

公司代码：600056

公司简称：中国医药

中国医药健康产业股份有限公司 2024 年半年度报告

重要提示

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

二、公司全体董事出席董事会会议。

三、本半年度报告未经审计。

四、公司负责人杨光、主管会计工作负责人葛晓红及会计机构负责人(会计主管人员)张琳声明：
保证半年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

五、董事会决议通过的本报告期利润分配预案或公积金转增股本预案

公司以总股本 1,495,879,748 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.2174 元（含税），分配利润共计 32,520,425.72 元。公司 2024 年半年度不实施公积金转增股本。

六、前瞻性陈述的风险声明

适用 不适用

本报告所涉及的发展战略、经营计划等前瞻性描述不构成公司对投资者的实质承诺，敬请广大投资者注意投资风险。

七、是否存在被控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

否

八、是否存在违反规定决策程序对外提供担保的情况

否

九、是否存在半数以上董事无法保证公司所披露半年度报告内容的真实性、准确性和完整性

否

十、重大风险提示

无

十一、其他

适用 不适用

目录

| | | |
|-----|------------------|----|
| 第一节 | 释义..... | 4 |
| 第二节 | 公司简介和主要财务指标..... | 5 |
| 第三节 | 管理层讨论与分析..... | 7 |
| 第四节 | 公司治理..... | 18 |
| 第五节 | 环境与社会责任..... | 20 |
| 第六节 | 重要事项..... | 23 |
| 第七节 | 股份变动及股东情况..... | 34 |
| 第八节 | 优先股相关情况..... | 36 |
| 第九节 | 债券相关情况..... | 36 |
| 第十节 | 财务报告..... | 37 |

| | |
|--------|---|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人签名并盖章的财务报表 报告期内在中国证监会指定报纸上公开披露过的所有文件正本及公告原稿 |
|--------|---|

第一节 释义

在本报告书中，除非文义另有所指，下列词语具有如下含义：

| 常用词语释义 | | |
|--------------|---|--------------------------------|
| 中国证监会 | 指 | 中国证券监督管理委员会 |
| 上交所 | 指 | 上海证券交易所 |
| 国家药监局 | 指 | 国家药品监督管理局 |
| 国家药品审评中心、CDE | 指 | 国家药品监督管理局药品审评中心 |
| 国家医保局 | 指 | 国家医疗保障局 |
| 国家中医药局 | 指 | 国家中医药管理局 |
| 国家卫健委 | 指 | 国家卫生健康委员会 |
| 报告期 | 指 | 2024 年上半年度 |
| 元、万元、亿元 | 指 | 人民币元、人民币万元、人民币亿元 |
| 本公司、公司、中国医药 | 指 | 中国医药健康产业股份有限公司 |
| 通用技术集团、集团公司 | 指 | 中国通用技术（集团）控股有限责任公司 |
| 集团财务公司 | 指 | 通用技术集团财务有限责任公司 |
| 医控公司、通用医控 | 指 | 通用技术集团医药控股有限公司 |
| 天方集团 | 指 | 通用天方药业集团有限公司 |
| 航天科工集团 | 指 | 中国航天科工集团有限公司 |
| 中国医保 | 指 | 中国医药保健品有限公司 |
| 中国医械 | 指 | 中国医疗器械技术服务有限公司 |
| 美康中药材 | 指 | 美康中药材有限公司 |
| 三洋药业 | 指 | 海南通用三洋药业有限公司 |
| 康力药业 | 指 | 海南通用康力制药有限公司 |
| 黑龙江公司 | 指 | 中国医药黑龙江有限公司 |
| 天方股份 | 指 | 河南天方药业股份有限公司 |
| 新疆公司 | 指 | 通用技术（石河子）医药有限公司（原新疆天方恒德医药有限公司） |
| 天方药业 | 指 | 天方药业有限公司 |
| 武汉鑫益、鑫益投资 | 指 | 武汉鑫益投资有限公司 |
| 河北公司 | 指 | 河北通用医药有限公司 |
| 衡水公司 | 指 | 衡水通用医药有限公司 |
| 河北华创 | 指 | 河北通用华创医疗器械有限公司 |
| 重庆医药 | 指 | 重庆医药健康产业有限公司 |
| 中仪公司 | 指 | 中国仪器进出口集团有限公司 |
| 内蒙古中药 | 指 | 内蒙古通用中药有限公司 |

第二节 公司简介和主要财务指标

一、 公司信息

| | |
|-----------|------------------------------|
| 公司的中文名称 | 中国医药健康产业股份有限公司 |
| 公司的中文简称 | 中国医药 |
| 公司的外文名称 | China Meheco Group Co., Ltd. |
| 公司的外文名称缩写 | China Meheco |
| 公司的法定代表人 | 杨光 |

二、 联系人和联系方式

| | 董事会秘书 | 证券事务代表 |
|------|---------------------------|---------------------------|
| 姓名 | 袁精华先生 | 郭璠女士 |
| 联系地址 | 北京市丰台区西营街1号院1区1号楼25-28层 | 北京市丰台区西营街1号院1区1号楼25-28层 |
| 电话 | 010-67164267 | 010-67164267 |
| 传真 | 010-67152359 | 010-67152359 |
| 电子信箱 | meheco600056@meheco.gt.cn | meheco600056@meheco.gt.cn |

三、 基本情况变更简介

| | |
|---------------|--|
| 公司注册地址 | 北京市丰台区西营街1号院1区1号楼25-28层 |
| 公司注册地址的历史变更情况 | 2011年1月19日，公司注册地址由北京市海淀区西三环北路21号久凌大厦公寓楼变更为北京市东城区光明中街18号。2023年4月14日，公司注册地址由北京市东城区光明中街18号变更为北京市丰台区西营街1号院1区1号楼25-28层。 |
| 公司办公地址 | 北京市丰台区西营街1号院1区1号楼25-28层 |
| 公司办公地址的邮政编码 | 100073 |
| 公司网址 | http://www.meheco.com |
| 电子信箱 | meheco600056@meheco.gt.cn |

四、 信息披露及备置地点变更情况简介

| | |
|---------------|-------------------------|
| 公司选定的信息披露报纸名称 | 中国证券报、上海证券报、证券时报、证券日报 |
| 登载半年度报告的网站地址 | www.sse.com.cn |
| 公司半年度报告备置地点 | 北京市丰台区西营街1号院1区1号楼25-28层 |

五、 公司股票简况

| 股票种类 | 股票上市交易所 | 股票简称 | 股票代码 | 变更前股票简称 |
|------|---------|------|--------|---------|
| A股 | 上海证券交易所 | 中国医药 | 600056 | 中技贸易 |

六、 其他有关资料

适用 不适用

七、 公司主要会计数据和财务指标

(一) 主要会计数据

单位：元 币种：人民币

| 主要会计数据 | 本报告期 (1-6月) | 上年同期 | 本报告期比上年 同期增减(%) |
|--------|----------------|------|--------------------|
|--------|----------------|------|--------------------|

| | | | |
|------------------------|-------------------|-------------------|-----------------|
| 营业收入 | 17,797,322,228.73 | 21,624,971,226.54 | -17.70 |
| 归属于上市公司股东的净利润 | 325,119,038.69 | 543,547,678.43 | -40.19 |
| 归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润 | 287,492,808.06 | 516,727,140.74 | -44.36 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -686,137,723.53 | -606,215,106.97 | 不适用 |
| | 本报告期末 | 上年度末 | 本报告期末比上年度末增减(%) |
| 归属于上市公司股东的净资产 | 11,569,791,063.03 | 11,560,548,147.45 | 0.08 |
| 总资产 | 37,619,396,050.15 | 37,409,912,222.28 | 0.56 |

(二) 主要财务指标

| 主要财务指标 | 本报告期 (1—6月) | 上年同期 | 本报告期比上年同 期增减(%) |
|-------------------------|----------------|--------|--------------------|
| 基本每股收益(元/股) | 0.2173 | 0.3634 | -40.20 |
| 稀释每股收益(元/股) | 0.2173 | 0.3634 | -40.20 |
| 扣除非经常性损益后的基本每股收益(元/股) | 0.1922 | 0.3454 | -44.36 |
| 加权平均净资产收益率(%) | 2.85 | 4.90 | 减少2.05个百分点 |
| 扣除非经常性损益后的加权平均净资产收益率(%) | 2.52 | 4.66 | 减少2.14个百分点 |

公司主要会计数据和财务指标的说明

适用 不适用

报告期内,受医疗物资保障业务减少因素影响,公司经营规模及利润有所下降。本期公司实现营业收入177.97亿元,同比下降17.70%;实现归属于上市公司股东的净利润3.25亿元,同比下降40.19%。

八、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

九、非经常性损益项目和金额

适用 不适用

单位:元 币种:人民币

| 非经常性损益项目 | 金额 | 附注(如适用) |
|--|---------------|---------|
| 非流动性资产处置损益,包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -806,561.17 | |
| 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 | 12,678,281.41 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 29,457,344.21 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,924,640.46 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 5,545,454.05 | |
| 减:所得税影响额 | 2,448,901.55 | |
| 少数股东权益影响额(税后) | 4,874,745.86 | |
| 合计 | 37,626,230.63 | |

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

适用 不适用

十、其他

适用 不适用

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所属行业及主营业务情况说明

2024 年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，面对严峻复杂的国内外环境，医药企业持续优化品种资源，深挖渠道价值；增强专业服务能力，提高药事服务水平；坚持创新引领发展，发展新质生产力，但增幅持续放缓，行业进入微利时代。

国家统计局数据显示，2024 年上半年月全国规模以上医药制造业企业实现营业收入 12353 亿元，同比下降 0.9%；利润总额 1806 亿元，同比增长 0.7%；规模以上医药企业出口交货值累计同比增长 2.7%，环比增幅加大，预计我国医药出口趋势有望止跌回升。

2024 年上半年，中国在全球市场医药产品进出口贸易额 977.55 亿美元，同比下降 1.87%，其中进口额 451.76 亿美元，同比下降 5.93%，出口额 525.79 亿美元，同比增长 1.91%。从医药出口趋势分析，2023 年一季度至今，医药出口下降幅度从 31%逐步到 6 月的 1.91%，数据显示，我国医药出口在今年上半年完成常态化回归。

（一）公司所从事的主要业务情况及经营模式

报告期内，公司立足“成为值得信赖的世界一流医药及医疗器械综合服务商”的企业愿景，加快推进现代化产业体系建设，把发展的着力点放在实体经济上，在服务健康中国建设、贸易强国、一带一路等国家战略中主动作为、勇挑重担，产业链、供应链、价值链的功能性和竞争力不断增强。

医药工业业务：公司工业体系产品涵盖化学制剂、化学原料药、中成药、中药饮片等医药细分行业，拥有国内领先的化学原料药、特色化学药、现代中药生产平台。在化药方面，原料药聚焦发酵类品种和特色原料药，制剂聚焦抗感染类及心脑血管类等领域，公司按照国家新版 GMP 要求组织生产，严格把控药品质量，经营范围包括新药研发、原料药生产与销售以及制剂生产与销售等，主要销售模式有精细化招商及推广等，并积极参与国家和省级药品集中采购。在中药方面，着力培育集种植、加工、生产、销售为一体的中药全产业链经营模式和可追溯的质量保障体系，在吉林、内蒙、宁夏、四川、新疆、甘肃、广西等地通过自建和合作共建的模式，建立了人参、甘草、麻黄、大黄、黄芪、甜茶叶、小茴香等多种药材种植基地，业务产品涵盖中药材、中药饮片、中药提取物、中成药及大健康产品等品类。

医药商业业务：公司积极推动商业区域网络扩张，已形成以北京、广东、江西、河南、河北、湖北、新疆、黑龙江、辽宁、吉林、甘肃、海南为重点的覆盖全国的配送、分销一体化营销网络体系，在北京、广东、河南、河北、辽宁等地建有大型医药物流中心。公司不断丰富经营资质，具备以上各重点省市医疗机构招标配送资质、社区新农合配送经营资质、第三方药品现代物流资质、中药饮片经营资质等各类主要的医药及医疗器械经营资质。通过不断丰富经营品种，产品类别涵盖化学制剂、化学原料药、诊断药品及试剂、医用耗材、医疗器械、特医产品、医美产品、中成药、中药材及饮片、配方颗粒、生物制剂、营养保健品等。公司按照国家新版 GSP 相关要求经营，主要的经营模式包括医院纯销、商业分销、医药代理、药房零售及第三方物流业务等，并积极探索推进新型医药商业业务模式。

医疗器械业务：公司紧跟行业改革步伐，不断完善医疗器械业务布局，持续延伸服务链条，加大器械业务开发，经营业态多元、经营品类丰富、经营资质齐全、行业知名度和影响力不断提升。业务模式涉及进出口贸易、直销、分销、配送、SPD、零售等，涵盖医疗器械流通全业态。经营品类涉及医疗及康复设备、耗材、IVD 等，经营医疗器械品种众多，与上游医疗器械供应商均保持着良好的业务合作关系。拥有植介入耗材、普通耗材、诊断试剂全项、大型医疗设备（含放射类和核放射类）、化学危险品等医疗器械全品类经营资质，拥有 ISO9000、ISO9001、ISO13485、ISO15189 等医疗器械全流程质量管理体系认证。

国际贸易业务：作为专业化的国际医药健康领域集成化服务商，经营产品涵盖化学原料药及制剂、生物制品、医疗器械、诊断试剂、敷料耗材、中药材、健康食品等，并坚持向仓储、物流分销、技术服务等增值环节不断延伸。致力于构建具有全产业链竞争优势的国际营销体系，包括立足药品、医疗与健康产品的国际化集成服务商与平台服务商、大型医疗器械供应链综合服务商。

（二）公司市场地位

公司获得中国医药商业协会发布的“2023 年药品流通行业批发企业主营业务收入二十强”；

在中国物流与采购联合会医疗器械供应链分会发布的“2023 年中国医疗器械供应链百强企业”中位列第 5 位；在“2023 年中国医疗器械 SPD 运营服务商重点企业”中位列第 11 位；

在米内网发布的“2023 年度中国医药工业百强系列榜单中国化药企业 TOP100 排行榜”中位列第 46 位；

在药智网“2024 年中国化药研发实力排名榜”中位列第 51 位；

在 2024 年《财富》中国 500 强排行榜中位列第 386 位；

获得南方周末“2024 年度杰出责任传播”奖。

二、报告期内核心竞争力分析报告期内核心竞争力分析

适用 不适用

（一）医药行业全产业链基础优势

公司是国内医药行业中国际化经营起步最早、特色最鲜明，具有深厚国际业务积淀的医药上市公司，已经建立了以医药国际贸易为引领、以医药工业为支撑、以医药商业为纽带的贸、工、技、服一体化产业格局，产业形态涉及种植加工、研发、生产、销售、物流、进出口贸易、学术推广、技术服务等全产业链条，储备了药械多领域组合发展的机会资源。

一是拥有专业的国际化服务体系，历经 40 年发展，整合全球优势资源，积极融入国家“一带一路”战略，服务地区遍及亚洲、欧洲和美洲等全球市场，在中国香港、中美洲，南美洲、中亚等海外多个地区均设有分支机构。具备产品海外注册、渠道建设、深度属地营销能力，拥有进出口产品 1000 余种，助力中国品牌国际化。依托全球网络布局，紧跟国际最前沿制药技术，聚焦国内临床急需的短缺产品、优效产品，实现国际医药医疗产业资源对接。

二是拥有完善的研发和生产体系，涵盖化学制剂、化学原料药、中成药、中药饮片、药用植物提取等医药细分行业，现有 8 个药品生产基地，60 多条生产线，700 余种规格的医药产品，覆盖抗感染、心脑血管、消化系统等多个治疗领域，具有技术创新能力和产能优势，制剂生产线齐全，具有较大的未来发展空间，具有发展特色发酵原料药以及合成原料药的基础优势。

三是拥有强大的商业网络支撑，在全国拥有近百家医药商业分支机构，服务等级医院上千家，是国内重要的医药商业流通企业，与众多国内外医药头部企业建立了良好的合作关系，以创新药品及医疗器械总代理、总经销为重要合作方向，在创新药械引入、国产优质品种输出等方面，不断提升全场景、全渠道的医药商业流通服务能力。

四是拥有一批素质过硬的复合型医药行业高质量人才，积聚了良好的国内外医药贸易资源，适配行业发展，公司高层管理团队对医药行业的趋势和变化有深刻的了解，对医药行业发展变化具有敏锐的洞察力，并采取了科学的 i-SCORE+BCC 管理体系，能够有效承接战略落地，内部能力要素完备且结构牢固。

五是拥有较高市场美誉度的央企医药品牌。中国医药作为央企控股的医药企业，多年来一直在国家建设、对外交往和应急保障中发挥着“主渠道”作用，在国家医药产品进出口、医疗设备引进、对外援助、灾情救援保障和应急储备保障体系中多次受到国际组织、外国政府或首脑及国家的表彰。在激烈的市场竞争环境下，中国医药坚定不移地构建品牌影响力，以自身的独特价值建构起口碑传播的良性生态。

（二）医药医疗领域全产业链竞争优势

公司控股股东通用技术集团作为国资委指定的可承接国有企业办医疗机构的央企之一，已经发展成为床位数量领先、网络覆盖全、全产业链特征明显的央企医疗集团。中国医药作为通用技术集团旗下医药医疗器械产业子集团，将充分依托医药医疗领域全产业链竞争优势，不断丰富商业模式，强化业务协同、区域协同、资源协同，提供医药及医疗器械一站式解决方案和供应链综合服务。

三、经营情况的讨论与分析

2024 年，中国医药坚持以高质量党建引领保障高质量发展，面对错综复杂的发展环境，克服行业及市场变化带来的多重不稳定、不确定性因素影响，坚持战略引领，优化产业布局，加强科技创新，在转方式、调结构、提质量、增效益上积极进取。

2024 年上半年，公司实现营业收入 177.97 亿元，同比下降 17.70%，实现归属于上市公司股东的净利润 3.25 亿元，同比下降 40.19%，扣除非经常性损益后归属于上市公司股东的净利润 2.87

亿元，同比下降 44.36%，主要因为上年同期公司集中执行医疗物资保障项目，本期销售规模及利润实现同比下降。

其中，医药工业板块持续加快创新驱动，加大品种建设，报告期内实现营业收入 15.91 亿元，本期营业收入同比下降 7.58%，受部分原料药产品销售增长及部分制剂产品优化营销策略影响，实现营业利润 1.29 亿元，同比增长 23.10%；医药商业板块加强品种引进及业务模式创新，但受集采及医疗物资保障业务减少的影响，报告期内实现营业收入 135.28 亿元，同比下降 20.33%，实现营业利润 3.99 亿元，同比下降 17.51%；国际贸易板块持续加大海外市场开拓，但受进口医疗物资保障业务减少的影响，报告期内实现营业收入 28.3 亿元，同比下降 58.61%，本期实现营业利润 1.87 亿元，同比下降 28.06%。

（一）公司各业务板块努力寻求转型突破，深入业务转型创新，持续推进“点强网通”，加强市场开发，加快产品引进落地和增强工业品种建设。

一是医药工业持续优化品种结构和品种建设，报告期内，研发投入同比增长超 18%，共有 10 个产品获批，其中一致性评价产品 4 个，新产品 2 个，原料药 4 个；通过持续推进原料制剂一体化和重点原料工艺优化，多措并举降本增效，整体盈利能力有所提升。同时，加快实施创新驱动发展战略，完善科技创新机制，加强产学研深度融合，不断提升核心竞争力，上半年，中国医药天山甘草研究院和中国医药-中国药科大学高端制剂联合研究院分别挂牌成立，并围绕国家战略导向，积极布局战略性新兴产业和未来产业，成立中国医药合成生物技术创新联盟，为公司提升研发能力、开发创新产品、实现高质量发展不断提供源动力。

二是医药商业在聚焦价值客户、创新盈利模式上持续发力。积极落实“大企业、大品种、大品牌”营销策略，努力提升自身综合服务能力，不断优化资源结构。报告期内，5000 万元以上单品数量累计达 20 个，其中药品 18 个，同比增加 9 个；同时，公司秉承央企职责，有序推进模式创新，全新打造城市级中心式集约化药品供应新模式；快速提升零售药房及 SPD 等专业化营销能力，业绩增长成效显著。

三是医疗器械积极打造器械销售智慧供应链业务，大幅提升供应链各环节的粘连性；抢抓医疗大设备项目机遇，中标多个医疗机构设备采购项目；积极面对政策调整，优化产品结构，深耕医疗器械细分领域，不断提升综合服务能力。

四是国际贸易持续夯实业务，海外市场开发力度不断加大，重点市场实现滚动开发，传统重点市场实现新突破。报告期内，海外事业群工作有序开展，新获得海外市场注册证书 5 个；乌兹别克斯坦、墨西哥、阿尔及利亚市场收入同比增长显著，并正式挂牌乌兹别克斯坦办公室；努力推动贸工协同，非洲市场首次实现体系内自主工业产品的海外中标，实现体系内医药产品的国际化和高质量发展；中国市场群产品引进与产品群建设纵深推进，规模单品培育逐步形成业绩支撑。

五是充分发挥通用技术集团医药医疗大健康全产业链集群优势，与集团体系内医疗机构协同、互通、融合取得新突破，以协同赋能为牵引，业务拓展成果丰硕。报告期内，公司进一步加强与集团体系内医疗机构的业务协同，规模较去年同期大幅增长，呈稳健增长态势；业务转型创新成效显著，加快推进院边店及 DTP 药房建设，搭建专业化院外医疗服务体系，上半年新营业 DTP 药房 3 家；构建 SPD 业务协同发展模式，加速项目推广复制；协同集团体系内医疗机构共同开拓海外中医诊疗中心项目，打造“中医药”走出去创新模式范本，并已获得 200 个中药饮片、1 个中成药产品在当地的进口许可证。

（二）强化人才支撑，加快构建“123555”人才发展格局，加强“中国医药”雇主品牌建设，公司成功举办“通向精彩 用创未来”中国医药-北京中医药大学开放日活动及首届科技人才“智星”培训，持续深化校企合作；大力引进高层次科技人才，选拔确定国家工程硕博联合培养人选 3 人，引进科技研发博士 2 人。

（三）扎实推进数字化系统建设，全级次智慧通用应用水平进一步提升；增加“小通智慧云药房”积管理、长处方管理等模块，并研发 B2B、B2C 协同等模块，赋能商业企业积极探索慢病供药新业务模式；推进财务共享中心建设项目。

（四）聚焦风险防控，筑牢合规屏障。将高效统筹发展与安全，持续打造“大合规、大风控、大监督”一体化的风险防控长效机制，强化底线思维，综合研判各种条件变化，提前准备、提前防范，坚守安全环保质量合规底线，严防各类风险情形，确保不发生重大风险。

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

适用 不适用

四、报告期内主要经营情况

(一) 主营业务分析

1. 财务报表相关科目变动分析表

单位：元 币种：人民币

| 科目 | 本期数 | 上年同期数 | 变动比例 (%) |
|---------------|-------------------|-------------------|----------|
| 营业收入 | 17,797,322,228.73 | 21,624,971,226.54 | -17.70 |
| 营业成本 | 15,856,033,265.53 | 19,221,118,821.91 | -17.51 |
| 销售费用 | 589,386,726.56 | 868,188,913.16 | -32.11 |
| 管理费用 | 509,539,878.02 | 486,441,145.91 | 4.75 |
| 财务费用 | 88,704,040.92 | 23,848,720.80 | 271.94 |
| 研发费用 | 63,682,744.87 | 53,670,871.23 | 18.65 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -686,137,723.53 | -606,215,106.97 | 不适用 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -200,013,096.62 | -113,130,164.97 | 不适用 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | 221,471,643.84 | 112,217,730.59 | 97.36 |

营业收入变动原因说明：报告期内，受医疗物资保障业务减少等因素影响，经营规模有所下降。本期公司实现营业收入 177.97 亿元，同比下降 17.70%。

营业成本变动原因说明：报告期内，随着经营规模下降，营业成本下降 17.51%。

销售费用变动原因说明：报告期内，受部分产品营销策略优化影响销售服务费用减少，销售费用同比下降 32.11%。

管理费用变动原因说明：报告期内，公司管理费用同比增长 4.75%。

财务费用变动原因说明：报告期内，财务费用同比增长 271.94%，主要由于本期汇兑收益减少及利息费用增加。

研发费用变动原因说明：报告期内，研发费用同比增长 18.65%，主要是公司强化研发体系建设，科技创新投入增长。

经营活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，经营活动现金净流出同比增加 0.80 亿元，主要是医疗物资保障业务现金流入减少及到期结算支付的采购货款较大。

投资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，投资活动现金净流出同比增加 0.87 亿元，主要由于本期股权投资及固定资产等投资支出增加。

筹资活动产生的现金流量净额变动原因说明：报告期内，筹资活动现金净流入同比增加 1.09 亿元，主要由于本期借款现金净流入增加。

2. 本期公司业务类型、利润构成或利润来源发生重大变动的详细说明

适用 不适用

(1) 主营业务分行业情况

单位：元

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|------------------|------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 医药工业 | 1,577,133,638.58 | 1,034,895,315.72 | 34.38 | -7.86 | 3.49 | 减少 7.2 个百分点 |
| 其中：原料药 | 521,018,846.49 | 427,465,416.97 | 17.96 | 26.04 | 22.10 | 增加 2.65 个百分点 |
| 制剂药 | 812,762,518.07 | 385,535,346.27 | 52.56 | -20.08 | -4.73 | 减少 7.65 个百分点 |
| 中药材加工及 | 243,352,274.02 | 221,894,552.48 | 8.82 | -13.50 | -9.53 | 减少 4 个百分点 |

| 主营业务分行业情况 | | | | | | |
|-----------|-------------------|-------------------|---------|---------------|---------------|--------------|
| 分行业 | 营业收入 | 营业成本 | 毛利率 (%) | 营业收入比上年增减 (%) | 营业成本比上年增减 (%) | 毛利率比上年增减 (%) |
| 饮片 | | | | | | |
| 医药商业 | 13,510,505,239.68 | 12,415,453,588.02 | 8.11 | -20.25 | -21.12 | 增加 1.02 个百分点 |
| 国际贸易 | 2,826,692,722.23 | 2,513,216,322.44 | 11.09 | -58.49 | -60.71 | 增加 5.02 个百分点 |
| 内部抵消 | -151,417,642.59 | -129,419,743.13 | | | | |
| 主营业务合计 | 17,762,913,957.90 | 15,834,145,483.05 | 10.86 | -17.58 | -17.53 | 减少 0.05 个百分点 |

主营业务分行业情况的说明：

报告期内，公司努力寻求转型突破，探索创新业务模式，不断加大市场开发力度。受行业增幅明显放缓、终端需求显著降低以及去年同期集中执行医疗物资保障业务等因素影响，公司本期实现主营业务收入同比下降 17.58%。其中：

医药工业板块主营业务收入同比下降 7.86%。其中，原料药部分品种销量增长收入同比增长 26.04%；制剂部分产品受集采、营销策略优化等因素的影响，主营业务收入同比下降 20.08%，毛利率同比虽下降 7.65 个百分点，但综合销售费用的压降，整体营业利润同比增长 23.10%；中药饮片业务受部分高毛利业务规模下降影响，收入同比下降 13.50%，毛利率同比下降 4 个百分点。

医药商业板块本期因集采和医疗物资保障业务减少，主营业务收入同比下降 20.25%；毛利率受业务结构调整略有提升。

国际贸易板块由于医疗物资保障业务减少，本期主营业务收入同比下降 58.49%；因业务结构调整，毛利率有所提升，同比增长 5.02 个百分点。

(2) 医药制造业行业分析

a. 行业政策情况

2024 年上半年，国家发布了政府工作报告、深化医改重点工作任务等多份纲领性政策，为 2024 年全年工作作出指示。2024 年《政府工作报告》高度重视生物医药产业，首次将“创新药”列为新兴产业关键环节和新质生产力重要组成部分，在介绍 2024 年政府工作任务时，多次提及“药”，强调加快创新药等产业发展。6 月，国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革 2024 年重点工作任务》，从深入推广三明医改经验、进一步完善医疗卫生服务体系、推动公立医院高质量发展、深化药品领域改革创新等七方面提出 22 条具体任务。聚焦三医协同发展和治理，推动卫生健康事业高质量发展，仍是深化医改工作的主旋律。

此外，国家医保局、卫健委、药监等部门也纷纷印发相关文件来指导各项工作的开展，其中，医保局发布了 2024 年医保工作要点、新版医保目录调整方案意见稿、推动医保服务领域“高效办成一件事”等通知文件，持续推进医药集中带量采购扩围提质和药品价格专项治理工作；卫健委发布的文件则涉及公立医院绩效考核、推进医疗卫生服务高质量发展、加强重症医学医疗服务能力建设、纠正医药购销领域和医疗服务中不正之风等内容；药监部门主要针对加强特定药品管理、药品经营监督管理、血液制品生产智慧监管、鼓励研发申报药品清单等内容发布相关文件。

医保方面：

1 月 5 日，国家医保局发布《关于促进同通用名同厂牌药品省际间价格公平诚信、透明均衡的通知》，指导医药采购机构聚焦“四同药品”，基本消除“四同药品”省际间的不公平高价、歧视性高价。

1 月 9 日，全国医疗保障工作会议在北京召开，总结 2023 年医保工作，分析医保工作形势，研究部署 2024 年工作。会议明确推动集采“扩围提质”，开展新批次国家组织药品集采，做好集采中选品种协议期满接续，实现国家和省级集采药品数合计至少达到 500 个。

1 月 12 日，国家医保局发布《关于加强医药集中带量采购中选产品供应保障工作的通知》，要求进一步做好中选药品供应保障，鼓励各地积极探索建立集采中选企业供应情况评分管理机制，进一步明确了耗材带量采购的最新标准与要求。

2月1日，国家医保局办公室印发《医药集中采购平台服务规范（1.0版）》，聚焦依企业申请办理的服务事项，共包括信息认证规范、挂网申报规范、信息变更规范、咨询服务规范、查询服务规范五大章节，于7月1日起施行。

2月9日，国家医保局发布《关于在医疗保障服务领域推动“高效办成一件事”的通知》，公布了《2024年度医保“高效办成一件事”重点事项清单》，要求压缩药品赋码审核时间及挂网办理时间，优化挂网流程。

3月2日，国家医保局联合国家卫健委等多部门发布《关于开展儿童参加基本医疗保险专项行动的通知》，切实维护儿童的医疗保障权益。力争到2024年底，80%以上新生儿在出生当年参保。到“十四五”期末，儿童参保率稳中有升。

4月8日，国家医保局、最高人民法院、最高人民检察院、公安部、财政部、国家卫生健康委联合召开2024年医保基金违法违规问题专项整治工作会议，对相关工作进行部署。

4月28日，国家医保局印发了《2024年医疗保障基金飞行检查工作方案》，重点检查2022年1月1日至2023年12月31日期间医保基金使用、管理及有关内部控制制度建设、实施等情况。

4月30日，国家医保局发布《关于请做好医保定点零售药店药价风险品种（2024年一季度）核查处置工作的函》，对于药价风险品种本地省级集中采购平台挂网价显著高于定点药店售价、网络药店售价的情况，督促企业主动下调平台挂网价格。

5月20日，国家医疗保障局发布《关于加强区域协同 做好2024年医药集中采购提质扩面的通知》，推动集采工作提质扩面，进一步提升地方采购联盟的能力和规模，实现国家和地方两个层面上下联动、协同推进。

5月24日，国家医疗保障局发布《关于进一步推广三明医改经验持续推动医保工作创新发展的通知》，明确加快集采改革进度，国家地方协同推进，形成国采+全国联采新格局。

6月13日，国家医保局发布了《2024年国家基本医疗保险、工伤保险和生育保险药品目录调整工作方案（征求意见稿）》以及《调整申报指南（征求意见稿）》，开启2024年医保目录调整工作。

医疗方面：

1月10日，国家卫健委等10部门联合印发《关于推进儿童医疗卫生服务高质量发展的意见》，力争到2025年，完善功能明确、布局合理、规模适当、富有效率的国家、区域、省、市、县级儿童医疗卫生服务体系。

2月1日，国家卫生健康委印发《2024年国家医疗质量安全改进目标》，相较去年更新了两个新目标：提高关键诊疗行为相关记录完整率、降低非计划重返手术室再手术率。

2月8日，国家卫生健康委发布《全国传染病应急临床试验工作方案》，围绕建设统筹应急临床试验的公共平台、加强医疗卫生机构临床试验能力建设、提升应急状态下临床试验整体效能3个方面明确8项具体措施。

3月13日，国家卫生健康委员会发布《关于印发国家临床专科能力评估办法（试行）的通知》，提出临床专科能力评估的内容是“医疗能力”，并对评估的组织管理等环节和要素提出了基本要求，为国家和各地开展临床专科能力评估提供了基本遵循。

3月13日，国家卫生健康委员会发布《关于加强医疗监督跨部门执法联动工作的意见》，围绕医疗监督跨部门执法联动的关键工作，从建立工作机制、突出重点执法、创新执法手段等三个方面，作出了具体要求。

3月21日，国家卫健委印发《国家二级公立医院绩效考核操作手册（2024版）》、《国家三级公立医院绩效考核操作手册（2024版）》，标志着新一期的公立医院绩效考核有了新标准。

5月6日，国家卫生健康委等八部门联合印发了《关于印发加强重症医学医疗服务能力建设的意见的通知》，围绕重症医学医疗服务能力建设，从完善重症医学医疗服务网络、加强重症医学专科能力、扩充重症医学专业队伍、推进重症医学医疗服务领域改革等五方面全面推进重症医学医疗服务能力的高质量发展。

6月3日，国家卫生健康委、国家中医药局、国家疾控局联合发布《关于进一步健全机制推动城市医疗资源向县级医院和城乡基层下沉的通知》，旨在进一步提高县级医院和城乡基层医疗卫生机构服务能力，更好地满足人民群众看病就医需求。

医药方面：

1月5日，国家药监局发布《关于印发药品网络交易第三方平台检查指南（试行）的通知》，进一步细化、落实了第三方平台需要承担的责任。

2月4日，国家药品监督管理局药品审评中心发布了《2023年度药品审评报告》，从药品注册申请受理及审评审批、加快药品上市注册、推进沟通交流和完善审评标准体系等各方面进行了全面总结。

3月29日，国家药品监督管理局发布《关于印发药品抽检探索性研究原则及程序的通知》，进一步规范药品抽检工作，指导各地药品监管部门及药品检验机构科学开展探索性研究，更好地发挥药品抽检服务药品监管的实际效能。

4月22日，国家药监局发布《关于进一步做好药品经营监督管理有关工作的公告》，以进一步加强药品经营环节监管，规范药品经营许可管理，保障药品经营环节质量安全。

5月20日，国家药品监督管理局药品审评中心发布《中国新药注册临床试验进展年度报告》，2023年药物临床试验登记与信息公示平台登记临床试验总量首次突破4000项，达4300项，其中新药临床试验数量为2323项。

5月27日，国家中医药局发布《中医药科技成果登记管理办法(修订)》，进一步规范和加强中医药科技成果登记工作，有利于促进中医药科技成果转化运用。

5月30日，国家卫健委对外公示《第五批鼓励研发申报儿童药品建议清单》，涉及23个品种。

研发方面：

1月18日，工业和信息化部、教育部、科学技术部、交通运输部、文化和旅游部、国务院国有资产监督管理委员会、中国科学院等七部门联合发布《关于推动未来产业创新发展的实施意见》，提出了未来产业的指导思想、基本原则、发展目标以及具体的任务和保障措施，以积极培育未来产业，加快形成新质生产力，为强国建设提供有力支撑。

2月5日，国家医保局医药价格和招标采购司发布《关于建立新上市化学药品首发价格形成机制鼓励高质量创新的通知(征求意见稿)》，以进一步落实企业自主制定药品价格的政策要求，鼓励以临床价值为导向的药物研发创新，并支持高质量创新药品的多元供给和公平可及。

5月13日，国家药品监督管理局药品审评中心发布《中药改良型新药研究技术指导原则(试行)》，旨在鼓励中药二次开发，指导申请人开展中药改良型新药的研究，以促进中医药的传承精华和守正创新。

6月20日，国家药品监督管理局药品审评中心发布《中药口服制剂生产过程质量控制研究技术指导原则(试行)》，指导开展中药口服制剂生产过程质量控制研究，提高中药质量可控性，促进中药产业高质量发展。

b. 公司药(产)品研发情况

2024年，围绕公司“十四五”战略规划，以科技创新为引领，以品种建设为核心，以绿色发展为理念，持续推进一致性评价和新产品开发等科技创新工作。贯彻实施创新驱动发展战略，加强科技创新平台建设，完善科技创新制度流程，加强人才队伍培养，引进科技研发博士2人，不断提升公司科技自主创新能力，推动公司高质量发展。

报告期内，公司研发投入同比增长超18%，并取得注射用帕拉米韦注射液和重酒石酸间羟胺注射液2个品种的生产批件；重酒石酸间羟胺、磷酸奥司他韦、马来酸氯苯那敏、重酒石酸去甲肾上腺素4个原料药获得登记号；完成8个仿制药和2个原料药的注册申报工作。

公司仿制药一致性评价工作有序开展，报告期内，注射用头孢唑林、注射用哌拉西林钠、阿加曲班注射液和盐酸倍他司汀片共计4个品种通过仿制药质量和疗效一致性评价，获得药品补充申请批件，并完成5个品种一致性评价申报工作。

(二)非主营业务导致利润重大变化的说明

适用 不适用

(三)资产、负债情况分析

适用 不适用

1. 资产及负债状况

单位：元

| 项目名称 | 本期期末数 | 本期期末数占总资产的比例 (%) | 上年期末数 | 上年期末数占总资产的比例 (%) | 本期期末金额较上年期末变动比例 (%) | 情况说明 |
|-------------|------------------|------------------|------------------|------------------|---------------------|----------------|
| 衍生金融资产 | 0.00 | 0.00 | 1,108,515.03 | 0.00 | -100.00 | 远期合约减少 |
| 应收票据 | 440,364,907.82 | 1.17 | 311,390,288.15 | 0.83 | 41.42 | 收取承兑汇票增加 |
| 应收款项融资 | 329,892,667.56 | 0.88 | 621,071,994.12 | 1.66 | -46.88 | 应收票据减少 |
| 一年内到期的非流动资产 | 53,405,277.74 | 0.14 | 105,326,671.40 | 0.28 | -49.30 | 收回部分长期应收款项 |
| 其他流动资产 | 484,845,414.19 | 1.29 | 926,815,253.77 | 2.48 | -47.69 | 预计销售退货减少 |
| 长期应收款 | 18,278,491.68 | 0.05 | 5,258,806.60 | 0.01 | 247.58 | 销售商品分期收款增加 |
| 其他权益工具投资 | 47,085,401.26 | 0.13 | 7,085,401.26 | 0.02 | 564.54 | 股权投资增加 |
| 短期借款 | 3,315,455,015.06 | 8.81 | 2,250,022,660.60 | 6.01 | 47.35 | 根据经营情况统筹安排新增借款 |
| 应付职工薪酬 | 245,429,893.35 | 0.65 | 376,618,717.22 | 1.01 | -34.83 | 支付工资 |
| 预计负债 | 131,496,414.16 | 0.35 | 673,635,747.97 | 1.80 | -80.48 | 预计销售退货减少 |
| 其他综合收益 | 18,981.04 | 0.00 | 1,476,139.92 | 0.00 | -98.71 | 汇率变动影响 |

其他说明

无

2. 境外资产情况

适用 不适用

(1) 资产规模

其中：境外资产 1.42（单位：亿元 币种：人民币），占总资产的比例为 0.38%。

(2) 境外资产占比较高的相关说明

适用 不适用

其他说明

无

3. 截至报告期末主要资产受限情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末账面价值 | 受限原因 |
|--------|------------------|-----------|
| 货币资金 | 543,811,229.16 | 保证金、冻结资金等 |
| 应收账款 | 273,710,000.00 | 附追索权保理 |
| 应收票据 | 173,705,236.61 | 已贴现背书票据 |
| 应收款项融资 | 7,108,152.25 | 质押票据 |
| 固定资产 | 75,278,589.29 | 抵押借款、抵押授信 |
| 合计 | 1,073,613,207.31 | / |

4. 其他说明

适用 不适用

(四) 投资状况分析

1. 对外股权投资总体分析

适用 不适用

2024年，公司聚焦主责主业，锚定盈利向好叠加估值优势的战略新兴产业，把握市场变革带来的交易机会，积极推进相关项目。

报告期内，公司共完成股权投资金额5,000万元，主要为推进下属子公司河北公司增资其子公司衡水公司3,000万元及河北华创2,000万元项目，用于提升其子企业资本实力、增强当地市场竞争力。

(1). 重大的股权投资

适用 不适用

(2). 重大的非股权投资

适用 不适用

2024年上半年，公司固定资产类项目完成投资金额13,837.78万元。其中，项目类投资金额11,399.19万元，设备类投资金额2,438.59万元。

(3). 以公允价值计量的金融资产

适用 不适用

证券投资情况

适用 不适用

证券投资情况的说明

适用 不适用

私募基金投资情况

适用 不适用

公司参与通用技术集团等关联方设立的通用技术生命健康产业股权基金(义乌)合伙企业(有限合伙)，基金总规模20亿元，公司作为有限合伙人，以自有资金认缴出资10,000万元，占合伙企业认缴出资额的5%，详见公司于2023年12月23日发布的临2023-078号公告及于2024年2月6日发布的临2024-005号公告。报告期内，各方合伙人已正式签署《合伙协议》，合伙企业已完成工商登记手续及基金备案手续；同时，公司已按《合伙协议》约定完成首期出资4,000万元。

衍生品投资情况

适用 不适用

(1). 报告期内以套期保值为目的的衍生品投资

适用 不适用

公司及下属子公司因经营进出口业务及其他外汇相关业务涉及多类结算币种，为有效规避汇率风险，降低汇率波动对公司经营业绩的影响，与银行开展远期结售汇业务。2024年1月1日至2024年6月30日，交易金额合计101.84万元，实际收益-4.53万元计入投资收益。

(2). 报告期内以投机为目的的衍生品投资

适用 不适用

其他说明

无

(五) 重大资产和股权出售

适用 不适用

(六) 主要控股参股公司分析

√适用 □不适用

单位：万元

| 公司名称 | 业务性质 | 注册资本 | 持股比例(%) | 主营业务收入 | 主营业务利润 | 总资产 | 净资产 | 净利润 |
|----------------|------|-----------|---------|------------|-----------|------------|------------|-----------|
| 中国医药保健品有限公司 | 国际贸易 | 60,000.00 | 100 | 163,888.66 | 8,048.93 | 564,369.21 | 105,839.21 | 5,990.10 |
| 海南通用三洋药业有限公司 | 医药工业 | 10,000.00 | 100 | 38,301.09 | 7,288.03 | 117,683.55 | 63,183.14 | 6,597.07 |
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 医药商业 | 5,365.38 | 55.91 | 70,334.39 | 15,355.68 | 151,355.16 | 88,962.27 | 11,653.29 |

(七) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

五、其他披露事项

(一) 可能面对的风险

√适用 □不适用

结合宏观经济形势、医药行业政策变化及公司实际经营管理情况，公司未来可能面临如下风险：

1. 政策风险。药品耗材集采提质扩面、医保药品目录动态调整、医保控费、DRG/DIP 支付方式改革等多项政策持续出台，不断深化“三医”协同发展和治理，持续影响医疗机构用药规模，推动药价下行，压缩医药行业利润空间并加速行业分化，多重政策催化可能对公司经营产生影响。

公司将深入研究行业发展趋势，密切跟进和分析各类政策信息，及时把握行业发展变化趋势，确保政策解析与业务开展相衔接，提早做好预判。同时，公司将强化政策研究分析成果的应用，科学制定战略规划，明确部署重点工作方向，抢抓发展机遇。

2. 市场变化和市场竞争风险。随着医改政策的持续深化，医药行业监管力度不断加大，医药行业步入调整期和震荡期，头部企业向产业链上下游及高附加值服务领域拓展，市场竞争更为激烈，医药流通行业集中度持续提升，可能对公司市场竞争力以及业务目标的实现产生影响。

公司将加强营销能力建设顶层设计，加快整合医药工业产品资源和营销资源，加大医药工业研发投入强度，推进关键核心技术攻关；加快落实医疗器械一体化部署，加快向服务链和产业链延伸；加强医药商业品种建设，推动与头部厂家战略合作；积极探索新商业模式，全面打通与通用技术集团医疗机构的内部协同，充分发挥集团医药医疗全产业链竞争优势；充分发挥国际化比较优势，构建多层次市场梯队结构；聚焦战略方向，重点推进战新产业及大型医药商业投资并购。

3. 投资风险。公司业务板块较为多元、随着市场及政策环境不断变化，投资开展过程中，可能出现未能预见的风险或协同不利未能实现协同价值，导致出现在市场潜力和盈利能力预测上出现偏差等风险。

对此，公司已建立完善的投资管理制度体系及协同机制，并不断总结和优化投后管理模式，合理分析项目价值，制定投资及协同方案，以保障项目流程合规，实现预期回报。

4. 安全、环保、质量风险。行业处于“四个最严”的高压监管态势，监管环境日益严格，监督检查力度和频率加大，各项风险及隐患在一定程度上仍旧存在于公司生产经营过程中。如果出现安全环保质量等问题，可能会对公司的品牌形象及经营产生不利影响。

公司将以“两个规划”为指引，压实现有业务的安全环保质量风险管控，关注“新业态、新公司、新改扩建/新设备、新技术、新产品、新工艺”的安全环保质量方面的风险管控，打造并形成具有中国医药特色的安全环保质量管理模式，推动质量体系建设方案落实落地。同时，全力做好“强化责任担当”“强化安全监管”“强化污染防治”“强化体系建设”“强化精准发力”五项建设。

5. 科技创新风险。科技创新工作具有投入高、周期长、风险大的特点，项目能否开发成功和按预期落地应用均存在不确定性。

公司将以“内涵+外延”双轮驱动，建强科创研发主体，着力打造“1+M+N”平台体系，加强科技创新资源投入，加大产品开发力度；同时，公司将围绕市场和临床价值开展品种建设，加强研产销衔接工作推进落实，争取实现新品种快速上市销售。

(二) 其他披露事项

适用 不适用

第四节 公司治理

一、股东大会情况简介

| 会议届次 | 召开日期 | 决议刊登的指定网站的查询索引 | 决议刊登的披露日期 | 会议决议 |
|----------------|------------|---------------------|------------|------|
| 2024年第一次临时股东大会 | 2024年1月10日 | 上交所网站 临2024-001号 | 2024年1月11日 | 通过 |
| 2023年年度股东大会 | 2024年5月21日 | 上交所网站 临2024-028号 | 2024年5月22日 | 通过 |
| 2024年第二次临时股东大会 | 2024年5月30日 | 上交所网站 临2024-030号 | 2024年5月31日 | 通过 |
| 2024年第三次临时股东大会 | 2024年6月28日 | 上交所网站临 2024-041号 | 2024年6月29日 | 通过 |

表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

适用 不适用

股东大会情况说明

适用 不适用

● 2024年第一次临时股东大会审议并通过以下议案：

1. 关于修订《公司章程》的议案
2. 关于选举监事的议案

● 2023年年度股东大会审议并通过以下议案：

1. 公司2023年年度报告全文及摘要
2. 公司2023年度董事会工作报告
3. 公司2023年度监事会工作报告
4. 2023年度独立董事述职报告
5. 公司2023年度财务决算报告
6. 关于董事及监事2023年度薪酬情况的议案
7. 关于公司2024年向银行申请综合授信额度的议案
8. 关于修订《独立董事制度》的议案
9. 公司2023年度利润分配方案
10. 关于公司2024年度为控股公司提供担保的议案
11. 关于拟发行应收账款资产证券化产品的议案
12. 关于2024年中期利润分配计划的议案
13. 关于选举独立董事的议案
14. 关于公司日常关联交易2023年实际完成及2024年度预计情况的议案
15. 关于公司2024年度向集团财务公司申请综合授信额度的议案

● 2024年第二次临时股东大会审议并通过以下议案：

1. 关于选举董事的议案

● 2024年第三次临时股东大会审议并通过以下议案：

1. 关于控股股东拟延长避免与公司医疗器械销售业务同业竞争相关承诺履行期限的议案
2. 关于选举董事的议案

二、公司董事、监事、高级管理人员变动情况

适用 不适用

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 杨光 | 董事长 | 选举 |
| 车凌云 | 董事 | 选举 |
| 王瑞华 | 独立董事 | 选举 |

| 姓名 | 担任的职务 | 变动情形 |
|-----|-------|------|
| 吴越 | 监事 | 选举 |
| 李亚东 | 董事长 | 离任 |
| 汪晓 | 副董事长 | 离任 |
| 张新民 | 独立董事 | 离任 |

公司董事、监事、高级管理人员变动的情况说明

适用 不适用

1. 公司董事变动事项

因工作调整原因，李亚东先生、汪晓先生分别申请辞去公司董事长、副董事长职务。因担任境内上市公司家数超过 3 家，张新民先生申请辞去公司独立董事职务。

经公司 2023 年年度股东大会审议通过，选举王瑞华先生为公司第九届董事会独立董事。

经公司 2024 年第二次临时股东大会审议通过，选举杨光先生为公司第九届董事会董事，并经公司第九届董事会第 16 次会议审议通过，选举杨光先生为公司董事长。经公司 2024 年第三次临时股东大会审议通过，选举车凌云先生为公司第九届董事会董事。

2. 公司监事变动事项

因到法定退休年龄，王亚良先生已于 2023 年 11 月辞去公司监事职务，经公司 2024 年第一次临时股东大会审议通过，选举吴越先生为公司第九届监事会监事。

三、利润分配或资本公积金转增预案

半年度拟定的利润分配预案、公积金转增股本预案

| | |
|--|--------|
| 是否分配或转增 | 是 |
| 每 10 股送红股数（股） | 0 |
| 每 10 股派息数(元)（含税） | 0.2174 |
| 每 10 股转增数（股） | 0 |
| 利润分配或资本公积金转增预案的相关情况说明 | |
| <p>根据公司 2023 年年度股东大会授权，董事会将根据公司的实际盈利情况、重大资金安排、资金需求状况，在分红比例不超过当期归属于上市公司股东的净利润 30%的前提下，制定公司 2024 年中期利润分配具体方案。</p> <p>经第九届董事会第 19 次会议及第九届监事会第 10 次会议审议通过，公司以总股本 1,495,879,748 股为基数，向全体股东按每 10 股派发现金红利 0.2174 元（含税），分配利润共计 32,520,425.72 元。公司 2024 年半年度不实施公积金转增股本。</p> | |

四、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的情况及其影响

(一) 相关股权激励事项已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的激励情况

股权激励情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

员工持股计划情况

适用 不适用

其他激励措施

适用 不适用

第五节 环境与社会责任

一、环境信息情况

(一) 属于环境保护部门公布的重点排污单位的公司及其主要子公司的环保情况说明

√适用 □不适用

公司下属子公司天方药业属于环境保护部门公布的重点排污单位，其主要环保情况如下：

1、排污信息

√适用 □不适用

● 废水、废气具体排放情况如下：

| 主要污染物名称 | 排放方式 | 排放口数量及分布情况 | 执行污染物排放标准 | 核定排放总量 (t/a) | 排放浓度 | 排放总量 (t) |
|-------------|-----------|-----------------|---------------------|--------------|---|----------|
| 化学需氧量 COD | 污水收集处理后排放 | 制剂分厂东南角 1 个 | 60mg/L | 16 | 33.65mg/L-40.27mg/L | 1.41 |
| 氨氮 | | | 10mg/L | 3.12 | 2.61mg/L-5.24mg/L | 0.13 |
| 化学需氧量 COD | | 原料药分厂西南角 1 个 | 220mg/L | 381.453 | 115.684mg/L-135.653mg/L | 129.01 |
| 氨氮 | | | 35mg/L | 61.674 | 7.414mg/L-12.338mg/L | 10.07 |
| 挥发性有机物 VOCs | 处理后达标排放 | 原料药分厂废气处理中心 1 个 | 60mg/m ³ | 74.549 | 13.294mg/m ³ -21.86mg/m ³ | 12.459 |

● 固体废弃物转移情况

天方药业严格按照《危险废物转移联单管理办法》及相关法律法规要求，将危险废物委托给具有危险废物处置资质的单位进行处置。2024 年上半年累计处置固体废弃物约 1.41 万吨。

2、防治污染设施的建设和运行情况

√适用 □不适用

天方药业积极响应国家号召，把环保工作放在首位，建立了完善的环境保护制度，提高各级人员的环保意识，确保环保设施稳定、高质量的运行，在各生产单位积极推进设备优化和技术革新，降低污染物的排放总量，严格执行国家、地方环保排放标准要求，确保污染物排放浓度达标排放。

废水污染防治：制剂分厂废水处理工艺采用初沉池+调节池+厌氧反应池+A/O 反应池+混凝/氧化反应池处理系统，能够保证污水处理效果稳定达到《混装制剂类制药工业水污染物排放标准》要求。原料药分厂废水处理工艺采用隔油池+调节池+水解酸化+厌氧反应+好氧反应+强化复合生物池+类芬顿反应+芬顿反应处理系统，能够保证污水处理效果稳定达到河南省《发酵类制药工业水污染物间接排放标准》和《化学合成类制药工业水污染物间接排放标准》的要求。

废气污染防治：原料药分厂合成废气及发酵车间提取废气收集后经各车间预处理系统后汇总进入厂区废气处中心，经末端处理系统“转轮浓缩+RT0”处理后 30 米排气筒高空排放；发酵尾气管道收集后经“旋风分离+水洗+多级氧化”处理后 30 米排气筒排放。

3、建设项目环境影响评价及其他环境保护行政许可情况

√适用 □不适用

报告期内，天方药业按规定新增取得《关于〈天方药业有限公司中成药生产平台建设项目环境影响报告表〉审批意见》（驻环高表[2024]7号）。

4、突发环境事件应急预案

适用 不适用

天方药业编制有《突发环境事件应急预案》，并在当地环保部门备案，同时制定了《废水处理站应急、准备与响应管理规程》《废水处理站生产安全事故现场处置方案》等制度。2024年上半年未发生突发环境事件。

5、环境自行监测方案

适用 不适用

天方药业按照排污许可证要求制定有重点污染源自行监测方案，委托有资质的检测单位按照国家相关标准要求对废水、废气、噪声进行检测，检测结果均符合国家相关标准的要求。

6、报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

7、其他应当公开的环境信息

适用 不适用

(二) 重点排污单位之外的公司环保情况说明

适用 不适用

1、因环境问题受到行政处罚的情况

适用 不适用

2、参照重点排污单位披露其他环境信息

适用 不适用

公司一贯重视环保工作，严格执行环境保护法，各工业企业严格按照排污许可证要求排放，对废气、废水、噪声等污染源均制定了防范措施并不断更新相应设备设施，加大节能减排力度，确保达标排放。固体废弃物、危险废弃物均合法化处理，且危险废弃物均委托给当地环保局认可的具有相应资质的单位处理。

3、未披露其他环境信息的原因

适用 不适用

(三) 报告期内披露环境信息内容的后续进展或变化情况的说明

适用 不适用

(四) 有利于保护生态、防治污染、履行环境责任的相关信息

适用 不适用

公司积极响应国家碳达峰、碳中和战略要求，坚持低碳环保的生产经营理念，推动绿色可持续发展，为实现碳中和这一国家愿景目标而持续努力。报告期内，公司在第88届全国药品交易会展示下属天方药业和三洋药业绿色可持续案例，并荣获“2024中国医药健康产业绿色可持续践行者”荣誉称号。公司持续加大环保投入，开展节能减排，减少废水、废气、废渣生成，严格三废处理，废物的排放均通过环境监测部门监测标准。报告期内，公司及子公司三废排放均符合国家要求。

各级子企业积极开展保护生态、防治污染等工作。其中，天方药业紧密围绕“节能环保，绿色发展”的核心战略，积极推动企业绿色转型，采取多元化策略，将节能减排的核心理念深度融入日常生产经营的每一个环节，从“理念革新、技术创新、组织优化”三个方面同步发力，精准施策，确保各项节能减排措施得到有效执行与落实。加大资金投入，开展技术改造、优化产品结构、引进新技术，积极推进节能减排、清洁生产，最大限度减少排放，降低污染。通过优化提取工艺和生产工艺，降低“三废”排放，促进生产过程绿色化水平的提高。

(五) 在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

适用 不适用

公司及各子企业积极行动，加强宣传，树立员工节约意识和低碳意识。通过倡导绿色出行，加强用电设备节能管理，公务用车管理，降低办公耗材消耗等举措，把节约资源和保护环境理念渗透在各部门、车间的各个环节，推进企业绿色发展。报告期内，下属天方药业采用合同能源管理模式，开展制冷系统节能改造项目、车间连消系统节能改造项目和蓄冷改造项目，目前各项目正在调试，正式投入运行后可减少综合能耗及二氧化碳排放量，有利于实现节能降碳。

二、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴等工作具体情况

适用 不适用

2024年以来，公司深入学习贯彻习近平总书记关于全面推进乡村振兴的重要论述和重要指示精神，全力推动对内蒙古武川县的定点帮扶工作，持续探索“产业帮扶、就业带动、技术扶持、消费帮扶、品牌打造”相结合的中药材产业带动乡村振兴新模式，为重振武川“北芪之乡”贡献力量。

一是持续加强资金帮扶和消费帮扶，向武川县划拨帮扶资金350万元，积极参与消费帮扶活动，深入考察了武川县各类特色农副产品加工企业，不断挖掘武川县当地产品特色，优选新增4家供应商及30余种产品，进一步丰富了产品类别及品种，扩大消费帮扶业务，切实帮助当地优质产品拓宽销售渠道，打造增收致富造血工程。

二是推进内蒙古中药厂房设备搬迁改造等工作，正式取得《药品生产许可证》，进一步提升其在武川中药材加工领域的示范带动作用；并积极申请中药材产地趁鲜加工备案手续，为后续开展黄芪、甘草等中药材产地趁鲜加工业务做好准备。

三是推动对口帮扶产业高质量发展。强化产业建设，持续推进武川黄芪有机种植认证；强化科技赋能，推动黄芪等中药材产业技术研究，全力协助武川县政府、县科协开展“黄芪科技小院”建设；强化产研结合，与内蒙古医科大学民族医药创新中心等共同进行中药材产业产学研科研合作；强化品牌打造，深入挖掘武川县“高原特色农副产品”资源，与武川县联合开发“黄芪+”优质农副产品，建设“源味武川”特色农产品品牌。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

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

√适用 □不适用

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|--------------|--------|--------|---|---------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| 与重大资产重组相关的承诺 | 解决关联交易 | 通用技术集团 | (1) 通用技术集团及其控制的其他企业将尽量避免或减少与中国医药及其控股企业之间的关联交易。对于无法避免或有合理理由存在的关联交易，将与中国医药及其控股企业签订规范的关联交易协议，并按照相关法律法规和中国医药《公司章程》的规定履行批准程序及信息披露义务；关联交易价格的确定将遵循公平、合理的原则，依照无关联关系的独立第三方进行相同或相似交易时的价格确定。(2) 通用技术集团保证在资产、人员、财务、机构和业务方面继续与中国医药保持分开，并严格遵循中国证监会关于上市公司独立性的相关规定，不利用控制权违反上市公司规范运作程序，干预中国医药经营决策，损害中国医药和其他股东的合法权益。(3) 通用技术集团及其控制的其他企业保证不以任何方式占用中国医药及其控股企业的资金。 | 2012年8月 | 是 | 长期有效 | 是 | | |
| | 其他 | 通用技术集团 | 本次重组前，中国医药、天方股份、武汉鑫益、新疆公司以及该等公司的下属子公司（以下合称“相关公司”）在财务公司办理存款、贷款等金融业务。为保证相关公司在财务公司的资金安全，通用技术集团作为相关公司的实际控制人承诺：（1）监督和确保财务公司的业务活动遵照相关法律法规的规定进行规范运作，保障相关公司在财务公司的存款 | 2013年1月 | 是 | 长期有效 | 是 | | |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|------|--------|--|------------|---------|------|----------|----------------------|-----------------|
| | | | 及结算业务资金的安全；（2）不对相关公司的资金存储等业务做统一要求，保证相关公司的财务独立性；（3）不干预相关公司的具体决策；（4）若相关公司在财务公司的存款及结算业务资金因财务公司失去偿付能力而受到损失，通用技术集团将依据审计机构出具的相关文件，以现金方式补偿相关公司受到的该等损失。 | | | | | | |
| | 其他 | 通用技术集团 | 中国医药向医控公司非公开发行股份购买其持有的武汉鑫益 51%股权完成后，中国医药以借款方式向武汉鑫益（含子公司）提供资金支持，通用技术集团或医控公司届时将相应按照除中国医药直接或间接所持股权比例以外的剩余股权比例所对应的借款金额，以相同方式提供资金支持。 | 2013 年 4 月 | 是 | 长期有效 | 是 | | |
| | 其他 | 天方集团 | 天方集团于 2006 年以协议方式自天方股份处受让新疆公司 52.83%股权，该次股权转让未履行进场交易程序，也未进行国有资产评估及备案。天方集团承诺：如中国医药因本次股权转让的程序瑕疵而遭受任何损失，天方集团将就等损失给予全额补偿。 | 2013 年 1 月 | 是 | 长期有效 | 是 | | |
| | 其他 | 天方集团 | 就天方药业及其控股子公司拥有的部分物业存在权属不规范的情形，为保证该等物业瑕疵不会对合并完成后的中国医药的生产经营构成重大不利影响，天方集团出具了相关承诺。 | 2012 年 8 月 | 是 | 长期有效 | 是 | | |
| | 其他 | 天方集团 | 中国医药向天方集团非公开发行股份购买其持有新疆公司 65.33%股权完成后，中国医药以借款方式向新疆公司提供资金支持，则该等借款金额将被视为 65.33%股权比例对应的借款金额，石河子投资公司届时将相应按照 34.67%股权比例所对应的借款金额，以相同方式向新疆公司提供资金支持。就中国医药对新疆公司的后续投资事宜，天方集团承诺：如石河子投资公司届时未能履行上述承诺，上述承诺仍在承诺期内，天 | 2013 年 4 月 | 是 | 长期有效 | 是 | | |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|--------|--------|--|----------|---------|----------|----------|----------------------|-----------------|
| | | | 方集团将以上述方式向新疆公司提供资金支持。 | | | | | | |
| 其他承诺 | 解决同业竞争 | 通用技术集团 | 作为中国医药的控股股东和实际控制人，现就消除通用技术集团及通用技术集团相关下属企业与中国医药医疗器械销售业务同业竞争问题作出如下声明与承诺：（1）自本承诺函签署之日起至2024年6月30日止，本公司拟通过包括但不限于终止相关下属企业医疗器械销售相关业务、变更并删除经营范围中涉及医疗器械业务之内容、注销医疗器械注册证或取消备案、将相关公司或业务委托中国医药管理、剥离医疗器械销售相关业务或进行重组等方式，解决本公司及本公司相关下属企业就医疗器械销售相关业务与中国医药存在同业竞争的问题。（2）除上述公司、本公司下属医疗机构医疗器械采购自用业务以及本公司将来因国家政策原因以行政划拨、收购、兼并或其他形式增加的医疗器械销售业务以外，本公司不会并且将促使本公司控股企业亦不会直接或间接经营或参与任何与中国医药及其控股企业经营的医疗器械销售业务可能构成直接或间接竞争的业务。（3）如本公司或本公司控股企业获得任何与中国医药及其控股企业经营的医疗器械销售业务构成或可能构成直接或间接竞争的新业务机会，本公司将立即书面通知中国医药，并尽力促使该业务机会按合理和公平的条款和条件首先提供予中国医药。（4）如因本公司未履行上述所作承诺而给中国医药造成损失的，本公司将承担相应的赔偿责任。拟采取的措施：（1）梳理医疗器械资产和业务经营情况。通过业务剥离或重组（包括职工安置、经营资质变更、授权资质和业务合同变更等），集中医疗器械经营资源，构建由若干公司法人单位组成的独立资产组，部分相关资质无法变更或盈利能力较差的资产（业务）限期关停，计划2022年6月底之前完成。（2）将医疗器械经 | 2021年10月 | 是 | 2024年6月底 | 是 | | |

| 承诺背景 | 承诺类型 | 承诺方 | 承诺内容 | 承诺时间 | 是否有履行期限 | 承诺期限 | 是否及时严格履行 | 如未能及时履行应说明未完成履行的具体原因 | 如未能及时履行应说明下一步计划 |
|------|--------|--------|--|---------|---------|------------|----------|----------------------|-----------------|
| | | | 营业务资产组所包含的法人单位股权交由中国医药托管经营,计划2022年12月底前完成。(3)待被托管主体具备较强盈利能力并符合相关法律法规后,择机注入中国医药或通过其他法律允许的方式进行规范,计划2024年6月底之前完成。 | | | | | | |
| | 解决同业竞争 | 通用技术集团 | 作为中国医药的控股股东和实际控制人,就进一步消除中仪公司与中国医药在医疗器械销售业务同业竞争问题,作出如下补充承诺:(1)本公司承诺将积极推动中仪公司业务重组,以促使中仪公司能够尽快满足由中国医药收购的条件。本公司承诺,计划在2028年6月30日前,将本公司所持中仪公司股权以公平合理的条款和条件注入中国医药。(2)如因本公司未履行上述所做承诺而给中国医药造成损失的,本公司将承担相应的赔偿责任。 | 2024年6月 | 是 | 2028年6月30日 | 是 | | |

鉴于中仪公司尚需开展业务梳理、规范、剥离非经营性资产及非医疗器械销售业务的相关业务重组工作,通用技术集团从切实维护上市公司和中小股东利益的角度出发,拟延长有关避免与中国医药医疗器械销售业务同业竞争相关承诺的履行期限,由2024年6月底延长至2028年6月30日前。本次延期承诺事项属于《上市公司监管指引第4号——上市公司及其相关方承诺》(以下简称“《监管指引第4号》”)第十三条规定的可以变更、豁免的情形,原承诺亦不属于《监管指引第4号》第十二条规定的不得变更或豁免的承诺。本次延期承诺事项已经公司于2024年6月11日召开的第九届董事会第17次会议及第九届监事会第9次会议审议通过,并经2024年6月28日召开的公司2024年第三次临时股东大会审议批准。具体内容请详见公司2024年6月12日发布的《关于控股股东拟延长避免与公司医疗器械销售业务同业竞争相关承诺履行期限的公告》。截至本报告披露日,中仪公司业务重组相关工作正在推进中。

二、报告期内控股股东及其他关联方非经营性占用资金情况

适用 不适用

三、违规担保情况

适用 不适用

四、半年报审计情况

适用 不适用

五、上年年度报告非标准审计意见涉及事项的变化及处理情况

适用 不适用

六、破产重整相关事项

适用 不适用

七、重大诉讼、仲裁事项

本报告期公司有重大诉讼、仲裁事项 本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

(一) 诉讼、仲裁事项已在临时公告披露且无后续进展的

适用 不适用

(二) 临时公告未披露或有后续进展的诉讼、仲裁情况

√适用 □不适用

单位：万元 币种：人民币

| 报告期内： | | | | | | | | | |
|---------|---------------|---------|--------|---|------------|-------------------|---|---------------|---------------------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请人)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| 王一兵 | 中国医药 | | 民事诉讼 | 中国医药、王一兵、王子琛 2018 年 6 月签订《股权转让协议》，中国医药收购河北金仑医药有限公司（现名河北通用医药有限公司，以下简称“河北公司”）70% 股权。对于王一兵持有的剩余 30% 股权，该协议约定在业绩承诺期满且王一兵及王子琛完成相应业绩承诺的前提下，中国医药收购王一兵所持有的河北公司剩余 30% 股权。因双方就中介机构选聘等事项未达成一致意见，2020 年及 2021 年 1-5 月期间的业绩承诺审计未如期开展，业绩承诺完成情况尚未确定。王一兵认为其已按照《股权转让协议》在业绩承诺期内完成了业绩承诺，因而向石家庄市人民法院提起诉讼，请求判令中国医药收购王一兵持有的河北通用 30% 股权，中国医药向王一兵支付转让价款 51,000 万元并自起诉之日起按全国银行间同业拆借中心发布的贷款市场报价利率（LPR）向原告支付利息损失至付清之日止，中国医药承担本案全部诉讼费用。 | 51,000 | | 2024 年 1 月 26 日、4 月 7 日，石家庄市中级人民法院开庭审理本案，组织双方当事人进行了质证。中国医药依法向法庭提交了证据、答辩意见、质证意见等文件；2024 年 6 月 21 日，石家庄市中级人民法院开庭审理本案。双方就对方的主张分别发表了补充意见。 | | 截至本公告披露日，本案尚在一审中。 |
| 黑龙江公司 | 齐齐哈尔医学院附属第三医院 | | 民事诉讼 | 黑龙江公司和齐齐哈尔医学院附属第三医院（以下简称“齐附三院”）是长期合作关系。2017 年至 2023 年期间，双方共签订 7 份《黑龙江省医疗卫生机构集中采购药品购销合同》，约定黑龙江公司依据齐附三院的药品采购订单向其供货和配送。黑龙江公司依约履行全部合同义务。齐附三 | 8,403.78 | | 2024 年 6 月 11 日，经哈尔滨市香坊区人民法院主持调解，双方达成调解协议，哈尔滨市香坊区人民法院 | | 截至报告期末，黑龙江公司已收到 5,900 万元。 |

| 报告期内: | | | | | | | | | |
|---------|-----------|---------|--------|---|------------|-------------------|---|---------------|--------------|
| 起诉(申请)方 | 应诉(被申请人)方 | 承担连带责任方 | 诉讼仲裁类型 | 诉讼(仲裁)基本情况 | 诉讼(仲裁)涉及金额 | 诉讼(仲裁)是否形成预计负债及金额 | 诉讼(仲裁)进展情况 | 诉讼(仲裁)审理结果及影响 | 诉讼(仲裁)判决执行情况 |
| | | | | 院自 2020 年至 2023 年期间, 欠付黑龙江公司货款达 8,403.78 万元。2024 年 4 月, 黑龙江公司向哈尔滨市香坊区人民法院提起诉讼, 请求判令齐附三院支付货款 8,403.78 万元和逾期付款违约金(以 8,403.78 万元为基数, 自 2023 年 6 月 30 日起至实际给付之日止, 按照同期全国银行间同业拆借中心公布的贷款市场报价利率 3.55%上浮 50%标准计算), 并承担本案诉讼费、保全费、保全担保费等费用。 | | | 出具了民事调解书, 齐齐哈尔医学院附属第三医院向黑龙江公司分 6 期给付货款 8,128.68 万元。 | | |

(三) 其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

九、报告期内公司及其控股股东、实际控制人诚信状况的说明

适用 不适用

十、重大关联交易

(一) 与日常经营相关的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司第九届董事会第12次会议及2023年年度股东大会审议并通过《关于公司日常关联交易2023年实际完成及2024年度预计情况的议案》，公司与通用技术集团下属公司及其他关联方发生的日常业务交易，预计2024年度交易金额不超过162.37亿元，其中与日常经营相关的关联交易预计金额不超过57.81亿元。报告期内，公司共发生与日常经营相关的关联交易约为19.74亿元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(二) 资产收购或股权收购、出售发生的关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司以自有资金出资19,231.08万元，收购通用医控所持康力药业46%股权，详见公司于2023年12月23日发布的临2023-077号公告。报告期内，康力药业已完成股权过户、工商变更等手续。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

4、涉及业绩约定的，应当披露报告期内的业绩实现情况

适用 不适用

(三) 共同对外投资的重大关联交易

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

公司参与通用技术集团等关联方设立的通用技术生命健康产业股权基金(义乌)合伙企业(有限合伙)，基金总规模20亿元，公司作为有限合伙人，以自有资金认缴出资10,000万元，占合伙企业认缴出资额的5%，详见公司于2023年12月23日发布的临2023-078号公告及于2024年2月6日发布的临2024-005号公告。报告期内，各方合伙人已正式签署《合伙协议》，合伙企业已完成工商登记手续及基金备案手续；同时，公司已按《合伙协议》约定完成首期出资4,000万元。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

(四) 关联债权债务往来

1、已在临时公告披露且后续实施无进展或变化的事项

适用 不适用

2、已在临时公告披露，但有后续实施的进展或变化的事项

适用 不适用

经公司第九届董事会第12次会议及2023年年度股东大会审议并通过《关于公司日常关联交易2023年实际完成及2024年度预计情况的议案》，公司与通用技术集团下属公司及其他关联方发生的日常业务交易，预计2024年度交易金额不超过162.37亿元，其中与债权债务往来相关的关联交易预计金额为17.57亿元，在集团财务公司的存款每日最高限额为27亿元，贷款额度不超过60亿元。报告期内，公司共发生与债权债务往来相关的关联交易约为11.68亿元，在集团财务公司的存款及贷款情况详见（五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务。

3、临时公告未披露的事项

适用 不适用

（五）公司与存在关联关系的财务公司、公司控股财务公司与关联方之间的金融业务

适用 不适用

1、存款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 每日最高存款限额 | 存款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|--------|--------|------------------|-------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| | | | | | 本期合计存入金额 | 本期合计取出金额 | |
| 集团财务公司 | 集团兄弟公司 | 2,700,000,000.00 | 0.55%-2.15% | 2,689,998,495.00 | 68,193,712,932.06 | 69,037,282,630.46 | 1,846,428,796.60 |
| 合计 | / | / | / | 2,689,998,495.00 | 68,193,712,932.06 | 69,037,282,630.46 | 1,846,428,796.60 |

2、贷款业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 贷款额度 | 贷款利率范围 | 期初余额 | 本期发生额 | | 期末余额 |
|--------|--------|---------------|-------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| | | | | | 本期合计贷款金额 | 本期合计还款金额 | |
| 集团财务公司 | 集团兄弟公司 | 6,000,000,000 | 2.85%-3.05% | 1,093,356,829.30 | 285,000,000.00 | 80,000,000.00 | 1,298,356,829.30 |
| 合计 | / | / | / | 1,093,356,829.30 | 285,000,000.00 | 80,000,000.00 | 1,298,356,829.30 |

3、授信业务或其他金融业务

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 关联关系 | 业务类型 | 总额 | 实际发生额 |
|--------|--------|------|------------------|----------------|
| 集团财务公司 | 集团兄弟公司 | 综合授信 | 4,995,000,000.00 | 524,782,712.40 |

4、其他说明

适用 不适用

（六）其他重大关联交易

适用 不适用

(七) 其他

适用 不适用

十一、重大合同及其履行情况

1、 托管、承包、租赁事项

适用 不适用

(1) 托管情况

适用 不适用

(2) 承包情况

适用 不适用

(3) 租赁情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁方名称 | 租赁资产情况 | 租赁资产涉及金额 | 租赁起始日 | 租赁终止日 | 租赁收益 | 租赁收益确定依据 | 租赁收益对公司影响 | 是否关联交易 | 关联关系 |
|--------|------------|--------|---------------|----------|------------|----------------|----------|-----------|--------|------|
| 通用技术集团 | 中国医药及下属子公司 | 房屋建筑物 | 79,623,817.51 | 2024.1.1 | 2024.12.31 | -30,384,693.22 | 租赁合同 | 销售费用/管理费用 | 是 | 控股股东 |

租赁情况说明
无

2、 报告期内履行的及尚未履行完毕的重大担保情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 公司对外担保情况（不包括对子公司的担保） | |
|-----------------------------|----------------|
| 报告期末担保余额合计（A）（不包括对子公司的担保） | |
| 公司对子公司的担保情况 | |
| 报告期内对子公司担保发生额合计 | 187,598,829.69 |
| 报告期末对子公司担保余额合计（B） | 165,486,829.69 |
| 公司担保总额情况（包括对子公司的担保） | |
| 担保总额（A+B） | 165,486,829.69 |
| 担保总额占公司净资产的比例（%） | 1.18 |
| 其中： | |
| 为股东、实际控制人及其关联方提供担保的金额（C） | |
| 直接或间接为资产负债率超过70%的被担保对象提供的债务 | 165,486,829.69 |

| | |
|-----------------------|----------------|
| 担保金额 (D) | |
| 担保总额超过净资产50%部分的金额 (E) | |
| 上述三项担保金额合计 (C+D+E) | 165,486,829.69 |
| 未到期担保可能承担连带清偿责任说明 | 无 |
| 担保情况说明 | 无 |

3、其他重大合同

适用 不适用

十二、募集资金使用进展说明

适用 不适用

十三、其他重大事项的说明

适用 不适用

截至本报告披露日,公司就重要参股公司重庆医药筹划变更实控人相关事项分别发布如下公告:

1、2024年2月6日发布《关于重要参股公司筹划实际控制人变更事项的提示性公告》披露通用技术集团与重庆化医开展战略整合事宜;

2、2024年6月4日发布《关于公司控股股东接受国有股权无偿划转暨重要参股公司筹划实际控制人变更事项的进展公告》披露通用技术集团签署《股权无偿划转协议》,拟接受重庆化医无偿划转其持有的重庆医药2%股权事宜;

3、2024年7月19日发布《关于重要参股公司筹划变更实际控制人事项的进展公告》披露通用技术集团收到国家市场监督管理总局出具的《经营者集中反垄断审查不实施进一步审查决定书》事宜。

第七节 股份变动及股东情况

一、股本变动情况

(一) 股份变动情况表

1、股份变动情况表

报告期内，公司股份总数及股本结构未发生变化。

2、股份变动情况说明

适用 不适用

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

适用 不适用

4、公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

适用 不适用

(二) 限售股份变动情况

适用 不适用

二、股东情况

(一) 股东总数：

| | |
|------------------------|---------|
| 截至报告期末普通股股东总数(户) | 159,275 |
| 截至报告期末表决权恢复的优先股股东总数（户） | 0 |

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

单位：股

| 前十名股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | | | | | |
|----------------------------------|------------|-------------|-----------|---------------------|----------------|----|-------|
| 股东名称 （全称） | 报告期内 增减 | 期末持股 数量 | 比例 （%） | 持有有限 售条件股 份数量 | 质押、标记 或冻结情况 | | 股东性质 |
| | | | | | 股份 状态 | 数量 | |
| 中国通用技术（集团）控股有限责任公司 | | 477,424,181 | 31.92 | | 无 | | 国有法人 |
| 通用天方药业集团有限公司 | | 150,877,667 | 10.09 | | 无 | | 国有法人 |
| 中国航天科工集团有限公司 | | 140,000,000 | 9.36 | | 无 | | 国有法人 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | | 30,514,063 | 2.04 | | 未知 | | 国有法人 |
| 通用技术集团医药控股有限公司 | | 20,651,354 | 1.38 | | 无 | | 国有法人 |
| 香港中央结算有限公司 | -2,721,063 | 15,423,729 | 1.03 | | 未知 | | 其他 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证500交易型开放式指数证券投资基金 | 5,173,500 | 9,178,160 | 0.61 | | 未知 | | 其他 |
| 王金生 | 0 | 3,406,500 | 0.23 | | 未知 | | 境内自然人 |
| 诸彩凤 | 455,800 | 2,541,400 | 0.17 | | 未知 | | 境内自然人 |
| 贾凤芹 | 70,100 | 2,486,240 | 0.17 | | 未知 | | 境内自然人 |

| 前十名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份） | | | |
|------------------------------------|---|---------|-------------|
| 股东名称 | 持有无限售条件流通股的数量 | 股份种类及数量 | |
| | | 种类 | 数量 |
| 中国通用技术（集团）控股有限责任公司 | 477,424,181 | 人民币普通股 | 477,424,181 |
| 通用天方药业集团有限公司 | 150,877,667 | 人民币普通股 | 150,877,667 |
| 中国航天科工集团有限公司 | 140,000,000 | 人民币普通股 | 140,000,000 |
| 中央汇金资产管理有限责任公司 | 30,514,063 | 人民币普通股 | 30,514,063 |
| 通用技术集团医药控股有限公司 | 20,651,354 | 人民币普通股 | 20,651,354 |
| 香港中央结算有限公司 | 15,423,729 | 人民币普通股 | 15,423,729 |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 9,178,160 | 人民币普通股 | 9,178,160 |
| 王金生 | 3,406,500 | 人民币普通股 | 3,406,500 |
| 诸彩凤 | 2,541,400 | 人民币普通股 | 2,541,400 |
| 贾凤芹 | 2,486,240 | 人民币普通股 | 2,486,240 |
| 前十名股东中回购专户情况说明 | 无 | | |
| 上述股东委托表决权、受托表决权、放弃表决权的说明 | 无 | | |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | 天方集团、医控公司均受公司控股股东通用技术集团控制。公司未知其他股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司股东持股变动信息披露管理办法》规定的一致行动人。 | | |
| 表决权恢复的优先股股东及持股数量的说明 | 无 | | |

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

单位：股

| 持股 5%以上股东、前十名股东及前十名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况 | | | | | | | | |
|--|---------------|-------|----------------|-------|---------------|-------|----------------|-------|
| 股东名称（全称） | 期初普通账户、信用账户持股 | | 期初转融通出借股份且尚未归还 | | 期末普通账户、信用账户持股 | | 期末转融通出借股份且尚未归还 | |
| | 数量合计 | 比例（%） | 数量合计 | 比例（%） | 数量合计 | 比例（%） | 数量合计 | 比例（%） |
| 中国农业银行股份有限公司—中证 500 交易型开放式指数证券投资基金 | 4,004,660 | 0.27 | 1,411,300 | 0.09 | 9,178,160 | 0.61 | 323,200 | 0.02 |

前十名股东及前十名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化
适用 不适用

前十名有限售条件股东持股数量及限售条件
适用 不适用

单位：股

| 序号 | 有限售条件股东名称 | 持有的有限售条件股份数量 | 有限售条件股份可上市交易情况 | | 限售条件 |
|------------------|---------------|---|----------------|-------------|-----------|
| | | | 可上市交易时间 | 新增可上市交易股份数量 | |
| 1 | 驻马店市佳梦燃气具有限公司 | 264,135 | | | 股改未完成相关程序 |
| 2 | 驻马店市液化公司 | 264,135 | | | 股改未完成相关程序 |
| 上述股东关联关系或一致行动的说明 | | 公司未知上述股东之间是否存在关联关系，也未知是否属于《上市公司收购管理办法》规定的一致行动人。 | | | |

(三) 战略投资者或一般法人因配售新股成为前十名股东

适用 不适用

三、董事、监事和高级管理人员情况

(一) 现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员持股变动情况

适用 不适用

(二) 董事、监事、高级管理人员报告期内被授予的股权激励情况

适用 不适用

(三) 其他说明

适用 不适用

四、控股股东或实际控制人变更情况

适用 不适用

第八节 优先股相关情况

适用 不适用

第九节 债券相关情况

一、公司债券（含企业债券）和非金融企业债务融资工具

适用 不适用

二、可转换公司债券情况

适用 不适用

第十节 财务报告

一、审计报告

□适用 √不适用

二、财务报表

合并资产负债表

2024年6月30日

编制单位：中国医药健康产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | 七、1 | 3,209,712,856.96 | 3,867,266,395.00 |
| 结算备付金 | | | |
| 拆出资金 | | | |
| 交易性金融资产 | 七、2 | | |
| 衍生金融资产 | 七、3 | 0.00 | 1,108,515.03 |
| 应收票据 | 七、4 | 440,364,907.82 | 311,390,288.15 |
| 应收账款 | 七、5 | 15,478,308,074.20 | 13,838,236,879.95 |
| 应收款项融资 | 七、7 | 329,892,667.56 | 621,071,994.12 |
| 预付款项 | 七、8 | 1,047,389,809.20 | 848,060,991.35 |
| 应收保费 | | | |
| 应收分保账款 | | | |
| 应收分保合同准备金 | | | |
| 其他应收款 | 七、9 | 1,737,993,667.91 | 1,744,789,310.92 |
| 其中：应收利息 | | | |
| 应收股利 | | | |
| 买入返售金融资产 | | | |
| 存货 | 七、10 | 5,884,057,908.46 | 6,232,263,429.32 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 合同资产 | 七、6 | 25,852,052.78 | 29,853,036.43 |
| 持有待售资产 | 七、11 | | |
| 一年内到期的非流动资产 | 七、12 | 53,405,277.74 | 105,326,671.40 |
| 其他流动资产 | 七、13 | 484,845,414.19 | 926,815,253.77 |
| 流动资产合计 | | 28,691,822,636.82 | 28,526,182,765.44 |
| 非流动资产： | | | |
| 发放贷款和垫款 | | | |
| 债权投资 | 七、14 | | |
| 其他债权投资 | 七、15 | | |
| 长期应收款 | 七、16 | 18,278,491.68 | 5,258,806.60 |
| 长期股权投资 | 七、17 | 2,672,276,717.03 | 2,649,127,464.68 |
| 其他权益工具投资 | 七、18 | 47,085,401.26 | 7,085,401.26 |
| 其他非流动金融资产 | 七、19 | | |
| 投资性房地产 | 七、20 | 87,802,317.23 | 89,833,334.57 |
| 固定资产 | 七、21 | 2,273,543,912.05 | 2,315,505,680.32 |
| 在建工程 | 七、22 | 202,971,372.24 | 196,022,948.23 |
| 生产性生物资产 | 七、23 | | |

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 油气资产 | 七、24 | | |
| 使用权资产 | 七、25 | 311,127,532.55 | 365,649,405.69 |
| 无形资产 | 七、26 | 607,405,514.10 | 604,265,767.60 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 开发支出 | | 488,112,428.14 | 388,837,786.70 |
| 其中：数据资源 | | | |
| 商誉 | 七、27 | 1,123,822,084.62 | 1,123,822,084.62 |
| 长期待摊费用 | 七、28 | 151,580,366.78 | 157,738,119.09 |
| 递延所得税资产 | 七、29 | 670,708,563.35 | 663,498,704.85 |
| 其他非流动资产 | 七、30 | 272,858,712.30 | 317,083,952.63 |
| 非流动资产合计 | | 8,927,573,413.33 | 8,883,729,456.84 |
| 资产总计 | | 37,619,396,050.15 | 37,409,912,222.28 |
| 流动负债： | | | |
| 短期借款 | 七、32 | 3,315,455,015.06 | 2,250,022,660.60 |
| 向中央银行借款 | | | |
| 拆入资金 | | | |
| 交易性金融负债 | 七、33 | | |
| 衍生金融负债 | 七、34 | | |
| 应付票据 | 七、35 | 1,219,357,238.64 | 1,336,587,899.56 |
| 应付账款 | 七、36 | 8,573,696,721.10 | 8,557,305,113.92 |
| 预收款项 | 七、37 | 3,973,089.51 | 5,654,870.10 |
| 合同负债 | 七、38 | 1,117,626,966.58 | 1,442,571,565.88 |
| 卖出回购金融资产款 | | | |
| 吸收存款及同业存放 | | | |
| 代理买卖证券款 | | | |
| 代理承销证券款 | | | |
| 应付职工薪酬 | 七、39 | 245,429,893.35 | 376,618,717.22 |
| 应交税费 | 七、40 | 147,015,862.52 | 198,561,899.51 |
| 其他应付款 | 七、41 | 3,844,183,702.20 | 2,944,973,623.28 |
| 其中：应付利息 | | | |
| 应付股利 | | 141,792,194.89 | 5,277,829.97 |
| 应付手续费及佣金 | | | |
| 应付分保账款 | | | |
| 持有待售负债 | 七、42 | | |
| 一年内到期的非流动负债 | 七、43 | 592,831,742.09 | 601,996,729.63 |
| 其他流动负债 | 七、44 | 233,229,961.70 | 289,008,654.78 |
| 流动负债合计 | | 19,292,800,192.75 | 18,003,301,734.48 |
| 非流动负债： | | | |
| 保险合同准备金 | | | |
| 长期借款 | 七、45 | 1,928,356,829.30 | 2,508,366,829.30 |
| 应付债券 | 七、46 | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 租赁负债 | 七、47 | 252,951,117.88 | 260,037,005.68 |
| 长期应付款 | 七、48 | 1,947,288,795.31 | 1,979,825,336.80 |
| 长期应付职工薪酬 | 七、49 | 16,625,799.57 | 16,625,799.57 |
| 预计负债 | 七、50 | 131,496,414.16 | 673,635,747.97 |

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|----------------------|------|-------------------|-------------------|
| 递延收益 | 七、51 | 66,996,962.36 | 68,864,691.71 |
| 递延所得税负债 | 七、29 | 14,134,215.64 | 11,629,632.47 |
| 其他非流动负债 | 七、52 | 0.00 | 0.00 |
| 非流动负债合计 | | 4,357,850,134.22 | 5,518,985,043.50 |
| 负债合计 | | 23,650,650,326.97 | 23,522,286,777.98 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | 七、53 | 1,495,879,748.00 | 1,495,879,748.00 |
| 其他权益工具 | 七、54 | | |
| 其中：优先股 | | | |
| 永续债 | | | |
| 资本公积 | 七、55 | 2,012,303,239.72 | 2,012,303,239.72 |
| 减：库存股 | | | |
| 其他综合收益 | 七、57 | 18,981.04 | 1,476,139.92 |
| 专项储备 | 七、58 | | |
| 盈余公积 | 七、59 | 603,726,551.38 | 603,726,551.38 |
| 一般风险准备 | | | |
| 未分配利润 | 七、60 | 7,457,862,542.89 | 7,447,162,468.43 |
| 归属于母公司所有者权益（或股东权益）合计 | | 11,569,791,063.03 | 11,560,548,147.45 |
| 少数股东权益 | | 2,398,954,660.15 | 2,327,077,296.85 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 13,968,745,723.18 | 13,887,625,444.30 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 37,619,396,050.15 | 37,409,912,222.28 |

母公司资产负债表

2024年6月30日

编制单位：中国医药健康产业股份有限公司

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|---------------|------|-------------------|-------------------|
| 流动资产： | | | |
| 货币资金 | | 377,900,969.06 | 2,099,100,492.63 |
| 交易性金融资产 | | | - |
| 衍生金融资产 | | | - |
| 应收票据 | | | - |
| 应收账款 | 十九、1 | 955,566,082.64 | 1,871,554,660.51 |
| 应收款项融资 | | | 7,146,004.44 |
| 预付款项 | | 207,450,444.46 | 177,848,299.07 |
| 其他应收款 | 十九、2 | 7,203,513,960.77 | 6,733,997,000.65 |
| 其中：应收利息 | | | - |
| 应收股利 | | | - |
| 存货 | | 81,194,757.96 | 614,374,577.79 |
| 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 | | 339,648,725.43 | 1,094,756,189.61 |
| 流动资产合计 | | 9,165,274,940.32 | 12,598,777,224.70 |
| 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 | 十九、3 | 6,968,214,271.24 | 6,945,065,018.89 |
| 其他权益工具投资 | | 55,210,117.47 | 15,210,117.47 |
| 其他非流动金融资产 | | | - |
| 投资性房地产 | | 4,761,540.84 | 4,844,431.44 |
| 固定资产 | | 2,349,804.24 | 2,635,836.85 |
| 在建工程 | | | - |
| 生产性生物资产 | | | - |
| 油气资产 | | | - |
| 使用权资产 | | 34,527,212.27 | 46,036,282.97 |
| 无形资产 | | 19,746,221.02 | 12,949,952.47 |
| 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 | | 157,577,947.66 | 170,329,732.50 |
| 其他非流动资产 | | 30,073,668.43 | 32,227,837.60 |
| 非流动资产合计 | | 7,272,460,783.17 | 7,229,299,210.19 |
| 资产总计 | | 16,437,735,723.49 | 19,828,076,434.89 |
| 流动负债： | | | |

| 项目 | 附注 | 2024年6月30日 | 2023年12月31日 |
|----------------------|----|-------------------|-------------------|
| 短期借款 | | 1,843,930,000.00 | 1,383,924,652.62 |
| 交易性金融负债 | | | - |
| 衍生金融负债 | | | - |
| 应付票据 | | | - |
| 应付账款 | | 611,698,427.65 | 2,031,752,727.71 |
| 预收款项 | | | - |
| 合同负债 | | 173,494,563.91 | 381,680,646.46 |
| 应付职工薪酬 | | 60,670,395.76 | 92,560,768.90 |
| 应交税费 | | 500,302.66 | 1,484,892.91 |
| 其他应付款 | | 4,433,966,676.67 | 4,960,729,037.17 |
| 其中：应付利息 | | | - |
| 应付股利 | | 137,489,759.54 | 975,394.62 |
| 持有待售负债 | | | - |
| 一年内到期的非流动负债 | | 410,000,000.00 | 393,085,349.63 |
| 其他流动负债 | | 22,082,667.24 | 49,618,484.04 |
| 流动负债合计 | | 7,556,343,033.89 | 9,294,836,559.44 |
| 非流动负债： | | | |
| 长期借款 | | 1,423,356,829.30 | 2,003,366,829.30 |
| 应付债券 | | | - |
| 其中：优先股 | | | - |
| 永续债 | | | - |
| 租赁负债 | | 35,664,612.80 | 24,008,763.63 |
| 长期应付款 | | 50,100,245.72 | 50,100,245.72 |
| 长期应付职工薪酬 | | | - |
| 预计负债 | | 207,906,947.33 | 1,059,000,686.10 |
| 递延收益 | | 200,000.00 | 200,000.00 |
| 递延所得税负债 | | 3,177,529.36 | 3,177,529.36 |
| 其他非流动负债 | | | - |
| 非流动负债合计 | | 1,720,406,164.51 | 3,139,854,054.11 |
| 负债合计 | | 9,276,749,198.40 | 12,434,690,613.55 |
| 所有者权益（或股东权益）： | | | |
| 实收资本（或股本） | | 1,495,879,748.00 | 1,495,879,748.00 |
| 其他权益工具 | | | - |
| 其中：优先股 | | | - |
| 永续债 | | | - |
| 资本公积 | | 2,648,435,172.84 | 2,648,435,172.84 |
| 减：库存股 | | | - |
| 其他综合收益 | | 9,464,421.30 | 9,464,421.30 |
| 专项储备 | | | - |
| 盈余公积 | | 589,213,794.45 | 589,213,794.45 |
| 未分配利润 | | 2,417,993,388.50 | 2,650,392,684.75 |
| 所有者权益（或股东权益）合计 | | 7,160,986,525.09 | 7,393,385,821.34 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）总计 | | 16,437,735,723.49 | 19,828,076,434.89 |

合并利润表
2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-------------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 一、营业总收入 | 七、61 | 17,797,322,228.73 | 21,624,971,226.54 |
| 其中：营业收入 | 七、61 | 17,797,322,228.73 | 21,624,971,226.54 |
| 利息收入 | | | - |
| 已赚保费 | | | - |
| 手续费及佣金收入 | | | - |
| 二、营业总成本 | 七、61 | 17,153,291,092.83 | 20,720,802,502.03 |
| 其中：营业成本 | 七、61 | 15,856,033,265.53 | 19,221,118,821.91 |
| 利息支出 | | | - |
| 手续费及佣金支出 | | | - |
| 退保金 | | | - |
| 赔付支出净额 | | | - |
| 提取保险责任准备金净额 | | | - |
| 保单红利支出 | | | - |
| 分保费用 | | | - |
| 税金及附加 | 七、62 | 45,944,436.93 | 67,534,029.02 |
| 销售费用 | 七、63 | 589,386,726.56 | 868,188,913.16 |
| 管理费用 | 七、64 | 509,539,878.02 | 486,441,145.91 |
| 研发费用 | 七、65 | 63,682,744.87 | 53,670,871.23 |
| 财务费用 | 七、66 | 88,704,040.92 | 23,848,720.80 |
| 其中：利息费用 | | 87,148,230.11 | 74,208,125.55 |
| 利息收入 | | 22,286,494.14 | 22,955,065.85 |
| 加：其他收益 | 七、67 | 18,223,735.46 | 26,795,194.54 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 七、68 | 1,310,642.23 | 31,407,648.52 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 23,149,252.35 | 57,748,736.55 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | -21,793,344.50 | -15,106,293.74 |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | 七、69 | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | 七、70 | -1,108,515.03 | 32,725.27 |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | 七、71 | -56,918,894.18 | -90,279,979.18 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | 七、72 | 1,216,930.70 | -1,648,916.38 |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | 七、73 | -102,314.12 | 2,667,460.71 |
| 三、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 606,652,720.96 | 873,142,857.99 |
| 加：营业外收入 | 七、74 | 6,718,433.17 | 7,456,861.61 |
| 减：营业外支出 | 七、75 | 9,347,320.68 | 6,299,083.13 |
| 四、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 604,023,833.45 | 874,300,636.47 |
| 减：所得税费用 | 七、76 | 154,267,062.99 | 197,547,306.33 |
| 五、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 449,756,770.46 | 676,753,330.14 |
| （一）按经营持续性分类 | | | |
| 1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 449,756,770.46 | 676,753,330.14 |
| 2.终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| （二）按所有权归属分类 | | | |
| 1.归属于母公司股东的净利润（净亏损以“-”号填列） | | 325,119,038.69 | 543,547,678.43 |
| 2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列） | | 124,637,731.77 | 133,205,651.71 |

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-------------------------|------|----------------|----------------|
| 六、其他综合收益的税后净额 | 七、77 | -1,457,158.88 | 1,619,270.62 |
| （一）归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额 | | -1,457,158.88 | 1,619,270.62 |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| （1）重新计量设定受益计划变动额 | | | - |
| （2）权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | - |
| （3）其他权益工具投资公允价值变动 | | | - |
| （4）企业自身信用风险公允价值变动 | | | - |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益 | | -1,457,158.88 | 1,619,270.62 |
| （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 | | -1,457,158.88 | 1,619,270.62 |
| （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 | | 448,299,611.58 | 678,372,600.76 |
| （一）归属于母公司所有者的综合收益总额 | | 323,661,879.81 | 545,166,949.05 |
| （二）归属于少数股东的综合收益总额 | | 124,637,731.77 | 133,205,651.71 |
| 八、每股收益： | | | |
| （一）基本每股收益(元/股) | | 0.2173 | 0.3634 |
| （二）稀释每股收益(元/股) | | 0.2173 | 0.3634 |

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

母公司利润表
2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|-------------------------------|------|----------------|------------------|
| 一、营业收入 | 十九、4 | 294,067,198.16 | 4,500,577,143.26 |
| 减：营业成本 | 十九、4 | 203,269,440.78 | 4,294,880,023.76 |
| 税金及附加 | | 643,945.37 | 5,707,753.53 |
| 销售费用 | | 9,471,744.19 | 29,446,247.39 |
| 管理费用 | | 95,601,291.25 | 84,635,066.52 |
| 研发费用 | | | |
| 财务费用 | | -24,918,702.28 | -99,532,218.91 |
| 其中：利息费用 | | 82,078,671.85 | 84,854,019.72 |
| 利息收入 | | 122,310,208.17 | 138,565,751.49 |
| 加：其他收益 | | 309,390.10 | 828,291.54 |
| 投资收益（损失以“-”号填列） | 十九、5 | 101,309,531.87 | 57,748,736.55 |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益 | | 23,149,252.35 | 57,748,736.55 |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列） | | | |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列） | | -18,388,350.90 | -42,520,692.89 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列） | | | |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列） | | 15,481.44 | -51,961.87 |
| 二、营业利润（亏损以“-”号填列） | | 93,245,531.36 | 201,444,644.30 |
| 加：营业外收入 | | 27,462.50 | |
| 减：营业外支出 | | 3,562,706.00 | 3,500,904.76 |
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列） | | 89,710,287.86 | 197,943,739.54 |
| 减：所得税费用 | | 7,690,619.88 | 49,195,619.62 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列） | | 82,019,667.98 | 148,748,119.92 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | 82,019,667.98 | 148,748,119.92 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） | | | |
| 五、其他综合收益的税后净额 | | | |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额 | | | |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益 | | | |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动 | | | |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动 | | | |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益 | | | |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益 | | | |
| 2. 其他债权投资公允价值变动 | | | |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额 | | | |
| 4. 其他债权投资信用减值准备 | | | |
| 5. 现金流量套期储备 | | | |
| 6. 外币财务报表折算差额 | | | |
| 7. 其他 | | | |
| 六、综合收益总额 | | 82,019,667.98 | 148,748,119.92 |
| 七、每股收益： | | | |

| 项目 | 附注 | 2024 年半年度 | 2023 年半年度 |
|-----------------|----|-----------|-----------|
| (一) 基本每股收益(元/股) | | | |
| (二) 稀释每股收益(元/股) | | | |

合并现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------------------------|------|-------------------|-------------------|
| 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 | | 16,871,965,128.09 | 20,451,733,998.66 |
| 客户存款和同业存放款项净增加额 | | | |
| 向中央银行借款净增加额 | | | |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额 | | | |
| 收到原保险合同保费取得的现金 | | | |
| 收到再保业务现金净额 | | | |
| 保户储金及投资款净增加额 | | | |
| 收取利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 拆入资金净增加额 | | | |
| 回购业务资金净增加额 | | | |
| 代理买卖证券收到的现金净额 | | | |
| 收到的税费返还 | | 81,610,277.68 | 146,559,403.34 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 629,601,902.98 | 839,396,527.57 |
| 经营活动现金流入小计 | | 17,583,177,308.75 | 21,437,689,929.57 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 15,803,262,623.89 | 18,719,695,875.46 |
| 客户贷款及垫款净增加额 | | | |
| 存放中央银行和同业款项净增加额 | | | |
| 支付原保险合同赔付款项的现金 | | | |
| 拆出资金净增加额 | | | |
| 支付利息、手续费及佣金的现金 | | | |
| 支付保单红利的现金 | | | |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 828,489,874.43 | 701,253,224.88 |
| 支付的各项税费 | | 598,742,317.53 | 766,909,174.94 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | 七、78 | 1,038,820,216.43 | 1,856,046,761.26 |
| 经营活动现金流出小计 | | 18,269,315,032.28 | 22,043,905,036.54 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -686,137,723.53 | -606,215,106.97 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | | 309,634.09 |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 140,483.19 | 4,494,164.94 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | 七、78 | 3,600.00 | 30,000,000.00 |
| 投资活动现金流入小计 | | 144,083.19 | 34,803,799.03 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 160,157,179.81 | 147,933,964.00 |
| 投资支付的现金 | | 40,000,000.00 | |
| 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 | 七、78 | | |

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------------------------|------|------------------|------------------|
| 投资活动现金流出小计 | | 200,157,179.81 | 147,933,964.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | -200,013,096.62 | -113,130,164.97 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | 9,000,000.00 | 8,650,000.00 |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金 | | 9,000,000.00 | 8,650,000.00 |
| 取得借款收到的现金 | | 3,137,320,287.81 | 3,299,281,481.92 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 69,400,000.00 | 6,700,000.00 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 3,215,720,287.81 | 3,314,631,481.92 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,591,649,533.35 | 2,785,276,194.06 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 304,469,268.33 | 303,455,404.60 |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润 | | 49,301,056.38 | |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | 七、78 | 98,129,842.29 | 113,682,152.67 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 2,994,248,643.97 | 3,202,413,751.33 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | 221,471,643.84 | 112,217,730.59 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | 321,865.34 | -3,899,436.50 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -664,357,310.97 | -611,026,977.85 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 3,330,258,938.77 | 3,511,044,231.49 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 2,665,901,627.80 | 2,900,017,253.64 |

母公司现金流量表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 附注 | 2024年半年度 | 2023年半年度 |
|---------------------------|----|-------------------|------------------|
| 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 | | 269,104,944.16 | 4,569,235,124.52 |
| 收到的税费返还 | | 41,412,703.60 | 72,749,653.20 |
| 收到其他与经营活动有关的现金 | | 25,923,344.01 | 188,798,375.04 |
| 经营活动现金流入小计 | | 336,440,991.77 | 4,830,783,152.76 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金 | | 525,862,648.58 | 4,466,051,177.98 |
| 支付给职工及为职工支付的现金 | | 103,431,972.39 | 73,701,661.88 |
| 支付的各项税费 | | 26,123,132.82 | 44,240,197.75 |
| 支付其他与经营活动有关的现金 | | 80,375,084.13 | 50,636,049.27 |
| 经营活动现金流出小计 | | 735,792,837.92 | 4,634,629,086.88 |
| 经营活动产生的现金流量净额 | | -399,351,846.15 | 196,154,065.88 |
| 二、投资活动产生的现金流量： | | | |
| 收回投资收到的现金 | | | |
| 取得投资收益收到的现金 | | 78,160,279.52 | |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 | | 41,000.00 | 2,480.00 |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额 | | | |
| 收到其他与投资活动有关的现金 | | 3,600.00 | |
| 投资活动现金流入小计 | | 78,204,879.52 | 2,480.00 |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金 | | 5,929,386.93 | 5,559,094.00 |
| 投资支付的现金 | | 40,000,000.00 | 60,000,000.00 |
| 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 | | | |
| 投资活动现金流出小计 | | 45,929,386.93 | 65,559,094.00 |
| 投资活动产生的现金流量净额 | | 32,275,492.59 | -65,556,614.00 |
| 三、筹资活动产生的现金流量： | | | |
| 吸收投资收到的现金 | | | |
| 取得借款收到的现金 | | 2,128,930,000.00 | 2,702,281,481.92 |
| 收到其他与筹资活动有关的现金 | | 3,219,235,896.91 | 922,326,429.99 |
| 筹资活动现金流入小计 | | 5,348,165,896.91 | 3,624,607,911.91 |
| 偿还债务支付的现金 | | 2,208,934,652.62 | 500,000,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金 | | 223,664,672.25 | 281,531,458.50 |
| 支付其他与筹资活动有关的现金 | | 4,267,381,418.79 | 3,648,420,916.59 |
| 筹资活动现金流出小计 | | 6,699,980,743.66 | 4,429,952,375.09 |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | | -1,351,814,846.75 | -805,344,463.18 |
| 四、汇率变动对现金及现金等价物的影响 | | -2,308,323.26 | -22,968.89 |
| 五、现金及现金等价物净增加额 | | -1,721,199,523.57 | -674,769,980.19 |
| 加：期初现金及现金等价物余额 | | 2,099,085,492.63 | 2,635,338,904.67 |
| 六、期末现金及现金等价物余额 | | 377,885,969.06 | 1,960,568,924.48 |

合并所有者权益变动表

2024 年 1—6 月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|---------------------------|------------------|---------|----|--|------------------|-----------|---------------|----------|----------------|----------------|------------------|----|-------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | 小计 | | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减： 库存股 | 其他综合 收益 | 专项 储备 | 盈余公积 | 一般 风险 准备 | 未分配利润 | | 其他 | | |
| | 优先 股 | 永续 债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,495,879,748.00 | | | | 2,012,303,239.72 | | 1,476,139.92 | | 603,726,551.38 | | 7,447,162,468.43 | | 11,560,548,147.45 | 2,327,077,296.85 | 13,887,625,444.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,495,879,748.00 | | | | 2,012,303,239.72 | | 1,476,139.92 | | 603,726,551.38 | | 7,447,162,468.43 | | 11,560,548,147.45 | 2,327,077,296.85 | 13,887,625,444.30 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | -1,457,158.88 | | | | 10,700,074.46 | | 9,242,915.58 | 71,877,363.30 | 81,120,278.88 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | -1,457,158.88 | | | | 325,119,038.69 | | 323,661,879.81 | 124,637,731.77 | 448,299,611.58 |
| (二) 所有者投入和减少 资本 | | | | | | | | | | | | | | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | | | | 9,000,000.00 | 9,000,000.00 |
| 2. 其他权益工具持有者 投入资本 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者 权益的金额 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | | -314,418,964.23 | | -314,418,964.23 | -61,760,368.47 | -376,179,332.70 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者(或股东) | | | | | | | | | | | -314,418,964.23 | | -314,418,964.23 | -61,760,368.47 | -376,179,332.70 |

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | | |
|------------------------|------------------|-------------|--------|--|------------------|---------------|------------|------------------|------------------|----------------------------|-----------------------|------------------|--------|-------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工 具 | | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他综合 收益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 风 险 准 备 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | | | 小 计 | |
| 优 先 股 | | 永 续 债 | 其 他 | | | | | | | | | | | | | |
| 的分配 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (四) 所有者权益内部结 转 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或 股本) | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额 结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留 存收益 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,495,879,748.00 | | | | 2,012,303,239.72 | | | 18,981.04 | | 603,726,551.38 | | 7,457,862,542.89 | | 11,569,791,063.03 | 2,398,954,660.15 | 13,968,745,723.18 |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | | | |
|----|---------------|------------|--|------|---------------|------------|------------------|------------------|--------|-----------------------|--------|--------|--------|---------|--|--|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 | | |
| | 实收资本(或 股本) | 其他权益工 具 | | 资本公积 | 减： 库存 股 | 其他综合 收益 | 专 项 储 备 | 盈 余 公 积 | 一 般 | 未 分 配 利 润 | 其 他 | 小 计 | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | | | | | | |

| | | 优 先 股 | 永 续 债 | 其 他 | 股 | 储 备 | 风 险 准 备 | | | | | | |
|-----------------------|------------------|-------------|-------------|--------|------------------|---------------|------------------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|--|--|
| 一、上年期末余额 | 1,495,879,748.00 | | | | 2,052,839,804.88 | 25,176,228.34 | 578,649,037.82 | 6,661,917,894.42 | 10,814,462,713.46 | 2,357,308,849.43 | 13,171,771,562.89 | | |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,495,879,748.00 | | | | 2,052,839,804.88 | 25,176,228.34 | 578,649,037.82 | 6,661,917,894.42 | 10,814,462,713.46 | 2,357,308,849.43 | 13,171,771,562.89 | | |
| 三、本期增减变动金额（减少以“-”号填列） | | | | | | 1,619,270.62 | | 322,830,621.61 | 324,449,892.23 | 141,855,651.71 | 466,305,543.94 | | |
| （一）综合收益总额 | | | | | | 1,619,270.62 | | 543,547,678.43 | 545,166,949.05 | 133,205,651.71 | 678,372,600.76 | | |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | 8,650,000.00 | 8,650,000.00 | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | 8,650,000.00 | 8,650,000.00 | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | -220,717,056.82 | -220,717,056.82 | | -220,717,056.82 | | |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 提取一般风险准备 | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | -220,717,056.82 | -220,717,056.82 | | -220,717,056.82 | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收 | | | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | | | | 少数股东权益 | 所有者权益合计 |
|----------|------------------|--------|----|--|------------------|-------|---------------|------|----------------|--------|------------------|----|-------------------|------------------|-------------------|
| | 归属于母公司所有者权益 | | | | | | | | | | | | | | |
| | 实收资本(或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 一般风险准备 | 未分配利润 | 其他 | 小计 | | |
| 优先股 | | 永续债 | 其他 | | | | | | | | | | | | |
| 益 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | | - | | | - |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,495,879,748.00 | | | | 2,052,839,804.88 | | 26,795,498.96 | | 578,649,037.82 | | 6,984,748,516.03 | | 11,138,912,605.69 | 2,499,164,501.14 | 13,638,077,106.83 |

母公司所有者权益变动表

2024年1—6月

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 2024年半年度 | | | | | | | | | | |
|-----------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本（或股本） | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,495,879,748.00 | | | | 2,648,435,172.84 | | 9,464,421.30 | | 589,213,794.45 | 2,650,392,684.75 | 7,393,385,821.34 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,495,879,748.00 | | | | 2,648,435,172.84 | | 9,464,421.30 | | 589,213,794.45 | 2,650,392,684.75 | 7,393,385,821.34 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） | | | | | | | | | | -232,399,296.25 | -232,399,296.25 |
| （一）综合收益总额 | | | | | | | | | | 82,019,667.98 | 82,019,667.98 |
| （二）所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （三）利润分配 | | | | | | | | | | -314,418,964.23 | -314,418,964.23 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者（或股东）的分配 | | | | | | | | | | -314,418,964.23 | -314,418,964.23 |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| （四）所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本） | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |

| 项目 | 2024 年半年度 | | | | | | | | | | |
|----------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|--------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| (五) 专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六) 其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,495,879,748.00 | | | | 2,648,435,172.84 | | 9,464,421.30 | | 589,213,794.45 | 2,417,993,388.50 | 7,160,986,525.09 |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|---------------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 一、上年期末余额 | 1,495,879,748.00 | | | | 2,646,087,540.55 | | 14,376,066.37 | - | 564,136,280.89 | 2,645,412,119.49 | 7,365,891,755.30 |
| 加：会计政策变更 | | | | | | | | | | | |
| 前期差错更正 | | | | | | | | | | | |
| 其他 | | | | | | | | | | | |
| 二、本年期初余额 | 1,495,879,748.00 | | | | 2,646,087,540.55 | | 14,376,066.37 | - | 564,136,280.89 | 2,645,412,119.49 | 7,365,891,755.30 |
| 三、本期增减变动金额 (减少以“-”号填列) | | | | | | | | | | -71,968,936.90 | -71,968,936.90 |
| (一) 综合收益总额 | | | | | | | | | | 148,748,119.92 | 148,748,119.92 |
| (二) 所有者投入和减少资本 | | | | | | | | | | | |
| 1. 所有者投入的普通股 | | | | | | | | | | | |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本 | | | | | | | | | | | |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额 | | | | | | | | | | | |
| 4. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (三) 利润分配 | | | | | | | | | | -220,717,056.82 | -220,717,056.82 |
| 1. 提取盈余公积 | | | | | | | | | | | |
| 2. 对所有者(或股东) | | | | | | | | | | -220,717,056.82 | -220,717,056.82 |

| 项目 | 2023 年半年度 | | | | | | | | | | |
|--------------------|------------------|--------|-----|----|------------------|-------|---------------|------|----------------|------------------|------------------|
| | 实收资本 (或股本) | 其他权益工具 | | | 资本公积 | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |
| | | 优先股 | 永续债 | 其他 | | | | | | | |
| 的分配 | | | | | | | | | | | |
| 3. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (四)所有者权益内部结转 | | | | | | | | | | | |
| 1. 资本公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本) | | | | | | | | | | | |
| 3. 盈余公积弥补亏损 | | | | | | | | | | | |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 5. 其他综合收益结转留存收益 | | | | | | | | | | | |
| 6. 其他 | | | | | | | | | | | |
| (五)专项储备 | | | | | | | | | | | |
| 1. 本期提取 | | | | | | | | | | | |
| 2. 本期使用 | | | | | | | | | | | |
| (六)其他 | | | | | | | | | | | |
| 四、本期期末余额 | 1,495,879,748.00 | | | | 2,646,087,540.55 | | 14,376,066.37 | | 564,136,280.89 | 2,573,443,182.59 | 7,293,922,818.40 |

三、公司基本情况

1. 公司概况

适用 不适用

中国医药健康产业股份有限公司（以下简称“公司”或“本公司”）原名中技贸易股份有限公司，成立于1997年5月8日，是经国家体改委“体改生[1997]41号”文件和对外贸易经济合作部“[1997]外经贸政审函字第773号”文件批准，由中国技术进出口总公司（以下简称“中技总公司”）独家发起，以社会募集方式设立的股份有限公司。

经中国证券监督管理委员会证监发字[1997]164号和证监发字[1997]165号文件批准，本公司于1997年4月28日公开发行人民币普通股3,000万股，其中，向社会公开发行2,700万股，向公司内部职工配售300万股，并于同年在上海证券交易所上市交易。发行后本公司注册资本为12,000万元，其中，国有法人股9,000万股，由中技总公司持有；社会公众股3,000万股。

经过历次配股、换股、转增、股权分置改革及送红股等变更，截至2024年6月30日止，本公司股本为人民币1,495,879,748股。

本公司统一社会信用代码：911100001000265317。本公司注册地址：北京市丰台区西营街1号院1区1号楼25-28层。法定代表人：杨光。

本公司建立了股东大会、董事会、监事会的法人治理结构，股东大会是本公司的权力机构，依法行使公司经营方针、筹资、投资、利润分配等重大事项决议权。董事会对股东大会负责，依法行使公司的经营决策权；经理层负责组织实施股东大会、董事会决议事项，主持公司的生产经营管理工作。目前下设董事办公室、财务部、人力资源部、战略运营部、审计部、法律合规部、纪检室、数字化部等部门。

本公司的主要经营活动：本公司系以国际贸易为引领、以医药工业为支撑、以医药商业为纽带的贸、工、技、服一体化产业格局进行经营，全面推动工商贸三大业务板块业务整合，积极发挥协同优势的医药及医疗器械综合服务商。目前，公司产业形态涉及种植加工、研发、生产、销售、物流、进出口贸易、学术推广、技术服务等全产业链条。本公司的母公司为中国通用技术（集团）控股有限责任公司。

本财务报表及财务报表附注业经本公司第九届董事会第19次会议于2024年8月20日批准。

四、财务报表的编制基础

1. 编制基础

本公司以持续经营为基础，根据实际发生的交易和事项，按照企业会计准则及其应用指南和准则解释的规定进行确认和计量，在此基础上编制财务报表。此外，本公司还按照中国证监会《公开发行证券的公司信息披露编报规则第15号——财务报告的一般规定（2023年修订）》披露有关财务信息。

2. 持续经营

适用 不适用

本公司对自报告期末起12个月的持续经营能力进行了评估，未发现影响本公司持续经营能力的事项，本公司以持续经营为基础编制财务报表是合理的。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

适用 不适用

本公司根据实际生产经营特点制定了具体会计政策和会计估计，主要体现在应收款项坏账准备的计提、存货计价方法、存货跌价准备、政府补助、收入确认和计量、开发支出、固定资产折旧、无形资产摊销和投资性房地产计量等。

1. 遵循企业会计准则的声明

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

2. 会计期间

本公司会计年度自公历1月1日起至12月31日止。

3. 营业周期

适用 不适用

本公司正常营业周期为一年。

4. 记账本位币

本公司的记账本位币为人民币，境外子公司按经营所处的主要经济环境中的货币为记账本位币。

5. 重要性标准确定方法和选择依据

适用 不适用

| 项目 | 重要性标准 |
|----------------------|-------------------------------|
| 重要的单项计提坏账准备的应收款项 | 1000.00 万元人民币 |
| 重要的应收款项本期坏账准备收回或转回金额 | 1000.00 万元人民币 |
| 重要的本期应收款项核销 | 1000.00 万元人民币 |
| 重要的在建工程 | 账面价值 \geq 合并财务报表净资产的 0.30% |
| 重要的资本化研发项目 | 账面价值 \geq 合并财务报表净资产的 0.30% |
| 重要的非全资子公司 | 营业收入 \geq 合并财务报表营业收入的 3.00% |
| 重要的合营或联营企业 | 账面价值 \geq 合并财务报表资产总额的 5.00% |

6. 同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

适用 不适用

(1) 同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的资产和负债，在合并日按取得被合并方在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量。其中，对于被合并方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被合并方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在企业合并中取得的净资产账面价值与所支付对价的账面价值之间存在差额的，首先调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）的余额不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

通过分步交易实现同一控制下企业合并的会计处理方法见第十节“五、7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”。

(2) 非同一控制下的企业合并

本公司在企业合并中取得的被购买方各项可辨认资产和负债，在购买日按其公允价值计量。其中，对于被购买方与本公司在企业合并前采用的会计政策不同的，基于重要性原则统一会计政策，即按照本公司的会计政策对被购买方资产、负债的账面价值进行调整。本公司在购买日的合并成本大于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，确认为商誉；如果合并成本小于企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的差额，首先对合并成本以及在企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债的公允价值进行复核，经复核后合并成本仍小于取得的被购买方可辨认资产、负债公允价值的，其差额确认为合并当期损益。

通过分步交易实现非同一控制下企业合并的会计处理方法见第十节“五、7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法”。

(3) 企业合并中有关交易费用的处理

为进行企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。作为合并对价发行的权益性证券或债务性证券的交易费用，计入权益性证券或债务性证券的初始确认金额。

7. 控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

√适用□不适用

(1) 控制的判断标准和合并范围的确定

控制是指本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。控制的定义包含三项基本要素：一是投资方拥有对被投资方的权力，二是因参与被投资方的相关活动而享有可变回报，三是有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。当本公司对被投资方的投资具备上述三要素时，表明本公司能够控制被投资方。

合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，不仅包括根据表决权（或类似表决权）本身或者结合其他安排确定的子公司，也包括基于一项或多项合同安排决定的结构化主体。

子公司是指被本公司控制的主体（含企业、被投资单位中可分割的部分，以及企业所控制的结构化主体等），结构化主体是指在确定其控制方时没有将表决权或类似权利作为决定性因素而设计的主体（注：有时也称为特殊目的主体）。

(2) 关于母公司是投资性主体的特殊规定

如果母公司是投资性主体，则只将那些为投资性主体的投资活动提供相关服务的子公司纳入合并范围，其他子公司不予以合并，对不纳入合并范围的子公司的股权投资方确认为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

当母公司同时满足下列条件时，该母公司属于投资性主体：

- ①该公司是以向投资方提供投资管理服务为目的，从一个或多个投资者处获取资金。
- ②该公司的唯一经营目的，是通过资本增值、投资收益或两者兼有而让投资者获得回报。
- ③该公司按照公允价值对几乎所有投资的业绩进行考量和评价。

当母公司由非投资性主体转变为投资性主体时，除仅将为其投资活动提供相关服务的子公司纳入合并财务报表范围编制合并财务报表外，企业自转变日起对其他子公司不再予以合并，并参照部分处置子公司股权但未丧失控制权的原则处理。

当母公司由投资性主体转变为非投资性主体时，应将原未纳入合并财务报表范围的子公司于转变日纳入合并财务报表范围，原未纳入合并财务报表范围的子公司在转变日的公允价值视同为购买的交易对价，按照非同一控制下企业合并的会计处理方法进行处理。

(3) 合并财务报表的编制方法

本公司以自身和子公司的财务报表为基础，根据其他有关资料，编制合并财务报表。

本公司编制合并财务报表，将整个企业集团视为一个会计主体，依据相关企业会计准则的确认、计量和列报要求，按照统一的会计政策，反映企业集团整体财务状况、经营成果和现金流量。

- ①合并母公司与子公司的资产、负债、所有者权益、收入、费用和现金流等项目。
- ②抵销母公司对子公司的长期股权投资与母公司在子公司所有者权益中所享有的份额。
- ③抵销母公司与子公司、子公司相互之间发生的内部交易的影响。内部交易表明相关资产发生减值损失的，应当全额确认该部分损失。
- ④站在企业集团角度对特殊交易事项予以调整。

(4) 报告期内增减子公司的处理

①增加子公司或业务

A. 同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，调整合并资产负债表的期初数，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司以及业务合并当期期初至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表，同时对比较报表的相关项目进行调整，视同合并后的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

B. 非同一控制下企业合并增加的子公司或业务

(a) 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

(b) 编制合并利润表时，将该子公司以及业务购买日至报告期末的收入、费用、利润纳入合并利润表。

(c) 编制合并现金流量表时，将该子公司购买日至报告期末的现金流量纳入合并现金流量表。

② 处置子公司或业务

A. 编制合并资产负债表时，不调整合并资产负债表的期初数。

B. 编制合并利润表时，将该子公司以及业务期初至处置日的收入、费用、利润纳入合并利润表。

C. 编制合并现金流量表时将该子公司以及业务期初至处置日的现金流量纳入合并现金流量表。

(5) 合并抵销中的特殊考虑

① 子公司持有本公司的长期股权投资，应当视为本公司的库存股，作为所有者权益的减项，在合并资产负债表中所有者权益项目下以“减：库存股”项目列示。

子公司相互之间持有的长期股权投资，比照本公司对子公司的股权投资的抵销方法，将长期股权投资与其对应的子公司所有者权益中所享有的份额相互抵销。

② “专项储备”和“一般风险准备”项目由于既不属于实收资本（或股本）、资本公积，也与留存收益、未分配利润不同，在长期股权投资与子公司所有者权益相互抵销后，按归属于母公司所有者的份额予以恢复。

③ 因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

④ 本公司向子公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当全额抵销“归属于母公司所有者的净利润”。子公司向本公司出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对该子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。子公司之间出售资产所发生的未实现内部交易损益，应当按照本公司对出售方子公司的分配比例在“归属于母公司所有者的净利润”和“少数股东损益”之间分配抵销。

⑤ 子公司少数股东分担的当期亏损超过了少数股东在该子公司期初所有者权益中所享有的份额的，其余部分仍应当冲减少数股东权益。

(6) 特殊交易的会计处理

① 购买少数股东股权

本公司购买子公司少数股东拥有的子公司股权，在个别财务报表中，购买少数股权新取得的长期股权投资的投资成本按照所支付对价的公允价值计量。在合并财务报表中，因购买少数股权新取得的长期股权投资与按照新增持股比例计算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，应当调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

② 通过多次交易分步取得子公司控制权的

A. 通过多次交易分步实现同一控制下企业合并

在合并日，本公司在个别财务报表中，根据合并后应享有的子公司净资产在最终控制方合并财务报表中的账面价值的份额，确定长期股权投资的初始投资成本；初始投资成本与达到合并前的长期股权投资账面价值加上合并日取得进一步股份新支付对价的账面价值之和的差额，调整资本公积（资本溢价或股本溢价），资本公积（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，依次冲减盈余公积和未分配利润。

在合并财务报表中，合并方在合并中取得的被合并方的资产、负债，除因会计政策不同而进行的调整以外，按合并日在最终控制方合并财务报表中的账面价值计量；合并前持有投资的账面价值加上合并日新支付对价的账面价值之和，与合并中取得的净资产账面价值的差额，调整资本公积（股本溢价/资本溢价），资本公积不足冲减的，调整留存收益。

合并方在取得被合并方控制权之前持有的股权投资且按权益法核算的，在取得原股权之日与合并方和被合并方同处于同一方最终控制之日孰晚日起至合并日之间已确认有关损益、其他综合收益以及其他所有者权益变动，应分别冲减比较报表期间的期初留存收益。

B. 通过多次交易分步实现非同一控制下企业合并

在合并日，在个别财务报表中，按照原持有的长期股权投资的账面价值加上合并日新增投资成本之和，作为合并日长期股权投资的初始投资成本。

在合并财务报表中，对于购买日之前持有的被购买方的股权，按照该股权在购买日的公允价值进行重新计量，公允价值与其账面价值的差额计入当期投资收益；购买日之前持有的被购买方的股权涉及权益法核算下的其他综合收益等的，与其相关的其他综合收益等转为购买日所属当期收益，但由于被合并方重新计量设定受益计划净资产或净负债变动而产生的其他综合收益除外。本公司在附注中披露其在购买日之前持有的被购买方的股权在购买日的公允价值、按照公允价值重新计量产生的相关利得或损失的金额。

③ 本公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权

母公司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。

④ 本公司处置对子公司长期股权投资且丧失控制权

A. 一次交易处置

本公司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。

与原子公司的股权投资相关的其他综合收益、其他所有者权益变动，在丧失控制权时转入当期损益，由于被投资方重新计量设定受益计划净负债或净资产变动而产生的其他综合收益除外。

B. 多次交易分步处置

在合并财务报表中，应首先判断分步交易是否属于“一揽子交易”。

如果分步交易不属于“一揽子交易”的，在个别财务报表中，对丧失子公司控制权之前的各项交易，结转每一次处置股权相对应的长期股权投资的账面价值，所得价款与处置长期股权投资账面价值之间的差额计入当期投资收益；在合并财务报表中，应按照“母公司处置对子公司长期股权投资但未丧失控制权”的有关规定处理。

如果分步交易属于“一揽子交易”的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；在个别财务报表中，在丧失控制权之前的每一次处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，先确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益；在合并财务报表中，对于丧失控制权之前的每一次交易，处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额应当确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的损益。

各项交易的条款、条件以及经济影响符合下列一种或多种情况的，通常将多次交易作为“一揽子交易”进行会计处理：

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

⑤ 因子公司的少数股东增资而稀释母公司拥有的股权比例

子公司的其他股东（少数股东）对子公司进行增资，由此稀释了母公司对子公司的股权比例。在合并财务报表中，按照增资前的母公司股权比例计算其在增资前子公司账面净资产中的份额，该份额与增资后按照母公司持股比例计算的在增资后子公司账面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（资本溢价或股本溢价）不足冲减的，调整留存收益。

8. 合营安排分类及共同经营会计处理方法

√适用□不适用

合营安排，是指一项由两个或两个以上的参与方共同控制的安排。本公司合营安排分为共同经营和合营企业。

(1) 共同经营

共同经营是指本公司享有该安排相关资产且承担该安排相关负债的合营安排。

本公司确认其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：

- ①确认单独所持有的资产，以及按其份额确认共同持有的资产；
- ②确认单独所承担的负债，以及按其份额确认共同承担的负债；
- ③确认出售其享有的共同经营产出份额所产生的收入；
- ④按其份额确认共同经营因出售产出所产生的收入；
- ⑤确认单独所发生的费用，以及按其份额确认共同经营发生的费用。

(2) 合营企业

合营企业是指本公司仅对该安排的净资产享有权利的合营安排。

本公司按照长期股权投资有关权益法核算的规定对合营企业的投资进行会计处理。

9. 现金及现金等价物的确定标准

现金等价物是指企业持有的期限短（一般指从购买日起三个月内到期）、流动性强、易于转换为已知金额现金、价值变动风险很小的投资。

10. 外币业务和外币报表折算

√适用□不适用

(1) 外币交易时折算汇率的确定方法

本公司外币交易初始确认时采用交易发生日的即期汇率或采用按照系统合理的方法确定的、与交易发生日即期汇率近似的汇率（以下简称即期汇率的近似汇率）折算为记账本位币。

(2) 资产负债表日外币货币性项目的折算方法

在资产负债表日，对于外币货币性项目，采用资产负债表日的即期汇率折算。因资产负债表日即期汇率与初始确认时或前一资产负债表日即期汇率不同而产生的汇兑差额，计入当期损益。对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；对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，计入当期损益。

(3) 外币报表折算方法

对企业境外经营财务报表进行折算前先调整境外经营的会计期间和会计政策，使之与企业会计期间和会计政策相一致，再根据调整后会计政策及会计期间编制相应货币（记账本位币以外的货币）的财务报表，再按照以下方法对境外经营财务报表进行折算：

- ①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。
- ②利润表中的收入和费用项目，采用交易发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。
- ③产生的外币财务报表折算差额，在编制合并财务报表时，在合并资产负债表中所有者权益项目下单独列示“其他综合收益”。
- ④外币现金流量以及境外子公司的现金流量，采用现金流量发生日的即期汇率或即期汇率的近似汇率折算。汇率变动对现金的影响额应当作为调节项目，在现金流量表中单独列报。

处置境外经营并丧失控制权时，将资产负债表中所有者权益项目下列示的、与该境外经营相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。

11. 金融工具

√适用□不适用

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) 金融工具的确认和终止确认

当本公司成为金融工具合同的一方时，确认相关的金融资产或金融负债。

金融资产满足下列条件之一的，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，且符合下述金融资产转移的终止确认条件。

金融负债(或其一部分)的现时义务已经解除的，终止确认该金融负债(或该部分金融负债)。本公司(借入方)与借出方之间签订协议，以承担新金融负债方式替换原金融负债，且新金融负债与原金融负债的合同条款实质上不同的，终止确认原金融负债，并同时确认新金融负债。本公司对原金融负债(或其一部分)的合同条款做出实质性修改的，应当终止原金融负债，同时按照修改后的条款确认一项新的金融负债。

以常规方式买卖金融资产，按交易日进行会计确认和终止确认。常规方式买卖金融资产，是指按照合同条款规定，在法规或市场惯例所确定的时间安排来交付金融资产。交易日，是指本公司承诺买入或卖出金融资产的日期。

(2) 金融资产的分类与计量

本公司在初始确认时根据管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为：以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产。除非本公司改变管理金融资产的业务模式，在此情形下，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，否则金融资产在初始确认后不得进行重分类。

金融资产在初始确认时以公允价值计量。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。因销售商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票据及应收账款，本公司则按照收入准则定义的交易价格进行初始计量。

金融资产的后续计量取决于其分类：

①以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：本公司管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；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。对于此类金融资产，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量，其终止确认、按实际利率法摊销或减值产生的利得或损失，均计入当期损益。

②以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，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：本公司管理该金融资产的业务模式是既以收取合同现金流量为目标又以出售金融资产为目标；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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量。除减值损失或利得及汇兑损益确认为当期损益外，此类金融资产的公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入当期损益。但是采用实际利率法计算的该金融资产的相关利息收入计入当期损益。

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资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，仅将相关股利收入计入当期损益，公允价值变动作为其他综合收益确认，直到该金融资产终止确认时，其累计利得或损失转入留存收益。

③以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

上述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，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。对于此类金融资产，采用公允价值进行后续计量，所有公允价值变动计入当期损益。

(3) 金融负债的分类与计量

本公司将金融负债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、低于市场利率贷款的贷款承诺及财务担保合同负债及以摊余成本计量的金融负债。

金融负债的后续计量取决于其分类：

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，产生的利得或损失（包括利息费用）计入当期损益。但本公司对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，由其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，当该金融负债终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得和损失应当从其他综合收益中转出，计入留存收益。

②贷款承诺及财务担保合同负债

贷款承诺是本公司向客户提供的一项在承诺期间内以既定的合同条款向客户发放贷款的承诺。贷款承诺按照预期信用损失模型计提减值损失。

财务担保合同指，当特定债务人到期不能按照最初或修改后的债务工具条款偿付债务时，要求本公司向蒙受损失的合同持有人赔付特定金额的合同。财务担保合同负债以按照依据金融工具的减值原则所确定的损失准备金额以及初始确认金额扣除按收入确认原则确定的累计摊销额后的余额孰高进行后续计量。

③以摊余成本计量的金融负债

初始确认后，对其他金融负债采用实际利率法以摊余成本计量。

除特殊情况外，金融负债与权益工具按照下列原则进行区分：

①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务。

②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或合同义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

（4）衍生金融工具及嵌入衍生工具

衍生金融工具初始以衍生交易合同签订当日的公允价值进行计量，并以其公允价值进行后续计量。公允价值为正数的衍生金融工具确认为一项资产，公允价值为负数的确认为一项负债。

除现金流量套期中属于套期有效的部分计入其他综合收益并于被套期项目影响损益时转出计入当期损益之外，衍生工具公允价值变动而产生的利得或损失，直接计入当期损益。

对包含嵌入衍生工具的混合工具，如主合同为金融资产的，混合工具作为一个整体适用金融资产分类的相关规定。如主合同并非金融资产，且该混合工具不是以公允价值计量且其变动计入当期损益进行会计处理，嵌入衍生工具与该主合同在经济特征及风险方面不存在紧密关系，且与嵌入衍生工具条件相同、单独存在的工具符合衍生工具定义的，嵌入衍生工具从混合工具中分拆，作为单独的衍生金融工具处理。如果该嵌入衍生工具在取得日或后续资产负债表日的公允价值无法单独计量，则将混合工具整体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或金融负债。

（5）金融工具减值

本公司对于以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资、合同资产、租赁应收款、贷款承诺及财务担保合同等，以预期信用损失为基础确认损失准备。

①预期信用损失的计量

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

整个存续期预期信用损失，是指因金融工具整个预计存续期内所有可能发生的违约事件而导致的预期信用损失。

未来 12 个月内预期信用损失，是指因资产负债表日后 12 个月内（若金融工具的预计存续期少于 12 个月，则为预计存续期）可能发生的金融工具违约事件而导致的预期信用损失，是整个存续期预期信用损失的一部分。

于每个资产负债表日，本公司对于处于不同阶段的金融工具的预期信用损失分别进行计量。金融工具自初始确认后信用风险未显著增加的，处于第一阶段，本公司按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后信用风险已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备；金融工具自初始确认后已经发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照该工具整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

对于在资产负债表日具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后并未显著增加，按照未来 12 个月内的预期信用损失计量损失准备。

本公司对于处于第一阶段和第二阶段、以及较低信用风险的金融工具，按照其未扣除减值准备的账面余额和实际利率计算利息收入。对于处于第三阶段的金融工具，按照其账面余额减已计提减值准备后的摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资及合同资产，无论是否存在重大融资成分，本公司均按照整个存续期的预期信用损失计量损失准备。

A 应收款项/合同资产

对于存在客观证据表明存在减值，以及其他适用于单项评估的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等单独进行减值测试，确认预期信用损失，计提单项减值准备。对于不存在减值客观证据的应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款或当单项金融资产无法以合理成本评估预期信用损失的信息时，本公司依据信用风险特征将应收票据、应收账款、其他应收款、应收款项融资、合同资产及长期应收款等划分为若干组合，在组合基础上计算预期信用损失，确定组合的依据如下：

应收票据确定组合的依据如下：

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，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

| 项目 | 组合名称 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------|--------|---------------|---------------------------|
| 应收票据 | 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 | 以银行承兑汇票中承兑银行的信用等级作为信用风险特征 |
| 应收票据 | 商业承兑汇票 | 承兑人为医院等客户 | 以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为风险特征 |

应收账款确定组合的依据如下：

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，结合当前状况以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。

| 项目 | 组合名称 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|------|-------|----------|--|
| 应收账款 | 账龄组合 | 账龄状态 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失。 |
| | 关联方组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为 0。 |

其他应收款确定组合的依据如下：

对于划分为组合的其他应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和未来12个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

| 项目 | 组合名称 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|----------------|----------|-------------------------|---|
| 其他应收款- 应收股利 | 关联方组合 | 合并范围外关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收股利的账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| | | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0 |
| 应收其他款项 | 账龄组合 | 账龄状态 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收其他款项账龄与整个存续期逾期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| | 信用风险特征组合 | 合同期内保证金、押金、关联方往来款等低风险款项 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0 |

应收款项融资确定组合的依据如下：

对于划分为组合的应收款项融资，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

| 项目 | 组合名称 | 确定组合的依据 | 计量预期信用损失的方法 |
|-----------------|--------|---------------|--|
| 应收款项融资- 应收票据 | 银行承兑汇票 | 承兑人为信用风险较小的银行 | 以银行承兑汇票中承兑银行的信用等级作为信用风险特征 |
| | 商业承兑汇票 | 承兑人为医院等客户 | 以商业承兑汇票中承兑公司的信用评级作为风险特征 |
| 应收款项融资- 应收账款 | 账龄组合 | 账龄状态 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，计算预期信用损失 |
| | 关联方组合 | 合并范围内关联方 | 参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，该组合预期信用损失率为0 |

其中上述组合中，账龄组合与整个存续期预期信用损失率对照表如下：

| 账龄 | 应收款计提比例 (%) | 其他应收款计提比例 (%) |
|-------------|-------------|---------------|
| 3个月以内(含3个月) | 0 | 0 |
| 3个月-1年 | 1 | 1 |
| 1-2年 | 15 | 15 |
| 2-3年 | 50 | 50 |
| 3年以上 | 100 | 100 |

合同资产确定组合的依据如下：

合同资产组合 1 未到期质保金

对于划分为组合的合同资产，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口与整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

长期应收款确定组合的依据如下：

长期应收款组合 1 应收款

对于划分为组合 1 的长期应收款，本公司参考历史信用损失经验，结合当前状况以及对未来经济状况的预测，通过违约风险敞口和整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

B 债权投资、其他债权投资

对于债权投资和其他债权投资，本公司按照投资的性质，根据交易对手和风险敞口的各种类型，通过违约风险敞口和未来 12 个月内或整个存续期预期信用损失率，计算预期信用损失。

②具有较低的信用风险

如果金融工具的违约风险较低，借款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。

③信用风险显著增加

本公司通过比较金融工具在资产负债表日所确定的预计存续期内的违约概率与在初始确认时所确定的预计存续期内的违约概率，以确定金融工具预计存续期内发生违约概率的相对变化，以评估金融工具的信用风险自初始确认后是否已显著增加。

在确定信用风险自初始确认后是否显著增加时，本公司考虑无须付出不必要的额外成本或努力即可获得的合理且有依据的信息，包括前瞻性信息。本公司考虑的信息包括：

A. 信用风险变化所导致的内部价格指标是否发生显著变化；

B. 预期将导致债务人履行其偿债义务的能力是否发生显著变化的业务、财务或经济状况的不利变化；

C. 债务人经营成果实际或预期是否发生显著变化；债务人所处的监管、经济或技术环境是否发生显著不利变化；

D. 作为债务抵押的担保物价值或第三方提供的担保或信用增级质量是否发生显著变化。这些变化预期将降低债务人按合同规定期限还款的经济动机或者影响违约概率；

E. 预期将降低债务人按合同约定期限还款的经济动机是否发生显著变化；

F. 借款合同的预期变更，包括预计违反合同的行为是否可能导致的合同义务的免除或修订、给予免息期、利率跳升、要求追加抵押品或担保或者对金融工具的合同框架做出其他变更；

G. 债务人预期表现和还款行为是否发生显著变化；

H. 合同付款是否发生逾期超过（含）30 日。

根据金融工具的性质，本公司以单项金融工具或金融工具组合为基础评估信用风险是否显著增加。以金融工具组合为基础进行评估时，本公司可基于共同信用风险特征对金融工具进行分类，例如逾期信息和信用风险评级。

通常情况下，如果逾期超过 30 日，本公司确定金融工具的信用风险已经显著增加。除非本公司无需付出过多成本或努力即可获得合理且有依据的信息，证明虽然超过合同约定的付款期限 30 天，但信用风险自初始确认以来并未显著增加。

④已发生信用减值的金融资产

本公司在资产负债表日评估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债权投资是否已发生信用减值。当对金融资产预期未来现金流量具有不利影响的一项或多项事件发生时，该金融资产成为已发生信用减值的金融资产。金融资产已发生信用减值的证据包括下列可观察信息：

发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

⑤预期信用损失准备的列报

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。对于以摊余成本计量的金融资产，损失准备抵减该金融资产在资产负债表中列示的账面价值；对于以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债权投资，本公司在其他综合收益中确认其损失准备，不抵减该金融资产的账面价值。

⑥核销

如果本公司不再合理预期金融资产合同现金流量能够全部或部分收回，则直接减记该金融资产的账面余额。这种减记构成相关金融资产的终止确认。这种情况通常发生在本公司确定债务人没有资产或收入来源可产生足够的现金流量以偿还将被减记的金额。

已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入收回当期的损益。

(6) 金融资产转移

金融资产转移是指下列两种情形：

- A. 将收取金融资产现金流量的合同权利转移给另一方；
- B. 将金融资产整体或部分转移给另一方，但保留收取金融资产现金流量的合同权利，并承担将收取的现金流量支付给一个或多个收款方的合同义务。

①终止确认所转移的金融资产

已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，或既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，但放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产。

在判断是否已放弃对所转移金融资产的控制时，根据转入方出售该金融资产的实际能力。转入方能够单方面将转移的金融资产整体出售给不相关的第三方，且没有额外条件对此项出售加以限制的，则公司已放弃对该金融资产的控制。

本公司在判断金融资产转移是否满足金融资产终止确认条件时，注重金融资产转移的实质。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 所转移金融资产的账面价值；
- B. 因转移而收到的对价，与原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对于终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产为根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）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（在此种情况下，所保留的服务资产视同继续确认金融资产的一部分）之间，按照转移日各自的相对公允价值进行分摊，并将下列两项金额的差额计入当期损益：

- A. 终止确认部分在终止确认日的账面价值；
- B. 终止确认部分的对价，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根据《企业会计准则第 22 号-金融工具确认和计量》第十八条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的情形）之和。

②继续涉入所转移的金融资产

既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，且未放弃对该金融资产控制的，应当按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

继续涉入所转移金融资产的程度，是指企业承担的被转移金融资产价值变动风险或报酬的程度。

③继续确认所转移的金融资产

仍保留与所转移金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，应当继续确认所转移金融资产整体，并将收到的对价确认为一项金融负债。

该金融资产与确认的相关金融负债不得相互抵销。在随后的会计期间，企业应当继续确认该金融资产产生的收入（或利得）和该金融负债产生的费用（或损失）。

(7) 金融资产和金融负债的抵销

金融资产和金融负债应当在资产负债表内分别列示，不得相互抵销。但同时满足下列条件的，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：

本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；

本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

不满足终止确认条件的金融资产转移，转出方不得将已转移的金融资产和相关负债进行抵销。

(8) 金融工具公允价值的确定方法

本公司以主要市场的价格计量相关资产或负债的公允价值，不存在主要市场的，本公司以最有利市场的价格计量相关资产或负债的公允价值。本公司采用市场参与者在对该资产或负债定价时为实现其经济利益最大化所使用的假设。

主要市场，是指相关资产或负债交易量最大和交易活跃程度最高的市场；最有利市场，是指在考虑交易费用和运输费用后，能够以最高金额出售相关资产或者以最低金额转移相关负债的市场。

存在活跃市场的金融资产或金融负债，本公司采用活跃市场中的报价确定其公允价值。金融工具不存在活跃市场的，本公司采用估值技术确定其公允价值。

以公允价值计量非金融资产的，考虑市场参与者将该资产用于最佳用途产生经济利益的能力，或者将该资产出售给能够用于最佳用途的其他市场参与者产生经济利益的能力。

12. 应收票据

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见第十节“五、11. 金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见第十节“五、11. 金融工具”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见第十节“五、11. 金融工具”

13. 应收账款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见第十节“五、11. 金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见第十节“五、11. 金融工具”

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

详见第十节“五、11. 金融工具”

14. 应收款项融资

适用 不适用

15. 其他应收款

适用 不适用

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

详见第十节“五、11. 金融工具”

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

详见第十节“五、11. 金融工具”

按照单项计提坏账准备的单项计提判断标准

适用 不适用

详见第十节“五、11. 金融工具”

16. 存货

适用 不适用

存货类别、发出计价方法、盘存制度、低值易耗品和包装物的摊销方法

适用 不适用

(1) 存货的分类

本公司存货分类为原材料、库存商品、在产品、周转材料、合同履约成本等。存货按成本进行初始计量，存货成本包括采购成本、加工成本和其他使存货达到目前场所和状态所发生的支出。

(2) 发出存货的计价方法

存货发出时选择按先进先出法、加权平均法或个别认定计价法计价。

(3) 存货的盘存制度

本公司存货采用永续盘存制，每年至少盘点一次，盘盈及盘亏金额计入当年度损益。

(4) 周转材料的摊销方法

①低值易耗品摊销方法：在领用时采用一次转销法。

②包装物的摊销方法：按照预计的使用次数分次计入成本费用。

存货跌价准备的确认标准和计提方法

适用 不适用

(5) 存货跌价准备的计提方法

资产负债表日按成本与可变现净值孰低计量，存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。

在确定存货的可变现净值时，以取得的可靠证据为基础，并且考虑持有存货的目的、资产负债表日后事项的影响等因素。

①产成品、库存商品和用于出售的材料等直接用于出售的存货，在正常生产经营过程中，以该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。为执行销售合同或者劳务合同而持有的存货，以合同价格作为其可变现净值的计量基础；如果持有存货的数量多于销售合同订购数量，超出部分的存货可变现净值以一般销售价格为计量基础。用于出售的材料等，以市场价格作为其可变现净值的计量基础。

②需要经过加工的材料存货，在正常生产经营过程中，以所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定其可变现净值。如果用其生产的产成品的可变现净值高于成本，则该材料按成本计量；如果材料价格的下降表明产成品的可变现净值低于成本，则该材料按可变现净值计量，按其差额计提存货跌价准备。

③存货跌价准备一般按单个存货项目计提。

④资产负债表日如果以前减记存货价值的影响因素已经消失，则减记的金额予以恢复，并在原已计提的存货跌价准备的金额内转回，转回的金额计入当期损益。

按照组合计提存货跌价准备的组合类别及确定依据、不同类别存货可变现净值的确定依据

适用 不适用

基于库龄确认存货可变现净值的各库龄组合可变现净值的计算方法和确定依据

适用 不适用

17. 合同资产

适用 不适用

合同资产的确认方法及标准

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司已向客户转让商品或提供服务而有权收取的对价（且该权利取决于时间流逝之外的其他因素）列示为合同资产。合同资产在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为借方余额的，根据其流动性在“合同资产”或“其他非流动资产”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

按照信用风险特征组合计提坏账准备的组合类别及确定依据

适用 不适用

基于账龄确认信用风险特征组合的账龄计算方法

适用 不适用

按照单项计提坏账准备的认定单项计提判断标准

适用 不适用

18. 持有待售的非流动资产或处置组

适用 不适用

(1) 持有待售的非流动资产或处置组的分类

本公司将同时满足下列条件的非流动资产或处置组划分为持有待售类别：

- ①根据类似交易中出售此类资产或处置组的惯例，在当前状况下即可立即出售；
- ②出售极可能发生，即本公司已经就一项出售计划做出决议且获得确定的购买承诺，预计出售将在一年内完成。有关规定要求本公司相关权力机构或者监管部门批准后方可出售的，已经获得批准。

本公司专为转售而取得的非流动资产或处置组，在取得日满足“预计出售将在一年内完成”的规定条件，且短期（通常为3个月）内很可能满足持有待售类别的其他划分条件的，本公司在取得日将其划分为持有待售类别。

本公司因出售对子公司的投资等原因导致其丧失对子公司控制权的，无论出售后本公司是否保留部分权益性投资，在拟出售的对子公司投资满足持有待售类别划分条件时，在母公司个别财务报表中将对子公司投资整体划分为持有待售类别，在合并财务报表中将子公司所有资产和负债划分为持有待售类别。

(2) 持有待售的非流动资产或处置组的计量

采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产、采用公允价值减去出售费用后的净额计量的生物资产、职工薪酬形成的资产、递延所得税资产、由金融工具相关会计准则规范的金融资产及由保险合同相关会计准则规范的保险合同所产生的权利的计量分别适用于其他相关会计准则。

初始计量或在资产负债表日重新计量持有待售的非流动资产或处置组时，其账面价值高于公允价值减去出售费用后的净额的，将账面价值减记至公允价值减去出售费用后的净额，减记的金额确认为资产减值损失，计入当期损益，同时计提持有待售资产减值准备。

非流动资产或处置组因不再满足持有待售类别的划分条件而不再继续划分为持有待售类别或非流动资产从持有待售的处置组中移除时，按照以下两者孰低计量：

- ①划分为持有待售类别前的账面价值，按照假定不划分为持有待售类别情况下本应确认的折旧、摊销或减值等进行调整后的金额；
- ②可收回金额。

终止经营的认定标准和列报方法

适用 不适用

(3) 终止经营的认定标准

终止经营，是指本公司满足下列条件之一的、能够单独区分的组成部分，且该组成部分已经处置或划分为持有待售类别：

①该组成部分代表一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区；

②该组成部分是拟对一项独立的主要业务或一个单独的主要经营地区进行处置的一项相关联计划的一部分；

③该组成部分是专为转售而取得的子公司。

(4) 列报

本公司在资产负债表中区别于其他资产单独列示持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产，区别于其他负债单独列示持有待售的处置组中的负债。持有待售的非流动资产或持有待售的处置组中的资产与持有待售的处置组中的负债不予相互抵销，分别作为流动资产和流动负债列示。

19. 长期股权投资

√适用 □不适用

本公司长期股权投资包括对被投资单位实施控制、重大影响的权益性投资，以及对合营企业的权益性投资。本公司能够对被投资单位施加重大影响的，为本公司的联营企业。

(1) 确定对被投资单位具有共同控制、重大影响的依据

共同控制，是指按照相关约定对某项安排所共有的控制，并且该安排的相关活动必须经过分享控制权的参与方一致同意后才能决策。在判断是否存在共同控制时，首先判断所有参与方或参与方组合是否集体控制该安排，如果所有参与方或一组参与方必须一致行动才能决定某项安排的相关活动，则认为所有参与方或一组参与方集体控制该安排。其次再判断该安排相关活动的决策是否必须经过这些集体控制该安排的参与方一致同意。如果存在两个或两个以上的参与方组合能够集体控制某项安排的，不构成共同控制。判断是否存在共同控制时，不考虑享有的保护性权利。

重大影响，是指投资方对被投资单位的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。在确定能否对被投资单位施加重大影响时，考虑投资方直接或间接持有被投资单位的表决权股份以及投资方及其他方持有的当期可执行潜在表决权在假定转换为对被投资方单位的股权后产生的影响，包括被投资单位发行的当期可转换的认股权证、股份期权及可转换公司债券等的影响。

当本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%（含 20%）以上但低于 50%的表决权股份时，一般认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确证据表明该种情况下不能参与被投资单位的生产经营决策，不形成重大影响。

(2) 初始投资成本确定

①企业合并形成的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 同一控制下的企业合并，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，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。长期股权投资初始投资成本与支付的现金、转让的非现金资产以及所承担债务账面价值之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

B. 同一控制下的企业合并，合并方以发行权益性证券作为合并对价的，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。按照发行股份的面值总额作为股本，长期股权投资初始投资成本与所发行股份面值总额之间的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益；

C. 非同一控制下的企业合并，以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确定为合并成本作为长期股权投资的初始投资成本。合并方为企业合并发生的审计、法律服务、评估咨询等中介费用以及其他相关管理费用，于发生时计入当期损益。

②除企业合并形成的长期股权投资以外，其他方式取得的长期股权投资，按照下列规定确定其投资成本：

A. 以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款作为投资成本。初始投资成本包括与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出；

B. 以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为初始投资成本；

C. 通过非货币性资产交换取得的长期股权投资，如果该项交换具有商业实质且换入资产或换出资产的公允价值能可靠计量，则以换出资产的公允价值和相关税费作为初始投资成本，换出资产的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益；若非货币资产交换不同时具备上述两个条件，则按换出资产的账面价值和相关税费作为初始投资成本。

D. 通过债务重组取得的长期股权投资，按取得的股权的公允价值作为初始投资成本，初始投资成本与债权账面价值之间的差额计入当期损益。

(3) 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。

①成本法

采用成本法核算的长期股权投资，追加或收回投资时调整长期股权投资的成本；被投资单位宣告分派的现金股利或利润，确认为当期投资收益。

②权益法

按照权益法核算的长期股权投资，一般会计处理为：

本公司长期股权投资的投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，不调整长期股权投资的初始投资成本；长期股权投资的初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值份额的，其差额计入当期损益，同时调整长期股权投资的成本。

本公司按照应享有或应分担的被投资单位实现的净损益和其他综合收益的份额，分别确认投资收益和其他综合收益，同时调整长期股权投资的账面价值；本公司按照被投资单位宣告分派的利润或现金股利计算应享有的部分，相应减少长期股权投资的账面价值；被投资单位除净损益、其他综合收益和利润分配以外所有者权益的其他变动，调整长期股权投资的账面价值并计入所有者权益。在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位可辨认净资产的公允价值为基础，对被投资单位的净利润进行调整后确认。被投资单位采用的会计政策及会计期间与本公司不一致的，应按照本公司的会计政策及会计期间对被投资单位的财务报表进行调整，并据以确认投资收益和其他综合收益等。本公司与联营企业及合营企业之间发生的未实现内部交易损益按照享有的比例计算归属于本公司的部分予以抵销，在此基础上确认投资损益。本公司与被投资单位发生的未实现内部交易损失属于资产减值损失的，应全额确认。

因追加投资等原因能够对被投资单位施加重大影响或实施共同控制但不构成控制的，按照原持有的股权投资的公允价值加上新增投资成本之和，作为改按权益法核算的初始投资成本。原持有的股权投资分类为其他权益工具投资的，其公允价值与账面价值之间的差额，以及原计入其他综合收益的累计利得或损失应当在改按权益法核算的当期从其他综合收益中转出，计入留存收益。

因处置部分股权投资等原因丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权改按公允价值计量，其在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。原股权投资因采用权益法核算而确认的其他综合收益，在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理。

(4) 持有待售的权益性投资

对联营企业或合营企业的权益性投资全部或部分分类为持有待售资产的，相关会计处理见附注五、18。

对于未划分为持有待售资产的剩余权益性投资，采用权益法进行会计处理。

已划分为持有待售的对联营企业或合营企业的权益性投资，不再符合持有待售资产分类条件的，从被分类为持有待售资产之日起采用权益法进行追溯调整。分类为持有待售期间的财务报表做相应调整。

(5) 减值测试方法及减值准备计提方法

对子公司、联营企业及合营企业的投资，计提资产减值的方法见第十节“五、27. 长期资产减值”。

20. 投资性房地产

(1) **投资性房地产的分类** 投资性房产是指为赚取租金或资本增值，或两者兼有而持有的房地产。主要包括：①已出租的土地使用权。②持有并准备增值后转让的土地使用权。③已出租的建筑物。

(2) **投资性房地产的计量模式** 本公司采用成本模式对投资性房地产进行后续计量，计提资产减值方法见第十节“五、27. 长期资产减值”。本公司对现有投资性房地产采用成本模式计量。对按照成本模式计量的投资性房地产出租用建筑物采用与本公司固定资产相同的折旧政策，出租用土地使用权按与无形资产相同的摊销政策执行。

21. 固定资产

(1). 确认条件

适用 不适用

固定资产在同时满足下列条件时，按取得时的实际成本予以确认：

①与该固定资产有关的经济利益很可能流入企业。

②该固定资产的成本能够可靠地计量。

固定资产发生的后续支出，符合固定资产确认条件的计入固定资产成本；不符合固定资产确认条件的在发生时计入当期损益。

(2). 折旧方法

适用 不适用

本公司从固定资产达到预定可使用状态的次月起按年限平均法计提折旧，按固定资产的类别、估计的经济使用年限和预计的净残值率分别确定折旧年限和年折旧率如下：

| 类别 | 折旧方法 | 折旧年限（年） | 残值率 | 年折旧率 |
|--------|-------|---------|-----|------------|
| 房屋及建筑物 | 年限平均法 | 9-50 | 0-5 | 1.90-11.11 |
| 机器设备 | 年限平均法 | 4-20 | 0-5 | 4.75-25.00 |
| 运输设备 | 年限平均法 | 5-15 | 0-5 | 6.33-20.00 |
| 电子设备 | 年限平均法 | 3-10 | 0-5 | 9.50-33.33 |
| 办公设备 | 年限平均法 | 3-10 | 0-5 | 9.50-33.33 |
| 其他 | 年限平均法 | 3-10 | 0-5 | 9.50-33.33 |

对于已经计提减值准备的固定资产，在计提折旧时扣除已计提的固定资产减值准备。每年年度终了，公司对固定资产的使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核。使用寿命预计数与原先估计数有差异的，调整固定资产使用寿命。

22. 在建工程

适用 不适用

(1) **在建工程以立项项目分类核算。**

(2) **在建工程结转为固定资产的标准和时点**

在建工程项目按建造该项资产达到预定可使用状态前所发生的全部支出，作为固定资产的入账价值。包括建筑费用、机器设备原价、其他为使在建工程达到预定可使用状态所发生的必要支出以及在资产达到预定可使用状态之前为该项目专门借款所发生的借款费用及占用的一般借款发生的借款费用。本公司在工程安装或建设完成达到预定可使用状态时将在建工程转入固定资产。所建造的已达到预定可使用状态、但尚未办理竣工决算的固定资产，自达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或者工程实际成本等，按估计的价值转入固定资产，并按本公司固定资产折旧政策计提固定资产的折旧，待办理竣工决算后，再按实际成本调整原来的暂估价值，但不调整原已计提的折旧额。

在建工程具体转固标准和时点：

| 类别 | 结转固定资产的标准 |
|----|-----------|
|----|-----------|

| 类别 | 结转固定资产的标准 |
|--------|------------------|
| 房屋及建筑物 | 实际开始使用/完工验收孰早 |
| 机器设备 | 实际开始使用/完成安装并验收孰早 |

23. 借款费用

适用 不适用

(1) 借款费用资本化的确认原则和资本化期间

本公司发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的购建或生产的借款费用在同时满足下列条件时予以资本化计入相关资产成本：

- ①资产支出已经发生；
- ②借款费用已经发生；
- ③为使资产达到预定可使用状态所必要的购建或者生产活动已经开始。

其他的借款利息、折价或溢价和汇兑差额，计入发生当期的损益。

符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断，且中断时间连续超过3个月的，暂停借款费用的资本化。

当购建或者生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或者可销售状态时，停止其借款费用的资本化；以后发生的借款费用于发生当期确认为费用。

(2) 借款费用资本化率以及资本化金额的计算方法

为购建或者生产符合资本化条件的资产而借入专门借款的，以专门借款当期实际发生的利息费用，减去将尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或者进行暂时性投资取得的投资收益后的金额，确定为专门借款利息费用的资本化金额。

购建或者生产符合资本化条件的资产占用了一般借款的，一般借款应予资本化的利息金额按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，计算确定一般借款应予资本化的利息金额。资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

24. 生物资产

适用 不适用

25. 油气资产

适用 不适用

26. 无形资产

(1) 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

适用 不适用

1) 无形资产的计价方法

按取得时的实际成本入账。

2) 无形资产使用寿命及摊销

①使用寿命有限的无形资产的使用寿命估计情况：

本公司无形资产的类别、预计使用寿命、摊销方法如下：

| 项目 | 预计使用寿命 | 摊销方法 | 备注 |
|-------|--------|------|----------|
| 土地使用权 | 40-70年 | 直线法 | 权属证书记载年限 |
| 软件 | 5-10年 | 直线法 | 预计使用年限 |
| 专利权 | 5年 | 直线法 | 预计使用年限 |
| 非专利技术 | 5-6年 | 直线法 | 预计使用年限 |
| 其他 | 10年 | 直线法 | 预计使用年限 |

每年年度终了，公司对使用寿命有限的无形资产的使用寿命及摊销方法进行复核。经复核，本期末无形资产的使用寿命及摊销方法与以前估计未有不同。

②无法预见无形资产为企业带来经济利益期限的，视为使用寿命不确定的无形资产。对于使用寿命不确定的无形资产，公司在每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果重新复核后仍为不确定的，于在资产负债表日进行减值测试。

③无形资产的摊销

对于使用寿命有限的无形资产，本公司在取得时判定其使用寿命，在使用寿命内采用直线法系统合理摊销，摊销金额按受益项目计入当期损益。具体应摊销金额为其成本扣除预计残值后的金额。已计提减值准备的无形资产，还应扣除已计提的无形资产减值准备累计金额。使用寿命有限的无形资产，其残值为零，但下列情况除外：有第三方承诺在无形资产使用寿命结束时购买该无形资产或可以根据活跃市场得到预计残值信息，并且该市场在无形资产使用寿命结束时很可能存在。

对使用寿命不确定的无形资产，不予摊销。每年年度终了对使用寿命不确定的无形资产的使用寿命进行复核，如果有证据表明无形资产的使用寿命是有限的，估计其使用寿命并在预计使用年限内系统合理摊销。

(2) 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

√适用□不适用

1) 研发支出归集范围

本公司将与开展研发活动直接相关的各项费用归集为研发支出，包括人工费、折旧摊销、材料动力费、委托外部研发费用、其他费用等。

2) 划分内部研究开发项目的研究阶段和开发阶段具体标准

①本公司将为进一步开发活动进行的资料及相关方面的准备活动作为研究阶段，无形资产研究阶段的支出在发生时计入当期损益。

②在本公司已完成研究阶段的工作后再进行的开发活动作为开发阶段。

3) 开发阶段支出资本化的具体条件

开发阶段的支出同时满足下列条件时，才能确认为无形资产：

- A. 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；
- B. 具有完成该无形资产并使用或出售的意图；
- C. 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；
- D. 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；
- E. 归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。

27. 长期资产减值

√适用□不适用

对子公司、联营企业和合营企业的长期股权投资、采用成本模式进行后续计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、采用成本模式计量的无形资产、商誉等（存货、按公允价值模式计量的投资性房地产、递延所得税资产、金融资产除外）的资产减值，按以下方法确定：

于资产负债表日判断资产是否存在可能发生减值的迹象，存在减值迹象的，本公司将估计其可收回金额，进行减值测试。对因企业合并所形成的商誉、使用寿命不确定的无形资产和尚未达到可使用状态的无形资产无论是否存在减值迹象，每年都进行减值测试。

可收回金额根据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较高者确定。本公司以单项资产为基础估计其可收回金额；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为基础确定资产组的可收回金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

当资产或资产组的可收回金额低于其账面价值时，本公司将其账面价值减记至可收回金额，减记的金额计入当期损益，同时计提相应的资产减值准备。

就商誉的减值测试而言，对于因企业合并形成的商誉的账面价值，自购买日起按照合理的方法分摊至相关的资产组；难以分摊至相关的资产组的，将其分摊至相关的资产组组合。相关的资产组或资产组组合，是能够从企业合并的协同效应中受益的资产组或者资产组组合，且不大于本公司确定的报告分部。

减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，首先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，确认相应的减值损失。然后对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较其账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，确认商誉的减值损失。

资产减值损失一经确认，在以后会计期间不再转回。

28. 长期待摊费用

适用 不适用

长期待摊费用核算本公司已经发生但应由本期和以后各期负担的分摊期限在一年以上的各项费用。

本公司长期待摊费用在受益期内平均摊销，其中租入的固定资产改良支出，按最佳预期经济利益实现方式合理摊销。

29. 合同负债

适用 不适用

本公司根据履行履约义务与客户付款之间的关系在资产负债表中列示合同资产或合同负债。本公司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。合同负债在资产负债表中单独列示。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示，净额为贷方余额的，根据其流动性在“合同负债”或“其他非流动负债”项目中列示。不同合同下的合同资产和合同负债不能相互抵销。

30. 职工薪酬

(1). 短期薪酬的会计处理方法

适用 不适用

①职工基本薪酬（工资、奖金、津贴、补贴）

本公司在职工为其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，其他会计准则要求或允许计入资产成本的除外。

②职工福利费

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。

③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，以及工会经费和职工教育经费

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，在职工为其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。

④短期带薪缺勤

本公司在职工提供服务从而增加了其未来享有的带薪缺勤权利时，确认与累积带薪缺勤相关的职工薪酬，并以累积未行使权利而增加的预期支付金额计量。本公司在职工实际发生缺勤的会计期间确认与非累积带薪缺勤相关的职工薪酬。

⑤短期利润分享计划

利润分享计划同时满足下列条件的，本公司确认相关的应付职工薪酬：

- A. 企业因过去事项导致现在具有支付职工薪酬的法定义务或推定义务；
- B. 因利润分享计划所产生的应付职工薪酬义务金额能够可靠估计。

(2). 离职后福利的会计处理方法

√适用□不适用

①设定提存计划

本公司在职工为其提供服务的会计期间,将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。

根据设定提存计划,预期不会在职工提供相关服务的年度报告期结束后十二个月内支付全部应缴存金额的,本公司参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定提存计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定),将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②设定受益计划

A. 确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本

根据预期累计福利单位法,采用无偏且相互一致的精算假设对有关人口统计变量和财务变量等做出估计,计量设定受益计划所产生的义务,并确定相关义务的归属期间。本公司按照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将设定受益计划所产生的义务予以折现,以确定设定受益计划义务的现值和当期服务成本。

B. 确认设定受益计划净负债或净资产

设定受益计划存在资产的,本公司将设定受益计划义务现值减去设定受益计划资产公允价值所形成的赤字或盈余确认为一项设定受益计划净负债或净资产。

设定受益计划存在盈余的,本公司以设定受益计划的盈余和资产上限两项的孰低者计量设定受益计划净资产。

C. 确定应计入资产成本或当期损益的金额

服务成本,包括当期服务成本、过去服务成本和结算利得或损失。其中,除了其他会计准则要求或允许计入资产成本的当期服务成本之外,其他服务成本均计入当期损益。

设定受益计划净负债或净资产的利息净额,包括计划资产的利息收益、设定受益计划义务的利息费用以及资产上限影响的利息,均计入当期损益。

D. 确定应计入其他综合收益的金额

重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动,包括:

(a) 精算利得或损失,即由于精算假设和经验调整导致之前所计量的设定受益计划义务现值的增加或减少;

(b) 计划资产回报,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额;

(c) 资产上限影响的变动,扣除包括在设定受益计划净负债或净资产的利息净额中的金额。

上述重新计量设定受益计划净负债或净资产所产生的变动直接计入其他综合收益,并且在后续会计期间不允许转回至损益,但本公司可以在权益范围内转移这些在其他综合收益中确认的金额。

(3). 辞退福利的会计处理方法

√适用□不适用

本公司向职工提供辞退福利的,在下列两者孰早日确认辞退福利产生的职工薪酬负债,并计入当期损益:

①企业不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时;

②企业确认与涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时。

辞退福利预期在年度报告期结束后十二个月内不能完全支付的,参照相应的折现率(根据资产负债表日与设定受益计划义务期限和币种相匹配的国债或活跃市场上的高质量公司债券的市场收益率确定)将辞退福利金额予以折现,以折现后的金额计量应付职工薪酬。

(4). 其他长期职工福利的会计处理方法

√适用□不适用

①符合设定提存计划条件的

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，将全部应缴存金额以折现后的金额计量应付职工薪酬。

②符合设定受益计划条件的

在报告期末，本公司将其他长期职工福利产生的职工薪酬成本确认为下列组成部分：

A. 服务成本；

B. 其他长期职工福利净负债或净资产的利息净额；

C. 重新计量其他长期职工福利净负债或净资产所产生的变动。

为简化相关会计处理，上述项目的总净额计入当期损益或相关资产成本。

31. 预计负债

适用 不适用

(1) 预计负债的确认标准

如果与或有事项相关的义务同时符合以下条件，本公司将其确认为预计负债：

①该义务是本公司承担的现时义务；

②该义务的履行很可能导致经济利益流出本公司；

③该义务的金额能够可靠地计量。

(2) 预计负债的计量方法

预计负债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，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。每个资产负债表日对预计负债的账面价值进行复核。有确凿证据表明该账面价值不能反映当前最佳估计数的，按照当前最佳估计数对该账面价值进行调整。

32. 股份支付

适用 不适用

33. 优先股、永续债等其他金融工具

适用 不适用

34. 收入

(1). 按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

适用 不适用

1) 一般原则

收入是本公司在日常活动中形成的、会导致股东权益增加且与股东投入资本无关的经济利益的总流入。

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控制权时确认收入。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。

合同中包含两项或多项履约义务的，本公司在合同开始日，按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项。在确定合同交易价格时，如果存在可变对价，本公司按照期望值或最可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，并以不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额计入交易价格。合同中如果存在重大融资成分，本公司将根据客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，该交易价格与合同对价之间的差额，在合同期间内采用实际利率法摊销，对于控制权转移与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司不考虑其中的融资成分。

满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：

①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；

②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；

③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入，但是，履约进度不能合理确定的除外。本公司按照投入法（或产出法）确定提供服务的履约进度。当履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。在判断客户是否已取得商品或服务控制权时，本公司会考虑下列迹象：

①本公司就该商品或服务享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；

②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有了该商品的法定所有权；

③本公司已将该商品的实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；

④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；

⑤客户已接受该商品。

2) 确定及分摊交易价格相关的具体会计政策

①单独售价

对于包含两项或多项履约义务的合同，在合同开始日，本公司按照各单项履约义务所承诺商品或服务的单独售价的相对比例，将交易价格分摊至各单项履约义务，按照分摊至各单项履约义务的交易价格计量收入。

有确凿证据表明合同折扣仅与合同中一项或多项（而非全部）履约义务相关的，本公司将该合同折扣分摊至相关一项或多项履约义务。

②可变对价

本公司部分与客户之间的合同存在现金折扣等形成可变对价。本公司按照期望值或最有可能发生金额确定可变对价的最佳估计数，但包含可变对价的交易价格不超过在相关不确定性消除时累计已确认收入极可能不会发生重大转回的金额。

③销售退回条款

对于附有销售退回条款的销售，公司在客户取得相关商品控制权时，按照因向客户转让商品而与其有权取得的对价金额确认收入，按照预期因销售退回将退还的金额确认为预计负债；同时，按照预期将退回商品转让时的账面价值，扣除收回该商品预计发生的成本（包括退回商品的价值减损）后的余额，确认为一项资产，即应收退货成本，按照所转让商品转让时的账面价值，扣除上述资产成本的净额结转成本。每一资产负债表日，公司重新估计未来销售退回情况，并对上述资产和负债进行重新计量。

④主要责任人与代理人

本公司根据在向客户转让商品或服务前是否拥有对该商品或服务的控制权，来判断从事交易时本公司的身份是主要责任人还是代理人。本公司在向客户转让商品或服务前能够控制该商品或服务的，本公司是主要责任人，按照已收或应收对价总额确认收入。否则，本公司为代理人，按照预期有权收取的佣金或手续费的金额确认收入，该金额应当按照已收或应收对价总额扣除应支付给其他相关方的价款后的净额，或者按照既定的佣金金额或比例等确定。

⑤重大融资成分

对于合同中存在重大融资成分的，本公司按照假定客户在取得商品控制权时即以现金支付的应付金额确定交易价格，使用将合同对价的名义金额折现为商品现销价格的折现率，将确定的交易价格与合同承诺的对价金额之间的差额在合同期间内采用实际利率法摊销。对于预计客户取得商品控制权与客户支付价款间隔未超过一年的，本公司未考虑合同中存在的重大融资成分。

3) 收入确认的具体政策

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确认收入。

本公司收入确认的具体方法如下：

- ①内销收入确认：公司将货物运送至客户或客户指定地点，并由客户签收后确认收入；
- ②外销收入确认：按照双方约定的贸易方式，确认销售收入实现。以 FOB 和 CIF 方式作为贸易结算条款，以产品报关离境后确认收入；
- ③服务收入确认：提供的研发服务或加工服务已经完成，并将研发成果或加工产品交付客户，取得客户确认/签收后确认收入。

(2). 同类业务采用不同经营模式涉及不同收入确认方式及计量方法

适用 不适用

35. 合同成本

适用 不适用

36. 政府补助

适用 不适用

(1) 政府补助的确认

政府补助同时满足下列条件的，才能予以确认：

- ①本公司能够满足政府补助所附条件；
- ②本公司能够收到政府补助。

(2) 政府补助的计量

政府补助为货币性资产的，按照收到或应收的金额计量。政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量；公允价值不能可靠取得的，按照名义金额计量。

(3) 政府补助的会计处理

①与资产相关的政府补助

公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助划分为与资产相关的政府补助。与资产相关的政府补助确认为递延收益，在相关资产使用期限内按照合理、系统的方法分期计入损益。按照名义金额计量的政府补助，直接计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

②与收益相关的政府补助

除与资产相关的政府补助之外的政府补助划分为与收益相关的政府补助。与收益相关的政府补助，分情况按照以下规定进行会计处理：

用于补偿本公司以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间，计入当期损益；

用于补偿本公司已发生的相关成本费用或损失的，直接计入当期损益。

对于同时包含与资产相关部分和与收益相关部分的政府补助，区分不同部分分别进行会计处理；难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与本公司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。与本公司日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

③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，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

④政府补助退回

已确认的政府补助需要返还时，初始确认时冲减相关资产账面价值的，调整资产账面价值；存在相关递延收益余额的，冲减相关递延收益账面余额，超出部分计入当期损益；属于其他情况的，直接计入当期损益。

37. 递延所得税资产/递延所得税负债

适用 不适用

本公司通常根据资产与负债在资产负债表日的账面价值与计税基础之间的暂时性差异，采用资产负债表债务法将应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异对所得税的影响额确认和计量递延所得税负债或递延所得税资产。本公司不对递延所得税资产和递延所得税负债进行折现。

(1) 递延所得税资产的确认

对于可抵扣暂时性差异，其对所得税的影响额按预计转回期间的所得税税率计算，并将该影响额确认为递延所得税资产，但是以本公司很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限。

同时具有下列特征的交易或事项中因资产或负债的初始确认所产生的可抵扣暂时性差异对所得税的影响额不确认为递延所得税资产：

A. 该项交易不是企业合并；

B. 交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额（或可抵扣亏损）。

本公司对与子公司、联营公司及合营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，同时满足下列两项条件的，其对所得税的影响额（才能）确认为递延所得税资产：

A. 暂时性差异在可预见的未来很可能转回；

B. 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。

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，确认以前期间未确认的递延所得税资产。

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

(2) 递延所得税负债的确认

本公司所有应纳税暂时性差异均按预计转回期间的所得税税率计量对所得税的影响，并将该影响额确认为递延所得税负债，但下列情况的除外：

①因下列交易或事项中产生的应纳税暂时性差异对所得税的影响不确认为递延所得税负债：

A. 商誉的初始确认；

B. 具有以下特征的交易中产生的资产或负债的初始确认：该交易不是企业合并，并且交易发生时既不影响会计利润也不影响应纳税所得额或可抵扣亏损。

②本公司对与子公司、合营企业及联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，其对所得税的影响额一般确认为递延所得税负债，但同时满足以下两项条件的除外：

A. 本公司能够控制暂时性差异转回的时间；

B. 该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回。

(3) 特定交易或事项所涉及的递延所得税负债或资产的确认

①与企业合并相关的递延所得税负债或资产

非同一控制下企业合并产生的应纳税暂时性差异或可抵扣暂时性差异，在确认递延所得税负债或递延所得税资产的同时，相关的递延所得税费用（或收益），通常调整企业合并中所确认的商誉。

②直接计入所有者权益的项目

与直接计入所有者权益的交易或者事项相关的当期所得税和递延所得税，计入所有者权益。暂时性差异对所得税的影响计入所有者权益的交易或事项包括：可供出售金融资产公允价值变动等形成的其他综合收益、会计政策变更采用追溯调整法或对前期（重要）会计差错更正差异追溯重述法调整期初留存收益、同时包含负债成份及权益成份的混合金融工具在初始确认时计入所有者权益等。

③可弥补亏损和税款抵减

A. 本公司自身经营产生的可弥补亏损以及税款抵减

可抵扣亏损是指按照税法规定计算确定的准予用以后年度的应纳税所得额弥补的亏损。对于按照税法规定可以结转以后年度的未弥补亏损（可抵扣亏损）和税款抵减，视同可抵扣暂时性差异处理。在预计可利用可弥补亏损或税款抵减的未来期间内很可能取得足够的应纳税所得额时，以很可能取得的应纳税所得额为限，确认相应的递延所得税资产，同时减少当期利润表中的所得税费用。

B. 因企业合并而形成的可弥补的被合并企业的未弥补亏损

在企业合并中，本公司取得被购买方的可抵扣暂时性差异，在购买日不符合递延所得税资产确认条件的，不予以确认。购买日后 12 个月内，如取得新的或进一步的信息表明购买日的相关情况已经存在，预期被购买方在购买日可抵扣暂时性差异带来的经济利益能够实现的，确认相关的递延所得税资产，同时减少商誉，商誉不足冲减的，差额部分确认为当期损益；除上述情况以外，确认与企业合并相关的递延所得税资产，计入当期损益。

④合并抵销形成的暂时性差异

本公司在编制合并财务报表时，因抵销未实现内部销售损益导致合并资产负债表中资产、负债的账面价值与其在所属纳税主体的计税基础之间产生暂时性差异的，在合并资产负债表中确认递延所得税资产或递延所得税负债，同时调整合并利润表中的所得税费用，但与直接计入所有者权益的交易或事项及企业合并相关的递延所得税除外。

⑤以权益结算的股份支付

如果税法规定与股份支付相关的支出允许税前扣除，在按照会计准则规定确认成本费用的期间内，本公司根据会计期末取得信息估计可税前扣除的金额计算确定其计税基础及由此产生的暂时性差异，符合确认条件的情况下确认相关的递延所得税。其中预计未来期间可税前扣除的金额超过按照会计准则规定确认的与股份支付相关的成本费用，超过部分的所得税影响应直接计入所有者权益。

(4) 递延所得税资产和递延所得税负债以净额列示的依据

本公司在同时满足下列条件时，将递延所得税资产及递延所得税负债以抵销后的净额列示：

①本公司拥有以净额结算当期所得税资产及当期所得税负债的法定权利；

②递延所得税资产及递延所得税负债是与同一税收征管部门对同一纳税主体征收的所得税相关或者对不同的纳税主体相关，但在未来每一具有重要性的递延所得税资产和递延所得税负债转回的期间内，涉及的纳税主体意图以净额结算当期所得税资产和负债或是同时取得资产、清偿负债。

38. 租赁

√适用 □不适用

(1) 租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁，如果合同中一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。为确定合同是否让渡了在一定期间内控制已识别资产使用的权利，本公司评估合同中的客户是否有权获得在使用期间内因使用已识别资产所产生的几乎全部经济利益，并有权在该使用期间主导已识别资产的使用。

(2) 单独租赁的识别

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。同时符合下列条件的，使用已识别资产的权利构成合同中的一项单独租赁：① 承租人可从单独使用该资产或将其与易于获得的其他资源一起使用中获利；② 该资产与合同中的其他资产不存在高度依赖或高度关联关系。

作为承租方对短期租赁和低价值资产租赁进行简化处理的判断依据和会计处理方法

√适用 □不适用

(3) 本公司作为承租人的会计处理方法

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

本公司在租赁期内各个期间按照直线法将租赁付款额计入相关资产成本或当期损益。

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

①使用权资产

使用权资产，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：

租赁负债的初始计量金额；

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；

承租人发生的初始直接费用；

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。本公司按照预计负债的确认标准和计量方法对该成本进行确认和计量，详见第十节“五、31.预计负债”。前述成本属于为生产存货而发生的将计入存货成本。

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，根据使用权资产类别和预计净残值率确定折旧率；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，根据使用权资产类别确定折旧率。

②租赁负债

租赁负债应当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。租赁付款额包括以下五项内容：

固定付款额及实质固定付款额，存在租赁激励的，扣除租赁激励相关金额；

取决于指数或比率的可变租赁付款额；

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；

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；

根据承租人提供的担保余值预计应支付的款项。

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

租赁期开始日后，当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债，并相应调整使用权资产的账面价值。

作为出租方的租赁分类标准和会计处理方法

适用 不适用

在租赁开始日，本公司将实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬的租赁划分为融资租赁，除此之外的均为经营租赁。

①经营租赁

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

②融资租赁

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

本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

在租赁期开始日，本公司按照租赁资产公允价值与租赁收款额按市场利率折现的现值两者孰低确认收入，并按照租赁资产账面价值扣除未担保余值的现值后的余额结转销售成本，收入和销售成本的差额作为销售损益。

（4）租赁变更的会计处理

①租赁变更作为一项单独租赁

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：A. 该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围；B. 增加的对价与租赁范围扩大部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

②租赁变更未作为一项单独租赁

A. 本公司作为承租人

在租赁变更生效日，本公司重新确定租赁期，并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。在计算变更后租赁付款额的现值时，采用剩余租赁期间的租赁内含利率作为折现率；无法确定剩余租赁期间的租赁内含利率的，采用租赁变更生效日的增量借款利率作为折现率。

就上述租赁负债调整的影响，区分以下情形进行会计处理：

租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；

其他租赁变更，相应调整使用权资产的账面价值。

B. 本公司作为出租人

经营租赁发生变更的，本公司自变更生效日起将其作为一项新租赁进行会计处理，与变更前租赁有关的预收或应收租赁收款额视为新租赁的收款额。

融资租赁的变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，本公司分别下列情形对变更后的租赁进行处理：如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为经营租赁的，本公司自租赁变更生效日开始将其作为一项新租赁进行会计处理，并以租赁变更生效日前的租赁投资净额作为租赁资产的账面价值；如果租赁变更在租赁开始日生效，该租赁会被分类为融资租赁的，本公司按照关于修改或重新议定合同的规定进行会计处理。

(5) 售后租回

本公司按照第十节“五、37. 收入”的规定，评估确定售后租回交易中的资产转让是否属于销售。

① 本公司作为卖方（承租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司继续确认被转让资产，同时确认一项与转让收入等额的金融负债，并按照第十节“五、11. 金融工具”对该金融负债进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司按原资产账面价值中与租回获得的使用权有关的部分，计量售后租回所形成的使用权资产，并仅就转让至出租人的权利确认相关利得或损失。

② 本公司作为买方（出租人）

售后租回交易中的资产转让不属于销售的，本公司不确认被转让资产，但确认一项与转让收入等额的金融资产，并按照第十节“五、11. 金融工具”该金融资产进行会计处理。该资产转让属于销售的，本公司根据其他适用的企业会计准则对资产购买进行会计处理，并对资产出租进行会计处理。

39. 其他重要的会计政策和会计估计

适用 不适用

分部报告

本公司以内部组织结构、管理要求、内部报告制度为依据确定经营分部，以经营分部为基础确定报告分部并披露分部信息。

经营分部是指本公司内同时满足下列条件的组成部分：(1) 该组成部分能够在日常活动中产生收入、发生费用；(2) 本公司管理层能够定期评价该组成部分的经营成果，以决定向其配置资源、评价其业绩；(3) 本公司能够取得该组成部分的财务状况、经营成果和现金流量等有关会计信息。两个或多个经营分部具有相似的经济特征，并且满足一定条件的，则可合并为一个经营分部。

40. 重要会计政策和会计估计的变更

(1). 重要会计政策变更

适用 不适用

(2). 重要会计估计变更

适用 不适用

(3). 2024年起首次执行新会计准则或准则解释等涉及调整首次执行当年年初的财务报表

适用 不适用

41. 其他

适用 不适用

六、税项

1. 主要税种及税率

主要税种及税率情况

适用 不适用

| 税种 | 计税依据 | 税率 |
|---------|--------|---------------------------------|
| 增值税 | 应税销售额 | 3.00、5.00、6.00、9.00、13.00、免税 |
| 城市维护建设税 | 应纳增值税额 | 5.00、7.00 |
| 企业所得税 | 应纳税所得额 | 8.25、15.00、20.00、25.00、30.00、免税 |

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

适用 不适用

| 纳税主体名称 | 所得税税率(%) |
|-----------------------|----------|
| 美康(香港)国际有限公司 | 8.25 |
| 中国医药保健品巴西医疗器材贸易有限责任公司 | 15.00 |
| 西藏中健药业有限公司 | 15.00 |
| 通用技术(海南)医药有限公司 | 15.00 |
| 海南通用三洋药业有限公司 | 15.00 |
| 天方药业有限公司 | 15.00 |
| 湖北科益药业股份有限公司 | 15.00 |
| 湖北丽益医药科技有限公司 | 15.00 |
| 海南通用康力制药有限公司 | 15.00 |
| 北京长城制药有限公司 | 15.00 |
| 新疆天山制药工业有限公司 | 15.00 |
| 贵州通用技术医疗科技有限公司 | 20.00 |
| 中技服(上海)医疗器械有限公司 | 20.00 |
| 通用技术集团通药数字科技(北京)有限公司 | 20.00 |
| 通用技术江苏医药科技有限公司 | 20.00 |
| 通用技术吉林医药有限公司 | 20.00 |
| 通用技术(甘肃)医药科技有限公司 | 20.00 |
| 内蒙古通用中药有限公司 | 20.00 |
| 巴楚县天山天然植物制品有限公司 | 20.00 |
| 新疆甘草产业发展有限责任公司 | 20.00 |
| 喀什通惠医药有限公司 | 20.00 |
| 黑龙江通用医疗设备贸易有限公司 | 20.00 |
| 齐齐哈尔市中瑞医药有限责任公司 | 20.00 |
| 武汉通用大广医药有限公司 | 20.00 |
| 广东通用血液透析中心有限公司 | 20.00 |
| 北京美康兴业生物技术有限公司 | 20.00 |
| 北京永正利源医疗器械有限公司 | 20.00 |
| 河南大药房连锁经营有限公司 | 20.00 |

说明:

(1) 根据香港《2018年税务(修订)(第3号)条例》利得税两级制将适用于2018年04月01日或之后开始的课税年度。法团首200.00万元的利得税税率将降至8.25%其后的利润则继续按16.50%征税。独资或合伙业务的非法团业务,两级的利得税税率相应为7.50%及15.00%。本公司之下属公司美康(香港)国际有限公司按8.25%的税率缴纳企业所得税。

(2) 巴西企业所得税经调整后应税所得总额在24.00万雷亚尔以下时,税率为15.00%;超过24.00万雷亚尔以上部分,另增征收10.00%,本公司之下属公司中国医药保健品巴西医疗器材贸易有限责任公司按15.00%的税率缴纳企业所得税。

(3) 墨西哥企业所得税是对墨西哥居民企业的全球所得和墨西哥非居民企业来源于墨西哥境内的所得所征收的一种所得税,由联邦政府征收,公司所得税率为30.00%,无附加税。资本利得适用相同税率。本公司之下属公司GTMK DE MEXICO按30.00%的税率缴纳企业所得税。

2. 税收优惠

√适用□不适用

(1) 企业所得税

①根据财政部、税务总局、国家发展改革委《关于延续西部大开发企业所得税政策的公告》,自2021年01月01日至2030年12月31日,对设在西部地区的鼓励类产业企业减按15.00%的税率征收企业所得税。本公司之下属公司西藏中健药业有限公司享受该政策。

②根据财政部、税务总局《关于海南自由贸易港企业所得税优惠政策的通知》,自2020年01月01日至2024年12月31日,对注册在海南自由贸易港并实质性运营的鼓励类产业企业,减按15.00%的税率征收企业所得税。本公司之下属公司通用技术(海南)医药有限公司享受该政策。

③本公司之下属公司海南通用三洋药业有限公司于2021年10月22日获得高新技术企业证书,证书编号:GR202146000089,有效期三年,有效期至2024年10月22日,本年度按15.00%优惠税率缴纳企业所得税。

④本公司之下属公司天方药业有限公司于2021年10月28日获得高新技术企业证书,证书编号:GR202141000234,有效期三年,有效期至2024年10月28日,本年度按15.00%优惠税率缴纳企业所得税。

⑤本公司之下属公司湖北科益药业股份有限公司于2023年11月14日获得高新技术企业证书,证书编号:GR202342003370,有效期为三年,有效期至2026年11月14日,本年度按15.00%优惠税率缴纳企业所得税。

⑥本公司之下属公司湖北丽益医药科技有限公司于2021年11月15日获得高新技术企业证书,证书编号:GR202142002594,有效期为三年,有效期至2024年11月15日,本年度按15.00%优惠税率缴纳企业所得税。

⑦本公司之下属公司海南通用康力制药有限公司于2021年10月22日获得高新技术企业证书,证书编号:GR202146000076,有效期三年,有效期至2024年10月22日,本年度按15.00%优惠税率缴纳企业所得税。

⑧本公司之下属公司新疆天山制药工业有限公司于2021年09月18日获得高新技术企业证书,证书编号GR202165000152,有效期三年,有效期至2024年09月18日,本年度按15.00%优惠税率缴纳企业所得税。

⑨财政部税务总局于2019年发布财税〔2019〕13号《关于实施小微企业普惠性税收减免政策的通知》,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100.00万元的部分,减按25.00%计入应纳税所得额,按20.00%的税率缴纳企业所得税;对年应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分,减按50.00%计入应纳税所得额,按20.00%的税率缴纳企业所得税。财政部税务总局于2021年发布《关于实施小微企业和个体工商户所得税优惠政策的公告》,2021年01月01日至2022年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额不超过100.00万元的部分,减按12.50%计入应纳税所得额,按20.00%的税率缴纳企业所得税。财政部税务总局于2022年发布《关于进一步实施小微企业所得税优惠政策的公告》,2022年01月01日至2024年12月31日,对小型微利企业年应纳税所得额超过100.00万元但不超过300.00万元的部分,减按25.00%计入应纳税所得额,按20.00%的税率缴纳企业所得税。

本公司适用该税收优惠的下属公司包括:

| 纳税主体名称 | 所得税税率 (%) |
|----------------------|-----------|
| 贵州通用技术医疗科技有限公司 | 20.00 |
| 中技服(上海)医疗器械有限公司 | 20.00 |
| 通用技术集团通药数字科技(北京)有限公司 | 20.00 |
| 通用技术江苏医药科技有限公司 | 20.00 |
| 通用技术吉林医药有限公司 | 20.00 |
| 通用技术(甘肃)医药科技有限公司 | 20.00 |
| 内蒙古通用中药有限公司 | 20.00 |
| 巴楚县天山天然植物制品有限公司 | 20.00 |
| 新疆甘草产业发展有限责任公司 | 20.00 |
| 喀什通惠医药有限公司 | 20.00 |
| 黑龙江通用医疗设备贸易有限公司 | 20.00 |
| 齐齐哈尔市中瑞医药有限责任公司 | 20.00 |
| 武汉通用大广医药有限公司 | 20.00 |
| 广东通用血液透析中心有限公司 | 20.00 |
| 北京美康兴业生物技术有限公司 | 20.00 |
| 北京永正利源医疗器械有限公司 | 20.00 |
| 河南大药房连锁经营有限公司 | 20.00 |

⑩根据《中华人民共和国企业所得税法》第二十七条第(一)项之规定,从事农、林、牧、渔业公司享受免征企业所得税的优惠政策。本公司之下属公司通用嘉禾(吉林)天然药物有限公司享受该政策。根据《中华人民共和国企业所得税法实施条例》(国务院令 512 号)第四章第八十六条(一)规定,从事中药材种植所得,免征企业所得税。本公司之下属公司美康中药材有限公司种植并销售甘草、大黄等可享受免征企业所得税的优惠政策。根据喀什地区巴楚县国家税务局根据财税〔2008〕149 号、财税〔2011〕26 号、国家税务总局公告 2011 年第 48 号文件,本公司之下属公司新疆甘草产业发展有限责任公司由于自产自销农副产品甘草,自 2013 年 01 月 01 日至 2024 年 6 月 30 日免征企业所得税。

⑪根据财税〔2008〕149 号《财政部国家税务总局关于发布享受企业所得税优惠政策的农产品初级加工范围(试行)的通知》,“关于企业所得税优惠政策的农产品初级加工范围(试行)”(2008 年版)第一大项种植叶类,第(七)药用植物初加工规定:“通过对各种药用植物的根、茎、皮、叶、花、果实、种子等,进行挑选、整理、捆扎、清洗、晾晒、切碎、蒸煮、炒制等简单加工处理,制成的片、丝、块、段等中药材”的规定,免征企业所得税。本公司之下属公司安徽省万生中药饮片有限公司适用该政策。

(2) 增值税

①根据《中华人民共和国增值税暂行条例》(中华人民共和国国务院令 538 号)第十五条第一款农业生产者销售的自产农产品免征增值税的规定,本公司之下属公司美康中药材有限公司种植并销售甘草、大黄等可享受减免增值税的优惠政策。

②根据巴国税减免备字〔2008〕年 30 号文件,本公司之下属公司新疆甘草产业发展有限责任公司自产销售的甘草属于免征增值税范围,自 2009 年 01 月 01 日起减免增值税。

③根据《关于药品经营企业销售生物制品有关增值税问题的公告》,增值税一般纳税人药品经营企业销售生物制品,可以选择简易办法按照生物制品销售额和 3.00%的征收率计算缴纳增值税,36 个月内不得变更计税方法,自 2012 年 07 月 01 日起施行。本公司之下属公司通用技术河南省医药有限公司、通用技术辽宁医药有限公司、通用技术集团永正医药秦皇岛有限公司销售疫苗、生物制品按 3.00%缴纳增值税。

④根据《中华人民共和国增值税暂行条例》条例第十五条规定，避孕药品及用具属于增值税免税范围。本公司之下属公司通用技术河南省医药有限公司、通用技术辽宁医药有限公司、通用技术集团永正医药秦皇岛有限公司、邯郸通用医药有限公司销售计生用品免征增值税。

3. 其他

适用 不适用

七、合并财务报表项目注释

1. 货币资金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------------|------------------|------------------|
| 库存现金 | 76,024.71 | 115,718.59 |
| 银行存款 | 817,468,953.92 | 640,046,744.69 |
| 其他货币资金 | 545,739,081.73 | 537,105,436.72 |
| 存放财务公司存款 | 1,846,428,796.60 | 2,689,998,495.00 |
| 合计 | 3,209,712,856.96 | 3,867,266,395.00 |
| 其中：存放在境外的款项总额 | 34,830,116.84 | 31,810,939.72 |

其他说明

其中因抵押、质押或冻结等对使用有限制，因资金集中管理支取受限，以及放在境外且资金汇回受到限制的货币资金明细如下：

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 银行承兑汇票保证金 | 465,912,924.32 | 405,242,877.42 |
| 共管账户 | 19,766,148.15 | 64,211,801.11 |
| 资金冻结 | 24,496,934.08 | 24,632,458.09 |
| 住房维修基金 | 22,415,824.87 | 22,415,824.87 |
| 保函保证金 | 7,691,471.64 | 10,826,604.54 |
| 信用证保证金 | 581,426.10 | 6,581,426.10 |
| 商业汇票存款 | - | 3,000,000.00 |
| 履约保证金 | 2,924,000.00 | 75,464.10 |
| ETC保证金 | 20,500.00 | 19,000.00 |
| POS机保证金 | 2,000.00 | 2,000.00 |
| 合计 | 543,811,229.16 | 537,007,456.23 |

2. 交易性金融资产

适用 不适用

3. 衍生金融资产

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|------|--------------|
| 远期合约（远期结售汇） | - | 1,108,515.03 |
| 合计 | - | 1,108,515.03 |

其他说明：

无

4. 应收票据

(1). 应收票据分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 358,255,923.66 | 201,656,741.10 |
| 商业承兑票据 | 82,108,984.16 | 109,733,547.05 |
| 合计 | 440,364,907.82 | 311,390,288.15 |

(2). 期末公司已质押的应收票据

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末终止确认金额 | 期末未终止确认金额 |
|--------|----------------|----------------|
| 银行承兑票据 | 425,673,260.62 | 103,705,236.61 |
| 商业承兑票据 | 840,707.90 | 70,000,000.00 |
| 合计 | 426,513,968.52 | 173,705,236.61 |

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|----------------|--------|------------|----------|----------------|----------------|--------|------------|----------|----------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 440,611,975.98 | 100.00 | 247,068.16 | 0.06 | 440,364,907.82 | 312,211,953.78 | 100.00 | 821,665.63 | 0.26 | 311,390,288.15 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 银行承兑汇票 | 358,255,923.66 | 81.31 | - | - | 358,255,923.66 | 201,656,741.10 | 64.59 | - | - | 201,656,741.10 |
| 商业承兑汇票 | 82,356,052.32 | 18.69 | 247,068.16 | 0.30 | 82,108,984.16 | 110,555,212.68 | 35.41 | 821,665.63 | 0.74 | 109,733,547.05 |
| 合计 | 440,611,975.98 | / | 247,068.16 | 0.06 | 440,364,907.82 | 312,211,953.78 | / | 821,665.63 | / | 311,390,288.15 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：商业承兑汇票

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|---------------|------------|----------|
| | 应收票据 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 商业承兑汇票 | 82,356,052.32 | 247,068.16 | 0.30 |
| 合计 | 82,356,052.32 | 247,068.16 | 0.06 |

按组合计提坏账准备的说明

√适用 □不适用

| 组合 | | 预期信用损失率 |
|--------|-------|---------|
| 商业承兑汇票 | 三甲医院 | 0.30% |
| | 非三甲医院 | 1.00% |

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收票据账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(5). 坏账准备的情况

□适用√不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收票据情况

□适用 √不适用

其中重要的应收票据核销情况：

□适用 √不适用

应收票据核销说明：

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

5. 应收账款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|-------------------|-------------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 3个月以内（含3个月） | 7,545,387,034.50 | 7,094,850,053.77 |
| 3个月至1年（含1年） | 6,527,743,564.20 | 5,569,293,083.72 |
| 1年以内小计 | 14,073,130,598.70 | 12,664,143,137.49 |
| 1至2年 | 1,683,609,153.58 | 1,384,333,770.24 |
| 2至3年 | 230,327,699.59 | 238,943,373.83 |
| 3年以上 | 512,747,076.43 | 498,280,119.81 |
| 合计 | 16,499,814,528.30 | 14,785,700,401.37 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|-------------------|--------|------------------|---------|-------------------|-------------------|--------|----------------|---------|-------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 303,407,167.34 | 1.84 | 291,385,143.31 | 96.04 | 12,022,024.03 | 314,207,030.44 | 2.13 | 312,207,030.44 | 99.36 | 2,000,000.00 |
| 按组合计提坏账准备 | 16,196,407,360.96 | 98.16 | 730,121,310.79 | 4.51 | 15,466,286,050.17 | 14,471,493,370.93 | 97.87 | 635,256,490.98 | 4.39 | 13,836,236,879.95 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 16,196,407,360.96 | 98.16 | 730,121,310.79 | 4.51 | 15,466,286,050.17 | 14,471,493,370.93 | 97.87 | 635,256,490.98 | 4.39 | 13,836,236,879.95 |
| 合计 | 16,499,814,528.30 | 100.00 | 1,021,506,454.10 | 6.19 | 15,478,308,074.20 | 14,785,700,401.37 | 100.00 | 947,463,521.42 | 6.41 | 13,838,236,879.95 |

按单项计提坏账准备：

√适用□不适用

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|--------------|----------------|----------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 国外客户 A | 68,552,761.10 | 68,552,761.10 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 许昌市立医院 | 59,151,082.94 | 59,151,082.94 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 国外客户 B | 46,438,083.47 | 46,438,083.47 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 南通黑尔纺织制品有限公司 | 26,945,964.02 | 26,945,964.02 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 无锡市康恩杰贸易有限公司 | 15,870,658.85 | 15,870,658.85 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 湖北达思特医药有限公司 | 11,086,385.51 | 11,086,385.51 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 鹤壁京立医院股份有限公司 | 11,052,521.82 | 11,052,521.82 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 其他客户 | 64,309,709.63 | 52,287,685.60 | 81.31 | 预计无法收回 |
| 合计 | 303,407,167.34 | 291,385,143.31 | 96.04 | — |

按单项计提坏账准备的说明：

□适用 √不适用

按组合计提坏账准备：

√适用□不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|-------------|-------------------|----------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 3个月以内(含3个月) | 7,529,375,680.43 | — | — |
| 3个月至1年(含1年) | 6,491,236,313.00 | 64,912,363.13 | 1.00 |
| 1至2年 | 1,645,078,919.40 | 246,761,837.91 | 15.00 |
| 2至3年 | 224,538,676.76 | 112,269,338.38 | 50.00 |
| 3年以上 | 306,177,771.37 | 306,177,771.37 | 100.00 |
| 合计 | 16,196,407,360.96 | 730,121,310.79 | 4.51 |

按组合计提坏账准备的说明：

□适用√不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

□适用 √不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|---------------|-------|------------|------------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 | 312,207,030.44 | - | 20,821,887.13 | - | - | 291,385,143.31 |
| 账龄组合 | 635,256,490.98 | 94,880,213.99 | | - | -15,394.18 | 730,121,310.79 |
| 合计 | 947,463,521.42 | 94,880,213.99 | 20,821,887.13 | - | -15,394.18 | 1,021,506,454.10 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 收回或转回金额 | 收回方式 | 确定原坏账准备计提比例的依据及其合理性 |
|--------|---------------|---------|---------------------|
| 国外客户 A | 15,150,574.14 | 收回外汇 | 预计无法收回 |
| 其他客户 | 7,676,960.64 | 收回资金/外汇 | 预计无法收回 |
| 合计 | 22,827,534.78 | — | — |

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|------|------------------|----------|------------------|-------------------------|---------------|
| 第一名 | 873,648,784.69 | - | 873,648,784.69 | 5.29 | 141,735.20 |
| 第二名 | 724,568,482.52 | - | 724,568,482.52 | 4.39 | 45,208,905.53 |
| 第三名 | 376,590,447.70 | - | 376,590,447.70 | 2.28 | - |
| 第四名 | 250,420,395.83 | - | 250,420,395.83 | 1.52 | 22,287,796.81 |
| 第五名 | 178,644,806.40 | - | 178,644,806.40 | 1.08 | 1,297,533.67 |
| 合计 | 2,403,872,917.14 | - | 2,403,872,917.14 | 14.57 | 68,935,971.21 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

6. 合同资产

(1). 合同资产情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-------|---------------|------------|---------------|---------------|------------|---------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 |
| 应收质保金 | 26,142,993.41 | 290,940.63 | 25,852,052.78 | 30,120,891.56 | 267,855.13 | 29,853,036.43 |
| 合计 | 26,142,993.41 | 290,940.63 | 25,852,052.78 | 30,120,891.56 | 267,855.13 | 29,853,036.43 |

(2). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|-----------|---------------|--------|------------|----------|---------------|---------------|--------|------------|----------|---------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
| 按组合计提坏账准备 | 26,142,993.41 | 100.00 | 290,940.63 | 1.11 | 25,852,052.78 | 30,120,891.56 | 100.00 | 267,855.13 | 0.89 | 29,853,036.43 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 26,142,993.41 | 100.00 | 290,940.63 | 1.11 | 25,852,052.78 | 30,120,891.56 | 100.00 | 267,855.13 | 0.89 | 29,853,036.43 |
| 合计 | 26,142,993.41 | 100.00 | 290,940.63 | 1.11 | 25,852,052.78 | 30,120,891.56 | 100.00 | 267,855.13 | 0.89 | 29,853,036.43 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|---------------|------------|----------|
| | 合同资产 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 账龄组合 | 26,142,993.41 | 290,940.63 | 1.11 |
| 合计 | 26,142,993.41 | 290,940.63 | 1.11 |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的合同资产账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(4). 本期合同资产计提坏账准备情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期计提 | 本期收回或转回 | 本期转销/核销 | 原因 |
|------|-----------|----------|---------|----|
| 账龄组合 | 25,992.50 | 2,907.00 | - | |
| 合计 | 25,992.50 | 2,907.00 | - | / |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(5). 本期实际核销的合同资产情况

适用 不适用

其中重要的合同资产核销情况

适用 不适用

合同资产核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

7. 应收款项融资

(1). 应收款项融资分类列示

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|----------------|----------------|
| 应收票据 | 329,892,667.56 | 619,071,994.12 |
| 应收债权凭证 | - | 2,000,000.00 |
| 合计 | 329,892,667.56 | 621,071,994.12 |

(2). 期末公司已质押的应收款项融资

适用 不适用

(3). 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

适用 不适用

(4). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

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

| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 计提比例 (%) | |
|-----------|----------------|--------|----|----------|----------------|----------------|--------|----|----------|----------------|
| 按单项计提坏账准备 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 按组合计提坏账准备 | 329,892,667.56 | 100.00 | - | - | 329,892,667.56 | 621,071,994.12 | 100.00 | - | - | 621,071,994.12 |
| 其中: | | | | | | | | | | |
| 信用风险组合 | 329,892,667.56 | 100.00 | - | - | 329,892,667.56 | 621,071,994.12 | 100.00 | - | - | 621,071,994.12 |
| 合计 | 329,892,667.56 | 100.00 | - | - | 329,892,667.56 | 621,071,994.12 | 100.00 | - | - | 621,071,994.12 |

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

组合计提项目: 信用风险组合

单位: 元 币种: 人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|--------|----------------|------|----------|
| | 应收融资款项 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 信用风险组合 | 329,892,667.56 | | |
| 合计 | 329,892,667.56 | | |

按组合计提坏账准备的说明

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收款项融资账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收款项融资情况

适用 不适用

其中重要的应收款项融资核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

(7). 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况:

适用 不适用

(8). 其他说明:

适用 不适用

8. 预付款项

(1). 预付款项按账龄列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 账龄 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|---------|------------------|--------|----------------|--------|
| | 金额 | 比例 (%) | 金额 | 比例 (%) |
| 1 年以内 | 978,737,392.30 | 93.45 | 785,964,853.18 | 92.68 |
| 1 至 2 年 | 47,668,863.52 | 4.55 | 42,306,598.42 | 4.99 |
| 2 至 3 年 | 6,310,536.22 | 0.60 | 8,334,080.08 | 0.98 |
| 3 年以上 | 14,673,017.16 | 1.40 | 11,455,459.67 | 1.35 |
| 合计 | 1,047,389,809.20 | 100.00 | 848,060,991.35 | 100.00 |

账龄超过 1 年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明:

无

(2). 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

适用 不适用

| 单位名称 | 期末余额 | 占预付款项余额的比例 (%) |
|-------|----------------|----------------|
| 供应商 1 | 33,708,945.36 | 3.22 |
| 供应商 2 | 32,915,640.00 | 3.14 |
| 供应商 3 | 26,581,248.50 | 2.54 |
| 供应商 4 | 23,116,139.00 | 2.21 |
| 供应商 5 | 18,487,350.00 | 1.77 |
| 合计 | 134,809,322.86 | 12.87 |

其他说明

适用 不适用

9. 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 1,737,993,667.91 | 1,744,789,310.92 |
| 合计 | 1,737,993,667.91 | 1,744,789,310.92 |

其他说明:

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备:

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明:

适用 不适用

按组合计提坏账准备:

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明:

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

(6). 无本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 3个月以内（含3个月） | 980,972,001.50 | 1,032,878,135.50 |
| 3个月至1年（含1年） | 286,211,456.27 | 220,662,463.23 |
| 1年以内小计 | 1,267,183,457.77 | 1,253,540,598.73 |
| 1至2年 | 212,317,487.22 | 330,004,230.82 |
| 2至3年 | 149,310,278.77 | 50,681,216.43 |
| 3年以上 | 921,827,735.56 | 938,493,504.50 |
| 合计 | 2,550,638,959.32 | 2,572,719,550.48 |

(2). 按款项性质分类情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 往来款 | 1,678,130,972.58 | 1,538,479,168.36 |
| 押金保证金 | 548,517,022.42 | 702,412,106.00 |
| 应收出口退税 | 109,597,493.43 | 107,227,663.12 |
| 备用金 | 16,727,940.30 | 16,261,464.89 |
| 其他 | 197,665,530.59 | 208,339,148.11 |
| 合计 | 2,550,638,959.32 | 2,572,719,550.48 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|--------------------|---------------|----------------------|----------------------|----------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | 20,923,628.81 | - | 807,006,610.75 | 827,930,239.56 |
| 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 | 98,698.77 | - | -6,724,328.89 | -6,625,630.12 |
| 本期转回 | | - | 8,659,318.03 | 8,659,318.03 |
| 本期转销 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | 1,229,742.70 | - | -1,229,742.70 | - |
| 2024年6月30日余额 | 22,252,070.28 | - | 790,393,221.13 | 812,645,291.41 |

各阶段划分依据和坏账准备计提比例

各阶段划分依据：第一阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后并未显著增加；第二阶段是指其他应收款的信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值；第三阶段是指其他应收款已发生信用减值。

坏账准备计提比例：第一阶段 1.27%，第三阶段 98.60%。

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|--------------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 | 597,032,995.75 | - | 8,635,457.08 | - | - | 588,397,538.67 |
| 账龄组合 | 230,897,243.81 | -6,649,491.07 | | - | - | 224,247,752.74 |
| 合计 | 827,930,239.56 | -6,649,491.07 | 8,635,457.08 | - | - | 812,645,291.41 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况：

适用 不适用

其他应收款核销说明：

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 款项的性质 | 坏账准备期末余额 |
|---------|------------------|---------------------|---------|----------------|
| 其他应收款 1 | 587,435,008.03 | 23.03 | 应收资产处置款 | - |
| 其他应收款 2 | 135,000,000.00 | 5.29 | 保证金 | - |
| 其他应收款 3 | 131,503,665.23 | 5.16 | 往来款 | 131,503,665.23 |
| 其他应收款 4 | 110,925,078.04 | 4.35 | 往来款 | 110,925,078.04 |
| 其他应收款 5 | 60,000,000.00 | 2.35 | 保证金 | 60,000,000.00 |
| 合计 | 1,024,863,751.30 | 40.18 | — | 302,428,743.27 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

10. 存货

(1). 存货分类

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|---------|------------------|---------------------------|------------------|------------------|---------------------------|------------------|
| | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 存货跌价准备/ 合同履约成本减 值准备 | 账面价值 |
| 原材料 | 262,703,558.36 | 4,714,077.62 | 257,989,480.74 | 284,426,347.79 | 5,772,681.45 | 278,653,666.34 |
| 在产品 | 69,637,274.65 | 30,451,881.51 | 39,185,393.14 | 64,330,087.65 | 30,451,881.51 | 33,878,206.14 |
| 库存商品 | 5,769,598,099.66 | 470,875,555.76 | 5,298,722,543.90 | 6,181,237,242.13 | 487,427,243.83 | 5,693,809,998.30 |
| 周转材料 | 32,991,379.56 | 1,291,740.05 | 31,699,639.51 | 28,175,914.30 | 1,413,840.39 | 26,762,073.91 |
| 消耗性生物资产 | 16,897,531.83 | 9,497,464.23 | 7,400,067.60 | 16,897,531.83 | 9,497,464.23 | 7,400,067.60 |
| 在途物资 | 191,253,492.21 | - | 191,253,492.21 | 138,958,310.51 | - | 138,958,310.51 |
| 包装物 | 2,825,631.26 | - | 2,825,631.26 | 2,810,503.25 | - | 2,810,503.25 |
| 低值易耗品 | 599,112.31 | - | 599,112.31 | 55,987.84 | - | 55,987.84 |
| 发出商品 | 18,351,303.15 | 1,566,840.00 | 16,784,463.15 | 27,162,804.71 | 1,566,840.00 | 25,595,964.71 |
| 委托加工物资 | 20,883,256.80 | 781,021.00 | 20,102,235.80 | 12,883,578.25 | 781,021.00 | 12,102,557.25 |
| 合同履约成本 | 17,495,848.84 | - | 17,495,848.84 | 12,236,093.47 | - | 12,236,093.47 |
| 合计 | 6,403,236,488.63 | 519,178,580.17 | 5,884,057,908.46 | 6,769,174,401.73 | 536,910,972.41 | 6,232,263,429.32 |

(2). 确认为存货的数据资源

适用 不适用

(3). 存货跌价准备及合同履约成本减值准备

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | 期末余额 |
|---------|----------------|---------------|----|---------------|----|----------------|
| | | 计提 | 其他 | 转回或转销 | 其他 | |
| 原材料 | 5,772,681.45 | 123,376.70 | - | 1,181,980.53 | - | 4,714,077.62 |
| 在产品 | 30,451,881.51 | - | - | - | - | 30,451,881.51 |
| 库存商品 | 487,427,243.83 | -1,353,655.44 | - | 15,198,032.63 | - | 470,875,555.76 |
| 周转材料 | 1,413,840.39 | -9,737.46 | - | 112,362.88 | - | 1,291,740.05 |
| 消耗性生物资产 | 9,497,464.23 | - | - | - | - | 9,497,464.23 |
| 在途物资 | - | - | - | - | - | - |
| 包装物 | - | - | - | - | - | - |
| 低值易耗品 | - | - | - | - | - | - |
| 发出商品 | 1,566,840.00 | - | - | - | - | 1,566,840.00 |
| 委托加工物资 | 781,021.00 | - | - | - | - | 781,021.00 |
| 合同履约成本 | - | - | - | - | - | - |
| 合计 | 536,910,972.41 | -1,240,016.20 | - | 16,492,376.04 | - | 519,178,580.17 |

本期转回或转销存货跌价准备的原因

适用 不适用

存货已出售或减值迹象消失

按组合计提存货跌价准备

适用 不适用

按组合计提存货跌价准备的计提标准

适用 不适用

(4). 存货期末余额含有的借款费用资本化金额及其计算标准和依据

适用 不适用

(5). 合同履约成本本期摊销金额的说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

11. 持有待售资产

适用 不适用

12. 一年内到期的非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------|---------------|----------------|
| 一年内到期的长期应收款 | 53,405,277.74 | 105,326,671.40 |
| 合计 | 53,405,277.74 | 105,326,671.40 |

一年内到期的债权投资

适用 不适用

一年内到期的其他债权投资

适用 不适用

一年内到期的非流动资产的其他说明

无

13. 其他流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 应收退货成本 | 132,610,233.60 | 647,636,197.54 |
| 增值税留抵税额 | 171,132,379.87 | 105,525,640.61 |
| 待抵扣进项税额 | 135,374,409.53 | 96,806,729.13 |
| 待认证进项税额 | 12,192,541.60 | 42,088,937.16 |
| 预缴税费 | 21,994,829.06 | 27,779,653.86 |
| 其他 | 11,541,020.53 | 6,978,095.47 |
| 合计 | 484,845,414.19 | 926,815,253.77 |

其他说明：

无

14. 债权投资

(1). 债权投资情况

适用 不适用

债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

适用 不适用

(4). 本期实际的核销债权投资情况

适用 不适用

其中重要的债权投资情况核销情况

适用 不适用

债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

无

15. 其他债权投资

(1). 其他债权投资情况

适用 不适用

其他债权投资减值准备本期变动情况

适用 不适用

(2). 期末重要的其他债权投资

适用 不适用

(3). 减值准备计提情况

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的其他债权投资账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

本期减值准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据

适用 不适用

(4). 本期实际核销的其他债权投资情况

适用 不适用

其中重要的其他债权投资情况核销情况

适用 不适用

其他债权投资的核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

16. 长期应收款

(1). 长期应收款情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | | 折现率区间 |
|----------|---------------|------------|---------------|--------------|------|--------------|-------------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | 账面余额 | 坏账准备 | 账面价值 | |
| 分期收款销售商品 | 12,782,470.45 | 139,660.00 | 12,642,810.45 | | | | 4.13-4.784% |
| 租赁保证金 | 5,635,681.23 | - | 5,635,681.23 | 5,258,806.60 | - | 5,258,806.60 | 4.13-4.784% |
| 合计 | 18,418,151.68 | 139,660.00 | 18,278,491.68 | 5,258,806.60 | - | 5,258,806.60 | / |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|----|------|--------|-----|-----|-----|------|
| | | 计提 | 收回或 | 转销或 | 其他变 | |

| | | | | | | |
|----------|---------------|---------------|----|----|---|---------------|
| | | | 转回 | 核销 | 动 | |
| 分期收款销售商品 | 38,101,349.45 | -1,279,887.06 | - | - | - | 36,821,462.39 |
| 合计 | 38,101,349.45 | -1,279,887.06 | - | - | - | 36,821,462.39 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(4). 本期实际核销的长期应收款情况

适用 不适用

其中重要的长期应收款核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

17. 长期股权投资

(1). 长期股权投资情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 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 | 其他 | | |
| 一、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 重庆医药健康产业有限公司 | 2,644,932,196.02 | | | 23,149,252.35 | - | - | - | - | - | 2,668,081,448.37 | - |
| 通用顺天堂(北京)医药有限公司 | 4,195,268.66 | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,195,268.66 | - |
| 合计 | 2,649,127,464.68 | - | - | 23,149,252.35 | - | - | - | - | - | 2,672,276,717.03 | - |

(2). 长期股权投资的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

无

18. 其他权益工具投资

(1). 其他权益工具投资情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增减变动 | | | | | 期末余额 | 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 |
|------------------------------|--------------|---------------|------|---------------|---------------|----|---------------|-----------|---------------|---------------|---------------------------|
| | | 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 | 其他 | | | | | |
| 新疆石河子交银村镇银行股份有限公司 | 3,562,434.48 | | | | | | 3,562,434.48 | - | 1,562,434.48 | - | 非交易性的权益工具投资 |
| 湖北省医药工业研究院有限公司 | 3,522,966.78 | - | - | - | - | - | 3,522,966.78 | - | - | - | 非交易性的权益工具投资 |
| 中资医疗医药应急保障平台有限公司 | - | - | - | - | - | - | - | - | - | 9,000,000.00 | 非交易性的权益工具投资 |
| 通用技术生命健康产业股权基金（义乌）合伙企业（有限合伙） | - | 40,000,000.00 | - | - | - | - | 40,000,000.00 | - | - | - | 非交易性的权益工具投资 |
| 合计 | 7,085,401.26 | 40,000,000.00 | - | - | - | - | 47,085,401.26 | - | 1,562,434.48 | 9,000,000.00 | / |

(2). 本期存在终止确认的情况说明

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

19. 其他非流动金融资产

□适用 √不适用

20. 投资性房地产

投资性房地产计量模式

(1). 采用成本计量模式的投资性房地产

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|--------------------|----------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | |
| 1. 期初余额 | 127,277,579.04 | 8,289,060.00 | 135,566,639.04 |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - |
| (1) 外购 | - | - | - |
| (2) 存货\固定资产\在建工程转入 | - | - | - |
| (3) 企业合并增加 | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| (2) 其他转出 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 127,277,579.04 | 8,289,060.00 | 135,566,639.04 |
| 二、累计折旧和累计摊销 | | | |
| 1. 期初余额 | 41,257,212.07 | 4,476,092.40 | 45,733,304.47 |
| 2. 本期增加金额 | 1,948,126.74 | 82,890.60 | 2,031,017.34 |
| (1) 计提或摊销 | 1,948,126.74 | 82,890.60 | 2,031,017.34 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |

| 项目 | 房屋、建筑物 | 土地使用权 | 合计 |
|---------------|---------------|--------------|---------------|
| (1) 处置 | - | - | - |
| (2) 其他转出 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | 43,205,338.81 | 4,558,983.00 | 47,764,321.81 |
| 三、减值准备 | | | |
| 1. 期初余额 | - | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - |
| (2) 其他转出 | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | |
| 1. 期末账面价值 | 84,072,240.23 | 3,730,077.00 | 87,802,317.23 |
| 2. 期初账面价值 | 86,020,366.97 | 3,812,967.60 | 89,833,334.57 |

(2). 未办妥产权证书的投资性房地产情况:

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书原因 |
|-----------|--------------|-----------|
| 天山制药房屋建筑物 | 2,236,115.70 | 尚在办理 |
| 合计 | 2,236,115.70 | — |

(3). 采用成本计量模式的投资性房地产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

21. 固定资产

项目列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 固定资产 | 2,273,543,912.05 | 2,315,505,680.32 |
| 固定资产清理 | - | - |
| 合计 | 2,273,543,912.05 | 2,315,505,680.32 |

其他说明:

无

固定资产

(1). 固定资产情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 其他 | 合计 |
|----------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 一、账面原值: | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 1,574,952,231.14 | 2,287,447,863.22 | 87,134,922.81 | 72,515,121.98 | 73,819,142.96 | 60,584,719.09 | 4,156,454,001.20 |
| 2. 本期增加金额 | 16,054,216.08 | 67,399,765.61 | 978,675.56 | 2,604,438.69 | 3,393,514.67 | 7,544,934.47 | 97,975,545.08 |
| (1) 购置 | 13,834,496.77 | 6,027,956.62 | 973,405.03 | 2,310,922.33 | 2,836,312.51 | 5,488,868.74 | 31,471,962.00 |
| (2) 在建工程转入 | 1,890,359.68 | 31,276,889.06 | - | 42,654.87 | 468,836.06 | 2,056,065.73 | 35,734,805.40 |
| (3) 其他增加 | 329,359.63 | 30,094,919.93 | 5,270.53 | 250,861.49 | 88,366.10 | - | 30,768,777.68 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 运输工具 | 电子设备 | 办公设备 | 其他 | 合计 |
|---------------|------------------|------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|------------------|
| 3. 本期减少金额 | 8,040,367.76 | 10,228,024.65 | 2,480,933.88 | 1,600,396.12 | 7,600,247.98 | 3,532,164.42 | 33,482,134.81 |
| (1) 处置或报废 | - | 1,221,713.05 | 2,480,933.88 | 897,542.18 | 7,587,019.67 | 3,532,164.42 | 15,719,373.20 |
| (2) 其他减少 | 8,040,367.76 | 9,006,311.60 | - | 702,853.94 | 13,228.31 | - | 17,762,761.61 |
| 4. 期末余额 | 1,582,966,079.46 | 2,344,619,604.18 | 85,632,664.49 | 73,519,164.55 | 69,612,409.65 | 64,597,489.14 | 4,220,947,411.47 |
| 二、累计折旧 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 465,021,267.27 | 1,166,953,897.59 | 57,763,120.82 | 50,609,679.03 | 52,689,941.22 | 41,775,441.71 | 1,834,813,347.64 |
| 2. 本期增加金额 | 28,048,044.52 | 78,968,011.33 | 3,007,049.78 | 3,580,767.49 | 3,589,040.67 | 2,489,872.66 | 119,682,786.45 |
| (1) 计提 | 28,048,044.52 | 78,968,011.33 | 3,007,049.78 | 3,398,820.39 | 3,522,577.76 | 2,489,872.66 | 119,434,376.44 |
| (2) 其他增加 | - | - | - | 181,947.10 | 66,462.91 | - | 248,410.01 |
| 3. 本期减少金额 | 14,278.50 | 3,680,609.09 | 2,332,241.44 | 849,324.34 | 5,733,681.36 | 616,362.38 | 13,226,497.11 |
| (1) 处置或报废 | 14,278.50 | 3,430,353.16 | 2,332,241.44 | 849,324.34 | 5,733,681.36 | 616,362.38 | 12,976,241.18 |
| (2) 其他减少 | - | 250,255.93 | - | - | - | - | 250,255.93 |
| 4. 期末余额 | 493,055,033.29 | 1,242,241,299.83 | 58,437,929.16 | 53,341,122.18 | 50,545,300.53 | 43,648,951.99 | 1,941,269,636.99 |
| 三、减值准备 | | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 14,198.23 | 6,086,357.50 | 9,002.73 | 2,608.90 | 22,805.88 | - | 6,134,973.24 |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | - | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | 1,110.80 | - | 1,110.80 |
| (1) 处置或报废 | - | - | - | - | 1,110.80 | - | 1,110.80 |
| 4. 期末余额 | 14,198.23 | 6,086,357.50 | 9,002.73 | 2,608.90 | 21,695.08 | - | 6,133,862.44 |
| 四、账面价值 | | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 1,089,896,847.94 | 1,096,291,946.85 | 27,185,732.60 | 20,175,433.47 | 19,045,414.04 | 20,948,537.15 | 2,273,543,912.05 |
| 2. 期初账面价值 | 1,109,916,765.64 | 1,114,407,608.13 | 29,362,799.26 | 21,902,834.05 | 21,106,395.86 | 18,809,277.38 | 2,315,505,680.32 |

(2). 暂时闲置的固定资产情况

适用 不适用

(3). 通过经营租赁租出的固定资产

适用 不适用

(4). 未办妥产权证书的固定资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|---------------|----------------|------------|
| 天山制药房屋建筑物 | 54,075,982.98 | 尚在办理 |
| 河南通用供应链房屋建筑物 | 21,879,216.72 | 尚在办理 |
| 天方中药新版 GMP 车间 | 11,727,253.70 | 尚在办理 |
| 邯郸通用嘉华大厦 | 6,628,974.07 | 尚在办理 |
| 巴楚综合楼及附属建筑物 | 2,933,243.62 | 尚在办理 |
| 5#艾条生产车间 | 2,471,324.62 | 尚在办理 |
| 河南医药石化路仓库 | 572,100.66 | 尚在办理 |
| 5#车间改造钢构工程 | 939,036.26 | 尚在办理 |
| 安徽万生接待楼 | 840,333.76 | 尚在办理 |
| 新疆甘草房屋建筑物 | 725,262.60 | 尚在办理 |
| 合计 | 102,792,728.99 | — |

(5). 固定资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

固定资产清理

适用 不适用

22. 在建工程

项目列示

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|----------------|----------------|
| 在建工程 | 201,519,820.78 | 191,982,971.07 |
| 工程物资 | 1,451,551.46 | 4,039,977.16 |
| 合计 | 202,971,372.24 | 196,022,948.23 |

其他说明：

无

在建工程

(1). 在建工程情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|-----------------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 河南天方有限工业集聚区二期项目 | 144,463,364.97 | - | 144,463,364.97 | 156,632,570.30 | - | 156,632,570.30 |
| 海南三洋药业101车间项目 | 13,509,691.53 | - | 13,509,691.53 | 13,282,430.67 | - | 13,282,430.67 |
| 信阳物流中心项目 | 9,808,619.07 | - | 9,808,619.07 | 9,770,883.23 | - | 9,770,883.23 |
| 巴楚铵盐车间及新厂建设 | 4,141,635.32 | - | 4,141,635.32 | 4,051,414.97 | - | 4,051,414.97 |
| 郑州现代医药物流中心 | 157,317.23 | - | 157,317.23 | 157,317.23 | - | 157,317.23 |
| 其他 | 29,439,192.66 | - | 29,439,192.66 | 8,088,354.67 | - | 8,088,354.67 |
| 合计 | 201,519,820.78 | - | 201,519,820.78 | 191,982,971.07 | - | 191,982,971.07 |

(2). 重要在建工程项目本期变动情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期转入固定资产金额 | 本期其他减少金额 | 期末余额 | 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 |
|-----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------|----------------|----------------|-------|-----------|--------------|-------------|------|
| 河南天方有限工业集聚区二期项目 | 1,812,160,000 | 156,632,570.30 | 18,211,883.98 | 30,381,089.31 | - | 144,463,364.97 | 82.76 | 82.76 | - | - | - | 自有资金 |
| 合计 | 1,812,160,000 | 156,632,570.30 | 18,211,883.98 | 30,381,089.31 | - | 144,463,364.97 | / | / | | | | / |

(3). 本期计提在建工程减值准备情况

□适用 √不适用

(4). 在建工程的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

工程物资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------|--------------|------|--------------|--------------|------|--------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 专用设备 | 1,451,551.46 | - | 1,451,551.46 | 2,710,432.27 | - | 2,710,432.27 |
| 专用材料 | - | - | - | 1,329,544.89 | - | 1,329,544.89 |
| 合计 | 1,451,551.46 | - | 1,451,551.46 | 4,039,977.16 | - | 4,039,977.16 |

其他说明：

无

23. 生产性生物资产

(1). 采用成本计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

(2). 采用成本计量模式的生产性生物资产的减值测试情况

□适用 √不适用

(3). 采用公允价值计量模式的生产性生物资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

24. 油气资产

(1). 油气资产情况

□适用 √不适用

(2). 油气资产的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

无

25. 使用权资产

(1). 使用权资产情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 土地 | 合计 |
|-----------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | |
| 1. 期初余额 | 573,878,210.77 | 2,683,543.01 | - | 576,561,753.78 |
| 2. 本期增加金额 | 7,410,733.93 | - | 1,341,747.95 | 8,752,481.88 |

| 项目 | 房屋及建筑物 | 机器设备 | 土地 | 合计 |
|-----------|----------------|--------------|--------------|----------------|
| (1) 租入 | 7,046,286.11 | - | 1,341,747.95 | 8,388,034.06 |
| (2) 租赁期调整 | 364,447.82 | - | - | 364,447.82 |
| 3. 本期减少金额 | 3,539,109.88 | - | - | 3,539,109.88 |
| (1) 租赁期调整 | 3,539,109.88 | - | - | 3,539,109.88 |
| 4. 期末余额 | 577,749,834.82 | 2,683,543.01 | 1,341,747.95 | 581,775,125.78 |
| 二、累计折旧 | | | | |
| 1. 期初余额 | 209,672,000.36 | 1,240,347.73 | - | 210,912,348.09 |
| 2. 本期增加金额 | 62,960,619.47 | 298,376.04 | 223,624.68 | 63,482,620.19 |
| (1) 计提 | 63,001,420.57 | 298,376.04 | 223,624.68 | 63,523,421.29 |
| (2) 其他减少 | -40,801.10 | - | - | -40,801.10 |
| 3. 本期减少金额 | 3,747,375.05 | - | - | 3,747,375.05 |
| (1) 租赁期调整 | 3,747,375.05 | - | - | 3,747,375.05 |
| 4. 期末余额 | 268,885,244.78 | 1,538,723.77 | 223,624.68 | 270,647,593.23 |
| 三、减值准备 | | | | |
| 1. 期初余额 | - | - | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 308,864,590.04 | 1,144,819.24 | 1,118,123.27 | 311,127,532.55 |
| 2. 期初账面价值 | 364,206,210.41 | 1,443,195.28 | - | 365,649,405.69 |

(2). 使用权资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

无

26. 无形资产

(1). 无形资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 其他 | 合计 |
|-----------|----------------|---------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | 338,236,144.73 | 10,605,356.21 | 506,351,119.50 | 77,042,438.58 | 14,662,145.70 | 946,897,204.72 |
| 2. 本期增加金额 | - | - | 33,368,751.68 | 9,006,297.56 | - | 42,375,049.24 |
| (1) 购置 | - | - | - | 8,766,211.56 | - | 8,766,211.56 |
| (2) 内部研发 | - | - | 33,368,751.68 | - | - | 33,368,751.68 |
| (3) 其他增加 | - | - | - | 240,086.00 | - | 240,086.00 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | 898,020.21 | - | 898,020.21 |
| (1) 处置 | - | - | - | 898,020.21 | - | 898,020.21 |
| 4. 期末余额 | 338,236,144.73 | 10,605,356.21 | 539,719,871.18 | 85,150,715.93 | 14,662,145.70 | 988,374,233.75 |
| 二、累计摊销 | | | | | | |

| 项目 | 土地使用权 | 专利权 | 非专利技术 | 软件 | 其他 | 合计 |
|-----------|----------------|--------------|----------------|---------------|---------------|----------------|
| 1. 期初余额 | 88,357,249.05 | 7,090,278.27 | 183,922,237.74 | 48,733,355.59 | 14,528,316.47 | 342,631,437.12 |
| 2. 本期增加金额 | 3,540,603.99 | 430,017.36 | 30,799,939.48 | 3,843,187.09 | 11,186.58 | 38,624,934.50 |
| (1) 计提 | 3,540,603.99 | 430,017.36 | 30,799,939.48 | 3,843,187.09 | 11,186.58 | 38,624,934.50 |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | 287,651.97 | - | 287,651.97 |
| (1) 处置 | - | - | - | 287,651.97 | - | 287,651.97 |
| 4. 期末余额 | 91,897,853.04 | 7,520,295.63 | 214,722,177.22 | 52,288,890.71 | 14,539,503.05 | 380,968,719.65 |
| 三、减值准备 | | | | | | |
| 1. 期初余额 | - | - | - | - | - | - |
| 2. 本期增加金额 | - | - | - | - | - | - |
| (1) 计提 | - | - | - | - | - | - |
| 3. 本期减少金额 | - | - | - | - | - | - |
| (1) 处置 | - | - | - | - | - | - |
| 4. 期末余额 | - | - | - | - | - | - |
| 四、账面价值 | | | | | | |
| 1. 期末账面价值 | 246,338,291.69 | 3,085,060.58 | 324,997,693.96 | 32,861,825.22 | 122,642.65 | 607,405,514.10 |
| 2. 期初账面价值 | 249,878,895.68 | 3,515,077.94 | 322,428,881.76 | 28,309,082.99 | 133,829.23 | 604,265,767.60 |

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例 3.38%

(2). 确认为无形资产的数据资源

适用 不适用

(3). 未办妥产权证书的土地使用权情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 账面价值 | 未办妥产权证书的原因 |
|--------|--------------|------------|
| 大兴工业用地 | 8,888,437.50 | 尚在办理 |
| 合计 | 8,888,437.50 | — |

(4). 无形资产的减值测试情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

27. 商誉

(1). 商誉账面原值

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|---------|------|----------------|
| | | 企业合并形成的 | 处置 | |
| 河北通用医药有限公司 | 701,651,065.78 | - | - | 701,651,065.78 |
| 河南通用医药健康产业有限公司 | 504,485,407.34 | - | - | 504,485,407.34 |
| 通用技术辽宁医药有限公司 | 226,399,422.91 | - | - | 226,399,422.91 |
| 安徽省万生中药饮片有限公司 | 140,902,957.77 | - | - | 140,902,957.77 |
| 湛江通用万邦医药有限公司 | 102,139,286.15 | - | - | 102,139,286.15 |

| | | | | |
|-----------------|------------------|---|---|------------------|
| 美康九州医药有限公司 | 66,405,874.11 | - | - | 66,405,874.11 |
| 齐齐哈尔市中瑞医药有限责任公司 | 25,793,334.24 | - | - | 25,793,334.24 |
| 通用技术新乡医药有限公司 | 22,654,522.42 | - | - | 22,654,522.42 |
| 湖北科益药业股份有限公司 | 17,567,568.84 | - | - | 17,567,568.84 |
| 湖北丽益医药科技有限公司 | 1,135,474.30 | - | - | 1,135,474.30 |
| 河南天方药业中药有限公司 | 531,974.06 | - | - | 531,974.06 |
| 河南天方科技有限公司 | 28,457.55 | - | - | 28,457.55 |
| 合计 | 1,809,695,345.47 | - | - | 1,809,695,345.47 |

(2). 商誉减值准备

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 被投资单位名称或形成商誉的事项 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----------------|----------------|------|------|----------------|
| | | 计提 | 处置 | |
| 河北通用医药有限公司 | 122,990,400.00 | - | - | 122,990,400.00 |
| 河南通用医药健康产业有限公司 | 502,268,952.55 | - | - | 502,268,952.55 |
| 通用技术辽宁医药有限公司 | 34,288,600.00 | - | - | 34,288,600.00 |
| 齐齐哈尔市中瑞医药有限责任公司 | 25,793,334.24 | - | - | 25,793,334.24 |
| 河南天方药业中药有限公司 | 531,974.06 | - | - | 531,974.06 |
| 合计 | 685,873,260.85 | - | - | 685,873,260.85 |

(3). 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

适用 不适用

资产组或资产组组合发生变化

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(4). 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

适用 不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

适用 不适用

前述信息与以前年度减值测试采用的信息或外部信息明显不一致的差异原因

适用 不适用

公司以前年度减值测试采用信息与当年实际情况明显不一致的差异原因

适用 不适用

(5). 业绩承诺及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

适用 不适用

其他说明：
适用 不适用

28. 长期待摊费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | 本期摊销金额 | 其他减少金额 | 期末余额 |
|-------------|----------------|---------------|---------------|--------|----------------|
| 医院投放支出 | 99,797,159.93 | 16,989,303.03 | 24,927,320.32 | - | 91,859,142.64 |
| 租入固定资产改良支出等 | 35,007,583.04 | 1,498,219.49 | 687,542.79 | - | 35,818,259.74 |
| 装修改造费 | 21,936,757.84 | 7,476,491.24 | 6,234,996.30 | - | 23,178,252.78 |
| 保险费 | 414,509.42 | - | 355,293.78 | - | 59,215.64 |
| 房租、服务器等费用 | 360,487.44 | 153,701.23 | 61,805.20 | - | 452,383.47 |
| 其他 | 221,621.42 | 987,971.87 | 996,480.78 | - | 213,112.51 |
| 合计 | 157,738,119.09 | 27,105,686.86 | 33,263,439.17 | - | 151,580,366.78 |

其他说明：
 无

29. 递延所得税资产/递延所得税负债

(1). 未经抵销的递延所得税资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|------------------|----------------|------------------|----------------|
| | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 | 可抵扣暂时性差异 | 递延所得税资产 |
| 资产减值准备 | 2,138,151,274.50 | 496,098,434.03 | 2,073,849,801.90 | 495,437,199.53 |
| 预提费用 | 501,720,487.25 | 106,722,686.15 | 537,370,788.48 | 115,859,916.30 |
| 递延收益 | 53,829,415.08 | 8,074,412.26 | 53,829,415.08 | 8,074,412.26 |
| 内部交易未实现利润 | 28,959,291.84 | 9,489,822.96 | 44,278,455.12 | 11,069,613.78 |
| 无形资产会税差异 | 28,836,108.17 | 4,325,416.23 | 28,836,108.17 | 4,325,416.23 |
| 可抵扣亏损 | 25,989,356.88 | 6,497,339.22 | 58,898,488.40 | 14,724,622.10 |
| 其他权益工具投资-公允价值变动 | 9,000,000.00 | 2,250,000.00 | 9,000,000.00 | 2,250,000.00 |
| 其他 | 49,965,423.49 | 9,139,925.70 | 15,118,293.50 | 3,684,047.33 |
| 合计 | 2,836,451,357.21 | 642,598,036.55 | 2,821,181,350.65 | 655,425,227.53 |

(2). 未经抵销的递延所得税负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|-----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 | 应纳税暂时性差异 | 递延所得税负债 |
| 非同一控制企业合并资产评估增值 | 18,958,447.67 | 4,460,007.85 | 18,958,447.67 | 4,460,007.85 |
| 固定资产加计扣除 | 32,013,826.70 | 5,722,695.22 | 31,921,449.13 | 5,699,600.83 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | 1,562,434.47 | 390,608.60 | 1,562,434.46 | 390,608.60 |
| 其他 | 1,108,515.03 | 277,128.76 | 1,108,515.03 | 277,128.76 |
| 合计 | 53,643,223.87 | 10,850,440.43 | 53,550,846.29 | 10,827,346.04 |

(3). 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 递延所得税资产和负债期末互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期末余额 | 递延所得税资产和负债期初互抵金额 | 抵销后递延所得税资产或负债期初余额 |
|---------|------------------|-------------------|------------------|-------------------|
| 递延所得税资产 | 110,655,986.68 | 28,110,526.80 | 170,569,143.56 | 8,073,477.32 |
| 递延所得税负债 | 110,655,986.68 | 3,283,775.21 | 170,569,143.56 | 802,286.43 |

(4). 未确认递延所得税资产明细

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 可抵扣暂时性差异 | 252,694,868.92 | 277,722,488.66 |
| 可抵扣亏损 | 185,077,684.14 | 216,697,027.40 |
| 合计 | 437,772,553.06 | 494,419,516.06 |

(5). 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 年份 | 期末金额 | 期初金额 | 备注 |
|------------|----------------|----------------|----|
| 2024 年度 | - | 9,908,980.16 | |
| 2025 年度 | 1,792,656.32 | 1,792,656.32 | |
| 2026 年度 | 25,482,029.66 | 25,482,029.66 | |
| 2027 年度 | 69,998,142.78 | 72,927,656.91 | |
| 2028 年度及以后 | 87,804,855.38 | 106,585,704.35 | |
| 合计 | 185,077,684.14 | 216,697,027.40 | / |

其他说明：

适用 不适用

30. 其他非流动资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|----------|----------------|------|----------------|----------------|------|----------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 储备物资 | 232,109,751.92 | - | 232,109,751.92 | 266,329,260.18 | - | 266,329,260.18 |
| 预付工程及设备款 | 27,405,645.46 | - | 27,405,645.46 | 50,346,575.78 | - | 50,346,575.78 |
| 其他 | 13,343,314.92 | - | 13,343,314.92 | 408,116.67 | - | 408,116.67 |
| 合计 | 272,858,712.30 | - | 272,858,712.30 | 317,083,952.63 | - | 317,083,952.63 |

其他说明：

无

31. 所有权或使用权受限资产

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末 | | | | 期初 | | | |
|------|----------------|----------------|------|--------|----------------|----------------|------|---------|
| | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 | 账面余额 | 账面价值 | 受限类型 | 受限情况 |
| 货币资金 | 543,811,229.16 | 543,811,229.16 | 冻结 | 保证金、冻结 | 537,007,456.23 | 537,007,456.23 | 冻结 | 保证金、冻结资 |

| | | | | | | | | |
|--------|------------------|------------------|----|-----------|------------------|------------------|----|-----------|
| | | | | 结资金等 | | | | 金等 |
| 应收账款 | 273,710,000.00 | 273,710,000.00 | 质押 | 附追索权保理 | 230,000,000.00 | 230,000,000.00 | 质押 | 附追索权保理 |
| 应收票据 | 173,705,236.61 | 173,705,236.61 | 质押 | 已贴现背书票据 | 238,602,411.93 | 238,602,411.93 | 质押 | 已贴现背书票据 |
| 应收款项融资 | 7,108,152.25 | 7,108,152.25 | 质押 | 票据质押 | 8,277,760.00 | 8,277,760.00 | 质押 | 票据质押 |
| 固定资产 | 93,771,519.63 | 75,278,589.29 | 抵押 | 抵押借款、抵押授信 | 93,771,519.63 | 76,763,305.01 | 抵押 | 抵押借款、抵押授信 |
| 合计 | 1,092,106,137.65 | 1,073,613,207.31 | — | — | 1,107,659,147.79 | 1,090,650,933.17 | — | / |

其他说明：

无

32. 短期借款

(1). 短期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------|------------------|------------------|
| 质押借款 | 273,710,000.00 | 257,222,987.14 |
| 信用借款 | 2,971,745,015.06 | 1,920,999,673.46 |
| 已贴现尚未到期票据 | 70,000,000.00 | 71,800,000.00 |
| 合计 | 3,315,455,015.06 | 2,250,022,660.60 |

短期借款分类的说明：

质押借款为附追索权应收账款保理业务。

(2). 已逾期未偿还的短期借款情况

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

33. 交易性金融负债

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

34. 衍生金融负债

适用 不适用

35. 应付票据

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 种类 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 银行承兑汇票 | 1,219,357,238.64 | 1,336,587,899.56 |
| 合计 | 1,219,357,238.64 | 1,336,587,899.56 |

本期末已到期未支付的应付票据总额为0元。

36. 应付账款

(1). 应付账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----|------------------|------------------|
| 货款 | 8,086,678,362.84 | 7,883,286,281.39 |
| 应付费 | 401,829,560.40 | 594,586,523.80 |
| 工程款 | 70,403,290.12 | 50,707,364.69 |
| 设备款 | 9,885,327.45 | 27,174,032.06 |
| 其他 | 4,900,180.29 | 1,550,911.98 |
| 合计 | 8,573,696,721.10 | 8,557,305,113.92 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要应付账款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

37. 预收款项

(1). 预收账款列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|--------------|--------------|
| 租金 | 3,973,089.51 | 5,654,870.10 |
| 合计 | 3,973,089.51 | 5,654,870.10 |

(2). 账龄超过1年的重要预收款项

适用 不适用

(3). 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

38. 合同负债

(1). 合同负债情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----|------------------|------------------|
| 货款 | 1,117,626,966.58 | 1,442,571,565.88 |
| 合计 | 1,117,626,966.58 | 1,442,571,565.88 |

(2). 账龄超过1年的重要合同负债

适用 不适用

(3) 报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

39. 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、短期薪酬 | 372,893,250.17 | 661,062,199.61 | 792,077,203.07 | 241,878,246.71 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 | 1,206,774.20 | 68,661,591.19 | 68,496,679.36 | 1,371,686.03 |
| 三、辞退福利 | 2,489,211.39 | 1,815,894.20 | 2,144,751.10 | 2,160,354.49 |
| 四、外币报表折算 | 29,481.46 | 25,608.09 | 35,483.43 | 19,606.12 |
| 合计 | 376,618,717.22 | 731,565,293.09 | 862,754,116.96 | 245,429,893.35 |

(2) 短期薪酬列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 一、工资、奖金、津贴和补贴 | 353,790,188.47 | 469,321,802.91 | 597,414,593.86 | 225,697,397.52 |
| 二、职工福利费 | - | 26,930,678.10 | 26,930,678.10 | - |
| 三、社会保险费 | 697,410.43 | 33,185,368.31 | 33,168,387.82 | 714,390.92 |
| 其中: 医疗保险费 | 613,013.34 | 31,387,449.84 | 31,372,242.55 | 628,220.63 |
| 工伤保险费 | 55,918.94 | 1,304,658.57 | 1,303,174.27 | 57,403.24 |
| 生育保险费 | 28,478.15 | 493,259.90 | 492,971.00 | 28,767.05 |
| 其他 | - | - | - | - |
| 四、住房公积金 | 102,268.00 | 36,649,447.63 | 36,377,324.63 | 374,391.00 |
| 五、工会经费和职工教育经费 | 11,413,906.25 | 8,644,591.52 | 10,454,221.52 | 9,604,276.25 |
| 六、短期带薪缺勤 | - | - | - | - |
| 七、短期利润分享计划 | - | - | - | - |
| 八、其他 | 6,889,477.02 | 86,330,311.14 | 87,731,997.14 | 5,487,791.02 |
| 合计 | 372,893,250.17 | 661,062,199.61 | 792,077,203.07 | 241,878,246.71 |

(3) 设定提存计划列示

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|----------|--------------|---------------|---------------|--------------|
| 1、基本养老保险 | 1,092,660.09 | 55,181,429.57 | 55,153,484.61 | 1,120,605.05 |
| 2、失业保险费 | 65,532.59 | 2,060,670.48 | 2,059,732.13 | 66,470.94 |
| 3、企业年金缴费 | 48,581.52 | 11,419,491.14 | 11,283,462.62 | 184,610.04 |
| 合计 | 1,206,774.20 | 68,661,591.19 | 68,496,679.36 | 1,371,686.03 |

其他说明:

适用 不适用

40. 应交税费

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|---------------|---------------|
| 企业所得税 | 90,113,688.90 | 93,049,522.26 |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|---------|----------------|----------------|
| 增值税 | 31,146,258.94 | 77,339,290.49 |
| 个人所得税 | 14,946,061.95 | 9,335,700.79 |
| 城市维护建设税 | 3,032,956.38 | 6,211,067.18 |
| 印花税 | 2,099,846.32 | 4,605,247.66 |
| 教育费附加 | 1,434,316.51 | 2,783,775.94 |
| 房产税 | 2,000,709.91 | 2,098,387.26 |
| 地方教育费附加 | 772,799.26 | 1,663,879.71 |
| 土地使用税 | 1,193,596.78 | 1,278,033.17 |
| 水利建设基金 | 17,261.50 | 18,214.49 |
| 环境保护税 | 930.00 | 560.00 |
| 其他 | 257,436.07 | 178,220.56 |
| 合计 | 147,015,862.52 | 198,561,899.51 |

其他说明：

无

41. 其他应付款

(1). 项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应付利息 | - | - |
| 应付股利 | 141,792,194.89 | 5,277,829.97 |
| 其他应付款 | 3,702,391,507.31 | 2,939,695,793.31 |
| 合计 | 3,844,183,702.20 | 2,944,973,623.28 |

(2). 应付利息

适用 不适用

应付股利

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|----------------|--------------|
| 普通股股利 | 141,792,194.89 | 5,277,829.97 |
| 合计 | 141,792,194.89 | 5,277,829.97 |

其他说明，包括重要的超过1年未支付的应付股利，应披露未支付原因：

无

其他应付款

(1). 按款项性质列示其他应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 往来款 | 2,855,613,352.53 | 2,032,360,190.27 |
| 押金保证金 | 491,047,764.79 | 554,860,140.42 |
| 应付费 | 214,472,745.61 | 171,943,232.76 |
| 股权款 | 46,847,500.00 | 46,847,500.00 |

| | | |
|----|------------------|------------------|
| 其他 | 94,410,144.38 | 133,684,729.86 |
| 合计 | 3,702,391,507.31 | 2,939,695,793.31 |

(2). 账龄超过1年或逾期的重要其他应付款

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

42. 持有待售负债

适用 不适用

43. 1年内到期的非流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------------|----------------|----------------|
| 1年内到期的长期借款 | 519,500,000.00 | 480,000,000.00 |
| 1年内到期的租赁负债 | 73,331,742.09 | 121,996,729.63 |
| 合计 | 592,831,742.09 | 601,996,729.63 |

其他说明：

无

44. 其他流动负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------|----------------|----------------|
| 待转销项税 | 125,224,473.67 | 194,117,586.76 |
| 已背书未到期票据 | 103,705,236.61 | 94,891,068.02 |
| 应付退货款 | 3,631,868.05 | - |
| 其他 | 668,383.37 | - |
| 合计 | 233,229,961.70 | 289,008,654.78 |

短期应付债券的增减变动：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

45. 长期借款

(1). 长期借款分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|------|------------------|------------------|
| 信用借款 | 1,928,356,829.30 | 2,508,366,829.30 |
| 合计 | 1,928,356,829.30 | 2,508,366,829.30 |

长期借款分类的说明：

无

其他说明

适用 不适用

46. 应付债券

(1). 应付债券

适用 不适用

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

适用 不适用

(3). 可转换公司债券的说明

适用 不适用

转股权会计处理及判断依据

适用 不适用

(4). 划分为金融负债的其他金融工具说明

期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他金融工具划分为金融负债的依据说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

47. 租赁负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|--------------|----------------|----------------|
| 租赁付款额 | 362,515,302.84 | 419,464,236.22 |
| 减：未确认融资费用 | 36,232,442.87 | 37,430,500.91 |
| 小计 | 326,282,859.97 | 382,033,735.31 |
| 减：一年内到期的租赁负债 | 73,331,742.09 | 121,996,729.63 |
| 合计 | 252,951,117.88 | 260,037,005.68 |

其他说明：

无

48. 长期应付款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 专项应付款 | 1,947,288,795.31 | 1,979,825,336.80 |
| 合计 | 1,947,288,795.31 | 1,979,825,336.80 |

其他说明：

无

长期应付款

适用 不适用

专项应付款

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|--------|------------------|------|---------------|------------------|---------------------|
| 医药储备基金 | 1,979,825,336.80 | - | 32,536,541.49 | 1,947,288,795.31 | 工信部、财政部、药监局拨付专项储备资金 |
| 合计 | 1,979,825,336.80 | - | 32,536,541.49 | 1,947,288,795.31 | — |

其他说明：

无

49. 长期应付职工薪酬

适用 不适用

(1). 长期应付职工薪酬表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------------------|---------------|---------------|
| 一、离职后福利-设定受益计划净负债 | - | - |
| 二、辞退福利 | 16,625,799.57 | 16,625,799.57 |
| 三、其他长期福利 | - | - |
| 合计 | 16,625,799.57 | 16,625,799.57 |

(2). 设定受益计划变动情况

设定受益计划义务现值：

适用 不适用

计划资产：

适用 不适用

设定受益计划净负债（净资产）

适用 不适用

设定受益计划的内容及与之相关风险、对公司未来现金流量、时间和不确定性的影响说明：

适用 不适用

设定受益计划重大精算假设及敏感性分析结果说明

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

50. 预计负债

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 期末余额 | 形成原因 |
|-------|----------------|----------------|------|
| 未决诉讼 | 1,018,400.00 | - | 未决诉讼 |
| 应付退货款 | 672,617,347.97 | 131,496,414.16 | 预计退货 |
| 合计 | 673,635,747.97 | 131,496,414.16 | / |

其他说明，包括重要预计负债的相关重要假设、估计说明：

无

51. 递延收益

递延收益情况

适用 不适用

单位：元币种人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 形成原因 |
|------|---------------|-----------|--------------|---------------|-------|
| 政府补助 | 68,864,691.71 | 52,000.00 | 1,919,729.35 | 66,996,962.36 | 政府补助款 |
| 合计 | 68,864,691.71 | 52,000.00 | 1,919,729.35 | 66,996,962.36 | / |

其他说明：

适用 不适用

52. 其他非流动负债

适用 不适用

53. 股本

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| | 期初余额 | 本次变动增减(+、-) | | | | | 期末余额 |
|------|------------------|-------------|----|-------|----|----|------------------|
| | | 发行新股 | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 | |
| 股份总数 | 1,495,879,748.00 | - | - | - | - | - | 1,495,879,748.00 |

其他说明：

无

54. 其他权益工具

(1). 期末发行在外的优先股、永续债等其他金融工具基本情况

适用 不适用

(2). 期末发行在外的优先股、永续债等金融工具变动情况表

适用 不适用

其他权益工具本期增减变动情况、变动原因说明，以及相关会计处理的依据：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

55. 资本公积

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|------------|------------------|------|------|------------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 2,010,811,742.95 | - | - | 2,010,811,742.95 |
| 原制度资本公积转入 | 1,491,496.77 | - | - | 1,491,496.77 |
| 合计 | 2,012,303,239.72 | - | - | 2,012,303,239.72 |

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

56. 库存股

适用 不适用

57. 其他综合收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期发生金额 | | | | | 税后归属于少数股东 | 期末余额 |
|-------------------|---------------|---------------|--------------------|----------------------|---------|---------------|-----------|---------------|
| | | 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 | 税后归属于母公司 | | |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 | -5,855,231.49 | - | - | - | - | - | - | -5,855,231.49 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 权益法下不能转损益的其他综合收益 | 129,214.67 | - | - | - | - | - | - | 129,214.67 |
| 其他权益工具投资公允价值变动 | -5,984,446.16 | - | - | - | - | - | - | -5,984,446.16 |
| 二、将重分类进损益的其他综合收益 | 7,331,371.41 | -1,457,158.88 | - | - | - | -1,457,158.88 | - | 5,874,212.53 |
| 其中： | | | | | | | | |
| 权益法下可转损益的其他综合收益 | 6,552,618.52 | - | - | - | - | - | - | 6,552,618.52 |
| 外币财务报表折算差额 | 778,752.89 | -1,457,158.88 | - | - | - | -1,457,158.88 | - | -678,405.99 |
| 其他综合收益合计 | 1,476,139.92 | -1,457,158.88 | - | - | - | -1,457,158.88 | - | 18,981.04 |

其他说明，包括对现金流量套期损益的有效部分转为被套期项目初始确认金额调整：

无

58. 专项储备

适用 不适用

59. 盈余公积

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|--------|----------------|------|------|----------------|
| 法定盈余公积 | 603,726,551.38 | - | - | 603,726,551.38 |
| 合计 | 603,726,551.38 | - | - | 603,726,551.38 |

盈余公积说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

无

60. 未分配利润

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期 | 上年度 |
|-----------------------|------------------|------------------|
| 调整前上期末未分配利润 | 7,447,162,468.43 | 6,661,917,894.42 |
| 调整年初未分配利润合计数（调增+，调减-） | - | - |
| 调整后期初未分配利润 | 7,447,162,468.43 | 6,661,917,894.42 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润 | 325,119,038.69 | 1,048,039,144.39 |
| 减：提取法定盈余公积 | - | 25,077,513.56 |
| 提取任意盈余公积 | - | - |
| 提取一般风险准备 | - | - |
| 应付普通股股利 | 314,418,964.23 | 220,717,056.82 |
| 转作股本的普通股股利 | - | - |
| 其他综合收益转入 | - | 17,000,000.00 |
| 期末未分配利润 | 7,457,862,542.89 | 7,447,162,468.43 |

调整期初未分配利润明细：

- 1、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0 元。
- 2、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 3、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0 元。
- 4、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0 元。
- 5、其他调整合计影响期初未分配利润 0 元。

61. 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 17,762,913,957.90 | 15,834,145,483.05 | 21,550,932,501.24 | 19,199,875,650.60 |
| 其他业务 | 34,408,270.83 | 21,887,782.48 | 74,038,725.30 | 21,243,171.31 |
| 合计 | 17,797,322,228.73 | 15,856,033,265.53 | 21,624,971,226.54 | 19,221,118,821.91 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

□适用 √不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

62. 税金及附加

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|---------------|---------------|
| 城市维护建设税 | 14,220,224.20 | 21,422,854.38 |
| 教育费附加 | 10,567,802.81 | 15,701,022.03 |
| 印花税 | 11,327,018.96 | 19,895,573.19 |
| 房产税 | 6,374,073.26 | 6,044,308.71 |
| 土地使用税 | 3,060,647.01 | 3,351,575.35 |
| 车船使用税 | 89,438.65 | - |
| 资源税 | 1,170.40 | - |
| 其他 | 304,061.64 | 1,118,695.36 |
| 合计 | 45,944,436.93 | 67,534,029.02 |

其他说明：

无

63. 销售费用

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 销售服务与宣传费 | 189,395,865.58 | 453,105,078.48 |
| 职工薪酬 | 253,468,626.50 | 234,775,726.73 |
| 折旧摊销 | 34,015,591.01 | - |
| 劳务手续费 | 13,106,865.50 | 17,910,802.52 |
| 业务招待费 | 12,251,736.45 | 14,797,308.15 |
| 咨询服务费 | 3,482,881.84 | 11,504,094.23 |
| 保管费 | 20,884,154.05 | 14,289,194.08 |
| 差旅会议费 | 11,885,550.32 | 17,674,443.57 |
| 海关费 | 716,927.08 | - |
| 交通费 | 3,305,108.60 | 3,560,571.22 |
| 租赁费 | 3,612,329.70 | - |

| | | |
|-----|----------------|----------------|
| 办公费 | 2,127,783.87 | 2,885,243.48 |
| 其他 | 41,133,306.06 | 97,686,450.70 |
| 合计 | 589,386,726.56 | 868,188,913.16 |

其他说明：

无

64. 管理费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|----------------|----------------|
| 职工薪酬 | 292,472,450.96 | 274,881,837.99 |
| 折旧摊销费 | 100,567,921.09 | 93,374,216.80 |
| 咨询审计费 | 5,065,172.79 | 8,651,926.84 |
| 停产费 | 25,434,203.44 | 25,366,727.29 |
| 租赁费 | 12,519,026.50 | 8,515,395.69 |
| 水电费 | 8,200,811.17 | 7,091,211.07 |
| 修理费 | 9,310,322.45 | 7,438,493.43 |
| 差旅会议费 | 6,002,828.53 | 5,927,165.54 |
| 办公费 | 4,406,839.44 | 6,374,586.28 |
| 业务招待费 | 3,846,651.31 | 5,533,994.20 |
| 劳务费 | 985,609.18 | 1,272,845.53 |
| 交通费 | 1,012,802.94 | 1,802,922.82 |
| 党团经费 | 936,788.27 | 1,063,766.44 |
| 培训费 | 56,727.07 | 557,476.99 |
| 专利权使用费 | 73,267.20 | - |
| 其他 | 38,648,455.68 | 38,588,579.00 |
| 合计 | 509,539,878.02 | 486,441,145.91 |

其他说明：

无

65. 研发费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|---------------|---------------|
| 折旧摊销 | 23,348,835.88 | 14,793,074.96 |
| 委托外部研发费用 | 11,674,725.70 | 10,447,457.15 |
| 材料动力费 | 7,363,947.53 | 16,918,557.47 |
| 人工费 | 10,764,655.47 | 11,107,431.76 |
| 其他 | 10,530,580.29 | 404,349.89 |
| 合计 | 63,682,744.87 | 53,670,871.23 |

其他说明：

无

66. 财务费用

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------|---------------|----------------|
| 利息费用 | 87,148,230.11 | 74,208,125.55 |
| 减：利息收入 | 22,286,494.14 | 22,955,065.85 |
| 汇兑损益 | -4,975,750.98 | -66,694,247.71 |
| 手续费及其他 | 28,818,055.93 | 39,289,908.81 |
| 合计 | 88,704,040.92 | 23,848,720.80 |

其他说明：

无

67. 其他收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 按性质分类 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|---------------|
| 政府补助 | 12,754,130.11 | 25,343,577.53 |
| 进项税额加计扣除 | 4,470,615.46 | 440.35 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 978,452.80 | 1,448,864.96 |
| 直接减免的增值税 | 20,537.09 | 2,311.70 |
| 合计 | 18,223,735.46 | 26,795,194.54 |

其他说明：

无

68. 投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|----------------|----------------|
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 23,149,252.35 | 57,748,736.55 |
| 处置交易性金融资产取得的投资收益 | -45,265.62 | - |
| 交易性金融资产在持有期间的投资收益 | - | -288,960.63 |
| 债权投资持有期间取得的利息收入 | - | 288,750.00 |
| 票据贴现费用 | -9,404,550.81 | -11,234,583.66 |
| 应收账款终止确认损益（保理费用） | -12,388,793.69 | -15,106,293.74 |
| 合计 | 1,310,642.23 | 31,407,648.52 |

其他说明：

无

69. 净敞口套期收益

适用 不适用

70. 公允价值变动收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 产生公允价值变动收益的来源 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------|---------------|-----------|
| 衍生金融工具 | -1,108,515.03 | 32,725.27 |
| 合计 | -1,108,515.03 | 32,725.27 |

其他说明：

无

71. 信用减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|----------------|----------------|
| 应收票据坏账损失 | 574,597.47 | -103,180.15 |
| 应收账款坏账损失 | -74,058,326.86 | -99,464,423.51 |
| 其他应收款坏账损失 | 15,284,948.15 | 8,217,865.33 |
| 长期应收款坏账损失 | 1,279,887.06 | 1,069,759.15 |
| 合计 | -56,918,894.18 | -90,279,979.18 |

其他说明：

无

72. 资产减值损失

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------------------|--------------|---------------|
| 一、合同资产减值损失 | -23,085.50 | -989,263.55 |
| 二、存货跌价损失及合同履约成本减值损失 | 1,240,016.20 | -659,652.83 |
| 合计 | 1,216,930.70 | -1,648,916.38 |

其他说明：

无

73. 资产处置收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|-------------|--------------|
| 非流动资产处置收益 | -102,314.12 | 2,667,460.71 |
| 合计 | -102,314.12 | 2,667,460.71 |

其他说明：

适用 不适用

74. 营业外收入

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|-----------|--------------|--------------|---------------|
| 非流动资产报废利得 | 3,609.75 | 73,082.56 | 3,609.75 |
| 盘盈利得 | 112,333.38 | - | 112,333.38 |
| 无法支付应付款 | 982,928.79 | 846,715.46 | 982,928.79 |
| 罚金及违约金收入 | 1,645,307.26 | 4,630,074.59 | 1,645,307.26 |
| 其他 | 3,974,253.99 | 1,906,989.00 | 3,974,253.99 |
| 合计 | 6,718,433.17 | 7,456,861.61 | 6,718,433.17 |

其他说明：
适用 不适用

75. 营业外支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 计入当期非经常性损益的金额 |
|--------------|--------------|--------------|---------------|
| 对外捐赠 | 4,860,628.04 | 3,500,000.00 | 4,860,628.04 |
| 赔偿金、违约金及罚款支出 | 2,741,976.01 | 576,300.62 | 2,741,976.01 |
| 非流动资产损毁报废损失 | 707,856.80 | 131,277.60 | 707,856.80 |
| 盘亏损失 | 3,053.77 | - | 3,053.77 |
| 其他 | 1,033,806.06 | 2,091,504.91 | 1,033,806.06 |
| 合计 | 9,347,320.68 | 6,299,083.13 | 9,347,320.68 |

其他说明：

无

76. 所得税费用

(1). 所得税费用表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|---------|----------------|----------------|
| 当期所得税费用 | 158,972,338.32 | 204,871,822.43 |
| 递延所得税费用 | -4,705,275.33 | -7,324,516.10 |
| 合计 | 154,267,062.99 | 197,547,306.33 |

(2). 会计利润与所得税费用调整过程

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额 | 604,023,833.45 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 151,005,958.36 |
| 子公司适用不同税率的影响 | -5,389,143.14 |
| 调整以前期间所得税的影响 | -151,090.20 |
| 非应税收入的影响 | -1,594,100.59 |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响 | 1,795,352.63 |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响 | 2,168,296.24 |
| 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 | 2,606,768.42 |
| 权益法核算长期股权投资产生的投资收益 | - |
| 其他 | 3,825,021.27 |
| 所得税费用 | 154,267,062.99 |

其他说明：

适用 不适用

77. 其他综合收益

适用 不适用

详见第十节“七、57.其他综合收益”

78. 现金流量表项目

(1). 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|----------------|----------------|
| 保证金及往来款 | 397,584,498.95 | 695,202,715.20 |
| 补贴款及扶持基金 | 11,259,980.31 | 25,118,156.47 |
| 利息收入 | 22,286,494.14 | 23,811,767.75 |
| 其他 | 198,470,929.58 | 95,263,888.15 |
| 合计 | 629,601,902.98 | 839,396,527.57 |

收到的其他与经营活动有关的现金说明：

无

支付的其他与经营活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------|------------------|------------------|
| 推广服务及咨询费 | 197,943,920.21 | 505,128,658.17 |
| 保证金及往来款 | 654,898,668.35 | 863,741,581.02 |
| 差旅会议费 | 18,098,320.64 | 20,128,889.85 |
| 其他费用性支出 | 167,879,307.23 | 467,047,632.22 |
| 合计 | 1,038,820,216.43 | 1,856,046,761.26 |

支付的其他与经营活动有关的现金说明：

无

(2). 与投资活动有关的现金

收到的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

支付的重要的投资活动有关的现金

适用 不适用

收到的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------|----------|---------------|
| 定期存款 | - | 30,000,000.00 |
| 其他 | 3,600.00 | - |
| 合计 | 3,600.00 | 30,000,000.00 |

收到的其他与投资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与投资活动有关的现金

适用 不适用

(3). 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------|---------------|--------------|
| 通用技术集团内借款 | 60,000,000.00 | 6,700,000.00 |
| 通用技术集团外借款 | 9,400,000.00 | 0.00 |
| 合计 | 69,400,000.00 | 6,700,000.00 |

收到的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

支付的其他与筹资活动有关的现金

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|--------------|---------------|----------------|
| 通用技术集团内借款及利息 | 14,482,566.64 | 64,175,667.77 |
| 通用技术集团外借款及利息 | 10,584,562.91 | - |
| 租赁付现 | 73,062,712.74 | 49,506,484.90 |
| 合计 | 98,129,842.29 | 113,682,152.67 |

支付的其他与筹资活动有关的现金说明：

无

筹资活动产生的各项负债变动情况

适用 不适用

(4). 以净额列报现金流量的说明

适用 不适用

(5). 不涉及当期现金收支、但影响企业财务状况或在未来可能影响企业现金流量的重大活动及财务影响

适用 不适用

79. 现金流量表补充资料

(1). 现金流量表补充资料

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------|----------------|----------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量： | | |
| 净利润 | 449,756,770.46 | 676,753,330.14 |
| 加：资产减值准备 | -1,216,930.70 | 1,648,916.38 |
| 信用减值损失 | 56,918,894.18 | 90,279,979.18 |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧 | 121,465,393.78 | 118,514,560.60 |
| 使用权资产摊销 | 63,523,421.29 | 58,033,262.90 |

| 补充资料 | 本期金额 | 上期金额 |
|----------------------------------|-------------------|-------------------|
| 无形资产摊销 | 38,624,934.50 | 25,808,569.72 |
| 长期待摊费用摊销 | 33,263,439.17 | 26,347,769.56 |
| 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） | 102,314.12 | -2,667,460.71 |
| 固定资产报废损失（收益以“-”号填列） | 704,247.05 | 58,195.04 |
| 公允价值变动损失（收益以“-”号填列） | 1,108,515.03 | -32,725.27 |
| 财务费用（收益以“-”号填列） | 123,441,150.86 | 74,208,125.55 |
| 投资损失（收益以“-”号填列） | -101,264,266.25 | -62,100,565.06 |
| 递延所得税资产减少（增加以“-”号填列） | -7,209,858.50 | -7,341,974.51 |
| 递延所得税负债增加（减少以“-”号填列） | 2,504,583.17 | 107,420.83 |
| 存货的减少（增加以“-”号填列） | 365,937,913.10 | -1,098,581,533.14 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“-”号填列） | 156,238,910.88 | -2,396,480,112.97 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“-”号填列） | -1,996,276,197.87 | 1,889,229,134.79 |
| 其他 | 6,239,042.20 | - |
| 经营活动产生的现金流量净额 | -686,137,723.53 | -606,215,106.97 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动： | | |
| 债务转为资本 | - | - |
| 一年内到期的可转换公司债券 | - | - |
| 融资租入固定资产 | - | - |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况： | | |
| 现金的期末余额 | 2,665,901,627.80 | 2,900,017,253.64 |
| 减：现金的期初余额 | 3,330,258,938.77 | 3,511,044,231.49 |
| 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 | -664,357,310.97 | -611,026,977.85 |

(2). 本期支付的取得子公司的现金净额

适用 不适用

(3). 本期收到的处置子公司的现金净额

适用 不适用

(4). 现金和现金等价物的构成

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|----------------|------------------|------------------|
| 一、现金 | 2,665,901,627.80 | 3,330,258,938.77 |
| 其中：库存现金 | 76,024.71 | 115,718.59 |
| 可随时用于支付的银行存款 | 2,663,897,750.52 | 3,330,045,239.69 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 | 1,927,852.57 | 97,980.49 |
| 可用于支付的存放中央银行款项 | | |
| 存放同业款项 | | |
| 拆放同业款项 | | |
| 二、现金等价物 | - | - |

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-----------------------------|------------------|------------------|
| 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 | 2,665,901,627.80 | 3,330,258,938.77 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物 | | |

(5). 使用范围受限但仍作为现金和现金等价物列示的情况

适用 不适用

(6). 不属于现金及现金等价物的货币资金

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

80. 所有者权益变动表项目注释

说明对上年期末余额进行调整的“其他”项目名称及调整金额等事项：

适用 不适用

81. 外币货币性项目

(1). 外币货币性项目

适用 不适用

单位：元

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|----------------|--------|------------------|
| 货币资金 | | | 298,981,528.77 |
| 其中：美元 | 34,087,463.12 | 7.1268 | 242,934,532.16 |
| 欧元 | 47,606.99 | 7.6617 | 364,750.48 |
| 英镑 | - | 9.0430 | - |
| 港币 | 55,197.70 | 0.9127 | 50,378.94 |
| 日元 | 696,967,367.00 | 0.0447 | 31,154,441.30 |
| 澳元 | 4,765.69 | 4.7650 | 22,708.51 |
| 巴西雷亚尔 | 796,982.68 | 1.2991 | 1,035,360.20 |
| 墨西哥比索 | 59,065,213.57 | 0.3965 | 23,419,357.18 |
| 应收账款 | | | 1,068,914,879.42 |
| 其中：美元 | 30,974,234.41 | 7.1268 | 220,747,173.79 |
| 欧元 | 106,775,634.31 | 7.6617 | 818,082,877.39 |
| 英镑 | - | 9.0430 | - |
| 港币 | - | 0.9127 | - |
| 日元 | - | 0.0447 | - |
| 澳元 | - | 4.7650 | - |
| 巴西雷亚尔 | - | 1.2991 | - |
| 墨西哥比索 | 75,875,985.47 | 0.3965 | 30,084,828.24 |
| 应付账款 | | | 345,326,475.37 |

| 项目 | 期末外币余额 | 折算汇率 | 期末折算人民币余额 |
|-------|------------------|--------|----------------|
| 其中：美元 | 29,631,698.84 | 7.1268 | 211,179,191.29 |
| 欧元 | 2,033,618.57 | 7.6617 | 15,580,975.40 |
| 英镑 | 952.19 | 9.0430 | 8,610.65 |
| 港币 | - | 0.9127 | - |
| 日元 | 2,537,362,330.00 | 0.0447 | 113,420,096.15 |
| 澳元 | - | 4.7650 | - |
| 巴西雷亚尔 | - | 1.2991 | - |
| 墨西哥比索 | 12,957,381.79 | 0.3965 | 5,137,601.88 |

其他说明：

无

(2). 境外经营实体说明，包括对于重要的境外经营实体，应披露其境外主要经营地、记账本位币及选择依据，记账本位币发生变化的还应披露原因

适用 不适用

82. 租赁

(1). 作为承租人

适用 不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

适用 不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

适用 不适用

16,131,356.20 元人民币

售后租回交易及判断依据

适用 不适用

与租赁相关的现金流出总额 90,645,891.00 (单位：元币种：人民币)

(2). 作为出租人

作为出租人的经营租赁

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 租赁收入 | 其中：未计入租赁收款额的可变租赁付款额相关的收入 |
|--------|---------------|--------------------------|
| 经营租赁收入 | 12,790,515.12 | 206,573.89 |

作为出租人的融资租赁

适用 不适用

未折现租赁收款额与租赁投资净额的调节表

适用 不适用

未来五年未折现租赁收款额

适用 不适用

(3). 作为生产商或经销商确认融资租赁销售损益

适用 不适用

其他说明

无

83. 数据资源

适用 不适用

84. 其他

适用 不适用

八、研发支出

1. 按费用性质列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|------------|----------------|----------------|
| 委托外部研发费用 | 96,015,625.76 | 54,758,897.29 |
| 材料动力费 | 12,568,555.95 | 34,423,583.85 |
| 人工费 | 22,191,877.70 | 22,007,679.82 |
| 折旧摊销 | 25,427,396.00 | 16,604,338.26 |
| 其他 | 14,349,597.65 | 4,171,954.01 |
| 合计 | 170,553,053.06 | 131,966,453.23 |
| 其中：费用化研发支出 | 63,682,744.87 | 53,670,871.23 |
| 资本化研发支出 | 106,870,308.19 | 78,295,582.00 |

其他说明：

无

2. 符合资本化条件的研发项目开发支出

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期初余额 | 本期增加金额 | | 本期减少金额 | | | 期末余额 |
|---------------|----------------|----------------|----|---------------|--------------|----|----------------|
| | | 内部开发支出 | 其他 | 确认为无形资产 | 转入当期损益 | 其他 | |
| TPN729MA 研发项目 | 71,164,103.36 | 13,057,200.37 | - | - | - | - | 84,221,303.73 |
| 一致性评价项目 | 232,688,778.88 | 114,894,320.49 | - | 33,368,751.68 | 1,209,978.00 | - | 313,004,369.69 |
| 其他项目 | 84,984,904.46 | 5,901,850.26 | - | - | - | - | 90,886,754.72 |
| 合计 | 388,837,786.70 | 133,853,371.12 | - | 33,368,751.68 | 1,209,978.00 | - | 488,112,428.14 |

重要的资本化研发项目

适用 不适用

| 项目 | 研发进度 | 预计完成时间 | 预计经济利益产生方式 | 开始资本化的时点 | 具体依据 |
|---------------|-----------|------------|------------|----------|---------|
| TPN729MA 研发项目 | III 期临床试验 | 2027-09-01 | 形成产品上市销售 | 开发阶段 | I 期临床批件 |

开发支出减值准备

适用 不适用

其他说明

无

3. 重要的外购在研项目

适用 不适用

九、合并范围的变更

1. 非同一控制下企业合并

适用 不适用

2. 同一控制下企业合并

适用 不适用

3. 反向购买

适用 不适用

4. 处置子公司

本期是否存在丧失子公司控制权的交易或事项

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

是否存在通过多次交易分步处置对子公司投资且在本期丧失控制权的情形

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

5. 其他原因的合并范围变动

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

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

十、在其他主体中的权益

1. 在子公司中的权益

(1). 企业集团的构成

适用 不适用

单位：万元 币种：人民币

| 子公司 名称 | 主要经 营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得 方式 |
|-----------|-----------|------|-----|------|---------|----|----------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-----------------------|-------|--------------|-----|----------|---------|--------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 中国医药保健品有限公司 | 北京 | 60,000.00 | 北京 | 医药销售 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 西藏中健药业有限公司 | 青海 | 5,000.00 | 青海 | 医药销售 | 5.00 | 95.00 | 投资设立 |
| 中国医药保健品巴西医疗器材贸易有限责任公司 | 巴西 | BRL 270.58 | 巴西 | 医药销售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 贵州通用技术医疗科技有限公司 | 贵州 | 1,000.00 | 贵州 | 医药销售 | | 70.00 | 投资设立 |
| 美康(香港)国际有限公司 | 香港 | 美元 800.00 | 香港 | 医药销售 | | 100.00 | 投资设立 |
| GTMK DE MEXICO | 墨西哥 | MXN 410.65 | 墨西哥 | 医药销售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 北京 | 5,365.38 | 北京 | 医药销售 | 55.91 | | 投资设立 |
| 河北博世林科技有限公司 | 河北 | 1,000.00 | 河北 | 医药销售 | | 60.00 | 投资设立 |
| 河南普乐生科技有限公司 | 河南 | 1,000.00 | 河南 | 医药销售 | | 90.00 | 投资设立 |
| 河南通用乐生医药科技有限公司 | 河南 | 1,000.00 | 河南 | 医药销售 | | 90.00 | 投资设立 |
| 天津慧康百泰科技发展有限公司 | 天津 | 100.00 | 天津 | 医药销售 | | 65.00 | 投资设立 |
| 北京美康博瑞科技有限公司 | 北京 | 1,000.00 | 北京 | 医药销售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 中国医疗器械技术服务有限公司 | 北京 | 5,000.00 | 北京 | 医药销售 | 87.15 | 12.85 | 同一控制下企业合并 |
| 内蒙古中技服医疗器械有限公司 | 内蒙古 | 2,000.00 | 内蒙古 | 医药销售 | | 51.00 | 投资设立 |
| 中技服(上海)医疗器械有限公司 | 上海 | 2,000.00 | 上海 | 医药销售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 美康医疗器械敷料有限公司 | 北京 | 5,000.00 | 北京 | 医药销售 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 通用技术集团通药数字科技(北京)有限公司 | 北京 | 1,000.00 | 北京 | 技术服务 | 70.00 | | 投资设立 |
| 通用技术江苏医药科技有限公司 | 江苏 | 5,000.00 | 江苏 | 医药销售 | 100.00 | | 投资设立 |
| 通用技术吉林医药有限公司 | 吉林 | 1,000.00 | 吉林 | 医药销售 | 100.00 | | 投资设立 |
| 通用技术(甘肃)医药科技有限公司 | 甘肃 | 1,000.00 | 甘肃 | 医药销售 | 100.00 | | 投资设立 |
| 美康中药材有限公司 | 北京 | 27,000.00 | 北京 | 中药材种植销售 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 内蒙古通用中药有限公司 | 内蒙古 | 3,000.00 | 内蒙古 | 中药材种植销售 | | 57.14 | 投资设立 |
| 通用嘉禾(吉林)天然药物有限公司 | 吉林 | 1,452.00 | 吉林 | 中药材种植销售 | | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 安徽省万生中药饮片有限公司 | 安徽 | 5,349.87 | 安徽 | 中药饮片生产销售 | | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆天山制药工业有限公司 | 新疆 | 13,158.01 | 新疆 | 医药生产 | 51.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 巴楚县天山天然植物制品有限公司 | 新疆 | 2,650.00 | 新疆 | 医药销售 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆甘草产业发展有限责任公司 | 新疆 | 800.00 | 新疆 | 医药销售 | | 65.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 新疆天方恒德医药有限公司 | 新疆 | 2,400.00 | 新疆 | 医药销售 | 65.33 | | 同一控制下企业合并 |
| 通用技术(新疆)医药有限公司 | 新疆 | 1,000.00 | 新疆 | 医药销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 喀什通惠医药有限公司 | 新疆 | 900.00 | 新疆 | 医药销售 | | 72.22 | 同一控制下企业合并 |
| 中国医药黑龙江有限公司 | 黑龙江 | 5,000.00 | 黑龙江 | 医药销售 | 51.00 | | 投资设立 |
| 黑龙江通用医疗设备贸易有限公司 | 黑龙江 | 2,000.00 | 黑龙江 | 医药销售 | | 51.00 | 投资设立 |
| 齐齐哈尔市中瑞医药有限责任公司 | 黑龙江 | 13,600.00 | 黑龙江 | 医药销售 | | 51.00 | 非同一控制 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|------------------|-------|-----------|-----|------|---------|--------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| | | | | | | | 下企业合并 |
| 通用技术辽宁医药有限公司 | 辽宁 | 1,000.00 | 辽宁 | 医药销售 | 60.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 北京长城制药有限公司 | 北京 | 1,515.00 | 北京 | 医药生产 | 51.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 海南通用三洋药业有限公司 | 海南 | 10,000.00 | 海南 | 医药生产 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 湖北通用药业有限公司 | 湖北 | 3,000.00 | 湖北 | 医药销售 | | 51.00 | 同一控制下企业合并 |
| 湖北十堰通用医药有限公司 | 湖北 | 1,000.00 | 湖北 | 医药销售 | | 51.00 | 投资设立 |
| 湖北襄阳通用医药有限公司 | 湖北 | 1,000.00 | 湖北 | 医药销售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 湖北宜昌通用医药有限公司 | 湖北 | 1,000.00 | 湖北 | 医药销售 | | 51.00 | 投资设立 |
| 湖北黄石通用医药有限公司 | 湖北 | 1,000.00 | 湖北 | 医药销售 | | 60.00 | 投资设立 |
| 武汉通用大广医药有限公司 | 湖北 | 1,000.00 | 湖北 | 医药销售 | | 60.00 | 投资设立 |
| 武汉鑫益投资有限公司 | 湖北 | 1,976.47 | 湖北 | 研发生产 | 99.87 | | 同一控制下企业合并 |
| 湖北丽益医药科技有限公司 | 湖北 | 500.00 | 湖北 | 医药研发 | | 59.00 | 同一控制下企业合并 |
| 湖北科益药业股份有限公司 | 湖北 | 3,475.02 | 湖北 | 医药生产 | | 74.54 | 同一控制下企业合并 |
| 江西南华(通用)医药有限公司 | 江西 | 10,408.00 | 江西 | 医药销售 | 49.00 | | 投资设立 |
| 海南通用康力制药有限公司 | 海南 | 5,000.00 | 海南 | 医药销售 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 河北通用医药有限公司 | 河北 | 8,000.00 | 河北 | 医药销售 | 70.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 邯郸通用医药有限公司 | 河北 | 7,000.00 | 河北 | 医药销售 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 河北通用华创医疗器械有限公司 | 河北 | 5,000.00 | 河北 | 医药销售 | | 55.00 | 投资设立 |
| 衡水通用医药有限公司 | 河北 | 4,000.00 | 河北 | 医药销售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 沧州通用医药有限公司 | 河北 | 500.00 | 河北 | 医药销售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 美康九州医药有限公司 | 北京 | 17,500.00 | 北京 | 医药销售 | 100.00 | | 非同一控制下企业合并 |
| 广东通用医药有限公司 | 广东 | 6,100.00 | 广东 | 医药销售 | | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 佛山通用医药有限公司 | 广东 | 2,000.00 | 广东 | 医药销售 | | 51.00 | 投资设立 |
| 广东通用医药(粤东)有限公司 | 广东 | 7,000.00 | 广东 | 医药销售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 广东通用血液透析中心有限公司 | 广东 | 1,000.00 | 广东 | 血透服务 | | 51.00 | 投资设立 |
| 通用医药(惠州)有限公司 | 广东 | 1,000.00 | 广东 | 医药销售 | | 60.00 | 投资设立 |
| 通用医药(江门)有限公司 | 广东 | 1,000.00 | 广东 | 医药销售 | | 60.00 | 投资设立 |
| 通用医药(东莞)有限公司 | 广东 | 1,000.00 | 广东 | 医药销售 | | 60.00 | 投资设立 |
| 湛江通用万邦医药有限公司 | 广东 | 3,750.00 | 广东 | 医药销售 | | 60.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 广东通用医疗器材有限公司 | 广东 | 4,000.00 | 广东 | 医药销售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 通用医药(深圳)有限公司 | 广东 | 1,000.00 | 广东 | 医药销售 | | 60.00 | 投资设立 |
| 通用技术(海南)医药有限公司 | 海南 | 3,000.00 | 海南 | 医药销售 | | 70.00 | 投资设立 |
| 通用技术集团北京永正医药有限公司 | 北京 | 4,000.00 | 北京 | 医药销售 | | 92.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 北京永正利源医疗器械有限公司 | 北京 | 2,000.00 | 北京 | 医药销售 | | 51.00 | 投资设立 |

| 子公司名称 | 主要经营地 | 注册资本 | 注册地 | 业务性质 | 持股比例(%) | | 取得方式 |
|-------------------|-------|-----------|-----|------|---------|--------|------------|
| | | | | | 直接 | 间接 | |
| 通用技术集团永正医药秦皇岛有限公司 | 河北 | 1,000.00 | 河北 | 医药销售 | | 60.00 | 投资设立 |
| 北京美康兴业生物技术有限公司 | 北京 | 3,000.00 | 北京 | 仓储服务 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 河南天方药业股份有限公司 | 河南 | 42,000.00 | 河南 | 医药生产 | 100.00 | | 同一控制下企业合并 |
| 天方药业有限公司 | 河南 | 42,000.00 | 河南 | 医药生产 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 河南天方医药化工有限公司 | 河南 | 150.00 | 河南 | 医药生产 | | 60.00 | 同一控制下企业合并 |
| 河南天方科技有限公司 | 河南 | 2,000.00 | 河南 | 医药生产 | | 80.00 | 同一控制下企业合并 |
| 河南天方药业中药有限公司 | 河南 | 12,000.00 | 河南 | 医药生产 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 通用技术河南省医药有限公司 | 河南 | 15,000.00 | 河南 | 医药销售 | | 60.00 | 同一控制下企业合并 |
| 河南大药房连锁经营有限公司 | 河南 | 500.00 | 河南 | 医药销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 通用技术信阳医药有限公司 | 河南 | 5,000.00 | 河南 | 医药销售 | | 100.00 | 同一控制下企业合并 |
| 通用技术遂平医药有限公司 | 河南 | 500.00 | 河南 | 医药销售 | | 60.00 | 同一控制下企业合并 |
| 通用技术濮阳医药有限公司 | 河南 | 1,000.00 | 河南 | 医药销售 | | 60.00 | 同一控制下企业合并 |
| 通用技术新乡医药有限公司 | 河南 | 1,000.00 | 河南 | 医药销售 | | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 通用技术驻马店医药有限公司 | 河南 | 3,000.00 | 河南 | 医药销售 | | 100.00 | 投资设立 |
| 河南通用医药健康产业有限公司 | 河南 | 1,000.00 | 河南 | 医药销售 | | 70.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 海南弘远药业有限公司 | 海南 | 1,000.00 | 海南 | 医药销售 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 河南通用供应链管理有限公司 | 河南 | 2,000.00 | 河南 | 医药销售 | | 100.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 上海通用润达医疗技术有限公司 | 上海 | 10,000.00 | 上海 | 医药销售 | | 51.00 | 非同一控制下企业合并 |
| 濮阳泰丰医药有限公司 | 河南 | 1,500.00 | 河南 | 医药销售 | | 100.00 | 投资设立 |

在子公司的持股比例不同于表决权比例的说明：

本公司对子公司江西南华（通用）医药有限公司的持股比例为 49.00%，表决权比例为 51.00%

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

无

对于纳入合并范围的重要的结构化主体，控制的依据：

无

确定公司是代理人还是委托人的依据：

无

其他说明：

无

(2). 重要的非全资子公司

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 子公司名称 | 少数股东持股比例 (%) | 本期归属于少数股东的损益 | 本期向少数股东宣告分派的股利 | 期末少数股东权益余额 |
|-----------------------|--------------|---------------|----------------|----------------|
| 北京美康百泰医药科技有限公司 (本级) | 44.09 | 51,379,342.38 | 61,631,911.94 | 392,234,628.11 |
| 广东通用医药有限公司 (本级) | 49.00 | 5,143,178.18 | - | 195,812,802.67 |
| 河北通用医药有限公司 (本级) | 30.00 | 2,737,456.84 | - | 116,702,121.39 |
| 江西南华 (通用) 医药有限公司 | 51.00 | 6,705,467.86 | - | 131,867,927.29 |
| 通用技术河南省医药有限公司 (本级) | 40.00 | 7,200,082.73 | - | 129,272,164.13 |
| 通用技术集团北京永正医药有限公司 (本级) | 8.00 | 2,293,259.27 | - | 33,484,513.38 |
| 通用技术辽宁医药有限公司 | 40.00 | -1,472,439.87 | - | 116,964,735.89 |

子公司少数股东的持股比例不同于表决权比例的说明：

√适用 □不适用

本公司对子公司江西南华 (通用) 医药有限公司的持股比例为 49.00%，表决权比例为 51.00%；

其他说明：

□适用 √不适用

(3). 重要非全资子公司的主要财务信息

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 子公司名称 | 期末余额 | | | | | | 期初余额 | | | | | |
|----------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|------------------|----------------|------------------|
| | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 | 流动资产 | 非流动资产 | 资产合计 | 流动负债 | 非流动负债 | 负债合计 |
| 北京美康百泰医药科技有限公司（本级） | 1,386,592,076.58 | 126,959,488.80 | 1,513,551,565.38 | 622,879,389.42 | 1,049,522.05 | 623,928,911.47 | 1,316,524,223.08 | 131,106,744.74 | 1,447,630,967.82 | 530,442,247.25 | 4,312,336.66 | 534,754,583.91 |
| 广东通用医药有限公司（本级） | 3,497,934,157.34 | 732,693,607.72 | 4,230,627,765.06 | 3,732,141,599.36 | 98,746,801.69 | 3,830,888,401.05 | 3,573,920,180.66 | 758,355,768.00 | 4,332,275,948.66 | 3,834,507,132.01 | 108,647,134.02 | 3,943,154,266.03 |
| 河北通用医药有限公司（本级） | 1,225,157,186.93 | 186,045,913.48 | 1,411,203,100.41 | 1,022,196,029.12 | - | 1,022,196,029.12 | 1,056,003,015.78 | 142,169,354.36 | 1,198,172,370.14 | 818,290,154.98 | - | 818,290,154.98 |
| 江西南华（通用）医药有限公司 | 1,167,217,068.73 | 328,579.61 | 1,167,545,648.34 | 908,981,085.03 | - | 908,981,085.03 | 1,155,865,243.39 | 327,697.49 | 1,156,192,940.88 | 910,776,353.76 | - | 910,776,353.76 |
| 通用技术河南省医药有限公司（本级） | 2,790,688,190.23 | 262,916,473.56 | 3,053,604,663.79 | 2,529,703,009.03 | 200,721,244.44 | 2,730,424,253.47 | 2,367,592,547.24 | 265,338,204.08 | 2,632,930,751.32 | 2,126,447,985.19 | 201,302,562.62 | 2,327,750,547.81 |
| 通用技术集团北京永正医药有限公司（本级） | 2,254,147,039.20 | 104,777,149.75 | 2,358,924,188.95 | 1,865,870,253.74 | 74,497,517.95 | 1,940,367,771.69 | 1,965,440,504.61 | 124,066,854.18 | 2,089,507,358.79 | 1,591,963,389.34 | 107,653,293.03 | 1,699,616,682.37 |
| 通用技术辽宁医药有限公司 | 1,100,642,606.37 | 35,871,031.34 | 1,136,513,637.71 | 832,109,588.32 | 11,992,209.67 | 844,101,797.99 | 1,146,626,565.90 | 33,994,640.75 | 1,180,621,206.65 | 869,921,012.81 | 14,607,254.45 | 884,528,267.26 |

| 子公司名称 | 本期发生额 | | | | 上期发生额 | | | |
|----------------------|------------------|----------------|----------------|-----------------|------------------|---------------|---------------|-----------------|
| | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 | 营业收入 | 净利润 | 综合收益总额 | 经营活动现金流量 |
| 北京美康百泰医药科技有限公司（本级） | 703,343,871.44 | 116,532,870.00 | 116,532,870.00 | 149,745,003.77 | 698,295,298.18 | 93,391,631.58 | 93,391,631.58 | 116,021,498.68 |
| 广东通用医药有限公司（本级） | 2,530,854,919.37 | 10,958,470.82 | 10,958,470.82 | -175,727,201.93 | 2,658,350,973.82 | 27,440,591.64 | 27,440,591.64 | -262,367,686.70 |
| 河北通用医药有限公司（本级） | 588,628,564.80 | 9,124,856.13 | 9,124,856.13 | 56,650,081.16 | 748,150,819.65 | 10,437,096.24 | 10,437,096.24 | 74,641,222.29 |
| 江西南华（通用）医药有限公司 | 1,652,006,985.85 | 13,147,976.19 | 13,147,976.19 | 22,009,794.40 | 1,503,313,572.93 | 11,250,730.74 | 11,250,730.74 | -62,133,625.00 |
| 通用技术河南省医药有限公司（本级） | 1,525,446,061.21 | 18,000,206.81 | 18,000,206.81 | -116,168,420.30 | 1,590,632,470.49 | 10,052,016.56 | 10,052,016.56 | -78,317,209.82 |
| 通用技术集团北京永正医药有限公司（本级） | 1,559,961,372.73 | 28,665,740.84 | 28,665,740.84 | -59,396,616.05 | 1,617,900,970.00 | 29,142,002.14 | 29,142,002.14 | -199,391,673.46 |
| 通用技术辽宁医药有限公司 | 807,815,035.99 | -3,681,099.67 | -3,681,099.67 | -116,498,433.54 | 972,231,951.68 | 11,870,717.33 | 11,870,717.33 | -106,108,883.81 |

其他说明：

无

(4). 使用企业集团资产和清偿企业集团债务的重大限制:

适用 不适用

(5). 向纳入合并财务报表范围的结构化主体提供的财务支持或其他支持:

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

2. 在子公司的所有者权益份额发生变化且仍控制子公司的交易

适用 不适用

3. 在合营企业或联营企业中的权益

适用 不适用

(1). 重要的合营企业或联营企业

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 合营企业或联营企业名称 | 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 | |
| 重庆医药健康产业有限公司 | 重庆 | 重庆 | 医药行业 | 27.00 | — | 权益法 |

在合营企业或联营企业的持股比例不同于表决权比例的说明:

无

持有 20%以下表决权但具有重大影响, 或者持有 20%或以上表决权但不具有重大影响的依据:

无

(2). 重要合营企业的主要财务信息

适用 不适用

(3). 重要联营企业的主要财务信息

适用 不适用

单位: 元 币种: 人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|------------|-------------------|-------------------|
| | 重庆医药健康产业有限公司 | |
| 流动资产 | 58,583,145,117.26 | 57,067,591,108.03 |
| 非流动资产 | 11,437,785,259.44 | 11,060,358,056.02 |
| 资产合计 | 70,020,930,376.70 | 68,127,949,164.05 |
| 流动负债 | 44,855,480,271.39 | 45,023,448,818.05 |
| 非流动负债 | 7,307,695,364.95 | 5,479,381,557.58 |
| 负债合计 | 52,163,175,636.34 | 50,502,830,375.63 |
| 少数股东权益 | 11,666,829,573.25 | 11,561,897,642.75 |
| 归属于母公司股东权益 | 6,190,925,167.11 | 6,063,221,145.67 |

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|----------------------|-------------------|-------------------|
| 重庆医药健康产业有限公司 | | |
| 按持股比例计算的净资产份额 | 1,671,549,795.12 | 1,637,069,709.33 |
| 调整事项 | 996,531,653.25 | 1,007,862,486.69 |
| —商誉 | 886,817,762.28 | 886,817,762.28 |
| —内部交易未实现利润 | | |
| —其他 | 109,713,890.97 | 121,044,724.41 |
| 对联营企业权益投资的账面价值 | 2,668,081,448.37 | 2,644,932,196.02 |
| 存在公开报价的联营企业权益投资的公允价值 | | |
| 营业收入 | 40,675,376,204.69 | 41,676,411,555.51 |
| 净利润 | 342,655,397.41 | 686,740,754.63 |
| 终止经营的净利润 | | |
| 其他综合收益 | - | 555,566.09 |
| 综合收益总额 | 342,655,397.41 | 687,296,320.72 |
| 本年度收到的来自联营企业的股利 | | |

其他说明
无

(4). 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| | 期末余额/ 本期发生额 | 期初余额/ 上期发生额 |
|-----------------|--------------|--------------|
| 合营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | | |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | | |
| —其他综合收益 | | |
| —综合收益总额 | | |
| 联营企业： | | |
| 投资账面价值合计 | 4,195,268.66 | 4,195,268.66 |
| 下列各项按持股比例计算的合计数 | | |
| —净利润 | | |
| —其他综合收益 | - | - |
| —综合收益总额 | | |

其他说明
无

(5). 合营企业或联营企业向本公司转移资金的能力存在重大限制的说明

□适用 √不适用

(6). 合营企业或联营企业发生的超额亏损

适用 不适用

(7). 与合营企业投资相关的未确认承诺

适用 不适用

(8). 与合营企业或联营企业投资相关的或有负债

适用 不适用

4. 重要的共同经营

适用 不适用

5. 在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

十一、政府补助

1. 报告期末按应收金额确认的政府补助

适用 不适用

未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

适用 不适用

2. 涉及政府补助的负债项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 财务报表项目 | 期初余额 | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期转入其他收益 | 本期其他变动 | 期末余额 | 与资产/收益相关 |
|--------|---------------|-----------|-------------|--------------|--------|---------------|----------|
| 递延收益 | 67,634,549.39 | - | - | 1,819,719.48 | - | 65,814,829.91 | 与资产相关 |
| 递延收益 | 1,230,142.32 | 52,000.00 | - | 100,009.87 | - | 1,182,132.45 | 与收益相关 |
| 合计 | 68,864,691.71 | 52,000.00 | - | 1,919,729.35 | - | 66,996,962.36 | / |

3. 计入当期损益的政府补助

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类型 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------|---------------|---------------|
| 与收益相关 | 12,754,130.11 | 25,343,577.53 |
| 合计 | 12,754,130.11 | 25,343,577.53 |

其他说明：

无

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具的风险

√适用 □不适用

本公司与金融工具相关的风险源于本公司在经营过程中所确认的各类金融资产和金融负债，包括：信用风险、流动性风险和市场风险。

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，力求降低金融风险对本公司财务业绩的不利影响。基于该风险管理目标，本公司已制定风险管理政策以辨别和分析本公司所面临的风险，设定适当的风险可接受水平并设计相应的内部控制程序，以监控本公司的风险水平。本公司会定期审阅这些风险管理政策及有关内部控制系统，以适应市场情况或本公司经营活动的改变。本公司的内部审计部门也定期或随机检查内部控制系统的执行是否符合风险管理政策。

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

1. 信用风险

信用风险，是指金融工具的一方未能履行义务从而导致另一方发生财务损失的风险。本公司的信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资以及长期应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大的风险敞口等于这些工具的账面金额。

本公司货币资金主要存放于商业银行等金融机构，本公司认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，存在较低的信用风险。

对于应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、合同资产、债权投资及长期应收款，本公司设定相关政策以控制信用风险敞口。本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其他因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司会定期对客户信用记录进行监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司的整体信用风险在可控的范围内。

(1) 信用风险显著增加判断标准

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

当触发以下一个或多个定量、定性标准时，本公司认为金融工具的信用风险已发生显著增加：定量标准主要为报告日剩余存续期违约概率较初始确认时上升超过一定比例；定性标准为主要债务人经营或财务情况出现重大不利变化、预警客户清单等。

(2) 已发生信用减值资产的定义

为确定是否发生信用减值，本公司所采用的界定标准，与内部针对相关金融工具的信用风险管理目标保持一致，同时考虑定量、定性指标。

本公司评估债务人是否发生信用减值时，主要考虑以下因素：发行方或债务人发生重大财务困难；债务人违反合同，如偿付利息或本金违约或逾期等；债权人出于与债务人财务困难有关的经济或合同考虑，给予债务人在任何其他情况下都不会做出的让步；债务人很可能破产或进行其他财务重组；发行方或债务人财务困难导致该金融资产的活跃市场消失；以大幅折扣购买或源生一项金融资产，该折扣反映了发生信用损失的事实。

金融资产发生信用减值，有可能是多个事件的共同作用所致，未必是可单独识别的事件所致。

(3) 预期信用损失计量的参数

根据信用风险是否发生显著增加以及是否已发生信用减值，本公司对不同的资产分别以 12 个月或整个存续期的预期信用损失计量减值准备。预期信用损失计量的关键参数包括违约概率、违约损失率和违约风险敞口。本公司考虑历史统计数据（如交易对手评级、担保方式及抵质押物类别、还款方式等）的定量分析及前瞻性信息，建立违约概率、违约损失率及违约风险敞口模型。

相关定义如下：

违约概率是指债务人在未来 12 个月或在整个剩余存续期，无法履行其偿付义务的可能性。

违约损失率是指本公司对违约风险暴露发生损失程度做出的预期。根据交易对手的类型、追索的方式和优先级，以及担保品的不同，违约损失率也有所不同。违约损失率为违约发生时风险敞口损失的百分比，以未来 12 个月内或整个存续期为基准进行计算；

违约风险敞口是指，在未来 12 个月或在整个剩余存续期中，在违约发生时，本公司应被偿付的金额。前瞻性信息信用风险显著增加的评估及预期信用损失的计算均涉及前瞻性信息。本公司通过进行历史数据分析，识别出影响各业务类型信用风险及预期信用损失的关键经济指标。

本公司所承受的最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司应收账款中，前五大客户的应收账款占本公司应收账款总额的 14.57%（比较期：15.85%）；本公司其他应收款中，欠款金额前五大公司的其他应收款占本公司其他应收款总额的 40.18%（比较期：40.38%）。

2. 流动性风险

流动性风险，是指企业在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司统筹负责公司内各子公司的现金管理工作，包括现金盈余的短期投资和筹措贷款以应付预计现金需求。本公司的政策是定期监控短期和长期的流动资金需求，以及是否符合借款协议的规定，以确保维持充裕的现金储备和可供随时变现的有价证券。

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司金融负债到期期限如下：

单位：万元

| 项目 | 2024 年 6 月 30 日 | | | |
|-------------------|-----------------|------------|-------|--------------|
| | 1 年以内 | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计 |
| 短期借款 | 331,545.50 | - | - | 331,545.50 |
| 衍生金融负债 | - | - | - | - |
| 应付票据 | 121,935.72 | - | - | 121,935.72 |
| 应付账款 | 857,369.67 | - | - | 857,369.67 |
| 其他应付款 | 364,026.37 | - | - | 364,026.37 |
| 一年内到期的非流动负债（长期借款） | 51,950.00 | - | - | 51,950.00 |
| 长期借款 | - | 192,835.68 | - | 192,835.68 |
| 合计 | 1,726,827.27 | 192,835.68 | - | 1,919,662.96 |

（续上表）

| 项目 | 2023 年 12 月 31 日 | | | |
|-------------------|------------------|--------------|--------------|--------------|
| | 1 年以内 | 1 年以内 | 1 年以内 | 1 年以内 |
| 短期借款 | 225,002.27 | 225,002.27 | 225,002.27 | 225,002.27 |
| 衍生金融负债 | - | - | - | - |
| 应付票据 | 133,658.79 | 133,658.79 | 133,658.79 | 133,658.79 |
| 应付账款 | 855,730.51 | 855,730.51 | 855,730.51 | 855,730.51 |
| 其他应付款 | 294,497.36 | 294,497.36 | 294,497.36 | 294,497.36 |
| 一年内到期的非流动负债（长期借款） | 48,000.00 | 48,000.00 | 48,000.00 | 48,000.00 |
| 长期借款 | - | - | - | - |
| 合计 | 1,556,888.93 | 1,556,888.93 | 1,556,888.93 | 1,556,888.93 |

3. 市场风险

（1）利率风险

本公司的利率风险主要产生于长期银行借款、应付债券等长期带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。

本公司总部财务部门持续监控集团利率水平。利率上升会增加新增带息债务的成本以及本公司尚未付清的以浮动利率计息的带息债务的利息支出，并对本公司的财务业绩产生重大的不利影响，管理层会依据最新的市场状况及时做出调整。

2024年6月30日，本公司长期借款余额244,785.68万元，如果以浮动利率计算的借款利率上升或下降50个基点，而其他因素保持不变，本公司的净利润及股东权益将减少或增加约1,223.93万元。

(2) 汇率风险

汇率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因外汇汇率变动而发生波动的风险。

汇率风险可源于以记账本位币之外的外币进行计价的金融工具。

本公司的主要经营位于中国境内，主要业务以人民币结算。但本公司已确认的外币资产和负债及未来的外币交易（外币资产和负债及外币交易的计价货币主要为美元、欧元）依然存在外汇风险。

2024年6月30日，本公司持有的外币金融资产和外币金融负债折算成人民币的金额列示如下（单位：人民币万元）：

| 项目 | 2024年6月30日 | | 2023年12月31日 | |
|------|------------|-----------|-------------|-----------|
| | 美元 | 其他外币 | 美元 | 其他外币 |
| 外币资产 | 46,368.17 | 90,421.47 | 45,563.86 | 96,571.02 |
| 外币负债 | 21,117.92 | 13,414.73 | 25,627.87 | 9,697.78 |

本公司密切关注汇率变动对本公司汇率风险的影响。

2、套期

(1). 公司开展套期业务进行风险管理

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(2). 公司开展符合条件套期业务并应用套期会计

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

3、金融资产转移

(1). 转移方式分类

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 转移方式 | 已转移金融资产性质 | 已转移金融资产金额 | 终止确认情况 | 终止确认情况的判断依据 |
|--------|-----------|------------------|--------|-----------------|
| 无追索权保理 | 应收账款 | 358,612,650.62 | 终止确认 | 已经转移了几乎所有的风险和报酬 |
| 票据贴现 | 应收票据 | 723,391,682.03 | 终止确认 | 已经转移了几乎所有的风险和报酬 |
| 合计 | — | 1,082,004,332.65 | — | / |

(2). 因转移而终止确认的金融资产

√适用 □不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 金融资产转移的方式 | 终止确认的金融资产 金额 | 与终止确认相关的利 得或损失 |
|------|-----------|------------------|-------------------|
| 应收账款 | 无追索权保理 | 358,612,650.62 | -12,388,793.69 |
| 应收票据 | 票据贴现 | 723,391,682.03 | -9,404,550.81 |
| 合计 | — | 1,082,004,332.65 | -21,793,344.50 |

(3). 继续涉入的转移金融资产

□适用 √不适用

其他说明

□适用 √不适用

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末公允价值 | | | |
|--------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 第一层次公允价 值计量 | 第二层次公允价 值计量 | 第三层次公允价 值计量 | 合计 |
| 一、持续的公允价值计量 | | | | |
| （一）衍生金融资产 — 远期外汇合约 | | | | |
| （二）应收款项融资 | - | - | 329,892,667.56 | 329,892,667.56 |
| （三）其他权益工具投资 | - | - | 47,085,401.26 | 47,085,401.26 |
| 持续以公允价值计量的资产总额 | - | - | 376,978,068.82 | 376,978,068.82 |
| （四）衍生金融负债 — 远期外汇合约 | - | - | - | - |
| 持续以公允价值计量的负债总额 | - | - | - | - |

2、持续和非持续第一层次公允价值计量项目市价的确定依据

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

□适用 √不适用

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

√适用 □不适用

| 项目 | 2023年12月31日 | 转入第三层次 | 转出第三层次 | | 当期利得或损失总额 | 购买、发行、出售和结算 | | | | 2024年6月30日 | 对于在报告期末持有的资产，计入损益的当期未实现利得或损失的变动 |
|--------------|----------------|--------|--------|---------------|-----------|------------------|----|----|------------------|----------------|---------------------------------|
| | | | | 计入损益 | 计入其他综合收益 | 购买 | 发行 | 出售 | 结算 | | |
| (一) 衍生金融资产 | 1,108,515.03 | - | - | -1,108,515.03 | - | - | - | - | - | - | - |
| (二) 应收款项融资 | 621,071,994.12 | - | - | - | - | 1,217,830,637.50 | - | - | 1,509,009,964.06 | 329,892,667.56 | - |
| (三) 其他权益工具投资 | 7,085,401.26 | - | - | - | - | 40,000,000.00 | - | - | - | 47,085,401.26 | - |
| 合计 | 629,265,910.41 | - | - | -1,108,515.03 | - | 1,257,830,637.50 | - | - | 1,509,009,964.06 | 376,978,068.82 | - |

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

适用 不适用

7、本期内发生的估值技术变更及变更原因

适用 不适用

8、不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

适用 不适用

9、其他

适用 不适用

十四、关联方及关联交易

1. 本企业的母公司情况

适用 不适用

单位：万元币种：人民币

| 母公司名称 | 注册地 | 业务性质 | 注册资本 | 母公司对本企业的持股比例(%) | 母公司对本企业的表决权比例(%) |
|--------|-----|--------------|------------|-----------------|------------------|
| 通用技术集团 | 北京 | 投资、资产经营、资产管理 | 750,000.00 | 31.92 | 31.92 |

本企业的母公司情况的说明

本公司的母公司：中国通用技术（集团）控股有限责任公司

本企业最终控制方是国务院国资委

其他说明：

无

2. 本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见第十节“十、在其他主体中的权益”

适用 不适用

无

3. 本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见第十节“十、在其他主体中的权益”

√适用 □不适用

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

□适用 √不适用

4. 其他关联方情况

√适用 □不适用

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------------|-------------------|
| 通用天方药业集团有限公司 | 持有本公司 5.00%股份以上股东 |
| 中国航天科工集团有限公司 | 持有本公司 5.00%股份以上股东 |
| 鞍钢集团公司总医院 | 受同一控股股东控制 |
| 宝石花（海南）互联网医院有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 宝石花（兰州）医学检验实验室有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 宝石花（天津）国际医疗健康有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 宝石花（天津）健康管理有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 宝石花精准医疗科技有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 宝石花医疗健康投资控股集团有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 宝石花医疗器械有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 宝石花医疗器械有限公司宁波分公司 | 受同一控股股东控制 |
| 保定宝石花东方医院 | 受同一控股股东控制 |
| 保定涿州宝石花医院 | 受同一控股股东控制 |
| 北京金穗科技开发有限责任公司 | 受同一控股股东控制 |
| 北京六一八厂医院 | 受同一控股股东控制 |
| 北京民族园诊所有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 北京市海淀区西三旗街道新材社区卫生服务站（北京新材医院） | 受同一控股股东控制 |
| 北京市西城区宝石花门诊部 | 受同一控股股东控制 |
| 北京天方时代投资有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 北京中仪信息科技有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 毕士大（成都）肾病医院有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 成飞医院 | 受同一控股股东控制 |
| 贵航安顺医院 | 受同一控股股东控制 |
| 贵航贵阳医院 | 受同一控股股东控制 |
| 贵航平坝医院 | 受同一控股股东控制 |
| 国家电网公司北京电力医院 | 受同一控股股东控制 |
| 国家电网公司职业病防治院 | 受同一控股股东控制 |
| 国中康健（北京）供应链管理有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 国中康健（北京）健康管理有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 国中康健（辽宁）健康管理有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 国中康健集团有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 哈尔滨二四二医院 | 受同一控股股东控制 |
| 哈尔滨航天医院 | 受同一控股股东控制 |
| 哈尔滨量具刃具集团有限责任公司 | 受同一控股股东控制 |
| 航空工业襄阳医院 | 受同一控股股东控制 |
| 航天医疗健康科技集团有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 航天中心医院 | 受同一控股股东控制 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------------------|-------------|
| 河北中石油中心医院 | 受同一控股股东控制 |
| 河南电力医院 | 受同一控股股东控制 |
| 葫芦岛宝石花医院有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 湖北航天医院 | 受同一控股股东控制 |
| 华北石油管理局总医院 | 受同一控股股东控制 |
| 华洋（亚太）国际有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 华洋（亚太）国际有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 黄河三门峡医院 | 受同一控股股东控制 |
| 惠阳航空螺旋桨有限公司职工医院 | 受同一控股股东控制 |
| 惠阳航空螺旋桨有限责任公司职工医院 | 受同一控股股东控制 |
| 吉林省电力医院 | 受同一控股股东控制 |
| 吉林市化工医院 | 受同一控股股东控制 |
| 江西省医药集团有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 辽宁电力中心医院 | 受同一控股股东控制 |
| 辽宁兴业医药有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 辽阳辽化医院 | 受同一控股股东控制 |
| 马鞍山十七冶医院 | 受同一控股股东控制 |
| 美康中成药保健品进出口有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 内蒙古包钢医院 | 受同一控股股东控制 |
| 内蒙古航天医院 | 受同一控股股东控制 |
| 盘锦宝石花药材经销有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 盘锦辽河药业连锁有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 盘锦辽油宝石花医院 | 受同一控股股东控制 |
| 齐二机床集团有限公司职工医院 | 受同一控股股东控制 |
| 三二〇一医院 | 受同一控股股东控制 |
| 三六三医院 | 受同一控股股东控制 |
| 三原县红原医院 | 受同一控股股东控制 |
| 陕西华虹医药有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 上海电力医院 | 受同一控股股东控制 |
| 上海中冶医院 | 受同一控股股东控制 |
| 沈阳航天医院 | 受同一控股股东控制 |
| 沈阳机床（东莞）智能装备有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 沈阳机床股份有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 沈阳机床西丰铸造有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 沈阳机床银丰铸造有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 蜀山区西园街道社区卫生服务中心 | 受同一控股股东控制 |
| 四川电力医院 | 受同一控股股东控制 |
| 太原市太航医院 | 受同一控股股东控制 |
| 唐山宝石花医院 | 受同一控股股东控制 |
| 唐山二十二冶医院 | 受同一控股股东控制 |
| 通用环球北京东里中西医结合医院 | 受同一控股股东控制 |
| 通用环球西安北环医院 | 受同一控股股东控制 |
| 通用环球西航医院（西安）有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用环球医疗集团有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用环球医疗技术服务（天津）有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用环球中煤（邯郸）医院管理有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用环球中煤（邯郸）医院管理有限公司-通用环球中煤岭北医院 | 受同一控股股东控制 |
| 通用环球中煤岭北医院 | 受同一控股股东控制 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|----------------------|-------------|
| 通用环球中铁山桥医院 | 受同一控股股东控制 |
| 通用环球中铁唐山医院 | 受同一控股股东控制 |
| 通用环球中铁芜湖医院 | 受同一控股股东控制 |
| 通用环球中铁西安医院 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术高新材料集团有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团财务有限责任公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团大连机床有限责任公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团国测时栅科技有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团国际控股有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团国际物流有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团哈尔滨量具刃具有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团机床工程研究院有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团机床有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团健康管理科技有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团健康养老产业有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团昆明机床股份有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团沈阳机床有限责任公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团数字智能科技有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团投资管理有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团物业管理有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团医疗健康有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团医药控股有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团资本有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术集团资产管理有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术欧洲德玛斯有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用技术齐齐哈尔二机床有限责任公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用医疗器械（北京）有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 通用医疗秦岭医院 | 受同一控股股东控制 |
| 通用医疗青云职工医院 | 受同一控股股东控制 |
| 通用医疗西安医院 | 受同一控股股东控制 |
| 通用中铁（北京）医院管理有限公司富阳医院 | 受同一控股股东控制 |
| 五矿邯邢职工总医院 | 受同一控股股东控制 |
| 西安电力中心医院 | 受同一控股股东控制 |
| 西电集团医院 | 受同一控股股东控制 |
| 咸阳彩虹医院 | 受同一控股股东控制 |
| 阳泉煤业（集团）有限责任公司第三医院 | 受同一控股股东控制 |
| 阳泉煤业（集团）有限责任公司总医院 | 受同一控股股东控制 |
| 中纺标检验认证股份有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中纺院绿色纤维股份公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中国纺织科学研究院有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中国海外经济合作有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中国航天科工集团七三一医院 | 受同一控股股东控制 |
| 中国环球租赁有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中国机械进出口（集团）有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中国技术进出口集团有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中国轻工业品进出口集团有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中国轻工业品进出口技术服务有限公司 | 受同一控股股东控制 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------------|-------------|
| 中国水利水电第一工程局有限公司总医院 | 受同一控股股东控制 |
| 中国通用咨询投资有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中国五冶集团有限公司医院 | 受同一控股股东控制 |
| 中国新兴集团有限责任公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中国新兴建设开发有限责任公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中国新兴建设开发有限责任公司北京中兴医院 | 受同一控股股东控制 |
| 中国新兴建筑工程有限责任公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中国新兴交通物流有限责任公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中国新兴进出口有限责任公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中国仪器进出口集团有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中国邮电器材东北有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中国邮电器材集团有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中国邮电器材集团有限公司北京分公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中机国际招标有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中技国际招标有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中轻新世纪贸易发展有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中轻阳光进出口有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中仪国际招标有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中仪医疗装备有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中仪英斯泰克进出口有限公司 | 受同一控股股东控制 |
| 中仪英斯泰克科技公司 | 受同一控股股东控制 |
| 航天江南集团有限公司 | 重要股东的子公司 |
| 航天科工集团科技保障中心有限公司 | 重要股东的子公司 |
| 航天科工集团智能科技研究院有限公司 | 重要股东的子公司 |
| 河南航天工业有限责任公司 | 重要股东的子公司 |
| 湖南航天有限责任公司 | 重要股东的子公司 |
| 南京晨光集团有限责任公司 | 重要股东的子公司 |
| 深圳航天工业技术研究院有限公司 | 重要股东的子公司 |
| 中国航天工业供销有限公司 | 重要股东的子公司 |
| 中国航天火炬汽车有限责任公司 | 重要股东的子公司 |
| 中国航天建设集团有限公司 | 重要股东的子公司 |
| 中国航天汽车有限责任公司 | 重要股东的子公司 |
| 中国航天三江集团有限公司 | 重要股东的子公司 |
| 中国航天系统工程有限公司 | 重要股东的子公司 |
| 中国华腾工业有限公司 | 重要股东的子公司 |
| 中国精密机械进出口有限公司 | 重要股东的子公司 |
| 中国伟嘉科技有限公司 | 重要股东的子公司 |
| 中国长峰机电技术研究设计院 | 重要股东的子公司 |
| 贵州省医药（集团）和平医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 河南重药医疗器械有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 湖北鼎康生物科技有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 湖南科瑞鸿泰医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 湖南中邦恒盛医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 辽宁卫生服务有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 青海省医药有限责任公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 陕西华氏医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 四川省南充药业（集团）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆和平药房连锁有限责任公司医药保健品分公司 | 重要联营企业及其关联方 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-------------------------|-------------|
| 重庆和平制药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆科瑞东和制药有限责任公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆科瑞南海制药有限责任公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆科瑞制药（集团）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆西南制药二厂有限责任公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药（集团）甘肃和平新健康医药连锁有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药（集团）甘肃欣特医药连锁有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药（集团）股份有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药（集团）股份有限公司上海分公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药（集团）股份有限公司特殊药品分公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药（集团）股份有限公司浙江分公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药（集团）股份有限公司特殊药品分公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药（集团）新疆有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药恩施有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药股份有限公司药品分公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药豪恩医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药合川医药有限责任公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药和平医药批发有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药和平医药批发有限公司巫溪分公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药和平医药批发有限公司酉阳分公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药和平医药新产品有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药湖北利源医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药黄冈有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团（甘肃）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团（惠州）医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团（宁夏）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团（宁夏）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团（庆阳）医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团郸城有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团东莞医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团杭州医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团河南有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团湖北诺康医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团湖北诺康医药有限公司药品零售分公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团湖北全兴医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团湖北盛适邦医疗器械有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团湖州医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团江西医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团科渝药品有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团绵阳医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团内蒙古天和医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团攀枝花医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团陕西有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团四川金利医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团四川新特药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团四川医疗器械有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团四川医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|--------------------------|-------------|
| 重庆医药集团新乡有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团秀山医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团许昌有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团雅安医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团医贸药品有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团宜宾医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团宜宾医药有限公司新健康大药房北大街店 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团湛江医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团长圣医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团郑州有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团郑州有限公司信阳分公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团郑州有限公司驻马店分公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团中药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团周口有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药荆州有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药萍乡有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药上海药品销售有限责任公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药十堰有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药天昊医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药西南生物新药有限责任公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药新特药品有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药宜昌恒康医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药宜昌新特药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药自贡有限责任公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药（辽宁）医疗器械有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药（辽宁）医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股（北京）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股（大连）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股（德阳）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股（佛山）医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股（广东）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股（广元）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股（海南）医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股（湖南）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股（乐山）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股（辽宁）医药物流有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股（绵阳）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股（山东）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股（深圳）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股（四川）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股安徽有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股湖南博瑞药业有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股湖南民生药业有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股淮北有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股吉林省天华医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股蒙东（通辽）医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股内蒙古有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股黔南有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|-----------------------|-------------|
| 重药控股山西康美徕医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股山西康美徕医药有限公司大同分公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股山西康美徕医药有限公司临汾分公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股山西康美徕医药有限公司忻州分公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股山西康美徕医药有限公司长治分公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药控股陕西医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药万维（北京）医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药（黑龙江）医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药感控科技（江苏）有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 湖南重药感控科技有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团徕伯益(四川)医疗科技有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药翎克（江苏）医疗器械有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团艾乐康科技有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药（浙江）中药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 台州仁民中药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 台州御济中药销售有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 嘉兴东方国药饮片股份有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 浙江圣贝医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 温州泽瓯医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 浙江万佳康医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 湖州心良药业有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 衢州开三味本草生物科技有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 开化岐草农业发展有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重药（台州）医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重控（浙江）数字科技有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆重药医岭供应链管理有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 贵州省医药（集团）和平医药黔东南有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 重庆医药集团巫溪医药有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 青海和平新健康医药连锁有限公司 | 重要联营企业及其关联方 |
| 安徽贝苓生物科技有限公司 | 其他 |
| 安义南华医药有限公司 | 其他 |
| 北京宝隆健康管理咨询中心（有限合伙） | 其他 |
| 北京鼎信龙诚科技有限公司 | 其他 |
| 北京通用时代房地产开发有限公司 | 其他 |
| 北京阳光恒安科技有限公司 | 其他 |
| 滨州润达康泰医疗科技有限公司 | 其他 |
| 程立珍 | 其他 |
| 佛山市国亮医药投资管理有限公司 | 其他 |
| 佛山市平安药业有限公司 | 其他 |
| 抚州诚正医药贸易有限公司 | 其他 |
| 阜阳万生医院 | 其他 |
| 广东诚辉医疗科技股份有限公司 | 其他 |
| 杭州惠中诊断技术有限公司 | 其他 |
| 杭州润达泓泰医疗科技有限公司 | 其他 |
| 杭州润达医疗管理有限公司 | 其他 |
| 杭州润达医疗技术有限公司 | 其他 |
| 杭州怡丹生物技术有限公司 | 其他 |
| 河北润达康泰医疗科技有限公司 | 其他 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|---------------------|-------------|
| 河南百信医疗器械有限公司 | 其他 |
| 河南省国有资产经营集团资产管理有限公司 | 其他 |
| 河南顺达新能源科技有限公司 | 其他 |
| 河南泰丰生物科技有限公司 | 其他 |
| 湖北鼎顺医药投资有限公司 | 其他 |
| 湖北灵通企业管理有限公司 | 其他 |
| 湖北省医药工业研究院有限公司 | 其他 |
| 惠州健维医药有限公司 | 其他 |
| 济南润达生物科技有限公司 | 其他 |
| 江门市诚辉医药有限公司 | 其他 |
| 江西黄庆仁棧华氏大药房有限公司 | 其他 |
| 江西黄庆仁棧医药物流有限公司 | 其他 |
| 江西南华本草中药有限公司 | 其他 |
| 江西南华赣新医药有限公司 | 其他 |
| 江西南华华衍医药有限公司 | 其他 |
| 江西南华万年医药有限公司 | 其他 |
| 江西南华医药有限公司 | 其他 |
| 江西庆隆医药有限公司 | 其他 |
| 江西长华医疗健康有限公司 | 其他 |
| 金树立 | 其他 |
| 靖宇美康人参基地有限责任公司 | 其他 |
| 靖宇县特产品加工厂 | 其他 |
| 李强 | 其他 |
| 李宇新 | 其他 |
| 李志瑞 | 其他 |
| 漯河南街村药业集团制药有限公司 | 其他 |
| 漯河启福医药科技有限公司 | 其他 |
| 南华医药赣州有限公司 | 其他 |
| 内蒙古立信医疗器械有限责任公司 | 其他 |
| 秦皇岛德信北方医药有限责任公司 | 其他 |
| 秦皇岛德信医药连锁有限责任公司 | 其他 |
| 秦皇岛万可美商贸有限公司 | 其他 |
| 青岛益信医学科技有限公司 | 其他 |
| 日本隆泰贸易株式会社 | 其他 |
| 上海贯蒙医疗器械销售中心 | 其他 |
| 上海昆涑生物科技有限公司 | 其他 |
| 上海懋京贸易中心 | 其他 |
| 上海润达榕嘉生物科技有限公司 | 其他 |
| 上海润达医疗科技股份有限公司 | 其他 |
| 上海祥闰医疗科技有限公司 | 其他 |
| 上海中科润达医学检验实验室有限公司 | 其他 |
| 苏州润达汇昌生物科技有限公司 | 其他 |
| 遂平县医药公司 | 其他 |
| 王海 | 其他 |
| 王建 | 其他 |
| 西藏天晟泰丰药业有限公司 | 其他 |
| 孝感友聚商贸有限公司 | 其他 |
| 新疆健心源药业零售连锁有限公司 | 其他 |

| 其他关联方名称 | 其他关联方与本企业关系 |
|------------------|-------------|
| 新乡市爱森大药房连锁有限责任公司 | 其他 |
| 宜春市南华医药有限公司 | 其他 |
| 鹰潭南华医药有限公司 | 其他 |
| 于建华 | 其他 |
| 湛江市丰泽投资有限公司 | 其他 |
| 湛江市万邦大药房连锁有限公司 | 其他 |
| 长春金泽瑞医学科技有限公司 | 其他 |
| 郑州晟之康大药房有限公司 | 其他 |
| 郑州泰丰制药有限公司 | 其他 |
| 中机智源科技有限公司 | 其他 |
| 中招国际招标有限公司 | 其他 |

其他说明

无

5. 关联交易情况

(1). 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------|--------------|--------------|
| 重庆医药（集团）股份有限公司特殊药品分公司 | 采购商品 | 8,358,457.25 | - |
| 杭州润达医疗管理有限公司 | 采购商品 | 1,703,551.30 | - |
| 上海润达医疗科技股份有限公司 | 采购商品 | 905,262.77 | - |
| 重药控股（广东）有限公司 | 采购商品 | 817,480.38 | 1,333,693.88 |
| 重庆医药（集团）股份有限公司上海分公司 | 采购商品 | 715,223.49 | - |
| 重庆医药集团河南有限公司 | 采购商品 | 455,391.34 | - |
| 重庆医药集团四川医疗器械有限公司 | 采购商品 | 373,728.99 | - |
| 广东诚辉医疗科技股份有限公司 | 采购商品 | 306,732.50 | 2,125,190.70 |
| 杭州怡丹生物技术有限公司 | 采购商品 | 211,879.80 | - |
| 青岛益信医学科技有限公司 | 采购商品 | 131,418.21 | - |
| 西藏天晟泰丰药业有限公司 | 采购商品 | 128,389.38 | 450,117.89 |
| 重庆医药集团四川金利医药有限公司 | 采购商品 | 88,328.71 | - |
| 重庆医药湖北利源医药有限公司 | 采购商品 | 78,030.00 | 83,030.00 |
| 河北润达康泰医疗科技有限公司 | 采购商品 | 58,867.48 | - |
| 杭州惠中诊断技术有限公司 | 采购商品 | 42,922.08 | - |
| 重庆医药集团湛江医药有限公司 | 采购商品 | 37,560.10 | - |
| 苏州润达汇昌生物科技有限公司 | 采购商品 | 34,533.13 | - |
| 重庆医药十堰有限公司 | 采购商品 | 33,610.62 | 37,980.00 |
| 中仪医疗装备有限公司 | 采购商品 | 25,769.92 | - |
| 重庆科瑞制药（集团）有限公司 | 采购商品 | 23,504.43 | 259,461.66 |
| 重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司 | 采购商品 | 15,096.02 | 4,727,283.67 |
| 重庆科瑞东和制药有限责任公司 | 采购商品 | 13,230.08 | 20,486.71 |
| 重庆医药集团东莞医药有限公司 | 采购商品 | 11,198.23 | 26,651.32 |
| 杭州润达泓泰医疗科技有限公司 | 采购商品 | 7,284.00 | - |
| 中国邮电器材集团有限公司北京分公司 | 采购商品 | 4,500.00 | - |
| 重庆医药集团郑州有限公司 | 采购商品 | 9.21 | - |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----------------------|--------|---------------|---------------|
| 重庆医药（集团）股份有限公司特殊药品分公司 | 采购商品 | - | 27,801,384.92 |
| 北京鼎信龙诚科技有限公司 | 采购商品 | 67,890,572.69 | 25,786,531.14 |
| 美康中成药保健品进出口有限公司 | 采购商品 | 40,959,403.21 | 16,429,971.30 |
| 重药控股（佛山）医药有限公司 | 采购商品 | - | 308,327.98 |
| 中国仪器进出口集团有限公司 | 采购商品 | - | 191,509.92 |
| 重庆科瑞南海制药有限责任公司 | 采购商品 | - | 40,110.00 |
| 重庆和平制药有限公司 | 采购商品 | - | 15,580.35 |
| 重庆医药集团湖北全兴医药有限公司 | 采购商品 | - | 4,976.28 |
| 通用技术新材料集团有限公司 | 采购商品 | - | 608.50 |
| 通用技术集团物业管理有限公司 | 接受劳务 | 8,268,313.79 | 2,900,796.70 |
| 中仪国际招标有限公司 | 接受劳务 | 128,995.00 | 48,738.07 |
| 北京民族园诊所有限公司 | 接受劳务 | 103,920.00 | - |
| 中技国际招标有限公司 | 接受劳务 | - | 4,160,265.93 |
| 通用医疗器械（北京）有限公司 | 接受劳务 | - | 2,386,940.09 |
| 北京天方时代投资有限公司 | 接受劳务 | 1,260,800.62 | 1,347,495.32 |
| 中国通用技术（集团）控股有限责任公司 | 接受劳务 | 1,535,283.02 | |
| 通用技术集团数字智能科技有限公司 | 接受劳务 | 680,188.68 | |

出售商品/提供劳务情况表

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------|--------|------------------|------------------|
| 江西南华医药有限公司 | 销售商品 | 1,506,740,059.26 | 1,432,523,135.76 |
| 中纺院绿色纤维股份公司 | 销售商品 | 86,041,237.44 | |
| 贵航贵阳医院 | 销售商品 | 54,782,174.63 | 73,027,998.05 |
| 上海中冶医院 | 销售商品 | 45,932,576.43 | 1,447,000.00 |
| 三六三医院 | 销售商品 | 40,758,984.22 | - |
| 成飞医院 | 销售商品 | 26,428,798.41 | - |
| 国中康健（北京）供应链管理有限公司 | 销售商品 | 23,013,269.29 | 454,798.86 |
| 国中康健（北京）健康管理有限公司 | 销售商品 | 14,010,000.00 | - |
| 哈尔滨二四二医院 | 销售商品 | 11,973,272.70 | 17,660,131.84 |
| 辽宁兴业医药有限公司 | 销售商品 | 11,901,849.14 | 13,539,284.09 |
| 南华医药赣州有限公司 | 销售商品 | 9,395,027.98 | 1,320,580.89 |
| 宝石花医疗器械有限公司 | 销售商品 | 7,262,974.06 | 11,223,337.91 |
| 航天中心医院 | 销售商品 | 6,936,283.24 | 24,412,867.68 |
| 马鞍山十七冶医院 | 销售商品 | 6,681,784.78 | 5,148,507.18 |
| 华北石油管理局总医院 | 销售商品 | 6,559,905.03 | 832,484.80 |
| 陕西华氏医药有限公司 | 销售商品 | 6,357,155.11 | 74,628,711.91 |
| 重药控股（北京）有限公司 | 销售商品 | 6,336,640.34 | - |
| 河北中石油中心医院 | 销售商品 | 5,774,956.06 | 4,109,732.39 |
| 杭州润达医疗技术有限公司 | 销售商品 | 5,744,543.38 | - |
| 通用环球西航医院（西安）有限公司 | 销售商品 | 5,203,539.85 | - |
| 宝石花医疗器械有限公司宁波分公司 | 销售商品 | 5,015,486.78 | - |
| 通用医疗器械（北京）有限公司 | 销售商品 | 4,759,389.40 | 338,053.10 |
| 重庆医药集团四川金利医药有限公司 | 销售商品 | 4,477,297.76 | 1,563,159.27 |
| 宝石花精准医疗科技有限公司 | 销售商品 | 4,364,915.03 | - |
| 沈阳航天医院 | 销售商品 | 4,246,900.83 | 797,683.38 |
| 重药控股内蒙古有限公司 | 销售商品 | 3,840,566.34 | |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-------------------------------|--------|---------------|---------------|
| 中国仪器进出口集团有限公司 | 销售商品 | 18,509,380.53 | - |
| 重庆医药集团河南有限公司 | 销售商品 | 2,739,822.90 | 78,612.40 |
| 重庆医药集团（甘肃）有限公司 | 销售商品 | 2,691,564.52 | 12,911,058.02 |
| 通用技术集团沈阳机床有限责任公司 | 销售商品 | 2,227,817.63 | - |
| 重庆医药（集团）股份有限公司 | 销售商品 | 3,509,445.59 | 48,359,226.47 |
| 国中康健（辽宁）健康管理有限公司 | 销售商品 | 1,952,380.50 | - |
| 河南电力医院 | 销售商品 | 1,951,592.28 | 885,225.44 |
| 重庆医药（集团）股份有限公司 | 销售商品 | 1,481,024.13 | - |
| 西电集团医院 | 销售商品 | 1,474,336.33 | - |
| 盘锦宝石花药材经销有限公司 | 销售商品 | 1,430,001.83 | - |
| 贵州省医药（集团）和平医药有限公司 | 销售商品 | 2,215,803.34 | 36,916,037.10 |
| 通用环球中煤（邯郸）医院管理有限公司-通用环球中煤岭北医院 | 销售商品 | 1,381,676.37 | - |
| 重庆医药集团（宁夏）有限公司 | 销售商品 | 1,334,979.40 | - |
| 重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司 | 销售商品 | 1,170,169.94 | 180,955.76 |
| 重庆医药集团宜宾医药有限公司 | 销售商品 | 1,359,045.98 | 79,922.48 |
| 葫芦岛宝石花医院有限公司 | 销售商品 | 1,024,850.79 | - |
| 重庆医药集团四川医药有限公司 | 销售商品 | 988,955.75 | - |
| 阳泉煤业（集团）有限责任公司总医院 | 销售商品 | 964,601.76 | - |
| 通用环球中铁芜湖医院 | 销售商品 | 888,383.31 | - |
| 江西南华万年医药有限公司 | 销售商品 | 875,049.72 | 84,955.76 |
| 河北润达康泰医疗科技有限公司 | 销售商品 | 786,995.59 | - |
| 辽宁卫生服务有限公司 | 销售商品 | 783,502.64 | - |
| 广东诚辉医疗科技股份有限公司 | 销售商品 | 758,942.75 | 17,170.75 |
| 重药万维（北京）医药有限公司 | 销售商品 | 708,849.56 | - |
| 重药控股安徽有限公司 | 销售商品 | 677,492.14 | - |
| 重庆医药和平医药新产品有限公司 | 销售商品 | 651,738.06 | 105,260.18 |
| 保定涿州宝石花医院 | 销售商品 | 641,179.15 | 8,362.83 |
| 通用环球北京东里中西医结合医院 | 销售商品 | 594,165.16 | - |
| 北京民族园诊所有限公司 | 销售商品 | 559,734.53 | 1,150,000.00 |
| 重药控股（四川）有限公司 | 销售商品 | 506,216.65 | 308,610.98 |
| 西安电力中心医院 | 销售商品 | 486,725.66 | - |
| 鞍钢集团公司总医院 | 销售商品 | 472,868.18 | 414,415.55 |
| 重药控股（大连）有限公司 | 销售商品 | 461,246.22 | 849,485.33 |
| 内蒙古航天医院 | 销售商品 | 423,226.00 | - |
| 重药控股（海南）医药有限公司 | 销售商品 | 400,792.23 | 162,943.38 |
| 重庆医药集团长圣医药有限公司 | 销售商品 | 381,950.44 | 861,028.32 |
| 保定宝石花东方医院 | 销售商品 | 368,358.29 | 8,362.83 |
| 上海中科润达医学检验实验室有限公司 | 销售商品 | 367,994.34 | - |
| 重庆医药和平医药批发有限公司 | 销售商品 | 361,610.63 | 288,106.20 |
| 北京六一八厂医院 | 销售商品 | 302,208.95 | 365,293.93 |
| 重药控股淮北有限公司 | 销售商品 | 301,592.96 | 228,884.93 |
| 重药控股黔南有限公司 | 销售商品 | 276,783.96 | 8,700.00 |
| 重庆医药上海药品销售有限责任公司 | 销售商品 | 267,971.68 | 194,495.58 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------------------|--------|------------|-------------|
| 辽阳辽化医院 | 销售商品 | 259,881.53 | 166,190.71 |
| 北京市海淀区西三旗街道新材社区卫生服务站 (北京新材医院) | 销售商品 | 245,198.68 | 206,709.57 |
| 青岛益信医学科技有限公司 | 销售商品 | 225,008.34 | - |
| 重庆医药集团医贸药品有限公司 | 销售商品 | 224,633.63 | 326,046.00 |
| 重药控股山西康美徠医药有限公司临汾分公司 | 销售商品 | 224,607.08 | 487,293.79 |
| 重药控股湖南民生药业有限公司 | 销售商品 | 221,486.69 | 240,831.81 |
| 盘锦辽油宝石花医院 | 销售商品 | 202,090.60 | 769,537.24 |
| 通用环球中铁唐山医院 | 销售商品 | 200,141.67 | 42,789.34 |
| 通用环球中煤岭北医院 | 销售商品 | 197,214.32 | - |
| 三二〇一医院 | 销售商品 | 195,622.95 | - |
| 上海润达榕嘉生物科技有限公司 | 销售商品 | 191,048.00 | - |
| 沈阳机床银丰铸造有限公司 | 销售商品 | 189,311.00 | - |
| 重庆医药新特药品有限公司 | 销售商品 | 185,392.91 | 409,274.30 |
| 通用技术集团机床工程研究院有限公司 | 销售商品 | 143,010.09 | - |
| 重药控股山西康美徠医药有限公司 | 销售商品 | 113,440.71 | 196,691.50 |
| 重庆医药集团东莞医药有限公司 | 销售商品 | 107,603.54 | 314,451.33 |
| 沈阳机床西丰铸造有限公司 | 销售商品 | 103,430.27 | - |
| 重庆医药合川医药有限责任公司 | 销售商品 | 102,626.55 | 34,208.85 |
| 重庆和平药房连锁有限责任公司 | 销售商品 | 87,030.54 | - |
| 阳泉煤业(集团)有限责任公司第三医院 | 销售商品 | 86,725.66 | - |
| 盘锦辽河药业连锁有限公司 | 销售商品 | 85,659.11 | 337,006.21 |
| 重药控股山西康美徠医药有限公司忻州分公司 | 销售商品 | 81,805.30 | 34,180.54 |
| 五矿邯邢职工总医院 | 销售商品 | 62,421.30 | 453,268.52 |
| 重庆医药集团郸城有限公司 | 销售商品 | 59,752.22 | 26,141.60 |
| 上海祥闰医疗科技有限公司 | 销售商品 | 58,902.53 | - |
| 重庆医药集团内蒙古天和医药有限公司 | 销售商品 | 52,566.37 | - |
| 重庆医药自贡有限责任公司 | 销售商品 | 45,059.74 | - |
| 重药控股(广东)有限公司 | 销售商品 | 36,727.58 | -157,340.55 |
| 重庆医药集团陕西有限公司 | 销售商品 | 34,817.69 | - |
| 唐山二十二冶医院 | 销售商品 | 33,274.34 | 84,654.87 |
| 重庆医药集团四川新特药有限公司 | 销售商品 | 32,821.24 | 63,012.39 |
| 重庆医药黄冈有限公司 | 销售商品 | 30,743.36 | 6,414.16 |
| 太原市太航医院 | 销售商品 | 30,265.49 | - |
| 重药控股(山东)有限公司 | 销售商品 | 28,332.74 | 14,166.37 |
| 滨州润达康泰医疗科技有限公司 | 销售商品 | 18,601.20 | - |
| 吉林市化工医院 | 销售商品 | 17,332.80 | - |
| 中国新兴进出口有限责任公司 | 销售商品 | 15,961.96 | - |
| 重药控股山西康美徠医药有限公司大同分公司 | 销售商品 | 14,718.58 | - |
| 陕西华虹医药有限公司 | 销售商品 | 14,513.27 | 17,246.02 |
| 重庆医药集团湛江医药有限公司 | 销售商品 | 14,103.32 | - |
| 重庆医药豪恩医药有限公司 | 销售商品 | 12,231.86 | 67,275.23 |
| 唐山宝石花医院 | 销售商品 | 9,486.72 | - |
| 沈阳机床(东莞)智能装备有限公司 | 销售商品 | 8,588.08 | - |
| 中国通用咨询投资有限公司 | 销售商品 | 8,413.16 | - |
| 重庆医药宜昌恒康医药有限公司 | 销售商品 | 7,008.85 | - |
| 通用技术集团大连机床有限责任公司 | 销售商品 | 6,520.65 | - |
| 重庆医药集团杭州医药有限公司 | 销售商品 | 6,017.70 | 20,994.69 |

| 关联方 | 关联交易内容 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------------|--------|-----------|---------------|
| 重庆医药集团郑州有限公司 | 销售商品 | 5,946.90 | 11,044.25 |
| 重药控股（绵阳）有限公司 | 销售商品 | 5,822.13 | 94,991.15 |
| 宝石花（天津）健康管理有限公司 | 销售商品 | 5174.32 | |
| 重庆医药天昊医药有限公司 | 销售商品 | 4,800.00 | - |
| 中国通用技术（集团）控股有限责任公司 | 销售商品 | 4,174.31 | |
| 重庆医药荆州有限公司 | 销售商品 | 12,861.95 | 8,414.16 |
| 重庆医药集团（庆阳）医药有限公司 | 销售商品 | 3,982.30 | - |
| 惠阳航空螺旋桨有限责任公司职工医院 | 销售商品 | 3,610.70 | - |
| 中国水利水电第一工程局有限公司总医院 | 销售商品 | 3,478.00 | - |
| 蜀山区西园街道社区卫生服务中心 | 销售商品 | 1,106.19 | - |
| 通用技术集团医疗健康有限公司 | 销售商品 | 935.78 | |
| 通用环球中铁山桥医院 | 销售商品 | 865.50 | 27,680.54 |
| 中国邮电器材东北有限公司 | 销售商品 | 442.48 | 36,217.41 |
| 江西南华华衍医药有限公司 | 销售商品 | - | 45,996,131.19 |
| 上海润达医疗科技股份有限公司 | 销售商品 | - | 15,375,144.27 |
| 国家电网公司北京电力医院 | 销售商品 | - | 11,867,022.35 |
| 秦皇岛德信医药连锁有限责任公司 | 销售商品 | - | 9,812,947.68 |
| 中国航天科工集团七三一医院 | 销售商品 | - | 5,041,965.45 |
| 湛江市万邦大药房连锁有限公司 | 销售商品 | - | 4,638,929.20 |
| 通用环球中煤（邯郸）医院管理有限公司 | 销售商品 | - | 2,702,168.47 |
| 宝石花（兰州）医学检验实验室有限公司 | 销售商品 | - | 2,445,719.51 |
| 重药控股（辽宁）医药物流有限公司 | 销售商品 | - | 777,865.12 |
| 重药控股山西康美徠医药有限公司长治分公司 | 销售商品 | - | 416,463.72 |
| 重药控股（德阳）有限公司 | 销售商品 | - | 222,155.04 |
| 重药控股吉林省天华医药有限公司 | 销售商品 | - | 167,050.46 |
| 北京市西城区宝石花门诊部 | 销售商品 | - | 148,700.00 |
| 航空工业襄阳医院 | 销售商品 | - | 69,082.55 |
| 重庆医药集团周口有限公司 | 销售商品 | - | 57,437.17 |
| 西藏天晟泰丰药业有限公司 | 销售商品 | - | 31,040.75 |
| 重庆医药（集团）新有限公司 | 销售商品 | - | 19,030.09 |
| 青海省医药有限责任公司 | 销售商品 | - | 10,654.87 |
| 重庆医药集团雅安医药有限公司 | 销售商品 | - | 8,227.96 |
| 中国邮电器材集团有限公司 | 销售商品 | - | 8,220.00 |
| 中国新兴建设开发有限责任公司 | 销售商品 | - | 6,912.00 |
| 通用技术齐齐哈尔二机床有限责任公司 | 销售商品 | - | 6,300.00 |
| 重庆医药集团中药有限公司 | 销售商品 | - | 3,663.51 |
| 通用技术集团国际控股有限公司 | 销售商品 | - | 3,000.00 |
| 惠阳航空螺旋桨有限责任公司职工医院 | 销售商品 | - | 2,038.83 |

购销商品、提供和接受劳务的关联交易说明

适用 不适用

(2). 关联受托管理/承包及委托管理/出包情况

本公司受托管理/承包情况表：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 委托方/出包方名称 | 受托方/承包方名称 | 受托/承包资产类型 | 受托/承包起始日 | 受托/承包终止日 | 托管收益/承包收益定价依据 | 本期确认的托管收益/承包收益 |
|-------------|-----------|-----------|------------|----------|---------------|----------------|
| 通用技术集团 | 中国医药 | 股权托管 | 2012-08-14 | — | 市场定价 | - |
| 通用技术集团 | 中国医药 | 股权托管 | 2022-12-30 | — | 市场定价 | - |
| 通用技术集团/通用医控 | 中国医药 | 股权托管 | 2023-12-29 | — | 市场定价 | - |

关联托管/承包情况说明

适用 不适用

本公司委托管理/出包情况表：

适用 不适用

关联管理/出包情况说明

适用 不适用

(3). 关联租赁情况

本公司作为出租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 承租方名称 | 租赁资产种类 | 本期确认的租赁收入 | 上期确认的租赁收入 |
|--------------|--------|-----------|-----------|
| 西藏天晟泰丰药业有限公司 | 车辆 | - | 22,123.89 |

本公司作为承租方：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|-----------------|--------|------------------------|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|----------|----------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 通用技术集团 | 房屋及建筑物 | - | - | 29,525,990.88 | 25,615,904.06 | 1,472,664.72 | 2,793,061.60 | - | 157,363,558.24 |
| 湛江市丰泽投资有限公司 | 房屋及建筑物 | - | - | 3,373,708.80 | 3,971,200.00 | 637,124.52 | 14,285.71 | - | - |
| 秦皇岛德信北方医药有限责任公司 | 房屋及建筑物 | - | - | - | - | - | 4,786.55 | - | - |
| 通用天方药业集团有限公司 | 房屋及建筑物 | - | - | - | - | - | 7,524.54 | - | - |
| 通用天方药业集团有限公司 | 土地使用权 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 河南省国有资产经营集团资产管理 | 房屋及建筑物 | - | 114,146.66 | 34,854.00 | 415,733.97 | - | 51,558.04 | - | - |

| 出租方名称 | 租赁资产种类 | 简化处理的短期租赁和低价值资产租赁的租金费用 | | 支付的租金 | | 承担的租赁负债利息支出 | | 增加的使用权资产 | |
|---------------------|--------|------------------------|-----------|------------|--------------|-------------|-----------|----------|--------------|
| | | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 | 本期发生额 | 上期发生额 |
| 有限公司 | | | | | | | | | |
| 通用技术集团医药控股有限公司 | 机器设备 | - | - | - | 4,698,000.00 | 73,452.00 | - | - | - |
| 通用技术集团医药控股有限公司 | 房屋及建筑物 | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 李志瑞 | 房屋及建筑物 | - | 64,480.00 | - | - | - | - | - | - |
| 李志瑞 | 车辆 | - | 64,270.85 | - | - | - | - | - | - |
| 金树立 | 房屋及建筑物 | - | 80,000.00 | - | - | - | - | - | - |
| 通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司 | 房屋及建筑物 | - | - | 200,000.00 | 1,291,600.00 | - | 40,289.97 | - | 1,698,657.57 |
| 中国邮电器材东北有限公司 | 房屋及建筑物 | - | - | 750,000.00 | | 118,670.92 | - | - | - |

关联租赁情况说明

适用 不适用

(4). 关联担保情况

本公司作为担保方

适用 不适用

本公司作为被担保方

适用 不适用

关联担保情况说明

适用 不适用

(5). 关联方资金拆借

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|--------------|---------------|------------|------------|----|
| 拆入 | | | | |
| 安徽贝苓生物科技有限公司 | 27,480,000.00 | 2023-08-01 | 2024-07-31 | |
| 佛山市平安药业有限公司 | 5,000,000.00 | 2023-01-11 | 2024-01-10 | |
| 佛山市平安药业有限公司 | 2,200,000.00 | 2023-01-12 | 2024-01-11 | |
| 佛山市平安药业有限公司 | 800,000.00 | 2023-01-12 | 2024-01-11 | |
| 佛山市平安药业有限公司 | 5,000,000.00 | 2024-01-11 | 2025-01-10 | |

| 关联方 | 拆借金额 | 起始日 | 到期日 | 说明 |
|----------------|----------------|------------|------------|----|
| 佛山市平安药业有限公司 | 3,000,000.00 | 2024-01-12 | 2025-01-11 | |
| 江西省医药集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2023-04-26 | 2024-01-14 | |
| 江西省医药集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2024-01-15 | 2024-01-14 | |
| 江西省医药集团有限公司 | 100,000,000.00 | 2023-09-08 | 2025-01-14 | |
| 江西省医药集团有限公司 | 120,000,000.00 | 2023-04-27 | 2024-04-26 | |
| 江西省医药集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2023-05-23 | 2024-05-22 | |
| 江西省医药集团有限公司 | 40,000,000.00 | 2023-11-09 | 2024-11-08 | |
| 江西省医药集团有限公司 | 60,000,000.00 | 2024-03-26 | 2025-03-25 | |
| 金树立 | 15,000,000.00 | 2023-07-01 | 2024-09-14 | |
| 秦皇岛万可美商贸有限公司 | 2,000,000.00 | 2023-06-09 | 2024-06-08 | |
| 秦皇岛万可美商贸有限公司 | 4,000,000.00 | 2023-12-12 | 2024-12-11 | |
| 秦皇岛万可美商贸有限公司 | 1,500,000.00 | 2023-12-26 | 2024-12-25 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 290,000,000.00 | 2023-04-22 | 2024-04-21 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 290,000,000.00 | 2024-04-22 | 2025-04-21 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2023-01-16 | 2024-01-15 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2023-02-08 | 2024-02-27 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 40,000,000.00 | 2023-08-03 | 2024-08-02 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 50,000,000.00 | 2023-08-04 | 2024-08-03 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 30,000,000.00 | 2023-11-23 | 2024-11-22 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 35,000,000.00 | 2023-12-13 | 2024-12-12 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 20,000,000.00 | 2023-12-23 | 2024-12-22 | |
| 通用天方药业集团有限公司 | 36,000,000.00 | 2024-01-01 | 2024-12-31 | |
| 通用技术集团医药控股有限公司 | 9,000,000.00 | 未约定 | 未约定 | |
| 于建华 | 1,920,000.00 | 2023-08-01 | 2024-07-31 | |
| 李强 | 46,171,521.72 | 2018-04-02 | 未约定 | |
| 李宇新 | 3,000,000.00 | 2023-07-13 | 2024-07-12 | |
| 李宇新 | 6,000,000.00 | 2023-05-16 | 2024-05-15 | |

(6). 关联方资产转让、债务重组情况

适用 不适用

(7). 关键管理人员报酬

适用 不适用

(8). 其他关联交易

适用 不适用

6. 应收、应付关联方等未结算项目情况

(1). 应收项目

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末余额 | | 期初余额 | |
|------|---------------|------------|------|------------|------|
| | | 账面余额 | 坏账准备 | 账面余额 | 坏账准备 |
| 预付款项 | 中国仪器进出口集团有限公司 | 500,000.00 | - | 500,000.00 | - |
| 预付款项 | 中国通用咨询投资有限公司 | 305,266.47 | - | - | - |
| 预付款项 | 杭州润达医疗管理有限公司 | 116,041.10 | - | - | - |

| 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 |
| 预付款项 | 通用技术集团物业管理有限公司 | 89,489.99 | - | 43,134.29 | - |
| 预付款项 | 重药控股（深圳）有限公司 | 278.39 | - | - | - |
| 预付款项 | 北京天方时代投资有限公司 | 901,805.47 | - | 28,032,297.59 | - |
| 预付款项 | 美康中成药保健品进出口有限公司 | 39,780.00 | - | - | - |
| 预付款项 | 中国通用技术（集团）控股有限责任公司 | - | - | 648,983.56 | - |
| 预付款项 | 广东诚辉医疗科技股份有限公司 | - | - | 591,187.51 | - |
| 预付款项 | 重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司 | - | - | 415,063.50 | - |
| 预付款项 | 中仪英斯泰克进出口有限公司 | - | - | 269,132.74 | - |
| 预付款项 | 重庆科瑞制药（集团）有限公司 | - | - | 10,066.83 | - |
| 预付款项 | 重庆医药集团湖北全兴医药有限公司 | - | - | 4,657.43 | - |
| 预付款项 | 重庆科瑞南海制药有限责任公司 | - | - | 1,845.77 | - |
| 预付款项 | 重庆医药（集团）新疆有限公司 | - | - | 786.90 | - |
| 应收账款 | 江西南华医药有限公司 | 873,648,784.69 | 141,735.20 | 831,247,034.19 | 2,427,516.09 |
| 应收账款 | 三六三医院 | 48,772,898.95 | 222,342.90 | 2,879,286.68 | - |
| 应收账款 | 贵航贵阳医院 | 46,299,587.65 | 286,333.27 | 68,336,289.82 | - |
| 应收账款 | 上海中冶医院 | 45,604,040.10 | 130,721.45 | 13,651,283.43 | - |
| 应收账款 | 中纺院绿色纤维股份公司 | 71,547,565.22 | - | 92,669,522.56 | - |
| 应收账款 | 成飞医院 | 33,033,483.18 | 164,949.79 | 4,647,204.01 | - |
| 应收账款 | 国中康健（北京）供应链管理有限公司 | 21,939,852.09 | - | 12,008,397.85 | 13,213.30 |
| 应收账款 | 辽宁兴业医药有限公司 | 13,534,939.48 | 68,097.85 | 15,038,560.48 | 48,165.84 |
| 应收账款 | 广东诚辉医疗科技股份有限公司 | 10,643,568.69 | 497,249.47 | 10,829,159.90 | 134,230.00 |
| 应收账款 | 马鞍山十七冶医院 | 9,700,857.64 | 295,625.71 | 9,009,145.72 | 93,747.38 |
| 应收账款 | 宝石花医疗器械有限公司宁波分公司 | 9,511,200.00 | 49,157.00 | 2,140,400.00 | - |
| 应收账款 | 重药控股（北京）有限公司 | 8,598,732.22 | 50,984.53 | 8,107,161.45 | 39,898.92 |
| 应收账款 | 哈尔滨二四二医院 | 7,607,435.81 | 109,513.42 | 14,606,690.04 | 150,653.28 |
| 应收账款 | 宝石花医疗器械有限公司 | 7,514,576.60 | 42,019.70 | 10,130,961.88 | 31,079.08 |
| 应收账款 | 华北石油管理局总医院 | 7,173,358.14 | 35,641.21 | 3,656,960.49 | - |
| 应收账款 | 河北中石油中心医院 | 5,940,175.75 | 34,503.31 | 4,805,327.71 | - |
| 应收账款 | 沈阳航天医院 | 5,018,819.32 | 21,096.83 | 941,849.21 | 2,850.25 |
| 应收账款 | 中国仪器进出口集团有限公司 | 3,450,000.00 | - | 35,486,150.00 | - |
| 应收账款 | 南华医药赣州有限公司 | 3,212,946.78 | - | 9,888.20 | - |
| 应收账款 | 内蒙古包钢医院 | 2,745,661.99 | 14,956.62 | 4,868,453.99 | 36,120.25 |
| 应收账款 | 国中康健（辽宁）健康管理有限公司 | 2,691,701.00 | 5,049.25 | 504,925.00 | - |
| 应收账款 | 通用医疗器械（北京）有限公司 | 2,422,069.00 | 2,479.44 | 708,476.00 | - |
| 应收账款 | 重庆医药集团四川金利医药有限公司 | 2,414,067.69 | 2,424.66 | 507,074.77 | - |
| 应收账款 | 辽宁电力中心医院 | 2,144,113.13 | 29,950.03 | - | - |
| 应收账款 | 通用环球中煤（邯郸）医院管理有限公司-通用环球中煤岭北医院 | 2,054,947.24 | - | - | - |
| 应收账款 | 盘锦宝石花药材经销有限公司 | 1,994,192.35 | 11,444.26 | 385,211.00 | - |
| 应收账款 | 重庆医药集团河南有限公司 | 1,858,308.62 | 5,134.76 | 1,332,653.93 | 974.03 |
| 应收账款 | 盘锦辽油宝石花医院 | 1,587,457.71 | 147,625.00 | 1,481,907.06 | 76,595.73 |
| 应收账款 | 西电集团医院 | 1,571,546.80 | - | - | - |
| 应收账款 | 葫芦岛宝石花医院有限公司 | 1,189,870.54 | 6,897.55 | - | - |
| 应收账款 | 重庆医药（集团）股份有限公司 | 2,130,678.00 | 6,845.90 | 6,872,936.30 | 63,975.38 |
| 应收账款 | 阳泉煤业（集团）有限责任公司总医院 | 1,090,000.00 | 4,900.00 | - | - |
| 应收账款 | 保定涿州宝石花医院 | 946,943.02 | 23,788.44 | 531,082.96 | - |

| 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 | 北京天方时代投资有限公司 | 901,805.47 | - | - | - |
| 应收账款 | 重庆医药(集团)甘肃和平新健康医药连锁有限公司 | 820,268.40 | 6,693.93 | 58,200.00 | - |
| 应收账款 | 鞍钢集团公司总医院 | 631,806.92 | 6,713.75 | 274,293.00 | 1,536.00 |
| 应收账款 | 美康中成药保健品进出口有限公司 | 1,136,805.28 | - | 548,512.64 | - |
| 应收账款 | 通用环球西航医院(西安)有限公司 | 588,000.00 | - | - | - |
| 应收账款 | 通用环球北京东里中西医结合医院 | 561,565.95 | 349.31 | - | - |
| 应收账款 | 贵州省医药(集团)和平医药有限公司 | 874,029.44 | 3,772.13 | 6,084,973.30 | 56,383.28 |
| 应收账款 | 通用技术集团大连机床有限责任公司 | 516,600.00 | - | - | - |
| 应收账款 | 通用技术集团沈阳机床有限责任公司 | 504,194.50 | - | - | - |
| 应收账款 | 北京民族园诊所有限公司 | 495,000.00 | 20,625.00 | 245,000.00 | 2,450.00 |
| 应收账款 | 河南电力医院 | 458,172.53 | - | 5,845,868.40 | 2,047.52 |
| 应收账款 | 重药万维(北京)医药有限公司 | 400,500.00 | 4,005.00 | - | - |
| 应收账款 | 保定宝石花东方医院 | 379,236.91 | 243.84 | 185,050.98 | - |
| 应收账款 | 上海中科润达医学检验实验室有限公司 | 367,874.34 | - | - | - |
| 应收账款 | 通用环球中煤岭北医院 | 337,848.90 | 2,674.78 | - | - |
| 应收账款 | 江西南华万年医药有限公司 | 307,406.70 | - | 277,681.20 | - |
| 应收账款 | 重庆医药和平医药批发有限公司 | 289,060.11 | 67,225.04 | 204,293.41 | 10,756.31 |
| 应收账款 | 辽阳辽化医院 | 226,095.00 | - | 8,184.64 | - |
| 应收账款 | 三二〇一医院 | 221,053.92 | - | - | - |
| 应收账款 | 唐山二十二冶医院 | 183,100.00 | 1,831.00 | 569,000.00 | - |
| 应收账款 | 内蒙古航天医院 | 178,239.40 | 1,782.39 | 139,900.00 | - |
| 应收账款 | 北京六一八厂医院 | 140,129.00 | - | 638,573.30 | - |
| 应收账款 | 重庆医药集团科渝药品有限公司 | 127,848.21 | 127,848.21 | 127,848.21 | 84,892.02 |
| 应收账款 | 湖南科瑞鸿泰医药有限公司 | 115,674.43 | 115,674.43 | 115,674.43 | 115,674.43 |
| 应收账款 | 北京市海淀区西三旗街道新材社区卫生服务站(北京新材医院) | 100,154.95 | - | 94,807.66 | - |
| 应收账款 | 阳泉煤业(集团)有限责任公司第三医院 | 98,000.00 | 980.00 | - | - |
| 应收账款 | 重庆医药集团宜宾医药有限公司新健康大药房北大街店 | 89,479.00 | 786.10 | - | - |
| 应收账款 | 通用环球中铁唐山医院 | 88,474.00 | - | 79,078.50 | - |
| 应收账款 | 五矿邯邢职工总医院 | 88,435.77 | 746.31 | 213,595.83 | - |
| 应收账款 | 河南重药医疗器械有限公司 | 84,367.05 | 843.67 | 1,083,857.05 | 8,117.23 |
| 应收账款 | 重庆医药集团(甘肃)有限公司 | 77,345.16 | - | 16,866,701.85 | - |
| 应收账款 | 西安电力中心医院 | 72,500.00 | - | 45,000.00 | 450.00 |
| 应收账款 | 通用环球中铁芜湖医院 | 58,762.16 | - | 250,992.00 | - |
| 应收账款 | 青岛益信医学科技有限公司 | 55,055.57 | - | - | - |
| 应收账款 | 重庆医药集团医贸药品有限公司 | 48,688.00 | - | 108,408.00 | - |
| 应收账款 | 重药控股湖南民生药业有限公司 | 47,705.99 | - | 14,883.99 | - |
| 应收账款 | 重庆医药集团郑州有限公司 | 38,246.12 | 27,059.06 | 181,818.43 | 14,080.33 |
| 应收账款 | 太原市太航医院 | 34,200.00 | - | - | - |
| 应收账款 | 盘锦辽河药业连锁有限公司 | 30,293.13 | - | 88,367.98 | - |
| 应收账款 | 通用环球中铁山桥医院 | 28,500.00 | 4,275.00 | 32,513.00 | - |
| 应收账款 | 重庆医药集团长圣医药有限公司 | 27,056.00 | 270.56 | 27,056.00 | - |
| 应收账款 | 重药控股(广东)有限公司 | 23,639.86 | - | 14,720.00 | - |
| 应收账款 | 重药控股(四川)有限公司 | 22,728.00 | - | 39,606.00 | 89.60 |
| 应收账款 | 中国五冶集团有限公司医院 | 19,600.00 | 196.00 | 19,600.00 | - |

| 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 | 滨州润达康泰医疗科技有限公司 | 13,956.80 | - | - | - |
| 应收账款 | 齐二机床集团有限公司职工医院 | 12,652.80 | 29.68 | 34,552.00 | 241.64 |
| 应收账款 | 重庆医药集团湛江医药有限公司 | 10,740.35 | 31.62 | 78,271.40 | - |
| 应收账款 | 中仪国际招标有限公司 | 10,000.00 | - | - | - |
| 应收账款 | 重庆医药荆州有限公司 | 9,780.00 | 97.80 | - | - |
| 应收账款 | 中国通用咨询投资有限公司 | 9,250.00 | | | |
| 应收账款 | 杭州润达医疗管理有限公司 | 8,658.00 | - | 236,581.96 | 349.30 |
| 应收账款 | 湖北航天医院 | 7,660.00 | 76.60 | - | - |
| 应收账款 | 重庆和平药房连锁有限责任公司医药保健品分公司 | 6,883.00 | 68.83 | 30,167.92 | 6,167.92 |
| 应收账款 | 重药控股山西康美徕医药有限公司 | 5,648.55 | - | 8,528.55 | - |
| 应收账款 | 重庆医药集团宜宾医药有限公司 | 5,160.00 | - | - | - |
| 应收账款 | 上海祥闰医疗科技有限公司 | 3,455.53 | - | - | - |
| 应收账款 | 中国邮电器材东北有限公司 | 2,400.00 | - | - | - |
| 应收账款 | 中国新兴进出口有限责任公司 | 1,995.00 | | | |
| 应收账款 | 通用技术集团医疗健康有限公司 | 1,020.00 | | | |
| 应收账款 | 宝石花(天津)健康管理有限公司 | 940.00 | | | |
| 应收账款 | 上海润达医疗科技股份有限公司 | 672.00 | - | 672.00 | - |
| 应收账款 | 江西黄庆仁栈医药物流有限公司 | - | - | 51,407,474.36 | 292.25 |
| 应收账款 | 江西长华医疗健康有限公司 | - | - | 38,022,575.11 | - |
| 应收账款 | 秦皇岛德信医药连锁有限责任公司 | - | - | 19,687,686.06 | - |
| 应收账款 | 重庆医药集团(宁夏)有限公司 | - | - | 16,616,774.00 | 166,167.74 |
| 应收账款 | 国家电网公司北京电力医院 | - | - | 10,413,661.22 | 1,790.00 |
| 应收账款 | 江西南华赣新医药有限公司 | - | - | 9,890,313.95 | - |
| 应收账款 | 陕西华氏医药有限公司 | - | - | 5,093,048.00 | 50,930.48 |
| 应收账款 | 航天中心医院 | - | - | 3,169,199.62 | 1,095.97 |
| 应收账款 | 江西庆隆医药有限公司 | - | - | 2,276,124.34 | - |
| 应收账款 | 湛江市万邦大药房连锁有限公司 | - | - | 1,707,572.50 | - |
| 应收账款 | 中国航天科工集团七三一医院 | - | - | 1,611,294.23 | - |
| 应收账款 | 黄河三门峡医院 | - | - | 1,591,310.25 | 216,635.70 |
| 应收账款 | 西藏天晟泰丰药业有限公司 | - | - | 1,385,643.99 | 203,654.40 |
| 应收账款 | 阜阳万生医院 | - | - | 1,278,776.12 | 226,560.28 |
| 应收账款 | 鹰潭南华医药有限公司 | - | - | 958,733.20 | - |
| 应收账款 | 安义南华医药有限公司 | - | - | 801,093.38 | - |
| 应收账款 | 江西南华本草中药有限公司 | - | - | 686,093.61 | - |
| 应收账款 | 通用医疗青云职工医院 | - | - | 649,050.60 | - |
| 应收账款 | 重药控股(湖南)有限公司 | - | - | 475,200.00 | - |
| 应收账款 | 重庆医药集团许昌有限公司 | - | - | 207,320.00 | - |
| 应收账款 | 江西黄庆仁栈华氏大药房有限公司 | - | - | 180,138.00 | 15,312.60 |
| 应收账款 | 重药控股黔南有限公司 | - | - | 154,119.00 | - |
| 应收账款 | 重庆医药新特药品有限公司 | - | - | 152,856.00 | 107.16 |
| 应收账款 | 上海电力医院 | - | - | 110,000.00 | 1,100.00 |
| 应收账款 | 吉林省电力医院 | - | - | 88,960.00 | 200.00 |
| 应收账款 | 新乡市爱森大药房连锁有限责任公司 | - | - | 86,428.70 | - |
| 应收账款 | 抚州诚正医药贸易有限公司 | - | - | 55,172.40 | - |
| 应收账款 | 四川电力医院 | - | - | 48,500.00 | 485.00 |
| 应收账款 | 重庆医药集团新乡有限公司 | - | - | 45,494.65 | - |

| 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 | 航天医疗健康科技集团有限公司 | - | - | 44,000.00 | 440.00 |
| 应收账款 | 国家电网公司职业病防治院 | - | - | 24,000.00 | 240.00 |
| 应收账款 | 重庆医药集团中药有限公司 | - | - | 15,997.95 | 2,399.69 |
| 应收账款 | 重药控股（大连）有限公司 | - | - | 15,781.24 | - |
| 应收账款 | 重药控股（佛山）医药有限公司 | - | - | 7,618.40 | - |
| 应收账款 | 通用技术集团健康管理科技有限公司 | - | - | 6,360.00 | - |
| 应收账款 | 四川省南充药业（集团）有限公司 | - | - | 6,300.00 | 6,300.00 |
| 应收账款 | 重庆医药集团郑州有限公司信阳分公司 | - | - | 1,543.50 | - |
| 应收账款 | 中机国际招标有限公司 | - | - | 1,200.00 | - |
| 应收账款 | 中国新兴建设开发有限责任公司 | - | - | 1,152.00 | 11.52 |
| 应收账款 | 重庆医药股份有限公司药品分公司 | - | - | 925.04 | 925.04 |
| 应收账款 | 上海贯蒙医疗器械销售中心 | - | - | 0.01 | - |
| 其他应收款 | 贵航贵阳医院 | 135,000,000.00 | - | 135,000,000.00 | - |
| 其他应收款 | 中国通用技术（集团）控股有限责任公司 | 18,461,262.29 | 686,000 | 17,961,262.29 | 3,693,974.40 |
| 其他应收款 | 通用技术集团财务有限责任公司 | 5,315,117.83 | - | 719,309.57 | - |
| 其他应收款 | 湛江市丰泽投资有限公司 | 1,666,628.98 | - | 1,666,628.98 | - |
| 其他应收款 | 广东诚辉医疗科技股份有限公司 | 958,901.49 | 100,113.17 | - | - |
| 其他应收款 | 滨州润达康泰医疗科技有限公司 | 650,000.00 | 6,500.00 | - | - |
| 其他应收款 | 上海懋京贸易中心 | 614,000.00 | 614,000.00 | 614,000.00 | 614,000.00 |
| 其他应收款 | 中技国际招标有限公司 | 269,630.20 | 3,890.10 | 1,467,984.00 | 400.00 |
| 其他应收款 | 中仪国际招标有限公司 | 176,000.00 | - | 980,407.26 | 6,200.00 |
| 其他应收款 | 通用技术集团物业管理有限公司 | 144,394.00 | - | - | - |
| 其他应收款 | 中国通用咨询投资有限公司 | 100,864.75 | - | 377,216.22 | 298,694.22 |
| 其他应收款 | 湖北灵通企业管理有限公司 | 50,000.00 | - | 50,000.00 | - |
| 其他应收款 | 国中康健（北京）供应链管理有限公司 | 29,037.00 | - | - | - |
| 其他应收款 | 重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司 | 20,000.00 | - | 25,044.00 | 1,702.16 |
| 其他应收款 | 辽宁电力中心医院 | 9,706.00 | 97.06 | - | - |
| 其他应收款 | 三六三医院 | 308.48 | - | - | - |
| 其他应收款 | 遂平县医药公司 | - | - | 4,019,958.26 | - |
| 其他应收款 | 保定宝石花东方医院 | - | - | 2,000,000.00 | - |
| 其他应收款 | 中国仪器进出口集团有限公司 | - | - | 263,280.00 | - |
| 其他应收款 | 北京金穗科技开发有限责任公司 | - | - | 123,840.00 | - |
| 其他应收款 | 宝石花医疗器械有限公司 | - | - | 100,000.00 | 15,000.00 |
| 其他应收款 | 通用技术集团哈尔滨量具刃具有限责任公司 | - | - | 86,272.78 | - |
| 其他应收款 | 重药控股（辽宁）医药物流有限公司 | - | - | 77,755.22 | 20,169.11 |
| 其他应收款 | 西藏天晟泰丰药业有限公司 | - | - | 74,415.77 | 11,162.37 |
| 其他应收款 | 湛江市万邦大药房连锁有限公司 | - | - | 30,000.00 | - |
| 其他应收款 | 佛山市平安药业有限公司 | - | - | 29,745.46 | - |
| 其他应收款 | 重药控股蒙东（通辽）医药有限公司 | - | - | 22,854.00 | 10,681.74 |
| 其他应收款 | 重庆医药集团四川金利医药有限公司 | - | - | 16,924.20 | 78.39 |
| 其他应收款 | 重药控股（广东）有限公司 | - | - | 9,537.72 | - |
| 其他应收款 | 重庆医药集团新乡有限公司 | - | - | 2,138.06 | 51.83 |
| 应收票据 | 贵航贵阳医院 | 12,519,857.28 | - | - | - |

(2). 应付项目

√适用□不适用

单位：元币种：人民币

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|------|-----------------------|----------------|---------------|
| 应付股利 | 中国通用技术（集团）控股有限责任公司 | 100,349,788.60 | - |
| 应付股利 | 通用天方药业集团有限公司 | 31,712,831.14 | - |
| 应付股利 | 通用技术集团医药控股有限公司 | 4,340,708.10 | - |
| 应付股利 | 李强 | 2,959,824.04 | 2,959,824.04 |
| 应付股利 | 中国新兴交通物流有限责任公司 | 973,240.88 | 973,240.88 |
| 合同负债 | 辽宁电力中心医院 | 1,895,266.81 | - |
| 合同负债 | 内蒙古包钢医院 | 1,459,911.50 | - |
| 合同负债 | 重庆医药集团宜宾医药有限公司 | 72,240.00 | - |
| 合同负债 | 重药控股安徽有限公司 | 36,128.00 | - |
| 合同负债 | 重庆科瑞制药（集团）有限公司 | - | 1,134,000.00 |
| 合同负债 | 毕士大（成都）肾病医院有限公司 | - | 501,000.00 |
| 合同负债 | 重庆医药集团长圣医药有限公司 | - | 102,630.00 |
| 合同负债 | 重庆医药新特药品有限公司 | - | 94,290.00 |
| 合同负债 | 江西南华医药有限公司 | - | 43,674.16 |
| 合同负债 | 陕西华虹医药有限公司 | - | 20,238.00 |
| 合同负债 | 重庆医药集团四川新特药有限公司 | - | 18,544.00 |
| 合同负债 | 青海省医药有限责任公司 | - | 12,424.78 |
| 合同负债 | 重庆医药集团内蒙古天和医药有限公司 | - | 10,098.00 |
| 合同负债 | 通用环球医疗技术服务（天津）有限公司 | - | 10,018.00 |
| 合同负债 | 重庆医药宜昌新特药有限公司 | - | 3,995.00 |
| 合同负债 | 重庆医药黄冈有限公司 | - | 3,019.20 |
| 合同负债 | 重药控股湖南博瑞药业有限公司 | - | 1,032.00 |
| 合同负债 | 重庆医药恩施有限公司 | - | 360.00 |
| 合同负债 | 重庆医药集团陕西有限公司 | - | 187.32 |
| 合同负债 | 重庆医药集团四川金利医药有限公司 | - | 19.20 |
| 合同负债 | 重庆医药萍乡有限公司 | - | 4.24 |
| 合同负债 | 贵航贵阳医院 | - | 0.02 |
| 应付账款 | 通用技术欧洲德玛斯有限公司 | 67,686,727.53 | 74,864,227.53 |
| 应付账款 | 美康中成药保健品进出口有限公司 | 36,317,187.40 | 21,587,102.93 |
| 应付账款 | 重庆医药（集团）股份有限公司特殊药品分公司 | 13,580,404.42 | 11,077,129.96 |
| 应付账款 | 北京天方时代投资有限公司 | 1,633,654.48 | - |
| 应付账款 | 重庆医药（集团）股份有限公司上海分公司 | 808,202.50 | - |
| 应付账款 | 重庆医药集团四川医疗器械有限公司 | 491,062.50 | - |
| 应付账款 | 杭州润达医疗管理有限公司 | 265,341.10 | 344,572.96 |
| 应付账款 | 重庆医药集团河南有限公司 | 222,343.40 | 89,946.43 |
| 应付账款 | 西藏天晟泰丰药业有限公司 | 145,080.00 | 2,016,908.07 |
| 应付账款 | 重药控股（广东）有限公司 | 45,448.35 | 94,844.92 |
| 应付账款 | 重庆医药集团湛江医药有限公司 | 40,940.52 | - |
| 应付账款 | 重庆医药集团四川金利医药有限公司 | 36,999.80 | - |
| 应付账款 | 重庆医药集团湖北恒安泽医药有限公司 | 17,609.90 | 44,643.89 |
| 应付账款 | 上海润达医疗科技股份有限公司 | 9,190.99 | 12,649.74 |
| 应付账款 | 重庆医药集团长圣医药有限公司 | 6,457.60 | - |
| 应付账款 | 杭州惠中诊断技术有限公司 | 1,101.08 | - |
| 应付账款 | 河北润达康泰医疗科技有限公司 | 1,033.36 | - |
| 应付账款 | 重庆科瑞制药（集团）有限公司 | 156.00 | 11,644.85 |
| 应付账款 | 重庆医药集团江西医药有限公司 | - | 31,425,088.16 |
| 应付账款 | 靖宇美康人参基地有限责任公司 | - | 1,556,176.00 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|---------------------|----------------|----------------|
| 应付账款 | 江西南华赣新医药有限公司 | - | 1,425,186.32 |
| 应付账款 | 航天医疗健康科技集团有限公司 | - | 1,329,050.00 |
| 应付账款 | 中国通用技术（集团）控股有限责任公司 | - | 1,278,002.28 |
| 应付账款 | 河南泰丰生物科技有限公司 | - | 1,007,658.00 |
| 应付账款 | 长春金泽瑞医学科技有限公司 | - | 811,393.03 |
| 应付账款 | 通用技术集团物业管理有限公司 | - | 454,440.42 |
| 应付账款 | 中国通用咨询投资有限公司 | - | 364,816.00 |
| 应付账款 | 内蒙古立信医疗器械有限责任公司 | - | 274,500.99 |
| 应付账款 | 广东诚辉医疗科技股份有限公司 | - | 191,956.01 |
| 应付账款 | 上海昆涑生物科技有限公司 | - | 174,118.60 |
| 应付账款 | 重庆医药集团湖北盛适邦医疗器械有限公司 | - | 144,150.00 |
| 应付账款 | 北京阳光恒安科技有限公司 | - | 118,930.49 |
| 应付账款 | 靖宇县特产品加工厂 | - | 94,455.00 |
| 应付账款 | 重药控股（辽宁）医药物流有限公司 | - | 61,665.57 |
| 应付账款 | 重庆医药湖北利源医药有限公司 | - | 45,570.00 |
| 应付账款 | 中仪国际招标有限公司 | - | 15,929.20 |
| 应付账款 | 重庆医药集团新乡有限公司 | - | 13,828.66 |
| 应付账款 | 江西南华华衍医药有限公司 | - | 3,093.80 |
| 其他应付款 | 通用天方药业集团有限公司 | 616,179,676.42 | 603,173,449.42 |
| 其他应付款 | 江西省医药集团有限公司 | 450,000,000.00 | 390,000,000.00 |
| 其他应付款 | 李强 | 46,171,521.72 | 46,171,521.72 |
| 其他应付款 | 程立珍 | 29,981,158.27 | 29,981,158.27 |
| 其他应付款 | 安徽贝苓生物科技有限公司 | 27,480,000.68 | 27,480,000.68 |
| 其他应付款 | 湖北灵通企业管理有限公司 | 17,622,869.18 | 18,546,006.93 |
| 其他应付款 | 西藏天晟泰丰药业有限公司 | 16,889,100.00 | 16,889,100.00 |
| 其他应付款 | 金树立 | 15,907,967.28 | 16,430,940.57 |
| 其他应付款 | 秦皇岛万可美商贸有限公司 | 12,000,000.00 | 7,500,000.00 |
| 其他应付款 | 佛山市平安药业有限公司 | 9,271,579.14 | 9,430,349.98 |
| 其他应付款 | 通用医疗器械（北京）有限公司 | 8,948,588.98 | 2,642,777.17 |
| 其他应付款 | 美康中成药保健品进出口有限公司 | 8,000,000.00 | 8,000,000.00 |
| 其他应付款 | 通用技术集团医药控股有限公司 | 4,453,907.56 | 12,165,663.69 |
| 其他应付款 | 于建华 | 1,932,957.63 | 1,932,957.63 |
| 其他应付款 | 江西南华医药有限公司 | 1,704,198.66 | 601,773.54 |
| 其他应付款 | 湖北鼎顺医药投资有限公司 | 1,315,020.27 | 1,588,865.07 |
| 其他应付款 | 中国通用咨询投资有限公司 | 83,335.00 | - |
| 其他应付款 | 中国环球租赁有限公司 | 49,991.07 | - |
| 其他应付款 | 重药控股（广东）有限公司 | 35,089.07 | - |
| 其他应付款 | 湛江市丰泽投资有限公司 | 34,985.90 | - |
| 其他应付款 | 江门市诚辉医药有限公司 | 23,500.00 | - |
| 其他应付款 | 广东诚辉医疗科技股份有限公司 | 9,473.64 | 26,973.64 |
| 其他应付款 | 中国通用技术（集团）控股有限责任公司 | 480.00 | 100,923.00 |
| 其他应付款 | 李宇新 | - | 9,000,000.00 |
| 其他应付款 | 通用技术集团财务有限责任公司 | - | 889,693.52 |
| 其他应付款 | 日本隆泰贸易株式会社 | - | 25,626.42 |
| 其他应付款 | 重庆西南制药二厂有限责任公司 | - | 15,810.00 |
| 其他应付款 | 重药控股蒙东（通辽）医药有限公司 | - | 2,609.53 |
| 其他应付款 | 重药控股（辽宁）医药物流有限公司 | - | 2,605.42 |
| 其他应付款 | 重庆医药集团四川金利医药有限公司 | - | 1,873.40 |

| 项目名称 | 关联方 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|--------------|--------|----------|
| 其他应付款 | 重药控股（大连）有限公司 | - | 1,310.20 |
| 其他应付款 | 辽宁卫生服务有限公司 | - | 0.38 |

(3). 其他项目

适用 不适用

7. 关联方承诺

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

十五、股份支付

1. 各项权益工具

适用 不适用

期末发行在外的股票期权或其他权益工具

适用 不适用

2. 以权益结算的股份支付情况

适用 不适用

3. 以现金结算的股份支付情况

适用 不适用

4. 本期股份支付费用

适用 不适用

5. 股份支付的修改、终止情况

适用 不适用

6. 其他

适用 不适用

十六、承诺及或有事项

1. 重要承诺事项

适用 不适用

2. 或有事项

(1). 资产负债表日存在的重要或有事项

适用 不适用

截至 2024 年 6 月 30 日，存在的重要未决诉讼：

本公司与河北通用医药有限公司股东王一兵之股权转让纠纷

2018年6月，本公司与王一兵、王子琛签订《股权转让协议》，约定以货币形式购买其持有的河北金仑医药有限公司（现已更名为河北通用医药有限公司）合计70.00%股权。该协议约定在业绩承诺期满且王一兵、王子琛完成相应业绩承诺的前提下，本公司收购王一兵所持有的河北通用剩余30.00%股权。

2023年9月，王一兵向河北省石家庄市中级人民法院提起诉讼，认为其已按照《股权转让协议》在业绩承诺期内完成业绩承诺，其认为本公司应按《股权转让协议》约定于2023年8月底前以转让价款51,000.00万元收购其持有的剩余30.00%股权，并按照全国银行间同业拆借中心发布的贷款市场报价利率支付自起诉之日至付清之日之利息。根据《股权转让协议》约定，标的公司业绩承诺期间实现的净利润为扣除非经常性损益后的净利润，且须以经全体股东共同认可的具有证券从业资质的独立审计师事务所出具的审计报告和财务报表为准。

本公司于业绩承诺到期后一直积极与王一兵沟通按照《股权转让协议》约定聘请中介机构对业绩承诺完成情况进行专项审计。其中，2018年6-12月期间专项审计工作已完成，2019年期间专项审计工作已开展。对于2020年期间、2021年1-5月期间专项审计，本公司已多次致函王一兵协商审计机构选聘事宜，但双方一直未达成一致意见，导致专项审计未能如期开展。因业绩承诺完成情况尚未确定，本公司是否可按协议收购剩余30%股权尚无法确定。截至本财务报表附注报出之日，本案尚在审理过程中。

(2). 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明：

适用 不适用

3. 其他

适用 不适用

十七、资产负债表日后事项

1、重要的非调整事项

适用 不适用

2、利润分配情况

适用 不适用

3、销售退回

适用 不适用

4、其他资产负债表日后事项说明

适用 不适用

十八、其他重要事项

1. 前期会计差错更正

(1). 追溯重述法

适用 不适用

(2). 未来适用法

适用 不适用

2. 重要债务重组

适用 不适用

3. 资产置换

(1). 非货币性资产交换

适用 不适用

(2). 其他资产置换

适用 不适用

4. 年金计划

适用 不适用

5. 终止经营

适用 不适用

6. 分部信息

(1). 报告分部的确定依据与会计政策

适用 不适用

根据本公司的内部组织结构、管理要求及内部报告制度，本公司的经营业务划分为3个报告分部。这些报告分部是以公司日常内部管理要求的财务信息为基础确定的。公司的管理层定期评价这些报告分部的经营成果，以决定向其分配资源及评价其业绩。

本公司报告分部包括：医药工业、医药商业和国际贸易。

分部报告信息根据各分部向管理层报告时采用的会计政策及计量标准披露，这些会计政策及计量基础与编制财务报表时的会计政策及计量基础保持一致。

(1). 报告分部的财务信息

适用 不适用

单位：元 币种：人民币

| 项目 | 医药工业 | 医药商业 | 国际贸易 | 分部间抵销 | 合计 |
|------------|------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
| 营业收入 | 1,590,757,357.04 | 13,528,284,925.45 | 2,829,697,588.83 | 151,417,642.59 | 17,797,322,228.73 |
| 其中：主营业务收入 | 1,577,133,638.58 | 13,510,505,239.68 | 2,826,692,722.23 | 151,417,642.59 | 17,762,913,957.90 |
| 营业成本 | 1,661,458,143.21 | 16,106,336,056.13 | 3,650,356,275.86 | 5,562,117,209.67 | 15,856,033,265.53 |
| 其中：主营业务成本 | 1,034,895,315.72 | 12,415,453,588.02 | 2,513,216,322.44 | 129,419,743.13 | 15,834,145,483.05 |
| 营业费用 | 190,136,976.59 | 278,700,379.25 | 117,528,049.79 | -3,021,320.93 | 589,386,726.56 |
| 营业利润 | 128,891,439.62 | 399,456,214.96 | 186,773,910.64 | 108,468,844.25 | 606,652,720.96 |
| 资产总额 | 7,771,498,230.43 | 22,299,469,630.79 | 20,581,313,322.61 | 13,236,805,086.59 | 37,415,476,097.24 |
| 负债总额 | 3,261,737,788.26 | 17,414,063,676.33 | 12,559,942,890.68 | 9,789,013,981.21 | 23,446,730,374.06 |
| 补充信息： | | | | | |
| 1. 折旧和摊销费用 | 135,944,020.01 | 88,419,739.55 | 32,513,429.18 | - | 256,877,188.74 |
| 2. 资产减值损失 | -37,639.07 | -1,179,291.63 | - | - | -1,216,930.70 |
| 3. 信用减值损失 | 3,585,988.18 | 48,228,424.97 | 5,104,481.03 | - | 56,918,894.18 |

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

适用 不适用

(3). 其他说明

适用 不适用

7. 其他对投资者决策有影响的重要交易和事项

适用 不适用

8. 其他

适用 不适用

十九、母公司财务报表主要项目注释

1. 应收账款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 3个月以内（含3个月） | 302,442,741.72 | 1,386,466,064.37 |
| 3个月至1年（含1年） | 419,944,144.64 | 275,996,261.54 |
| 1年以内小计 | 722,386,886.36 | 1,662,462,325.91 |
| 1至2年 | 277,612,478.04 | 232,050,093.92 |
| 2至3年 | 2,816,062.82 | 29,201,600.38 |
| 3年以上 | 82,237,470.39 | 58,998,190.29 |
| 合计 | 1,085,052,897.61 | 1,982,712,210.50 |

(2). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期末余额 | | | | | 期初余额 | | | | |
|------------|------------------|--------|----------------|---------|----------------|------------------|--------|----------------|---------|------------------|
| | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 | 账面余额 | | 坏账准备 | | 账面价值 |
| | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | | 金额 | 比例(%) | 金额 | 计提比例(%) | |
| 按单项计提坏账准备 | 193,959.84 | 0.02 | 193,959.84 | 100.00 | - | 193,959.84 | 0.01 | 193,959.84 | 100.00 | - |
| 按组合计提坏账准备 | 1,084,858,937.77 | 99.98 | 129,292,855.13 | 11.92 | 955,566,082.64 | 1,982,518,250.66 | 99.99 | 110,963,590.15 | 5.60 | 1,871,554,660.51 |
| 其中： | | | | | | | | | | |
| 账龄组合 | 873,062,434.02 | 80.46 | 129,292,855.13 | 14.81 | 743,769,578.89 | 903,848,294.78 | 45.59 | 110,963,590.15 | 12.28 | 792,884,704.63 |
| 合并范围内关联方组合 | 211,796,503.75 | 19.52 | - | - | 211,796,503.75 | 1,078,669,955.88 | 54.40 | - | - | 1,078,669,955.88 |
| 合计 | 1,085,052,897.61 | 100.00 | 129,486,814.97 | 11.93 | 955,566,082.64 | 1,982,712,210.50 | 100.00 | 111,157,549.99 | 5.61 | 1,871,554,660.51 |

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | | |
|------------|------------|------------|---------|--------|
| | 账面余额 | 坏账准备 | 计提比例(%) | 计提理由 |
| 贵州慈惠医药有限公司 | 193,959.84 | 193,959.84 | 100.00 | 预计无法收回 |
| 合计 | 193,959.84 | 193,959.84 | 100.00 | / |

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

组合计提项目：账龄组合

单位：元币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------|----------------|----------------|---------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 账龄组合 | 873,062,434.02 | 129,292,855.13 | 14.81 |

| 名称 | 期末余额 | | |
|----|----------------|----------------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合计 | 873,062,434.02 | 129,292,855.13 | 14.81 |

组合计提项目：合并范围内关联方组合

单位：元 币种：人民币

| 名称 | 期末余额 | | |
|------------|----------------|------|----------|
| | 应收账款 | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 合并范围内关联方组合 | 211,796,503.75 | | |
| 合计 | 211,796,503.75 | | |

按组合计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收账款账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(3). 坏账准备的情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|----------------|---------------|-------|-------|------|----------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 | 193,959.84 | - | - | - | | 193,959.84 |
| 账龄组合 | 110,963,590.15 | 18,329,264.98 | - | - | | 129,292,855.13 |
| 合计 | 111,157,549.99 | 18,329,264.98 | - | - | | 129,486,814.97 |

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明

无

(4). 本期实际核销的应收账款情况

适用 不适用

其中重要的应收账款核销情况

适用 不适用

应收账款核销说明：

适用 不适用

(5). 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 单位名称 | 应收账款期末余额 | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 坏账准备期末余额 |
|------|----------------|----------|----------------|--------------------------|----------------|
| 第一名 | 724,568,482.52 | - | 724,568,482.52 | 66.78 | 45,208,905.53 |
| 第二名 | 104,809,306.25 | - | 104,809,306.25 | 9.66 | - |
| 第三名 | 88,749,120.00 | - | 88,749,120.00 | 8.18 | - |
| 第四名 | 36,424,265.34 | - | 36,424,265.34 | 3.36 | 36,424,265.34 |
| 第五名 | 19,404,743.46 | - | 19,404,743.46 | 1.79 | 19,404,743.46 |
| 合计 | 973,955,917.57 | - | 973,955,917.57 | 89.76 | 101,037,914.33 |

其他说明

无

其他说明：

适用 不适用

2. 其他应收款

项目列示

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 期末余额 | 期初余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 应收利息 | - | - |
| 应收股利 | - | - |
| 其他应收款 | 7,203,513,960.77 | 6,733,997,000.65 |
| 合计 | 7,203,513,960.77 | 6,733,997,000.65 |

其他说明：

适用 不适用

应收利息

(1). 应收利息分类

适用 不适用

(2). 重要逾期利息

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收利息账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收利息情况

适用 不适用

其中重要的应收利息核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

应收股利

(1). 应收股利

适用 不适用

(2). 重要的账龄超过 1 年的应收股利

适用 不适用

(3). 按坏账计提方法分类披露

适用 不适用

按单项计提坏账准备：

适用 不适用

按单项计提坏账准备的说明：

适用 不适用

按组合计提坏账准备：

适用 不适用

(4). 按预期信用损失一般模型计提坏账准备

适用 不适用

对本期发生损失准备变动的应收股利账面余额显著变动的情况说明：

适用 不适用

(5). 坏账准备的情况

适用 不适用

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

适用 不适用

其他说明：

无

(6). 本期实际核销的应收股利情况

适用 不适用

其中重要的应收股利核销情况

适用 不适用

核销说明：

适用 不适用

其他说明：

适用 不适用

其他应收款

(1). 按账龄披露

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 账龄 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------------|------------------|------------------|
| 1年以内 | | |
| 其中：1年以内分项 | | |
| 3个月以内（含3个月） | 1,021,936,675.12 | 177,114,262.17 |
| 3个月至1年（含1年） | 2,747,885,527.02 | 2,849,916,247.75 |
| 1年以内小计 | 3,769,822,202.14 | 3,027,030,509.92 |
| 1至2年 | 214,770,108.82 | 348,616,155.00 |
| 2至3年 | 1,019,850,400.00 | 1,122,291,000.00 |
| 3年以上 | 2,247,484,289.81 | 2,284,413,289.81 |
| 合计 | 7,251,927,000.77 | 6,782,350,954.73 |

(2). 按款项性质分类

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|--------|------------------|------------------|
| 往来款 | 7,174,962,376.57 | 6,711,417,437.49 |
| 应收出口退税 | 60,982,140.83 | 56,509,660.02 |

| 款项性质 | 期末账面余额 | 期初账面余额 |
|-------|------------------|------------------|
| 押金保证金 | 6,718,284.18 | 7,119,044.18 |
| 备用金 | 432,024.70 | 146,143.00 |
| 其他 | 8,832,174.49 | 7,158,670.04 |
| 合计 | 7,251,927,000.77 | 6,782,350,954.73 |

(3). 坏账准备计提情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 坏账准备 | 第一阶段 | 第二阶段 | 第三阶段 | 合计 |
|----------------|--------------|----------------------|----------------------|---------------|
| | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) | |
| 2024年1月1日余额 | 280,064.27 | - | 48,073,889.81 | 48,353,954.08 |
| 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 | -11,914.08 | - | 71,000.00 | 59,085.92 |
| 本期转回 | - | - | - | - |
| 本期转销 | - | - | - | - |
| 本期核销 | - | - | - | - |
| 其他变动 | - | - | - | - |
| 2024年6月30日余额 | 268,150.19 | - | 48,144,889.81 | 48,413,040.00 |

对本期发生损失准备变动的其他应收款账面余额显著变动的情况说明：

□适用 √不适用

本期坏账准备计提金额以及评估金融工具的信用风险是否显著增加的采用依据：

□适用 √不适用

(4). 坏账准备的情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 类别 | 期初余额 | 本期变动金额 | | | | 期末余额 |
|------|---------------|-----------|-------|-------|------|---------------|
| | | 计提 | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 | |
| 单项计提 | 45,591,704.49 | - | - | - | - | 45,591,704.49 |
| 账龄组合 | 2,762,249.59 | 59,085.92 | - | - | - | 2,821,335.51 |
| 合计 | 48,353,954.08 | 59,085.92 | - | - | - | 48,413,040.00 |

其中本期坏账准备转回或收回金额重要的：

□适用 √不适用

其他说明

无

(5). 本期实际核销的其他应收款情况

适用 不适用

其中重要的其他应收款核销情况:

适用 不适用

其他应收款核销说明:

适用 不适用

(6). 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 单位名称 | 期末余额 | 占其他应收款期末余额合计数的比例 (%) | 款项的性质 | 坏账准备期末余额 |
|------|------------------|----------------------|-------|---------------|
| 第一名 | 1,813,501,600.00 | 25.01 | 往来款 | - |
| 第二名 | 1,015,130,400.00 | 14.00 | 往来款 | 45,000,000.00 |
| 第三名 | 900,000,000.00 | 12.41 | 往来款 | - |
| 第四名 | 842,500,000.00 | 11.62 | 往来款 | - |
| 第五名 | 761,500,000.00 | 10.50 | 往来款 | - |
| 合计 | 5,332,632,000.00 | 73.53 | / | 45,000,000.00 |

(7). 因资金集中管理而列报于其他应收款

适用 不适用

其他说明:

适用 不适用

3. 长期股权投资

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 项目 | 期末余额 | | | 期初余额 | | |
|------------|------------------|------|------------------|------------------|------|------------------|
| | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 对子公司投资 | 4,295,937,554.21 | - | 4,295,937,554.21 | 4,295,937,554.21 | - | 4,295,937,554.21 |
| 对联营、合营企业投资 | 2,672,276,717.03 | - | 2,672,276,717.03 | 2,649,127,464.68 | - | 2,649,127,464.68 |
| 合计 | 6,968,214,271.24 | - | 6,968,214,271.24 | 6,945,065,018.89 | - | 6,945,065,018.89 |

(1) 对子公司投资

适用 不适用

单位: 元币种: 人民币

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|--------------|----------------|------|------|----------------|----------|----------|
| 河南天方药业股份有限公司 | 860,495,817.26 | - | - | 860,495,817.26 | - | - |
| 河北通用医药有限公司 | 773,603,700.00 | - | - | 773,603,700.00 | - | - |

| 被投资单位 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 | 本期计提减值准备 | 减值准备期末余额 |
|----------------------|------------------|------|------|------------------|----------|----------|
| 中国医药保健品有限公司 | 613,912,329.98 | - | - | 613,912,329.98 | - | - |
| 海南通用康力制药有限公司 | 465,716,912.99 | - | - | 465,716,912.99 | - | - |
| 美康中药材有限公司 | 309,012,083.57 | - | - | 309,012,083.57 | - | - |
| 通用技术辽宁医药有限公司 | 288,000,000.00 | - | - | 288,000,000.00 | - | - |
| 海南通用三洋药业有限公司 | 226,991,277.03 | - | - | 226,991,277.03 | - | - |
| 美康九州医药有限公司 | 170,000,000.00 | - | - | 170,000,000.00 | - | - |
| 武汉鑫益投资有限公司 | 155,025,285.52 | - | - | 155,025,285.52 | - | - |
| 新疆天山制药工业有限公司 | 67,105,847.00 | - | - | 67,105,847.00 | - | - |
| 美康医疗器械敷料有限公司 | 55,153,154.82 | - | - | 55,153,154.82 | - | - |
| 江西南华(通用)医药有限公司 | 51,000,000.00 | - | - | 51,000,000.00 | - | - |
| 通用技术江苏医药科技有限公司 | 50,000,000.00 | - | - | 50,000,000.00 | - | - |
| 中国医疗器械技术服务公司 | 43,576,369.33 | - | - | 43,576,369.33 | - | - |
| 北京美康兴业生物技术有限公司 | 30,386,020.79 | - | - | 30,386,020.79 | - | - |
| 北京美康百泰医药科技有限公司 | 30,000,000.00 | - | - | 30,000,000.00 | - | - |
| 新疆天方恒德医药有限公司 | 28,758,563.73 | - | - | 28,758,563.73 | - | - |
| 中国医药黑龙江有限公司 | 25,500,000.00 | - | - | 25,500,000.00 | - | - |
| 北京长城制药有限公司 | 24,700,192.19 | - | - | 24,700,192.19 | - | - |
| 通用技术吉林医药有限公司 | 10,000,000.00 | - | - | 10,000,000.00 | - | - |
| 通用技术(甘肃)医药科技有限公司 | 10,000,000.00 | - | - | 10,000,000.00 | - | - |
| 通用技术集团通药数字科技(北京)有限公司 | 7,000,000.00 | - | - | 7,000,000.00 | - | - |
| 合计 | 4,295,937,554.21 | - | - | 4,295,937,554.21 | - | - |

(2) 对联营、合营企业投资

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 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 | | |
| 一、联营企业 | | | | | | | | | | | |
| 重庆医药健康产业有限公司 | 2,644,932,196.02 | - | - | 23,149,252.35 | - | - | - | - | - | 2,668,081,448.37 | - |
| 通用顺天堂(北京)医药有限公司 | 4,195,268.66 | - | - | - | - | - | - | - | - | 4,195,268.66 | - |
| 合计 | 2,649,127,464.68 | - | - | 23,149,252.35 | - | - | - | - | - | 2,672,276,717.03 | - |

(3). 长期股权投资的减值测试情况

□适用 √不适用

其他说明：

□适用 √不适用

4. 营业收入和营业成本

(1). 营业收入和营业成本情况

√适用 □不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | | 上期发生额 | |
|------|----------------|----------------|------------------|------------------|
| | 收入 | 成本 | 收入 | 成本 |
| 主营业务 | 294,067,198.16 | 203,186,550.18 | 4,477,130,862.93 | 4,294,797,133.16 |
| 其他业务 | - | 82,890.60 | 23,446,280.33 | 82,890.60 |
| 合计 | 294,067,198.16 | 203,269,440.78 | 4,500,577,143.26 | 4,294,880,023.76 |

(2). 营业收入、营业成本的分解信息

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

(3). 履约义务的说明

适用 不适用

(4). 分摊至剩余履约义务的说明

适用 不适用

(5). 重大合同变更或重大交易价格调整

适用 不适用

其他说明：

无

5. 投资收益

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|----------------|----------------|---------------|
| 成本法核算的长期股权投资收益 | 78,160,279.52 | - |
| 权益法核算的长期股权投资收益 | 23,149,252.35 | 57,748,736.55 |
| 合计 | 101,309,531.87 | 57,748,736.55 |

其他说明：

无

6. 其他

适用 不适用

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

适用 不适用

单位：元币种：人民币

| 项目 | 金额 | 说明 |
|--|---------------|----|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分 | -806,561.17 | |
| 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 | 12,678,281.41 | |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回 | 29,457,344.21 | |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出 | -1,924,640.46 | |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目 | 5,545,454.05 | |
| 减：所得税影响额 | 2,448,901.55 | |
| 少数股东权益影响额（税后） | 4,874,745.86 | |
| 合计 | 37,626,230.63 | |

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

适用 不适用

其他说明

适用 不适用

2、净资产收益率及每股收益

适用 不适用

| 报告期利润 | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益 | |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
| | | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润 | 2.85 | 0.2173 | 0.2173 |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 2.52 | 0.1922 | 0.1922 |

3、境内外会计准则下会计数据差异

适用 不适用

4、其他

适用 不适用

董事长：杨光

董事会批准报送日期：2024年8月21日

修订信息

适用 不适用