务纳入上市公司的方式，或者采取将竞争性业务转让给无关联第三方等合法方式，避免同业竞争现象的出现。 3、吴澜与陶新华将忠实履行上述承诺，并承担相应的法律责任；若不履行本承诺所赋予的义务和责任，吴澜与陶新华将依照相关法律法规承担相应的违约责任。						
	解决关联交易	吴澜	陶新华为新领先法定代表人，系吴澜配偶。吴澜及配偶陶新华就减少和规范与上市公司的关联交易，承诺如下： 1、吴澜与陶新华及其分别或共同控制的企业将减少和规范与新领先、上市公司及其控制的其他企业的关联交易。 2、吴澜与陶新华及其分别或共同控制的企业与新领先、上市公司及其控制的其他企业进行确有必要且无法避免的关联交易时，将保证按市场化原则和公允价格进行公平操作,并按法律、法规以及规范性文件的规定履行关联交易程序及信息披露义务。 3、吴澜与陶新华及其分别或共同控制的企业不利用关联交易从事任何损害新领先、上市公司及其控制的其他企业以及上市公司股东合法权益的行为。	2014 年 8 月 6 日	是	吴澜持有太龙药业股票期间	是	不适用	不适用
与首次公开发行相关的承诺	解决同业竞争	郑州众生实业集团有限公司	不在中国境内任何地方、以任何形式从事与上市公司的业务有竞争或有可能构成竞争的业务或活动，并且同意双方之间的任何业务往来或交易均按照公平的市场原则等价交易，双方就相互间关联事务及交易所做出的任何约定及安排，均不妨碍对方为其自身利益、在市场同等竞争条件下与任何第三方进行业务往来或交易，并且不得为谋取非法利益而采取非法交易手段，损害上市公司其他股东的合法权益。	1999 年 8 月 18 日	否	长期	是	不适用	不适用
与再融资相关	解决同业竞争	郑州众生实业集团有限公司	2012 年公司非公开发行股票时众生实业及其股东巩义市竹林金竹商贸有限公司、巩义市竹林力天科技开发有限公司出具避免同业竞争的承诺：不会在中国境内或境外，以任何方式（包括但不限于单独经营、通过合资经营或拥有另一公司或企业的股份及其他权益）直接或间接参与任何与太龙	2012 年 10 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用

的承诺		及其股东	药业构成竞争的任何业务或活动，不以任何方式从事或参与生产任何与太龙药业产品相同、相似或可以取代太龙药业产品的业务活动。并承诺如从任何第三方获得的任何商业机会与太龙药业经营的业务有竞争或可能有竞争，则将立即通知太龙药业，并尽力将该商业机会让予太龙药业。						
	解决关联交易	郑州众生实业集团有限公司及其股东	2012 年公司非公开发行股票时众生实业及其股东巩义市竹林金竹商贸有限公司、巩义市竹林力天科技开发有限公司出具关于减少及规范关联交易的承诺：将尽力减少与太龙药业之间的关联交易。对于无法避免的关联业务来往或交易，将在平等、自愿的基础上，按照公平、公允和等价有偿的原则进行，交易价格严格按市场公认的合理价格确定。将严格遵守太龙药业《公司章程》中关于关联交易事项的回避规定，所涉及的关联交易均将按照关联交易决策程序进行，并及时对关联交易事项履行信息披露义务。	2012 年 10 月 20 日	否	长期	是	不适用	不适用

注：2021 年 11 月 29 日，众生实业与泰容产投就转让公司控制权事项签署《股份转让协议》，协议中众生实业承诺公司在业绩承诺期间（2022 年-2024 年）累计实现的净利润不低于 14,300 万元。经公司 2024 年 11 月 11 日召开的 2024 年第二次临时股东大会审议通过，业绩承诺期间调整为 2023 年-2025 年，业绩承诺金额上调至 14,850 万元，其他业绩承诺补偿条款不变。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的临 2024-051 号公告。

(二) 公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目是否达到原盈利预测及其原因作出说明

□已达到 □未达到 √不适用

(三) 业绩承诺的完成情况及其对商誉减值测试的影响

□适用 √不适用

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

□适用 √不适用

三、违规担保情况

□适用 √不适用

四、公司董事会对会计师事务所“非标准意见审计报告”的说明

□适用 √不适用

五、公司对会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正原因和影响的分析说明

（一）公司对会计政策、会计估计变更原因及影响的分析说明

√适用 □不适用

2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 17 号>的通知》（财会〔2023〕21 号），对“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”“关于售后租回交易的会计处理”三方面内容进行进一步规范及明确，自 2024 年 1 月 1 日起施行。

2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 18 号>的通知》（财会〔2024〕24 号），对“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”等方面内容进行规范及明确，自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。

具体详见本报告第十节财务报告之五、40.重要会计政策和会计估计的变更。

（二）公司对重大会计差错更正原因及影响的分析说明

□适用 √不适用

（三）与前任会计师事务所进行的沟通情况

□适用 √不适用

（四）审批程序及其他说明

□适用 √不适用

六、聘任、解聘会计师事务所情况

单位：万元 币种：人民币

	现聘任
境内会计师事务所名称	大信会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬	120
境内会计师事务所审计年限	1 年
境内会计师事务所注册会计师姓名	韩雪艳、赵曼
境内会计师事务所注册会计师审计服务的累计年限	1 年、1 年

	名称	报酬
内部控制审计会计师事务所	大信会计师事务所（特殊普通合伙）	48

聘任、解聘会计师事务所的情况说明

√适用 □不适用

根据《国有企业、上市公司选聘会计师事务所管理办法》（财会〔2023〕4号）等相关规定，鉴于北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）为公司连续提供审计服务已达到规定年限，公司变更了会计师事务所。

公司分别于2024年10月14日、2024年11月11日召开第九届董事会第二十五次会议、2024年第二次临时股东大会审议通过了《关于聘任会计师事务所的议案》，聘任大信会计师事务所（特殊普通合伙）为公司2024年度财务报告和内部控制审计机构。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的临2024-052号、临2024-062号公告。

公司已就本事宜与北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）进行了充分沟通，北京兴华会计师事务所（特殊普通合伙）已明确知悉本次变更并确认无异议。

审计期间改聘会计师事务所的情况说明
□适用 √不适用

审计费用较上一年度下降20%以上（含20%）的情况说明
□适用 √不适用

七、面临退市风险的情况

(一)导致退市风险警示的原因

□适用 √不适用

(二)公司拟采取的应对措施

□适用 √不适用

(三)面临终止上市的情况和原因

□适用 √不适用

八、破产重整相关事项

□适用 √不适用

九、重大诉讼、仲裁事项

□本年度公司有重大诉讼、仲裁事项 √本年度公司无重大诉讼、仲裁事项

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

□适用 √不适用

十一、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

√适用 □不适用

报告期内，公司及控股股东、实际控制人诚信状况良好，不存在未履行法院生效判决、所负数额较大的债务到期未清偿等情况。

十二、重大关联交易

(一)与日常经营相关的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

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

详见与本报告同日披露的《关于 2024 年度日常关联交易执行情况及 2025 年度日常关联交易预计的公告》中“2024 年度日常关联交易的预计和执行情况”。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(二)资产或股权收购、出售发生的关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

□适用 √不适用

2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

□适用 √不适用

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

□适用 √不适用

(三)共同对外投资的重大关联交易

1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

√适用 □不适用

事项概述	查询索引
经公司第九届董事会第十次会议和 2022 年第四次临时股东大会审议通过，公司与公司间接控股股东郑州高新产业投资集团有限公司共同投资设立总规模 4 亿元的龙华医药产业基金。截至报告期末，龙华医药产业基金根据投资进度安排已分期收到投资人缴付的出资款 21,567 万元（其中公司缴付出资 11,490.60 万元），累计对外投资 20,696.53 万元。具体详见本报告第三节之五、（五）“投资状况分析”。	详见公司在上海证券交易所网站发布的临 2022-076、2022-091、2023-006、2023-038、2023-061 号公告

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

公司分别于 2022 年 3 月 23 日、2022 年 4 月 11 日召开的第九届董事会第二次会议、2022 年第二次临时股东大会审议通过了《关于公司接受间接控股股东财务支持暨关联交易的议案》，为积极推进公司在优势产业上迅速发展，优化公司负债结构，降低资金成本，提高经营业绩，公司间接控股股东高新投控拟向公司及公司控股子公司提供不超过 12 亿元（三年内可在该额度内循环使用）的财务支持，单笔借款的年利率原则上不高于 4.2%。具体内容详见公司在上海证券交易所网站发布的临 2022-016、2022-021 号公告。

截至报告期末，公司接受高新投控财务支持的余额为 38,172.52 万元，报告期内支付资金成本 1,450.96 万元。

3、 临时公告未披露的事项

□适用 √不适用

(五)公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

□适用 √不适用

(六)其他

□适用 √不适用

十三、重大合同及其履行情况

(一) 托管、承包、租赁事项

1、 托管情况

□适用 √不适用

2、 承包情况

□适用 √不适用

3、 租赁情况

□适用 √不适用

（二）担保情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）														
担保方	担保方与上市公司的关系	被担保方	担保金额	担保发生日期（协议签署日）	担保起始日	担保到期日	担保类型	担保物（如有）	担保是否已经履行完毕	担保是否逾期	担保逾期金额	反担保情况	是否为关联方担保	关联关系
报告期内担保发生额合计（不包括对子公司的担保）														
报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保）														
公司及其子公司对子公司的担保情况														
报告期内对子公司担保发生额合计														16,685.64
报告期末对子公司担保余额合计（B）														13,865.64
公司担保总额情况（包括对子公司的担保）														
担保总额（A+B）														13,865.64
担保总额占公司净资产的比例(%)														8.81
其中：														
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）														0
直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务担保金额（D）														0
担保总额超过净资产50%部分的金额（E）														0
上述三项担保金额合计（C+D+E）														0
未到期担保可能承担连带清偿责任说明														无
担保情况说明														无

（三）委托他人进行现金资产管理的情况

1、 委托理财情况

(1) 委托理财总体情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

类型	资金来源	发生额	未到期余额	逾期未收回金额
银行理财产品	自有资金	12,641.68	8,000.00	

其他情况

√适用 □不适用

2023 年 12 月 26 日公司召开了第九届董事会第二十次会议，审议通过《关于使用闲置自有资金委托理财的议案》，授权经营管理层自董事会审议通过之日起 12 个月内在 2.5 亿元的额度范围内购买安全性高、流动性好、单笔期限不超过 6 个月的低风险理财产品，额度内资金可滚动

使用。2024 年 12 月 25 日公司召开了第九届董事会第二十七次会议，审议通过《关于使用闲置自有资金委托理财的议案》，授权经营管理层自董事会审议通过之日起 12 个月内在 2.5 亿元的额度范围内购买安全性高、流动性好、单笔期限不超过 6 个月的低风险理财产品，额度内资金可滚动使用。报告期内公司确认的理财收益为 50.36 万元。

发生额是指报告期内该类委托理财单日最高余额。

(2) 单项委托理财情况

□适用 √不适用

其他情况
□适用 √不适用

(3) 委托理财减值准备

□适用 √不适用

2、 委托贷款情况

(1) 委托贷款总体情况

□适用 √不适用

其他情况
□适用 √不适用

(2) 单项委托贷款情况

□适用 √不适用

其他情况
□适用 √不适用

(3) 委托贷款减值准备

□适用 √不适用

3、 其他情况

□适用 √不适用

(四) 其他重大合同

□适用 √不适用

十四、募集资金使用进展说明

□适用 √不适用

十五、其他对投资者作出价值判断和投资决策有重大影响的重大事项的说明

□适用 √不适用

第七节　股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一)　股份变动情况表

1、 股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、 股份变动情况说明

□适用　√不适用

3、 股份变动对最近一年和最近一期每股收益、每股净资产等财务指标的影响（如有）

□适用　√不适用

4、 公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用　√不适用

(二)　限售股份变动情况

□适用 √不适用

二、证券发行与上市情况

(一)截至报告期内证券发行情况

□适用 √不适用

截至报告期内证券发行情况的说明（存续期内利率不同的债券，请分别说明）：
□适用　√不适用

(二)公司股份总数及股东结构变动及公司资产和负债结构的变动情况

□适用　√不适用

(三)现存的内部职工股情况

□适用 √不适用

三、股东和实际控制人情况

(一) 股东总数

截至报告期末普通股股东总数(户)	48,225
年度报告披露日前上一月末的普通股股东总数(户)	46,006
截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户）	0
年度报告披露日前上一月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	
郑州泰容产业投资有限公司	0	82,441,168	14.37	0	质押	41,220,584	国有法人
郑州众生实业集团有限公司	0	50,000,000	8.71	0	质押	50,000,000	境内非国有法人
吴澜	-6,093,369	12,633,434	2.20	0	无	0	境内自然人
河南太龙药业股份有限公司－第三期员工持股计划	0	6,265,207	1.09	0	无	0	其他
潘德仕	0	5,000,000	0.87	0	无	0	境内自然人
单志勇	3,000,000	3,000,000	0.52	0	无	0	境内自然人
张建文	1,978,400	2,872,500	0.50	0	无	0	境内自然人
史强仙	2,380,000	2,380,000	0.41	0	无	0	境内自然人
程蓉	2,133,200	2,133,300	0.37	0	无	0	境内自然人
中国建设银行股份有限公司-汇添富中证中药交易型开放式指数证券投资基金	499,700	2,006,300	0.35	0	无	0	其他

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
郑州泰容产业投资有限公司	82,441,168	人民币普通股	82,441,168
郑州众生实业集团有限公司	50,000,000	人民币普通股	50,000,000
吴澜	12,633,434	人民币普通股	12,633,434
河南太龙药业股份有限公司－第三期员工持股计划	6,265,207	人民币普通股	6,265,207
潘德仕	5,000,000	人民币普通股	5,000,000
单志勇	3,000,000	人民币普通股	3,000,000
张建文	2,872,500	人民币普通股	2,872,500
史强仙	2,380,000	人民币普通股	2,380,000
程蓉	2,133,300	人民币普通股	2,133,300
中国建设银行股份有限公司-汇添富中证中药交易型开放式指数证券投资基金	2,006,300	人民币普通股	2,006,300
前十名股东中回购专户情况说明	截至报告期末公司回购专用证券账户持股数 19,216,700 股，持股比例 3.35%		
上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明	无		
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系		
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

单位：股

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								
股东名称（全称）	期初普通账户、信用账户持股		期初转融通出借股份且尚未归还		期末普通账户、信用账户持股		期末转融通出借股份且尚未归还	
	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）	数量合计	比例（%）
中国建设银行股份有限公司－汇添富中证中药交易型开放式指数证券投资基金	1,506,600	0.26	371,000	0.06	2,006,300	0.35	0	0

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

（三）战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东

□适用 √不适用

四、控股股东及实际控制人情况

（一）控股股东情况

1、 法人

√适用 □不适用

名称	郑州泰容产业投资有限公司
单位负责人或法定代表人	陈金阁
成立日期	2021-11-24
主要经营业务	一般项目：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）
报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	无
其他情况说明	无

2、 自然人

□适用 √不适用

3、 公司不存在控股股东情况的特别说明

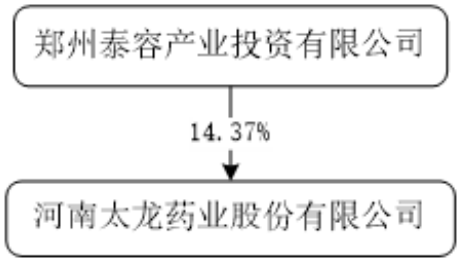
□适用 √不适用

4、 报告期内控股股东变更情况的说明

□适用 √不适用

5、 公司与控股股东之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



（二）实际控制人情况

1、 法人

√适用 □不适用

名称	郑州高新技术产业开发区管理委员会
单位负责人或法定代表人	郭程明

2、 自然人

□适用 √不适用

3、 公司不存在实际控制人情况的特别说明

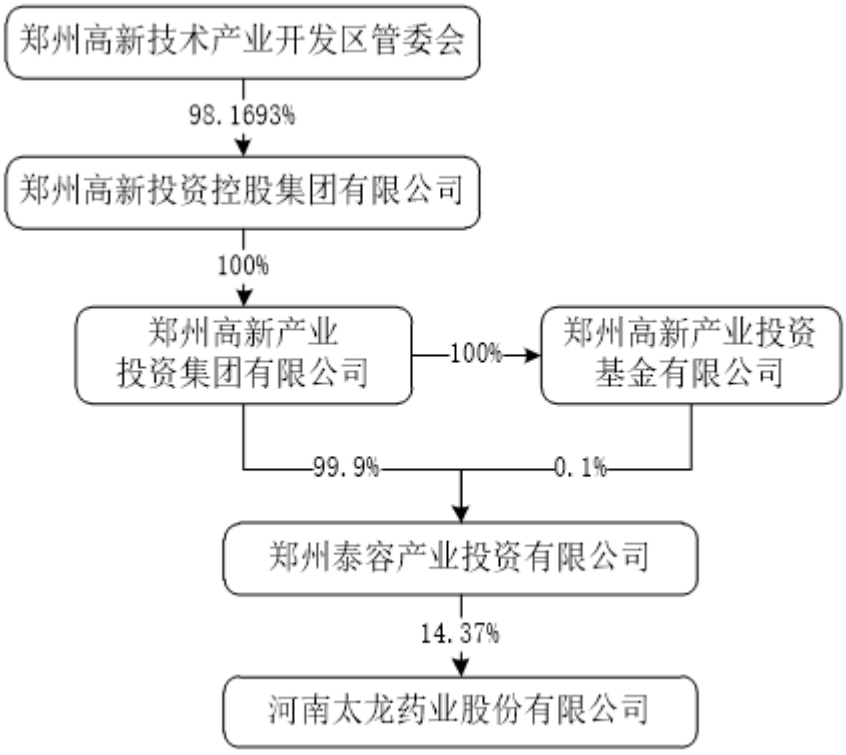
□适用 √不适用

4、 报告期内公司控制权发生变更的情况说明

□适用 √不适用

5、 公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

√适用 □不适用



6、 实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 √不适用

(三) 控股股东及实际控制人其他情况介绍

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

六、其他持股在百分之十以上的法人股东

□适用 √不适用

七、股份限制减持情况说明

□适用 √不适用

八、股份回购在报告期的具体实施情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

回购股份方案名称	太龙药业关于以集中竞价交易方式回购公司股份方案
回购股份方案披露时间	2024 年 2 月 2 日
拟回购股份数量及占总股本的比例(%)	按回购价格上限人民币 8 元/股测算，本次拟回购数量为 375 万股-750 万股，占公司总股本的 0.65%-1.31%
拟回购金额	不低于人民币 3,000 万元（含）且不超过人民币 6,000 万元（含）
拟回购期间	2024 年 2 月 1 日至 2025 年 1 月 31 日
回购用途	用于员工持股计划或股权激励
已回购数量(股)	4,693,600
已回购数量占股权激励计划所涉及的标的股票的比例(%)（如有）	不适用
公司采用集中竞价交易方式减持回购股份的进展情况	不适用

注：为践行“以投资者为本”的上市公司发展理念，维护公司全体股东的利益，公司采取切实“提质增效重回报”的措施，积极落实公司股份回购方案，本次回购已于 2025 年 1 月实施完成。公司本次回购股份总数为 6,438,700 股，占公司总股本的比例为 1.12%，使用资金总额 30,057,650.40 元（不含交易费用），全部存放于公司回购专用证券账户。本次回购的股份将全部用于员工持股计划或股权激励，并在发布回购结果暨股份变动公告后 36 个月内使用完毕，未使用部分将依法予以注销。具体内容详见公司在上海证券交易所网站（www.sse.com.cn）发布的临 2025-005 号公告。

第八节 优先股相关情况

□适用 √不适用

第九节 债券相关情况

一、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

第十节 财务报告

一、审计报告

√适用 □不适用

审计报告

大信审字[2025]第 1-01870 号

河南太龙药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了河南太龙药业股份有限公司（以下简称“贵公司”）的财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表，以及财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了贵公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024 年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

二、形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于贵公司，并履行了职业道德方面的其他责任。

我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

三、关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们在本期财务报表审计中识别出的关键审计事项如下：

1、收入确认

参阅财务报表附注三、（二十五）与附注五、（四十四）所述，太龙药业主要从事药品制造、药品药材流通、药品研发服务等，2024 年度公司营业收入为 1,941,420,111.64 元。由于收入为太龙药业利润关键指标，管理层在收入确认方面可能存在重大错报风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

我们执行的主要审计程序：

（1）了解与收入确认相关的关键内部控制，评价其设计和执行是否有效，并测试相关内部控制的运行有效性；

（2）检查主要的销售合同，识别与商品所有权上的主要风险和报酬转移、控制权转移相关的条款，评价收入确认政策是否符合企业会计准则的规定；

（3）结合产品类型对收入及毛利率情况实施分析程序，包括：本期各月度收入、成本、毛利率波动分析；主要产品本期收入、成本、毛利率与上期比较分析等分析程序；判断本期销售收入和毛利率变动的合理性；

（4）获取本年度销售清单，对本年记录的收入交易选取样本，核对销售合同、发票、出库单、签收单、预计总成本、履约进度等支持性文件进行核对，评价相关收入确认是否符合公司的会计政策；

（5）结合应收账款函证程序，对收入执行函证程序；核查已确认收入的真实性；

（6）针对资产负债表日前后确认的销售收入执行截止性测试，核对产成品的发出到客户签收的单证相关时间节点，评估销售收入是否在恰当的期间确认；

（7）检查与收入相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

2、应收账款及合同资产的减值

参阅财务报表附注三、（十二）及附注五、（四）、（五）所述，2024年12月31日，太龙药业应收账款账面余额为1,000,766,206.36元，相应计提坏账准备79,563,125.85元；合同资产账面余额为226,271,243.73元，相应计提的减值准备56,979,990.18元。由于减值事项涉及管理层运用重大会计估计和管理层的判断，且管理层的估计和判断具有不确定性，因此我们将应收账款和合同资产的减值确定为关键审计事项。

我们执行的主要审计程序：

（1）评价并测试管理层与应收账款和合同资产管理相关的关键内部控制的设计和运行有效性；

（2）分析应收账款和合同资产坏账准备的合理性，包括确定应收账款和合同资产组合的依据、单项计提坏账准备的判断是否符合金融工具准则的相关规定；

（3）通过比较前期坏账准备计提数与实际发生数，并结合对期后回款的检查，评价应收账款和合同资产坏账准备计提的充分性及适当性；

（4）对期末大额应收账款、合同资产相关项目的情况进行函证，且相关函证程序能够有效控制；

（5）对应收账款和合同资产期后回款情况进行检查；

（6）检查与应收账款、合同资产减值相关的信息是否已在财务报表中作出恰当列报。

四、其他信息

管理层对其他信息负责。其他信息包括贵公司 2024 年年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

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

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

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

五、管理层和治理层对财务报表的责任

管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，管理层负责评估贵公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算贵公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督贵公司的财务报告过程。

六、注册会计师对财务报表审计的责任

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

（一）识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

（二）了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序。

（三）评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

（四）对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对贵公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报表使用者注意财务报

表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致贵公司不能持续经营。

（五）评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

（六）就贵公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、恰当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

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

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

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

大信会计师事务所（特殊普通合伙）　　中国注册会计师：韩雪艳

（项目合伙人）

中 国 • 北 京　　中国注册会计师：赵曼

二〇二五年四月七日

二、财务报表

合并资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：河南太龙药业股份有限公司

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金	十、七、1	180,039,805.83	196,666,015.69
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	十、七、2	80,015,054.93	153,299,602.35
衍生金融资产			
应收票据	十、七、4	46,112,780.97	143,169,278.98
应收账款	十、七、5	921,203,080.51	739,637,241.80
应收款项融资			
预付款项	十、七、8	91,272,537.33	75,306,846.45
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	十、七、9	33,278,688.26	40,231,703.53
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	十、七、10	367,673,786.87	455,499,605.26
其中：数据资源			
合同资产	十、七、6	169,291,253.55	172,910,820.17
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	十、七、13	17,173,571.72	16,352,517.16
流动资产合计		1,906,060,559.97	1,993,073,631.39
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	十、七、17	197,722,648.31	140,632,574.31
其他权益工具投资	十、七、18	292,888,762.32	348,276,852.24
其他非流动金融资产	十、七、19	36,062,470.09	31,473,641.66
投资性房地产	十、七、20	2,509,795.06	2,619,160.90
固定资产	十、七、21	457,125,334.94	469,318,933.87
在建工程	十、七、22	29,203,826.81	28,898,826.81
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	十、七、25	15,486,822.56	31,433,894.61
无形资产	十、七、26	51,170,265.86	52,502,812.41

其中：数据资源			
开发支出	十、八	27,820,587.32	24,693,870.49
其中：数据资源			
商誉	十、七、27	286,492,789.75	286,492,789.75
长期待摊费用	十、七、28	24,978,211.29	25,114,234.82
递延所得税资产	十、七、29	113,201,346.91	94,235,226.28
其他非流动资产	十、七、30	49,044,599.74	48,088,475.67
非流动资产合计		1,583,707,460.96	1,583,781,293.82
资产总计		3,489,768,020.93	3,576,854,925.21
流动负债：			
短期借款	十、七、32	663,421,454.18	381,838,293.41
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	十、七、35	66,000,000.00	40,000,000.00
应付账款	十、七、36	228,892,781.52	430,286,100.87
预收款项			
合同负债	十、七、38	6,540,743.02	11,623,980.90
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	十、七、39	15,358,280.85	17,416,754.89
应交税费	十、七、40	15,145,954.18	11,018,783.64
其他应付款	十、七、41	477,633,971.45	627,336,038.21
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	十、七、43	316,360,333.15	125,108,328.86
其他流动负债	十、七、44	5,160,692.52	5,520,050.94
流动负债合计		1,794,514,210.87	1,650,148,331.72
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	十、七、45	3,019,583.36	183,800,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	十、七、47	12,044,878.75	19,285,549.71
长期应付款	十、七、48	30,000,000.00	70,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债	十、七、50	0.00	1,615,000.00
递延收益	十、七、51	2,782,550.13	3,259,183.38
递延所得税负债	十、七、29	21,164,648.44	25,358,343.38

其他非流动负债			
非流动负债合计		69,011,660.68	303,318,076.47
负债合计		1,863,525,871.55	1,953,466,408.19
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）	十、七、53	573,886,283.00	573,886,283.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	十、七、55	675,173,764.23	675,173,764.23
减：库存股	十、七、56	101,007,547.61	79,724,005.75
其他综合收益	十、七、57	110,669,629.52	128,145,365.95
专项储备			
盈余公积	十、七、59	57,552,932.72	50,907,095.60
一般风险准备			
未分配利润	十、七、60	258,453,807.94	230,105,075.57
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		1,574,728,869.80	1,578,493,578.60
少数股东权益		51,513,279.58	44,894,938.42
所有者权益（或股东权益）合计		1,626,242,149.38	1,623,388,517.02
负债和所有者权益（或股东权益）总计		3,489,768,020.93	3,576,854,925.21

公司负责人：尹辉　　主管会计工作负责人：赵海林　　会计机构负责人：陈风云

母公司资产负债表

2024 年 12 月 31 日

编制单位：河南太龙药业股份有限公司

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2024 年 12 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
流动资产：			
货币资金		36,064,282.21	134,691,461.62
交易性金融资产			26,753,100.00
衍生金融资产			
应收票据		9,388,882.95	34,758,320.91
应收账款	十、十九、1	171,275,124.02	118,477,523.66
应收款项融资			
预付款项		34,792,412.92	37,367,897.74
其他应收款	十、十九、2	671,916,239.12	527,585,492.55
其中：应收利息			
应收股利		42,000,000.00	26,000,000.00
存货		98,555,272.63	101,572,505.84
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		11,312,722.06	9,902,560.33
流动资产合计		1,033,304,935.91	991,108,862.65

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	十、十九、3	1,248,278,566.56	1,213,529,859.18
其他权益工具投资		292,888,762.32	348,276,852.24
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		180,941,435.48	186,401,430.93
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		22,270,236.86	22,565,262.98
其中：数据资源			
开发支出		25,062,360.23	24,971,366.16
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		1,264,691.44	1,666,476.76
递延所得税资产		67,510,988.25	49,165,037.70
其他非流动资产		3,393,723.58	1,408,331.67
非流动资产合计		1,841,610,764.72	1,847,984,617.62
资产总计		2,874,915,700.63	2,839,093,480.27
流动负债：			
短期借款		419,480,798.58	159,259,693.06
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		10,000,000.00	
应付账款		36,941,702.85	61,147,039.57
预收款项			
合同负债		2,266,542.86	8,779,627.12
应付职工薪酬		9,338,403.75	10,345,007.12
应交税费		10,436,939.16	4,858,379.62
其他应付款		454,681,634.59	647,493,743.52
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		303,069,055.55	109,747,055.56
其他流动负债		294,650.57	1,141,351.52
流动负债合计		1,246,509,727.91	1,002,771,897.09
非流动负债：			
长期借款		0.00	177,000,000.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			

长期应付款		30,000,000.00	70,000,000.00
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债		16,500,107.83	19,584,061.32
其他非流动负债			
非流动负债合计		46,500,107.83	266,584,061.32
负债合计		1,293,009,835.74	1,269,355,958.41
所有者权益（或股东权益）：			
实收资本（或股本）		573,886,283.00	573,886,283.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		750,255,579.20	750,255,579.20
减：库存股		101,007,547.61	79,724,005.75
其他综合收益		202,458,623.92	219,934,360.35
专项储备			
盈余公积		57,549,036.07	50,903,198.95
未分配利润		98,763,890.31	54,482,106.11
所有者权益（或股东权益）合计		1,581,905,864.89	1,569,737,521.86
负债和所有者权益（或股东权益）总计		2,874,915,700.63	2,839,093,480.27

公司负责人：尹辉　　主管会计工作负责人：赵海林　　会计机构负责人：陈风云

合并利润表

2024 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入		1,941,420,111.64	2,069,908,736.55
其中：营业收入	十、七、61	1,941,420,111.64	2,069,908,736.55
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		1,921,754,800.48	2,035,858,489.19
其中：营业成本	十、七、61	1,444,561,462.62	1,505,186,410.23
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	十、七、62	11,124,987.01	9,925,630.41
销售费用	十、七、63	170,931,092.61	197,855,644.31

管理费用	十、七、64	136,651,190.44	141,643,215.57
研发费用	十、七、65	100,890,903.52	127,714,364.35
财务费用	十、七、66	57,595,164.28	53,533,224.32
其中：利息费用		56,327,640.25	51,796,995.60
利息收入		3,638,212.43	2,168,525.16
加：其他收益	十、七、67	9,022,958.85	18,823,220.79
投资收益（损失以“－”号填列）	十、七、68	2,736,772.52	-5,889,831.01
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		132,101.43	-8,327,150.27
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）	十、七、70	7,937,549.17	-534,035.44
信用减值损失（损失以“-”号填列）	十、七、71	3,549,825.06	-436,451.22
资产减值损失（损失以“-”号填列）	十、七、72	-7,323,009.67	-2,462,115.49
资产处置收益（损失以“－”号填列）	十、七、73	129,923.84	615,485.96
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		35,719,330.93	44,166,520.95
加：营业外收入	十、七、74	182,436.99	8,565.16
减：营业外支出	十、七、75	827,514.15	1,212,619.75
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		35,074,253.77	42,962,466.36
减：所得税费用	十、七、76	-18,421,214.92	-1,866,821.32
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		53,495,468.69	44,829,287.68
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		53,495,468.69	44,829,287.68
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）		50,525,319.37	43,556,724.78
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,970,149.32	1,272,562.90
六、其他综合收益的税后净额		-17,475,736.43	6,587,224.43
（一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-17,475,736.43	6,587,224.43
1．不能重分类进损益的其他综合收益		-17,475,736.43	6,587,224.43
（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		-17,475,736.43	6,587,224.43
（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		36,019,732.26	51,416,512.11
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		33,049,582.94	50,143,949.21

（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,970,149.32	1,272,562.90
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		0.0908	0.0774
（二）稀释每股收益(元/股)		0.0908	0.0774

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 元，上期被合并方实现的净利润为： 0 元。

公司负责人：尹辉　　主管会计工作负责人：赵海林　　会计机构负责人：陈风云

母公司利润表

2024 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	十、十九、4	580,698,699.44	675,815,042.62
减：营业成本	十、十九、4	324,024,098.79	371,017,043.73
税金及附加		5,335,234.02	5,537,759.44
销售费用		130,282,665.68	151,492,923.80
管理费用		47,222,897.50	52,075,893.39
研发费用		37,226,754.71	57,502,055.64
财务费用		34,236,013.96	35,578,729.96
其中：利息费用		45,554,610.13	41,401,892.91
利息收入		11,222,211.17	6,366,134.14
加：其他收益		4,542,318.39	4,949,052.61
投资收益（损失以“－”号填列）	十、十九、5	44,395,041.79	28,006,000.25
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		-79,692.62	-113,505.56
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		1,815,266.11	-1,681,900.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-3,197,142.62	4,026,446.36
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,706,939.91	-1,615,106.00
资产处置收益（损失以“－”号填列）		-1,912.76	139,451.59
二、营业利润（亏损以“－”号填列）		48,217,665.78	36,434,581.47
加：营业外收入		7,659.72	395.17
减：营业外支出		112,904.85	102,132.28
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		48,112,420.65	36,332,844.36
减：所得税费用		-18,345,950.55	330,104.66
四、净利润（净亏损以“－”号填列）		66,458,371.20	36,002,739.70
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		66,458,371.20	36,002,739.70
（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		-17,475,736.43	6,587,224.43
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-17,475,736.43	6,587,224.43
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		-17,475,736.43	6,587,224.43
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		48,982,634.77	42,589,964.13
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：尹辉　　主管会计工作负责人：赵海林　　会计机构负责人：陈风云

合并现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023年度
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		1,948,869,046.91	2,087,287,574.30
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		1,579,837.62	40,699.54
收到其他与经营活动有关的现金	十、七、78	19,102,724.36	46,574,461.94
经营活动现金流入小计		1,969,551,608.89	2,133,902,735.78
购买商品、接受劳务支付的现金		1,379,341,573.31	1,368,699,084.41
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		344,820,358.14	380,601,855.22
支付的各项税费		60,608,121.09	84,436,221.94
支付其他与经营活动有关的现金	十、七、78	224,367,275.11	256,427,998.81
经营活动现金流出小计		2,009,137,327.65	2,090,165,160.38
经营活动产生的现金流量净额		-39,585,718.76	43,737,575.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		529,307,835.29	533,407,418.01
取得投资收益收到的现金		2,630,103.96	55,100,231.32

处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		167,181.00	218,310.60
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		-	1,800,000.00
收到其他与投资活动有关的现金	十、七、78	3,249,654.21	
投资活动现金流入小计		535,354,774.46	590,525,959.93
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		37,231,519.19	43,133,235.25
投资支付的现金		479,872,300.00	697,412,085.00
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		517,103,819.19	740,545,320.25
投资活动产生的现金流量净额		18,250,955.27	-150,019,360.32
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		833,494,585.88	668,366,098.15
收到其他与筹资活动有关的现金	十、七、78	534,162,654.09	441,810,653.97
筹资活动现金流入小计		1,367,657,239.97	1,110,176,752.12
偿还债务支付的现金		552,411,298.76	600,500,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		69,068,473.64	50,168,533.42
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	十、七、78	755,953,313.92	432,944,201.33
筹资活动现金流出小计		1,377,433,086.32	1,083,612,734.75
筹资活动产生的现金流量净额		-9,775,846.35	26,564,017.37
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		-31,110,609.84	-79,717,767.55
加：期初现金及现金等价物余额		175,003,515.69	254,721,283.24
六、期末现金及现金等价物余额		143,892,905.85	175,003,515.69

公司负责人：尹辉　　主管会计工作负责人：赵海林　　会计机构负责人：陈风云

母公司现金流量表

2024 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

项目	附注	2024年度	2023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		385,112,094.31	469,008,895.44
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		462,985,253.10	383,408,105.97
经营活动现金流入小计		848,097,347.41	852,417,001.41
购买商品、接受劳务支付的现金		290,334,240.52	297,360,914.50
支付给职工及为职工支付的现金		89,149,126.78	88,341,867.63
支付的各项税费		30,207,855.14	43,675,727.58
支付其他与经营活动有关的现金		471,397,810.95	478,687,999.24
经营活动现金流出小计		881,089,033.39	908,066,508.95
经营活动产生的现金流量净额		-32,991,685.98	-55,649,507.54
二、投资活动产生的现金流量：			

收回投资收到的现金		152,072,327.53	277,963,738.01
取得投资收益收到的现金		27,980,772.99	72,728,446.94
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		14,566.00	152,530.00
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		93,829,304.31	58,536,785.84
投资活动现金流入小计		273,896,970.83	409,381,500.79
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		12,747,295.46	23,454,988.36
投资支付的现金		123,010,000.00	225,000,000.00
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		156,260,000.00	105,000,000.00
投资活动现金流出小计		292,017,295.46	353,454,988.36
投资活动产生的现金流量净额		-18,120,324.63	55,926,512.43
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		539,100,000.00	408,300,000.00
收到其他与筹资活动有关的现金		251,162,654.09	346,264,977.72
筹资活动现金流入小计		790,262,654.09	754,564,977.72
偿还债务支付的现金		282,600,000.00	392,200,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		57,735,481.03	40,454,665.01
支付其他与筹资活动有关的现金		497,442,341.86	296,833,993.81
筹资活动现金流出小计		837,777,822.89	729,488,658.82
筹资活动产生的现金流量净额		-47,515,168.80	25,076,318.90
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		-98,627,179.41	25,353,323.79
加：期初现金及现金等价物余额		134,691,461.62	109,338,137.83
六、期末现金及现金等价物余额		36,064,282.21	134,691,461.62

公司负责人：尹辉　　主管会计工作负责人：赵海林　　会计机构负责人：陈风云

合并所有者权益变动表

2024 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

项目	2024 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、上年年末余额	573,886,283.00				675,173,764.23	79,724,005.75	128,145,365.95		50,907,095.60		230,105,075.57		1,578,493,578.60	44,894,938.42	1,623,388,517.02
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	573,886,283.00				675,173,764.23	79,724,005.75	128,145,365.95		50,907,095.60		230,105,075.57		1,578,493,578.60	44,894,938.42	1,623,388,517.02
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						21,283,541.86	-17,475,736.43		6,645,837.12		28,348,732.37		-3,764,708.80	6,618,341.16	2,853,632.36
（一）综合收益总额							-17,475,736.43				50,525,319.37		33,049,582.94	2,970,149.32	36,019,732.26
（二）所有者投入和减少资本						21,283,541.86							-21,283,541.86	3,648,191.84	-17,635,350.02
1．所有者投入的普通股														3,648,191.84	3,648,191.84
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						21,283,541.86							-21,283,541.86		-21,283,541.86
（三）利润分配									6,645,837.12		-22,176,587.00		-15,530,749.88		-15,530,749.88
1．提取盈余公积									6,645,837.12		-6,645,837.12		0.00		0.00
2．提取一般风险准备															
3．对所有者（或股东）的分配											-15,530,749.88		-15,530,749.88		-15,530,749.88
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	573,886,283.00				675,173,764.23	101,007,547.61	110,669,629.52		57,552,932.72		258,453,807.94		1,574,728,869.80	51,513,279.58	1,626,242,149.38

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	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、上年年末余额	573,886,283.00				675,173,764.23	37,656,218.60	121,558,141.52		50,907,095.60		186,548,350.79		1,570,417,416.54	43,622,375.52	1,614,039,792.06
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	573,886,283.00				675,173,764.23	37,656,218.60	121,558,141.52		50,907,095.60		186,548,350.79		1,570,417,416.54	43,622,375.52	1,614,039,792.06
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						42,067,787.15	6,587,224.43				43,556,724.78		8,076,162.06	1,272,562.90	9,348,724.96
（一）综合收益总额							6,587,224.43				43,556,724.78		50,143,949.21	1,272,562.90	51,416,512.11

（二）所有者投入和减少资本						42,067,787.15							-42,067,787.15		-42,067,787.15
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						42,067,787.15							-42,067,787.15		-42,067,787.15
（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	573,886,283.00				675,173,764.23	79,724,005.75	128,145,365.95		50,907,095.60		230,105,075.57		1,578,493,578.60	44,894,938.42	1,623,388,517.02

公司负责人：尹辉　　主管会计工作负责人：赵海林　　会计机构负责人：陈风云

母公司所有者权益变动表

2024 年 1—12 月

单位：元　币种：人民币

项目	2024 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、上年年末余额	573,886,283.00				750,255,579.20	79,724,005.75	219,934,360.35		50,903,198.95	54,482,106.11	1,569,737,521.86
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	573,886,283.00				750,255,579.20	79,724,005.75	219,934,360.35		50,903,198.95	54,482,106.11	1,569,737,521.86
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						21,283,541.86	-17,475,736.43		6,645,837.12	44,281,784.20	12,168,343.03
（一）综合收益总额							-17,475,736.43			66,458,371.20	48,982,634.77
（二）所有者投入和减少资本						21,283,541.86					-21,283,541.86
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						21,283,541.86					-21,283,541.86
（三）利润分配									6,645,837.12	-22,176,587.00	-15,530,749.88
1．提取盈余公积									6,645,837.12	-6,645,837.12	0.00
2．对所有者（或股东）的分配										-15,530,749.88	-15,530,749.88
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	573,886,283.00				750,255,579.20	101,007,547.61	202,458,623.92		57,549,036.07	98,763,890.31	1,581,905,864.89

项目	2023年度										
	实收资本（或股本）	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	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、上年年末余额	573,886,283.00				750,255,579.20	37,656,218.60	265,869,217.05		50,903,198.95	-34,042,714.72	1,569,215,344.88
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	573,886,283.00				750,255,579.20	37,656,218.60	265,869,217.05		50,903,198.95	-34,042,714.72	1,569,215,344.88
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）						42,067,787.15	-45,934,856.70			88,524,820.83	522,176.98
（一）综合收益总额							6,587,224.43			36,002,739.70	42,589,964.13
（二）所有者投入和减少资本						42,067,787.15					-42,067,787.15
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						42,067,787.15					-42,067,787.15
（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							-52,522,081.13			52,522,081.13	0
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							-52,522,081.13			52,522,081.13	0
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	573,886,283.00				750,255,579.20	79,724,005.75	219,934,360.35		50,903,198.95	54,482,106.11	1,569,737,521.86

公司负责人：尹辉　　主管会计工作负责人：赵海林　　会计机构负责人：陈风云

三、公司基本情况

1、 公司概况

√适用 □不适用

河南太龙药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）系经河南省经济体制改革委员会（1998）38 号文批准，由郑州众生实业集团有限公司为主要发起人，联合河南智益投资发展股份有限公司、郑州市竹林仙竹洗涤用品有限公司、郑州市竹林耐火材料公司、巩义市竹林新华包装材料厂等五家企业共同发起设立的股份有限公司，经中国证监会证监发行字[1999]98 号文批准，本公司于 1999 年 8 月 13 日在上交所正式挂牌上市交易，发行社会公众股 3,500 万股，发行后总股本为 13,614.524 万元，公司股票简称太龙药业，股票代码 600222。

2006 年 3 月 24 日经本公司 2006 年第二次临时股东大会审议通过并报河南省工商行政管理部门核准同意，本公司名称由“河南竹林众生制药股份有限公司”变更为“河南太龙药业股份有限公司”。

截至 2024 年 12 月 31 日，公司股本为 57,388.6283 万股，郑州泰容产业投资有限公司（以下“泰容产投”）持有公司 82,441,168 股股份，占公司总股本的 14.37%，成为公司控股股东，公司实际控制人为郑州高新技术产业开发区管委会。

（一）企业注册地和总部地址

公司注册地址和总部地址为郑州高新技术产业开发区金梭路 8 号。

（二）企业实际从事的主要经营活动

公司实际从事的主要经营活动：药品制造、药品药材流通和药品研发服务。

经营范围：药品的生产、销售（限公司及分支机构凭有效许可证经营）；保健食品的生产、销售；预包装食品的销售；药用植物的种植、销售（按国家有关规定）；医疗器械的销售；卫生消毒用品的销售（不含易燃易爆危险化学品）；化妆品的销售；咨询服务，技术服务；经营本企业自产产品及相关技术的进出口业务（国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第二十九次会议于 2025 年 4 月 7 日批准。

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编制基础。根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则-基本准则》和具体会计准则等规定（以下称“企业会计准则”），并基于制定的重要会计政策和会计估计进行编制。

2、 持续经营

√适用 □不适用

公司自本期末起 12 个月无对持续经营能力产生重大怀疑因素而影响持续经营能力的情况。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：
□适用 √不适用

1、 遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了 2024 年 12 月 31 日的财务状况、2024 年度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

√适用 □不适用

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、 重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

（1）财务报表项目的重要性

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

（2）财务报表项目附注明细项目的重要性

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

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 200 万元，或当期计提坏账准备影响盈亏变化
重要应收款项坏账准备收回或转回	单项金额占当期坏账准备收回或转回 5%以上，且金额超过 200 万元，或影响当期盈亏变化

重要的应收款项实际核销	单项金额占应收款项或坏账准备 5%以上，且金额超过 200 万元
预收款项及合同资产账面价值发生重大变动	当期变动幅度超过 30%，且金额超过 1000 万元
重要的在建工程项目	投资预算占固定资产金额 5%以上,当期发生额占在建工程期末余额占比 10%以上，且金额超过 1000 万元
重要的资本化研发项目	研发项目预算占在研项目预算总额 5%以上，当期资本化金额占研发项目资本化总额 10%以上，且金额超过 1000 万元
超过一年的重要应付账款	单项金额占应付账款总额 5%以上，且金额超过 200 万元
超过一年的重要其他应付款	单项金额占其他应付款总额 5%以上，且金额超过 200 万元
重要的预计负债	单项类型预计负债占预计负债总额 10%以上，且金额超过 200 万元
重要的投资活动	单项投资占收到或支付投资活动现金流入或流出总额的 10%以上，且金额超过 1000 万元
重要的合营企业或联营企业	单项投资占长期股权投资账面价值 10%以上，且金额超过 3000 万元，或来源于合营企业或联营企业的投资收益（损失以绝对金额计算）占合并报表净利润 10%以上
重要的或有事项	金额超过 1000 万元，且占合并报表净资产绝对值 10%以上

6、 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

√适用 □不适用

（1）同一控制下企业合并

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，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）非同一控制下企业合并

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

7、 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用 □不适用

（1）控制的判断标准

合并财务报表的合并范围以控制作为基础予以确定。具备以下三个要素的被投资单位，认定为对其控制：拥有对被投资单位的权力、因参与被投资单位的相关活动而享有可变回报、有能力运用对被投资单位的权力影响回报金额。

（2）合并财务报表的编制方法

1）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。

2）合并财务报表抵销事项

合并财务报表以母公司和子公司的财务报表为基础，已抵销了母公司与子公司、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。子公司持有母公司的长期股权投资，视为母公司的库存股，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。

3）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。

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

8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用 □不适用

（1）合营安排的分类

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

（2）共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或

负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

（3）合营企业的会计处理

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

9、 现金及现金等价物的确定标准

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

10、 外币业务和外币报表折算

√适用 □不适用

（1）外币业务折算

本公司对发生的外币交易，采用与交易发生日即期汇率折合本位币入账。资产负债表日外币货币性项目按资产负债表日即期汇率折算，因该日的即期汇率与初始确认时或者前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，除符合资本化条件的外币专门借款的汇兑差额在资本化期间予以资本化计入相关资产的成本外，均计入当期损益。以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额。以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动(含汇率变动)处理，计入当期损益或确认为其他综合收益。

（2）外币财务报表折算

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

11、 金融工具

√适用 □不适用

（1）金融工具的分类、确认和计量

1）金融资产

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，本公司将金融资产划分为以下三类：

①以摊余成本计量的金融资产。管理此类金融资产的业务模式是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。该类金融资产后续按照实际利率法确认利息收入。

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。管理此类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，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。该类金融资产后续按照公允价值计量，且其变动计入其他综合收益，但按照实际利率法计算的利息收入、减值损失或利得及汇兑损益计入当期损益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益。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金融资产，以公允价值计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益。在初始确认时，如果能消除或减少会计错配，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。该指定一经做出，不得撤销。

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

2）金融负债

金融负债于初始确认时分类为：

①以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。该类金融负债以公允价值进行后续计量，形成的利得或损失计入当期损益。

②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。

③不属于前述情形的财务担保合同，以及不属于第一种情形的以低于市场利率贷款的贷款承诺，该类负债以按照金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除《企业会计准则第 14 号——收入》相关规定所确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

④以摊余成本计量的金融负债。该类金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

（2）金融工具的公允价值的确认方法

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，采用估值技术确定其公允价值。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代

表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

（3）金融工具的终止确认

金融资产满足下列条件之一的，予以终止确认：

1）收取金融资产现金流量的合同权利终止；

2）金融资产已转移，且符合终止确认条件。

金融负债的现时义务全部或部分得以解除的，终止确认已解除的部分。如果现有负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款被实质性修改，终止确认现有金融负债，并同时确认新金融负债。以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

预期信用损失的确定方法及会计处理方法

（1）预期信用损失的范围

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产（含应收款项，包括应收票据和应收账款）、应收款项融资、合同资产、其他应收款等进行减值会计处理并确认坏账准备。

（2）预期信用损失的确定方法

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

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

（3）预期信用损失的会计处理方法

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

12、 应收票据

√适用 □不适用

应收票据预期信用损失的确定方法及会计处理方法

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收票据单项计提坏账准备。

除单项计提坏账准备的应收票据之外，或当单项应收票据无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

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

应收票据组合 1：银行承兑汇票

应收票据组合 2：商业承兑汇票

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

应收票据的账龄自应收票据确认之日起计算。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

项目	单项计提的判断标准
银行承兑汇票	信用风险显著增加
商业承兑汇票	信用风险显著增加

13、 应收账款

√适用 □不适用

应收账款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该应收账款单项计提坏账准备。

除单项计提坏账准备的应收账款之外，或当单项应收账款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征对应收账款划分组合，在组合基础上计算坏账准备。对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。

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

应收账款组合 1：信用风险特征组合。

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

应收账款的账龄自应收账款确认之日起计算。

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

项目	单项计提的判断标准
信用风险特征组合	信用风险显著增加

14、 应收款项融资

□适用 √不适用

应收款项融资预期信用损失的确定方法及会计处理方法

15、 其他应收款

√适用 □不适用

其他应收款预期信用损失的确定方法及会计处理方法

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该其他应收款单项计提坏账准备。

除单项计提坏账准备的其他应收款之外，或当单项其他应收款无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征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。对划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

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

本公司依据信用风险特征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：应收利息

其他应收款组合 2：应收股利

其他应收款组合 3：保证金及押金

其他应收款组合 4：往来款

其他应收款组合 5：代扣代缴

其他应收款组合 6：资金池

其他应收款组合 7：其他

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

其他应收款的账龄自其他应收款确认之日起计算。

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

√适用 □不适用

项目	单项计提的判断标准
应收利息	信用风险显著增加
应收股利	信用风险显著增加
保证金及押金	信用风险显著增加

往来款	信用风险显著增加
代扣代缴	信用风险显著增加
资金池	信用风险显著增加
其他	信用风险显著增加

16、 存货

√适用 □不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

√适用 □不适用

（1）存货的分类

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、在产品、库存商品、周转材料、发出商品、合同履约成本等。

（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）存货的盘存制度

存货盘存制度为永续盘存制。

（4）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。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

√适用 □不适用

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量，当期可变现净值低于成本时，提取存货跌价准备，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，与在同一地区生产和销售的产品系列相关、具有相同或类似最终用途或目的，且难以与其他项目分开计量的存货，可以合并计提存货跌价准备。以前减记存货价值的影响因素已经消失的，存货跌价准备在原已计提的金额内转回。

在确定存货的可变现净值时，以取得的确凿证据为基础，同时考虑持有存货的目的以及资产负债表日后事项的影响。

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

□适用 √不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

□适用 √不适用

17、 合同资产

√适用 □不适用

合同资产的确认方法及标准

√适用 □不适用

本公司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附注预期信用损失的确定方法。

合同资产预期信用损失的确定方法及会计处理方法

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，本公司对该合同资产单项计提坏账准备。

除单项计提坏账准备的合同资产之外，或当单项合同资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将合同资产划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失。对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，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。

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

合同资产组合 1：信用风险特征

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

合同资产的账龄自合同资产确认之日起计算。

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

项目	单项计提的判断标准
信用风险特征	信用风险显著增加

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

（1）共同控制、重大影响的判断标准

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。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。

（2）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债务重组准则有关规定确定；非货币性资产交换取得的长期股权投资，初始投资成本按照非货币性资产交换准则有关规定确定。

（3）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。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，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。

20、 投资性房地产

(1).如果采用成本计量模式的：

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。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。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

21、 固定资产

(1).确认条件

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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、其他设备；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。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，所有固定资产均计提折旧。

类别	折旧年限（年）	残值率	年折旧率
房屋建筑物	20-50 年	5%	1.9%-4.75%
专用设备	5-14 年	5%	6.79%-19.00%
通用设备	5-10 年	5%	9.50%-19.00%
运输工具	5-10 年	5%	9.50%-19.00%

22、 在建工程

√适用 □不适用

本公司在建工程主要为自营方式建造和出包方式建造。在建工程结转为固定资产的标准和时点，以在建工程达到预定可使用状态为依据。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。

23、 借款费用

√适用 □不适用

（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。

24、 生物资产

□适用 √不适用

25、 油气资产

□适用 √不适用

26、 无形资产

(1).使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

√适用 □不适用

1）无形资产的计价方法

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

2）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

使用寿命有限无形资产采用下表列示进行摊销，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。

使用寿命有限的无形资产的使用寿命及其确定依据和摊销方法：

项目	预计使用寿命	确定依据	摊销方法
土地使用权	50 年	产权登记年限	直线法
非专利技术	10-12 年	预期经济利益年限	直线法
专利权及特许权	10 年	预期经济利益年限	直线法
商标权	10 年	预期经济利益年限	直线法
系统软件	3 年	预期经济利益年限	直线法

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

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

(2).研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用 □不适用

本公司研发支出为公司研发活动直接相关的支出，包括研发人员职工薪酬、直接投入费用、折旧费用与长期待摊费用、设计费用、装备调试费、无形资产摊销费用、委托外部研究开发费用、其他费用等。其中研发人员的工资按照项目工时分摊计入研发支出。研发活动与其他生产经营活动共用设备、产线、场地按照工时占比、面积占比分配计入研发支出。

内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段：为获取并理解新的科学或技术知识等而进行的独创性的有计划调查、研究活动的阶段。

开发阶段：在进行商业性生产或使用前，将研究成果或其他知识应用于某项计划或设计，以生产出新的或具有实质性改进的材料、装置、产品等活动的阶段。

开发阶段支出符合资本化的具体标准：

内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件时确认为无形资产：

①完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；

②具有完成该无形资产并使用或出售的意图；

③无形资产产生经济利益的方式，包括能够证明运用该无形资产生产的产品存在市场或无形资产自身存在市场，无形资产将在内部使用的，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。

开发阶段的支出，若不满足上列条件的，于发生时计入当期损益。研究阶段的支出，在发生时计入当期损益。

27、 长期资产减值

√适用 □不适用

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

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

在财务报表中单独列示的商誉，无论是否存在减值迹象，至少每年进行减值测试。减值测试时，商誉的账面价值分摊至预期从企业合并的协同效应中受益的资产组或资产组组合。测试结果表明包含分摊的商誉的资产组或资产组组合的可收回金额低于其账面价值的，确认相应的减值损

失。减值损失金额先抵减分摊至该资产组或资产组组合的商誉的账面价值，再根据资产组或资产组组合中除商誉以外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

28、 长期待摊费用

√适用 □不适用

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。

29、 合同负债

√适用 □不适用

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

30、 职工薪酬

职工薪酬，是指本公司为获得职工提供的服务或解除劳动关系而给予的各种形式的报酬或补偿。职工薪酬主要包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利和其他长期职工福利。

(1).短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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

√适用 □不适用

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。

31、 预计负债

√适用 □不适用

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。

32、 股份支付

□适用 √不适用

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

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

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

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断本公司从事交易时的身份是主要责任人还是代理人。在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司为主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入；否则，本公司为代理人，按照预期有

权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

本公司按照业务类型确定的收入确认具体原则和计量方法：

本公司的收入主要来源于如下业务类型：销售药品制剂、中药饮片、中药材、提供医药研发服务以及其他业务收入，各业务类型收入确认具体原则与方法如下：

本公司销售药品制剂、中药饮片、中药材收入确认的具体时点：在货物发出后客户签收时确认收入，以对方签收作为控制权转移时点；

本公司医药研发服务收入确认的具体时点：按照投入法确定提供劳务的履约进度，即按照累计实际发生的劳务成本占预计总成本的比例确定履约进度，累计实际发生的成本包括公司向客户转移商品服务过程中所发生的直接成本和间接成本。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

□适用 √不适用

35、 合同成本

√适用 □不适用

合同成本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。

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：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由用户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了未来用于履行履约义务的资源；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：因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；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的情况下该资产在转回日的账面价值。

36、 政府补助

√适用 □不适用

（1）政府补助的类型及会计处理

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

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

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，与资产相关的政府补助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。

（2）政府补助确认时点

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

37、 递延所得税资产/递延所得税负债

√适用 □不适用

（1）递延所得税的确认

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）递延所得税的计量

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。

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。

（3）递延所得税的净额抵消依据

同时满足下列条件时，本公司将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：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；递延所得税资产和递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债或是同时取得资产、清偿债务。

38、 租赁

√适用 □不适用

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

承租人的会计处理

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

（1）使用权资产

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

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

（2）租赁负债

租赁负债按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值进行初始计量。租赁付款额包括固定付款额，以及在合理确定将行使购买选择权或终止租赁选择权时需支付的款项等。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

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

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁，以及低价值租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债，将相关租金支出在租赁期内各个期间按照直线法计入当期损益或相关资产成本。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

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

（1）经营租赁会计处理

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

（2）融资租赁会计处理

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

39、 其他重要的会计政策和会计估计

□适用 √不适用

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

单位：元 币种：人民币

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
2023 年 10 月 25 日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 17 号>的通知》（财会〔2023〕21 号），对“关于流动负债与非流动负债的划分”“关于供应商融资安排的披露”“关于售后租回交易的会计处理”三方面内容进行进一步规范及明确，自 2024 年 1 月 1 日起施行。	无	0.00
2024 年 12 月 6 日，财政部发布了《关于印发<企业会计准则解释第 18 号>的通知》（财会〔2024〕24 号），对“关于浮动收费法下作为基础项目持有的投资性房地产的后续计量”“关于不属于单项履约义务的保证类质量保证的会计处理”等方面内容进行规范及明确，自印发之日起施行，允许企业自发布年度提前执行。	无	0.00

其他说明：

无

(2).重要会计估计变更

□适用 √不适用

(3).2024 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	按税法规定计算的销售货物或者加工、修理修配劳务，销售服务、无形资产、不动产收入为基础计算的销项税额，在扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税	13%、9%、6%、免税
城市维护建设税	实缴流转税	7%、5%
教育费附加	实缴流转税	3%
地方教育费附加	实缴流转税	2%
企业所得税	应纳税所得额	25%、20%、15%、免税

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（%）
河南太龙药业股份有限公司	15
太龙健康产业投资有限公司	25
桐君堂药业有限公司	25
温州桐君堂药材有限公司	20
浙江桐君堂中药饮片有限公司	免税、25
桐君堂药业宁波有限公司	20
桐庐桐君堂健康产业有限公司	25
桐君堂（安国）中药材种植有限公司	25
桐君堂（桐庐）中药材种植有限公司	25
桐君堂（赤峰）中药材种植有限公司	25
河南药祖桐君医药有限公司	25
桐君堂（象山）中药煎药服务有限公司	25
北京新领先医药科技发展有限公司	15
新领先（重庆）医药科技有限公司	15
重庆苯立方医药科技有限公司	15
郑州深蓝海生物医药科技有限公司	15
郑州湃瑞药业有限公司	25
河南太龙制药有限公司	25

河南竹林众生制药有限公司	25
河南桐君堂道地药材有限公司	25
河南桐君堂健康农业发展有限公司	25
上海桐君堂生物科技有限公司	25
宁夏桐君堂道地药材有限公司	25
杭州太龙金棠企业管理有限公司	20

2、 税收优惠

√适用 □不适用

（1）增值税

1)根据《关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。本公司于 2024 年度享受该税收优惠政策。

2)根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税[2016]36 号），本公司控股子公司北京新领先医药科技发展有限公司及其子公司郑州深蓝海生物医药科技有限公司提供的技术转让、技术开发和与之相关的技术咨询、技术服务收入免征增值税。

（2）企业所得税

1)本公司于 2023 年 11 月 22 日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务局河南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，高新技术企业编号为 GR202341000835，有效期三年。2024 年度企业所得税税率为 15%。

2)本公司控股子公司北京新领先医药科技发展有限公司于 2022 年 10 月 18 日取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务局北京市税务局联合颁发的高新技术企业证书，高新技术企业编号为 GR202211000017，有效期三年。2024 年度企业所得税税率为 15%。

3)本公司控股子公司北京新领先医药科技发展有限公司的子公司郑州深蓝海生物医药科技有限公司于 2023 年 11 月 22 日取得河南省科学技术厅、河南省财政厅、国家税务局河南省税务局联合颁发的高新技术企业证书，高新技术企业编号为 GR202341003066，有效期三年。2024 年度企业所得税税率为 15%。

4)本公司控股子公司北京新领先医药科技发展有限公司的子公司新领先（重庆）医药科技有限公司于 2024 年 10 月 28 日取得重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合颁发的高新技术企业证书，高新技术企业编号为 GR202451100836，有效期三年。2024 年度企业所得税税率为 15%。

5)本公司全资子公司桐君堂药业有限公司的子公司浙江桐君堂中药饮片有限公司从事的农产品初加工项目，部分经营业务符合《中华人民共和国企业所得税法》（中华人民共和国主席令第 63 号令）第二十七条第（一）项规定的内容享受所得税免税优惠。

6)根据《财政部、税务总局关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》(公告 2022 年第 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。本公司全资子公司桐君堂药业有限公司下属子公司温州桐君堂药材有限公司、桐君堂药业宁波有限公司于 2024 年度享受该税收优惠政策。

7)根据《财政部税务总局国家发展改革委关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》(财政部税务总局国家发展改革委公告 2020 年第 23 号)规定，自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，对设在西部地区的鼓励类产业企业减按 15%的税率征收企业所得税。本条所称鼓励类产业企业是指以《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目为主营业务，且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业。本公司子公司北京新领先医药科技发展有限公司下属子公司重庆苯立方医药科技有限公司于 2024 年度享受该税收优惠政策。

8)根据《财政部税务总局关于小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》（财政部税务总局公告 2023 年第 6 号）规定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。本公司子公司太龙健康产业投资有限公司下属子公司杭州太龙金棠企业管理有限公司于 2024 年度享受该税收优惠政策。

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	458,490.00	259,029.49
银行存款	143,581,315.83	176,406,986.20
其他货币资金	36,000,000.00	20,000,000.00
合计	180,039,805.83	196,666,015.69
其中：存放在境外的款项总额		

受限制货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
银行存款	146,899.98	1,662,500.00
票据保证金	36,000,000.00	20,000,000.00
合计	36,146,899.98	21,662,500.00

其他说明：

1、银行存款受限为劳动人事争议事项冻结本公司子公司北京新领先 132,399.98 元的银行存款；另 14,500.00 元为桐君堂药业的 ETC 保证金；

2、票据保证金系桐君堂药业开具承兑汇票时的保证金。

2、 交易性金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	指定理由和依据
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	80,015,054.93	153,299,602.35	/
其中：			
上市公司股权		26,753,100.00	/
理财产品	80,015,054.93	126,546,502.35	/
指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产			
其中：			
合计	80,015,054.93	153,299,602.35	/

其他说明：

□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
银行承兑票据	46,112,780.97	143,169,278.98
商业承兑票据		
合计	46,112,780.97	143,169,278.98

(2). 期末公司已质押的应收票据

□适用 √不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

√适用 □不适用

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
银行承兑票据	100,966,851.64	
商业承兑票据		
合计	100,966,851.64	

(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		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	783,613,539.40	633,852,601.25
1 年以内小计	783,613,539.40	633,852,601.25
1 至 2 年	117,106,933.26	86,095,530.79
2 至 3 年	42,526,691.92	33,871,232.83
3 年以上		
3 至 4 年	19,876,475.32	15,466,173.75
4 至 5 年	5,909,291.25	16,464,040.61
5 年以上	31,733,275.21	36,917,652.17
合计	1,000,766,206.36	822,667,231.40

(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	11,217,851.22	1.12	11,217,851.22	100.00	0.00	11,213,541.77	1.36	11,213,541.77	100.00	0.00
其中：										
按单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款	11,217,851.22	1.12	11,217,851.22	100.00	0.00	11,213,541.77	1.36	11,213,541.77	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	989,548,355.14	98.88	68,345,274.63	6.91	921,203,080.51	811,453,689.63	98.64	71,816,447.83	8.85	739,637,241.80
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账的应收账款	989,548,355.14	98.88	68,345,274.63	6.91	921,203,080.51	811,453,689.63	98.64	71,816,447.83	8.85	739,637,241.80
合计	1,000,766,206.36	/	79,563,125.85	/	921,203,080.51	822,667,231.40	/	83,029,989.60	/	739,637,241.80

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单位一	5,461,265.07	5,461,265.07	100.00	破产清算
单位二	1,488,048.00	1,488,048.00	100.00	项目暂缓
单位三	1,435,000.00	1,435,000.00	100.00	项目暂缓

单位四	934,218.70	934,218.70	100.00	项目暂缓
单位五	764,910.00	764,910.00	100.00	项目暂缓
单位六	650,100.00	650,100.00	100.00	破产清算
单位七	480,000.00	480,000.00	100.00	项目暂缓
单位八	4,309.45	4,309.45	100.00	诉讼款项
合计	11,217,851.22	11,217,851.22	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：
√适用 □不适用
重要的单项计提坏账准备的应收账款：

单位：元

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提依据
单位一	5,461,265.07	5,461,265.07	100.00	破产清算
合计	5,461,265.07	5,461,265.07	100.00	

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账的应收账款

单位：元　币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	989,548,355.14	68,345,274.63	6.91
合计	989,548,355.14	68,345,274.63	6.91

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
不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(3).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备	11,213,541.77	4,309.45				11,217,851.22
按组合计提坏账准备	71,816,447.83		3,471,173.20			68,345,274.63
合计	83,029,989.60	4,309.45	3,471,173.20			79,563,125.85

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

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
单位一	62,508,044.98		62,508,044.98	5.09	2,196,946.66
单位二	47,641,641.98		47,641,641.98	3.88	1,828,074.51
单位三	39,016,077.80		39,016,077.80	3.18	1,170,482.33
单位四	8,633,500.00	15,186,654.04	23,820,154.04	1.94	12,602,936.75
单位五	4,820,690.16	17,843,104.34	22,663,794.50	1.85	900,632.56
合计	162,619,954.92	33,029,758.38	195,649,713.30	15.94	18,699,072.81

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
合同资产	226,271,243.73	56,979,990.18	169,291,253.55	219,329,792.60	46,418,972.43	172,910,820.17
合计	226,271,243.73	56,979,990.18	169,291,253.55	219,329,792.60	46,418,972.43	172,910,820.17

(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

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	9,469,416.07	4.18	9,469,416.07	100.00		9,469,416.07	4.32	9,469,416.07	100.00	0.00
其中：										
按单项计提减值准备的合同资产	9,469,416.07	4.18	9,469,416.07	100.00		9,469,416.07	4.32	9,469,416.07	100.00	0.00
按组合计提坏账准备	216,801,827.66	95.82	47,510,574.11	21.91	169,291,253.55	209,860,376.53	95.68	36,949,556.36	17.61	172,910,820.17
其中：										
按组合计提减值准备的合同资产	216,801,827.66	95.82	47,510,574.11	21.91	169,291,253.55	209,860,376.53	95.68	36,949,556.36	17.61	172,910,820.17
合计	226,271,243.73	/	56,979,990.18	/	169,291,253.55	219,329,792.60	/	46,418,972.43	/	172,910,820.17

按单项计提坏账准备：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
单位一	3,700,860.63	3,700,860.63	100.00	破产清算
单位二	2,459,418.98	2,459,418.98	100.00	项目暂缓
单位三	1,132,203.21	1,132,203.21	100.00	项目暂缓
单位四	982,742.85	982,742.85	100.00	项目暂缓
单位五	958,832.56	958,832.56	100.00	破产清算
单位六	235,357.84	235,357.84	100.00	项目暂缓
合计	9,469,416.07	9,469,416.07	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：
√适用 □不适用
重要的单项计提坏账准备的合同资产：

单位：元

单位名称	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提依据
单位一	3,700,860.63	3,700,860.63	100.00	破产清算
合计	3,700,860.63	3,700,860.63	100.00	

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：按组合计提减值准备的合同资产

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	合同资产	坏账准备	计提比例（%）
信用风险组合	216,801,827.66	47,510,574.11	21.91
合计	216,801,827.66	47,510,574.11	21.91

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
不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(4).本期合同资产计提坏账准备情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期变动金额				期末余额	原因
		本期计提	本期收回或转回	本期转销/核销	其他变动		
按单项计提坏账准备的合同资产	9,469,416.07					9,469,416.07	
按组合计提坏账准备的合同资产	36,949,556.36	10,561,017.75				47,510,574.11	
合计	46,418,972.43	10,561,017.75				56,979,990.18	/

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

(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

(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
不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用 √不适用
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(%)
1 年以内	81,346,393.30	89.12	67,136,073.48	89.15
1 至 2 年	6,730,353.81	7.38	6,722,274.60	8.93
2 至 3 年	2,405,435.07	2.64	789,802.64	1.05
3 年以上				
3 至 4 年	368,926.90	0.40	555,242.93	0.74
4 至 5 年	348,340.23	0.38	41,438.95	0.05
5 年以上	73,088.02	0.08	62,013.85	0.08
合计	91,272,537.33	100.00	75,306,846.45	100.00

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：
无

(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(%)
单位一	11,126,271.46	12.19
单位二	9,587,610.84	10.50
单位三	5,786,661.30	6.34
单位四	5,078,698.73	5.56
单位五	4,795,928.02	5.25
合计	36,375,170.35	39.84

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	33,278,688.26	40,231,703.53
合计	33,278,688.26	40,231,703.53

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
各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用
对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(5).坏账准备的情况

□适用 √不适用
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
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

(1).应收股利

□适用 √不适用

(2).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3).按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用
按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用
按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用
按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(4).按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用
各阶段划分依据和坏账准备计提比例：
不适用
对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(5).坏账准备的情况

□适用 √不适用
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：
无

(6).本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用
其中重要的应收股利核销情况
□适用 √不适用
核销说明：
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

其他应收款

(1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	29,484,666.26	38,284,783.35
1 年以内小计	29,484,666.26	38,284,783.35
1 至 2 年	3,983,505.51	2,358,436.39
2 至 3 年	693,911.04	341,454.58
3 年以上		
3 至 4 年	230,166.58	843,321.06
4 至 5 年	554,358.06	195,733.62
5 年以上	343,682.58	368,839.82
合计	35,290,290.03	42,392,568.82

(2).按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
保证金及押金	6,873,813.32	6,805,684.66
往来款	27,042,719.66	30,364,842.68
代扣代缴	1,010,770.20	1,062,636.84
其他	362,986.85	4,159,404.64
合计	35,290,290.03	42,392,568.82

(3).坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未	整个存续期预期信用损失(已发	

		发生信用减值）	生信用减值）	
2024年1月1日余额	2,160,865.29			2,160,865.29
2024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	82,961.31			82,961.31
本期转销				
本期核销	66,302.21			66,302.21
其他变动				
2024年12月31日余额	2,011,601.77			2,011,601.77

各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：
□适用 √不适用

(4).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	2,160,865.29		82,961.31	66,302.21		2,011,601.77
合计	2,160,865.29		82,961.31	66,302.21		2,011,601.77

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

(5).本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	66,302.21

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用
其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(6).按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
单位一	1,500,000.00	4.25	押金	1 至 2 年	75,000.00
单位二	1,331,935.05	3.77	往来款	1 年以内	39,958.05
单位三	644,693.25	1.83	押金	2 年以内	32,210.66
单位四	640,000.00	1.81	保证金	1 年以内	19,200.00
单位五	562,539.80	1.59	押金	1 至 2 年	28,126.99
合计	4,679,168.10	13.25	/	/	194,495.70

(7).因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

10、 存货

(1).存货分类

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备/合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	151,382,901.03	5,707.17	151,377,193.86	196,368,418.55	385,650.89	195,982,767.66
在产品	36,043,108.59		36,043,108.59	39,057,520.65		39,057,520.65
库存商品	161,947,097.03	11,679,278.66	150,267,818.37	186,834,851.90	16,642,280.22	170,192,571.68
周转材料	1,954,429.39		1,954,429.39	4,724,313.13		4,724,313.13
发出商品	28,033,589.54	2,352.88	28,031,236.66	45,698,143.98	155,711.84	45,542,432.14
合计	379,361,125.58	11,687,338.71	367,673,786.87	472,683,248.21	17,183,642.95	455,499,605.26

(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	385,650.89			379,943.72		5,707.17
库存商品	16,642,280.22	1,750,067.11		6,713,068.67		11,679,278.66
发出商品	155,711.84	2,352.88		155,711.84		2,352.88
合计	17,183,642.95	1,752,419.99		7,248,724.23		11,687,338.71

续表：

项目	确定可变现净值的具体依据	本期转回或转销存货跌价准备/合同履约成本减值准备的原因
原材料	在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。	可变现净值增加或因商品实现销售相应转销存货跌价准备。
库存商品	在日常活动中，存货的估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。	可变现净值增加或因商品实现销售相应转销存货跌价准备。
发出商品	在日常活动中，存货的估计售价减去估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。	可变现净值增加或因商品实现销售相应转销存货跌价准备。

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

可变现净值增加或因商品实现销售相应转销存货跌价准备。

按组合计提存货跌价准备

□适用 √不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

□适用 √不适用

(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
待认证进项税	13,695,124.49	12,400,618.93
企业所得税	74,400.87	116,879.35
留抵增值税	3,099,490.82	3,777,718.73
待分配费用	304,555.54	57,300.15
合计	17,173,571.72	16,352,517.16

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：
不适用
对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用
本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

(4).本期实际的核销债权投资情况

□适用 √不适用
其中重要的债权投资情况核销情况
□适用 √不适用
债权投资的核销说明：
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

15、 其他债权投资

(1).其他债权投资情况

□适用 √不适用
其他债权投资减值准备本期变动情况
□适用 √不适用

(2).期末重要的其他债权投资

□适用 √不适用

(3).减值准备计提情况

□适用 √不适用
各阶段划分依据和减值准备计提比例：
不适用
对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用
本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

(4).本期实际核销的其他债权投资情况

□适用 √不适用
其中重要的其他债权投资情况核销情况
□适用 √不适用
其他债权投资的核销说明：
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

16、 长期应收款

(1).长期应收款情况

□适用 √不适用

(2).按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用
按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用
按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用
按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(3).按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用
各阶段划分依据和坏账准备计提比例
不适用
对本期发生损失准备变动的长期应收款账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用
本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据
□适用 √不适用

(4).坏账准备的情况

□适用 √不适用
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：
无

(5).本期实际核销的长期应收款情况

□适用 √不适用
其中重要的长期应收款核销情况
□适用 √不适用
长期应收款核销说明：
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

17、 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

被投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	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											
杭州康领先医药科技有限公司	20,463,393.61			1,206,617.42					-1,445,373.84	20,224,637.19	
郑州维先医药科技有限公司	20,876,797.19			-1,696,080.94					-3,973,676.90	15,207,039.35	
郑州龙华医药产业基金合伙企业（有限合伙）	89,426,560.13	26,136,000.00		-853,549.59						114,709,010.54	
小计	130,766,750.93	26,136,000.00		-1,343,013.11					-5,419,050.74	150,140,687.08	
二、联营企业											
河南京港先进制造业股权投资基金（有限合伙）		2,197,900.00		-69,254.07					34,828,400.00	36,957,045.93	
杭州德润全健康产业发展有限公司	4,145,827.17			-222,875.11					12,011.07	3,934,963.13	
郑州杏林园艺开发有限公司	783,244.33									783,244.33	783,244.33
河南太龙网络科技有限公司	970,962.03			-13,101.66						957,860.37	
浙江天堂硅谷大格蒲公英创业投资合伙企业（有限合伙）	3,061,400.00			1,377,725.33						4,439,125.33	
杭州德润全生物制药有限公司	737,713.69			526,685.90						1,264,399.59	
河南桐君堂健康农业发展有限公司	949,920.49			-152,632.73					-797,287.76	0.00	
杭州德润全健康科技有限公司				28,566.88						28,566.88	
小计	10,649,067.71	2,197,900.00		1,475,114.54					34,043,123.31	48,365,205.56	783,244.33
合计	141,415,818.64	28,333,900.00		132,101.43					28,624,072.57	198,505,892.64	783,244.33

注：1、合营企业杭州康领先医药科技有限公司、郑州维先医药科技有限公司“其他”项为：未实现内部交易产生的损益中按比例计算归属于公司的金额；

2、联营企业京港基金“其他”项为：根据修订后的《合伙协议》公司可对其投资决策实施重大影响，按《企业会计准则》规定，从“其他权益工具投资”科目调整至“长期股权投资”科目进行核算；

3、联营企业杭州德润全健康产业发展有限公司“其他”项为：未实现内部交易产生的损益中按比例计算归属于公司的金额；

4、河南桐君堂健康农业发展有限公司其他变动原因详见本节之九、5 其他原因的合并范围变动。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增减变动					期末余额	本期确认的股利收入	累计计入其他综合收益的利得	累计计入其他综合收益的损失	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	其他					
南京太龙金茂医药产业投资企业（有限合伙）	313,448,452.24				20,559,689.92		292,888,762.32	1,881,906.88	193,800,577.63		非交易目的持有指定计入
河南京港先进制造业股权投资基金（有限合伙）	34,828,400.00					-34,828,400.00					非交易目的持有指定计入
合计	348,276,852.24				20,559,689.92	-34,828,400.00	292,888,762.32	1,881,906.88	193,800,577.63		/

注：根据修订后的《合伙协议》公司可对京港基金其投资决策实施重大影响，按《企业会计准则》规定，从“其他权益工具投资”科目调整至“长期股权投资”科目进行核算。

(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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	36,062,470.09	31,473,641.66
其中：权益工具投资	36,062,470.09	31,473,641.66
合计	36,062,470.09	31,473,641.66

其他说明：

□适用 √不适用

20、 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1).采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元 币种：人民币

项目	房屋、建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.期初余额	3,453,661.63			3,453,661.63
2.本期增加金额				
（1）外购				
（2）存货\固定资产\在建工程转入				
（3）企业合并增加				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	3,453,661.63			3,453,661.63
二、累计折旧和累计摊销				
1.期初余额	834,500.73			834,500.73
2.本期增加金额	109,365.84			109,365.84
（1）计提或摊销	109,365.84			109,365.84
（2）固定资产转入				
3.本期减少金额				
（1）处置				
（2）其他转出				
4.期末余额	943,866.57			943,866.57
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	2,509,795.06			2,509,795.06
2.期初账面价值	2,619,160.90			2,619,160.90

(2).未办妥产权证书的投资性房地产情况

□适用 √不适用

(3).采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

21、 固定资产

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	457,125,334.94	469,318,933.87
固定资产清理		
合计	457,125,334.94	469,318,933.87

其他说明：

□适用 √不适用

固定资产

(1).固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	通用设备	运输工具	其他设备	合计
一、账面原值：						
1.期初余额	543,260,658.14	281,233,904.58	16,616,841.77	15,982,297.85	28,456,611.73	885,550,314.07
2.本期增加金额	13,669,271.24	12,707,461.02	638,686.16	700,477.88	6,322,083.09	34,037,979.39
（1）购置	12,435,560.11	8,655,320.10	638,686.16	544,902.66	1,535,075.86	23,809,544.89
（2）在建工程转入	1,233,711.13	4,052,140.92			4,776,055.05	10,061,907.10
（3）企业合并增加				155,575.22	10,952.18	166,527.40
3.本期减少金额		136,517.43	282,669.86	147,253.14	267,172.71	833,613.14
（1）处置或报废		136,517.43	282,669.86	147,253.14	267,172.71	833,613.14
（2）投资性房地产转入减少						

（3）转入在建工程						
4.期末余额	556,929,929.38	293,804,848.17	16,972,858.07	16,535,522.59	34,511,522.11	918,754,680.32
二、累计折旧						
1.期初余额	228,845,522.50	144,068,930.90	11,686,650.10	11,825,279.14	19,433,176.90	415,859,559.54
2.本期增加金额	15,168,517.37	26,081,039.36	955,840.57	1,296,897.95	2,627,297.11	46,129,592.36
（1）计提	15,168,517.37	26,081,039.36	955,840.57	1,267,338.65	2,622,825.00	46,095,560.95
（2）合并范围增加				29,559.30	4,472.11	34,031.41
3.本期减少金额		83,721.12	268,536.36	125,956.50	253,413.20	731,627.18
（1）处置或报废		83,721.12	268,536.36	125,956.50	253,413.20	731,627.18
（2）投资性房地产转入减少						
4.期末余额	244,014,039.87	170,066,249.14	12,373,954.31	12,996,220.59	21,807,060.81	461,257,524.72
三、减值准备						
1.期初余额		371,820.66				371,820.66
2.本期增加金额						
（1）计提						
3.本期减少金额						
（1）处置或报废						
（2）合并范围减少						
4.期末余额		371,820.66				371,820.66
四、账面价值						
1.期末账面价值	312,915,889.51	123,366,778.37	4,598,903.76	3,539,302.00	12,704,461.30	457,125,334.94
2.期初账面价值	314,415,135.64	136,793,153.02	4,930,191.67	4,157,018.71	9,023,434.83	469,318,933.87

(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

(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
在建工程	29,203,826.81	28,898,826.81
工程物资		
合计	29,203,826.81	28,898,826.81

其他说明：

□适用 √不适用

在建工程

(1).在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
官渡生物医药产业园区口服制剂项目	23,518,926.81		23,518,926.81	23,518,926.81		23,518,926.81
仿野生道地药材基地建设项目	5,684,900.00		5,684,900.00	5,379,900.00		5,379,900.00
合计	29,203,826.81		29,203,826.81	28,898,826.81		28,898,826.81

(2).重要在建工程项目本期变动情况

□适用 √不适用

(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

(1).工程物资情况

□适用 √不适用

23、 生产性生物资产

(1).采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2).采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3).采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

24、 油气资产

(1) 油气资产情况

□适用 √不适用

(2) 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

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	房屋及建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	62,470,622.03	62,470,622.03
2.本期增加金额		
(1)新增租赁合同		
3.本期减少金额	4,367,578.67	4,367,578.67
(1)租赁变更	4,367,578.67	4,367,578.67
4.期末余额	58,103,043.36	58,103,043.36
二、累计折旧		
1.期初余额	31,036,727.42	31,036,727.42
2.本期增加金额	13,153,256.72	13,153,256.72
(1)计提	13,153,256.72	13,153,256.72
3.本期减少金额	1,573,763.34	1,573,763.34
(1)处置		
(2)租赁变更	1,573,763.34	1,573,763.34
4.期末余额	42,616,220.80	42,616,220.80
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
(1)计提		
3.本期减少金额		
(1)处置		
(2)租赁变更		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	15,486,822.56	15,486,822.56
2.期初账面价值	31,433,894.61	31,433,894.61

(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	专利权及特许权	非专利技术	商标权	系统软件	合计
一、账面原值						
1.期初余额	54,764,479.99	52,344,207.74	9,146,114.69	680,000.00	5,064,692.47	121,999,494.89
2.本期增加金额			4,045,537.85		211,504.42	4,257,042.27
(1)购置					200,000.00	200,000.00
(2)内部研发			4,045,537.85			4,045,537.85
(3)企业合并增加					11,504.42	11,504.42
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)企业合并减少						
4.期末余额	54,764,479.99	52,344,207.74	13,191,652.54	680,000.00	5,276,196.89	126,256,537.16
二、累计摊销						
1.期初余额	18,818,640.52	46,127,209.22	1,335,729.20	680,000.00	2,535,103.54	69,496,682.48
2.本期增加金额	1,237,602.25	2,763,110.50	1,099,123.99		489,752.08	5,589,588.82
（1）计提	1,237,602.25	2,763,110.50	1,099,123.99		484,638.98	5,584,475.72
（2）企业合并增加					5,113.10	5,113.10
3.本期减少金额						
(1)处置						
(2)企业合并减少						
4.期末余额	20,056,242.77	48,890,319.72	2,434,853.19	680,000.00	3,024,855.62	75,086,271.30
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	34,708,237.22	3,453,888.02	10,756,799.35	0.00	2,251,341.27	51,170,265.86
2.期初账面价值	35,945,839.47	6,216,998.52	7,810,385.49	0.00	2,529,588.93	52,502,812.41

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例是 3.20%

(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

(3) 无形资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

27、 商誉

(1).商誉账面原值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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	
北京新领先医药科技发展有限公司	282,496,282.36			282,496,282.36
浙江桐君堂中药饮片有限公司	3,003,375.11			3,003,375.11
桐君堂药业宁波有限公司	943,652.04			943,652.04
温州桐君堂药材有限公司	49,480.24			49,480.24
合计	286,492,789.75			286,492,789.75

(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

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
北京新领先医药科技发展有限公司	北京新领先医药科技发展有限公司主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产	药品研发服务	是
浙江桐君堂中药饮片有限公司	浙江桐君堂中药饮片有限公司经营性有形资产和可确认的无形资产	中药饮片加工、销售	是
桐君堂药业宁波有限公司	桐君堂药业宁波有限公司主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产	专营中药饮片销售	是
温州桐君堂药材有限公司	温州桐君堂药材有限公司主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产	专营中药饮片销售	是

注：北京新领先医药科技发展有限公司及其所属子公司：专营药品研发服务业务，独立于其他单位，独立产生现金流量，因此将北京新领先医药科技发展有限公司及其所属子公司全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产作为一个资产组（不包含营运资本及非经营性资产）；

浙江桐君堂中药饮片有限公司：作为单一实业，专营中药饮片加工、销售，独立于其他单位，独立产生现金流量，将浙江桐君堂中药饮片有限公司全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产作为一个资产组（不包含营运资本及非经营性资产）；

桐君堂药业宁波有限公司：作为单一实体，专营中药饮片销售，独立于其他单位，独立产生现金流量，将桐君堂药业宁波有限公司全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产作为一个资产组（不包含营运资本及非经营性资产）；

温州桐君堂药材有限公司：作为单一实体，专营中药饮片销售，独立于其他单位，独立产生现金流量，将温州桐君堂药材有限公司全部主营业务经营性有形资产和可确认的无形资产作为一个资产组（不包含营运资本及非经营性资产）。

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

单位：万元　币种：人民币

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数（增长率、利润率等）	预测期内的参数的确定依据	稳定期的关键参数（增长率、利润率、折现率等）	稳定期的关键参数的确定依据
北京新领先医药科技发展有限公司	32,964.96	39,018.43		2025-2029 年（后续为稳定期）	注 1、注 2	注 1、注 2	注 1、注 2	注 1、注 2
浙江桐君堂中药饮片有限公司	16,893.33	45,452.38		2025-2029 年（后续为稳定期）	注 1、注 2	注 1、注 2	注 1、注 2	注 1、注 2
桐君堂药业宁波有限公司	766.56	1,340.65		2025-2029 年（后续为稳定期）	注 1、注 2	注 1、注 2	注 1、注 2	注 1、注 2
温州桐君堂药材有限公司	89.27	644.69		2025-2029 年（后续为稳定期）	注 1、注 2	注 1、注 2	注 1、注 2	注 1、注 2
合计	50,714.12	86,456.15		/	/	/	/	/

注 1：

项目	预测期的年限	预测期内的收入增长率（%）	预测期内的收入增长率确认依据	预测期内的利润率（%）	预测期内的利润率确定依据
北京新领先医药科技发展有限公司	2025-2029 年（后续为稳定期）	11.86、10.00、9.00、8.00、7.00	历史数据、经营预测	5.75、9.75、11.81、11.70、12.62	根据预测的收入、成本、费用等计算
浙江桐君堂中药饮片有限公司	2025-2029 年（后续为稳定期）	1.00、2.00、2.00、2.00、2.00	历史数据、经营预测	8.82、8.54、8.56、8.58、8.59	根据预测的收入、成本、费用等计算
桐君堂药业宁波有限公司	2025-2029 年（后续为稳定期）	2.00、1.00、1.00、1.00、1.00	历史数据、经营预测	0.98、2.52、2.53、2.55、2.56	根据预测的收入、成本、费用等计算
温州桐君堂药材有限公司	2025-2029 年（后续为稳定期）	1.50、1.50、1.50、1.50、1.50	历史数据、经营预测	1.88、1.87、1.87、1.86、1.85	根据预测的收入、成本、费用等计算

注 2：

项目	稳定期的收入增长率（%）	稳定期的收入增长率确认依据	稳定期的利润率（%）	稳定期的利润率确定依据	稳定期的折现率（%）	稳定期的折现率确定依据
北京新领先医药科技发展有限公司	0.00	根据预测的收入、成本、费用等计算	12.62	参考预测期最后一期	12.93	与预测期一致，考虑相关资产组的特定风险
浙江桐君堂中药饮片有限公司	0.00	根据预测的收入、成本、费用等计算	8.59	参考预测期最后一期	14.83	与预测期一致，考虑相关资产组的特定风险

桐君堂药业宁波有限公司	0.00	根据预测的收入、成本、费用等计算	2.56	参考预测期最后一期	13.08	与预测期一致，考虑相关资产组的特定风险
温州桐君堂药材有限公司	0.00	根据预测的收入、成本、费用等计算	1.85	参考预测期最后一期	13.08	与预测期一致，考虑相关资产组的特定风险

北京新领先医药科技发展有限公司：公司聘请北京国枫兴华资产评估有限公司按照可收回金额法对北京新领先医药科技发展有限公司进行商誉减值测试，经测算，可回收金额大于包含全部商誉的资产组账面价值，北京新领先医药科技发展有限公司的商誉未发生减值。

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
厂房改造	12,423,322.96	7,306,466.08	4,477,057.00		15,252,732.04
宁夏加工车间改造	1,766,404.09		713,562.07		1,052,842.02
生产车间及办公场所维修改造	1,316,932.77	935,048.01	624,898.55		1,627,082.23
仿野生道地药材基地建设	9,607,575.00		2,562,020.00		7,045,555.00
合计	25,114,234.82	8,241,514.09	8,377,537.62		24,978,211.29

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
资产减值准备	101,827,245.89	15,767,904.39	90,142,262.50	13,962,615.28
内部交易未实现利润	3,361,915.84	840,478.96	5,310,304.99	1,327,576.25
可抵扣亏损	601,747,369.47	93,274,556.63	467,517,741.33	72,833,926.75
租赁负债	18,333,597.34	3,318,406.93	34,636,641.90	5,868,858.00
预计负债			1,615,000.00	242,250.00
合计	725,270,128.54	113,201,346.91	599,221,950.72	94,235,226.28

(2). 未经抵销的递延所得税负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值				
其他债权投资公允价值变动				
其他权益工具投资公允价值变动	110,000,718.88	16,500,107.83	130,560,408.80	19,584,061.32
交易性金融资产公允价值变动	15,054.93	3,763.73	129,697.35	32,424.34
其他非流动金融资产公允价值变动	7,191,172.85	1,797,793.21	1,473,641.66	368,410.42
使用权资产	15,486,822.56	2,862,983.67	31,433,894.61	5,373,447.30
合计	132,693,769.22	21,164,648.44	163,597,642.42	25,358,343.38

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

□适用 √不适用

(4). 未确认递延所得税资产明细

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	52,352,425.74	63,065,456.14
可抵扣亏损	60,411,374.52	158,382,035.56
合计	112,763,800.26	221,447,491.70

(5).未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		448,163.31	
2025 年	215,950.46	215,950.46	
2026 年	160,988.02	160,988.02	
2027 年	2,276,594.15	3,232,016.91	
2028 年	10,300,861.96	10,713,577.51	
2029 年	47,456,979.93	61,398,615.23	
2030 年		9,252,099.76	
2031 年		25,760,740.24	
2032 年		47,199,884.12	
2033 年			
合计	60,411,374.52	158,382,035.56	/

其他说明：
□适用 √不适用

30、 其他非流动资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付工程款	47,280,611.01		47,280,611.01	46,551,066.94		46,551,066.94
预付股权款				1,161,600.00		1,161,600.00
预付设备款	1,763,988.73		1,763,988.73	375,808.73		375,808.73
合计	49,044,599.74		49,044,599.74	48,088,475.67		48,088,475.67

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	36,146,899.98	36,146,899.98	其他	承兑保证金等	21,662,500.00	21,662,500.00	其他	承兑保证金、诉讼保全款等
固定资产	205,624,820.33	112,348,257.00	抵押	为借款提供抵押	207,600,767.98	120,401,771.85	抵押	为借款提供抵押
无形资产	48,636,631.19	31,352,594.95	抵押	为借款提供抵押	50,661,187.99	33,515,757.62	抵押	为借款提供抵押
其中：数据资源								
应收账款					17,267,682.67	16,749,652.19	质押	为借款提供质押
合计	290,408,351.5	179,847,751.93	/	/	297,192,138.64	192,329,681.66	/	/

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
质押借款		20,000,000.00
抵押借款	48,000,000.00	48,000,000.00
保证借款	381,661,190.79	275,297,487.03
信用借款	184,000,000.00	9,000,000.00
保证/质押借款		
保证/抵押借款	49,100,000.00	29,100,000.00
应计利息	660,263.39	440,806.38
合计	663,421,454.18	381,838,293.41

短期借款分类的说明：

1）抵押借款明细情况：

单位：元 币种：人民币

借款人	抵押物	抵押物权属	借款期限	借款银行	借款金额	抵押资产证书编号
桐君堂药业有限公司	房屋、土地	桐君堂药业有限公司	2024/10/9-2025/10/9	中国工商银行股份有限公司桐庐支行	23,000,000.00	浙（2018）桐庐县不动产权第0017339 号、浙（2018）桐庐县不动产权第0017334 号
桐君堂药业有限公司	房屋、土地	浙江桐君堂中药饮片有限公司	2024/5/21-2025/5/21	中信银行股份有限公司杭州桐庐支行	25,000,000.00	浙（2018）桐庐县不动产权第0016762 号
合计					48,000,000.00	

2）保证借款明细情况：

单位：元 币种：人民币

借款人	借款期限	借款银行	借款金额	保证人
河南太龙药业股份有限公司	2024/6/11-2025/4/27	上海浦东发展银行股份有限公司郑州月湖南路支行	20,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2024/6/20-2025/4/27	上海浦东发展银行股份有限公司郑州月湖南路支行	10,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2024/11/18-2025/11/18	上海浦东发展银行股份有限公司郑州月湖南路支行	20,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司、浙江桐君堂中药饮片有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2024/11/19-2025/11/19	上海浦东发展银行股份有限公司郑州月湖南路支行	40,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司、浙江桐君堂中药饮片有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2024/11/21-2025/11/21	上海浦东发展银行股份有限公司郑州月湖南路支行	30,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司、浙江桐君堂中药饮片有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2024/12/2-2025/12/2	上海浦东发展银行股份有限公司郑州月湖南路支行	40,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司、浙江桐君堂中药饮片有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2024/1/19-2025/1/19	中国银行股份有限公司郑州金水支行	50,000,000.00	郑州高新投资控股集团有限公司
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/2/22-2025/2/22	宁波银行股份有限公司北京分行	2,000,000.00	陶新华
北京新领先医药科技	2024/3/7-	宁波银行股份有限公司北	2,500,000.00	陶新华

发展有限公司	2025/3/7	京分行		
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/4/2-2025/4/2	宁波银行股份有限公司北京分行	3,000,000.00	陶新华
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/4/9-2025/4/9	宁波银行股份有限公司北京分行	5,770,000.00	陶新华
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/5/9-2025/5/9	宁波银行股份有限公司北京分行	1,800,000.00	陶新华
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/5/15-2025/5/15	宁波银行股份有限公司北京分行	5,000,000.00	陶新华
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/5/24-2025/5/24	宁波银行股份有限公司北京分行	5,000,000.00	陶新华
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/6/7-2025/6/7	宁波银行股份有限公司北京分行	2,400,000.00	陶新华
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/6/26-2025/6/26	宁波银行股份有限公司北京分行	5,000,000.00	陶新华
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/7/10-2025/7/10	宁波银行股份有限公司北京分行	2,400,000.00	陶新华
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/8/9-2025/8/9	宁波银行股份有限公司北京分行	2,900,000.00	陶新华
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/9/9-2025/9/9	宁波银行股份有限公司北京分行	2,230,000.00	陶新华
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/2/27-2025/2/27	中国民生银行股份有限公司北京长椿街支行	3,278,140.43	陶新华
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/3/11-2025/3/11	中国民生银行股份有限公司北京长椿街支行	5,827,500.00	陶新华
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/4/10-2025/4/10	中国民生银行股份有限公司北京长椿街支行	894,359.57	陶新华
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/3/12-2025/3/12	北京农村商业银行股份有限公司总行营业部	5,200,000.00	注 1
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/4/10-2025/3/12	北京农村商业银行股份有限公司总行营业部	6,800,000.00	注 1
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/7/11-2025/7/8	交通银行股份有限公司北京市分行	4,272,332.26	注 2
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/7/31-2025/7/30	交通银行股份有限公司北京市分行	4,075,366.47	注 2
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/8/12-2025/7/30	交通银行股份有限公司北京市分行	1,652,301.27	注 2
北京新领先医药科技发展有限公司	2024/8/12-2025/8/8	交通银行股份有限公司北京市分行	5,000,000.00	注 2
郑州深蓝海生物医药科技有限公司	2024/11/4-2025/11/3	中国光大银行股份有限公司郑州如意西路支行	5,000,000.00	河南太龙药业股份有限公司
新领先（重庆）医药科技有限公司	2024/8/30-2025/8/30	招商银行股份有限公司重庆分行	224,513.26	河南太龙药业股份有限公司
新领先（重庆）医药科技有限公司	2024/9/9-2025/9/9	招商银行股份有限公司重庆分行	486,524.99	河南太龙药业股份有限公司
新领先（重庆）医药科技有限公司	2024/10/15-2025/10/15	招商银行股份有限公司重庆分行	275,940.82	河南太龙药业股份有限公司
新领先（重庆）医药科技有限公司	2024/10/24-2025/10/24	招商银行股份有限公司重庆分行	319,500.56	河南太龙药业股份有限公司
新领先（重庆）医药科技有限公司	2024/11/8-2025/11/8	招商银行股份有限公司重庆分行	301,380.99	河南太龙药业股份有限公司
新领先（重庆）医药科技有限公司	2024/11/13-2025/11/13	招商银行股份有限公司重庆分行	430,402.08	河南太龙药业股份有限公司
新领先（重庆）医药科技有限公司	2024/12/10-2025/12/10	招商银行股份有限公司重庆分行	598,529.77	河南太龙药业股份有限公司

新领先（重庆）医药科技有限公司	2024/11/4-2025/11/4	重庆三峡银行股份有限公司永川支行	3,000,000.00	北京新领先医药科技发展有限公司
桐君堂药业有限公司	2024/10/16-2025/10/16	中国工商银行股份有限公司桐庐支行	27,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司
浙江桐君堂中药饮片有限公司	2024/3/21-2025/3/20	中国农业银行股份有限公司杭州分行	9,500,000.00	桐君堂药业有限公司、李金宝
浙江桐君堂中药饮片有限公司	2024/4/3-2025/4/2	中国农业银行股份有限公司杭州分行	10,500,000.00	桐君堂药业有限公司、李金宝
浙江桐君堂中药饮片有限公司	2024/6/12-2025/6/11	浙江桐庐农村商业银行股份有限公司	3,000,000.00	桐君堂药业有限公司
浙江桐君堂中药饮片有限公司	2024/8/16-2025/8/15	中国建设银行股份有限公司桐庐支行	20,000,000.00	河南太龙药业股份有限公司、李金宝
浙江桐君堂中药饮片有限公司	2024/8/29-2025/8/28	中国建设银行股份有限公司桐庐支行	10,000,000.00	河南太龙药业股份有限公司、李金宝
桐君堂药业宁波有限公司	2024/7/15-2025/1/10	宁波银行股份有限公司江北支行	708,473.73	李金宝
桐君堂药业宁波有限公司	2024/8/14-2025/2/7	宁波银行股份有限公司江北支行	631,324.08	李金宝
桐君堂药业宁波有限公司	2024/9/13-2025/3/9	宁波银行股份有限公司江北支行	634,359.28	李金宝
桐君堂药业宁波有限公司	2024/10/15-2025/4/11	宁波银行股份有限公司江北支行	712,030.00	李金宝
桐君堂药业宁波有限公司	2024/11/15-2025/5/10	宁波银行股份有限公司江北支行	649,744.67	李金宝
桐君堂药业宁波有限公司	2024/12/16-2025/6/9	宁波银行股份有限公司江北支行	688,466.56	李金宝
合计			381,661,190.79	

注 1：北京首创融资担保有限公司和新领先法定代表人陶新华先生为本笔借款提供担保，同时新领先法定代表人陶新华先生以及新领先以其不动产（抵押资产证书编号：X 京房权证朝字第 1075732 号）为本笔借款提供反担保。

注 2：北京中关村科技融资担保有限公司为该笔借款提供保证担保，同时公司及新领先法定代表人陶新华先生为本笔借款提供反担保。

3）信用借款明细情况：

单位：元 币种：人民币

借款人	借款期限	借款银行	借款金额
河南太龙药业股份有限公司	2024/10/24-2025/3/29	华夏银行股份有限公司郑州分行	20,000,000.00
河南太龙药业股份有限公司	2024/8/28-2025/8/28	华夏银行股份有限公司郑州分行	20,000,000.00
河南太龙药业股份有限公司	2024/7/11-2025/5/12	招商银行股份有限公司郑州分行	20,000,000.00
河南太龙药业股份有限公司	2024/9/20-2025/9/20	兴业银行股份有限公司郑州嵩山南路支行	30,000,000.00
河南太龙药业股份有限公司	2024/11/12-2025/11/12	兴业银行股份有限公司郑州嵩山南路支行	10,000,000.00
河南太龙药业股份有限公司	2024/10/16-2025/10/13	广发银行股份有限公司郑州高新技术开发区支行	30,000,000.00
河南太龙药业股份有限公司	2024/11/11-2025/11/10	浙商银行股份有限公司郑州分行	20,000,000.00
河南太龙药业股份有限公司	2024/11/14-2025/11/13	浙商银行股份有限公司郑州分行	30,000,000.00
河南桐君堂道地药材有限公司	2024/1/22-2025/1/22	中国银行股份有限公司郑州金水支行	4,000,000.00
合计			184,000,000.00

4）保证/抵押借款明细情况：

单位：元 币种：人民币

借款人	抵押物	抵押物权属	借款期限	借款银行	借款金额	抵押资产证书编号	保证人
河南太龙药业股份有限公司	房屋、土地	河南太龙药业股份有限公司	2024/9/30-2025/9/26	中国工商银行股份有限公司郑州高新技术产业开发区支行	29,100,000.00	豫(2019)郑州市不动产权第 0248398 号、豫(2019)郑州市不动产权第 0248402 号、豫(2019)郑州市不动产权第 0248419 号、豫(2019)郑州市不动产权第 0248443 号、豫(2019)郑州市不动产权第 0248469 号、豫(2019)郑州市不动产权第 0248502 号、豫(2019)郑州市不动产权第 0248504 号	郑州众生实业集团有限公司
桐君堂药业有限公司	房屋、土地	浙江桐君堂中药饮片有限公司	2024/6/21-2025/6/20	中信银行股份有限公司杭州桐庐支行	20,000,000.00	浙（2018）桐庐县不动产权第 0016762 号	河南太龙药业股份有限公司
合计					49,100,000.00		

(2).已逾期未偿还的短期借款情况

□适用 √不适用

其中重要的已逾期未偿还的短期借款情况如下：
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

33、 交易性金融负债

□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

34、 衍生金融负债

□适用 √不适用

35、 应付票据

(1).应付票据列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

种类	期末余额	期初余额
商业承兑汇票		
银行承兑汇票	66,000,000.00	40,000,000.00
合计	66,000,000.00	40,000,000.00

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0 元。到期未付的原因是无

36、 应付账款

(1).应付账款列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
一年以内	203,925,244.83	401,641,263.76
一至二年	14,420,910.60	22,668,760.07
二至三年	5,685,438.65	3,770,481.92
三至四年	2,906,758.40	240,322.40
四至五年	206,110.55	556,691.90
五年以上	1,748,318.49	1,408,580.82
合计	228,892,781.52	430,286,100.87

(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
合同负债	6,540,743.02	11,623,980.90
合计	6,540,743.02	11,623,980.90

(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	17,416,754.89	318,086,627.90	320,145,101.94	15,358,280.85
二、离职后福利-设定提存计划		20,208,157.35	20,208,157.35	
三、辞退福利				
四、一年内到期的其他福利				
合计	17,416,754.89	338,294,785.25	340,353,259.29	15,358,280.85

(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	17,050,426.95	290,692,083.04	292,548,861.45	15,193,648.54
二、职工福利费		7,843,597.99	7,842,667.99	930.00
三、社会保险费		11,201,953.07	11,201,953.07	
其中：医疗保险费		10,794,393.12	10,794,393.12	
工伤保险费		316,573.36	316,573.36	
生育保险费		90,986.59	90,986.59	
四、住房公积金		7,063,824.86	7,063,824.86	
五、工会经费和职工教育经费	366,327.94	1,285,168.94	1,487,794.57	163,702.31
六、短期带薪缺勤				
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
合计	17,416,754.89	318,086,627.90	320,145,101.94	15,358,280.85

(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		19,482,512.81	19,482,512.81	
2、失业保险费		725,644.54	725,644.54	
3、企业年金缴费				
合计		20,208,157.35	20,208,157.35	

其他说明：
□适用 √不适用

40、 应交税费

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	9,232,687.15	4,480,921.42
城市维护建设税	714,690.88	296,797.87
企业所得税	1,277,651.19	2,531,413.07
个人所得税	963,550.52	1,638,923.58
土地使用税	810,793.06	338,665.12
房产税	1,238,640.75	1,192,330.79
教育费附加	319,451.61	128,879.32
地方教育费附加	212,967.73	85,916.96
印花税	374,964.22	307,399.39
残保金	557.07	15,617.00
环保税		1,919.12
合计	15,145,954.18	11,018,783.64

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	477,633,971.45	627,336,038.21
合计	477,633,971.45	627,336,038.21

其他说明：
□适用 √不适用

(2).应付利息

分类列示
□适用 √不适用
逾期的重要应付利息：
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

(3).应付股利

分类列示
□适用 √不适用

(4). 其他应付款

按款项性质列示其他应付款
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
往来款	84,235,849.62	213,239,100.33
关联方融资	382,102,716.58	405,386,432.18
收取的押金、保证金	2,011,883.40	1,950,366.28
代扣代缴款项	602,122.54	320,819.32
其他	8,681,399.31	6,439,320.10
合计	477,633,971.45	627,336,038.21

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
郑州高新投资控股集团有限公司	381,774,042.33	尚未达到结算时点
合计	381,774,042.33	/

其他说明：
□适用 √不适用

42、 持有待售负债

□适用 √不适用

43、 1 年内到期的非流动负债

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
1 年内到期的长期借款	269,500,000.00	89,000,000.00
1 年内到期的应付债券		
1 年内到期的长期应付款	40,000,000.00	20,000,000.00
1 年内到期的租赁负债	6,288,718.59	15,351,092.19
1 年内到期的长期借款应计利息	258,559.01	285,736.67
1 年内到期的长期应付款应计利息	313,055.55	471,500.00
合计	316,360,333.15	125,108,328.86

其他说明：
1）1 年内到期的长期借款明细如下：

单位：元 币种：人民币

借款人	借款期限	借款银行	借款金额	保证人
河南太龙药业股	2023/11/24-	中信银行股份有限公司	36,000,000.00	郑州高新投资控股集团有

份有限公司	2025/2/24	郑州分行		限公司
河南太龙药业股份有限公司	2023/12/1-2025/3/1	中信银行股份有限公司郑州分行	63,000,000.00	郑州高新投资控股集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2024/1/5-2025/4/4	中信银行股份有限公司郑州分行	76,000,000.00	郑州高新投资控股集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2024/1/11-2025/4/10	中信银行股份有限公司郑州分行	9,500,000.00	郑州高新投资控股集团有限公司
河南太龙药业股份有限公司	2023/11/21-2025/5/15	中国光大银行股份有限公司郑州如意西路支行	78,000,000.00	郑州众生实业集团有限公司、桐君堂药业有限公司
浙江桐君堂中药饮片有限公司	2022/11/21-2025/11/20	浙江桐庐农村商业银行股份有限公司	6,800,000.00	桐君堂药业有限公司
新领先(重庆)医药科技有限公司	2024/11/19-2025/5/20	重庆银行股份有限公司永川支行	100,000.00	北京新领先医药科技发展有限公司
新领先(重庆)医药科技有限公司	2024/11/19-2025/11/20	重庆银行股份有限公司永川支行	100,000.00	北京新领先医药科技发展有限公司
合计			269,500,000.00	

44、 其他流动负债

其他流动负债情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转销项税额	5,160,692.52	5,520,050.94
合计	5,160,692.52	5,520,050.94

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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
质押借款		
抵押借款		
保证借款	3,019,583.36	183,800,000.00
信用借款		
合计	3,019,583.36	183,800,000.00

长期借款分类的说明：

保证借款明细如下：

单位：元 币种：人民币

借款人	借款期限	借款银行	借款金额	保证人
新领先（重庆）医药科技有限公司	2024/11/19-2026/5/20	重庆银行股份有限公司永川支行	100,000.00	北京新领先医药科技发展有限公司
新领先（重庆）医药科技有限公司	2024/11/19-2026/11/20	重庆银行股份有限公司永川支行	60,000.00	北京新领先医药科技发展有限公司
新领先（重庆）医药科技有限公司	2024/12/9-2027/9/22	重庆银行股份有限公司永川支行	2,240,000.00	北京新领先医药科技发展有限公司
新领先（重庆）医药科技有限公司	2024/12/25-2027/9/22	重庆银行股份有限公司永川支行	619,583.36	北京新领先医药科技发展有限公司
合计			3,019,583.36	

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	12,044,878.75	19,285,549.71
合计	12,044,878.75	19,285,549.71

其他说明：
无

48、 长期应付款

项目列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
长期应付款	30,000,000.00	70,000,000.00
专项应付款		
合计	30,000,000.00	70,000,000.00

其他说明：
□适用 √不适用

长期应付款

(1).按款项性质列示长期应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
融资租赁款	30,000,000.00	70,000,000.00
合计	30,000,000.00	70,000,000.00

其他说明：
无

专项应付款

(1).按款项性质列示专项应付款

□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

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额	形成原因
未决诉讼	0.00	1,615,000.00	未决诉讼
合计	0.00	1,615,000.00	/

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

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	3,259,183.38		476,633.25	2,782,550.13	政策补助
合计	3,259,183.38		476,633.25	2,782,550.13	/

其他说明：

√适用 □不适用

涉及政府补助的明细项目如下：

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
浙八味道地药材	2,884,683.38		434,633.25	2,450,050.13	与资产相关的政府补助
中药材产业联合体	374,500.00		42,000.00	332,500.00	与资产相关的政府补助
合计	3,259,183.38		476,633.25	2,782,550.13	

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

项目	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	573,886,283.00						573,886,283.00

其他说明：

无

54、 其他权益工具

(1).期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

□适用 √不适用

(2).期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

□适用 √不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

55、 资本公积

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
资本溢价（股本溢价）	669,529,492.86			669,529,492.86
其他资本公积	5,644,271.37			5,644,271.37
合计	675,173,764.23			675,173,764.23

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56、 库存股

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
回购库存股	79,724,005.75	21,283,541.86		101,007,547.61
合计	79,724,005.75	21,283,541.86		101,007,547.61

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

公司于 2024 年 2 月 1 日召开的第九届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于以集中竞价方式回购公司股份方案的议案》，同意公司使用自有资金以集中竞价交易方式回购公司股份用于实施员工持股计划或股权激励，回购价格不超过人民币 8 元/股(含)，回购资金总额不低于人民币 3,000 万元(含)且不超过人民币 6,000 万元(含)，回购期限自公司董事会审议通过回购股份方案之日起 12 个月内。截至 2024 年 12 月 31 日公司累计回购股份 4,693,600 股，增加库存股 21,283,541.86 元。

57、 其他综合收益

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	期初余额	本期发生金额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
一、不能重分类进损益的其他综合收益	128,145,365.95	-20,559,689.92			-3,083,953.49	-17,475,736.43		110,669,629.52
其中：重新计量设定受益计划变动额								
权益法下不能转损益的其他综合收益								
其他权益工具投资公允价值变动	128,145,365.95	-20,559,689.92			-3,083,953.49	-17,475,736.43		110,669,629.52
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								
其中：权益法下可转损益的其他综合收益								
其他债权投资公允价值变动								
金融资产重分类计入其他综合收益的金额								
其他债权投资信用减值准备								
现金流量套期储备								
外币财务报表折算差额								
其他综合收益合计	128,145,365.95	-20,559,689.92			-3,083,953.49	-17,475,736.43		110,669,629.52

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：

无

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	50,907,095.60	6,645,837.12		57,552,932.72
合计	50,907,095.60	6,645,837.12		57,552,932.72

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	上期
调整前上期末未分配利润	230,105,075.57	186,548,350.79
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	230,105,075.57	186,548,350.79
加：本期归属于母公司所有者的净利润	50,525,319.37	43,556,724.78
减：提取法定盈余公积	6,645,837.12	
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	15,530,749.88	
转作股本的普通股股利		
其他综合收益转留存收益		
期末未分配利润	258,453,807.94	230,105,075.57

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	1,936,220,281.62	1,442,318,399.06	2,064,953,962.31	1,503,756,871.21
其他业务	5,199,830.02	2,243,063.56	4,954,774.24	1,429,539.02
合计	1,941,420,111.64	1,444,561,462.62	2,069,908,736.55	1,505,186,410.23

(2).营业收入扣除情况表

单位：元　币种：人民币

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况
营业收入金额	1,941,420,111.64		2,069,908,736.55	
营业收入扣除项目合计金额	5,199,830.02	出租固定资产收入、销售材料收入、处置废料收入	4,954,774.24	出租固定资产收入、销售材料收入、处置废料收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重（%）	0.27	/	0.24	/
一、与主营业务无关的业务收入				
1. 正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	3,907,822.68	出租固定资产收入、销售材料收入、处置废料收入	3,591,904.54	出租固定资产收入、销售材料收入、处置废料收入
2. 不具备资质的类金融业务收入，如拆出资金利息收入；本会计年度以及上一会计年度新增的类金融业务所产生的收入，如担保、商业保理、小额贷款、融资租赁、典当等业务形成的收入，为销售主营产品而开展的融资租赁业务除外。				
3. 本会计年度以及上一会计年度新增贸易业务所产生的收入。				
4. 与上市公司现有正常经营业务无关的关联交易产生的收入。	1,292,007.34	出租固定资产收入	1,362,869.70	出租固定资产收入/提供服务
5. 同一控制下企业合并的子公司期初至合并日的收入。				
6. 未形成或难以形成稳定业务模式的业务所产生的收入。				
与主营业务无关的业务收入小计	5,199,830.02		4,954,774.24	
二、不具备商业实质的收入				
1. 未显著改变企业未来现金流量的风险、时间分布或金额的交易或事项产生的收入。				
2. 不具有真实业务的交易产生的收入。如以自我交易的方式实现的虚假收入，利用互联网技术手段或其他方法构造交易产生的虚假收入等。				
3. 交易价格显失公允的业务产生的收入。				
4. 本会计年度以显失公允的对价或非交易方式取得的企业合并的子公司或业务产生的收入。				
5. 审计意见中非标准审计意见涉及的收入。				
6. 其他不具有商业合理性的交易或事项产生的收入。				
不具备商业实质的收入小计				
三、与主营业务无关或不具备商业实质的其他收入				
营业收入扣除后金额	1,936,220,281.62		2,064,953,962.31	

(3).营业收入、营业成本的分解信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
商品类型		
药品制造	1,541,058,963.66	1,156,359,742.62
药品研发服务	264,918,075.48	176,168,452.39
药品药材流通	130,243,242.48	109,790,204.05
其他	5,199,830.02	2,243,063.56
小计	1,941,420,111.64	1,444,561,462.62
按经营地区分类		
华北	108,018,605.21	60,029,734.98
东北	28,615,878.36	20,066,640.55
华东	1,269,709,118.65	998,204,719.64
西北	67,194,515.77	43,686,430.14
西南	81,518,503.35	54,089,467.98
华南	80,619,932.18	54,032,363.71
华中	305,743,558.12	214,452,105.62
小计	1,941,420,111.64	1,444,561,462.62
按销售渠道分类		
医药工业	1,541,058,963.66	1,156,359,742.62
研发服务	264,918,075.48	176,168,452.39
医药商业	130,243,242.48	109,790,204.05
其他	5,199,830.02	2,243,063.56
小计	1,941,420,111.64	1,444,561,462.62
合计	1,941,420,111.64	1,444,561,462.62

其他说明：

□适用 √不适用

(4).履约义务的说明

□适用 √不适用

(5).分摊至剩余履约义务的说明

□适用 √不适用

(6).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
城市维护建设税	3,226,934.19	2,823,846.33
教育费附加	1,543,998.68	1,306,357.17
地方教育费附加	1,029,335.03	870,902.21
房产税	1,753,566.63	1,660,946.72
土地使用税	1,944,945.42	1,119,096.52
车船使用税	47,151.28	46,871.41
印花税	1,549,139.66	2,058,740.60
水利基金	13,965.33	28,581.95
环保税	15,950.79	10,287.50
合计	11,124,987.01	9,925,630.41

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
人工费用	56,815,703.34	56,625,361.72
办公费	13,223,150.89	12,696,492.05
交通差旅费	15,145,635.05	19,039,684.67
机物料消耗	4,489,195.17	769,821.19
广告宣传费	26,782,489.65	35,780,143.56
销售服务费及展览费	33,710,727.14	49,491,334.71
市场拓展费	20,764,191.37	23,452,806.41
合计	170,931,092.61	197,855,644.31

64、 管理费用

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人工费用	73,686,179.84	68,992,834.47
办公费	15,593,384.39	20,599,890.96
交通差旅费	4,542,854.37	5,903,310.74
机物料消耗	7,349,775.77	10,173,466.68
折旧费	13,462,721.36	11,344,182.67
业务招待费	5,101,785.67	7,571,284.67
无形及其他资产摊销	7,940,881.15	4,732,065.17
中介机构服务费及咨询费	8,830,737.13	12,047,254.08
残保金	142,870.76	278,926.13
合计	136,651,190.44	141,643,215.57

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
人工费用	44,721,695.53	53,973,221.49
材料物料费用	19,772,146.29	35,346,469.77
折旧费	6,171,593.55	7,206,656.60
无形及其他资产摊销	2,867,266.29	2,874,995.73
委外费用	27,051,907.62	27,677,466.20
办公费及交通差旅费	306,294.24	635,554.56
合计	100,890,903.52	127,714,364.35

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
利息费用	56,327,640.25	51,796,995.60
减：利息收入	3,638,212.43	2,168,525.16
承兑汇票贴现利息	2,497,091.12	917,430.70
租赁负债摊销	811,476.89	1,654,237.16
手续费及其他	1,597,168.45	1,333,086.02
合计	57,595,164.28	53,533,224.32

67、 其他收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

按性质分类	本期发生额	上期发生额
与日常活动相关的政府补助	6,530,485.52	15,433,370.33
其他	2,492,473.33	3,389,850.46
合计	9,022,958.85	18,823,220.79

68、 投资收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	132,101.43	-8,327,150.27
交易性金融资产在持有期间的投资收益		528,141.84
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,881,906.88	1,909,177.42
处置交易性金融资产取得的投资收益	592,827.53	
处置其他非流动金融资产取得的投资收益	129,936.68	
合计	2,736,772.52	-5,889,831.01

69、 净敞口套期收益

□适用 √不适用

70、 公允价值变动收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	2,220,017.98	-1,552,202.65
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
其他非流动金融资产	5,717,531.19	1,018,167.21
合计	7,937,549.17	-534,035.44

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	3,466,863.75	-12,569,247.83
其他应收款坏账损失	82,961.31	12,132,796.61
合计	3,549,825.06	-436,451.22

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	-10,561,017.75	713,678.93
二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	3,238,008.08	-3,175,794.42
合计	-7,323,009.67	-2,462,115.49

73、 资产处置收益

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
处置固定资产	112,484.90	184,761.31
租赁变更形成的使用权资产处置收益	17,438.94	430,724.65
合计	129,923.84	615,485.96

74、 营业外收入

营业外收入情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计	16,299.59	8,563.26	16,299.59
其中：固定资产处置利得	16,299.59	8,563.26	16,299.59
无形资产处置利得			
无须支付的款项	165,896.39		165,896.39
其他	241.01	1.90	241.01
合计	182,436.99	8,565.16	182,436.99

其他说明：

□适用 √不适用

75、 营业外支出

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置损失合计	13,754.90	88,392.88	13,754.90
其中：固定资产处置损失	13,754.90	88,392.88	13,754.90
无形资产处置损失			
对外捐赠	762,162.40	213,155.80	762,162.40
滞纳金、罚款支出	32,949.39	911,070.92	32,949.39
其他	18,647.46	0.15	18,647.46
合计	827,514.15	1,212,619.75	827,514.15

76、 所得税费用

(1).所得税费用表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	1,654,647.16	4,889,355.63
递延所得税费用	-20,075,862.08	-6,756,176.95
合计	-18,421,214.92	-1,866,821.32

(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	35,074,253.77
按法定/适用税率计算的所得税费用	5,261,138.08
子公司适用不同税率的影响	739,405.83

调整以前期间所得税的影响	-1,704,553.12
非应税收入的影响	-9,743,301.63
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	4,078,378.28
加计扣除的影响	-10,910,260.36
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-19,893,580.12
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	13,610,031.74
其他	141,526.38
所得税费用	-18,421,214.92

其他说明：

□适用 √不适用

77、 其他综合收益

√适用 □不适用

详见附注 57

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
财务费用	3,658,212.43	2,168,525.16
营业外收入	240.01	0.90
递延收益		1,800,000.00
其他收益	6,371,929.93	15,308,231.30
往来款项	9,072,341.99	27,297,704.58
合计	19,102,724.36	46,574,461.94

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
销售费用	122,346,906.76	137,556,512.47
管理费用	43,081,275.22	54,761,993.19
研发费用	48,022,119.15	57,805,289.93
财务费用	1,597,168.45	795,869.04
营业外支出	813,661.79	1,124,226.87
往来款项	8,506,143.74	4,384,107.31
合计	224,367,275.11	256,427,998.81

(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
赎回银行理财	499,116,805.00	515,443,680.00
出售股票回款	29,062,327.53	
收到产业基金分配款	3,140,546.32	72,394,996.56
合计	531,319,678.85	587,838,676.56

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
购买银行理财	452,700,000.00	595,480,485.00
产业基金及股权投资款	27,172,300.00	101,931,600.00
合计	479,872,300.00	697,412,085.00

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
取得子公司的现金净额	3,249,654.21	
合计	3,249,654.21	

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
通过融资租赁等方式的融资	534,100,000.00	407,345,676.25
员工持股计划款	62,654.09	34,464,977.72
合计	534,162,654.09	441,810,653.97

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
员工持股计划款		34,750,206.66
股份回购款	21,283,541.86	42,067,787.15
通过融资租赁等方式的融资	698,519,834.15	321,410,674.00
票据贴息		

支付租赁负债	12,891,137.91	16,499,533.52
关联资金偿还	23,258,800.00	18,216,000.00
合计	755,953,313.92	432,944,201.33

筹资活动产生的各项负债变动情况
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	381,838,293.41	740,275,002.52	429,761.71	458,911,298.76	210,304.70	663,421,454.18
应付票据	40,000,000.00	293,000,000.00	16,854,536.09	283,854,536.09		66,000,000.00
其他应付款	612,282,909.40	241,162,654.09	878,071.79	401,924,098.06	121,582.27	452,277,954.95
长期借款及一年内到期的长期借款	273,085,736.67	93,219,583.36	2,559.01	93,500,000.00	29,736.67	272,778,142.37
长期应付款及一年内到期的长期应付款	90,471,500.00			20,000,000.00	158,444.45	70,313,055.55
租赁负债及一年内到期的租赁负债	34,636,641.90		811,476.89	12,891,137.91	4,223,383.54	18,333,597.34
合计	1,432,315,081.38	1,367,657,239.97	18,976,405.49	1,271,081,070.82	4,743,451.63	1,543,124,204.39

注：①应付票据主要为本公司合并报表范围内各子公司之间基于产品购销合同等协议安排，使用票据进行结算，收到票据的公司将应收票据贴现，本公司将这部分款项作为筹资活动在现金流量表中列示。

②除上述各项负债变动情况外，报告期支付股份回购款 21,283,541.86 元列入权益类项目“库存股”。

(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	53,495,468.69	44,829,287.68
加：资产减值准备	7,323,009.67	2,462,115.49
信用减值损失	-3,549,825.06	436,451.22
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	46,204,926.79	46,262,029.57

使用权资产摊销	13,153,256.72	16,642,190.23
无形资产摊销	5,584,475.72	5,024,095.70
长期待摊费用摊销	8,377,537.62	7,766,026.32
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）	-129,923.84	-615,485.96
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	-2,544.69	79,829.62
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）	-7,937,549.17	534,035.44
财务费用（收益以“－”号填列）	57,515,697.14	54,905,880.44
投资损失（收益以“－”号填列）	-2,736,772.52	5,889,831.01
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-18,966,120.63	-5,744,496.10
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	-1,109,741.45	-1,011,680.86
存货的减少（增加以“－”号填列）	91,063,826.47	-7,384,026.61
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-91,315,475.51	-3,067,318.37
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-196,555,964.71	-123,271,189.42
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-39,585,718.76	43,737,575.40
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	143,892,905.85	175,003,515.69
减：现金的期初余额	175,003,515.69	254,721,283.24
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	-31,110,609.84	-79,717,767.55

(2).本期支付的取得子公司的现金净额

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目	金额
本期发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	4,675,000.00
其中：河南桐君堂健康农业发展有限公司	4,675,000.00
减：购买日子公司持有的现金及现金等价物	7,924,654.21
其中：河南桐君堂健康农业发展有限公司	7,924,654.21
加：以前期间发生的企业合并于本期支付的现金或现金等价物	
取得子公司支付的现金净额	-3,249,654.21

其他说明：

无

(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	143,892,905.85	175,003,515.69
其中：库存现金	458,490.00	259,029.49
可随时用于支付的银行存款	143,434,415.85	174,744,486.20
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	143,892,905.85	175,003,515.69
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物		

(5).使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

□适用 √不适用

(6).不属于现金及现金等价物的货币资金

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

80、 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

81、 外币货币性项目

(1).外币货币性项目

□适用 √不适用

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期金额	上期金额
租赁负债的利息费用	811,476.89	1,654,237.16
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的短期租赁费用	4,721,342.62	6,327,570.52
计入相关资产成本或当期损益的简化处理的低价值资产租赁费用（已包括在上述短期租赁费用的低价值资产短期租赁费用除外）		
计入相关资产成本或当期损益的未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额		
转租使用权资产取得的收入		
与租赁相关的总现金流出	17,612,480.53	22,827,104.04
售后租回交易产生的相关损益		
售后租回交易现金流入		
售后租回交易现金流出		

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
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 17,612,480.53(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

单位：元 币种：人民币

项目	租赁收入	其中:未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入
经营租赁收入	1,292,007.34	
合计	1,292,007.34	

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

单位：元 币种：人民币

项目	每年未折现租赁收款额	
	期末金额	期初金额
第一年	1,026,258.10	1,026,258.10
第二年	1,002,099.08	1,002,099.08
第三年	1,002,099.08	1,002,099.08

第四年	1,002,099.08	1,002,099.08
第五年	1,002,099.08	1,002,099.08
五年后未折现租赁收款额总额	2,254,722.94	3,256,822.02
合计	7,289,377.36	8,291,476.45

(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
人工费用	47,515,626.10	56,244,609.00
材料物料费用	20,314,195.69	35,362,859.64
折旧费	6,500,016.15	7,376,891.71
无形及其他资产摊销	3,001,829.27	3,498,118.77
委外费用	30,789,853.38	29,635,159.47
办公费及交通差旅费	655,927.48	635,554.56
合计	108,777,448.07	132,753,193.15
其中：费用化研发支出	100,890,903.52	127,714,364.35
资本化研发支出	7,886,544.55	5,038,828.80

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

单位：元 币种：人民币

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
乳结消颗粒	21,115,514.31	388,663.08				21,504,177.39
人参口服液、金银花露等	3,050,676.31	3,551,452.80		4,045,537.85		2,556,591.26
盐酸美金刚口崩片等	527,679.87	3,946,428.67			714,289.87	3,759,818.67
合计	24,693,870.49	7,886,544.55		4,045,537.85	714,289.87	27,820,587.32

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

本公司全资子公司桐君堂药业有限公司与安国市工匠中药材有限公司、桐庐鑫旺中药材有限公司、安国工匠中药材种植专业合作社分别合作设立桐君堂（安国）中药材种植有限公司、桐君堂（桐庐）中药材种植有限公司、桐君堂（赤峰）中药材种植有限公司，按照全过程追溯体系对基地实施专业化的中药材种植管理。报告期内均已完成工商登记手续，注册资本均为 100 万元，桐君堂药业认缴出资均为 51 万元，持股比例均为 51%，自上述各公司成立之日起，分别将其纳入合并财务报表范围。

本公司全资子公司桐君堂药业有限公司全资设立河南药祖桐君医药有限公司，并于 2024 年 11 月 27 日完成工商登记手续，注册资本 1000 万元，自该公司成立之日起，将其纳入合并财务报表范围。

2024 年 2 月，本公司全资子公司桐君堂道地药材公司的参股公司河南桐君堂健康农业发展有限公司办理工商变更登记，注册资本减少至 1,000 万元，其中道地药材公司认缴并实缴出资 600 万元，持股比例从原 49%增加至 60%，自该公司办妥工商变更登记之日起，将其纳入合并财务报表范围。

6、 其他

□适用 √不适用

十、在其他主体中的权益

1、 在子公司中的权益

(1).企业集团的构成

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

子公司名称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
桐君堂药业有限公司	杭州	25,000.00	杭州	中药饮片生产、医药批发	100		非同一控制下企业合并
北京新领先医药科技发展有限公司	北京	9,155.42	北京	医药研发服务	87.38		非同一控制下企业合并
河南桐君堂道地药材有限公司	卢氏	1,000.00	卢氏	中药材种植加工销售	100		设立
太龙健康产业投资有限公司	杭州	19,000.00	杭州	投资管理	100		同一控制下企业合并
河南太龙制药有限公司	郑州	5,000.00	郑州	药品生产销售	100		设立
河南竹林众生制药有限公司	郑州	1,000.00	郑州	药品生产销售	100		设立
浙江桐君堂中药饮片有限公司	杭州	13,500.00	杭州	生产销售中药饮片		100	设立
桐庐桐君堂健康产业有限公司	杭州	50.00	杭州	中药材、中药饮片批发		100	设立
温州桐君堂药材有限公司	温州	300.00	温州	中药材、中药饮片批发		60	非同一控制下企业合并
桐君堂（安国）中药材种植有限公司	安国	100.00	安国	中药材种植加工销售		51	2024 年设立
桐君堂（桐庐）中药材种植有限公司	杭州	100.00	杭州	中药材种植加工销售		51	2024 年设立
桐君堂（赤峰）中药材种植有限公司	赤峰	100.00	赤峰	中药材种植加工销售		51	2024 年设立
河南药祖桐君医药有限公司	三门峡	1,000.00	三门峡	中药材种植加工销售		100	2024 年设立
桐君堂药业宁波有限公司	宁波	1,000.00	宁波	医药批发		51	非同一控制下企业合并
桐君堂（象山）中药煎药服务有限公司	宁波	500.00	宁波	中药饮片代煎服务		100	设立
郑州深蓝海生物医药科技有限公司	郑州	2,750.00	郑州	医药研发服务		100	非同一控制下企业合并
新领先（重庆）医药科技有限公司	重庆	2,000.00	重庆	医药研发服务		100	设立
郑州湃瑞药业有限公司	郑州	2,200.00	郑州	药品委托生产		95	设立
重庆苯立方医药科技有限公司	重庆	5,000.00	重庆	医药研发服务		80	设立
上海桐君堂生物科技有限公司	上海	1,500.00	上海	技术推广		51	设立
宁夏桐君堂道地药材有限公司	宁夏	500.00	宁夏	中药材种植加工销售		100	设立
河南桐君堂健康农业发展有限公司	三门峡	1,000.00	三门峡	中药材种植、销售		60	2024 年控制
杭州太龙金棠企业管理有限公司	杭州	1,000.00	杭州	企业管理咨询		100	设立

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

单位：元　币种：人民币

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
北京新领先医药科技发展有限公司	12.62%	1,268,762.88		39,997,936.48

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：
□适用 √不适用

其他说明：
□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

单位：万元　币种：人民币

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
北京新领先医药科技发展有限公司	34,888.40	13,172.79	48,061.19	14,892.87	1,202.07	16,094.94	33,439.38	15,459.49	48,898.87	16,136.22	1,894.44	18,030.66

单位：万元 币种：人民币

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
北京新领先医药科技发展有限公司	30,216.97	1,111.42	1,111.42	-2,744.88	34,340.41	294.13	294.13	-2,189.92

其他说明：

无

(4).使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制

□适用 √不适用

(5).向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

□适用 √不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

√适用 □不适用

(1).重要的合营企业或联营企业

√适用 □不适用

合营企业或联营企业名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例(%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
郑州龙华医药产业基金合伙企业（有限合伙）	郑州市高新区	郑州市高新区	投资管理	55.00		权益法
河南京港先进制造业股权投资基金（有限合伙）	郑州市郑东新区	郑州市郑东新区	投资管理	17.3334		权益法

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：

无

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：

本公司在河南京港先进制造业股权投资基金（有限合伙）投资决策委员会拥有席位，能够对其经营管理产生重大影响，故对其投资按照权益法核算。

(2).重要合营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
	郑州龙华医药产业基金合伙企业（有限合伙）	郑州龙华医药产业基金合伙企业（有限合伙）
流动资产	8,848,330.53	3,136,145.69
其中：现金和现金等价物	8,848,330.53	3,109,038.84
非流动资产	206,463,506.80	159,457,600.00
资产合计	215,311,837.33	162,593,745.69
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	215,311,837.33	162,593,745.69
按持股比例计算的净资产份额	118,421,510.53	89,426,560.13
调整事项	-3,712,499.99	
--商誉		
--内部交易未实现利润		
--其他	-3,712,499.99	
对合营企业权益投资的账面价值	114,709,010.54	89,426,560.13
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	-62,322.10	-1,902,168.84
所得税费用		
净利润	-1,551,908.36	1,193,745.69
终止经营的净利润		
其他综合收益	-1,551,908.36	1,193,745.69
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：

无

(3).重要联营企业的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额
	河南京港先进制造业股权投资基金（有限合伙）
流动资产	843,125.23
其中：现金和现金等价物	842,365.23
非流动资产	195,000,000.00
资产合计	195,843,125.23
流动负债	105,479.44
非流动负债	
负债合计	105,479.44
少数股东权益	
归属于母公司股东权益	195,737,645.79
按持股比例计算的净资产份额	33,927,989.10
调整事项	3,029,056.83
--商誉	
--内部交易未实现利润	
--其他	3,029,056.83
对联营企业权益投资的账面价值	36,957,045.93
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值	
营业收入	
财务费用	-3,837.98
净利润	-399,465.87
终止经营的净利润	
其他综合收益	
综合收益总额	-399,465.87
本年度收到的来自联营企业的股利	

其他说明：

无

(4).不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/ 本期发生额	期初余额/ 上期发生额
合营企业：		
投资账面价值合计	35,431,676.54	41,340,190.80
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-489,463.52	-5,739,795.85
--其他综合收益		
--综合收益总额	-489,463.52	-5,739,795.85
联营企业：		
投资账面价值合计	10,624,915.30	9,865,823.38
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	1,544,368.61	-3,243,914.55
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,544,368.61	-3,243,914.55

其他说明：

合营企业其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/本期发生额	
合营企业：	杭州康领先医药科技有限公司	郑州维先医药科技有限公司
投资账面价值合计	20,224,637.19	15,207,039.35
下列各项按持股比例计算的合计数	1,206,617.42	-1,696,080.94
--净利润	1,206,617.42	-1,696,080.94
--其他综合收益		
--综合收益总额	1,206,617.42	-1,696,080.94

联营企业其他说明：

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额/本期发生额					
联营企业：	杭州德润全健康产业发展有限公司	河南太龙网络科技有限公司	浙江天堂硅谷大格蒲公英创业投资合伙企业（有限合伙）	杭州德润全生物制药有限公司	杭州德润全健康科技有限公司	河南桐君堂健康农业发展有限公司
投资账面价值合计	3,934,963.13	957,860.37	4,439,125.33	1,264,399.59	28,566.88	0.00
下列各项按持股比例计算的合计数	-222,875.11	-13,101.66	1,377,725.33	526,685.90	28,566.88	-152,632.73
--净利润	-222,875.11	-13,101.66	1,377,725.33	526,685.90	28,566.88	-152,632.73
--其他综合收益						
--综合收益总额	-222,875.11	-13,101.66	1,377,725.33	526,685.90	28,566.88	-152,632.73

注：2024 年 2 月，本公司全资子公司桐君堂道地药材公司的参股公司河南桐君堂健康农业发展有限公司办理工商变更登记，注册资本减少至 1,000 万元，其中道地药材公司认缴并实缴出

资 600 万元，持股比例从原 49%增加至 60%，自该公司办妥工商变更登记之日起，将其纳入合并财务报表范围。2024 年 1-2 月作为联营企业按持股比例计算的投资账面价值和投资损益。

(5).合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6).合营企业或联营企业发生的超额亏损

□适用 √不适用

(7).与合营企业投资相关的未确认承诺

□适用 √不适用

(8).与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

□适用 √不适用

4、 重要的共同经营

□适用 √不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：
□适用 √不适用

6、 其他

□适用 √不适用

十一、 政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

□适用 √不适用
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因
□适用 √不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

财务报表项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	3,259,183.38			476,633.25		2,782,550.13	与资产相关的政府补助
合计	3,259,183.38			476,633.25		2,782,550.13	/

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
与收益相关	6,530,485.52	15,433,370.33
合计	6,530,485.52	15,433,370.33

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

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

本公司的金融工具面临的主要风险是信用风险、流动风险及市场风险。管理层已审议并批准管理这些风险的政策，概括如下：

（一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自银行存款和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施：

1、银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

2、应收账款、合同资产

本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款和合同资产余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款和合同资产风险点分布多个合作方和多个客户，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司应收账款和合同资产期末余额前五名占全部应收账款和合同资产期末余额的 15.94%（2023 年 12 月 31 日应收账款和合同资产期末余额前五名占全部应收账款和合同资产期末余额 18.60%），本公司不存在重大的信用集中风险。

3、其他应收款

本公司的其他应收款主要系应收利息、应收股利、保证金及押金、往来款、代扣代缴、资金池及其他等，公司对此等款项与相关经济业务一并管理并持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。

（二）流动风险

流动性风险是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司的政策是确保拥有充足的现金以偿还到期债务。本公司通过监控现金余额、可随时变现的有价证券以及对未来 12 个月现金流量的滚动预测，确保公司在所有合理预测的情况下拥有充足的资金偿还债务。本公司定期分析负债结构和期限，以确保有充裕的资金。

（三）市场风险

市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险。市场风险主要包括利率风险和外汇风险。

1、利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司借款均为固定利率，将不会对本公司的利润总额和股东权益产生重大的影响。

2、外汇风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司于中国境内经营，且其全部活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

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
无

3、 金融资产转移

(1) 转移方式分类

□适用 √不适用

(2) 因转移而终止确认的金融资产

□适用 √不适用

(3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

十三、 公允价值的披露

1、 以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量				
（一）交易性金融资产		80,015,054.93		80,015,054.93
1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产		80,015,054.93		80,015,054.93
（1）债务工具投资				
（2）权益工具投资				
（3）衍生金融资产				
（4）上市公司股权				
（5）理财产品		80,015,054.93		80,015,054.93
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			292,888,762.32	292,888,762.32
（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				
（六）其他非流动金额资产			36,062,470.09	36,062,470.09
1.上市公司股权				
2.产业投资基金			36,062,470.09	36,062,470.09
3.非上市公司股权				
持续以公允价值计量的资产总额		80,015,054.93	328,951,232.41	408,966,287.34
（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

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

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

第二层次输入值是除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

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

√适用 □不适用

第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值。

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

无

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

无

7、 本期内发生的估值技术变更及变更原因

√适用 □不适用

无

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

无

9、 其他

√适用 □不适用
无

十四、 关联方及关联交易

1、 本企业的母公司情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例(%)	母公司对本企业的表决权比例(%)
郑州泰容产业投资有限公司	郑州	以自有资金从事投资活动	120,000.00	14.37	14.37

本企业的母公司情况的说明：

截止 2024 年 12 月 31 日，郑州泰容产业投资有限公司持有本公司 14.37%股权，为本公司第一大股东。郑州高新产业投资集团有限公司和其全资子公司郑州高新产业投资基金有限公司分别持有郑州泰容产业投资有限公司 99.90%、0.10%股份。郑州高新投资控股集团有限公司持有郑州高新产业投资集团有限公司 100%股份。郑州高新技术产业开发区管委会持有郑州高新投资控股集团有限公司 98.1693%股份，为本公司的实际控制人。

本企业最终控制方是郑州高新技术产业开发区管委会。

其他说明：

无

2、 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注
√适用 □不适用
本企业子公司的情况详见附注十、1

3、 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注
□适用 √不适用

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
杭州德润全健康产业发展有限公司	本公司的子公司桐君堂药业有限公司持有该公司 37.5%的股权
杭州德润全生物制药有限公司	本公司的子公司桐君堂药业有限公司持有该公司 30%的股权
杭州德润全健康科技有限公司	本公司的子公司桐君堂药业有限公司持有该公司 30%的股权
郑州维先医药科技有限公司	本公司的子公司郑州深蓝海生物医药科技有限公司持有该公司 35%的股权
杭州康领先医药科技有限公司	本公司的子公司北京新领先医药科技发展有限公司持有该公司 40%的股权
河南桐君堂健康农业发展有限公司	注 1

注 1：2024 年 2 月，本公司子公司桐君堂道地药材公司对河南桐君堂健康农业发展有限公司持股比例由 49%增加至 60%，河南桐君堂健康农业发展有限公司由公司的联营企业变更为公司的控股子公司。

其他说明：
□适用 √不适用

4、 其他关联方情况

√适用 □不适用

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
郑州高新投资控股集团有限公司	其他
寿康堂大药房(桐庐)有限公司	其他
郑州长鑫高科技实业有限公司	股东的子公司
郑州高新西美酒店管理有限公司	股东的子公司
郑州西美高新能源科技有限公司	股东的子公司
郑州亿博物业服务有限公司	股东的子公司
郑州天健智慧园区运营管理有限公司	股东的子公司
郑州光华大酒店有限公司	其他

其他说明：
①郑州高新投资控股集团有限公司系公司控股股东泰容产投的间接控股股东；

②寿康堂大药房(桐庐)有限公司系联营企业杭州德润全生物制药有限公司的子公司；

③郑州光华大酒店有限公司系本公司监事王毅堃担任董事的公司。

5、 关联交易情况

(1).购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
杭州德润全健康产业发展有限公司	采购商品	14,349,082.57	21,406,559.63
杭州桐君堂生物制药有限公司	采购商品	361,055.10	140,944.95
杭州德润全健康科技有限公司	采购商品	7,803,576.09	1,348.62
河南桐君堂健康农业发展有限公司	采购商品		1,944,530.61
郑州长鑫高科技实业有限公司	接受仓储服务	1,954,834.32	1,958,850.78
郑州西美高新能源科技有限公司	接受服务		794,486.20
郑州高新西美酒店管理有限公司	接受服务	1,650.94	175,209.71
郑州光华大酒店有限公司	接受服务	87,883.17	
郑州维先医药科技有限公司	接受服务		-283,018.87
郑州亿博物业服务有限公司	接受服务	37,282.06	23,177.76
郑州天健智慧园区运营管理有限公司	接受服务	24,891.37	

注：2024 年 2 月，本公司全资子公司桐君堂道地药材公司的参股公司河南桐君堂健康农业发展有限公司办理工商变更登记，公司将其纳入合并财务报表范围。

出售商品/提供劳务情况表
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
桐庐桐君堂大药房连锁有限公司	销售商品		1,111,417.49
桐庐桐君堂中医门诊部有限公司	销售商品		977,438.64
寿康堂大药房(桐庐)有限公司	销售商品	257,162.39	275,504.59
杭州德润全健康科技有限公司	销售商品	251,257.26	372,049.04
杭州德润全健康产业发展有限公司	销售商品	2,220.18	
杭州桐君堂生物制药有限公司	销售商品	8,431.19	
郑州维先医药科技有限公司	提供研发服务	14,432,196.36	25,188,482.11
杭州康领先医药科技有限公司	提供研发服务	8,571,684.91	30,075,032.89
河南桐君堂健康农业发展有限公司	销售商品		5,910,250.19

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明
□适用 √不适用

(2).关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：
□适用 √不适用

关联托管/承包情况说明
□适用 √不适用

本公司委托管理/出包情况表
□适用 √不适用

关联管理/出包情况说明
□适用 √不适用

(3).关联租赁情况

本公司作为出租方：
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

承租方名称	租赁资产种类	本期确认的租赁收入	上期确认的租赁收入
杭州德润全健康产业发展有限公司	房屋租赁	1,002,099.08	1,040,274.28
杭州德润全健康科技有限公司	房屋租赁	289,908.26	300,952.38

本公司作为承租方：
√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

出租方名称	租赁资产种类	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
郑州高新投资控股集团有限公司	房屋租赁	170,640.00	127,980.00	21,440.67	19,434.71		729,406.09

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

单位：元　币种：人民币

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
北京新领先医药科技发展有限公司	4,272,332.26	2024-7-11	2025-7-8	否
北京新领先医药科技发展有限公司	4,075,366.47	2024-7-31	2025-7-30	否
北京新领先医药科技发展有限公司	1,652,301.27	2024-8-12	2025-7-30	否
北京新领先医药科技发展有限公司	5,000,000.00	2024-8-12	2025-8-8	否
北京新领先医药科技发展有限公司	10,000,000.00	2024-6-27	2025-6-27	否
郑州深蓝海生物医药科技有限公司	5,000,000.00	2024-11-4	2025-11-3	否
新领先（重庆）医药科技有限公司	224,513.26	2024-8-30	2025-8-30	否
新领先（重庆）医药科技有限公司	486,524.99	2024-9-9	2025-9-9	否
新领先（重庆）医药科技有限公司	275,940.82	2024-10-15	2025-10-15	否
新领先（重庆）医药科技有限公司	319,500.56	2024-10-24	2025-10-24	否
新领先（重庆）医药科技有限公司	301,380.99	2024-11-8	2025-11-8	否
新领先（重庆）医药科技有限公司	430,402.08	2024-11-13	2025-11-13	否
新领先（重庆）医药科技有限公司	598,529.77	2024-12-10	2025-12-10	否
新领先（重庆）医药科技有限公司	3,000,000.00	2024-11-4	2025-11-4	否
新领先（重庆）医药科技有限公司	100,000.00	2024-11-19	2025-5-20	否
新领先（重庆）医药科技有限公司	100,000.00	2024-11-19	2025-11-20	否
新领先（重庆）医药科技有限公司	100,000.00	2024-11-19	2026-5-20	否
新领先（重庆）医药科技有限公司	60,000.00	2024-11-19	2026-11-20	否
新领先（重庆）医药科技有限公司	2,240,000.00	2024-12-9	2027-9-22	否
新领先（重庆）医药科技有限公司	619,583.36	2024-12-25	2027-9-22	否
浙江桐君堂中药饮片有限公司	9,500,000.00	2024-3-21	2025-3-20	是
浙江桐君堂中药饮片有限公司	10,500,000.00	2024-4-3	2025-4-2	是
浙江桐君堂中药饮片有限公司	3,000,000.00	2024-6-12	2025-6-11	否
浙江桐君堂中药饮片有限公司	20,000,000.00	2024-8-16	2025-8-15	否
浙江桐君堂中药饮片有限公司	10,000,000.00	2024-8-29	2025-8-28	否
浙江桐君堂中药饮片有限公司	10,000,000.00	2024-8-30	2025-8-29	否

浙江桐君堂中药饮片有限公司	10,000,000.00	2024-9-20	2025-9-19	否
桐君堂药业有限公司	20,000,000.00	2024-6-21	2025-6-20	否
浙江桐君堂中药饮片有限公司	6,800,000.00	2022-11-21	2025-11-20	否
合计	138,656,375.83			

本公司作为被担保方
√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

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
郑州众生实业集团有限公司	20,000,000.00	2024-6-11	2025-4-27	否
郑州众生实业集团有限公司	10,000,000.00	2024-6-20	2025-4-27	否
郑州众生实业集团有限公司、浙江桐君堂中药饮片有限公司	20,000,000.00	2024-11-18	2025-11-18	否
郑州众生实业集团有限公司、浙江桐君堂中药饮片有限公司	40,000,000.00	2024-11-19	2025-11-19	否
郑州众生实业集团有限公司、浙江桐君堂中药饮片有限公司	30,000,000.00	2024-11-21	2025-11-21	否
郑州众生实业集团有限公司、浙江桐君堂中药饮片有限公司	40,000,000.00	2024-12-2	2025-12-2	否
郑州高新投资控股集团有限公司	50,000,000.00	2024-1-19	2025-1-19	是
郑州众生实业集团有限公司	27,000,000.00	2024-10-16	2025-10-16	否
郑州众生实业集团有限公司	29,100,000.00	2024-9-30	2025-9-26	否
郑州高新投资控股集团有限公司	36,000,000.00	2023-11-24	2025-2-24	是
郑州高新投资控股集团有限公司	63,000,000.00	2023-12-1	2025-3-1	是
郑州高新投资控股集团有限公司	76,000,000.00	2024-1-5	2025-4-4	是
郑州高新投资控股集团有限公司	9,500,000.00	2024-1-11	2025-4-10	否
郑州高新投资控股集团有限公司	6,000,000.00	2023-5-15	2025-5-15	否
郑州高新投资控股集团有限公司	18,000,000.00	2023-5-15	2025-11-15	否
郑州高新投资控股集团有限公司	18,000,000.00	2023-5-15	2026-5-15	否
郑州高新投资控股集团有限公司	4,000,000.00	2023-5-22	2025-5-15	否
郑州高新投资控股集团有限公司	12,000,000.00	2023-5-22	2025-11-15	否
郑州高新投资控股集团有限公司	12,000,000.00	2023-5-22	2026-5-22	否
郑州众生实业集团有限公司、桐君堂药业有限公司	78,000,000.00	2023-11-21	2025-5-15	否
郑州众生实业集团有限公司	10,000,000.00	2024-2-29	2025-1-14	是
郑州众生实业集团有限公司	224,725,200.00	2024-4-14	2025-4-1	是
郑州众生实业集团有限公司	157,000,000.00	2024-9-22	2025-8-24	否
合计	990,325,200.00			

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

单位：元 币种：人民币

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入				
郑州高新投资控股集团有限公司	224,725,200.00	2024-4-14	2025-4-1	报告期资金成本1450.96 万元
郑州高新投资控股集团有限公司	157,000,000.00	2024-9-22	2025-8-24	

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆出				
无				

(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	738.87	633.05

(8).其他关联交易

□适用 √不适用

6、 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1).应收项目

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	郑州维先医药科技有限公司	4,820,690.16	242,483.19	3,006,900.00	106,717.00
应收账款	杭州康领先医药科技有限公司	3,634,550.00	139,596.01	468,000.00	14,040.00
合同资产	郑州维先医药科技有限公司	17,843,104.34	658,149.38	7,438,198.14	247,362.26
合同资产	杭州康领先医药科技有限公司	4,410,513.76	136,890.12	1,624,130.53	48,723.92
预付款项	杭州德润全健康科技有限公司	136,000.00			
预付款项	杭州德润全健康产业发展有限公司	3,694,289.36			
应收账款	寿康堂大药房(桐庐)有限公司			255,325.60	7,659.77
其他应收款	杭州德润全健康产业发展有限公司			1,908,141.95	74,601.61
其他应收款	杭州德润全健康科技有限公司	159,265.21	4,777.96	1,014,180.15	36,281.65

(2).应付项目

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
应付账款	杭州德润全健康产业发展有限公司		2,027,426.99
应付账款	杭州德润全生物制药有限公司	223,300.00	143,280.00
应付账款	河南桐君堂健康农业发展有限公司		1,444,530.61
其他应付款	郑州长鑫高科技实业有限公司		133,228.06
其他应付款	寿康堂大药房(桐庐)有限公司		416,984.80
应付账款	郑州西美高新能源科技有限公司	41,499.97	41,499.97
合同负债	杭州康领先医药科技有限公司		876,751.68
应付账款	杭州德润全健康科技有限公司	4,019,025.02	
应付账款	杭州桐君堂生物制药有限公司	142,800.00	

(3).其他项目

□适用 √不适用

7、 关联方承诺

□适用 √不适用

8、 其他

□适用 √不适用

十五、 股份支付

1、 各项权益工具

□适用 √不适用

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

3、 以现金结算的股份支付情况

□适用 √不适用

4、 本期股份支付费用

□适用 √不适用

5、 股份支付的修改、终止情况

□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

单位：元 币种：人民币

项目名称	期后预计需支付租金总额
已签订的正在履行的租赁合同	19,238,562.93

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

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

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度确定了四个报告分部，分别为药品制造、药品药材流通、药品研发服务及其他。本公司的各个报告分部分别提供不同的产品或服务。

由于每个分部需要不同的技术或市场策略，本公司管理层分别单独管理各个报告分部的经营活动，定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些计量基础与编制财务报表时的会计政策与计量基础保持一致。

(2).报告分部的财务信息

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

项目	药品制造	药品研发服务	药品药材流通	其他	分部间抵销	合计
营业收入	157,132.92	30,216.97	15,330.75	667.12	9,205.75	194,142.01
营业成本	118,662.68	19,496.50	13,285.44	224.31	7,212.78	144,456.15

(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

本公司全资子公司桐君堂存在药品制造和药品流通两部分业务，无法区分所属分部资产和负债，故未披露各报告分部的资产总额和负债总额。

(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		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	159,622,353.81	104,078,652.06
1 年以内小计	159,622,353.81	104,078,652.06
1 至 2 年	12,509,924.80	16,366,868.43
2 至 3 年	5,291,799.90	1,818,532.31
3 年以上		
3 至 4 年	42,370.56	675,494.36
4 至 5 年	111,866.72	72,190.25
5 年以上	580,579.41	3,158,074.25
合计	178,158,895.20	126,169,811.66

(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	4,309.45	0.00	4,309.45	100.00	0.00					
其中：										
按单项计提坏账准备	4,309.45	0.00	4,309.45	100.00	0.00					
按组合计提坏账准备	178,154,585.75	100.00	6,879,461.73	3.86	171,275,124.02	126,169,811.66	100.00	7,692,288.00	6.10	118,477,523.66
其中：										
按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款	178,154,585.75	100.00	6,879,461.73	3.86	171,275,124.02	126,169,811.66	100.00	7,692,288.00	6.10	118,477,523.66
合计	178,158,895.20	/	6,883,771.18	/	171,275,124.02	126,169,811.66	/	7,692,288.00	/	118,477,523.66

按单项计提坏账准备：

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

名称	期末余额			
	账面余额	坏账准备	计提比例（%）	计提理由
按单项计提坏账准备	4,309.45	4,309.45	100.00	
合计	4,309.45	4,309.45	100.00	/

按单项计提坏账准备的说明：

√适用 □不适用

无

按组合计提坏账准备：
√适用 □不适用
组合计提项目：按信用风险特征组合计提坏账准备的应收账款

单位：元　币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例（%）
款项账龄组合	178,154,585.75	6,879,461.73	3.86
合计	178,154,585.75	6,879,461.73	3.86

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	
按单项计提坏账准备		4,309.45				4,309.45
按组合计提坏账准备	7,692,288.00		812,826.27			6,879,461.73
合计	7,692,288.00	4,309.45	812,826.27			6,883,771.18

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
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
单位一	19,590,700.88		19,590,700.88	11.00	909,426.33
单位二	10,667,634.86		10,667,634.86	5.99	320,029.05
单位三	9,413,401.81		9,413,401.81	5.28	282,402.05
单位四	8,795,587.70		8,795,587.70	4.94	263,867.63
单位五	7,571,235.93		7,571,235.93	4.25	227,137.08
合计	56,038,561.18		56,038,561.18	31.46	2,002,862.14

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	42,000,000.00	26,000,000.00
其他应收款	629,916,239.12	501,585,492.55
合计	671,916,239.12	527,585,492.55

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

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利息账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(5).坏账准备的情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
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

(1).应收股利

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目(或被投资单位)	期末余额	期初余额
桐君堂药业有限公司	42,000,000.00	26,000,000.00
合计	42,000,000.00	26,000,000.00

(2).重要的账龄超过 1 年的应收股利

□适用 √不适用

(3).按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：
□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：
□适用 √不适用
按组合计提坏账准备：
□适用 √不适用

(4).按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用
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股利账面余额显著变动的情况说明：
□适用 √不适用

(5).坏账准备的情况

□适用 √不适用
其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：
□适用 √不适用
其他说明：
无

(6).本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用
其中重要的应收股利核销情况
□适用 √不适用
核销说明：
□适用 √不适用
其他说明：
□适用 √不适用

其他应收款

(1).按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	647,789,043.30	517,072,398.92
1 年以内小计	647,789,043.30	517,072,398.92
1 至 2 年	1,624,274.57	16,534.68
2 至 3 年	14,149.74	6,026.38
3 年以上		
3 至 4 年	6,026.38	7,210.56
4 至 5 年	7,210.56	362.97
5 年以上	232,425.70	300,492.94
合计	649,673,130.25	517,403,026.45

(2).按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	648,825,089.50	513,099,704.87
代扣代缴	748,683.01	757,276.69
其他	99,357.74	3,546,044.89
合计	649,673,130.25	517,403,026.45

(3).坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来12个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024年1月1日余额	15,817,533.90			15,817,533.90
2024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	4,005,659.44			4,005,659.44
本期转回				
本期转销				
本期核销	66,302.21			66,302.21
其他变动				
2024年12月31日余额	19,756,891.13			19,756,891.13

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

(4).坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
坏账准备	15,817,533.90	4,005,659.44		66,302.21		19,756,891.13
合计	15,817,533.90	4,005,659.44		66,302.21		19,756,891.13

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

(5).本期实际核销的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	66,302.21

其中重要的其他应收款核销情况：
□适用 √不适用
其他应收款核销说明：
□适用 √不适用

(6).按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

单位名称	期末余额	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	款项的性质	账龄	坏账准备期末余额
桐君堂药业有限公司	299,846,282.73	46.15	往来款	1 年以内	8,995,388.48
河南竹林众生制药有限公司	160,961,642.61	24.78	往来款	1 年以内	4,828,849.28
河南太龙制药有限公司	103,267,120.95	15.90	往来款	1 年以内	3,098,013.63
河南桐君堂道地药材有限公司	34,538,183.75	5.32	往来款	1 年以内	1,036,145.51
北京新领先医药科技发展有限公司	17,343,135.01	2.67	往来款	1 年以内	520,294.05
合计	615,956,365.05	94.82	/	/	18,478,690.95

(7).因资金集中管理而列报于其他应收款

□适用 √不适用

其他说明：
□适用 √不适用

3、 长期股权投资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	1,212,558,897.15		1,212,558,897.15	1,212,558,897.15		1,212,558,897.15
对联营、合营企业投资	36,502,913.74	783,244.33	35,719,669.41	1,754,206.36	783,244.33	970,962.03
合计	1,249,061,810.89	783,244.33	1,248,278,566.56	1,214,313,103.51	783,244.33	1,213,529,859.18

(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		
河南桐君堂道地药材有限公司	10,000,000.00						10,000,000.00	
桐君堂药业有限公司	416,615,463.11						416,615,463.11	
北京新领先医药科技发展有限公司	397,999,997.60						397,999,997.60	
河南太龙制药有限公司	50,000,000.00						50,000,000.00	
太龙健康产业投资有限公司	337,943,436.44						337,943,436.44	
合计	1,212,558,897.15						1,212,558,897.15	

(2). 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元　币种：人民币

投资单位	期初余额	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额	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												
小计												
二、联营企业												
河南京港先进制造业股权投资基金（有限合伙）					-66,590.96					34,828,400.00	34,761,809.04	
郑州杏林园艺开发有限公司	783,244.33	783,244.33									783,244.33	783,244.33
河南太龙网络科技有限公司	970,962.03				-13,101.66						957,860.37	
小计	1,754,206.36	783,244.33			-79,692.62					34,828,400.00	36,502,913.74	783,244.33
合计	1,754,206.36	783,244.33			-79,692.62					34,828,400.00	36,502,913.74	783,244.33

注：京港基金“其他”项为：根据修订后的《合伙协议》公司可对其投资决策实施重大影响，按《企业会计准则》规定，从“其他权益工具投资”科目调整至“长期股权投资”科目进行核算。

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用
其他说明：
无

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	575,343,948.11	321,890,401.07	671,391,236.63	369,696,870.56
其他业务	5,354,751.33	2,133,697.72	4,423,805.99	1,320,173.17
合计	580,698,699.44	324,024,098.79	675,815,042.62	371,017,043.73

(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

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	42,000,000.00	26,000,000.00
权益法核算的长期股权投资收益	-79,692.62	-113,505.56
交易性金融资产在持有期间的投资收益		210,328.39
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	1,881,906.88	1,909,177.42
处置交易性金融资产取得的投资收益	592,827.53	
合计	44,395,041.79	28,006,000.25

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	132,468.53	
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	6,530,485.52	
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	8,660,313.38	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-647,621.85	
其他符合非经常性损益定义的损益项目	1,610,991.65	
减：所得税影响额	2,723,004.87	
少数股东权益影响额（税后）	382,480.98	
合计	13,181,151.38	

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	3.20	0.0908	0.0908
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	2.37	0.0671	0.0671

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：尹辉

董事会批准报送日期：2025 年 4 月 7 日

修订信息

□适用 √不适用