

公司代码：601089

公司简称：福元医药

# 北京福元医药股份有限公司 2026 年半年度报告



## 重要提示

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

二、 公司全体董事出席董事会会议。

三、 本半年度报告未经审计。

四、 公司负责人黄河、主管会计工作负责人杨徐燕及会计机构负责人(会计主管人员)李燕声明：保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、 董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

无

六、 前瞻性陈述的风险声明

☒适用 ☐不适用

本报告中涉及的未来计划、发展战略等前瞻性陈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半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、 重大风险提示

报告期内，公司不存在相关重大风险。公司已在本报告中详细描述可能存在的其他风险，敬请查阅第三节“管理层讨论与分析”之“五、其他披露事项”之“（一）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.....4

第三节 管理层讨论与分析 ..... 6

第四节 公司治理、环境和社会 ..... 18

第五节 重要事项 ..... 20

第六节 股份变动及股东情况 ..... 31

第七节 债券相关情况 ..... 35

第八节 财务报告 ..... 36

|        |                                              |
|--------|----------------------------------------------|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
|        | 报告期内在中国证券监督管理委员会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。  |
|        | 经法定代表人签名和公司盖章的本次半年报全文和摘要。                    |

## 第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义      |   |                                                                                                                 |
|-------------|---|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 福元医药、公司、本公司 | 指 | 北京福元医药股份有限公司                                                                                                    |
| 新和成控股       | 指 | 新和成控股集团有限公司，系公司控股股东                                                                                             |
| 勤进投资        | 指 | 新昌勤进投资有限公司，系公司股东、实际控制人控制的企业                                                                                     |
| 华康泰丰        | 指 | 北京华康泰丰科技有限责任公司，系公司股东                                                                                            |
| 宣城人和        | 指 | 宣城人和投资合伙企业（有限合伙），系公司股东                                                                                          |
| 国家药监局       | 指 | 国家药品监督管理局                                                                                                       |
| 国家医保目录      | 指 | 《国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录》                                                                                        |
| 国家基本药物目录    | 指 | 医疗机构配备使用药品的依据，包括两部分：基层医疗卫生机构配备使用部分和其他医疗机构配备使用部分                                                                 |
| 仿制药         | 指 | 已在国家药监局已批准上市的，已有国家标准的药品的注册申请称为仿制药申请，而获得该注册申请的药品称为仿制药                                                            |
| 首仿药、首仿      | 指 | 国内首先仿制生产并上市销售的仿制类药品                                                                                             |
| 药品注册批件      | 指 | 国家药监局批准某药品生产企业生产该品种而发给的法定文件                                                                                     |
| GMP         | 指 | Good Manufacturing Practice，药品生产质量管理规范，即国家药监局制定的对国内药品行业的药品生产相关标准及条例，要求药品生产企业应具备良好的生产设备、合理的生产过程、完善的质量管理、严格的检测系统等 |
| 一致性评价       | 指 | 仿制药质量和疗效一致性评价，指对已经批准上市的仿制药，按与原研药品质量和疗效一致的原则，开展仿制药一致性评价                                                          |
| 带量采购        | 指 | 在招标公告中会公示所需药品采购量的药品集中采购                                                                                         |

## 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  | 北京福元医药股份有限公司                  |
| 公司的中文简称  | 福元医药                          |
| 公司的外文名称  | Beijing Foyou Pharma Co., Ltd |
| 公司的法定代表人 | 黄河                            |

### 二、 联系人和联系方式

|      | 董事会秘书               | 证券事务代表                    |
|------|---------------------|---------------------------|
| 姓名   | 张莉瑾                 | 郑凯微                       |
| 联系地址 | 北京市通州区通州工业开发区广源东街8号 | 北京市通州区通州工业开发区广源东街8号       |
| 电话   | 010-65020399        | 010-65020399              |
| 传真   | 010-65021289        | 010-65021289              |
| 电子信箱 | ir@foyou.com.cn     | kaiwei.zheng@foyou.com.cn |

**三、 基本情况变更简介**

|               |                     |
|---------------|---------------------|
| 公司注册地址        | 北京市通州区通州工业开发区广源东街8号 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 不适用                 |
| 公司办公地址        | 北京市通州区通州工业开发区广源东街8号 |
| 公司办公地址的邮政编码   | 101113              |
| 公司网址          | www.foyou.com.cn    |
| 电子信箱          | ir@foyou.com.cn     |
| 报告期内变更情况查询索引  | 不适用                 |

**四、 信息披露及备置地点变更情况简介**

|               |                       |
|---------------|-----------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 《上海证券报》《证券时报》         |
| 登载半年度报告的网站地址  | http://www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点   | 公司董事会办公室              |
| 报告期内变更情况查询索引  | 不适用                   |

**五、 公司股票简况**

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码   | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股   | 上海证券交易所 | 福元医药 | 601089 | 无变更     |

**六、 其他有关资料**

□适用 √不适用

**七、 公司主要会计数据和财务指标****(一) 主要会计数据**

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据                     | 本报告期<br>(1—6月)   | 上年同期             | 本报告期比上年<br>同期增减(%)  |
|----------------------------|------------------|------------------|---------------------|
| 营业收入                       | 1,710,146,067.10 | 1,633,971,250.02 | 4.66                |
| 利润总额                       | 200,831,661.41   | 301,518,066.14   | -33.39              |
| 归属于上市公司股东的净利润              | 186,196,276.96   | 267,867,639.64   | -30.49              |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性<br>损益的净利润 | 170,364,837.56   | 258,234,147.69   | -34.03              |
| 经营活动产生的现金流量净额              | 256,833,786.35   | 218,031,007.68   | 17.80               |
|                            | 本报告期末            | 上年度末             | 本报告期末比上<br>年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产              | 3,731,413,375.15 | 3,779,337,701.95 | -1.27               |
| 总资产                        | 4,809,244,089.90 | 4,923,915,153.64 | -2.33               |

**(二) 主要财务指标**

| 主要财务指标                      | 本报告期<br>(1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年<br>同期增减(%) |
|-----------------------------|----------------|------|--------------------|
| 基本每股收益（元 / 股）               | 0.40           | 0.56 | -28.57             |
| 稀释每股收益（元 / 股）               | 0.40           | 0.56 | -28.57             |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收<br>益（元 / 股） | 0.36           | 0.54 | -33.33             |

|                         |      |      |            |
|-------------------------|------|------|------------|
| 加权平均净资产收益率（%）           | 4.86 | 7.36 | 减少2.50个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率（%） | 4.44 | 7.10 | 减少2.66个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

☒ 适用 ☐ 不适用

利润总额、归属于上市公司股东的净利润、归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润及扣除非经常性损益后的基本每股收益变动原因说明：主要系集采续标产品价格下降、新基地转产验证成本增加致使毛利减少及研发投入增加所致。

#### 八、 境内外会计准则下会计数据差异

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 九、 非经常性损益项目和金额

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 非经常性损益项目                                                         | 金额            | 附注（如适用）            |
|------------------------------------------------------------------|---------------|--------------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                      | 253,924.98    | 主要系本期资产处置取得收益      |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 7,282,110.53  | 主要系本期收到的与收益相关的政府补助 |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                   | 11,394,743.61 | 主要系本期理财收益          |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | -377,047.68   |                    |
| 减：所得税影响额                                                         | 2,698,779.16  |                    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    | 23,512.88     |                    |
| 合计                                                               | 15,831,439.40 |                    |

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

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 十、 存在股权激励、员工持股计划的公司可选择披露扣除股份支付影响后的净利润

☐ 适用 ☒ 不适用

#### 十一、 其他

☐ 适用 ☒ 不适用

### 第三节 管理层讨论与分析

#### 一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

##### （一）行业情况说明

2026年是“十五五”规划的开局之年，中国医药行业迎来了历史性的战略定位跃升：政府工作报告首次将生物医药与集成电路、航空航天、低空经济并列纳入“新兴支柱产业”范畴。“十五五”规划纲要进一步从科技创新、审评审批、医保支付、商业保险等多维度构建支持体系，标

志着生物医药产业已从单纯的民生保障产业升级为国民经济新兴支柱产业，跻身经济发展核心主战场。2026 年上半年医药行业依托政策、产业、资本三重驱动，逐步进入新旧动能切换的转折点。

**仿制药：从“粗放式降价”迈向“价值治理”。**经过一致性评价和国家集采两个阶段的改革，仿制药产业已基本解决了质量参差、价格虚高和替代使用不足等问题。2026 年，政策重心进一步转向价格、质量、供应、临床价值和产业可持续的协同治理。4 月，国务院办公厅印发《关于健全药品价格形成机制的若干意见》，明确实行药品价格风险预警，防范非理性竞价中标影响供应。6 月，第十二批国家组织药品集中采购正式启动，65 个品种覆盖数百亿市场规模。延续“稳临床、保质量、反内卷、防围标”原则，价格不再是唯一决定因素，供应链韧性、产能稳定性和临床替代口碑成为获取份额的关键权重。随着集采规则的不断完善，兼具规模化生产能力、稳定质量产品输出和精细化成本控制体系的优秀制药企业将获得更多市场份额，产业集中度有望进一步提升。仿制药在医药产业中的角色逐渐清晰——不再是高利润增长点，但作为医疗体系的“压舱石”和现金流支撑，其稳定运行对创新药的发展构成不可或缺的基础支撑。

**创新药：从“数量追赶”进入“价值兑现与能力验证”的关键期。**2026 年上半年，中国创新药行业的发展主线已从早期的“管线数量竞赛”全面切换至“临床价值兑现”与“全球竞争力验证”的新阶段。中国共计获批 38 个创新药，其中 11 个新靶点、新机制药物均为国产，行业增长的驱动力不再单纯依赖资本输血和赛道叙事，而是初步形成了“自生性创新”的正向循环雏形。研发端呈现出显著的“提质减量”特征：热门靶点的扎堆申报现象明显减少，源头创新和差异化布局成为行业共识，企业研发决策更加审慎，资源进一步向具有明确临床优势的潜力品种倾斜，这意味着研发资源的利用效率在系统性提升。与此同时，创新药的市场准入环境正在经历系统性重塑，医保支付与商保补充的双轨机制逐步成型，创新药上市后的商业化放量路径比以往更加通畅，这使得“研发投入—上市获批—市场回报—再研发”的商业闭环初步具备可操作性，行业盈利模式的可持续性得到改善。

**三医联动：协同深化，制度性突破频现。**2026 年，国家卫健委、国家医保局、国家药监局三部门工作重点体现了一体推进“医疗、医保、医药”改革的系统思维。医保领域，2026 年 1 月 1 日新版国家医保目录与首版商保创新药目录同步实施，两者形成“医保保基本、商保提层次”的互补格局。卫健领域聚焦“强基、稳二、控三”六字方针——强化基层、稳住二级医院、控制三级医院规模扩张。药监领域持续“踩油门”，通过提前介入、研审联动提升审评效率。“十五五”开局之年，三医协同已从政策设计加速推进落地实施。

**出海与 License-out：再创历史新高。**2026 年上半年，中国创新药出海迎来里程碑式跨越：中国创新药对外授权的交易总额接近 1100 亿美元，超过 2025 年全年交易规模 80%，合作模式正从传统的单一授权（License-out）向共同开发、利润共享的 Co-Co 模式升级，中国药企从“卖青苗”转变为全球创新合伙人，深度参与全球临床开发策略制定、生产供应体系搭建和海外商业化利润分成。我国医药产品出海的内容形态也更加多元，除了传统的小分子、大分子创新药管线授权外，中国企业在 ADC（抗体偶联药物）、双抗、细胞治疗、核药等新兴技术赛道上的全球竞争力尤为突出，成为国际交易中最活跃的供给方之一。中国创新药正从“跟随式创新”全面迈向“全球竞争力重估”的新阶段。

**人口老龄化与银发经济：从“社会压力”转化为“产业确定性增长极”。**数据显示，截至 2025 年末，全国 60 岁及以上人口已达 3.23 亿人，占全国总人口的 23.0%，预测“十五五”期间，老年人口规模年均增长率达 3.6%，老龄化水平将增至 27.8%。这一人口结构的深刻变迁，正在逐步影响医药行业的需求格局与发展逻辑。一方面，医疗需求总量与用药结构发生变化，高血压、糖尿病、心脑血管疾病、骨关节疾病、阿尔茨海默病等老年高发疾病的用药需求将持续、刚性、大规模地释放，成为仿制药和创新药共同的“基本盘”。另一方面，产业需求从“单一治疗”向“预防—治疗—康复—护理—养老”的全链条延伸，除药品端的增长外，以康复辅器具为代表的医疗器械市场规模将得到长足发展，在医疗服务方面，健康管理服务的市场需求将得到进一步关注。

## （二）公司主要业务

公司主要从事药品及医疗器械研发、生产和销售，产品具备较强的竞争力和较高的市场认可度。

公司产品品类丰富，药品制剂目前主要涵盖心血管系统类、慢性肾病类、皮肤病类、消化系统类、糖尿病类、精神神经系统类、妇科类等多个产品细分领域，拥有依折麦布片、开塞露、奥美沙坦酯片、格列齐特缓释片、匹维溴铵片、替米沙坦片、瑞格列奈片、强力枇杷露、黄体酮软

胶囊、阿托伐他汀钙片、盐酸文拉法辛缓释胶囊、阿卡波糖片、丙戊酸钠缓释片、莫匹罗星软膏、达格列净二甲双胍缓释片、盐酸帕罗西汀片、沙格列汀二甲双胍缓释片等多个主要产品；医疗器械业务以加湿吸氧装置为主，主要产品包括一次性使用吸氧管等。

报告期内，公司实现营业收入 171,014.61 万元，同比上升 4.66%；归属于上市公司股东净利润 18,619.63 万元，同比下降 30.49%。

### （三）公司经营模式

#### 1、研发模式

公司致力于重大、多发性疾病的临床急需品种研发，在心血管、糖尿病、消化系统等重要治疗领域建立产品群，形成领域与产品的组合优势；不断完善创新技术平台积累，逐步加大创新药研发比重，推进“仿创结合”研发策略；同时逐渐提升原料药制剂一体化和从实验室工艺开发到商业化生产全过程的研发能力。

逐步完善研发队伍，使之具备全链条的研发能力。技术能力是研发最核心能力，公司通过建立合理学习提升的机制，确保研发理念与技术持续进步，保障研发组织体系与企业的发展阶段相适应。

#### 2、采购模式

公司设有采购部，负责采购活动以及供应商的日常管理工作。采购部根据研发、生产、经营计划，结合现有库存情况等要素综合分析后制定采购计划，通过招投标、询价比价、网上采购等途径进行采购。在供应商管理上，采购部对供应商进行严格的筛选，综合考虑供应商的产能、稳定性、相关资质等因素后确定采购关系。采购部与合格供应商签订框架性协议或采购合同，就供货价格、产品规格、质量标准、结算方式、违约责任、有效期限等条款进行约定，合理控制物料采购价格、库存，降低资金占用。通过专业化采购的管理模式，在保证质量、稳定性的基础上有效降低公司采购成本。

#### 3、生产模式

公司严格按照 GMP 规范组织生产，对产品从注册转移、生产过程、上市等流程进行全生命周期质量管理。公司各业务部门将企业内部资源紧密地结合起来，将计划管理与协调工作贯穿生产全流程链，实现资源和信息的优化和共享。公司产品的生产主要采用以销定产模式。生产管理部根据销售部年度、季度、月度销售计划，核对车间产能、库存、采购、设备、检验等信息，编制对应各周期生产计划；各车间依据月度计划优先级制定周作业计划并下达执行，生产管理部通过调度协调，实现计划到实施的闭环管控。质量控制部负责物料质量控制、中间产品质量控制、成品质量控制；质量保证部综合运用质量管理体系制度进行系统管理，在整个生产过程中进行严格的质量监控与审核，保证与提高产品质量。

#### 4、销售模式

公司以产品和客户为中心，持续完善营销体系、严守全流程合规，依托成熟商业化的营销团队和多元的销售渠道，持续扩大市场覆盖。同时，公司积极拓展国际市场，探索多元化国际合作路径，致力将优质药品带给全球各地患者。

国内业务方面，医疗终端依托合规优质医药商业伙伴配送，搭建标准化战略合作体系，构建系统化战略推广模式；线下零售推行“福佑计划”，供应高竞争力产品，并输出综合解决方案；线上采取头部电商自营与品牌旗舰店双轨运营，搭建数字化直销渠道，提升产品可及性、打造福元品牌。

国际业务方面，公司采用经销合作模式，遴选合规经销商负责境外推广与销售，持续增强海外市场竞争力与品牌影响力。报告期内，公司产品已出口非洲、美国、东南亚等多个国家和地区。

### （四）公司所处的行业地位

公司是国家认定的高新技术企业，已入选北京生物医药产业跨越发展工程 G20 企业，荣列中国药品研发综合实力 50 强、北京民营企业科技创新百强，中国化药研发实力 20 强，建有国家级博士后科研工作站、北京市企业技术中心，通过国家级智能制造能力成熟度三级认证，被评为国家级绿色工厂，北京市诚信创建企业、北京市健康企业，盐酸曲美他嗪片等多个产品获评北京市新技术新产品，获得市场广泛认可。

公司以“专注医药领域，共创健康人生”为使命，精心打造研发、生产、销售三位一体的核心竞争优势，建立了全国性销售网络。截至报告期末，已上市产品中盐酸莫西沙星片等 90 个品种通过/视同通过国家仿制药一致性评价，盐酸曲美他嗪片等 23 个品种中标全国药品集中带量采购。



公司主要产品在细分领域市场排名位居国内厂商前列或呈现较好的增长趋势，具备较强的市场竞争力。部分产品通过美国 FDA 认证及菲律宾、尼日利亚、肯尼亚、埃塞俄比亚等国家相关认证。截至报告期末，公司共有 193 个品规纳入国家医保目录，68 个品种进入国家基本药物目录。

作为国家创新型仿制药产业化基地，公司建有国家级博士后科研工作站，拥有一支 400 余人的研发团队，核心技术人员具有国际化研发背景，研发心血管、代谢、精神、抗感染、呼吸、消化、营养、妇科、外用药、医疗器械等产品，已授权专利 287 件。公司秉承创新驱动发展的理念，推动新产品的开发、丰富并完善产品布局，为企业可持续发展奠定了坚实基础。

报告期内公司新增重要非主营业务的说明

☐适用 ☒不适用

## 二、经营情况的讨论与分析

2026 年上半年，公司坚持以党建工作为指引，抓机遇、促发展、谋未来，全体员工团结奋斗，坚定贯彻公司发展战略要求，坚持文化引领发展，积极应对政策变化，制定科学合理的经营计划，努力实现生产经营目标。持续打造三位一体核心竞争优势，不断调整营销管理模式及策略，积极开拓市场；巩固仿制药研发优势，持续推进多品种研发战略，加快创新药研究；扎实推进濠县基地产品生产转移工作；加强成本管理、强化安全生产，务实高效推进各项经营发展工作，不断提升综合运营能力，相关工作取得阶段性进展和成效，具体情况如下。

2026 年上半年，公司实现营业收入 171,014.61 万元，同比上升 4.66%；归属于上市公司股东净利润 18,619.63 万元，同比下降 30.49%。截止报告期末，公司总资产 480,924.41 万元，比上年度末减少 2.33%；归属于上市公司股东的所有者权益 373,141.34 万元，比上年度末减少 1.27%。

### 1、优化销售管理体系，提质增效开拓市场

报告期内，公司紧贴行业市场环境变化，动态调整营销策略、优化产品结构，精准制定流通产品专项策略，坚持以市场需求为核心，加大精准营销投入，持续提升市场占有率与品牌行业影响力。同时，公司持续深化扁平化管理机制，聚焦营销全流程关键节点管控，有效提升营销中心整体运营效率和市场快速响应能力。公司持续迭代优化营销组织架构，推进各分子公司营销体系深度融合，全面提升营销团队管理质量与人均劳产率；针对重点产品推行专项考核机制，压实经营责任，高效助力经营目标落地达成。

### 2、坚持仿创结合战略，加速技术研发创新

公司围绕“仿创结合”的研发战略，持续构建稳健可持续、兼具前瞻性的研发业务格局。仿制药板块，公司坚持“多、快、难”的研发策略，即以“研发数量领先、力争首仿、攻坚高难度技术壁垒”为目标，稳步推进各品种研发落地。依托过硬的产品质量与精细化成本管控优势，公司积极参与国家药品集采，多个品种顺利中标，进一步稳固公司市场基本盘与行业竞争地位。创新药板块，公司聚焦小核酸药物前沿领域，已搭建涵盖“核酸设计、合成、体内外评价一体化”的技术平台，两款创新药顺利推进至临床试验阶段。仿制药业务为创新药研发提供稳定的资金支持，创新技术突破持续推动产品向高附加值升级，两大业务板块形成良性互补、协同赋能的发展闭环，驱动公司高质量可持续发展。

报告期内，公司研发投入持续加码，累计研发投入 20,512.18 万元，同比增加 23.80%。新获批（视同过评）14 个制剂品种、3 个原料药品种，8 个制剂品种新增规格获批。其中，双氯芬酸钠双释放肠溶胶囊和匹维溴铵片为国内首家（视同）过评；包括乙酰半胱氨酸片、氯吡格雷阿司匹林片、卡泊三醇搽剂在内的 9 个制剂国内前五家（视同）过评；匹维溴铵、艾拉莫德和布瑞哌唑 3 个原料药获批。创新药研发成果丰硕，共计申请 23 件专利，2 件专利获授权，创新药 FY101 和 FY103 稳步推进一期临床试验，研发管线持续扩容、创新实力稳步提升。

### 3、稳步推进募投项目，落地产能转移升级

报告期内，公司募集资金投资项目——高精尖药品产业化建设项目（一期）聚焦产品转移验证工作，累计完成 34 个品种（40 个品规）的转产验证。随着转产工作和产能的逐步释放，公司口服固体制剂的生产进入新老生产基地协同过渡的关键阶段，公司确立“智能赋能、双核协同”的总体思路，建立两基地分工协作机制，通过数字化集成、柔性产线与动态转产管理，实现产能升级与产品稳定供应的双重突破，有效破解产能供给瓶颈，为公司集采品种放量、新品市场化推广筑牢生产供应链根基。

#### 4、完善质量管控体系，筑牢合规经营根基

为适配行业监管政策导向及公司业务规模化发展需求，公司生产质量中心 2026 年全面启动统一化质量管理体系建设。上半年已完成《质量手册》等 9 份核心制度发布落地，并指导各分子公司完成制度转化与落地执行。公司常态化跟踪国内外药品监管政策动态，定期梳理汇总质量信息，召开专项会议分析研判风险、优化管控举措，有效提升风险防控水平。同时，公司持续开展 QC 小组活动，推进质量文化统一建设与交流赋能，优选 8 个优秀课题参加全国赛，全方位提升公司整体质量管理能力水平。

#### 5、坚守安全环保底线，夯实安全生产基础

报告期内，公司坚守安全生产与绿色环保底线，秉持合规经营、安全发展理念，建立统一安全环保管控体系。通过开展多层次安全专题培训、实战化多场景应急演练，实现全员及重点风险岗位全覆盖，有效提升员工安全合规意识、风险辨识与应急处置能力；健全常态化隐患排查治理、月度风险研判、隐患报告奖励机制，推进安环管理数字化信息化升级，完善人员监管、隐患追溯、排污管控全流程，强化风险分级防控与闭环管理。环保管理上严格落实排污管控、危废全流程追溯，规范完成环保合规申报，生产废水、废气等排放指标稳定达标，部分优于地方管控标准，安全环保管理体系高效运转，为企业持续健康发展提供坚实保障。

#### 6、深化企业文化建设，赋能企业高质量发展

报告期内，公司持续深化企业文化体系建设，推动文化建设与经营发展深度融合。公司完善品牌宣传、舆情管理等制度体系，统一企业文化建设标准，常态化开展文化检查交流。紧扣经营发展核心目标，提炼打造专属营销文化模块，推动企业文化与业务经营深度融合、双向赋能。稳步推进和谐型班组建设，夯实基层文化根基。强化文化人才队伍建设，组织中高层企业文化大讲堂、宣传技能专项培训，搭建专业化文化赋能团队。同时，公司深挖先进典型、树立标杆榜样，有序推进企业品牌升级、官网优化等重点项目，结合各类主题节点开展宣传活动，以文化软实力凝聚团队合力，持续赋能企业高质量发展。

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

☐适用 ☒不适用

### 三、报告期内核心竞争力分析

☒适用 ☐不适用

#### （一）产品品类丰富，市场竞争力较强

公司主要从事药品制剂及医疗器械的研发、生产和销售，其中药品制剂主要涵盖心血管系统类、慢性肾病类、皮肤病类、消化系统类、糖尿病类、精神神经系统类、妇科类等多个产品细分领域，医疗器械主要涵盖加湿吸氧装置领域；公司构建口服固体制剂、外用制剂、医疗器械等多维业务体系。多样化的产品线使公司拥有多个利润来源，公司的经营风险相对更低。

公司拥有多个国内首仿药物如复方  $\alpha$ -酮酸片、奥美沙坦酯片、盐酸曲美他嗪片、氯沙坦钾氢氯噻嗪片、盐酸莫西沙星片、匹维溴铵片、双氯芬酸钠双释放肠溶胶囊、黄体酮软胶囊等，主要产品在细分领域市场排名位居国内厂商前列或呈现较好的增长趋势，具备较强的市场竞争力。

截至报告期末，公司共获得药品制剂境内药品注册批件 251 个，共有 193 个品规纳入国家医保目录，其中医保甲类品规共 62 个，68 个品种进入国家基本药物目录。公司 14 个药品制剂主要产品均已被纳入国家医保目录。

#### （二）研发实力较强，在研储备丰富

公司致力于首仿和快仿重大、多发性疾病的临床急需品种，在心血管、糖尿病、皮肤病等重要治疗领域建立产品群，形成产品与治疗领域的组合优势；公司持续增强在已有优势的产品及治疗领域的投入，加强技术与产品的积累；同时不断完善创新能力积累，推进创新药研发工作，以期逐步实现全球化注册研发能力。

公司已建立包括核酸创新平台、化学合成技术平台、口服固体制剂技术平台、外用制剂技术平台、医疗器械氧疗技术平台等多个技术平台。公司依托上述技术平台，形成了多项核心技术，并将其应用在公司的主营产品上，为产品提供了较为有力的技术支持。

截至报告期末，公司已有 90 个品种通过一致性评价或视同通过一致性评价；仿制药制剂在研项目 91 个、创新药聚焦核酸类药物研发、医疗器械在研项目 4 个。

### （三）销售网络覆盖广泛

公司搭建了较为全面的销售网络，与国药控股、上海医药、华润医药、九州通等全国及区域性大型医药流通企业开展深度合作，终端覆盖各级医院、卫生服务中心、诊所、药店。公司拥有较为丰富的商业化经验，以产品为中心，组建了专业、高效的销售队伍进行市场深耕，打造了一支专业化的销售团队，同时规模不断壮大。销售网络的全面性和销售团队的专业性，确保公司销售规模稳定增长。

### （四）人才管理体系相对完善，核心团队较为稳定

公司已经建立包括研发、生产、采购、销售的全套管理体系，针对各环节建立了较为完善的制度并配备经验丰富的管理人员。公司核心管理团队稳定，并在医药行业均有多年管理经验，具有丰富的研发、生产、市场、管理、技术经验，对行业发展趋势和市场需求有较强的把握能力，有力保障了公司持续健康发展。

## 四、报告期内主要经营情况

### （一）主营业务分析

#### 1、财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目            | 本期数             | 上年同期数          | 变动比例（%） |
|---------------|-----------------|----------------|---------|
| 财务费用          | -1,458,323.88   | -4,319,350.01  | 不适用     |
| 其他收益          | 17,348,574.93   | 8,797,559.28   | 97.20   |
| 信用减值损失        | 1,842,748.81    | -566,309.52    | 不适用     |
| 资产减值损失        | -6,101,874.66   | -4,085,112.27  | 不适用     |
| 资产处置收益        | 803,249.67      | -35,004.55     | 不适用     |
| 营业外支出         | 1,879,961.87    | 4,910,008.82   | -61.71  |
| 所得税费用         | 13,123,141.44   | 33,045,980.60  | -60.29  |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -160,217,662.40 | 864,234,796.74 | -118.54 |

财务费用变动原因说明：主要系利息收入减少所致。

其他收益变动原因说明：主要系本期收到政府补助增加所致。

信用减值损失变动原因说明：主要系应收账款余额下降所致。

资产减值损失变动原因说明：主要系本期存货跌价损失增加所致。

资产处置收益变动原因说明：主要系本期处置资产取得收益增加所致。

营业外支出变动原因说明：主要系上期发生的一次性大额非经常性损益类支出本期无发生。

所得税费用变动原因说明：主要系本期利润总额减少所致。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：主要系本期到期理财产品赎回减少所致。

#### 2、本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

☐适用 ☒不适用

### （二）非主营业务导致利润重大变化的说明

☐适用 ☒不适用

### （三）资产、负债情况分析

☒适用 ☐不适用

#### 1、资产及负债状况

单位：元 币种：人民币

| 项目名称        | 本期期末数         | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数         | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明                     |
|-------------|---------------|------------------|---------------|------------------|---------------------|--------------------------|
| 在建工程        | 43,263,256.18 | 0.90             | 19,265,143.26 | 0.39             | 124.57              | 主要系工程项目建设投入增加所致          |
| 长期待摊费用      | 8,808,813.58  | 0.18             | 13,004,127.82 | 0.26             | -32.26              | 主要系装修改造费用摊销所致            |
| 其他非流动资产     | 9,275,342.92  | 0.19             | 24,368,129.18 | 0.49             | -61.94              | 主要系公司预付设备款到货所致           |
| 合同负债        | 66,410,260.85 | 1.38             | 23,879,554.59 | 0.48             | 178.11              | 主要系预收货款增加所致              |
| 应交税费        | 22,999,256.90 | 0.48             | 45,347,615.62 | 0.92             | -49.28              | 主要系本期增值税和企业所得税减少所致       |
| 一年内到期的非流动负债 | 10,983,706.91 | 0.23             | 16,762,855.49 | 0.34             | -34.48              | 主要系部分租赁合同到期，一年内的租赁负债减少所致 |

其他说明  
不适用

## 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 币种：人民币

| 项 目  | 期末账面价值     | 受限原因      |
|------|------------|-----------|
| 货币资金 | 300,000.00 | 保函保证金     |
|      | 7,000.00   | ETC 押金保证金 |
| 合 计  | 307,000.00 |           |

#### 4、其他说明

☐适用 ☒不适用

#### (四) 投资状况分析

##### 1、对外股权投资总体分析

☐适用 ☒不适用

(1) 重大的股权投资

☐适用 ☒不适用

(2) 重大的非股权投资

☐适用 ☒不适用

(3) 以公允价值计量的金融资产

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 资产类别 | 期初数              | 本期公允价值变动损益 | 计入权益的<br>累计公允价值变动 | 本期计提的<br>减值 | 本期购买金额           | 本期出售/赎回<br>金额    | 其他变动 | 期末数              |
|------|------------------|------------|-------------------|-------------|------------------|------------------|------|------------------|
| 其他   | 1,428,800,000.00 |            |                   |             | 4,288,000,000.00 | 4,161,800,000.00 |      | 1,555,000,000.00 |
| 合计   | 1,428,800,000.00 |            |                   |             | 4,288,000,000.00 | 4,161,800,000.00 |      | 1,555,000,000.00 |

证券投资情况

☐适用 ☒不适用

证券投资情况的说明

☐适用 ☒不适用

私募基金投资情况

☐适用 ☒不适用

衍生品投资情况

☐适用 ☒不适用

(五) 重大资产和股权出售

☐适用 ☒不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

√适用 □不适用

| 单位：万元 币种：人民币 |      |                           |          |           |           |           |          |          |
|--------------|------|---------------------------|----------|-----------|-----------|-----------|----------|----------|
| 公司名称         | 公司类型 | 主要业务                      | 注册资本     | 总资产       | 净资产       | 营业收入      | 营业利润     | 净利润      |
| 北京万生人和科技有限公司 | 子公司  | 主要从事医疗器械的生产、研发和销售         | 1,538.50 | 14,276.44 | 9,052.66  | 10,453.80 | 1,012.60 | 916.51   |
| 福元药业有限公司     | 子公司  | 主要从事皮肤病类、消化系统类药物的研发、生产和销售 | 7,500.00 | 94,418.80 | 73,071.11 | 53,911.42 | 9,816.47 | 8,788.40 |
| 浙江爱生药业有限公司   | 子公司  | 主要从事妇科类等药品制剂的研发、生产和销售     | 4,302.98 | 17,269.35 | 14,511.87 | 6,951.24  | 513.93   | 512.37   |

报告期内取得和处置子公司的情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 五、其他披露事项

### (一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

#### 1、市场竞争加剧风险

公司产品品类丰富，药品制剂目前主要涵盖心血管系统类、慢性肾病类、皮肤病类、消化系统类、糖尿病类、精神神经系统类、妇科类等多个产品细分领域，拥有奥美沙坦酯片、替米沙坦片、盐酸曲美他嗪片、阿托伐他汀钙片、依折麦布片、复方 $\alpha$ -酮酸片、匹维溴铵片、瑞格列奈片、阿卡波糖片、盐酸帕罗西汀片、格列齐特缓释片、沙格列汀二甲双胍缓释片、达格列净二甲双胍缓释片、丙戊酸钠缓释片、盐酸文拉法辛缓释胶囊、黄体酮软胶囊、哈西奈德溶液、开塞露、强力枇杷露等多个主要产品；公司医疗器械业务以加湿吸氧装置为主，主要产品包括一次性使用吸氧管等。公司主要产品已在细分市场形成一定竞争优势，但如果行业内竞争对手未来推出更具疗效优势或性价比优势的产品，甚至是升级换代的新产品，将削弱公司的现有优势。

面对上述风险，公司将坚持打造首仿、快仿品牌形象，并深化布局一致性评价工作；持续完善“原料药+制剂”一体化布局，确保成本可控及供应稳定；积极推进创新药研发工作，实现“仿创结合”的发展战略。

#### 2、行业政策相关风险

随着竞争企业的不断增多，国家药品带量采购政策的常态化周期性推进，可能面临产品无法中标或中标后产品价格下降导致经营业绩增长放缓甚至下滑的风险。

面对上述风险，公司将密切关注政策变化，加强政策解读与分析并积极应对。同时公司发挥产品品类丰富、拥有多项核心技术优势，积极适应国家带量采购相关政策。另一方面通过实施多元销售结构与创新营销，扩大销售量对冲降价；渠道管理上，拓宽深化渠道、精细化管理，扩大终端覆盖率，通过院外零售等多渠道布局，减少对单一渠道依赖，有效应对政策波动。开展内部精益化管理，练好内功，在挑战中把握发展机遇。

#### 3、产品研发风险

公司的长期竞争力取决于新产品的成功研发和后续的产业化。药品制剂及医疗器械研发具有资金投入大、技术难度高、试验周期长等特点，期间还有可能受到国家药品或医疗器械注册管理法规调整的影响，研发各个阶段皆存在失败的风险。仿制药研发一般需经过药学研究、临床研究、注册申报等阶段，经国家药监主管部门审批通过方可取得药品注册批件；创新药研发一般需经过药物发现、临床前开发、申报临床(IND)、临床研究(临床I期、II期、III期、IV期)、新药申请(NDA)等阶段，经国家药监主管部门审批通过方可取得药品注册批件；医疗器械研发一般需经过概念设计、样品测试、量产测试、临床研究、注册申报等阶段，经地方或者国家药械监管主管部门审评通过或备案方可取得医疗器械注册或备案证书。如果出现关键技术无法突破、临床试验暂停或终止、未能成功通过监管机构审批或审批速度不及预期的情形，公司存在在研产品不能如期完成注册或无法顺利上市的风险。

面对上述风险，公司通过持续研发以期不断有新产品推向市场，从而实现发展战略，并提高行业竞争力。基于对行业和市场了解，分析和预判市场需求，并充分考虑现有产品结构和自身研发能力等因素，药品制剂方面主要在心血管系统类、糖尿病类、精神神经系统类、消化系统类、抗感染类及皮肤病类药物等领域进行研发布局，医疗器械方面基于现有产品及市场进行延伸。公司持续增强在已有优势的产品及治疗领域的投入，加强技术与产品的积累；同时不断完善创新能力积累，推进创新药研发工作，以期逐步实现全球化注册研发能力。公司已建立核酸创新平台、化学合成技术平台、口服固体制剂技术平台、外用制剂技术平台、医疗器械氧疗技术平台等多个技术平台，公司依托上述技术平台，形成了多项核心技术，并将其应用在公司的



主营产品上，为产品提供了较为有力的技术支持。公司核心技术人员在药品研发注册领域具备丰富经验，核心技术人员保持稳定。截至报告期末，公司已有 90 个品种通过一致性评价或视同通过一致性评价，创新药 FY101 和 FY103 稳步推进一期临床试验。

**(二) 其他披露事项**

☐适用 ☒不适用

## 第四节 公司治理、环境和社会

### 一、公司董事、高级管理人员变动情况

☐适用 ☒不适用

公司董事、高级管理人员变动的情况说明

☐适用 ☒不适用

### 二、利润分配或资本公积金转增预案

#### 半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

|                       |   |
|-----------------------|---|
| 是否分配或转增               | 否 |
| 每 10 股送红股数（股）         | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税）      | 0 |
| 每 10 股转增数（股）          | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 |   |
| 不适用                   |   |

### 三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

#### （一）相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

☐适用 ☒不适用

#### （二）临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

员工持股计划情况

☐适用 ☒不适用

其他激励措施

☐适用 ☒不适用

### 四、纳入环境信息依法披露企业名单的上市公司及其主要子公司的环境信息情况

☒适用 ☐不适用

| 纳入环境信息依法披露企业名单中的企业数量（个） |                   | 2                                                                                                                                                      |
|-------------------------|-------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 序号                      | 企业名称              | 环境信息依法披露报告的查询索引                                                                                                                                        |
| 1                       | 北京福元医药股份有限公司沧州分公司 | 河北企业环境信息依法披露系统，网址为：<br><a href="http://121.29.48.71:8080/#/index">http://121.29.48.71:8080/#/index</a>                                                 |
| 2                       | 浙江爱生药业有限公司        | 浙江企业环境信息依法披露系统，网址为：<br><a href="https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search">https://mlzj.sthjt.zj.gov.cn/eps/index/enterprise-search</a> |

其他说明

☐适用 ☒不适用

**五、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况**

☐适用 ☒不适用

第五节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景         | 承诺类型   | 承诺方   | 承诺内容  | 承诺时间  | 是否有履行期限 | 承诺期限  | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|-------|-------|-------|---------|-------|----------|----------------------|-----------------|
| 与首次公开发行相关的承诺 | 股份限售   | 见备注 1 | 见备注 1 | 见备注 1 | 是       | 见备注 1 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 解决同业竞争 | 见备注 2 | 见备注 2 | 见备注 2 | 否       | 见备注 2 | 是        | 不适用                  | 不适用             |
|              | 解决关联交易 | 见备注 3 | 见备注 3 | 见备注 3 | 否       | 见备注 3 | 是        | 不适用                  | 不适用             |

备注 1:

一、控股股东新和成控股承诺:

- 1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2、上述锁定期届满后的两年内，本公司减持公司股份的价格不得低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价的情形，本公司所持公司股票的锁定期限自动延长 6 个月。
- 3、除此之外，本公司还将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及未来不时发布实施的、须适用的关于股份锁定、减持和信息披露的法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定，若该等规定与上述承诺存在不同之处，本公司将严格按该等法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定执行。

二、实际控制人胡柏藩承诺:

- 1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、上述锁定期届满后的两年内，本人减持公司股份的价格不得低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；若公司上市后6个月内发生公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价的情形，本人所持公司股票的锁定期自动延长6个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。

3、上述锁定期届满后，在本人担任公司董事及/或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%；离任后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

4、除此之外，本人还将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及未来不时发布实施的、须适用的关于股份锁定、减持和信息披露的法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定，若该等规定与上述承诺存在不同之处，本人将严格按该等法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定执行。

### 三、持股5%以上的股东勤勉投资承诺：

1、自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本公司直接或者间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、上述锁定期届满后的两年内，本公司减持公司股份的价格不得低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；若公司上市后6个月内发生公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价的情形，本公司所持公司股票的锁定期自动延长6个月。

3、除此之外，本公司还将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》、《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及未来不时发布实施的、须适用的关于股份锁定、减持和信息披露的法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定，若该等规定与上述承诺存在不同之处，本公司将严格按该等法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定执行。

### 四、间接持有公司股份的实际控制人亲属承诺

#### （1）实际控制人亲属、公司董事胡少羿承诺：

1、自公司股票上市之日起36个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。

2、上述锁定期届满后的两年内，本人减持公司股份的价格不得低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；若公司上市后6个月内发生公司股票连续20个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后6个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价的情形，本人所持公司股票的锁定期自动延长6个月，且不因职务变更或离职等原因而终止履行。

3、上述锁定期届满后，在本人担任公司董事及/或高级管理人员期间，每年转让的股份不超过本人直接或间接持有公司股份总数的25%；离任后半年内，不转让本人直接或间接持有的公司股份。

4、除此之外，本人还将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及未来不时发布实施的、须适用的关于股份锁定、减持和信息披露的法律、法规、规章、规范性文件和上海证

券交易所自律性规范的规定，若该等规定与上述承诺存在不同之处，本人将严格按该等法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定执行。

(2) 实际控制人亲属王丽英、胡柏剡、邓容承诺：

- 1、自公司股票上市之日起 36 个月内，不转让或者委托他人管理本人间接持有的公司首次公开发行股票前已发行的股份，也不由公司回购该部分股份。
- 2、上述锁定期届满后的两年内，本人减持公司股份的价格不得低于发行价（若公司股票在此期间发生派息、送股、资本公积转增股本等除权除息事项的，发行价应相应调整，下同）；若公司上市后 6 个月内发生公司股票连续 20 个交易日的收盘价均低于发行价，或者上市后 6 个月期末（如该日不是交易日，则为该日后第一个交易日）收盘价低于发行价的情形，本人所持公司股票的锁定期自动延长 6 个月。
- 3、除此之外，本人还将严格遵守中国证券监督管理委员会《上市公司股东、董监高减持股份的若干规定》《上海证券交易所上市公司股东及董事、监事、高级管理人员减持股份实施细则》以及未来不时发布实施的、须适用的关于股份锁定、减持和信息披露的法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定，若该等规定与上述承诺存在不同之处，本人将严格按该等法律、法规、规章、规范性文件和上海证券交易所自律性规范的规定执行。

备注 2：

控股股东新和成控股和实际控制人胡柏藩承诺：

- (1) 承诺其或其控制的除公司及公司子公司之外的其他企业（以下称“其他关联企业”）目前没有直接或间接从事与公司及其子公司现有业务构成同业竞争的活动；
- (2) 承诺支持下属企业各自专业化发展，支持公司以原料药（自用）、药品制剂及医疗器械的研发、生产和销售业务，不支持新和成从事药品制剂产品的研发、生产和销售业务；
- (3) 承诺严格遵守避免同业竞争的规定，对于公司及其子公司未来拓展的其他关联企业届时尚未从事的新业务，实际控制人、控股股东及其他关联企业将不从事与公司及其子公司该等新业务构成直接或间接竞争的活动；
- (4) 实际控制人、控股股东将根据法律、法规及企业内部治理规范的相关规定，通过提名、选举、委派或聘任的人员以及自身控制权地位依法促使其其他关联企业履行本承诺中避免同业竞争的义务，不从事与公司及其子公司现有的以及前述新业务可能构成竞争的活动，实际控制人、控股股东愿意对自身以及其他关联企业违反上述承诺而给公司及其子公司造成的经济损失承担赔偿责任。

备注 3：

一、控股股东新和成控股及持股 5%以上股东勤进投资承诺如下：

- 1、本公司已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易已进行了完整、详尽地披露。截至本承诺函出具日，本公司以及本公司控制或施加重大影响的除公司及其下属企业（指纳入公司合并报表的经营主体，下同）的其他公司及其他关联方（以下简称“本公司及其关联方”）与公司及其下属企业之间不存在任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。
- 2、本公司承诺不会谋求公司及其下属企业在业务经营等方面给予本公司及其关联方优于独立第三方的条件或利益。
- 3、本公司承诺将切实采取措施尽可能避免本公司及其关联方与公司及其下属企业之间的关联交易；对于与公司及其下属企业经营活动相关的无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及其关联方将遵循公允、合理的市场定价原则，并依法签署协议，按照公司章程、有关法律法规及规范性文件的相关规定履行必要程序，不会利用该等关联交易损害公司及公司其他股东利益。

4、杜绝本公司及其关联方非法占用公司及其下属企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司及其下属企业违规向本公司及其关联方提供任何形式的担保。

5、本公司严格遵守有关关联交易的信息披露规则。

6、如本公司违反本承诺函所承诺之事项给公司和/或其下属企业造成任何损失的，本公司将承担对公司和/或其下属企业的损害赔偿责任。

二、实际控制人胡柏藩承诺

公司实际控制人胡柏藩承诺如下：

1、本承诺人已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易已进行了完整、详尽地披露。除公司首次公开发行股票并上市招股说明书等公司本次发行上市相关文件中已经披露的关联交易外，本承诺人以及本承诺人控制或施加重大影响的除公司及其下属企业（指纳入公司合并报表的经营主体，下同）以外的其他公司及其他关联方（以下简称“本承诺人及其关联方”）与公司及其下属企业之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。

2、本承诺人承诺不会利用对公司的控制地位，谋求公司及其下属企业在业务经营等方面给予本承诺人及其关联方优于独立第三方的条件或利益。

3、本承诺人承诺将切实采取措施尽可能避免本承诺人及其关联方与公司及其下属企业之间的关联交易；对于与公司及其下属企业经营活动相关的无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本承诺人及其关联方将遵循公允、合理的市场定价原则，并依法签署协议，按照公司章程、有关法律法规及规范性文件的相关规定履行必要程序，不会利用该等关联交易损害公司及公司其他股东利益。

4、杜绝本承诺人及其关联方非法占用公司及其下属企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司及其下属企业违规向本承诺人及其关联方提供任何形式的担保。

5、本承诺人将严格遵守有关关联交易的信息披露规则。

6、如本承诺人违反本承诺函所承诺之事项给公司和/或其下属企业造成任何损失的，本承诺人将承担对公司和/或其下属企业的损害赔偿责任。

三、持股 5%以上股东华康泰丰承诺如下：

1、本公司已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易已进行了完整、详尽地披露。截至本承诺函出具日，本公司以及本公司控制或施加重大影响的除公司及其下属企业（指纳入公司合并报表的经营主体，下同）的其他公司及其他关联方（以下简称“本公司及其关联方”）与公司及其下属企业之间不存在任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。

2、本公司承诺不会谋求公司及其下属企业在业务经营等方面给予本公司及其关联方优于独立第三方的条件或利益。

3、本公司承诺将切实采取措施尽可能避免本公司及其关联方与公司及其下属企业之间的关联交易；对于与公司及其下属企业经营活动相关的无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本公司及其关联方将遵循公允、合理的市场定价原则，并依法签署协议，按照公司章程、有关法律法规及规范性文件的相关规定履行必要程序，不会利用该等关联交易损害公司及公司其他股东利益。

4、杜绝本公司及其关联方非法占用公司及其下属企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司及其下属企业违规向本公司及其关联方提供任何形式的担保。

5、本公司严格遵守有关关联交易的信息披露规则。

6、如本公司违反本承诺函所承诺之事项给公司和/或其下属企业造成任何损失的，本公司将承担对公司和/或其下属企业的损害赔偿责任。

四、公司董事、监事、高级管理人员的承诺公司董事、监事、高级管理人员承诺如下：

- 1、本人已按照证券监管法律、法规以及规范性文件的要求对关联方以及关联交易已进行了完整、详尽地披露。除公司首次公开发行股票并上市招股说明书等公司本次发行上市相关文件中已经披露的关联交易外，本人以及本人控制或施加重大影响的其他公司及其他关联方（以下简称“本人及其关联方”）与公司及其下属企业（指纳入合并报表的经营主体，下同）之间不存在其他任何依照法律法规和中国证券监督管理委员会、上海证券交易所的有关规定应披露而未披露的关联交易。
- 2、本人承诺不会谋求公司及其下属企业在业务经营等方面给予本人及其关联方优于独立第三方的条件或利益。
- 3、本人承诺将切实采取措施尽可能避免本人及其关联方与公司及其下属企业之间的关联交易；对于与公司及其下属企业经营活动相关的无法避免或有合理原因而发生的关联交易，本人及其关联方将遵循公允、合理的市场定价原则，并依法签署协议，按照公司章程、有关法律法规及规范性文件的相关规定履行必要程序，不会利用该等关联交易损害公司及公司其他股东利益。
- 4、杜绝本人及其关联方非法占用公司及其下属企业资金、资产的行为，在任何情况下，不要求公司及其下属企业违规向本人及其关联方提供任何形式的担保。
- 5、本人作为公司的董事/监事/高级管理人员，本人保证将按照法律、法规和公司章程规定切实遵守公司召开董事会、股东大会进行关联交易表决时相应的回避程序。
- 6、本人将严格遵守有关关联交易的信息披露规则。
- 7、如本人违反本承诺函所承诺之事项给公司和/或其下属企业造成任何损失的，本人将承担对公司和/或其下属企业的损害赔偿责任。

## 二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

☐适用 ☒不适用

## 三、违规担保情况

☐适用 ☒不适用



#### 四、半年报审计情况

☐适用 ☒不适用

#### 五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

☐适用 ☒不适用

#### 六、破产重整相关事项

☐适用 ☒不适用

#### 七、重大诉讼、仲裁事项

☐本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 ☒本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

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

☐适用 ☒不适用

#### 九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

☐适用 ☒不适用

#### 十、重大关联交易

##### (一) 与日常经营相关的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

##### (二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

##### 1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

☐适用 ☒不适用

##### 3、 临时公告未披露的事项

☐适用 ☒不适用

##### 4、 涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

☐适用 ☒不适用

**(三) 共同对外投资的重大关联交易**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

☐适用 ☒不适用

**(四) 关联债权债务往来**

**1、 已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**2、 已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项**

☐适用 ☒不适用

**3、 临时公告未披露的事项**

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

**(六) 其他重大关联交易**

☐适用 ☒不适用

**(七) 其他**

☐适用 ☒不适用

**十一、重大合同及其履行情况**

**(一) 托管、承包、租赁事项**

☐适用 ☒不适用

(二) 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

√适用 □不适用

单位：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          | 主债务情况 | 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）          |             |      |      |               |       |       |               |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司对子公司的担保情况                        |             |      |      |               |       |       |               |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期内对子公司担保发生额合计                    |             |      |      |               |       |       | 0.00          |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B）                  |             |      |      |               |       |       | 60,000,000.00 |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保）                |             |      |      |               |       |       |               |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额（A+B）                          |             |      |      |               |       |       | 60,000,000.00 |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额占公司净资产的比例(%)                   |             |      |      |               |       |       | 1.61          |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 其中：                                |             |      |      |               |       |       |               |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C）           |             |      |      |               |       |       | 0.00          |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 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） |             |      |      |               |       |       | 0.00          |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额（E）               |             |      |      |               |       |       | 0.00          |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 上述三项担保金额合计（C+D+E）                  |             |      |      |               |       |       | 0.00          |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明                  |             |      |      |               |       |       |               |       |         |            |        |        |       |          |      |
| 担保情况说明                             |             |      |      |               |       |       |               |       |         |            |        |        |       |          |      |

(三) 其他重大合同

☐适用 ☒不适用

十二、募集资金使用进展说明

☒适用 ☐不适用

(一) 募集资金整体使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 募集资金来源   | 募集资金到位时间        | 募集资金总额     | 募集资金净额（1）  | 招股书或募集说明书中募集资金承诺投资总额（2） | 超募资金总额（3）=（1）-（2） | 截至报告期末累计投入募集资金总额（4） | 其中：截至报告期末超募资金累计投入总额（5） | 截至报告期末募集资金累计投入进度（%）（6）=（4）/（1） | 截至报告期末超募资金累计投入进度（%）（7）=（5）/（3） | 本年度投入金额（8） | 本年度投入金额占比（%）（9）=（8）/（1） | 变更用途的募集资金总额 |
|----------|-----------------|------------|------------|-------------------------|-------------------|---------------------|------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------|-------------------------|-------------|
| 首次公开发行股票 | 2022 年 6 月 27 日 | 175,440.00 | 163,591.98 | 163,591.98              |                   | 141,520.68          |                        | 86.51                          | 不适用                            | 2,411.56   | 1.47                    | 4,388.42    |
| 合计       | /               | 175,440.00 | 163,591.98 | 163,591.98              |                   | 141,520.68          |                        | 86.51                          | 不适用                            | 2,411.56   | 1.47                    | 4,388.42    |

其他说明

☐适用 ☒不适用

(二) 募投项目明细

☒适用 ☐不适用

1、 募集资金明细使用情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元

| 募集资金来源   | 项目名称             | 项目性质 | 是否为招股书或者募集说明书中的承诺投资项目 | 是否涉及变更投向            | 募集资金计划投资总额 (1) | 本年投入金额   | 截至报告期末累计投入募集资金总额 (2) | 截至报告期末累计投入进度 (%) (3)=(2)/(1) | 项目达到预定可使用状态日期 | 是否已结项 | 投入进度是否符合计划的进度 | 投入进度未达计划的具体原因 | 本年实现的效益 | 本项目已实现的效益或者研发成果 | 项目可行性是否发生重大变化，如是，请说明具体情况 | 节余金额      |
|----------|------------------|------|-----------------------|---------------------|----------------|----------|----------------------|------------------------------|---------------|-------|---------------|---------------|---------|-----------------|--------------------------|-----------|
| 首次公开发行股票 | 高精尖药品产业化建设项目（一期） | 生产建设 | 是                     | 是，此项目未取消，调整募集资金投资总额 | 97,488.42      | 1,331.04 | 73,245.94            | 75.13                        | 2025 年 9 月    | 是     | 是             | 不适用           | 977.36  | -2,980.00       | 否                        | 17,136.34 |
| 首次公开发行股票 | 创新药及仿制药研发项目      | 研发   | 是                     | 是，此项目未取消，调整募集资金     | 46,211.58      | 1,080.52 | 48,382.76            | 104.70                       | 2026 年 12 月   | 否     | 是             | 不适用           | 不适用     | 不适用             | 否                        | /         |

|                      |                      |                  |   |          |            |          |            |        |         |   |   |     |         |     |   |           |
|----------------------|----------------------|------------------|---|----------|------------|----------|------------|--------|---------|---|---|-----|---------|-----|---|-----------|
|                      |                      |                  |   | 投资<br>总额 |            |          |            |        |         |   |   |     |         |     |   |           |
| 首次<br>公开<br>发行<br>股票 | 承诺<br>补充<br>流动<br>资金 | 补<br>流<br>还<br>贷 | 是 | 否        | 19,891.98  | 0.00     | 19,891.98  | 100.00 | 不适<br>用 | 是 | 是 | 不适用 | 不适<br>用 | 不适用 | 否 | /         |
| 合计                   | /                    | /                | / | /        | 163,591.98 | 2,411.56 | 141,520.68 | 86.51  | /       | / | / | /   |         | /   | / | 17,136.34 |

2、 超募资金明细使用情况

☐适用 ☒不适用

3、 报告期内募投项目重新论证的具体情况

☐适用 ☒不适用

(三) 报告期内募投变更或终止情况

☐适用 ☒不适用

(四) 报告期内募集资金使用的其他情况

1、 募集资金投资项目先期投入及置换情况

☐适用 ☒不适用

2、 用闲置募集资金暂时补充流动资金情况

☐适用 ☒不适用

3、 对闲置募集资金进行现金管理，投资相关产品情况

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 董事会审议日期   | 募集资金用于现金管理的有效审议额度 | 起始日期      | 结束日期      | 报告期末现金管理余额 | 期间最高余额是否超出授权额度 |
|-----------|-------------------|-----------|-----------|------------|----------------|
| 2025/3/28 | 50,000.00         | 2025/4/28 | 2026/4/27 | 0.00       | 否              |

其他说明

2025 年 3 月 28 日召开第二届董事会第十六次会议和第二届监事会第十三次会议通过《关于使用闲置募集资金进行现金管理的议案》，同意公司使用不超过人民币 5 亿元暂时闲置募集资金购买结构性存款、大额存单等安全性高的银行保本型理财产品，在公司股东会审议通过之日起 12 个月内上述额度资金可以滚动使用。

截至 2026 年 6 月 30 日，本公司以暂时闲置募集资金购买理财产品（含结构性存款、七天通知存款）的实际余额为 0 元。

4、 其他

☐适用 ☒不适用

(五) 中介机构对募集资金存储与使用情况核查异常的相关情况说明

☐适用 ☒不适用

(六) 擅自变更募集资金用途、违规占用募集资金的后续整改情况

☐适用 ☒不适用

十三、其他重大事项的说明

☐适用 ☒不适用

第六节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、 股份变动情况表

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

□适用 √不适用

## 4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 √不适用

## (二) 限售股份变动情况

□适用 √不适用

## 二、股东情况

## (一) 股东总数：

|                        |        |
|------------------------|--------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户)       | 19,183 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0      |

## (二) 截至报告期末前十名股东、前十名流通股东（或无限售条件股东）持股情况表

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）                   |            |             |           |                     |                |    |          |
|------------------------------------------|------------|-------------|-----------|---------------------|----------------|----|----------|
| 股东名称<br>（全称）                             | 报告期内增<br>减 | 期末持<br>股数量  | 比例<br>（%） | 持有有限售<br>条件股份数<br>量 | 质押、标记或冻结<br>情况 |    | 股东性<br>质 |
|                                          |            |             |           |                     | 股份状态           | 数量 |          |
| 新和成控股集团有限公司                              | 0          | 176,316,354 | 36.73     | 0                   | 无              |    | 境内非国有法人  |
| 新昌勤进投资有限公司                               | 0          | 98,337,233  | 20.49     | 0                   | 无              |    | 境内非国有法人  |
| 北京华康泰丰科技有限责任公司                           | 0          | 70,240,881  | 14.63     | 0                   | 无              |    | 境内非国有法人  |
| 中国对外经济贸易信托有限公司－外贸信托－重阳目标回报1期证券投资集合资金信托计划 | 1,558,800  | 6,467,400   | 1.35      | 0                   | 无              |    | 其他       |
| 香港中央结算有限公司                               | 1,533,678  | 4,544,332   | 0.95      | 0                   | 无              |    | 境外法人     |



| 宣城人和投资合伙企业（有限合伙）                           | 0                                                                                          | 3,782,535 | 0.79        | 0 | 无 |  | 其他    |
|--------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|-----------|-------------|---|---|--|-------|
| 平安沪深300 指数增强股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司          | 107,400                                                                                    | 3,740,900 | 0.78        | 0 | 无 |  | 其他    |
| 王斌超                                        | 0                                                                                          | 3,080,000 | 0.64        | 0 | 无 |  | 境内自然人 |
| 邓金明                                        | -30,000                                                                                    | 2,508,500 | 0.52        | 0 | 无 |  | 境内自然人 |
| 上海重阳投资管理股份有限公司—重阳恒享 10 号私募证券投资基金           | 1,318,400                                                                                  | 1,318,400 | 0.27        | 0 | 无 |  | 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          |   |   |  |       |
| 新和成控股集团有限公司                                | 176,316,354                                                                                | 人民币普通股    | 176,316,354 |   |   |  |       |
| 新昌勤进投资有限公司                                 | 98,337,233                                                                                 | 人民币普通股    | 98,337,233  |   |   |  |       |
| 北京华康泰丰科技有限责任公司                             | 70,240,881                                                                                 | 人民币普通股    | 70,240,881  |   |   |  |       |
| 中国对外经济贸易信托有限公司—外贸信托—重阳目标回报 1 期证券投资集合资金信托计划 | 6,467,400                                                                                  | 人民币普通股    | 6,467,400   |   |   |  |       |
| 香港中央结算有限公司                                 | 4,544,332                                                                                  | 人民币普通股    | 4,544,332   |   |   |  |       |
| 宣城人和投资合伙企业（有限合伙）                           | 3,782,535                                                                                  | 人民币普通股    | 3,782,535   |   |   |  |       |
| 平安沪深 300 指数增强股票型养老金产品—中国工商银行股份有限公司         | 3,740,900                                                                                  | 人民币普通股    | 3,740,900   |   |   |  |       |
| 王斌超                                        | 3,080,000                                                                                  | 人民币普通股    | 3,080,000   |   |   |  |       |
| 邓金明                                        | 2,508,500                                                                                  | 人民币普通股    | 2,508,500   |   |   |  |       |
| 上海重阳投资管理股份有限公司—重阳恒享 10 号私募证券投资基金           | 1,318,400                                                                                  | 人民币普通股    | 1,318,400   |   |   |  |       |
| 前十名股东中回购专户情况说明                             | 报告期末，北京福元医药股份有限公司回购专用证券账户持有无限售流通股 12,000,000 股，占公司总股本的 2.50%，位于公司 2026 年 6 月 30 日股东名册的第四位。 |           |             |   |   |  |       |

|                          |                                                                                                                                              |
|--------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 不适用                                                                                                                                          |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明         | 前十大股东中，新和成控股集团有限公司与新昌勤进投资有限公司同受胡柏藩控制；宣城人和持有公司 0.79%股份；新和成控股持有宣城人和 89.04%份额，为其有限合伙人；王斌超为宣城人和投资合伙企业（有限合伙）执行事务合伙人。公司未知其他前十名股东之间是否存在关联关系或一致行动人关系 |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明      | 不适用                                                                                                                                          |

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

☐适用 ☒不适用

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

☐适用 ☒不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件

☐适用 ☒不适用

**(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东**

☐适用 ☒不适用

### 三、董事和高级管理人员情况

**(一) 现任及报告期内离任董事和高级管理人员持股变动情况**

☐适用 ☒不适用

其它情况说明

☐适用 ☒不适用

**(二) 董事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况**

☐适用 ☒不适用

**(三) 其他说明**

☐适用 ☒不适用

### 四、控股股东或实际控制人变更情况

☐适用 ☒不适用

### 五、优先股相关情况

☐适用 ☒不适用

## 第七节 债券相关情况

### 一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

☐适用 ☒不适用

### 二、可转换公司债券情况

☐适用 ☒不适用

第八节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2026 年 6 月 30 日

编制单位：北京福元医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 附注 | 2026 年 6 月 30 日  | 2025 年 12 月 31 日 |
|---------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b>  |    |                  |                  |
| 货币资金          |    | 488,403,299.12   | 634,355,094.30   |
| 结算备付金         |    |                  |                  |
| 拆出资金          |    |                  |                  |
| 交易性金融资产       |    | 1,555,000,000.00 | 1,428,800,000.00 |
| 衍生金融资产        |    |                  |                  |
| 应收票据          |    |                  |                  |
| 应收账款          |    | 375,736,333.72   | 412,371,338.04   |
| 应收款项融资        |    | 81,816,694.32    | 110,191,392.50   |
| 预付款项          |    | 32,497,135.22    | 42,017,152.32    |
| 应收保费          |    |                  |                  |
| 应收分保账款        |    |                  |                  |
| 应收分保合同准备金     |    |                  |                  |
| 其他应收款         |    | 1,650,321.44     | 1,420,319.53     |
| 其中：应收利息       |    |                  |                  |
| 应收股利          |    |                  |                  |
| 买入返售金融资产      |    |                  |                  |
| 存货            |    | 426,084,177.53   | 412,664,480.33   |
| 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        |    | 10,347,745.03    | 10,686,511.42    |
| 流动资产合计        |    | 2,971,535,706.38 | 3,052,506,288.44 |
| <b>非流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 发放贷款和垫款       |    |                  |                  |
| 债权投资          |    |                  |                  |
| 其他债权投资        |    |                  |                  |
| 长期应收款         |    |                  |                  |
| 长期股权投资        |    |                  |                  |
| 其他权益工具投资      |    |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |    |                  |                  |
| 投资性房地产        |    |                  |                  |
| 固定资产          |    | 1,620,130,007.10 | 1,646,281,517.79 |
| 在建工程          |    | 43,263,256.18    | 19,265,143.26    |
| 生产性生物资产       |    |                  |                  |

|               |  |                  |                  |
|---------------|--|------------------|------------------|
| 油气资产          |  |                  |                  |
| 使用权资产         |  | 17,442,452.69    | 24,308,785.61    |
| 无形资产          |  | 133,667,561.99   | 139,789,688.16   |
| 其中：数据资源       |  |                  |                  |
| 开发支出          |  |                  |                  |
| 其中：数据资源       |  |                  |                  |
| 商誉            |  |                  |                  |
| 长期待摊费用        |  | 8,808,813.58     | 13,004,127.82    |
| 递延所得税资产       |  | 5,120,949.06     | 4,391,473.38     |
| 其他非流动资产       |  | 9,275,342.92     | 24,368,129.18    |
| 非流动资产合计       |  | 1,837,708,383.52 | 1,871,408,865.20 |
| 资产总计          |  | 4,809,244,089.90 | 4,923,915,153.64 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  |                  |                  |
| 向中央银行借款       |  |                  |                  |
| 拆入资金          |  |                  |                  |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 衍生金融负债        |  |                  |                  |
| 应付票据          |  |                  |                  |
| 应付账款          |  | 280,601,122.74   | 258,494,120.67   |
| 预收款项          |  | 47,499.98        | 86,900.00        |
| 合同负债          |  | 66,410,260.85    | 23,879,554.59    |
| 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        |  | 120,931,423.55   | 157,998,297.42   |
| 应交税费          |  | 22,999,256.90    | 45,347,615.62    |
| 其他应付款         |  | 455,255,743.29   | 521,289,333.21   |
| 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   |  | 10,983,706.91    | 16,762,855.49    |
| 其他流动负债        |  | 23,823,194.92    | 27,446,644.56    |
| 流动负债合计        |  | 981,052,209.14   | 1,051,305,321.56 |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 保险合同准备金       |  |                  |                  |
| 长期借款          |  |                  |                  |
| 应付债券          |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 租赁负债          |  | 6,644,512.20     | 8,998,546.65     |
| 长期应付款         |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬      |  |                  |                  |
| 预计负债          |  |                  |                  |
| 递延收益          |  | 51,155,852.60    | 49,062,521.01    |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 递延所得税负债              |  | 24,041,254.13    | 21,786,418.80    |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 81,841,618.93    | 79,847,486.46    |
| 负债合计                 |  | 1,062,893,828.07 | 1,131,152,808.02 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 480,000,000.00   | 480,000,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 1,662,392,718.51 | 1,662,392,718.51 |
| 减：库存股                |  | 176,186,608.79   | 176,186,608.79   |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  | 10,274,390.96    | 10,394,994.72    |
| 盈余公积                 |  | 223,002,790.53   | 223,002,790.53   |
| 一般风险准备               |  |                  |                  |
| 未分配利润                |  | 1,531,930,083.94 | 1,579,733,806.98 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 |  | 3,731,413,375.15 | 3,779,337,701.95 |
| 少数股东权益               |  | 14,936,886.68    | 13,424,643.67    |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 3,746,350,261.83 | 3,792,762,345.62 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 4,809,244,089.90 | 4,923,915,153.64 |

公司负责人：黄河

主管会计工作负责人：杨徐燕

会计机构负责人：李燕

**母公司资产负债表**

2026 年 6 月 30 日

编制单位：北京福元医药股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目           | 附注 | 2026 年 6 月 30 日  | 2025 年 12 月 31 日 |
|--------------|----|------------------|------------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                  |                  |
| 货币资金         |    | 336,396,964.27   | 372,762,947.00   |
| 交易性金融资产      |    | 1,390,000,000.00 | 1,380,000,000.00 |
| 衍生金融资产       |    |                  |                  |
| 应收票据         |    |                  |                  |
| 应收账款         |    | 96,190,635.00    | 137,149,542.14   |
| 应收款项融资       |    | 11,642,338.83    | 26,541,615.36    |
| 预付款项         |    | 4,242,165.78     | 12,879,248.47    |
| 其他应收款        |    | 672,943.63       | 690,850.91       |
| 其中：应收利息      |    |                  |                  |
| 应收股利         |    |                  |                  |
| 存货           |    | 266,133,982.83   | 234,440,372.65   |
| 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        |  | 9,539,039.02     | 9,767,814.02     |
| 流动资产合计        |  | 2,114,818,069.36 | 2,174,232,390.55 |
| <b>非流动资产：</b> |  |                  |                  |
| 债权投资          |  |                  |                  |
| 其他债权投资        |  |                  |                  |
| 长期应收款         |  |                  |                  |
| 长期股权投资        |  | 269,177,285.63   | 269,177,285.63   |
| 其他权益工具投资      |  |                  |                  |
| 其他非流动金融资产     |  |                  |                  |
| 投资性房地产        |  |                  |                  |
| 固定资产          |  | 1,288,721,112.16 | 1,307,354,955.08 |
| 在建工程          |  | 30,353,126.96    | 7,472,365.46     |
| 生产性生物资产       |  |                  |                  |
| 油气资产          |  |                  |                  |
| 使用权资产         |  | 4,321,793.08     | 7,988,879.09     |
| 无形资产          |  | 108,959,255.88   | 112,963,155.64   |
| 其中：数据资源       |  |                  |                  |
| 开发支出          |  |                  |                  |
| 其中：数据资源       |  |                  |                  |
| 商誉            |  |                  |                  |
| 长期待摊费用        |  | 2,561,053.79     | 5,070,167.58     |
| 递延所得税资产       |  |                  |                  |
| 其他非流动资产       |  | 966,094.56       | 19,850,685.71    |
| 非流动资产合计       |  | 1,705,059,722.06 | 1,729,877,494.19 |
| 资产总计          |  | 3,819,877,791.42 | 3,904,109,884.74 |
| <b>流动负债：</b>  |  |                  |                  |
| 短期借款          |  |                  |                  |
| 交易性金融负债       |  |                  |                  |
| 衍生金融负债        |  |                  |                  |
| 应付票据          |  |                  |                  |
| 应付账款          |  | 196,681,729.84   | 156,701,549.43   |
| 预收款项          |  |                  |                  |
| 合同负债          |  | 47,945,871.80    | 8,363,478.01     |
| 应付职工薪酬        |  | 72,553,115.65    | 96,862,057.85    |
| 应交税费          |  | 10,812,049.83    | 28,943,152.14    |
| 其他应付款         |  | 373,713,485.50   | 408,210,215.83   |
| 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   |  | 1,458,403.48     | 7,767,091.72     |
| 其他流动负债        |  | 11,851,222.43    | 6,158,299.94     |
| 流动负债合计        |  | 715,015,878.53   | 713,005,844.92   |
| <b>非流动负债：</b> |  |                  |                  |
| 长期借款          |  |                  |                  |
| 应付债券          |  |                  |                  |
| 其中：优先股        |  |                  |                  |
| 永续债           |  |                  |                  |
| 租赁负债          |  | 2,993,318.43     | 729,584.06       |

|                      |  |                  |                  |
|----------------------|--|------------------|------------------|
| 长期应付款                |  |                  |                  |
| 长期应付职工薪酬             |  |                  |                  |
| 预计负债                 |  |                  |                  |
| 递延收益                 |  | 28,769,598.89    | 31,233,748.97    |
| 递延所得税负债              |  | 22,883,866.94    | 20,814,780.97    |
| 其他非流动负债              |  |                  |                  |
| 非流动负债合计              |  | 54,646,784.26    | 52,778,114.00    |
| 负债合计                 |  | 769,662,662.79   | 765,783,958.92   |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |  |                  |                  |
| 实收资本（或股本）            |  | 480,000,000.00   | 480,000,000.00   |
| 其他权益工具               |  |                  |                  |
| 其中：优先股               |  |                  |                  |
| 永续债                  |  |                  |                  |
| 资本公积                 |  | 1,771,374,676.98 | 1,771,374,676.98 |
| 减：库存股                |  | 176,186,608.79   | 176,186,608.79   |
| 其他综合收益               |  |                  |                  |
| 专项储备                 |  |                  |                  |
| 盈余公积                 |  | 211,224,074.11   | 211,224,074.11   |
| 未分配利润                |  | 763,802,986.33   | 851,913,783.52   |
| 所有者权益（或股东权益）合计       |  | 3,050,215,128.63 | 3,138,325,925.82 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计    |  | 3,819,877,791.42 | 3,904,109,884.74 |

公司负责人：黄河

主管会计工作负责人：杨徐燕

会计机构负责人：李燕

## 合并利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目          | 附注 | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
|-------------|----|------------------|------------------|
| 一、营业总收入     |    | 1,710,146,067.10 | 1,633,971,250.02 |
| 其中：营业收入     |    | 1,710,146,067.10 | 1,633,971,250.02 |
| 利息收入        |    |                  |                  |
| 已赚保费        |    |                  |                  |
| 手续费及佣金收入    |    |                  |                  |
| 二、营业总成本     |    | 1,533,370,517.07 | 1,345,375,722.90 |
| 其中：营业成本     |    | 681,028,628.94   | 547,546,114.03   |
| 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       |    | 22,464,288.90    | 18,678,286.14    |
| 销售费用        |    | 551,518,617.95   | 548,468,828.83   |
| 管理费用        |    | 74,695,524.43    | 69,310,070.02    |



|                               |  |                |                |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 研发费用                          |  | 205,121,780.73 | 165,691,773.89 |
| 财务费用                          |  | -1,458,323.88  | -4,319,350.01  |
| 其中：利息费用                       |  | 461,775.19     | 939,165.49     |
| 利息收入                          |  | 2,487,179.52   | 5,250,418.46   |
| 加：其他收益                        |  | 17,348,574.93  | 8,797,559.28   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  | 11,377,810.15  | 12,989,935.70  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |  |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | 1,842,748.81   | -566,309.52    |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -6,101,874.66  | -4,085,112.27  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | 803,249.67     | -35,004.55     |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 202,046,058.93 | 305,696,595.76 |
| 加：营业外收入                       |  | 665,564.35     | 731,479.20     |
| 减：营业外支出                       |  | 1,879,961.87   | 4,910,008.82   |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | 200,831,661.41 | 301,518,066.14 |
| 减：所得税费用                       |  | 13,123,141.44  | 33,045,980.60  |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | 187,708,519.97 | 268,472,085.54 |
| （一）按经营持续性分类                   |  |                |                |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）         |  | 187,708,519.97 | 268,472,085.54 |
| 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）    |  | 186,196,276.96 | 267,867,639.64 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）          |  | 1,512,243.01   | 604,445.90     |
| 六、其他综合收益的税后净额                 |  |                |                |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额       |  |                |                |
| 1.不能重分类进损益的其他综合收益             |  |                |                |
| （1）重新计量设定受益计划变动额              |  |                |                |

|                         |  |                |                |
|-------------------------|--|----------------|----------------|
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益    |  |                |                |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动      |  |                |                |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动      |  |                |                |
| 2.将重分类进损益的其他综合收益        |  |                |                |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |                |                |
| (2) 其他债权投资公允价值变动        |  |                |                |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |                |                |
| (4) 其他债权投资信用减值准备        |  |                |                |
| (5) 现金流量套期储备            |  |                |                |
| (6) 外币财务报表折算差额          |  |                |                |
| (7) 其他                  |  |                |                |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额 |  |                |                |
| 七、综合收益总额                |  | 187,708,519.97 | 268,472,085.54 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 186,196,276.96 | 267,867,639.64 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  | 1,512,243.01   | 604,445.90     |
| 八、每股收益：                 |  |                |                |
| (一) 基本每股收益(元/股)         |  | 0.40           | 0.56           |
| (二) 稀释每股收益(元/股)         |  | 0.40           | 0.56           |

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

公司负责人：黄河

主管会计工作负责人：杨徐燕

会计机构负责人：李燕

#### 母公司利润表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 附注 | 2026 年半年度        | 2025 年半年度        |
|---------|----|------------------|------------------|
| 一、营业收入  |    | 1,019,465,192.58 | 1,029,634,514.35 |
| 减：营业成本  |    | 308,388,235.22   | 236,729,027.45   |
| 税金及附加   |    | 14,738,881.29    | 11,637,896.69    |
| 销售费用    |    | 416,886,901.05   | 402,117,912.30   |
| 管理费用    |    | 53,555,120.53    | 48,394,234.09    |
| 研发费用    |    | 156,778,019.94   | 124,472,967.85   |
| 财务费用    |    | -1,980,744.51    | -3,961,407.69    |
| 其中：利息费用 |    | 96,457.12        | 239,608.12       |
| 利息收入    |    | 2,101,404.71     | 4,262,764.42     |
| 加：其他收益  |    | 8,831,585.20     | 3,965,695.23     |

|                               |  |                |                |
|-------------------------------|--|----------------|----------------|
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  | 70,451,581.29  | 12,511,424.03  |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | 2,219,323.29   | -67,449.03     |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -4,032,559.10  | -2,246,160.45  |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | 514,366.50     | -17,880.16     |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列）             |  | 149,083,076.24 | 224,389,513.28 |
| 加：营业外收入                       |  | 244,326.86     | 338,781.46     |
| 减：营业外支出                       |  | 840,976.74     | 4,382,561.38   |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）           |  | 148,486,426.36 | 220,345,733.36 |
| 减：所得税费用                       |  | 2,597,223.55   | 19,973,674.66  |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）             |  | 145,889,202.81 | 200,372,058.70 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | 145,889,202.81 | 200,372,058.70 |
| （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                 |  |                |                |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  |                |                |
| 1.重新计量设定受益计划变动额               |  |                |                |
| 2.权益法下不能转损益的其他综合收益            |  |                |                |
| 3.其他权益工具投资公允价值变动              |  |                |                |
| 4.企业自身信用风险公允价值变动              |  |                |                |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |  |                |                |
| 1.权益法下可转损益的其他综合收益             |  |                |                |
| 2.其他债权投资公允价值变动                |  |                |                |
| 3.金融资产重分类计入其他综合收益的金额          |  |                |                |
| 4.其他债权投资信用减值准备                |  |                |                |

|                |  |                |                |
|----------------|--|----------------|----------------|
| 5.现金流量套期储备     |  |                |                |
| 6.外币财务报表折算差额   |  |                |                |
| 7.其他           |  |                |                |
| 六、综合收益总额       |  | 145,889,202.81 | 200,372,058.70 |
| 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：黄河

主管会计工作负责人：杨徐燕

会计机构负责人：李燕

## 合并现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 附注 | 2026年半年度         | 2025年半年度         |
|-----------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 1,664,304,246.52 | 1,579,528,111.81 |
| 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               |    |                  | 721,226.14       |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 25,566,346.61    | 21,978,322.13    |
| 经营活动现金流入小计            |    | 1,689,870,593.13 | 1,602,227,660.08 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 267,793,384.54   | 282,064,387.68   |
| 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            |  | 412,744,841.29   | 358,050,620.89   |
| 支付的各项税费                   |  | 183,798,043.49   | 196,214,203.99   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 568,700,537.46   | 547,867,439.84   |
| 经营活动现金流出小计                |  | 1,433,036,806.78 | 1,384,196,652.40 |
| 经营活动产生的现金流量净额             |  | 256,833,786.35   | 218,031,007.68   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |  | 12,078,428.22    | 13,873,096.77    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 461,435.00       | 114,086.55       |
| 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            |  | 4,161,800,000.00 | 5,302,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                |  | 4,174,339,863.22 | 5,315,987,183.32 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 46,557,525.62    | 297,752,386.58   |
| 投资支付的现金                   |  |                  |                  |
| 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            |  | 4,288,000,000.00 | 4,154,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                |  | 4,334,557,525.62 | 4,451,752,386.58 |
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | -160,217,662.40  | 864,234,796.74   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                  |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                  |                  |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                  |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  |                  |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 263,420.40       |                  |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 263,420.40       |                  |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                  | 40,000,000.00    |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 234,000,000.00   | 234,241,491.67   |
| 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            |  | 8,831,339.53     | 10,449,698.61    |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 242,831,339.53   | 284,691,190.28   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -242,567,919.13  | -284,691,190.28  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                  |                  |

|                |  |                 |                  |
|----------------|--|-----------------|------------------|
| 五、现金及现金等价物净增加额 |  | -145,951,795.18 | 797,574,614.14   |
| 加：期初现金及现金等价物余额 |  | 634,048,094.30  | 713,759,803.65   |
| 六、期末现金及现金等价物余额 |  | 488,096,299.12  | 1,511,334,417.79 |

公司负责人：黄河

主管会计工作负责人：杨徐燕

会计机构负责人：李燕

## 母公司现金流量表

2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目                        | 附注 | 2026年半年度         | 2025年半年度         |
|---------------------------|----|------------------|------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 销售商品、提供劳务收到的现金            |    | 1,119,336,364.33 | 1,079,280,999.12 |
| 收到的税费返还                   |    |                  |                  |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 12,664,998.54    | 13,661,315.50    |
| 经营活动现金流入小计                |    | 1,132,001,362.87 | 1,092,942,314.62 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 146,154,445.21   | 122,962,445.01   |
| 支付给职工及为职工支付的现金            |    | 255,170,124.33   | 221,537,985.07   |
| 支付的各项税费                   |    | 119,776,198.02   | 135,246,168.91   |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 439,847,950.00   | 440,086,534.72   |
| 经营活动现金流出小计                |    | 960,948,717.56   | 919,833,133.71   |
| 经营活动产生的现金流量净额             |    | 171,052,645.31   | 173,109,180.91   |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |    |                  |                  |
| 收回投资收到的现金                 |    |                  |                  |
| 取得投资收益收到的现金               |    | 71,078,676.16    | 13,262,109.49    |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |    | 33,800.00        | 848,810.03       |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                  |                  |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    | 3,730,000,000.00 | 5,080,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计                |    | 3,801,112,476.16 | 5,094,110,919.52 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |    | 31,623,316.40    | 275,992,001.14   |
| 投资支付的现金                   |    |                  |                  |
| 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            |    | 3,740,000,000.00 | 3,915,000,000.00 |
| 投资活动现金流出小计                |    | 3,771,623,316.40 | 4,190,992,001.14 |

|                           |  |                 |                  |
|---------------------------|--|-----------------|------------------|
| 投资活动产生的现金流量净额             |  | 29,489,159.76   | 903,118,918.38   |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                 |                  |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                 |                  |
| 取得借款收到的现金                 |  |                 |                  |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  | 263,420.40      | -                |
| 筹资活动现金流入小计                |  | 263,420.40      | -                |
| 偿还债务支付的现金                 |  |                 |                  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 234,000,000.00  | 234,000,000.00   |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 3,171,208.20    | 5,063,587.23     |
| 筹资活动现金流出小计                |  | 237,171,208.20  | 239,063,587.23   |
| 筹资活动产生的现金流量净额             |  | -236,907,787.80 | -239,063,587.23  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                 |                  |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  |                 |                  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 372,762,947.00  | 530,186,602.76   |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  |                 |                  |
|                           |  | 336,396,964.27  | 1,367,351,114.82 |

公司负责人：黄河

主管会计工作负责人：杨徐燕

会计机构负责人：李燕

合并所有者权益变动表  
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2026 年半年度      |        |     |    |                  |                |        |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|---------------|------------------|
|          | 归属于母公司所有者权益    |        |     |    |                  |                |        |               |                |        |                  |    | 少数股东权益           | 所有者权益合计       |                  |
|          | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备          | 盈余公积           | 一般风险准备 | 未分配利润            | 其他 |                  |               | 小计               |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |        |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额 | 480,000,000.00 |        |     |    | 1,662,392,718.51 | 176,186,608.79 |        | 10,394,994.72 | 223,002,790.53 |        | 1,579,733,806.98 |    | 3,779,337,701.95 | 13,424,643.67 | 3,792,762,345.62 |
| 加：会计政策变更 |                |        |     |    |                  |                |        |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 前期差错更正   |                |        |     |    |                  |                |        |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 其他       |                |        |     |    |                  |                |        |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额 | 480,000,000.00 |        |     |    | 1,662,392,718.51 | 176,186,608.79 |        | 10,394,994.72 | 223,002,790.53 |        | 1,579,733,806.98 |    | 3,779,337,701.95 | 13,424,643.67 | 3,792,762,345.62 |
| 三、本期     |                |        |     |    |                  |                |        | -120,603.7    |                |        | -47,803,723.0    |    | -47,924,326.8    | 1,512,243.01  | -46,412,083.7    |



|                                               |  |  |  |  |  |  |   |  |  |                    |  |                    |                  |                    |
|-----------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|---|--|--|--------------------|--|--------------------|------------------|--------------------|
| 增减<br>变动<br>金额<br>（减<br>少以<br>“-”号<br>填<br>列） |  |  |  |  |  |  | 6 |  |  | 4                  |  | 0                  |                  | 9                  |
| （一）综<br>合收<br>益总<br>额                         |  |  |  |  |  |  |   |  |  | 186,196,276.<br>96 |  | 186,196,276.<br>96 | 1,512,243.<br>01 | 187,708,519.<br>97 |
| （二）所<br>有者<br>投入<br>和减<br>少资<br>本             |  |  |  |  |  |  |   |  |  |                    |  |                    |                  |                    |
| 1. 所<br>有者<br>投入<br>的普<br>通股                  |  |  |  |  |  |  |   |  |  |                    |  |                    |                  |                    |
| 2. 其<br>他权<br>益工<br>具持<br>有者<br>投入<br>资本      |  |  |  |  |  |  |   |  |  |                    |  |                    |                  |                    |

|                                              |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                         |  |                         |  |                         |
|----------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------------|--|-------------------------|--|-------------------------|
| 3.<br>股份<br>支付<br>计入<br>所有<br>者权<br>益的<br>金额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                         |  |                         |  |                         |
| 4.<br>其他                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                         |  |                         |  |                         |
| （三）<br>利<br>润分<br>配                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -<br>234,000,000.<br>00 |  | -<br>234,000,000.<br>00 |  | -<br>234,000,000.<br>00 |
| 1.<br>提取<br>盈余<br>公积                         |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                         |  |                         |  |                         |
| 2.<br>提取<br>一般<br>风险<br>准备                   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                         |  |                         |  |                         |
| 3.<br>对所<br>有者<br>（或<br>股<br>东）<br>的分<br>配   |  |  |  |  |  |  |  |  |  | -<br>234,000,000.<br>00 |  | -<br>234,000,000.<br>00 |  | -<br>234,000,000.<br>00 |
| 4.<br>其他                                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                         |  |                         |  |                         |

|                                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| (四)所有者<br>权益内部<br>结转                     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 1. 资本<br>公积<br>转增<br>资本<br>(或<br>股<br>本) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2. 盈余<br>公积<br>转增<br>资本<br>(或<br>股<br>本) |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3. 盈余<br>公积<br>弥补<br>亏损                  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4. 设定<br>受益<br>计划<br>变动<br>额结<br>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         |                |  |  |  |                  |                | -<br>120,603.76 |                |  |                  |  | -120,603.76      |               | -120,603.76      |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                  |                |                 |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                  |                | -<br>120,603.76 |                |  |                  |  | -120,603.76      |               | -120,603.76      |
| （六）其他           |                |  |  |  |                  |                |                 |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 四、本期期末余额        | 480,000,000.00 |  |  |  | 1,662,392,718.51 | 176,186,608.79 | 10,274,390.96   | 223,002,790.53 |  | 1,531,930,083.94 |  | 3,731,413,375.15 | 14,936,886.68 | 3,746,350,261.83 |

| 项目 | 2025 年半年度   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |       |        |
|----|-------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------|--------|
|    | 归属于母公司所有者权益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 少数股东权 | 所有者权益合 |

|                       | 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               | 益             | 计                |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|---------------|----------------|--------|------------------|----|------------------|---------------|------------------|
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |        |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 一、上年期末余额              | 480,000,000.00 |        |     |    | 1,662,392,718.51 | 176,186,608.79 |        | 10,977,571.60 | 192,060,121.76 |        | 1,375,312,235.02 |    | 3,544,556,038.10 | 11,525,349.40 | 3,556,081,387.50 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |                |        |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |                |        |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |                |        |               |                |        |                  |    |                  |               |                  |
| 二、本年期初余额              | 480,000,000.00 |        |     |    | 1,662,392,718.51 | 176,186,608.79 |        | 10,977,571.60 | 192,060,121.76 |        | 1,375,312,235.02 |    | 3,544,556,038.10 | 11,525,349.40 | 3,556,081,387.50 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                  |                |        | -494,469.82   |                |        | 33,867,639.64    |    | 33,373,169.82    | 604,445.90    | 33,977,615.72    |

|                                                                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                    |  |                    |                |                    |
|--------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--------------------|--|--------------------|----------------|--------------------|
| (一)<br>综合收<br>益总<br>额                                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 267,867,639.<br>64 |  | 267,867,639.<br>64 | 604,445.9<br>0 | 268,472,085.<br>54 |
| (二)<br>所<br>有<br>者<br>投<br>入<br>和<br>减<br>少<br>资<br>本                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                    |  |                    |                |                    |
| 1.<br>所<br>有<br>者<br>投<br>入<br>的<br>普<br>通<br>股                          |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                    |  |                    |                |                    |
| 2.<br>其<br>他<br>权<br>益<br>工<br>具<br>持<br>有<br>者<br>投<br>入<br>资<br>本      |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                    |  |                    |                |                    |
| 3.<br>股<br>份<br>支<br>付<br>计<br>入<br>所<br>有<br>者<br>权<br>益<br>的<br>金<br>额 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                    |  |                    |                |                    |

|                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                         |  |                         |  |                         |  |
|--------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|-------------------------|--|-------------------------|--|-------------------------|--|
| 4.<br>其他                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                         |  |                         |  |                         |  |
| （三）<br>利润分配                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 234,000,000.<br>-<br>00 |  | 234,000,000.<br>-<br>00 |  | 234,000,000.<br>-<br>00 |  |
| 1.<br>提取<br>盈余<br>公积           |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                         |  |                         |  |                         |  |
| 2.<br>提取<br>一般<br>风险<br>准备     |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                         |  |                         |  |                         |  |
| 3.<br>对所有者<br>（或<br>股东）<br>的分配 |  |  |  |  |  |  |  |  |  | 234,000,000.<br>-<br>00 |  | 234,000,000.<br>-<br>00 |  | 234,000,000.<br>-<br>00 |  |
| 4.<br>其他                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                         |  |                         |  |                         |  |
| （四）所<br>有者<br>权益<br>内部<br>结转   |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                         |  |                         |  |                         |  |
| 1.<br>资本                       |  |  |  |  |  |  |  |  |  |                         |  |                         |  |                         |  |

|                                                                               |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|-------------------------------------------------------------------------------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 公<br>积<br>转<br>增<br>本<br>（<br>或<br>股<br>本<br>）                                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 2.<br>盈<br>余<br>公<br>积<br>转<br>增<br>本<br>（<br>或<br>股<br>本<br>）                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 3.<br>盈<br>余<br>公<br>积<br>弥<br>补<br>亏<br>损                                    |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 4.<br>设<br>定<br>受<br>益<br>计<br>划<br>变<br>动<br>额<br>结<br>转<br>留<br>存<br>收<br>益 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
| 5.<br>其<br>他<br>综<br>合<br>收<br>益<br>结<br>转<br>留<br>存<br>收<br>益                |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |



|              |                |  |  |  |                  |                |                 |                |  |                  |  |                  |               |                  |
|--------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|-----------------|----------------|--|------------------|--|------------------|---------------|------------------|
| 6.<br>其他     |                |  |  |  |                  |                |                 |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| (五)<br>专项储备  |                |  |  |  |                  |                | -<br>494,469.82 |                |  |                  |  | -494,469.82      |               | -494,469.82      |
| 1.<br>本期提取   |                |  |  |  |                  |                |                 |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 2.<br>本期使用   |                |  |  |  |                  |                | -<br>494,469.82 |                |  |                  |  | -494,469.82      |               | -494,469.82      |
| (六)<br>其他    |                |  |  |  |                  |                |                 |                |  |                  |  |                  |               |                  |
| 四、<br>本期期末余额 | 480,000,000.00 |  |  |  | 1,662,392,718.51 | 176,186,608.79 | 10,483,101.78   | 192,060,121.76 |  | 1,409,179,874.66 |  | 3,577,929,207.92 | 12,129,795.30 | 3,590,059,003.22 |

公司负责人：黄河

主管会计工作负责人：杨徐燕

会计机构负责人：李燕

母公司所有者权益变动表  
2026 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 2026 年半年度      |        |     |    |                  |                |        |      |                |                |                  |
|----------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
|          | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|          |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |        |      |                |                |                  |
| 一、上年期末余额 | 480,000,000.00 |        |     |    | 1,771,374,676.98 | 176,186,608.79 |        |      | 211,224,074.11 | 851,913,783.52 | 3,138,325,925.82 |

|                       |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                 |                  |
|-----------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|----------------|-----------------|------------------|
| 加：会计政策变更              |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                 |                  |
| 前期差错更正                |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                 |                  |
| 其他                    |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                 |                  |
| 二、本年期初余额              | 480,000,000.00 |  |  |  | 1,771,374,676.98 | 176,186,608.79 |  |  | 211,224,074.11 | 851,913,783.52  | 3,138,325,925.82 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |  |  |  |                  |                |  |  |                | -88,110,797.19  | -88,110,797.19   |
| （一）综合收益总额             |                |  |  |  |                  |                |  |  |                | 145,889,202.81  | 145,889,202.81   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                 |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                 |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                 |                  |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额     |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                 |                  |
| 4. 其他                 |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                 |                  |
| （三）利润分配               |                |  |  |  |                  |                |  |  |                | -234,000,000.00 | -234,000,000.00  |
| 1. 提取盈余公积             |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                 |                  |
| 2. 对所有者（或股东）的分配       |                |  |  |  |                  |                |  |  |                | -234,000,000.00 | -234,000,000.00  |
| 3. 其他                 |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                 |                  |
| （四）所有者权益内部结转          |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                 |                  |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                 |                  |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）      |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                 |                  |
| 3. 盈余公积弥补亏损           |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                 |                  |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益    |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                 |                  |

|                 |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                |                  |
|-----------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|----------------|----------------|------------------|
| 5. 其他综合收益结转留存收益 |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                |                  |
| 6. 其他           |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                |                  |
| （五）专项储备         |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                |                  |
| 1. 本期提取         |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                |                  |
| 2. 本期使用         |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                |                  |
| （六）其他           |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                |                  |
| 四、本期期末余额        | 480,000,000.00 |  |  |  | 1,771,374,676.98 | 176,186,608.79 |  |  | 211,224,074.11 | 763,802,986.33 | 3,050,215,128.63 |

| 项目                    | 2025 年半年度      |        |     |    |                  |                |        |      |                |                |                  |
|-----------------------|----------------|--------|-----|----|------------------|----------------|--------|------|----------------|----------------|------------------|
|                       | 实收资本<br>(或股本)  | 其他权益工具 |     |    | 资本公积             | 减：库存股          | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积           | 未分配利润          | 所有者权益合计          |
|                       |                | 优先股    | 永续债 | 其他 |                  |                |        |      |                |                |                  |
| 一、上年期末余额              | 480,000,000.00 |        |     |    | 1,771,374,676.98 | 176,186,608.79 |        |      | 180,281,405.34 | 807,429,764.62 | 3,062,899,238.15 |
| 加：会计政策变更              |                |        |     |    |                  |                |        |      |                |                |                  |
| 前期差错更正                |                |        |     |    |                  |                |        |      |                |                |                  |
| 其他                    |                |        |     |    |                  |                |        |      |                |                |                  |
| 二、本年期初余额              | 480,000,000.00 |        |     |    | 1,771,374,676.98 | 176,186,608.79 |        |      | 180,281,405.34 | 807,429,764.62 | 3,062,899,238.15 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） |                |        |     |    |                  |                |        |      |                | -33,627,941.30 | -33,627,941.30   |
| （一）综合收益总额             |                |        |     |    |                  |                |        |      |                | 200,372,058.70 | 200,372,058.70   |
| （二）所有者投入和减少资本         |                |        |     |    |                  |                |        |      |                |                |                  |
| 1. 所有者投入的普通股          |                |        |     |    |                  |                |        |      |                |                |                  |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本      |                |        |     |    |                  |                |        |      |                |                |                  |

|                    |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                     |                     |
|--------------------|----------------|--|--|--|------------------|----------------|--|--|----------------|---------------------|---------------------|
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额  |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                     |                     |
| 4. 其他              |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                     |                     |
| （三）利润分配            |                |  |  |  |                  |                |  |  |                | -<br>234,000,000.00 | -<br>234,000,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                     |                     |
| 2. 对所有者（或股东）的分配    |                |  |  |  |                  |                |  |  |                | -<br>234,000,000.00 | -<br>234,000,000.00 |
| 3. 其他              |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                     |                     |
| （四）所有者权益内部结转       |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                     |                     |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                     |                     |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                     |                     |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                     |                     |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                     |                     |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                     |                     |
| 6. 其他              |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                     |                     |
| （五）专项储备            |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                     |                     |
| 1. 本期提取            |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                     |                     |
| 2. 本期使用            |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                     |                     |
| （六）其他              |                |  |  |  |                  |                |  |  |                |                     |                     |
| 四、本期期末余额           | 480,000,000.00 |  |  |  | 1,771,374,676.98 | 176,186,608.79 |  |  | 180,281,405.34 | 773,801,823.32      | 3,029,271,296.85    |

公司负责人：黄河

主管会计工作负责人：杨徐燕

会计机构负责人：李燕

### 三、公司基本情况

#### 1、公司概况

√适用 □不适用

北京福元医药股份有限公司（以下简称公司或本公司）前身系北京万生药业有限责任公司（以下简称万生药业公司），万生药业公司系由北京生物化学制药厂和北京市综合投资公司共同出资组建，于1999年2月3日在北京市工商行政管理局登记注册，取得注册号为1100001021511的企业法人营业执照。万生药业公司以2018年8月31日为基准日，整体变更为股份有限公司，于2019年5月31日在北京市工商行政管理局通州分局登记注册，总部位于北京市。公司现持有统一社会信用代码为91110112700216160K的营业执照，注册资本48,000.00万元，股份总数480,000,000股（每股面值1元）。其中，无限售条件的流通股份A股480,000,000股。公司股票已于2022年6月30日在上海证券交易所挂牌交易。

本公司属医药制造行业。主要经营活动为化学制剂及医疗器械的研发、生产和销售。

### 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。

#### 2、持续经营

√适用 □不适用

本公司不存在导致对报告期末起12个月内的持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况。

### 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

重要提示：本公司根据实际生产经营特点针对金融工具减值、存货、固定资产折旧、在建工程、无形资产、收入确认等交易或事项制定了具体会计政策和会计估计。

#### 1、遵循企业会计准则的声明

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

#### 2、会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

#### 3、营业周期

√适用 □不适用

公司经营业务的营业周期较短，以12个月作为资产和负债的流动性划分标准。

#### 4、记账本位币

本公司的记账本位币为人民币。

#### 5、重要性标准确定方法和选择依据

√适用 □不适用

| 项目             | 重要性标准          |
|----------------|----------------|
| 重要的核销应收账款      | 单项金额超过资产总额0.5% |
| 重要的账龄超过1年的预付款项 | 单项金额超过资产总额0.5% |

|                   |                                     |
|-------------------|-------------------------------------|
| 重要的核销其他应收款        | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的在建工程项目         | 单项工程投资总额超过资产总额 0.5%                 |
| 重要的账龄超过 1 年的应付账款  | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的账龄超过 1 年的其他应付款 | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的投资活动现金流量       | 单项金额超过资产总额 10%                      |
| 重要的资本化研发项目、外购研发项目 | 单项金额超过资产总额 0.5%                     |
| 重要的子公司、非全资子公司     | 资产总额/收入总额/利润总额超过集团总资产/总收入/利润总额的 15% |

## 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的会计处理方法

公司在企业合并中取得的资产和负债，按照合并日被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。公司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份额与支付的合并对价账面价值或发行股份面值总额的差额，调整资本公积；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的会计处理方法

公司在购买日对合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；如果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，首先对取得的被购买方各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值以及合并成本的计量进行复核，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，其差额计入当期损益。

## 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

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

### 2. 合并财务报表的编制方法

母公司将其控制的所有子公司纳入合并财务报表的合并范围。合并财务报表以母公司及其子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，由母公司按照《企业会计准则第 33 号——合并财务报表》编制。

## 8、 合营安排分类及共同经营会计处理方法

□适用 √不适用

## 9、 现金及现金等价物的确定标准

列示于现金流量表中的现金是指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金等价物是指企业持有的期限短、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

外币交易在初始确认时，采用交易发生日即期汇率的近似汇率折算为人民币金额。资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日即期汇率折算，因汇率不同而产生的汇兑差额，除与购建符合资本化条件资产有关的外币专门借款本金及利息的汇兑差额外，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即期汇率的近似汇率折算，不改变其人民币金额；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，差额计入当期损益或其他综合收益。

## 11、 金融工具

√适用 □不适用

### 1.金融资产和金融负债的分类

金融资产在初始确认时划分为以下三类：(1)以摊余成本计量的金融资产；(2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产；(3)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

金融负债在初始确认时划分为以下四类：(1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债；(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)不属于上述(1)或(2)的财务担保合同，以及不属于上述(1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺；(4)以摊余成本计量的金融负债。

### 2.金融资产和金融负债的确认依据、计量方法和终止确认条件

#### (1)金融资产和金融负债的确认依据和初始计量方法

公司成为金融工具合同的一方时，确认一项金融资产或金融负债。初始确认金融资产或金融负债时，按照公允价值计量；对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产和金融负债，相关交易费用直接计入当期损益；对于其他类别的金融资产或金融负债，相关交易费用计入初始确认金额。但是，公司初始确认的应收账款未包含重大融资成分或公司不考虑未超过一年的合同中的融资成分的，按照《企业会计准则第14号——收入》所定义的交易价格进行初始计量。

#### (2)金融资产的后续计量方法

##### 1)以摊余成本计量的金融资产

采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融资产所产生的利得或损失，在终止确认、重分类、按照实际利率法摊销或确认减值时，计入当期损益。

##### 2)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

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

##### 3)以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

采用公允价值进行后续计量。获得的股利（属于投资成本收回部分的除外）计入当期损益，其他利得或损失计入其他综合收益。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 4)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

采用公允价值进行后续计量，产生的利得或损失（包括利息和股利收入）计入当期损益，除非该金融资产属于套期关系的一部分。

#### (3)金融负债的后续计量方法

##### 1)以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

此类金融负债包括交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具）和指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。对于此类金融负债以公允价值进行后续计量。因公司自身信用风险变动引起的指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债的公允价值变动金额计入其他综合收益，除非该处理会造成或扩大损益中的会计错配。此类金融负债产生的其他利得或损失（包括利息费用、除因公司自身信用风险变动引起的公允价值变动）计入当期损益，除非该金融负债属于套期关系的一部分。终止确认时，将之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益中转出，计入留存收益。

##### 2)金融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

按照《企业会计准则第23号——金融资产转移》相关规定进行计量。

##### 3)不属于上述1)或2)的财务担保合同，以及不属于上述1)并以低于市场利率贷款的贷款承诺

在初始确认后按照下列两项金额之中的较高者进行后续计量：①按照金融工具的减值规定确定的损失准备金额；②初始确认金额扣除按照《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。

##### 4)以摊余成本计量的金融负债

采用实际利率法以摊余成本计量。以摊余成本计量且不属于任何套期关系的一部分的金融负债所产生的利得或损失，在终止确认、按照实际利率法摊销时计入当期损益。

#### (4)金融资产和金融负债的终止确认

1)当满足下列条件之一时，终止确认金融资产：

①收取金融资产现金流量的合同权利已终止；

②金融资产已转移，且该转移满足《企业会计准则第 23 号——金融资产转移》关于金融资产终止确认的规定。

2)当金融负债（或其一部分）的现时义务已经解除时，相应终止确认该金融负债（或该部分金融负债）。

#### 3.金融资产转移的确认依据和计量方法

公司转移了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，继续确认所转移的金融资产。公司既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，分别下列情况处理：(1)未保留对该金融资产控制的，终止确认该金融资产，并将转移中产生或保留的权利和义务单独确认为资产或负债；(2)保留了对该金融资产控制的，按照继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)所转移金融资产在终止确认日的账面价值；(2)因转移金融资产而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。转移了金融资产的一部分，且该被转移部分整体满足终止确认条件的，将转移前金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和继续确认部分之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：(1)终止确认部分的账面价值；(2)终止确认部分的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资）之和。

#### 4.金融资产和金融负债的公允价值确定方法

公司采用在当前情况下适用并且有足够可利用数据和其他信息支持的估值技术确定相关金融资产和金融负债的公允价值。公司将估值技术使用的输入值分以下层级，并依次使用：

(1)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；

(2)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，包括：活跃市场中类似资产或负债的报价；非活跃市场中相同或类似资产或负债的报价；除报价以外的其他可观察输入值，如在正常报价间隔期间可观察的利率和收益率曲线等；市场验证的输入值等；

(3)第三层次输入值是相关资产或负债的不可观察输入值，包括不能直接观察或无法由可观察市场数据验证的利率、股票波动率、企业合并中承担的弃置义务的未来现金流量、使用自身数据作出的财务预测等。

#### 5.金融工具减值

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、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资、合同资产、租赁应收款、分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债以外的贷款承诺、不属于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债或不属于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的财务担保合同进行减值处理并确认损失准备。

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。其中，对于公司购买或源生的已发生信用减值的金融资产，按照该金融资产经信用调整的实际利率折现。

对于购买或源生的已发生信用减值的金融资产，公司在资产负债表日仅将自初始确认后整个存续期内预期信用损失的累计变动确认为损失准备。

对于租赁应收款、由《企业会计准则第 14 号——收入》规范的交易形成的应收款项及合同资产，公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。



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

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

于资产负债表日，若公司判断金融工具只具有较低的信用风险，则假定该金融工具的信用风险自初始确认后并未显著增加。

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

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

6.金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件的，公司以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：(1) 公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；(2) 公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，公司不对已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

12、 应收票据

☐适用 ☒不适用

13、 应收账款

☒适用 ☐不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☒适用 ☐不适用

| 组合类别       | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                |
|------------|---------|------------------------------------------------------------|
| 应收账款——账龄组合 | 账龄      | 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预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |

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

| 账 龄         | 应收账款<br>预期信用损失率（%） |
|-------------|--------------------|
| 1 年以内（含，下同） | 5                  |
| 1-2 年       | 20                 |
| 2-3 年       | 80                 |
| 3 年以上       | 100                |

**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

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

**14、 应收款项融资**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

| 组合类别     | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                  |
|----------|---------|--------------------------------------------------------------|
| 应收银行承兑汇票 | 票据类型    | 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 |

**基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法**

□适用 √不适用

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

**15、 其他应收款**

√适用 □不适用

**按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据**

√适用 □不适用

| 组合类别              | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法                                                          |
|-------------------|---------|----------------------------------------------------------------------|
| 其他应收款——合并范围内关联方组合 | 款项性质    | 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 |
| 其他应收款——账龄组合       | 账龄      | 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，编制其他应收款账龄与预期信用损失率对照表，计算预期信用损失          |

**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

| 账 龄        | 其他应收款<br>预期信用损失率（%） |
|------------|---------------------|
| 1年以内（含，下同） | 5                   |
| 1-2年       | 20                  |

| 账 龄   | 其他应收款<br>预期信用损失率 (%) |
|-------|----------------------|
| 2-3 年 | 80                   |
| 3 年以上 | 100                  |

**按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准**

√适用 □不适用

对信用风险与组合信用风险显著不同的应收款项，公司按单项计提预期信用损失。

**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**

存货包括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。

**2.发出存货的计价方法**

发出存货采用月末一次加权平均法。

**3.存货的盘存制度**

存货的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****(1)低值易耗品**

按照一次转销法进行摊销。

**(2)包装物**

按照一次转销法进行摊销。

**存货跌价准备的确认标准和计提方法**

√适用 □不适用

资产负债表日，存货采用成本与可变现净值孰低计量，按照成本高于可变现净值的差额计提存货跌价准备。直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；需要经过加工的存货，在正常生产经营过程中以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值；资产负债表日，同一项存货中一部分有合同价格约定、其他部分不存在合同价格的，分别确定其可变现净值，并与其对应的成本进行比较，分别确定存货跌价准备的计提或转回的金额。

**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

| 组合类别             | 确定组合的依据 | 存货可变现净值的确定依据  |
|------------------|---------|---------------|
| 原材料/委托加工物资——效期组合 | 效期      | 基于效期确定存货可变现净值 |
| 库存商品/发出商品——效期组合  | 效期      | 基于效期确定存货可变现净值 |
| 包装物——效期组合        | 效期      | 基于效期确定存货可变现净值 |

效期组合下，可变现净值的计算方法和确定依据

| 效 期          | 原材料/委托加工物资<br>可变现净值计算方法 | 库存商品/发出商品<br>可变现净值计算方法 | 包装物可变现净<br>值计算方法 |
|--------------|-------------------------|------------------------|------------------|
| 6 个月以内（含，下同） | 账面余额的 0%                | 账面余额的 0%               | 账面余额的 0%         |
| 6 个月以上       | 账面余额的 100%              | 账面余额的 100%             | 账面余额的 100%       |

效期组合可变现净值的确定依据：公司产品销售受效期影响，对于近效期 6 个月内的存货销售的可能性较低，可变现净值预计为 0；近效期 6 个月以上的存货销售情况良好，预计可变现净值等于存货期末账面余额。

#### 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

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将拥有的、无条件(即，仅取决于时间流逝)向客户收取对价的权利作为应收款项列示，将已向客户转让商品而有权收取对价的权利（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。

#### 按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

☐适用 ☒不适用

#### 基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

☐适用 ☒不适用

#### 按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

☐适用 ☒不适用

#### 18、 持有待售的非流动资产或处置组

☐适用 ☒不适用

#### 划分为持有待售的非流动资产或处置组的确认标准和会计处理方法

☐适用 ☒不适用

#### 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

按照相关约定对某项安排存在共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策，认定为共同控制。对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定，认定为重大影响。

##### 2. 投资成本的确定

(1) 同一控制下的企业合并形成的，合并方以支付现金、转让非现金资产、承担债务或发行权益性证券作为合并对价的，在合并日按照取得被合并方所有者权益在最终控制方合并财务报表中

的账面价值的份额作为其初始投资成本。长期股权投资初始投资成本与支付的合并对价的账面价值或发行股份的面值总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。

公司通过多次交易分步实现同一控制下企业合并形成的长期股权投资，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，在合并日，根据合并后应享有被合并方净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额确定初始投资成本。合并日长期股权投资的初始投资成本，与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日进一步取得股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

(2) 非同一控制下的企业合并形成的，在购买日按照支付的合并对价的公允价值作为其初始投资成本。

公司通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并形成的长期股权投资，区分个别财务报表和合并财务报表进行相关会计处理：

1) 在个别财务报表中，按照原持有的股权投资的账面价值加上新增投资成本之和，作为改按成本法核算的初始投资成本。

2) 在合并财务报表中，判断是否属于“一揽子交易”。属于“一揽子交易”的，把各项交易作为一项取得控制权的交易进行会计处理。不属于“一揽子交易”的，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益。但由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

(3) 除企业合并形成以外的：以支付现金取得的，按照实际支付的购买价款作为其初始投资成本；以发行权益性证券取得的，按照发行权益性证券的公允价值作为其初始投资成本；以债务重组方式取得的，按《企业会计准则第 12 号——债务重组》确定其初始投资成本；以非货币性资产交换取得的，按《企业会计准则第 7 号——非货币性资产交换》确定其初始投资成本。

### 3. 后续计量及损益确认方法

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。

### 4. 通过多次交易分步处置对子公司投资至丧失控制权的处理方法

#### (1) 是否属于“一揽子交易”的判断原则

通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权的，公司结合分步交易的各个步骤的交易协议条款、分别取得的处置对价、出售股权的对象、处置方式、处置时点等信息来判断分步交易是否属于“一揽子交易”。各项交易的条款、条件以及经济影响符合以下一种或多种情况，通常表明多次交易事项属于“一揽子交易”：

- 1) 这些交易是同时或者在考虑了彼此影响的情况下订立的；
- 2) 这些交易整体才能达成一项完整的商业结果；
- 3) 一项交易的发生取决于其他至少一项交易的发生；
- 4) 一项交易单独看是不经济的，但是和其他交易一并考虑时是经济的。

#### (2) 不属于“一揽子交易”的会计处理

##### 1) 个别财务报表

对处置的股权，其账面价值与实际取得价款之间的差额，计入当期损益。对于剩余股权，对被投资单位仍具有重大影响或者与其他方一起实施共同控制的，转为权益法核算；不能再对被投资单位实施控制、共同控制或重大影响的，按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》的相关规定进行核算。

##### 2) 合并财务报表

在丧失控制权之前，处置价款与处置长期股权投资相对应享有子公司自购买日或合并日开始持续计算的净资产份额之间的差额，调整资本公积（资本溢价），资本溢价不足冲减的，冲减留存收益。

丧失对原子公司控制权时，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，应当在丧失控制权时转为当期投资收益。

(3) 属于“一揽子交易”的会计处理

1) 个别财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的长期股权投资账面价值之间的差额，在个别财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

2) 合并财务报表

将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理。但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

## 20、 投资性房地产

不适用

## 21、 固定资产

### (1) 确认条件

√适用 □不适用

固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有的，使用年限超过一个会计年度的有形资产。固定资产在同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量时予以确认。

### (2) 折旧方法

√适用 □不适用

| 类别     | 折旧方法  | 折旧年限（年） | 残值率    | 年折旧率         |
|--------|-------|---------|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 5-40    | 3%-10% | 19.40%-2.25% |
| 通用设备   | 年限平均法 | 3-10    | 3%-10% | 32.33%-9.00% |
| 专用设备   | 年限平均法 | 3-10    | 3%-10% | 32.33%-9.00% |
| 运输工具   | 年限平均法 | 4-10    | 3%-10% | 24.25%-9.00% |

## 22、 在建工程

√适用 □不适用

1. 在建工程同时满足经济利益很可能流入、成本能够可靠计量则予以确认。在建工程按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的实际成本计量。

2. 在建工程达到预定可使用状态时，按工程实际成本转入固定资产。已达到预定可使用状态但尚未办理竣工决算的，先按估计价值转入固定资产，待办理竣工决算后再按实际成本调整原暂估价值，但不再调整原已计提的折旧。

| 类 别    | 在建工程结转为固定资产的标准和时点             |
|--------|-------------------------------|
| 房屋及建筑物 | 主体建设工程及配套工程已实质完工、达到预定设计要求并经验收 |
| 通用设备   | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准           |
| 专用设备   | 安装调试后达到设计要求或合同规定的标准           |

## 23、 借款费用

√适用 □不适用

### 1. 借款费用资本化的确认原则

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，在发生时确认为费用，计入当期损益。

2. 借款费用资本化期间

(1) 当借款费用同时满足下列条件时，开始资本化：1) 资产支出已经发生；2) 借款费用已经发生；3) 为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

(2) 若符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，并且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化；中断期间发生的借款费用确认为当期费用，直至资产的购建或者生产活动重新开始。

(3) 当所购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，借款费用停止资本化。

3. 借款费用资本化率以及资本化金额

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用（包括按照实际利率法确定的折价或溢价的摊销），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，确定应予资本化的利息金额；为购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款的资产支出加权平均数乘以占用一般借款的资本化率，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。

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. 无形资产包括土地使用权、专利权、非专利技术及专用软件等，按成本进行初始计量。

2. 使用寿命有限的无形资产，在使用寿命内按照与该项无形资产有关的经济利益的预期实现方式系统合理地摊销，无法可靠确定预期实现方式的，采用直线法摊销。具体如下：

| 项 目   | 使用寿命及其确定依据             | 摊销方法 |
|-------|------------------------|------|
| 土地使用权 | 按产权登记期限确定使用寿命为 20-50 年 | 直线法  |
| 专利权   | 按预期受益期限确定使用寿命为 5-10 年  | 直线法  |
| 非专利技术 | 按预期受益期限确定使用寿命为 10 年    | 直线法  |
| 专用软件  | 按预期受益期限确定使用寿命为 3-10 年  | 直线法  |

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

☒适用 ☐不适用

1.研发支出的归集范围

(1) 人员人工费用

人员人工费用包括公司研发人员的工资薪金、基本养老保险费、基本医疗保险费、失业保险费、工伤保险费、生育保险费和住房公积金，以及外聘研发人员的劳务费用。

研发人员同时服务于多个研究开发项目的，人工费用的确认依据公司管理部门提供的各研究开发项目研发人员的工时记录，在不同研究开发项目间按比例分配。

直接从事研发活动的人员、外聘研发人员同时从事非研发活动的，公司根据研发人员在不同岗位的工时记录，将其实际发生的人员人工费用，按实际工时占比等合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

## (2) 直接投入费用

直接投入费用是指公司为实施研究开发活动而实际发生的相关支出。包括：1) 直接消耗的材料、燃料和动力费用；2) 用于中间试验和产品试制的模具、工艺装备开发及制造费，不构成固定资产的样品、样机及一般测试手段购置费，试制产品的检验费；3) 用于研究开发活动的仪器、设备的运行维护、调整、检验、检测、维修等费用。

## (3) 折旧费用与长期待摊费用

折旧费用是指用于研究开发活动的仪器、设备和在用建筑物的折旧费。

用于研发活动的仪器、设备及在用建筑物，同时又用于非研发活动的，对该类仪器、设备、在用建筑物使用情况做必要记录，并将其实际发生的折旧费按实际工时和使用面积等因素，采用合理方法在研发费用和生产经营费用间分配。

长期待摊费用是指研发设施的改建、改装、装修和修理过程中发生的长期待摊费用，按实际支出进行归集，在规定的期限内分期平均摊销。

## (4) 无形资产摊销费用

无形资产摊销费用是指用于研究开发活动的软件、知识产权、非专利技术（专有技术、许可证、设计和计算方法等）的摊销费用。

## (5) 试验费用

为大规模批量化和商业化生产所进行的常规性工装准备和工业工程发生的费用不计入归集范围。

试验费用包括新药研制的临床试验费等。

## (6) 委托外部研究开发费用

委托外部研究开发费用是指公司委托境内外其他机构或个人进行研究开发活动所发生的费用（研究开发活动成果为公司所拥有，且与公司的主要经营业务紧密相关）。

## (7) 其他费用

其他费用是指上述费用之外与研究开发活动直接相关的其他费用，包括技术图书资料费、资料翻译费、专家咨询费、高新科技研发保险费，研发成果的检索、论证、评审、鉴定、验收费用，知识产权的申请费、注册费、代理费，会议费、差旅费、通讯费等。

2.内部研究开发项目研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。内部研究开发项目开发阶段的支出，同时满足下列条件的，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。

## 27、 长期资产减值

☒适用 ☐不适用

对长期股权投资、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等长期资产，在资产负债表日有迹象表明发生减值的，估计其可收回金额。对因企业合并所形成的商誉和使用寿命不确定的无形资产，无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。商誉结合与其相关的资产组或者资产组组合进行减值测试。

若上述长期资产的可收回金额低于其账面价值的，按其差额确认资产减值准备并计入当期损益。

## 28、 长期待摊费用

☒适用 ☐不适用



长期待摊费用核算已经支出，摊销期限在 1 年以上（不含 1 年）的各项费用。长期待摊费用按实际发生额入账，在受益期或规定的期限内分期平均摊销。如果长期待摊的费用项目不能使以后会计期间受益则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

## 29、 合同负债

√适用 □不适用

公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。公司将同一合同下的合同资产和合同负债相互抵销后以净额列示。

公司将已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务作为合同负债列示。

## 30、 职工薪酬

### (1) 短期薪酬的会计处理方法

√适用 □不适用

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

### (2) 离职后福利的会计处理方法

√适用 □不适用

离职后福利分为设定提存计划和设定受益计划。

(1) 在职工为公司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。

(2) 对设定受益计划的会计处理通常包括下列步骤：

1) 根据预期累计福利单位法，采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等作出估计，计量设定受益计划所产生的义务，并确定相关义务的所属期间。同时，对设定受益计划所产生的义务予以折现，以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本；

2) 设定受益计划存在资产的，将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。设定受益计划存在盈余的，以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产；

3) 期末，将设定受益计划产生的职工薪酬成本确认为服务成本、设定受益计划净负债或净资产的利息净额以及重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动等三部分，其中服务成本和设定受益计划净负债或净资产的利息净额计入当期损益或相关资产成本，重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动计入其他综合收益，并且在后续会计期间不允许转回至损益，但可以在权益范围内转移这些在其他综合收益确认的金额。

### (3) 辞退福利的会计处理方法

√适用 □不适用

向职工提供的辞退福利，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：(1) 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；(2) 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

向职工提供的其他长期福利，符合设定提存计划条件的，按照设定提存计划的有关规定进行会计处理；除此之外的其他长期福利，按照设定受益计划的有关规定进行会计处理，为简化相关会计处理，将其产生的职工薪酬成本确认为服务成本、其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额以及重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动等组成项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

**31、 预计负债**

√适用 □不适用

1. 因对外提供担保、诉讼事项、产品质量保证、亏损合同等或有事项形成的义务成为公司承担的现时义务，履行该义务很可能导致经济利益流出公司，且该义务的金额能够可靠的计量时，公司将该项义务确认为预计负债。

2. 公司按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数对预计负债进行初始计量，并在资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。

**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

**1. 收入确认原则**

于合同开始日，公司对合同进行评估，识别合同所包含的各单项履约义务，并确定各单项履约义务是在某一时段内履行，还是在某一时点履行。

满足下列条件之一时，属于在某一时段内履行履约义务，否则，属于在某一时点履行履约义务：(1) 客户在公司履约的同时即取得并消耗公司履约所带来的经济利益；(2) 客户能够控制公司履约过程中在建商品；(3) 公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。对于在某一时点履行的履约义务，在客户取得相关商品或服务控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品控制权时，公司考虑下列迹象：(1) 公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；(2) 公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；(3) 公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；(4) 公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；(5) 客户已接受该商品；(6) 其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

**2. 收入计量原则**

(1) 公司按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。交易价格是公司因向客户转让商品或服务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预期将退还给客户的款项。

(2) 合同中存在可变对价的，公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格，不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金額。

(3) 合同中存在重大融资成分的，公司按照假定客户在取得商品或服务控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格。该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销。合同开始日，公司预计客户取得商品或服务控制权与客户支付价款间隔不超过一年的，不考虑合同中存在的重大融资成分。

(4) 合同中包含两项或多项履约义务的，公司于合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务。

**(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

公司主要销售化学制剂及医疗器械等产品，属于在某一时点履行履约义务。内销收入在公司将产品运送至合同约定交货地点并由客户确认接受、已收取价款或取得收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。外销收入在公司已根据合同约定将产品报关，取得提单，已收取货款或取得了收款权利且相关的经济利益很可能流入时确认。

### 35、 合同成本

☐适用 ☒不适用

### 36、 政府补助

☒适用 ☐不适用

1. 政府补助在同时满足下列条件时予以确认：(1) 公司能够满足政府补助所附的条件；(2) 公司能够收到政府补助。政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

#### 2. 与资产相关的政府补助判断依据及会计处理方法

政府文件规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。政府文件不明确的，以取得该补助必须具备的基本条件为基础进行判断，以购建或以其他方式形成长期资产为基本条件的作为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助，冲减相关资产的账面价值或确认为递延收益。与资产相关的政府补助确认为递延收益的，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

#### 3. 与收益相关的政府补助判断依据及会计处理方法

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，难以区分与资产相关或与收益相关的，整体归类为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益或冲减相关成本；用于补偿已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益或冲减相关成本。

4. 与公司日常经营活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

#### 5. 政策性优惠贷款贴息的会计处理方法

(1) 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。

(2) 财政将贴息资金直接拨付给公司的，将对应的贴息冲减相关借款费用。

### 37、 递延所得税资产/递延所得税负债

☒适用 ☐不适用

1. 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，该计税基础与其账面数之间的差额），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. 确认递延所得税资产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。

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

4. 公司当期所得税和递延所得税作为所得税费用或收益计入当期损益，但不包括下列情况产生的所得税：(1) 企业合并；(2) 直接在所有者权益中确认的交易或者事项。

5. 同时满足下列条件时，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：  
(1) 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；(2) 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

#### 作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁期开始日，公司将租赁期不超过 12 个月，且不包含购买选择权的租赁认定为短期租赁；将单项租赁资产为全新资产时价值较低的租赁认定为低价值资产租赁。公司转租或预期转租租赁资产的，原租赁不认定为低价值资产租赁。

对于所有短期租赁和低价值资产租赁，公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

除上述采用简化处理的短期租赁和低价值资产租赁外，在租赁期开始日，公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

#### (1) 使用权资产

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

公司按照直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，公司在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧。无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，公司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。

#### (2) 租赁负债

在租赁期开始日，公司将尚未支付的租赁付款额的现值确认为租赁负债。计算租赁付款额现值时采用租赁内含利率作为折现率，无法确定租赁内含利率的，采用公司增量借款利率作为折现率。租赁付款额与其现值之间的差额作为未确认融资费用，在租赁期各个期间内按照确认租赁付款额现值的折现率确认利息费用，并计入当期损益。未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额于实际发生时计入当期损益。

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值，如使用权资产账面价值已调减至零，但租赁负债仍需进一步调减的，将剩余金额计入当期损益。

#### 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融负债进行会计处理。

#### 作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

√适用 □不适用

在租赁开始日，公司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划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

#### (1) 经营租赁

公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁收款额确认为租金收入，发生的初始直接费用予以资本化并按照与租金收入确认相同的基础进行分摊，分期计入当期损益。公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## (2) 融资租赁

在租赁期开始日，公司按照租赁投资净额（未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和）确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。在租赁期的各个期间，公司按照租赁内含利率计算并确认利息收入。

公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

## 售后租回

公司按照《企业会计准则第 14 号——收入》的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

售后租回交易中的资产转让属于销售的，公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并根据《企业会计准则第 21 号——租赁》对资产出租进行会计处理。

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照《企业会计准则第 22 号——金融工具确认和计量》对该金融资产进行会计处理。

## 39、 其他重要的会计政策和会计估计

☒ 适用 ☐ 不适用

公司按照财政部、应急部发布的《企业安全生产费用提取和使用管理办法》（财资〔2022〕136 号）的规定提取的安全生产费，计入相关产品的成本或当期损益，同时记入“专项储备”科目。使用提取的安全生产费时，属于费用性支出的，直接冲减专项储备。形成固定资产的，通过“在建工程”科目归集所发生的支出，待安全项目完工达到预定可使用状态时确认为固定资产；同时，按照形成固定资产的成本冲减专项储备，并确认相同金额的累计折旧，该固定资产在以后期间不再计提折旧。

## 40、 重要会计政策和会计估计的变更

### (1) 重要会计政策变更

☐ 适用 ☒ 不适用

### (2) 重要会计估计变更

☐ 适用 ☒ 不适用

### (3) 2026 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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定经营分部。公司的经营分部是指同时满足下列条件的组成部分：

1. 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；
2. 管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；
3. 能够通过分析取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。

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     | 以按税法规定计算的销售货物和应税劳务收入为基础计算销项税额，扣除当期允许抵扣的进项税额后，差额部分为应交增值税 | 3%、5%、6%、9%、13%；出口退税货物享受“免、抵、退”税政策，出口退税率为13% |
| 房产税     | 从价计征的，按房产原值一次减除30%后余值的1.2%计缴；从租计征的，按租金收入的12%计缴          | 1.2%、12%                                     |
| 城市维护建设税 | 实际缴纳的流转税税额                                              | 5%、7%                                        |
| 教育费附加   | 实际缴纳的流转税税额                                              | 3%                                           |
| 地方教育附加  | 实际缴纳的流转税税额                                              | 2%                                           |
| 企业所得税   | 应纳税所得额                                                  | 15%、20%                                      |

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（%） |
|---------------|----------|
| 浙江严济堂医药科技有限公司 | 20       |
| 除上述以外的其他纳税主体  | 15       |

2、税收优惠

√适用 □不适用

1. 所得税

(1) 高新技术企业税收优惠

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为GS202411000115号的《高新技术企业证书》，本公司被认定为高新技术企业，2024年至2026年享受高新技术企业税收优惠政策，2026年按15%的税率计缴企业所得税。

根据北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为GS202511000019号的《高新技术企业证书》，子公司北京万生人和科技有限公司被认定为高新技术企业，2025年至2027年享受高新技术企业税收优惠政策，2026年按15%的税率计缴企业所得税。

根据安徽省工业和信息化厅、安徽省财政厅、国家税务总局安徽省税务局联合颁发的编号为GR202534001007号的《高新技术企业证书》，子公司福元药业有限公司被认定为高新技术企业，2025年至2027年享受高新技术企业税收优惠政策，2026年按15%的税率计缴企业所得税。

根据浙江省经济和信息化厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局颁发的编号为GR202433012318号的《高新技术企业证书》，子公司浙江爱生药业有限公司被认定为高新技术企业，在2024年至2026年享受高新技术企业税收优惠政策，2026年按15%的税率计缴企业所得税。

(2) 小微企业税收优惠

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告2023年第12号），自2023年1月1日至2027年12月31日，对小型微利企业减按25%计入应纳税所得额，按20%的税率缴纳企业所得税。子公司浙江严济堂医药科技有限公司按照相应的优惠税率计缴企业所得税。

2. 增值税加计抵减

根据《财政部 税务总局关于先进制造业企业增值税加计抵减政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 43 号），自 2023 年 1 月 1 日至 2027 年 12 月 31 日，允许先进制造业企业按照当期可抵扣进项税额加计 5%抵减应纳增值税税额。本公司、子公司北京万生人和科技有限公司、福元药业有限公司、浙江爱生药业有限公司享受进项税额加计抵减的优惠政策。

### 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          | 897.76         | 2,354.22       |
| 银行存款          | 488,095,401.36 | 634,045,740.08 |
| 其他货币资金        | 307,000.00     | 307,000.00     |
| 存放财务公司存款      |                |                |
| 合计            | 488,403,299.12 | 634,355,094.30 |
| 其中：存放在境外的款项总额 |                |                |

其他说明

期末的其他货币资金包含保函保证金 300,000.00 元和 ETC 押金保证金 7,000.00 元。

### 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   | 1,555,000,000.00 | 1,428,800,000.00 | /       |
| 其中：                      |                  |                  |         |
| 保本浮动收益理财产品               | 1,555,000,000.00 | 1,428,800,000.00 | /       |
| 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                       | 1,555,000,000.00 | 1,428,800,000.00 | /       |

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

**(2) 期末公司已质押的应收票据**

☐适用 ☒不适用

**(3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据**

☐适用 ☒不适用

**(4) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

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

不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

☐适用 ☒不适用

**(5) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

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：

不适用

**(6) 本期实际核销的应收票据情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收票据核销情况：

☐适用 ☒不适用

应收票据核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用



5、 应收账款

(1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 392,501,450.96 | 431,030,711.48 |
| 1 至 2 年      | 3,368,044.06   | 3,504,030.45   |
| 2 至 3 年      | 827,600.23     | 444,688.88     |
| 3 年以上        | 456,642.14     | 429,289.93     |
| 合计           | 397,153,737.39 | 435,408,720.74 |

(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 (%) |                |
| 按组合计提坏账准备 | 397,153,737.39 | 100.00 | 21,417,403.67 | 5.39     | 375,736,333.72 | 435,408,720.74 | 100.00 | 23,037,382.70 | 5.29     | 412,371,338.04 |
| 其中：       |                |        |               |          |                |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 397,153,737.39 | 100.00 | 21,417,403.67 | 5.39     | 375,736,333.72 | 435,408,720.74 | 100.00 | 23,037,382.70 | 5.29     | 412,371,338.04 |
| 合计        | 397,153,737.39 | /      | 21,417,403.67 | /        | 375,736,333.72 | 435,408,720.74 | /      | 23,037,382.70 | /        | 412,371,338.04 |

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用 □不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

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（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 392,501,450.96 | 19,625,072.55 | 5.00    |
| 1-2 年        | 3,368,044.06   | 673,608.80    | 20.00   |
| 2-3 年        | 827,600.23     | 662,080.18    | 80.00   |
| 3 年以上        | 456,642.14     | 456,642.14    | 100.00  |
| 合计           | 397,153,737.39 | 21,417,403.67 | 5.39    |

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

详见本报告第八节财务报告五：“13、应收账款”之说明。

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 |               |
| 按组合计提坏账准备 | 23,037,382.70 | -1,585,601.03 |       | 34,378.00 |      | 21,417,403.67 |
| 合计        | 23,037,382.70 | -1,585,601.03 |       | 34,378.00 |      | 21,417,403.67 |

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：

不适用

**(4) 本期实际核销的应收账款情况**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 34,378.00 |

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     |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 客户一  | 19,757,785.21 |          | 19,757,785.21 | 4.97                    | 987,889.26   |
| 客户二  | 8,218,277.38  |          | 8,218,277.38  | 2.07                    | 410,913.87   |
| 客户三  | 7,749,437.12  |          | 7,749,437.12  | 1.95                    | 387,471.86   |
| 客户四  | 7,664,840.90  |          | 7,664,840.90  | 1.93                    | 383,242.05   |
| 客户五  | 7,510,676.84  |          | 7,510,676.84  | 1.89                    | 375,533.84   |
| 合计   | 50,901,017.45 |          | 50,901,017.45 | 12.81                   | 2,545,050.88 |

其他说明

不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 6、合同资产

## (1) 合同资产情况

□适用 √不适用

## (2) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

□适用 √不适用

## (3) 按坏账计提方法分类披露

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备：

□适用 √不适用

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

□适用 √不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

## (4) 本期合同资产计提坏账准备情况

□适用 √不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

## (5) 本期实际核销的合同资产情况

□适用 √不适用

其中重要的合同资产核销情况

□适用 √不适用

合同资产核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 7、 应收款项融资

## (1) 应收款项融资分类列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额           |
|--------|---------------|----------------|
| 银行承兑汇票 | 81,816,694.32 | 110,191,392.50 |
| 合计     | 81,816,694.32 | 110,191,392.50 |

## (2) 期末公司已质押的应收款项融资

□适用 √不适用

## (3) 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末终止确认金额       | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|-----------|
| 银行承兑汇票 | 266,928,638.50 |           |
| 合计     | 266,928,638.50 |           |

银行承兑汇票的承兑人是具有较高信用的商业银行，由其承兑的银行承兑汇票到期不获支付的可能性较低，故公司将已背书或贴现的该等银行承兑汇票予以终止确认。但如果该等票据到期不获支付，依据《票据法》之规定，公司仍将对持票人承担连带责任。

## (4) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 |      |      | 期初余额 |      |      |
|----|------|------|------|------|------|------|
|    | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |

|           | 金额            | 比例<br>(%) | 金<br>额 | 计<br>提<br>比<br>例<br>(%) |               | 金额             | 比例<br>(%) | 金<br>额 | 计<br>提<br>比<br>例<br>(%) |                |
|-----------|---------------|-----------|--------|-------------------------|---------------|----------------|-----------|--------|-------------------------|----------------|
| 按组合计提坏账准备 | 81,816,694.32 | 100.00    |        |                         | 81,816,694.32 | 110,191,392.50 | 100.00    |        |                         | 110,191,392.50 |
| 其中:       |               |           |        |                         |               |                |           |        |                         |                |
| 银行承兑汇票    | 81,816,694.32 | 100.00    |        |                         | 81,816,694.32 | 110,191,392.50 | 100.00    |        |                         | 110,191,392.50 |
| 合计        | 81,816,694.32 | /         |        | /                       | 81,816,694.32 | 110,191,392.50 | /         |        | /                       | 110,191,392.50 |

按单项计提坏账准备:

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明:

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备:

☒适用 ☐不适用

组合计提项目: 银行承兑汇票

单位: 元 币种: 人民币

| 名称       | 期末余额          |      |          |
|----------|---------------|------|----------|
|          | 账面余额          | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 银行承兑汇票组合 | 81,816,694.32 |      |          |
| 合计       | 81,816,694.32 |      |          |

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：

不适用

## (6) 本期实际核销的应收款项融资情况

□适用 √不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

## (7) 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况：

□适用 √不适用

## (8) 其他说明：

□适用 √不适用

## 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   | 32,321,630.52 | 99.46  | 41,501,522.26 | 98.77  |
| 1 至 2 年 | 158,568.68    | 0.49   | 143,050.09    | 0.34   |
| 2 至 3 年 | 13,471.42     | 0.04   | 311,076.57    | 0.74   |
| 3 年以上   | 3,464.60      | 0.01   | 61,503.40     | 0.15   |
| 合计      | 32,497,135.22 | 100.00 | 42,017,152.32 | 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：

不适用

## (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(%) |
|------|--------------|--------------------|
| 供应商一 | 4,374,559.24 | 13.46              |
| 供应商二 | 3,766,201.54 | 11.59              |
| 供应商三 | 2,751,181.88 | 8.47               |
| 供应商四 | 1,631,097.36 | 5.02               |
| 供应商五 | 1,117,388.46 | 3.44               |

|    |               |       |
|----|---------------|-------|
| 合计 | 13,640,428.48 | 41.98 |
|----|---------------|-------|

其他说明：

不适用

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 | 1,650,321.44 | 1,420,319.53 |
| 合计    | 1,650,321.44 | 1,420,319.53 |

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

#### (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：

不适用

**(6) 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(1) 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(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：

不适用



## (6) 本期实际核销的应收股利情况

□适用 √不适用

其中重要的应收股利核销情况

□适用 √不适用

核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

## 其他应收款

## (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 1,102,911.18 | 1,074,824.82 |
| 1 至 2 年      | 736,582.13   | 373,038.24   |
| 2 至 3 年      | 66,450.62    | 504,026.74   |
| 3 年以上        | 2,854,737.26 | 2,835,937.26 |
| 合计           | 4,760,681.19 | 4,787,827.06 |

## (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       |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 4,392,184.60 | 4,569,144.82 |
| 其他    | 368,496.59   | 218,682.24   |
| 合计    | 4,760,681.19 | 4,787,827.06 |

## (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) |              |
| 2026年1月1日余额    | 53,741.24    | 74,607.64            | 3,239,158.65         | 3,367,507.53 |
| 2026年1月1日余额在本期 |              |                      |                      |              |
| —转入第二阶段        | -36,829.11   | 36,829.11            |                      |              |
| —转入第三阶段        |              | -13,290.12           | 13,290.12            |              |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |              |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 38,233.43    | 49,169.80            | -344,551.01          | -257,147.78  |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |

|                  |           |            |              |              |
|------------------|-----------|------------|--------------|--------------|
| 本期转销             |           |            |              |              |
| 本期核销             |           |            |              |              |
| 其他变动             |           |            |              |              |
| 2026年6月30日<br>余额 | 55,145.56 | 147,316.43 | 2,907,897.76 | 3,110,359.75 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：账龄 1 年以内划入第一阶段，账龄 1-2 年的划入第二阶段，账龄 2 年以上的划入第三阶段。

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 |              |
| 按组合计提<br>坏账准备 | 3,367,507.53 | -257,147.78 |       |       |      | 3,110,359.75 |
| 合计            | 3,367,507.53 | -257,147.78 |       |       |      | 3,110,359.75 |

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

不适用

#### (5) 本期实际核销的其他应收款情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

☐适用 ☒不适用

其他应收款核销说明：

☐适用 ☒不适用

#### (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称            | 期末余额         | 占其他应收款期末<br>余额合计数的比例<br>(%) | 款项的性质 | 账龄    | 坏账准备<br>期末余额 |
|-----------------|--------------|-----------------------------|-------|-------|--------------|
| 北京富田绣花<br>机有限公司 | 1,389,095.00 | 29.18                       | 押金保证金 | 3 年以上 | 1,389,095.00 |

|                       |              |       |       |       |              |
|-----------------------|--------------|-------|-------|-------|--------------|
| 北京东兴堂科技发展有限公司         | 720,142.26   | 15.13 | 押金保证金 | 3 年以上 | 720,142.26   |
| 爱玛客户服务产业(中国)有限公司北京分公司 | 342,090.00   | 7.19  | 押金保证金 | 1-2 年 | 68,418.00    |
| 广州得赋阿里健康大药房有限公司       | 330,000.00   | 6.93  | 押金保证金 | 3 年以上 | 330,000.00   |
| 北京景林元泰科技发展有限公司        | 203,800.00   | 4.28  | 押金保证金 | 3 年以上 | 203,800.00   |
| 合计                    | 2,985,127.26 | 62.71 | /     | /     | 2,711,455.26 |

## (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    | 165,615,239.67 | 3,322,090.27      | 162,293,149.40 | 142,929,952.65 | 4,939,944.60      | 137,990,008.05 |
| 在产品    | 114,916,325.54 |                   | 114,916,325.54 | 121,026,815.17 |                   | 121,026,815.17 |
| 库存商品   | 74,618,593.85  | 3,110,437.45      | 71,508,156.40  | 100,206,514.91 | 3,247,676.12      | 96,958,838.79  |
| 发出商品   | 26,014,049.19  |                   | 26,014,049.19  | 12,203,162.42  |                   | 12,203,162.42  |
| 委托加工物资 | 12,292,823.71  | 126,584.96        | 12,166,238.75  | 8,440,771.10   | 4,600.60          | 8,436,170.50   |
| 包装物    | 31,585,876.73  | 138,717.40        | 31,447,159.33  | 28,762,124.27  | 370,148.74        | 28,391,975.53  |
| 低值易耗品  | 7,786,953.34   | 47,854.42         | 7,739,098.92   | 7,705,364.29   | 47,854.42         | 7,657,509.87   |
| 合计     | 432,829,862.03 | 6,745,684.50      | 426,084,177.53 | 421,274,704.81 | 8,610,224.48      | 412,664,480.33 |

## (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    | 4,939,944.60 | 2,083,362.96 |    | 3,701,217.29 |    | 3,322,090.27 |
| 在产品    |              |              |    |              |    |              |
| 库存商品   | 3,247,676.12 | 3,644,555.88 |    | 3,781,794.55 |    | 3,110,437.45 |
| 委托加工物资 | 4,600.60     | 288,160.31   |    | 166,175.95   |    | 126,584.96   |
| 包装物    | 370,148.74   | 85,795.51    |    | 317,226.85   |    | 138,717.40   |
| 低值易耗品  | 47,854.42    |              |    |              |    | 47,854.42    |
| 合计     | 8,610,224.48 | 6,101,874.66 |    | 7,966,414.64 |    | 6,745,684.50 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

√适用 □不适用

| 项 目                      | 确定可变现净值的具体依据                                     | 转回存货跌价准备的原因             | 转销存货跌价准备的原因             |
|--------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------|-------------------------|
| 原材料/库存商品/发出商品/委托加工物资/包装物 | 效期 6 个月以内的，可变现净值等于 0，效期 6 个月以上的，可变现净值等于账面余额      | 不适用                     | 本期将已计提存货跌价准备的存货报废/售出/耗用 |
| 低值易耗品                    | 相关产成品估计售价减去估计的销售费用以及相关税费后的金额确定可变现净值              | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期将已计提存货跌价准备的存货报废/售出/耗用 |
| 在产品                      | 相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值 | 以前期间计提了存货跌价准备的存货可变现净值上升 | 本期已将期初计提存货跌价准备的存货报废/耗用  |

按组合计提存货跌价准备

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 组合名称       | 期末             |              |              | 期初             |              |              |
|------------|----------------|--------------|--------------|----------------|--------------|--------------|
|            | 账面余额           | 跌价准备         | 跌价准备计提比例 (%) | 账面余额           | 跌价准备         | 跌价准备计提比例 (%) |
| 原材料——效期组合  |                |              |              |                |              |              |
| 其中：6个月以内   | 3,322,090.27   | 3,322,090.27 | 100.00       | 4,939,944.60   | 4,939,944.60 | 100.00       |
| 6个月以上      | 162,293,149.40 |              |              | 137,990,008.05 |              |              |
| 库存商品——效期组合 |                |              |              |                |              |              |

|              |                |              |        |                |              |        |
|--------------|----------------|--------------|--------|----------------|--------------|--------|
| 其中：6个月以内     | 3,110,437.45   | 3,110,437.45 | 100.00 | 3,247,676.12   | 3,247,676.12 | 100.00 |
| 6个月以上        | 71,508,156.40  |              |        | 96,958,838.79  |              |        |
| 发出商品——效期组合   |                |              |        |                |              |        |
| 其中：6个月以内     |                |              |        |                |              |        |
| 6个月以上        | 26,014,049.19  |              |        | 12,203,162.42  |              |        |
| 委托加工物资——效期组合 |                |              |        |                |              |        |
| 其中：6个月以内     | 126,584.96     | 126,584.96   | 100.00 | 4,600.60       | 4,600.60     | 100.00 |
| 6个月以上        | 12,166,238.75  |              |        | 8,436,170.50   |              |        |
| 包装物——效期组合    |                |              |        |                |              |        |
| 其中：6个月以内     | 138,717.40     | 138,717.40   | 100.00 | 370,148.74     | 370,148.74   | 100.00 |
| 6个月以上        | 31,447,159.33  |              |        | 28,391,975.53  |              |        |
| 合计           | 310,126,583.15 | 6,697,830.08 |        | 292,542,525.35 | 8,562,370.06 |        |

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

不适用

**13、其他流动资产**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 预缴企业所得税    | 6,587,755.19  | 6,510,833.28  |
| 待抵扣的增值税进项税 | 213,310.13    |               |
| 待摊费用       | 3,546,679.71  | 4,175,678.14  |
| 合计         | 10,347,745.03 | 10,686,511.42 |

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

**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：

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

### (4) 本期实际核销的其他债权投资情况

☐适用 ☒不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

☐适用 ☒不适用

其他债权投资的核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 16、长期应收款

### (1) 长期应收款情况

☐适用 ☒不适用

### (2) 按坏账计提方法分类披露

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

☐适用 ☒不适用

**(3) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

**(4) 本期实际核销的长期应收款情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的长期应收款核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用



**17、 长期股权投资**

**(1) 长期股权投资情况**

☐适用 ☒不适用

**(2) 长期股权投资的减值测试情况**

☐适用 ☒不适用

其他说明

不适用

**18、 其他权益工具投资**

**(1) 其他权益工具投资情况**

☐适用 ☒不适用

**(2) 本期存在终止确认的情况说明**

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**19、其他非流动金融资产**

□适用 √不适用

**20、投资性房地产**

投资性房地产计量模式

不适用

**21、固定资产****项目列示**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额             | 期初余额             |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产   | 1,620,130,007.10 | 1,646,281,517.79 |
| 固定资产清理 |                  |                  |
| 合计     | 1,620,130,007.10 | 1,646,281,517.79 |

其他说明：

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           | 通用设备          | 专用设备           | 运输工具          | 合计               |
|----------------|------------------|---------------|----------------|---------------|------------------|
| <b>一、账面原值：</b> |                  |               |                |               |                  |
| 1.期初余额         | 1,287,988,651.51 | 58,304,205.28 | 842,322,401.35 | 10,914,664.76 | 2,199,529,922.90 |
| 2.本期增加金额       | 3,455,369.91     | 1,700,293.48  | 33,461,602.93  | 185,840.71    | 38,803,107.03    |
| (1) 购置         | 180,091.27       | 955,166.94    | 18,621,878.14  | 185,840.71    | 19,942,977.06    |
| (2) 在建工程转入     | 3,275,278.64     | 745,126.54    | 14,839,724.79  |               | 18,860,129.97    |
| (3) 企业合并增加     |                  |               |                |               |                  |
| 3.本期减少金额       | 764,072.63       | 514,816.27    | 1,814,532.02   | 350,936.68    | 3,444,357.60     |
| (1) 处置或报废      | 764,072.63       | 514,816.27    | 1,814,532.02   | 350,936.68    | 3,444,357.60     |
| 4.期末余额         | 1,290,679,948.79 | 59,489,682.49 | 873,969,472.26 | 10,749,568.79 | 2,234,888,672.33 |
| <b>二、累计折旧</b>  |                  |               |                |               |                  |
| 1.期初余额         | 193,251,884.76   | 27,929,245.81 | 325,680,626.71 | 6,368,489.41  | 553,230,246.69   |
| 2.本期增加金额       | 21,432,835.46    | 3,587,357.02  | 38,842,606.75  | 363,043.88    | 64,225,843.11    |
| (1) 计提         | 21,432,835.46    | 3,587,357.02  | 38,842,606.75  | 363,043.88    | 64,225,843.11    |
| 3.本期减少金额       | 286,761.48       | 497,141.18    | 1,595,471.73   | 336,208.60    | 2,715,582.99     |
| (1) 处置或报废      | 286,761.48       | 497,141.18    | 1,595,471.73   | 336,208.60    | 2,715,582.99     |
| 4.期末余额         | 214,397,958.74   | 31,019,461.65 | 362,927,761.73 | 6,395,324.69  | 614,740,506.81   |
| <b>三、减值准备</b>  |                  |               |                |               |                  |
| 1.期初余额         |                  |               | 18,158.42      |               | 18,158.42        |
| 2.本期增加金额       |                  |               |                |               |                  |
| (1) 计提         |                  |               |                |               |                  |
| 3.本期减少金额       |                  |               |                |               |                  |

|           |                  |               |                |              |                  |
|-----------|------------------|---------------|----------------|--------------|------------------|
| (1) 处置或报废 |                  |               |                |              |                  |
| 4.期末余额    |                  |               | 18,158.42      |              | 18,158.42        |
| 四、账面价值    |                  |               |                |              |                  |
| 1.期末账面价值  | 1,076,281,990.05 | 28,470,220.84 | 511,023,552.11 | 4,354,244.10 | 1,620,130,007.10 |
| 2.期初账面价值  | 1,094,736,766.75 | 30,374,959.47 | 516,623,616.22 | 4,546,175.35 | 1,646,281,517.79 |

## (2) 暂时闲置的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 账面原值         | 累计折旧         | 减值准备 | 账面价值         | 备注 |
|------|--------------|--------------|------|--------------|----|
| 专用设备 | 6,918,850.67 | 4,659,106.17 |      | 2,259,744.50 |    |
| 通用设备 | 4,058.97     | 3,937.21     |      | 121.76       |    |

## (3) 通过经营租赁租出的固定资产

□适用 √不适用

## (4) 未办妥产权证书的固定资产情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 账面价值          | 未办妥产权证书的原因 |
|-------|---------------|------------|
| 房屋建筑物 | 82,410,615.19 | 正在办理       |

## (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 | 43,263,256.18 | 19,265,143.26 |
| 合计   | 43,263,256.18 | 19,265,143.26 |

其他说明：

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          |
| 高精尖药品产业化建设项目 | 1,739,724.49  |      | 1,739,724.49  | 1,980,871.82  |      | 1,980,871.82  |
| 待安装设备及其他零星工程 | 41,523,531.69 |      | 41,523,531.69 | 17,284,271.44 |      | 17,284,271.44 |
| 合计           | 43,263,256.18 |      | 43,263,256.18 | 19,265,143.26 |      | 19,265,143.26 |

## (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

□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：

不适用

**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   | 69,181,685.97 | 69,181,685.97 |
| 2.本期增加金额 | 3,410,814.64  | 3,410,814.64  |
| (1)租入    | 3,410,814.64  | 3,410,814.64  |
| 3.本期减少金额 | 11,598,458.29 | 11,598,458.29 |
| (1)处置    | 11,598,458.29 | 11,598,458.29 |
| 4.期末余额   | 60,994,042.32 | 60,994,042.32 |
| 二、累计折旧   |               |               |
| 1.期初余额   | 44,872,900.36 | 44,872,900.36 |
| 2.本期增加金额 | 6,975,190.64  | 6,975,190.64  |
| (1)计提    | 6,975,190.64  | 6,975,190.64  |
| 3.本期减少金额 | 8,296,501.37  | 8,296,501.37  |
| (1)处置    | 8,296,501.37  | 8,296,501.37  |
| 4.期末余额   | 43,551,589.63 | 43,551,589.63 |
| 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 | 17,442,452.69 | 17,442,452.69 |
| 2.期初账面价值 | 24,308,785.61 | 24,308,785.61 |

**(2) 使用权资产的减值测试情况**

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

**26、无形资产****(1) 无形资产情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 土地使用权          | 专利权           | 专用软件          | 非专利技术         | 合计             |
|--------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额 | 138,674,084.78 | 51,022,996.35 | 13,605,823.32 | 33,726,412.13 | 237,029,316.58 |

|           |                |               |               |               |                |
|-----------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| 2.本期增加金额  |                |               |               |               |                |
| (1)购置     |                |               |               |               |                |
| (2)内部研发   |                |               |               |               |                |
| (3)企业合并增加 |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额  |                |               |               |               |                |
| (1)处置     |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额    | 138,674,084.78 | 51,022,996.35 | 13,605,823.32 | 33,726,412.13 | 237,029,316.58 |
| 二、累计摊销    |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额    | 37,710,879.87  | 46,447,368.86 | 5,586,097.07  | 7,495,282.62  | 97,239,628.42  |
| 2.本期增加金额  | 2,861,219.22   | 898,964.04    | 599,353.51    | 1,762,589.40  | 6,122,126.17   |
| (1) 计提    | 2,861,219.22   | 898,964.04    | 599,353.51    | 1,762,589.40  | 6,122,126.17   |
| 3.本期减少金额  |                |               |               |               |                |
| (1)处置     |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额    | 40,572,099.09  | 47,346,332.90 | 6,185,450.58  | 9,257,872.02  | 103,361,754.59 |
| 三、减值准备    |                |               |               |               |                |
| 1.期初余额    |                |               |               |               |                |
| 2.本期增加金额  |                |               |               |               |                |
| (1) 计提    |                |               |               |               |                |
| 3.本期减少金额  |                |               |               |               |                |
| (1)处置     |                |               |               |               |                |
| 4.期末余额    |                |               |               |               |                |
| 四、账面价值    |                |               |               |               |                |
| 1.期末账面价值  | 98,101,985.69  | 3,676,663.45  | 7,420,372.74  | 24,468,540.11 | 133,667,561.99 |
| 2.期初账面价值  | 100,963,204.91 | 4,575,627.49  | 8,019,726.25  | 26,231,129.51 | 139,789,688.16 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%

(2) 确认为无形资产的数据资源

☐适用 ☒不适用

(3) 未办妥产权证书的土地使用权情况

☐适用 ☒不适用

(4) 无形资产的减值测试情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**27、商誉****(1) 商誉账面原值**

□适用 √不适用

**(2) 商誉减值准备**

□适用 √不适用

**(3) 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息**

□适用 √不适用

资产组或资产组组合发生变化

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

**(4) 可收回金额的具体确定方法**

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 √不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 √不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

□适用 √不适用

**(5) 业绩承诺及对应商誉减值情况**

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**28、长期待摊费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期初余额          | 本期增加金额     | 本期摊销金额       | 其他减少金额    | 期末余额         |
|--------|---------------|------------|--------------|-----------|--------------|
| 装修改造支出 | 12,969,883.63 |            | 4,301,465.89 | 27,522.94 | 8,640,894.80 |
| 物业费    | 34,244.19     |            | 12,841.56    |           | 21,402.63    |
| 其他     |               | 212,389.39 | 65,873.24    |           | 146,516.15   |
| 合计     | 13,004,127.82 | 212,389.39 | 4,380,180.69 | 27,522.94 | 8,808,813.58 |

其他说明：

不适用

**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        | 28,855,894.60  | 4,328,384.19  | 31,383,538.73  | 4,707,530.81  |
| 内部交易未实现利润     | 205,007.86     | 30,751.18     | 34,318.92      | 5,147.84      |
| 可抵扣亏损         |                |               |                |               |
| 递延收益          | 51,155,852.60  | 7,673,377.89  | 49,062,521.01  | 7,359,378.15  |
| 租赁负债          | 17,628,219.11  | 2,450,574.79  | 25,761,402.14  | 3,624,115.12  |
| 以后期间可抵扣的费用及支出 | 73,272,368.08  | 10,990,855.21 | 73,272,368.08  | 10,990,855.21 |
| 合计            | 171,117,342.25 | 25,473,943.26 | 179,514,148.88 | 26,687,027.13 |

**(2) 未经抵销的递延所得税负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 期末余额           |               | 期初余额           |               |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|
|           | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       | 应纳税暂时性差异       | 递延所得税负债       |
| 固定资产折旧差异  | 279,789,688.61 | 41,968,453.30 | 270,571,925.96 | 40,585,788.90 |
| 使用权资产     | 17,442,452.69  | 2,425,795.03  | 24,308,785.61  | 3,408,101.76  |
| 内部交易未实现亏损 |                |               | 587,212.57     | 88,081.89     |
| 合计        | 297,232,141.30 | 44,394,248.33 | 295,467,924.14 | 44,081,972.55 |

**(3) 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           |                 | 期初余额           |                 |
|---------|----------------|-----------------|----------------|-----------------|
|         | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 | 递延所得税资产和负债互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债余额 |
| 递延所得税资产 | 20,352,994.20  | 5,120,949.06    | 22,295,553.75  | 4,391,473.38    |
| 递延所得税负债 | 20,352,994.20  | 24,041,254.13   | 22,295,553.75  | 21,786,418.80   |

**(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           |
|-----------|----------------|----------------|
| 可抵扣亏损     | 158,703,572.30 | 170,157,689.87 |
| 资产减值准备    | 2,417,553.32   | 3,631,575.98   |
| 内部交易未实现利润 | 1,526,245.90   | 555,658.39     |
| 合计        | 162,647,371.52 | 174,344,924.24 |



## (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 |
|--------|----------------|----------------|----|
| 2026 年 |                | 3,785.09       |    |
| 2027 年 | 272,829.11     | 283,382.51     |    |
| 2028 年 | 7,609,862.71   | 7,609,862.71   |    |
| 2029 年 | 3,777,680.28   | 3,777,680.28   |    |
| 2032 年 | 13,563,724.06  | 13,560,364.76  |    |
| 2033 年 | 10,519,466.93  | 10,519,466.93  |    |
| 2034 年 | 8,457,455.78   | 8,457,455.78   |    |
| 2035 年 | 114,502,553.43 | 125,945,691.81 |    |
| 合计     | 158,703,572.30 | 170,157,689.87 | /  |

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          |
| 预付长期资产款 | 9,214,168.36 |      | 9,214,168.36 | 24,294,719.72 |      | 24,294,719.72 |
| 排污交易权费  | 61,174.56    |      | 61,174.56    | 73,409.46     |      | 73,409.46     |
| 合计      | 9,275,342.92 |      | 9,275,342.92 | 24,368,129.18 |      | 24,368,129.18 |

补偿性资产相关信息

□适用 √不适用

其他说明：

不适用

## 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 | 300,000.00 | 300,000.00 | 质押   | 保函保证金    | 300,000.00 | 300,000.00 | 质押   | 保函保证金    |
| 货币资金 | 7,000.00   | 7,000.00   | 质押   | ETC押金保证金 | 7,000.00   | 7,000.00   | 质押   | ETC押金保证金 |
| 合计   | 307,000.00 | 307,000.00 | /    | /        | 307,000.00 | 307,000.00 | /    | /        |

其他说明：

不适用

### 32、短期借款

#### (1) 短期借款分类

☐适用 ☒不适用

#### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 33、交易性金融负债

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 34、衍生金融负债

☐适用 ☒不适用

### 35、应付票据

☐适用 ☒不适用

### 36、应付账款

#### (1) 应付账款列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 采购货款   | 169,474,604.47 | 139,846,995.51 |
| 工程及设备款 | 111,126,518.27 | 118,647,125.16 |
| 合计     | 280,601,122.74 | 258,494,120.67 |

#### (2) 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 37、预收款项

#### (1) 预收账款项列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 预收房租 | 47,499.98 | 86,900.00 |
| 合计   | 47,499.98 | 86,900.00 |

## (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          |
|------|---------------|---------------|
| 销售货款 | 66,410,260.85 | 23,879,554.59 |
| 合计   | 66,410,260.85 | 23,879,554.59 |

## (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         | 154,663,310.90 | 347,099,993.05 | 384,196,789.25 | 117,566,514.70 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 3,334,986.52   | 29,644,341.20  | 29,614,418.87  | 3,364,908.85   |
| 三、辞退福利         |                |                |                |                |
| 四、一年内到期的其他福利   |                |                |                |                |
| 合计             | 157,998,297.42 | 376,744,334.25 | 413,811,208.12 | 120,931,423.55 |

## (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 | 150,088,284.10 | 293,982,815.19 | 331,591,773.71 | 112,479,325.58 |
| 二、职工福利费       |                | 13,468,942.66  | 13,468,942.66  |                |
| 三、社会保险费       | 2,018,702.17   | 17,317,168.37  | 17,293,101.41  | 2,042,769.13   |
| 其中：医疗保险费      | 1,957,305.73   | 16,393,889.17  | 16,367,658.49  | 1,983,536.41   |
| 工伤保险费         | 54,319.07      | 879,402.70     | 881,589.06     | 52,132.71      |
| 生育保险费         | 7,077.37       | 43,876.50      | 43,853.86      | 7,100.01       |
| 四、住房公积金       | 147.00         | 16,816,250.68  | 16,816,250.68  | 147.00         |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 2,556,177.63   | 5,514,816.15   | 5,026,720.79   | 3,044,272.99   |
| 六、短期带薪缺勤      |                |                |                |                |
| 七、短期利润分享计划    |                |                |                |                |
| 合计            | 154,663,310.90 | 347,099,993.05 | 384,196,789.25 | 117,566,514.70 |

## (3) 设定提存计划列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额         |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 3,229,140.03 | 28,700,123.58 | 28,671,128.17 | 3,258,135.44 |
| 2、失业保险费  | 105,846.49   | 944,217.62    | 943,290.70    | 106,773.41   |
| 3、企业年金缴费 |              |               |               |              |
| 合计       | 3,334,986.52 | 29,644,341.20 | 29,614,418.87 | 3,364,908.85 |

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       | 14,057,653.35 | 28,085,767.41 |
| 企业所得税     | 3,795,656.52  | 10,849,365.32 |
| 代扣代缴个人所得税 | 1,338,511.20  | 1,459,854.95  |
| 城市维护建设税   | 1,264,384.98  | 1,495,706.29  |
| 房产税       | 328,207.51    | 683,486.53    |
| 土地使用税     | 640,595.33    | 837,647.83    |
| 教育费附加     | 660,357.38    | 849,268.60    |
| 地方教育附加    | 440,238.26    | 566,179.06    |
| 水利建设基金    | 56,809.71     | 62,845.63     |
| 印花税       | 413,097.57    | 448,160.36    |
| 环境保护税     | 3,745.09      | 9,333.64      |
| 合计        | 22,999,256.90 | 45,347,615.62 |

其他说明：

不适用

## 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 | 455,255,743.29 | 521,289,333.21 |
| 合计    | 455,255,743.29 | 521,289,333.21 |

**(2) 应付利息**

□适用 √不适用

**(3) 应付股利**

□适用 √不适用

**(4) 其他应付款**

按款项性质列示其他应付款

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 期末余额           | 期初余额           |
|---------|----------------|----------------|
| 应付市场推广费 | 382,793,204.99 | 437,153,504.13 |
| 押金保证金   | 56,771,733.09  | 68,648,780.44  |
| 应付未付费用  | 15,104,513.15  | 15,025,440.54  |
| 其他      | 586,292.06     | 461,608.10     |
| 合计      | 455,255,743.29 | 521,289,333.21 |

账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

**42、持有待售负债**

□适用 √不适用

**43、一年内到期的非流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 一年内到期的租赁负债 | 10,983,706.91 | 16,762,855.49 |
| 合计         | 10,983,706.91 | 16,762,855.49 |

其他说明：

不适用

**44、其他流动负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 期末余额          | 期初余额          |
|--------|---------------|---------------|
| 待转销项税额 | 7,744,604.65  | 2,262,084.02  |
| 预提票折金额 | 16,078,590.27 | 25,184,560.54 |
| 合计     | 23,823,194.92 | 27,446,644.56 |

短期应付债券的增减变动：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

#### 45、长期借款

##### (1) 长期借款分类

☐适用 ☒不适用

其他说明

☐适用 ☒不适用

#### 46、应付债券

##### (1) 应付债券

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

##### (3) 可转换公司债券的说明

☐适用 ☒不适用

转股权会计处理及判断依据

☐适用 ☒不适用

##### (4) 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

☐适用 ☒不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

☐适用 ☒不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**47、 租赁负债**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 期末余额         | 期初余额         |
|------------|--------------|--------------|
| 尚未支付的租赁付款额 | 6,715,333.10 | 9,245,487.19 |
| 减：未确认融资费用  | 70,820.90    | 246,940.54   |
| 合计         | 6,644,512.20 | 8,998,546.65 |

其他说明：

不适用

**48、 长期应付款**

项目列示

□适用 √不适用

**长期应付款**

□适用 √不适用

**专项应付款**

□适用 √不适用

**49、 长期应付职工薪酬**

□适用 √不适用

**50、 预计负债**

□适用 √不适用

**51、 递延收益**

递延收益情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期初余额          | 本期增加         | 本期减少         | 期末余额          | 形成原因                       |
|------|---------------|--------------|--------------|---------------|----------------------------|
| 政府补助 | 49,062,521.01 | 6,000,000.00 | 3,906,668.41 | 51,155,852.60 | 收到的与资产相关的政府补助，按相应资产的折旧进度摊销 |
| 合计   | 49,062,521.01 | 6,000,000.00 | 3,906,668.41 | 51,155,852.60 | /                          |

其他说明：

□适用 √不适用

**52、其他非流动负债**

□适用 √不适用

**53、股本**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

|      | 期初余额        | 本次变动增减（+、-） |    |       |    |    | 期末余额        |
|------|-------------|-------------|----|-------|----|----|-------------|
|      |             | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |             |
| 股份总数 | 480,000,000 |             |    |       |    |    | 480,000,000 |

其他说明：

经中国证券监督管理委员会《关于核准北京福元医药股份有限公司首次公开发行股票批复》核准，公司获准向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 120,000,000 股，每股面值 1 元，每股发行价格为人民币 14.62 元，募集资金总额为 1,754,400,000.00 元，其中，计入实收股本人民币 120,000,000.00 元，计入资本公积（股本溢价）1,634,400,000.00 元。发行费用人民币 118,480,188.68 元（不含税）冲减资本公积（股本溢价）后，募集资金净额为 1,635,919,811.32 元。

**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） | 1,662,392,718.51 |      |      | 1,662,392,718.51 |
| 其他资本公积     |                  |      |      |                  |
| 合计         | 1,662,392,718.51 |      |      | 1,662,392,718.51 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

**56、库存股**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目  | 期初余额           | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额           |
|-----|----------------|------|------|----------------|
| 库存股 | 176,186,608.79 |      |      | 176,186,608.79 |
| 合计  | 176,186,608.79 |      |      | 176,186,608.79 |



其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

库存股系公司回购部分社会公众股份，用于实施股权激励或员工持股计划。

## 57、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

## 58、专项储备

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少       | 期末余额          |
|-------|---------------|------|------------|---------------|
| 安全生产费 | 10,394,994.72 |      | 120,603.76 | 10,274,390.96 |
| 合计    | 10,394,994.72 |      | 120,603.76 | 10,274,390.96 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

由于 2021 年度子公司浙江爱生药业有限公司危险品生产储存许可证取消，从 2021 年起不再计提安全生产费。安全生产费减少系完善、改造和维护安全防护设施设备支出 120,603.76 元。

## 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 | 223,002,790.53 |      |      | 223,002,790.53 |
| 任意盈余公积 |                |      |      |                |
| 储备基金   |                |      |      |                |
| 企业发展基金 |                |      |      |                |
| 其他     |                |      |      |                |
| 合计     | 223,002,790.53 |      |      | 223,002,790.53 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

不适用

## 60、未分配利润

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                    | 本期               | 上年度              |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润           | 1,579,733,806.98 | 1,375,312,235.02 |
| 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            | 1,579,733,806.98 | 1,375,312,235.02 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 186,196,276.96   | 469,364,240.73   |
| 减：提取法定盈余公积            |                  | 30,942,668.77    |
| 提取任意盈余公积              |                  |                  |
| 提取一般风险准备              |                  |                  |
| 应付普通股股利               | 234,000,000.00   | 234,000,000.00   |
| 转作股本的普通股股利            |                  |                  |
| 期末未分配利润               | 1,531,930,083.94 | 1,579,733,806.98 |

调整期初未分配利润明细：

1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润0.00 元。

- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润0.00 元。  
 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润0.00 元。  
 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润0.00 元。  
 5、其他调整合计影响期初未分配利润0.00 元。

## 61、营业收入和营业成本

### (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             | 1,676,715,380.03 | 649,798,153.83 | 1,629,141,048.14 | 543,832,800.65 |
| 其他业务             | 33,430,687.07    | 31,230,475.11  | 4,830,201.88     | 3,713,313.38   |
| 合计               | 1,710,146,067.10 | 681,028,628.94 | 1,633,971,250.02 | 547,546,114.03 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 1,710,081,495.66 | 681,028,628.94 | 1,632,830,140.55 | 546,724,605.70 |

### (2) 营业收入、营业成本的分解信息

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 合计               |                |
|------------|------------------|----------------|
|            | 营业收入             | 营业成本           |
| 商品类型       |                  |                |
| 药品制剂       | 1,573,129,222.48 | 593,767,536.70 |
| 医疗器械       | 103,397,241.45   | 55,888,949.23  |
| 其他         | 33,555,031.73    | 31,372,143.01  |
| 按商品转让的时间分类 |                  |                |
| 在某一时点确认收入  | 1,710,081,495.66 | 681,028,628.94 |
| 合计         | 1,710,081,495.66 | 681,028,628.94 |

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：

不适用

**62、税金及附加**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目      | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 7,795,989.46  | 6,716,083.26  |
| 教育费附加   | 4,140,634.67  | 3,598,902.66  |
| 地方教育附加  | 2,760,423.12  | 2,376,728.16  |
| 印花税     | 854,206.81    | 819,594.63    |
| 房产税     | 5,287,677.47  | 3,560,259.63  |
| 土地使用税   | 1,584,154.50  | 1,580,137.50  |
| 车船税     | 9,680.00      | 10,140.00     |
| 环境保护税   | 31,522.87     | 16,440.30     |
| 合计      | 22,464,288.90 | 18,678,286.14 |

其他说明：

不适用

**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          |
|---------|----------------|----------------|
| 市场推广费   | 348,525,329.46 | 385,404,922.40 |
| 职工薪酬    | 140,835,998.46 | 116,116,650.35 |
| 办公费及差旅费 | 22,087,880.48  | 20,070,848.14  |
| 业务宣传费   | 20,467,550.01  | 11,137,540.39  |
| 业务招待费   | 8,284,576.01   | 7,742,738.25   |
| 租赁费     | 2,181,283.76   | 3,367,531.83   |
| 中介服务费   | 5,359,750.74   | 3,390,239.31   |
| 折旧与摊销   | 2,214,023.20   | 537,267.90     |
| 其他      | 1,562,225.83   | 701,090.26     |
| 合计      | 551,518,617.95 | 548,468,828.83 |

其他说明：

不适用

**64、管理费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 职工薪酬     | 47,278,567.24 | 45,546,102.54 |
| 办公费及差旅费  | 6,403,967.66  | 5,827,319.99  |
| 业务招待费    | 2,581,022.57  | 2,592,226.74  |
| 折旧与摊销    | 12,075,715.56 | 8,548,069.78  |
| 中介服务费    | 4,254,029.09  | 3,931,824.57  |
| 租赁费      | 1,164,340.14  | 1,791,864.12  |
| 残疾人就业保障金 | 622.16        | 7,255.14      |
| 其他       | 937,260.01    | 1,065,407.14  |
| 合计       | 74,695,524.43 | 69,310,070.02 |

其他说明：

不适用

**65、研发费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额          | 上期发生额          |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬   | 57,627,155.24  | 55,968,286.54  |
| 研发材料   | 41,058,978.51  | 36,985,544.25  |
| 委外费用   | 76,219,857.97  | 43,706,859.93  |
| 折旧与摊销  | 11,728,724.47  | 10,516,158.59  |
| 中试费用   | 9,160,694.90   | 10,119,496.89  |
| 业务招待费  | 1,743,416.88   | 2,331,396.18   |
| 研发燃料动力 | 1,973,109.47   | 2,654,616.44   |
| 其他     | 5,609,843.29   | 3,409,415.07   |
| 合计     | 205,121,780.73 | 165,691,773.89 |

其他说明：

不适用

**66、财务费用**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 利息支出     | 461,775.19    | 939,165.49    |
| 利息收入     | -2,487,179.52 | -5,250,418.46 |
| 汇兑损益     | 495,756.97    | -116,102.29   |
| 银行手续费及其他 | 71,323.48     | 108,005.25    |
| 合计       | -1,458,323.88 | -4,319,350.01 |

其他说明：

不适用

**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        |
|--------------|---------------|--------------|
| 与资产相关的政府补助   | 3,906,668.41  | 808,180.83   |
| 与收益相关的政府补助   | 7,237,310.53  | 2,646,580.91 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 471,999.63    | 438,004.86   |
| 增值税加计抵减      | 5,732,596.36  | 4,904,792.68 |
| 合计           | 17,348,574.93 | 8,797,559.28 |

其他说明：

不适用

**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         |
|----------|---------------|---------------|
| 银行理财产品收益 | 11,394,743.61 | 13,087,827.13 |
| 票据贴现利息   | -16,933.46    | -97,891.43    |
| 合计       | 11,377,810.15 | 12,989,935.70 |

其他说明：

不适用

#### 69、净敞口套期收益

☐适用 ☒不适用

#### 70、公允价值变动收益

☐适用 ☒不适用

#### 71、信用减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额        | 上期发生额       |
|-----------|--------------|-------------|
| 应收账款坏账损失  | 1,585,601.03 | -333,075.64 |
| 其他应收款坏账损失 | 257,147.78   | -233,233.88 |
| 合计        | 1,842,748.81 | -566,309.52 |

其他说明：

不适用

#### 72、资产减值损失

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                  | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------------------|---------------|---------------|
| 一、合同资产减值损失          |               |               |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | -6,101,874.66 | -4,085,112.27 |
| 三、长期股权投资减值损失        |               |               |
| 四、投资性房地产减值损失        |               |               |
| 五、固定资产减值损失          |               |               |
| 六、工程物资减值损失          |               |               |
| 七、在建工程减值损失          |               |               |
| 八、生产性生物资产减值损失       |               |               |
| 九、油气资产减值损失          |               |               |
| 十、无形资产减值损失          |               |               |
| 十一、商誉减值损失           |               |               |
| 十二、其他               |               |               |
| 合计                  | -6,101,874.66 | -4,085,112.27 |

其他说明：

不适用

#### 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      |
|-----------|------------|------------|
| 固定资产处置收益  | 286,314.92 | -35,004.55 |
| 使用权资产处置收益 | 516,934.75 |            |
| 合计        | 803,249.67 | -35,004.55 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用**74、营业外收入**☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 本期发生额      | 上期发生额      | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-------|------------|------------|---------------|
| 政府补助  | 44,800.00  |            | 44,800.00     |
| 罚赔款收入 | 462,591.87 | 116,005.60 | 462,591.87    |
| 其他    | 158,172.48 | 615,473.60 | 158,172.48    |
| 合计    | 665,564.35 | 731,479.20 | 665,564.35    |

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 | 549,324.69   | 559,445.43   | 549,324.69    |
| 其中：固定资产处置损失 | 549,324.69   | 559,445.43   | 549,324.69    |
| 无形资产处置损失    |              |              |               |
| 对外捐赠        | 620,000.00   | 50,000.00    | 620,000.00    |
| 地方水利建设基金    | 332,825.15   | 284,911.39   |               |
| 其他          | 377,812.03   | 4,015,652.00 | 377,812.03    |
| 合计          | 1,879,961.87 | 4,910,008.82 | 1,547,136.72  |

其他说明：

不适用

**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 | 11,597,781.79 | 45,844,167.68  |
| 递延所得税费用 | 1,525,359.65  | -12,798,187.08 |
| 合计      | 13,123,141.44 | 33,045,980.60  |

**(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                           | 200,831,661.41 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | 30,124,749.21  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -7,035.48      |
| 调整以前期间所得税的影响                   | 254,059.55     |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 995,009.48     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 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 | 9,528,860.90   |
| 研发费的加计扣除的影响                    | -27,772,502.22 |
| 所得税费用                          | 13,123,141.44  |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 77、其他综合收益

☐适用 ☒不适用

## 78、现金流量表项目

### (1) 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 政府补助收入    | 13,195,710.53 | 3,378,691.15  |
| 银行利息收入    | 2,487,179.52  | 5,250,413.96  |
| 押金保证金     | 8,421,525.59  | 9,629,739.52  |
| 收到其他及往来净额 | 1,461,930.97  | 3,719,477.50  |
| 合计        | 25,566,346.61 | 21,978,322.13 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与经营活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 市场推广费      | 395,017,375.24 | 392,041,103.59 |
| 押金保证金      | 11,199,070.73  | 22,363,856.41  |
| 委外费用和中介服务费 | 84,909,817.69  | 65,646,430.35  |
| 办公费及差旅费    | 26,220,342.61  | 24,311,455.19  |
| 业务招待费      | 13,310,241.29  | 13,154,621.54  |
| 业务宣传费      | 19,746,589.20  | 13,274,951.17  |
| 租赁费        | 3,438,528.86   | 4,826,307.83   |
| 其他         | 14,858,571.84  | 12,248,713.76  |
| 合计         | 568,700,537.46 | 547,867,439.84 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

不适用

**(2) 与投资活动有关的现金**

收到的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

☐适用 ☒不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 本期发生额            | 上期发生额            |
|--------|------------------|------------------|
| 收回理财产品 | 4,161,800,000.00 | 5,302,000,000.00 |
| 合计     | 4,161,800,000.00 | 5,302,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

支付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            |
|--------|------------------|------------------|
| 购买理财产品 | 4,288,000,000.00 | 4,154,000,000.00 |
| 合计     | 4,288,000,000.00 | 4,154,000,000.00 |

支付的其他与投资活动有关的现金说明：

不适用

**(3) 与筹资活动有关的现金**

收到的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目              | 本期发生额      | 上期发生额 |
|-----------------|------------|-------|
| 收到支付长期房租退回押金保证金 | 263,420.40 |       |
| 合计              | 263,420.40 |       |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

支付的其他与筹资活动有关的现金

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目            | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------------|--------------|---------------|
| 支付租赁负债款及押金保证金 | 8,831,339.53 | 10,449,698.61 |
| 合计            | 8,831,339.53 | 10,449,698.61 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

不适用

筹资活动产生的各项负债变动情况



√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                | 期初余额          | 本期增加 |                | 本期减少           |              | 期末余额          |
|-------------------|---------------|------|----------------|----------------|--------------|---------------|
|                   |               | 现金变动 | 非现金变动          | 现金变动           | 非现金变动        |               |
| 租赁负债（含一年内到期的租赁负债） | 25,761,402.14 |      | 19,066,624.01  | 8,831,339.53   | 3,534,818.27 | 32,461,868.35 |
| 应付股利              |               |      | 234,000,000.00 | 234,000,000.00 |              |               |
| 合计                | 25,761,402.14 |      | 253,066,624.01 | 242,831,339.53 | 3,534,818.27 | 32,461,868.35 |

## (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           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1. 将净利润调节为经营活动现金流量：</b>       |                |                |
| 净利润                              | 187,708,519.97 | 268,472,085.54 |
| 加：资产减值准备                         | 6,101,874.66   | 4,085,112.27   |
| 信用减值损失                           | -1,842,748.81  | 566,309.52     |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 64,225,843.11  | 43,538,863.54  |
| 使用权资产摊销                          | 6,975,190.64   | 8,939,635.53   |
| 无形资产摊销                           | 6,122,126.17   | 6,580,177.16   |
| 长期待摊费用摊销                         | 4,380,180.69   | 4,066,452.43   |
| 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） | -803,249.67    | 35,004.55      |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列）              | 549,324.69     | 559,445.43     |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“-”号填列）                  | 461,775.19     | 939,165.49     |
| 投资损失（收益以“-”号填列）                  | -11,394,743.61 | -13,087,827.13 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）             | -729,475.68    | 284,470.69     |

|                              |                 |                  |
|------------------------------|-----------------|------------------|
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）         | 2,254,835.33    | -13,082,657.77   |
| 存货的减少（增加以“-”号填列）             | -19,521,571.86  | -16,767,055.63   |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）        | 76,515,610.89   | -4,535,638.12    |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）        | -64,049,101.60  | -72,068,066.00   |
| 其他                           | -120,603.76     | -494,469.82      |
| 经营活动产生的现金流量净额                | 256,833,786.35  | 218,031,007.68   |
| <b>2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b> |                 |                  |
| 债务转为资本                       |                 |                  |
| 一年内到期的可转换公司债券                |                 |                  |
| 融资租入固定资产                     |                 |                  |
| <b>3. 现金及现金等价物净变动情况：</b>     |                 |                  |
| 现金的期末余额                      | 488,096,299.12  | 1,511,334,417.79 |
| 减：现金的期初余额                    | 634,048,094.30  | 713,759,803.65   |
| 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                 | -145,951,795.18 | 797,574,614.14   |

**(2) 本期支付的取得子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(3) 本期收到的处置子公司的现金净额**

□适用 √不适用

**(4) 现金和现金等价物的构成**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末余额           | 期初余额           |
|-----------------------------|----------------|----------------|
| 一、现金                        | 488,096,299.12 | 634,048,094.30 |
| 其中：库存现金                     | 897.76         | 2,354.22       |
| 可随时用于支付的银行存款                | 488,095,401.36 | 634,045,740.08 |
| 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              | 488,096,299.12 | 634,048,094.30 |
| 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

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额           | 理由         |
|------|----------------|------------|
| 货币资金 | 125,307,121.18 | 募集资金，可随时支付 |
| 合计   | 125,307,121.18 | /          |

## (6) 不属于现金及现金等价物的货币资金

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目   | 期末余额       | 期初余额       | 理由      |
|------|------------|------------|---------|
| 货币资金 | 300,000.00 | 300,000.00 | 保函保证金   |
| 货币资金 | 7,000.00   | 7,000.00   | ETC 保证金 |
| 合计   | 307,000.00 | 307,000.00 | /       |

其他说明：

□适用 √不适用

## 80、所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

□适用 √不适用

## 81、外币货币性项目

## (1) 外币货币性项目

√适用 □不适用

单位：元

| 项目    | 期末外币余额     | 折算汇率   | 期末折算人民币余额    |
|-------|------------|--------|--------------|
| 货币资金  | -          | -      |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
| 应收账款  | -          | -      | 6,492,426.33 |
| 其中：美元 | 953,240.59 | 6.8109 | 6,492,426.33 |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |
| 长期借款  | -          | -      |              |
| 其中：美元 |            |        |              |
| 欧元    |            |        |              |
| 港币    |            |        |              |

其他说明：

不适用

(2) 货币缺乏可兑换性的性质及其财务影响、所采用的即期汇率及其估计过程，以及企业因货币缺乏可兑换性而面临的风险

□适用 √不适用

(3) 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

(4) 境外经营的记账本位币与企业的列报货币之间缺乏可兑换性的情况

☐适用 ☒不适用

## 82、租赁

### (1) 作为承租人

☒适用 ☐不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

☐适用 ☒不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☒适用 ☐不适用

本期计入当期损益的短期租赁费用金额 3,209,541.38 元，上年同期数 5,297,939.27 元，同比下降 39.42%。

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12,040,880.91(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 |
|------|-----------|--------------------------|
| 租赁收入 | 64,571.44 |                          |
| 合计   | 64,571.44 |                          |

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

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 | 65,800.00  | 86,900.00 |
| 第二年 | 16,400.00  |           |
| 第三年 | 16,400.00  |           |
| 第四年 | 12,872.88  |           |

|               |            |           |
|---------------|------------|-----------|
| 第五年           |            |           |
| 五年后未折现租赁收款额总额 | 111,472.88 | 86,900.00 |

## (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

不适用

## 83、数据资源

□适用 √不适用

## 84、其他

□适用 √不适用

## 八、研发支出

## 1、按费用性质列示

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目         | 本期发生额          | 上期发生额          |
|------------|----------------|----------------|
| 职工薪酬       | 57,627,155.24  | 55,968,286.54  |
| 研发材料       | 41,058,978.51  | 36,985,544.25  |
| 委外费用       | 76,219,857.97  | 43,706,859.93  |
| 折旧与摊销      | 11,728,724.47  | 10,516,158.59  |
| 中试费用       | 9,160,694.90   | 10,119,496.89  |
| 业务招待费      | 1,743,416.88   | 2,331,396.18   |
| 研发燃料动力     | 1,973,109.47   | 2,654,616.44   |
| 其他         | 5,609,843.29   | 3,409,415.07   |
| 合计         | 205,121,780.73 | 165,691,773.89 |
| 其中：费用化研发支出 | 205,121,780.73 | 165,691,773.89 |
| 资本化研发支出    |                |                |

其他说明：

不适用

## 2、符合资本化条件的研发项目开发支出

□适用 √不适用

重要的资本化研发项目

□适用 √不适用

开发支出减值准备

□适用 √不适用

其他说明

不适用

**3、 重要的外购在研项目**

☐适用 ☒不适用

**九、合并范围的变更**

**1、 非同一控制下企业合并**

☐适用 ☒不适用

**2、 同一控制下企业合并**

☐适用 ☒不适用

### 3、 反向购买

☐适用 ☒不适用

### 4、 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

### 5、 其他原因的合并范围变动

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

☐适用 ☒不适用

### 6、 其他

☐适用 ☒不适用

### 十、在其他主体中的权益

#### 1、 在子公司中的权益

##### (1) 企业集团的构成

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司名称         | 主要经营地 | 注册资本     | 注册地 | 业务性质       | 持股比例(%) |        | 取得方式       |
|---------------|-------|----------|-----|------------|---------|--------|------------|
|               |       |          |     |            | 直接      | 间接     |            |
| 北京万生人和科技有限公司  | 北京    | 1,538.50 | 北京  | 科技推广和应用服务业 | 83.50   |        | 非同一控制下合并取得 |
| 浙江爱生药业有限公司    | 杭州    | 4,302.98 | 杭州  | 医药制造业      | 100.00  |        | 同一控制下合并取得  |
| 福元药业有限公司      | 宣城    | 7,500.00 | 宣城  | 医药制造业      | 100.00  |        | 同一控制下合并取得  |
| 浙江严济堂医药科技有限公司 | 杭州    | 1,000.00 | 杭州  | 科技推广和应用服务业 |         | 100.00 | 同一控制下合并取得  |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：  
不适用

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

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：  
不适用

确定公司是代理人还是委托人的依据：  
不适用

其他说明：  
北京福元医药股份有限公司通过子公司浙江爱生药业有限公司持有浙江严济堂医药科技有限公司。

(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    |
|--------------|-------------|--------------|----------------|---------------|
| 北京万生人和科技有限公司 | 16.50       | 1,512,243.01 |                | 14,936,886.68 |

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     |
| 北京万生人和科技有限公司 | 11,239.54 | 3,036.90 | 14,276.44 | 4,685.76 | 538.02 | 5,223.78 | 9,447.60 | 3,665.13 | 13,112.73 | 4,028.51 | 948.08 | 4,976.59 |

| 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 |
| 北京万生人和科技有限公司 | 10,453.80 | 916.51 | 916.51 | 1,634.79 | 9,809.09 | 366.33 | 366.33 | 778.61   |

其他说明：

不适用

(4) 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

☐适用 ☒不适用

(5) 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

☐适用 ☒不适用

其他说明:

☐适用 ☒不适用

2、 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

☐适用 ☒不适用

3、 在合营企业或联营企业中的权益

☐适用 ☒不适用

4、 重要的共同经营

☐适用 ☒不适用

5、 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明:

☐适用 ☒不适用

6、 其他

☐适用 ☒不适用

十一、政府补助

1、 报告期末按应收金额确认的政府补助

☐适用 ☒不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

☐适用 ☒不适用

2、 涉及政府补助的负债项目

☒适用 ☐不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 财务报表项目 | 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   | 49,062,521.01 | 6,000,000.00 |             | 3,906,668.41 |        | 51,155,852.60 | 与资产相关    |

|    |               |              |  |              |  |               |   |
|----|---------------|--------------|--|--------------|--|---------------|---|
| 合计 | 49,062,521.01 | 6,000,000.00 |  | 3,906,668.41 |  | 51,155,852.60 | / |
|----|---------------|--------------|--|--------------|--|---------------|---|

### 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 | 11,188,778.94 | 3,454,761.74 |
| 合计    | 11,188,778.94 | 3,454,761.74 |

其他说明：

不适用

## 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。

本公司在日常活动中面临各种与金融工具相关的风险，主要包括信用风险、流动性风险及市场风险。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。

##### 1. 信用风险管理实务

##### (1) 信用风险的评价方法

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已显著增加。在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，公司考虑在无须付出不必要的额外成本或努力即可获得合理且有依据的信息，包括基于历史数据的定性和定量分析、外部信用风险评级以及前瞻性信息。公司以单项金融工具或者具有相似信用风险特征的金融工具组合为基础，通过比较金融工具在资产负债表日发生违约的风险与在初始确认日发生违约的风险，以确定金融工具预计存续期内发生违约风险的变化情况。

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：

- 1) 定量标准主要为资产负债表日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；
- 2) 定性标准主要为债务人经营或财务情况出现重大不利变化、现存的或预期的技术、市场、经济或法律环境变化并将对债务人对公司的还款能力产生重大不利影响等。

##### (2) 违约和已发生信用减值资产的定义

当金融工具符合以下一项或多项条件时，公司将该金融资产界定为已发生违约，其标准与已发生信用减值的定义一致：

- 1) 债务人发生重大财务困难；
- 2) 债务人违反合同中对债务人的约束条款；
- 3) 债务人很可能破产或进行其他财务重组；
- 4) 债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步。

##### 2. 预期信用损失的计量

预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

3. 金融工具损失准备期初余额与期末余额调节表详见本报告第八节财务报告七“5”，“7”，“9”之说明。

#### 4. 信用风险敞口及信用风险集中度

本公司的信用风险主要来自货币资金和应收款项。为控制上述相关风险，本公司分别采取了以下措施。

##### (1) 货币资金

本公司将银行存款和其他货币资金存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

##### (2) 应收款项

本公司定期对采用信用方式交易的客户进行信用评估。根据信用评估结果，本公司选择与经认可的且信用良好的客户进行交易，并对其应收款项余额进行监控，以确保本公司不会面临重大坏账风险。

由于本公司的应收账款风险点分布于多个合作方和多个客户，截至 2026 年 6 月 30 日，本公司应收账款的 12.81%（2025 年 12 月 31 日：7.52%）源于余额前五名客户，本公司不存在重大的信用集中风险。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面价值。

#### (二) 流动性风险

流动性风险，是指本公司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。流动性风险可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司综合运用票据结算、银行借款等多种融资手段，并采取长、短期融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。本公司已从多家商业银行取得银行授信额度以满足营运资金需求和资本开支。

金融负债按剩余到期日分类

单位：元 币种：人民币

| 项 目         | 期末数            |                |                |              |       |
|-------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-------|
|             | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年        | 3 年以上 |
| 应付账款        | 280,601,122.74 | 280,601,122.74 | 280,601,122.74 |              |       |
| 其他应付款       | 455,255,743.29 | 455,255,743.29 | 455,255,743.29 |              |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 10,983,706.91  | 11,508,791.69  | 11,508,791.69  |              |       |
| 租赁负债        | 6,644,512.20   | 6,715,333.10   |                | 6,715,333.10 |       |
| 小 计         | 753,485,085.14 | 754,080,990.82 | 747,365,657.72 | 6,715,333.10 |       |

（续上表）

| 项 目         | 上年年末数          |                |                |              |       |
|-------------|----------------|----------------|----------------|--------------|-------|
|             | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年        | 3 年以上 |
| 应付账款        | 258,494,120.67 | 258,494,120.67 | 258,494,120.67 |              |       |
| 其他应付款       | 521,289,333.21 | 521,289,333.21 | 521,289,333.21 |              |       |
| 一年内到期的非流动负债 | 16,762,855.49  | 17,517,780.05  | 17,517,780.05  |              |       |
| 租赁负债        | 8,998,546.65   | 9,245,487.19   |                | 9,245,487.19 |       |

| 项 目 | 上年年末数          |                |                |              |       |
|-----|----------------|----------------|----------------|--------------|-------|
|     | 账面价值           | 未折现合同金额        | 1 年以内          | 1-3 年        | 3 年以上 |
| 小 计 | 805,544,856.02 | 806,546,721.12 | 797,301,233.93 | 9,245,487.19 |       |

(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。固定利率的带息金融工具使本公司面临公允价值利率风险，浮动利率的带息金融工具使本公司面临现金流量利率风险。本公司根据市场环境来决定固定利率与浮动利率金融工具的比例，并通过定期审阅与监控维持适当的金融工具组合。本公司面临的现金流量利率风险主要与本公司以浮动利率计息的银行借款有关。

截至2026年6月30日，本公司不存在以浮动利率计息的银行借款（2025年12月31日：人民币0.00元），在其他变量不变的假设下，假定利率变动50个基准点，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，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。本公司于中国内地经营，且主要活动以人民币计价。因此，本公司所承担的外汇变动市场风险不重大。

本公司期末外币货币性资产和负债情况详见本财务报告第八节的七“81”之说明。

2、套期

(1) 公司开展套期业务进行风险管理

☐适用 ☒不适用

其他说明  
☐适用 ☒不适用

(2) 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

☐适用 ☒不适用

其他说明  
☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

其他说明  
☐适用 ☒不适用

3、金融资产转移

(1) 转移方式分类

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额      | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据    |
|------|-----------|----------------|--------|----------------|
| 票据背书 | 应收款项融资    | 262,385,470.84 | 终止确认   | 已经转移了其几乎所有的风险和 |

|      |        |                |      |                  |
|------|--------|----------------|------|------------------|
|      |        |                |      | 报酬               |
| 票据贴现 | 应收款项融资 | 4,543,167.66   | 终止确认 | 已经转移了其几乎所有的风险和报酬 |
| 合计   | /      | 266,928,638.50 | /    | /                |

## (2) 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目     | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产金额    | 与终止确认相关的利得或损失 |
|--------|-----------|----------------|---------------|
| 应收款项融资 | 背书        | 262,385,470.84 |               |
| 应收款项融资 | 贴现        | 4,543,167.66   | -16,933.46    |
| 合计     | /         | 266,928,638.50 | -16,933.46    |

## (3) 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

## 十三、公允价值的披露

## 1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目                          | 期末公允价值     |            |                  |                  |
|-----------------------------|------------|------------|------------------|------------------|
|                             | 第一层次公允价值计量 | 第二层次公允价值计量 | 第三层次公允价值计量       | 合计               |
| <b>一、持续的公允价值计量</b>          |            |            |                  |                  |
| (一) 交易性金融资产                 |            |            | 1,555,000,000.00 | 1,555,000,000.00 |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融资产     |            |            |                  |                  |
| (1) 债务工具投资                  |            |            |                  |                  |
| (2) 权益工具投资                  |            |            |                  |                  |
| (3) 衍生金融资产                  |            |            |                  |                  |
| (4) 保本浮动收益理财产品              |            |            | 1,555,000,000.00 | 1,555,000,000.00 |
| 2. 指定以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产 |            |            |                  |                  |
| (1) 债务工具投资                  |            |            |                  |                  |
| (2) 权益工具投资                  |            |            |                  |                  |
| (二) 其他债权投资                  |            |            |                  |                  |
| (三) 其他权益工具投资                |            |            |                  |                  |
| (四) 投资性房地产                  |            |            |                  |                  |

|                            |  |  |                  |                  |
|----------------------------|--|--|------------------|------------------|
| 1.出租用的土地使用权                |  |  |                  |                  |
| 2.出租的建筑物                   |  |  |                  |                  |
| 3.持有并准备增值后转让的土地使用权         |  |  |                  |                  |
| (五) 生物资产                   |  |  |                  |                  |
| 1.消耗性生物资产                  |  |  |                  |                  |
| 2.生产性生物资产                  |  |  |                  |                  |
| (六) 应收款项融资                 |  |  | 81,816,694.32    | 81,816,694.32    |
| 持续以公允价值计量的资产总额             |  |  | 1,636,816,694.32 | 1,636,816,694.32 |
| (七) 交易性金融负债                |  |  |                  |                  |
| 1.以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债    |  |  |                  |                  |
| 其中：发行的交易性债券                |  |  |                  |                  |
| 衍生金融负债                     |  |  |                  |                  |
| 其他                         |  |  |                  |                  |
| 2.指定为以公允价值计量且变动计入当期损益的金融负债 |  |  |                  |                  |
| 持续以公允价值计量的负债总额             |  |  |                  |                  |
| 二、非持续的公允价值计量               |  |  |                  |                  |
| (一) 持有待售资产                 |  |  |                  |                  |
| 非持续以公允价值计量的资产总额            |  |  |                  |                  |
| 非持续以公允价值计量的负债总额            |  |  |                  |                  |

## 2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

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

☒适用 ☐不适用

本公司持有的第三层次公允价值计量的交易性金融资产为银行理财产品，采用票面金额确定其公允价值。

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

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

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

**7、本期内发生的估值技术变更及变更原因**

☐适用 ☒不适用

**8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况**

☐适用 ☒不适用

**9、其他**

☐适用 ☒不适用

**十四、关联方及关联交易**

**1、本企业的母公司情况**

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 母公司名称       | 注册地    | 业务性质         | 注册资本      | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|-------------|--------|--------------|-----------|-----------------|------------------|
| 新和成控股集团有限公司 | 浙江省新昌县 | 化学原料和化学制品制造业 | 12,000.00 | 37.43           | 37.67            |

**本企业的母公司情况的说明**

新和成控股集团有限公司直接对本公司的持股比例为 36.73%，通过宣城人和投资合伙企业（有限合伙）间接对本公司的持股比例为 0.70%。

本企业最终控制方是胡柏藩

其他说明：

胡柏藩直接和间接持有新和成控股集团有限公司 61.8138%的股权。

**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本报告第八节财务报告十“1、在子公司中的权益”。

**3、本企业合营和联营企业情况**

本企业重要的合营或联营企业详见附注

☐适用 ☒不适用

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

☐适用 ☒不适用

**4、其他关联方情况**

☒适用 ☐不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------|-------------|
|---------|-------------|



|                     |                    |
|---------------------|--------------------|
| 浙江新和成股份有限公司         | 同受新和成控股集团有限公司控制    |
| 浙江璟实置业有限公司          | 同受新和成控股集团有限公司控制    |
| 绍兴璟和酒店管理有限公司万怡酒店分公司 | 同受新和成控股集团有限公司控制    |
| 浙江新赛科药业有限公司         | 实际控制人之兄弟胡柏剡担任该公司董事 |
| 浙江德力装备有限公司          | 同受新和成控股集团有限公司控制    |
| 琼海博鳌和悦酒店管理有限公司      | 同受新和成控股集团有限公司控制    |
| 上虞新和成生物化工有限公司       | 浙江新和成股份有限公司之子公司    |
| 山东新和成药业有限公司         | 浙江新和成股份有限公司之子公司    |
| 山东新和成精化科技有限公司       | 浙江新和成股份有限公司之子公司    |
| 山东新和成控股有限公司         | 浙江新和成股份有限公司之子公司    |
| 北京和成地产控股有限公司        | 同受新和成控股集团有限公司控制    |
| 潍坊和成置业有限公司          | 北京和成地产控股有限公司之子公司   |
| 浙江越秀外国语学院           | 同受新和成控股集团有限公司控制    |
| 浙江赛亚化工材料有限公司        | 浙江新和成股份有限公司之联营企业   |
| 绍兴和悦物业服务服务有限公司      | 浙江璟实置业有限公司之子公司     |
| 黑龙江新和成生物科技有限公司      | 浙江新和成股份有限公司之子公司    |
| 绍兴裕辰新材料有限公司         | 浙江新和成股份有限公司之子公司    |
| 浙江新和成药业有限公司         | 浙江新和成股份有限公司之子公司    |

其他说明

不适用

## 5、关联交易情况

### (1) 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方                 | 关联交易内容 | 本期发生额        | 获批的交易额度（如适用） | 是否超过交易额度（如适用） | 上期发生额      |
|---------------------|--------|--------------|--------------|---------------|------------|
| 浙江新和成股份有限公司         | 采购材料   | 3,379,744.20 |              |               | 789,739.52 |
| 绍兴璟和酒店管理有限公司万怡酒店分公司 | 采购材料   | 36,392.46    |              |               | 42,149.04  |
| 浙江德力装备有限公司          | 采购材料   | 589,872.77   |              |               | 163,240.89 |
| 琼海博鳌和悦酒店管理有限公司      | 采购劳务   | 7,686.80     |              |               |            |
| 山东新和成精化科技有限公司       | 采购劳务   | 1,769.91     |              |               |            |

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 |
|-----|--------|-------|-------|
|-----|--------|-------|-------|

|               |      |            |           |
|---------------|------|------------|-----------|
| 浙江新和成股份有限公司   | 保健品等 | 101,876.13 | 42,477.87 |
| 浙江新和成药业有限公司   | 保健品等 |            | 637.17    |
| 绍兴裕辰新材料有限公司   | 保健品等 |            | 3,185.84  |
| 山东新和成精化科技有限公司 | 保健品等 |            | 3,185.84  |
| 浙江德力装备有限公司    | 保健品等 | 9,557.52   | 3,185.84  |
| 山东新和成药业有限公司   | 保健品等 | 3,185.84   |           |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

☐适用 ☒不适用

## (2) 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联托管/承包情况说明

☐适用 ☒不适用

本公司委托管理/出包情况表：

☐适用 ☒不适用

关联管理/出包情况说明

☐适用 ☒不适用

(3) 关联租赁情况

本公司作为出租方：

☐适用 ☒不适用

本公司作为承租方：

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称      | 租赁资产种类 | 本期发生额                       |                        |       |             |          | 上期发生额                       |                        |       |             |          |
|------------|--------|-----------------------------|------------------------|-------|-------------|----------|-----------------------------|------------------------|-------|-------------|----------|
|            |        | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用（如适用） | 未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额（如适用） | 支付的租金 | 承担的租赁负债利息支出 | 增加的使用权资产 |
| 浙江璟实置业有限公司 | 房屋建筑物  | 93,529.38                   |                        |       |             |          |                             |                        |       |             |          |

关联租赁情况说明

☐适用 ☒不适用

(4) 关联担保情况

本公司作为担保方

☐适用 ☒不适用

本公司作为被担保方

☐适用 ☒不适用

关联担保情况说明

☐适用 ☒不适用

(5) 关联方资金拆借

☐适用 ☒不适用

(6) 关联方资产转让、债务重组情况

☐适用 ☒不适用

(7) 关键管理人员报酬

☒适用 ☐不适用

单位：万元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额  | 上期发生额  |
|----------|--------|--------|
| 关键管理人员报酬 | 799.43 | 531.46 |

注：因 2025 年换届董事、高级管理人员数量增加，关键管理人员报酬同比增长。

(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     |
| 其他应收款  | 浙江璟实置业有限公司 | 27,612.00 | 1,380.60 | 27,612.00  | 1,380.60 |
| 小计     |            | 27,612.00 | 1,380.60 | 27,612.00  | 1,380.60 |
| 其他流动资产 | 浙江璟实置业有限公司 | 62,352.87 |          | 155,882.25 |          |
| 小计     |            | 62,352.87 |          | 155,882.25 |          |
| 其他流动资产 | 浙江德力装备有限公司 | 22,800.00 |          | 116,900.00 |          |
| 小计     |            | 22,800.00 |          | 116,900.00 |          |

(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 | 浙江新和成股份有限公司 | 1,100,000.00 |        |
| 小计   |             | 1,100,000.00 |        |

**(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****(1) 明细情况**☐适用 ☒不适用**(2) 期末发行在外的股票期权或其他权益工具**☐适用 ☒不适用**2、 以权益结算的股份支付情况**☐适用 ☒不适用**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、 多个合作方和多个客户**☒适用 ☐不适用

资产负债表日存在的对外重要承诺、性质、金额

**1. 已出具的各类未到期的保函**

截至 2026 年 6 月 30 日，公司及子公司开具的未到期的保函如下：

单位:元 币种:人民币

| 开证银行                 | 申请单位       | 保函类别 | 保函金额       | 开立条件  |
|----------------------|------------|------|------------|-------|
| 中国银行股份有限公司<br>杭州建北支行 | 浙江爱生药业有限公司 | 履约保函 | 300,000.00 | 押金保证金 |
| 小 计                  |            |      | 300,000.00 |       |

2. 除本报告第八节财务报告七“31 所有权或使用权受限资产”以及上述事项外，截至资产负债表日，本公司无其他重大承诺事项。

## 2、或有事项

### (1) 资产负债表日存在的重要或有事项

☐适用 ☒不适用

### (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

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 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

公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度等为依据确定报告分部，以业务分部为基础确定报告分部。

**(2) 报告分部的财务信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 药品               | 医疗器械           | 分部间抵消         | 合计               |
|------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| 营业收入             | 1,606,808,358.58 | 104,538,035.85 | 1,200,327.33  | 1,710,146,067.10 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 1,606,664,330.46 | 104,538,035.85 | 1,120,870.65  | 1,710,081,495.66 |
| 营业成本             | 625,485,153.48   | 56,688,756.89  | 1,145,281.43  | 681,028,628.94   |
| 资产总额             | 4,683,035,018.42 | 142,764,368.26 | 16,555,296.78 | 4,809,244,089.90 |
| 负债总额             | 1,010,656,045.77 | 52,237,782.30  |               | 1,062,893,828.07 |

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

□适用 √不适用

**(4) 其他说明**

□适用 √不适用

**7、 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项**

□适用 √不适用

**8、 其他**

□适用 √不适用

## 十九、母公司财务报表主要项目注释

## 1、 应收账款

## (1) 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额         | 期初账面余额         |
|--------------|----------------|----------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 100,321,683.47 | 144,194,696.60 |
| 1 至 2 年      | 1,095,794.62   | 165,275.46     |
| 2 至 3 年      | 42,000.00      | 161,800.00     |
| 3 年以上        | 119,800.00     |                |
| 合计           | 101,579,278.09 | 144,521,772.06 |

## (2) 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别        | 期末余额           |        |              |          |               | 期初余额           |        |              |          |                |
|-----------|----------------|--------|--------------|----------|---------------|----------------|--------|--------------|----------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值          | 账面余额           |        | 坏账准备         |          | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |               | 金额             | 比例 (%) | 金额           | 计提比例 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |              |          |               |                |        |              |          |                |
| 其中：       |                |        |              |          |               |                |        |              |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 101,579,278.09 | 100.00 | 5,388,643.09 | 5.30     | 96,190,635.00 | 144,521,772.06 | 100.00 | 7,372,229.92 | 5.10     | 137,149,542.14 |
| 其中：       |                |        |              |          |               |                |        |              |          |                |



|           |                |        |              |      |               |                |        |              |      |                |
|-----------|----------------|--------|--------------|------|---------------|----------------|--------|--------------|------|----------------|
| 按组合计提坏账准备 | 101,579,278.09 | 100.00 | 5,388,643.09 | 5.30 | 96,190,635.00 | 144,521,772.06 | 100.00 | 7,372,229.92 | 5.10 | 137,149,542.14 |
| 合计        | 101,579,278.09 | /      | 5,388,643.09 | /    | 96,190,635.00 | 144,521,772.06 | /      | 7,372,229.92 | /    | 137,149,542.14 |

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☒适用 ☐不适用

组合计提项目：按组合计提坏账准备

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（%） |
| 1 年以内（含 1 年） | 100,321,683.47 | 5,016,084.17 | 5.00    |
| 1-2 年        | 1,095,794.62   | 219,158.92   | 20.00   |
| 2-3 年        | 42,000.00      | 33,600.00    | 80.00   |
| 3 年以上        | 119,800.00     | 119,800.00   | 100.00  |
| 合计           | 101,579,278.09 | 5,388,643.09 | 5.30    |

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

详见本报告第八节财务报告五：“13、应收账款”之说明。

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 |              |
| 按组合计提坏账准备 | 7,372,229.92 | -1,949,208.83 |       | 34,378.00 |      | 5,388,643.09 |
| 合计        | 7,372,229.92 | -1,949,208.83 |       | 34,378.00 |      | 5,388,643.09 |

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

不适用

#### (4) 本期实际核销的应收账款情况

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目        | 核销金额      |
|-----------|-----------|
| 实际核销的应收账款 | 34,378.00 |

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     |
|------|---------------|----------|---------------|-------------------------|--------------|
| 客户一  | 19,757,785.21 |          | 19,757,785.21 | 19.45                   | 987,889.26   |
| 客户二  | 7,107,602.00  |          | 7,107,602.00  | 7.00                    | 355,380.10   |
| 客户三  | 6,725,429.49  |          | 6,725,429.49  | 6.62                    | 336,271.47   |
| 客户四  | 3,992,932.11  |          | 3,992,932.11  | 3.93                    | 199,646.61   |
| 客户五  | 3,412,037.15  |          | 3,412,037.15  | 3.36                    | 170,601.86   |
| 合计   | 40,995,785.96 |          | 40,995,785.96 | 40.36                   | 2,049,789.30 |

其他说明

不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

## 2、其他应收款

项目列示

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 应收利息  |            |            |
| 应收股利  |            |            |
| 其他应收款 | 672,943.63 | 690,850.91 |
| 合计    | 672,943.63 | 690,850.91 |

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收利息**

**(1) 应收利息分类**

☐适用 ☒不适用

**(2) 重要逾期利息**

☐适用 ☒不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(5) 坏账准备的情况**

☐适用 ☒不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

不适用

**(6) 本期实际核销的应收利息情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收利息核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**应收股利**

**(1) 应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(2) 重要的账龄超过 1 年的应收股利**

☐适用 ☒不适用

**(3) 按坏账计提方法分类披露**

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

按单项计提坏账准备的说明：

☐适用 ☒不适用

按组合计提坏账准备：

☐适用 ☒不适用

**(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备**

☐适用 ☒不适用

**(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：

不适用

**(6) 本期实际核销的应收股利情况**

☐适用 ☒不适用

其中重要的应收股利核销情况

☐适用 ☒不适用

核销说明：

☐适用 ☒不适用

其他说明：

☐适用 ☒不适用

**其他应收款**

**(1) 按账龄披露**

☒适用 ☐不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄           | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------------|--------------|--------------|
| 1 年以内（含 1 年） | 313,643.82   | 509,790.00   |
| 1 至 2 年      | 460,390.00   | 237,378.82   |
| 2 至 3 年      | 33,350.00    | 83,236.74    |
| 3 年以上        | 843,642.26   | 1,108,642.26 |
| 合计           | 1,651,026.08 | 1,939,047.82 |

## (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       |
|-------|--------------|--------------|
| 押金保证金 | 1,651,026.08 | 1,939,047.82 |
| 合计    | 1,651,026.08 | 1,939,047.82 |

## (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(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |              |
| 2026年1月1日余额    | 25,489.50    | 47,475.76            | 1,175,231.65         | 1,248,196.91 |
| 2026年1月1日余额在本期 | 25,489.50    | 47,475.76            | 1,175,231.65         | 1,248,196.91 |
| —转入第二阶段        | -23,019.50   | 23,019.50            |                      |              |
| —转入第三阶段        |              | -175,398.45          | 175,398.45           |              |
| —转回第二阶段        |              |                      |                      |              |
| —转回第一阶段        |              |                      |                      |              |
| 本期计提           | 13,212.19    | 196,981.19           | -480,307.84          | -270,114.46  |
| 本期转回           |              |                      |                      |              |
| 本期转销           |              |                      |                      |              |
| 本期核销           |              |                      |                      |              |
| 其他变动           |              |                      |                      |              |
| 2026年6月30日余额   | 15,682.19    | 92,078.00            | 870,322.26           | 978,082.45   |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：账龄 1 年以内划入第一阶段，账龄 1-2 年的划入第二阶段，账龄 2 年以上的划入第三阶段。

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 |            |
| 按组合计提坏账准备 | 1,248,196.91 | -270,114.46 |       |       |      | 978,082.45 |
| 合计        | 1,248,196.91 | -270,114.46 |       |       |      | 978,082.45 |

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

不适用

## (5) 本期实际核销的其他应收款情况

□适用 √不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

□适用 √不适用

其他应收款核销说明：

□适用 √不适用

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称                  | 期末余额         | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 账龄      | 坏账准备期末余额   |
|-----------------------|--------------|---------------------|-------|---------|------------|
| 北京东兴堂科技发展有限公司         | 720,142.26   | 43.62               | 押金保证金 | 3 年以上   | 720,142.26 |
| 爱玛客户服务产业(中国)有限公司北京分公司 | 342,090.00   | 20.72               | 押金保证金 | 1 至 2 年 | 68,418.00  |
| 北京铜牛股份有限公司            | 202,460.22   | 12.26               | 押金保证金 | 1 年以内   | 10,123.01  |
| 上海海远投资管理有限公司          | 42,383.60    | 2.57                | 押金保证金 | 1 年以内   | 2,119.18   |
| 沧州临港新起点房屋经营管理有限公司     | 34,000.00    | 2.06                | 押金保证金 | 3 年以上   | 34,000.00  |
| 合计                    | 1,341,076.08 | 81.23               | /     | /       | 834,802.45 |

## (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     | 269,177,285.63 |      | 269,177,285.63 | 269,177,285.63 |      | 269,177,285.63 |
| 对联营、合营企业投资 |                |      |                |                |      |                |
| 合计         | 269,177,285.63 |      | 269,177,285.63 | 269,177,285.63 |      | 269,177,285.63 |

(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 |                |          |
| 北京万生人和科技有限公司 | 12,846,000.00  |          |        |      |        |    | 12,846,000.00  |          |
| 浙江爱生药业有限公司   | 126,059,881.14 |          |        |      |        |    | 126,059,881.14 |          |
| 福元药业有限公司     | 130,271,404.49 |          |        |      |        |    | 130,271,404.49 |          |
| 合计           | 269,177,285.63 |          |        |      |        |    | 269,177,285.63 |          |

(2) 对联营、合营企业投资

□适用 √不适用

(3) 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：



☐适用 ☒不适用

**4、营业收入和营业成本****(1) 营业收入和营业成本情况**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目               | 本期发生额            |                | 上期发生额            |                |
|------------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
|                  | 收入               | 成本             | 收入               | 成本             |
| 主营业务             | 979,850,578.02   | 270,249,275.85 | 1,025,524,141.54 | 233,238,132.76 |
| 其他业务             | 39,614,614.56    | 38,138,959.37  | 4,110,372.81     | 3,490,894.69   |
| 合计               | 1,019,465,192.58 | 308,388,235.22 | 1,029,634,514.35 | 236,729,027.45 |
| 其中：与客户之间的合同产生的收入 | 1,019,385,735.90 | 308,388,235.22 | 1,028,292,009.36 | 235,907,519.12 |

**(2) 营业收入、营业成本的分解信息**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 合同分类       | 合计               |                |
|------------|------------------|----------------|
|            | 营业收入             | 营业成本           |
| 商品类型       |                  |                |
| 药品         | 979,850,578.02   | 270,249,275.85 |
| 其他         | 39,535,157.88    | 38,138,959.37  |
| 按商品转让的时间分类 |                  |                |
| 在某一时刻确认收入  | 1,019,385,735.90 | 308,388,235.22 |
| 合计         | 1,019,385,735.90 | 308,388,235.22 |

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：

不适用

**5、投资收益**

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 银行理财产品收益 | 10,451,581.29 | 12,456,995.32 |
| 拆借利息收入   |               | 54,428.71     |

|        |               |               |
|--------|---------------|---------------|
| 子公司分红款 | 60,000,000.00 |               |
| 合计     | 70,451,581.29 | 12,511,424.03 |

其他说明：

不适用

## 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                                          | 253,924.98    | 主要系本期资产处置取得收益      |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外     | 7,282,110.53  | 主要系本期收到的与收益相关的政府补助 |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益 |               |                    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                                |               |                    |
| 委托他人投资或管理资产的损益                                                       | 11,394,743.61 | 主要系本期理财收益          |
| 对外委托贷款取得的损益                                                          |               |                    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                            |               |                    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                                  |               |                    |
| 企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益                 |               |                    |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益                                          |               |                    |
| 非货币性资产交换损益                                                           |               |                    |
| 债务重组损益                                                               |               |                    |
| 企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等                                     |               |                    |
| 因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响                                         |               |                    |
| 因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用                                             |               |                    |
| 对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益                               |               |                    |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益                                     |               |                    |

| 项目                    | 金额            | 说明 |
|-----------------------|---------------|----|
| 交易价格显失公允的交易产生的收益      |               |    |
| 与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益 |               |    |
| 受托经营取得的托管费收入          |               |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出    | -377,047.68   |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目     |               |    |
| 减：所得税影响额              | 2,698,779.16  |    |
| 少数股东权益影响额（税后）         | 23,512.88     |    |
| 合计                    | 15,831,439.40 |    |

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          | 4.86          | 0.40   | 0.40   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 4.44          | 0.36   | 0.36   |

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

法定代表人：黄河

董事会批准报送日期：2026 年 8 月 13 日

修订信息

☐适用 ☒不适用