



同济医药

NEEQ : 430359

武汉同济现代医药科技股份有限公司

(Wuhan Tongji Modern Pharmaceutical Technology Co., Ltd.)



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、公司负责人李亦武、主管会计工作负责人邱红及会计机构负责人（会计主管人员）邱红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“七、 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	3
第二节	会计数据和经营情况	4
第三节	重大事件	12
第四节	股份变动及股东情况	17
第五节	董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况	20
第六节	财务会计报告	22
附件 I	会计信息调整及差异情况	94
附件 II	融资情况	94

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	公司证券部办公室

释义

释义项目	指	释义
报告期	指	2023年1月1日至2023年6月30日
公司	指	武汉同济现代医药科技股份有限公司
关联公司	指	在资金、经营、购销等方面,存在着与公司直接或间接参股、拥有或控制关系、直接或间接地同为第三者拥有或控制、其他在利益上具有相关联的关系的公司
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
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
天风证券、主办券商	指	天风证券股份有限公司
元	指	人民币元
公司高级管理人员	指	公司总经理、副总经理、财务负责人、董事会秘书等
公司管理层	指	对公司决策、经营、管理负有领导职责的人员,包括董事、监事、高级管理人员
《公司章程》	指	《武汉同济现代医药科技股份有限公司章程》
《公司法》	指	《中华人民共和国公司法》
《证券法》	指	《中华人民共和国证券法》
OTC	指	非处方药品
补钙用药	指	本报告专指碳酸钙片、葡萄糖酸钙片
茶剂系列	指	本报告中专指公司的清脉茶、麦香茶
抗炎镇痛用药	指	本报告中专指公司的奥沙普秦肠溶片(奥克清片)
消化系统用药	指	本报告专指公司的便乃通茶
普药	指	在临床上已经广泛使用或使用多年的常规药品
基本药物	指	能够满足基本医疗卫生需求,剂型适宜、保证供应、基层能够配置、国民能够公平获得的药品,主要特征是安全、必需、有效、价廉
医药商业公司	指	医药经营和流通企业
医药中间体	指	一些用于药品合成工艺过程中的一些化工原料或化工产品
中药饮片	指	中药材经过按中医药理论、中药炮制方法,经过加工炮制后的,可直接用于中医临床的中药
GMP	指	GoodManufacturingPractice 的缩写,指药品生产质量管理规范。药品 GMP 认证是国家依法对药品生产企业(车间)和药品品种实施 GMP 监督检查并取得认可的一种制度,是国际药品贸易和药品监督管理的重要内容,也是确保药品质量稳定性、安全性和有效性的一种科学的管理手段
GSP	指	GoodSupplyingPractice 的缩写,指在药品流通过程中,针对计划采购、购进验收、储存、销售及售后服务等环节而制定的保证药品符合质量标准的一项管理

		制度。其核心是通过严格的管理制度来约束企业的行为,对药品经营全过程进行质量控制,保证向用户提供优质的药品
第三方药品物流	指	是指建立在药品供应链架构下,服务内容比较完整的专业平台。以社会化服务为导向,以计算机网络技术为依托,以现代物流设施、设备为基础,以完善的药品保障体系为核心,为药品生产、经营企业和预防、医疗单位用药,提供廉价、快捷、规范的新型药品物流综合服务平台
湖北省医药	指	湖北省医药有限公司
湖北医药集团	指	湖北医药集团有限公司
明天医药	指	湖北明天医药有限责任公司
新特药大药房	指	湖北新特药大药房连锁有限责任公司
两票制	指	药品从药厂卖到一级经销商开一次发票,经销商卖到医院再开一次发票,以“两票”替代目前常见的七票、八票,减少流通环节的层层盘剥,并且每个品种的一级经销商不得超过 2 个
仿制药一致性评价	指	对已经批准上市的仿制药,按与原研药品质量和疗效一致的原则,分期分批进行质量一致性评价,就是仿制药需在质量与药效上达到与原研药一致的水平
BE	指	生物等效性 (bioequivalency , BE)是指在同样试验条件下试验制剂和对照标准制剂在药物的吸收程度和速度的统计学差异。

第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	武汉同济现代医药科技股份有限公司		
英文名称及缩写	WuhanTongji Modern PharmaceuticalTechnology Co., Ltd.		
法定代表人	李亦武	成立时间	2000年12月26日
控股股东	控股股东为李亦武	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为李亦武，无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-C27 医药制造业-272 化学药品制剂制造-2720 化学药品制剂制		
主要产品与服务项目	中成药和化学药的研发、生产和销售。目前主要生产销售的产品有润肠通便、补钙系列以及各类普药等多个产品。		
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	同济医药	证券代码	430359
挂牌时间	2013年12月20日	分层情况	创新层
普通股股票交易方式	集合竞价交易	普通股总股本（股）	156,855,506
主办券商（报告期内）	天风证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	武汉市武昌区中北路 217 号天风大厦 2 号楼		
联系方式			
董事会秘书姓名	刘咏梅	联系地址	武汉市经济技术开发区高科技产业园 22 号
电话	027-84222253	电子邮箱	454977133@qq.com
传真	027-84222253		
公司办公地址	武汉市经济技术开发区高科技产业园 22 号	邮政编码	430056
公司网址	www.whtjxd.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	91420100725762555E		
注册地址	湖北省武汉市经济技术开发区高科技产业园 22 号		
注册资本（元）	156,855,506	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) 商业模式与经营计划

公司为中成药、化学药的研发、生产和销售于一体的企业。公司将自行生产的治疗消化系统疾病的中药和补钙类产品批发给医药商业公司，再由医药商业公司向医院、药店等渠道形成最终销售，获得产品的销售收入和盈利。公司业务的上游主要为中药材种植行业、中药饮片生产企业和医药中间体行业，下游为医药流通行业。公司采取经销的销售模式，直接客户为医药商业公司。公司针对普药、基本药物、OTC 推广品种和医院推广品种分别采取不同的推广方式。公司的盈利主要依靠生产、销售本公司产品获得。

公司经过近年来的努力，商业模式完成了从单产品单一产业链向系列产品全生态产业链体系的转变，从而为公司持续健康发展奠定了基础。

(二) 行业情况

(1)润肠通便行业概况

公司的主要产品之一便乃通茶细分行业属于润肠通便行业。便秘是由多种病因引起的常见病症，包括胃肠道疾病、以及消化道的系统性疾病，许多药物作用也可引起便秘。随着饮食结构精细化及精神心理等因素的影响，便秘已严重影响人们的生活质量，在有些疾病如结肠癌、肝性脑病、乳腺疾病、老年性痴呆的发生中有重要影响。

临床治疗便秘的药物主要有三类。第一类为以刺激肠蠕动为主要药效的刺激性泻药，多为化学合成品，副作用多。第二类为传统的中药复方制剂，虽为较理想的中成药，但大都为膏、丹、丸、散，饮用贮存不便，如“麻仁丸”。第三类为高渗透刺激肠壁引起排便反射及局部润滑作用的渗透性泻药如“开塞露”。此类药品优势为价格低，缺点是只能针对低端市场，消费者基本上对此类产品消费欲望呈下降趋势。

在 OTC 市场，润肠类保健茶比较活跃。随着国家对食品以及宣传广告的严格管理，一些夸大疗效宣传的保健食品将逐渐失去消费者的信任。虽然现在受便秘困扰的患者数量十分庞大，但长期以来，由于受强大宣传力度润肠保健食品类的影响，便秘治疗药状况却不尽如人意，数量不多、品种老化，处于被冷落的境地。诸多医药企业不重视它，很少有企业投入力量开发疗效好、副作用小、使用方便的药物。即使有企业开发出新的便秘药，也不像其它保健品那样，对其花力气进行产品包装、广告宣传，做好市场推广。以至于目前全国没有一个治疗便秘的领袖品牌。

(2) 补钙产品行业概况

补钙目前已是群众普遍关注的话题，它影响青少年发育、孕产妇健康，更严重的是由于老年人缺钙导致骨质疏松和骨折。据我国营养调查资料表明，在城市中约 51%男性和 60%妇女摄入的钙量还不到需要量的一半，农村情况就更差。因此对缺钙人群，还需要服一定量的钙片，以补充食物中尚未达标的部分。补钙重点是婴儿、青少年、孕妇、哺乳妇女和 50 岁以上的中老年人。要真正实现缺钙、补钙，全国至少在 3 亿人以上。尽管我国补钙市场潜力巨大，但真正引起企业关注是进入九十年代以后。众多商家通过电视的海量广告投放和明星的推介，引发全民“补钙运动”，各种钙制品也是蜂拥市场。目前市场上形形色色的补钙产品较多，但本公司碳酸钙的含钙量高，吸收率高，且易溶于胃酸。相关营养调查也表明，我国居民膳食中食物钙的摄入量是不足的，老年人食物钙的摄入量平均是 400-500mg，需要额外补充钙 500-600mg，因碳酸钙含有元素钙的含量较多，是目前最常用的补钙制剂。

(3) 风湿骨科产品行业概况

通滞苏润江片（胶囊）属于风湿骨科类产品，民族药品，其中通滞苏润江片属于全国独家规格。肌肉骨骼类疾病是引起风湿骨科疾病的主要原因，常见的有风湿性关节炎、类风湿性关节炎、肩周炎、颈椎病等。其中，风湿性、类风湿性关节炎疾病是现实生活中最常见的骨骼肌肉系统疾病，世界卫生组织发布的《中国老龄化与健康国家评估报告》显示，关节炎炎症性疾病已经成为世界头号致残性疾病。

在我国治疗骨科风湿类疾病的功能主治多为开通阻滞、消肿止痛。而内服中成药是目前最主要的给药途径，临床上选择内服用药的比例远高于外用和注射用药，同时也明显高于中成药整体市场使用内服用药的平均水平。在我国公立医疗机构骨骼肌肉系统疾病中成药用药中，内服中成药占比较高达 65.74%，民族用药更是以其地域内独有的天然药物与传统药物相配伍，使得治疗效果更为突出。。

(4) 皮肤类产品行业概况

皮肤健康不仅关乎我们的颜值，更关乎人体健康和“体面”。每年的 5 月 25 日是“全国皮肤日”（也称“国际爱肤日”）。据了解，该节日由中国医师协会皮肤医师分会在 2007 年倡议设定，旨在通过开展一系列宣传普及活动，让人们深刻理解皮肤健康的重要性。皮肤病是医学上常见病、多发病，世界卫生组织（WHO）曾称，皮肤病将是 21 世纪人类历史上发病率较高、传染性较强的一种疾病。百癣夏塔热片属于皮肤病治疗类产品，民族药品，主要功效是清除异常粘液质、胆液质，消肿止痒。主要用于治疗手癣、体癣、银屑病、痤疮等皮肤疾病。就目前我国市场上的皮肤病治疗药物来看，抗真菌药、抗生素、皮质激素等类别的皮肤病药物占比略大，给药途径以外用为主，口服皮肤科用药市场规模相对略小。

随着大气污染日益严重，我国皮肤病发病率不断提高，我国人口基数庞大，国内皮肤病患者数量

持续增长，且人群年轻化趋势明显。与欧美等发达国家相比，我国皮肤病用药市场发展水平较低，但随着居民健康意识提升，以及消费观念的改变，未来我国皮肤病用药市场发展空间广阔。

（三）与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

“专精特新”认定	√国家级 □省（市）级
“单项冠军”认定	□国家级 √省（市）级
“高新技术企业”认定	√是
详细情况	2022年，公司再次获评国家级第一批专精特新“小巨人”企业的称号，有效期2022年7月1日至2025年6月30日；荣获“2022年湖北省制造业单项冠军产品”荣誉称号；2020年，公司获得高新技术企业复评证书（证书编号：GR202042004194），有效期三年。

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	173,784,154.99	127,075,916.00	36.76%
毛利率%	40.84%	31.52%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	3,648,850.95	3,134,480.37	16.41%
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	2,219,674.42	2,867,249.68	-22.59%
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）	0.82%	0.70%	-
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）	0.50%	0.64%	-
基本每股收益	0.02	0.02	0.00%
偿债能力	本期期末	上年期末	增减比例%
资产总计	915,483,560.05	930,952,970.22	-1.66%
负债总计	410,690,516.66	427,339,401.09	-3.90%
归属于挂牌公司股东的净资产	448,883,965.49	445,235,114.54	0.82%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	2.86	2.84	0.70%
资产负债率%（母公司）	42.61%	42.25%	-

资产负债率%（合并）	44.86%	45.90%	-
流动比率	1.81	1.68	-
利息保障倍数	2.45	3.87	-
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	16,463,328.71	6,421,286.71	156.39%
应收账款周转率	1.05	0.94	-
存货周转率	2.86	3.02	-
成长情况	本期	上年同期	增减比例%
总资产增长率%	-1.66%	2.56%	-
营业收入增长率%	36.76%	-1.96%	-
净利润增长率%	7.46%	18.91%	-

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	48,633,703.51	5.31%	51,642,846.87	5.55%	-5.83%
应收票据	4,279,689.15	0.47%	5,485,178.76	0.59%	-21.98%
应收账款	149,429,493.95	16.32%	182,383,569.52	19.59%	-18.07%
应收款项融资	33,901,501.63	3.70%	35,864,443.01	3.85%	-5.47%
交易性金融资产	160,000.00	0.02%	10,625,427.57	1.14%	-98.49%
预付款项	32,263,283.67	3.52%	14,137,288.57	1.52%	128.21%
其他应收款	17,754,779.96	1.94%	22,549,407.42	2.42%	-21.26%
存货	36,531,798.55	3.99%	35,322,499.33	3.79%	3.42%
长期股权投资	27,457,605.37	3.00%	27,134,468.66	2.91%	1.19%
持有待售资产	0.00	0.00%	2,450,000.00	0.26%	-100.00%
其他权益工具投资	51,948,411.74	5.67%	59,125,626.74	6.35%	-12.14%
投资性房地产	63,756,605.79	6.96%	64,673,814.63	6.95%	-1.42%
固定资产	73,878,432.56	8.07%	79,326,819.91	8.52%	-6.87%
在建工程	198,491,361.90	21.68%	184,330,076.99	19.80%	7.68%
无形资产	81,817,032.52	8.94%	85,499,725.54	9.18%	-4.31%
开发支出	46,660,040.75	5.10%	21,724,486.65	2.33%	114.78%
商誉	24,919,359.49	2.72%	24,919,359.49	2.68%	0.00%
短期借款	89,500,000.00	9.78%	89,000,000.00	9.56%	0.56%
其他应付款	41,216,520.40	4.50%	56,192,305.97	6.04%	-26.65%
长期借款	211,480,320.00	23.10%	190,693,600.00	20.48%	10.90%
应付职工薪酬	3,642,646.57	0.40%	5,375,512.36	0.58%	-32.24%
应交税费	5,616,288.85	0.61%	13,002,360.89	1.40%	-56.81%

资产总计	915,483,560.05	100.00%	930,952,970.22	100.00%	-1.66%
------	----------------	---------	----------------	---------	--------

项目重大变动原因:

1. 报告期末, 交易性金融资产降幅98.49%, 主要因为子公司同济中维购买的理财产品到期赎回;
2. 报告期末, 预付账款变动比例为128.21%, 主要由于本期根据业务需要市场推广服务、委外研发服务和材料采购的预付款项增加;
3. 报告期末, 持有待售资产变动比例为-100%; 是由于本期对原子公司君瑞宁矿业的股权进行了转让;
4. 报告期末, 开发支出增幅114.781%, 主要原因是本期根据产品研发加大了研发投入, 其中新增了枸橼酸口崩片研发支出1980万元, 诺氟沙星一致性评价项目研发投入124万元, 硒杞补肝合剂项目投入116万元;
5. 报告期末, 应付职工薪酬降幅32.24%, 主要原因是上年末计提的年终奖在本期进行了发放;
6. 报告期末, 应交税费降幅56.81%, 主要因为上年期末计提的所得税费用本期进行了汇算清缴。

(二) 经营情况分析

1、 利润构成

单位: 元

项目	本期		上年同期		本期与上年同期 金额变动比例%
	金额	占营业收入 的比重%	金额	占营业收入 的比重%	
营业收入	173,784,154.99	-	127,075,916.00	-	36.76%
营业成本	102,812,383.78	59.16%	87,018,209.99	68.48%	18.15%
毛利率	40.84%	-	31.52%	-	-
营业税金及附加	1,347,185.25	0.78%	653,709.31	0.51%	106.08%
销售费用	50,655,426.27	29.15%	23,508,361.73	18.50%	115.48%
管理费用	12,528,139.01	7.21%	6,636,799.11	5.22%	88.77%
研发费用	1,378,946.50	0.79%	5,001,046.46	3.94%	-72.43%
财务费用	4,506,817.34	2.59%	1,744,632.46	1.37%	158.32%
其他收益	1,799,925.79	1.04%	180,310.80	0.14%	898.24%
投资收益	447,195.40	0.26%	1,557,014.11	1.23%	-71.28%
公允价值变动 收益	0.00	0.00%	20,000.00	0.02%	-100.00%
信用减值损失	3,385,956.49	1.95%	340,413.88	0.27%	894.66%
营业利润	6,180,383.19	3.56%	4,610,895.73	3.63%	34.04%
营业外收入	524.81	0.00%	246.89	0.00%	112.57%
营业外支出	9,201.94	0.01%	546.00	0.00%	1,585.34%
所得税费用	1,472,243.99	0.85%	237,549.43	0.19%	519.76%

净利润	4,699,462.07	2.70%	4,373,047.19	3.44%	7.46%
-----	--------------	-------	--------------	-------	-------

项目重大变动原因:

1. 报告期间, 营业收入上升36.76%,; 主要由于上年末对子公司同济中维完成并购, 带动了营收的增长;
2. 报告期间, 税金及附加增幅106.08%, 销售费用增幅115.48%, 管理费用增幅88.77%, 主要是本期新增合并主体同济中维并入的成本费用所致;
3. 报告期间, 研发费用较上年同期下降72.43%, 上期对经典名方费用化项目投入较多, 本期随着研发进展情况投入减少, 此外诺氟沙星胶囊一致性评价项目上期为费用化项目本期完成BE备案转为资本化, 因此进入损益的研发费用减少;
4. 报告期间, 财务费用增幅158.32%, 主要因产业链扩充整合并购和生产经营所需的资金需求增大, 导致本期融资规模持有量增加, 利息费用相应增加;
5. 报告期间, 其他收益增幅较大, 主要是由于本期取得的与日常经营相关的政府补助增加;
6. 报告期间, 投资收益降幅50.99%, 主要由于本期联营企业经营净利较上期有所下降;
7. 报告期间, 公允价值变动-100%, 主要是本期交易性金融资产未发生处置或者公允价值变动;
8. 报告期间, 信用减值损失下降幅度较大, 主要由于本期对部分账龄较长的款项进行了回收, 应收款项整体规模较上期下降, 坏账准备发生冲回;
9. 报告期间, 营业利润增幅34.04%, 所得税费用增幅519.76%, 净利润上升7.46%, 主要因为经过产业链扩充整合并购, 本期新增了合并主体中维并入的营业利润和所得税费用, 整体净利较上期略有增加。

2、收入构成

单位: 元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
主营业务收入	169,252,074.92	121,772,196.44	38.99%
其他业务收入	4,532,080.07	5,303,719.56	-14.55%
主营业务成本	101,142,064.04	86,022,584.02	17.58%
其他业务成本	1,670,319.74	995,625.97	67.77%

按产品分类分析:

适用 不适用

单位: 元

类别/项目	营业收入	营业成本	毛利率%	营业收入比上年同期增减%	营业成本比上年同期增减%	毛利率比上年同期增减
-------	------	------	------	--------------	--------------	------------

西药	118,344,614.34	88,476,507.28	25.24%	2.66%	9.83%	-4.88%
中药	46,472,560.60	9,096,608.22	80.43%	1,386.86%	652.29%	19.11%
生物制品	66,490.50	61,669.42	7.25%	22.15%	24.24%	-1.56%
医疗器械	174,980.46	154,317.91	11.81%	-63.69%	-66.03%	6.08%
食品原料	4,193,429.02	3,352,961.21	20.04%	48.00%	-10.54%	52.33%
经营租赁与服务	4,532,080.07	1,670,319.74	63.14%	0.86%	74.87%	-15.60%
其他	0.00	0.00	0.00%	-100.00%	-100.00%	-95.01%
合计	173,784,154.99	102,812,383.78	40.84%	36.76%	18.15%	9.32%

按区域分类分析：

适用 不适用

收入构成变动的的原因：

1.报告期间，营业收入上升 36.76%，因上年末对子公司同济中维完成并购，经过产业链的扩充整合，带动了营收的增长。营业收入增长的同时营业成本随着增长，本期因并入同济中维，产品销售结构占比发生变化，且同济中维的中药产品毛利率较高，因此本期整体毛利率略有上升。

2.本期中成药营业收入增幅较大，主要是本期新增合并主体同济中维，中成药产品是其主要产品类别；医疗器械以一次性使用医用外科口罩和防护服等防疫用品为主，本期疫情防控基本结束，这类耗材的需求随之也减少；本期食品原料主要以中药汤剂和食品钙原料为主，上期以食品钙原料为主，上年末疫情放开后进入感染高潮，对中药汤剂的需求增加，因中药汤剂毛利率较食品钙原料要高，因此收入上升同时毛利率也上升；经营租赁与服务成本上升的主要原因是本期仓储服务业务折旧摊销和人工成本增加；上期其他业务收入主要是取得供应链公司资金拆借利息收入，本期未发生此类业务收入。

（三） 现金流量状况

单位：元

项目	本期金额	上期金额	变动比例%
经营活动产生的现金流量净额	16,463,328.71	6,421,286.71	156.39%
投资活动产生的现金流量净额	-57,291,778.79	-66,385,485.85	13.70%
筹资活动产生的现金流量净额	37,819,306.72	18,164,847.85	108.20%

现金流量分析：

1.报告期内，经营活动产生的现金流量净额较去年同期增幅 156.39%，主要因为产业链扩充整合并购子公司同济中维后，销售回款收到现金较上期显著增加；

2.报告期内，筹资活动产生的现金流量净额较上期增幅 108.20%，根据公司业务发展的需要，公司向股东田水先生借款 2300 万用于公司购买枸橼酸西地那非 口崩片（50mg）药品上市持有人注册批件及

生产技术，因此筹资活动产生的现金流量净额增加。

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
湖北医药集团有限公司	控股子公司	医药销售	102,020,000.00	150,537,776.73	105,593,903.95	93,711,371.26	3,573,903.95
武汉同济现代医疗管理有限公司	参股公司	健康管理与服务	55,714,300.00	121,830,867.97	53,487,616.65	9,051,538.57	261,102.67
武汉同济中维医药有限责任公司	控股子公司	药品生产与销售	121,000,000.00	193,376,673.22	156,310,897.90	43,523,235.56	2,332,814.19

主要参股公司业务分析

适用 不适用

公司名称	与公司从事业务的关联性	持有目的
武汉同济现代医疗管理有限公司	相关产业	公司战略发展需要

报告期内取得和处置子公司的情况

适用 不适用

(二) 公司控制的结构化主体情况

适用 不适用

五、 对关键审计事项说明

适用 不适用

六、 企业社会责任

适用 不适用

七、 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
药材及药品原料涨价的风险	公司生产所用原材料主要为中药材、化学药原料等，其价格受宏观经济环境和自然灾害等不可抗力影响大。如果未来公司采购原材料价格上涨则会降低公司的利润水平。
新药研发的失败风险	新产品开发的风险主要体现为研发失败、国家新药临床核查、药品一致性评价等相关政策出台，对新药审批的要求更加严格。公司投入大量资金进行研发，如果研发失败或因政策及其他因素未通过审批，则会对公司未来的持续发展带来一定的影响。
公司产品的市场竞争日益激烈的风险	公司产品主要进入润肠通便和补钙产品市场。目前国内生产润肠通便类、补钙产品的相关企业很多，产品种类呈多样化发展趋势，营销策略丰富。公司面临较大的市场竞争压力。另外，一些跨国医药公司开始加入天然药物竞争行列，它们凭借资金优势，通过本土化的策略，挤占国内市场。
公司产品价格下降的风险	近年来，为治理药价虚高、降低老百姓医疗成本，政府加强了对药价的管理工作，2006 年以来国家发改委多次调低相关药品的最高零售价，对药品生产企业的收入和利润有不同程度的影响。药品价格下降主要原因包括政策性降价和招标竞争所致的价格下降。如果公司产品被列入政策性降价范围或者由于市场竞争被迫降价，则会对公司的利润产生较大的影响。
公司产品受仿制药品的冲击风险	公司主要产品为便乃通茶和补钙产品，技术和理念较为先进。便乃通茶和碳酸钙片为公司专利产品，虽然目前公司产品在市场上尚无仿制药品，但随着公司产品知名度不断提高和产销量的不断增长，如果市场上出现同类仿制药品，则会对公司的市场开拓和业绩增长产生不利影响。
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

是否存在被调出创新层的风险

是 否

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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(二)
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.(三)
是否存在关联交易事项	<input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否	三.二.(四)
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.(五)
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.(六)
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	
是否存在应当披露的其他重大事项	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	

二、 重大事件详情

(一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在提供担保

是 否

单位：元

序号	被担保人	担保金额	实际履行担保责任的金额	担保余额	担保期间		责任类型	被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制的企业	是否履行必要的决策程序
					起始	终止			
1	湖北同济现代医药供应链有限公司	65,000,000.00	0	31,000,000.00	2017年12月1日	2027年12月8日	连带	否	已事前及时履行

2	湖北同济富饶钙资源开发有限公司	3,500,000.00	0	3,320,000.00	2022年10月27日	2025年10月27日	连带	否	已事前及时履行
3	武汉同济中维医药有限责任公司	10,000,000.00	0	10,000,000.00	2023年4月14日	2024年4月14日	连带	否	已事前及时履行
总计	-	78,500,000.00		44,320,000.00	-	-	-	-	-

担保合同履行情况

2017年12月1日, 公司与中国工商银行股份有限公司武汉汉阳支行签订编号为0320200048-2017年汉阳(保)字0017号《最高额保证合同》, 为湖北同济现代医药供应链有限公司的贷款提供担保, 目前合同正在履行中。

2022年10月27日, 公司与湖北长阳农村商业银行股份有限公司签订编号为G10115210H00022022419的《担保合同》, 为湖北同济富饶钙资源开发有限公司的贷款提供担保, 目前合同正在履行中。

2023年4月14日, 公司与湖北银行股份有限公司签订编号为C2023Y保20014120002的《最高额保证合同》, 为武汉同济中维医药有限责任公司贷款提供担保, 目前合同正在履行中。

公司提供担保分类汇总

单位: 元

项目汇总	担保金额	担保余额
报告期内挂牌公司提供担保(包括对表内子公司提供担保)	78,500,000.00	44,320,000.00
公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保	0.00	0.00
公司直接或间接为资产负债率超过70%(不含本数)的被担保人提供担保	65,000,000.00	31,000,000.00
公司担保总额超过净资产50%(不含本数)部分的金额	0.00	0.00
公司为报告期内出表公司提供担保	0.00	0.00

应当重点说明的担保情况

适用 不适用

(三) 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

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

(四) 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	1,500,000	0
销售产品、商品,提供劳务	9,000,000	2,327,268.03
公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型	0	0
其他	6,253,999.90	2,883,714.29
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	0	0
与关联方共同对外投资	0	0
提供财务资助	23,000,000.00	23,000,000.00
提供担保	0	0
委托理财	0	0
企业集团财务公司关联交易情况	预计金额	发生金额
存款	0	0
贷款	0	0

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:

上述关联交易充分共享关联双方的资源,支持公司的生产经营,达到互惠互利的目的,是公司正常生产经营所需,是合理的、必要的,不存在损害公司及公司股东利益的情形,不会对公司正常经营产生不利影响,也不会对公司独立性产生不利影响。

(五) 承诺事项的履行情况

承诺主体	承诺开始日期	承诺结束日期	承诺来源	承诺类型	承诺具体内容	承诺履行情况
实际控制人或控股股东	2013年11月13日	-	挂牌	同业竞争承诺	承诺不构成同业竞争	正在履行中
实际控制人或控股股东	2013年11月13日	-	挂牌	资金占用承诺	资金占用承诺	正在履行中
实际控制人或控股股东	2018年8月2日	-	发行	募集资金使用承诺	合法合规使用募集资金	正在履行中

超期未履行完毕的承诺事项详细情况:

无

(六) 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
土地（武开国用2013字第71号）	土地	抵押	1,158,000.11	0.13%	自有融资受限资产
土地（武开国用2013字第72号）	土地	抵押	1,128,203.51	0.12%	对外担保受限资产
房产（武房权证经字第2013004968号、武房权证经字第2013004961号）	房产	抵押	24,587,455.86	2.69%	自有融资受限资产
房产（武房权证经字第2015003506号）	房产	抵押	67,852,088.29	7.41%	对外担保受限资产
长期股权投资	长期股权投资	质押	3,000,000.00	0.33%	对外担保受限资产
土地（鄂（2019）武汉市经开不动产权第0015687号）	土地	抵押	20,050,119.85	2.19%	自有融资受限资产
鄂（2021）武汉经开不动产权第0020997号	房地产	抵押	24,071,317.94	2.63%	自有融资受限资产
总计	-	-	141,847,185.56	15.50%	-

资产权利受限事项对公司的影响：

资产受限系公司向金融机构贷款提供担保以及对外担保抵押资产，是为满足公司生产经营需要，不会造成不利影响。

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	123,056,193	78.45%	-9,615,000	113,441,193	72.32%
	其中：控股股东、实际控制人	11,075,312	7.06%	0	11,075,312	7.06%
	董事、监事、高管	146,125	0.09%	3,250,000	3,396,125	2.17%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	33,799,313	21.55%	9,615,000	43,414,313	27.68%
	其中：控股股东、实际控制人	33,225,938	21.18%	0	33,225,938	21.18%
	董事、监事、高管	438,375	0.28%	9,750,000	10,188,375	6.50%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		156,855,506	-	0	156,855,506	-
普通股股东人数		307				

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	期末持有有限售股份数量	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	李亦武	44,301,250	0	44,301,250	28.24%	33,225,938	11,075,312	12,508,500	0
2	武汉同济现代投资管理中心（有限合伙）	29,977,776	0	29,977,776	19.11%	0	29,977,776	0	0

3	共青城中利工信投资管理合伙企业（有限合伙）	13,443,150	0	13,443,150	8.57%	0	13,443,150	0	0
4	田水	13,000,000	0	13,000,000	8.29%	9,750,000	3,250,000	0	0
5	湖北鹏程医疗健康投资有限公司	10,104,000	0	10,104,000	6.44%	0	10,104,000	0	0
6	北京信中利投资股份有限公司	7,058,823	0	7,058,823	4.5%	0	7,058,823	7,058,823	7,058,823
7	西藏星瑞企业管理服务有限公司	6,077,500	0	6,077,500	3.87%	0	6,077,500	0	0
8	上海银领资产管理有限公司	3,570,000	0	3,570,000	2.28%	0	3,570,000	0	0
9	熊富良	3,271,567		3,271,567	2.09%	0	3,271,567	0	0
10	董平娥	0	3,000,000	3,000,000	1.91%	0	3,000,000	0	0
合计		133,804,066	-	133,804,066	85.3%	42,975,938	90,828,128	19,567,323	7,058,823

普通股前十名股东间相互关系说明：

北京信中利投资股份有限公司为共青城信中利工信投资管理合伙企业（有限合伙）的有限合伙人，二者为一致行动人；田水与董平娥系夫妻关系，二者为一致行动人。

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
李亦武	董事长、总经理	男	1963年5月	2022年7月25日	2025年7月24日
向继洲	董事	男	1949年9月	2022年7月25日	2025年7月24日
李海明	董事	男	1957年6月	2022年7月25日	2025年7月24日
刘咏梅	董事、副总经理、董事会秘书	女	1969年12月	2022年7月25日	2025年7月24日
刘俊	董事、副总经理	男	1964年1月	2022年7月25日	2025年7月24日
程鹏	董事	男	1982年12月	2022年7月25日	2025年7月24日
宾旻	监事会主席	女	1975年2月	2022年7月25日	2025年7月24日
徐先存	职工监事	女	1988年4月	2022年7月25日	2025年7月24日
田水	监事	男	1971年3月	2023年5月16日	2025年7月24日
邱红	副总经理、财务总监	女	1983年3月	2022年8月5日	2025年8月4日
朱雷	副总经理	男	1974年11月	2022年8月5日	2025年8月4日

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

报告期内，公司董事李海明与公司控股股东、实际控制人、董事长、总经理李亦武系兄弟关系；董事程鹏为股东湖北鹏程医疗健康投资有限公司委派董事。除此之外，公司董事、监事、高级管理人员之间不存在关联关系，与控股股东、实际控制人之间亦不存在关联关系。

(二) 持股情况

√适用 □不适用

单位：股

姓名	期初持普通股股数	数量变动	期末持普通股股数	期末普通股持股比例%	期末持有股票期权数量	期末被授予的限制性股票数量
李亦武	44,301,250	0	44,301,250	28.24%	0	0
向继洲	0	0	0	0%	0	0
李海明	0	0	0	0%	0	0
刘咏梅	347,500	0	347,500	0.22%	0	0
刘俊	237,000	0	237,000	0.15%	0	0
程鹏	0	0	0	0%	0	0
宾旻	0	0	0	0%	0	0
徐先存	0	0	0	0%	0	0

田水	13,000,000	13,000,000	13,000,000	8.29%	0	0
邱红	0	0	0	0%	0	0
朱雷	0	0	0	0%	0	0
合计	57,885,750	-	57,885,750	36.90%	0	0

(三) 变动情况

√适用 □不适用

姓名	期初职务	变动类型	期末职务	变动原因
吴玉海	董事	离任	-	个人原因
肖前昌	监事	离任	-	个人原因
田水	-	新任	监事	聘任

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况：

√适用 □不适用

田水，男，1971年3月生，中国籍，无境外永久居留权，本科学历。2006年4月至2022年8月，任武汉同济中维医药有限责任公司执行董事、总经理；2009年至今，任农工党医药专业委员会委员、湖北省地区经济开发促进会副会长职位。

(四) 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	本期新增	本期减少	期末人数
管理人员	50	6	6	50
生产人员	97	6	3	100
销售人员	67	0	24	43
技术人员	47	7	3	51
财务人员	21	3	5	19
行政人员	38	4	5	37
员工总计	320	26	46	300

(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	五（一）	48,633,703.51	51,642,846.87
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	五（二）	160,000.00	10,625,427.57
衍生金融资产			
应收票据	五（三）	4,279,689.15	5,485,178.76
应收账款	五（四）	149,429,493.95	182,383,569.52
应收款项融资	五（五）	33,901,501.63	35,864,443.01
预付款项	五（六）	32,263,283.67	14,137,288.57
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	五（七）	17,754,779.96	22,549,407.42
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	五（八）	36,531,798.55	35,322,499.33
合同资产			
持有待售资产	五（九）	-	2,450,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	五（十）	1,802,541.32	2,424,384.11
流动资产合计		324,756,791.74	362,885,045.16
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	五（十一）	27,457,605.37	27,134,468.66
其他权益工具投资	五（十二）	51,948,411.74	59,125,626.74
其他非流动金融资产			
投资性房地产	五（十三）	63,756,605.79	64,673,814.63

固定资产	五（十四）	73,878,432.56	79,326,819.91
在建工程	五（十五）	198,491,361.90	184,330,076.99
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	五（十六）	81,817,032.52	85,499,725.54
开发支出	五（十七）	46,660,040.75	21,724,486.65
商誉	五（十八）	24,919,359.49	24,919,359.49
长期待摊费用	五（十九）	2,709,423.02	2,185,479.22
递延所得税资产	五（二十）	9,484,746.33	10,036,787.23
其他非流动资产	五（二十一）	9,603,748.84	9,111,280.00
非流动资产合计		590,726,768.31	568,067,925.06
资产总计		915,483,560.05	930,952,970.22
流动负债：			
短期借款	五（二十二）	89,500,000.00	89,000,000.00
向中央银行借款			
拆入资金			
交易性金融负债			
衍生金融负债			
应付票据			
应付账款	五（二十三）	35,989,005.62	50,598,371.12
预收款项			
合同负债	五（二十四）	3,088,394.47	1,492,667.46
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	五（二十五）	3,642,646.57	5,375,512.36
应交税费	五（二十六）	5,616,288.85	13,002,360.89
其他应付款	五（二十七）	41,216,520.40	56,192,305.97
其中：应付利息	五（二十七）	156,477.42	145,709.97
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	五（二十八）	401,491.28	194,046.78
流动负债合计		179,454,347.19	215,855,264.58

非流动负债：			
保险合同准备金			
长期借款	五（二十九）	211,480,320.00	190,693,600.00
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	五（三十）	4,422,425.00	4,450,550.00
递延所得税负债	五（二十）	4,982,710.38	5,989,272.42
其他非流动负债	五（三十一）	10,350,714.09	10,350,714.09
非流动负债合计		231,236,169.47	211,484,136.51
负债合计		410,690,516.66	427,339,401.09
所有者权益：			
股本	五（三十二）	156,855,506.00	156,855,506.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	五（三十三）	212,275,442.03	212,275,442.03
减：库存股			
其他综合收益	五（三十四）	-4,724,373.26	-4,724,373.26
专项储备			
盈余公积	五（三十五）	8,035,273.49	8,035,273.49
一般风险准备			
未分配利润	五（三十六）	76,442,117.23	72,793,266.28
归属于母公司所有者权益合计		448,883,965.49	445,235,114.54
少数股东权益		55,909,077.90	58,378,454.59
所有者权益合计		504,793,043.39	503,613,569.13
负债和所有者权益合计		915,483,560.05	930,952,970.22

法定代表人：李亦武

主管会计工作负责人：邱红

会计机构负责人：邱红

（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		14,366,462.82	30,054,774.42
交易性金融资产		160,000.00	160,000.00
衍生金融资产			
应收票据			
应收账款	十（一）	38,349,390.86	48,140,666.40
应收款项融资		405,698.00	1,023,641.58
预付款项		18,181,583.34	7,526,408.48
其他应收款	十（二）	18,269,316.03	13,071,152.36
其中：应收利息			
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		8,453,904.32	6,615,111.19
合同资产		-	-
持有待售资产		-	2,450,000.00
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		1,685,073.18	2,415,029.83
流动资产合计		99,871,428.55	111,456,784.26
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（三）	269,317,805.37	268,994,668.66
其他权益工具投资		51,948,411.74	59,125,626.74
其他非流动金融资产			
投资性房地产		63,756,605.79	64,673,814.63
固定资产		26,265,081.52	26,907,244.09
在建工程		193,252,119.92	183,918,877.77
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		39,050,422.52	40,725,774.68
开发支出		38,672,082.41	14,812,750.21
商誉			
长期待摊费用		1,691,264.56	1,784,563.94
递延所得税资产		5,580,277.49	5,889,560.90
其他非流动资产		1,306,048.84	339,300.00
非流动资产合计		690,840,120.16	667,172,181.62
资产总计		790,711,548.71	778,628,965.88
流动负债：			
短期借款		64,500,000.00	89,000,000.00
交易性金融负债			

衍生金融负债			
应付票据			
应付账款		4,605,550.02	8,963,185.76
预收款项			
合同负债		1,471,695.96	469,244.24
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		743,252.72	1,881,342.35
应交税费		1,551,873.38	3,751,404.80
其他应付款		52,089,230.63	34,095,675.13
其中：应付利息		156,477.42	145,709.97
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		191,320.47	61,001.75
流动负债合计		125,152,923.18	138,221,854.03
非流动负债：			
长期借款		207,360,320.00	186,293,600.00
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		4,422,425.00	4,450,550.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
非流动负债合计		211,782,745.00	190,744,150.00
负债合计		336,935,668.18	328,966,004.03
所有者权益：			
股本		156,855,506.00	156,855,506.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		212,496,934.10	212,496,934.10
减：库存股			
其他综合收益		-4,724,373.26	-4,724,373.26
专项储备			
盈余公积		8,035,273.49	8,035,273.49
一般风险准备			
未分配利润		81,112,540.20	76,999,621.52
所有者权益合计		453,775,880.53	449,662,961.85
负债和所有者权益合计		790,711,548.71	778,628,965.88

(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	五（三十七）	173,784,154.99	127,075,916.00
其中：营业收入	五（三十七）	173,784,154.99	127,075,916.00
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		173,228,898.15	124,562,759.06
其中：营业成本	五（三十七）	102,812,383.78	87,018,209.99
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	五（三十八）	1,347,185.25	653,709.31
销售费用	五（三十九）	50,655,426.27	23,508,361.73
管理费用	五（四十）	12,528,139.01	6,636,799.11
研发费用	五（四十一）	1,378,946.50	5,001,046.46
财务费用	五（四十二）	4,506,817.34	1,744,632.46
其中：利息费用	五（四十二）	4,270,618.63	1,813,971.95
利息收入	五（四十二）	64,546.10	87,630.80
加：其他收益	五（四十三）	1,799,925.79	180,310.80
投资收益（损失以“-”号填列）	五（四十四）	447,195.40	1,557,014.11
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	五（四十四）	323,136.71	-
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）	五（四十五）		20,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）	五（四十六）	3,385,956.49	340,413.88
资产减值损失（损失以“-”号填列）			
资产处置收益（损失以“-”号填列）	五（四十七）	-7,951.33	0
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		6,180,383.19	4,610,895.73
加：营业外收入	五（四十八）	524.81	246.89
减：营业外支出	五（四十九）	9,201.94	546.00
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		6,171,706.06	4,610,596.62
减：所得税费用	五（五十）	1,472,243.99	237,549.43
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,699,462.07	4,373,047.19
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）		4,699,462.07	4,373,047.19
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）		1,050,611.12	1,238,566.82
2. 归属于母公司所有者的净利润		3,648,850.95	3,134,480.37
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		4,699,462.07	4,373,047.19
(一) 归属于母公司所有者的综合收益总额		3,648,850.95	3,134,480.37
(二) 归属于少数股东的综合收益总额		1,050,611.12	1,238,566.82
八、每股收益：			
(一) 基本每股收益（元/股）		0.02	0.02
(二) 稀释每股收益（元/股）		0.02	0.02

法定代表人：李亦武

主管会计工作负责人：邱红

会计机构负责人：邱红

(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（四）	35,055,051.81	38,124,805.96
减：营业成本	十（四）	7,531,546.09	5,625,585.65
税金及附加		539,933.46	493,962.03
销售费用		20,805,658.00	20,262,107.85
管理费用		4,675,195.64	5,594,597.78
研发费用		1,088,900.44	5,001,046.46
财务费用		4,196,443.68	1,576,748.62
其中：利息费用		3,940,588.96	1,648,909.67
利息收入		27,328.98	80,257.07
加：其他收益		1,591,685.98	72,245.51
投资收益（损失以“-”号填列）	十（五）	4,221,997.51	5,386,972.34
其中：对联营企业和合营企业的投资收益		323,136.71	-
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）		-	20,000.00
信用减值损失（损失以“-”号填列）		2,001,489.11	357,444.61
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-	-
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-	-
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		4,032,547.10	5,407,420.03
加：营业外收入		524.81	-
减：营业外支出		4,941.12	-
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		4,028,130.79	5,407,420.03
减：所得税费用		-84,787.89	-740,437.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		4,112,918.68	6,147,857.09
(一) 持续经营净利润（净亏损以“-”号填		4,112,918.68	6,147,857.09

列)			
(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		4,112,918.68	6,147,857.09
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		177,452,103.89	102,663,236.61
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	五(五十一)	24,167,186.47	51,133,471.83

经营活动现金流入小计		201,619,290.36	153,796,708.44
购买商品、接受劳务支付的现金		74,089,550.30	68,450,233.98
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		14,284,486.37	9,455,318.95
支付的各项税费		18,329,476.51	5,862,542.79
支付其他与经营活动有关的现金	五（五十一）	78,452,448.47	63,607,326.01
经营活动现金流出小计		185,155,961.65	147,375,421.73
经营活动产生的现金流量净额		16,463,328.71	6,421,286.71
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		22,177,215.00	32,073,730.15
取得投资收益收到的现金		589,486.26	370,161.98
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		2,450,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金	五（五十一）		2,300,000.00
投资活动现金流入小计		25,216,701.26	34,743,892.13
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		58,580,980.05	58,879,377.98
投资支付的现金		5,000,000.00	42,250,000.00
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		18,927,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		82,508,480.05	101,129,377.98
投资活动产生的现金流量净额		-57,291,778.79	-66,385,485.85
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		66,706,400.00	44,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金	五（五十一）	43,250,000.00	-
筹资活动现金流入小计		109,956,400.00	44,000,000.00
偿还债务支付的现金		45,319,680.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,667,413.28	3,685,152.15
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润		6,519.16	

支付其他与筹资活动有关的现金	五（五十一）	20,150,000.00	150,000.00
筹资活动现金流出小计		72,137,093.28	25,835,152.15
筹资活动产生的现金流量净额		37,819,306.72	18,164,847.85
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		-3,009,143.36	-41,799,351.29
加：期初现金及现金等价物余额	五（五十二）	51,642,846.87	72,556,663.75
六、期末现金及现金等价物余额		48,633,703.51	30,757,312.46

法定代表人：李亦武

主管会计工作负责人：邱红

会计机构负责人：邱红

（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		47,954,446.27	47,002,179.97
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		29,291,311.31	35,942,929.00
经营活动现金流入小计		77,245,757.58	82,945,108.97
购买商品、接受劳务支付的现金		9,318,604.50	6,561,363.47
支付给职工以及为职工支付的现金		6,058,431.83	5,569,204.28
支付的各项税费		4,453,422.35	2,042,897.22
支付其他与经营活动有关的现金		34,475,277.58	47,231,024.48
经营活动现金流出小计		54,305,736.26	61,404,489.45
经营活动产生的现金流量净额		22,940,021.32	21,540,619.52
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金		7,177,215.00	73,730.15
取得投资收益收到的现金		266,638.40	184,394.88
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		2,450,000.00	
收到其他与投资活动有关的现金			2,300,000.00
投资活动现金流入小计		9,893,853.40	2,558,125.03
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		42,922,348.99	58,472,377.98
投资支付的现金			13,250,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		18,927,500.00	
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		61,849,848.99	71,722,377.98
投资活动产生的现金流量净额		-51,955,995.59	-69,164,252.95

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		41,706,400.00	44,000,000.00
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金		43,000,000.00	
筹资活动现金流入小计		84,706,400.00	44,000,000.00
偿还债务支付的现金		45,139,680.00	22,000,000.00
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		6,139,057.33	3,275,698.60
支付其他与筹资活动有关的现金		20,100,000.00	150,000.00
筹资活动现金流出小计		71,378,737.33	25,425,698.60
筹资活动产生的现金流量净额		13,327,662.67	18,574,301.40
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		-15,688,311.60	-29,049,332.03
加：期初现金及现金等价物余额		30,054,774.42	47,303,824.97
六、期末现金及现金等价物余额		14,366,462.82	18,254,492.94

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

武汉同济现代医药科技股份有限公司 财务报表附注

(除特别注明外, 本附注金额单位均为人民币元)

一、 企业的基本情况

(一) 企业概况

武汉同济现代医药科技股份有限公司（以下简称“同济医药”或“公司”）是在武汉同济现代医药有限公司的基础上整体变更的股份有限公司。公司成立于2000年12月26日，注册地湖北武汉，总部地址武汉经济技术开发区高科技产业园22号，统一社会信用代码91420100725762555E，注册资本15685.5506万元人民币，法定代表人：李亦武。

经全国股份转让系统公司同意，公司股票于2013年12月20日起在全国股份转让系统挂牌公开转让，证券简称“同济医药”，证券代码“430359”。

（二）企业的业务性质和主要经营活动

公司的经营范围：药品生产；药品批发；药品零售；食品生产；保健食品生产；食品销售；药品互联网信息服务；消毒剂生产（不含危险化学品）；货物进出口；技术进出口（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：保健食品（预包装）销售；医学研究和试验发展；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；消毒剂销售（不含危险化学品）；劳动保护用品销售；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）；住房租赁；非居住房地产租赁（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

公司主营业务：中成药和化学药的研发、生产和销售。目前主要生产销售的产品有润肠通便、补钙系列以及各类普药等多个产品。

（三）财务报告的批准报出者和财务报告批准报出日

本财务报表于2023年8月25日经董事会批准报出。

（四）本年度合并财务报表范围

本年度将五个子公司纳入合并财务报表范围：武汉同济中维医药有限责任公司、湖北医药集团有限公司、湖北同济富饶钙资源开发有限公司、武汉同济协力药业有限公司及武汉中佰伦物业管理有限公司。

二、 财务报表的编制基础

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

（二）持续经营：本公司自报告期末起12个月具备持续经营能力。

三、 重要会计政策和会计估计

（一）遵循企业会计准则的声明

本公司编制的财务报表符合《企业会计准则》的要求，真实、完整地反映了本公司 2022 年 12 月 31 日的财务状况、2022 年度的经营成果和现金流量等相关信息。

(二) 会计期间

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

(三) 营业周期

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

(四) 记账本位币

本公司以人民币为记账本位币。

(五) 企业合并

1. 同一控制下的企业合并

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

2. 非同一控制下的企业合并

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

(六) 合并财务报表的编制方法

1. 合并财务报表范围

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

2. 统一母子公司的会计政策、统一母子公司的资产负债表日及会计期间

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

3. 合并财务报表抵销事项

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

4. 合并取得子公司会计处理

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

5. 处置子公司的会计处理

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

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

(七) 合营安排的分类及共同经营的会计处理方法

1. 合营安排的分类

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

2. 共同经营的会计处理

本公司为共同经营参与方，确认与共同经营中利益份额相关的下列项目，并按照相关企业会计准则的规定进行会计处理：确认单独所持有的资产或负债，以及按份额确认共同持有的资产或负债；确认出售享有的共同经营产出份额所产生的收入；按份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；确认单独所发生的费用，以及按份额确认共同经营发生的费用。

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

3. 合营企业的会计处理

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

(八) 现金及现金等价物的确定标准

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

(九) 外币业务及外币财务报表折算

1. 外币业务折算

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

2. 外币财务报表折算

本公司的子公司、合营企业、联营企业等，若采用与本公司不同的记账本位币，需对其外币财务报表折算后，再进行会计核算及合并财务报表的编报。资产负债表中的资产和负债项目，采用资产负债表日的即期汇率折算，所有者权益项目除“未分配利润”项目外，其他项目采用

发生时的即期汇率折算。利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率折算。折算产生的外币财务报表折算差额，在资产负债表中所有者权益项目其他综合收益下列示。外币现金流量应当采用现金流量发生日的即期汇率。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。处置境外经营时，与该境外经营有关的外币报表折算差额，全部或按处置该境外经营的比例转入处置当期损益。

(十) 金融工具

1. 金融工具的分类及重分类

金融工具，是指形成一方的金融资产并形成其他方的金融负债或权益工具的合同。

(1) 金融资产

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

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

2. 金融工具的计量

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

(1) 金融资产

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

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

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

(2) 金融负债

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

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

3. 本公司对金融工具的公允价值的确认方法

如存在活跃市场的金融工具，以活跃市场中的报价确定其公允价值；如不存在活跃市场的金融工具，采用估值技术确定其公允价值。估值技术主要包括市场法、收益法和成本法。在有限情况下，如果用以确定公允价值的近期信息不足，或者公允价值的可能估计金额分布范围很广，而成本代表了该范围内对公允价值的最佳估计的，该成本可代表其在该分布范围内对公允价值的恰当估计。本公司利用初始确认日后可获得的关于被投资方业绩和经营的所有信息，判断成本能否代表公允价值。

4. 金融资产和金融负债转移的确认依据和计量方法

(1) 金融资产

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

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

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

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

(2) 金融负债

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

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

（十一）预期信用损失的确定方法及会计处理方法

1. 预期信用损失的确定方法

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

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

（1）较低信用风险的金融工具计量损失准备的方法

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司可以不用与其初始确认时的信用风险进行比较，而直接做出该工具的信用风险自初始确认后未显著增加的假定。

如果金融工具的违约风险较低，债务人在短期内履行其合同现金流量义务的能力很强，并且即便较长时期内经济形势和经营环境存在不利变化但未必一定降低借款人履行其合同现金流量义务的能力，该金融工具被视为具有较低的信用风险。

（2）应收款项、租赁应收款计量损失准备的方法

①不包含重大融资成分的应收款项。对于由《企业会计准则第14号——收入》规范的交易形成的不含重大融资成分的应收款项，本公司采用简化方法，即始终按整个存续期预期信用损失计量损失准备。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融资产或金融资产组合为基础评估信用风险是否显著增加。本公司根据信用风险特征将应收票据、应收账款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收账款组合 1：药品生产与销售业务

应收账款组合 2：其他业务

对于划分为组合的应收账款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。对于划分为组合的应收票据，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②包含重大融资成分的应收款项和租赁应收款。对于包含重大融资成分的应收款项、和《企业会计准则第 21 号——租赁》规范的租赁应收款，本公司按照一般方法，即“三阶段”模型计量损失准备。

(3) 其他金融资产计量损失准备的方法

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

本公司在计量金融工具发生信用减值时，评估信用风险是否显著增加考虑了以下因素：

本公司根据款项性质将其他应收款划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

其他应收款组合 1：保证金、押金

其他应收款组合 2：关联方款项

其他应收款组合 3：代垫款项

2. 预期信用损失的会计处理方法

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

(十二) 存货

1. 存货的分类

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

2. 发出存货的计价方法

存货发出时，采取加权平均法确定其发出的实际成本。

3. 存货跌价准备的计提方法

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

4. 存货的盘存制度

本公司的存货盘存制度为永续盘存制。

5. 低值易耗品和包装物的摊销方法

低值易耗品和包装物采用一次转销法摊销。

(十三) 合同资产和合同负债

1. 合同资产

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

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

2. 合同负债

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

本公司将同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

(十四) 长期股权投资

1. 初始投资成本确定

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

2. 后续计量及损益确认方法

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

3. 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

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

(十五) 投资性房地产

本公司投资性房地产的类别，包括出租的土地使用权、出租的建筑物、持有并准备增值后转让的土地使用权。投资性房地产按照成本进行初始计量，采用成本模式进行后续计量。

本公司投资性房地产中出租的建筑物采用年限平均法计提折旧，具体核算政策与固定资产部分相同。投资性房地产中出租的土地使用权、持有并准备增值后转让的土地使用权采用直线法摊销，具体核算政策与无形资产部分相同。

(十六) 固定资产

1. 固定资产确认条件

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

2. 固定资产分类和折旧方法

本公司固定资产主要分为：房屋及建筑物、机器设备、电子设备、运输设备等；折旧方法采用年限平均法。根据各类固定资产的性质和使用情况，确定固定资产的使用寿命和预计净残值。并在年度终了，对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如与原先估计

数存在差异的，进行相应的调整。除已提足折旧仍继续使用的固定资产和单独计价入账的土地之外，本公司对所有固定资产计提折旧。

资产类别	预计使用寿命（年）	预计净残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40	5	2.375
机器设备	5-10	5	9.50-19.00
电子设备	5	5	19.00
运输设备	10	5	9.50
其他设备	5	5	19.00

（十七）在建工程

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

（十八）借款费用

1. 借款费用资本化的确认原则

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

2. 资本化金额计算方法

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

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

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

(十九) 无形资产

1. 无形资产的计价方法

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

本公司无形资产后续计量方法分别为：使用寿命有限无形资产采用直线法摊销，并在年度终了，对无形资产的使用寿命和摊销方法进行复核，如与原先估计数存在差异的，进行相应的调整；使用寿命不确定的无形资产不摊销，但在年度终了，对使用寿命进行复核，当有确凿证据表明其使用寿命是有限的，则估计其使用寿命，按直线法进行摊销。

使用寿命有限的无形资产摊销方法如下：

资产类别	使用寿命（年）	摊销方法
土地使用权	权证载明期限	直线法
专利权	10	直线法
非专利技术	10	直线法

2. 使用寿命不确定的判断依据

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

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

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

本公司内部研究开发项目的支出分为研究阶段支出与开发阶段支出。

研究阶段的支出，于发生时计入当期损益。

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

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

无法区分研究阶段支出和开发阶段支出的，将发生的研发支出全部计入当期损益。

(二十) 长期资产减值

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

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

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

上述资产减值损失一经确认，以后期间不予转回价值得以恢复的部分。

(二十一) 长期待摊费用

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

（二十二）职工薪酬

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

1. 短期薪酬

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

2. 离职后福利

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

3. 辞退福利

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

4. 其他长期职工福利

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

（二十三）预计负债

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

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

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

(二十四) 收入

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

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

收入确认方法

1. 销售商品合同

本公司与客户之间的药品销售合同通常仅包含转让商品的履约义务。本公司转让商品的履约义务不满足在某一时段内履行的三个条件，所以本公司通常在综合考虑了下列因素的基础上，在到货验收完成时点确认收入：取得商品的现时收款权利、商品所有权上的主要风险和报酬的转移、商品的法定所有权的转移、商品实物资产的转移、客户接受该商品。

2. 提供服务合同

本公司与客户之间的提供服务合同通常包含物业租赁服务履约义务，由于本公司履约的同时客户即取得并消耗本集团履约所带来的经济利益，本公司将其作为在某一时段内履行的履约义务，按照履约进度确认收入。

(二十五) 合同成本

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

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

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

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

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

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

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

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

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

（二十六）政府补助

1. 政府补助类型及会计处理

政府补助是指本公司从政府无偿取得的货币性资产或非货币性资产（但不包括政府作为所有者投入的资本）。政府补助为货币性资产的，应当按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，应当按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

政府文件明确规定用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助，确认为与资产相关的政府补助。政府文件未明确规定补助对象的，能够形成长期资产的，与资产价值相对应的政

府补助部分作为与资产相关的政府补助，其余部分作为与收益相关的政府补助；难以区分的，将政府补助整体作为与收益相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益。确认为递延收益的金额，在相关资产使用寿命内按照合理、系统的方法分期计入当期损益。

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

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

2. 政府补助确认时点

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

(二十七) 递延所得税资产和递延所得税负债

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

2. 递延所得税资产的确认以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额为限。资产负债表日，有确凿证据表明未来期间很可能获得足够的应纳税所得额用来抵扣可抵扣暂时性差异的，确认以前会计期间未确认的递延所得税资产。如未来期间很可能无法获得足够的应纳税所得额用以抵扣递延所得税资产的，则减记递延所得税资产的账面价值。

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

(二十八) 租赁

1. 租入资产的会计处理

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

本公司在租赁期内各个期间采用直线法，将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额计入当期费用。

（1）使用权资产

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

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

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

（2）租赁负债

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

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

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

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

付款额发生变动的，则按变动后的租赁付款额和原折现率计算的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

2. 出租资产的会计处理

(1) 经营租赁会计处理

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

(2) 融资租赁会计处理

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

(二十九) 主要会计政策变更、会计估计变更的说明

无

四、 税项

(一) 主要税种及税率

税种	计税依据	税率 (%)
增值税	应税收入	13
城市维护建设税	流转税额	7
教育费附加	流转税额	3
企业所得税	应纳税所得额	15 或 25

纳税主体名称	所得税税率
武汉同济现代医药科技股份有限公司	15%
武汉同济中维医药有限责任公司	15%
湖北医药集团有限公司	25%
湖北同济富饶钙资源开发有限公司	25%
武汉中佰伦物业管理有限公司	25%
武汉同济协力药业有限公司	25%

(二) 要税收优惠及批文

公司于 2011 年 10 月 9 日被认定为高新技术企业，2021 年已重新备案，备案证书编号 GR202042004194，发证时间 2020 年 12 月 1 日，有效期三年，继续执行 15% 所得税率。

子公司武汉同济中维医药有限责任公司，于2020年12月1日被认定为高新技术企业，证书编号GR202042002886，有效期三年，适用15%的企业所得税税率。

五、合并财务报表重要项目注释

(一) 货币资金

项目	期末余额	期初余额
库存现金	111,015.88	113,226.88
银行存款	48,522,687.63	51,511,619.99
其他货币资金		18,000.00
合计	48,633,703.51	51,642,846.87
其中：存放在境外的款项总额		
存放财务公司款项		

(二) 交易性金融资产

项目	期末余额	期初余额
1. 分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	160,000.00	10,625,427.57
权益工具投资		160,000.00
理财产品	160,000.00	10,465,427.57
合计	160,000.00	10,625,427.57

(三) 应收票据

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		
商业承兑汇票	4,279,689.15	5,485,178.76
减：坏账准备		
合计	4,279,689.15	5,485,178.76

(四) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
0-6个月（含6个月）	99,341,765.82	151,582,815.00
7-12个月（含12个月）	45,854,996.56	9,505,361.26
1—2年（含2年）	5,005,219.80	17,005,429.76
2—3年（含3年）	1,379,130.50	6,129,807.60
3—4年（含4年）	2,544,662.54	5,828,517.52
4—5年（含5年）	3,882,393.01	3,882,393.01
5年以上	5,615,669.89	5,630,197.12
减：坏账准备	14,194,344.17	17,180,951.76

合计	149,429,493.95	182,383,569.52
----	----------------	----------------

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,607,064.27	1.59	2,607,064.27	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	161,016,773.85	98.41	11,587,279.90	7.20
其中：药品生产与销售业务	161,016,773.85	98.41	11,587,279.90	7.20
合计	163,623,838.12	100.00	14,194,344.17	8.67

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,607,064.27	1.31	2,607,064.27	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	196,957,457.00	98.69	14,573,887.49	7.40
其中：药品生产与销售业务	196,957,457.00	98.69	14,573,887.49	7.40
合计	199,564,521.27	100.00	17,180,951.76	8.61

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

债务人名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
江西深龙医药有限公司	2,607,064.27	2,607,064.27	5年以上	100.00	无法收回
合计	2,607,064.27	2,607,064.27	—	100.00	—

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合 1：药品生产与销售业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0-6个月(含6个月)	99,341,765.82	1.00	993,417.66	151,582,815.00	1.00	1,515,828.15
7-12个月(含12个月)	45,854,996.56	5.00	2,292,749.82	9,505,361.26	5.00	475,268.06
1—2年(含2年)	5,005,219.80	10.00	500,521.98	17,005,429.76	10.00	1,700,542.97
2—3年(含3年)	1,379,130.50	30.00	413,739.15	6,129,807.60	30.00	1,838,942.28
3—4年(含4年)	2,544,662.54	50.00	1,272,331.26	5,828,517.52	50.00	2,914,258.76
4—5年(含)	3,882,393.01	80.00	3,105,914.41	3,882,393.01	80.00	3,105,914.41

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
5年)						
5年以上	3,008,605.62	100.00	3,008,605.62	3,023,132.85	100.00	3,023,132.85
合计	161,016,773.85	7.20	11,587,279.90	196,957,457.00	7.40	14,573,887.49

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期计提	本期收回或转回	本期核销	其他变动	期末余额
单项评估	2,607,064.27					2,607,064.27
组合计提	14,573,887.49	-2,986,607.59				11,587,279.90
合计	17,180,951.76	(2,986,607.59)				14,194,344.17

4. 本期实际核销的应收账款情况

无

5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	坏账准备期末余额
华中科技大学同济医学院附属同济医院	24,668,024.70	15.08	396,330.51
郑州大学第一附属医院	12,205,381.64	7.46	363,209.08
湖北新特药大药房连锁有限责任公司	9,844,400.48	6.02	387,144.31
武汉同济康达药品有限公司	9,428,642.82	5.76	364,504.14
广州市正鼎医药有限公司	9,154,672.26	5.59	597,801.83
	65,301,121.90	39.91	2,108,989.87

(五) 应收款项融资

项目	期末余额	期初余额
应收票据	33,901,501.63	35,864,443.01
应收账款		
合计	33,901,501.63	35,864,443.01

(六) 预付款项

1. 预付款项按账龄列示

账龄	期末余额		期初余额	
	账面余额	比例(%)	账面余额	比例(%)

1年以内(含1年)	30,471,845.44	94.45	10,528,191.33	74.47
1—2年(含2年)	587,492.98	1.82	628,692.98	4.45
2—3年(含3年)	1,201,528.11	3.72	2,777,987.12	19.65
3年以上	2,417.14	0.01	202,417.14	1.43
合计	32,263,283.67	100.00	14,137,288.57	100.00

账龄超过1年且金额重要的预付款项情况

债权单位	债务单位	期末余额	账龄	未结算原因
武汉同济中维医药有限责任公司	弘和制药有限公司	1,000,000.00	2—3年	合同执行中
武汉同济中维医药有限责任公司	武汉宁康盛医药有限公司	200,000.00	3年以上	合同执行中
合计		1,200,000.00	——	——

2. 预付款项金额前五名单位情况

单位名称	期末余额	占预付款项期末余额合计数的比例(%)
广州亿星文化传播有限公司	6,780,000.00	21.01
武汉灵枢素问生物技术有限公司	6,164,000.00	19.11
武汉市华本汇医药发展有限公司	4,700,000.00	14.57
湖北钱冲古银杏生态资源开发有限公司	3,656,000.00	11.33
连云港桂辉商务服务有限公司	1,700,000.00	5.27
合计	23,000,000.00	71.29

(七) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	23,719,632.52	28,913,608.92
减：坏账准备	5,964,852.56	6,364,201.50
合计	17,754,779.96	22,549,407.42

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质披露

项目	期末余额	期初余额
单位往来款	20,104,328.24	25,815,708.79
股权收购保证金		
各类业务借支款	1,817,174.14	1,303,906.58

项目	期末余额	期初余额
其他	1,798,130.14	1,793,993.55
减：坏账准备	5,964,852.56	6,364,201.50
合计	17,754,779.96	22,549,407.42

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
0-6个月(含6个月)	7,153,676.05	6,808,013.62
7-12个月(含12个月)	8,587,491.06	12,408,994.43
1—2年(含2年)	2,397,554.36	3,906,089.82
2—3年(含3年)	131,409.00	331,409.00
3—4年(含4年)	536,192.25	545,792.25
4—5年(含5年)	2,600.00	2,600.00
5年以上	4,910,709.80	4,910,709.80
减：坏账准备	5,964,852.56	6,364,201.50
合计	17,754,779.96	22,549,407.42

(3) 坏账准备计提情况

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)	
年初余额	6,364,201.50	-	-	6,364,201.50
年初余额在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	-399,348.93			-399,348.93
本期转回				
本期核销				
其他变动				
期末余额	5,964,852.57	-	-	5,964,852.57

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期计提	本期收回或转回	本期核销	其他变动	期末余额
单项评估						-

组合计提	6,364,201.50	-399,348.93				5,964,852.57
合计	6,364,201.50	(399,348.93)	-	-	-	5,964,852.57

(5) 本期实际核销的其他应收款项情况

无

(6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额比例 (%)	坏账准备期末 余额
湖北同济现代医药供应链有限公司(湖北同济现代医药物流有限公司)	单位往来款	11,620,591.34	1年以内, 1-2年	48.99	464,849.75
湖北炎黄本草药业有限公司	单位往来款	4,100,000.00	5年以上	17.29	4,100,000.00
上药科园信海河南医药有限公司(原:河南省康信医药有限公司)	业务保证金	1,307,960.00	0-6个月	5.51	42,401.20
国药控股河南股份有限公司(原国药控股(郑州)九瑞股份有限公司)	业务保证金	595,099.20	0-6个月	2.51	29,754.96
福州华为医药科技开发有限公司	单位往来款	570,000.00	0-6个月	2.40	5,700.00
合计	—	18,193,650.54	—	76.70	4,642,705.91

(八) 存货

1. 存货的分类

存货项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	3,880,280.46		3,880,280.46	3,370,186.80		3,370,186.80
周转材料	3,035,182.64	840,564.21	2,194,618.43	3,301,910.76	841,154.21	2,460,756.55
自制半成品及在产品	2,909,858.46	1,272,376.99	1,637,481.47	2,758,683.40	1,272,376.99	1,486,306.41
库存商品	28,150,105.45		28,150,105.45	25,458,372.07	59,810.27	25,398,561.80
发出商品	1,267,316.15	598,003.41	669,312.74	3,204,691.18	598,003.41	2,606,687.77
合计	39,242,743.16	2,710,944.61	36,531,798.55	38,093,844.21	2,771,344.88	35,322,499.33

2. 存货跌价准备和合同履约成本减值准备的增减变动情况

存货项目	年初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
周转材料	841,154.21				590.00	840,564.21
自制半成品及在产品	1,272,376.99					1,272,376.99
库存商品	59,810.27				59,810.27	
发出商品	598,003.41					598,003.41
合计	2,771,344.88				60,400.27	2,710,944.61

(九) 持有待售资产

无

(十) 其他流动资产

项目	期末余额	期初余额
待抵扣进项税额		
预缴所得税	859,616.44	1,412,671.37
待摊费用	825,471.68	1,002,358.46
其他	117,453.20	9,354.28
合计	1,802,541.32	2,424,384.11

(十一) 长期股权投资

被投资单位	期初余额	本期增减变动							期末余额	减值准备 期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认 的投资损益	其他综合 收益 调整	其他 权益 变动	宣告发放现金 股利或利润	计提 减值 准备		
联营企业:										
武汉同济现代医疗管理有限公司	15,772,863.75			86,030.20						15,858,893.95
湖北同济现代医药供应链有限公司	11,361,604.91			237,106.51						11,598,711.42
小计	27,134,468.66			323,136.71						27,457,605.37
合计	27,134,468.66			323,136.71						27,457,605.37

(十二) 其他权益工具投资

项目	期末余额	期初余额	本期确认的股利收入	累计利得	累计损失	其他综合收益转入留存收益的金额	指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的原因	其他综合收入转入留存收益原因
湖北同济现代医药供应链有限公司								
施普宜生物药业(武汉)有限公司	100,000.00	100,000.00	-	-	-	-		
武汉睿创恒益投资管理有限公司	573,899.13	573,899.13	235,200.00	509,099.13	-			
湖北同济现代医疗健康创业投资基金合伙企业	51,274,512.62	58,451,727.61		-	4,998,272.39			
合计	51,948,411.74	59,125,626.74	235,200.00	509,099.13	4,998,272.39			

(十三) 投资性房地产

1. 按成本计量的投资性房地产

项目	房屋及建筑物	土地使用权	在建工程	合计
一、账面原值				
1.年初余额	77,238,641.14			77,238,641.14
2.本期增加金额				
3.本期减少金额				
4.期末余额	77,238,641.14			77,238,641.14
累计折旧和累计摊销				
1.年初余额	12,564,826.51			12,564,826.51
2.本期增加金额	917,208.84			917,208.84
(1) 计提或摊销	917,208.84			917,208.84
3.本期减少金额				
4.期末余额	13,482,035.35			13,482,035.35
三、减值准备				
1.年初余额				
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	63,756,605.79			63,756,605.79
2.年初账面价值	64,673,814.63			64,673,814.63

(十四) 固定资产

类别	期末余额	期初余额
固定资产	83,208,926.84	88,657,314.19
固定资产清理		
减：减值准备	9,330,494.28	9,330,494.28
合计	73,878,432.56	79,326,819.91

1. 固定资产

(1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
一、账面原值					
1.年初余额	73,188,918.71	56,565,010.75	9,756,895.00	5,008,757.11	144,519,581.57
2.本期增加金额		369,262.37	13,004.42	31,258.00	413,524.79
(1) 购置		369,262.37	13,004.42	31,258.00	413,524.79
(2) 在建工程转入					
(3) 企业合并增加					
(4) 汇率影响					
(5) 评估增值					
3.本期减少金额		41,592.92		118,313.63	159,906.55
(1) 处置或报废		41,592.92		118,313.63	159,906.55
(2) 其他					
4.期末余额	73,188,918.71	56,892,680.20	9,769,899.42	4,921,701.48	144,773,199.81
二、累计折旧					
1.年初余额	13,100,362.15	31,996,000.30	6,674,039.40	4,091,865.53	55,862,267.38
2.本期增加金额	813,419.46	4,356,654.76	511,284.32	172,558.27	5,853,916.81
(1) 计提	813,419.46	4,356,654.76	511,284.32	172,558.27	5,853,916.81
(2) 企业合并增加					
(3) 汇率影响					
(4) 其他					
3.本期减少金额		39,513.27		112,397.95	151,911.22
(1) 处置或报废		39,513.27		112,397.95	151,911.22
(2) 其他					
4.期末余额	13,913,781.61	36,313,141.79	7,185,323.72	4,152,025.85	61,564,272.97
三、减值准备					
1.年初余额	9,330,494.28				9,330,494.28
2.本期增加金额					

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输设备	其他	合计
(1) 计提					
(2) 企业合并增加					
(3) 其他					
3.本期减少金额					
(1) 处置或报废					
(2) 其他					
4.期末余额	9,330,494.28				9,330,494.28
四、账面价值					
1.期末账面价值	49,944,642.82	20,579,538.41	2,584,575.70	769,675.63	73,878,432.56
2.年初账面价值	50,758,062.28	24,569,010.45	3,082,855.60	916,891.58	79,326,819.91

(十五) 在建工程

类别	期末余额	期初余额
在建工程项目	198,491,361.90	184,330,076.99
工程物资		
减：减值准备		
合计	198,491,361.90	184,330,076.99

1. 在建工程项目

(1) 在建工程项目基本情况

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
生产研发楼	862,731.13		862,731.13	862,731.13		862,731.13
医药科技产业园	192,389,388.79		192,389,388.79	183,056,146.64		183,056,146.64
需安装设备	35,398.23		35,398.23	35,398.23		35,398.23
二期 50 亩项目其他建设费用	5,203,843.75		5,203,843.75	375,800.99		375,800.99
合计	198,491,361.90		198,491,361.90	184,330,076.99		184,330,076.99

(2) 重大在建工程项目变动情况

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产	本期其他减少金 额	期末余额
医药科技 产业园	250,000,000.00	183,056,146.64	9,333,242.15			192,389,388.79
生产研发 楼		862,731.13				862,731.13

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定 资产	本期其他减少金 额	期末余额
二期50亩 项目其他 建设费用	65,000,000.00	375,800.99	4,828,042.76			5,203,843.75
需安装设 备		35,398.23				35,398.23
合计	315,000,000.00	184,330,076.99				

重大在建工程项目变动情况（续）

项目名称	工程累计投入 占预算比例(%)	工程进 度(%)	利息资本化累计 金额	其中：本期利息资 本化金额	本期利息资本 化率(%)	资金来源
医药科技产 业园	76.96	76.96	8,077,990.36	1,588,280.53	2.48	金融机构贷款
生产研发楼						其他来源
二期50亩 项目其他建 设费用	8.01	8.01				其他来源
合计	---	---			---	---

(十六) 无形资产

1. 无形资产情况

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
一、账面原值				
1.年初余额	50,348,062.20	7,024,191.58	67,807,005.39	125,179,259.17
2.本期增加金额			22,123.89	22,123.89
(1) 购置			22,123.89	22,123.89
(2) 内部研发				
(3) 企业合并增加				
(4) 汇率影响				
(5) 评估增值				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分				
(3) 其他				
4.期末余额	50,348,062.20	7,024,191.58	67,829,129.28	125,201,383.06
二、累计摊销				
1.年初余额	6,345,129.52	5,814,246.50	25,302,099.39	37,461,475.42

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	合计
2.本期增加金额	518,299.91	103,709.58	3,082,807.41	3,704,816.91
(1) 计提	518,299.91	103,709.58	3,082,807.41	3,704,816.91
(2) 企业合并增加				
(3) 汇率影响				
(4) 其他				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分				
(3) 其他				
4.期末余额	6,863,429.44	5,917,956.08	28,384,906.80	41,166,292.33
三、减值准备				
1.年初余额			2,218,058.21	2,218,058.21
2.本期增加金额				
(1) 计提				
(2) 企业合并增加				
(3) 其他				
3.本期减少金额				
(1) 处置				
(2) 失效且终止确认的部分				
(3) 其他				
4.期末余额			2,218,058.21	2,218,058.21
四、账面价值				
1.期末账面价值	43,484,632.76	1,106,235.50	37,226,164.27	81,817,032.52
2.年初账面价值	44,002,932.68	1,209,945.08	40,286,847.79	85,499,725.54

(十七) 开发支出

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	
鱼腥草鼻喷雾剂	7,735,650.44	17,003.34				7,752,653.78
诺氟沙星胶囊		1,237,480.77				1,237,480.77
2021008“蛇胆陈皮散”项目		40,092.75				40,092.75
2022002 药品级碳酸钙原料药研究项目		107,605.98		99,403.50		8,202.48
叶酸片仿制药研究项目		247,637.50				247,637.50
“泻白散”中药经典名方	1,116,117.44	375,721.84				1,491,839.28
“济川煎”中药经典名方	3,021,466.87	200,313.25				3,221,780.12

项目	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		内部开发支出	其他	转入当期损益	确认为无形资产	
“温经汤”中药经典名方	872,256.07	647,273.10				1,519,529.17
TJRD-2018001 碳酸钙 D3 片	2,067,259.39	127,361.88				2,194,621.27
米诺地尔外用溶剂仿制药研究项目		247,524.75		247,524.75		
TJRD-2023001 硒杞补肝合剂项目		1,157,747.14				1,157,747.14
TJRD-2023004 聚乙二醇4000 散仿制药研究项		882.64		882.64		
TJRD-2023003 枸橼酸西地那非口崩片		19,800,498.15				19,800,498.15
化学仿制药利伐沙班片研究项目	6,911,736.44	1,076,221.90				7,987,958.34
合计	21,724,486.65	25,283,364.99		347,810.89		46,660,040.75

开发支出（续）

项目	资本化开始时点	资本化具体依据	截至期末的研发进度
鱼腥草鼻喷雾剂	2010年	取得临床批件	已完成临床研究，资料整理中，待申请与CDE的沟通交流。
“泻白散”中药经典名方	2021年	完成物质基准研究	已完成物质基准研究，待开展预中试放大
“济川煎”中药经典名方	2020年	完成物质基准研究	已完成物质基准研究，及一批预中试放大研究
“温经汤”中药经典名方	2021年	完成物质基准研究	已完成物质基准研究
TJRD-2018001 碳酸钙 D3 片	2020年	委托开发合同	研发试制前期，待进行中试生产
化学仿制药利伐沙班片研究项目	2020年	临床批件	申报上市申请阶段
诺氟沙星胶囊	2023年	完成BE备案	已完成BE试验及中试验证三批生产，稳定性放样中
2021008“蛇胆陈皮散”项目	2023年	完成持有人变更	已完成持有人变更
2022002 药品级碳酸钙原料药研究项目	2023年	技术开发合同	已完成起始物料质量标准研究及合成工艺小试研究
叶酸片仿制药研究项目	2023年	技术开发合同	当前处于药学研究阶段
TJRD-2023001 硒杞补肝合剂项目	2023年	技术开发合同	正在进行持有人变更
TJRD-2023003 枸橼酸西地那非口崩片	2023年	技术转让合同	正在进行持有人变更
合计	---	---	---

(十八) 商誉

1. 商誉账面原值

被投资单位	期初余额	本期增加额		本期减少额		期末余额
		企业合并形成	其他	处置	其他	
湖北医药集团有限公司	17,340,586.42					17,340,586.42
武汉中佰伦物业管理有限责任公司	85,020.00					85,020.00
武汉同济中维医药有限责任公司	7,493,753.07					7,493,753.07
合计	24,919,359.49					24,919,359.49

2. 商誉减值准备：无

3. 商誉减值情况：无

(十九) 长期待摊费用

种类	期初余额	本年增加	本年摊销额	其他减少额	期末余额
GMP 改造款	1,234,726.11		205,787.70		1,028,938.41
食堂钢构及内装饰工程款	128,397.04		16,273.92		112,123.12
装修费及维修费	400,907.18	198,165.14	48,876.62		550,195.70
网络工程款					
宿舍及办事处房租	1,300.00	15,600.00	7,800.00		9,100.00
GMP 人员宿舍房租	24,350.00	19,800.00	21,900.00		22,250.00
官网网站费用					
租赁费					
二期 50 亩项目	381,398.89	591,016.90			972,415.79
三期 220 亩项目	14,400.00				14,400.00
合计	2,185,479.22	824,582.04	300,638.24		2,709,423.02

(二十) 递延所得税资产、递延所得税负债

1. 递延所得税资产和递延所得税负债不以抵销后的净额列示

项目	期末余额		期初余额	
	递延所得税资产	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	5,415,527.66	34,418,693.83	5,967,568.56	37,865,050.62
递延收益	676,020.00	4,506,800.00	676,020.00	4,506,800.00
可抵扣亏损	3,393,198.67	14,990,027.27	3,393,198.67	14,990,027.27
小计	9,484,746.33	53,915,521.11	10,036,787.23	57,361,877.89
递延所得税负债：				
非同一控制企业合并资产评估增值	4,982,710.38	33,218,069.21	5,989,272.42	39,928,482.80
小计	4,982,710.38	33,218,069.21	5,989,272.42	39,928,482.80

(二十一)其他非流动资产

项目	期末余额	期初余额
预付长期资产购置款	9,603,748.84	9,111,280.00
合计	9,603,748.84	9,111,280.00

(二十二)短期借款

1. 短期借款分类

借款条件	期末余额	期初余额
抵押借款+担保	20,000,000.00	20,000,000.00
保证借款	39,500,000.00	33,000,000.00
信用借款	30,000,000.00	36,000,000.00
合计	89,500,000.00	89,000,000.00

(二十三)应付账款

1. 按账龄分类

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	33,275,698.27	92.46	47,607,675.31	94.09
1年以上	2,713,307.35	7.54	2,990,695.81	5.91
合计	35,989,005.62	100.00	50,598,371.12	100.00

2. 账龄超过1年的大额应付账款

债权单位名称	期末余额	未偿还原因
湖北明天医药有限责任公司	725,883.62	协商付款
武汉泰康达医药有限公司	278,585.92	协商付款
武汉市烨鑫彩色印务有限公司	146,486.22	协商付款
合计	1,150,955.76	—

(二十四)合同负债

项目	期末余额	期初余额
预收账款	3,088,394.47	1,492,667.46
合计	3,088,394.47	1,492,667.46

(二十五)应付职工薪酬

1. 应付职工薪酬分类列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
短期薪酬	5,375,512.36	11,035,565.52	12,768,431.31	3,642,646.57
离职后福利-设定提存计划		1,268,364.07	1,268,364.07	
辞退福利				
一年内到期的其他福利				
合计	5,375,512.36	12,303,929.59	14,036,795.38	3,642,646.57

2. 短期职工薪酬情况

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
工资、奖金、津贴和补贴	3,195,806.30	9,416,398.47	11,103,750.46	1,508,454.31
职工福利费		641,838.16	641,838.16	
社会保险费		691,491.39	691,491.39	
其中：医疗保险费		661,553.99	661,553.99	
工伤保险费		29,937.40	29,937.40	
生育保险费				
其他				
住房公积金	10,158.50	285,837.50	295,996.00	
工会经费和职工教育经费	2,169,547.56		35,355.30	2,134,192.26
短期带薪缺勤				
短期利润分享计划				
其他短期薪酬				
合计	5,375,512.36	11,035,565.52	12,768,431.31	3,642,646.57

3. 设定提存计划情况

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
基本养老保险		1,206,568.40	1,206,568.40	
失业保险费		61,795.67	61,795.67	
合计		1,268,364.07	1,268,364.07	

(二十六) 应交税费

项目	期末余额	期初余额
增值税	3,018,046.32	7,048,762.54
企业所得税	2,114,280.41	4,523,509.09

项目	期末余额	期初余额
房产税	43,305.52	317,101.78
土地使用税	19,580.98	8,890.82
个人所得税	63,163.81	62,860.36
城市维护建设税	187,453.20	496,695.61
教育费附加	89,381.11	221,913.58
地方教育附加	55,128.49	143,483.49
其他税费	25,949.01	179,143.62
合计	5,616,288.85	13,002,360.89

(二十七)其他应付款

项目	期末余额	期初余额
应付利息	156,477.42	145,709.97
应付股利		
其他应付款项	41,060,042.98	56,046,596.00
合计	41,216,520.40	56,192,305.97

1. 应付利息

项目	期末余额	期初余额
短期借款应付利息	156,477.42	145,709.97
合计	156,477.42	145,709.97

2. 其他应付款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
业务单位往来款	3,712,140.78	15,977,611.57
股权收购资金		18,927,500.00
市场风险抵押金	9,928,968.22	10,385,898.76
未付市场借支款	23,017,906.46	17,906.46
罗红霉素专项款	120,431.74	120,431.74
预提费用	2,835,146.21	8,987,366.71
其他	1,445,449.57	1,629,880.76
合计	41,060,042.98	56,046,596.00

(2) 账龄超过1年的重要其他应付款项情况的说明

债权单位名称	期末余额	未偿还或未结转原因
商辉	302,000.00	合同履行中
武汉同济康达药品有限公司	135,096.00	合同履行中
广州市正鼎医药有限公司	100,000.00	合同履行中
武汉海纯生物科技有限公司	94,216.42	合同履行中
合计	631,312.42	—

(二十八)其他流动负债

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	401,491.28	194,046.78
合计	401,491.28	194,046.78

(二十九)长期借款

项目	期末余额	期初余额	利率区间
抵押借款	124,480,320.00	97,293,600.00	4.04-4.9
保证借款	37,500,000.00	43,400,000.00	3.45-4.65
信用借款	49,500,000.00	50,000,000.00	4.90
小计	211,480,320.00	190,693,600.00	
减：一年内到期部分			
合计	211,480,320.00	190,693,600.00	—

(三十)递延收益

1. 递延收益按类别列示

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额	形成原因
政府补助	4,450,550.00		28,125.00	4,422,425.00	
合计	4,450,550.00		28,125.00	4,422,425.00	—

2. 政府补助项目情况

项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期计入其他收益金额	其他变动	期末余额	与资产相关/与收益相关
财政专项款	1,443,750.00			21,875.04		1,421,874.96	资产相关
基建专项款	412,500.00			6,249.96		406,250.04	资产相关
开发区商务城受灾企业技改补贴	2,594,300.00					2,594,300.00	资产相关
合计	4,450,550.00			28,125.00		4,422,425.00	—

(三十一)其他非流动负债

项目	期末余额	期初余额
药品储备基金	10,350,714.09	10,350,714.09
合计	10,350,714.09	10,350,714.09

(三十二)股本

投资者名称	期初余额	本期变动增减(+、-)					期末余额
		发行新股	送股	公积金 转股	其他	小计	
股份总数	156,855,506.00	-	-	-	-	-	156,855,506.00
合计	156,855,506.00	-	-	-	-	-	156,855,506.00

(三十三)资本公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
资本溢价	209,932,650.95			209,932,650.95
其他资本公积	2,342,791.08			2,342,791.08
合计	212,275,442.03			212,275,442.03

(三十四)其他综合收益

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期 所得 税前 发生 额	减：前 期 计 入 其 他 综 合 收 益 转 入 损 益	减： 前 期 计 入 其 他 综 合 收 益 当 期 转 入 留 存 收 益	减： 所 得 税 费 用	税 后 归 属 于 母 公 司	税 后 归 属 于 少 数 股 东	
(一)不能重分类进损益的其他综合收益	-4,724,373.26							-4,724,373.26
其他权益工具投资公允价值变动	-4,724,373.26							-4,724,373.26
(二)将重分类进损益的其他综合收益								
合计	-4,724,373.26							-4,724,373.26

(三十五) 盈余公积

项目	期初余额	本期增加额	本期减少额	期末余额
法定盈余公积	8,035,273.49			8,035,273.49
合计	8,035,273.49			8,035,273.49

(三十六) 未分配利润

项目	本期金额	上期金额
调整前上期未分配利润	72,793,266.28	70,430,013.22
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	72,793,266.28	70,430,013.22
加: 本期归属于母公司所有者的净利润	3,648,850.95	3,134,480.37
减: 提取法定盈余公积		
其他减少		290,561.37
期末未分配利润	76,442,117.23	73,273,932.22

(三十七) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按项目分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	169,252,074.92	101,142,064.04	121,772,196.44	86,022,584.02
药品生产与销售	169,252,074.92	101,142,064.04	121,772,196.44	86,022,584.02
二、其他业务收入	4,532,080.07	1,670,319.74	5,303,719.56	995,625.97
经营租赁与服务	4,532,080.07	1,670,319.74	5,303,719.56	995,625.97
合计	173,784,154.99	102,812,383.78	127,075,916.00	87,018,209.99

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	药品生产与销售	其他	其他业务收入
在某一时点确认	169,449,858.16		
在某一时段内确认			4,334,296.83
合计	169,449,858.16		4,334,296.83

(三十八) 税金及附加

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	532,969.65	85,700.30
教育费附加	224,086.79	36,728.68
地方教育发展	156,605.78	24,485.80
房产税	290,085.86	476,273.67

项 目	本期发生额	上期发生额
城镇土地使用税	66,919.98	-61,422.91
车税使用税	3,540.00	3,120.00
印花税	72,977.19	88,823.77
合 计	1,347,185.25	653,709.31

(三十九)销售费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	5,479,362.62	3,768,634.23
物料消耗	76,185.96	195,726.66
差旅费	212,525.49	28,657.65
办公费	151,890.18	109,473.40
市场开发费用	43,249,758.65	19,215,214.24
仓租费	558,867.88	19,999.96
其他	926,835.49	170,655.59
合 计	50,655,426.27	23,508,361.73

(四十)管理费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	2,635,981.69	2,271,255.77
水电费	28,081.83	46,098.37
评审费	631,834.73	564,527.71
折旧费	3,223,349.91	243,388.37
业务招待费	531,243.24	684,102.49
修理费	74,163.78	30,211.14
无形资产摊销	3,641,458.27	1,980,402.31
办公费	177,156.78	42,759.64
车辆使用费	112,879.24	93,725.31
保险费	122,089.50	98,257.04
顾问费		160,423.15
会务费		17,588.44
咨询费	348,595.16	23,025.26
装修及租赁费摊销及其他	1,001,304.88	381,034.11
合 计	12,528,139.01	6,636,799.11

(四十一)研发费用

项 目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	551,205.47	862,240.50

项 目	本期发生额	上期发生额
折旧费	95,246.92	35,622.48
材料费	441,338.39	1,343,831.53
其他	43,630.97	91,873.73
委托研发费用	247,524.75	2,667,478.22
合 计	1,378,946.50	5,001,046.46

(四十二) 财务费用

项 目	本期发生额	上期发生额
利息费用	4,270,618.63	1,813,971.95
减：利息收入	64,546.10	87,630.80
手续费支出	299,417.42	18,279.31
其他	1,327.39	12.00
合 计	4,506,817.34	1,744,632.46

(四十三) 其他收益

项 目	本期发生额	上期发生额	与资产相关/与收益相关
汉南区财政局上市企业奖励	1,000,000.00		与收益有关
2023年中小企业专精特新奖励资金	500,000.00		与收益有关
专精特新奖励	200,000.00		与收益有关
稳岗补贴、社保补贴及税款返还等	54,872.53	28,821.94	与收益有关
财政拨款基建专项款	28,125.00	28,125.00	与资产相关
知识产权优势企业培育奖励	50,000.00		与收益有关
增值税未达起征点免税收益及其他	3,993.70	5,566.27	无
其他	-37,065.44	15,298.57	与收益有关
民贸产品财政资金		97,729.02	与收益有关
失业补助		4,770.00	与收益有关
合 计	1,799,925.79	180,310.80	

(四十四) 投资收益

类 别	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	323,136.71	1,221,116.86
交易性金融资产持有期间的投资收益		-26,269.85
处置交易性金融资产的投资收益	-111,141.31	185,767.10
其他权益工具投资分红 投资收益	235,200.00	176,400.00
合 计	447,195.40	1,557,014.11

(四十五) 公允价值变动收益

项 目	本期发生额	上期发生额
1、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产		20,000.00

项 目	本期发生额	上期发生额
合 计		20,000.00

(四十六) 信用减值损失

项 目	本期发生额	上期发生额
坏账准备	3,385,956.49	340,413.88
合 计	3,385,956.49	340,413.88

(四十七) 资产处置收益

项 目	本期发生额	上期发生额
其他	-7,951.33	
合 计	-7,951.33	

(四十八) 营业外收入

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
货品过期赔偿			
与日常活动无关的政府补助			
盘盈利得及其他	524.81	246.89	524.81
合 计	524.81	246.89	524.81

(四十九) 营业外支出

项 目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠			
其他	9,201.94	546.00	9,201.94
合 计	9,201.94	546.00	9,201.94

(五十) 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费用	1,926,765.14	334,650.02
递延所得税费用	-454,521.15	-97,100.59
合 计	1,472,243.99	237,549.43

2. 会计利润与所得税费用调整过程

项 目	本期发生额
利润总额	6,171,706.06
按法定/适用税率计算的所得税费用	1,542,926.52
子公司适用不同税率的影响	-145,204.40

项目	本期发生额
调整以前期间所得税的影响	192,950.30
非应税收入的影响（负数列示）	-549,549.12
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	637,962.67
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响（负数列示）	
研发费用加计扣除的影响（负数列示）	-206,841.98
所得税费用	1,472,243.99

（五十一）现金流量表

1. 收到和支付的其他与经营活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与经营活动有关的现金	24,167,186.47	51,133,471.83
其中：存款的利息收入	64,546.10	87,630.80
政府补助	2,538,924.68	146,619.53
各类借支款及保证金	389,094.94	23,510,000.00
单位往来款	12,156,702.51	26,780,894.69
其他往来款	9,017,918.24	608,326.81
支付其他与经营活动有关的现金	78,452,448.47	63,607,326.01
其中：手续费	299,417.42	18,279.31
各类借支款及保证金	1,731,777.00	4,745,150.00
支付各类运营费用	66,451,254.05	34,498,688.56
单位往来款	9,970,000.00	3,345,208.14
其他往来款		21,000,000.00

2. 收到或支付的其他与投资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与投资活动有关的现金		2,300,000.00
其中：保证金退回		2,300,000.00

3. 收到或支付的其他与筹资活动有关的现金

项 目	本期发生额	上期发生额
收到其他与筹资活动有关的现金	43,250,000.00	
其中：收到非金融机构借款	43,250,000.00	
支付其他与筹资活动有关的现金	20,150,000.00	150,000.00
其中：归非金融机构借款	20,000,000.00	
顾问服务费	150,000.00	150,000.00

(五十二)现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

项 目	本期发生额	上期发生额
1. 将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	4,699,462.07	4,373,047.19
加：信用减值损失	-3,385,956.49	-340,413.88
资产减值准备		-
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧、投资性房地产折旧	6,771,125.65	2,193,784.93
无形资产摊销	3,704,816.91	2,351,304.55
长期待摊费用摊销	300,638.24	601,849.02
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）	7,951.33	
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）		220,142.86
财务费用（收益以“-”号填列）	4,270,618.63	1,814,554.50
投资损失（收益以“-”号填列）	-447,195.40	-5,572,739.44
递延所得税资产减少（增加以“-”号填列）	552,040.89	-422,455.95
递延所得税负债增加（减少以“-”号填列）	-1,006,562.04	
存货的减少（增加以“-”号填列）	-1,148,898.95	618,455.52
经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列）	23,570,031.18	32,888,221.18
经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列）	-21,424,743.31	-32,304,463.77
其他		
经营活动产生的现金流量净额	16,463,328.71	6,421,286.71
2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
3. 现金及现金等价物净变动情况		
现金的期末余额	48,633,703.51	30,757,312.46
减：现金的期初余额	51,642,846.87	72,556,663.75
现金及现金等价物净增加额	-3,009,143.36	-41,799,351.29

2. 现金及现金等价物

项目	期末余额	期初余额
一、现金	48,633,703.51	30,757,312.46
其中：库存现金	111,015.88	2,211.00
可随时用于支付的银行存款	48,522,687.63	30,755,101.46
可随时用于支付的其他货币资金		
二、现金等价物		

项目	期末余额	期初余额
三、期末现金及现金等价物余额	48,633,703.51	30,757,312.46
其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物		18,000.00

(五十二)所有者权益变动表“其他”项目

无

(五十三)所有权或使用权受到限制的资产

项目	期末余额	受限原因
土地（武开国用 2013 字第 71 号）	1,158,000.11	自有融资受限资产
土地（武开国用 2013 字第 72 号）	1,128,203.51	对外担保受限资产
房产（武房权证经字第 2013004968 号、武房权证经字第 2013004961 号）	24,587,455.86	自有融资受限资产
房产（武房权证经字第 2015003506 号）	67,852,088.29	对外担保受限资产
长期股权投资	3,000,000.00	对外担保受限资产
土地（鄂（2019）武汉市经开不动产权第 0015687 号）	20,050,119.85	自有融资受限资产
鄂（2021）武汉经开不动产权第 0020997 号	24,071,317.94	自有融资受限资产
合计	141,847,185.56	

六、 合并范围的变更

无

七、在其他主体中的权益

(一) 在子公司中的权益

1. 企业集团的构成

子公司名称	注册地	主要经营地	业务性质	持股比例 (%)		取得方式
				直接	间接	
武汉同济中维医药有限责任公司	武汉	武汉	药品生产与销售	100		非同一控制下企业合并
湖北医药集团有限公司	武汉	武汉	医药销售	51		非同一控制下企业合并
湖北同济富饶钙资源开发有限公司	宜昌	宜昌	食品开发	60		投资设立
武汉中佰伦物业管理有限公司	武汉	武汉	物业管理	100		投资设立
武汉同济协力药业有限公司	武汉	武汉	医药产品研究	100		投资设立

武汉同济协力药业有限公司：该公司尚未实际经营，本公司未实际出资。

2. 重要的非全资子公司情况

序号	公司名称	少数股东持股比例 (%)	当期归属于少数股东的损益	当期向少数股东宣告分派的股利	期末累计少数股东权益
1	湖北医药集团有限公司	49	1,751,212.93	3,519,987.82	51,741,012.93

3. 重要的非全资子公司主要财务信息（划分为持有待售的除外）

子公司名称	期末余额 (万元)						期初余额 (万元)					
	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计	流动资产	非流动资产	资产合计	流动负债	非流动负债	负债合计
湖北医药集团有限公司	14,972.07	81.71	15,053.78	3,459.32	1,035.07	4,494.39	16,560.91	91.15	16,652.06	4,696.62	1,035.07	5,731.69

子公司名称	本期发生额 (万元)				上期发生额 (万元)			
	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量	营业收入	净利润	综合收益总额	经营活动现金流量
湖北医药集团有限公司	9,371.14	357.39	357.39	(124.17)	8,598.42	319.90	319.90	1,577.87

(二) 在联营企业中的权益

1. 重要的联营企业基本情况

公司名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		投资的会计处理方法
				直接	间接	
武汉同济现代医疗管理有限公司	武汉	武汉	健康管理与服务	32.95		权益法
湖北同济现代医药供应链有限公司	武汉	武汉	供应链管理服务	36.00		权益法

2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	期末余额/ 本期发生额		期初余额/ 上期发生额
	武汉同济现代医疗 管理有限公司	湖北同济现代医药供应链有限公司	武汉同济现代医疗 管理有限公司
流动资产	72,756,549.49	74,855,202.87	50,063,296.71
其中：现金和现金等价物	2,110,330.59	430,285.35	1,516,738.43
非流动资产	49,074,318.48	28,754,721.43	39,248,409.52
资产合计	121,830,867.97	103,609,924.30	89,311,706.23
流动负债	68,343,251.32	40,526,341.64	24,010,343.05
非流动负债		34,150,000.00	
负债合计	68,343,251.32	74,676,341.64	24,010,343.05
少数股东权益	3,987,359.47		3,957,709.44
归属于母公司股东权益	49,500,257.18	28,933,582.66	61,343,653.74
按持股比例计算的净资产份额	16,310,334.74	10,416,089.76	20,211,936.44
调整事项			
其中：商誉			
内部交易未实现利润			
其他	537,470.99	-945,515.15	
对联营企业权益投资的账面价值	15,772,863.75	11,361,604.91	19,745,740.79
存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值			
营业收入	9,051,538.57	26,518,371.24	15,811,206.77
财务费用	202,657.63	1,284,122.48	92,401.22
所得税费用			
净利润	261,102.67	658,629.19	1,998,448.40
终止经营的净利润			
其他综合收益			
综合收益总额	261,102.67	658,629.19	1,998,448.40
本期收到的来自联营企业的股利			

八、关联方关系及其交易

(一) 本公司的母公司

本公司实际控制人为李亦武先生。

(二) 本公司子公司的情况

详见附注“六、在其他主体中的权益”。

(三) 本企业的联营企业情况

本企业重要的联营企业详见附注“七、在其他主体中的权益”。

(四) 本企业的其他关联方情况

关联方名称	与本公司关系	统一社会信用代码
共青城信中利工信投资管理合伙企业（有限合伙）	持股 5%以上股东	91360405MA35T9LC1B
武汉同济现代投资管理中心（有限合伙）	持股 5%以上股东	914201000668290065
湖北鹏程医疗健康投资有限公司	持股 5%以上股东	91420106MA4KWL2R8N
田水	持股 5%以上股东	
湖北明天医药有限责任公司	受对本公司子公司有重大影响股东控制	9142010368541992XW
湖北医药星光医疗器械有限公司	受对本公司子公司有重大影响股东控制	91420000744637215C
湖北新特药大药房连锁有限责任公司	受对本公司子公司有重大影响股东控制	91420104MA4KL74YXF
宜昌富饶新材料科技有限公司	受对本公司子公司有重大影响股东控制	91420528082340956H

(五) 关联交易情况

1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

关联方名称	关联交易类型	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
销售商品、提供劳务：				
湖北同济现代医药供应链有限公司	销售	金玉宣肺茶	2,584.07	
湖北新特药大药房连锁有限责任公司	销售	药品	2,324,683.96	2,447,322.88

2. 关联租赁情况

出租方名称	承租方名称	租赁资产情况	本期确认的租赁收入 \费用	上期确认的租赁收入、费用
武汉同济现代医药科技股份有限公司	湖北同济现代医药供应链有限公司	仓库租赁	1,833,714.29	1,842,857.14
湖北省医药有限公司	湖北医药集团有限公司	房屋、仓库	1,050,000.00	

3. 关联担保情况

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉同济现代医药科技股份有限公司	湖北同济现代医药供应链有限公司	6,500.00	2017.12.1	2027.12.15	否
武汉同济现代医药科技股份有限公司	湖北同济富饶钙资源开发有限公司	350	2022.10.27	2025.10.27	否
武汉同济中维医药有限责任公司	武汉同济现代医药科技股份有限公司	9,000.00	2022.7.28	2027.7.28	否
武汉同济现代医药科技股份有限公司	武汉同济中维医药有限责任公司	1,000.00	2023.4.14	2024.4.14	否

4. 关联方资金拆借情况：

拆出方	拆入方	金额（万元）	借款起始日	借款到期日	年利率
田水	武汉同济现代医药科技股份有限公司	2,300.00	2023.4.1	2025.3.30	10%

(六) 关联方应收应付款项

1. 应收项目

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	湖北明天医药有限责任公司	636,085.30	508,868.24	636,085.30	508,868.24
应收账款	湖北新特药大药房连锁有限责任公司	9,844,400.48	387,144.31	13,997,474.24	733,454.12
应收账款	湖北医药星光医疗器械有限公司	8,146.40	81.46	108,690.00	1,086.90
应收账款	宜昌富饶新材料科技有限公司				
其他应收款	湖北省医药有限公司			13,951.56	139.52
应收账款	湖北同济现代医药供应链有限公司	604,346.00	43,005.80	601,426.00	29,243.80
其他应收款	湖北同济现代医药供应链有限公司	11,620,591.34	464,849.75	7,061,613.51	190,851.90
合计		22,713,569.52	1,403,949.56	22,419,240.61	1,463,644.48

2. 应付项目

项目名称	关联方	期末余额	期初余额
应付账款	湖北明天医药有限责任公司		725,883.62
其他应付款	湖北明天医药有限责任公司		73,200.00
其他应付款	湖北省医药有限公司	13,951.56	186,547.60
应付账款	宜昌富饶新材料科技有限公司	278,415.53	750,329.61
合计		292,367.09	1,735,960.83

九、 承诺及或有事项

(一) 或有事项

公司存在对外担保事项：

担保方	被担保方	担保金额（万元）	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
武汉同济现代医药科技股份有限公司	湖北同济现代医药供应链有限公司	6,500.00	2017.12.1	2027.12.15	否
合计		6,500.00			

十、 母公司财务报表主要项目注释

(一) 应收账款

1. 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
0-6个月(含6个月)	19,938,073.47	38,241,095.11
7-12个月(含12个月)	13,798,921.75	-
1—2年(含2年)	4,857,163.67	5,544,071.30
2—3年(含3年)	334,401.78	3,946,352.38
3—4年(含4年)	642,256.23	3,909,611.21
4—5年(含5年)	2,875,329.00	2,875,329.00
5年以上	5,170,772.99	5,170,772.99
减：坏账准备	9,267,528.03	11,546,565.59
合计	38,349,390.86	48,140,666.40

2. 按坏账计提方法分类披露

类别	期末余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,607,064.27	5.48	2,607,064.27	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	45,009,854.62	94.52	6,660,463.76	14.80
其中：药品生产与销售业务	45,009,854.62	94.52	6,660,463.76	14.80
合计	47,616,918.89	100.00	9,267,528.03	19.46

类别	期初余额			
	账面余额		坏账准备	
	金额	比例(%)	金额	计提比例(%)
按单项评估计提坏账准备的应收账款	2,607,064.27	4.37	2,607,064.27	100.00
按组合计提坏账准备的应收账款	57,080,167.72	95.63	8,939,501.32	15.66
其中：药品生产与销售业务	57,080,167.72	95.63	8,939,501.32	15.66
合计	59,687,231.99	100.00	11,546,565.59	19.35

(1) 期末单项评估计提坏账准备的应收账款

单位名称	账面余额	坏账准备	账龄	预期信用损失率(%)	计提理由
江西深龙医药有限公司	2,607,064.27	2,607,064.27	5年以上	100.00	预计无法收回
合计	2,607,064.27	2,607,064.27			

(2) 按组合计提坏账准备的应收账款

①组合1：药品生产与销售业务

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
0-6个月(含)	19,938,073.47	1.00	199,380.73	38,241,095.11	1.00	382,410.95

账龄	期末余额			期初余额		
	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备	账面余额	预期信用损失率(%)	坏账准备
6个月)						
7-12个月 (含12个月)	13,798,921.75	5.00	689,946.09		-	
1—2年(含2年)	4,857,163.67	10.00	485,716.37	5,544,071.30	10.00	554,407.13
2—3年(含3年)	334,401.78	30.00	100,320.53	3,946,352.38	30.00	1,183,905.71
3—4年(含4年)	642,256.23	50.00	321,128.12	3,909,611.21	50.00	1,954,805.61
4—5年(含5年)	2,875,329.00	80.00	2,300,263.20	2,875,329.00	80.00	2,300,263.20
5年以上	2,563,708.72	100.00	2,563,708.72	2,563,708.72	100.00	2,563,708.72
合计	45,009,854.62	14.80	6,660,463.76	57,080,167.72	15.66	8,939,501.32

3. 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
单项评估	2,607,064.27					2,607,064.27
组合计提	8,939,501.32	(2,279,037.56)				6,660,463.76
合计	11,546,565.59	(2,279,037.56)				9,267,528.03

4. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

单位名称	期末余额	占应收账款期末余额合计数比例(%)	坏账准备期末余额
武汉同济康达药品有限公司	9,428,642.82	19.80	364,504.14
广州市正鼎医药有限公司	9,154,672.26	19.23	597,801.83
武汉同济现代科德中医门诊有限公司	6,084,162.00	12.78	60,841.62
江西深龙医药有限公司	2,607,064.27	5.48	2,607,064.27
华润医药商业集团有限公司-许泽文	2,156,396.21	4.53	21,563.96
合计	29,430,937.56	61.81	3,651,775.82

(二) 其他应收款

项目	期末余额	期初余额
应收利息		
应收股利		
其他应收款项	23,894,259.37	18,418,547.25
减：坏账准备	5,624,943.34	5,347,394.89
合计	18,269,316.03	13,071,152.36

1. 其他应收款项

(1) 按款项性质分类

项目	期末余额	期初余额
子公司往来	4,966,411.70	4,864,325.03
单位往来款	17,368,138.91	12,298,601.08
股权收购订金		
各类业务借支款	1,530,128.40	1,226,040.78
其他	29,580.36	29,580.36
减：坏账准备	5,624,943.34	5,347,394.89
合计	18,269,316.03	13,071,152.36

(2) 按账龄披露

账龄	期末余额	期初余额
6个月以内	11,415,511.34	11,651,692.31
6至12个月	5,728,363.62	
1至2年	1,341,082.36	1,347,952.89
2至3年	87,400.00	87,400.00
3至4年	416,192.25	425,792.25
4至5年	500.00	500.00
5年以上	4,905,209.80	4,905,209.80
减：坏账准备	5,624,943.34	5,347,394.89
合计	18,269,316.03	13,071,152.36

(3) 坏账准备计提情况

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）	
2023年1月1日余额	5,347,394.89	-	-	5,347,394.89
2023年1月1日余额 在本期				
—转入第二阶段				
—转入第三阶段				
—转回第二阶段				
—转回第一阶段				
本期计提	277,548.45			277,548.45
本期转回				
本期核销				
其他变动				
2023年6月30日余额	5,624,943.34	-	-	5,624,943.34

(4) 坏账准备情况

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	核销	其他变动	
组合计提	5,347,394.89	277,548.45				5,624,943.34
合计	5,347,394.89	277,548.45				5,624,943.34

(5) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款项情况

单位名称	款项性质	期末余额	账龄	占其他应收款 总额比例 (%)	坏账准备
湖北同济现代医药供应链有限公司(湖北同济现代医药物流有限公司)	单位往来款	11,620,591.34	1年以内, 1-2年	48.63	464,849.75
湖北炎黄本草药业有限公司	单位往来款	4,100,000.00	5年以上	17.16	4,100,000.00
福州华为医药科技开发有限公司	单位往来款	570,000.00	0-6个月	2.39	5,700.00
武汉瑞凯欣企业管理咨询有限公司	单位往来款	500,000.00	0-6个月	2.09	5,000.00
方婵娟	各类业务借支款	477,000.00	0-6个月	2.00	4,770.00
合计	—	17,267,591.34	—	72.27	4,580,319.75

(三) 长期股权投资

项目	年初数	本期增减变动金额								期末数	期末减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
对子公司投资	241,860,200.00									241,860,200.00	-
对联营企业投资	27,134,468.66			323,136.71						27,457,605.37	-
合计	268,994,668.66			323,136.71						269,317,805.37	-

1. 对子公司投资

被投资单位	年初数	本期增减变动金额								期末数	期末减值准备
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
湖北省医药集团有限公司	72,330,200.00									72,330,200.00	
武汉中佰伦物业管理有限公司	580,000.00									580,000.00	
湖北同济富饶钙资源开发有限公司	12,000,000.00									12,000,000.00	
武汉同济中医医药有限责任公司	156,950,000.00									156,950,000.00	
合计	241,860,200.00									241,860,200.00	

2. 对联营企业投资

投资单位	期初余额	本期增减变动								期末余额	减值准备期末余额
		追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
武汉同济现代医疗管理有限公司	15,772,863.75			86,030.20						15,858,893.95	
湖北同济现代医药供应链有限公司	11,361,604.91			237,106.51						11,598,711.42	
合计	27,134,468.66			323,136.70						27,457,605.37	

(四) 营业收入和营业成本

1. 营业收入和营业成本按主要类别分类

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
一、主营业务收入	33,066,775.54	6,614,288.51	35,154,785.19	4,647,959.68
药品生产与销售	33,066,775.54	6,614,288.51	35,154,785.19	4,647,959.68
二、其他业务收入	1,988,276.27	917,257.58	2,970,020.77	977,625.97
经营租赁	1,988,276.27	917,257.58	2,970,020.77	977,625.97
其他				
合计	35,055,051.81	7,531,546.09	38,124,805.96	5,625,585.65

2. 本期营业收入按收入确认时间分类

收入确认时间	药品生产与销售	其他业务收入
在某一时点确认	33,066,775.54	
在某一时段内确认		1,988,276.27
合计	33,066,775.54	1,988,276.27

(五) 投资收益

项目	本期发生额	上期发生额
成本法核算的长期股权投资收益	3,663,660.80	4,015,725.33
权益法核算的长期股权投资收益	323,136.71	1,221,116.86
处置交易性金融资产取得的投资收益		-26,269.85
其他权益工具投资在持有期间取得的股利收入	235,200.00	176,400.00
合计	4,221,997.51	5,386,972.34

十一、 补充资料

(一) 当期非经常性损益明细表

项目	金额	备注
1.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	-7,951.33	
2. 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,799,672.44	
3. 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、其他非流动金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、其他非流动金融资产、其他债权投资、交易性金融负债和衍生金融负债取得的投资收益	-111,141.31	
4. 除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,677.13	
5. 所得税影响额	251,952.47	

项目	金额	备注
1.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	-7,951.33	
6. 少数股东影响额	-9,226.33	
合计	1,429,176.53	

(二)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	
	本期	上期	本期	上期	本期	上期
归属于公司普通股股东的净利润	0.82	0.70	0.02	0.02	0.02	0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	0.50	0.64	0.01	0.02	0.01	0.02

武汉同济现代医药科技股份有限公司

二〇二三年八月二十五日

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
1.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	-7,951.33
2.计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）	1,799,672.44
3.除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债和可供出售金融资产取得的投资收益	-111,141.31
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-8,677.13
非经常性损益合计	1,671,902.67
减：所得税影响数	251,952.47
少数股东权益影响额（税后）	-9,226.33
非经常性损益净额	1,429,176.53

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

单位：元

发行次数	发行情况报告书披露时间	募集金额	报告期内使用金额	是否变更募集资金用途	变更用途情况	变更用途的募集资金金额	变更用途是否履行必要决策程序
2018年	2019年	130,000,000	5,000,000	是	将原计划	57,000,000	已事前及

度股票发行	4月1日				用于公司生态产业园项目投入和研发投入的部分资金用途变更为偿还到期银行贷款		时履行
-------	------	--	--	--	--------------------------------------	--	-----

募集资金使用详细情况：

1、2018年股票发行

(1) 股票发行基本情况

公司于2017年12月28日召开第二届董事会第十三次会议、于2018年1月12日召开2018年第一次临时股东大会，审议通过《武汉同济现代医药科技股份有限公司股票发行方案》，于2018年8月2日召开第二届董事会第十七次会议、于2018年8月17日召开2018年第四次临时股东大会，审议通过《关于<武汉同济现代医药科技股份有限公司股票发行方案（修订案）>的议案》，公司拟发行不超过3,000万股（含3,000万股），发行价格为5.00-5.50元/股，募集资金不超过16,500万元（含16,500万元）人民币，募集资金用途为同济现代医药生态产业园一期项目建设、研发投入以及补充流动资金。

湖北鹏程医疗健康投资有限公司、武汉潮江商贸集团有限公司、武汉经开投资有限公司认购了本次发行全部股票，并在《股票发行认购公告》规定期限内将认购款项汇入了本次股票发行募集资金专户。

大信会计师事务所（特殊普通合伙）就本次股票发行认购出资情况予以审验并出具了《验资报告》（大信验字[2019]第1-00007号），确认已收到湖北鹏程医疗健康投资有限公司、武汉潮江商贸集团有限公司、武汉经开投资有限公司缴纳的货币出资13,000万元。

公司于2019年3月19日取得全国股转系统出具的《关于武汉同济现代医药科技股份有限公司股票发行股份登记的函》（股转系统函[2019]887号）。本次股票发行新增股份于2019年4月4日在全国股转系统挂牌公开转让。

(2) 变更募集资金用途的情况

公司于2021年3月19日召开第三届董事会第十八次会议、第三届监事会第七次会议，于2021年4月6日召开2021年第二次临时股东大会审议通过《关于变更募集资金用途的议案》，将原计划用于公司生态产业园项目投入和研发投入的部分资金用途变更为偿还到期银行借款。

(3) 募集资金使用情况

截至2023年6月30日，本次股票发行募集资金使用情况如下：

项目	金额（元）
一、募集资金总额	130,000,000.00
加：利息收入扣除手续费后的净额	2,626,507.36

减：发行费用	1,000,000.00
小计	131,626,507.36
二、截止至 2023 年 6 月 30 日累计已使用募集资金金额	
其中：	
同济现代医药生态产业园项目投入	39,143,422.34
研发投入	26,535,149.81
补充流动资金	8,880,000.00
偿还银行贷款	57,000,000.00
小计	131,558,572.15
三、尚未使用的募集资金金额	67,935.21

截至 2023 年 6 月 30 日，2018 年股票发行募集资金已使用 131,558,572.15 元。

(4) 前次募集资金的资金用途是否发生变更的情况

公司前次募集资金已于 2016 年 12 月 31 日之前使用完毕，募集资金用途为产业链整合，用途未发生变更。

(5) 本次募集资金对公司经营和财务状况的影响

2018 年股票发行募集资金的使用，对于公司扩大经营、保证研发项目的顺利推进起到了积极作用。

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