

# 海南葫芦娃药业集团股份有限公司

## 关于前期会计差错更正后的财务报表及相关附注

海南葫芦娃药业集团股份有限公司（以下简称“公司”）于2025年4月27日召开了第三届董事会第五次会议、第三届监事会第五次会议审议通过了《关于前期会计差错更正的议案》，同意按照《企业会计准则第28号—会计政策、会计估计变更和差错更正》、中国证券监督管理委员会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第19号—财务信息的更正及相关披露》和《上海证券交易所股票上市规则》等相关规定，对前期会计差错更正。

### 一、更正后的2023年度财务报表及相关附件

#### （一）合并资产负债表

合并资产负债表  
2023年12月31日

编制单位：海南葫芦娃药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	522,689,865.24	480,369,175.78
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	12,222,758.38	14,175,514.20
应收账款	七、5	<b>420,231,896.60</b>	312,492,879.36
应收款项融资	七、7	37,310,664.48	127,009,600.57
预付款项	七、8	<b>25,579,446.69</b>	70,524,805.30
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	6,299,430.70	2,918,480.73
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	<b>280,500,220.49</b>	213,560,704.28
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	七、13	<b>37,699,279.49</b>	26,205,983.64
流动资产合计		<b>1,342,533,562.07</b>	1,247,257,143.86
<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	七、16	20,444,191.34	20,096,411.68
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	七、21	384,414,217.49	363,767,216.49
在建工程	七、22	873,625,720.24	433,130,536.19
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	5,182,169.96	5,719,998.33
无形资产	七、26	160,052,521.46	102,356,190.67
开发支出		<b>85,203,055.75</b>	54,304,528.53
商誉	七、27	12,108,159.79	
长期待摊费用	七、28	2,640,137.43	1,247,919.51
递延所得税资产	七、29	<b>8,333,899.13</b>	5,099,411.20
其他非流动资产	七、30	<b>44,949,020.35</b>	79,078,018.80
非流动资产合计		<b>1,596,953,092.94</b>	1,064,800,231.40
资产总计		<b>2,939,486,655.01</b>	2,312,057,375.26
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	420,615,774.60	500,950,785.99
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	七、35	13,214,098.26	47,015,811.92
应付账款	七、36	180,947,619.04	92,901,189.11
预收款项			
合同负债	七、38	<b>120,424,875.06</b>	262,178,782.25
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	七、39	33,411,336.62	25,230,074.16
应交税费	七、40	<b>14,233,243.68</b>	24,733,471.67
其他应付款	七、41	137,083,547.08	65,167,579.60
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	七、43	121,499,340.73	4,626,939.88

其他流动负债	七、44	<b>15,655,233.78</b>	34,083,241.70
流动负债合计		<b>1,057,085,068.85</b>	1,056,887,876.28
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	737,428,654.80	177,612,150.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	2,070,573.02	792,298.25
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	76,229,815.83	61,499,341.95
递延所得税负债		2,945,631.95	
其他非流动负债			
非流动负债合计		818,674,675.60	239,903,790.20
负债合计		<b>1,875,759,744.45</b>	1,296,791,666.48
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	400,108,752.00	400,108,752.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	290,564,747.73	290,564,747.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	七、59	64,613,062.59	57,736,340.45
一般风险准备			
未分配利润	七、60	<b>269,452,754.68</b>	265,478,056.31
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		<b>1,024,739,317.00</b>	1,013,887,896.49
少数股东权益		38,987,593.56	1,377,812.29
所有者权益（或股东权益）合计		<b>1,063,726,910.56</b>	1,015,265,708.78
负债和所有者权益（或股东权益）总计		<b>2,939,486,655.01</b>	2,312,057,375.26

## （二）母公司资产负债表

母公司资产负债表  
2023年12月31日

编制单位：海南葫芦娃药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年12月31日	2022年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		354,961,123.48	315,380,232.37
交易性金融资产			

衍生金融资产			
应收票据		4,718,400.00	11,696,631.80
应收账款	十九、1	<b>230,845,608.90</b>	177,038,363.86
应收款项融资		22,700,088.72	78,037,379.41
预付款项		<b>11,964,941.98</b>	52,859,679.92
其他应收款	十九、2	307,151,021.28	233,896,427.57
其中：应收利息			
应收股利			
存货		<b>150,277,489.17</b>	136,983,107.37
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		<b>25,640,290.58</b>	16,623,380.45
流动资产合计		<b>1,108,258,964.11</b>	1,022,515,202.75
<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	十九、3	361,224,191.34	315,996,411.68
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		154,681,195.55	148,398,386.68
在建工程		592,502,646.58	346,384,820.00
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		346,246.60	3,560,379.93
无形资产		59,684,296.52	47,532,860.88
开发支出		<b>80,658,418.01</b>	49,824,528.53
商誉			
长期待摊费用		2,424,792.25	874,246.28
递延所得税资产		<b>5,116,098.17</b>	3,032,445.41
其他非流动资产		<b>36,263,769.21</b>	35,217,790.86
非流动资产合计		<b>1,292,901,654.23</b>	950,821,870.25
资产总计		<b>2,401,160,618.34</b>	1,973,337,073.00
<b>流动负债：</b>			
短期借款		328,892,732.17	446,100,810.91
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		13,214,098.26	42,015,811.92
应付账款		110,994,987.75	46,229,185.14
预收款项			
合同负债		<b>20,716,749.98</b>	85,518,851.89
应付职工薪酬		17,897,694.17	14,924,455.44
应交税费		9,108,319.83	4,188,758.20
其他应付款		47,120,102.39	43,842,958.65
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		118,385,584.45	3,366,860.31
其他流动负债		2,693,177.49	11,117,450.75
流动负债合计		<b>669,023,446.49</b>	697,305,143.21
<b>非流动负债：</b>			
长期借款		647,928,654.80	177,612,150.00
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			215,109.28
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		62,308,120.46	50,191,693.82
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		710,236,775.26	228,018,953.10
负债合计		<b>1,379,260,221.75</b>	925,324,096.31
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）		400,108,752.00	400,108,752.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		281,559,102.19	281,559,102.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		64,613,062.59	57,736,340.45
未分配利润		<b>275,619,479.81</b>	308,608,782.05
所有者权益（或股东权益）合计		<b>1,021,900,396.59</b>	1,048,012,976.69
负债和所有者权益（或股东权益）总计		<b>2,401,160,618.34</b>	1,973,337,073.00

### （三）合并利润表

#### 合并利润表 2023年1—12月

编制单位：海南葫芦娃药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业总收入		<b>1,795,183,662.67</b>	1,515,046,453.62
其中：营业收入	七、61	<b>1,795,183,662.67</b>	1,515,046,453.62
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		<b>1,767,109,248.74</b>	1,428,993,890.55
其中：营业成本	七、61	<b>884,893,788.26</b>	638,582,319.30

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	七、62	16,835,914.01	13,678,714.90
销售费用	七、63	638,208,707.78	584,271,135.95
管理费用	七、64	96,300,883.13	69,836,730.62
研发费用	七、65	<b>113,659,611.20</b>	105,661,821.83
财务费用	七、66	17,210,344.36	16,963,167.95
其中：利息费用		18,236,553.32	17,996,675.01
利息收入		1,338,921.84	2,008,845.03
加：其他收益	七、67	29,480,258.57	18,238,622.62
投资收益（损失以“－”号填列）	七、68	-4,432,477.37	-2,058,592.82
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		347,779.66	96,441.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
汇兑收益（损失以“－”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）			
信用减值损失（损失以“－”号填列）	七、71	<b>-16,610,902.09</b>	125,966.68
资产减值损失（损失以“－”号填列）	七、72	-7,960,273.66	-5,725,540.86
资产处置收益（损失以“－”号填列）	七、73	-81,489.78	-11,182.80
三、营业利润（亏损以“－”号填列）		<b>28,469,529.60</b>	96,621,835.89
加：营业外收入	七、74	738,070.63	2,644,004.36
减：营业外支出	七、75	2,181,613.11	2,038,908.66
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）		<b>27,025,987.12</b>	97,226,931.59
减：所得税费用	七、76	<b>10,051,455.35</b>	12,485,197.45
五、净利润（净亏损以“－”号填列）		<b>16,974,531.77</b>	84,741,734.14
（一）按经营持续性分类			
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）		<b>16,974,531.77</b>	84,741,734.14
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）		<b>10,851,420.51</b>	85,681,971.00

2.少数股东损益(净亏损以“-”号填列)		6,123,111.26	-940,236.86
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		<b>16,974,531.77</b>	84,741,734.14
(一)归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>10,851,420.51</b>	85,681,971.00
(二)归属于少数股东的综合收益总额		6,123,111.26	-940,236.86
八、每股收益：			
(一)基本每股收益(元/股)		<b>0.03</b>	0.21
(二)稀释每股收益(元/股)		<b>0.03</b>	0.21

#### (四) 母公司利润表

母公司利润表  
2023年1—12月

编制单位：海南葫芦娃药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2023年度	2022年度
一、营业收入	十九、4	<b>1,090,720,649.61</b>	1,058,867,973.64
减：营业成本	十九、4	<b>480,220,173.41</b>	399,600,548.15

税金及附加		11,091,267.26	8,635,394.79
销售费用		460,815,676.81	462,854,742.41
管理费用		46,743,298.66	29,884,009.45
研发费用		<b>92,889,806.07</b>	76,960,239.79
财务费用		15,524,393.87	13,331,737.34
其中：利息费用		16,239,020.01	14,166,958.43
利息收入		946,170.49	1,755,462.34
加：其他收益		23,652,500.44	10,347,116.50
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-3,946,317.78	-1,705,571.16
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		347,779.66	96,411.68
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		<b>-27,400,771.36</b>	3,628,213.82
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,056,372.29	-2,039,946.20
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-68,391.24	-11,382.80
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>-25,383,318.70</b>	77,819,731.87
加：营业外收入		150,903.85	2,412,535.26
减：营业外支出		1,565,470.17	1,424,699.67
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>-26,797,885.02</b>	78,807,567.46
减：所得税费用		<b>-685,304.92</b>	3,391,374.19
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>-26,112,580.10</b>	75,416,193.27
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>-26,112,580.10</b>	75,416,193.27
（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			

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		<b>-26,112,580.10</b>	<b>75,416,193.27</b>
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表  
2023年1—12月

编制单位：海南葫芦娃药业集团股份有限公司

单位:元 币种:人民币

项目	2023年度												少数股东权益	所有者权益合计	
	归属于母公司所有者权益														
	实收资本(或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计
优先股		永续债	其他												
一、上年年末余额	400,108,752.00				290,564,747.73				57,736,340.45		265,478,056.31		1,013,887,896.49	1,377,812.29	1,015,265,708.78
加：会计政策变更															
前期差错更正															
其他															
二、本年期初余额	400,108,752.00				290,564,747.73				57,736,340.45		265,478,056.31		1,013,887,896.49	1,377,812.29	1,015,265,708.78
三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列）								6,876,722.14			3,974,698.37		10,851,420.51	37,609,781.27	48,461,201.78
（一）综合收											10,851,420.51		10,851,420.51	6,123,111.26	16,974,531.77



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、本期末余额	400,108,752.00				290,564,747.73				64,613,062.59	269,452,754.68		<b>1,024,739,317.00</b>	38,987,593.56	<b>1,063,726,910.56</b>	

(六) 母公司所有者权益变动表



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	400,108,752.00				281,559,102.19				<b>64,613,062.59</b>	275,619,479.81	<b>1,021,900,396.59</b>

合并财务报表相关附注

2023 年度财务报告“第十节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”相关内容更正如下：

5、应收账款

(1). 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	<b>422,674,240.37</b>	310,931,517.23
1 年以内小计	<b>422,674,240.37</b>	310,931,517.23
1 至 2 年	15,142,396.59	15,722,630.42
2 至 3 年	12,226,155.85	5,915,141.23
3 年以上	7,453,127.80	1,823,866.05
合计	<b>457,495,920.61</b>	334,393,154.93

(2). 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面 价值	账面余额		坏账准备		账面 价值
	金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)		金额	比例 (%)	金额	计提 比例 (%)	
按 单 项 计 提 坏 账 准 备	4,498,062.55	0.98	4,498,062.55	100						
其中：										
按 组 合	<b>452,997,858.06</b>	<b>99.02</b>	<b>32,765,961.46</b>	<b>7.23</b>	<b>420,231,896.60</b>	334,393,154.93	100	21,900,275.57	6.55	312,492,879.36

计提坏账准备											
其中：											
合计	<b>457,495,920.61</b>	<b>100</b>	<b>37,264,024.01</b>	/	<b>420,231,896.60</b>	334,393,154.93	100	21,900,275.57	6.55	312,492,879.36	

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	减值准备	计提比例 (%)
1年以内	<b>422,674,240.37</b>	<b>21,133,682.50</b>	<b>5</b>
1年至2年	14,686,285.99	1,468,628.60	10
2年至3年	10,947,362.69	5,473,681.35	50
3年以上	4,689,969.01	4,689,969.01	100
合计	<b>452,997,858.06</b>	<b>32,765,961.46</b>	

(3). 坏账准备的情况

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	
2023年	21,900,275.57	<b>23,247,973.06</b>	7,667,288.23	223,511.39	6,575.00	<b>37,264,024.01</b>
合计	21,900,275.57	<b>23,247,973.06</b>	7,667,288.23	223,511.39	6,575.00	<b>37,264,024.01</b>

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元 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1	<b>29,581,080.40</b>		<b>29,581,080.40</b>	<b>6.47</b>	<b>1,479,054.02</b>
客户2	<b>27,785,094.50</b>		<b>27,785,094.50</b>	<b>6.07</b>	<b>1,389,254.72</b>
客户3	<b>23,116,073.90</b>		<b>23,116,073.90</b>	<b>5.05</b>	<b>1,155,803.70</b>
客户4	<b>20,166,691.94</b>		<b>20,166,691.94</b>	<b>4.41</b>	<b>1,008,334.60</b>
客户5	<b>16,390,455.31</b>		<b>16,390,455.31</b>	<b>3.58</b>	<b>939,444.37</b>

合计	117,039,396.05	117,039,396.05	25.58	5,971,891.41
----	----------------	----------------	-------	--------------

## 8、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

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	22,730,516.93	88.86	70,043,261.88	99.32
1至2年	2,766,814.76	10.82	361,602.33	0.51
2至3年	-		114,794.65	0.16
3年以上	82,115.00	0.32	5,146.44	0.01
合计	25,579,446.69	100.00	70,524,805.30	100

## 10、存货

### (1). 存货分类

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	160,902,400.77	966,453.81	159,935,946.96	161,880,643.85	473,872.84	161,406,771.01
在产品	18,970,635.81	-	18,970,635.81	16,738,855.66		16,738,855.66
库存商品	89,093,689.72	2,438,398.02	86,655,291.70	37,109,577.53	1,694,499.92	35,415,077.61
周转材料						
消耗性生物资产						
合同						

履约成本						
发出商品	<b>14,938,346.02</b>		<b>14,938,346.02</b>			
合计	<b>283,905,072.32</b>	3,404,851.83	<b>280,500,220.49</b>	215,729,077.04	2,168,372.76	213,560,704.28

### 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	<b>7,593,473.62</b>	1,050,419.49
发行费用资本化	3,466,037.72	
预缴企业所得税	3,453,085.32	8,464,742.93
预付工程设备款中待后续抵扣的增值税进项税额	23,186,682.83	16,690,821.22
合计	<b>37,699,279.49</b>	26,205,983.64

### 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

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	<b>21,584,577.12</b>	<b>4,416,239.25</b>	14,006,655.45	2,641,271.43
内部交易未实现利润	1,429,575.33	214,436.30	597,686.16	89,652.92
可抵扣亏损			3,322,931.13	830,732.78
递延收益	22,368,120.46	3,355,218.07	10,251,693.82	1,537,754.07
预提返利	1,888,716.86	296,068.52		
使用权资产	346,246.60	51,936.99		
资产账面值大于计税基础的项目				
合计	<b>47,617,236.37</b>	<b>8,333,899.13</b>	28,178,966.56	5,099,411.20

### 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购买无形资产款	<b>2,875,282.67</b>		<b>2,875,282.67</b>	39,726,415.09		39,726,415.09
预付工程及设备款	42,073,737.68		42,073,737.68	39,351,603.71		39,351,603.71
<b>合计</b>	<b>44,949,020.35</b>		<b>44,949,020.35</b>	79,078,018.80		79,078,018.80

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	<b>120,424,875.06</b>	262,178,782.25
<b>合计</b>	<b>120,424,875.06</b>	262,178,782.25

### 40、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	<b>481,700.87</b>	19,204,871.25
企业所得税	9,395,444.52	2,125,858.88
城市维护建设税	1,844,272.17	1,345,699.27
教育费附加	799,528.57	577,120.22
个人所得税	681,931.28	717,132.27
地方教育费附加	517,843.46	384,746.82
房产税	276,416.07	259,599.65
印花税	147,069.38	73,038.21
土地使用税	87,802.90	44,134.11
环境保护税	1,234.46	1,270.99
<b>合计</b>	<b>14,233,243.68</b>	24,733,471.67

#### 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转增值税销项税额	<b>15,655,233.78</b>	34,083,241.70
合计	<b>15,655,233.78</b>	34,083,241.70

#### 60、未分配利润

单位：元 币种：人民币

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	265,478,056.31	187,337,704.64
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	265,478,056.31	187,337,704.64
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>10,851,420.51</b>	85,681,971.00
减：提取法定盈余公积	6,876,722.14	7,541,619.33
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	<b>269,452,754.68</b>	265,478,056.31

#### 61、营业收入和营业成本

##### (1). 营业收入和营业成本情况

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	<b>1,795,183,662.67</b>	<b>884,893,788.26</b>	1,515,046,453.62	638,582,319.30
其他业务				
合计	<b>1,795,183,662.67</b>	<b>884,893,788.26</b>	1,515,046,453.62	638,582,319.30

##### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

单位：元 币种：人民币

合同分类	葫芦娃-分部	合计

	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
呼吸系统药物	1,100,923,448.32	589,282,609.42	1,100,923,448.32	589,282,609.42
消化系统药物	339,219,219.55	113,438,079.47	339,219,219.55	113,438,079.47
全身用抗感染药物	146,647,741.17	88,185,163.43	146,647,741.17	88,185,163.43
其他药物	208,393,253.63	93,987,935.94	208,393,253.63	93,987,935.94
按经营地区分类				
东北	58,211,842.92	23,298,670.18	58,211,842.92	23,298,670.18
华北	184,584,548.26	62,193,319.33	184,584,548.26	62,193,319.33
华东	425,346,991.94	205,323,361.83	425,346,991.94	205,323,361.83
华南	274,118,755.13	141,177,265.69	274,118,755.13	141,177,265.69
华中	408,499,303.25	238,127,020.06	408,499,303.25	238,127,020.06
西北	88,068,928.06	30,491,772.50	88,068,928.06	30,491,772.50
西南	356,353,293.11	184,282,378.67	356,353,293.11	184,282,378.67
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	1,795,183,662.67	884,893,788.26	1,795,183,662.67	884,893,788.26
合计	1,795,183,662.67	884,893,788.26	1,795,183,662.67	884,893,788.26

## 65、研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委外研发费	83,558,684.11	66,964,281.90
材料投入	13,652,728.30	22,955,755.59
职工薪酬	10,993,594.89	9,818,283.41
折旧与摊销	3,482,062.35	3,883,119.77
其他	1,972,541.55	2,040,381.16
合计	113,659,611.20	105,661,821.83

## 71、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失		
应收账款坏账损失	-15,580,684.83	234,133.21
其他应收款坏账损失	-1,030,217.26	-108,166.53
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		

财务担保相关减值损失		
坏账损失		
<b>合计</b>	<b>-16,610,902.09</b>	125,966.68

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

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	<b>10,340,311.33</b>	9,463,549.04
递延所得税费用	<b>-288,855.98</b>	3,021,648.41
<b>合计</b>	<b>10,051,455.35</b>	12,485,197.45

## 79、现金流量表补充资料

### (1) 现金流量表补充资料

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	<b>16,974,531.77</b>	84,741,734.14
加：资产减值准备	7,960,273.66	5,725,540.86
信用减值损失	<b>16,610,902.09</b>	-125,966.68
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	36,275,351.98	34,021,274.08
使用权资产摊销	6,511,271.58	4,783,704.88
无形资产摊销	16,094,946.22	12,223,884.20
长期待摊费用摊销	833,822.55	543,468.20
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）	81,489.78	11,182.80
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）		536,003.33
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	18,236,553.32	17,996,675.01
投资损失（收益以“－”号填列）	-347,779.66	-554,914.34

递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-3,234,487.93	3,021,648.41
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	2,945,631.95	
存货的减少（增加以“－”号填列）	-74,899,789.87	-6,061,214.60
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-63,980,495.02	-245,051,766.76
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	48,190,093.95	326,900,188.76
其他		
经营活动产生的现金流量净额	28,252,316.37	238,711,442.29
<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	520,937,714.42	463,841,366.55
减：现金的期初余额	463,841,366.55	472,579,845.75
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	57,096,347.87	-8,738,479.20

2023 年度财务报告“第十节 财务报告”中“八、研发支出”相关内容更正如下：

(1) 按费用性质列示

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委外研发费	123,907,107.00	98,542,019.63
材料投入	13,950,733.17	23,144,283.02
职工薪酬	11,544,368.35	9,938,344.05
折旧与摊销	3,889,224.57	4,019,624.17
注册申请费	1,841,732.41	10,748.35
其他	2,175,842.49	2,686,923.45

合计	<b>157,309,007.99</b>	138,341,942.67
其中：费用化研发支出	<b>113,659,611.20</b>	105,661,821.83
资本化研发支出	<b>43,649,396.79</b>	32,680,120.84

(2) 符合资本化条件的研发项目开发支出

单位：元 币种：人民币

项目	期初	本期增加金额		本期减少金额		期末
	余额	内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	余额
LPC-003 口溶膜		9,000,000.00			<b>9,000,000.00</b>	<b>0.00</b>
盐酸溴 己新雾 化吸入 溶液	4,913,437.63	3,540,615.75				8,454,053.38
小儿麻 龙止咳 平喘颗 粒临床 试验	5,376,228.19	2,459,672.27				7,835,900.46
小儿化 积颗粒 临床试 验	7,728,869.57	66,862.45				7,795,732.02
地氯雷 他定片	6,243,700.78	1,204,261.82				7,447,962.60
磷酸奥 司他韦 干混剂		7,200,000.00				7,200,000.00
孟鲁司 特钠咀 嚼片	1,950,000.00	4,024,822.68				5,974,822.68
富马酸 丙酚替 诺福韦 片	3,802,816.84	2,138,809.97				5,941,626.81
布洛芬 混悬液	3,960,000.00	32,102.78				3,992,102.78
精氨酸 布洛芬 颗粒	2,385,000.00	1,112,433.43				3,497,433.43
骨化三 醇软胶 囊		3,388,000.00				3,388,000.00
磷酸奥 司他韦 胶囊	2,290,909.09	1,077,000.73				3,367,909.82
布洛芬	3,080,000.00	32,534.96				3,112,534.96

混悬滴剂						
奥美拉唑肠溶胶囊	505,384.61	2,212,868.30				2,718,252.91
头孢丙烯干混悬剂		2,292,000.00				2,292,000.00
头孢地尼颗粒	2,250,000.00	7,910.29				2,257,910.29
沙库巴曲缬沙坦钠		1,936,000.00				1,936,000.00
头孢地尼胶囊		1,925,000.00				1,925,000.00
布洛芬颗粒		1,837,264.14				1,837,264.14
头孢克肟颗粒		1,177,358.49				1,177,358.49
艾司奥美拉唑镁肠溶胶囊		1,000,000.00				1,000,000.00
缬沙坦氨氯地平片	9,818,181.82	2,182,687.75		12,000,869.57		0.00
地氯雷他定口服溶液		400,000.00		400,000.00		0.00
盐酸托莫西汀口服溶液		350,000.00		350,000.00		0.00
其他		3,251,190.98			1,200,000.00	2,051,190.98
合计	<b>54,304,528.53</b>	<b>53,849,396.79</b>	<b>0.00</b>	<b>12,750,869.57</b>	<b>10,200,000.00</b>	<b>85,203,055.75</b>

母公司财务报表相关附注

2023 年度财务报告“第十节 财务报告”中“十九、母公司财务报表项目注释”相关内容更正如下：

1、应收账款

(1). 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	<b>238,093,602.33</b>	186,317,823.01

1年以内小计	<b>238,093,602.33</b>	186,317,823.01
1至2年	5,280,473.32	
2至3年		72,864.00
3年以上	72,864.00	
合计	<b>243,446,939.65</b>	186,390,687.01

(2). 按坏账计提方法分类披露

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	106,377.00	0.04	106,377.00							
其中：										
按组合计提坏账准备	<b>243,340,562.65</b>	<b>99.96</b>	<b>12,494,953.75</b>	<b>5.13</b>	<b>230,845,608.90</b>	186,390,687.01	10.00	9,352,323.15	5.02	177,038,363.86
其中：										
合计	<b>243,446,939.65</b>	<b>100</b>	<b>12,601,330.75</b>		<b>230,845,608.90</b>	186,390,687.01	/	9,352,323.15	/	177,038,363.86

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例(%)
1年以内	<b>238,093,602.33</b>	<b>11,904,680.12</b>	<b>5</b>
1-2年	5,174,096.32	517,409.63	10
3年以上	72,864.00	72,864.00	100

合计	<b>243,340,562.65</b>	<b>12,494,953.75</b>
----	-----------------------	----------------------

(3). 坏账准备的情况

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	
2023年	9,352,323.15	<b>12,300,875.13</b>	9,051,867.53			<b>12,601,330.75</b>
合计	9,352,323.15	<b>12,300,875.13</b>	9,051,867.53	0.00	0.00	<b>12,601,330.75</b>

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元 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 1	<b>23,001,420.65</b>		<b>23,001,420.65</b>	<b>9.45</b>	<b>1,150,071.03</b>
客户 2	<b>22,588,055.09</b>		<b>22,588,055.09</b>	<b>9.28</b>	<b>1,129,402.75</b>
客户 3	<b>21,491,465.09</b>		<b>21,491,465.09</b>	<b>8.83</b>	<b>1,074,573.25</b>
客户 4	<b>18,866,554.28</b>		<b>18,866,554.28</b>	<b>7.75</b>	<b>943,327.71</b>
客户 5	<b>15,382,917.44</b>		<b>15,382,917.44</b>	<b>6.32</b>	<b>769,145.87</b>
合计	<b>101,330,412.55</b>		<b>101,330,412.55</b>	<b>41.62</b>	<b>5,066,520.61</b>

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	<b>1,087,761,003.59</b>	<b>477,459,818.12</b>	1,058,711,162.53	399,510,218.76
其他业务	2,959,646.02	2,760,355.29	156,811.11	90,329.39
合计	<b>1,090,720,649.61</b>	<b>480,220,173.41</b>	1,058,867,973.64	399,600,548.15

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

单位：元 币种：人民币

合同分类	商品类型-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
呼吸系统药物	<b>614,612,105.81</b>	<b>268,153,778.17</b>	<b>614,612,105.81</b>	<b>268,153,778.17</b>
消化系统药物	<b>259,082,132.83</b>	<b>97,591,933.91</b>	<b>259,082,132.83</b>	<b>97,591,933.91</b>
全身用抗感染药物	<b>135,386,535.57</b>	<b>87,867,705.96</b>	<b>135,386,535.57</b>	<b>87,867,705.96</b>
其他药物	<b>81,639,875.41</b>	<b>26,606,755.37</b>	<b>81,639,875.41</b>	<b>26,606,755.37</b>
按经营地区分类				
东北	<b>48,663,972.13</b>	<b>17,784,561.32</b>	<b>48,663,972.13</b>	<b>17,784,561.32</b>
华北	<b>136,084,794.67</b>	<b>35,912,101.94</b>	<b>136,084,794.67</b>	<b>35,912,101.94</b>
华东	<b>168,071,933.01</b>	<b>70,433,276.98</b>	<b>168,071,933.01</b>	<b>70,433,276.98</b>

华南	361,963,945.55	243,224,996.02	361,963,945.55	243,224,996.02
华中	147,638,931.06	46,073,942.62	147,638,931.06	46,073,942.62
西北	61,577,948.61	16,834,115.06	61,577,948.61	16,834,115.06
西南	166,719,124.58	49,957,179.47	166,719,124.58	49,957,179.47
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	1,090,720,649.61	480,220,173.41	1,090,720,649.61	480,220,173.41
合计	1,090,720,649.61	480,220,173.41	1,199,348,245.84	494,794,157.51

2023 年度财务报告“第十节 财务报告”中“二十、补充资料”相关内容更正如下：

## 2、净资产收益率及每股收益

单位：元 币种：人民币

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	1.06	0.03	0.03
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-1.36	-0.03	-0.03

## 二、更正后的 2024 年半年度财务报表及相关附注

### (一) 合并资产负债表

合并资产负债表

2024年6月30 日

编制单位：海南葫芦娃药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30 日	2023年12月31 日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	七、1	312,916,084.83	522,689,865.24
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据	七、4	22,577,888.33	12,222,758.38
应收账款	七、5	466,880,492.66	420,231,896.60
应收款项融资	七、7	57,047,041.69	37,310,664.48
预付款项	七、8	68,693,929.76	25,579,446.69
应收保费			

应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	七、9	7,295,717.98	6,299,430.70
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	七、10	316,449,594.87	280,500,220.49
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	七、13	49,104,085.19	37,699,279.49
流动资产合计		1,300,964,835.31	1,342,533,562.07
<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	七、17	21,453,479.38	20,444,191.34
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	七、21	956,923,143.27	384,414,217.49
在建工程	七、22	412,506,460.67	873,625,720.24
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产	七、25	6,781,085.81	5,182,169.96
无形资产	七、26	175,829,974.47	160,052,521.46
其中：数据资源			
开发支出		84,565,849.71	85,203,055.75
其中：数据资源			
商誉	七、27	12,108,159.79	12,108,159.79
长期待摊费用	七、28	3,039,951.26	2,640,137.43
递延所得税资产	七、29	12,178,294.57	8,333,899.13
其他非流动资产	七、30	43,714,981.64	44,949,020.35
非流动资产合计		1,729,101,380.57	1,596,953,092.94
资产总计		3,030,066,215.88	2,939,486,655.01
<b>流动负债：</b>			
短期借款	七、32	512,713,033.56	420,615,774.60
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	七、35	37,690,424.37	13,214,098.26
应付账款	七、36	157,464,421.39	180,947,619.04
预收款项			
合同负债	七、38	83,641,456.19	120,424,875.06

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	七、39	18,846,804.09	33,411,336.62
应交税费	七、40	<b>23,550,141.92</b>	14,233,243.68
其他应付款	七、41	202,828,353.03	137,083,547.08
其中：应付利息			
应付股利		50,013,594.00	
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	七、43	224,142,602.15	121,499,340.73
其他流动负债	七、44	<b>10,873,389.32</b>	15,655,233.78
流动负债合计		<b>1,271,750,626.02</b>	1,057,085,068.85
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款	七、45	602,025,631.45	737,428,654.80
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债	七、47	3,323,870.82	2,070,573.02
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	七、51	94,417,640.35	76,229,815.83
递延所得税负债	七、29	2,797,390.35	2,945,631.95
其他非流动负债			
非流动负债合计		702,564,532.97	818,674,675.60
负债合计		<b>1,974,315,158.99</b>	1,875,759,744.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>			
实收资本（或股本）	七、53	400,108,752.00	400,108,752.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	七、55	290,564,747.73	290,564,747.73
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备	七、58	154,172.58	
盈余公积	七、59	64,613,062.59	64,613,062.59
一般风险准备			
未分配利润	七、60	<b>260,531,639.54</b>	269,452,754.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计		<b>1,015,972,374.44</b>	1,024,739,317.00
少数股东权益		39,778,682.45	38,987,593.56
所有者权益（或股东权益）合计		<b>1,055,751,056.89</b>	1,063,726,910.56

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		<b>3,030,066,215.88</b>	2,939,486,655.01
------------------------	--	-------------------------	------------------

(二) 母公司资产负债表

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：海南葫芦娃药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		217,644,681.93	354,961,123.48
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据		19,179,353.27	4,718,400.00
应收账款	十九、1	<b>229,922,988.49</b>	230,845,608.90
应收款项融资		23,992,311.54	22,700,088.72
预付款项		<b>14,478,685.80</b>	11,964,941.98
其他应收款	十九、2	470,520,231.24	307,151,021.28
其中：应收利息			
应收股利			
存货		<b>132,788,112.53</b>	150,277,489.17
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		<b>33,996,306.53</b>	25,640,290.58
流动资产合计		<b>1,142,522,671.33</b>	1,108,258,964.11
<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	十九、3	362,233,479.38	361,224,191.34
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		<b>735,481,549.84</b>	154,681,195.55
在建工程		<b>92,387,913.59</b>	592,502,646.58
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产		728,814.34	346,246.60
无形资产		80,006,454.27	59,684,296.52
其中：数据资源			
开发支出		<b>81,453,140.40</b>	80,658,418.01
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用		2,659,176.25	2,424,792.25
递延所得税资产		<b>7,810,141.49</b>	5,116,098.17

其他非流动资产		<b>33,877,697.34</b>	36,263,769.21
非流动资产合计		<b>1,396,638,366.90</b>	1,292,901,654.23
资产总计		<b>2,539,161,038.23</b>	2,401,160,618.34
<b>流动负债:</b>			
短期借款		382,570,589.12	328,892,732.17
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		25,143,814.50	13,214,098.26
应付账款		93,946,641.93	110,994,987.75
预收款项			
合同负债		<b>43,422,294.39</b>	20,716,749.98
应付职工薪酬		9,198,649.19	17,897,694.17
应交税费		<b>16,864,648.26</b>	9,108,319.83
其他应付款		135,761,182.85	47,120,102.39
其中：应付利息			
应付股利		50,013,594.00	
持有待售负债			
一年内到期的非流动负债		212,809,534.00	118,385,584.45
其他流动负债		<b>5,644,898.26</b>	2,693,177.49
流动负债合计		<b>925,362,252.50</b>	669,023,446.49
<b>非流动负债:</b>			
长期借款		510,525,631.45	647,928,654.80
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		81,082,821.36	62,308,120.46
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		591,608,452.81	710,236,775.26
负债合计		<b>1,516,970,705.31</b>	1,379,260,221.75
<b>所有者权益（或股东权益）:</b>			
实收资本（或股本）		400,108,752.00	400,108,752.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		281,559,102.19	281,559,102.19
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		64,613,062.59	64,613,062.59
未分配利润		<b>275,909,416.14</b>	275,619,479.81
所有者权益（或股东权益）合计		<b>1,022,190,332.92</b>	1,021,900,396.59

负债和所有者权益 (或股东权益) 总计		<b>2,539,161,038.23</b>	2,401,160,618.34
------------------------	--	-------------------------	------------------

### (三) 合并利润表

合并利润表  
2024年1—6月

编制单位：海南葫芦娃药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业总收入		<b>888,949,451.28</b>	913,979,323.00
其中：营业收入	七、61	<b>888,949,451.28</b>	913,979,323.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		<b>872,165,509.42</b>	831,270,238.89
其中：营业成本	七、61	<b>432,577,818.44</b>	436,649,859.40
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	七、62	7,902,834.82	8,384,214.99
销售费用	七、63	268,305,257.47	304,372,709.62
管理费用	七、64	51,176,835.09	44,274,628.88
研发费用	七、65	<b>100,347,747.13</b>	30,083,585.49
财务费用	七、66	11,855,016.47	7,505,240.51
其中：利息费用		12,986,702.02	8,200,481.91
利息收入		1,243,670.41	923,917.74
加：其他收益	七、67	28,961,171.59	15,352,732.29
投资收益（损失以“-”号填列）	七、68	12,327,174.37	-3,699,529.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,009,288.04	-1,399,452.19
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）	七、71	<b>-5,244,174.00</b>	-6,522,367.75

资产减值损失（损失以“-”号填列）	七、72	-3,050,568.34	-797,320.08
资产处置收益（损失以“-”号填列）	七、73	-111,453.59	-75,386.55
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>49,666,091.89</b>	86,967,212.25
加：营业外收入	七、74	949,390.42	497,761.55
减：营业外支出	七、75	412,456.69	1,153,208.81
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>50,203,025.62</b>	86,311,764.99
减：所得税费用	七、76	<b>6,997,584.47</b>	23,127,023.38
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>43,205,441.15</b>	63,184,741.61
（一）按经营持续性分类			
1. 持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>43,205,441.15</b>	63,184,741.61
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）		<b>41,092,478.86</b>	61,364,614.89
2. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		2,112,962.29	1,820,126.72
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		<b>43,205,441.15</b>	63,184,741.61
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		<b>41,092,478.86</b>	61,364,614.89
（二）归属于少数股东的综合收益总额		2,112,962.29	1,820,126.72
八、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)		<b>0.10</b>	0.15
（二）稀释每股收益(元/股)		<b>0.10</b>	0.15

#### （四）母公司利润表

母公司利润表  
2024年1—6月

编制单位：海南葫芦娃药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	附注	2024年半年度	2023年半年度
一、营业收入		<b>501,163,589.50</b>	552,283,742.39
减：营业成本	十九、4	<b>208,708,109.45</b>	235,726,720.91
税金及附加	十九、4	5,332,912.17	5,570,898.62
销售费用		129,125,495.59	260,105,052.99
管理费用		25,286,846.04	19,427,793.77
研发费用		<b>91,458,531.89</b>	18,937,443.00
财务费用		9,723,169.22	6,694,078.04
其中：利息费用		10,687,923.57	7,236,828.01
利息收入		1,019,308.79	715,479.02
加：其他收益		21,064,656.31	14,052,754.80
投资收益（损失以“-”号填列）	十九、5	-4,039,752.57	-3,699,529.77
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		1,009,288.04	-1,399,452.19
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）		<b>6,051,925.25</b>	-7,397,792.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-669,396.98	-251,779.72
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-86,424.44	-61,028.22
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		<b>53,849,532.71</b>	8,464,380.02
加：营业外收入		63,399.76	50,709.25
减：营业外支出		25,248.83	1,074,543.62
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		<b>53,887,683.64</b>	7,440,545.65

减：所得税费用		<b>3,584,153.31</b>	2,556,720.00
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>50,303,530.33</b>	4,883,825.65
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		<b>50,303,530.33</b>	4,883,825.65
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			

5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		<b>50,303,530.33</b>	4,883,825.65
七、每股收益：			
（一）基本每股收益(元/股)			
（二）稀释每股收益(元/股)			

(五) 合并所有者权益变动表

合并所有者权益变动表

2024年1—6月

编制单位：海南葫芦娃药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度												少数股东权益	所有者权益合计		
	归属于母公司所有者权益															
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减： 库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他			小计	
优先股		永续债	其他													
一、上年期末余额	400,108,752.00				290,564,747.73								269,452,754.68	1,024,739,317.00	38,987,593.56	1,063,726,910.56
加：会计政策变更																
前期差错更正																
其他																
二、本年期初余额	400,108,752.00				290,564,747.73								269,452,754.68	1,024,739,317.00	38,987,593.56	1,063,726,910.56

三、 本期 增减 变动 金额							154,172.58			-8,921,115.14		-8,766,942.56	791,088.89	-7,975,853.67
(减 少以 “- ”号 填 列)														
(一) 综 合 收 益 总 额										41,092,478.86		41,092,478.86	2,112,962.29	43,205,441.15
(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														



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							154,172.58					154,172.58	148,126.60	302,299.18
1. 本期提取							154,172.58					154,172.58	148,126.60	302,299.18
2. 本期使用														
(六) 其他														
四、 本期 期末 余额	400,108,752.00				290,564,747.73		154,172.58	64,613,062.59	260,531,639.54			<b>1,015,972,374.44</b>	39,778,682.45	<b>1,055,751,056.89</b>

(六) 母公司所有者权益变动表

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

项目	2024年半年度										
	实收资本 (或股本)	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	所有者权 益合计
		优先股	永续债	其他							
一、上年期末余额	400,108,752.00				281,559,102.19				64,613,062.59	275,619,479.81	1,021,900,396.59
加：会计政策变更											
前期差错更正											
其他											
二、本年期初余额	400,108,752.00				281,559,102.19				64,613,062.59	275,619,479.81	1,021,900,396.59

三、本期增减变动金额（减少以“ - ”号填列）										289,936.33	289,936.33
（一）综合收益总额										50,303,530.33	50,303,530.33
（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										50,013,594.00	50,013,594.00
1. 提取盈余公积											

2. 对所有者（或股东）的分配										50,013,594.00	50,013,594.00
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	400,108,752.00				281,559,102.19				64,613,062.59	275,909,416.14	1,022,190,332.92

合并财务报表相关附注

2024年半年度财务报告“第十节 财务报告”中“七、合并财务报表项目注释”相关内容更正如下：

5、应收账款

(1). 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1年以内		
其中：1年以内分项		
1年以内	<b>457,327,028.07</b>	422,674,240.37
1年以内小计	<b>457,327,028.07</b>	422,674,240.37
1至2年	30,061,925.45	15,142,396.59
2至3年	11,809,789.07	12,226,155.85
3年以上	9,786,491.17	7,453,127.80
合计	<b>508,985,233.76</b>	457,495,920.61

(2). 按坏账计提方法分类披露

单位：元 币种：人民币

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)		金额	比例(%)	金额	计提比例(%)	
按单项计提坏账准备	4,498,062.55	0.88	4,498,062.55	100			4,498,062.55	0.98	4,498,062.55	100
按组合	<b>504,487,171.21</b>	<b>99.12</b>	<b>37,606,678.55</b>	<b>7.45</b>	<b>466,880,492.66</b>	452,997,858.06	99.02	32,765,961.46	7.23	420,231,896.60

计提坏账准备										
合计	<b>508,985,233.76</b>	<b>100</b>	<b>42,104,741.10</b>	/	<b>466,880,492.66</b>	457,495,920.61	100	37,264,024.01	/	420,231,896.60

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 信用风险特征组合

单位: 元 币种: 人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	<b>457,327,028.07</b>	<b>22,866,351.42</b>	<b>5</b>
1-2 年	29,858,595.45	2,985,859.55	10
2-3 年	11,094,160.21	5,547,080.11	50
3 年以上	6,207,387.48	6,207,387.48	100
合计	<b>504,487,171.21</b>	<b>37,606,678.55</b>	

### (3). 坏账准备的情况

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	
2024 年	37,264,024.01	<b>22,068,513.50</b>	16,991,309.68	2,194.48	-234,292.25	<b>42,104,741.10</b>
合计	37,264,024.01	<b>22,068,513.50</b>	16,991,309.68	2,194.48	-234,292.25	<b>42,104,741.10</b>

### (4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位: 元 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 1	<b>55,128,577.28</b>		<b>55,128,577.28</b>	<b>10.83</b>	<b>2,756,428.86</b>
客户 2	<b>29,499,141.08</b>		<b>29,499,141.08</b>	<b>5.8</b>	<b>1,474,957.05</b>
客户 3	<b>13,315,046.32</b>		<b>13,315,046.32</b>	<b>2.62</b>	<b>754,807.38</b>
客户 4	<b>11,561,491.00</b>		<b>11,561,491.00</b>	<b>2.27</b>	<b>578,074.55</b>

客户 5	11,376,881.96		11,376,881.96	2.24	568,844.10
合计	120,881,137.64		120,881,137.64	23.76	6,133,111.94

## 8、预付款项

### (1). 预付款项按账龄列示

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	66,033,766.43	96.13	22,730,516.93	88.86
1 至 2 年	2,477,248.33	3.61	2,766,814.76	10.82
2 至 3 年	100,800.00	0.15	-	
3 年以上	82,115.00	0.12	82,115.00	0.32
合计	68,693,929.76	100	25,579,446.69	100.00

### (2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位：元 币种：人民币

单位名称	账面余额	占预付款项余额的比例(%)
供应商 1	2,539,332.31	3.70
供应商 2	2,492,452.84	3.63
供应商 3	2,250,000.00	3.28
供应商 4	2,196,574.97	3.20
供应商 5	1,483,398.25	2.16
小 计	10,961,758.37	15.97

## 10、存货

### (1). 存货分类

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	189,853,827.00	659,571.80	189,194,255.20	160,902,400.77	966,453.81	159,935,946.96
在产品	29,368,461.06		29,368,461.06	18,970,635.81		18,970,635.81
库存	98,340,382.99	2,582,047.57	95,758,335.42	89,093,689.72	2,438,398.02	86,655,291.70

商品						
发出商品	2,128,543.19		2,128,543.19	14,938,346.02		14,938,346.02
合计	319,691,214.24	3,241,619.37	316,449,594.87	283,905,072.32	3,404,851.83	280,500,220.49

### 13、其他流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
合同取得成本		
应收退货成本		
待抵扣增值税进项税额	27,679,760.53	7,593,473.62
预缴企业所得税	2,576,987.09	3,466,037.72
预付工程设备款中待后续抵扣的增值税进项税额	15,079,124.85	3,453,085.32
资本化发行费用	3,768,212.72	23,186,682.83
合计	49,104,085.19	37,699,279.49

### 21、固定资产

#### (1). 项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
固定资产	956,923,143.27	384,414,217.49
固定资产清理		
合计	956,923,143.27	384,414,217.49

#### (2). 固定资产情况

单位：元 币种：人民币

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	通用设备及其他	合计
一、账面原值：					
1. 期初余额	353,327,026.61	263,856,216.79	8,293,504.65	34,580,990.74	660,057,738.79
2. 本期增加金额	404,075,989.28	171,684,677.16	1,256,096.17	14,245,460.28	591,262,222.89

(1) 购置	13,942.00	785,173.03	61,238.93	460,416.34	1,320,770.30
(2) 在建 工程 转入	<b>404,062,047.28</b>	170,899,504.13	1,194,857.24	13,785,043.94	<b>589,941,452.59</b>
3. 本 期减 少金 额	6,051,249.68	8,769,158.37	614,016.19	582,209.32	16,016,633.56
(1) 处 置 或 报 废	16,135.31	696,179.38	129,145.22	5,029.02	846,488.93
(2) 其 他 减 少	6,035,114.37	8,072,978.99	484,870.97	577,180.30	15,170,144.63
4. 期 末余 额	751,351,766.21	426,771,735.58	8,935,584.63	48,244,241.70	1,235,303,328.12
二、累计折旧					
1. 期 初余 额	76,850,235.21	164,255,915.44	5,235,023.96	29,302,346.69	275,643,521.30
2. 本 期增 加金 额	<b>7,089,885.64</b>	8,967,299.69	284,430.21	791,929.49	<b>17,133,545.03</b>
(1) 计 提	<b>7,089,885.64</b>	8,967,299.69	284,430.21	791,929.49	<b>17,133,545.03</b>
3. 本 期减 少金 额	5,090,994.19	8,147,855.99	584,375.21	573,656.09	14,396,881.48
(1) 处 置 或 报 废	9,069.53	672,520.69	123,747.79	20,575.26	825,913.27
(2) 其 他 减 少	5,081,924.66	7,475,335.30	460,627.42	553,080.83	13,570,968.21
4. 期	78,849,126.66	165,075,359.1	4,935,078.9	29,520,620.0	278,380,184.85

末余额		4	6	9	
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
(1)					
3. 本期减少金额					
(1)					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	<b>672,502,639.55</b>	261,696,376.44	4,000,505.67	18,723,621.61	<b>956,923,143.27</b>
2. 期初账面价值	276,476,791.40	99,600,301.35	3,058,480.69	5,278,644.05	384,414,217.49

## 22、在建工程

### (1). 项目列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
在建工程	<b>412,506,460.67</b>	873,625,720.24
工程物资		
合计	<b>412,506,460.67</b>	873,625,720.24

### (2). 在建工程情况

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
广西维威二期生产基地项目	298,785,536.28		298,785,536.28	275,567,626.54		275,567,626.54
葫芦娃集团美安儿童药智能制造基地项目	<b>86,060,712.61</b>		<b>86,060,712.61</b>	590,456,097.91		590,456,097.91
高端特色原料药生产线项目	2,138,708.96		2,138,708.96	1,457,943.89		1,457,943.89
其他	25,521,502.82		25,521,502.82	6,144,051.90		6,144,051.90
合计	<b>412,506,460.67</b>	<b>0.00</b>	<b>412,506,460.67</b>	873,625,720.24		873,625,720.24

## 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

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	可抵扣暂时性差异	递延所得税
资产减值准备	<b>27,892,223.90</b>	<b>5,815,949.30</b>	<b>21,584,577.12</b>	<b>4,416,239.25</b>
内部交易未实现利润	360,541.57	59,128.73	1,429,575.33	214,436.30
可抵扣亏损				
递延收益	41,292,629.29	6,193,894.39	22,368,120.46	3,355,218.07
预提返利			1,888,716.86	296,068.52
使用权资产	728,814.34	109,322.15	346,246.60	51,936.99
合计	<b>70,274,209.10</b>	<b>12,178,294.57</b>	<b>47,617,236.37</b>	<b>8,333,899.13</b>

## 30、其他非流动资产

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
合同取得成本						
合同履约成本						
应收退货成本						
合同资产						
预付购买无形资产款	<b>1,335,000.00</b>		<b>1,335,000.00</b>	2,875,282.67		2,875,282.67
预付工程及设备款	42,379,981.64		42,379,981.64	42,073,737.68		42,073,737.68
合计	<b>43,714,981.64</b>		<b>43,714,981.64</b>	44,949,020.35	0.00	44,949,020.35

### 36、应付账款

#### (1). 应付账款列示

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
应付采购款	<b>157,464,421.39</b>	180,947,619.04
应付工程设备款		
合计	<b>157,464,421.39</b>	180,947,619.04

### 38、合同负债

#### (1). 合同负债情况

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
预收货款	<b>83,641,456.19</b>	120,424,875.06
合计	<b>83,641,456.19</b>	120,424,875.06

### 40、应交税费

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
增值税	<b>14,936,535.60</b>	<b>481,700.87</b>
消费税		
营业税		
企业所得税	4,717,431.38	9,395,444.52
个人所得税	487,609.13	1,844,272.17
城市维护建设税	1,535,028.66	799,528.57
房产税	554,514.31	681,931.28
教育费附加	661,568.92	517,843.46
地方教育费附加	434,880.13	276,416.07
印花税	177,439.51	147,069.38
土地使用税	44,134.11	87,802.90
环境保护税	1,000.17	1,234.46
水利建设基金		
合计	<b>23,550,141.92</b>	<b>14,233,243.68</b>

#### 44、其他流动负债

单位：元 币种：人民币

项目	期末余额	期初余额
短期应付债券		
应付退货款		
待转增值税销项税额	<b>10,873,389.32</b>	<b>15,655,233.78</b>
合计	<b>10,873,389.32</b>	<b>15,655,233.78</b>

#### 60、未分配利润

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	<b>269,452,754.68</b>	265,478,056.31
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	<b>269,452,754.68</b>	265,478,056.31
加：本期归属于母公司所有者的净利润	<b>41,092,478.86</b>	<b>10,851,420.51</b>
减：提取法定盈余公积		6,876,722.14
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利	50,013,594.00	
转作股本的普通股股利		

期末未分配利润	<b>260,531,639.54</b>	<b>269,452,754.68</b>

## 61、营业收入和营业成本

### (1). 营业收入和营业成本情况

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	<b>888,949,451.28</b>	<b>432,577,818.44</b>	913,979,323.00	436,649,859.40
其他业务				
合计	<b>888,949,451.28</b>	<b>432,577,818.44</b>	913,979,323.00	436,649,859.40

### (2). 营业收入、营业成本的分解信息

单位：元 币种：人民币

合同分类	葫芦娃-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
吸吸系统药物	<b>653,367,876.12</b>	<b>321,343,226.55</b>	<b>634,786,826.06</b>	<b>317,076,217.68</b>
消化系统药物	<b>90,529,967.27</b>	<b>32,480,584.39</b>	<b>67,491,281.19</b>	<b>22,589,858.27</b>
全身用抗感染药物	<b>73,076,022.09</b>	<b>44,293,012.18</b>	<b>73,305,406.13</b>	<b>44,375,084.14</b>
其他药物	<b>47,382,778.90</b>	<b>20,418,647.62</b>	<b>46,537,785.74</b>	<b>20,051,206.00</b>
原料药	<b>24,592,806.91</b>	<b>14,042,347.70</b>	<b>24,592,806.91</b>	<b>14,042,347.70</b>
按经营地区分类				
华南	<b>143,305,839.10</b>	<b>71,279,012.52</b>	<b>140,635,113.56</b>	<b>70,876,398.64</b>
华东	226,210,275.21	101,560,053.68	226,210,269.32	101,415,086.16
西南	<b>179,882,668.88</b>	<b>88,745,023.18</b>	<b>175,984,433.24</b>	<b>86,387,074.50</b>
华中	<b>223,377,621.61</b>	<b>132,662,869.40</b>	<b>218,705,155.08</b>	<b>130,420,640.08</b>
华北	<b>65,393,220.01</b>	<b>20,511,528.58</b>	<b>34,396,457.57</b>	<b>11,313,245.74</b>
东北	15,574,804.33	5,469,365.23	15,574,804.33	5,452,494.00
西北	<b>35,205,022.14</b>	<b>12,349,965.84</b>	<b>35,207,872.93</b>	<b>12,269,774.67</b>
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	<b>888,949,451.28</b>	<b>432,577,818.44</b>	<b>846,714,106.03</b>	<b>418,134,713.79</b>
按合同期限分类				
按销售渠道分类				

合计	888,949,451.28	432,577,818.44	846,714,106.03	418,134,713.79
----	----------------	----------------	----------------	----------------

## 65、研发费用

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
人员人工	6,520,848.88	4,693,319.20
直接投入	9,487,732.76	8,896,833.85
折旧费用与长期费用摊销	1,327,381.91	1,245,973.58
委托外部研究开发费用	<b>81,519,028.26</b>	14,827,135.40
其他费用	1,492,755.32	420,323.46
合计	<b>100,347,747.13</b>	30,083,585.49

## 71、信用减值损失

单位：元 币种：人民币

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-300,000.00	
应收账款坏账损失	<b>-5,077,203.82</b>	-6,124,219.56
其他应收款坏账损失	133,029.82	-213,696.76
债权投资减值损失		
其他债权投资减值损失		
长期应收款坏账损失		
财务担保相关减值损失		
预付账款坏账损失		-184,451.43
合计	<b>-5,244,174.00</b>	-6,522,367.75

## 76、所得税费用

### (1). 所得税费用表

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	<b>9,631,571.12</b>	25,327,357.49
递延所得税费用	<b>-2,633,986.65</b>	-2,200,334.11
合计	<b>6,997,584.47</b>	23,127,023.38

## 79、现金流量表补充资料

单位：元 币种：人民币

补充资料	本期金额	上期金额
------	------	------

1. 将净利润调节为经营活动现金流量:		
净利润	43,205,441.15	63,184,741.61
加: 资产减值准备	3,050,568.34	797,320.08
信用减值损失	5,244,174.00	6,522,367.75
固定资产折旧、油气资产折耗、 生产性生物资产折旧	15,500,243.21	17,585,873.07
使用权资产摊销	1,664,563.15	2,573,926.13
无形资产摊销	10,712,567.83	6,707,344.19
长期待摊费用摊销	528,301.07	241,511.84
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)	111,453.59	75,386.55
固定资产报废损失(收益以“-” 号填列)		570.41
公允价值变动损失(收益以“-” 号填列)		
财务费用(收益以“-”号填列)	12,986,702.02	8,200,481.91
投资损失(收益以“-”号填列)	-13,022,677.42	1,399,452.19
递延所得税资产减少(增加以 “-”号填列)	-2,633,986.65	-2,200,334.11
递延所得税负债增加(减少以 “-”号填列)	-148,241.60	3,376,117.59
存货的减少(增加以“-”号填 列)	-50,724,487.95	-95,554,298.90
经营性应收项目的减少(增加以 “-”号填列)	-87,266,529.77	-194,180,915.53
经营性应付项目的增加(减少以 “-”号填列)	-90,326,924.87	20,969,260.48
其他		
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-151,118,833.90</b>	<b>-160,301,194.74</b>
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动:		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
销售商品、提供劳务收到的银行 承兑汇票背书转让	126,693,766.33	145,374,252.02

3. 现金及现金等价物净变动情况:		
现金的期末余额	294,645,573.54	217,096,923.33
减: 现金的期初余额	520,937,714.42	463,841,366.55
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	-226,292,140.88	-246,744,443.22

2024年半年度财务报告“第十节 财务报告”中“八、研发支出”相关内容更正如下:

(1) 按费用性质列示

单位: 元 币种: 人民币

项目	本期发生额	上期发生额
委外研发费	<b>105,892,806.03</b>	22,917,984.30
材料投入	5,488,051.97	6,226,170.97
职工薪酬	6,520,848.88	4,892,621.11
折旧与摊销	1,327,381.91	1,358,912.81
注册申请费	1,978,278.22	2,057,920.00
其他	3,933,875.25	1,955,412.85
合计	<b>125,141,242.26</b>	39,409,022.04
其中: 费用化研发支出	<b>100,347,747.13</b>	30,083,585.49
资本化研发支出	<b>24,793,495.13</b>	9,325,436.55

(2) 符合资本化条件的研发项目开发支出

单位: 元 币种: 人民币

项目	期初 余额	本期增加金额		本期减少金额		期末 余额
		内部开发支出	其他	确认为无形资产	转入当期损益	
LPC-003 口溶膜		<b>2,400,000.00</b>			<b>2,400,000.00</b>	0.00
盐酸溴己新雾化吸入溶液	8,454,053.38	84,905.65				8,538,959.03
小儿麻龙止咳平喘颗粒临床试验	7,835,900.46	4,149,914.12				11,985,814.58

小儿化 积颗粒 临床试 验	7,795,732.02	429,358.47				8,225,090.49
地氯雷 他定片	7,447,962.60	780,000.00		8,227,962.60		0.00
磷酸奥 司他韦 干混剂	7,200,000.00					7,200,000.00
孟鲁司 特钠咀 嚼片	5,974,822.68	1,950,000.00		7,924,822.68		0.00
富马酸 丙酚替 诺福韦 片	5,941,626.81					5,941,626.81
布洛芬 混悬液	3,992,102.78	1,751.97		3,633,854.75	360,000.00	0.00
精氨酸 布洛芬 颗粒	3,497,433.43	22,641.51				3,520,074.94
骨化三 醇软胶 囊	3,388,000.00	1,568,000.00				4,956,000.00
磷酸奥 司他韦 胶囊	3,367,909.82	113,636.36				3,481,546.18
布洛芬 混悬滴 剂	3,112,534.96	174.35				3,112,709.31
奥美拉 唑肠溶 胶囊	2,718,252.91					2,718,252.91
头孢丙 烯干混 悬剂	2,292,000.00					2,292,000.00
头孢地 尼颗粒	2,257,910.29	580,188.60		2,838,098.89		0.00
沙库巴 曲缬沙 坦钠	1,936,000.00	1,349,600.00				3,285,600.00
头孢地 尼胶囊	1,925,000.00	409,905.66				2,334,905.66

布洛芬颗粒	1,837,264.14	96,698.11		1,933,962.25		0.00
头孢克肟颗粒	1,177,358.49	520,754.73				1,698,113.22
艾司奥美拉唑镁肠溶胶囊	1,000,000.00	2,500,000.00				3,500,000.00
富马酸伏诺拉生		2,870,000.00				2,870,000.00
盐酸左旋沙丁胺醇异丙托溴胺雾化吸入溶液		11,000,000.00			11,000,000.00	0.00
艾司奥美拉唑镁肠溶干混悬剂		2,000,000.00				2,000,000.00
头孢托仑匹酯颗粒		1,875,000.00				1,875,000.00
其他	2,501,190.98	3,850,965.60		872,000.00		5,030,156.58
合计	95,403,055.75	38,553,495.13	0.00	25,430,701.17	22,160,000.00	84,565,849.71

#### 母公司财务报表相关附注

2024年半年度财务报告“第十节 财务报告”中“十九、母公司财务报表项目注释”相关内容更

正如下：

#### 1、应收账款

##### (1). 按账龄披露

单位：元 币种：人民币

账龄	期末账面余额	期初账面余额
----	--------	--------

1 年以内		
其中：1 年以内分项		
1 年以内	<b>228,962,698.11</b>	238,093,602.33
1 年以内小计	<b>228,962,698.11</b>	238,093,602.33
1 至 2 年	12,619,861.16	5,280,473.32
2 至 3 年	2,292,579.11	
3 年以上	72,864.00	72,864.00
合计	<b>243,948,002.38</b>	243,446,939.65

(2). 按坏账计提方法分类披露

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	106,377. 00	0.0 4	106,377 .00	10 0		106,377. 00	0.0 4	106,377 .00	100 .00	
按 组 合 计 提 坏 账 准 备	<b>243,841, 625.38</b>	<b>99. 96</b>	<b>13,918, 636.89</b>	<b>5. 71</b>	<b>229,922, 988.49</b>	<b>243,340, 562.65</b>	99. 96	12,494, 953.75	5.1 3	230,845, 608.90
合 计	<b>243,948, 002.38</b>	/	<b>14,025, 013.89</b>	/	<b>229,922, 988.49</b>	<b>243,446, 939.65</b>	/	12,601, 330.75	/	230,845, 608.90

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：信用风险特征组合

单位：元 币种：人民币

名称	期末余额		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	<b>228,962,698.11</b>	<b>11,448,134.91</b>	<b>5</b>
1-2年	12,513,484.16	1,251,348.42	10
2-3年	2,292,579.11	1,146,289.56	50
3年以上	72,864.00	72,864.00	100
合计	<b>243,841,625.38</b>	<b>13,918,636.89</b>	

(3). 坏账准备的情况

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	
2024年6月	12,601,330.75	<b>12,117,022.11</b>	10,693,338.97			<b>14,025,013.89</b>
合计	12,601,330.75	<b>12,117,022.11</b>	10,693,338.97	0.00	0.00	<b>14,025,013.89</b>

(4). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元 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 1	<b>98,804,535.83</b>		<b>98,804,535.83</b>	<b>40.5</b>	<b>4,940,226.79</b>
客户 2	<b>11,561,491.00</b>		<b>11,561,491.00</b>	<b>4.74</b>	<b>578,074.55</b>
客户 3	<b>10,002,916.54</b>		<b>10,002,916.54</b>	<b>4.1</b>	<b>500,145.83</b>
客户 4	<b>8,212,000.00</b>		<b>8,212,000.00</b>	<b>3.37</b>	<b>410,600.00</b>
客户 5	<b>6,616,313.70</b>		<b>6,616,313.70</b>	<b>2.71</b>	<b>478,600.37</b>
合计	<b>135,197,257.07</b>		<b>135,197,257.07</b>	<b>55.42</b>	<b>6,907,647.54</b>

4、营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

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	<b>500,985,074.10</b>	<b>208,588,083.36</b>	551,013,122.92	234,655,392.16
其他业务	178,515.40	120,026.09	1,270,619.47	1,071,328.75
合计	<b>501,163,589.50</b>	<b>208,708,109.45</b>	552,283,742.39	235,726,720.91

## (2). 营业收入、营业成本的分解信息

单位：元 币种：人民币

合同分类	葫芦娃-分部		合计	
	营业收入	营业成本	营业收入	营业成本
商品类型				
吸系统药物	338,764,100.89	131,337,251.95	338,764,100.89	131,337,251.95
消化系统药物	61,882,926.16	23,649,155.64	61,882,926.16	23,649,155.64
全身用抗感染药物	67,548,059.44	44,271,843.00	67,548,059.44	44,271,843.00
其他药物	32,968,503.01	9,449,858.86	32,968,503.01	9,449,858.86
按经营地区分类			0.00	0.00
东北	11,855,630.39	4,054,117.78	11,855,630.39	4,054,117.78
华北	51,994,997.90	14,269,179.31	51,994,997.90	14,269,179.31
华东	76,186,820.24	30,611,288.46	76,186,820.24	30,611,288.46
华南	204,997,104.61	117,017,155.98	204,997,104.61	117,017,155.98
华中	58,424,907.28	16,021,394.71	58,424,907.28	16,021,394.71
西北	23,966,058.52	5,817,683.57	23,966,058.52	5,817,683.57
西南	73,738,070.56	20,917,289.63	73,738,070.56	20,917,289.63
市场或客户类型				
合同类型				
按商品转让的时间分类				
在某一时点确认收入	501,163,589.50	208,708,109.45	501,163,589.50	208,708,109.45
按合同期限分类				
按销售渠道分类				
合计	501,163,589.50	208,708,109.45	501,163,589.50	208,708,109.45

2024年半年度财务报告“第十节 财务报告”中“二十、补充资料”相关内容更正如下：

## 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	4.03	0.10	0.10
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.44	0.01	0.01

2024 年一季度财务报表更正如下：

合并资产负债表

2024 年 3 月 31 日

编制单位:海南葫芦娃药业集团股份有限公司

单位：元 币种:人民币 审计类型：未经审计

项目	2024 年 3 月 31 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	251,166,833.49	522,689,865.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	6,343,245.00	12,222,758.38
应收账款	<b>482,916,842.35</b>	420,231,896.60
应收款项融资	67,812,106.25	37,310,664.48
预付款项	<b>73,988,508.45</b>	25,579,446.69
应收保费		

应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	5,947,315.34	6,299,430.70
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	<b>309,162,088.20</b>	280,500,220.49
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	<b>54,093,253.31</b>	37,699,279.49
流动资产合计	<b>1,251,430,192.39</b>	1,342,533,562.07
非流动资产：		
发放贷款和垫款		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	22,959,989.94	20,444,191.34
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	<b>375,998,624.27</b>	384,414,217.49
在建工程	957,715,283.39	873,625,720.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	4,741,149.97	5,182,169.96
无形资产	156,170,954.02	160,052,521.46
其中：数据资源		
开发支出	<b>96,140,721.18</b>	85,203,055.75
其中：数据资源		
商誉	12,108,159.79	12,108,159.79
长期待摊费用	2,966,841.96	2,640,137.43
递延所得税资产	<b>8,784,710.76</b>	8,333,899.13
其他非流动资产	<b>40,223,130.71</b>	44,949,020.35
非流动资产合计	<b>1,677,809,565.99</b>	1,596,953,092.94
资产总计	<b>2,929,239,758.38</b>	2,939,486,655.01
流动负债：		
短期借款	467,180,762.00	420,615,774.60
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	25,760,708.13	13,214,098.26
应付账款	<b>206,513,443.99</b>	180,947,619.04
预收款项		
合同负债	<b>55,703,592.09</b>	120,424,875.06
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	18,399,723.77	33,411,336.62
应交税费	<b>8,413,758.20</b>	14,233,243.68
其他应付款	148,539,275.90	137,083,547.08
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	274,515,215.36	121,499,340.73
其他流动负债	<b>7,497,780.50</b>	15,655,233.78
流动负债合计	<b>1,212,524,259.94</b>	1,057,085,068.85
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	543,678,654.80	737,428,654.80
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	1,814,594.05	2,070,573.02
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	75,866,583.94	76,229,815.83
递延所得税负债	2,871,511.15	2,945,631.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	624,231,343.94	818,674,675.60
负债合计	<b>1,836,755,603.88</b>	1,875,759,744.45
所有者权益（或股东权益）：		
实收资本（或股本）	400,108,752.00	400,108,752.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	290,564,747.73	290,564,747.73
减：库存股		

其他综合收益		
专项储备	102,974.09	
盈余公积	64,613,062.59	64,613,062.59
一般风险准备		
未分配利润	<b>296,878,806.67</b>	269,452,754.68
归属于母公司所有者权益(或股东权益)合计	<b>1,052,268,343.08</b>	1,024,739,317.00
少数股东权益	40,215,811.42	38,987,593.56
所有者权益(或股东权益)合计	<b>1,092,484,154.50</b>	1,063,726,910.56
负债和所有者权益(或股东权益)总计	<b>2,929,239,758.38</b>	2,939,486,655.01

### 合并利润表

2024年1—3月

编制单位：海南葫芦娃药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024年第一季度	2023年第一季度
一、营业总收入	<b>470,529,089.59</b>	527,261,635.05
其中：营业收入	<b>470,529,089.59</b>	527,261,635.05
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	<b>446,787,155.33</b>	467,073,636.72
其中：营业成本	<b>239,072,273.62</b>	242,450,463.57
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	3,603,205.88	4,457,328.94
销售费用	126,280,528.97	169,478,237.74
管理费用	23,469,160.40	27,825,371.29
研发费用	<b>48,888,840.20</b>	19,604,501.15
财务费用	5,473,146.26	3,257,734.03
其中：利息费用	5,883,886.43	3,813,808.86
利息收入	453,777.82	721,247.18
加：其他收益	6,781,773.78	8,582,406.60
投资收益（损失以“-”号填列）	2,515,798.60	-2,487,521.70
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	2,515,798.60	-558,122.39

以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	<b>-3,208,660.67</b>	-7,523,429.56
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-313,672.98	
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-16,451.32
三、营业利润（亏损以“-”号填列）	<b>29,517,172.99</b>	58,743,002.35
加：营业外收入	570,811.30	456,117.38
减：营业外支出	11,159.44	1,117,025.45
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	<b>30,076,824.85</b>	58,082,094.28
减：所得税费用	<b>1,521,490.89</b>	17,660,077.28
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>28,555,333.96</b>	40,422,017.00
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	<b>28,555,333.96</b>	40,422,017.00
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）	<b>27,426,051.99</b>	40,560,003.62
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	1,129,281.97	-137,986.62
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	<b>28,555,333.96</b>	40,422,017.00
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额	<b>27,426,051.99</b>	40,560,003.62
(二) 归属于少数股东的综合收益总额	1,129,281.97	-137,986.62
八、每股收益：		
(一) 基本每股收益(元/股)	<b>0.07</b>	0.10
(二) 稀释每股收益(元/股)	<b>0.07</b>	0.10

2024 年三季度财务报表更正如下：

合并资产负债表

2024 年 9 月 30 日

编制单位：海南葫芦娃药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024 年 9 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<b>流动资产：</b>		
货币资金	143,607,630.15	522,689,865.24
结算备付金		
拆出资金		
交易性金融资产		
衍生金融资产		
应收票据	17,885,171.27	12,222,758.38
应收账款	<b>366,071,120.79</b>	420,231,896.60
应收款项融资	14,952,178.50	37,310,664.48
预付款项	<b>56,705,426.83</b>	25,579,446.69
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	6,440,286.90	6,299,430.70
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	<b>406,716,361.30</b>	280,500,220.49
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	<b>57,830,106.54</b>	37,699,279.49
流动资产合计	<b>1,070,208,282.28</b>	1,342,533,562.07

<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	21,176,862.65	20,444,191.34
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	<b>906,195,631.39</b>	384,414,217.49
在建工程	481,881,139.27	873,625,720.24
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	5,898,942.58	5,182,169.96
无形资产	180,623,249.99	160,052,521.46
其中：数据资源		
开发支出	<b>86,699,105.45</b>	85,203,055.75
其中：数据资源		
商誉	12,108,159.79	12,108,159.79
长期待摊费用	3,240,407.15	2,640,137.43
递延所得税资产	<b>11,425,520.39</b>	8,333,899.13
其他非流动资产	<b>41,075,817.48</b>	44,949,020.35
非流动资产合计	<b>1,750,324,836.14</b>	1,596,953,092.94
资产总计	<b>2,820,533,118.42</b>	2,939,486,655.01
<b>流动负债：</b>		
短期借款	440,630,364.78	420,615,774.60
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	33,973,814.50	13,214,098.26
应付账款	<b>230,210,362.75</b>	180,947,619.04
预收款项		
合同负债	<b>51,633,991.93</b>	120,424,875.06
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	22,711,625.12	33,411,336.62
应交税费	<b>6,947,614.82</b>	14,233,243.68
其他应付款	149,322,251.71	137,083,547.08
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	283,297,256.19	121,499,340.73
其他流动负债	<b>6,968,732.45</b>	15,655,233.78
流动负债合计	<b>1,225,696,014.25</b>	1,057,085,068.85
<b>非流动负债：</b>		
保险合同准备金		
长期借款	597,394,491.96	737,428,654.80
应付债券		
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	2,554,276.96	2,070,573.02
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	92,755,292.35	76,229,815.83
递延所得税负债	2,723,269.55	2,945,631.95
其他非流动负债		
非流动负债合计	695,427,330.82	818,674,675.60
负债合计	<b>1,921,123,345.07</b>	1,875,759,744.45
<b>所有者权益（或股东权益）：</b>		
实收资本（或股本）	400,108,752.00	400,108,752.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	290,564,747.73	290,564,747.73
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备	239,661.01	
盈余公积	64,613,062.59	64,613,062.59
一般风险准备		
未分配利润	<b>101,890,233.93</b>	269,452,754.68
归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计	<b>857,416,457.26</b>	1,024,739,317.00
少数股东权益	41,993,316.09	38,987,593.56
所有者权益（或股东权益）合计	<b>899,409,773.35</b>	1,063,726,910.56
负债和所有者权益（或股东权益）总计	<b>2,820,533,118.42</b>	2,939,486,655.01

合并利润表  
2024年1—9月

编制单位：海南葫芦娃药业集团股份有限公司

单位：元 币种：人民币 审计类型：未经审计

项目	2024 年前三季度 (1-9 月)	2023 年前三季度 (1-9 月)
一、营业总收入	1,032,589,239.77	1,277,972,413.57
其中：营业收入	1,032,589,239.77	1,277,972,413.57
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	1,186,983,292.11	1,181,635,370.90
其中：营业成本	515,659,553.54	618,935,305.75
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	11,302,847.25	10,894,501.14
销售费用	420,817,829.69	416,136,049.69
管理费用	82,616,650.04	70,689,932.76
研发费用	136,399,436.30	50,335,642.74
财务费用	20,186,975.29	14,643,938.82
其中：利息费用	21,750,684.37	15,434,630.33
利息收入	1,708,987.62	1,058,943.29
加：其他收益	36,294,168.77	21,331,105.04
投资收益（损失以“-”号填列）	11,496,545.03	-4,460,865.30
其中：对联营企业和合营企业的 投资收益	732,671.31	-1,168,406.75
以摊余成本计量的金融资产 终止确认收益		
汇兑收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“-”号 填列）		
公允价值变动收益（损失以“-” 号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填 列）	-905,395.91	-7,751,973.25
资产减值损失（损失以“-”号填 列）	-3,230,275.85	-1,794,393.55
资产处置收益（损失以“-”号填 列）	-101,206.02	-75,386.55

三、营业利润（亏损以“-”号填列）	-110,840,216.32	103,585,529.06
加：营业外收入	1,148,098.14	640,778.06
减：营业外支出	1,318,200.07	1,412,309.63
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）	-111,010,318.25	102,813,997.49
减：所得税费用	2,293,148.50	19,999,639.61
五、净利润（净亏损以“-”号填列）	-113,303,466.75	82,814,357.88
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）	-113,303,466.75	82,814,357.88
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）	-117,548,926.75	77,502,080.32
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）	4,245,460.00	5,312,277.56
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	-113,303,466.75	82,814,357.88
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		
	-117,548,926.75	77,502,080.32

（二）归属于少数股东的综合收益总额	4,245,460.00	5,312,277.56
八、每股收益：		
（一）基本每股收益(元/股)	-0.29	0.19
（二）稀释每股收益(元/股)	-0.29	0.19