



中瑞医药

NEEQ: 839574

黑龙江省中瑞医药股份有限公司



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、公司负责人黄瑞杰、主管会计工作负责人关茜元及会计机构负责人（会计主管人员）关茜元保证年度报告中财务报告的真实、准确、完整。
- 三、本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、大华会计师事务所（特殊普通合伙）对公司出具了标准无保留意见的审计报告。
- 五、本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、本年度报告已在“第二节会计数据、经营情况和管理层分析”之“九、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、经营情况和管理层分析 ..... | 6  |
| 第三节 | 重大事件 .....            | 15 |
| 第四节 | 股份变动、融资和利润分配 .....    | 17 |
| 第五节 | 行业信息 .....            | 20 |
| 第六节 | 公司治理 .....            | 22 |
| 第七节 | 财务会计报告 .....          | 26 |
|     | 附件会计信息调整及差异情况 .....   | 83 |

|        |                                             |
|--------|---------------------------------------------|
| 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 | 董事会办公室                                      |

## 释义

| 释义项目             |   | 释义                                  |
|------------------|---|-------------------------------------|
| 公司、本公司、股份公司、中瑞医药 | 指 | 黑龙江省中瑞医药股份有限公司                      |
| 同瑞投资             | 指 | 哈尔滨同瑞投资企业（有限合伙）                     |
| 子公司、全资子公司、中瑞医械   | 指 | 黑龙江省中瑞医疗器械制造有限公司                    |
| GSP              | 指 | 《药品经营质量管理规范》，是药品经营企业统一质量管理规范        |
| 血液制品             | 指 | 血液制品是指各种人血浆蛋白制品，主要指以健康人血液为原料生产的生物制剂 |
| 靶向用药             | 指 | 靶向药物是指被赋予了靶向能力的药物或其制剂               |
| 化学药制剂、其他药品       | 指 | 除血液制品、生物制品以外的化学药、中成药等。              |
| 主办券商、国盛证券        | 指 | 国盛证券有限责任公司                          |
| 全国股份转让系统、股转公司    | 指 | 全国中小企业股份转让系统                        |
| 公司高级管理人员         | 指 | 总经理、财务负责人、董事会秘书                     |
| 三会               | 指 | 股东大会、董事会、监事会                        |
| 报告期、本期、本年        | 指 | 2024 年年度                            |
| 上年同期             | 指 | 2023 年年度                            |
| 元、万元             | 指 | 人民币元、人民币万元                          |
| 《公司法》            | 指 | 《中华人民共和国公司法》                        |
| 《证券法》            | 指 | 《中华人民共和国证券法》                        |

## 第一节 公司概况

|                 |                                                                                                                |                |                    |
|-----------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|--------------------|
| 企业情况            |                                                                                                                |                |                    |
| 公司中文全称          | 黑龙江省中瑞医药股份有限公司                                                                                                 |                |                    |
| 英文名称及缩写         | HeilongjiangProvinceZhongruiMedicineCo.,Ltd.                                                                   |                |                    |
|                 | -                                                                                                              |                |                    |
| 法定代表人           | 黄瑞杰                                                                                                            | 成立时间           | 2003 年 4 月 24 日    |
| 控股股东            | 控股股东为黄瑞杰                                                                                                       | 实际控制人及其一致行动人   | 实际控制人为黄瑞杰，一致行动人为衡燕 |
| 行业（挂牌公司管理型行业分类） | F 批发零售业-51 批发业-医药及医疗器械批发-5151 西药批发                                                                             |                |                    |
| 主要产品与服务项目       | 黑龙江省中瑞医药股份有限公司专注于危重症急救药物全供应链解决方案，是一家以重症急救用药为专业特色的医药商业企业。公司主营产品是临床抢救不可或缺的血液制品及其他重症急救用药，公司的主要客户为大型医疗机构、专业大型连锁药房。 |                |                    |
| 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            | 中瑞医药                                                                                                           | 证券代码           | 839574             |
| 挂牌时间            | 2016 年 11 月 2 日                                                                                                | 分层情况           | 创新层                |
| 普通股股票交易方式       | √ 集合竞价交易<br>□ 做市交易                                                                                             | 普通股总股本（股）      | 43,100,000         |
| 主办券商（报告期内）      | 国盛证券                                                                                                           | 报告期内主办券商是否发生变化 | 否                  |
| 主办券商办公地址        | 上海市浦东新区浦明路 868 号保利国际中心 1 号楼 10 楼                                                                               |                |                    |
| 联系方式            |                                                                                                                |                |                    |
| 董事会秘书姓名         | 王鏢捷                                                                                                            | 联系地址           | 是                  |
| 电话              | 0451-55577895                                                                                                  | 电子邮箱           | zryydm@163.com     |
| 传真              | 0451-55577897                                                                                                  |                |                    |
| 公司办公地址          | 哈尔滨经开区松花路 9 号中国云谷 A8 栋 2 层                                                                                     | 邮政编码           | 150000             |
| 公司网址            | www.zryy2008.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        | 91230199744194696K                                                                                             |                |                    |
| 注册地址            | 黑龙江省哈尔滨市经开区哈平路集中区松花路 9 号中国云谷 A8-2 栋 A 区二层                                                                      |                |                    |
| 注册资本（元）         | 43,100,000                                                                                                     | 注册情况报告期内是否变更   | 否                  |

## 第二节 会计数据、经营情况和管理层分析

### 一、 业务概要

#### (一) 商业模式与经营计划实现情况

中瑞医药自身定位为专注于提供危重症急救用药全产业链建设的企业。

在医药行业市场中，公司是专业特色、创新型重症急救用药供应链企业。公司主营产品是临床抢救不可或缺的血制品及其他重症急救用药，上游与国际国内知名企业建立了长期的战略合作关系；自身强化专业服务、冷链管理、急救服务等各项环节，提升自身综合实力；下游精准定位市场，不同于传统的医药营销模式，客户目标明确定位于医疗机构、规范专业大型连锁药房。

报告期内公司营业收入 548,337,915.97 元，较上年同期下降 8.72%，其中血液制品营业收入 406,917,628.60 元，较上年同期下降 3.13%，血液制品收入结构占比 74.21%。扣非净利润 23,508,851.31 元，较上年同比下降 33%。

公司核心宗旨是“专业·专注·急救·急需”，做生产企业与客户、患者之间的无缝链接桥梁。具有专业品牌与优质信誉高度结合的创新商业模式，为上下游客户打通链接渠道提供解决方案。

报告期内，公司的商业模式未发生重大变化。

报告期后至报告披露日，公司商业模式未发生重大变化。

#### (二) 行业情况

近年来，随着社会经济发展我国人民生活水平持续提高，国民医疗保健意识逐步增强，伴随人口老龄化、慢病患病率增加，重症、罕见病诊疗水平提升等长期趋势带来的刚性需求以及医疗服务便利性提高和国家加大医保投入，居民医疗水平不断提升，进一步促进了医药需求。医药流通行业是国家医药卫生事业和健康产业的重要组成部分，是关系人民健康和生命安全的重要行业。我国医药流通行业实现稳步发展，专业性服务能力增强，行业规模不断增加，行业集中度持续提升，市场格局得到重塑，转型升级步伐加快，现代医药流通体系基本建成，为满足人民健康需要和实施健康中国战略做出了积极贡献。

血液制品适应症广泛，不可代替性强。在某些重大疾病的预防和治疗机医疗急救等方面，展现出其他药物无法替代的重要作用。根据公开资料显示，国内血液制品人均使用量低，未来还有较大空间。

2023 年 11 月 13 日，商务部市场运行和消费促进司发布《2023 年药品流通行业运行统计分析报告》，报告指出：2023 年，全国七大类医药商品销售总额 29304 亿元，其中药品批发市场销售额 22902 亿元，扣除不可比因素同比增长 7.5%，增速加快 2.1 个百分点。2023 年，药品流通行业 28 家上市公司分销为主的上市公司平均毛利率 10.6%，比上年下降 0.4 个百分点，平均毛利率 2.4%。2023 年中国医药商业协会对 31 个省（区、市）545 家药品批发企业应收账款情况开展典型调查，数据显示，医疗机构应收账款回款天数平均 152 天，比 2022 年增长 2 天。

### (三) 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 type="checkbox"/> 是                                                                                |
| 详细情况       | 根据黑龙江省工业和信息化厅 2022 年 7 月 11 日公布的《黑龙江省工业和信息化厅关于公布 2022 年度第二批黑龙江省“专精特新”中小企业及更名企业名单的通知》，公司被认定为黑龙江省“专精特新”中小企业 |

## 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                                    | 548,337,915.97 | 600,733,027.65 | -8.72%  |
| 毛利率%                                    | 11.03%         | 13.36%         | -       |
| 归属于挂牌公司股东的净利润                           | 23,583,042.91  | 35,562,882.37  | -33.69% |
| 归属于挂牌公司股东的扣除非经常性损益后的净利润                 | 23,508,851.31  | 35,087,716.82  | -33.00% |
| 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）          | 11.85%         | 17.63%         | -       |
| 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） | 11.82%         | 17.39%         | -       |
| 基本每股收益                                  | 0.55           | 0.83           | -33.73% |
| 偿债能力                                    | 本期期末           | 上年期末           | 增减比例%   |
| 资产总计                                    | 456,110,340.32 | 462,999,411.17 | -1.49%  |
| 负债总计                                    | 251,810,462.15 | 269,352,575.91 | -6.51%  |
| 归属于挂牌公司股东的净资产                           | 204,299,878.17 | 193,646,835.26 | 5.50%   |
| 归属于挂牌公司股东的每股净资产                         | 4.74           | 4.49           | 5.57%   |
| 资产负债率%（母公司）                             | 55.34%         | 58.72%         | -       |
| 资产负债率%（合并）                              | 55.21%         | 58.18%         | -       |
| 流动比率                                    | 1.78           | 1.69           | -       |
| 利息保障倍数                                  | 5.11           | 6.31           | -       |
| 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                           | 20,563,549.04  | 79,628,726.38  | -74.18% |
| 应收账款周转率                                 | 1.44           | 1.48           | -       |
| 存货周转率                                   | 10.20          | 14.78          | -       |
| 成长情况                                    | 本期             | 上年同期           | 增减比例%   |
| 总资产增长率%                                 | -1.49%         | -3.88%         | -       |

|          |         |         |   |
|----------|---------|---------|---|
| 营业收入增长率% | -8.72%  | 15.83%  | - |
| 净利润增长率%  | -33.69% | 105.29% | - |

### 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 | 36,850,861.00  | 8.08%    | 41,063,385.19  | 8.87%    | -10.26%  |
| 应收票据 |                |          | 5,000,000.00   | 1.08%    | -100.00% |
| 应收账款 | 341,174,770.44 | 74.80%   | 371,948,407.10 | 80.33%   | -8.27%   |
| 存货   | 61,085,227.25  | 13.39%   | 34,561,817.56  | 7.46%    | 76.74%   |
| 固定资产 | 1,535,817.19   | 0.34%    | 1,361,321.75   | 0.29%    | 12.82%   |
| 无形资产 | 119,721.23     | 0.03%    | 160,709.48     | 0.03%    | -25.50%  |
| 短期借款 | 171,879,130.04 | 37.68%   | 180,222,795.84 | 38.93%   | -4.63%   |

#### 项目重大变动原因

- 1、应收票据：上年同期收到应收票据 500 万元已到期，本年均以货币资金结算。
- 2、存货：本期根据市场变化适量增加库存，现有库存量相当于平均 40 日的销量，不存在异常波动。

### （一） 经营情况分析

#### 1. 利润构成

单位：元

| 项目     | 本期             |               | 上年同期           |               | 本期与上年同期<br>金额变动比例% |
|--------|----------------|---------------|----------------|---------------|--------------------|
|        | 金额             | 占营业收入的<br>比重% | 金额             | 占营业收入的<br>比重% |                    |
| 营业收入   | 548,337,915.97 | -             | 600,733,027.65 | -             | -8.72%             |
| 营业成本   | 487,867,602.90 | 88.97%        | 520,470,765.89 | 86.64%        | -6.26%             |
| 毛利率%   | 11.03%         | -             | 13.36%         | -             | -                  |
| 销售费用   | 5,502,717.15   | 1.00%         | 4,743,622.46   | 0.79%         | 16.00%             |
| 管理费用   | 8,387,864.63   | 1.53%         | 8,691,015.30   | 1.45%         | -3.49%             |
| 研发费用   | 45,000.00      | 0.01%         | 15,000.00      | 0.00%         | 200.00%            |
| 财务费用   | 7,676,161.55   | 1.40%         | 8,920,888.78   | 1.49%         | -13.95%            |
| 信用减值损失 | -5,737,487.92  | -1.05%        | -8,963,082.01  | -1.49%        | -35.99%            |
| 其他收益   | 34,361.52      | 0.01%         | 1,009,715.22   | 0.17%         | -96.60%            |
| 营业利润   | 31,494,785.08  | 5.74%         | 47,963,754.54  | 7.98%         | -34.34%            |
| 营业外收入  | 103,972.66     | 0.02%         | 1,241.45       | 0.00%         | 8,275.10%          |

|       |               |       |               |       |         |
|-------|---------------|-------|---------------|-------|---------|
| 营业外支出 | 25,133.91     | 0.00% | 347,476.76    | 0.06% | -92.77% |
| 净利润   | 23,583,042.91 | 4.30% | 35,562,882.37 | 5.92% | -33.69% |

**项目重大变动原因**

- 1、研发费用：2023 年子公司增加发明专利研发费用 6 万元，按照研发进度计入 2023 年 1.5 万元，计入 2024 年 4.5 万元。
- 2、信用减值损失：公司始终紧密的跟进应收账款回收进度，本年已初见成效，应收账款额度明显降低。
- 3、其他收益：报告期其他收益较上年同期增长-96.60%，上期收到“黑龙江省支持阶段性加强应对新型冠状病毒感染治疗药品保供政策”奖补 100.31 万，本年无此政策。
- 4、营业利润：报告期营业利润较上年同期降低 34.34%，主要原因是本期营业收入较同期降低 8.72%，同时毛利率较同期降低 2.33%，使营业利润有所降低。
- 5、营业外收入：报告期营业外收入较上年同期增长 8272.10%，因为本年与供应商达成协议，部分应付账款止付。
- 6、营业外支出：报告期营业外支出较上年同期降低 92.77%，上年进行往来清理 27.87 万，本年支出均为对外捐赠。
- 7、净利润：报告期净利润较上年同期降低 33.69%，净利润随营业利润同比例变动。

**2. 收入构成**

单位：元

| 项目     | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例%  |
|--------|----------------|----------------|--------|
| 主营业务收入 | 548,337,915.97 | 600,733,027.65 | -8.72% |
| 其他业务收入 | 0.00           | 0.00           |        |
| 主营业务成本 | 487,867,602.90 | 520,470,765.89 | -6.26% |
| 其他业务成本 | 0.00           | 0.00           |        |

**按产品分类分析**

☒ 适用 ☐ 不适用

单位：元

| 类别/项目      | 营业收入           | 营业成本           | 毛利率%   | 营业收入比上年同期增减% | 营业成本比上年同期增减% | 毛利率比上年同期增减百分比 |
|------------|----------------|----------------|--------|--------------|--------------|---------------|
| 血液制品       | 406,917,628.60 | 357,097,100.10 | 12.24% | -3.13%       | 0.90%        | -3.51%        |
| 其他生物制品     | 13,900,964.45  | 13,105,105.64  | 5.73%  | 29.81%       | 33.56%       | -2.64%        |
| 化学药制剂、其他药品 | 122,187,974.38 | 112,742,127.20 | 7.73%  | -25.99%      | -25.93%      | -0.06%        |
| 医疗器械       | 5,331,348.54   | 4,923,269.96   | 7.65%  | 9.64%        | 8.87%        | 0.65%         |

**按地区分类分析**

☐ 适用 ☒ 不适用

**收入构成变动的原因**

- 1、报告期营业收入较去年同期下降 8.72%，其中血液制品营业收入较去年同期下降

3.13%，血液制品收入结构占比 74.21%；其他生物制品收入较去年同期增长 29.81%，其他生物制品收入结构占比 2.54%。2023 年血液制品、生物制品收入结构占比分别为 69.93%、1.78%，报告期内，营业收入增幅主要是因为血液制品下降，但是下降幅度不大，血液制品市场依然向好，不存在异常波动。

2、化学药制剂、其他药品收入结构占比 22.28%，化学药制剂、其他药品收入较上年同期下降 25.99%，本期企业对现经营化药进行结构调整，所以营业收入有所下降，属于可控波动。

3、医疗器械结构占比 0.97%，医疗器械收入较上年同期增长 9.64%，本期医疗器械收入增长主要是对医疗器械业务的拓展开发。

## 主要客户情况

单位：元

| 序号 | 客户                  | 销售金额           | 年度销售占比% | 是否存在关联关系 |
|----|---------------------|----------------|---------|----------|
| 1  | 哈尔滨医科大学附属第四医院       | 113,284,552.43 | 20.66%  | 否        |
| 2  | 哈尔滨医科大学附属第二医院       | 105,098,111.97 | 19.17%  | 否        |
| 3  | 吉林大学第一医院            | 41,679,349.82  | 7.60%   | 否        |
| 4  | 哈尔滨医科大学附属第一医院       | 32,858,318.27  | 5.99%   | 否        |
| 5  | 中国人民解放军联勤保障部队第九六二医院 | 29,789,304.34  | 5.43%   | 否        |
| 合计 |                     | 322,709,636.83 | 58.85%  | -        |

## 主要供应商情况

单位：元

| 序号 | 供应商            | 采购金额           | 年度采购占比% | 是否存在关联关系 |
|----|----------------|----------------|---------|----------|
| 1  | 华润广东医药有限公司     | 130,019,772.29 | 25.56%  | 否        |
| 2  | 上药控股有限公司       | 73,904,973.48  | 14.53%  | 否        |
| 3  | 上海莱士血液制品股份有限公司 | 52,150,691.00  | 10.25%  | 否        |
| 4  | 神州细胞工程有限公司     | 41,316,878.37  | 8.12%   | 否        |
| 5  | 同路生物制药有限公司     | 28,367,000.00  | 5.58%   | 否        |
| 合计 |                | 325,759,315.14 | 64.05%  | -        |

## (二) 现金流量分析

单位：元

| 项目            | 本期金额           | 上期金额           | 变动比例%     |
|---------------|----------------|----------------|-----------|
| 经营活动产生的现金流量净额 | 20,563,549.04  | 79,628,726.38  | -74.18%   |
| 投资活动产生的现金流量净额 | -873,902.00    | -47,649.00     | -1734.04% |
| 筹资活动产生的现金流量净额 | -23,903,922.90 | -64,296,022.62 | 62.82%    |

|  |  |  |  |
|--|--|--|--|
|  |  |  |  |
|--|--|--|--|

**现金流量分析**

1、经营活动产生的现金流量净额：本年经营活动产生的现金流量净额较去年同期降低74.18%，2024 年度、2023 年度收现比率分别是 1.13、1.14，2024 年度、2023 年度购货付现比率分别为 1.15、1.08；报告期公司经营活动产生的现金流量净额降低是因为采购商品增多，增加存货付现率增高，营业收入的降低导致销售商品收到的现金减少。

2、投资活动产生的现金流量净额：本年投资活动产生的现金流量净额较去年同期降低1734.04%，主要原因由于本期购建固定资产 88 万。

3、筹资活动产生的现金流量净额：本年筹资活动产生的现金流量净额较去年同期增长62.82%，主要原因由于本期新增借款较去年同期增加 0.25 亿，分配股利、利润或偿付利息支付的现金减少 0.14 亿。

**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        |
|------------------|-------|------------|---------------|---------------|--------------|--------------|------------|
| 黑龙江省中瑞医疗器械制造有限公司 | 控股子公司 | 生产、销售：医疗器械 | 10,000,000.00 | 12,380,366.37 | 8,968,563.38 | 5,103,737.90 | 128,589.36 |

**主要参股公司业务分析**

☐适用 ☒不适用

**报告期内取得和处置子公司的情况**

☐适用 ☒不适用

**(二) 理财产品投资情况**

☐适用 ☒不适用

**非金融机构委托理财、高风险委托理财或单项金额重大的委托理财**

☐适用 ☒不适用

(三) 公司控制的结构化主体情况

☐适用 ☒不适用

(四) 合并范围内包含私募基金管理人的情况

☐适用 ☒不适用

五、 研发情况

(一) 研发支出情况

单位：元

| 项目            | 本期金额/比例   | 上期金额/比例   |
|---------------|-----------|-----------|
| 研发支出金额        | 45,000.00 | 15,000.00 |
| 研发支出占营业收入的比例% | 0.01%     | 0.00%     |
| 研发支出中资本化的比例%  | 0%        | 0%        |

(二) 研发人员情况

| 教育程度          | 期初人数 | 期末人数 |
|---------------|------|------|
| 博士            | 0    |      |
| 硕士            | 0    |      |
| 本科以下          | 0    |      |
| 研发人员合计        | 0    |      |
| 研发人员占员工总量的比例% | 0%   |      |

(三) 专利情况

| 项目          | 本期数量 | 上期数量 |
|-------------|------|------|
| 公司拥有的专利数量   | 3    | 3    |
| 公司拥有的发明专利数量 | 1    | 1    |

(四) 研发项目情况

报告期内开展研发活动，子公司委托科研单位代为研发发明专利。目前已经进入申报发明阶段，2024年4月30日公司收到国家知识产权局《专利受理通知书》申请号：202410532608.2，发明创造名称：一种含透明质酸钠烟酰胺复合饮料及其制备方法。双方约定，专利取得后，专利使用以及有关利益分配均归属中瑞医械。因尚未取得实际成果目前无法判断发明成果的技术水平。

## 六、 对关键审计事项说明

☐适用 ☒不适用

## 七、 企业社会责任

☒适用 ☐不适用

公司始终把社会责任放在公司发展的重要位置，将社会责任意识融入到发展实践中，积极承担社会责任，支持地区经济发展和社会共享企业发展成果。

### (1) 依法经营，积极纳税

公司坚持依法、诚信经营，积极按章纳税。

### (2) 职工权益保护

公司为员工提供良好的工作生活环境，完善的保险制度，重视员工的职业健康和劳动保护，关爱女职工，重视女职工权益保护，设有休息活动场所，实现企业与员工共同发展。

### (3) 供应商客户、股东权益保护；

公司重视产品质量管理，对供应商交付的商品和供应给客户的药品进行严格的质量管理措施，严格按照药品质量管理要求，为客户提供全供应链产品，追求客户的需求和满意度，公司诚信经营。重大事项严格按照《公司章程》和相关法律法规的规定，召开股东大会，重视中小股东的权益。

### (4) 积极社会公益活动。积极参加社会公益活动，多次参与捐赠、救助活动。

## 八、 未来展望

是否自愿披露

☐是 ☒否

## 九、 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                                                                                                                                                                                                       |
|----------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 客户相对集中风险 | <p>公司主要客户和业务资源集中在东北地区，客户与销售区域的相对集中。客户相对集中可能会影响公司收入的稳定性，降低了公司抵御外部政策及经济条件变化的能力。</p> <p>应对措施：公司为满足发展需要，在进一步深挖现有客户与区域占有率的同时，积极开拓东北地域以外业务渠道，公司计划通过进一步丰富产品线和在条件成熟的省份复制东北的运营模式的方式，进行客户与业务区域的扩展，通过发展，系统性解决客户相对集中的风险。</p> |
| 行业政策风险   | <p>医药行业是国家重点关注的行业，受到有关部门的高度监管。国家近年来颁布了多项政策推动医药改革、降低药品价格，执行中可能会遇到各种复杂的情况，存在一定的</p>                                                                                                                                |

|                 |                                                                                                                                                                                                                                           |
|-----------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|                 | <p>不确定性，会对公司的经营造成影响，存在导致公司收入与利润增长率降低的风险。</p> <p>应对措施：一方面，各项调控政策的出台，有利于行业的长期良性发展，整体有利于公司这类直接控制终端客户的企业生存发展。另一方面，公司通过内抓管理，外拓经营，将持续提升公司核心竞争能力，实现企业的快速发展，提升公司的综合竞争实力。</p>                                                                      |
| 应收账款规模较大的风险     | <p>公司客户主要以医疗卫生机构为主，合规专业大型连锁药店为辅，主要客户对血液制品等重症急救药品需求量大，公司截至2024年12月31日应收账款净额341,174,770.44元，占总资产比重为74.80%，应收账款规模较大，如果公司无法及时收回账款或者发生坏账，将会对公司的经营产生不利的影响。</p> <p>应对措施：针对此问题，公司按既定坏账准备政策对应收账款计提坏账准备，同时制定了《应收账款回款制度》。公司多数客户为三级甲等医疗机构，资信状况良好。</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                                                                                                                                                                                                                             |

是否存在被调出创新层的风险

☐是 ☒否

### 第三节 重大事件

#### 一、 重大事件索引

| 事项                                       | 是或否                                                              | 索引        |
|------------------------------------------|------------------------------------------------------------------|-----------|
| 是否存在诉讼、仲裁事项                              | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在提供担保事项                               | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否对外提供借款                                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (二) |
| 是否存在关联交易事项                               | <input checked="" type="checkbox"/> 是 <input type="checkbox"/> 否 | 三. 二. (三) |
| 是否存在经股东会审议通过的收购及出售资产、对外投资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 type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在被调查处罚的事项                             | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在失信情况                                 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |
| 是否存在应当披露的其他重大事项                          | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |           |

#### 二、 重大事件详情（如事项存在选择以下表格填列）

##### (一) 诉讼、仲裁事项

本报告期公司无重大诉讼、仲裁事项

##### (二) 股东及其关联方占用或转移公司资金、资产及其他资源的情况

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

控股股东、实际控制人及其控制的企业资金占用情况

☐适用 ☒不适用

发生原因、整改情况及对公司的影响

不适用

##### (三) 报告期内公司发生的关联交易情况

单位：元

| 日常性关联交易情况              | 预计金额           | 发生金额           |
|------------------------|----------------|----------------|
| 购买原材料、燃料、动力，接受劳务       |                |                |
| 销售产品、商品，提供劳务           |                |                |
| 公司章程中约定适用于本公司的日常关联交易类型 |                |                |
| 其他                     | 930,000,000.00 | 406,000,000.00 |
| 其他重大关联交易情况             | 审议金额           | 交易金额           |
| 收购、出售资产或股权             |                |                |
| 与关联方共同对外投资             |                |                |
| 提供财务资助                 |                |                |
| 提供担保                   |                |                |
| 委托理财                   |                |                |
| 企业集团财务公司关联交易情况         | 预计金额           | 发生金额           |
| 存款                     |                |                |
| 贷款                     |                |                |

**重大关联交易的必要性、持续性以及对公司生产经营的影响**

|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <p>股东为公司银行授信提供担保的审批和发生金额：2024 年 01 月 24 日，公司第三届董事会第八次会议审议通过《关于预计 2024 年度日常性关联交易的议案》。黄瑞杰、衡燕、哈尔滨同瑞投资企业（有限合伙）为本公司申请银行授信或贷款提供抵质押担保及保证担保，2024 年度担保额不超过 83,000 万元；哈尔滨同瑞投资企业(有限合伙)向公司提供额度不超过 2000 万元的借款。借款期限 12 个月，在借款期限内，随借随还。</p> <p>2024 年 04 月 15 日，公司第三届董事会第九次会议审议通过《关于向银行申请综合授信额度的议案》。黄瑞杰、衡燕、哈尔滨同瑞投资企业（有限合伙）为本公司申请银行授信或贷款提供质押担保及保证担保，2024 年度担保额不超过 8,000 万元。</p> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

**违规关联交易情况**

☐适用 ☒不适用

**(四)承诺事项的履行情况**

**公司无已披露的承诺事项**

| 承诺主体       | 承诺开始日期         | 承诺结束日期 | 承诺来源 | 承诺类型   | 承诺具体内容       | 承诺履行情况 |
|------------|----------------|--------|------|--------|--------------|--------|
| 实际控制人或控股股东 | 2016 年 6 月 7 日 |        | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争    | 正在履行中  |
| 实际控制人或控股股东 | 2016 年 6 月 7 日 |        | 挂牌   | 关联交易   | 减少、规范关联交易的承诺 | 正在履行中  |
| 董监高        | 2016 年 6 月 7 日 |        | 挂牌   | 同业竞争承诺 | 承诺不构成同业竞争    | 正在履行中  |
| 董监高        | 2016 年 6 月 7 日 |        | 挂牌   | 关联交易   | 减少、规范关联交易的承诺 | 正在履行中  |

超期未履行完毕的承诺事项详细情况

无

## 第四节 股份变动、融资和利润分配

### 一、普通股股本情况

#### (一) 普通股股本结构

单位：股

| 股份性质    |               | 期初         |        | 本期变动 | 期末         |        |
|---------|---------------|------------|--------|------|------------|--------|
|         |               | 数量         | 比例%    |      | 数量         | 比例%    |
| 无限售条件股份 | 无限售股份总数       | 20,483,737 | 47.53% | 0    | 20,483,737 | 47.53% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 6,535,517  | 15.16% | 0    | 6,535,517  | 15.16% |
|         | 董事、监事、高管      | 1,003,236  | 2.33%  | 0    | 1,003,236  | 2.33%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0    | 0          | 0%     |
| 有限售条件股份 | 有限售股份总数       | 22,616,263 | 52.47% | 0    | 22,616,263 | 52.47% |
|         | 其中：控股股东、实际控制人 | 19,606,554 | 45.49% | 0    | 19,606,554 | 45.49% |
|         | 董事、监事、高管      | 3,009,709  | 6.98%  | 0    | 3,009,709  | 6.98%  |
|         | 核心员工          | 0          | 0%     | 0    | 0          | 0%     |
| 总股本     |               | 43,100,000 | —      | 0    | 43,100,000 | —      |
| 普通股股东人数 |               | 40         |        |      |            |        |

#### 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%  | 期末持有限售股份数量 | 期末持有无限售股份数量 | 期末持有的质押股份数量 | 期末持有的司法冻结股份数量 |
|----|-----------------|------------|-------|------------|----------|------------|-------------|-------------|---------------|
| 1  | 黄瑞杰             | 26,142,071 | 0     | 26,142,071 | 60.6545% | 19,606,554 | 6,535,517   | 0           | 0             |
| 2  | 哈尔滨同瑞投资企业（有限合伙） | 12,937,484 | 0     | 12,937,484 | 30.0174% | 0          | 12,937,484  | 0           | 0             |
| 3  | 衡燕              | 4,012,945  | 0     | 4,012,945  | 9.3108%  | 3,009,709  | 1,003,236   | 0           | 0             |
| 4  | 马珂              | 600        | 2,700 | 3,300      | 0.0077%  |            | 3,300       | 0           | 0             |

|    |               |            |       |            |          |            |            |   |   |
|----|---------------|------------|-------|------------|----------|------------|------------|---|---|
| 5  | 深圳市尚珑基金管理有限公司 | 400        | 0     | 400        | 0.0009%  |            | 400        | 0 | 0 |
| 6  | 曾庆亮           | 200        | 0     | 200        | 0.0005%  |            | 200        | 0 | 0 |
| 7  | 余焕浩           | 200        | 0     | 200        | 0.0005%  |            | 200        | 0 | 0 |
| 8  | 陈锦到           | 200        | 0     | 200        | 0.0005%  |            | 200        | 0 | 0 |
| 9  | 刘晓村           | 100        | 0     | 100        | 0.0002%  |            | 100        | 0 | 0 |
| 10 | 周军            | 100        | 0     | 100        | 0.0002%  |            | 100        | 0 | 0 |
| 合计 |               | 43,094,300 | 2,700 | 43,097,000 | 99.9932% | 22,616,263 | 20,480,737 | 0 | 0 |

## 普通股前十名股东情况说明

√适用□不适用

普通股前十名股东间相互关系说明：

公司股东黄瑞杰和衡燕系夫妻关系并签订了《一致行动协议》，以及《补充协议》，衡燕将其持有的全部中瑞医药的股份对应的表决权及提名和提案权委托黄瑞杰以其名义行使，黄瑞杰、衡燕系同瑞投资合伙人，黄瑞杰担任执行事务合伙人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在亲属或其他关联关系。

注释：有多名股东持股相同的，公司依照 2024 年 12 月 31 日中国结算下发的股东名册排序为序，进行披露，不进行多行列示。

## 二、 控股股东、实际控制人情况

### 是否合并披露

√是 □否

公司控股股东、实际控制人为黄瑞杰。黄瑞杰直接持有公司 2,614.21 万股股份，占本公司总股本的 60.65%；其担任执行事务合伙人的同瑞投资持有公司 1,293.75 万股股份，占本次发行前公司总股本的 30.02%。

公司控股股东、实际控制人为黄瑞杰，公司股东衡燕与黄瑞杰系夫妻关系并签订了《一致行动协议》，以及《补充协议》，衡燕将其持有的全部中瑞医药股份对应的表决权及提名和提案权委托黄瑞杰以其名义行使。黄瑞杰、衡燕系同瑞投资合伙人，黄瑞杰担任执行事务合伙人。除此之外，公司未知其他股东之间是否存在亲属或其他关联关系。

黄瑞杰个人简历：中国籍，无境外永久居留权，1973 年 11 月出生，长江商学院 EMBA，公司董事长兼总经理，中瑞医械董事长，同瑞投资执行事务合伙人。国际潮商经济合作组织副主席；中国光彩事业促进会理事；2011 年 9 月至今，任黑龙江省潮汕商会会长；哈尔滨市广东商会会长。2024 年 8 月至今，国际潮青联谊年会荣誉主席。曾荣获哈尔滨市劳动模范、哈尔滨市抗击新冠肺炎疫情优秀民营企业、2019 全球杰出新潮商奖等荣誉称号。

### 是否存在尚未履行完毕的特殊投资条款

□是 √否

## 三、 报告期内的普通股股票发行及募集资金使用情况 c

### (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

四、 存续至本期的优先股股票相关情况

☐适用 ☒不适用

五、 存续至本期的债券融资情况

☐适用 ☒不适用

六、 存续至本期的可转换债券情况

☐适用 ☒不适用

七、 权益分派情况

(一) 报告期内的利润分配与公积金转增股本情况

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

| 股东会审议日期         | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|-----------------|---------------|-----------|-----------|
| 2024 年 5 月 13 日 | 3.000000      | 0         | 0         |
| 合计              | 3.000000      |           |           |

利润分配与公积金转增股本的执行情况

☐适用 ☒不适用

(二) 权益分派预案

☒适用 ☐不适用

单位：元或股

| 项目     | 每 10 股派现数（含税） | 每 10 股送股数 | 每 10 股转增数 |
|--------|---------------|-----------|-----------|
| 年度分配预案 | 3.500000      | 0         | 0         |

## 第五节 行业信息

☐环境治理公司 ☐医药制造公司 ☐软件和信息技术服务公司  
☐计算机、通信和其他电子设备制造公司 ☐专业技术服务公司  
☐互联网和相关服务公司 ☒零售公司 ☐农林牧渔公司 ☐教育公司 ☐影视公司  
☐化工公司 ☐卫生行业公司 ☐广告公司 ☐锂电池公司 ☐建筑公司 ☐不适用

### 一、 行业基本情况

#### (一) 行业发展情况及趋势

近年来，随着社会经济发展我国人民生活水平持续提高，国民医疗保健意识逐步增强，伴随人口老龄化、慢病患病率增加，重症、罕见病诊疗水平提升等长期趋势带来的刚性需求以及医疗服务便利性提高和国家加大医保投入，居民医疗水平不断提升，进一步促进了医药需求。医药流通行业是国家医药卫生事业和健康产业的重要组成部分，是关系人民健康和生命安全的重要行业。我国医药流通行业实现稳步发展，专业性服务能力增强，行业规模不断增加，行业集中度持续提升，市场格局得到重塑，转型升级步伐加快，现代医药流通体系基本建成，为满足人民健康需要和实施健康中国战略做出了积极贡献。

血液制品适应症广泛，不可代替性强。在某些重大疾病的预防和治疗机医疗急救等方面，展现出其他药物无法替代的重要作用。根据公开资料显示，国内血液制品人均使用量低，未来还有较大空间。

2023年11月13日，商务部市场运行和消费促进司发布《2023年药品流通行业运行统计分析报告》，报告指出：2023年，全国七大类医药商品销售总额29304亿元，其中药品批发市场销售额22902亿元，扣除不可比因素同比增长7.5%，增速加快2.1个百分点。2023年，药品流通行业28家上市公司分销为主的上市公司平均毛利率10.6%，比上年下降0.4个百分点。2023年中国医药商业协会对31个省（区、市）545家药品批发企业应收账款情况开展典型调查，数据显示，医疗机构应收账款回款天数平均152天，比2022年增长2天。

### 二、 经营模式

见本报告第四节一、业务概要“商业模式”。

### 三、 门店情况

☐适用 ☒不适用

### 四、 加盟业务

☐适用 ☒不适用

### 五、 线上销售业务

☐适用 ☒不适用

六、自有品牌业务

不适用

七、采购、仓储及物流情况

(一) 采购与存货

报告期内主要采购渠道、存货管理政策、滞销和过期商品的处理政策、主要供应商未发生重大变更。

(二) 仓储与物流

报告期公司仓储面积、仓库及物流中心的地区分布无变化。  
公司部分客户的商品采用了第三方配送，管理措施无变化。  
报告期内自有物流费用与第三方物流费用如下：

| 项目             | 金额（单位/元）   |
|----------------|------------|
| 2024 年度自有物流费用  | 266,350.13 |
| 2024 年度第三方物流费用 | 291,357.94 |
|                |            |

八、客户、会员及营销活动

公司主要客户以大型医疗机构、规范专业大型连锁药房。  
举办的主要促销或营销活动及其财务效果：  
不适用

九、跨境电商业务

☐适用 ☒不适用

十、细分行业

(一) 珠宝零售

☐适用 ☒不适用

(二) 连锁药店

☐适用 ☒不适用

(三) 汽车销售

☐适用 ☒不适用

第六节 公司治理

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            |            |      |            |            |
| 黄瑞杰 | 董事长、总经理 | 男  | 1973 年 11 月 | 2022 年 8 月 16 日 | 2025 年 8 月 16 日 | 26,142,071 | 0    | 26,142,071 | 60.6545%   |
| 衡燕  | 董事      | 女  | 1967 年 1 月  | 2022 年 8 月 16 日 | 2025 年 8 月 16 日 | 4,012,945  | 0    | 4,012,945  | 9.3108%    |
| 郭红彩 | 独立董事    | 女  | 1973 年 4 月  | 2022 年 8 月 16 日 | 2025 年 8 月 16 日 |            |      |            |            |
| 吴涛  | 独立董事    | 男  | 1978 年 9 月  | 2022 年 8 月 16 日 | 2025 年 8 月 16 日 |            |      |            |            |
| 王巧玲 | 董事      | 女  | 1980 年 3 月  | 2022 年 8 月 16 日 | 2025 年 8 月 16 日 |            |      |            |            |
| 柏杨  | 监事      | 女  | 1991 年 3 月  | 2022 年 8 月 16 日 | 2025 年 8 月 16 日 |            |      |            |            |
| 毛金玺 | 监事      | 男  | 1983 年 1 月  | 2022 年 8 月 16 日 | 2024 年 2 月 8 日  |            |      |            |            |
| 于琦  | 监事      | 女  | 1988 年 1 月  | 2024 年 2 月 8 日  | 2025 年 8 月 16 日 |            |      |            |            |
| 孙文雪 | 监事会主席   | 女  | 1990 年 4 月  | 2022 年 8 月 16 日 | 2025 年 8 月 16 日 |            |      |            |            |
| 关茜元 | 财务总监    | 女  | 1987 年 6 月  | 2022 年 8 月 16 日 | 2025 年 8 月 16 日 |            |      |            |            |
| 王鏖捷 | 董事会秘书   | 男  | 1982 年 1 月  | 2022 年 8 月 16 日 | 2025 年 8 月 16 日 |            |      |            |            |

董事、监事、高级管理人员与股东之间的关系：

董事长兼总经理黄瑞杰为控股股东与实际控制人，董事衡燕与黄瑞杰为夫妻关系。其他董事、监事、高管没有关联关系，与实际控制人和控股股东不存在关联关系。

## (二) 变动情况

√适用 □不适用

| 姓名  | 期初职务 | 变动类型 | 期末职务 | 变动原因 |
|-----|------|------|------|------|
| 毛金玺 | 无    | 离任   | 无    | 辞职   |
| 于琦  | 监事   | 新任   | 监事   |      |

### 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

公司2024年2月8日召开的2024年第一次临时股东大会审议通过，任命于琦担任公司监事，简历如下：

于琦：女，1988年1月出生，中国国籍，无境外永久居留权，本科学历，会计学专业，毕业于吉林财经大学，具有会计中级职称证书、管理会计中级证书。2009年4月至2011年3月任哈尔滨恒润会计代理记账公司会计；2011年3月至2016年2月黑龙江省金天集团哈尔滨慈济医药有限公司会计主管。2016年3月，历任公司会计主管、财务副经理。

## (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）情况

| 按工作性质分类 | 期初人数 | 本期新增 | 本期减少 | 期末人数 |
|---------|------|------|------|------|
| 行政人员    | 24   | 3    | 5    | 22   |
| 销售人员    | 17   | 0    | 1    | 16   |
| 财务人员    | 5    | 0    | 0    | 5    |
| 员工总计    | 46   | 3    | 6    | 43   |

| 按教育程度分类 | 期初人数 | 期末人数 |
|---------|------|------|
| 博士      | 0    | 0    |
| 硕士      | 2    | 2    |
| 本科      | 17   | 18   |
| 专科      | 18   | 17   |
| 专科以下    | 9    | 6    |
| 员工总计    | 46   | 43   |

### 员工薪酬政策、培训计划以及需公司承担费用的离退休职工人数等情况

1、员工薪酬政策：根据《劳动法》等相关规定，和员工签订劳动合同，支付薪酬缴纳社会保险。公司薪酬体系稳定，奖金激励政策合理，符合公司当前规模和实际需要，起到了促进团队业绩，个人成长和提升的作用。根据《个人所得税》法代扣代缴个人所得税。

2、培训计划通过建立分层次、分模块、系统化的培训体系，提高员工及管理人員的自我管理、团队管理能力；通过内部新人培训、在职培训帮助员工快速成长。

## （二） 核心员工（公司及控股子公司）情况

☐适用 ☒不适用

## 三、 公司治理及内部控制

| 事项               | 是或否                                                              |
|------------------|------------------------------------------------------------------|
| 投资机构是否派驻董事       | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 监事会对本年监督事项是否存在异议 | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 管理层是否引入职业经理人     | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |
| 报告期内是否新增关联方      | <input type="checkbox"/> 是 <input checked="" type="checkbox"/> 否 |

### （一） 公司治理基本情况

报告期内，公司根据《股东大会议事规则》、《董事会议事规则》、《监事会议事规则》、《防范控股股东及关联方占用公司资金专项制度》、《对外担保管理办法》、《对外投资管理办法》、《内幕知情人信息登记制度》等一系列公司规章制度，构成有效的内控管理体系，确保公司规范运作。公司重要决策的制定能够遵照《公司章程》和相关议事规则规定，通过相关会议审议通过；公司股东、董事、监事均能按照要求出席相关会议，并履行相关权利义务。

截至报告期末，上述机构和人员依法运行，未出现违法、违规现象和重大缺陷，能够切实履行应尽的职责和义务。

### （二） 监事会对监督事项的意见

监事会对本年度监督事项的意见：监事会在本年度内的监督活动中未发现公司存在重大风险事项，监事会对本年度内的监督事项无异议。

监事会对定期报告进行审核并提出书面审核意见：监事会在审核了公司 2024 年度报告后认为公司定期报告的编制和审核程序符合中国证监会、全国中小企业股份转让系统和有关法律、行政法规的规定，符合《公司章程》的要求，报告内容客观、准确、全面、真实反映了公司本年度的经营情况及财务状况。

### （三） 公司保持独立性、自主经营能力的说明

公司在业务、资产、机构、人员、财务方面与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业完全分开，具有独立、完整的业务体系及面向市场自主经营的能力：

业务独立情况：公司拥有独立完整的业务体系，建立了与业务体系配套的管理制度和相应的职能机构，能够独立开展业务，在业务上完全独立于股东和其他关联方，与控股股东、实际控制人以及其他关联方不存在同业竞争关系。

资产完整及独立情况：公司合法拥有与目前业务有关的设备、商标、房屋等资产的所

有权或使用权。公司独立拥有该等资产，不存在被股东或其他关联方占用的情形。

机构独立情况：公司机构设置完整。按照建立规范法人治理结构的要求，公司设立了股东大会、董事会和监事会，实行董事会领导下的总经理负责制。公司根据经营的需要设置了完整的内部组织机构，各部门职责明确、工作流程清晰。公司组织机构独立，与控股股东、实际控制人及其控制的其他企业不存在合署办公、混合经营的情形，自设立以来未发生股东干预公司正常生产经营活动的现象。

财务独立情况：公司成立以来，设置了独立的财务部门，并配备了相关财务人员，建立了符合国家法律法规的会计制度和财务管理制度；公司按照《公司章程》规定独立进行财务决策，不存在控股股东干预公司资金使用的情况，公司在银行单独开立账户，并依法独立纳税，不存在与控股股东及其控制的其他企业混合纳税情况。

#### （四）对重大内部管理制度的评价

报告期内，公司依据《公司法》、《公司章程》等法律、法规及其他规范性文件的要求，结合公司自身的实际情况，已建立会计核算、财务管理和风险控制等公司内部重大管理制度，并有效执行，能满足公司当前发展需要。同时，公司在发展的过程中，会及时更新和完善相关制度，保障公司稳定运营。

1、关于会计核算体系：报告期内，公司严格按照《企业会计制度》和《企业会计准则》的规定，进行独立核算，保证公司正确开展会计核算工作；确保投资者能客观、真实、准确了解公司盈利和运营情况。

2、关于财务管理体系：报告期内，公司遵守国家的法律法规及政策，严格贯彻和落实公司各项财务管理制度，做到有序工作、严格管理，持续完善公司财务管理体系。

3、关于风险控制体系：报告期内，公司紧紧围绕企业风险控制制度，在有效分析市场、政策风险、经营风险、法律风险等前提下，采取事前防范、事中控制等措施，从企业规范的角度持续完善风险控制体系。

报告期内公司在会计核算体系、财务管理和风险控制等重大内部管理制度未出现重大缺陷。

### 四、投资者保护

#### （一）实行累积投票制的情况

☐适用 ☒不适用

#### （二）提供网络投票的情况

☐适用 ☒不适用

#### （三）表决权差异安排

☐适用 ☒不适用

## 第七节 财务会计报告

### 一、 审计报告

|                  |                                                                                                                                                                                                   |     |   |   |
|------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|---|---|
| 是否审计             | 是                                                                                                                                                                                                 |     |   |   |
| 审计意见             | 无保留意见                                                                                                                                                                                             |     |   |   |
| 审计报告中的特别段落       | <input checked="" type="checkbox"/> 无 <input type="checkbox"/> 强调事项段<br><input type="checkbox"/> 其他事项段 <input type="checkbox"/> 持续经营重大不确定性段落<br><input type="checkbox"/> 其他信息段落中包含其他信息存在未更正重大错报说明 |     |   |   |
| 审计报告编号           | 大华审字[2024]0011001693 号                                                                                                                                                                            |     |   |   |
| 审计机构名称           | 大华会计师事务所（特殊普通合伙）                                                                                                                                                                                  |     |   |   |
| 审计机构地址           | 北京市海淀区北三环西路 99 号院西海国际中心 1 号楼 8 层 1-8                                                                                                                                                              |     |   |   |
| 审计报告日期           | 2025 年 4 月 21 日                                                                                                                                                                                   |     |   |   |
| 签字注册会计师姓名及连续签字年限 | 徐忠林                                                                                                                                                                                               | 武丽丽 |   |   |
|                  | 0 年                                                                                                                                                                                               | 1 年 | 年 | 年 |
| 会计师事务所是否变更       | 否                                                                                                                                                                                                 |     |   |   |
| 会计师事务所连续服务年限     | 9 年                                                                                                                                                                                               |     |   |   |
| 会计师事务所审计报酬(万元)   | 26.5 万                                                                                                                                                                                            |     |   |   |

## 审 计 报 告

大华审字[2025]0011003236号

黑龙江省中瑞医药股份有限公司全体股东：

### 一、 审计意见

我们审计了黑龙江省中瑞医药股份有限公司(以下简称“中瑞医药公司”)财务报表，包括 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2024 年度的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表、合并及母公司股东权益变动表以及相关财务报表附注。

我们认为，后附的财务报表在所有重大方面按照企业会计准则的规定编制，公允反映了中瑞医药公司 2024 年 12 月 31 日的合并及母公司财务状况以及 2024

年度的合并及母公司经营成果和现金流量。

## 二、 形成审计意见的基础

我们按照中国注册会计师审计准则的规定执行了审计工作。审计报告的“注册会计师对财务报表审计的责任”部分进一步阐述了我们在这些准则下的责任。按照中国注册会计师职业道德守则，我们独立于中瑞医药公司，并履行了职业道德方面的其他责任。我们相信，我们获取的审计证据是充分、适当的，为发表审计意见提供了基础。

## 三、 关键审计事项

关键审计事项是我们根据职业判断，认为对本期财务报表审计最为重要的事项。这些事项的应对以对财务报表整体进行审计并形成审计意见为背景，我们不对这些事项单独发表意见。

我们确定下列事项是需要在审计报告中沟通的关键审计事项。

1. 收入确认
2. 应收账款坏账准备

### (一) 收入确认事项

#### 1. 事项描述

公司与收入确认事项相关信息披露参见财务报表附注三、（三十八）和附注五、注释 24。中瑞医药公司收入主要来自于销售药品，2024 年度营业收入为 54,833.79 万元。由于收入金额重大且是公司的关键业绩指标之一，从而存在管理层为了达到特定目标或期望而操纵收入确认时点的固有风险，因此我们将收入确认识别为关键审计事项。

#### 2. 审计应对

我们对于收入确认所实施的重要审计程序包括：

- (1) 了解和评估公司对于销售合同审批至销售收入确认的内部控制的设计，并测试关键控制执行的有效性；

(2) 了解公司的收入确认政策；通过检查主要客户销售合同的相关条款，评价公司实际执行的收入确认政策是否恰当；

(3) 对营业收入和毛利率的波动进行分析；

(4) 对主要客户销售业务实施细节测试，检查销售合同、发票、出库单及随货同行单等支持性文件，核实收入的真实性；

(5) 对资产负债表日前后确认的产品销售收入，选取样本核对销售合同、发票、出库单及随货同行单等支持性文件，核实收入是否记录于恰当的会计期间；

(6) 对选取的主要客户销售业务进行函证，核实收入确认的真实性、完整性等，并检查应收账款期后回款情况。

基于已执行的审计工作，我们认为，管理层在收入确认作出会计处理的判断可以被我们获取的证据所支持。

## (二) 应收账款坏账准备

### 1. 事项描述

公司与应收账款相关信息披露参见财务报表附注三、（十二）、（十四）和附注五、注释 3。

截止 2024 年 12 月 31 日，中瑞医药公司合并财务报表中应收账款的账面余额为 36,688.64 万元，坏账准备为 2,571.17 万元，账面价值为 34,117.48 万元，占资产总额的比例为 74.80%。

管理层根据各项应收账款的信用风险特征，以单项应收账款或应收账款组合为基础，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量其损失准备。对于单项为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层综合考虑有关过去事项、当期状况以及未来经济状况预测的合理且有依据的信息，估计预期收取的现金流量，据此确定应计提的坏账准备；对于以组合为基础计量预期信用损失的应收账款，管理层以账龄等为依据划分组合，参考历史信用损失经验，并考虑前

瞻性估计予以调整，编制应收账款账龄与整个存续期预期信用损失率对照表，据此确定应计提的坏账准备。

由于应收账款金额重大，且管理层在确定应收账款坏账准备时做出了重大判断，我们将应收账款坏账准备确定为关键审计事项。

## 2. 审计应对

我们对于应收账款坏账准备所实施的重要审计程序包括：

（1）我们了解、评价并测试了管理层复核、评估和确定应收账款坏账准备相关的内部控制，包括有关识别坏账准备客观证据和计算坏账准备的控制；

（2）我们采用抽样的方法，检查了管理层编制的应收账款账龄表的准确性；

（3）我们通过考虑历史上同类应收账款组合的实际坏账发生金额及情况，结合客户回款情况和市场条件等因素，评估了管理层按信用风险特征划分组合的合理性；评价管理层根据历史信用损失经验及前瞻性估计确定的应收账款账龄与预期信用损失率对照表的合理性；测试管理层使用数据（包括应收账款账龄、历史损失率、迁徙率等）的准确性以及对坏账准备的计算是否准确；

（4）检查与应收账款坏账准备相关的信息是否已在报表中作出恰当列报。

基于已执行的审计程序，我们认为，管理层在评估应收账款坏账准备时作出的判断可以被我们获取的证据所支持。

## 四、 其他信息

中瑞医药公司管理层对其他信息负责。其他信息包括 2024 年度报告中涵盖的信息，但不包括财务报表和我们的审计报告。

我们对财务报表发表的审计意见不涵盖其他信息，我们也不对其他信息发表任何形式的鉴证结论。

结合我们对财务报表的审计，我们的责任是阅读其他信息，在此过程中，考虑其他信息是否与财务报表或我们在审计过程中了解的情况存在重大不一致或者似乎存在重大错报。

基于我们已执行的工作，如果我们确定其他信息存在重大错报，我们应当报告该事实。在这方面，我们无任何事项需要报告。

## **五、 管理层和治理层对财务报表的责任**

中瑞医药公司管理层负责按照企业会计准则的规定编制财务报表，使其实现公允反映，并设计、执行和维护必要的内部控制，以使财务报表不存在由于舞弊或错误导致的重大错报。

在编制财务报表时，中瑞医药公司管理层负责评估中瑞医药公司的持续经营能力，披露与持续经营相关的事项（如适用），并运用持续经营假设，除非管理层计划清算中瑞医药公司、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督中瑞医药公司的财务报告过程。

## **六、 注册会计师对财务报表审计的责任**

我们的目标是对财务报表整体是否不存在由于舞弊或错误导致的重大错报获取合理保证，并出具包含审计意见的审计报告。合理保证是高水平的保证，但并不能保证按照审计准则执行的审计在某一重大错报存在时总能发现。错报可能由于舞弊或错误导致，如果合理预期错报单独或汇总起来可能影响财务报表使用者依据财务报表作出的经济决策，则通常认为错报是重大的。

在按照审计准则执行审计工作的过程中，我们运用职业判断，并保持职业怀疑。同时，我们也执行以下工作：

1. 识别和评估由于舞弊或错误导致的财务报表重大错报风险，设计和实施审计程序以应对这些风险，并获取充分、适当的审计证据，作为发表审计意见的基础。由于舞弊可能涉及串通、伪造、故意遗漏、虚假陈述或凌驾于内部控制之上，未能发现由于舞弊导致的重大错报的风险高于未能发现由于错误导致的重大错报的风险。

2. 了解与审计相关的内部控制，以设计恰当的审计程序，但目的并非对内部控制的有效性发表意见。

3. 评价管理层选用会计政策的恰当性和作出会计估计及相关披露的合理性。

4. 对管理层使用持续经营假设的恰当性得出结论。同时，根据获取的审计证据，就可能导致对中瑞医药公司持续经营能力产生重大疑虑的事项或情况是否存在重大不确定性得出结论。如果我们得出结论认为存在重大不确定性，审计准则要求我们在审计报告中提请报告使用者注意财务报表中的相关披露；如果披露不充分，我们应当发表非无保留意见。我们的结论基于截至审计报告日可获得的信息。然而，未来的事项或情况可能导致中瑞医药公司不能持续经营。

5. 评价财务报表的总体列报、结构和内容，并评价财务报表是否公允反映相关交易和事项。

6. 就中瑞医药公司中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表意见。我们负责指导、监督和执行集团审计，并对审计意见承担全部责任。

我们与治理层就计划的审计范围、时间安排和重大审计发现等事项进行沟通，包括沟通我们在审计中识别出的值得关注的内部控制缺陷。

我们还就已遵守与独立性相关的职业道德要求向治理层提供声明，并与治理层沟通可能被合理认为影响我们独立性的所有关系和其他事项，以及相关的防范措施（如适用）。

从与治理层沟通过的事项中，我们确定哪些事项对本期财务报表审计最为重要，因而构成关键审计事项。我们在审计报告中描述这些事项，除非法律法规禁止公开披露这些事项，或在极少数情形下，如果合理预期在审计报告中沟通某事项造成的负面后果超过在公众利益方面产生的益处，我们确定不应在审计报告中沟通该事项。

大华会计师事务所(特殊普通合伙)  
中国北京  
中国注册会计师：徐忠林  
中国注册会计师：武丽丽  
二〇二五年四月二十一日

二、 财务报表

(一) 合并资产负债表

单位：元

| 项目          | 附注   | 2024 年 12 月 31 日 | 2023 年 12 月 31 日 |
|-------------|------|------------------|------------------|
| 流动资产：       |      |                  |                  |
| 货币资金        | 注释 1 | 36,850,861.00    | 41,063,385.19    |
| 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        | 注释 2 |                  | 5,000,000.00     |
| 应收账款        | 注释 3 | 341,174,770.44   | 371,948,407.10   |
| 应收款项融资      | 注释 4 | 245,846.60       |                  |
| 预付款项        | 注释 5 | 2,449,366.72     | 3,652,508.94     |
| 应收保费        |      |                  |                  |
| 应收分保账款      |      |                  |                  |
| 应收分保合同准备金   |      |                  |                  |
| 其他应收款       | 注释 6 | 167,186.11       | 122,653.60       |
| 其中：应收利息     |      |                  |                  |
| 应收股利        |      |                  |                  |
| 买入返售金融资产    |      |                  |                  |
| 存货          | 注释 7 | 61,085,227.25    | 34,561,817.56    |
| 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      | 注释 8 | 5,965,404.60     | 916.52           |
| 流动资产合计      |      | 447,938,662.72   | 456,349,688.91   |
| 非流动资产：      |      |                  |                  |

|                |       |                |                |
|----------------|-------|----------------|----------------|
| 发放贷款及垫款        |       |                |                |
| 债权投资           |       |                |                |
| 其他债权投资         |       |                |                |
| 长期应收款          |       |                |                |
| 长期股权投资         |       |                |                |
| 其他权益工具投资       |       |                |                |
| 其他非流动金融资产      |       |                |                |
| 投资性房地产         |       |                |                |
| 固定资产           | 注释 9  | 1,535,817.19   | 1,361,321.75   |
| 在建工程           | 注释 10 | 88,226.42      |                |
| 生产性生物资产        |       |                |                |
| 油气资产           |       |                |                |
| 使用权资产          |       |                |                |
| 无形资产           | 注释 11 | 119,721.23     | 160,709.48     |
| 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        | 注释 12 | 6,427,912.76   | 5,127,691.03   |
| 其他非流动资产        |       |                |                |
| <b>非流动资产合计</b> |       | 8,171,677.60   | 6,649,722.26   |
| <b>资产总计</b>    |       | 456,110,340.32 | 462,999,411.17 |
| <b>流动负债：</b>   |       |                |                |
| 短期借款           | 注释 13 | 171,879,130.04 | 180,222,795.84 |
| 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           | 注释 14 | 71,691,479.68  | 80,442,335.01  |
| 预收款项           |       |                |                |
| 合同负债           | 注释 15 | 380,928.34     | 46,437.85      |
| 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         | 注释 16 | 3,359,889.98   | 2,972,491.63   |
| 应交税费           | 注释 17 | 4,431,022.22   | 5,649,316.58   |
| 其他应付款          | 注释 18 | 22,440.23      | 15,836.85      |
| 其中：应付利息        |       |                |                |
| 应付股利           |       |                |                |
| 应付手续费及佣金       |       |                |                |

|                               |       |                |                |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 应付分保账款                        |       |                |                |
| 持有待售负债                        |       |                |                |
| 一年内到期的非流动负债                   |       |                |                |
| 其他流动负债                        | 注释 19 | 45,571.66      | 3,362.15       |
| <b>流动负债合计</b>                 |       | 251,810,462.15 | 269,352,575.91 |
| <b>非流动负债：</b>                 |       |                |                |
| 保险合同准备金                       |       |                |                |
| 长期借款                          |       |                |                |
| 应付债券                          |       |                |                |
| 其中：优先股                        |       |                |                |
| 永续债                           |       |                |                |
| 租赁负债                          |       |                |                |
| 长期应付款                         |       |                |                |
| 长期应付职工薪酬                      |       |                |                |
| 预计负债                          |       |                |                |
| 递延收益                          |       |                |                |
| 递延所得税负债                       |       |                |                |
| 其他非流动负债                       |       |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>                |       |                |                |
| <b>负债合计</b>                   |       | 251,810,462.15 | 269,352,575.91 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b>          |       |                |                |
| 股本                            | 注释 20 | 43,100,000.00  | 43,100,000.00  |
| 其他权益工具                        |       |                |                |
| 其中：优先股                        |       |                |                |
| 永续债                           |       |                |                |
| 资本公积                          | 注释 21 | 9,881,401.82   | 9,881,401.82   |
| 减：库存股                         |       |                |                |
| 其他综合收益                        |       |                |                |
| 专项储备                          |       |                |                |
| 盈余公积                          | 注释 22 | 21,562,858.94  | 21,078,545.94  |
| 一般风险准备                        |       |                |                |
| 未分配利润                         | 注释 23 | 129,755,617.41 | 119,586,887.50 |
| 归属于母公司所有者权益（或<br>股东权益）合计      |       | 204,299,878.17 | 193,646,835.26 |
| 少数股东权益                        |       |                |                |
| <b>所有者权益（或股东权益）合<br/>计</b>    |       | 204,299,878.17 | 193,646,835.26 |
| <b>负债和所有者权益（或股东权<br/>益）总计</b> |       | 456,110,340.32 | 462,999,411.17 |

法定代表人：黄瑞杰

主管会计工作负责人：关茜元 会计机构负责人：关茜元

## (二) 母公司资产负债表

单位：元

| 项目            | 附注    | 2024 年 12 月 31 日      | 2023 年 12 月 31 日      |
|---------------|-------|-----------------------|-----------------------|
| <b>流动资产：</b>  |       |                       |                       |
| 货币资金          |       | 35,901,699.09         | 39,961,967.82         |
| 交易性金融资产       |       |                       |                       |
| 衍生金融资产        |       |                       |                       |
| 应收票据          |       |                       | 5,000,000.00          |
| 应收账款          | 注释 1  | 335,836,686.76        | 371,948,407.10        |
| 应收款项融资        |       | 245,846.60            |                       |
| 预付款项          |       | 2,443,378.72          | 3,652,508.94          |
| 其他应收款         | 注释 2  | 162,653.60            | 122,653.60            |
| 其中：应收利息       |       |                       |                       |
| 应收股利          |       |                       |                       |
| 买入返售金融资产      |       |                       |                       |
| 存货            |       | 61,038,582.31         | 34,561,817.56         |
| 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        |       | 5,942,010.95          |                       |
| <b>流动资产合计</b> |       | <b>441,570,858.03</b> | <b>455,247,355.02</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        | 注释 3  | 10,000,000.00         | 10,000,000.00         |
| 其他权益工具投资      |       |                       |                       |
| 其他非流动金融资产     |       |                       |                       |
| 投资性房地产        |       |                       |                       |
| 固定资产          |       | 1,534,017.78          | 1,358,681.62          |
| 在建工程          |       | 88,226.42             |                       |
| 生产性生物资产       |       |                       |                       |
| 油气资产          |       |                       |                       |
| 使用权资产         |       |                       |                       |
| 无形资产          |       | 119,721.23            | 160,709.48            |
| 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       | 注释 10 | 6,417,150.49          | 5,127,691.03          |

|                      |       |                |                |
|----------------------|-------|----------------|----------------|
| 其他非流动资产              |       |                |                |
| <b>非流动资产合计</b>       |       | 18,159,115.92  | 16,647,082.13  |
| <b>资产总计</b>          |       | 459,729,973.95 | 471,894,437.15 |
| <b>流动负债：</b>         |       |                |                |
| 短期借款                 | 注释 11 | 171,879,130.04 | 180,222,795.84 |
| 交易性金融负债              |       |                |                |
| 衍生金融负债               |       |                |                |
| 应付票据                 |       |                |                |
| 应付账款                 | 注释 12 | 68,327,235.48  | 80,442,335.01  |
| 预收款项                 |       |                |                |
| 卖出回购金融资产款            |       |                |                |
| 应付职工薪酬               | 注释 14 | 3,316,273.42   | 2,972,491.63   |
| 应交税费                 | 注释 15 | 4,429,449.22   | 5,649,316.58   |
| 其他应付款                | 注释 16 | 6,020,071.0    | 7,750,836.85   |
| 其中：应付利息              |       |                |                |
| 应付股利                 |       |                |                |
| 合同负债                 | 注释 13 | 380,928.34     | 46,437.85      |
| 持有待售负债               |       |                |                |
| 一年内到期的非流动负债          |       |                |                |
| 其他流动负债               | 注释 17 | 45,571.66      | 3,362.15       |
| <b>流动负债合计</b>        |       | 254,398,659.16 | 277,087,575.91 |
| <b>非流动负债：</b>        |       |                |                |
| 长期借款                 |       |                |                |
| 应付债券                 |       |                |                |
| 其中：优先股               |       |                |                |
| 永续债                  |       |                |                |
| 租赁负债                 |       |                |                |
| 长期应付款                |       |                |                |
| 长期应付职工薪酬             |       |                |                |
| 预计负债                 |       |                |                |
| 递延收益                 |       |                |                |
| 递延所得税负债              |       |                |                |
| 其他非流动负债              |       |                |                |
| <b>非流动负债合计</b>       |       |                |                |
| <b>负债合计</b>          |       | 254,398,659.16 | 277,087,575.91 |
| <b>所有者权益（或股东权益）：</b> |       |                |                |
| 股本                   | 注释 18 | 43,100,000.00  | 43,100,000.00  |
| 其他权益工具               |       |                |                |
| 其中：优先股               |       |                |                |
| 永续债                  |       |                |                |
| 资本公积                 | 注释 19 | 9,881,401.82   | 9,881,401.82   |
| 减：库存股                |       |                |                |
| 其他综合收益               |       |                |                |

|                   |       |                |                |
|-------------------|-------|----------------|----------------|
| 专项储备              |       |                |                |
| 盈余公积              | 注释 20 | 21,550,000.00  | 21,078,545.94  |
| 一般风险准备            |       |                |                |
| 未分配利润             | 注释 21 | 130,799,912.97 | 120,746,913.48 |
| 所有者权益（或股东权益）合计    |       | 205,331,314.79 | 194,806,861.24 |
| 负债和所有者权益（或股东权益）合计 |       | 459,729,973.95 | 471,894,437.15 |

### （三）合并利润表

单位：元

| 项目                            | 附注    | 2024 年         | 2023 年         |
|-------------------------------|-------|----------------|----------------|
| 一、营业总收入                       |       | 548,337,915.97 | 600,733,027.65 |
| 其中：营业收入                       | 注释 24 | 548,337,915.97 | 600,733,027.65 |
| 利息收入                          |       |                |                |
| 已赚保费                          |       |                |                |
| 手续费及佣金收入                      |       |                |                |
| 二、营业总成本                       |       | 511,138,557.77 | 544,815,906.32 |
| 其中：营业成本                       | 注释 24 | 487,867,602.90 | 520,470,765.89 |
| 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                         | 注释 25 | 1,659,211.54   | 1,974,613.89   |
| 销售费用                          | 注释 26 | 5,502,717.15   | 4,743,622.46   |
| 管理费用                          | 注释 27 | 8,387,864.63   | 8,691,015.30   |
| 研发费用                          | 注释 28 | 45,000.00      | 15,000.00      |
| 财务费用                          | 注释 29 | 7,676,161.55   | 8,920,888.78   |
| 其中：利息费用                       |       | 7,254,112.00   | 8,230,245.46   |
| 利息收入                          |       | 44,962.66      | 72,121.76      |
| 加：其他收益                        | 注释 30 | 34,361.52      | 1,009,715.22   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |       |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |       |                |                |
| 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）            | 注释 31 | -5,737,487.92 | -8,963,082.01 |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）            |       |               |               |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）            | 注释 32 | -1,446.72     |               |
| <b>三、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>     |       | 31,494,785.08 | 47,963,754.54 |
| 加：营业外收入                      | 注释 33 | 103,972.66    | 1,241.45      |
| 减：营业外支出                      | 注释 34 | 25,133.91     | 347,476.76    |
| <b>四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）</b>   |       | 31,573,623.83 | 47,617,519.23 |
| 减：所得税费用                      | 注释 35 | 7,990,580.92  | 12,054,636.86 |
| <b>五、净利润（净亏损以“-”号填列）</b>     |       | 23,583,042.91 | 35,562,882.37 |
| 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）       |       | 23,583,042.91 | 35,562,882.37 |
| 2. 终止经营净利润（净亏损以“-”号填列）       |       |               |               |
| （二）按所有权归属分类：                 | -     | -             | -             |
| 1. 少数股东损益（净亏损以“-”号填列）        |       |               |               |
| 2. 归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列） |       | 23,583,042.91 | 35,562,882.37 |
| <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>         |  | 23,583,042.91 | 35,562,882.37 |
| (一) 归属于母公司所有者的综合收益总额    |  | 23,583,042.91 | 35,562,882.37 |
| (二) 归属于少数股东的综合收益总额      |  |               |               |
| <b>八、每股收益：</b>          |  |               |               |
| (一) 基本每股收益（元/股）         |  | 0.55          | 0.83          |
| (二) 稀释每股收益（元/股）         |  | 0.55          | 0.83          |

法定代表人：黄瑞杰

主管会计工作负责人：关茜元 会计机构负责人：关茜元

#### (四) 母公司利润表

单位：元

| 项目                            | 附注   | 2024 年         | 2023 年         |
|-------------------------------|------|----------------|----------------|
| <b>一、营业收入</b>                 | 注释 4 | 543,640,396.79 | 600,733,027.65 |
| 减：营业成本                        | 注释 4 | 483,558,011.28 | 520,470,765.89 |
| 税金及附加                         |      | 1,657,638.54   | 1,974,613.89   |
| 销售费用                          |      | 5,440,944.81   | 4,743,622.46   |
| 管理费用                          |      | 8,267,807.61   | 8,685,002.36   |
| 研发费用                          |      |                |                |
| 财务费用                          |      | 7,677,512.50   | 8,922,643.37   |
| 其中：利息费用                       |      | 7,254,112.00   | 8,230,245.46   |
| 利息收入                          |      | -43,258.40     | 69,771.35      |
| 加：其他收益                        |      | 34,361.52      | 1,009,715.22   |
| 投资收益（损失以“-”号填列）               |      |                |                |
| 其中：对联营企业和合营企业的投资收益（损失以“-”号填列） |      |                |                |
| 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）             |      | -5,694,438.86  | -8,963,082.01  |
| 资产减值损失（损失以“-”号填列）             |      |                |                |
| 资产处置收益（损失以“-”号填列）             |      | -1,446.72      |                |
| <b>二、营业利润（亏损以“-”号填列）</b>      |      | 31,376,957.99  | 47,983,012.89  |
| 加：营业外收入                       |      | 103,972.66     | 1,241.45       |
| 减：营业外支出                       |      | 25,133.91      | 346,398.31     |

|                        |  |               |               |
|------------------------|--|---------------|---------------|
| 三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）    |  | 31,455,796.74 | 47,637,856.03 |
| 减：所得税费用                |  | 8,001,343.19  | 12,054,636.86 |
| 四、净利润（净亏损以“-”号填列）      |  | 23,454,453.55 | 35,583,219.17 |
| （一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  | 23,454,453.55 | 35,583,219.17 |
| （二）终止经营净利润（净亏损以“-”号填列） |  |               |               |
| 五、其他综合收益的税后净额          |  |               |               |
| （一）不能重分类进损益的其他综合收益     |  |               |               |
| 1. 重新计量设定受益计划变动额       |  |               |               |
| 2. 权益法下不能转损益的其他综合收益    |  |               |               |
| 3. 其他权益工具投资公允价值变动      |  |               |               |
| 4. 企业自身信用风险公允价值变动      |  |               |               |
| 5. 其他                  |  |               |               |
| （二）将重分类进损益的其他综合收益      |  |               |               |
| 1. 权益法下可转损益的其他综合收益     |  |               |               |
| 2. 其他债权投资公允价值变动        |  |               |               |
| 3. 金融资产重分类计入其他综合收益的金额  |  |               |               |
| 4. 其他债权投资信用减值准备        |  |               |               |
| 5. 现金流量套期储备            |  |               |               |
| 6. 外币财务报表折算差额          |  |               |               |
| 7. 其他                  |  |               |               |
| 六、综合收益总额               |  | 23,454,453.55 | 35,583,219.17 |
| 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         | 2023 年         |
|-----------------|----|----------------|----------------|
| 一、经营活动产生的现金流量：  |    |                |                |
| 销售商品、提供劳务收到的现金  |    | 618,902,664.65 | 683,210,602.93 |
| 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            | 注释 36 | 169,317.03     | 1,107,203.02   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |       | 619,071,981.68 | 684,317,805.95 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |       | 562,355,116.42 | 564,592,907.15 |
| 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           |       | 8,293,835.54   | 7,275,297.98   |
| 支付的各项税费                   |       | 23,166,786.85  | 27,474,397.96  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            | 注释 36 | 4,692,693.83   | 5,346,476.48   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |       | 598,508,432.64 | 604,689,079.57 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |       | 20,563,549.04  | 79,628,726.38  |
| <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 |       | 6,500.00       |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |       |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |       |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |       | 6,500.00       |                |
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |       | 880,402.00     | 47,649.00      |
| 投资支付的现金                   |       |                |                |
| 质押贷款净增加额                  |       |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |       |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |       |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |       | 880,402.00     | 47,649.00      |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |       | -873,902.00    | -47,649.00     |
| <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                 |       | 266,680,171.70 | 240,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |       |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            | 注释 36 |                | 2,032,643.47   |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |       | 266,680,171.70 | 242,032,643.47 |
| 偿还债务支付的现金                 |       | 270,000,000.00 | 271,730,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |       | 20,226,847.57  | 33,870,035.62  |
| 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            | 注释 36 | 357,247.03     | 728,630.47     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |       | 290,584,094.60 | 306,328,666.09 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |       | -23,903,922.90 | -64,296,022.62 |
| <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>     |       | -4,214,275.86  | 15,285,054.76  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |       | 41,063,385.19  | 25,778,330.43  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |       | 36,849,109.33  | 41,063,385.19  |

法定代表人：黄瑞杰

主管会计工作负责人：关茜元 会计机构负责人：关茜元

#### (六) 母公司现金流量表

单位：元

| 项目                        | 附注 | 2024 年         | 2023 年         |
|---------------------------|----|----------------|----------------|
| <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            |    | 618,975,600.10 | 683,210,602.93 |
| 收到的税费返还                   |    |                |                |
| 收到其他与经营活动有关的现金            |    | 167,612.77     | 1,104,852.61   |
| <b>经营活动现金流入小计</b>         |    | 619,143,212.87 | 684,315,455.54 |
| 购买商品、接受劳务支付的现金            |    | 560,795,444.70 | 564,592,907.15 |
| 支付给职工以及为职工支付的现金           |    | 8,167,628.28   | 7,275,297.98   |
| 支付的各项税费                   |    | 23,088,070.56  | 27,474,393.46  |
| 支付其他与经营活动有关的现金            |    | 4,632,252.83   | 5,345,587.16   |
| <b>经营活动现金流出小计</b>         |    | 596,683,396.37 | 604,688,185.75 |
| <b>经营活动产生的现金流量净额</b>      |    | 22,459,816.50  | 79,627,269.79  |
| <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 |    | 6,500.00       |                |
| 处置子公司及其他营业单位收到的现金净额       |    |                |                |
| 收到其他与投资活动有关的现金            |    |                |                |
| <b>投资活动现金流入小计</b>         |    | 6,500.00       |                |

|                           |  |                |                |
|---------------------------|--|----------------|----------------|
| 购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金   |  | 874,414.00     | 47,649.00      |
| 投资支付的现金                   |  |                |                |
| 取得子公司及其他营业单位支付的现金净额       |  |                |                |
| 支付其他与投资活动有关的现金            |  |                |                |
| <b>投资活动现金流出小计</b>         |  | 874,414.00     | 47,649.00      |
| <b>投资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -867914.00     | -47,649.00     |
| <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                 |  | 266,680,171.70 | 240,000,000.00 |
| 发行债券收到的现金                 |  |                |                |
| 收到其他与筹资活动有关的现金            |  |                | 2,032,643.47   |
| <b>筹资活动现金流入小计</b>         |  | 266,680,171.70 | 242,032,643.47 |
| 偿还债务支付的现金                 |  | 271,750,000.00 | 272,730,000.00 |
| 分配股利、利润或偿付利息支付的现金         |  | 20,226,847.57  | 33,870,035.62  |
| 支付其他与筹资活动有关的现金            |  | 357,247.03     | 728,630.47     |
| <b>筹资活动现金流出小计</b>         |  | 292,334,094.60 | 307,328,666.09 |
| <b>筹资活动产生的现金流量净额</b>      |  | -25,653,922.90 | -65,296,022.62 |
| <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>     |  | -4,062,020.40  | 14,283,598.17  |
| 加：期初现金及现金等价物余额            |  | 39,961,967.82  | 25,678,369.65  |
| <b>六、期末现金及现金等价物余额</b>     |  | 35,899,947.42  | 39,961,967.82  |

(七) 合并股东权益变动表

单位：元

| 项目                    | 2024 年        |         |    |  |              |               |                |          |               |                |                |                        |                |
|-----------------------|---------------|---------|----|--|--------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|------------------------|----------------|
|                       | 归属于母公司所有者权益   |         |    |  |              |               |                |          |               |                |                | 少数<br>股<br>东<br>权<br>益 | 所有者权益合<br>计    |
|                       | 股本            | 其他权益工具  |    |  | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          |                        |                |
| 优先<br>股               |               | 永续<br>债 | 其他 |  |              |               |                |          |               |                |                |                        |                |
| 一、上年期末余额              | 43,100,000.00 |         |    |  | 9,881,401.82 |               |                |          | 21,078,545.94 |                | 119,586,887.50 |                        | 193,646,835.26 |
| 加：会计政策变更              |               |         |    |  |              |               |                |          |               |                |                |                        |                |
| 前期差错更正                |               |         |    |  |              |               |                |          |               |                |                |                        |                |
| 同一控制下企业合并             |               |         |    |  |              |               |                |          |               |                |                |                        |                |
| 其他                    |               |         |    |  |              |               |                |          |               |                |                |                        |                |
| 二、本年期初余额              | 43,100,000.00 |         |    |  | 9,881,401.82 |               |                |          | 21,078,545.94 |                | 119,586,887.50 |                        | 193,646,835.26 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |         |    |  |              |               |                |          | 484,313.00    |                | 10,168,729.91  |                        | 10,653,042.91  |
| （一）综合收益总额             |               |         |    |  |              |               |                |          |               |                | 23,583,042.91  |                        | 23,583,042.91  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |         |    |  |              |               |                |          |               |                |                |                        |                |
| 1．股东投入的普通股            |               |         |    |  |              |               |                |          |               |                |                |                        |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |         |    |  |              |               |                |          |               |                |                |                        |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |         |    |  |              |               |                |          |               |                |                |                        |                |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |  |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|---------------|--|----------------|--|----------------|
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （三）利润分配            |               |  |  |  |              |  |  |  | 484,313.00    |  | -13,414,313.00 |  | -12,930,000.00 |
| 1. 提取盈余公积          |               |  |  |  |              |  |  |  | 484,313.00    |  | -484,313.00    |  |                |
| 2. 提取一般风险准备        |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分配    |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  | -12,930,000.00 |  | -12,930,000.00 |
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |  |                |
| （六）其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |  |                |
| 四、本年期末余额           | 43,100,000.00 |  |  |  | 9,881,401.82 |  |  |  | 21,562,858.94 |  | 129,755,617.41 |  | 204,299,878.17 |

|    |        |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|
| 项目 | 2023 年 |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |  |
|----|--------|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|--|

|                           | 归属于母公司所有者权益   |         |         |    |              |               |                |          |               |                |                | 少数<br>股东<br>权益 | 所有者权益合<br>计    |
|---------------------------|---------------|---------|---------|----|--------------|---------------|----------------|----------|---------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
|                           | 股本            | 其他权益工具  |         |    | 资本<br>公积     | 减：<br>库存<br>股 | 其他<br>综合<br>收益 | 专项<br>储备 | 盈余<br>公积      | 一般<br>风险<br>准备 | 未分配利润          |                |                |
|                           |               | 优先<br>股 | 永续<br>债 | 其他 |              |               |                |          |               |                |                |                |                |
| 一、上年期末余额                  | 43,100,000.00 |         |         |    | 9,881,401.82 |               |                |          | 17,520,224.02 |                | 113,442,327.05 |                | 183,943,952.89 |
| 加：会计政策变更                  |               |         |         |    |              |               |                |          |               |                |                |                |                |
| 前期差错更正                    |               |         |         |    |              |               |                |          |               |                |                |                |                |
| 同一控制下企业合并                 |               |         |         |    |              |               |                |          |               |                |                |                |                |
| 其他                        |               |         |         |    |              |               |                |          |               |                |                |                |                |
| 二、本年期初余额                  | 43,100,000.00 |         |         |    | 9,881,401.82 |               |                |          | 17,520,224.02 |                | 113,442,327.05 |                | 183,943,952.89 |
| 三、本期增减变动金额（减少<br>以“－”号填列） |               |         |         |    |              |               |                |          | 3,558,321.92  |                | 6,144,560.45   |                | 9,702,882.37   |
| （一）综合收益总额                 |               |         |         |    |              |               |                |          |               |                | 35,562,882.37  |                | 35,562,882.37  |
| （二）所有者投入和减少资本             |               |         |         |    |              |               |                |          |               |                |                |                |                |
| 1. 股东投入的普通股               |               |         |         |    |              |               |                |          |               |                |                |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入<br>资本      |               |         |         |    |              |               |                |          |               |                |                |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益<br>的金额     |               |         |         |    |              |               |                |          |               |                |                |                |                |
| 4. 其他                     |               |         |         |    |              |               |                |          |               |                |                |                |                |
| （三）利润分配                   |               |         |         |    |              |               |                |          | 3,558,321.92  |                | -29,418,321.92 |                | -25,860,000.00 |
| 1. 提取盈余公积                 |               |         |         |    |              |               |                |          | 3,558,321.92  |                | -3,558,321.92  |                |                |
| 2. 提取一般风险准备               |               |         |         |    |              |               |                |          |               |                |                |                |                |
| 3. 对所有者（或股东）的分<br>配       |               |         |         |    |              |               |                |          |               |                | -25,860,000.00 |                | -25,860,000.00 |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| （四）所有者权益内部结转       |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本（或股本）   |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| （六）其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 四、本年期末余额           | 43,100,000.00 |  |  |  | 9,881,401.82 |  |  |  | 21,078,545.94 |  | 119,586,887.50 | 193,646,835.26 |

法定代表人：黄瑞杰      主管会计工作负责人：关茜元      会计机构负责人：关茜元

(八) 母公司股东权益变动表

单位：元

| 项目 | 2024 年 |       |      |    |   |   |      |   |       |         |
|----|--------|-------|------|----|---|---|------|---|-------|---------|
|    | 股本     | 其他权益工 | 资本公积 | 减： | 其 | 专 | 盈余公积 | 一 | 未分配利润 | 所有者权益合计 |

|                           |               | 具           |             |        |              | 库存<br>股 | 他<br>综<br>合<br>收<br>益 | 项<br>储<br>备 |               | 般<br>风<br>险<br>准<br>备 |                |                |
|---------------------------|---------------|-------------|-------------|--------|--------------|---------|-----------------------|-------------|---------------|-----------------------|----------------|----------------|
|                           |               | 优<br>先<br>股 | 永<br>续<br>债 | 其<br>他 |              |         |                       |             |               |                       |                |                |
| 一、上年期末余额                  | 43,100,000.00 |             |             |        | 9,881,401.82 |         |                       |             | 21,078,545.94 |                       | 120,746,913.48 | 194,806,861.24 |
| 加：会计政策变更                  |               |             |             |        |              |         |                       |             |               |                       |                |                |
| 前期差错更正                    |               |             |             |        |              |         |                       |             |               |                       |                |                |
| 其他                        |               |             |             |        |              |         |                       |             |               |                       |                |                |
| 二、本年期初余额                  | 43,100,000.00 |             |             |        | 9,881,401.82 |         |                       |             | 21,078,545.94 |                       | 120,746,913.48 | 194,806,861.24 |
| 三、本期增减变动金额<br>(减少以“－”号填列) |               |             |             |        |              |         |                       |             | 471,454.06    |                       | 10,052,999.49  | 10,524,453.55  |
| (一) 综合收益总额                |               |             |             |        |              |         |                       |             |               |                       | 23,454,453.55  | 23,454,453.55  |
| (二) 所有者投入和减少资本            |               |             |             |        |              |         |                       |             |               |                       |                |                |
| 1. 股东投入的普通股               |               |             |             |        |              |         |                       |             |               |                       |                |                |
| 2. 其他权益工具持有者投入资本          |               |             |             |        |              |         |                       |             |               |                       |                |                |
| 3. 股份支付计入所有者权益的金额         |               |             |             |        |              |         |                       |             |               |                       |                |                |
| 4. 其他                     |               |             |             |        |              |         |                       |             |               |                       |                |                |
| (三) 利润分配                  |               |             |             |        |              |         |                       |             | 471,454.06    |                       | -13,401,454.06 | -12,930,000.00 |
| 1. 提取盈余公积                 |               |             |             |        |              |         |                       |             | 471,454.06    |                       | -471,454.06    |                |
| 2. 提取一般风险准备               |               |             |             |        |              |         |                       |             |               |                       |                |                |
| 3. 对所有者(或股东)的分配           |               |             |             |        |              |         |                       |             |               |                       | -12,930,000.00 | -12,930,000.00 |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 4. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| (四) 所有者权益内部结转      |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 1. 资本公积转增资本(或股本)   |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 2. 盈余公积转增资本(或股本)   |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| (五) 专项储备           |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| (六) 其他             |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 四、本年期末余额           | 43,100,000.00 |  |  |  | 9,881,401.82 |  |  |  | 21,550,000.00 |  | 130,799,912.97 | 205,331,314.79 |

| 项目       | 2023 年        |        |     |    |              |       |        |      |               |        |                |                |
|----------|---------------|--------|-----|----|--------------|-------|--------|------|---------------|--------|----------------|----------------|
|          | 股本            | 其他权益工具 |     |    | 资本公积         | 减：库存股 | 其他综合收益 | 专项储备 | 盈余公积          | 一般风险准备 | 未分配利润          | 所有者权益合计        |
|          |               | 优先股    | 永续债 | 其他 |              |       |        |      |               |        |                |                |
| 一、上年期末余额 | 43,100,000.00 |        |     |    | 9,881,401.82 |       |        |      | 17,520,224.02 |        | 114,582,016.23 | 185,083,642.07 |
| 加：会计政策变更 |               |        |     |    |              |       |        |      |               |        |                |                |

|                       |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
|-----------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 前期差错更正                |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 其他                    |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 二、本年期初余额              | 43,100,000.00 |  |  |  | 9,881,401.82 |  |  |  | 17,520,224.02 |  | 114,582,016.23 | 185,083,642.07 |
| 三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列） |               |  |  |  |              |  |  |  | 3,558,321.92  |  | 6,164,897.25   | 9,723,219.17   |
| （一）综合收益总额             |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  | 35,583,219.17  | 35,583,219.17  |
| （二）所有者投入和减少资本         |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 1．股东投入的普通股            |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 2．其他权益工具持有者投入资本       |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 3．股份支付计入所有者权益的金额      |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 4．其他                  |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| （三）利润分配               |               |  |  |  |              |  |  |  | 3,558,321.92  |  | -29,418,321.92 | -25,860,000.00 |
| 1．提取盈余公积              |               |  |  |  |              |  |  |  | 3,558,321.92  |  | -3,558,321.92  |                |
| 2．提取一般风险准备            |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 3．对所有者（或股东）的分配        |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  | -25,860,000.00 | -25,860,000.00 |
| 4．其他                  |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| （四）所有者权益内部结转          |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 1．资本公积转增资本（或股本）       |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 2．盈余公积转增资本（或股本）       |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |

|                    |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
|--------------------|---------------|--|--|--|--------------|--|--|--|---------------|--|----------------|----------------|
| 3. 盈余公积弥补亏损        |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 4. 设定受益计划变动额结转留存收益 |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 5. 其他综合收益结转留存收益    |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 6. 其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| （五）专项储备            |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 1. 本期提取            |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 2. 本期使用            |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| （六）其他              |               |  |  |  |              |  |  |  |               |  |                |                |
| 四、本年期末余额           | 43,100,000.00 |  |  |  | 9,881,401.82 |  |  |  | 21,078,545.94 |  | 120,746,913.48 | 194,806,861.24 |

一、合并财务报表主要项目注释

(以下金额单位若未特别注明者均为人民币元,期末指 2024 年 12 月 31 日,期初指 2024 年 1 月 1 日,上期期末指 2023 年 12 月 31 日)

注释1. 货币资金

| 项目            | 期末余额          | 期初余额          |
|---------------|---------------|---------------|
| 库存现金          |               |               |
| 银行存款          | 34,097,133.89 | 41,063,385.19 |
| 其他货币资金        | 2,753,727.11  |               |
| 合计            | 36,850,861.00 | 41,063,385.19 |
| 其中:存放在境外的款项总额 |               |               |

其中受限制的货币资金明细如下:

| 项目        | 期末余额     | 期初余额         |
|-----------|----------|--------------|
| 保证金       | 1,751.67 | 3,556,440.58 |
| 司法冻结资金    |          |              |
| 管理人重整账户资金 |          |              |
| 其他        |          |              |
| 合计        | 1,751.67 | 3,556,440.58 |

截止 2024 年 12 月 31 日,本公司不存在质押、冻结,或有潜在收回风险的款项。

注释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 |      | 5,000,000.00 |
| 商业承兑汇票 |      |              |
| 合计     |      | 5,000,000.00 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额 |       |      |         | 账面价值 |
|-----------|------|-------|------|---------|------|
|           | 账面余额 |       | 坏账准备 |         |      |
|           | 金额   | 比例（%） | 金额   | 计提比例（%） |      |
| 按单项计提坏账准备 |      |       |      |         |      |
| 按组合计提坏账准备 |      |       |      |         |      |

| 类别      | 期末余额 |       |      |         | 账面价值 |
|---------|------|-------|------|---------|------|
|         | 账面余额 |       | 坏账准备 |         |      |
|         | 金额   | 比例（%） | 金额   | 计提比例（%） |      |
| 其中：账龄组合 |      |       |      |         |      |
| 合计      |      |       |      |         |      |

续：

| 类别        | 期初余额         |        |      |         | 账面价值         |
|-----------|--------------|--------|------|---------|--------------|
|           | 账面余额         |        | 坏账准备 |         |              |
|           | 金额           | 比例（%）  | 金额   | 计提比例（%） |              |
| 按单项计提坏账准备 |              |        |      |         |              |
| 按组合计提坏账准备 | 5,000,000.00 | 100.00 |      |         | 5,000,000.00 |
| 其中：账龄组合   | 5,000,000.00 | 100.00 |      |         | 5,000,000.00 |
| 合计        | 5,000,000.00 | 100.00 |      |         | 5,000,000.00 |

### 3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

无。

### 注释3. 应收账款

#### 1. 按账龄披露应收账款

| 账龄     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 1 年以内  | 279,328,231.58 | 294,790,608.16 |
| 1—2 年  | 34,682,069.57  | 46,066,088.80  |
| 2—3 年  | 25,135,022.2   | 50,016,256.03  |
| 3—4 年  | 26,662,159.05  | 1,415,721.94   |
| 4—5 年  | 1,038,017.74   | 170,496.30     |
| 5 年以上  | 40,921.30      |                |
| 小计     | 366,886,421.45 | 392,459,171.23 |
| 减：坏账准备 | 25,711,651.01  | 20,510,764.13  |
| 合计     | 341,174,770.44 | 371,948,407.10 |

#### 2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额           |        |               |         | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |                |
|           | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备 | 366,886,421.45 | 100.00 | 25,711,651.01 | 7.01    | 341,174,770.44 |
| 其中：账龄组合   | 366,886,421.45 | 100.00 | 25,711,651.01 | 7.01    | 341,174,770.44 |

| 类别 | 期末余额           |        |               |          |                |
|----|----------------|--------|---------------|----------|----------------|
|    | 账面余额           |        | 坏账准备          |          | 账面价值           |
|    | 金额             | 比例 (%) | 金额            | 计提比例 (%) |                |
| 合计 | 366,886,421.45 | 100.00 | 25,711,651.01 |          | 341,174,770.44 |

续：

| 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 (%) |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |               |          |                |
| 按组合计提坏账准备 | 392,459,171.23 | 100.00 | 20,510,764.13 | 5.23     | 371,948,407.10 |
| 其中：账龄组合   | 392,459,171.23 | 100.00 | 20,510,764.13 | 5.23     | 371,948,407.10 |
| 合计        | 392,459,171.23 | 100.00 | 20,510,764.13 |          | 371,948,407.10 |

按组合计提坏账准备

#### (1) 账龄组合

| 账龄组合  | 期末余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 279,328,231.58 | 2,234,625.85  | 0.80     |
| 1—2 年 | 34,682,069.57  | 1,734,103.48  | 5.00     |
| 2—3 年 | 25,135,022.21  | 7,540,506.66  | 30.00    |
| 3—4 年 | 26,662,159.05  | 13,331,079.53 | 50.00    |
| 4—5 年 | 1,038,017.74   | 830,414.19    | 80.00    |
| 5 年以上 | 40,921.30      | 40,921.30     | 100.00   |
| 合计    | 366,886,421.45 | 25,711,651.01 |          |

### 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |       |    |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|-------|----|------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |              |       |    |      |               |
| 按组合计提坏账准备 | 20,510,764.13 | 5,200,886.88 |       |    |      | 25,711,651.01 |
| 其中：账龄组合   | 20,510,764.13 | 5,200,886.88 |       |    |      | 25,711,651.01 |
| 合计        | 20,510,764.13 | 5,200,886.88 |       |    |      | 25,711,651.01 |

### 4. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产情况

| 单位名称 | 应收账款<br>期末余额 | 合同资产<br>期末余额 | 应收账款和合同<br>资产期末余额 | 占应收账款和合<br>同资产期末余额<br>合计数的比例<br>(%) | 已计提应收账款坏<br>账准备和合同资产<br>减值准备余额 |
|------|--------------|--------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
|------|--------------|--------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|

| 单位名称          | 应收账款<br>期末余额   | 合同资产<br>期末余额 | 应收账款和合同<br>资产期末余额 | 占应收账款和合<br>同资产期末余额<br>合计数的比例<br>(%) | 已计提应收账款坏<br>账准备和合同资产<br>减值准备余额 |
|---------------|----------------|--------------|-------------------|-------------------------------------|--------------------------------|
| 哈尔滨医科大学附属第四医院 | 80,015,292.29  |              | 80,015,292.29     | 21.81                               | 640,122.34                     |
| 齐齐哈尔市第一医院     | 45,589,324.97  |              | 45,589,324.97     | 12.43                               | 16,575,408.50                  |
| 哈尔滨医科大学附属第一医院 | 26,907,231.87  |              | 26,907,231.87     | 7.33                                | 215,257.85                     |
| 哈尔滨医科大学附属肿瘤医院 | 21,353,327.75  |              | 21,353,327.75     | 5.82                                | 170,826.62                     |
| 哈尔滨医科大学附属第二医院 | 17,339,444.82  |              | 17,339,444.82     | 4.73                                | 138,715.56                     |
| 合计            | 191,204,621.70 |              | 191,204,621.70    | 52.12                               | 17,740,330.87                  |

#### 注释4. 应收款项融资

##### 1. 应收款项融资分类列示

| 项目   | 期末余额       | 期初余额 |
|------|------------|------|
| 应收票据 | 245,846.60 |      |
| 合计   | 245,846.60 |      |

##### 2. 应收款项融资本期增减变动及公允价值变动情况

| 项目   | 期初余额 |            | 本期增减变动金额   |            | 期末余额       |            |
|------|------|------------|------------|------------|------------|------------|
|      | 成本   | 公允价值<br>变动 | 成本         | 公允价值<br>变动 | 成本         | 公允价值<br>变动 |
| 应收票据 |      |            | 245,846.60 |            | 245,846.60 |            |
| 合计   |      |            | 245,846.60 |            | 245,846.60 |            |

本公司认为，以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的应收款项融资，因剩余期限不长/剩余期限较长但实际利率与市场利率差异不大，公允价值与账面价值相若。

##### 3. 期末公司已背书或贴现且资产负债表日尚未到期的应收票据

无

#### 注释5. 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 | 2,422,616.58 | 98.91 | 3,634,139.17 | 99.50 |
| 1至2年 | 8,380.37     | 0.34  |              |       |
| 2至3年 |              |       |              |       |
| 3年以上 | 18,369.77    | 0.75  | 18,369.77    | 0.50  |

| 账龄 | 期末余额         |        | 期初余额         |        |
|----|--------------|--------|--------------|--------|
|    | 金额           | 比例(%)  | 金额           | 比例(%)  |
| 合计 | 2,449,366.72 | 100.00 | 3,652,508.94 | 100.00 |

## 2. 账龄超过一年且金额重要的预付款项未及时结算原因的说明

无。

## 3. 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

| 单位名称        | 期末余额         | 占预付款项总额的比例(%) | 预付款时间 | 未结算原因      |
|-------------|--------------|---------------|-------|------------|
| 江西臻丰医药有限公司  | 580,707.93   | 23.71         | 1 年以内 | 先款后货，期后已到货 |
| 鲁南新时代医药有限公司 | 184,551.46   | 7.53          | 1 年以内 | 先款后货，期后已到货 |
| 江西玉峡药业有限公司  | 147,384.00   | 6.02          | 1 年以内 | 先款后货，期后已到货 |
| 合肥源丰药业有限公司  | 144,979.20   | 5.92          | 1 年以内 | 先款后货，期后已到货 |
| 瑞阳制药股份有限公司  | 143,127.48   | 5.84          | 1 年以内 | 先款后货，期后已到货 |
| 合计          | 1,200,750.07 | 49.02         |       |            |

## 注释6. 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 | 167,186.11 | 122,653.60 |
| 合计    | 167,186.11 | 122,653.60 |

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### (一) 其他应收款

#### 1. 按账龄披露

| 账龄     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 1 年以内  | 58,755.10  | 4,528.30   |
| 1—2 年  | 4,528.30   | 51,789.00  |
| 2—3 年  | 51,789.00  | 11,800.00  |
| 3—4 年  | 11,800.00  |            |
| 4—5 年  |            |            |
| 5 年以上  | 40,313.71  | 54,536.30  |
| 小计     | 167,186.11 | 122,653.60 |
| 减：坏账准备 |            |            |
| 合计     | 167,186.11 | 122,653.60 |

#### 2. 按款项性质分类情况

| 款项性质   | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 押金     | 73,664.60  | 73,664.60  |
| 保证金    | 88,989.00  | 48,989.00  |
| 其他     | 4,532.51   |            |
| 小计     | 167,186.11 | 122,653.60 |
| 减：坏账准备 |            |            |
| 合计     | 167,186.11 | 122,653.60 |

### 3. 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额       |        |      |         | 账面价值       |
|-----------|------------|--------|------|---------|------------|
|           | 账面余额       |        | 坏账准备 |         |            |
|           | 金额         | 比例(%)  | 金额   | 计提比例(%) |            |
| 按单项计提坏账准备 |            |        |      |         |            |
| 按组合计提坏账准备 | 167,186.11 | 100.00 |      |         | 167,186.11 |
| 其中：低风险组合  | 167,186.11 | 100.00 |      |         | 167,186.11 |
| 账龄组合      |            |        |      |         |            |
| 合计        | 167,186.11 | 100.00 |      |         | 167,186.11 |

续：

| 类别        | 期初余额       |        |      |         | 账面价值       |
|-----------|------------|--------|------|---------|------------|
|           | 账面余额       |        | 坏账准备 |         |            |
|           | 金额         | 比例（%）  | 金额   | 计提比例（%） |            |
| 按单项计提坏账准备 |            |        |      |         |            |
| 按组合计提坏账准备 | 122,653.60 | 100.00 |      |         | 122,653.60 |
| 其中：低风险组合  | 122,653.60 | 100.00 |      |         | 122,653.60 |
| 账龄组合      |            |        |      |         |            |
| 合计        | 122,653.60 | 100.00 |      |         | 122,653.60 |

按组合计提坏账准备

#### (1) 低风险组合

| 组合名称 | 期末余额      |      |         |
|------|-----------|------|---------|
|      | 账面余额      | 坏账准备 | 计提比例(%) |
| 1年以内 | 63,287.61 |      |         |
| 1—2年 | 4,528.30  |      |         |
| 2—3年 | 51,789.00 |      |         |
| 3—4年 | 11,800.00 |      |         |
| 4—5年 |           |      |         |
| 5年以上 | 35,781.20 |      |         |

| 组合名称 | 期末余额       |      |         |
|------|------------|------|---------|
|      | 账面余额       | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 合计   | 167,186.11 |      |         |

#### 4. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无。

#### 5. 本期实际核销的其他应收款

无。

#### 6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称               | 款项性质 | 期末余额       | 账龄      | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|------|------------|---------|------------------|----------|
| 哈尔滨经济技术开发区资产经营有限公司 | 押金   | 72,664.60  | 1-3 年   | 43.46            |          |
| 武汉禾元生物科技股份有限公司     | 保证金  | 50,000.00  | 1 年以内   | 29.91            |          |
| 普洛斯企业管理服务（上海）有限公司  | 保证金  | 33,989.00  | 1 年以内   | 20.33            |          |
| 鲁南新时代医药有限公司        | 保证金  | 5,000.00   | 2 至 3 年 | 2.99             |          |
| 黑龙江高新媒体文化产业发展有限公司  | 押金   | 1,000.00   | 1 年以内   | 0.60             |          |
| 合计                 |      | 162,653.60 |         | 97.29            |          |

### 注释7. 存货

#### 1. 存货分类

| 项目   | 期末余额          |                   |               | 期初余额          |                   |               |
|------|---------------|-------------------|---------------|---------------|-------------------|---------------|
|      | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 存货跌价准备/合同履约成本减值准备 | 账面价值          |
| 库存商品 | 61,085,227.25 |                   | 61,085,227.25 | 34,561,817.56 |                   | 34,561,817.56 |
| 合计   | 61,085,227.25 |                   | 61,085,227.25 | 34,561,817.56 |                   | 34,561,817.56 |

### 注释8. 其他流动资产

| 项目      | 期末余额         | 期初余额   |
|---------|--------------|--------|
| 增值税留抵扣额 | 23,113.65    | 916.52 |
| 其他      | 5,942,290.95 |        |
| 合计      | 5,965,404.60 | 916.52 |

### 注释9. 固定资产

| 项目     | 期末余额         | 期初余额         |
|--------|--------------|--------------|
| 固定资产   | 1,535,817.19 | 1,361,321.75 |
| 固定资产清理 |              |              |
| 合计     | 1,535,817.19 | 1,361,321.75 |

注：上表中的固定资产是指扣除固定资产清理后的固定资产。

## （一）固定资产

### 1. 固定资产

| 项目        | 运输工具         | 电子设备       | 办公设备         | 其他       | 合计           |
|-----------|--------------|------------|--------------|----------|--------------|
| 一. 账面原值   |              |            |              |          |              |
| 1. 期初余额   | 2,723,840.75 | 544,436.47 | 1,809,417.83 | 5,706.17 | 5,083,401.22 |
| 2. 本期增加金额 |              | 235,984.94 | 452,067.58   |          | 688,052.52   |
| 购置        |              | 235,984.94 | 452,067.58   |          | 688,052.52   |
| 在建工程转入    |              |            |              |          |              |
| 其他增加      |              |            |              |          |              |
| 3. 本期减少金额 | 156,410.26   |            |              |          | 156,410.26   |
| 处置或报废     | 156,410.26   |            |              |          | 156,410.26   |
| 其他减少      |              |            |              |          |              |
| 4. 期末余额   | 2,567,430.49 | 780,421.41 | 2,261,485.41 | 5,706.17 | 5,615,043.48 |
| 二. 累计折旧   |              |            |              |          |              |
| 1. 期初余额   | 1,833,279.79 | 448,736.28 | 1,435,763.16 | 4,300.24 | 3,722,079.47 |
| 2. 本期增加金额 | 292,461.36   | 67,290.21  | 145,144.28   | 840.72   | 505,736.57   |
| 本期计提      | 292,461.36   | 67,290.21  | 145,144.28   | 840.72   | 505,736.57   |
| 其他增加      |              |            |              |          |              |
| 3. 本期减少金额 | 148,589.75   |            |              |          | 148,589.75   |
| 处置或报废     | 148,589.75   |            |              |          | 148,589.75   |
| 其他减少      |              |            |              |          |              |
| 4. 期末余额   | 1,977,151.40 | 516,026.49 | 1,580,907.44 | 5,140.96 | 4,079,226.29 |
| 三. 减值准备   |              |            |              |          |              |
| 1. 期初余额   |              |            |              |          |              |
| 2. 本期增加金额 |              |            |              |          |              |
| 本期计提      |              |            |              |          |              |
| 其他增加      |              |            |              |          |              |
| 3. 本期减少金额 |              |            |              |          |              |
| 处置或报废     |              |            |              |          |              |
| 其他减少      |              |            |              |          |              |

| 项目        | 运输工具       | 电子设备       | 办公设备       | 其他       | 合计           |
|-----------|------------|------------|------------|----------|--------------|
| 4. 期末余额   |            |            |            |          |              |
| 四. 账面价值   |            |            |            |          |              |
| 1. 期末账面价值 | 590,279.09 | 264,394.92 | 680,577.97 | 565.21   | 1,535,817.19 |
| 2. 期初账面价值 | 890,560.96 | 95,700.19  | 373,654.67 | 1,405.93 | 1,361,321.75 |

## 2. 期末暂时闲置的固定资产

无。

## 3. 通过经营租赁租出的固定资产

无。

## 4. 期末未办妥产权证书的固定资产

无。

## 注释10. 在建工程

| 项目   | 期末余额      | 期初余额 |
|------|-----------|------|
| 在建工程 | 88,226.42 |      |
| 工程物资 |           |      |
| 合计   | 88,226.42 |      |

注：上表中的在建工程是指扣除工程物资后的在建工程。

## （一）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 |
| PRA 软件 | 88,226.42 |      | 88,226.42 |      |      |      |
| 合计     | 88,226.42 |      | 88,226.42 |      |      |      |

## 注释11. 无形资产

### 1. 无形资产情况

| 项目        | 专利权       | 软件         | 合计         |
|-----------|-----------|------------|------------|
| 一. 账面原值   |           |            |            |
| 1. 期初余额   | 33,435.28 | 411,157.24 | 444,592.52 |
| 2. 本期增加金额 |           |            |            |
| 购置        |           |            |            |
| 3. 本期减少金额 |           |            |            |
| 处置        |           |            |            |

| 项目        | 专利权       | 软件         | 合计         |
|-----------|-----------|------------|------------|
| 4. 期末余额   | 33,435.28 | 411,157.24 | 444,592.52 |
| 二. 累计摊销   |           |            |            |
| 1. 期初余额   | 1,258.90  | 282,624.14 | 283,883.04 |
| 2. 本期增加金额 | 3,343.44  | 37,644.81  | 40,988.25  |
| 本期计提      | 3,343.44  | 37,644.81  | 40,988.25  |
| 3. 本期减少金额 |           |            |            |
| 处置        |           |            |            |
| 4. 期末余额   | 4,602.34  | 320,268.95 | 324,871.29 |
| 三. 减值准备   |           |            |            |
| 1. 期初余额   |           |            |            |
| 2. 本期增加金额 |           |            |            |
| 本期计提      |           |            |            |
| 3. 本期减少金额 |           |            |            |
| 处置子公司     |           |            |            |
| 4. 期末余额   |           |            |            |
| 四. 账面价值   |           |            |            |
| 1. 期末账面价值 | 28,832.94 | 90,888.29  | 119,721.23 |
| 2. 期初账面价值 | 32,176.38 | 128,533.10 | 160,709.48 |

## 注释12. 递延所得税资产和递延所得税负债

### 1. 未经抵销的递延所得税资产

| 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 | 25,711,651.01 | 6,427,912.76 | 20,510,764.13 | 5,127,691.03 |
| 合计     | 25,711,651.01 | 6,427,912.76 | 20,510,764.13 | 5,127,691.03 |

### 2. 未确认递延所得税资产明细

| 项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|-------|--------------|--------------|
| 可抵扣亏损 | 1,948,399.55 | 2,066,226.64 |
| 合计    | 1,948,399.55 | 2,066,226.64 |

### 3. 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

| 年份      | 期末余额         | 期初余额         | 备注 |
|---------|--------------|--------------|----|
| 2025 年度 | 1,908,557.16 |              |    |
| 2026 年度 |              |              |    |
| 2027 年度 | 19,505.59    | 19,505.59    |    |
| 2028 年度 | 20,336.80    | 2,046,721.05 |    |
| 2029 年度 |              |              |    |

| 年份 | 期末余额         | 期初余额         | 备注 |
|----|--------------|--------------|----|
| 合计 | 1,948,399.55 | 2,066,226.64 |    |

### 注释13. 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      |                | 20,000,000.00  |
| 质押及保证借款   | 65,000,000.00  | 55,000,000.00  |
| 保证借款      | 101,000,000.00 | 100,000,000.00 |
| 信用借款      | 5,680,171.70   |                |
| 票据贴现未终止确认 |                | 5,000,000.00   |
| 未到期应付利息   | 198,958.34     | 222,795.84     |
| 合计        | 171,879,130.04 | 180,222,795.84 |

#### 短期借款分类的说明：

1、2024年4月17日，本公司与兴业银行股份有限公司哈尔滨分行签订《额度授信合同》，兴业银行股份有限公司哈尔滨分行向本公司提供3600万元的授信额度，授信期限自2024年4月17日至2025年4月16日。借款由黄瑞杰、衡燕为本公司提供连带责任保证担保，截止2024年12月31日，短期借款余额为3600万元。

2、2024年7月9日，本公司与中国光大银行股份有限公司哈尔滨道里支行签订《综合授信协议》，中国光大银行股份有限公司哈尔滨道里支行向本公司提供7000万元的授信额度，授信期限自2024年7月9日至2025年7月8日。借款由黄瑞杰、衡燕为本公司提供连带责任保证担保，本公司与中国光大银行股份有限公司哈尔滨道里支行签订了《有追索权国内保理业务协议》，质押物为应收账款。截止2024年12月31日，短期借款余额为4000万元。

3、2024年4月9日，本公司与招商银行股份有限公司哈尔滨分行签订《授信协议》，招商银行股份有限公司哈尔滨分行向本公司提供10000万元的授信额度，授信期限自2024年4月9日至2025年4月8日。借款由黄瑞杰、衡燕、哈尔滨同瑞投资企业(有限合伙)为本公司提供连带责任保证担保。截止2024年12月31日，短期借款余额为6500万元。

4、2024年4月9日，本公司与中信银行股份有限公司哈尔滨分行签订《综合授信合同》，中信银行股份有限公司哈尔滨分行向本公司提供36000万元的授

信额度，授信期限自 2024 年 4 月 9 日至 2024 年 10 月 13 日。借款由黄瑞杰、衡燕为本公司提供连带责任保证担保，本公司与中信银行股份有限公司哈尔滨分行签订了《最高额应收账款质押合同》，质押物为应收账款。截止 2024 年 12 月 31 日，短期借款余额为 2500 万元。

**注释14. 应付账款**

| 项目    | 期末余额          | 期初余额          |
|-------|---------------|---------------|
| 应付药品款 | 71,691,479.68 | 80,442,335.01 |
| 合计    | 71,691,479.68 | 80,442,335.01 |

**注释15. 合同负债**

**1. 合同负债情况**

| 项目          | 期末余额       | 期初余额      |
|-------------|------------|-----------|
| 转让商品收到的预收账款 | 380,928.34 | 46,437.85 |
| 合计          | 380,928.34 | 46,437.85 |

**注释16. 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         |
|--------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 短期薪酬         | 2,966,157.56 | 8,078,570.86 | 7,684,838.44 | 3,359,889.98 |
| 离职后福利-设定提存计划 | 934.07       | 577,886.63   | 578,820.70   |              |
| 辞退福利         | 5,400.00     | 28,080.00    | 33,480.00    |              |
| 合计           | 2,972,491.63 | 8,684,537.49 | 8,297,139.14 | 3,359,889.98 |

**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         |
|-------------|--------------|--------------|--------------|--------------|
| 工资、奖金、津贴和补贴 | 2,957,304.56 | 7,008,492.49 | 6,614,643.07 | 3,351,153.98 |
| 职工福利费       |              | 184,058.64   | 183,722.64   | 336.00       |
| 社会保险费       |              | 383,670.01   | 383,670.01   |              |
| 其中：基本医疗保险费  |              | 371,898.43   | 371,898.43   |              |
| 补充医疗保险      |              |              |              |              |
| 工伤保险费       |              | 11,771.58    | 11,771.58    |              |
| 生育保险费       |              |              |              |              |
| 住房公积金       | 453.00       | 283,157.00   | 283,610.00   |              |
| 工会经费和职工教育经费 |              | 86,246.72    | 86,246.72    |              |
| 其他短期薪酬      | 8,400.00     | 132,946.00   | 132,946.00   | 8,400.00     |
| 合计          | 2,966,157.56 | 8,078,570.86 | 7,684,838.44 | 3,359,889.98 |

### 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 |
|--------|--------|------------|------------|------|
| 基本养老保险 | 905.76 | 560,365.12 | 561,270.88 |      |
| 失业保险费  | 28.31  | 17,521.51  | 17,549.82  |      |
| 合计     | 934.07 | 577,886.63 | 578,820.70 |      |

### 注释17. 应交税费

| 税费项目    | 期末余额         | 期初余额         |
|---------|--------------|--------------|
| 增值税     | 1,284,355.51 | 650,945.15   |
| 企业所得税   | 2,884,819.05 | 4,804,115.89 |
| 个人所得税   | 7,286.04     | 13,385.98    |
| 城市维护建设税 | 89,904.89    | 45,566.16    |
| 印花税     | 100,438.95   | 102,756.15   |
| 教育费附加   | 38,530.67    | 19,528.35    |
| 地方教育费附加 | 25,687.11    | 13,018.90    |
| 合计      | 4,431,022.22 | 5,649,316.58 |

### 注释18. 其他应付款

| 项目    | 期末余额      | 期初余额      |
|-------|-----------|-----------|
| 应付利息  |           |           |
| 应付股利  |           |           |
| 其他应付款 | 22,440.23 | 15,836.85 |
| 合计    | 22,440.23 | 15,836.85 |

注：上表中其他应付款指扣除应付利息、应付股利后的其他应付款。

#### （一）其他应付款

##### 1. 按款项性质列示的其他应付款

| 款项性质 | 期末余额      | 期初余额      |
|------|-----------|-----------|
| 其他   | 22,440.23 | 15,836.85 |
| 合计   | 22,440.23 | 15,836.85 |

### 注释19. 其他流动负债

| 项目      | 期末余额      | 期初余额     |
|---------|-----------|----------|
| 待转销项增值税 | 45,571.66 | 3,362.15 |
| 合计      | 45,571.66 | 3,362.15 |

### 注释20. 股本

| 项目   | 期初余额          | 本期变动增（+）减（-） |    |       |    |    | 期末余额          |
|------|---------------|--------------|----|-------|----|----|---------------|
|      |               | 发行新股         | 送股 | 公积金转股 | 其他 | 小计 |               |
| 股份总数 | 43,100,000.00 |              |    |       |    |    | 43,100,000.00 |

## 注释21. 资本公积

| 项目         | 期初余额         | 本期增加 | 本期减少 | 期末余额         |
|------------|--------------|------|------|--------------|
| 资本溢价（股本溢价） | 9,881,401.82 |      |      | 9,881,401.82 |
| 合计         | 9,881,401.82 |      |      | 9,881,401.82 |

## 注释22. 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 | 21,078,545.94 | 484,313.00 |      | 21,562,858.94 |
| 合计     | 21,078,545.94 | 484,313.00 |      | 21,562,858.94 |

## 注释23. 未分配利润

| 项目                    | 本期             | 上期             |
|-----------------------|----------------|----------------|
| 调整前上期期末未分配利润          | 119,586,887.50 | 113,442,327.05 |
| 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            | 119,586,887.50 | 113,442,327.05 |
| 加：本期归属于母公司所有者的净利润     | 23,583,042.91  | 35,562,882.37  |
| 减：提取法定盈余公积            | 484,313.00     | 3,558,321.92   |
| 应付普通股股利               | 12,930,000.00  | 25,860,000.00  |
| 期末未分配利润               | 129,755,617.41 | 119,586,887.50 |

## 注释24. 营业收入和营业成本

### 1. 营业收入、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 | 548,337,915.97 | 487,867,602.90 | 600,733,027.65 | 520,470,765.89 |
| 其他业务 |                |                |                |                |
| 合计   | 548,337,915.97 | 487,867,602.90 | 600,733,027.65 | 520,470,765.89 |

### 2. 合同产生的收入情况

| 本期发生额     |        |    |
|-----------|--------|----|
| 合同分类      | 主营业务收入 | 合计 |
| 一、业务或商品类型 |        |    |

| 本期发生额        |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 合同分类         | 主营业务收入         | 合计             |
| 血液制品         | 406,917,628.60 | 406,917,628.60 |
| 其他生物制品       | 13,900,964.45  | 13,900,964.45  |
| 普药-其他药品（中成药） | 42,898,804.67  | 42,898,804.67  |
| 普药-化学制剂      | 79,289,169.71  | 79,289,169.71  |
| 医疗器械         | 5,331,348.54   | 5,331,348.54   |
| 合计           | 548,337,915.97 | 548,337,915.97 |
| 二、市场或客户类型    |                |                |
| 医院           | 470,005,638.31 | 470,005,638.31 |
| 商业           | 30,268,616.34  | 30,268,616.34  |
| 药房等终端        | 48,063,661.32  | 48,063,661.32  |
| 合计           | 548,337,915.97 | 548,337,915.97 |

续：

| 上期发生额        |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 合同分类         | 主营业务收入         | 合计             |
| 一、业务或商品类型    |                |                |
| 血液制品         | 420,073,678.08 | 420,073,678.08 |
| 其他生物制品       | 10,708,669.93  | 10,708,669.93  |
| 普药-其他药品（中成药） | 51,458,300.52  | 51,458,300.52  |
| 普药-化学制剂      | 113,629,842.08 | 113,629,842.08 |
| 医疗器械         | 4,862,537.04   | 4,862,537.04   |
| 合计           | 600,733,027.65 | 600,733,027.65 |
| 二、市场或客户类型    |                |                |
| 市场或客户类型      |                |                |
| 医院           | 507,015,831.52 | 507,015,831.52 |
| 商业           | 25,224,783.83  | 25,224,783.83  |
| 药房等终端        | 68,492,412.30  | 68,492,412.30  |
| 合计           | 600,733,027.65 | 600,733,027.65 |

## 注释25. 税金及附加

| 项目      | 本期发生额        | 上期发生额        |
|---------|--------------|--------------|
| 城市维护建设税 | 765,101.36   | 934,115.07   |
| 教育费附加   | 327,900.58   | 400,335.02   |
| 地方教育费附加 | 218,600.39   | 266,890.01   |
| 车船使用税   | 4,157.28     | 3,946.56     |
| 印花税     | 343,451.93   | 369,327.23   |
| 合计      | 1,659,211.54 | 1,974,613.89 |

**注释26. 销售费用**

| 项目    | 本期发生额        | 上期发生额        |
|-------|--------------|--------------|
| 职工薪酬  | 4,029,443.47 | 3,163,708.11 |
| 业务招待费 | 722,498.70   | 686,563.87   |
| 折旧费   | 190,027.40   | 216,142.00   |
| 其他    | 560,747.58   | 677,208.48   |
| 合计    | 5,502,717.15 | 4,743,622.46 |

**注释27. 管理费用**

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 职工薪酬   | 4,546,200.87 | 4,884,778.08 |
| 中介机构费用 | 506,481.61   | 545,733.04   |
| 租赁费    | 543,462.39   | 281,623.14   |
| 差旅费    | 301,188.69   | 246,673.00   |
| 折旧及摊销费 | 356,697.42   | 325,632.05   |
| 业务招待费  | 586,734.47   | 593,031.07   |
| 其他     | 1,547,099.18 | 1,813,544.92 |
| 合计     | 8,387,864.63 | 8,691,015.30 |

**注释28. 研发费用**

| 项目   | 本期发生额     | 上期发生额     |
|------|-----------|-----------|
| 其他费用 | 45,000.00 | 15,000.00 |
| 合计   | 45,000.00 | 15,000.00 |

**注释29. 财务费用**

| 项目     | 本期发生额        | 上期发生额        |
|--------|--------------|--------------|
| 利息支出   | 7,254,112.00 | 8,230,245.46 |
| 减：利息收入 | 44,962.66    | 72,121.76    |
| 银行手续费  | 397,760.08   | 25,761.85    |
| 其他     | 69,252.13    | 737,003.23   |
| 合计     | 7,676,161.55 | 8,920,888.78 |

**注释30. 其他收益****1. 其他收益明细情况**

| 产生其他收益的来源    | 本期发生额     | 上期发生额        |
|--------------|-----------|--------------|
| 政府补助         | 29,908.08 | 1,003,100.00 |
| 代扣个人所得税手续费返还 | 4,453.44  | 6,615.22     |
| 合计           | 34,361.52 | 1,009,715.22 |

## 2. 计入其他收益的政府补助

本公司政府补助详见附注九、政府补助（一）计入当期损益的政府补助。

### 注释31. 信用减值损失

| 项目       | 本期发生额         | 上期发生额         |
|----------|---------------|---------------|
| 应收账款坏账损失 | -5,737,487.92 | -8,963,082.01 |
| 合计       | -5,737,487.92 | -8,963,082.01 |

### 注释32. 资产处置收益

| 项目          | 本期发生额     | 上期发生额 |
|-------------|-----------|-------|
| 固定资产处置利得或损失 | -1,446.72 |       |
| 合计          | -1,446.72 |       |

### 注释33. 营业外收入

| 项目 | 本期发生额      | 上期发生额    | 计入当期非经常性损益的金额 |
|----|------------|----------|---------------|
| 其他 | 103,972.66 | 1,241.45 | 103,972.66    |
| 合计 | 103,972.66 | 1,241.45 | 103,972.66    |

### 注释34. 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 |
|-------------|-----------|------------|---------------|
| 对外捐赠        | 25,093.91 | 67,739.55  | 25,093.91     |
| 非流动资产毁损报废损失 |           | 1,078.45   |               |
| 其他          | 40.00     | 278,658.76 | 40.00         |
| 合计          | 25,133.91 | 347,476.76 | 25,133.91     |

### 注释35. 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 | 9,290,802.65  | 14,295,407.36 |
| 递延所得税费用 | -1,300,221.73 | -2,240,770.50 |
| 合计      | 7,990,580.92  | 12,054,636.86 |

#### 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             | 31,573,623.83 |
| 按法定/适用税率计算的所得税费用 | 7,893,405.96  |

| 项目                             | 本期发生额        |
|--------------------------------|--------------|
| 子公司适用不同税率的影响                   |              |
| 调整以前期间所得税的影响                   |              |
| 非应税收入的影响                       |              |
| 不可抵扣的成本、费用和损失影响                | 137,394.00   |
| 使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响        | -40,219.04   |
| 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 |              |
| 所得税费用                          | 7,990,580.92 |

### 注释36. 现金流量表附注

#### 1. 与经营活动有关的现金

##### (1) 收到的其他与经营活动有关的现金

| 项目          | 本期发生额      | 上期发生额        |
|-------------|------------|--------------|
| 除税费返还外的政府补助 | 34,628.73  | 1,003,100.00 |
| 利息收入        | 44,962.66  | 72,121.76    |
| 备用金返还       | 9,705.45   | 8,461.46     |
| 其他          | 80,020.19  | 23,519.80    |
| 合计          | 169,317.03 | 1,107,203.02 |

##### (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        |
|-----------|--------------|--------------|
| 管理\经营费用付现 | 4,527,092.54 | 4,828,477.19 |
| 员工备用金     | 86,286.88    | 453,509.10   |
| 捐赠支出      | 17,562.74    | 64,490.19    |
| 其他        | 61,751.67    |              |
| 合计        | 4,692,693.83 | 5,346,476.48 |

#### 2. 与筹资活动有关的现金

##### (1) 收到的其他与筹资活动有关的现金

| 项目      | 本期发生额 | 上期发生额        |
|---------|-------|--------------|
| 收回融资保证金 |       | 2,032,643.47 |
| 合计      |       | 2,032,643.47 |

##### (2) 支付的其他与筹资活动有关的现金

| 项目    | 本期发生额      | 上期发生额      |
|-------|------------|------------|
| 融资手续费 | 357,247.03 | 728,630.47 |
| 合计    | 357,247.03 | 728,630.47 |

## 注释37. 现金流量表补充资料

### 1. 现金流量表补充资料

| 项目                                   | 本期金额           | 上期金额          |
|--------------------------------------|----------------|---------------|
| 1. 将净利润调节为经营活动现金流量                   |                |               |
| 净利润                                  | 23,583,042.91  | 35,562,882.37 |
| 加：信用减值损失                             | 5,737,487.92   | 8,963,082.01  |
| 资产减值准备                               |                |               |
| 固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧              | 505,736.57     | 504,871.27    |
| 使用权资产折旧                              |                |               |
| 无形资产摊销                               | 40,988.25      | 36,902.78     |
| 长期待摊费用摊销                             |                |               |
| 处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失<br>（收益以“－”号填列） | -1,446.72      |               |
| 固定资产报废损失（收益以“－”号填列）                  |                | 1,078.45      |
| 公允价值变动损失（收益以“－”号填列）                  |                |               |
| 财务费用（收益以“－”号填列）                      |                | 8,738,666.09  |
| 投资损失（收益以“－”号填列）                      |                |               |
| 递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）                 | -1,300,221.73  | -2,240,770.50 |
| 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）                     | -26,523,409.69 | 1,291,320.01  |
| 经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）                | 27,649,736.80  | 23,781,986.12 |
| 经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）                | -9,128,365.27  | 2,988,707.78  |
| 其他                                   |                |               |
| 经营活动产生的现金流量净额                        | 20,563,549.04  | 79,628,726.38 |
| 2. 不涉及现金收支的重大投资和筹资活动                 |                |               |
| 债务转为资本                               |                |               |
| 一年内到期的可转换公司债券                        |                |               |
| 当期新增使用权资产                            |                |               |
| 3. 现金及现金等价物净变动情况                     |                |               |
| 现金的期末余额                              | 36,849,109.33  | 41,063,385.19 |
| 减：现金的期初余额                            | 41,063,385.19  | 25,778,330.43 |
| 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                         | -4,214,275.86  | 15,285,054.76 |

### 2. 现金和现金等价物的构成

| 项目      | 期末余额          | 期初余额          |
|---------|---------------|---------------|
| 一、现金    | 36,849,109.33 | 41,063,385.19 |
| 其中：库存现金 |               |               |

| 项目                          | 期末余额          | 期初余额          |
|-----------------------------|---------------|---------------|
| 可随时用于支付的银行存款                | 34,095,382.22 | 41,063,385.19 |
| 可随时用于支付的其他货币资金              | 2,753,727.11  |               |
| 二、现金等价物                     |               |               |
| 其中：三个月内到期的债券投资              |               |               |
| 三、期末现金及现金等价物余额              | 36,849,109.33 | 41,063,385.19 |
| 其中：母公司或集团内子公司使用受限制的现金及现金等价物 |               |               |

### 注释38. 所有权或使用权受到限制的资产

| 项目   | 期末账面余额         | 期末账面价值         | 受限情况     |
|------|----------------|----------------|----------|
| 应收账款 | 155,945,202.81 | 138,486,947.28 | 应收账款保理质押 |
| 合计   | 155,945,202.81 | 138,486,947.28 |          |

## 二、 研发支出

### (一) 按费用性质列示

| 项目         | 本期发生额     | 上期发生额     |
|------------|-----------|-----------|
| 其他         | 45,000.00 | 15,000.00 |
| 合计         | 45,000.00 | 15,000.00 |
| 其中：费用化研发支出 | 45,000.00 | 15,000.00 |
| 资本化研发支出    |           |           |

## 三、 合并范围的变更

无。

## 四、 在其他主体中的权益

### (一) 在子公司中的权益

#### 1. 企业集团的构成

| 子公司名称            | 注册资本    | 主要经营地 | 注册地 | 业务性质        | 持股比例(%) |    | 取得方式 |
|------------------|---------|-------|-----|-------------|---------|----|------|
|                  |         |       |     |             | 直接      | 间接 |      |
| 黑龙江省中瑞医疗器械制造有限公司 | 1000 万元 | 黑龙江   | 黑龙江 | 生产、销售<br>口罩 | 100.00  |    | 投资设立 |

## 五、 政府补助

### (一) 计入当期损益的政府补助

| 补助项目 | 会计科目 | 本期发生额 | 上期发生额 | 与资产相关 |
|------|------|-------|-------|-------|
|------|------|-------|-------|-------|

|                               |      |           |              |       |
|-------------------------------|------|-----------|--------------|-------|
|                               |      |           |              | /     |
|                               |      |           |              | 与收益相关 |
| 黑龙江省支持阶段性加强应对新型冠状病毒感染治疗药品保供政策 | 其他收益 |           | 1,003,100.00 | 与收益相关 |
| 稳岗补贴                          | 其他收益 | 29,908.08 |              | 与收益相关 |
| 合计                            |      | 29,908.08 | 1,003,100.00 |       |

## 六、与金融工具相关的风险披露

本公司的主要金融工具包括货币资金、借款、应收款项、应付款项。在日常活动中面临各种金融工具的风险，主要包括信用风险、流动性风险、市场风险。与这些金融工具相关的风险，以及本公司为降低这些风险所采取的风险管理政策如下所述：

董事会负责规划并建立本公司的风险管理架构，制定本公司的风险管理政策和相关指引并监督风险管理措施的执行情况。本公司已制定风险管理政策以识别和分析本公司所面临的风险，这些风险管理政策对特定风险进行了明确规定，涵盖了市场风险、信用风险和流动性风险管理等诸多方面。本公司定期评估市场环境及本公司经营活动的变化以决定是否对风险管理政策及系统进行更新。本公司的风险管理由风险管理委员会按照董事会批准的政策开展。风险管理委员会通过与本公司其他业务部门的紧密合作来识别、评价和规避相关风险。本公司内部审计部门就风险管理控制及程序进行定期的审核，并将审核结果上报本公司的审计委员会。本公司通过适当的多样化投资及业务组合来分散金融工具风险，并通过制定相应的风险管理政策减少集中于单一行业、特定地区或特定交易对手的风险。

### （一）金融工具产生的各类风险

#### 1. 信用风险

信用风险是指交易对手未能履行合同义务而导致本公司产生财务损失的风险，管理层已制定适当的信用政策，并且不断监察信用风险的敞口。

本公司已采取政策只与信用良好的交易对手进行交易。另外，本公司基于对客户的财务状况、从第三方获取担保的可能性、信用记录及其它因素诸如目前市场状况等评估客户的信用资质并设置相应信用期。本公司对应收票据、应收账款余额及收回情况进行持续监控，对于信用记录不良的客户，本公司会采用书面催款、缩短信用期或取消信用期等方式，以确保本公司不致面临重大信用损失。此外，本公司于每个资产负债表日审核金融资产的回收情况，以确保相关金融资产

计提了充分的预期信用损失准备。

本公司其他金融资产包括货币资金、其他应收款，这些金融资产的信用风险源自于交易对手违约，最大信用风险敞口为资产负债表中每项金融资产的账面金额。本公司没有提供任何其他可能令本公司承受信用风险的担保。

本公司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。本公司的政策是根据各知名金融机构的市场信誉、经营规模及财务背景来控制存放当中的存款金额，以限制对任何单个金融机构的信用风险金额。

作为本公司信用风险资产管理的一部分，本公司利用账龄来评估应收账款和其他应收款的减值损失。本公司的应收账款和其他应收款涉及大量客户，账龄信息可以反映这些客户对于应收账款和其他应收款的偿付能力和坏账风险。本公司根据历史数据计算不同账龄期间的历史实际坏账率，并考虑了当前及未来经济状况的预测，如国家 GDP 增速、基建投资总额、国家货币政策等前瞻性信息进行调整得出预期损失率。对于长期应收款，本公司综合考虑结算期、合同约定付款期、债务人的财务状况和债务人所处行业的经济形势，并考虑上述前瞻性信息进行调整后对于预期信用损失进行合理评估。

截止 2024 年 12 月 31 日，相关资产的账面余额与预期信用减值损失情况如下：

| 项目    | 账面余额           | 减值准备          |
|-------|----------------|---------------|
| 应收账款  | 366,886,421.45 | 25,711,651.01 |
| 其他应收款 | 167,186.11     |               |
| 合计    | 367,053,607.56 | 25,711,651.01 |

本公司的主要客户为哈尔滨医科大学附属第四医院、齐齐哈尔市第一医院、哈尔滨医科大学附属第一医院等，该等客户具有可靠及良好的信誉，因此，本公司认为该等客户并无重大信用风险。由于本公司的客户广泛，因此没有重大的信用集中风险。

## 2. 流动性风险

流动性风险是指本公司在履行以交付现金或其他金融资产的方式结算的义务时发生资金短缺的风险。本公司下属成员企业各自负责其现金流量预测。公司下属财务部门基于各成员企业的现金流量预测结果，在公司层面持续监控公司短

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。此外，本公司与主要业务往来银行订立融资额度授信协议，为本公司履行与商业票据相关的义务提供支持。截止 2024 年 12 月 31 日，本公司已拥有国内多家银行提供的银行授信额度，金额 56,600.00 万元，其中：已使用授信金额为 16,600.00 万元。

截止 2024 年 12 月 31 日，本公司金融负债和表外担保项目以未折现的合同现金流量按合同剩余期限列示如下：

| 项目    | 期末余额 |                |       |       |                |
|-------|------|----------------|-------|-------|----------------|
|       | 即时偿还 | 1 年以内          | 1-5 年 | 5 年以上 | 合计             |
| 短期借款  |      | 171,879,130.04 |       |       | 171,879,130.04 |
| 应付账款  |      | 71,691,479.68  |       |       | 71,691,479.68  |
| 其他应付款 |      | 22,440.23      |       |       | 22,440.23      |
| 合计    |      | 243,593,049.95 |       |       | 243,593,049.95 |

### 3. 市场风险

#### （1） 利率风险

本公司的利率风险主要产生于银行借款。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。

1) 本年度公司利率互换安排如下：

本年度公司无利率互换安排。

3) 敏感性分析：

截止 2024 年 12 月 31 日，公司尚未归还的银行借款是固定利率借款，因此不存在利率风险。

#### （2） 价格风险

价格风险指汇率风险和利率风险以外的市场价格变动而发生波动的风险，主要源于商品价格、股票市场指数、权益工具价格以及其他风险变量的变化。

## 七、 公允价值

### (一) 以公允价值计量的金融工具

| 项目     | 期末公允价值 |        |            |            |
|--------|--------|--------|------------|------------|
|        | 第 1 层次 | 第 2 层次 | 第 3 层次     | 合计         |
| 应收款项融资 |        |        | 245,846.60 | 245,846.60 |
| 资产合计   |        |        | 245,846.60 | 245,846.60 |

### (二) 不以公允价值计量的金融资产和金融负债的公允价值情况

不以公允价值计量的金融资产和负债主要包括：应收款项、短期借款、应付款项。

## 八、 关联方及关联交易

### (一) 本企业的母公司情况

1. 本公司最终控制方是黄瑞杰。

### (二) 本公司的子公司情况详见附注八（一）在子公司中的权益

### (三) 其他关联方情况

| 其他关联方名称         | 其他关联方与本公司的关系 |
|-----------------|--------------|
| 衡燕              | 公司股东、董事      |
| 哈尔滨同瑞投资企业（有限合伙） | 公司股东         |

### (四) 关联方交易

1. 存在控制关系且已纳入本公司合并财务报表范围的子公司，其相互间交易及母子公司交易已作抵销。

### 2. 关联担保情况

#### (1) 本公司作为被担保方

| 担保方    | 担保金额          | 担保起始日      | 担保到期日     | 担保是否已经履行完毕 |
|--------|---------------|------------|-----------|------------|
| 黄瑞杰、衡燕 | 80,000,000.00 | 2023/1/16  | 2024/1/15 | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕 | 80,000,000.00 | 2023/4/11  | 2024/4/10 | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕 | 70,000,000.00 | 2022/7/29  | 2025/1/27 | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕 | 70,000,000.00 | 2022/8/2   | 2025/1/31 | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕 | 70,000,000.00 | 2022/8/17  | 2025/2/15 | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕 | 70,000,000.00 | 2022/9/20  | 2025/3/18 | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕 | 70,000,000.00 | 2022/10/27 | 2026/4/25 | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕 | 70,000,000.00 | 2022/11/29 | 2026/5/27 | 是          |

| 担保方             | 担保金额             | 担保起始日      | 担保到期日      | 担保是否已经履行完毕 |
|-----------------|------------------|------------|------------|------------|
| 黄瑞杰、衡燕          | 70,000,000.00    | 2022/12/30 | 2026/6/28  | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 70,000,000.00    | 2023/1/11  | 2026/7/9   | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 70,000,000.00    | 2023/3/24  | 2027/3/17  | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 70,000,000.00    | 2023/5/11  | 2027/5/4   | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 70,000,000.00    | 2023/6/25  | 2027/6/18  | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 80,000,000.00    | 2022/3/22  | 2024/3/21  | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 80,000,000.00    | 2023/3/29  | 2024/3/28  | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 80,000,000.00    | 2023/4/11  | 2024/4/10  | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 80,000,000.00    | 2023/4/24  | 2024/4/23  | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 80,000,000.00    | 2023/6/6   | 2024/6/5   | 是          |
| 黄瑞杰             | 20,800,000.00    | 2023/7/26  | 2024/7/25  | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 80,000,000.00    | 2023/12/6  | 2024/7/5   | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 60,000,000.00    | 2022/3/31  | 2026/3/30  | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 60,000,000.00    | 2022/6/27  | 2026/6/26  | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 60,000,000.00    | 2022/10/14 | 2026/7/29  | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 60,000,000.00    | 2022/12/8  | 2026/7/29  | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 60,000,000.00    | 2022/12/29 | 2026/7/29  | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 60,000,000.00    | 2023/7/17  | 2027/7/16  | 是          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 36,000,000.00    | 2024/4/17  | 2028/4/16  | 否          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 70,000,000.00    | 2024/7/9   | 2028/7/8   | 否          |
| 哈东滨向瑞投资企业(有限合伙) | 100,000,000.00   | 2024/4/9   | 2028/4/8   | 否          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 100,000,000.00   | 2024/4/9   | 2028/4/8   | 否          |
| 黄瑞杰、衡燕          | 360,000,000.00   | 2024/4/26  | 2027/10/13 | 否          |
| 合计              | 2,456,800,000.00 |            |            |            |

### 3. 关键管理人员薪酬

| 项目       | 本期发生额        | 上期发生额        |
|----------|--------------|--------------|
| 关键管理人员薪酬 | 1,788,853.82 | 1,788,853.82 |

#### 九、 承诺及或有事项

##### (一) 重要承诺事项

截止 2024 年 12 月 31 日，公司资产抵押及质押情况详见附注五、注释 13 短期借款、短期借款分类说明及附注五、注释 38 所有权或使用权受到限制的资产。

除上述抵押资产情况，截止 2024 年 12 月 31 日，公司不存在其他重要承诺事项。

本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

(二) 资产负债表日存在的重要或有事项

本公司不存在需要披露的重要或有事项。

十、 资产负债表日后事项

截至财务报告批准报出日止，本公司无应披露未披露的重大资产负债表日后事项。

十一、 其他重要事项说明

本公司不存在其他重要事项说明。

十二、 母公司财务报表主要项目注释

注释1. 应收账款

1. 按账龄披露应收账款

| 账龄     | 期末余额           | 期初余额           |
|--------|----------------|----------------|
| 1 年以内  | 273,947,098.84 | 294,790,608.16 |
| 1—2 年  | 34,682,069.57  | 46,066,088.80  |
| 2—3 年  | 25,135,022.21  | 50,016,256.03  |
| 3—4 年  | 26,662,159.05  | 1,415,721.94   |
| 4—5 年  | 1,038,017.74   | 170,496.30     |
| 5 年以上  | 40,921.30      |                |
| 小计     | 361,505,288.71 | 392,459,171.23 |
| 减：坏账准备 | 25,668,601.95  | 20,510,764.13  |
| 合计     | 335,836,686.76 | 371,948,407.10 |

2. 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额           |        |               |         |                |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         | 账面价值           |
|           | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备 | 361,505,288.71 | 100.00 | 25,668,601.95 | 7.10    | 335,836,686.76 |
| 其中：账龄组合   | 361,505,288.71 | 100.00 | 25,668,601.95 | 7.10    | 335,836,686.76 |
| 合计        | 361,505,288.71 | 100.00 | 25,668,601.95 |         | 335,836,686.76 |

续：

| 类别 | 期初余额 |       |      |         | 账面价值 |
|----|------|-------|------|---------|------|
|    | 账面余额 |       | 坏账准备 |         |      |
|    | 金额   | 比例（%） | 金额   | 计提比例（%） |      |

| 类别        | 期初余额           |        |               |         | 账面价值           |
|-----------|----------------|--------|---------------|---------|----------------|
|           | 账面余额           |        | 坏账准备          |         |                |
|           | 金额             | 比例（%）  | 金额            | 计提比例（%） |                |
| 按单项计提坏账准备 |                |        |               |         |                |
| 按组合计提坏账准备 | 392,459,171.23 | 100.00 | 20,510,764.13 | 5.23    | 371,948,407.10 |
| 其中：账龄组合   | 392,459,171.23 | 100.00 | 20,510,764.13 | 5.23    | 371,948,407.10 |
| 合计        | 392,459,171.23 | 100.00 | 20,510,764.13 |         | 371,948,407.10 |

### 按组合计提坏账准备

#### (1) 账龄组合

| 账龄    | 期末余额           |               |          |
|-------|----------------|---------------|----------|
|       | 账面余额           | 坏账准备          | 计提比例 (%) |
| 1 年以内 | 273,947,098.84 | 2,191,576.79  | 0.80     |
| 1—2 年 | 34,682,069.57  | 1,734,103.48  | 5.00     |
| 2—3 年 | 25,135,022.21  | 7,540,506.66  | 30.00    |
| 3—4 年 | 26,662,159.05  | 13,331,079.53 | 50.00    |
| 4—5 年 | 1,038,017.74   | 830,414.19    | 80.00    |
| 5 年以上 | 40,921.30      | 40,921.30     | 100.00   |
| 合计    | 361,505,288.71 | 25,668,601.95 |          |

### 3. 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

| 类别        | 期初余额          | 本期变动金额       |       |    |      | 期末余额          |
|-----------|---------------|--------------|-------|----|------|---------------|
|           |               | 计提           | 收回或转回 | 核销 | 其他变动 |               |
| 按单项计提坏账准备 |               |              |       |    |      |               |
| 按组合计提坏账准备 | 20,510,764.13 | 5,157,837.82 |       |    |      | 25,668,601.95 |
| 其中：账龄组合   | 20,510,764.13 | 5,157,837.82 |       |    |      | 25,668,601.95 |
| 合计        | 20,510,764.13 | 5,157,837.82 |       |    |      | 25,668,601.95 |

### 4. 本期实际核销的应收账款

无。

### 5. 按欠款方归集的期末余额前五名应收账款和合同资产情况

| 单位名称          | 应收账款期末余额      | 合同资产期末余额 | 应收账款和合同资产期末余额 | 占应收账款和合同资产期末余额合计数的比例 (%) | 已计提应收账款坏账准备和合同资产减值准备余额 |
|---------------|---------------|----------|---------------|--------------------------|------------------------|
| 哈尔滨医科大学附属第四医院 | 80,015,292.29 |          | 80,015,292.29 | 22.13                    | 640,122.34             |

| 单位名称          | 应收账款<br>期末余额   | 合同资产<br>期末余额 | 应收账款和合同<br>资产期末余额 | 占应收账款和合同<br>资产期末<br>余额合计<br>数的比例<br>(%) | 已计提应收账款坏账准备和<br>合同资产减值<br>准备余额 |
|---------------|----------------|--------------|-------------------|-----------------------------------------|--------------------------------|
| 齐齐哈尔市第一医院     | 45,589,324.97  |              | 45,589,324.97     | 12.61                                   | 16,575,408.50                  |
| 哈尔滨医科大学附属第一医院 | 26,907,231.87  |              | 26,907,231.87     | 7.44                                    | 215,257.85                     |
| 哈尔滨医科大学附属肿瘤医院 | 21,353,327.75  |              | 21,353,327.75     | 5.91                                    | 170,826.62                     |
| 哈尔滨医科大学附属第二医院 | 17,339,444.82  |              | 17,339,444.82     | 4.80                                    | 138,715.56                     |
| 合计            | 191,204,621.70 |              | 191,204,621.70    | 52.89                                   | 17,740,330.87                  |

## 注释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 | 162,653.60 | 122,653.60 |
| 合计    | 162,653.60 | 122,653.60 |

注：上表中其他应收款指扣除应收利息、应收股利后的其他应收款。

### （一）其他应收款

#### 1. 按账龄披露其他应收款

| 账龄     | 期末余额       | 期初余额       |
|--------|------------|------------|
| 1年以内   | 58,755.10  | 4,528.30   |
| 1—2年   | 4,528.30   | 51,789.00  |
| 2—3年   | 51,789.00  | 11,800.00  |
| 3—4年   | 11,800.00  |            |
| 4—5年   |            |            |
| 5年以上   | 35,781.20  | 54,536.30  |
| 小计     | 162,653.60 | 122,653.60 |
| 减：坏账准备 |            |            |
| 合计     | 162,653.60 | 122,653.60 |

#### 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  | 88,989.00  | 48,989.00  |
| 押金   | 73,664.60  | 73,664.60  |
| 小计   | 162,653.60 | 122,653.60 |

| 款项性质   | 期末账面余额     | 期初账面余额     |
|--------|------------|------------|
| 减：坏账准备 |            |            |
| 合计     | 162,653.60 | 122,653.60 |

### 3. 按坏账计提方法分类披露

| 类别        | 期末余额       |        |      |         |            |
|-----------|------------|--------|------|---------|------------|
|           | 账面余额       |        | 坏账准备 |         | 账面价值       |
|           | 金额         | 比例（%）  | 金额   | 计提比例（%） |            |
| 按单项计提坏账准备 |            |        |      |         |            |
| 按组合计提坏账准备 | 162,653.60 | 100.00 |      |         | 162,653.60 |
| 其中：低风险组合  | 162,653.60 | 100.00 |      |         | 162,653.60 |
| 账龄组合      |            |        |      |         |            |
| 合计        | 162,653.60 | 100.00 |      |         | 162,653.60 |

续：

| 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（%） |            |
| 按单项计提坏账准备 |            |        |      |         |            |
| 按组合计提坏账准备 | 122,653.60 | 100.00 |      |         | 122,653.60 |
| 其中：低风险组合  | 122,653.60 | 100.00 |      |         | 122,653.60 |
| 账龄组合      |            |        |      |         |            |
| 合计        | 122,653.60 | 100.00 |      |         | 122,653.60 |

#### 按组合计提坏账准备

##### （1）低风险组合

| 低风险组合 | 期末余额       |      |         |
|-------|------------|------|---------|
|       | 账面余额       | 坏账准备 | 计提比例（%） |
| 1 年以内 | 58,755.10  |      |         |
| 1—2 年 | 4,528.30   |      |         |
| 2—3 年 | 51,789.00  |      |         |
| 3—4 年 | 11,800.00  |      |         |
| 4—5 年 |            |      |         |
| 5 年以上 | 35,781.20  |      |         |
| 合计    | 162,653.60 |      |         |

（3）本期坏账准备收回或转回金额重要的  
无。

#### 4. 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

无。

#### 5. 本期实际核销的其他应收款

无。

#### 6. 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款

| 单位名称               | 款项性质 | 期末余额       | 账龄   | 占其他应收款期末余额的比例(%) | 坏账准备期末余额 |
|--------------------|------|------------|------|------------------|----------|
| 哈尔滨经济技术开发区资产经营有限公司 | 押金   | 72,664.60  | 1-3年 | 44.67            |          |
| 武汉禾元生物科技股份有限公司     | 保证金  | 50,000.00  | 1年以内 | 30.74            |          |
| 普洛斯企业管理服务（上海）有限公司  | 保证金  | 33,989.00  | 1年以内 | 20.90            |          |
| 鲁南新时代医药有限公司        | 保证金  | 5,000.00   | 2-3年 | 3.07             |          |
| 黑龙江高新媒体文化产业发展有限公司  | 押金   | 1,000.00   | 1年以内 | 0.61             |          |
| 合计                 |      | 162,653.60 |      | 100.00           |          |

#### 注释3. 长期股权投资

| 款项性质       | 期末余额          |      |               | 期初余额          |      |               |
|------------|---------------|------|---------------|---------------|------|---------------|
|            | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          | 账面余额          | 减值准备 | 账面价值          |
| 对子公司投资     | 10,000,000.00 |      | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |      | 10,000,000.00 |
| 对联营、合营企业投资 |               |      |               |               |      |               |
| 合计         | 10,000,000.00 |      | 10,000,000.00 | 10,000,000.00 |      | 10,000,000.00 |

##### 1. 对子公司投资

| 被投资单位            | 初始投资成本        | 期初余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期初余额 | 本期增减变动 |      |              |    | 期末余额<br>(账面价值) | 减值准备<br>期末余额 |
|------------------|---------------|----------------|--------------|--------|------|--------------|----|----------------|--------------|
|                  |               |                |              | 本期增加   | 本期减少 | 本期计提<br>减值准备 | 其他 |                |              |
| 黑龙江省中瑞医疗器械制造有限公司 | 10,000,000.00 | 10,000,000.00  |              |        |      |              |    | 10,000,000.00  |              |
| 合计               | 10,000,000.00 | 10,000,000.00  |              |        |      |              |    | 10,000,000.00  |              |

#### 注释4. 营业收入及营业成本

##### 1. 营业收入、营业成本

| 项目 | 本期发生额 |    | 上期发生额 |    |
|----|-------|----|-------|----|
|    | 收入    | 成本 | 收入    | 成本 |

| 项目   | 本期发生额          |                | 上期发生额          |                |
|------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| 主营业务 | 543,640,396.79 | 483,558,011.28 | 600,733,027.65 | 520,470,765.89 |
| 其他业务 |                |                |                |                |
| 合计   | 543,640,396.79 | 483,558,011.28 | 600,733,027.65 | 520,470,765.89 |

## 2. 合同产生的收入情况

| 本期发生额        |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 合同分类         | 营业收入           | 合计             |
| 一、业务或商品类型    |                |                |
| 血液制品         | 406,917,628.60 | 406,917,628.60 |
| 其他生物制品       | 13,900,964.45  | 13,900,964.45  |
| 普药-其他药品（中成药） | 42,898,804.67  | 42,898,804.67  |
| 普药-化学制剂      | 79,289,169.71  | 79,289,169.71  |
| 医疗器械         | 633,829.36     | 633,829.36     |
| 合计           | 543,640,396.79 | 543,640,396.79 |
| 二、市场或客户类型    |                |                |
| 医院           | 464,901,900.41 | 464,901,900.41 |
| 商业           | 30,674,835.06  | 30,674,835.06  |
| 药房等终端        | 48,063,661.32  | 48,063,661.32  |
| 合计           | 543,640,396.79 | 543,640,396.79 |

续：

| 上期发生额        |                |                |
|--------------|----------------|----------------|
| 合同分类         | 营业收入           | 合计             |
| 一、业务或商品类型    |                |                |
| 血液制品         | 420,073,678.08 | 420,073,678.08 |
| 其他生物制品       | 10,708,669.93  | 10,708,669.93  |
| 普药-其他药品（中成药） | 51,458,300.52  | 51,458,300.52  |
| 普药-化学制剂      | 113,629,842.08 | 113,629,842.08 |
| 医疗器械         | 4,862,537.04   | 4,862,537.04   |
| 合计           | 600,733,027.65 | 600,733,027.65 |
| 二、市场或客户类型    |                |                |
| 医院           | 507,015,831.52 | 507,015,831.52 |
| 商业           | 25,224,783.83  | 25,224,783.83  |
| 药房等终端        | 68,492,412.30  | 68,492,412.30  |
| 合计           | 600,733,027.65 | 600,733,027.65 |

## 十三、 补充资料

### （一） 非经常性损益

### 1. 当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，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                      | -1,446.72 |    |
| 计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外 | 29,908.08 |    |
| 因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项资产损失                                        |           |    |
| 单独进行减值测试的应收款项减值准备转回                                              |           |    |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                               | 78,838.76 |    |
| 其他符合非经常性损益定义的损益项目                                                |           |    |
| 减：所得税影响额                                                         | 33,108.51 |    |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                    |           |    |
| 合计                                                               | 74,191.61 |    |

### （二）净资产收益率及每股收益

| 报告期利润                   | 加权平均净资产收益率（%） | 每股收益   |        |
|-------------------------|---------------|--------|--------|
|                         |               | 基本每股收益 | 稀释每股收益 |
| 归属于公司普通股股东的净利润          | 11.85         | 0.55   | 0.55   |
| 扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润 | 11.82         | 0.55   | 0.55   |

黑龙江省中瑞医药股份有限公司

（公章）

二〇二五年四月二十一日

### 附件会计信息调整及差异情况

## 一、 会计政策变更、会计估计变更或重大差错更正等情况

### (一) 会计数据追溯调整或重述情况

☐会计政策变更☐会计差错更正 ☐其他原因 ☒不适用

### (二) 会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的原因及影响

☐适用 ☒不适用

## 二、 非经常性损益项目及金额

单位：元

| 项目                                                                                         | 金额         |
|--------------------------------------------------------------------------------------------|------------|
| 非流动性资产处置损益，包括已计提资产减值准备的冲销部分                                                                | -1,446.72  |
| 计入当期损益的政府补助（与企业业务密切相关，按照国家统一标准定额或定量享受的政府补助除外）                                              |            |
| 除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，持有交易性金融资产、交易性金融负债产生的公允价值变动损益，以及处置交易性金融资产、交易性金融负债、债权投资和其他债权投资取得的投资收益 |            |
| 除上述各项之外的其他营业外收入和支出                                                                         | 108,746.83 |
| <b>非经常性损益合计</b>                                                                            | 107,300.11 |
| 减：所得税影响数                                                                                   | 33,108.51  |
| 少数股东权益影响额（税后）                                                                              |            |
| <b>非经常性损益净额</b>                                                                            | 74,191.60  |

## 三、 境内外会计准则下会计数据差异

☐适用 ☒不适用