

证券代码：835912

证券简称：阿房宫

主办券商：中泰证券



# 阿房宫

NEEQ : 835912

## 西安阿房宫药业股份有限公司

Xi' an Epanggong Pharmaceutical Co.,Ltd.



## 半年度报告

— 2024 —

## 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、公司负责人陈正文、主管会计工作负责人张小娟及会计机构负责人（会计主管人员）张小娟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，存在未出席审议的董事。  
董事雷晓林因出差未能亲自出席本次董事会，委托董事王少涛代为表决。
- 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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目录

释义.....	1
第一节 公司概况 .....	2
第二节 会计数据和经营情况 .....	3
第三节 重大事件 .....	13
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 .....	19
第六节 财务会计报告 .....	21
附件 I 会计信息调整及差异情况.....	82
附件 II 融资情况.....	82

备查文件目录	载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。
	载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。
	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	陕西省西咸新区沣西新城沣润西路 2772 号阿房宫药业董事会秘书办公室

## 释义

释义项目		释义
阿房宫药业、公司、股份公司	指	西安阿房宫药业股份有限公司
有限公司	指	西安阿房宫药业有限公司，股份公司前身
咸阳分公司	指	西安阿房宫药业股份有限公司咸阳分公司
沣西分公司	指	西安阿房宫药业股份有限公司沣西分公司
利朗信息	指	西安利朗信息技术有限公司，公司全资子公司
中兴药业	指	陕西中兴药业有限公司，公司控股子公司
阿房宫置业	指	西安阿房宫置业有限公司，公司全资子公司
养安堂药业	指	西安养安堂药业有限公司，公司全资子公司
阿房宫种植	指	陕西阿房宫中药材种植有限公司，公司控股子公司
阿房宫销售	指	西安阿房宫药品销售有限公司，公司控股子公司
系智咨询	指	西安系智企业管理咨询合伙企业(有限合伙)，公司股东
知北咨询	指	西安知北企业管理咨询合伙企业(有限合伙)，公司股东
仲中咨询	指	西安仲中企业管理咨询合伙企业(有限合伙)，公司股东
融东咨询	指	西安融东企业管理咨询合伙企业(有限合伙)，公司股东
中泰证券	指	中泰证券股份有限公司，公司主办券商
报告期	指	2024 年 1 月 1 日至 2024 年 6 月 30 日
上年同期	指	2023 年 1 月 1 日至 2023 年 6 月 30 日
报告期末	指	2024 年 6 月 30 日
元、万元	指	人民币元、万元

## 第一节 公司概况

企业情况			
公司中文全称	西安阿房宫药业股份有限公司		
英文名称及缩写	Xi an Epangong Pharmaceutical Co.,Ltd.		
法定代表人	陈正文	成立时间	2003 年 9 月 4 日
控股股东	控股股东为（陈正文）	实际控制人及其一致行动人	实际控制人为（陈正文、陈仙红），无一致行动人
行业（挂牌公司管理型行业分类）	C 制造业-27 医药制造业-274 中成药生产-2740 中成药生产		
主要产品与服务项目	公司主要产品包括固肠止泻丸、薏辛除湿止痛胶囊、虫草双参酒和石斛明目丸，其他产品包括固肠止泻胶囊、益肾灵胶囊、维 C 银翘片、感冒清热颗粒等。		
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	阿房宫	证券代码	835912
挂牌时间	2016 年 2 月 15 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）	50,580,000
主办券商（报告期内）	中泰证券	报告期内主办券商是否发生变化	否
主办券商办公地址	济南市经七路 86 号证券大厦		
联系方式			
董事会秘书姓名	杨阳晴朗	联系地址	陕西省西咸新区沣西新城沣润西路 2772 号
电话	029-86530111	电子邮箱	popyyql@126.com
公司办公地址	陕西省西咸新区沣西新城沣润西路 2772 号	邮政编码	712046
公司网址	www.xianepgyy.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	91610132220861398Q		
注册地址	陕西省西安市西咸新区沣西新城沣润西路 2772 号		
注册资本（元）	50,580,000	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

本公司属 C2740 医药制造业-中成药生产企业，拥有固肠止泻丸、薏辛除湿止痛胶囊等七十四种产品批准文号，拥有国家专利产品 4 个，形成中成药制造和销售为主业，联通上下游产业，扩展资金优势利用的商业模式。

在中成药制造和销售方面，公司以优势品种的经营为核心，横跨 OTC 与处方药两大领域。在处方药领域，充分利用技术优势、产品竞争优势、品牌积淀的优势，把已经形成用药习惯并且覆盖全国市场的固肠止泻丸，通过品牌战略建设，使其在结肠炎用药中的份额扩大；围绕固肠止泻丸的核心专利技术，继续升级传统丸剂到现代胶囊剂，对于固肠止泻胶囊销售，通过创新销售方式，拓展销售渠道，在慢性结肠炎用药领域竞争力上做强固肠止泻系列产品。OTC 品种以薏辛除湿止痛胶囊为代表，通过战略合作伙伴的引入，能够快速和广泛分布目标市场，迅速形成规模，突破盈亏平衡点形成赢利，使公司在规模上做大。公司控股阿房宫种植和阿房宫销售，力求在产业链上下左右参与更多，来增加公司经营广度，从原材料、本地销售和资金调度扩大了公司核心产业的健康发展，保障了核心利益的实现。公司的收入来源是产品销售收入。

报告期内，公司商业模式未发生重大变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

#### (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	56,348,977.18	46,291,547.02	21.73%
毛利率%	43.99%	8.11%	-
归属于挂牌公司股东的净利润	81,910.13	-12,281,916.57	-
归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润	-866,327.53	-12,322,606.77	-
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	0.03%	-3.58%	-

算)			
加权平均净资产收益率% (依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)	-0.29%	-3.59%	-
基本每股收益	0.0016	-0.2428	-
<b>偿债能力</b>	<b>本期期末</b>	<b>上年期末</b>	<b>增减比例%</b>
资产总计	374,700,877.12	380,291,342.76	-1.47%
负债总计	73,689,739.59	78,665,417.39	-6.33%
归属于挂牌公司股东的净资产	300,909,740.27	300,849,254.22	0.02%
归属于挂牌公司股东的每股净资产	5.95	5.95	0.00%
资产负债率% (母公司)	19.17%	20.97%	-
资产负债率% (合并)	19.67%	20.69%	-
流动比率	166.35%	165.21%	-
利息保障倍数	0.00	0.00	-
<b>营运情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
经营活动产生的现金流量净额	-22,979,270.13	-11,376,267.20	-
应收账款周转率	10.77	11.03	-
存货周转率	0.57	1.16	-
<b>成长情况</b>	<b>本期</b>	<b>上年同期</b>	<b>增减比例%</b>
总资产增长率%	-1.47%	-3.06%	-
营业收入增长率%	21.73%	-12.07%	-
净利润增长率%	-	-	-

### 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	12,855,274.18	3.43%	41,646,532.71	10.95%	-69.13%
应收票据	2,993,258.73	0.80%	25,221,921.02	6.63%	-88.13%
应收账款	5,420,035.34	1.45%	4,420,039.93	1.16%	22.62%
交易性金融资产	3,510,000.00	0.94%	2,567,098.04	0.68%	36.73%
预付款项	18,434,655.95	4.92%	12,486,928.40	3.28%	47.63%
其他应收款	1,971,038.94	0.53%	2,205,723.22	0.58%	-10.64%
存货	70,707,809.92	18.87%	36,207,796.66	9.52%	95.28%
其他流动资产	3,402,092.64	0.91%	903,030.73	0.24%	276.74%

投资性房地产	5,547,519.16	1.48%	4,938,614.88	1.30%	12.33%
固定资产	208,735,406.77	55.71%	210,760,954.50	55.42%	-0.96%
无形资产	36,447,419.99	9.73%	37,008,734.15	9.73%	-1.52%
长期待摊费用	17,630.36	0.00%			
其他非流动资产	4,602,668.00	1.23%	1,051,600.00	0.28%	337.68%
短期借款	2,547,400.00	0.68%	3,500,000.00	0.92%	-27.22%
应付账款	34,311,095.65	9.16%	19,039,324.89	5.01%	80.21%
预收款项	542,821.29	0.14%	3,108,551.52	0.82%	-82.54%
合同负债	3,570,391.93	0.95%	7,310,573.00	1.92%	-51.16%
应付职工薪酬	8,153,295.27	2.18%	3,647,901.58	0.96%	123.51%
应交税费	1,350,456.58	0.36%	1,088,937.50	0.29%	24.02%
其他应付款	20,775,127.92	5.54%	24,813,007.72	6.52%	-16.27%
其他流动负债	464,150.95	0.12%	14,032,121.18	3.69%	-96.69%
递延收益	1,975,000.00	0.53%	2,125,000.00	0.56%	-7.06%
资产总计	374,700,877.12	100.00%	380,291,342.76	100.00%	-1.47%

### 项目重大变动原因

1、货币资金：期末较上年末减少 2,879.13 万元，下降 69.13%，主要原因是：报告期公司支付采购款、职工薪酬等导致经营活动产生的现金净流出 2,301.58 万元，购置设备等导致投资活动产生现金净流出 677.55 万元，吸收投资等筹资活动产生的现金净流入 100 万元所形成。

2、应收票据：期末较上年末减少 2,222.87 万元，下降 88.13%，主要原因是：报告期公司支付采购原材料款、设备款等使应收票据减少所形成。

3、存货：期末较上年末增加 3,450.00 万元，增长 95.28%，主要原因是：公司在 2024 年 7 月-8 月计划停产检修设备，所以报告期公司增加采购原材料，加大生产力度、提高生产产量以满足检修期间销售业务对库存商品的需求所形成。

4、应付账款：期末较上年末增加 1,527.18 万元，增长 80.21%，主要原因是报告期公司为降低采购成本，调整采购策略、采购计划和采购频率，在原材料价格较低的时间统筹全年采购需要量进行采购及为满足上半年扩大生产量的需要进行备料，使报告期末采购的原材料增加所形成。

### （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	56,348,977.18	-	46,291,547.02	-	21.73%
营业成本	31,558,899.12	56.01%	42,536,865.20	91.89%	-25.81%
毛利率	43.99%	-	8.11%	-	-

销售费用	15,790,875.18	28.02%	5,432,327.92	11.74%	190.68%
管理费用	9,570,624.46	16.98%	7,727,171.66	16.69%	23.86%
研发费用	1,115,286.70	1.98%	3,033,507.09	6.55%	-63.23%
财务费用	-248,687.99	-0.44%	-821,794.70	-1.78%	
信用减值损失	-60,309.13	-0.11%	69,828.15	0.15%	
资产减值损失	915,935.73	1.63%	859,373.87	1.86%	6.58%
其他收益	161,716.63	0.29%	161,714.55	0.35%	0.00%
投资收益	-89,069.32	-0.16%	167.07	0.00%	
公允价值变动收益	1,460.77	0.00%	-106,873.50	-0.23%	
资产处置收益			-32,198.66	-0.07%	
营业外收入	949,820.38	1.69%	21,328.00	0.05%	4,353.40%
营业外支出	73,452.51	0.13%	2,566.74	0.01%	2,761.70%
经营活动产生的现金流量净额	-22,979,270.13	-	-11,376,267.20	-	
投资活动产生的现金流量净额	-6,775,482.58	-	-7,293,363.60	-	
筹资活动产生的现金流量净额	1,000,000.00	-	0.00	-	100.00%

### 项目重大变动原因

1、营业收入本期较上年同期增加 1,005.74 万元，较上年同期增长 21.73%，原因是：报告期开展市场调研，对产品的品类、规格、包装进行全面升级调整，重新测算产品的销售价格，开展产品开发和市场开发等营销策略，加大了新产品的推广力度，提高了产品的销售量和市场占有率。其中，胃肠类产品本期销售收入 1205.83 万元，较上年同期增加 181.29 万元，增长 17.7%，主要是报告期加大了市场推广力度所致；呼吸类产品本期销售收入 678.05 万元，较上年同期增加 93.95 万元，增长 16.09%，主要是报告期调整营销战略所致；眼科产品本期销售收入 939.75 万元，较上年同期增加 939.75 万元，主要是报告期调整营销战略所致；风湿类产品本期销售收入 1,959.97 万元，较上年同期减少 323.00 万元，下降 14.15%，主要是报告期调整营销战略所致；其他药品类本期销售收入 483.04 万元，较上年同期增加 147.08 万元，增长 43.78%，主要是报告期调整营销战略所致。

2、营业成本：本期较上年同期减少 1,097.80 万元，较上年同期下降 25.81%，主要是：报告期公司为降低采购成本，调整采购策略、采购计划和采购频率，在全国范围内寻找质优价廉的供货商进行战略合作，同时统筹全年采购需要在原材料价格较低的时间进行采购，降低了产品的各项采购成本；更新了自动化程度非常先进的几条主要生产线，实现规模化生产，提高了生产质量、生产效率和生产效益，降低了生产成本，提高了管理效益所形成。

3、毛利率：本期较上年同期增加 35.88 个百分点，原因是：报告期公司调整采购策略，降低了产品的采购成本；更新了自动化程度非常先进的主要生产线，实现规模化生产，使生产成本降低；在报告

期开展市场调研，对产品的品类、规格、包装进行全面升级调整，重新测算产品的销售价格，开展产品开发和市场开发等营销策略，加大了新产品的推广力度，提高了产品的销售量和市场占有率，其中：风湿类产品报告期的毛利率为 22.37%，较上年同期增加 31.03 个百分点；胃肠类产品报告期的毛利率为 62.16%，较上年同期增加 10.03 个百分点；眼科产品报告期的毛利率为 76.12%、呼吸类产品的毛利率为 -29.49%、补益类产品的毛利率为 41.15%，其他品类报告期的毛利率为 9.94%，较上年同期增加 34.57 个百分点等所形成。

4、销售费用：本期较上年同期增加 1,035.85 万元，同比增长 190.68%，主要原因是：本期推广费、陈列费等服务费用较上年同期增加 843.36 万元，同比增长 100%，主要是报告期公司调整营销策略，开展产品销售细分市场的前期培育工作及活动等使销售的业务推广服务、产品的陈列服务等费用增加所形成。

5、公司经营活动产生的现金流量净额-2,297.93 万元，较上年同期-1,137.63 万元减少 1,160.30 万元净流入，原因为：销售商品、提供劳务收到的现金减少 1,565.80 万元，主要是报告期承兑汇票结算较多所致；购买商品、接受劳务支付的现金减少 1,319.51 万元，主要是报告期较多采用承兑汇票支付的采购货款所致；支付其他与经营活动有关的现金增加 925.26 万元，主要是报告期各项费用性的支出增加 1,262.31 万元以及往来款减少 337.88 万元所形成。

公司经营活动产生的现金流量净额 -2,297.93 万元，与净利润的差异为-2,134.98 万元，主要为：本期应收账款增加和其他应收款减少使计提的坏账准备增加 6.03 万元、计提的资产减值准备减少 91.59 万元、固定资产及无形资产计提折旧和摊销 870.89 万元、长期待摊费用摊销 1.37 万元、固定资产报废收益 90.45 万元、公允价值变动收益 0.15 万元、公司投资损失 8.91 万元、本期存货增加 3,358.41 万元、经营性应收项目减少 1,256.91 万元、经营性应付项目减少 738.49 万元所致。

投资活动产生的现金流量净额 -677.55 万元，较上年同期-729.34 万元增加流入 51.79 万元，主要是：收回投资收到的现金增加 248.84 万元，取得投资收益收到的现金增加 2.88 万元，处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额增加 79.20 万元、处置子公司收到的现金增加 27.51 万元，购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金减少 44.36 万元，投资支付的现金增加 351.00 万元所致。

筹资活动产生的现金流量净额 100 万元，较上年同期 0.00 万元增加流入 100 万元，主要是：子公司吸收投资收到的现金增加 100 万元所致。

## 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
西安利朗信息技术有限公司	子公司	商业	300,000.00	87,191.83	87,184.33	192,141.09	40,238.67
西安养安堂药业有限公司	子公司	生产制造	5,000,000.00	198,700.32	198,700.32	0.00	48.25
陕西中兴药业有限公司	子公司	批发、零售业	3,800,000.00	2,949,459.42	-7,857,708.08	0.00	-3,256.22
西安阿房宫药品销售有限公司	子公司	批发、零售业	10,000,000.00	12,010,633.40	-1,482,453.91	0.00	-11,285,705.64
陕西阿房宫中药材种植有限公司	子公司	中药种植	10,000,000.00	4,939,971.75	4,939,971.75	0.00	-60,028.49
西安德鑫农产品市场有限公司	参股公司	商业	10,000,000.00	21,406,857.90	16,245,262.05	250,000.00	-932,324.73

### 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
西安德鑫农产品市场有限公司	公司与参股公司在主营业务无联动	取得投资收益

### (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
特殊药材供应风险	<p>公司主要产品固肠止泻丸与固肠止泻胶囊的原材料之一罂粟壳为国家特殊管理的药材，公司每年需求量在 12 吨左右，根据《罂粟壳管理暂行规定》第十六条规定“年需求罂粟壳 5 吨以上的生产企业，需经所在地省级药品监督管理部门批准，并抄送甘肃省药品监督管理部门和国家药品监督管理局备案，可由甘肃省药材公司或甘肃省农垦医药药材站直接调拨供应生产所需罂粟壳；年需求罂粟壳 5 吨以下的生产企业，仍由省、自治区、直辖市省级罂粟壳定点经营单位供应。”存在由于国家监管政策发生变动或公司罂粟壳需求量低于 5 吨，致使公司的罂粟壳采购审批程序发生变化，造成罂粟壳供应不及时，影响正常生产经营的风险。</p> <p>应对措施：公司将进一步完善生产计划流程，能更准确的预计罂粟壳的用量，避免出现因需求量下降，致使公司的罂粟壳采购审批程序发生变化，造成罂粟壳供应不及时，影响正常生产经营的风险。</p>
中药材涨价风险	<p>中药材与农副产品一样，其产地分布具有明显的地域性、生长和采集具有明显的季节性，中药材因自然灾害等原因导致供应不足或价格上涨，会造成公司原材料供应不足、成本增加的风险，这将直接影响公司的生产经营和盈利水平。</p> <p>应对措施：公司采购中心将加强对中药材市场的关注，根据实际库存、价格行情、产新季节等关键因素，来决定适时采购，做到备货充足。在对于零星及小品种用中药材，一般根据月度生产计划或临时计划，按批按量进行采购，减少库存，节约资源。</p>
药品降价的风险	<p>国家《药品政府定价办法》规定，国家对药品价格进行政</p>

	<p>府管制，凡进入《医保目录》的药品实施政府定价，由价格主管部门制定最高零售价。本公司主要产品固肠止泻丸、固肠止泻胶囊、三七伤药片等 32 个品种已列入《医保目录》，随着国家推行药品降价措施的力度不断加大，公司现有产品中部分品种存在降价风险，对公司的盈利能力可能造成一定影响。</p> <p>应对措施：公司将通过加大对毛利率高的非医保目录药品的研发改良，同时加强此类药品市场推广，用以弥补主导产品价格下降造成的公司利润损失。</p>
<p>主导产品专利使用权的风险</p>	<p>公司主导产品之一薏辛除湿止痛胶囊专利所有权属于曹清华、景兴东、安玉华，且三人已与广州康朝药业有限公司签订专利转让合同，但尚未办理变更登记，公司虽此前已与曹清华签订了专利许可使用协议书，为避免不必要纠纷，公司、曹清华等三人、广州康朝药业有限公司三方于 2015 年 1 月重新签订了《专利许可使用协议书》，约定为普通许可，且在协议存续期间不可将专利许可给三方以外其他人使用，有效期至 2025 年 1 月 15 日。由于专利所有权不属于公司，存在协议到期后无法续签的风险，从而影响公司销售收入。公司主导产品之一固肠止泻丸专利所有权属于公司、陕西中医学院、陕西中医学院制药厂三方共同共有，三方于 2008 年 1 月 25 日签订了《固肠止泻丸知识产权保护协议》和《专利权转移协议书》，约定三方共同拥有固肠止泻丸的中药品种保护和专利号为 ZL200410073121.5 “一种治疗结肠炎症的药物及其制备方法”的专利权及生产、销售、研发固肠止泻丸，存在因公司与陕西中医学院制药厂固肠止泻丸产品为竞争关系，影响公司销售收入增长的风险。</p> <p>应对措施：针对上述风险公司将加大对现有自主药品扶持力度，使之能迅速提高销量，让公司拥有更多的主导产品，减少对固肠止泻丸和薏辛除湿止痛胶囊的销售收入依赖。同时，公司将提高自有新品研发能力，开发出新的主导产品。</p>

<p>不能享受税收优惠的风险</p>	<p>根据国务院关于第一批取消 62 项中央指定地方实施行政审批事项的决定国发〔2015〕57 号中的第 51 项--西部大开发税收优惠政策审批和国家税务总局公告 2015 年第 76 号关于发布《企业所得税优惠政策事项办理办法》的公告第八条：企业享受定期减免税，在享受优惠起始年度备案。在减免税起止时间内，企业享受优惠政策条件无变化的，不再履行备案手续。因此，2023 年公司企业所得税不需在西安市发改委进行年审及地方税务局备案，可继续按 15%的企业所得税优惠税率执行。如果公司不能继续享受西部大开发税收优惠政策，将按 25%的税率缴纳企业所得税，将影响公司盈利水平。</p> <p>应对措施：加大自有产品的生产与新品研发，提高市场占有率，及时备案。</p>
<p>销售渠道风险</p>	<p>公司主导产品之一薏辛除湿止痛胶囊采用合作经销模式销售，公司与广州康朝药业有限公司签订《全国独家合作营销合同》，约定由广州康朝药业有限公司负责薏辛除湿止痛胶囊在全国范围宣传推广和销售渠道拓展，广州康朝药业有限公司拓展的医药经销商与公司直接签订《产品销售合同》（框架协议）。薏辛除湿止痛胶囊 2021 年、2022 年、2023 年、2024 年上半年销售收入合计占营业收入比重分别为 22.21%、37.04%、46.52%、34.78%，同时广州康朝药业有限公司拥有本产品的销售渠道、专利权、商标权，存在公司与广州康朝药业有限公司合作不能延续，失去薏辛除湿止痛胶囊生产销售权利的风险，对公司的盈利能力造成影响。</p> <p>应对措施：针对上述风险公司将加大对现有自主药品扶持力度，使之能迅速提高销量，让公司拥有更多的主导产品，减少对薏辛除湿止痛胶囊的销售收入依赖。同时，公司将提高自有新品研发能力，研究出新的主导产品。</p>
<p>部分房屋无房产证而导致拆迁的风险</p>	<p>公司未取得房产证的房屋包括：</p> <p>(1) 位于西安市经济技术开发区明光路 41 号厂区内自建</p>

	<p>的部分房屋建筑物，包括锅炉房一间（203 平方米）、门房一间（34.57 平方米）、彩钢房一处（778 平方米）；同位于西安市经济技术开发区明光路 41 号土地上的 1 处带门面房的职工食堂（919.4 平方米）；位于咸阳市金旭大道 9 号的部分房屋（门房、浴室、泵房）；位于西安市三桥镇武警路 21 号内的房屋。</p> <p>(2) 如果上述房屋最终未能办理房产证，可能导致公司受到行政处罚或被要求限期拆除，生产经营会受到不利影响。</p> <p>应对措施：公司将积极办理相关房产证明文件，同时公司原实际控制人之一夏陆一承诺：如因上述房屋未取得房产证而给公司造成任何经济损失，由其承担全部赔偿责任。</p>
<p>本期重大风险是否发生重大变化</p>	<p>本期重大风险未发生重大变化</p>

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
是否存在经股东会审议通过的收购、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. (三)
是否存在资产被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的情况	<input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否	
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) 诉讼、仲裁事项

##### 1、报告期内发生的诉讼、仲裁事项

报告期内发生的诉讼、仲裁事项涉及的累计金额是否占净资产 10%及以上

是 否

##### 2、以临时公告形式披露的重大诉讼、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) 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	董监高	其他承诺（公司位于西安市经济技术开发区明光路 41 号厂区内自建的部分房屋建筑物尚未取得	2016 年 2 月 15 日	-	正在履行中

		产权证书，公司原第一大股东、原实际控制人之一夏陆一承诺：如因上述房屋未取得房产证而给公司造成任何经济损失，其承担全部赔偿责任。）			
公开转让说明书	董监高	同业竞争承诺	2016年2月15日	-	正在履行中
公开转让说明书	董监高	其他承诺（公司董事、监事、高级管理人员及核心技术人员均已签署书面承诺，承诺本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业目前没有以任何形式从事与股份公司及股份公司控制企业的主营业务构成可能构成直接或间接竞争关系的业务或活动。同时，在作为股份公司的股东、董事、监事、高级管理人员、核心技术（业务）人员期间，保证本人及本人控制和可以施加重大影响的其他企业不在中国境内、外以任何形式直	2016年2月15日	-	正在履行中

		接或间接从事与股份公司主营业务或者主营产品相竞争或者构成竞争威胁的业务活动，包括但不限于在中国境内、外投资、收购、兼并与股份公司主营业务或者主要产品相同或者相似的公司、企业或者其他经济组织。)			
收购报告书	实际控制人或控股股东	其他承诺（收购人陈正文、陈仙红对阿房宫的独立性相关事项作出如下承诺：1、保证阿房宫人员独立。2、保证阿房宫资产独立完整。3、保证阿房宫财务独立。4、保证阿房宫机构独立。5、保证阿房宫业务独立。）	2023 年 4 月 4 日	-	正在履行中
收购报告书	实际控制人或控股股东	同业竞争承诺	2023 年 4 月 4 日	-	正在履行中
收购报告书	实际控制人或控股股东	限售承诺	2023 年 4 月 4 日	2024 年 4 月 3 日	已履行完毕
收购报告书	实际控制人或控股股东	其他承诺（为了确保阿房宫及其他股东的合法权益，规范关联交易，收购人出具《关于规范和	2023 年 4 月 4 日	-	正在履行中

		减少关联交易的承诺函》)			
收购报告书	实际控制人或控股股东	其他承诺（收购人陈正文、陈仙红关于不向阿房宫注入私募等金融类企业或资产以及房地产业务的承诺。）	2023 年 4 月 4 日	-	正在履行中

**超期未履行完毕的承诺事项详细情况**

无

## 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	18,677,128	36.93%	1,045,158	19,722,286	38.99%
	其中：控股股东、实际控制人	860,070	1.70%	134,653	994,723	1.97%
	董事、监事、高管	1,084,727	2.14%	1,221,505	2,306,232	4.56%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
有限售条件股份	有限售股份总数	31,902,872	63.07%	-1,045,158	30,857,714	61.01%
	其中：控股股东、实际控制人	22,812,216	45.10%	403,960	23,216,176	45.90%
	董事、监事、高管	9,050,656	17.89%	-1,449,118	7,601,538	15.03%
	核心员工	0	0%	0	0	0%
总股本		50,580,000	-	0	50,580,000	-
普通股股东人数						38

#### 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	陈正文	22,554,898	538,613	23,093,511	45.66%	22,098,788	994,723	0	0
2	夏陆一	3,144,660	0	3,144,660	6.22%	2,358,495	786,165	0	0
3	王少涛	3,127,065	0	3,127,065	6.18%	2,345,299	781,766	0	0
4	系智	2,669,216	0	2,669,216	5.28%	10,000	2,659,216	0	0

	咨询								
5	知北咨询	2,429,406	0	2,429,406	4.80%	10,000	2,419,406	0	0
6	仲中咨询	2,310,769	0	2,310,769	4.57%	10,000	2,300,769	0	0
7	融东咨询	2,015,251	0	2,015,251	3.98%	10,000	2,005,251	0	0
8	张建平	2,048,513	-227,613	1,820,900	3.60%	1,536,385	284,515	0	0
9	杨举学	1,400,705	0	1,400,705	2.77%	0	1,400,705	0	0
10	陈仙红	1,117,388	0	1,117,388	2.21%	1,117,388	0	0	0
	<b>合计</b>	<b>42,817,871</b>	<b>-</b>	<b>43,128,871</b>	<b>85.27%</b>	<b>29,496,355</b>	<b>13,632,516</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### 普通股前十名股东情况说明

√适用 □不适用

普通股前十名股东间相互关系，陈正文和陈仙红是公司实际控制人；夏陆一、王少涛、程宽寿、王建民为一致行动人，系智咨询、知北咨询、仲中咨询、融东咨询分别受夏陆一、王少涛、程宽寿、王建民控制。

## 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

单位：股

姓名	职务	性别	出生年月	任职起止日期		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%
				起始日期	终止日期				
陈正文	董事长兼总经理	男	1966年1月	2023年11月10日	2026年11月9日	22,554,898	538,613	23,093,511	45.66%
王少涛	董事兼副总经理	男	1965年12月	2023年11月10日	2026年11月9日	3,127,065	0	3,127,065	6.18%
王建民	董事	男	1968年12月	2023年11月10日	2026年11月9日	728,021	0	728,021	1.44%
夏陆一	董事	男	1961年3月	2023年11月10日	2026年11月9日	3,144,660	0	3,144,660	6.22%
张建平	董事	男	1971年3月	2023年11月10日	2026年11月9日	2,048,513	-227,613	1,820,900	3.60%
蓝星海	董事	男	1972年12月	2023年11月10日	2026年11月9日	404,640	0	404,640	0.80%
雷晓林	董事	男	1972年6月	2023年11月10日	2026年11月9日	0	0	0	0%
程宽寿	监事会主席	男	1967年9月	2023年11月10日	2026年11月9日	682,484	0	682,484	1.35%
侯新东	监事	男	1970年7月	2023年11月10日	2026年11月9日	0	0	0	0%
王建萍	职工代表监事	女	1977年9月	2023年11月10日	2026年11月9日	0	0	0	0%
杨阳	董事	男	1987年	2023年	2026年	0	0	0	0%

晴朗	会 秘 书		3 月	11 月 10 日	11 月 9 日				
张小 娟	财 务 总 监	女	1977 年 1 月	2023 年 11 月 10 日	2026 年 11 月 9 日	0	0	0	0%

### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

董事王少涛、王建民、夏陆一、监事会主席程宽寿为一致行动人，为仲中咨询、知北咨询、融东咨询、系智咨询的普通合伙人，并分别担任合伙企业的执行事务合伙人；陈正文与陈仙红为夫妻关系，为实际控制人，公司其他董事、监事及高级管理人员之间不存在关联关系。

### （二） 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

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	20	19
生产人员	155	161
销售人员	28	18
技术人员	32	37
财务人员	5	7
行政人员	24	22
员工总计	264	264

### （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	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金	第六节、三、(二)、一、(一)	12,855,274.18	41,646,532.71
结算备付金			
拆出资金			
交易性金融资产	第六节、三、(二)、一、(二)	3,510,000.00	2,567,098.04
衍生金融资产			
应收票据	第六节、三、(二)、一、(三)	2,993,258.73	25,221,921.02
应收账款	第六节、三、(二)、一、(四)	5,420,035.34	4,420,039.93
应收款项融资	第六节、三、(二)、一、(五)		794,877.30
预付款项	第六节、三、(二)、一、(六)	18,434,655.95	12,486,928.40
应收保费			
应收分保账款			
应收分保合同准备金			
其他应收款	第六节、三、(二)、一、(七)	1,971,038.94	2,205,723.22
其中：应收利息	第六节、三、(二)、一、(七)	594,615.91	1,189,231.83
应收股利			
买入返售金融资产			
存货	第六节、三、(二)、一、(八)	70,707,809.92	36,207,796.66
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产	第六节、三、(二)、一、(九)	3,402,092.64	903,030.73
<b>流动资产合计</b>		<b>119,294,165.70</b>	<b>126,453,948.01</b>
<b>非流动资产：</b>			
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	第六节、三、(二)、一、(十)		
其他权益工具投资	第六节、三、(二)、一、(十一)	56,067.14	77,491.22

其他非流动金融资产			
投资性房地产	第六节、三、(二)、一、(十二)	5,547,519.16	4,938,614.88
固定资产	第六节、三、(二)、一、(十三)	208,735,406.77	210,760,954.50
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产	第六节、三、(二)、一、(十四)	36,447,419.99	37,008,734.15
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉	第六节、三、(二)、一、(十五)		
长期待摊费用	第六节、三、(二)、一、(十六)	17,630.36	
递延所得税资产			
其他非流动资产	第六节、三、(二)、一、(十七)	4,602,668.00	1,051,600.00
<b>非流动资产合计</b>		255,406,711.42	253,837,394.75
<b>资产总计</b>		374,700,877.12	380,291,342.76
<b>流动负债：</b>			
短期借款	第六节、三、(二)、一、(十九)	2,547,400.00	3,500,000.00
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	第六节、三、(二)、一、(二十)	34,311,095.65	19,039,324.89
预收款项	第六节、三、(二)、一、(二十一)	542,821.29	3,108,551.52
合同负债	第六节、三、(二)、一、(二十二)	3,570,391.93	7,310,573.00
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	第六节、三、(二)、一、(二十三)	8,153,295.27	3,647,901.58
应交税费	第六节、三、(二)、一、(二十四)	1,350,456.58	1,088,937.50
其他应付款	第六节、三、(二)、一、(二十五)	20,775,127.92	24,813,007.72
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	第六节、三、(二)、一、(二十六)	464,150.95	14,032,121.18

<b>流动负债合计</b>		71,714,739.59	76,540,417.39
<b>非流动负债：</b>			
保险合同准备金			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益	第六节、三、(二)、一、(二十七)	1,975,000.00	2,125,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		1,975,000.00	2,125,000.00
<b>负债合计</b>		73,689,739.59	78,665,417.39
<b>所有者权益：</b>			
股本	第六节、三、(二)、一、(二十八)	50,580,000.00	50,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积	第六节、三、(二)、一、(二十九)	331,189,960.60	331,189,960.60
减：库存股			
其他综合收益	第六节、三、(二)、一、(三十)	-140,319.75	-118,895.67
专项储备			
盈余公积	第六节、三、(二)、一、(三十一)	6,306,260.39	6,306,260.39
一般风险准备			
未分配利润	第六节、三、(二)、一、(三十二)	-87,026,160.97	-87,108,071.10
归属于母公司所有者 权益合计		300,909,740.27	300,849,254.22
少数股东权益		101,397.26	776,671.15
<b>所有者权益合计</b>		301,011,137.53	301,625,925.37
<b>负债和所有者权益 总计</b>		374,700,877.12	380,291,342.76

法定代表人：陈正文

主管会计工作负责人：张小娟

会计机构负责人：张小娟

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

项目	附注	2024年6月30日	2023年12月31日
<b>流动资产：</b>			
货币资金		12,563,592.84	37,774,388.23
交易性金融资产			

衍生金融资产			2,567,098.04
应收票据		2,993,258.73	25,221,921.02
应收账款	第六节、三、(二)、十二、(一)	7,171,490.43	6,171,495.02
应收款项融资			794,877.30
预付款项		17,756,475.95	11,747,128.40
其他应收款	第六节、三、(二)、十二、(二)	14,531,793.77	12,480,823.08
其中：应收利息		594,615.91	1,189,231.83
应收股利			
买入返售金融资产			
存货		69,506,996.92	36,207,796.66
其中：数据资源			
合同资产			
持有待售资产			
一年内到期的非流动资产			
其他流动资产		2,767,459.76	900,438.52
<b>流动资产合计</b>		127,291,068.40	133,865,966.27
<b>非流动资产：</b>			
债权投资			
其他债权投资			
长期应收款			
长期股权投资	第六节、三、(二)、十二、(三)	15,740,000.00	6,240,000.00
其他权益工具投资		56,067.14	77,491.22
其他非流动金融资产			
投资性房地产		5,547,519.16	4,938,614.88
固定资产		207,405,775.38	210,768,013.16
在建工程			
生产性生物资产			
油气资产			
使用权资产			
无形资产		36,447,419.99	37,008,734.15
其中：数据资源			
开发支出			
其中：数据资源			
商誉			
长期待摊费用			
递延所得税资产			
其他非流动资产		4,602,668.00	1,051,600.00
<b>非流动资产合计</b>		269,799,449.67	260,084,453.41
<b>资产总计</b>		397,090,518.07	393,950,419.68
<b>流动负债：</b>			
短期借款		2,547,400.00	3,500,000.00
交易性金融负债			
衍生金融负债			

应付票据			
应付账款		36,807,200.28	23,137,226.55
预收款项		542,821.29	3,108,551.52
合同负债		3,570,391.93	7,310,573.00
卖出回购金融资产款			
应付职工薪酬		8,138,189.27	3,534,964.89
应交税费		1,350,449.08	1,088,930.00
其他应付款		20,731,736.40	24,782,009.46
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		464,150.95	14,032,121.18
<b>流动负债合计</b>		<b>74,152,339.20</b>	<b>80,494,376.60</b>
<b>非流动负债：</b>			
长期借款			
应付债券			
其中：优先股			
永续债			
租赁负债			
长期应付款			
长期应付职工薪酬			
预计负债			
递延收益		1,975,000.00	2,125,000.00
递延所得税负债			
其他非流动负债			
<b>非流动负债合计</b>		<b>1,975,000.00</b>	<b>2,125,000.00</b>
<b>负债合计</b>		<b>76,127,339.20</b>	<b>82,619,376.60</b>
<b>所有者权益：</b>			
股本		50,580,000.00	50,580,000.00
其他权益工具			
其中：优先股			
永续债			
资本公积		331,189,960.60	331,189,960.60
减：库存股			
其他综合收益		-143,932.86	-122,508.78
专项储备			
盈余公积		6,306,260.39	6,306,260.39
一般风险准备			
未分配利润		-66,969,109.26	-76,622,669.13
<b>所有者权益合计</b>		<b>320,963,178.87</b>	<b>311,331,043.08</b>
<b>负债和所有者权益合计</b>		<b>397,090,518.07</b>	<b>393,950,419.68</b>

## (三) 合并利润表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业总收入</b>		56,348,977.18	46,291,547.02
其中：营业收入	第六节、三、(二)、一、(三十三)	56,348,977.18	46,291,547.02
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
<b>二、营业总成本</b>		59,784,512.74	59,636,905.90
其中：营业成本	第六节、三、(二)、一、(三十三)	31,558,899.12	42,536,865.20
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	第六节、三、(二)、一、(三十四)	1,997,515.27	1,728,828.73
销售费用	第六节、三、(二)、一、(三十五)	15,790,875.18	5,432,327.92
管理费用	第六节、三、(二)、一、(三十六)	9,570,624.46	7,727,171.66
研发费用	第六节、三、(二)、一、(三十七)	1,115,286.70	3,033,507.09
财务费用	第六节、三、(二)、一、(三十八)	-248,687.99	-821,794.70
其中：利息费用			
利息收入	第六节、三、(二)、一、(三十八)	271,891.68	834,798.56
加：其他收益	第六节、三、(二)、一、(三十九)	161,716.63	161,714.55
投资收益（损失以“-” 号填列）	第六节、三、(二)、一、(四十)	-89,069.32	167.07
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）	第六节、三、（二）、一、（四十一）	1,460.77	-106,873.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）	第六节、三、（二）、一、（四十二）	-60,309.13	69,828.15
资产减值损失（损失以“-”号填列）	第六节、三、（二）、一、（四十三）	915,935.73	859,373.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）	第六节、三、（二）、一、（四十四）		-32,198.66
<b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		-2,505,800.88	-12,393,347.40
加：营业外收入	第六节、三、（二）、一、（四十五）	949,820.38	21,328.00
减：营业外支出	第六节、三、（二）、一、（四十六）	73,452.51	2,566.74
<b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		-1,629,433.01	-12,374,586.14
减：所得税费用	第六节、三、（二）、一、（四十七）	1.23	
<b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		-1,629,434.24	-12,374,586.14
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）		-1,629,434.24	-12,374,586.14
2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
（二）按所有权归属分类：	-	-	-
1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-1,711,344.37	-92,669.57
2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		81,910.13	-12,281,916.57
<b>六、其他综合收益的税后净额</b>	第六节、三、（二）、一、（四十八）	-21,424.08	-31,691.59
（一）归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-21,424.08	-31,691.59
1. 不能重分类进损益的其他综合收益		-21,424.08	-31,691.59
（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	第六节、三、（二）、一、（四十八）	-21,424.08	-31,691.59
（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			
<b>七、综合收益总额</b>		-1,650,858.32	-12,406,277.73
（一）归属于母公司所有者的综合收益总额		60,486.05	-12,313,608.16
（二）归属于少数股东的综合收益总额		-1,711,344.37	-92,669.57
<b>八、每股收益：</b>			
（一）基本每股收益（元/股）		0.0016	-0.24
（二）稀释每股收益（元/股）		0.0016	-0.24

法定代表人：陈正文

主管会计工作负责人：张小娟

会计机构负责人：张小娟

**（四） 母公司利润表**

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、营业收入</b>	第六节、三、（二）、十二、（四）	56,348,977.18	42,965,729.77
减：营业成本	第六节、三、（二）、十二、（四）	31,411,999.68	39,748,507.63
税金及附加		1,996,835.72	1,716,110.53
销售费用		5,211,158.92	4,748,342.88
管理费用		9,012,016.88	7,094,836.68
研发费用		1,115,286.70	3,033,507.09
财务费用		-250,586.76	-822,599.38
其中：利息费用			-
利息收入		270,518.38	834,399.40
加：其他收益		159,154.75	159,003.04

投资收益（损失以“-”号填列）	第六节、三、（二）、十二、（五）	-164,642.46	167.07
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）		1,460.77	-106,873.50
信用减值损失（损失以“-”号填列）		-28,545.33	-143,748.66
资产减值损失（损失以“-”号填列）		915,935.73	859,373.87
资产处置收益（损失以“-”号填列）			-32,198.66
<b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>		8,735,629.50	-11,817,252.50
加：营业外收入		946,070.38	
减：营业外支出		28,140.01	
<b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>		9,653,559.87	-11,817,252.50
减：所得税费用			
<b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>		9,653,559.87	-11,817,252.50
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		9,653,559.87	-11,817,252.50
（二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）			
<b>五、其他综合收益的税后净额</b>		-21,424.08	-31,691.59
（一）不能重分类进损益的其他综合收益		-21,424.08	-31,691.59
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		-21,424.08	-31,691.59
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			
<b>六、综合收益总额</b>		9,632,135.79	-11,848,944.09
<b>七、每股收益：</b>			
(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	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,145,352.85	46,803,375.13
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	第六节、三、(二)、一、(四十九)	2,922,612.72	5,783,915.92
<b>经营活动现金流入小计</b>		34,067,965.57	52,587,291.05
购买商品、接受劳务支付的现金		19,021,149.09	32,216,283.68
客户贷款及垫款净增加额			

存放中央银行和同业款项净增加额			
支付原保险合同赔付款项的现金			
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		14,341,510.27	13,459,172.10
支付的各项税费		4,366,041.61	8,222,147.11
支付其他与经营活动有关的现金	第六节、三、(二)、 一、(四十九)	19,318,534.73	10,065,955.36
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>57,047,235.7</b>	<b>63,963,558.25</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	第六节、三、(二)、 一、(五十)	<b>-22,979,270.13</b>	<b>-11,376,267.20</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,533,427.87	45,000.00
取得投资收益收到的现金		28,949.20	167.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		882,000.00	90,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		275,120.25	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,719,497.32</b>	<b>135,167.07</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		6,984,979.90	7,428,530.67
投资支付的现金		3,510,000.00	
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			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>10,494,979.90</b>	<b>7,428,530.67</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-6,775,482.58</b>	<b>-7,293,363.60</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金		1,000,000.00	
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		1,000,000.00	
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>		<b>1,000,000.00</b>	
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
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			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>		<b>1,000,000.00</b>	
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			

五、现金及现金等价物净增加额		-28,754,752.71	-18,669,630.80
加：期初现金及现金等价物余额		41,610,026.89	67,747,361.85
六、期末现金及现金等价物余额		12,855,274.18	49,077,731.05

法定代表人：陈正文

主管会计工作负责人：张小娟

会计机构负责人：张小娟

## (六) 母公司现金流量表

单位：元

项目	附注	2024年1-6月	2023年1-6月
<b>一、经营活动产生的现金流量：</b>			
销售商品、提供劳务收到的现金		31,145,352.85	44,228,309.21
收到的税费返还			
收到其他与经营活动有关的现金		2,716,161.16	5,286,135.86
<b>经营活动现金流入小计</b>		<b>33,861,514.01</b>	<b>49,514,445.07</b>
购买商品、接受劳务支付的现金		17,937,404.92	30,341,012.57
支付给职工以及为职工支付的现金		12,720,063.82	12,479,034.29
支付的各项税费		4,365,360.83	7,977,842.82
支付其他与经营活动有关的现金		12,348,740.11	9,477,153.06
<b>经营活动现金流出小计</b>		<b>47,371,569.68</b>	<b>60,275,042.74</b>
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>		<b>-13,510,055.67</b>	<b>-10,760,597.67</b>
<b>二、投资活动产生的现金流量：</b>			
收回投资收到的现金		2,533,427.87	
取得投资收益收到的现金		28,949.20	167.07
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		882,000.00	90,000.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额		275,120.25	
收到其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流入小计</b>		<b>3,719,497.32</b>	<b>90,167.07</b>
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		5,920,037.04	7,428,530.67
投资支付的现金		9,500,200.00	
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
<b>投资活动现金流出小计</b>		<b>15,420,237.04</b>	<b>7,428,530.67</b>
<b>投资活动产生的现金流量净额</b>		<b>-11,700,739.72</b>	<b>-7,338,363.60</b>
<b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			
发行债券收到的现金			
收到其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流入小计</b>			
偿还债务支付的现金			

分配股利、利润或偿付利息支付的现金			
支付其他与筹资活动有关的现金			
<b>筹资活动现金流出小计</b>			
<b>筹资活动产生的现金流量净额</b>			
<b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b>			
<b>五、现金及现金等价物净增加额</b>		-25,210,795.39	-18,098,961.27
加：期初现金及现金等价物余额		37,774,388.23	66,898,272.03
<b>六、期末现金及现金等价物余额</b>		12,563,592.84	48,799,310.76

### 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 checked="" type="checkbox"/> 是 <input 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

上述合并范围的变更情况详见本报告财务报表附注“三、合并范围变更（三）其他原因的合并范围变动”。

#### (二) 财务报表项目附注

##### 一、合并财务报表主要项目注释

除另有注明外，所有金额均以人民币元为货币单位。

##### (一) 货币资金

##### 1. 分类列示

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
库存现金	32,887.80	63,348.25
银行存款	12,786,076.80	41,412,761.50
其他货币资金	36,309.58	170,422.96
<u>合计</u>	<u>12,855,274.18</u>	<u>41,646,532.71</u>



类别	期末余额		坏账准备	账面价值
	账面余额			
	金额	比例 (%)		
按组合计提坏账准备	445,858.73	100.00		445,858.73
其中：银行承兑汇票	445,858.73	100.00		445,858.73
商业承兑汇票				
<u>合计</u>	445,858.73	--		445,858.73

接上表：

类别	期初余额		坏账准备	账面价值
	账面余额			
	金额	比例 (%)		
按单项计提坏账准备				
按组合计提坏账准备	25,221,921.02	100.00		25,221,921.02
其中：银行承兑汇票	25,221,921.02	100.00		25,221,921.02
商业承兑汇票				
<u>合计</u>	<u>25,221,921.02</u>	--		<u>25,221,921.02</u>

## (四) 应收账款

## 1. 按账龄披露

账龄	2024年6月30日	2023年12月31日
1年以内	5,673,834.23	4,648,582.65
1-2年(含2年)	28,896.00	
2-3年(含3年)		
3-4年(含4年)		
4-5年(含5年)	19,432.11	19,432.11
5年以上	35,200.00	35,200.00
<u>合计</u>	<u>5,757,362.34</u>	<u>4,703,214.76</u>

## 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2024年6月30日		坏账准备	账面价值
	账面余额			
	金额	比例 (%)		

2024 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	5,757,362.34	100.00	337,327.00	5.86	5,420,035.34
其中：信用风险特征组合	5,757,362.34	100.00	337,327.00	5.86	5,420,035.34
<u>合计</u>	<u>5,757,362.34</u>	--	<u>337,327.00</u>	--	<u>5,420,035.34</u>

接上表：

2023 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	4,703,214.76	100.00	283,174.83	6.02	4,420,039.93
其中：信用风险特征组合	4,703,214.76	100.00	283,174.83	6.02	4,420,039.93
<u>合计</u>	<u>4,703,214.76</u>	--	<u>283,174.83</u>	--	<u>4,420,039.93</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄风险组合

2024 年 6 月 30 日

名称	应收账款		坏账准备	计提比例 (%)
	金额	比例 (%)		
1 年以内	5,673,834.23		283,691.71	5.00
1-2 年 (含 2 年)	28,896.00		2,889.60	10.00
2-3 年 (含 3 年)				
3-4 年 (含 4 年)				
4-5 年 (含 5 年)	19,432.11		15,545.69	80.00
5 年以上	35,200.00		35,200.00	100.00
<u>合计</u>	<u>5,757,362.34</u>		<u>337,327.00</u>	--

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	283,174.83			283,174.83

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额在 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	54,152.17			54,152.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	337,327.00			337,327.00

## 3. 坏账准备的情况

类别	2023 年 12	本期变动金额			2024 年 6 月 30
	月 31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动
按单项计提坏账 准备的应收账款					
按信用风险特征 组合计提坏账准 备的应收账款	283,174.83	54,152.17			
合计	<u>283,174.83</u>	<u>54,152.17</u>			<u>337,327.00</u>

## 4. 本期无核销的应收账款。

## 5. 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位名称	应收账款期末 余额	合同资 产期末 余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账款和合 同资产期末余额 合计数的比例(%)	坏账准备期 末余额
安徽华源医药集团股份有限 公司	1,097,142.35		1,097,142.35	19.06	54,857.12
江苏九州通医药有限公司	795,742.00		795,742.00	13.82	39,787.10
广东东健医药有限公司	754,889.89		754,889.89	13.11	37,744.49
华润河南医药有限公司	753,344.00		753,344.00	13.08	37,667.20

单位名称	应收账款期末余额	合同资产期末余额	应收账款和合同资产期末余额	占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%)	坏账准备期末余额
北京九州通医药有限公司	288,380.40		288,380.40	5.01	14,419.02
<u>合计</u>	<u>3,689,498.64</u>		<u>3,689,498.64</u>	<u>64.08</u>	<u>184,474.93</u>

### (五) 应收款项融资

#### 1. 应收款项融资分类列示

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票		794,877.30
商业承兑汇票		
<u>合计</u>		<u>794,877.30</u>

### (六) 预付款项

#### 1. 预付款项按账龄列示

账龄	2024年6月30日		2023年12月31日	
	金额	比例(%)	金额	比例(%)
1年以内(含1年)	18,316,298.46	99.36	12,443,570.91	99.65
1-2年(含2年)	110,787.49	0.60	35,787.49	0.29
2-3年(含3年)	6,420.00	0.03	6,420.00	0.05
3年以上	1,150.00	0.01	1,150.00	0.01
<u>合计</u>	<u>18,434,655.95</u>	<u>100.00</u>	<u>12,486,928.40</u>	<u>100.00</u>

#### 2. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

单位名称	期末余额	占预付账款期末余额合计数的比例(%)
蓬溪县明凯蛇类养殖专业合作社	2,237,880.00	12.14
浙江瑞安华联药机科技有限公司	1,635,850.00	8.87
黑龙江新医圣制药有限责任公司	1,500,000.00	8.14
四川依科制药有限公司	1,347,420.00	7.31
甘肃岷峰药业有限公司	1,269,500.00	6.89
<u>合计</u>	<u>7,990,650.00</u>	<u>43.35</u>

### (七) 其他应收款

#### 1. 项目列示

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
应收利息	594,615.91	1,189,231.83
应收股利		
其他应收款	1,376,423.03	1,016,491.39
<u>合计</u>	<u>1,971,038.94</u>	<u>2,205,723.22</u>

## 2. 应收利息

## (1) 应收利息分类

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
定期存款	594,615.91	1,189,231.83
<u>合计</u>	<u>594,615.91</u>	<u>1,189,231.83</u>

## 3. 其他应收款

## (1) 按账龄披露

账龄	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内	1,021,208.38	5,392,172.53
1-2 年 (含 2 年)	5,444,762.34	712,655.59
2-3 年 (含 3 年)	4,946.00	53.50
3-4 年 (含 4 年)	5,053.50	5,000.00
4-5 年 (含 5 年)		
5 年以上		
<u>合计</u>	<u>6,475,970.22</u>	<u>6,109,881.62</u>

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
备用金	983,550.93	353,659.03
押金保证金	60,000.00	60,000.00
应收暂付款	21,883.95	6,014.76
应收股权转让款	5,410,535.34	5,685,655.59
代付个人款项		4,552.24
<u>合计</u>	<u>6,475,970.22</u>	<u>6,109,881.62</u>

## (3) 按坏账计提方法分类披露

类别	2024 年 6 月 30 日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,000,000.00	77.21	5,000,000.00	100	
其中：单项金额重大	5,000,000.00	77.21	5,000,000.00	100	
按组合计提坏账准备	1,475,970.22	22.79	99,547.19	6.74	1,376,423.03
其中：账龄风险组合	1,475,970.22	22.79	99,547.19	6.74	1,376,423.03
<b>合计</b>	<b>6,475,970.22</b>	<b>—</b>	<b>5,099,547.19</b>	<b>—</b>	<b>1,376,423.03</b>

接上表：

2023 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,000,000.00	81.83	5,000,000.00	100.00	
其中：单项金额重大	5,000,000.00	81.83	5,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	1,109,881.62	18.17	93,390.23	8.41	1,016,491.39
其中：账龄风险组合	1,109,881.62	18.17	93,390.23	8.41	1,016,491.39
<b>合计</b>	<b>6,109,881.62</b>	<b>—</b>	<b>5,093,390.23</b>	<b>—</b>	<b>1,016,491.39</b>

按单项计提坏账准备：

2024 年 6 月 30 日

名称	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	计提理由
绿厨（深圳）农产品生鲜供应链有限责任公司	5,000,000.00	5,000,000.00	100.00	预计无法收回
<b>合计</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>5,000,000.00</b>	<b>—</b>	<b>—</b>

按组合计提坏账准备

组合计提项目：账龄风险组合

2024 年 6 月 30 日

名称	2024 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	1,021,208.38	51,060.42	5.00
1-2 年（含 2 年）	444,762.34	44,476.22	10.00
2-3 年（含 3 年）	4,946.00	1,483.80	30.00
3-4 年（含 4 年）	5,053.50	2,526.75	50.00
4-5 年（含 5 年）			
5 年以上			

名称	2024 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
<u>合计</u>	<u>1,475,970.22</u>	<u>99,547.19</u>	—

## (4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	93,390.23		5,000,000.00	5,093,390.23
2024 年 1 月 1 日余额在 本期	93,390.23		5,000,000.00	5,093,390.23
——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	6,156.96			6,156.96
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	99,547.19		5,000,000.00	5,099,547.19

## (5) 坏账准备的情况

类别	2023 年 12 月		本期变动金额			2024 年 6 月 30 日
	31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的其他应收款	5,000,000.00					5,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	93,390.23	6,156.96				99,547.19
<u>合计</u>	<u>5,093,390.23</u>	<u>6,156.96</u>				<u>5,099,547.19</u>

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	2024 年 6 月 30 日	占其他应收款 总额的比例 (%)	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
------	-----------------	---------------------	------	----	----------

单位名称	2024年6月30日	占其他应收款 总额的比例(%)	款项性质	账龄	坏账准备期末余 额
绿厨(深圳)农产品生鲜供应链有限责任公司	5,000,000.00	77.21	应收股权转让款	1-2年	5,000,000.00
李健强	158,000.00	2.44	备用金	1年以内	7,900.00
安大亮	42,616.00	0.66	备用金	1年以内、1-2年	2,242.15
陈铿然	32,470.00	0.50	备用金	1年以内	1,623.50
黄麒胜	25,000.00	0.39	备用金	1年以内	1,250.00
<u>合计</u>	<u>5,258,086.00</u>	—	—	—	<u>5,013,015.65</u>

## (八) 存货

## 1. 存货分类

项目	2024年6月30日		2023年12月31日			
	账面 余额	存货跌价准备	账面 价值	账面 余额	存货跌价准备	账面 价值
原材料	23,584,869.06	0	23,584,869.06	17,491,748.77	757,287.11	16,734,461.66
在产品	18,398,339.00	1,218,248.02	17,180,090.98	13,502,666.64	1,437,764.00	12,064,902.64
库存商品	30,145,797.14	202,947.26	29,942,849.88	7,550,512.26	142,079.90	7,408,432.36
<u>合计</u>	<u>72,129,005.20</u>	<u>1,421,195.28</u>	<u>70,707,809.92</u>	<u>38,544,927.67</u>	<u>2,337,131.01</u>	<u>36,207,796.66</u>

## 2. 存货跌价准备

项目	2023年12月31日	本期增加金额		本期减少金额		2024年6月30日
	日	计提	其他	转回或转销	其他	日
原材料	757,287.11	-757,287.11				0.00
在产品	1,437,764.00	-219,515.98				1,218,248.02
库存商品	142,079.90	60,867.36				202,947.26
<u>合计</u>	<u>2,337,131.01</u>	<u>-915,935.73</u>				<u>1,421,195.28</u>

## (九) 其他流动资产

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
预缴增值税及待认证进项税	3,402,092.64	903,030.73
<u>合计</u>	<u>3,402,092.64</u>	<u>903,030.73</u>

## (十) 长期股权投资

被投资单位名称	2023年12月31日	本期增减变动
---------	-------------	--------

	追加投资	减少投资
一、合营企业		
二、联营企业		
西安德鑫农产品市场有限公司		
<u>合计</u>		

接上表：

	权益法下确认的投资损益	本期增减变动		
		其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金红利或利润
一、合营企业				
二、联营企业				
西安德鑫农产品市场有限公司				
<u>合计</u>				

接上表：

	本期增减变动		2024 年 6 月	减值准备期
	本期计提减值准备	其他	30 日	末余额
一、合营企业				
二、联营企业				
西安德鑫农产品市场有限公司				
<u>合计</u>				

注：对西安德鑫农产品市场有限公司投资权益法核算后股权投资账面价值为 0.00 元。

(十一) 其他权益工具投资

1. 其他权益工具投资情况

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增减变动				其他
		追加投资	减少投资	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	
陕西善美生物药业有限公司	77,491.22				21,424.08	
<u>合计</u>	<u>77,491.22</u>				<u>21,424.08</u>	

接上表：

项目	2024年6月 30日	本期确认的股利收入	累计计入其他综合 收益的利得	累计计入其他综 合 收益的损失	指定为以公允价值计量且 其变动计入其他综合收益 的原因
陕西善美生物药业有限公司	56,067.14			-143,932.86	
<u>合计</u>	<u>56,067.14</u>			<u>-143,932.86</u>	

## (十二) 投资性房地产

## 1. 投资性房地产计量模式

## (1) 采用成本计量模式的投资性房地产

项目	房屋、建筑物	合计
一、账面原值		
1. 2023年12月31日	13,363,257.33	13,363,257.33
2. 本期增加金额	9,591,601.63	9,591,601.63
(1) 外购		
(2) 固定资产转入	9,591,601.63	9,591,601.63
(3) 企业合并增加		
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2024年6月30日	22,954,858.96	22,954,858.96
二、累计折旧和累计摊销		
1. 2023年12月31日	8,424,642.45	8,424,642.45
2. 本期增加金额	8,982,697.35	8,982,697.35
(1) 计提或摊销	225,983.21	225,983.21
(2) 固定资产转入	8,756,714.14	8,756,714.14
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2024年6月30日	17,407,339.80	17,407,339.80
三、减值准备		
1. 2023年12月31日		
2. 本期增加金额		
(1) 计提		

项目	房屋、建筑物	合计
3. 本期减少金额		
(1) 处置		
(2) 其他转出		
4. 2024 年 6 月 30 日		
四、账面价值		
1. 期末账面价值	5,547,519.16	5,547,519.16
2. 期初账面价值	4,938,614.88	4,938,614.88

## 2. 未办妥产权证书的投资性房地产

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
启航佳苑	964,909.16	尚在办理中
合计	<u>964,909.16</u>	--

## (十三) 固定资产

## 1. 项目列示

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
固定资产	208,735,406.77	210,760,954.50
固定资产清理		
合计	<u>208,735,406.77</u>	<u>210,760,954.50</u>

## 2. 固定资产

## (1) 固定资产情况

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
一、账面原值					
1. 2023 年 12 月 31 日	180,102,930.24	71,033,878.65	1,485,080.25	2,638,458.23	255,260,347.37
2. 本期增加金额		6,612,580.89	163,628.32		6,776,209.21
(1) 购置		6,612,580.89	163,628.32		6,776,209.21
(2) 在建工程转入					
3. 本期减少金额	9,591,601.63			75,000.00	9,666,601.63
(1) 处置或报废				75,000.00	75,000.00
(2) 转出至投资性 房地产	9,591,601.63				9,591,601.63

项目	房屋及建筑物	机器设备	运输工具	办公设备	合计
4. 2024年6月30日	170,511,328.61	77,646,459.54	1,648,708.57	2,563,458.23	252,369,954.95
二、累计折旧					
1. 2023年12月31日	29,823,718.76	11,370,177.80	1,435,618.84	1,869,877.47	44,499,392.87
2. 本期增加金额	3,829,201.04	3,883,320.18	23,609.16	185,426.57	7,921,556.95
(1) 计提	3,829,201.04	3,883,320.18	23,609.16	185,426.57	7,921,556.95
3. 本期减少金额	8,756,714.14			29,687.50	8,786,401.64
(1) 处置或报废				29,687.50	29,687.50
(2) 转出至投资性 房地产	8,756,714.14				8,756,714.14
4. 2024年6月30日	24,896,205.66	15,253,497.98	1,459,228.00	2,025,616.54	43,634,548.18
三、减值准备					
1. 2023年12月31日					
2. 本期增加金额					
(1) 计提					
3. 本期减少金额					
(1) 处置或报废					
4. 2024年6月30日					
四、账面价值					
1. 期末账面价值	145,615,122.95	62,392,961.56	189,480.57	537,841.69	208,735,406.77
2. 期初账面价值	150,279,211.48	59,663,700.85	49,461.41	768,580.76	210,760,954.50

## (2) 未办妥产权证书的固定资产情况

项目	账面价值	未办妥产权证书原因
尚未办理房屋产权证书	145,615,122.95	正在办理中
<u>合计</u>	<u>145,615,122.95</u>	<u>--</u>

## (十四) 无形资产

项目	土地使用权	专利权	合计
一、账面原值			
1. 2023年12月31日	47,325,742.25	1,135,814.17	48,461,556.42
2. 本期增加金额			
(1) 购置			
(2) 内部研发			

项目	土地使用权	专利权	合计
(3) 企业合并增加			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2024 年 6 月 30 日	47,325,742.25	1,135,814.17	48,461,556.42
二、累计摊销			
1. 2023 年 12 月 31 日	11,187,765.37	265,056.90	11,452,822.27
2. 本期增加金额	505,933.68	55,380.48	561,314.16
(1) 计提	505,933.68	55,380.48	561,314.16
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2024 年 6 月 30 日	11,693,699.05	320,437.38	12,014,136.43
三、减值准备			
1. 2023 年 12 月 31 日			
2. 本期增加金额			
(1) 计提			
3. 本期减少金额			
(1) 处置			
4. 2024 年 6 月 30 日			
四、账面价值			
1. 期末账面价值	35,632,043.20	815,376.79	36,447,419.99
2. 期初账面价值	36,137,976.88	870,757.27	37,008,734.15

## (十五) 商誉

## 1. 商誉账面原值

被投资单位名称或形成商誉的事项	2023 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2024 年 6 月 30 日
		企业合并形成的	其他增加	处置	其他减少	
陕西中兴药业有限公司	508,633.32					508,633.32
合计	<u>508,633.32</u>					<u>508,633.32</u>

## 2. 商誉减值准备

被投资单位名称或形成商誉的事项	2023 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2024 年 6 月 30 日
		计提	其他	处置	其他	

被投资单位名称或形成商誉的事项	2023 年 12 月 31 日	本期增加		本期减少		2024 年 6 月 30 日
	日	计提	其他	处置	其他	日
陕西中兴药业有限公司	508,633.32					508,633.32
合计	<u>508,633.32</u>	<u>1</u>				<u>508,633.32</u>

## 3. 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所述资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
陕西中兴药业有限公司	存货、固定资产		

## 资产组或资产组组合发生变化

名称	变化前的构成	变化后的过程	导致变化的客观事实及依据
陕西中兴药业有限公司			

## 4. 可回收金额的具体确定方法

因本公司子公司陕西中兴药业有限公司经营不善，连年亏损，本期合并层商誉已全额计提减值准备。

## (十六) 长期待摊费用

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加额	本期摊销额	其他减少额	2024 年 6 月 30 日
	日				日
房租	0.00	31,317.86	13,687.50		17,630.36
合计	<u>0.00</u>	<u>31,317.86</u>	<u>13,687.50</u>		<u>17,630.36</u>

## (十七) 其他非流动资产

项目	2024 年 6 月 30 日			2023 年 12 月 31 日		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
预付设备款	4,602,668.00		4,602,668.00	1,051,600.00		1,051,600.00
合计	<u>4,602,668.00</u>		<u>4,602,668.00</u>	<u>1,051,600.00</u>		<u>1,051,600.00</u>

## (十八) 所有权或使用权受限资产

项目	2024 年 6 月 30 日				2023 年 12 月 31 日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
其他货币资金	-	-	-	-	36,505.82	36,505.82	冻结	诉讼冻结

项目	2024 年 6 月 30 日				2023 年 12 月 31 日			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
合计	-	-	--	--	36,505.82	36,505.82	--	--

## (十九) 短期借款

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
质押借款	2,547,400.00	3,500,000.00
<u>合计</u>	<u>2,547,400.00</u>	<u>3,500,000.00</u>

注：质押借款主要系上期已贴现不能终止确认的应收票据。

## (二十) 应付账款

## 1. 应付账款列示

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内	29,249,902.27	17,232,191.15
1 至 2 年	3,997,770.58	573,819.94
2 至 3 年	292,227.18	292,227.18
3 年以上	771,195.62	941,086.62
<u>合计</u>	<u>34,311,095.65</u>	<u>19,039,324.89</u>

## 2. 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

项目	2024 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
浙江迦南凯鑫隆科技有限公司	212,000.00	尚未办理结算
云南迦南飞奇科技有限公司	518,000.00	尚未办理结算
<u>合计</u>	<u>730,000.00</u>	--

## (二十一) 预收款项

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内	542,821.29	3,108,551.52
1 至 2 年		
2 至 3 年		
3 年以上		

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
<u>合计</u>	<u>542,821.29</u>	<u>3,108,551.52</u>

## (二十二) 合同负债

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内	2,919,089.82	6,659,270.89
1 至 2 年	1,894.41	1,894.41
2 至 3 年	489,703.57	489,703.57
3 年以上	159,704.13	159,704.13
<u>合计</u>	<u>3,570,391.93</u>	<u>7,310,573.00</u>

## (二十三) 应付职工薪酬

## 1. 应付职工薪酬列示

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
一、短期薪酬	2,358,114.26	17,595,553.42	13,090,159.73	6,863,507.95
二、离职后福利中-设定提存计划负债		1,251,350.54	1,251,350.54	
三、辞退福利	1,289,787.32			1,289,787.32
四、一年内到期的其他福利				
<u>合计</u>	<u>3,647,901.58</u>	<u>18,846,903.96</u>	<u>14,341,510.27</u>	<u>8,153,295.27</u>

## 2. 短期薪酬列示

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
一、工资、奖金、津贴和补贴	613,848.89	10,523,902.48	11,127,251.37	10,500.00
二、职工福利费		1,055,521.51	1,055,521.51	
三、社会保险费	801,753.00	5,772,947.91	659,235.82	5,915,465.09
其中：医疗保险费	801,753.00	5,743,711.07	629,998.98	5,915,465.09
工伤保险费		29,236.84	29,236.84	
生育保险费				
四、住房公积金		165,903.94	165,903.94	
五、工会经费和职工教育经费	942,512.37	77,277.58	82,247.09	937,542.86
六、短期带薪缺勤				

项 目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
七、短期利润分享计划				
八、其他短期薪酬				
<u>合计</u>	<u>2,358,114.26</u>	<u>17,595,553.42</u>	<u>13,090,159.73</u>	<u>6,863,507.95</u>

## 3. 设定提存计划列示

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
1. 基本养老保险		1,203,551.64	1,203,551.64	
2. 失业保险费		47,798.90	47,798.90	
3. 企业年金缴费				
<u>合计</u>		<u>1,251,350.54</u>	<u>1,251,350.54</u>	

## 4. 辞退福利

项目	本期缴费金额	期末应付未付金额
辞退福利		

合计

## (二十四) 应交税费

税费项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
1. 增值税	408,292.88	8,194.40
2. 消费税		
3. 土地使用税	190,547.93	190,547.93
4. 房产税	656,915.80	736,891.63
5. 城市维护建设税	30,184.82	71,202.19
6. 教育费附加(含地方)	21,560.59	50,689.70
7. 代扣代缴个人所得税	6,995.87	11,374.17
8. 印花税	4,490.11	11,862.42
9. 其他	31,468.58	8,175.06
<u>合计</u>	<u>1,350,456.58</u>	<u>1,088,937.50</u>

## (二十五) 其他应付款

## 1. 项目列示

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
应付利息		

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
应付股利		
其他应付款	20,775,127.92	24,813,007.72
<u>合计</u>	<u>20,775,127.92</u>	<u>24,813,007.72</u>

## 2. 其他应付款

## (1) 按款项性质列示其他应付款

款项性质	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
往来款	162,393.26	5,271,128.13
押金及保证金	20,343,361.71	19,303,046.23
代扣代缴款项	53,614.67	37,283.36
代扣个人款项	175,530.90	164,550.00
其他	40,227.38	37,000.00
<u>合计</u>	<u>20,775,127.92</u>	<u>24,813,007.72</u>

## (2) 期末账龄超过1年的重要其他应付款

项目	2024 年 6 月 30 日	未偿还或结转的原因
康朝药业有限公司	10,000,000.00	合同未到期
王亚利	6,300,000.00	合同未到期
陕西凤凰医药研究有限责任公司	200,000.00	合同未到期
<u>合计</u>	<u>16,500,000.00</u>	---

## (二十六) 其他流动负债

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
未终止确认应收票据背书		13,514,607.51
一年内到期的待转销项税额	464,150.95	517,513.67
<u>合计</u>	<u>464,150.95</u>	<u>14,032,121.18</u>

## (二十七) 递延收益

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日	形成原因
政府补助	2,125,000.00		150,000.00	1,975,000.00	与资产相关
<u>合计</u>	<u>2,125,000.00</u>		<u>150,000.00</u>	<u>1,975,000.00</u>	--

## (二十八) 股本

项目	2023年12月31日	本期增减变动(+、-)				2024年6月30日	
		发行新股	送股	公积金转股	其他		
一、有限售条件股份	31,902,872.00				-1,045,158.00	-1,045,158.00	30,857,714.00
1. 国家持股							0
2. 国有法人持股							
3. 其他内资持股	31,902,872.00				-1,045,158.00	-1,045,158.00	30,857,714.00
其中：境内法人持股	40,000.00						40,000.00
境内自然人持股	31,862,872.00				-1,045,158.00	-1,045,158.00	30,817,714.00
4. 境外持股							0
其中：境外法人持股							
境外自然人持股							
二、无限售条件流通股份	18,677,128.00				1,045,158.00	1,045,158.00	19,722,286.00
1. 人民币普通股	18,677,128.00				1,045,158.00	1,045,158.00	19,722,286.00
2. 境内上市外资股							
3. 境外上市外资股							
4. 其他							
<b>股份合计</b>	<b>50,580,000.00</b>						<b>50,580,000.00</b>

## (二十九) 资本公积

项目	2023年12月31日	本期增加	本期减少	2024年6月30日
资本溢价(或股本溢价)	331,189,960.60			331,189,960.60
<b>合计</b>	<b>331,189,960.60</b>			<b>331,189,960.60</b>

## (三十) 其他综合收益

项目	2023年12月31日	本期发生金额					税后归属于母公司	税后归属于少数股东	2024年6月30日
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用				

项目	2023 年 12 月 31 日	本期发生金额					税后归属于母 公司	税后归 属于少 数股东	2024 年 6 月 30 日
		本期 所得税 前发生 额	减：前期计 入其他综合 收益当期转 入损益	减：前期计入 其他综合收 益当期转入 留存收益	减：所 得税 费用				
一、不能重分类进损益 的其他综合收益	-118,895.67		21,424.08			-21,424.08		-140,319.75	
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	3,613.11							3,613.11	
3. 其他权益工具投资 公允价值变动	-122,508.78		21,424.08			-21,424.08		-143,932.86	
4. 企业自身信用风险 公允价值变动									
二、将重分类进损益的 其他综合收益									
1. 权益法下可转损益 的其他综合收益									
2. 其他债权投资公允 价值变动									
3. 金融资产重分类计 入其他综合收益的金 额									
4. 其他债权投资信用 减值准备									
5. 现金流量套期的有 效部分									
6. 外币财务报表折算 差额									
<b>合计</b>	<b>-118,895.67</b>		<b>21,424.08</b>			<b>-21,424.08</b>		<b>-140,319.75</b>	

## (三十一) 盈余公积

项目	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期减少	2024 年 6 月 30 日
法定盈余公积	6,306,260.39			6,306,260.39
<b>合计</b>	<b>6,306,260.39</b>			<b>6,306,260.39</b>

## (三十二) 未分配利润

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
调整前上期期末未分配利润	-87,108,071.10	-39,083,172.15
调整期初未分配利润调整合计数（调增+，调减-）		
调整后期初未分配利润	-87,108,071.10	-39,083,172.15
加：本期归属于母公司所有者的净利润	81,910.13	-48,024,898.95
减：提取法定盈余公积		
提取任意盈余公积		
提取一般风险准备		
应付普通股股利		
转作股本的普通股股利		
期末未分配利润	-87,026,160.97	-87,108,071.10

### （三十三）营业收入、营业成本

#### 1. 营业收入和营业成本情况

项目	2024 年 1-6 月		2023 年 1-6 月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,666,391.73	31,023,376.96	45,601,511.67	42,503,712.80
其他业务	3,682,585.45	535,522.16	690,035.35	33,152.40
<u>合计</u>	<u>56,348,977.18</u>	<u>31,558,899.12</u>	<u>46,291,547.02</u>	<u>42,536,865.20</u>

#### 2. 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	营业收入	营业成本	合计	
			营业收入	营业成本
<b>按商品类型分类：</b>	—	—	—	—
药品销售	52,666,391.73	31,023,376.96	52,666,391.73	31,023,376.96
经营租赁	3,682,585.45	535,522.16	3,682,585.45	535,522.16
<u>合计</u>	<u>56,348,977.18</u>	<u>31,558,899.12</u>	<u>56,348,977.18</u>	<u>31,558,899.12</u>
<b>按经营地区分类：</b>	—	—	—	—
省内	11,992,607.53	8,028,063.74	11,992,607.53	8,028,063.74
省外	44,356,369.65	23,530,835.38	44,356,369.65	23,530,835.38
<u>合计</u>	<u>56,348,977.18</u>	<u>31,558,899.12</u>	<u>56,348,977.18</u>	<u>31,558,899.12</u>

### （三十四）税金及附加

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
城市维护建设税	113,546.47	121,740.73
教育费附加	80,906.33	86,564.67
房产税	1,365,431.59	1,049,182.79
土地使用税	381,095.86	381,096.70
印花税	30,784.29	25,006.81
车船使用税	25,610.61	29,954.20
其他税项	140.12	35,282.83
<u>合计</u>	<u>1,997,515.27</u>	<u>1,728,828.73</u>

## (三十五) 销售费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
职工薪酬	1,402,418.11	1,836,382.73
广告宣传费	1,041,054.36	501,058.84
业务招待费	69,249.60	351,268.60
办公费	206,743.21	286,334.74
差旅费	1,201,040.38	305,553.36
会议费	1,368,717.97	380,610.86
推广费、陈列费等服务费	8,433,645.01	0.00
其他	2,068,006.54	1,771,118.79
<u>合计</u>	<u>15,790,875.18</u>	<u>5,432,327.92</u>

## (三十六) 管理费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
职工薪酬	3,408,027.77	2,973,309.15
折旧费	1,964,156.86	2,286,427.41
无形资产摊销	557,420.34	385,943.28
业务招待费	27,682.71	126,039.10
车辆消耗费	67,500.28	113,880.81
审计咨询费	141,509.43	188,679.24
保安费	25,174.47	171,430.05
通讯费	6,779.50	39,466.75
培训费	500.00	2,640.00
差旅费	139,062.84	133,287.87

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
办公水电燃气等费用	657,791.59	670,349.27
会议费	90,224.37	48,930.71
顾问费	2,323,197.58	0.00
其他	161,596.72	586,788.02
<u>合计</u>	<u>9,570,624.46</u>	<u>7,727,171.66</u>

## (三十七) 研发费用

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
职工薪酬	164,195.23	2,325,271.05
折旧费	199,794.98	232,075.56
材料费	1,661.28	
其他	749,635.21	476,160.48
<u>合计</u>	<u>1,115,286.70</u>	<u>3,033,507.09</u>

## (三十八) 财务费用

项目	本期发生额	上期发生额
利息支出		
减：银行利息收入	271,891.68	834,798.56
手续费	23,203.69	13,003.86
<u>合计</u>	<u>-248,687.99</u>	<u>-821,794.70</u>

## (三十九) 其他收益

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
政府补助	159,478.34	160,219.23
代扣个人所得税手续费返还	2,238.29	1,495.32
<u>合计</u>	<u>161,716.63</u>	<u>161,714.55</u>

## (四十) 投资收益

产生投资收益的来源	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-36,070.48	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益	-52,998.84	167.07

产生投资收益的来源	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
其他投资收益		
合计	<u>-89,069.32</u>	<u>167.07</u>

## (四十一) 公允价值变动收益

产生公允价值变动收益的来源	本期发生额	上期发生额
交易性金融资产	1,460.77	-106,873.50
其中：衍生金融工具产生的公允价值变动收益		
合计	<u>1,460.77</u>	<u>-106,873.50</u>

## (四十二) 信用减值损失

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
应收账款坏账损失	-54,152.17	120,506.94
其他应收款坏账损失	-6,156.96	-50,678.79
合计	<u>-60,309.13</u>	<u>69,828.15</u>

## (四十三) 资产减值损失

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
存货跌价损失	915,935.73	859,373.87
商誉减值损失		
合计	<u>915,935.73</u>	<u>859,373.87</u>

## (四十四) 资产处置收益

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
固定资产处置收益		-32,198.66
无形资产处置收益		
合计		<u>-32,198.66</u>

## (四十五) 营业外收入

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	计入当期非经常性损益的金额
非流动资产处置利得合计：	949,820.38	21,328.00	949,820.38
其中：固定资产报废利得	949,820.38	21,328.00	949,820.38

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	计入当期非经常性 损益的金额
索赔违约款			
其他			
<u>合计</u>	<u>949,820.38</u>	<u>21,328.00</u>	<u>949,820.38</u>

## (四十六) 营业外支出

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月	计入当期非经常性 损益的金额
非流动资产处置损失合计：		2,566.74	
其中：固定资产报废损失	45,312.50	2,566.74	45,312.50
罚款支出	23,140.01		23,140.01
对外捐赠	5,000.00		5,000.00
<u>合计</u>	<u>73,452.51</u>	<u>2,566.74</u>	<u>73,452.51</u>

## (四十七) 所得税费用

## 1. 所得税费用表

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
当期所得税费用		1.23
递延所得税费用		
<u>合计</u>		<u>1.23</u>

## 2. 会计利润与所得税费用调整过程

项目	2024 年 1-6 月
利润总额	-1,629,433.01
按 15% 税率计算的所得税费用	-244,414.95
子公司适用不同税率的影响	
调整以前期间所得税的影响	
非应税收入的影响	
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	2,570.02
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	
本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响	241,846.16
所得税费用合计	1.23

（四十八）其他综合收益各项目及其所得税影响和转入损益情况

详见“一、合并财务报表主要项目注释（三十）其他综合收益”。

（四十九）现金流量表项目注释

1. 与经营活动有关的现金

（1）收到的其他与经营活动有关的现金

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
收银行存款利息	866,506.60	204,798.56
营业外收入中罚款、赔偿收入等		
本期实际收到的政府补助	9,478.34	9,003.04
企业间往来	2,046,626.78	5,570,114.32
<u>合计</u>	<u>2,922,612.72</u>	<u>5,783,915.92</u>

（2）支付的其他与经营活动有关的现金

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
支付各种付现费用	18,763,612.74	6,140,551.69
银行手续费	23,203.69	13,003.86
营业外支出中罚款支出、赔偿支出及 捐赠支出等	28,140.01	30,000.00
企业间往来	503,578.29	3,882,399.81
<u>合计</u>	<u>19,318,534.73</u>	<u>10,065,955.36</u>

（五十）现金流量表补充资料

1. 现金流量表补充资料

补充资料	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
<b>一、将净利润调节为经营活动现金流量</b>		
净利润	-1,629,434.24	-12,374,586.14
加：资产减值准备	-915,935.73	-859,373.87
信用减值损失	60,309.13	-69,828.15
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折 旧	8,147,540.16	7,995,091.95
使用权资产摊销	0.00	0.00
无形资产摊销	561,314.16	549,324.24
长期待摊费用摊销	13,687.50	0.00

补充资料	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
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)	0.00	32,198.66
固定资产报废损失(收益以“-”号填列)	-904,507.88	2,566.74
公允价值变动损失(收益以“-”号填列)	-1,460.77	106,873.50
财务费用(收益以“-”号填列)	0.00	0.00
投资损失(收益以“-”号填列)	89,069.32	-167.07
递延所得税资产减少(增加以“-”号填列)	0.00	0.00
递延所得税负债增加(减少以“-”号填列)	0.00	0.00
存货的减少(增加以“-”号填列)	-33,584,077.53	-1,616,045.17
经营性应收项目的减少(增加以“-”号填列)	12,569,148.63	1,033,289.55
经营性应付项目的增加(减少以“-”号填列)	-7,384,922.88	-6,175,611.44
其他	0.00	0.00
<b>经营活动产生的现金流量净额</b>	<b>-22,979,270.13</b>	<b>-11,376,267.20</b>

## 二、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：

债务转为资本

一年内到期的可转换公司债券

融资租入固定资产

## 三、现金及现金等价物净变动情况：

现金的期末余额	12,855,274.18	49,077,731.05
减：现金的期初余额	41,610,026.89	67,747,361.85
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	-28,791,258.53	-18,669,630.80

## 2. 现金和现金等价物的构成

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
一、现金	12,855,274.18	41,610,026.89
其中：库存现金	32,887.80	63,348.25
可随时用于支付的银行存款	12,822,386.38	41,412,761.50
可随时用于支付的其他货币资金		133,917.14
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		

项目	2024年6月30日	2023年12月31日
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	12,855,274.18	41,610,026.89
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	12,855,274.18	41,610,026.89

## 二、研发支出

### （一）按费用性质列示

项目	2024年1-6月	2023年1-6月
职工薪酬	164,195.23	2,325,271.05
折旧费	199,794.98	232,075.56
材料费	1,661.28	
其他	749,635.21	476,160.48
<u>合计</u>	<u>1,115,286.70</u>	<u>3,033,507.09</u>

## 三、合并范围的变更

### （一）非同一控制下企业合并

本公司本期未发生非同一控制下的企业合并。

### （二）同一控制下企业合并

本公司本期未发生同一控制下的企业合并。

### （三）其他原因的合并范围变动

#### 1. 本年注销子公司 1 户：

单位：元

子公司名称	注册资本	持股比例	工商登记时间	工商登记地址
西安阿房宫置业有限公司	18,000,000.00	100.00%	2021年10月29日	陕西省西咸新区沣西新城沣润西路2772号办公楼201室

## 四、在其他主体中的权益

### （一）在子公司中的权益

## 1. 本公司的子公司情况

子公司全称	主要经营地	注册资本	注册地	业务性质	持股比例(%)		取得方式
					直接	间接	
西安利朗信息技术有限公司	陕西西安	30.00	陕西西安	商业	100.00		投资设立
西安养安堂药业有限公司	陕西西安	500.00	陕西西安	生产制造	100.00		投资设立
陕西中兴药业有限公司	陕西西安	380.00	陕西西安	批发、零售业	85.26		非同一控制收购
西安阿房宫药品销售有限公司	陕西西安	1,000.00	陕西西安	批发、零售业	85.00		投资设立
陕西阿房宫中药材种植有限公司	陕西西安	1,000.00	陕西西安	中药种植	70.00		投资设立

## 2. 本公司的分公司情况

分公司全称	主要经营地	注册地	业务性质	成立日期
西安阿房宫药业股份有限公司咸阳分公司	陕西西安	陕西西安	生产制造	2009年5月26日
西安阿房宫药业股份有限公司沔西分公司	陕西西安	陕西西安	生产制造	2021年8月23日

## 2. 重要非全资子公司

子公司全称	少数股东的持股比例(%)	本期归属于少数股东的损益	本期向少数股东宣告分派的股利	期末少数股东权益余额
陕西中兴药业有限公司	14.74	-479.97		-1,158,226.17
<u>合计</u>	<u>14.74</u>	<u>-479.97</u>		<u>-1,158,226.17</u>

## 3. 重要的非全资子公司的主要财务信息

项目	2024年06月30日或2024年1-6月	2023年12月31日或2023年1-6月
	陕西中兴药业有限公司	陕西中兴药业有限公司
流动资产	2,919,361.06	2,919,957.30
非流动资产	30,098.36	32,758.34
资产合计	2,949,459.42	2,952,715.64
流动负债	10,807,167.50	10,807,167.50
非流动负债		
负债合计	10,807,167.50	10,807,167.50
营业收入		3,325,817.25
净利润(净亏损)	-3,256.22	-628,694.53
综合收益总额	-3,256.22	-628,694.53

项目	2024 年 06 月 30 日或 2024 年 1-6 月	2023 年 12 月 31 日或 2023 年 1-6 月
	陕西中兴药业有限公司	陕西中兴药业有限公司
经营活动现金流量	-596.24	-690,021.38

(二) 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制的子公司的交易

本年度未发生在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易情况。

(三) 在合营企业或联营企业中的权益

#### 1. 重要合营企业或联营企业

合营企业或联营企业的名称	主要经营地	注册地	业务性质	持股比例 (%)		对合营企业或联营企业投资的会计处理方法
				直接	间接	
一、联营企业						
1. 西安德鑫农产品市场有限公司	陕西西安	陕西西安	商业	40.00		权益法

#### 2. 重要联营企业的主要财务信息

项目	2024 年 06 月 30 日或 2024 年 1-6 月	2023 年 12 月 31 日或 2023 年 1-6 月
	西安德鑫农产品市场有限公司	西安德鑫农产品市场有限公司
流动资产	5,468.45	5,468.45
其中：现金和现金等价物	5,468.45	5,468.45
非流动资产	21,401,389.45	22,526,714.18
资产合计	21,406,857.90	22,532,182.63
流动负债	5,161,595.85	5,354,595.85
非流动负债		
负债合计	5,161,595.85	5,354,595.85
少数股东权益		
归属于母公司股东权益	16,245,262.05	17,177,586.78
按持股比例计算的净资产份额	6,498,104.82	6,871,034.71
调整事项	-6,498,104.82	-6,871,034.71
——商誉		
——内部交易未实现利润		
——其他	-6,498,104.82	-6,871,034.71
对合营企业权益投资的账面价值		

项目	2024年06月30日或2024年1-6月		2023年12月31日或2023年1-6月	
	月		月	
	西安德鑫农产品市场有限公司		西安德鑫农产品市场有限公司	
存在公开报价的合营企业权益投资的公允价值				
营业收入		250,000.00		250,000.00
财务费用				
所得税费用				
净利润		-932,324.73		-932,324.73
终止经营的净利润				
其他综合收益				
综合收益总额		-932,324.73		-932,324.73
本年度收到的来自合营企业的股利				

注：调整事项-其他系购入西安德鑫农产品市场有限公司时：(1)资本公积19,193,085.59元为原股东支付给公司的款项，其他股东不享有该权益；(2)股权购入日留存收益7,222,917.38元归原股东享有，其他股东不享有该权益。

## 五、政府补助

(一) 报告期末按应收金额确认的政府补助

应收款项的期末余额是0.00元。

(二) 涉及政府补助的负债项目

财务报表项目	2023年12月31日	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益	本期其他变动	2024年06月30日	与资产/收益相关
递延收益	2,125,000.00			150,000.00		1,975,000.00	与资产相关
<b>合计</b>	<b>2,125,000.00</b>			<b>150,000.00</b>		<b>1,975,000.00</b>	--

(三) 计入当期损益的政府补助

类型	2024年1-6月	2023年1-6月
与资产相关的政府补助	150,000.00	160,219.23
与收益相关的政府补助	9,478.34	
税费返还	2,238.29	1,495.32
社保补贴		

类型	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
合计	161,716.63	161,714.55

## 六、与金融工具相关的风险

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

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

### （一）信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来源于银行存款、应收票据和应收款项。为控制该项风险，本公司分别采取了以下措施。

#### 1. 银行存款

本公司将银行存款存放于信用评级较高的金融机构，故其信用风险较低。

#### 2. 应收款项

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

由于本公司的应收账款风险点分布多个合作方和多个客户，截至2024年06月30日，本公司应收账款64.08%(2023年12月31日：89.47%)源于前五大客户，本公司信用集中风险较上年度有所增加。

#### 3. 预期信用损失的计量

本公司考虑有关过去事项、当前状况以及对未来经济状况的预测等合理且有依据的信息，以发生违约的风险为权重，计算合同应收的现金流量与预期能收到的现金流量之间差额的现值的概率加权金额，确认预期信用损失。详见本财务报表附注三、重要会计政策和会计估计之（九）金融工具相关说明。

### （二）流动性风险

流动风险，是指企业在履行与金融负债有关的义务时遇到资金短缺的风险，其可能源于无法尽快以公允价值售出金融资产；或者源于对方无法偿还其合同债务；或者源于提前到期的债务；或者源于无法产生预期的现金流量。

为控制该项风险，本公司根据经营资金需求，综合运用票据结算等多种融资手段，并采取长、短期

融资方式适当结合，优化融资结构的方法，保持融资持续性与灵活性之间的平衡。金融工具按剩余到期日分类

金融负债按未折现的合同现金流量所作的到期期限分析：

项目	2024 年 6 月 30 日					
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
金融负债						
应付账款	34,311,095.65	34,311,095.65	29,249,902.27	4,289,997.76	771,195.62	34,311,095.65
其他应付款	20,775,127.92	20,775,127.92	2,937,765.39	16,451,920.00	1,385,442.53	20,775,127.92

接上表：

项目	2023 年 12 月 31 日					
	账面价值	未折现合同金额	1 年以内	1-3 年	3 年以上	合计
金融负债						
应付账款	19,039,324.89	19,039,324.89	17,232,191.15	866,047.12	941,086.62	19,039,324.89
其他应付款	24,813,007.72	24,813,007.72	6,963,645.19	16,462,920.00	1,386,442.53	24,813,007.72

### （三）市场风险

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

#### （1）利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司交易性金融资产为权益工具投资、银行结构性存款，利率风险对本公司的经营业绩未产生重要影响。

#### （2）汇率风险

外汇风险是因汇率变动产生的风险。本公司的主要业务活动以人民币计价结算，汇率风险对本公司的经营业绩未产生影响。

## 七、公允价值的披露

### （一）以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	

#### 一、持续的公允价值计量

##### （一）交易性金融资产

项目	期末公允价值			合计
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	
1. 以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产	3,510,000.00			3,510,000.00
(1) 债务工具投资				
(2) 权益工具投资	3,510,000.00			3,510,000.00
(3) 衍生金融资产				

注：（1）本公司本年对于持续的公允价值计量，未发生公允价值计量各层次之间的转换。

（2）本公司本年未发生估值技术变更。

第一层次公允价值的确定依据：本公司持有的权益工具投资的市场报价为当时公开股票市场交易市场上的买方报价。

第二层次公允价值的确定依据：除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值。

## 八、关联方关系及其交易

### （一）关联方的认定标准

一方控制、共同控制另一方或对另一方施加重大影响，以及两方或两方以上同受一方控制、共同控制或重大影响的，构成关联方。

### （二）本公司的实际控制人情况

序号	关联方姓名	持股方式	持股数量（股）	持股比例%
1	陈正文	直接	23,093,511.00	45.66%
2	陈仙红	直接	1,117,388.00	2.21%

注：陈正文、陈仙红为一致行动人，是公司实际控制人。

### （三）本公司的子公司、分公司情况

详见本附注“四、在其他主体中的权益”。

### （四）本公司的其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
康朝药业有限公司	公司股东陈正文控制的公司
西安康朝药业有限公司	公司股东陈正文控制的公司
广州康朝传媒广告有限公司	公司股东陈正文控制的公司
温州康朝传媒广告有限公司	公司股东陈正文控制的公司

其他关联方名称	其他关联方与本公司的关系
广州康朝传媒广告有限公司	公司股东陈正文控制的公司
广州康朝大药房有限公司	公司股东陈正文控制的公司
西安德鑫农产品市场有限公司	联营企业

#### (五) 关联方交易

##### 1. 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

###### (1) 出售商品/提供劳务情况表

关联方	关联方交易内容	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
康朝药业有限公司	销售商品		545,916.82
合计			<u>545,916.82</u>

##### 2. 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

无。

##### 3. 关联租赁情况

无。

##### 4. 关联担保情况

无。

##### 5. 关键管理人员薪酬

项目	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
关键管理人员报酬	627,424.00	639,810.92

#### (六) 应收、应付关联方等未结算项目情况

##### 1. 应收项目

无。

##### 2. 应付项目

项目名称	关联方	期末账面金额	期初账面金额
合同负债	康朝药业有限公司	466,992.00	466,992.00
其他应付款	康朝药业有限公司	10,000,000.00	10,000,000.00
合计		<u>10,466,992.00</u>	<u>10,466,992.00</u>

## 九、承诺及或有事项

### （一）重要承诺事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

### （二）或有事项

截至资产负债表日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

## 十、资产负债表日后事项

### （一）利润分配情况

截至本报告报出日，本公司无需要披露的利润分配情况。

### （二）其他资产负债表日后调整事项说明

截至本报告报出日，本公司无需要披露的其他资产负债表日后事项。

## 十一、其他重要事项

### （一）重大合作协议

2015年1月公司与广州康朝药业有限公司签订《全国独家合作营销合同》，约定由广州康朝药业有限公司在全国范围内独家营销惹辛除湿止痛胶囊，由广州康朝药业有限公司进行产品推广和销售渠道拓展。合作期限从2015年1月1日至2025年1月15日。

## 十二、母公司财务报表项目注释

### （一）应收账款

#### 1. 按账龄披露

账龄	2024年6月30日	2023年12月31日
1年以内	7,429,175.74	6,403,924.16
1-2年（含2年）	28,896.00	
2-3年（含3年）		
3-4年（含4年）		
4-5年（含5年）		
5年以上	35,200.00	35,200.00
<u>合计</u>	<u>7,493,271.74</u>	<u>6,439,124.16</u>

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

类别	2024年6月30日		
	账面余额	坏账准备	账面价值

	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	7,493,271.74	100.00	321,781.31	4.29	7,171,490.43
其中：信用风险特征组合	5,737,930.23	76.57	321,781.31	5.61	5,416,148.92
关联方	1,755,341.51	23.43			1,755,341.51
<u>合计</u>	<u>7,493,271.74</u>	<u>100.00</u>	<u>321,781.31</u>	--	<u>7,171,490.43</u>

接上表：

类别	2023年12月31日				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备					
按组合计提坏账准备	6,439,124.16	100.00	267,629.14	4.16	6,171,495.02
其中：信用风险特征组合	4,683,782.65	72.74	267,629.14	5.71	4,416,153.51
关联方	1,755,341.51	27.26			1,755,341.51
<u>合计</u>	<u>6,439,124.16</u>	<u>100.00</u>	<u>267,629.14</u>	--	<u>6,171,495.02</u>

按组合计提坏账准备：

组合计提项目：账龄风险组合

名称	2024年6月30日		
	应收账款	坏账准备	计提比例 (%)
1年以内	5,673,834.23	283,691.71	5.00
1至2年	28,896.00	2,889.60	10.00
2至3年			
3至4年			
4至5年			
5年以上	35,200.00	35,200.00	100.00
<u>合计</u>	<u>5,737,930.23</u>	<u>321,781.31</u>	<u>---</u>

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

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）	

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期 信用损失	整个存续期预期信用损 失（未发生信用减值）	整个存续期预期信用损 失（已发生信用减值）	
2024 年 1 月 1 日余额	267,629.14			267,629.14
2024 年 1 月 1 日余额在 本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	54,152.17			54,152.17
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	321,781.31			321,781.31

## 3. 坏账准备的情况

类别	2023 年 12 月 31 日		本期变动金额			2024 年 6 月 30 日
	计提		收回或转回	转销或核销	其他变动	
按单项计提坏账准备的 应收账款						
按信用风险特征组合计 提坏账准备的应收账款	267,629.14	54,152.17				321,781.31
<u>合计</u>	<u>267,629.14</u>	<u>54,152.17</u>				<u>321,781.31</u>

## 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	应收账款期末 余额	合同资产 期末余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账款和合 同资产期末余额合 计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
安徽华源医药集团股份有 限公司	1,097,142.35		1,097,142.35	14.64	54,857.12
江苏九州通医药有限公司	795,742.00		795,742.00	10.62	39,787.10
广东东健医药有限公司	754,889.89		754,889.89	10.07	37,744.49
华润河南医药有限公司	753,344.00		753,344.00	10.05	37,667.20
北京九州通医药有限公司	288,380.40		288,380.40	3.85	14,419.02

单位名称	应收账款期末 余额	合同资产 期末余额	应收账款和合 同资产期末余 额	占应收账款和合同 资产期末余额合计 数的比例(%)	坏账准备期 末余额
<u>合计</u>	<u>3,689,498.64</u>		<u>3,689,498.64</u>	<u>二</u>	<u>184,474.93</u>

## (二) 其他应收款

## 1. 项目列示

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
应收利息	594,615.91	1,189,231.83
应收股利		
其他应收款	13,937,177.86	11,291,591.25
<u>合计</u>	<u>14,531,793.77</u>	<u>12,480,823.08</u>

## 2. 应收利息

## (1) 应收利息分类

项目	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
定期存款	594,615.91	1,189,231.83
<u>合计</u>	<u>594,615.91</u>	<u>1,189,231.83</u>

## 3. 其他应收款

## (1) 按账龄披露

账龄	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
1 年以内	3,378,380.08	5,502,166.12
1-2 年 (含 2 年)	5,954,204.05	2,215,384.25
2-3 年 (含 3 年)	1,504,946.00	1,000,053.50
3-4 年 (含 4 年)	734,103.50	234,050.00
4-5 年 (含 5 年)		
5 年以上	7,430,950.00	7,430,950.00
<u>合计</u>	<u>19,002,583.63</u>	<u>16,382,603.87</u>

## (2) 按款项性质分类情况

款项性质	2024 年 6 月 30 日	2023 年 12 月 31 日
往来款	13,189,441.71	10,300,274.49

备用金		362,606.58	356,673.79
押金保证金		40,000.00	40,000.00
代扣代缴款项			
应收股权转让款		5,410,535.34	5,685,655.59
<u>合计</u>		<u>19,002,583.63</u>	<u>16,382,603.87</u>

## (3) 按坏账计提方法分类披露

2024 年 6 月 30 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,000,000.00	26.31	5,000,000.00	100.00	
其中：单项金额重大	5,000,000.00	26.31	5,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	14,002,583.63	73.69	65,405.77	0.47	13,937,177.86
其中：账龄风险组合	813,141.92	4.28	65,405.77	8.04	747,736.15
关联方	13,189,441.71	69.41			13,189,441.71
<u>合计</u>	<u>19,002,583.63</u>	<u>100.00</u>	<u>5,065,405.77</u>	--	<u>13,937,177.86</u>

接上表：

2023 年 12 月 31 日

类别	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
按单项计提坏账准备	5,000,000.00	30.52	5,000,000.00	100.00	
其中：单项金额重大	5,000,000.00	30.52	5,000,000.00	100.00	
按组合计提坏账准备	11,382,603.87	69.48	91,012.62	0.80	11,291,591.25
其中：账龄风险组合	1,082,329.38	6.61	91,012.62	8.41	991,316.76
关联方	10,300,274.49	62.87			10,300,274.49
<u>合计</u>	<u>16,382,603.87</u>	<u>100.00</u>	<u>5,091,012.62</u>	--	<u>11,291,591.25</u>

按单项计提坏账准备：

2024 年 6 月 30 日

名称	账面余额		坏账准备		计提理由
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
绿厨（深圳）农产品生鲜供应链有限责任公司	5,000,000.00		5,000,000.00	100.00	预计无法收回

名称	2024 年 6 月 30 日			计提理由
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)	
<u>合计</u>	<u>5,000,000.00</u>	<u>5,000,000.00</u>	--	--

按组合计提坏账准备

组合计提项目：账龄风险组合

名称	2024 年 6 月 30 日		
	其他应收款	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	378,380.08	18,919.00	5.00
1-2 年 (含 2 年)	424,762.34	42,476.22	10.00
2-3 年 (含 3 年)	4,946.00	1,483.80	30.00
3-4 年 (含 4 年)	5,053.50	2,526.75	50.00
4-5 年 (含 5 年)			
5 年以上			
<u>合计</u>	<u>813,141.92</u>	<u>65,405.77</u>	--

(4) 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失 (未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失 (已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额	91,012.62		5,000,000.00	5,091,012.62
2024 年 1 月 1 日余额在				
本期				
——转入第二阶段				
——转入第三阶段				
——转回第二阶段				
——转回第一阶段				
本期计提	-25,606.85			-25,606.85
本期转回				
本期转销				
本期核销				
其他变动				
2024 年 6 月 30 日余额	65,405.77		5,000,000.00	5,065,405.77

## (5) 坏账准备的情况

类别	2023 年 12 月		本期变动金额			2024 年 6 月 30
	31 日	计提	收回或转回	转销或核销	其他变动	日
按单项计提坏账准备的其他应收款	5,000,000.00					5,000,000.00
按信用风险特征组合计提坏账准备的其他应收款	91,012.62	-25,606.85				65,405.77
<b>合计</b>	<b><u>5,091,012.62</u></b>	<b><u>-25,606.85</u></b>				<b><u>5,065,405.77</u></b>

## (6) 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位名称	2024 年 6 月 30 日	占其他应收款总额的比例 (%)	款项性质	账龄	坏账准备期末余额
陕西中兴药业有限公司	9,929,181.71	52.25	往来款	1 年以内、1-2 年、2-3 年、5 年以上	0.00
西安阿房宫药品销售有限公司	3,000,000.00	15.79	往来款	1 年以内	0.00
绿厨(深圳)农产品生鲜供应链有限责任公司	5,000,000.00	26.31	应收股权转让款	1 年以内	5,000,000.00
李健强	158,000.00	0.83	备用金	1 年以内	7,900.00
安大亮	42,616.00	0.22	备用金	1 年以内、1-2 年	2,242.15
<b>合计</b>	<b><u>18,129,797.71</u></b>	<b><u>95.40</u></b>	--	--	<b><u>5,010,142.15</u></b>

## (三) 长期股权投资

项目	2024 年 6 月 30 日			2023 年 12 月 31 日		
	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	15,740,000.00		15,740,000.00	6,240,000.00		6,240,000.00
对联营、合营企业投资						
<b>合计</b>	<b><u>15,740,000.00</u></b>		<b><u>15,740,000.00</u></b>	<b><u>6,240,000.00</u></b>		<b><u>6,240,000.00</u></b>

## 1. 对子公司投资

被投资单位	2023 年 12 月 31 日	本期增加	本期 减少	2024 年 6 月 30 日	本期计 提减值 准备	减值准 备期末 余额
西安利朗信息技术有限公司	300,000.00			300,000.00		
陕西中兴药业有限公司	3,240,000.00			3,240,000.00		
咸阳广济大药房有限公司	0.00			0.00		
西安阿房宫药品销售有限公司	1,000,000.00	7,500,000.00		8,500,000.00		
西安养安堂药业有限公司	200,000.00			200,000.00		
陕西阿房宫中药材种植有限公司	1,500,000.00	2,000,000.00		3,500,000.00		
<u>合计</u>	<u>6,240,000.00</u>	<u>9,500,000.00</u>		<u>15,740,000.00</u>		

## 2. 对联营企业、合营企业投资

被投资单位名称	2023 年 12 月 31 日	本期增减变动	
		追加投资	减少投资
一、合营企业			
二、联营企业			
西安德鑫农产品市场有限公司			
<u>合计</u>			

接上表：

被投资单位名称	权益法下确认的投资损 益	本期增减变动			宣告发放现 金 红利或利润
		其他综合收益调 整	其他权益变 动		
一、合营企业					
二、联营企业					
西安德鑫农产品市场有限公 司					

接上表：

本期增减变动	2024 年 06 月	减值准备期
--------	-------------	-------

	本期计提减值准备	其他	30日	末余额
一、合营企业				
二、联营企业				
西安德鑫农产品市场 有限公司				
	<u>合计</u>			

注：对西安德鑫农产品市场有限公司投资权益法核算后股权投资账面价值为0.00元。

#### （四）营业收入、营业成本

##### 1. 营业收入和营业成本情况

项目	2024年1-6月		2023年1-6月	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	52,666,391.73	30,876,477.52	42,574,040.86	39,715,355.23
其他业务	3,682,585.45	535,522.16	391,688.91	33,152.40
<u>合计</u>	<u>56,348,977.18</u>	<u>31,411,999.68</u>	<u>42,965,729.77</u>	<u>39,748,507.63</u>

##### 2. 营业收入、营业成本的分解信息

合同分类	营业收入	营业成本	合计	
			营业收入	营业成本
<b>按商品类型分类：</b>	---	---	---	---
药品销售	52,666,391.73	30,876,477.52	52,666,391.73	30,876,477.52
经营租赁	3,682,585.45	535,522.16	3,682,585.45	535,522.16
<u>合计</u>	<u>56,348,977.18</u>	<u>31,411,999.68</u>	<u>56,348,977.18</u>	<u>31,411,999.68</u>
<b>按经营地区分类：</b>	---	---	---	---
省内	11,992,607.53	7,881,164.30	11,992,607.53	7,881,164.30
省外	44,356,369.65	23,530,835.38	44,356,369.65	23,530,835.38
<u>合计</u>	<u>56,348,977.18</u>	<u>31,411,999.68</u>	<u>56,348,977.18</u>	<u>31,411,999.68</u>

#### （五）投资收益

产生投资收益的来源	2024年1-6月	2023年1-6月
权益法核算的长期股权投资收益		
处置长期股权投资产生的投资收益	-111,643.62	
交易性金融资产持有期间取得的投资收益		167.07
处置交易性金融资产取得的投资收益	-52,998.84	

产生投资收益的来源	2024 年 1-6 月	2023 年 1-6 月
其他投资收益		
<u>合计</u>	<u>-164,642.46</u>	<u>167.07</u>

### 十三、补充资料

#### (一) 当期非经常性损益情况

非经常性损益明细	金额	说明
非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分	904,507.88	
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	159,478.34	
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	-87,608.55	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费		
委托他人投资或管理资产的损益		
对外委托贷款取得的损益		
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失		
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回		
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益		
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益		
非货币性资产交换损益		
债务重组损益		
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等		
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响		
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用		
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益		
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益		
交易价格显失公允的交易产生的收益		
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益		
受托经营取得的托管费收入		
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,140.01	
其他符合非经常性损益定义的损益项目		
减：所得税影响金额		

非经常性损益明细	金额	说明
少数股东权益影响额（税后）		
<u>合计</u>	<u>948,237.66</u>	

## （二）净资产收益率及每股收益

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	0.03%	0.0016	0.0016
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.29%	-0.0171	-0.0171

## 十四、财务报表的批准报出

本财务报表业经本公司于 2024 年 8 月 8 日召开的第四届董事会第三次会议决议批准报出。

西安阿房宫药业股份有限公司

2024年8月8日

**附件 I 会计信息调整及差异情况****四、 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

**五、 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	904,507.88
计入当期损益的政府补助，但与企业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	159,478.34
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	-87,608.55
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-28,140.01
<b>非经常性损益合计</b>	<b>948,237.66</b>
减：所得税影响数	
少数股东权益影响额（税后）	
<b>非经常性损益净额</b>	<b>948,237.66</b>

**六、 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****七、 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

**八、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用 不适用

**九、 存续至本期的债券融资情况**

适用 不适用

**十、 存续至本期的可转换债券情况**

适用 不适用

西安阿房宫药业股份有限公司

董事会

2024 年 8 月 9 日