



# 七丹药业

NEEQ : 832955

云南七丹药业股份有限公司  
( YUNNAN QIDAN PHARMACEUTICAL CO.,LTD. )



## 半年度报告

2024

## 重要提示

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

本报告不存在未按要求进行披露的事项。

## 目录

|       |                             |    |
|-------|-----------------------------|----|
| 第一节   | 公司概况 .....                  | 5  |
| 第二节   | 会计数据和经营情况 .....             | 6  |
| 第三节   | 重大事件 .....                  | 14 |
| 第四节   | 股份变动及股东情况 .....             | 18 |
| 第五节   | 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况 ..... | 20 |
| 第六节   | 财务会计报告 .....                | 22 |
| 附件 I  | 会计信息调整及差异情况 .....           | 82 |
| 附件 II | 融资情况 .....                  | 82 |

|        |  |
|--------|--|
| 备查文件目录 | 载有公司负责人、主管会计工作负责人、会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。 |
|        | 载有会计师事务所盖章、注册会计师签名并盖章的审计报告原件（如有）。            |
|        | 报告期内在指定信息披露平台上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。         |
| 文件备置地址 | 公司董事会办公室                                     |

## 释义

| 释义项目           |   | 释义                             |
|----------------|---|--------------------------------|
| 七丹药业、股份有限公司、公司 | 指 | 云南七丹药业股份有限公司                   |
| 七丹经贸           | 指 | 全资子公司：昆明七丹经贸有限公司               |
| 三七科技           | 指 | 全资子公司：文山七丹三七科技种植基地有限公司         |
| 三七技术           | 指 | 全资子公司：文山七丹三七技术有限公司             |
| 七丹网络           | 指 | 控股子公司：文山七丹三七网络有限公司             |
| 七丹大健康          | 指 | 参股公司：七丹大健康产业（云南）有限公司           |
| 七丹三七           | 指 | 参股公司：云南七丹三七健康产业有限公司            |
| 七丹三七科技         | 指 | 全资子公司：丘北七丹三七科技有限公司             |
| 青岛七丹           | 指 | 控股子公司：青岛七丹技术有限公司               |
| 中泰证券、主办券商      | 指 | 中泰证券股份有限公司                     |
| 元、万元           | 指 | 人民币元、人民币万元                     |
| 报告期、本期         | 指 | 2024 年 1 月 1 日-2024 年 6 月 30 日 |

## 第一节 公司概况

| 企业情况            |   |                |   |
|-----------------|---|----------------|---|
| 公司中文全称          | 云南七丹药业股份有限公司  |                |   |
| 英文名称及缩写         | YUNNAN QIDAN PHARMACEUTICAL CO., LTD.<br>-  |                |   |
| 法定代表人           | 杨朝文   | 成立时间           | 2008 年 3 月 28 日                           |
| 控股股东            | 控股股东为文山七都工贸集团有限责任公司   | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为杨朝文，一致行动人为文山七都工贸集团有限责任公司、文山和旭经贸有限公司 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | C 制造业-27 医药制造业-273 中药饮片加工-2730 中药饮片加工   |                |   |
| 主要产品与服务项目       | 以三七新型饮片为主的中药饮片、以三七提取物软胶囊为主的三七系列保健食品、以三七口服液为主的三七系列食品、以三七植物牙膏为主的日化用品、以三七提取物为主的中药材提取物、优质三七原料的生产、加工及销售。 |                |   |
| 挂牌情况            |   |                |   |
| 股票交易场所          | 全国中小企业股份转让系统  |                |   |
| 证券简称            | 七丹药业  | 证券代码           | 832955                                    |
| 挂牌时间            | 2015 年 7 月 23 日   | 分层情况           | 基础层                                       |
| 普通股股票交易方式       | 集合竞价交易  | 普通股总股本（股）      | 99,780,000                                |
| 主办券商（报告期内）      | 中泰证券  | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否   |
| 主办券商办公地址        | 济南市经七路 86 号证券大厦   |                |   |
| 联系方式            |   |                |   |
| 董事会秘书姓名         | 买毅波   | 联系地址           | 云南省文山壮族苗族自治州文山市三七产业园区登高片区                 |
| 电话              | 0876-2198537  | 电子邮箱           | office@wsqidan.com                        |
| 传真              | 0876-2198537  |                |   |
| 公司办公地址          | 云南省文山壮族苗族自治州文山市三七产业园区登高片区   | 邮政编码           | 663099                                    |
| 公司网址            | www.wsqidan.com   |                |   |
| 指定信息披露平台        | www.neeq.com.cn   |                |   |
| 注册情况            |   |                |   |
| 统一社会信用代码        | 915326006736056105  |                |   |
| 注册地址            | 云南省文山壮族苗族自治州文山市三七产业园区登高片区   |                |   |
| 注册资本（元）         | 99,780,000  | 注册情况报告期内是否变更   | 否   |

## 第二节 会计数据和经营情况

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式

公司是处于医药制造业的高新技术、创新型试点企业、专精特新中小企业，拥有 6 项国家药监局颁发的保健食品批准证书和多项业务许可证，公司业务主要为①为药品生产企业提供三七原料；②为连锁药店、单体药店提供以三七粉为主的中药饮片系列产品；③向经销商和终端消费者销售保健食品系列产品和日化用品，公司通过直销和经销的模式开拓业务，收入来源主要是三七净制饮片、中药饮片系列产品、保健食品系列产品、特色食品及三七保健酒、日化用品系列产品的销售。

报告期内，公司的商业模式未发生变化。报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生变化。

报告期内，公司有序开展生产经营活动。公司充分利用既有的工业旅游资源，针对一些特定的销售市场，在维护现有的客户基础上，不断开拓新的客户。同时加强科研攻关拓展新的产品渠道，攻破掌握三七轮作种植技术，保持市场的优势地位。公司在研项目进展顺利，公司先后完成 16 个产品质量标准研究，完成 13 款牙膏的研究开发，拥有 15 项发明专利和 2 项国际发明专利技术。

#### (二) 与创新属性相关的认定情况

√适用 □不适用

|            |   |
|------------|---|
| “专精特新”认定   | <input type="checkbox"/> 国家级 <input checked="" type="checkbox"/> 省（市）级  |
| “单项冠军”认定   | <input type="checkbox"/> 国家级 <input type="checkbox"/> 省（市）级   |
| “高新技术企业”认定 | <input checked="" type="checkbox"/> 是   |
| 详细情况       | <p>1、公司于 2011 年通过国家“高新技术企业”认定，于 2023 年 11 月通过国家“高新技术企业”第五次复审认定，有效期三年。认定依据为《高新技术企业认定管理办法》(国科发火〔2016〕32 号)。</p> <p>2、2022 年 1 月云南省工业和信息化厅公布了省级“专精特新中小企业”企业名单，公司被认定为云南省“省级专精特新中小企业”，有效期为 2022 年 2 月 1 日-2025 年 1 月 31 日，认定依据《云南省工业和信息化厅关于开展省级专精特新“小巨人”企业培育工作的通知》(中小〔2021〕127 号)、《云南省优质中小企业梯度培育管理实施细则(暂行)》(云工信中小[2023]15 号)。</p> <p>对公司的经营影响：激发企业自主创新的热情，提高科技创新</p> |

能力。说明企业是国家重点支持的具有高成长性的企业，提升企业品牌形象；经认定的高新技术企业，享受税收减免优惠政策，有利于开拓国内外市场，提高企业市场价值；是吸引地方政府、行业组织对企业实施优惠政策和资金扶持的重要条件，也更具有吸引风险投资机构和金融机构的实力，提高了企业资本价值。

## 二、主要会计数据和财务指标

单位：元

| 盈利能力                                    | 本期             | 上年同期           | 增减比例%  |
|---|----------------|----------------|--------|
| 营业收入                                    | 125,114,324.93 | 115,130,218.35 | 8.67%  |
| 毛利率%                                    | 16.04%         | 32.08%         | -      |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | -8,758,540.66  | 3,453,395.48   | -      |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | -10,517,009.27 | 2,031,734.00   | -      |
| 加权平均净资产收益率%（依据归属于挂牌公司股东的净利润计算）          | -5.92%         | 2.22%          | -      |
| 加权平均净资产收益率%（依归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润计算） | -7.11%         | 1.31%          | -      |
| 基本每股收益                                  | -0.09          | 0.03           | -      |
| 偿债能力                                    | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%  |
| 资产总计                                    | 438,227,883.85 | 416,375,059.39 | 5.25%  |
| 负债总计                                    | 286,993,925.92 | 256,175,558.28 | 12.03% |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                           | 152,231,345.91 | 160,989,886.57 | -5.44% |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                         | 1.53           | 1.61           | -4.97% |
| 资产负债率%（母公司）                             | 64.13%         | 60.19%         | -      |
| 资产负债率%（合并）                              | 65.49%         | 61.53%         | -      |
| 流动比率                                    | 108.04%        | 120.22%        | -      |
| 利息保障倍数                                  | -1.18          | 1.77           | -      |
| 营运情况                                    | 本期             | 上年同期           | 增减比例%  |
| 经营活动产生的现金流量净额                           | 11,297,153.85  | -5,878,930.80  | -      |
| 应收账款周转率                                 | 1.20           | 1.43           | -      |
| 存货周转率                                   | 1.36           | 1.68           | -      |

| 成长情况     | 本期    | 上年同期    | 增减比例% |
|----------|-------|---------|-------|
| 总资产增长率%  | 5.25% | 18.41%  | -     |
| 营业收入增长率% | 8.67% | -20.41% | -     |
| 净利润增长率%  | -     | 8.73%   | -     |

### 三、 财务状况分析

#### 资产及负债状况分析

单位：元

| 项目       | 本期期末           |          | 上年期末           |          | 变动比例%    |
|----------|----------------|----------|----------------|----------|----------|
|          | 金额             | 占总资产的比重% | 金额             | 占总资产的比重% |          |
| 货币资金     | 6,193,963.18   | 1.41%    | 14,971,109.57  | 3.60%    | -58.63%  |
| 应收票据     | 15,295,753.59  | 3.49%    | 7,665,084.86   | 1.84%    | 99.55%   |
| 应收账款     | 101,866,601.02 | 23.25%   | 83,385,210.53  | 20.03%   | 22.16%   |
| 应收账款融资   | 266,691.35     | 0.06%    | 860,255.30     | 0.21%    | -69.00%  |
| 预付款项     | 13,028,803.28  | 2.97%    | 14,978,616.64  | 3.60%    | -13.02%  |
| 其他应收款    | 4,935,676.47   | 1.13%    | 4,550,115.19   | 1.09%    | 8.47%    |
| 存货       | 81,549,252.98  | 18.61%   | 73,130,540.14  | 17.56%   | 11.51%   |
| 合同资产     | -              | -        | -              | -        | -        |
| 持有待售资产   | -              | -        | -              | -        | -        |
| 其他流动资产   | 1,158,776.63   | 0.26%    | 380,784.68     | 0.09%    | 204.31%  |
| 长期股权投资   | -              | -        | 189,607.78     | 0.05%    | -100.00% |
| 其他权益工具投资 | 596,843.81     | 0.14%    | 596,843.81     | 0.14%    | 0.00%    |
| 投资性房地产   | 9,361,121.84   | 2.14%    | 9,590,427.43   | 2.30%    | -2.39%   |
| 固定资产     | 182,791,311.92 | 41.71%   | 187,566,614.27 | 45.05%   | -2.55%   |
| 在建工程     | 2,091,481.08   | 0.48%    | -              | -        | -        |
| 生产性生物资产  | -              | -        | -              | -        | -        |
| 使用权资产    | 1,264,837.06   | 0.29%    | 1,718,958.81   | 0.41%    | -26.42%  |
| 无形资产     | 14,143,564.72  | 3.23%    | 14,465,297.39  | 3.47%    | -2.22%   |
| 开发支出     | -              | -        | -              | -        | -        |
| 长期待摊费用   | -              | -        | -              | -        | -        |
| 递延所得税资产  | 3,683,204.92   | 0.84%    | 2,325,592.99   | 0.56%    | 58.38%   |
| 其他非流动资产  | -              | -        | -              | -        | -        |
| 短期借款     | 57,986,900.16  | 13.23%   | 65,356,970.44  | 15.70%   | -11.28%  |
| 应付票据     | -              | -        | -              | -        | -        |
| 应付账款     | 64,189,274.18  | 14.65%   | 35,787,568.90  | 8.60%    | 79.36%   |
| 预收款项     | 123,325.89     | 0.03%    | 476,400.00     | 0.11%    | -74.11%  |
| 合同负债     | 14,096,299.63  | 3.22%    | 12,499,988.38  | 3.00%    | 12.77%   |
| 应付职工薪酬   | 383,119.04     | 0.09%    | 1,015,111.73   | 0.24%    | -62.26%  |
| 应交税费     | 2,826,159.40   | 0.64%    | 2,294,244.94   | 0.55%    | 23.18%   |

|             |                |         |                |         |         |
|-------------|----------------|---------|----------------|---------|---------|
| 其他应付款       | 18,288,829.81  | 4.17%   | 10,820,671.80  | 2.60%   | 69.02%  |
| 持有待售负债      | -              | -       | -              | -       | -       |
| 一年内到期的非流动负债 | 42,302,123.30  | 9.65%   | 37,364,472.16  | 8.97%   | 13.21%  |
| 其他流动负债      | 7,415,150.44   | 1.69%   | 686,086.52     | 0.16%   | 980.79% |
| 长期借款        | 78,137,500.00  | 17.83%  | 88,367,500.00  | 21.22%  | -11.58% |
| 租赁负债        | 645,244.31     | 0.15%   | 880,456.67     | 0.21%   | -26.71% |
| 递延收益        | 599,999.76     | 0.14%   | 626,086.74     | 0.15%   | -4.17%  |
| 资产总计        | 438,227,883.85 | 100.00% | 416,375,059.39 | 100.00% | 5.25%   |

### 项目重大变动原因

1、货币资金：本期期末较上年期末减少877.71万元，下降58.63%，主要原因为公司本期银行汇票结算金额增加、支付部分建设工程款项、偿还银行借款等综合所致。

2、应收账款：本期期末较上年期末增加1,848.14万元，增长22.16%，主要原因为本期新增客户亳州中药材商品交易中心有限公司、亳州欧沃药业有限公司等客户货款未收回所致。

3、存货：本期期末较上年期末增加841.87万元，增长11.51%，主要原因为本期三七价格上涨，增加原材料备货及继续增加三七种植投入等综合所致。

4、应付账款：本期期末较上年期末增加2,840.17万元，增长79.36%，主要原因部分三七原料采购款未支付所致。

### （一） 营业情况与现金流量分析

单位：元

| 项目       | 本期             |           | 上年同期           |           | 变动比例%   |
|----------|----------------|-----------|----------------|-----------|---------|
|          | 金额             | 占营业收入的比重% | 金额             | 占营业收入的比重% |         |
| 营业收入     | 125,114,324.93 | -         | 115,130,218.35 | -         | 8.67%   |
| 营业成本     | 105,042,661.26 | 83.96%    | 78,193,910.97  | 67.92%    | 34.34%  |
| 毛利率      | 16.04%         | -         | 32.08%         | -         | -       |
| 税金及附加    | 236,604.59     | 0.19%     | 730,356.39     | 0.63%     | -67.60% |
| 销售费用     | 13,804,563.38  | 11.03%    | 15,940,651.31  | 13.85%    | -13.40% |
| 管理费用     | 11,076,550.97  | 8.85%     | 7,698,267.56   | 6.69%     | 43.88%  |
| 研发费用     | 1,552,375.64   | 1.24%     | 2,039,281.22   | 1.77%     | -23.88% |
| 财务费用     | 4,732,753.67   | 3.78%     | 4,400,690.85   | 3.82%     | 7.55%   |
| 信用减值损失   | -1,071,149.35  | -0.86%    | -4,130,649.91  | -3.59%    |         |
| 资产减值损失   | -              |           | -              |           |         |
| 其他收益     | 1,963,981.11   | 1.57%     | 1,687,542.92   | 1.47%     | 16.38%  |
| 投资收益     | 10,392.22      | 0.01%     | -              |           |         |
| 公允价值变动收益 | -              |           | -              |           |         |
| 资产处置收益   | 124,805.49     | 0.10%     | -              |           |         |

|               |                |        |                |       |        |
|---------------|----------------|--------|----------------|-------|--------|
| 汇兑收益          | -              |        | -              |       |        |
| 营业利润          | -10,303,155.11 | -8.23% | 3,683,953.06   | 3.20% | -      |
| 营业外收入         | -              |        | -              |       |        |
| 营业外支出         | 20,000.00      | 0.02%  | 15,000.00      | 0.01% | 33.33% |
| 所得税费用         | -1,357,611.93  | -1.09% | 353,783.07     | 0.31% | -      |
| 净利润           | -8,965,543.18  | -7.17% | 3,315,169.99   | 2.88% | -      |
| 经营活动产生的现金流量净额 | 11,297,153.85  | -      | -5,878,930.80  | -     |        |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -1,934,812.93  | -      | -10,105,851.79 | -     |        |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -18,139,487.31 | -      | 24,920,036.12  | -     |        |

### 项目重大变动原因

1、营业收入：本期比上年同期增长 998.41 万元，增长 8.67%，主要原因是报告期新增客户采购三七净制饮片增加所致。

2、营业成本：本期比上年同期增长 2684.88 万元，增长 34.34%，主要原因本期三七原料价格上涨且直接供药厂三七原料占比增加等综合所致。

3、毛利率：本期比上年同期下降 16.04 个百分点，主要原因为公司低毛利直接供药厂三七原料同比增长 26.83%，而高毛利的特色食品、保健食品等销售量下降、通过网络平台销售量减少及原材料价格上涨而销售价格下降等原因综合所致。

4、本期公司经营活动产生的现金流量净额为 1,129.72 万元，比上年同期-587.89 万净增加 1,717.61 万元，主要原因为本期采购未支付的货款较上年同期有所增加，深加工产品销售额减少，销售人员提成减少，支付职工薪酬较上年同期减少 297.70 万元等综合所致。

5、本期公司投资活动产生的现金流量净额为-193.48 万元，比上年同期-1,010.59 万元减少净流出 817.10 万元，变化的主要原因为支付新厂区建设工程款及设备款项减少所致。

6、本期公司筹资活动产生的现金流量净额为-1,813.95 万元，比上年同期 2,492 万元减少 4,305.95 万元，主要原因为本期银行借款净流入较上期减少 4,311.80 万元所致。

7、本期实现净利润-896.55 万元，经营活动现金流量净额为 1,129.72 万元，差异原因主要是信用减值损失以及折旧、财务费用计提影响利润而不影响经营活动现金流，存货减少等非付现成本等原因综合所致。

## 四、 投资状况分析

### （一） 主要控股子公司、参股公司情况

√适用 □不适用

单位：元

| 公司名称             | 公司类型 | 主要业务      | 注册资本      | 总资产           | 净资产           | 营业收入         | 净利润         |
|------------------|------|-----------|-----------|---------------|---------------|--------------|-------------|
| 文山七丹三七科技种植基地有限公司 | 子公司  | 三七种植及销售   | 5,000,000 | 30,404,996.29 | 4,799,694.57  | 14,400.00    | -47,294.41  |
| 昆明七丹经贸有限公司       | 子公司  | 农副产品销售    | 2,000,000 | 1,526,771.11  | 1,520,003.55  | 1,334,100.37 | -141,369.12 |
| 文山七丹三七技术有限公司     | 子公司  | 信息技术咨询服务  | 1,500,000 | 1,209,125.37  | 1,209,051.98  | 1,831,858.40 | 44,837.00   |
| 丘北七丹三七科技有限公司     | 子公司  | 三七种植及销售   | 2,000,000 | 29,272.80     | 29,272.80     | 0            | -727.20     |
| 青岛七丹技术有限公司       | 子公司  | 互联网销售     | 1,000,000 | -             | -             | -            | -           |
| 文山七丹三七网络有限公司     | 子公司  | 互联网销售     | 1,000,000 | 2,443,459.33  | -1,527,540.67 | 0            | -422,454.12 |
| 七丹大健康产业(云南)有限公司  | 参股公司 | 日化用品销售    | 1,000,000 | 221,824.12    | -30,362.88    | 32,908.86    | -2,771.94   |
| 云南七丹三七健康产业有限公司   | 参股公司 | 食品、保健食品销售 | 1,000,000 | -             | -             | -            | -           |

### 主要参股公司业务分析

√适用 □不适用

| 公司名称            | 与公司从事业务的关联性 | 持有目的   |
|-----------------|-------------|--------|
| 七丹大健康产业(云南)有限公司 | 便于拓展销售渠道    | 销售公司产品 |
| 云南七丹三七健康产业有限公司  | 便于拓展销售渠道    | 销售公司产品 |

### (二) 公司控制的结构化主体情况

□适用 √不适用

## 五、 企业社会责任

√适用 □不适用

公司在注重自身发展的同时，努力为社会创造价值。通过科技赋能、万企帮万村精准扶贫等多种方式带动就业，助力乡村振兴。先后为当地贫困乡村群众提供稳定的就业岗位 300 余人，提供临时就业岗位 5000 余人，安置 20 户建档立卡户到公司就业。采取公司+基地+农户的形式整合资源，通过土地流转建立三七 GAP 规范化种植基地，带动农户实现土地流转增收。

公司是文山三七产业协会会长单位，积极致力于文山三七产业的融合、宣传、推广等工作，努力履行社会责任，尽力推动文山三七产业的发展。同时，公司还是文山三七农业种植专业合作社联合社理事长单位，积极开展三七种植技术及种植农资推广，带动种植户规范种植，提升种植品质，实现增产增收，助力地方乡村振兴。

## 六、 公司面临的重大风险分析

| 重大风险事项名称   | 重大风险事项简要描述  |
|------------|---|
| 对政府补贴依赖的风险 | <p>由于政府补贴收入具有不确定性，如果公司未来无法继续获得或维持政府补贴收入将对公司的经营业绩产生一定的影响。</p> <p>应对措施：公司将积极开拓市场，扩大营业收入，同时加强成本的控制，降低产品的成本，提高公司的盈利水平，降低利润总额对政府补助的依赖。</p>   |
| 个人供应商采购风险  | <p>由于公司主要原材料三七产品属于农副产品的特殊性质，供应商中自然人占比较高。由于自然人供应商在经营决策上相比法人有一定随意性，与公司交易量较大的自然人供应商的变动可能会影响公司日常经营的稳定。</p> <p>应对措施：公司未来不断拓宽自身的采购渠道，在与多家个人供应商建立稳定的合作关系的同时，避免对少数客户的过度采购，并逐步增加对机构供应商的采购，减少对自然人采购的不稳定性。</p> |
| 原材料价格波动风险  | <p>公司的主要原材料为三七原料，原材料成本占营业成本的比例较大，由于原材料市场价格的上涨，会带来公司产品价格上涨，有可能对公司的经营业绩产生影响。</p>  |

|                |   |
|----------------|---|
|                | <p>应对措施：由于文山三七的种植农户较多，公司对农户有较大选择余地，采购议价能力较强。为了防患于未然，公司未来将与主要农户建立长期供应关系，保证上游产品价格稳定。同时，公司定期对农户进行评估，剔除可能发生的风险，保证上游渠道和资源稳定。</p>               |
| 应收账款回收风险       | <p>报告期内，公司给予新增客户及信誉较好的客户一定的账期，可能存在部分款项回收不及时的风险。</p> <p>应对措施：公司将做好对赊销客户的资信调查，对客户的赊销额度进行严格的审批管理；进一步加大对信用度较低的客户应收账款的催收力度，保持生产经营活动现金流的平衡。</p> |
| 三七种植风险         | <p>“非农化非粮化”政策，造成选择种植地块困难，同时种植质量高低及不可预知的自然灾害，三七产量或受影响。</p> <p>应对措施：努力争取政策支持，保持三七种植面积平衡，继续加大种植人才的培养力度，采用数字监测，加强人工种植管控，减少三七的各类种植风险。</p>      |
| 本期重大风险是否发生重大变化 | 本期重大风险未发生重大变化   |

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

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

#### 二、 重大事件详情

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 公司发生的提供担保事项

挂牌公司及合并报表范围内子公司存在违规担保事项，或者报告期内履行的及尚未履行完毕的担保累计金额超过挂牌公司本年度末合并报表经审计净资产绝对值的 10%

是 否

单位：元

| 序号 | 被担保人 | 担保金额 | 实际履行担保责任的金额 | 担保余额 | 担保期间 |    | 责任类型 | 被担保人是否为挂牌公司控股股东、实际控制人及其控制 | 是否履行必要的决策程序 |
|----|------|------|-------------|------|------|----|------|---------------------------|-------------|
|    |      |      |             |      | 起始   | 终止 |      |                           |             |

|    |     |           |   |           |             |             |    | 的企<br>业 |         |
|----|-----|-----------|---|-----------|-------------|-------------|----|---------|---------|
| 1  | 刘仁钊 | 3,000,000 | - | 3,000,000 | 2023年8月15日  | 2024年8月14日  | 一般 | 否       | 已事前及时履行 |
| 2  | 李金涛 | 1,800,000 | - | 1,800,000 | 2023年12月28日 | 2024年12月26日 | 一般 | 否       | 已事前及时履行 |
| 3  | 邓敬  | 2,700,000 | - | 2,700,000 | 2023年12月1日  | 2024年11月30日 | 一般 | 否       | 已事前及时履行 |
| 4  | 黄自河 | 1,100,000 | - | 1,100,000 | 2023年11月29日 | 2026年11月26日 | 一般 | 否       | 已事前及时履行 |
| 5  | 聂杰  | 3,000,000 | - | 3,000,000 | 2023年12月26日 | 2026年12月15日 | 一般 | 否       | 已事前及时履行 |
| 6  | 李兴伟 | 650,000   | - | 650,000   | 2024年2月4日   | 2027年1月29日  | 一般 | 否       | 已事前及时履行 |
| 7  | 崔秀进 | 900,000   | - | 900,000   | 2024年2月21日  | 2027年2月6日   | 一般 | 否       | 已事前及时履行 |
| 8  | 陈明金 | 1,900,000 | - | 1,900,000 | 2024年1月26日  | 2027年1月24日  | 一般 | 否       | 已事前及时履行 |
| 9  | 赵昌伟 | 900,000   | - | 900,000   | 2024年2月1日   | 2027年1月29日  | 一般 | 否       | 已事前及时履行 |
| 10 | 方宏  | 1,200,000 | - | 1,200,000 | 2024年1月30日  | 2027年1月29日  | 一般 | 否       | 已事前及时履行 |
| 11 | 廖孟香 | 2,700,000 | - | 2,700,000 | 2024年6月     | 2027年6月     | 一般 | 否       | 已事前及    |

|    |    |            |   |            |                |                 |    |   |         |
|----|----|------------|---|------------|----------------|-----------------|----|---|---------|
|    |    |            |   |            | 28 日           | 27 日            |    |   | 时履行     |
| 12 | 邓浪 | 2,800,000  | - | 2,800,000  | 2024 年 2 月 1 日 | 2025 年 1 月 31 日 | 一般 | 否 | 已事前及时履行 |
| 总计 | -  | 22,650,000 | - | 22,650,000 | -              | -               | -  | - | -       |

## 可能承担或已承担连带清偿责任的担保合同履行情况

无

## 公司提供担保分类汇总

单位：元

| 项目汇总                               | 担保金额       | 担保余额       |
|------------------------------------|------------|------------|
| 报告期内挂牌公司提供担保（包括对表内子公司提供担保）         | 22,650,000 | 22,650,000 |
| 公司及表内子公司为挂牌公司股东、实际控制人及其关联方提供担保     | 0          | 0          |
| 公司直接或间接为资产负债率超过 70%（不含本数）的被担保人提供担保 | 0          | 0          |
| 公司担保总额超过净资产 50%（不含本数）部分的金额         | 0          | 0          |
| 公司为报告期内出表公司提供担保                    | 0          | 0          |

## 应当重点说明的担保情况

√适用 □不适用

公司于 2023 年 4 月 13 日召开了第六届董事会第一次会议、2023 年 5 月 4 日召开了 2023 年第一次临时股东大会审议通过了《云南七丹药业股份有限公司关于与云南省农业融资担保有限公司开展“三七产业客群”信贷业务的议案》，2023 年公司合计为 5 个三七经营主体提供担保，担保金额 11,600,000 元，2024 年 1 至 6 月公司合计为 7 个三七经营主体提供担保，担保金额 11,050,000 元，截止 2024 年 6 月 30 日累计发生担保金额 22,650,000.00 元。

## （三） 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

本报告期公司无股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

## （四） 承诺事项的履行情况

| 临时公告索引  | 承诺主体 | 承诺类型   | 承诺开始日期          | 承诺结束日期 | 承诺履行情况 |
|---------|------|--------|-----------------|--------|--------|
| 公开转让说明书 | 董监高  | 同业竞争承诺 | 2015 年 5 月 28 日 | -      | 正在履行中  |

## 超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

## (五) 被查封、扣押、冻结或者被抵押、质押的资产情况

单位：元

| 资产名称    | 资产类别 | 权利受限类型 | 账面价值           | 占总资产的比例% | 发生原因 |
|---------|------|--------|----------------|----------|------|
| 房产、机器设备 | 固定资产 | 抵押     | 167,820,229.39 | 38.30%   | 借款抵押 |
| 土地      | 无形资产 | 抵押     | 13,921,719.49  | 3.18%    | 借款抵押 |
| 货款      | 应收账款 | 抵押     | 29,594,339.58  | 6.75%    | 借款质押 |
| 总计      | -    | -      | 211,336,288.46 | 48.23%   | -    |

## 资产权利受限事项对公司的影响

截止报告期末，公司账面价值为 211,336,288.46 元的房产、机器设备、土地及货款用于银行贷款抵押、质押，其所有权受到限制，若不能按期偿还银行贷款，银行对抵押资产行使抵押、质押权，可能会对公司正常经营产生一定影响。

## 第四节 股份变动及股东情况

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质            |               | 期初         |        | 本期变动        | 期末         |        |    |
|-----------------|---------------|------------|--------|-------------|------------|--------|----|
|                 |               | 数量         | 比例%    |             | 数量         | 比例%    |    |
| 无限售<br>条件股<br>份 | 无限售股份总数       | 43,460,321 | 43.56% | 12,890,179  | 56,350,500 | 56.47% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 16,106,500 | 16.14% | 0           | 16,106,500 | 16.14% |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 1,300,000  | 1.30%  | 0           | 1,300,000  | 1.30%  |    |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0           | 0          | 0.00%  |    |
| 有限售<br>条件股<br>份 | 有限售股份总数       | 56,319,679 | 56.44% | -12,890,179 | 43,429,500 | 43.53% |    |
|                 | 其中：控股股东、实际控制人 | 29,779,500 | 29.85% | 0           | 29,779,500 | 29.85% |    |
|                 | 董事、监事、高管      | 7,800,000  | 7.82%  | 0           | 7,800,000  | 7.82%  |    |
|                 | 核心员工          | 0          | 0.00%  | 0           | 0          | 0.00%  |    |
| 总股本             |               | 99,780,000 | -      | 0           | 99,780,000 | -      |    |
| 普通股股东人数         |               |            |        |             |            |        | 66 |

#### 股本结构变动情况

□适用 √不适用

#### (二) 普通股前十名股东情况

单位：股

| 序号 | 股东名称           | 期初持股数      | 持股变动 | 期末持股数      | 期末持股比例% | 期末持有<br>限售股份<br>数量 | 期末持有<br>无限售股<br>份数量 | 期末持有的<br>质押股<br>份数量 | 期末持<br>有的司<br>法冻结<br>股份数<br>量 |
|----|----------------|------------|------|------------|---------|--------------------|---------------------|---------------------|-------------------------------|
| 1  | 文山七都工贸集团有限责任公司 | 27,620,000 | 0    | 27,620,000 | 27.68%  | 16,080,000         | 11,540,000          | 24,120,000          | 0                             |
| 2  | 杨朝文            | 18,266,000 | 0    | 18,266,000 | 18.31%  | 13,699,500         | 4,566,500           | 18,266,000          | 0                             |
| 3  | 梁亚兵            | 13,507,186 | 0    | 13,507,186 | 13.54%  | 0                  | 13,507,186          | 0                   | 0                             |
| 4  | 文山和旭经贸有限公司     | 12,890,179 | 0    | 12,890,179 | 12.92%  | 0                  | 12,890,179          | 12,818,400          | 0                             |
| 5  | 肖继兰            | 6,140,000  | 0    | 6,140,000  | 6.15%   | 5,850,000          | 290,000             | 6,140,000           | 0                             |

|    |           |            |         |            |        |            |            |            |   |
|----|-----------|------------|---------|------------|--------|------------|------------|------------|---|
| 6  | 李建明       | 5,100,000  | 0       | 5,100,000  | 5.11%  | 4,800,000  | 300,000    | 5,100,000  | 0 |
| 7  | 王海维       | 3,000,000  | 0       | 3,000,000  | 3.01%  | 2,250,000  | 750,000    | 3,000,000  | 0 |
| 8  | 李文媛       | 3,000,000  | 0       | 3,000,000  | 3.01%  | 0          | 3,000,000  | 0          | 0 |
| 9  | 杨朝东       | 1,525,697  | 6,906   | 1,532,603  | 1.54%  | 0          | 1,532,603  | 0          | 0 |
| 10 | 张述日       | 1,434,047  | -26,047 | 1,408,000  | 1.41%  | 0          | 1,408,000  | 0          | 0 |
|    | <b>合计</b> | 92,483,109 | -       | 92,463,968 | 92.68% | 42,679,500 | 49,784,468 | 69,444,400 | 0 |

### 普通股前十名股东情况说明

适用 不适用

杨朝文系文山七都工贸集团有限责任公司的控股股东，持股比例为 57.49%；文山七都工贸集团有限责任公司系文山和旭经贸有限公司的股东，持股比例为 62.50%，杨朝文通过文山七都工贸集团有限责任公司间接持有文山和旭经贸有限公司的股权，系云南七丹药业股份有限公司股东，持股比例为 18.31%；王海维系文山和旭经贸有限公司股东兼法人代表，持股比例为 12.88%，系文山七都工贸集团有限责任公司股东，持股比例为 5.57%，系云南七丹药业股份有限公司股东，持股比例为 3.01%。

除上述情况外，公司其他前十名股东之间不存在相互关系。

## 二、 控股股东、实际控制人变化情况

报告期内控股股东、实际控制人未发生变化

## 三、 特别表决权安排情况

适用 不适用

## 第五节 董事、监事、高级管理人员及核心员工变动情况

### 一、董事、监事、高级管理人员情况

#### (一) 基本情况

单位：股

| 姓名  | 职务           | 性别 | 出生年月     | 任职起止日期     |            | 期初持普通股股数   | 数量变动 | 期末持普通股股数   | 期末普通股持股比例% |
|-----|--------------|----|----------|------------|------------|------------|------|------------|------------|
|     |              |    |          | 起始日期       | 终止日期       |            |      |            |            |
| 杨朝文 | 董事、董事长、总裁    | 男  | 1966年1月  | 2023年4月13日 | 2026年4月12日 | 18,266,000 | 0    | 18,266,000 | 18.31%     |
| 买毅波 | 董事、董事会秘书、副总裁 | 女  | 1972年2月  | 2023年4月13日 | 2026年4月12日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 李建明 | 董事、副总裁       | 男  | 1967年2月  | 2023年4月13日 | 2026年4月12日 | 5,100,000  | 0    | 5,100,000  | 5.11%      |
| 梁一兵 | 董事           | 男  | 1968年6月  | 2023年4月13日 | 2026年4月12日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 蒋颢  | 董事、副总裁       | 女  | 1979年6月  | 2023年4月13日 | 2026年4月12日 | 1,000,000  | 0    | 1,000,000  | 1.00%      |
| 王海维 | 董事、副总裁、财务总监  | 男  | 1987年10月 | 2023年4月13日 | 2026年4月12日 | 3,000,000  | 0    | 3,000,000  | 3.01%      |
| 杨金鑫 | 董事           | 男  | 1993年7月  | 2023年4月13日 | 2026年4月12日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 杨金龙 | 监事、监事会主席     | 男  | 1989年10月 | 2023年4月13日 | 2026年4月12日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 王晏  | 职工代表监事       | 女  | 1987年2月  | 2023年4月13日 | 2026年4月12日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |
| 王仕蕊 | 监事           | 女  | 1987年8月  | 2023年4月13日 | 2026年4月12日 | 0          | 0    | 0          | 0.00%      |

#### 董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系

文山七都工贸集团有限责任公司系公司控股股东，杨朝文系文山七都工贸有限责任公司的控股股东，持股比例为 57.49%，是公司实际控制人，现持有七丹药业 18.31%的股份。王海维系文山和旭经贸有限公司股东兼法人代表，持股比例为 12.88%，系文山七都工贸集团有限责任公司股东，持股比例为 5.57%，系云南七丹药业股份有限公司股东，持股比例为 3.01%。

除上述情况外，公司董事、监事、高级管理人员与股东之间不存在其他关联关系。

(二) 变动情况

适用 不适用

报告期内新任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历等情况

适用 不适用

(三) 董事、高级管理人员的股权激励情况

适用 不适用

二、 员工情况

(一) 在职员工（公司及控股子公司）基本情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 管理人员    | 27   | 24   |
| 生产人员    | 78   | 79   |
| 销售人员    | 107  | 97   |
| 技术人员    | 21   | 21   |
| 财务人员    | 5    | 6    |
| 员工总计    | 238  | 227  |

(二) 核心员工（公司及控股子公司）基本情况及变动情况

适用 不适用

## 第六节 财务会计报告

## 一、 审计报告

|      |   |
|------|---|
| 是否审计 | 否 |
|------|---|

## 二、 财务报表

## (一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注  | 2024年6月30日            | 2023年12月31日           |
|---------------|-----|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  | -   | -                     | -                     |
| 货币资金          | 一、1 | 6,193,963.18          | 14,971,109.57         |
| 结算备付金         |     |                       |                       |
| 拆出资金          |     |                       |                       |
| 交易性金融资产       |     |                       |                       |
| 衍生金融资产        |     |                       |                       |
| 应收票据          | 一、2 | 15,295,753.59         | 7,665,084.86          |
| 应收账款          | 一、3 | 101,866,601.02        | 83,385,210.53         |
| 应收款项融资        |     | 266,691.35            | 860,255.30            |
| 预付款项          | 一、4 | 13,028,803.28         | 14,978,616.64         |
| 应收保费          |     |                       |                       |
| 应收分保账款        |     |                       |                       |
| 应收分保合同准备金     |     |                       |                       |
| 其他应收款         | 一、5 | 4,935,676.47          | 4,550,115.19          |
| 其中：应收利息       |     |                       |                       |
| 应收股利          |     |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |     |                       |                       |
| 存货            | 一、6 | 81,549,252.98         | 73,130,540.14         |
| 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        | 一、7 | 1,158,776.63          | 380,784.68            |
| <b>流动资产合计</b> |     | <b>224,295,518.50</b> | <b>199,921,716.91</b> |
| <b>非流动资产：</b> |     |                       |                       |
| 发放贷款及垫款       |     |                       |                       |
| 债权投资          |     |                       |                       |
| 其他债权投资        |     |                       |                       |
| 长期应收款         |     |                       |                       |
| 长期股权投资        | 一、8 |                       | 189,607.78            |
| 其他权益工具投资      | 一、9 | 596,843.81            | 596,843.81            |
| 其他非流动金融资产     |     |                       |                       |

|                |      |                |                |
|----------------|------|----------------|----------------|
| 投资性房地产         | 一、10 | 9,361,121.84   | 9,590,427.43   |
| 固定资产           | 一、11 | 182,791,311.92 | 187,566,614.27 |
| 在建工程           | 一、12 | 2,091,481.08   |                |
| 生产性生物资产        |      |                |                |
| 油气资产           |      |                |                |
| 使用权资产          | 一、13 | 1,264,837.06   | 1,718,958.81   |
| 无形资产           | 一、14 | 14,143,564.72  | 14,465,297.39  |
| 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        | 一、15 | 3,683,204.92   | 2,325,592.99   |
| 其他非流动资产        |      |                |                |
| <b>非流动资产合计</b> |      | 213,932,365.35 | 216,453,342.48 |
| <b>资产总计</b>    |      | 438,227,883.85 | 416,375,059.39 |
| <b>流动负债：</b>   |      |                |                |
| 短期借款           | 一、16 | 57,986,900.16  | 65,356,970.44  |
| 向中央银行借款        |      |                |                |
| 拆入资金           |      |                |                |
| 交易性金融负债        |      |                |                |
| 衍生金融负债         |      |                |                |
| 应付票据           |      |                |                |
| 应付账款           | 一、17 | 64,189,274.18  | 35,787,568.90  |
| 预收款项           | 一、18 | 123,325.89     | 476,400.00     |
| 合同负债           | 一、19 | 14,096,299.63  | 12,499,988.38  |
| 卖出回购金融资产款      |      |                |                |
| 吸收存款及同业存放      |      |                |                |
| 代理买卖证券款        |      |                |                |
| 代理承销证券款        |      |                |                |
| 应付职工薪酬         | 一、20 | 383,119.04     | 1,015,111.73   |
| 应交税费           | 一、21 | 2,826,159.40   | 2,294,244.94   |
| 其他应付款          | 一、22 | 18,288,829.81  | 10,820,671.80  |
| 其中：应付利息        |      |                |                |
| 应付股利           |      |                |                |
| 应付手续费及佣金       |      |                |                |
| 应付分保账款         |      |                |                |
| 持有待售负债         |      |                |                |
| 一年内到期的非流动负债    | 一、23 | 42,302,123.30  | 37,364,472.16  |
| 其他流动负债         | 一、24 | 7,415,150.44   | 686,086.52     |
| <b>流动负债合计</b>  |      | 207,611,181.85 | 166,301,514.87 |
| <b>非流动负债：</b>  |      |                |                |
| 保险合同准备金        |      |                |                |

|                   |      |                       |                       |
|-------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| 长期借款              | 一、25 | 78,137,500.00         | 88,367,500.00         |
| 应付债券              |      |                       |                       |
| 其中：优先股            |      |                       |                       |
| 永续债               |      |                       |                       |
| 租赁负债              | 一、26 | 645,244.31            | 880,456.67            |
| 长期应付款             |      |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬          |      |                       |                       |
| 预计负债              |      |                       |                       |
| 递延收益              | 一、27 | 599,999.76            | 626,086.74            |
| 递延所得税负债           |      |                       |                       |
| 其他非流动负债           |      |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |      | <b>79,382,744.07</b>  | <b>89,874,043.41</b>  |
| <b>负债合计</b>       |      | <b>286,993,925.92</b> | <b>256,175,558.28</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |      |                       |                       |
| 股本                | 一、28 | 99,780,000.00         | 99,780,000.00         |
| 其他权益工具            |      |                       |                       |
| 其中：优先股            |      |                       |                       |
| 永续债               |      |                       |                       |
| 资本公积              | 一、29 | 12,918,181.14         | 12,918,181.14         |
| 减：库存股             |      |                       |                       |
| 其他综合收益            | 一、30 | -134,432.76           | -134,432.76           |
| 专项储备              |      |                       |                       |
| 盈余公积              | 一、31 | 8,368,915.56          | 8,368,915.56          |
| 一般风险准备            |      |                       |                       |
| 未分配利润             | 一、32 | 31,298,681.97         | 40,057,222.63         |
| 归属于母公司所有者权益合计     |      | 152,231,345.91        | 160,989,886.57        |
| 少数股东权益            |      | -997,387.98           | -790,385.46           |
| <b>所有者权益合计</b>    |      | <b>151,233,957.93</b> | <b>160,199,501.11</b> |
| <b>负债和所有者权益总计</b> |      | <b>438,227,883.85</b> | <b>416,375,059.39</b> |

法定代表人：杨朝文

主管会计工作负责人：王海维

会计机构负责人：王海维

**(二) 母公司资产负债表**

单位：元

| 项目           | 附注 | 2024年6月30日     | 2023年12月31日   |
|--------------|----|----------------|---------------|
| <b>流动资产：</b> |    |                |               |
| 货币资金         |    | 5,949,976.64   | 12,839,448.36 |
| 交易性金融资产      |    |                |               |
| 衍生金融资产       |    |                |               |
| 应收票据         |    | 15,295,753.59  | 7,665,084.86  |
| 应收账款         |    | 101,791,644.32 | 82,970,531.85 |
| 应收款项融资       |    | 266,691.35     | 860,255.30    |
| 预付款项         |    | 22,267,374.36  | 16,903,000.98 |

|                |  |                       |                       |
|----------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 其他应收款          |  | 6,902,265.65          | 8,470,343.36          |
| 其中：应收利息        |  |                       |                       |
| 应收股利           |  |                       |                       |
| 买入返售金融资产       |  |                       |                       |
| 存货             |  | 56,291,004.07         | 53,410,860.23         |
| 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         |  | 1,085,036.88          | 344,528.44            |
| <b>流动资产合计</b>  |  | <b>209,849,746.86</b> | <b>183,464,053.38</b> |
| <b>非流动资产：</b>  |  |                       |                       |
| 债权投资           |  |                       |                       |
| 其他债权投资         |  |                       |                       |
| 长期应收款          |  |                       |                       |
| 长期股权投资         |  | 8,725,000.00          | 7,734,607.78          |
| 其他权益工具投资       |  | 66,843.81             | 66,843.81             |
| 其他非流动金融资产      |  |                       |                       |
| 投资性房地产         |  | 9,361,121.84          | 9,590,427.43          |
| 固定资产           |  | 182,787,062.07        | 187,561,864.32        |
| 在建工程           |  | 2,091,481.08          |                       |
| 生产性生物资产        |  |                       |                       |
| 油气资产           |  |                       |                       |
| 使用权资产          |  |                       |                       |
| 无形资产           |  | 14,143,564.72         | 14,465,297.39         |
| 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        |  | 3,588,578.83          | 2,325,592.99          |
| 其他非流动资产        |  |                       |                       |
| <b>非流动资产合计</b> |  | <b>220,763,652.35</b> | <b>221,744,633.72</b> |
| <b>资产总计</b>    |  | <b>430,613,399.21</b> | <b>405,208,687.10</b> |
| <b>流动负债：</b>   |  |                       |                       |
| 短期借款           |  | 57,986,900.16         | 65,356,970.44         |
| 交易性金融负债        |  |                       |                       |
| 衍生金融负债         |  |                       |                       |
| 应付票据           |  |                       |                       |
| 应付账款           |  | 63,325,039.38         | 34,125,805.60         |
| 预收款项           |  | 117,400.67            | 476,400.00            |
| 合同负债           |  | 4,155,642.02          | 2,300,023.24          |
| 卖出回购金融资产款      |  |                       |                       |

|                   |  |                       |                       |
|-------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 应付职工薪酬            |  | 338,646.28            | 968,639.01            |
| 应交税费              |  | 2,823,213.50          | 2,244,539.91          |
| 其他应付款             |  | 18,947,093.47         | 11,365,306.80         |
| 其中：应付利息           |  |                       |                       |
| 应付股利              |  |                       |                       |
| 持有待售负债            |  |                       |                       |
| 一年内到期的非流动负债       |  | 42,302,123.30         | 37,364,472.16         |
| 其他流动负债            |  | 7,415,150.44          | 686,086.52            |
| <b>流动负债合计</b>     |  | <b>197,411,209.22</b> | <b>154,888,243.68</b> |
| <b>非流动负债：</b>     |  |                       |                       |
| 长期借款              |  | 78,137,500.00         | 88,367,500.00         |
| 应付债券              |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 租赁负债              |  |                       |                       |
| 长期应付款             |  |                       |                       |
| 长期应付职工薪酬          |  |                       |                       |
| 预计负债              |  |                       |                       |
| 递延收益              |  | 599,999.76            | 626,086.74            |
| 递延所得税负债           |  |                       |                       |
| 其他非流动负债           |  |                       |                       |
| <b>非流动负债合计</b>    |  | <b>78,737,499.76</b>  | <b>88,993,586.74</b>  |
| <b>负债合计</b>       |  | <b>276,148,708.98</b> | <b>243,881,830.42</b> |
| <b>所有者权益：</b>     |  |                       |                       |
| 股本                |  | 99,780,000.00         | 99,780,000.00         |
| 其他权益工具            |  |                       |                       |
| 其中：优先股            |  |                       |                       |
| 永续债               |  |                       |                       |
| 资本公积              |  | 12,918,181.14         | 12,918,181.14         |
| 减：库存股             |  |                       |                       |
| 其他综合收益            |  | -134,432.76           | -134,432.76           |
| 专项储备              |  |                       |                       |
| 盈余公积              |  | 8,368,915.56          | 8,368,915.56          |
| 一般风险准备            |  |                       |                       |
| 未分配利润             |  | 33,532,026.29         | 40,394,192.74         |
| <b>所有者权益合计</b>    |  | <b>154,464,690.23</b> | <b>161,326,856.68</b> |
| <b>负债和所有者权益合计</b> |  | <b>430,613,399.21</b> | <b>405,208,687.10</b> |

## (三) 合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注   | 2024年1-6月      | 2023年1-6月      |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、营业总收入</b>                |      | 125,114,324.93 | 115,130,218.35 |
| 其中：营业收入                       | 一、33 | 125,114,324.93 | 115,130,218.35 |
| 利息收入                          |      |                |                |
| 已赚保费                          |      |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |      |                |                |
| <b>二、营业总成本</b>                |      | 136,445,509.51 | 109,003,158.30 |
| 其中：营业成本                       | 一、33 | 105,042,661.26 | 78,193,910.97  |
| 利息支出                          |      |                |                |
| 手续费及佣金支出                      |      |                |                |
| 退保金                           |      |                |                |
| 赔付支出净额                        |      |                |                |
| 提取保险责任准备金净额                   |      |                |                |
| 保单红利支出                        |      |                |                |
| 分保费用                          |      |                |                |
| 税金及附加                         | 一、34 | 236,604.59     | 730,356.39     |
| 销售费用                          | 一、35 | 13,804,563.38  | 15,940,651.31  |
| 管理费用                          | 一、36 | 11,076,550.97  | 7,698,267.56   |
| 研发费用                          | 一、37 | 1,552,375.64   | 2,039,281.22   |
| 财务费用                          | 一、38 | 4,732,753.67   | 4,400,690.85   |
| 其中：利息费用                       |      |                | 4,391,677.76   |
| 利息收入                          |      |                | 26,143.33      |
| 加：其他收益                        | 一、39 | 1,963,981.11   | 1,687,542.92   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               | 一、40 | 10,392.22      |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |      |                |                |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |      |                |                |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |      |                |                |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |      |                |                |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             | 一、41 | -1,071,149.35  | -4,130,649.91  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | 124,805.49     |                |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | -10,303,155.11 | 3,683,953.06   |
| 加：营业外收入                       |      |                |                |
| 减：营业外支出                       | 一、42 | 20,000.00      | 15,000.00      |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |      | -10,323,155.11 | 3,668,953.06   |
| 减：所得税费用                       | 一、43 | -1,357,611.93  | 353,783.07     |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |      | -8,965,543.18  | 3,315,169.99   |
| 其中：被合并方在合并前实现的净利润             |      |                |                |

|                              |   |               |              |
|------------------------------|---|---------------|--------------|
| (一) 按经营持续性分类:                | - | -             | -            |
| 1. 持续经营净利润(净亏损以“-”号填列)       |   | -8,965,543.18 | 3,315,169.99 |
| 2. 终止经营净利润(净亏损以“-”号填列)       |   |               |              |
| (二) 按所有权归属分类:                | - | -             | -            |
| 1. 少数股东损益(净亏损以“-”号填列)        |   | -207,002.52   | -138,225.49  |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润(净亏损以“-”号填列) |   | -8,758,540.66 | 3,453,395.48 |
| <b>六、其他综合收益的税后净额</b>         |   |               |              |
| (一) 归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额    |   |               |              |
| 1. 不能重分类进损益的其他综合收益           |   |               |              |
| (1) 重新计量设定受益计划变动额            |   |               |              |
| (2) 权益法下不能转损益的其他综合收益         |   |               |              |
| (3) 其他权益工具投资公允价值变动           |   |               |              |
| (4) 企业自身信用风险公允价值变动           |   |               |              |
| (5) 其他                       |   |               |              |
| 2. 将重分类进损益的其他综合收益            |   |               |              |
| (1) 权益法下可转损益的其他综合收益          |   |               |              |
| (2) 其他债权投资公允价值变动             |   |               |              |
| (3) 金融资产重分类计入其他综合收益的金额       |   |               |              |
| (4) 其他债权投资信用减值准备             |   |               |              |
| (5) 现金流量套期储备                 |   |               |              |
| (6) 外币财务报表折算差额               |   |               |              |
| (7) 其他                       |   |               |              |
| (二) 归属于少数股东的其他综合收益的税后净额      |   |               |              |
| <b>七、综合收益总额</b>              |   | -8,965,543.18 | 3,315,169.99 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额         |   | -8,758,540.66 | 3,453,395.48 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额           |   | -207,002.52   | -138,225.49  |
| <b>八、每股收益:</b>               |   |               |              |
| (一) 基本每股收益(元/股)              |   | -0.09         | 0.03         |
| (二) 稀释每股收益(元/股)              |   | -0.09         | 0.03         |

法定代表人: 杨朝文

主管会计工作负责人: 王海维

会计机构负责人: 王海维

**(四) 母公司利润表**

单位: 元

| 项目            | 附注 | 2024年1-6月      | 2023年1-6月      |
|---------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b> |    | 124,892,875.35 | 114,256,306.60 |
| 减: 营业成本       |    | 103,455,692.06 | 77,162,187.94  |
| 税金及附加         |    | 232,204.04     | 730,356.39     |

|                               |  |                      |                     |
|-------------------------------|--|----------------------|---------------------|
| 销售费用                          |  | 13,009,480.43        | 15,868,033.84       |
| 管理费用                          |  | 11,068,723.87        | 7,474,829.96        |
| 研发费用                          |  | 1,552,375.64         | 2,039,281.22        |
| 财务费用                          |  | 4,731,110.24         | 4,398,397.78        |
| 其中：利息费用                       |  |                      | 4,391,677.76        |
| 利息收入                          |  |                      | 25,817.73           |
| 加：其他收益                        |  | 1,963,981.11         | 1,687,542.92        |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |  | 10,392.22            |                     |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益            |  |                      |                     |
| 以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列） |  |                      |                     |
| 汇兑收益（损失以“-”号填列）               |  |                      |                     |
| 净敞口套期收益（损失以“-”号填列）            |  |                      |                     |
| 公允价值变动收益（损失以“-”号填列）           |  |                      |                     |
| 信用减值损失（损失以“-”号填列）             |  | -1,047,620.18        | -4,060,450.55       |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |  |                      |                     |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |  | 124,805.49           |                     |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |  | <b>-8,105,152.29</b> | <b>4,210,311.84</b> |
| 加：营业外收入                       |  |                      |                     |
| 减：营业外支出                       |  | 20,000.00            | 15,000.00           |
| <b>三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>    |  | <b>-8,125,152.29</b> | <b>4,195,311.84</b> |
| 减：所得税费用                       |  | -1,262,985.84        | 353,783.07          |
| <b>四、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>      |  | <b>-6,862,166.45</b> | <b>3,841,528.77</b> |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  | -6,862,166.45        | 3,841,528.77        |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）        |  |                      |                     |
| <b>五、其他综合收益的税后净额</b>          |  |                      |                     |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益            |  |                      |                     |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额              |  |                      |                     |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益           |  |                      |                     |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动             |  |                      |                     |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动             |  |                      |                     |
| 5. 其他                         |  |                      |                     |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益             |  |                      |                     |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益            |  |                      |                     |
| 2. 其他债权投资公允价值变动               |  |                      |                     |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额         |  |                      |                     |
| 4. 其他债权投资信用减值准备               |  |                      |                     |
| 5. 现金流量套期储备                   |  |                      |                     |
| 6. 外币财务报表折算差额                 |  |                      |                     |
| 7. 其他                         |  |                      |                     |

|                |  |               |              |
|----------------|--|---------------|--------------|
| 六、综合收益总额       |  | -6,862,166.45 | 3,841,528.77 |
| 七、每股收益：        |  |               |              |
| （一）基本每股收益（元/股） |  |               |              |
| （二）稀释每股收益（元/股） |  |               |              |

## （五）合并现金流量表

单位：元

| 项目                    | 附注   | 2024年1-6月             | 2023年1-6月             |
|-----------------------|------|-----------------------|-----------------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |      |                       |                       |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        | 一、44 | 101,800,284.13        | 106,760,882.24        |
| 客户存款和同业存放款项净增加额       |      |                       |                       |
| 向中央银行借款净增加额           |      |                       |                       |
| 向其他金融机构拆入资金净增加额       |      |                       |                       |
| 收到原保险合同保费取得的现金        |      |                       |                       |
| 收到再保险业务现金净额           |      |                       |                       |
| 保户储金及投资款净增加额          |      |                       |                       |
| 收取利息、手续费及佣金的现金        |      |                       |                       |
| 拆入资金净增加额              |      |                       |                       |
| 回购业务资金净增加额            |      |                       |                       |
| 代理买卖证券收到的现金净额         |      |                       |                       |
| 收到的税费返还               |      |                       |                       |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |      | 3,684,769.13          | 11,322,031.89         |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |      | <b>105,485,053.26</b> | <b>118,082,914.13</b> |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |      | 65,951,224.62         | 90,705,258.16         |
| 客户贷款及垫款净增加额           |      |                       |                       |
| 存放中央银行和同业款项净增加额       |      |                       |                       |
| 支付原保险合同赔付款项的现金        |      |                       |                       |
| 为交易目的而持有的金融资产净增加额     |      |                       |                       |
| 拆出资金净增加额              |      |                       |                       |
| 支付利息、手续费及佣金的现金        |      |                       |                       |
| 支付保单红利的现金             |      |                       |                       |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |      | 13,045,714.86         | 16,022,761.52         |
| 支付的各项税费               |      | 2,528,315.81          | 2,258,125.83          |
| 支付其他与经营活动有关的现金        |      | 12,662,644.12         | 14,975,699.42         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>     |      | <b>94,187,899.41</b>  | <b>123,961,844.93</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>  |      | <b>11,297,153.85</b>  | <b>-5,878,930.80</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b> |      |                       |                       |
| 收回投资收到的现金             |      |                       |                       |
| 取得投资收益收到的现金           |      |                       |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回  |      | 352,721.25            |                       |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 的现金净额                     |  |                |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |  |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | 352,721.25     |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 2,287,534.18   | 10,065,851.79  |
| 投资支付的现金                   |  |                | 40,000.00      |
| 质押贷款净增加额                  |  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 2,287,534.18   | 10,105,851.79  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -1,934,812.93  | -10,105,851.79 |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                |                |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                |                |
| 其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金       |  |                |                |
| 取得借款收到的现金                 |  | 16,350,000.00  | 53,100,000.00  |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 16,350,000.00  | 53,100,000.00  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 30,168,000.00  | 23,800,000.00  |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 4,321,487.31   | 4,379,963.88   |
| 其中：子公司支付给少数股东的股利、利润       |  |                |                |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 34,489,487.31  | 28,179,963.88  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -18,139,487.31 | 24,920,036.12  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                |                |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | -8,777,146.39  | 8,935,253.53   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 14,971,109.57  | 11,834,200.24  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 6,193,963.18   | 20,769,453.77  |

法定代表人：杨朝文

主管会计工作负责人：王海维

会计机构负责人：王海维

**(六) 母公司现金流量表**

单位：元

| 项目                    | 附注 | 2024年1-6月      | 2023年1-6月      |
|-----------------------|----|----------------|----------------|
| <b>一、经营活动产生的现金流量：</b> |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金        |    | 102,271,651.91 | 106,169,383.25 |
| 收到的税费返还               |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金        |    | 3,684,722.59   | 11,199,239.43  |
| <b>经营活动现金流入小计</b>     |    | 105,956,374.50 | 117,368,622.68 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金        |    | 65,198,104.77  | 89,818,677.66  |
| 支付给职工以及为职工支付的现金       |    | 12,391,932.90  | 15,075,996.00  |

|                           |  |                       |                       |
|---------------------------|--|-----------------------|-----------------------|
| 支付的各项税费                   |  | 2,519,667.63          | 2,258,125.83          |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |  | 12,631,840.68         | 16,000,439.73         |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |  | <b>92,741,545.98</b>  | <b>123,153,239.22</b> |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>13,214,828.52</b>  | <b>-5,784,616.54</b>  |
| <b>二、投资活动产生的现金流量：</b>     |  |                       |                       |
| 收回投资收到的现金                 |  |                       |                       |
| 取得投资收益收到的现金               |  |                       |                       |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额 |  | 352,721.25            |                       |
| 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            |  |                       |                       |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |  | <b>352,721.25</b>     |                       |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 2,287,534.18          | 10,065,851.79         |
| 投资支付的现金                   |  | 30,000.00             | 550,000.00            |
| 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            |  |                       |                       |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | <b>2,317,534.18</b>   | <b>10,615,851.79</b>  |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-1,964,812.93</b>  | <b>-10,615,851.79</b> |
| <b>三、筹资活动产生的现金流量：</b>     |  |                       |                       |
| 吸收投资收到的现金                 |  |                       |                       |
| 取得借款收到的现金                 |  | 16,350,000.00         | 53,100,000.00         |
| 发行债券收到的现金                 |  |                       |                       |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | <b>16,350,000.00</b>  | <b>53,100,000.00</b>  |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 30,168,000.00         | 23,800,000.00         |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 4,321,487.31          | 4,379,963.88          |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  |                       |                       |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | <b>34,489,487.31</b>  | <b>28,179,963.88</b>  |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | <b>-18,139,487.31</b> | <b>24,920,036.12</b>  |
| <b>四、汇率变动对现金及现金等价物的影响</b> |  |                       |                       |
| <b>五、现金及现金等价物净增加额</b>     |  | <b>-6,889,471.72</b>  | <b>8,519,567.79</b>   |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 12,839,448.36         | 11,705,741.89         |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | <b>5,949,976.64</b>   | <b>20,225,309.68</b>  |

### 三、 财务报表附注

#### (一) 附注事项索引

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

#### 附注事项索引说明

报告期内，公司新成立两家子公司，注销一家子公司，具体情况如下：

2024年5月8日，七丹药业出资设立丘北七丹三七科技有限公司，注册资本200万元，法定代表人杨朝东，七丹药业持股100%。截止2024年6月30日，七丹药业实际出资3万元。

2024年4月19日，七丹药业出资设立青岛七丹技术有限公司，注册资本100万元，法定代表人黄湘容，七丹药业持股51%。截止2024年6月30日，七丹药业尚未支付资本金。

2023年3月31日，七丹药业与张村（云南）企业管理有限公司共同出资设立云南七丹三七酒业有限公司，注册资本200万元，法定代表人杨金龙，七丹药业持股60%，七丹药业无出资，2024年2月22日已注销。

#### (二) 财务报表项目附注

## 云南七丹药业股份有限公司 财务报表附注

### 一、 合并财务报表项目注释

以下注释项目（含公司财务报表主要项目注释）除非特别指出，“期初”指2024年1月1日，“期末”指2024年6月30日，“上年年末”指2023年12月31日，“本期”指2024年度1-6月，“上期”指2023年度1-6月。

#### 1、 货币资金

| 项 目    | 期末余额         | 期初余额          |
|--------|--------------|---------------|
| 库存现金   | 11,374.54    | 7,505.43      |
| 银行存款   | 6,182,588.64 | 14,963,604.14 |
| 其他货币资金 |              |               |
| 合 计    | 6,193,963.18 | 14,971,109.57 |

期末，本公司不存在抵押、质押或冻结、或存放在境外且资金汇回受到限制的款项。

#### 2、 应收票据

##### (1) 应收票据分类列示

| 项 目    | 期末余额          | 期初余额         |
|--------|---------------|--------------|
| 银行承兑汇票 | 15,295,753.59 | 7,665,084.86 |
| 商业承兑汇票 |               |              |
| 小 计    | 15,295,753.59 | 7,665,084.86 |
| 减：坏账准备 |               |              |
| 合 计    | 15,295,753.59 | 7,665,084.86 |

(1) 期末本公司已背书或贴现但尚未到期的应收票据

| 种 类    | 期末终止确认金额      | 期末未终止确认金额     |
|--------|---------------|---------------|
| 银行承兑票据 | 11,051,614.14 | 15,295,753.59 |
| 商业承兑票据 |               |               |
| 合 计    | 11,051,614.14 | 15,295,753.59 |

#### 3、 应收账款

##### (1) 按账龄披露

| 账 龄  | 期末余额          |
|------|---------------|
| 1年以内 | 67,317,959.91 |
| 1至2年 | 39,222,426.48 |

| 账 龄     | 期末余额           |
|---------|----------------|
| 2 至 3 年 | 2,071,323.50   |
| 3 至 4 年 | 1,640,784.15   |
| 4 至 5 年 | 3,737,935.00   |
| 5 年以上   | 331,602.04     |
| 小 计     | 114,322,031.08 |
| 减：坏账准备  | 12,455,430.06  |
| 合 计     | 101,866,601.02 |

## (2) 按坏账计提方法分类列示

| 类 别                  | 期末余额           |           |               |                 |                |
|----------------------|----------------|-----------|---------------|-----------------|----------------|
|                      | 账面余额           |           | 坏账准备          |                 | 账面价值           |
|                      | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提<br>比例<br>(%) |                |
| 单项计提坏账准备的<br>应收账款    | 3,298,199.27   | 2.89      | 3,298,199.27  | 100.00          | 0.00           |
| 其中：单独评估信用风<br>险的应收款项 | 3,298,199.27   | 2.89      | 3,298,199.27  | 100.00          | 0.00           |
| 按组合计提坏账准备<br>的应收账款   | 111,023,831.81 | 97.11     | 9,157,230.79  | 8.25            | 101,866,601.02 |
| 其中：账龄组合              | 108,807,883.41 | 95.18     | 9,157,230.79  | 8.42            | 99,650,652.62  |
| 自有药店销售款组合            | 2,215,948.40   | 1.93      | 0.00          | 0.00            | 2,215,948.40   |
| 合 计                  | 114,322,031.08 | 100.00    | 12,455,430.06 | 10.90           | 101,866,601.02 |

(续)

| 类 别                  | 期初余额          |           |              |                 |               |
|----------------------|---------------|-----------|--------------|-----------------|---------------|
|                      | 账面余额          |           | 坏账准备         |                 | 账面价值          |
|                      | 金额            | 比例<br>(%) | 金额           | 计提比<br>例<br>(%) |               |
| 单项计提坏账准备的应<br>收账款    | 3,298,199.27  | 3.48      | 3,298,199.27 | 100.00          | 0.00          |
| 其中：单独评估信用风<br>险的应收款项 | 3,298,199.27  | 3.48      | 3,298,199.27 | 100.00          | 0.00          |
| 按组合计提坏账准备的           | 91,552,579.27 | 96.52     | 8,167,368.74 | 8.92            | 83,385,210.53 |

| 类别        | 期初余额          |        |               |          |               |
|-----------|---------------|--------|---------------|----------|---------------|
|           | 账面余额          |        | 坏账准备          |          | 账面价值          |
|           | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |               |
| 应收账款      |               |        |               |          |               |
| 其中：账龄组合   | 91,202,922.87 | 96.15  | 8,167,368.74  | 8.96     | 83,035,554.13 |
| 自有药店销售款组合 | 349,656.40    | 0.37   | 0.00          | 0.00     | 349,656.40    |
| 合计        | 94,850,778.54 | 100    | 11,465,568.01 | 12.09    | 83,385,210.53 |

## ①期末单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位）               | 年末余额         |              |          |             |
|-------------------------|--------------|--------------|----------|-------------|
|                         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比例 (%) | 计提理由        |
| 山东鲁药制药有限公司              | 2,690,041.49 | 2,690,041.49 | 100.00   | 已申请强制执行未能追偿 |
| 宁夏古方医药有限公司              | 305,870.80   | 305,870.80   | 100.00   | 破产重整，已申报债权  |
| 陕西众友健康医药有限公司            | 145,875.04   | 145,875.04   | 100.00   | 破产重整，已申报债权  |
| 甘肃众友健康医药股份有限公司          | 75,307.94    | 75,307.94    | 100.00   | 破产重整，已申报债权  |
| 广东向辉国际贸易有限公司            | 9,280.00     | 9,280.00     | 100.00   | 已注销         |
| 银川市兴庆区嘉德堂医药商场           | 117.00       | 117.00       | 100.00   | 已注销         |
| 营口博爱医药连锁有限公司博爱大药房盖州中心分店 | 70,276.00    | 70,276.00    | 100.00   | 已注销         |
| 阿拉尔市第一师十二团益生堂大药房        | 1,431.00     | 1,431.00     | 100.00   | 已注销         |
| 合计                      | 3,298,199.27 | 3,298,199.27 | 100.00   | 已申请强制执行未能追偿 |

## ②组合中，按账龄组合计提坏账准备的应收账款

| 项目   | 期末余额          |              |          |
|------|---------------|--------------|----------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 1年以内 | 65,100,121.51 | 3,255,006.08 | 5.00     |
| 1至2年 | 39,215,036.48 | 3,921,503.65 | 10.00    |
| 2至3年 | 1,995,898.56  | 399,179.71   | 20.00    |

| 项 目     | 期末余额           |              |          |
|---------|----------------|--------------|----------|
|         | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 3 至 4 年 | 1,541,503.15   | 770,751.58   | 50.00    |
| 4 至 5 年 | 722,669.71     | 578,135.77   | 80.00    |
| 5 年以上   | 232,654.00     | 232,654.00   | 100.00   |
| 合 计     | 108,807,883.41 | 9,157,230.79 | 8.42     |

## ③组合中，按自有药店销售款组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目       | 期末余额         |      |          |
|-----------|--------------|------|----------|
|           | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 自有药店销售款组合 | 2,215,948.40 |      |          |
| 合 计       | 2,215,948.40 |      |          |

## (3) 坏账准备的情况

| 类 别           | 年初余额          | 本年变动金额     |           |           |          | 年末余额          |
|---------------|---------------|------------|-----------|-----------|----------|---------------|
|               |               | 计提         | 收回或<br>转回 | 转销或<br>核销 | 其他<br>变动 |               |
| 单独评估信用风险的应收款项 | 3,298,199.27  |            |           |           |          | 3,298,199.27  |
| 账龄组合          | 8,167,368.74  | 989,862.05 |           |           |          | 9,157,230.79  |
| 合 计           | 11,465,568.01 | 989,862.05 |           |           |          | 12,455,430.06 |

## (4) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 62,850,652.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 54.98%，相应计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,220,736.98 元。

## 4、预付款项

## (1) 预付款项按账龄列示

| 账 龄     | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|---------|---------------|--------|---------------|--------|
|         | 金额            | 比例 (%) | 金额            | 比例 (%) |
| 1 年以内   | 11,016,663.43 | 84.56  | 13,451,946.52 | 89.81  |
| 1 至 2 年 | 2,012,139.85  | 15.44  | 1,526,670.12  | 10.19  |
| 2 至 3 年 |               |        |               |        |
| 3 年以上   |               |        |               |        |

| 账龄 | 期末余额          |        | 期初余额          |        |
|----|---------------|--------|---------------|--------|
|    | 金额            | 比例(%)  | 金额            | 比例(%)  |
| 合计 | 13,028,803.28 | 100.00 | 14,978,616.64 | 100.00 |

## (2) 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本公司按预付对象归集的期末余额前五名预付账款汇总金额为 12,063,131.68 元，占预付账款期末余额合计数的比例为 92.59%。

## 5、其他应收款

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 4,935,676.47 | 4,550,115.19 |
| 合计    | 4,935,676.47 | 4,550,115.19 |

## (1) 其他应收款

## ①按账龄披露

| 账龄     | 期末余额         |
|--------|--------------|
| 1年以内   | 3,061,560.53 |
| 1至2年   | 2,168,701.64 |
| 2至3年   | 68,703.10    |
| 3至4年   | 38,921.38    |
| 4至5年   | 4,696.55     |
| 5年以上   | -            |
| 小计     | 5,342,583.20 |
| 减：坏账准备 | 406,906.73   |
| 合计     | 4,935,676.47 |

## ②按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|--------|--------------|--------------|
| 备用金    | 1,986,931.29 | 486,564.47   |
| 保证金    | 2,433,563.92 | 3,655,066.63 |
| 代扣款项   | 192,021.36   | 210,574.34   |
| 往来款    | 730,066.63   | 523,529.18   |
| 小计     | 5,342,583.20 | 4,875,734.62 |
| 减：坏账准备 | 406,906.73   | 325,619.43   |

| 款项性质 | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------|--------------|--------------|
| 合计   | 4,935,676.47 | 4,550,115.19 |

## ③坏账准备计提情况

| 坏账准备            | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|-----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                 | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失(未发生信用减值) | 整个存续期预期信用损失(已发生信用减值) |            |
| 2024年1月1日余额     | 325,619.43   |                      |                      | 325,619.43 |
| 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            | 81,287.30    |                      |                      | 81,287.30  |
| 本期转回            |              |                      |                      |            |
| 本期转销            |              |                      |                      |            |
| 本期核销            |              |                      |                      |            |
| 其他变动            |              |                      |                      |            |
| 2024年6月30日余额    | 406,906.73   |                      |                      | 406,906.73 |

## ④坏账准备的情况

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额    |       |       |      | 期末余额       |
|------|------------|-----------|-------|-------|------|------------|
|      |            | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 账龄组合 | 325,619.43 | 81,287.30 |       |       |      | 406,906.73 |
| 合计   | 325,619.43 | 81,287.30 |       |       |      | 406,906.73 |

## ⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称       | 款项性质 | 期末余额         | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例(%) | 坏账准备期末余额  |
|------------|------|--------------|------|---------------------|-----------|
| 云南七都酒业有限公司 | 保证金  | 1,500,000.00 | 1年以内 | 28.08               | 75,000.00 |

| 单位名称          | 款项性质  | 期末余额         | 账龄   | 占其他<br>应收款<br>期末余<br>额合计<br>数的比<br>例(%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|---------------|-------|--------------|------|---|--------------|
| 张冬冬           | 往来款   | 400,000.00   | 1年以内 | 7.49                                    | 20,000.00    |
| 桐乡市康意商贸有限责任公司 | 保证金   | 300,000.00   | 1-2年 | 5.62                                    | 30,000.00    |
| 云南厦航投资有限公司    | 往来款   | 200,000.00   | 1年以内 | 3.74                                    | 10,000.00    |
| 广州中悦软件集团有限公司  | 电商保证金 | 134,340.00   | 1-2年 | 2.51                                    | 13,434.00    |
| 合 计           |       | 2,534,340.00 |      | 47.44                                   | 148,434.00   |

## 6、 存货

### (1) 存货分类

| 项 目     | 期末余额          |                       |               |
|---------|---------------|-----------------------|---------------|
|         | 账面余额          | 存货跌价准备/合同<br>履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料     | 32,376,118.82 | 26,927.43             | 32,349,191.39 |
| 在产品     | 3,324,795.51  | -                     | 3,324,795.51  |
| 库存商品    | 21,334,306.08 | 42,679.10             | 21,291,626.98 |
| 周转材料    | 129,964.69    | -                     | 129,964.69    |
| 发出商品    |               |                       |               |
| 消耗性生物资产 | 24,453,674.41 | -                     | 24,453,674.41 |
| 委托加工物资  |               |                       |               |
| 合 计     | 81,618,859.51 | 69,606.53             | 81,549,252.98 |

(续)

| 项 目     | 期初余额          |                       |               |
|---------|---------------|-----------------------|---------------|
|         | 账面余额          | 存货跌价准备/合同<br>履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 原材料     | 30,326,643.84 | 26,927.43             | 30,299,716.41 |
| 在产品     | 2,743,492.33  |                       | 2,743,492.33  |
| 库存商品    | 19,060,332.47 | 42,679.10             | 19,017,653.37 |
| 周转材料    | 3,877,038.28  |                       | 3,877,038.28  |
| 发出商品    |               |                       |               |
| 消耗性生物资产 | 17,143,790.19 |                       | 17,143,790.19 |

| 项 目    | 期初余额          |                       |               |
|--------|---------------|-----------------------|---------------|
|        | 账面余额          | 存货跌价准备/合同<br>履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 委托加工物资 | 48,849.56     |                       | 48,849.56     |
| 合 计    | 73,200,146.67 | 69,606.53             | 73,130,540.14 |

#### 7、其他流动资产

| 项 目     | 期末余额         | 期初余额       |
|---------|--------------|------------|
| 预缴税费    | 1,035,036.88 | 330,784.68 |
| 增值税留抵扣额 | 73,739.75    |            |
| 其他资产    | 50,000.00    | 50,000.00  |
| 合 计     | 1,158,776.63 | 380,784.68 |

## 8、（长期股权投资）

| 被投资单位            | 期初余额       | 本期增减变动 |            |             |          |        |             |        |    | 期末余额 | 减值准备 |
|------------------|------------|--------|------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|----|------|------|
|                  |            | 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           |            |        |            |             |          |        |             |        |    |      |      |
| 七丹大健康产业（云南）有限公司  | 11,771.07  |        |            | 11,771.07   |          |        |             |        |    | 0    |      |
| 好特莱进出口贸易（云南）有限公司 | 177,836.71 |        | 177,836.71 |             |          |        |             |        |    | 0    |      |
| 合 计              | 189,607.78 |        |            |             |          |        |             |        |    | 0    |      |

**9、其他权益工具投资**

## (1) 其他权益工具投资情况

| 项 目              | 期末余额       | 期初余额       |
|------------------|------------|------------|
| 砚山云辣农业科技有限公司股权投资 | 66,843.81  | 66,843.81  |
| 文山七丹三七种植农民专业合作社  | 530,000.00 | 530,000.00 |
| 合 计              | 596,843.81 | 596,843.81 |

注：其他权益工具投资是本公司出于战略目的而计划长期持有的投资，因此公司将其指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资。

**10、投资性房地产**

| 项 目         | 房屋、建筑物        |
|-------------|---------------|
| 一、账面原值      |               |
| 1、年初余额      | 11,942,999.12 |
| 2、本年增加金额    |               |
| (1) 固定资产转入  |               |
| 3、本年减少金额    |               |
| 4、年末余额      | 11,942,999.12 |
| 二、累计折旧和累计摊销 |               |
| 1、年初余额      | 2,352,571.69  |
| 2、本年增加金额    | 229,305.59    |
| (1) 计提或摊销   | 229,305.59    |
| (2) 固定资产转入  |               |
| 3、本年减少金额    |               |
| 4、年末余额      | 2,581,877.28  |
| 三、减值准备      |               |
| 1、年初余额      |               |
| 2、本年增加金额    |               |
| 3、本年减少金额    |               |
| 4、年末余额      |               |
| 四、账面价值      |               |
| 1、年末账面价值    | 9,361,121.84  |
| 2、年初账面价值    | 9,590,427.43  |

**11、 固定资产**

| 项 目    | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 固定资产   | 182,791,311.92 | 187,566,614.27 |
| 固定资产清理 |                |                |
| 合 计    | 182,791,311.92 | 187,566,614.27 |

## (1) 固定资产

## ① 固定资产情况

| 项 目        | 房屋及建筑物         | 机器设备          | 运输设备         | 电子设备及<br>办公设备 | 合 计            |
|------------|----------------|---------------|--------------|---------------|----------------|
| 一、账面原值     |                |               |              |               |                |
| 1、期初余额     | 202,624,131.23 | 26,045,428.33 | 2,471,476.34 | 1,976,662.51  | 233,117,698.41 |
| 2、本期增加金额   |                | 29,203.54     | 162,442.48   | 4,407.08      | 196,053.10     |
| (1) 购置     |                | 29,203.54     | 162,442.48   | 4,407.08      | 196,053.10     |
| (2) 在建工程转入 |                |               |              |               |                |
| 3、本期减少金额   |                | 4,683,430.33  |              |               | 4,683,430.33   |
| 处置或报废      |                | 4,683,430.33  |              |               | 4,683,430.33   |
| 4、期末余额     | 202,624,131.23 | 21,391,201.54 | 2,633,918.82 | 1,981,069.59  | 228,630,321.18 |
| 二、累计折旧     |                |               |              |               |                |
| 1、期初余额     | 19,967,921.70  | 21,972,506.06 | 1,860,847.60 | 1,749,808.78  | 45,551,084.14  |
| 2、本期增加金额   | 3,478,503.04   | 505,401.01    | 723,967.82   | 76,146.37     | 4,784,018.24   |
| (1) 计提     | 3,478,503.04   | 505,401.01    | 723,967.82   | 76,146.37     | 4,784,018.24   |
| 3、本期减少金额   |                | 4,496,093.12  |              |               | 4,496,093.12   |
| 处置或报废      |                | 4,496,093.12  |              |               | 4,496,093.12   |
| 4、期末余额     | 23,446,424.74  | 17,981,813.95 | 2,584,815.42 | 1,825,955.15  | 45,839,009.26  |
| 三、减值准备     |                |               |              |               |                |
| 1、期初余额     |                |               |              |               |                |
| 2、本期增加金额   |                |               |              |               |                |
| 3、本期减少金额   |                |               |              |               |                |
| 4、期末余额     |                |               |              |               |                |
| 四、账面价值     |                |               |              |               |                |
| 1、期末账面价值   | 179,177,706.49 | 3,409,387.59  | 49,103.40    | 155,114.44    | 182,791,311.92 |
| 2、期初账面价值   | 182,656,209.53 | 4,072,922.27  | 610,628.74   | 226,853.73    | 187,566,614.27 |

注：所有权受限房屋情况详见附注一、44 有权或使用权受限制的资产。

## ② 通过经营租赁租出的固定资产

| 项 目    | 年末账面价值       |
|--------|--------------|
| 房屋及建筑物 | 9,361,121.84 |
| 合 计    | 9,361,121.84 |

## ③ 未办妥产权证书的固定资产情况

| 项 目               | 账面价值         | 未办妥产权证书的原因                  |
|-------------------|--------------|-----------------------------|
| 昆明写字楼 6-1-801、802 | 2,001,562.90 | 经与开发商沟通，由于该项目土地款未结清，政府不予办理。 |

**12、 在建工程**

| 项 目  | 期末余额         | 期初余额 |
|------|--------------|------|
| 在建工程 | 2,091,481.08 |      |
| 工程物资 |              |      |
| 合 计  | 2,091,481.08 |      |

(1) 在建工程

①在建工程情况

| 项 目    | 期末余额         |      |              | 期初余额 |      |      |
|--------|--------------|------|--------------|------|------|------|
|        | 账面余额         | 减值准备 | 账面价值         | 账面余额 | 减值准备 | 账面价值 |
| 产业园工程款 | 2,091,481.08 |      | 2,091,481.08 |      |      |      |
| 合 计    | 2,091,481.08 |      | 2,091,481.08 |      |      |      |

②重要在建工程项目本期变动情况

| 项目名称       | 预算数 | 期初余额 | 本期增加金<br>额   | 本期转入固<br>定资产金额 | 本期其<br>他减少<br>金额 | 期末<br>余额 | 工程累<br>计投入<br>占预算<br>比例(%) | 工程<br>进度 | 利息资本化<br>累计金额 | 其中：本期<br>利息资本<br>化金额 | 本期利<br>息资本<br>化率<br>(%) | 资金<br>来源 |
|------------|-----|------|--------------|----------------|------------------|----------|----------------------------|----------|---------------|----------------------|-------------------------|----------|
| 产业园工<br>程款 |     |      | 2,091,481.08 |                |                  |          |                            |          |               |                      |                         |          |
| 合 计        |     |      | 2,091,481.08 |                |                  |          |                            |          |               |                      |                         |          |

**13、 使用权资产**

| 项 目      | 种植基地使用权      |
|----------|--------------|
| 一、账面原值   |              |
| 1、期初余额   | 5,201,585.66 |
| 2、本期增加金额 |              |
| 3、本期减少金额 |              |
| 4、期末余额   | 5,201,585.66 |
| 二、累计折旧   |              |
| 1、期初余额   | 3,482,626.85 |
| 2、本期增加金额 | 454,121.75   |
| (1) 计提   | 454,121.75   |
| 3、本期减少金额 |              |
| 4、期末余额   | 3,936,748.60 |
| 三、减值准备   |              |
| 1、期初余额   |              |
| 2、本期增加金额 |              |
| 3、本期减少金额 |              |
| 4、期末余额   |              |
| 四、账面价值   |              |
| 1、期末账面价值 | 1,264,837.06 |
| 2、期初账面价值 | 1,718,958.81 |

**14、 无形资产**

## (1) 无形资产情况

| 项 目      | 土地使用权         | 非专利技术        | 软件使用权        | 合 计           |
|----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 一、账面原值   |               |              |              |               |
| 1、期初余额   | 17,535,534.90 | 3,144,339.62 | 1,032,481.91 | 21,712,356.43 |
| 2、本期增加金额 |               |              |              |               |
| 3、本期减少金额 |               |              |              |               |

| 项 目      | 土地使用权         | 非专利技术        | 软件使用权        | 合 计           |
|----------|---------------|--------------|--------------|---------------|
| 4、期末余额   | 17,535,534.90 | 3,144,339.62 | 1,032,481.91 | 21,712,356.43 |
| 二、累计摊销   |               |              |              |               |
| 1、期初余额   | 3,438,460.07  | 2,976,792.44 | 831,806.53   | 7,247,059.04  |
| 2、本期增加金额 | 175,355.34    | 96,753.19    | 49,624.14    | 321,732.67    |
| (1) 计提   | 175,355.34    | 96,753.19    | 49,624.14    | 321,732.67    |
| 3、本期减少金额 |               |              |              |               |
| 4、期末余额   | 3,613,815.41  | 3,073,545.63 | 881,430.67   | 7,568,791.71  |
| 三、减值准备   |               |              |              |               |
| 1、期初余额   |               |              |              |               |
| 2、本期增加金额 |               |              |              |               |
| 3、本期减少金额 |               |              |              |               |
| 4、期末余额   |               |              |              |               |
| 四、账面价值   |               |              |              |               |
| 1、期末账面价值 | 13,921,719.49 | 70,793.99    | 151,051.24   | 14,143,564.72 |
| 2、期初账面价值 | 14,097,074.83 | 167,547.18   | 200,675.38   | 14,465,297.39 |

## (2) 所有权或使用权受限制的无形资产情况

| 项 目 | 期末账面价值        | 本期摊销金额     | 受限原因 |
|-----|---------------|------------|------|
| 土地  | 13,921,719.49 | 175,355.34 | 借款抵押 |

## 15、 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明细

| 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    | 12,808,270.21 | 1,921,240.53 | 11,760,650.03 | 1,764,097.52 |
| 递延收益      | 599,999.76    | 89,999.97    | 626,086.74    | 93,913.02    |
| 预提费用      | 1,926,200.00  | 288,930.00   | 1,470,114.80  | 220,517.21   |
| 其他权益工具投资公 |               |              | 17,286.71     | 2,593.01     |

| 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      |
| 允价值变动     |               |              |               |              |
| 未实现内部交易损益 | 630,840.60    | 94,626.09    |               |              |
| 可抵扣亏损     | 8,589,388.87  | 1,288,408.33 | 1,629,814.89  | 244,472.23   |
| 合计        | 24,555,091.64 | 3,683,204.92 | 15,503,953.17 | 2,325,592.99 |

## 16、 短期借款

### (1) 短期借款分类

| 项目         | 期末余额          | 期初余额          |
|------------|---------------|---------------|
| 质押借款       | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 抵押借款       | 29,500,000.00 | 38,000,000.00 |
| 保证借款       | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |
| 未到期应付利息    | 63,233.36     | 76,138.89     |
| 已贴现未到期承兑汇票 | 8,423,666.80  | 7,280,831.55  |
| 合计         | 57,986,900.16 | 65,356,970.44 |

### (2) 已逾期未偿还的短期借款情况

本公司期末无已逾期未偿还的短期借款。

## 17、 应付账款

### (1) 应付账款列示

| 项目   | 期末余额          | 期初余额          |
|------|---------------|---------------|
| 应付货款 | 64,189,274.18 | 35,787,568.90 |
| 合计   | 64,189,274.18 | 35,787,568.90 |

### (2) 账龄超过 1 年的重要应付账款

无账龄超过 1 年的重要应付账款。

## 18、 预收款项

### (1) 预收款项列示

| 项目    | 期末余额       | 期初余额       |
|-------|------------|------------|
| 房屋租赁款 | 123,325.89 | 476,400.00 |

| 项 目 | 期末余额       | 期初余额       |
|-----|------------|------------|
| 合 计 | 123,325.89 | 476,400.00 |

(2) 账龄超过 1 年的重要预收款项

无账龄超过 1 年的重要预收款项

## 19、 合同负债

(1) 合同负债情况

| 项 目     | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 预收产品销售款 | 14,096,299.63 | 12,499,988.38 |
| 合 计     | 14,096,299.63 | 12,499,988.38 |

注：公司自 2020 年 1 月 1 日起执行新收入准则，并根据收入准则将已收客户对价而应向客户转让商品或服务的义务确认为合同负债，将合同负债对应的预收增值税款确认为其他流动负债。

(2) 合同负债期末余额中无账龄超过 1 年且金额重要的款项。

## 20、 应付职工薪酬

(1) 应付职工薪酬列示

| 项目             | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|----------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 一、短期薪酬         | 1,015,111.73 | 11,311,380.35 | 11,943,373.04 | 383,119.04 |
| 二、离职后福利-设定提存计划 |              | 1,062,408.51  | 1,062,408.51  |            |
| 三、辞退福利         |              |               |               |            |
| 四、一年内到期的其他福利   |              |               |               |            |
| 合 计            | 1,015,111.73 | 12,373,788.86 | 13,005,781.55 | 383,119.04 |

(2) 短期薪酬列示

| 项目            | 期初余额       | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|---------------|------------|---------------|---------------|------------|
| 1、工资、奖金、津贴和补贴 | 845,324.55 | 10,018,319.66 | 10,706,935.14 | 156,709.07 |
| 2、职工福利费       | -          | 18,200.50     | 18,200.50     | -          |
| 3、社会保险费       | 2,480.64   | 658,947.94    | 658,947.94    | 2,480.64   |
| 其中：医疗保险费      | -          | 478,973.53    | 478,973.53    | -          |
| 工伤保险费         | -          | 55,513.62     | 55,513.62     | -          |
| 生育保险费         | 2,480.64   | 124,460.79    | 124,460.79    | 2,480.64   |
| 4、住房公积金       | 101,940.00 | 399,368.00    | 399,717.00    | 101,591.00 |

| 项目            | 期初余额         | 本期增加          | 本期减少          | 期末余额       |
|---------------|--------------|---------------|---------------|------------|
| 5、工会经费和职工教育经费 | 65,366.54    | 216,544.25    | 159,572.46    | 122,338.33 |
| 6、短期带薪缺勤      |              |               |               |            |
| 7、短期利润分享计划    |              |               |               |            |
| 合计            | 1,015,111.73 | 11,311,380.35 | 11,943,373.04 | 383,119.04 |

## (3) 设定提存计划列示

| 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 |      | 1,017,994.62 | 1,017,994.62 |      |
| 2、失业保险费  |      | 44,413.89    | 44,413.89    |      |
| 3、企业年金缴费 |      |              |              |      |
| 合计       |      | 1,062,408.51 | 1,062,408.51 |      |

注：本公司按规定参加由政府机构设立的养老保险、失业保险计划，根据该等计划，本公司分别按社保缴费基数的一定比例每月向该等计划缴存费用。除上述每月缴存费用外，本公司不再承担进一步支付义务。相应的支出于发生时计入当期损益或相关资产的成本。

## 21、 应交税费

| 项目      | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 2,570,927.40 | 1,233,391.67 |
| 企业所得税   | 62.21        | 429.11       |
| 个人所得税   | 10,104.16    | 30,192.12    |
| 城市维护建设税 |              | 2,557.81     |
| 教育费附加   |              | 1,096.20     |
| 地方教育费附加 |              | 730.80       |
| 房产税     | 118,818.90   | 895,509.85   |
| 土地使用税   | 88,919.89    | 88,919.89    |
| 印花税     | 37,326.84    | 41,417.49    |
| 合计      | 2,826,159.40 | 2,294,244.94 |

## 22、 其他应付款

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付股利  |               |               |
| 其他应付款 | 18,288,829.81 | 10,820,671.80 |
| 合计    | 18,288,829.81 | 10,820,671.80 |

## (1) 其他应付款

## ①按款项性质列示

| 项 目   | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 其他保证金 | 9,647,800.54  | 8,010,595.59  |
| 预提费用  | 2,573,444.00  | 2,100,691.56  |
| 往来款   | 4,364,296.51  | 284,288.71    |
| 押金    | 23,000.00     | 21,600.00     |
| 其他    | 1,680,288.76  | 403,495.94    |
| 合 计   | 18,288,829.81 | 10,820,671.80 |

## 23、 一年内到期的非流动负债

| 项 目                | 期末余额          | 期初余额          |
|--------------------|---------------|---------------|
| 1年内到期的长期借款（附注一、26） | 42,100,000.00 | 37,188,000.00 |
| 1年内到期的长期借款利息       | 202,123.30    | 176,472.16    |
| 合 计                | 42,302,123.30 | 37,364,472.16 |

## 24、 其他流动负债

| 项 目                  | 期末余额         | 期初余额       |
|----------------------|--------------|------------|
| 待转销项税金               | 543,063.65   | 301,833.21 |
| 已贴现未到期和已背书未到期的银行承兑汇票 | 6,872,086.79 | 384,253.31 |
| 合 计                  | 7,415,150.44 | 686,086.52 |

## 25、 长期借款

| 项 目                  | 期末余额          | 期初余额           |
|----------------------|---------------|----------------|
| 质押借款                 | 21,350,000.00 | 21,000,000.00  |
| 抵押借款                 | 98,887,500.00 | 104,555,500.00 |
| 保证借款                 |               |                |
| 减：一年内到期的长期借款（附注一、24） | 42,100,000.00 | 37,188,000.00  |
| 合 计                  | 78,137,500.00 | 88,367,500.00  |

## 26、 租赁负债

| 项 目            | 期末余额       | 期初余额         |
|----------------|------------|--------------|
| 租赁负债-租赁付款额     | 874,187.35 | 1,165,850.68 |
| 减：租赁负债-未确认融资费用 | 228,943.04 | 285,394.01   |
| 合 计            | 645,244.31 | 880,456.67   |

**27、 递延收益**

| 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 | 626,086.74 |      | 26,086.98 | 599,999.76 | 详见注释 |
| 合 计  | 626,086.74 |      | 26,086.98 | 599,999.76 |      |

其中，涉及政府补助的项目：

| 负债项目         | 期初余额       | 本期新增补助金额 | 本期计入营业外收入金额 | 本期计入其他收益金额 | 其他变动 | 期末余额       | 与资产/收益相关 |
|--------------|------------|----------|-------------|------------|------|------------|----------|
| 三七仓储物流设施建设项目 | 626,086.74 |          |             | 26,086.98  |      | 599,999.76 | 与资产相关    |
| 合 计          | 626,086.74 |          |             | 26,086.98  |      | 599,999.76 |          |

注：①根据云南省商务厅和云南省财政厅下达的《关于核准 2014 年度促进农产品现代流通体系建设项目通知》（云商市【2014】89 号），本公司于 2014 年度收到“三七仓储物流设施建设项目”补助资金 110 万元，该项政府补助确认为与资产相关的政府补助，计入递延收益，将在相关资产使用寿命内平均分配计入当期损益，本期摊销 26,086.98 元，余额为 599,999.76 元。

**28、 股本**

| 项目   | 期初余额          | 本期增减变动（+、-） |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|-------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股        | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 99,780,000.00 |             |    |       |    |    | 99,780,000.00 |

**29、 资本公积**

| 项 目 | 期初余额 | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额 |
|-----|------|------|------|------|
|-----|------|------|------|------|

| 项 目    | 期初余额          | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额          |
|--------|---------------|------|------|---------------|
| 股本溢价   | 12,918,181.14 |      |      | 12,918,181.14 |
| 其他资本公积 |               |      |      |               |
| 合 计    | 12,918,181.14 |      |      | 12,918,181.14 |

**30、 其他综合收益**

| 项目                | 期初余额        | 本期发生金额    |                    |                      |         |          |           | 期末余额        |
|-------------------|-------------|-----------|--------------------|----------------------|---------|----------|-----------|-------------|
|                   |             | 本期所得税前发生额 | 减：前期计入其他综合收益当期转入损益 | 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 | 税后归属于少数股东 |             |
| 一、不能重分类进损益的其他综合收益 |             |           |                    |                      |         |          |           |             |
| 其他权益工具投资公允价值变动    | -134,432.76 |           |                    |                      |         |          |           | -134,432.76 |
| 其他综合收益合计          | -134,432.76 |           |                    |                      |         |          |           | -134,432.76 |

**31、 盈余公积**

| 项 目    | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|--------|--------------|------|------|--------------|
| 法定盈余公积 | 8,368,915.56 |      |      | 8,368,915.56 |
| 合 计    | 8,368,915.56 |      |      | 8,368,915.56 |

注：根据《公司法》、公司章程的规定，本公司按净利润的 10%提取法定盈余公积。法定盈余公积累计额达到本公司注册资本 50%以上的，不再提取。

**32、 未分配利润**

| 项 目                   | 本 期           | 上 期           |
|-----------------------|---------------|---------------|
| 调整前上年年末未分配利润          | 40,057,222.63 | 32,837,101.92 |
| 调整期初未分配利润合计数（调增+，调减-） |               |               |
| 调整后期初未分配利润            | 40,057,222.63 | 32,837,101.92 |
| 加：本期归属于母公司股东的净利润      | -8,758,540.66 | 3,453,395.48  |

| 项 目        | 本 期           | 上 期           |
|------------|---------------|---------------|
| 减：提取法定盈余公积 |               |               |
| 提取任意盈余公积   |               |               |
| 提取一般风险准备   |               |               |
| 应付普通股股利    |               |               |
| 转作股本的普通股股利 |               |               |
| 期末未分配利润    | 31,298,681.97 | 36,290,497.40 |

### 33、 营业收入和营业成本

| 项 目  | 本期发生额          |                | 上期发生额          |               |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 124,307,553.07 | 104,887,296.98 | 114,480,036.50 | 78,056,749.16 |
| 其他业务 | 806,771.86     | 155,364.28     | 650,181.85     | 137,161.81    |
| 合 计  | 125,114,324.93 | 105,042,661.26 | 115,130,218.35 | 78,193,910.97 |

#### (1) 本期主营业务收入、成本分类情况

| 项 目     | 本期发生额          |                |
|---------|----------------|----------------|
|         | 收入             | 成本             |
| 商品类型分类： |                |                |
| 中药饮片    | 104,038,413.56 | 91,435,966.63  |
| 保健食品    | 9,200,684.50   | 4,258,792.10   |
| 特色食品    | 9,009,461.65   | 8,054,985.16   |
| 日化用品    | 1,809,269.93   | 978,357.07     |
| 药品类     | 249,723.43     | 159,196.02     |
| 合 计     | 124,307,553.07 | 104,887,296.98 |

#### (2) 履约义务的说明

本公司商品销售通常仅包含与转让商品相关的履约义务，本公司作为主要责任人与客户签订商品销售合同，通常在相关商品完成交付，客户实际取得相关商品控制权时确认收入。

#### (3) 分摊至剩余履约义务的说明

无。

### 34、 税金及附加

| 项 目     | 本期发生额      | 上期发生额     |
|---------|------------|-----------|
| 房产税     | 20,381.14  | 613288.50 |
| 城市维护建设税 | 88,352.81  | 3172.28   |
| 土地使用税   | 172.17     | 88600.61  |
| 印花税     | 59,198.79  | 15514.27  |
| 教育费附加   | 37,805.50  | 1359.56   |
| 地方教育费附加 | 25,203.66  | 906.37    |
| 环境保护税   | 1,487.22   | 4845.10   |
| 车船使用税   | 4,003.30   | 2669.70   |
| 合 计     | 236,604.59 | 730356.39 |

**35、 销售费用**

| 项 目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 促销、服务费  | 7,996,904.13 | 9,570,386.81 |
| 营销策划费   |              |              |
| 职工薪酬    | 3,590,182.05 | 3,550,029.23 |
| 展览费     | 643,567.59   | 736,419.79   |
| 广告宣传费   | 522,710.74   | 68,076.00    |
| 软件服务费   |              | 735,093.95   |
| 差旅费     | 486,824.56   | 490,200.43   |
| 电子商务费   |              | 2,905.02     |
| 咨询服务费   |              | 80,985.96    |
| 折旧费     | 151,950.30   | 150,600.30   |
| 业务招待费   | 137,927.48   | 106,765.99   |
| 办公费     | 28,717.73    | 92,697.95    |
| 检验费     | 90,571.06    | 66,887.35    |
| 低值易耗品摊销 |              | 135,929.90   |
| 包装费     | 84,681.50    |              |
| 设计费     |              | 1,900.00     |

| 项 目    | 本期发生额         | 上期发生额         |
|--------|---------------|---------------|
| 修理费    |               | 32,000.00     |
| 长期待摊费用 |               | 1,441.63      |
| 其他     | 70,526.24     | 118,331.00    |
| 合 计    | 13,804,563.38 | 15,940,651.31 |

**36、 管理费用**

| 项 目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 职工薪酬     | 4,424,407.31 | 3,908,783.39 |
| 折旧费      | 3,634,552.98 | 1,659,400.83 |
| 办公费      | 211,532.15   | 274,622.65   |
| 无形资产摊销   | 321,732.67   | 364,196.41   |
| 聘请中介机构费  | 269,753.46   | 272,029.23   |
| 水电费      | 295,255.76   | 259,919.56   |
| 业务招待费    | 189,461.31   | 181,765.31   |
| 保安费      | 34,600.00    | 69,000.00    |
| 差旅费      | 85,572.73    | 68,326.84    |
| 车辆使用费    | 138,053.76   | 41,694.12    |
| 邮电通讯费    | 23,023.51    | 77,860.38    |
| 咨询服务费    | 554,571.79   | 58,217.92    |
| 低值易耗品摊销  | 67,269.84    | 51,914.21    |
| 会费       | 320,000.00   | 95,000.00    |
| 修理费      | 17,753.81    | 31,441.97    |
| 会务费      |              | 26,000.00    |
| 安全生产费用   | 12,325.29    | 20,205.26    |
| 租赁费      | 17,292.86    | 240.00       |
| 财产保险费    | 14,863.75    | 22,976.29    |
| 残疾人就业保障金 | 765.00       |              |
| 仓储费      | 250.00       | 65.00        |

| 项 目 | 本期发生额         | 上期发生额        |
|-----|---------------|--------------|
| 卫生费 | 17,300.50     |              |
| 劳务费 |               | 8,384.91     |
| 其他  | 426,212.49    | 206,223.28   |
| 合 计 | 11,076,550.97 | 7,698,267.56 |

**37、 研发费用**

| 项 目   | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 919,761.33   | 1,264,724.24 |
| 材料费用  | 29,325.79    | 41,681.38    |
| 委托研究  | 190,930.80   | 20,000.00    |
| 折旧费   | 108,603.02   | 149,836.46   |
| 知识产权费 | 98,146.90    |              |
| 检测费   | 173,073.47   | 382,348.85   |
| 其他    | 32,534.33    | 180,690.29   |
| 合 计   | 1,552,375.64 | 2,039,281.22 |

**38、 财务费用**

| 项 目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 利息支出     | 4,728,313.54 | 4,391,677.76 |
| 减：利息收入   | 18,565.77    | 26,143.33    |
| 银行手续费及其他 | 23,005.90    | 35,156.42    |
| 合 计      | 4,732,753.67 | 4,400,690.85 |

**39、 其他收益**

| 项 目                                   | 本期发生额      | 上期发生额 | 计入本期非经常性损益的金<br>额 |
|---------------------------------------|------------|-------|-------------------|
| 2023 年专利转化专项计划项目经费                    | 550,000.00 |       | 550,000.00        |
| 文山市公共就业人才服务中心 2024 年就业帮扶吸纳脱贫劳动力就业奖补资金 | 11,894.13  |       | 11,894.13         |
| 云南省市场监督管理局 2023 年新认定国家知识产权示范企业补助      | 50,000.00  |       | 50,000.00         |

| 项 目                                 | 本期发生额      | 上期发生额        | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------------------------------|------------|--------------|---------------|
| 文山高新技术产业开发区管理委员会涉外专利申请项目补助资金        | 100,000.00 |              | 100,000.00    |
| 文山市科学技术局 2022 年专家工作站经费（崔秀明专家工作站）    | 112,500.00 |              | 112,500.00    |
| 文山市工信商务局 2021 年度中小企业发展装箱补助资金（不征税）   | 500,000.00 |              | 500,000.00    |
| 云南省农业农村厅 2022 年重点农业企业新增贷款贴息         | 599,500.00 |              | 599,500.00    |
| 三七仓储物流设施建设项目                        | 26,086.98  |              | 26,086.98     |
| 工信商务局补助                             |            | 1,200,000.00 |               |
| 2022 年度科技创新联合专项资金                   |            |              |               |
| 云南省科技厅“三七快速干燥关键技术研究寄应用”项目补助         |            |              |               |
| 文山州三七和中医药产业发展中心林下三七项目支持资金           |            |              |               |
| 文山州工业和信息化局优质中小企业补助                  |            |              |               |
| 文山市公共就业和人才服务中心补助款                   |            |              |               |
| 文山市科学技术局 2021 年研发经费投入补助资金           |            | 124,000.00   |               |
| 文山州 2021 年农业产业发展专项资金（10 大名牌、10 强企业） |            | 100,000.00   |               |
| 农业农村局 2020 年龙头企业一次性奖励               |            | 100,000.00   |               |
| 三七产地饮片加工一体化绿色生产关键技术研究及示范            |            |              |               |
| 文山高新技术产业开发区管理委员会一县一业省级补助资金          |            |              |               |
| 稳岗补贴                                |            | 13,155.94    |               |
| 文山市科学技术局三七丹参胶囊研发及产业化生产示范项目资金        |            |              |               |
| 三七仓储物流设施建设项目                        |            | 26,086.98    |               |
| 云南省药物研究所“茯苓等十五种中药材的健康产品开发产业化”项目补助   |            |              |               |
| 国家知识产权优势企业补贴                        |            | 10,000.00    |               |
| 文山市公共就业和人才服务中心就业帮扶奖补资金              |            |              |               |
| 一次性就业补贴                             | 14,000.00  |              | 14,000.00     |

| 项 目                  | 本期发生额        | 上期发生额        | 计入本期非经常性损益的金额 |
|----------------------|--------------|--------------|---------------|
| 三七产地饮片加工绿色研究示范(课题经费) |              | 100,000.00   |               |
| 其他                   |              | 14,300.00    |               |
| 合 计                  | 1,963,981.11 | 1,687,542.92 | 1,963,981.11  |

**40、 投资收益**

| 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 | -11,771.07 |       |
| 处置联营企业投资收益     | 22,163.29  |       |
| 合 计            | 10,392.22  |       |

**41、 资产处置收益**

| 项 目    | 本期发生额      | 上期发生额 |
|--------|------------|-------|
| 处置设备收益 | 124,805.49 | -     |
| 合 计    | 124,805.49 | -     |

**42、 信用减值损失**

| 项 目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|-----------|---------------|---------------|
| 应收账款减值损失  | -989,862.05   | -3,974,137.51 |
| 其他应收款坏账损失 | -81,287.30    | -156,512.40   |
| 合 计       | -1,071,149.35 | -4,130,649.91 |

上表中，损失以“-”号填列，收益以“+”号填列。

**43、 营业外支出**

| 项 目         | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-------------|-----------|-----------|---------------|
| 非流动资产毁损报废损失 |           |           |               |
| 对外捐赠支出      | 20,000.00 | 15,000.00 | 20,000.00     |
| 其他          |           |           |               |

| 项 目 | 本期发生额     | 上期发生额     | 计入本期非经常性损益的金额 |
|-----|-----------|-----------|---------------|
| 合 计 | 20,000.00 | 15,000.00 | 20,000.00     |

**44、 所得税费用**

## (1) 所得税费用表

| 项 目     | 本期发生额         | 上期发生额       |
|---------|---------------|-------------|
| 当期所得税费用 |               | 884,334.12  |
| 递延所得税费用 | -1,357,611.93 | -530,551.05 |
| 合 计     | -1,357,611.93 | 353,783.07  |

## (2) 会计利润与所得税费用调整过程

| 项 目                            | 本期发生额          |
|--------------------------------|----------------|
| 利润总额                           | -10,323,155.11 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用               | -1,548,473.27  |
| 子公司适用不同税率的影响                   | -47,241.90     |
| 调整以前期间所得税的影响                   |                |
| 非应税收入的影响                       |                |
| 不可抵扣的成本、费用和损失的影响               | 341,031.23     |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        |                |
| 本期未确认递延所得税资产的可抵扣暂时性差异或可抵扣亏损的影响 | 129,928.36     |
| 研发支出加计扣除                       | -232,856.35    |
| 所得税费用                          | -1,357,611.93  |

**45、 现金流量表附注**

## (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项 目     | 本期发生额        | 上期发生额         |
|---------|--------------|---------------|
| 收到的政府补助 | 1,937,894.13 | 1,687,542.92  |
| 利息收入    | 18,565.77    | 26,143.33     |
| 往来款及其他  | 1,728,309.23 | 9,608,345.64  |
| 合 计     | 3,684,769.13 | 11,322,031.89 |

## (2) 支付的其他与经营活动有关的现金

| 项 目 | 本期发生额 | 上期发生额 |
|-----|-------|-------|
|-----|-------|-------|

| 项 目     | 本期发生额         | 上期发生额         |
|---------|---------------|---------------|
| 费用性支出   | 12,438,289.04 | 14,004,467.08 |
| 往来款及其他  | 181,349.18    | 921,075.92    |
| 银行手续费支出 | 23,005.90     | 35,156.42     |
| 对外捐赠支出  | 20,000.00     | 15,000.00     |
| 合 计     | 12,662,644.12 | 14,975,699.42 |

#### 46、 现金流量表补充资料

##### (1) 现金流量表补充资料

| 补充资料                             | 本期金额           | 上期金额           |
|----------------------------------|----------------|----------------|
| <b>1、将净利润调节为经营活动现金流量：</b>        |                |                |
| 净利润                              | -8,965,543.18  | 3,315,169.99   |
| 加：资产减值损失                         |                |                |
| 信用减值损失                           | 1,071,149.35   | 4,130,649.91   |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧          | 4,784,018.24   | 2,978,099.28   |
| 使用权资产折旧                          | 454,121.75     | 454,568.40     |
| 无形资产摊销                           | 321,732.67     | 364,196.41     |
| 长期待摊费用摊销                         |                | 1,441.63       |
| 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） | -124,805.49    |                |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）              |                |                |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                  | 4,728,313.54   | 4,391,677.76   |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                  | -10,392.22     |                |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）             | -1,357,611.93  | -530,551.05    |
| 递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）             |                |                |
| 存货的减少（增加以“－”号填列）                 | 8,418,712.84   | -25,375,271.82 |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）            | -18,023,500.12 | -28,679,480.60 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）            | 20,000,958.40  | 32,601,656.27  |
| 其他                               |                | 468,913.02     |
| 经营活动产生的现金流量净额                    | 11,297,153.85  | -5,878,930.80  |
| <b>2、不涉及现金收支的重大投资和筹资活动：</b>      |                |                |
| <b>3、现金及现金等价物净变动情况：</b>          |                |                |

| 补充资料         | 本期金额          | 上期金额          |
|--------------|---------------|---------------|
| 现金的期末余额      | 6,193,963.18  | 20,769,453.77 |
| 减：现金的期初余额    | 14,971,109.57 | 11,834,200.24 |
| 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 | -8,777,146.39 | 8,935,253.53  |

## (2) 现金及现金等价物的构成

| 项 目            | 期末余额         | 期初余额          |
|----------------|--------------|---------------|
| 一、现金           | 6,193,963.18 | 20,769,453.77 |
| 其中：库存现金        | 11,374.54    | 22,567.07     |
| 可随时用于支付的银行存款   | 6,182,588.64 | 20,737,995.24 |
| 可随时用于支付的其他货币资金 |              | 8,891.46      |
| 二、现金等价物        |              |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额 | 6,193,963.18 | 20,769,453.77 |

注：现金和现金等价物不含母公司或集团内子公司使用受限制的现金和现金等价物。

## 47、所有权或使用权受限制的资产

| 项 目  | 期末账面价值         | 受限原因 |
|------|----------------|------|
| 固定资产 | 167,820,229.39 | 抵押借款 |
| 无形资产 | 13,921,719.49  | 抵押借款 |
| 应收账款 | 29,594,339.58  | 质押借款 |
| 合 计  | 211,336,288.46 |      |

## 48、政府补助

## (1) 政府补助基本情况

| 项 目                                   | 金 额        | 列报项目 | 计入当期损益的金额  |
|---------------------------------------|------------|------|------------|
| 2023 年专利转化专项计划项目经费                    | 550,000.00 | 其他收益 | 550,000.00 |
| 文山市公共就业人才服务中心 2024 年就业帮扶吸纳脱贫劳动力就业奖补资金 | 11,894.13  | 其他收益 | 11,894.13  |
| 云南省市场监督管理局 2023 年新认定国家知识产权示范企业补助      | 50,000.00  | 其他收益 | 50,000.00  |
| 文山高新技术产业开发区管理委员会涉外专利申请项目补助资金          | 100,000.00 | 其他收益 | 100,000.00 |

| 项 目                               | 金 额          | 列报项目 | 计入当期损益的金额    |
|-----------------------------------|--------------|------|--------------|
| 文山市科学技术局 2022 年专家工作站经费（崔秀明专家工作站）  | 112,500.00   | 其他收益 | 112,500.00   |
| 文山市工信商务局 2021 年度中小企业发展装箱补助资金（不征税） | 500,000.00   | 其他收益 | 500,000.00   |
| 云南省农业农村厅 2022 年重点农业企业一次性就业补贴      | 599,500.00   | 其他收益 | 599,500.00   |
| 三七仓储物流设施建设项目                      | 14,000.00    | 其他收益 | 14,000.00    |
| 三七仓储物流设施建设项目                      | 26,086.98    | 其他收益 | 26,086.98    |
| 合 计                               | 1,963,981.11 |      | 1,963,981.11 |

## 二、 合并范围的变更

2024 年 5 月 8 日，七丹药业出资设立丘北七丹三七科技有限公司，注册资本 200 万元，法定代表人杨朝东，七丹药业持股 100%，截止 2024 年 6 月 30 日，七丹药业实际出资 3 万元。

2024 年 4 月 19 日，七丹药业出资设立青岛七丹技术有限公司，注册资本 100 万元，法定代表人黄湘容，七丹药业持股 51%，截止 2024 年 6 月 30 日，七丹药业尚未支付资本金。

2023 年 3 月 31 日，七丹药业与张村（云南）企业管理有限公司共同出资设立云南七丹三七酒业有限公司，注册资本 200 万元，法定代表人杨金龙，七丹药业持股 60%，七丹药业无出资，2024 年 2 月 22 日已注销。

## 三、 在其他主体中的权益

### 在子公司中的权益

#### （1） 本公司的构成

| 子公司名称            | 主要经营地 | 注册地  | 业务性质 | 持股比例（%） |    | 取得方式      |
|------------------|-------|------|------|---------|----|-----------|
|                  |       |      |      | 直接      | 间接 |           |
| 文山七丹三七科技种植基地有限公司 | 云南文山  | 云南文山 | 药材种植 | 100.00  |    | 设立和收购少数股权 |
| 昆明七丹经贸有限公司       | 云南昆明  | 云南昆明 | 贸易   | 100.00  |    | 投资设立      |
| 文山七丹三七技术有限公司     | 云南文山  | 云南文山 | 零售   | 100.00  |    | 投资设立      |
| 丘北七丹三七科技有限公司     | 云南丘北  | 云南丘北 | 药材种植 | 100.00  |    | 投资设立      |
| 文山七丹三七网络有限公司     | 云南文山  | 云南文山 | 零售   | 51.00   |    | 投资设立      |
| 青岛七丹技术有限公司       | 山东青岛  | 山东青岛 | 零售   | 51.00   |    | 投资设立      |

#### 1、 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

本期无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。

## 2、在联营企业中的权益

### (1) 重要的合营企业或联营企业

| 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 |                     |
| 七丹大健康产业(云南)有限公司  | 云南文山  | 云南文山 | 批发    | 40.00   |    | 投资设立                |
| 好特莱进出口贸易(云南)有限公司 | 云南昆明  | 云南昆明 | 批发    | 49.00   |    | 投资设立                |
| 云南七丹三七健康产业有限公司   | 云南文山  | 云南文山 | 医药制造业 | 10.00   |    | 投资设立                |

备注：①本公司于2021年8月27日与广州特牲国际贸易有限公司、文山云汇商贸有限公司共同投资设立七丹大健康产业(云南)有限公司(以下简称“七丹大健康”)，七丹大健康注册资本100.00万元，其中：本公司认缴40.00万元，占该公司注册资本的40.00%，广州特牲国际贸易有限公司认缴55.00万元，占七丹大健康注册资本的55%，文山云汇商贸有限公司认缴5.00万元，占七丹大健康注册资本的5.00%。截止2023年12月31日，七丹大健康实缴资本为80万元，本公司实缴出资32.00万元。

②公司投资好特莱进出口贸易(云南)有限公司，占比49%，实际出资20万元，于2024年4月21日转让，投资款暂未收回。

③本公司于2023年4月14日与李行建共同投资设立云南七丹三七健康产业有限公司(以下简称“三七健康产业”)，三七健康产业注册资本100.00万元，其中：本公司认缴10.00万元，占该公司注册资本的10.00%，李行建认缴90.00万元，占该公司注册资本的90.00%。截止2024年6月30日，三七健康产业尚未实缴，无实际经营。

## 四、金融工具及其风险

### (一) 与金融工具相关的风险

本公司的主要金融工具包括借款、应收账款、应付账款等，各项金融工具的详细情况说明见本附注四相关项目。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，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其他权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线和进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

#### 1、市场风险

金融工具的市场风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场价格变动而发生波动的风险，本公司市场风险主要为利率风险。

本公司采用敏感性分析技术分析市场风险相关变量的合理、可能变化对当期损益或股东权益可能产生的影响。由于任何风险变量很少孤立地发生变化，而变量之间存在的相关性对某一风险变量的变化的最终影响金额将产生重大作用，因此下述内容是在假设每一变量的变化是在独立的情况下进行的。

#### (1) 利率风险

利率风险，是指金融工具的公允价值或未来现金流量因市场利率变动而发生波动的风险。本公司的利率风险产生于银行借款等带息债务。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。

本公司财务部门持续监控公司利率水平。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，这些调整可能是进行利率互换的安排来降低利率风险。

## 2、信用风险

信用风险，是指金融工具的一方不能履行义务，造成另一方发生财务损失的风险。

本公司的信用风险主要来自货币资金、应收票据、应收账款、其他应收款等。管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察这些信用风险的敞口。

本公司持有的货币资金，主要存放于国有控股银行和其他大中型商业银行等金融机构，管理层认为这些商业银行具备较高信誉和资产状况，不存在重大的信用风险，不会产生因对方单位违约而导致的任何重大损失。

对于应收账款、应收票据，本公司仅与经认可的、信誉良好的第三方进行交易。按照本公司的政策，需对所有要求采用信用方式进行交易的客户进行信用审核。另外，本公司对应收账款余额进行持续监控，以确保本公司不致面临重大坏账风险。对于未采用相关经营单位的记账本币结算的交易，除非本公司信用控制部门特别批准，否则本公司不提供信用交易条件。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款等，这些金融资产的信用风险源自交易对手违约，最大风险敞口等于这些工具的账面金额。本公司无因提供财务担保而面临的信用

风险。

### 3、流动性风险

流动性风险是指本公司无法及时获得充足资金,满足业务发展需要或偿付到期债务以及其他支付义务的风险。

本公司财务部门持续监控公司短期和长期的资金需求,以确保维持充裕的现金储备;同时持续监控是否符合借款协议的规定,从主要金融机构获得提供足够备用资金的承诺,以满足短期和长期的资金需求。

#### (二) 金融资产转移

截止 2024 年 6 月 30 日, 本公司无未终止确认的已转移金融资产。

#### (三) 金融资产与金融负债的抵销

本公司报告期内无金融资产与金融负债抵消的事项。

## 五、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

| 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) 其他权益工具投资          |            |            | 596,843.81        | 596,843.81        |
| <b>持续以公允价值计量的资产总额</b> |            |            | <b>596,843.81</b> | <b>596,843.81</b> |

### 2、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

被投资企业文山七丹三七种植农民专业合作社、砚山云辣农业科技有限公司股权投资的经营环境和经营情况、财务状况未发生重大变化, 公司按投资成本作为公允价值的合理估计进行计量。

## 六、关联方及关联交易

### 1、 本公司实际控制人

本公司的实际控制人作为自然人股东杨朝文。杨朝文系公司的创始股东，直接持有公司 18.31%的股份，持有文山七都工贸集团有限责任公司 57.49%的股权，通过文山七都工贸集团有限责任公司间接持有公司 27.68%股权，通过文山和旭经贸有限公司间接持有公司 12.92%股权，杨朝文及其一致行动人文山七都工贸集团有限责任公司、文山和旭经贸有限公司合计持有公司 58.91%股权。同时杨朝文担任公司董事长兼总裁，并兼任文山七都工贸有限责任公司的董事长。杨朝文有能力通过股东大会、董事会行使表决权从而对公司的经营、人事和财务决策等产生重大影响，为公司的实际控制人。

### 2、 本公司的子公司情况

详见附注三、1、在子公司中的权益。

### 3、 本公司的联营企业情况

本公司联营企业详见附注三、3、在联营企业中的权益。

### 4、 其他关联方情况

| 其他关联方名称        | 其他关联方与本公司关系  |
|----------------|--|
| 文山七都工贸集团有限责任公司 | 本公司股东  |
| 文山和旭经贸有限公司     | 本公司股东  |
| 肖继兰            | 本公司股东  |
| 梁亚兵            | 本公司股东  |
| 李建明            | 本公司股东、董事、副总裁、技术总监，文山七丹三七种植农民专业合作社股东。                   |
| 买毅波            | 董事、副总裁、董事会秘书、昆明七丹经贸有限公司监事                              |
| 梁一兵            | 公司董事   |
| 蒋颢             | 本公司股东、董事、副总裁   |
| 杨金鑫            | 本公司董事，文山七丹三七技术有限公司法定代表人、执行董事                           |
| 王海维            | 本公司股东、董事、副总裁、财务总监，文山七都工贸集团有限责任公司股东及董事，文山和旭经贸有限公司法定代表人。 |
| 杨金龙            | 监事会主席  |
| 李文媛            | 本公司股东  |
| 王仕蕊            | 监事   |
| 王晏             | 监事，文山和旭经贸有限公司监事。                                       |
| 深圳市七珍投资发展有限公司  | 本公司股东梁亚兵参股企业   |

| 其他关联方名称          | 其他关联方与本公司关系        |
|------------------|--------------------|
| 深圳市荚家生物科技有限公司    | 受公司股东梁亚兵控制的企业      |
| 上海乐昱生物科技有限公司     | 受公司股东李建明控制的企业      |
| 文山三七农业种植专业合作社联合社 | 与公司同一法定代表人         |
| 文山七丹三七种植农民专业合作社  | 与公司同一法定代表人         |
| 文山崔三七种植专业合作社     | 本公司股东李建明担任法定代表人的企业 |
| 文山三七电子商贸有限公司     | 与公司同一法定代表人         |
| 七丹大健康产业（云南）有限公司  | 本公司的联营企业           |

## 5、关联方交易情况

### （1）购销商品、提供和接受劳务的关联交易

#### ①出售商品/提供劳务情况

| 关联方              | 关联交易内容 | 本期发生额     | 上期发生额     |
|------------------|--------|-----------|-----------|
| 文山三七农业种植专业合作社联合社 | 销售产品   | -         | 3510.00   |
| 文山三七电子商贸有限公司     | 销售产品   | -         | 2681.09   |
| 七丹大健康产业（云南）有限公司  | 销售产品   | 17,520.00 | 82,417.25 |
| 深圳市荚家生物科技有限公司    | 销售产品   | -         | 415.8     |
| 合计               |        | 17,520.00 | 89,024.14 |

### （2）关联受托管理/委托管理情况

本公司本期无关联受托管理或委托管理情况。

### （3）关联承包情况

本公司本期无关联承包情况。

### （4）关联租赁情况

本公司本期无关联租赁情况。

### （5）本公司作为被担保方

| 担保方                    | 担保金额         | 担保起始日      | 担保终止日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------|--------------|------------|------------|------------|
| 文山七都工贸集团有限责任公司、肖继兰、王海维 | 9,900,000.00 | 2021-4-16  | 2026-10-16 | 否          |
| 文山七都工贸集团有限责任公司         | 1,200,000.00 | 2021-12-6  | 2024-12-6  | 是          |
| 文山七都工贸集团有限责任公司         | 3,900,000.00 | 2022-10-21 | 2025-10-20 | 是          |

| 担保方                                | 担保金额          | 担保起始日      | 担保终止日      | 担保是否已经履行完毕 |
|------------------------------------|---------------|------------|------------|------------|
| 文山七都工贸集团有限责任公司                     | 5,000,000.00  | 2022-5-31  | 2026-5-30  | 是          |
| 文山七都工贸集团有限责任公司                     | 2,090,000.00  | 2023-1-16  | 2026-1-16  | 否          |
| 文山七都工贸集团有限责任公司                     | 5,000,000.00  | 2024-6-30  | 2027-6-29  | 否          |
| 文山七都工贸集团有限责任公司                     | 3,900,000.00  | 2023-10-26 | 2024-10-26 | 否          |
| 文山七都工贸集团有限责任公司                     | 5,000,000.00  | 2024-3-31  | 2027-3-30  | 否          |
| 杨朝文                                | 3,000,000.00  | 2023-6-21  | 2026-6-22  | 是          |
| 文山和旭经贸有限公司、<br>杨朝文、蒋懿、李建明          | 11,100,000.00 | 2021-7-12  | 2026-10-12 | 否          |
| 杨朝文、聂会玲、杨金鑫、<br>王海维、张玉、杨金龙、<br>罗兰香 | 6,000,000.00  | 2021-8-20  | 2026-11-6  | 否          |
| 杨朝文                                | 10,500,000.00 | 2022-3-24  | 2025-3-23  | 否          |
| 杨朝文、聂会玲                            | 20,000,000.00 | 2022-9-22  | 2027-9-22  | 是          |
| 杨朝文、聂会玲                            | 1,600,000.00  | 2023-11-17 | 2026-11-15 | 是          |
| 杨朝文、聂会玲                            | 8,400,000.00  | 2023-11-15 | 2026-11-15 | 是          |
| 杨朝文、聂会玲                            | 15,000,000.00 | 2022-10-20 | 2026-10-19 | 是          |
| 杨朝文、王海维                            | 10,000,000.00 | 2023-10-21 | 2026-10-20 | 是          |
| 杨朝文                                | 33,500,000.00 | 2027-4-7   | 2030-4-6   | 否          |
| 杨朝文、聂会玲                            | 15,000,000.00 | 2024-11-2  | 2027-11-1  | 否          |
| 杨朝文、聂会玲                            | 10,000,000.00 | 2024-11-28 | 2027-11-27 | 否          |
| 杨朝文、聂会玲                            | 5,000,000.00  | 2024-3-30  | 2027-3-29  | 否          |
| 杨朝文、聂会玲                            | 3,000,000.00  | 2026-3-31  | 2029-3-30  | 否          |
| 杨朝文、王海维                            | 6,200,000.00  | 2026-9-6   | 2029-9-5   | 否          |
| 杨朝文、王海维                            | 5,000,000.00  | 2024-6-30  | 2027-6-29  | 否          |
| 杨朝文、王海维                            | 10,000,000.00 | 2024-6-30  | 2027-6-29  | 否          |
| 杨朝文、王海维                            | 10,000,000.00 | 2024-10-27 | 2027-10-26 | 否          |

## (5) 关联方资金拆借

本公本期无关联方资金拆借。

## (6) 关联方资产转让、债务重组情况

本公司本期无关联方资产转让、债务重组情况。

## (7) 关键管理人员报酬

| 项 目      | 本期发生额      | 上期发生额      |
|----------|------------|------------|
| 关键管理人员报酬 | 736,280.80 | 646,280.24 |

## 6、关联方应收应付款项

本公司本期无关联方应收应付款项。

### (1) 应收关联方款项

| 项目名称 | 关联方              | 期末余额       |           | 上年年末余额     |           |
|------|------------------|------------|-----------|------------|-----------|
|      |                  | 账面余额       | 坏账准备      | 账面余额       | 坏账准备      |
| 应收账款 | 七丹大健康产业(云南)有限公司  | 261,669.74 | 13,083.49 | 244,149.74 | 12,207.49 |
| 应收账款 | 好特莱进出口贸易(云南)有限公司 | 0          | 0         | 49,476.00  | 2,473.80  |

### (2) 应付关联方款项

| 项目名称        | 关联方              | 期末余额         | 上年年末余额       |
|-------------|------------------|--------------|--------------|
| 其他应付款       | 杨金龙              | 233,369.58   | 233,369.58   |
| 应付账款        | 文山三七农业种植专业合作社联合社 | 1,535,812.20 | 1,535,812.20 |
| 合同负债及其他流动负债 | 文山三七电子商贸有限公司     | -            | 34,970.27    |

## 七、承诺及或有事项

### 1、重大承诺事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大承诺事项。

### 2、或有事项

截至 2024 年 6 月 30 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

## 八、资产负债表日后事项

截至财务报表批准报出日，本公司无需披露的资产负债表日后事项。

## 九、其他重要事项

为充分利用公司现有仓储资源，推进公司三七仓储业务，公司与云南省农业融资担保有限公司(以下简称农担公司)开展为期三年的“三七产业客群”信贷业务(以下简称三七贷)，为文山广大三七经营主体提供三七仓单质押。本公司作为农担公司指定仓储方，向需要办理“三七贷”业务的三七经营主体提供安全、规范、专业的仓储保管、估值评价服务，并向农担公司及合作银行推荐符合贷款条件的三七经营主体。农担公司根据自身要求、规范等进行审查后，为公司推荐的符合条件的借款主体提供贷款担保服务，同时，公司为借款主体向农担公司提供连带责任反担保。农担公司开展的贷款担保业务向合作银行提供的最高担保债权

本金总额为人民币 7,000 万元。

截止 2024 年 6 月 30 日，公司对外担保发生额为 2265.00 万元。

## 十、 公司财务报表主要项目注释

### 1、 应收账款

#### (1) 按账龄披露

| 账 龄     | 期末余额           |
|---------|----------------|
| 1 年以内   | 67,240,464.41  |
| 1 至 2 年 | 39,222,426.48  |
| 2 至 3 年 | 2,071,323.50   |
| 3 至 4 年 | 1,640,784.15   |
| 4 至 5 年 | 3,729,906.60   |
| 5 年以上   | 331,602.04     |
| 小 计     | 114,236,507.18 |
| 减：坏账准备  | 12,444,862.86  |
| 合 计     | 101,791,644.32 |

#### (2) 按坏账计提方法分类列示

| 类 别                  | 期末余额           |           |               |                 | 账面价值           |
|----------------------|----------------|-----------|---------------|-----------------|----------------|
|                      | 账面余额           |           | 坏账准备          |                 |                |
|                      | 金额             | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比<br>例<br>(%) |                |
| 单项计提坏账准备的<br>应收账款    | 3,298,199.27   | 2.89      | 3,298,199.27  | 100.00          |                |
| 其中：单独评估信用风<br>险的应收款项 | 3,298,199.27   | 2.89      | 3,298,199.27  | 100.00          |                |
| 按组合计提坏账准备<br>的应收账款   | 110,938,307.91 | 97.11     | 9,146,663.59  | 8.24            | 101,791,644.32 |
| 其中：账龄组合              | 108,716,965.51 | 95.17     | 9,146,663.59  | 8.41            | 99,570,301.92  |
| 自有药店销售款组合            | 2,215,948.40   | 1.94      |               |                 | 2,215,948.40   |
| 关联方组合                | 5,394.00       | -         |               |                 | 5,394.00       |
| 合 计                  | 114,236,507.18 | 100.00    | 12,444,862.86 | 10.89           | 101,791,644.32 |

(续)

| 类 别 | 期初余额 |
|-----|------|
|-----|------|

|                  | 账面余额          |           | 坏账准备          |             | 账面价值          |
|------------------|---------------|-----------|---------------|-------------|---------------|
|                  | 金额            | 比例<br>(%) | 金额            | 计提比例<br>(%) |               |
| 单项计提坏账准备的应收账款    | 3,298,199.27  | 3.49      | 3,298,199.27  | 100.00      |               |
| 其中：单独评估信用风险的应收款项 | 3,298,199.27  | 3.49      | 3,298,199.27  | 100.00      |               |
| 按组合计提坏账准备的应收账款   | 91,109,077.87 | 96.51     | 8,138,546.02  | 8.93        | 82,970,531.85 |
| 其中：账龄组合          | 90,746,894.47 | 96.13     | 8,138,546.02  | 8.97        | 82,608,348.45 |
| 自有药店销售款组合        | 349,656.40    | 0.37      |               |             | 349,656.40    |
| 关联方组合            | 12,527.00     | 0.01      |               |             | 12,527.00     |
| 合计               | 94,407,277.14 | 100.00    | 11,436,745.29 | 12.11       | 82,970,531.85 |

## ①年末单项计提坏账准备的应收账款

| 应收账款（按单位）               | 年末余额         |              |        |             |
|-------------------------|--------------|--------------|--------|-------------|
|                         | 账面余额         | 坏账准备         | 计提比（%） | 计提理由        |
| 山东鲁药制药有限公司              | 2,690,041.49 | 2,690,041.49 | 100.00 | 已申请强制执行未能追偿 |
| 宁夏古方医药有限公司              | 305,870.80   | 305,870.80   | 100.00 | 破产重整，已申报债权  |
| 陕西众友健康医药有限公司            | 145,875.04   | 145,875.04   | 100.00 | 破产重整，已申报债权  |
| 甘肃众友健康医药股份有限公司          | 75,307.94    | 75,307.94    | 100.00 | 破产重整，已申报债权  |
| 广东向辉国际贸易有限公司            | 9,280.00     | 9,280.00     | 100.00 | 已注销         |
| 银川市兴庆区嘉德堂医药商场           | 117.00       | 117.00       | 100.00 | 已注销         |
| 营口博爱医药连锁有限公司博爱大药房盖州中心分店 | 70,276.00    | 70,276.00    | 100.00 | 已注销         |
| 阿拉尔市第一师十二团益生堂大药房        | 1,431.00     | 1,431.00     | 100.00 | 已注销         |
| 合计                      | 3,298,199.27 | 3,298,199.27 | 100.00 |             |

## ②组合中，按账龄组合组合计提坏账准备的应收账款

| 项目   | 期末余额          |              |         |
|------|---------------|--------------|---------|
|      | 账面余额          | 坏账准备         | 计提比例（%） |
| 1年以内 | 65,017,232.01 | 3,250,861.60 | 5.00    |
| 1至2年 | 39,215,036.48 | 3,921,503.65 | 10.00   |

| 项 目  | 期末余额           |              |          |
|------|----------------|--------------|----------|
|      | 账面余额           | 坏账准备         | 计提比例 (%) |
| 2至3年 | 1,995,898.56   | 399,179.71   | 20.00    |
| 3至4年 | 1,541,503.15   | 770,751.58   | 50.00    |
| 4至5年 | 714,641.31     | 571,713.05   | 80.00    |
| 5年以上 | 232,654.00     | 232,654.00   | 100.00   |
| 合 计  | 108,716,965.51 | 9,146,663.59 | 8.41     |

## ③组合中，按自有药店销售款组合组合计提坏账准备的应收账款

| 项 目       | 期末余额         |      |          |
|-----------|--------------|------|----------|
|           | 账面余额         | 坏账准备 | 计提比例 (%) |
| 自有药店销售款组合 | 2,215,948.40 |      |          |
| 合 计       | 2,215,948.40 |      |          |

## (3) 坏账准备的情况

| 类 别           | 期初余额          | 本期变动金额       |       |       |      | 期末余额          |
|---------------|---------------|--------------|-------|-------|------|---------------|
|               |               | 计提           | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |               |
| 单独评估信用风险的应收款项 | 3,298,199.27  |              |       |       |      | 3,298,199.27  |
| 账龄组合          | 8,138,546.02  | 1,008,117.57 |       |       |      | 9,146,663.59  |
| 合 计           | 11,436,745.29 | 1,008,117.57 |       |       |      | 12,444,862.86 |

## (1) 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款情况

本公司按欠款方归集的期末余额前五名应收账款汇总金额为 62,850,652.62 元，占应收账款期末余额合计数的比例为 55.02%，计提的坏账准备期末余额汇总金额为 4,220,736.98 元。

## 2、其他应收款

| 项 目   | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 应收利息  |              |              |
| 应收股利  |              |              |
| 其他应收款 | 6,902,265.65 | 8,470,343.36 |

| 项 目 | 期末余额         | 期初余额         |
|-----|--------------|--------------|
| 合 计 | 6,902,265.65 | 8,470,343.36 |

## (1) 其他应收款

## ①按账龄披露

| 账 龄     | 期末余额         |
|---------|--------------|
| 1 年以内   | 4,915,043.80 |
| 1 至 2 年 | 2,168,701.64 |
| 2 至 3 年 | 68,703.10    |
| 3 至 4 年 | 38,921.38    |
| 4 至 5 年 | 4,696.55     |
| 5 年以上   |              |
| 小 计     | 7,196,066.47 |
| 减：坏账准备  | 293,800.82   |
| 合 计     | 6,902,265.65 |

## ②按款项性质分类情况

| 款项性质       | 期末账面余额       | 期初账面余额       |
|------------|--------------|--------------|
| 保证金        | 1,943,671.29 | 2,589,066.63 |
| 代垫员工社保款    | 192,021.36   | 187,030.40   |
| 往来款        | 730,066.63   | 523,529.18   |
| 合并范围内关联方款项 | 4,115,601.57 | 5,254,331.51 |
| 备用金        | 214,705.62   | 170,683.85   |
| 小 计        | 7,196,066.47 | 8,724,641.57 |
| 减：坏账准备     | 293,800.82   | 254,298.21   |
| 合 计        | 6,902,265.65 | 8,470,343.36 |

## ③坏账准备计提情况

| 坏账准备             | 第一阶段                   | 第二阶段                         | 第三阶段                         | 合计         |
|------------------|------------------------|------------------------------|------------------------------|------------|
|                  | 未来 12 个月<br>预期信用损<br>失 | 整个存续期预期<br>信用损失（未发<br>生信用减值） | 整个存续期预<br>期信用损失（已<br>发生信用减值） |            |
| 2024 年 1 月 1 日余额 | 254,298.21             |                              |                              | 254,298.21 |

| 坏账准备            | 第一阶段         | 第二阶段                 | 第三阶段                 | 合计         |
|-----------------|--------------|----------------------|----------------------|------------|
|                 | 未来12个月预期信用损失 | 整个存续期预期信用损失（未发生信用减值） | 整个存续期预期信用损失（已发生信用减值） |            |
| 2024年1月1日余额在本年： |              |                      |                      |            |
| ——转入第二阶段        |              |                      |                      |            |
| ——转入第三阶段        |              |                      |                      |            |
| ——转回第二阶段        |              |                      |                      |            |
| ——转回第一阶段        |              |                      |                      |            |
| 本年计提            | 39,502.61    |                      |                      | 39,502.61  |
| 本年转回            |              |                      |                      |            |
| 本年转销            |              |                      |                      |            |
| 本年核销            |              |                      |                      |            |
| 其他变动            |              |                      |                      |            |
| 2024年6月30日余额    | 293,800.82   |                      |                      | 293,800.82 |

## ④坏账准备的情况

| 类别   | 期初余额       | 本期变动金额    |       |       |      | 期末余额       |
|------|------------|-----------|-------|-------|------|------------|
|      |            | 计提        | 收回或转回 | 转销或核销 | 其他变动 |            |
| 账龄组合 | 254,298.21 | 39,502.61 |       |       |      | 293,800.82 |
| 合计   | 254,298.21 | 39,502.61 |       |       |      | 293,800.82 |

## ⑤按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

| 单位名称         | 款项性质       | 期末余额         | 账龄   | 占其他应收款期末余额合计数的比例（%） | 坏账准备期末余额  |
|--------------|------------|--------------|------|---------------------|-----------|
| 文山七丹三七网络有限公司 | 合并范围内关联方往来 | 3,960,000.00 | 1年以内 | 55.03               |           |
| 云南七都酒业有限公司   | 保证金        | 1,500,000.00 | 1年以内 | 20.84               | 75,000.00 |
| 张冬冬          | 往来款        | 400,000.00   | 1年以内 | 5.56                | 20,000.00 |
| 云南厦航投资有限公司   | 往来款        | 200,000.00   | 1年以内 | 2.78                | 10,000.00 |
| 广州中悦软件集团有限公司 | 电商保证金      | 134,340.00   | 1-2年 | 1.87                | 13,434.00 |

| 单位名称 | 款项性质 | 期末余额         | 账龄 | 占其他<br>应收款<br>期末余<br>额合计<br>数的比<br>例 (%) | 坏账准备<br>期末余额 |
|------|------|--------------|----|--|--------------|
| 合 计  |      | 6,194,340.00 |    | 86.08                                    | 118,434.00   |

## 3、长期股权投资

| 被投资单位            | 期初余额         | 本期增减变动       |            |             |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备         |
|------------------|--------------|--------------|------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|--------------|
|                  |              | 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 |      |              |
| 一、子公司            |              |              |            |             |          |        |             |        |      |              |
| 文山七丹三七科技种植基地有限公司 | 5,000,000.00 |              |            |             |          |        |             |        |      | 5,000,000.00 |
| 昆明七丹经贸有限公司       | 2,000,000.00 |              |            |             |          |        |             |        |      | 2,000,000.00 |
| 文山七丹三七技术有限公司     | 35,000.00    | 1,150,000.00 |            |             |          |        |             |        |      | 1,185,000.00 |
| 文山七丹三七网络有限公司     | 510,000.00   |              |            |             |          |        |             |        |      | 510,000.00   |
| 丘北七丹三七科技有限公司     |              | 30,000.00    |            |             |          |        |             |        |      | 30,000.00    |
| 小 计              | 7,545,000.00 | 1,180,000.00 |            |             |          |        |             |        |      | 8,725,000.00 |
| 二、联营企业           |              |              |            |             |          |        |             |        |      |              |
| 七丹大健康产业（云南）有限公司  | 11,771.07    |              |            | -11,771.07  |          |        |             |        |      | 0            |
| 好特莱进出口贸易（云南）有限公司 | 177,836.71   |              | 177,836.71 |             |          |        |             |        |      | 0            |

| 被投资单位 | 期初余额         | 本期增减变动       |            |             |          |        |             |        | 期末余额 | 减值准备         |    |
|-------|--------------|--------------|------------|-------------|----------|--------|-------------|--------|------|--------------|----|
|       |              | 追加投资         | 减少投资       | 权益法下确认的投资损益 | 其他综合收益调整 | 其他权益变动 | 宣告发放现金股利或利润 | 计提减值准备 |      |              | 其他 |
| 小 计   | 189,607.78   |              | 177,836.71 | -11,771.07  |          |        |             |        |      | -            |    |
| 合 计   | 7,734,607.78 | 1,180,000.00 | 177,836.71 | -11,771.07  |          |        |             |        |      | 8,725,000.00 |    |

## 4、营业收入和营业成本

| 项 目  | 本期发生额          |                | 上期发生额          |               |
|------|----------------|----------------|----------------|---------------|
|      | 收入             | 成本             | 收入             | 成本            |
| 主营业务 | 124,086,103.49 | 103,230,218.21 | 113,606,124.75 | 77,025,026.13 |
| 其他业务 | 806,771.86     | 225,473.85     | 650,181.85     | 137,161.81    |
| 合 计  | 124,892,875.35 | 103,455,692.06 | 114,256,306.60 | 77,162,187.94 |

## (1) 本期主营业务收入、成本分类情况

| 项 目     | 本期发生额          |                |
|---------|----------------|----------------|
|         | 收入             | 成本             |
| 商品类型分类: |                |                |
| 中药饮片    | 104,024,013.56 | 91,421,806.63  |
| 保健食品    | 9,200,684.50   | 4,258,792.10   |
| 特色食品    | 8,802,412.07   | 6,412,066.39   |
| 日化用品    | 1,809,269.93   | 978,357.07     |
| 药品类     | 249,723.43     | 159,196.02     |
| 合 计     | 124,086,103.49 | 103,230,218.21 |

## (2) 履约义务的说明

本公司商品销售通常仅包含与转让商品相关的履约义务，本公司作为主要责任人与客户签订商品销售合同，通常在相关商品完成交付，客户实际取得相关商品控制权时确认收入。

## (3) 分摊至剩余履约义务的说明

无。

## 十一、 补充资料

## 1、 本期非经常性损益明细表

| 项 目  | 金额           | 说明 |
|--|--------------|----|
| 非流动性资产处置损益   | 124,805.49   |    |
| 越权审批，或无正式批准文件，或偶发的税收返还、减免                                  |              |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,963,981.11 |    |
| 计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费                                      |              |    |
| 本公司取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益      |              |    |
| 非货币性资产交换损益   |              |    |
| 委托他人投资或管理资产的损益   |              |    |

| 项 目   | 金 额          | 说 明 |
|---|--------------|-----|
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而计提的各项资产减值准备   |              |     |
| 债务重组损益  |              |     |
| 企业重组费用，如安置职工的支出、整合费用等   |              |     |
| 交易价格显失公允的交易产生的超过公允价值部分的损益   |              |     |
| 同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益   |              |     |
| 与本公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益  |              |     |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、衍生金融资产、交易性金融负债、衍生金融负债和其他债权投资取得的投资收益 |              |     |
| 单独进行减值测试的应收款项、合同资产减值准备转回  |              |     |
| 对外委托贷款取得的损益   |              |     |
| 采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益  |              |     |
| 根据税收、会计等法律、法规的要求对当期损益进行一次性调整对当期损益的影响  |              |     |
| 受托经营取得的托管费收入  |              |     |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出  | -20,000.00   |     |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目   |              |     |
| 小 计   | 2,068,786.60 |     |
| 减：所得税影响额  | 310,317.99   |     |
| 少数股东权益影响额（税后）   |              |     |
| 合 计   | 1,758,468.61 |     |

注：非经常性损益项目中的数字“+”表示收益及收入，“-”表示损失或支出。

本公司对非经常性损益项目的确认依照《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》（证监会公告[2008]43号）的规定执行。

## 2、净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|----------------------|---------------|--------|--------|
|                      |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润       | -5.92%        | -0.09  | -0.09  |
| 扣除非经常损益后归属于普通股股东的净利润 | -7.11%        | -0.11  | -0.11  |

云南七丹药业股份有限公司  
2024年8月23日

**附件 I 会计信息调整及差异情况****一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况****(一) 会计数据追溯调整或重述情况**

会计政策变更  会计差错更正  其他原因  不适用

**(二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响**

适用  不适用

**二、 非经常性损益项目及金额**

单位：元

| 项目   | 金额                  |
|--|---------------------|
| 非流动性资产处置损益   | 124,805.49          |
| 计入当期损益的政府补助，但与企业正常经营业务密切相关，符合国家政策规定，按照一定标准定额或定量持续享受的政府补助除外 | 1,963,981.11        |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出   | -20,000.00          |
| <b>非经常性损益合计</b>  | <b>2,068,786.60</b> |
| 减：所得税影响数   | 310,317.99          |
| 少数股东权益影响额（税后）  |                     |
| <b>非经常性损益净额</b>  | <b>1,758,468.61</b> |

**三、 境内外会计准则下会计数据差异**

适用  不适用

**附件 II 融资情况****一、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况****(一) 报告期内的股票发行情况**

适用  不适用

**(二) 存续至报告期的募集资金使用情况**

适用  不适用

**二、 存续至本期的优先股股票相关情况**

适用  不适用

**三、 存续至本期的债券融资情况**

适用  不适用

**四、 存续至本期的可转换债券情况**

适用  不适用

云南七丹药业股份有限公司  
董事会  
2024 年 8 月 23 日