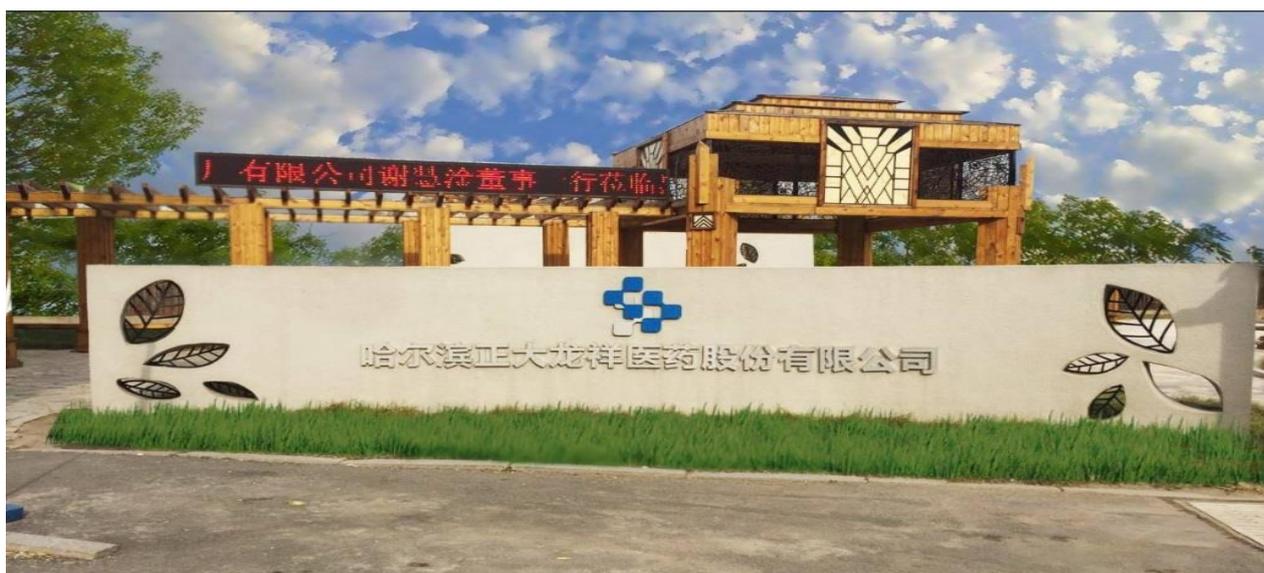




正大龙祥

NEEQ : 836782

哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司



半年度报告

2023

重要提示

- 一、公司控股股东、实际控制人、董事、监事、高级管理人员保证本报告所载资料不存在任何虚假记载、误导性陈述或者重大遗漏，并对其内容的真实性、准确性和完整性承担个别及连带责任。
- 二、公司负责人张文奇、主管会计工作负责人孟淑霞及会计机构负责人（会计主管人员）孟淑霞保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本半年度报告已经挂牌公司董事会审议通过，不存在未出席审议的董事。
- 四、本半年度报告未经会计师事务所审计。
- 五、本半年度报告涉及未来计划等前瞻性陈述，不构成公司对投资者的实质承诺，投资者及相关人士均应当对此保持足够的风险认识，并且应当理解计划、预测与承诺之间的差异。
- 六、本半年度报告已在“第二节 会计数据和经营情况”之“六、 公司面临的重大风险分析”对公司报告期内的重大风险因素进行分析，请投资者注意阅读。
- 七、未按要求披露的事项及原因

无

目录

第一节	公司概况	5
第二节	会计数据和经营情况	6
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	13
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	16
第六节	财务会计报告	18
附件 I	会计信息调整及差异情况	51
附件 II	融资情况	51

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。
	报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。
文件备置地址	公司董事会秘书办公室

释义

释义项目		释义
公司、本公司、正大龙祥	指	哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司
鑫盛冷冻	指	哈尔滨鑫盛冷冻有限公司，公司全资子公司
股东大会	指	哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司股东大会
董事会	指	哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司董事会
监事会	指	哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司监事会
高级管理人员	指	哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书
管理层	指	哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司董事、监事及高级管理人员
关联关系	指	《企业会计准则-关联方关系及其交易的披露》中所规定的关联关系
元、万元	指	人民币元、人民币万元
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
全国股份转让系统公司	指	全国中小企业股份转让系统有限责任公司
主办券商、江海证券	指	江海证券有限公司
致同会计师事务所	指	致同会计师事务所（特殊普通合伙）
基药	指	即国家基本药物，是能够满足基本医疗卫生需要，剂型适宜、保证供应、基层能够配备，国民能够公平获得的药品，包含处方药和非处方药
普药	指	即 OTC 药物、非处方药，不需凭执业医师或执业助理医师开具的处方便可自行购买和使用的药品
GSP	指	Good Supply Practice，药品经营质量管理规范
连锁药店	指	连锁药店是指在一个连锁总部统一管辖下，将有着共同的理念、经济利益、服务管理规范的众多药店，以统一进货或授权特许等方式连接起来，实现统一标准化经营，共享规模效益的一种组织形式。
单体药店	指	非连锁和加盟制的个体药店

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司		
法定代表人	张文奇	成立时间	2003年1月24日
控股股东	控股股东为（马宝林）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（马宝林），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	批发和零售业（F）-批发业（F51）-医药及医疗器械批发（F515）-西药批发（F5151）		
主要产品与服务项目	医药商业批发，同时提供终端配送、医疗配送服务		
挂牌情况			
股票交易场所	全国中小企业股份转让系统		
证券简称	正大龙祥	证券代码	836782
挂牌时间	2016年4月20日	分层情况	基础层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	60,000,000
主办券商（报告期内）	江海证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	北京市朝阳区东三环南路52号顺迈金钻大厦16层		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘霄刚	联系地址	哈市利民开发区鑫天食品北、萧红大街东212米办公楼
电话	0451-55583021	电子邮箱	535112538@qq.com
传真	0451-55583026		
公司办公地址	哈市利民开发区鑫天食品北、萧红大街东212米办公楼	邮政编码	150025
公司网址	www.zdlxyy.com		
指定信息披露平台	www.neeq.com.cn		
注册情况			
统一社会信用代码	91230199744172702M		
注册地址	黑龙江省哈尔滨市利民开发区鑫天食品北、萧红大街东212米办公楼		
注册资本（元）	60,000,000	注册情况报告期内是否变更	否

第二节 会计数据和经营情况

一、 业务概要

(一) 商业模式

正大龙祥是一家区域性医药商业批发企业，产品包括西药、中成药、医疗器械和计生用品等。公司立足于医药流通业，依托丰富的医药物流仓储信息化管理经验，良好的上下游客户关系，利用在黑龙江地区完善的医疗配送网络向下游客户批发、销售产品。服务方式主要是为公司上、下游客户提供分销、物流配送服务。公司从上游客户按照一定的价格采购药品等，公司销售对象为下游医药批发企业、连锁药店、单体药店、二级及以下医院、乡镇、村卫生室等，公司通过进销差价及配送服务获取利益。

(二) 与创新属性相关的认定情况

适用 不适用

二、 主要会计数据和财务指标

单位：元

盈利能力	本期	上年同期	增减比例%
营业收入	574,136,726.62	445,748,349.40	28.8%
毛利率%	2.50%	3.05%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,446,449.63	1,977,686.47	74.27%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	3,426,324.73	1,940,919.86	76.53%
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）	3.07%	1.87%	-
加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算）	3.05%	1.83%	-
基本每股收益	0.0574	0.0330	74.27%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	382,270,411.61	406,232,289.31	-5.90%
负债总计	267,164,769.76	295,780,728.60	-9.67%
归属于挂牌公司股东的净资产	115,105,641.85	110,451,560.71	4.21%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	1.92	1.84	4.35%
资产负债率%（母公司）	70.58%	73.43%	-

资产负债率% (合并)	69.89%	72.81%	-
流动比率	1.33	1.28	-
利息保障倍数	4.91	3.68	-
营运情况	本期	上年同期	增减比例%
经营活动产生的现金流量净额	-4,316,025.09	-9,508,972.52	54.61%
应收账款周转率	3.32	3.39	-
存货周转率	5.93	5.27	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-5.90%	-5.80%	-
营业收入增长率%	28.80%	1.15%	-
净利润增长率%	74.27%	113.64%	-

三、 财务状况分析

(一) 资产及负债状况分析

单位：元

项目	本期期末		上年期末		变动比例%
	金额	占总资产的比重%	金额	占总资产的比重%	
货币资金	85,165,181.61	22.28%	67,725,230.60	16.67%	25.75%
应收票据	0	0%	0	0%	0%
应收账款	139,499,609.54	36.49%	195,567,645.53	48.14%	-28.67%
存货	101,877,755.79	26.65%	86,898,856.74	21.39%	17.24%
固定资产	23,522,754.64	6.15%	24,375,413.27	6.00%	-3.50%
无形资产	769,880.21	0.20%	798,917.09	0.20%	-3.63%
应付账款	95,027,365.23	24.86%	125,781,811.38	30.96%	-24.45%
应付票据	120,041,066.97	31.40%	94,465,160.46	23.25%	27.07%
其他应付款	51,331,843.52	13.43%	73,025,288.45	17.98%	-29.71%

项目重大变动原因：

- 1、报告期末，货币资金比上年期末同比增加了 17,439,951.01 元，增加比例为 25.75%，主要原因是本期营业收入较上期增加 128,388,377.22 元，增长比例为 28.80%。同时，应收账款回款情况较好，应收账款本期期末较上年期末减少 28.67%。
- 2、报告期末，应收账款比上年期末减少 28.67%，主要原因是报告期内，公司加大应收账款的回收力度，使得应收账款相应减少。
- 3、报告期末，应付账款比上年期末减少了 24.45%，主要原因是部分应付账款信用周期到期，公司按照约定支付货款。
- 4、报告期末，应付票据比上年期末增加 27.07%，主要原因是报告期内公司加大采购与营销力度，本期营业收入增长 28.80%，存货本期期末较上年期末增加 17.24%，同时供应商给与公司增加了信用周期。
- 5、报告期末，其他应付款较上年期末减少 29.71%，主要原因是报告期内，公司偿还向大股东借款

11,100,000.00元。

(二) 营业情况与现金流量分析

单位：元

项目	本期		上年同期		变动比例%
	金额	占营业收入的比重%	金额	占营业收入的比重%	
营业收入	574,136,726.62	-	445,748,349.40	-	28.80%
营业成本	559,805,506.38	97.50%	432,159,872.35	96.95%	29.54%
毛利率	2.50%	-	3.05%	-	-
销售费用	5,492,833.76	0.96%	5,179,419.83	1.16%	6.05%
管理费用	4,132,350.61	0.72%	4,186,364.51	0.94%	-1.29%
财务费用	1,040,513.00	0.18%	820,268.99	0.18%	26.85%
信用减值损失	1,414,520.24	0.25%	-108,609.57	-0.02%	-1,402.39%
其他收益	26,833.20	0.005%	49,681.88	0.01%	-45.99%
营业利润	4,718,797.62	0.82%	2,515,691.81	0.56%	87.57%
净利润	3,446,449.63	0.60%	1,977,686.47	0.44%	74.27%
经营活动产生的现金流量净额	-4,316,025.09	-	-9,508,972.52	-	54.61%
投资活动产生的现金流量净额	-168,141.59	-	-1,706,706.83	-	90.15%
筹资活动产生的现金流量净额	-11,100,000.00	-	2,800,000.00	-	-496.43%

项目重大变动原因：

1、营业收入

报告期内，公司营业收入较上年同期增长 28.80%，主要是因为报告期内公司积极拓展终端市场，加大营销力度。

2、营业成本

报告期内，公司营业成本较上年同期增长 29.54%，主要是因为报告期内营业收入增长 28.80%，采购成本增加。

3、财务费用

报告期内，公司财务费用较上年同期增长 26.85%，主要因为报告期内，利息支出较上年同期增加了 269,795.68 元，同比增长 28.77%。

4、信用减值损失

报告期内，公司信用减值损失较上年同期下降 1,402.39%，主要是因为报告期内公司加大回款力度，应收账款较上年期末减少 28.67%，坏账准备金冲回 1,414,520.24 元，坏账准备相应减少。

5、营业利润

报告期内，公司营业利润较上年同期增加 2,203,105.81 元，增长比例为 87.57%，主要是因为报告期内公司营业收入较上年同期增加 28.80%，同时期间坏账损失冲回 1,414,520.24 元，两方面综合作用使得营业利润有所增长。

6、净利润

报告期内，公司净利润较上年同期增长 74.27%，主要是因为报告期内公司营业利润较上年同期增长 87.57%。

7、经营活动产生的现金流量净额

报告期内，公司经营活动产生的现金流量净额为-4,316,025.09 元，较上年同期增加 5,192,947.43 元，增长比例为 54.61%，主要是报告期内收到其他与经营活动有关的现金较上年同期增加 144.53%，同时随着销售收入的增加，销售商品、提供劳务收到的现金增加，增长率为 38.73%，高于报告期内购买商品、接受劳务支付的现金增长比例，且支付给职工的薪酬与支付的各项税费相应降低。

8、投资活动产生的现金流量净额

报告期内，投资活动产生的现金流量净额较上年同比增加 1,538,565.24 元，增长比例为 90.15%，主要原因是报告期内公司购买的固定资产较上年同期有所减少。

9、筹资活动产生的现金流量净额

报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上年同比减少 13,900,000.00 元，减少比例为 496.43%，主要原因是报告期内公司偿还向大股东借款 11,100,000.00 元。

四、 投资状况分析

（一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

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	净利润
哈尔滨鑫盛冷冻有限公司	子公司	冷藏服务（国家专有的审批项目除外），普通货物仓储（不含危险化学品），自有房屋租赁	20,100,000	22,560,009	22,511,290.97	1,698,113.16	1,256,437.04

		赁。 (依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动)					
--	--	------------------------------------	--	--	--	--	--

主要参股公司业务分析

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 企业社会责任

适用 不适用

六、 公司面临的重大风险分析

重大风险事项名称	重大风险事项简要描述
政策风险	随着医改政策的落地,其中“两票制”促使药品的流通扁平化,药品的流通路径以及中间价格将变得透明可追溯。而随着医改政策的深入推进、实施,商业规则的多变,整体行业环境和企业发展处于政策带来的压力中。对企业的综合服务能力提出更高要求,企业的品牌优势凸显,大企业、大品牌集群作战时代已经到来。
行业竞争加剧风险	在医疗体制改革相关政策的推动下,行业竞争将加剧,通过不断整合,市场集中度将进一步提高。随着“两票制”推行,同行业公司也持续加大了对医药流通领域的投资和市场营销网点的布控力度,使得中国的医药市场竞争日益激烈。虽然公司目前在黑龙江省药品流通行业处于领先地位,但如不能抓住行业整合的有利时机,实现进一步的发展,公司将有可能在本区域丧失竞争优势。
产品价格受限风险	药品价格受国家监管,国家对药品价格政策和药品价格管理发生变化,将使药品定价受到约束。而公司对生产企业的药品

	配送费用是依据其中标价格的一定比例计收的,故国家对药品中标价格的控制相应会对本公司的盈利产生影响。
实际控制人风险	公司实际控制人马宝林持有公司股 55,481,000 股,占总股本的 92.47%,马宝林处于绝对控股地位。如果实际控制人马宝林利用其控制地位,通过行使表决权等方式对公司的人事任免、经营决策等进行控制,将可能损害本公司及本公司中小股东的利益,造成实际控制人控制风险。
公司治理风险	股份公司成立时间较短,公司各项管理制度和内部控制治理机制的良好运行尚需一定时间,短期内公司可能存在治理不规范的风险。
行业政策风险	医药行业是国家重点发展和监管的行业之一,容易受到国家及地方政策的影响,特别是医疗卫生、医疗保障、医药流通体制改革的影响。医疗、医保、药品供应三大体制的改革将在深层次上改变医药流通领域的格局,引发医药市场的分化与重组,公司的经营业务受国家相关政策的影响巨大。
仓储物流风险	药品贮存和物流配送是药品批发业务非常重要的工作环节。药品贮存方面,随着营销网络的不断拓展和销售规模的扩大,公司存货水平可能会持续增加,而药品库存期越长,药品达到近效期(距有效期六个月内)甚至变质的风险越大,公司存在一定的药品仓储风险。
应收账款金额较大风险	截至报告期末,公司应收账款金额为 139,499,609.54 元。公司应收账款金额有可能会继续保持较高水平。如果公司对应收账款催收不力,或者公司客户资信状况、经营状况出现恶化,导致应收账款不能按合同规定及时收回,将可能带来坏账风险,从而影响公司现金流和净利润水平。
本期重大风险是否发生重大变化:	本期重大风险未发生重大变化

第三节 重大事件

一、 重大事件索引

事项	是或否	索引
是否存在重大诉讼、仲裁事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(一)
是否存在提供担保事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否对外提供借款	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(三)
是否存在经股东大会审议通过的收购、出售资产、对外投资事项以及报告期内发生的企业合并事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在股份回购事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在已披露的承诺事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(五)
是否存在被调查处罚的事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在失信情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在破产重整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

(三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

日常性关联交易情况	预计金额	发生金额
购买原材料、燃料、动力,接受劳务		
销售产品、商品,提供劳务		
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型		
其他	20,000,000.00	
其他重大关联交易情况	审议金额	交易金额
收购、出售资产或股权		
与关联方共同对外投资		
提供财务资助		
提供担保		

委托理财		
接受担保	25,000,000.00	17,765,128.47
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款		
贷款		

重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响：

公司与上述关联方的关联交易将遵循自愿、平等、定价公允合理的原则，是为完成公司经营任务，促进公司持续稳定发展的需要而发生的，是合理的、必要的交易，对公司的正常运营和发展起到积极的促进作用，不存在损害公司和股东利益的情况，不会对公司产生不利影响。

（四） 承诺事项的履行情况

临时公告索引	承诺主体	承诺类型	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺履行情况
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2016年4月20日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	限售承诺	2016年4月20日	2018年4月20日	已履行完毕
公开转让说明书	董监高	限售承诺	2016年4月20日	-	正在履行中
公开转让说明书	实际控制人或控股股东	关联交易承诺	2016年4月20日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	关联交易承诺	2016年4月20日	-	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况：

无

（五） 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

资产名称	资产类别	权利受限类型	账面价值	占总资产的比例%	发生原因
货币资金	货币资金	质押	78,739,380.60	20.60%	银行承兑汇票保证金
全资子公司哈尔滨鑫盛冷冻有限公司屋建筑物	固定资产	抵押	23,522,754.64	6.15%	银行承兑汇票抵押
全资子公司哈尔滨鑫盛冷冻有限公司土地使用权	无形资产	抵押	769,880.21	0.20%	银行承兑汇票抵押
总计	-	-	103,032,015.45	26.95%	-

资产权利受限事项对公司的影响:

以上抵押、质押均是公司正常开展业务所需发生的,遵循公平、自愿的商业原则,交易价格系按市场方式确定,定价公允合理,不存在损害公司和其他股东的利益的情形,不存在通过关联交易进行利益输送以及损害公司和其他股东利益的情形。有利于保证公司健康持续稳定发展,符合公司全体股东利益,对公司的生产、经营提供了资金支持,不会对公司经营产生不利影响。

第四节 股份变动及股东情况

一、普通股股本情况

(一) 普通股股本结构

单位:股

股份性质		期初		本期变动	期末	
		数量	比例%		数量	比例%
无限售条件股份	无限售股份总数	58,350,000	97.25%	0	58,350,000	97.25%
	其中:控股股东、实际控制人	55,481,000	92.47%	0	55,481,000	92.47%
	董事、监事、高管	550,000	0.92%	0	550,000	0.92%
	核心员工	-	-	-	-	-
有限售条件股份	有限售股份总数	1,650,000	2.75%	0	1,650,000	2.75%
	其中:控股股东、实际控制人	-	-	-	-	-
	董事、监事、高管	1,650,000	2.75%	0	1,650,000	2.75%
	核心员工	-	-	-	-	-
总股本		60,000,000	-	0	60,000,000	-
普通股股东人数						11

股本结构变动情况:

适用 不适用

(二) 普通股前十名股东情况

单位:股

序号	股东名称	期初持股数	持股变动	期末持股数	期末持股比例%	期末持有无限售股份数量	期末持有无限售股份数量	期末持有的质押股份数量	期末持有的司法冻结股份数量
1	马宝林	55,481,000	0	55,481,000	92.47%	0	55,481,000	0	0
2	张文奇	1,550,000	0	1,550,000	2.58%	1,162,500	387,500	0	0
3	张丰	850,000	0	850,000	1.42%	0	850,000	0	0
4	贾宝娟	659,000	0	659,000	1.10%	0	659,000	0	0
5	张雪	550,000	0	550,000	0.92%	412,500	137,500	0	0
6	王国君	500,000	0	500,000	0.83%	0	500,000	0	0

7	胡忠义	100,000	0	100,000	0.17%	0	100,000	0	0
8	孟淑霞	100,000	0	100,000	0.17%	75,000	25,000	0	0
9	宋亚平	100,000	0	100,000	0.17%	0	100,000	0	0
10	管琳	100,000	0	100,000	0.17%	0	100,000	0	0
合计		59,990,000	-	59,990,000	99.98%	1,650,000	58,340,000	0	0

普通股前十名股东间相互关系说明：

股东张文奇为股东马宝林配偶的弟弟；股东贾宝娟与股东张文奇为夫妻关系；股东张雪为股东张文奇的侄女；股东张丰为股东张文奇的侄子；股东王国君为股东张雪的表弟。

二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

一、 董事、监事、高级管理人员情况

(一) 基本情况

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期	
				起始日期	终止日期
张文奇	董事长	男	1974年3月	2021年10月31日	2024年10月31日
张雪	董事、总经理	女	1986年7月	2021年10月31日	2024年10月31日
张文红	董事	女	1972年2月	2021年10月31日	2024年10月31日
孟淑霞	董事、财务总监	女	1951年11月	2021年10月31日	2024年10月31日
张文芳	董事、副总经理	女	1969年9月	2021年10月31日	2024年10月31日
刘霄刚	董事会秘书	男	1973年12月	2021年10月31日	2024年10月31日
高红梅	副总经理	女	1969年5月	2021年10月31日	2024年10月31日
马士春	监事会主席	男	1974年3月	2021年10月31日	2024年10月31日
刘欢欢	监事	女	1985年7月	2021年10月31日	2024年10月31日
刘恩芳	监事	女	1979年4月	2021年10月31日	2024年10月31日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事张文红系董事、董事长张文奇的姐姐；董事、总经理系董事、董事长张文奇的侄女；董事、副总经理张文芳系董事、董事长张文奇的姐姐。公司其他董监高之间没有关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员持股情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

按工作性质分类	期初人数	期末人数
管理人员	5	5
生产人员	30	33
销售人员	39	39
技术人员	4	4
财务人员	11	11
行政人员	8	8
员工总计	97	100

(二) 核心员工(公司及控股子公司)基本情况及变动情况

适用 不适用

第六节 财务会计报告

一、 审计报告

是否审计	否
------	---

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金	一、1	85,165,181.61	67,725,230.60
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			
应收账款	一、2	139,499,609.54	195,567,645.53
应收款项融资	一、3	5,452,475.37	
预付款项	一、4	11,513,362.61	16,839,867.46
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	一、5	947,257.51	840,405.15
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	一、6	101,877,755.79	86,898,856.74
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	一、7	11,953,775.15	11,155,549.23
流动资产合计		356,409,417.58	379,027,554.71
非流动资产：			
发放贷款及垫款			
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	一、8	23,522,754.64	24,375,413.27
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	一、9	769,880.21	798,917.09
开发支出			
商誉			
长期待摊费用	一、10	404,592.49	513,057.49
递延所得税资产	一、11	1,163,766.69	1,517,346.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		25,860,994.03	27,204,734.60
资产总计		382,270,411.61	406,232,289.31
流动负债：			
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	一、12	120,041,066.97	94,465,160.46
应付账款	一、13	95,027,365.23	125,781,811.38
预收款项			
合同负债	一、14		616,517.75
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	一、15		
应交税费	一、16	764,494.04	1,811,803.25
其他应付款	一、17	51,331,843.52	73,025,288.45
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			
其他流动负债	一、18		80,147.31
流动负债合计		267,164,769.76	295,780,728.60
非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			

永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		267,164,769.76	295,780,728.60
所有者权益：			
股本	一、19	60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	一、20	36,391,123.03	35,183,491.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积	一、21	5,731,321.50	5,731,321.50
一般风险准备			
未分配利润	一、22	12,983,197.32	9,536,747.69
归属于母公司所有者权益合计		115,105,641.85	110,451,560.71
少数股东权益			
所有者权益合计		115,105,641.85	110,451,560.71
负债和所有者权益总计		382,270,411.61	406,232,289.31

法定代表人：张文奇

主管会计工作负责人：孟淑霞

会计机构负责人：孟淑霞

（二） 母公司资产负债表

单位：元

项目	附注	2023年6月30日	2022年12月31日
流动资产：			
货币资金		85,058,209.46	67,579,738.34
交易性金融资产			
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十、1	139,499,609.54	195,567,645.53
应收款项融资		5,452,475.37	
预付款项		11,513,362.61	16,839,867.46
其他应收款	十、2	927,457.51	5,510,605.15
其中：应收利息			

应收股利			4,690,000.00
买入返售金融资产			
存货		101,877,755.79	86,898,856.74
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		11,953,775.15	11,155,549.23
流动资产合计		356,282,645.43	383,552,262.45
非流动资产：			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	十、3	20,000,000.00	20,000,000.00
其他权益工具投资			
其他非流动金融资产			
投资性房地产			
固定资产		4,853,149.60	5,426,645.87
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		6,268.40	18,805.28
开发支出			
商誉			
长期待摊费用		404,592.49	513,057.49
递延所得税资产		1,163,746.69	1,517,326.75
其他非流动资产			
非流动资产合计		26,427,757.18	27,475,835.39
资产总计		382,710,402.61	411,028,097.84
流动负债：			
短期借款			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据		120,041,066.97	94,465,160.46
应付账款		95,027,365.23	125,781,811.38
预收款项			
合同负债			616,517.75
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬			
应交税费		715,776.01	1,762,465.71
其他应付款		54,331,843.52	79,125,288.45
其中：应付利息			
应付股利			

持有待售负债			
一年内到期的非流动负债			
其他流动负债			80,147.31
流动负债合计		270,116,051.73	301,831,391.06
非流动负债：			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益			
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计			
负债合计		270,116,051.73	301,831,391.06
所有者权益：			
股本		60,000,000.00	60,000,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		36,391,123.03	35,183,491.52
减：库存股			
其他综合收益			
专项储备			
盈余公积		5,731,321.50	5,731,321.50
一般风险准备			
未分配利润		10,471,906.35	8,281,893.76
所有者权益合计		112,594,350.88	109,196,706.78
负债和所有者权益合计		382,710,402.61	411,028,097.84

（三） 合并利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业总收入		574,136,726.62	445,748,349.40
其中：营业收入	一、23	574,136,726.62	445,748,349.40
利息收入			

已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		570,864,155.14	443,173,070.17
其中：营业成本	一、23	559,805,506.38	432,159,872.35
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	一、24	388,078.69	827,144.49
销售费用	一、25	5,497,706.46	5,179,419.83
管理费用	一、26	4,132,350.61	4,186,364.51
研发费用			
财务费用	一、27	1,040,513.00	820,268.99
其中：利息费用		1,207,631.51	937,835.83
利息收入		267,432.69	172,957.40
加：其他收益	一、28	26,833.20	49,681.88
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）	一、29	1,414,520.24	-108,609.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-659.73
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,713,924.92	2,515,691.81
加：营业外收入			
减：营业外支出			
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,713,924.92	2,515,691.81
减：所得税费用	一、30	1,267,475.29	538,005.34
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		3,446,449.63	1,977,686.47
其中：被合并方在合并前实现的净利润			
（一）按经营持续性分类：	-	-	-
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		3,446,449.63	1,977,686.47
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.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）			
2.归属于母公司所有者的净利润（净亏损		3,446,449.63	1,977,686.47

以“-”号填列)			
六、其他综合收益的税后净额			
(一) 归属于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			
(5) 其他			
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		3,446,449.63	1,977,686.47
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,446,449.63	1,977,686.47
(二) 归属于少数股东的综合收益总额			
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.0574	0.0330
(二) 稀释每股收益（元/股）			

法定代表人：张文奇

主管会计工作负责人：孟淑霞

会计机构负责人：孟淑霞

(四) 母公司利润表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、营业收入	十、4	574,136,726.62	445,748,349.40
减：营业成本	十、4	559,805,506.38	432,159,872.35
税金及附加		307,942.49	734,050.01
销售费用		7,116,657.26	6,881,389.49
管理费用		3,915,853.61	4,021,128.51
研发费用			
财务费用		1,040,596.79	820,133.68
其中：利息费用		1,207,631.51	

利息收入		267,349.40	172,727.71
加：其他收益		26,833.20	49,681.88
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）			
汇兑收益（损失以“-”号填列）			
净敞口套期收益（损失以“-”号填列）			
公允价值变动收益（损失以“-”号填列）			
信用减值损失（损失以“-”号填列）		1,414,520.24	-108,609.57
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-659.73
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		3,391,523.53	1,072,187.94
加：营业外收入			
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		3,391,523.53	1,072,187.94
减：所得税费用		1,201,510.94	483,393.36
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		2,190,012.59	588,794.58
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		2,190,012.59	588,794.58
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
五、其他综合收益的税后净额			
（一）不能重分类进损益的其他综合收益			
1. 重新计量设定受益计划变动额			
2. 权益法下不能转损益的其他综合收益			
3. 其他权益工具投资公允价值变动			
4. 企业自身信用风险公允价值变动			
5. 其他			
（二）将重分类进损益的其他综合收益			
1. 权益法下可转损益的其他综合收益			
2. 其他债权投资公允价值变动			
3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额			
4. 其他债权投资信用减值准备			
5. 现金流量套期储备			
6. 外币财务报表折算差额			
7. 其他			
六、综合收益总额		2,190,012.59	588,794.58
七、每股收益：			
（一）基本每股收益（元/股）			
（二）稀释每股收益（元/股）			

(五) 合并现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		696,159,959.82	501,816,293.27
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			
收到再保险业务现金净额			
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			
收到其他与经营活动有关的现金	一、31	5,759,508.96	2,355,291.74
经营活动现金流入小计		701,919,468.78	504,171,585.01
购买商品、接受劳务支付的现金		690,857,583.88	498,839,016.60
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			
为交易目的而持有的金融资产净增加额			
拆出资金净增加额			
支付利息、手续费及佣金的现金			
支付保单红利的现金			
支付给职工以及为职工支付的现金		5,160,351.27	5,913,250.70
支付的各项税费		3,271,518.56	3,771,946.59
支付其他与经营活动有关的现金	一、31	6,946,040.16	5,156,343.64
经营活动现金流出小计		706,235,493.87	513,680,557.53
经营活动产生的现金流量净额		-4,316,025.09	-9,508,972.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			

购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		168,141.59	1,706,706.83
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			
投资活动现金流出小计		168,141.59	1,706,706.83
投资活动产生的现金流量净额		-168,141.59	-1,706,706.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金			2,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,800,000.00
偿还债务支付的现金		11,100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
筹资活动现金流出小计		11,100,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-11,100,000.00	2,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-15,584,166.68	-8,415,679.35
加：期初现金及现金等价物余额		22,009,967.69	9,266,691.79
六、期末现金及现金等价物余额		6,425,801.01	851,012.44

法定代表人：张文奇

主管会计工作负责人：孟淑霞

会计机构负责人：孟淑霞

（六） 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2023年1-6月	2022年1-6月
一、经营活动产生的现金流量：			
销售商品、提供劳务收到的现金		696,159,959.82	501,816,293.27
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		5,759,422.67	2,355,062.05
经营活动现金流入小计		701,919,382.49	504,171,355.32
购买商品、接受劳务支付的现金		690,857,583.88	498,839,016.60
支付给职工以及为职工支付的现金		5,160,351.27	5,913,250.70
支付的各项税费		3,022,911.66	3,327,753.36
支付其他与经营活动有关的现金		7,156,040.66	5,707,242.64
经营活动现金流出小计		706,196,887.47	513,787,263.30

经营活动产生的现金流量净额		-4,277,504.98	-9,615,907.98
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额			
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计			
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		168,141.59	1,706,706.83
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			
投资活动现金流出小计		168,141.59	1,706,706.83
投资活动产生的现金流量净额		-168,141.59	-1,706,706.83
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			2,800,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,800,000.00
偿还债务支付的现金		11,100,000.00	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		11,100,000.00	
筹资活动产生的现金流量净额		-11,100,000.00	2,800,000.00
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响			
五、现金及现金等价物净增加额		-15,545,646.57	-8,522,614.81
加：期初现金及现金等价物余额		21,864,475.43	9,219,450.87
六、期末现金及现金等价物余额		6,318,828.86	696,836.06

三、 财务报表附注

(一) 附注事项索引

事项	是或否	索引
1. 半年度报告所采用的会计政策与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
2. 半年度报告所采用的会计估计与上年度财务报表是否变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
3. 是否存在前期差错更正	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
4. 企业经营是否存在季节性或者周期性特征	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
5. 存在控制关系的关联方是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
6. 合并财务报表的合并范围是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
7. 是否存在证券发行、回购和偿还情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
8. 是否存在向所有者分配利润的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
9. 是否根据会计准则的相关规定披露分部报告	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
10. 是否存在半年度资产负债表日至半年度财务报告批准报出日之间的非调整事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
11. 是否存在上年度资产负债表日以后所发生的或有负债和或有资产变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
12. 是否存在企业结构变化情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
13. 重大的长期资产是否转让或者出售	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
14. 重大的固定资产和无形资产是否发生变化	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
15. 是否存在重大的研究和开发支出	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
16. 是否存在重大的资产减值损失	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
17. 是否存在预计负债	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

附注事项索引说明:

无

(二) 财务报表项目附注

一、合并财务报表项目注释

1、货币资金

项 目	期末余额	上年年末余额
库存现金	13,553.48	133,098.17
银行存款	6,412,247.53	21,876,869.52
其他货币资金	78,739,380.60	45,715,262.91
合 计	85,165,181.61	67,725,230.60

期末，除附注一、33、使用权受到限制的货币资金外本公司不存在其他抵押、质押、冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

2、应收账款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1年以内	141,350,695.99	197,535,979.46
1至2年	758,281.67	1,956,148.55
2至3年	1,276,082.43	1,504,419.90
3年以上	759,967.96	632,115.69
小计	144,145,028.05	201,628,663.60
减：坏账准备	4,645,418.51	6,061,018.07
合计	139,499,609.54	195,567,645.53

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额		预期信用损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备		
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	144,145,028.05	100.00	4,645,418.51	3.22	139,499,609.54	
其中：						
应收医药批发客户	144,145,028.05	100.00	4,645,418.51	3.22	139,499,609.54	
合计	144,145,028.05	100.00	4,645,418.51	3.22	139,499,609.54	

续：

类别	账面余额		上年年末余额		预期信用损失率(%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额	坏账准备		
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	201,628,663.60	100.00	6,061,018.07	3.01	195,567,645.53	
其中：						
应收医药批发客户	201,628,663.60	100.00	6,061,018.07	3.01	195,567,645.53	
合计	201,628,663.60	100.00	6,061,018.07	3.01	195,567,645.53	

按组合计提坏账准备:

组合计提项目: 应收医药批发客户

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
1年以内	141,350,695.99	3,109,715.31	2.20	197,535,979.46	4,345,791.55	2.20
1至2年	758,281.67	120,339.30	15.87	1,956,148.55	310,440.77	15.87
2至3年	1,276,082.43	655,395.94	51.36	1,504,419.90	772,670.06	51.36
3年以上	759,967.96	759,967.96	100	632,115.69	632,115.69	100.00
合计	144,145,028.05	4,645,418.51	3.22	201,628,663.60	6,061,018.07	3.01

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	6,061,018.07
本期计提	-1,415,599.56
期末余额	4,645,418.51

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 43,611,408.77 元, 占应收账款期末余额合计数的比例 30.26%, 相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 959,450.99 元。

3、应收款项融资

项目	期末余额	上年年末余额
应收票据	5,452,475.37	
应收账款		
小计	5,452,475.37	
减: 其他综合收益-公允价值变动		
期末公允价值	5,452,475.37	

说明: 本公司视其日常资金管理的需要将一部分银行承兑汇票进行贴现和背书, 故将该子公司的银行承兑汇票分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。

4、预付款项

(1) 预付款项按账龄披露

账龄	期末余额		上年年末余额	
	金额	比例%	金额	比例%
1年以内	11,412,734.61	99.13	16,739,239.46	99.40
1至2年	100,628.00	0.87	100,628.00	0.60
2至3年				
3年以上				

账 龄	期末余额		上年年末余额	
	金 额	比例%	金 额	比例%
合 计	11,513,362.61	100.00	16,839,867.46	100.00

(2) 按预付对象归集的预付款项期末余额前五名单位情况

本期按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 5,236,590.47 元，占预付款项期末余额合计数的比例 45.48%。

5、其他应收款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	321,325.77	213,394.09
1 至 2 年	573,500.00	573,500.00
2 至 3 年		
3 年以上	62,000.00	62,000.00
小 计	956,825.77	848,894.09
减：坏账准备	9,568.26	8,488.94
合 计	947,257.51	840,405.15

(2) 按款项性质披露

项 目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金及押金	956,825.77	9,568.26	947,257.51	848,894.09	8,488.94	840,405.15

(3) 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类 别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	956,825.77	1	9,568.26	947,257.51	
备用金及押金	956,825.77	1	9,568.26	947,257.51	
合 计	956,825.77	1	9,568.26	947,257.51	

期末，本公司不存在处于第二阶段及第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内 的预期信用损 失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	848,894.09	1.00	8,488.94	840,405.15	
备用金及押金	848,894.09	1.00	8,488.94	840,405.15	
合计	848,894.09	1.00	8,488.94	840,405.15	

上年年末，本公司不存在处于第二阶段及第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

坏账准备	第一阶段 未来 12 个月预 期信用损失	第二阶段 整个存续期预期 信用损失(未发生 信用减值)	第三阶段 整个存续期预期 信用损失(已发生 信用减值)	合计
期初余额	8,488.94			8,488.94
本期计提	1,079.32			1,079.32
期末余额	9,568.26			9,568.26

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款 期末余额	账龄	占其他应收款 期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备 期末余额
广东康桥药业有限公司	保证金	500,000.00	1 至 2 年	52.26	5,000.00
国家电网呼兰区营业厅	备用金	56,657.83	1 年以内	5.92	566.58
哈药集团医药有限公司药品分公司	保证金	50,000.00	3 至 4 年	5.23	500.00
成都地奥制药集团有限公司	保证金	50,000.00	1 至 2 年	5.23	500.00
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	备用金	40,000.00	1 年以内	4.18	400.00
合计	--	696,657.83	--	72.82	6,966.58

6、存货

项 目	期末余额		上年年末余额	
	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备	账面余额	跌价准备/合同履约成本减值准备
库存商品	101,877,755.79	101,877,755.79	86,898,856.74	86,898,856.74

7、其他流动资产

项 目	期末余额	上年年末余额
待认证进项税额	11,953,775.15	11,155,549.23

8、固定资产

项 目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	办公设备及其他	合 计
一、账面原值：					
1. 期初余额	23,508,419.58	1,212,253.56	7,805,234.97	1,997,761.28	34,523,669.39
2. 本期增加金额			168,141.59		168,141.59
购置			168,141.59		168,141.59
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	23,508,419.58	1,212,253.56	7,973,376.56	1,997,761.28	34,691,810.98
二、累计折旧					
1. 期初余额	4,559,652.18	1,110,577.65	2,602,183.57	1,875,842.72	10,148,256.12
2. 本期增加金额	279,162.36	7,821.34	714,177.46	19,639.06	1,020,800.22
计提					
3. 本期减少金额					
处置或报废					
4. 期末余额	4,838,814.54	1,118,398.99	3,316,361.03	1,895,481.78	11,169,056.34
三、减值准备					
1. 期初余额					
2. 本期增加金额					
3. 本期减少金额					
4. 期末余额					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	18,669,605.04	93,854.57	4,657,015.53	102,279.50	23,522,754.64
2. 期初账面价值	18,948,767.40	101,675.91	5,203,051.40	121,918.56	24,375,413.27

说明：2018年7月公司以子公司哈尔滨鑫盛冷冻有限公司原值为2,350.84万元的房屋建筑物和原值为132.00万元的土地使用权作抵押，向上海浦东发展银行股份有限公司申请开具银行承兑汇票敞口协议，协议额度3,300万元，额度使用期限自2018年7月26日至2023年7月25日。

9、无形资产

项 目	土地使用权	软件	合计
一、账面原值			
1. 期初余额	1,320,000.00	471,898.06	1,791,898.06
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	1,320,000.00	471,898.06	1,791,898.06
二、累计摊销			
1. 期初余额	539,888.19	453,092.78	992,980.97
2. 本期增加金额	16,500.00	12,536.88	29,036.88
计提	16,500.00	12,536.88	29,036.88
3. 本期减少金额			
处置			
4. 期末余额	556,388.19	465,629.66	1,022,017.85
三、减值准备			
1. 期初余额			
2. 本期增加金额			
3. 本期减少金额			
4. 期末余额			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	763,611.81	6,268.40	769,880.21
2. 期初账面价值	780,111.81	18,805.28	798,917.09

说明：土地使用权抵押情况详见附注一、8 固定资产。

10、长期待摊费用

项 目	期初余额	本期增加	本期减少		期末余额
			本期摊销	其他减少	
维护费	513,057.49		108,465.00		404,592.49

11、递延所得税资产与递延所得税负债

项 目	期末余额		上年年末余额	
	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债	可抵扣/应纳税暂时性差异	递延所得税资产/负债
递延所得税资产：				
资产减值准备	4,654,986.77	1,163,766.69	6,069,507.01	1,517,346.75

12、应付票据

种 类	期末余额	上年年末余额
银行承兑汇票	120,041,066.97	94,465,160.46

13、应付账款

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	95,027,365.23	125,781,811.38

14、合同负债

项 目	期末余额	上年年末余额
货款	0.00	616,517.75

15、应付职工薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
短期薪酬		4,789,999.27	4,789,999.27	
离职后福利-设定提存计划		370,352.00	370,352.00	
合 计		5,160,351.27	5,160,351.27	

(1) 短期薪酬

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴		4,126,156.00	4,126,156.00	
职工福利费		377,340.00	377,340.00	
社会保险费		274,101.27	274,101.27	
其中：1. 医疗保险费		265,502.71	265,502.71	
2. 工伤保险费		8,598.56	8,598.56	
住房公积金		12,402.00	12,402.00	
合 计		4,789,999.27	4,789,999.27	

(2) 设定提存计划

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
离职后福利		370,352.00	370,352.00	
其中：基本养老保险费		358,037.44	358,037.44	
失业保险费		12,314.56	12,314.56	
合 计		370,352.00	370,352.00	

16、应交税费

税 项	期末余额	上年年末余额
企业所得税	357,128.21	1,495,590.49
增值税	316,117.93	219,538.50
其他税费	91,247.90	96,674.26
合 计	764,494.04	1,811,803.25

17、其他应付款

项 目	期末余额	上年年末余额
往来款	50,587,143.52	71,100,000.00
质保金	744,700.00	1,925,288.45
其他		
合 计	51,331,843.52	73,025,288.45

18、其他流动负债

项 目	期末余额	上年年末余额
待转销项税额	0.00	80,147.31

19、股本（单位：万股）

项 目	期初余额	本期增减（+、-）				小计	期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
股份总数	6,000.00						6,000.00

20、资本公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
股本溢价	30,000,000.00			30,000,000.00
其他资本公积	5,183,491.52	1,207,631.51		6,391,123.03
合 计	35,183,491.52	1,207,631.51		36,391,123.03

说明：本期增加的其他资本公积为大股东免除向公司借款产生的利息。

21、盈余公积

项 目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	5,731,321.50			5,731,321.50

22、未分配利润

项 目	本期发生额	上期发生额	提取或分配比例
调整前 上期末未分配利润	9,536,747.69	6,618,208.97	--
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	9,536,747.69	6,618,208.97	
加：本期归属于母公司股东的净利润	3,446,449.63	3,481,731.42	--
减：提取法定盈余公积		563,192.70	--
期末未分配利润	12,983,197.32	9,536,747.69	
其中：子公司当年提取的盈余公积归属于母公司的金额		262,174.05	

23、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	574,136,726.62	559,805,506.38	445,748,349.40	432,159,872.35

(2) 营业收入、营业成本按产品类型划分

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
西药	317,112,867.02	309,076,213.27	246,016,767.40	238,705,128.67
中成药	252,932,342.83	246,557,248.52	196,428,310.36	190,382,955.20
医疗器械	2,676,450.61	2,868,061.12	2,189,189.89	2,025,090.68
计生	1,415,066.16	1,303,983.47	1,114,081.75	1,046,697.80
合 计	574,136,726.62	559,805,506.38	445,748,349.40	432,159,872.35

24、税金及附加

项 目	本期发生额	上期发生额
印花税	120,258.02	538,766.55
城市维护建设税	113,246.72	118,075.69
教育费附加	80,890.53	84,339.79
房产税	51,674.40	60,286.80
土地使用税	22,000.02	25,666.66
其他	9	9
合 计	388,078.69	827,144.49

25、销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	3,237,497.00	3,753,127.00
差旅费用	240,388.71	206,975.30
办公费用	215,480.30	173,723.32
其他	1,804,340.45	1,045,594.21
合 计	5,497,706.46	5,179,419.83

26、管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	1,922,854.27	2,160,123.70
折旧及摊销	1,049,837.10	939,773.12
中介费	324,812.83	314,466.98

项 目	本期发生额	上期发生额
办公费	258,445.66	266,790.91
通讯费	40,269.00	73,839.44
水电费	212,316.81	100,104.04
交通费	117,905.27	127,999.12
其他	205,909.67	203,267.20
合 计	4,132,350.61	4,186,364.51

27、财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息支出	1,207,631.51	937,835.83
减：利息收入	267,432.69	172,957.40
手续费及其他	100,314.18	55,390.56
合 计	1,040,513.00	820,268.99

28、其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额
政府补助	26,833.20	49,681.88
合 计	26,833.20	49,681.88

说明：政府补助的具体信息，详见附注一、34、政府补助。

29、信用减值损失（损失以“—”号填列）

项 目	本期发生额	上期发生额
应收账款坏账损失	1,415,599.56	-108,451.93
其他应收款坏账损失	-1,079.32	-157.64
合 计	1,414,520.24	-108,609.57

30、所得税费用

（1）所得税费用明细

项 目	本期发生额	上期发生额
按税法及相关规定计算的当期所得税	913,895.23	510,862.95
递延所得税费用	353,580.06	27,142.39
合 计	1,267,475.29	538,005.34

（2）所得税费用与利润总额的关系列示如下：

项 目	本期发生额	上期发生额
利润总额	4,713,924.92	2,515,691.81
按法定（或适用）税率计算的所得税费用（利润总额*25%）	1,178,481.23	628,922.95
某些子公司适用不同税率的影响	-264,586.00	-118,060.00

项 目	本期发生额	上期发生额
对以前期间当期所得税的调整		
不可抵扣的成本、费用和损失	353,580.06	27,142.39
所得税费用	1,267,475.29	538,005.34

31、现金流量表项目注释

(1) 收到其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
往来款	5,465,243.07	2,132,652.46
利息收入	267,432.69	172,957.40
政府补助	26,833.20	49,681.88
合 计	5,759,508.96	2,355,291.74

(2) 支付其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
费用支出	4,957,264.36	3,311,755.90
往来款	1,888,461.62	1,761,434.50
手续费	100,314.18	83,153.24
合 计	6,946,040.16	5,156,343.64

32、现金流量表补充资料

(1) 现金流量表补充资料

补充资料	本期发生额	上期发生额
净利润	3,446,449.63	1,977,686.47
加：信用减值损失	1,414,520.24	108,609.57
固定资产折旧	1,020,800.22	910,736.24
无形资产摊销	29,036.88	29,036.88
长期待摊费用摊销		
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）		659.73
固定资产报废损失（收益以“-”号填列）		
公允价值变动损失（收益以“-”号填列）		
财务费用（收益以“-”号填列）		
投资损失（收益以“-”号填列）		
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	353,580.06	-27,142.39
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）		
存货的减少（增加以“-”号填列）	-14,978,899.05	19,459,493.46

补充资料	本期发生额	上期发生额
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	37,472,719.61	-10,902,703.43
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	-33,074,232.68	-21,065,349.05
其他		
经营活动产生的现金流量净额	-4,316,025.09	-9,508,972.52

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

当期新增的使用权资产

3、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	6,425,801.01	851,012.44
减：现金的期初余额	22,009,967.69	9,266,691.79
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	-15,584,166.68	-8,415,679.35

（2）现金及现金等价物的构成

项 目	期末余额	上年年末余额
一、现金	6,425,801.01	22,009,967.69
其中：库存现金	13,553.48	133,098.17
可随时用于支付的银行存款	6,412,247.53	21,876,869.52
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	6,425,801.01	22,009,967.69

补充资料	本期发生额	上期发生额
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		

33、所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末账面价值	受限原因
货币资金	78,739,380.60	银行承兑汇票保证金
固定资产	23,522,754.64	银行承兑汇票抵押
无形资产	769,880.21	银行承兑汇票抵押
合计	103,032,015.45	—

34、政府补助

采用总额法计入当期损益的政府补助情况

补助项目	种类	上期计入损益的金额	本期计入损益的金额	计入损益的列报项目	与资产相关/与收益相关
见习基地补助	财政拨款	42,372.00	0.00	其他收益	与收益相关
稳岗补贴	财政拨款	7,309.88	26,833.20	其他收益	与收益相关
合计	—	49,681.88	26,833.20	—	—

二、合并范围的变动

本公司本年度合并范围未发生变化。

三、在其他主体中的权益

在子公司中的权益

子公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例%		取得方式
				直接	间接	
哈尔滨鑫盛冷冻有限公司	哈尔滨利民开发区高压走廊南侧	哈尔滨利民开发区高压走廊南侧	冷藏服务、普通货物仓储、自有房屋租赁	100.00		同一控制企业合并

四、金融工具风险管理

本公司的主要金融工具包括货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、其他流动资产、应付票据、应付账款、其他应付款、租赁负债。各项金融工具的详细情况已于相关附注内披露。与这些金融工具有关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、风险管理目标和政策

本公司的金融工具导致的主要风险是信用风险、流动性风险、市场风险（包括汇率风险、利率风险和商品价格风险）。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩

的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由相关部门按照董事会批准的政策开展，这些部门通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。

本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

(1) 信用风险

信用风险，是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险。

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于银行存款、应收票据、应收账款、其他应收款等。

本公司银行存款主要存放于国有银行和其它大中型上市银行，本公司预期银行存款不存在重大的信用风险。

对于应收票据、应收账款、其他应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

本公司应收账款的债务人为分布于不同地区的客户。本公司持续对应收账款的财务状况实施信用评估，并在适当时购买信用担保保险。

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金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 30.26%（2022 年：30.78%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 72.82%（2022 年：81.26%）。

(2) 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结算的义务时遇到资金短缺的风险。

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。同时从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺，以满足短期和长期的资金需求。

期末，本公司持有的金融负债和表外担保项目按未折现剩余合同现金流量的到期期限分析如下（单位：人民币万元）：

项 目	期末余额	到期期限	上年年末余额	到期期限
应付票据	12,004.11	一年以内	9,446.52	一年以内

项 目	期末余额	到期期限	上年年末余额	到期期限
应付账款	9,502.74	--	12,578.18	--
其他应付款	5,133.18	--	7,302.53	--
其他流动负债（不含递延收益）	0.00	一年以内	8.01	一年以内
金融负债和或有负债合计	26,640.03	--	29,335.24	--

（3）市场风险

金融工具的市场风险，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，包括利率风险、汇率风险和其他价格风险。

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。利率风险可源于已确认的计息金融工具和未确认的金融工具（如某些贷款承诺）。

浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。

对于资产负债表日持有的、使本公司面临公允价值利率风险的金融工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是假设在资产负债表日利率发生变动，按照新利率对上述金融工具进行重新计量后的影响。对于资产负债表日持有的、使本公司面临现金流量利率风险的浮动利率非衍生工具，上述敏感性分析中的净利润及股东权益的影响是上述利率变动对按年度估算的利息费用或收入的影响。上一年度的分析基于同样的假设和方法。

五、公允价值

按照在公允价值计量中对计量整体具有重大意义的最低层次的输入值，公允价值层次可分为：

第一层次：相同资产或负债在活跃市场中的报价（未经调整的）。

第二层次：直接（即价格）或间接（即从价格推导出）地使用除第一层次中的资产或负债的市场报价之外的可观察输入值。

第三层次：资产或负债使用了任何非基于可观察市场数据的输入值（不可观察输入值）。

六、关联方及关联交易

1、本公司的母公司情况

本公司最终控制方是：马宝林

2、本公司的子公司情况

子公司情况详见附注三。

3、关联交易情况

(1) 关联担保情况

本公司作为被担保方

担保方	担保金额	担保起始日	担保终止日	担保是否已经履行完毕
张文红	9,000,000.00	2019.11.25	2024.11.24	未履行完毕
马宝林、张文红	17,765,128.47	2023.4.18	2024.4.17	未履行完毕

(2) 关联方资金拆借情况

关联方	拆借金额	起始日	到期日	说明
拆入：				
马宝林	50,000,000.00	2021.1	无固定到期日	本期因借款产生的利息 1,207,631.51元。

(3) 关键管理人员薪酬

本公司本期关键管理人员 10 人，上期关键管理人员 10 人，支付薪酬情况见下表：

项 目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	350,000.00	287,010.00

七、承诺及或有事项

1、重要的承诺事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的承诺事项。

2、或有事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的未决诉讼、对外担保等或有事项。

八、资产负债表日后事项

截至 2023 年 8 月 25 日，本公司不存在应披露的资产负债表日后事项。

九、其他重要事项

截至 2023 年 6 月 30 日，本公司不存在应披露的其他重要事项。

十、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

(1) 按账龄披露

账 龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	141,350,695.99	197,535,979.46

账龄	期末余额	上年年末余额
1至2年	758,281.67	1,956,148.55
2至3年	1,276,082.43	1,504,419.90
3年以上	759,967.96	632,115.69
小计	144,145,028.05	201,628,663.60
减：坏账准备	4,645,418.51	6,061,018.07
合计	139,499,609.54	195,567,645.53

(2) 按坏账计提方法分类披露

类别	账面余额		期末余额 坏账准备		预期信用 损失率 (%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额			
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	144,145,028.05	100.00	4,645,418.51		3.22	139,499,609.54
其中：						
应收医药批发客户	144,145,028.05	100.00	4,645,418.51		3.22	139,499,609.54
合计	144,145,028.05	100.00	4,645,418.51		3.22	139,499,609.54

续：

类别	账面余额		上年年末余额 坏账准备		预期信用 损失率 (%)	账面价值
	金额	比例(%)	金额			
按单项计提坏账准备						
按组合计提坏账准备	201,628,663.60	100.00	6,061,018.07		3.01	195,567,645.53
其中：						
应收医药批发客户	201,628,663.60	100.00	6,061,018.07		3.01	195,567,645.53
合计	201,628,663.60	100.00	6,061,018.07		3.01	195,567,645.53

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：应收医药批发客户

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信 用损失 率(%)	账面余额	坏账准备	预期信 用损失 率(%)
1年以内	141,350,695.99	3,109,715.31	2.20	197,535,979.46	4,345,791.55	2.20
1至2年	758,281.67	120,339.30	15.87	1,956,148.55	310,440.77	15.87
2至3年	1,276,082.43	655,395.94	51.36	1,504,419.90	772,670.06	51.36
3年以上	759,967.96	759,967.96	100	632,115.69	632,115.69	100.00

	期末余额			上年年末余额		
	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)	账面余额	坏账准备	预期信用损失率(%)
合计	144,145,028.05	4,645,418.51	3.22	201,628,663.60	6,061,018.07	3.01

(3) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

	坏账准备金额
期初余额	6,061,018.07
本期计提	-1,415,599.56
期末余额	4,645,418.51

(4) 按欠款方归集的应收账款期末余额前五名单位情况

本期按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额 43,611,408.77 元，占应收账款期末余额合计数的比例 30.26%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额 959,450.99 元。

2、其他应收款

(1) 按账龄披露

账龄	期末余额	上年年末余额
1 年以内	321,325.77	213,394.09
1 至 2 年	553,500.00	553,500.00
2 至 3 年		
3 年以上	62,000.00	62,000.00
小计	936,825.77	828,894.09
减：坏账准备	9,368.26	8,288.94
合计	927,457.51	820,605.15

(2) 按款项性质披露

项目	期末金额			上年年末金额		
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值
备用金及押金	936,825.77	9,368.26	927,457.51	828,894.09	8,288.94	820,605.15

(3) 坏账准备计提情况

期末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来 12 个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按组合计提坏账准备	936,825.77	1	9,368.26	927,457.51	
备用金及押金	936,825.77	1	9,368.26	927,457.51	
合计	936,825.77	1	9,368.26	927,457.51	

期末，本公司不存在处于第二阶段及第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

上年年末，处于第一阶段的坏账准备：

类别	账面余额	未来12个月内的预期信用损失率(%)	坏账准备	账面价值	理由
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	828,894.09	1.00	8,288.94	820,605.15	
备用金及押金	828,894.09	1.00	8,288.94	820,605.15	
合计	828,894.09	1.00	8,288.94	820,605.15	

上年年末，本公司不存在处于第二阶段及第三阶段的应收利息、应收股利和其他应收款。

(4) 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

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)	
期初余额	8,288.94			8,288.94
本期计提	1,079.32			1,079.32
期末余额	9,368.26			9,368.26

(5) 按欠款方归集的其他应收款期末余额前五名单位情况

单位名称	款项性质	其他应收款期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
广东康侨药业有限公司	保证金	500,000.00	1至2年	53.37	5,000.00
国家电网呼兰区营业厅	备用金	56,657.83	1年以内	6.05	566.58
哈药集团医药有限公司药品分公司	保证金	50,000.00	3至4年	5.34	500.00
成都地奥制药集团有限公司	保证金	50,000.00	1至2年	5.34	500.00
全国中小企业股份转让系统有限责任公司	备用金	40,000.00	1年以内	4.27	400.00
合计	—	696,657.83	—	74.37	6,966.58

3、长期股权投资

项 目	期末余额		上年年末余额			
	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	20,000,000.00		20,000,000.00	20,000,000.00		20,000,000.00

对子公司投资

被投资单位	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	本期计提减值准备	减值准备期末余额
哈尔滨鑫盛冷冻有限公司	20,000,000.00			20,000,000.00		

4、营业收入和营业成本

(1) 营业收入和营业成本

项 目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	574,136,726.62	559,805,506.38	445,748,349.40	432,159,872.35

(2) 营业收入、营业成本按产品类型划分

主要产品类型	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
西药	317,112,867.02	309,076,213.27	246,016,767.40	238,705,128.67
中成药	252,932,342.83	246,557,248.52	196,428,310.36	190,382,955.20
医疗器械	2,676,450.61	2,868,061.12	2,189,189.89	2,025,090.68
计生	1,415,066.16	1,303,983.47	1,114,081.75	1,046,697.80
合 计	574,136,726.62	559,805,506.38	445,748,349.40	432,159,872.35

十一、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

项 目	本期发生额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分		
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	26,833.20	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出		
非经常性损益总额	26,833.20	
减：非经常性损益的所得税影响数	6708.30	
非经常性损益净额	20,124.90	
减：归属于少数股东的非经常性损益净影响数（税后）		
归属于公司普通股股东的非经常性损益	20,124.90	

2、净资产收益率和每股收益

报告期利润	加权平均净资产 收益率%	每股收益	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	3.07	0.0574	0.0574
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	3.05	0.0571	0.0571

哈尔滨正大龙祥医药股份有限公司

2023年8月25日

附件 I 会计信息调整及差异情况

一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

(一) 会计数据追溯调整或重述情况

会计政策变更 会计差错更正 其他原因 不适用

(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

适用 不适用

二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

项目	金额
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	
计入当期损益的政府补助（与公司正常经营业务密切相关，符合国家政策规定、按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外）	26,833.20
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	
非经常性损益合计	26,833.20
减：所得税影响数	6,708.30
少数股东权益影响额（税后）	
非经常性损益净额	20,124.90

三、 境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

附件 II 融资情况

一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况

(一) 报告期内的股票发行情况

适用 不适用

(二) 存续至报告期的募集资金使用情况

适用 不适用

二、 存续至本期的优先股股票相关情况

适用 不适用

三、 存续至本期的债券融资情况

适用 不适用

四、 存续至本期的可转换债券情况

适用 不适用