天津红日药业股份有限公司

2024 年年度报告

2025-015

红日药业
CHASE SUN

2025 年 04 月

2024 年年度报告

第一节 重要提示、目录和释义

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

公司负责人吴文元、主管会计工作负责人孙武及会计机构负责人(会计主管人员)孙武声明：保证本年度报告中财务报告的真实、准确、完整。

所有董事均已出席了审议本报告的董事会会议。

报告期内，公司营业总收入较上年同期下降 5.34%，营业利润较上年同期下降 92.76%，利润总额较上年同期下降 91.10%，归属于上市公司股东的净利润较上年同期下降 95.76%，主要经营业绩情况如下：

（1）收入及毛利率对利润的影响。报告期内，受终端市场价格下降、同业竞争加剧、以及生产成本上涨等多种影响，公司整体收入及毛利率均有所下降，其中主力业务配方颗粒及饮片影响较大。

（2）各类资产减值准备计提对利润的影响。报告期内，公司各类资产减值准备计提额，较上年同期增长 88.04%，导致利润下降。

（3）非经常性损益对利润的影响。报告期内，公司非经常性损益 2,907.44 万元，较上年同期下降 77.82%，主要是政府补助的减少。

本公司提示：请投资者认真阅读本年度报告全文，并特别注意下列风险因素：

1、行业政策调整风险

围绕医保、医药、医疗的“三医”联动改革持续推进，监管制度日趋完善，对企业新药研发创新方向的选择以及在售药品质量和成本控制提出了更高的要求。报告期内，《深化医药卫生体制改革 2024 年重点工作任务》明确指出要推进药品和医用耗材集中带量采购提质扩面。中药配方颗粒继山东集采联盟后，3 月，京津冀“3+N”联盟由天津医保局牵头，北京、天津、河北为主，覆盖江苏、浙江、河南等地；4 月，甘肃省第五批药品集中带量采购中药配方颗粒专项；10 月，河北省医用药品器械集中采购中心发布《关于开展部分中药配方颗粒竞价挂网的通知》，预计随着集采持续扩面，产品售价下降，可能会对公司中药配方颗粒业务利润水平以及整体盈利能力造成一定的影响。

应对措施：公司积极关注政策变化，以市场需求为导向，洞察行业机会，坚持科技驱动的创新发展战略，持续推动新品研发，丰富产品品类，结合市场发展态势，积极探索组织和营销模式创新，建立高效、合规的业务运营体系。针对中药配方颗粒集采带来的风险，持续加强工艺研发创新，全面践行降本增效理念，提升供研产销全链条协同效率，推进智能制造和数字化应用，以降低全产业链整体成本，努力提升产品利润水平，应对集采扩面带来的影响。

2、市场竞争加剧风险

公司核心业务中药配方颗粒，因政策松绑和市场扩容，即试点政策结束和市场准入从二级以上中医院扩展至所有具备中医资质的医疗机构，叠加国标颁布与医保政策支持，迅速吸引大批中药企业蜂拥进入，市场竞争加剧，

预计随着国采常态化与标准体系持续完善，行业竞争将从单纯的拼质量、拼价格逐渐向质量、成本、服务、供应能力和创新能力的综合较量转变。

应对措施：公司将继续加速推进国省标开发、申报和备案工作，促进各区域产品品种覆盖，持续提升产品在成本、质量和供应能力方面的竞争力；继续深挖“两基”市场，打造基地市场的产销协同效应，推进基层市场学术赋能，持续扩大终端覆盖，提升客户服务能力，抢抓市场机遇。

3、中药材价格波动和供应质量风险

中药材作为农副产品，价格受气候、供需关系、人工成本等因素影响比较大，可能给下游制药企业成本控制带来一定的影响，另外，《中药材GAP检查指南》等政策，明确强调要从源头提升中药质量，推动中药材规范化生产，并明确要求制药企业要通过GAP延伸检查，对中药企业提出了更高的要求。

应对措施：在中药材价格波动风险方面，公司持续开展中药材品种调研和价格跟踪，建立价格预警机制，提升行情预判能力，精准把控采购节点，最大限度规避价格波动带来的影响；在中药材GAP建设方面，积极探索创新薄荷、黄芪、酸枣仁等中药材基地建设合作模式，优化组织支撑，通过数字化平台如中药产品质量溯源系统和中药材 GAP 生产质量管理系统等进行赋能，满足政策要求。

4、安全与环保风险

近年来，随着《关于加快建立健全绿色低碳循环发展经济体系的指导意见》《危险废物识别标志设置技术规范》等政策相继出台，对环保规范化、污染防治等方面要求日趋严格。

应对措施：公司坚持绿色可持续发展理念，依据国家相关安环政策，持续深化安全生产标准化体系建设，优化编制《天津红日药业股份有限公司重大生产安全事故隐患判定标准检查表》，全面签署安全生产责任制，制定隐患排查工作计划，加强重点时期专项安全工作，逐级压实安全生产管理职责，实现“纵向到底，横向到边”全覆盖。落实好学习国务院安委会印发的《安全生产治本攻坚三年行动工作方案(2024-2026 年)》的具体要求并做出的工作部署，守好安全环保底线，积极履行环境保护的社会责任与义务。

公司经本次董事会审议通过的利润分配预案为：以 3,004,154,837 为基数，向全体股东每 10 股派发现金红利 0.30 元（含税），送红股 0 股（含税），以资本公积金向全体股东每 10 股转增 0 股。

目录

第一节 重要提示、目录和释义 2

第二节 公司简介和主要财务指标 11

第三节 管理层讨论与分析 14

第四节 公司治理 44

第五节 环境和社会责任 70

第六节 重要事项 81

第七节 股份变动及股东情况 90

第八节 优先股相关情况 97

第九节 债券相关情况 98

第十节 财务报告 101

备查文件目录

一、载有公司法定代表人、主管会计工作的公司负责人、公司会计机构负责人（会计主管人员）签名并盖章的财务报表。

二、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。

三、报告期内在中国证监会指定网站上公开披露过的所有公司文件的正本及公告的原稿。

四、经公司法定代表人签名的 2024 年度报告文本原件。

释义

释义项	指	释义内容
本公司/公司	指	天津红日药业股份有限公司
《公司章程》	指	天津红日药业股份有限公司章程
中国证监会	指	中国证券监督管理委员会
元/万元/亿元	指	人民币元/万元/亿元
报告期	指	2024 年年度
成都市国资委	指	成都市国有资产监督管理委员会，实际控制人
兴城集团	指	成都兴城投资集团有限公司，公司控股股东
北京康仁堂	指	北京康仁堂药业有限公司，公司全资子公司
红康销售	指	天津红日康仁堂药品销售有限公司，公司全资孙公司
重庆康仁堂	指	重庆红日康仁堂药业有限公司，公司全资孙公司
河南康仁堂	指	河南红日康仁堂药业有限公司，公司全资孙公司
河康销售	指	河南红日康仁堂药品销售有限公司，公司全资孙公司
山东康仁堂	指	山东红日康仁堂药业有限公司，公司全资孙公司
湖北辰美	指	湖北辰美中药有限公司，公司控股孙公司
红日药都	指	河北红日药都药业有限公司，公司控股孙公司
佛慈红日	指	甘肃佛慈红日药业有限公司，公司控股孙公司
天津康仁堂	指	天津红日康仁堂药业有限公司，公司全资子公司
展望药业	指	湖州展望药业有限公司，公司全资子公司
展望天明	指	湖州展望天明药业有限公司，公司全资孙公司
汶河医疗器械	指	兰州汶河医疗器械研制开发有限公司，公司控股子公司
兰津灵医疗	指	兰州兰津灵医疗科技有限公司，公司控股孙公司
文禾康元	指	甘肃文禾康元健康科技有限公司，公司控股孙公司
博广医健	指	天津博广医健生物科技发展有限公司，公司全资子公司
万泰辅料	指	连云港万泰医药辅料技术有限公司，公司控股孙公司
红日金博达	指	天津红日金博达生物技术有限公司，公司全资子公司
天以红日	指	天以红日医药科技发展（天津）有限公司，公司控股子公司
东方康圣	指	天津东方康圣健康管理有限公司，公司全资子公司
凤凰健康	指	天津凤凰健康科技有限公司，公司全资孙公司
红日上医	指	天津红日上医医疗技术股份有限公司，公司控股孙公司
上医互联网医院	指	天津上医互联网医院有限公司，公司控股孙公司
福州上医明家	指	福州上医明家中医门诊有限公司（原名“福州上医仁家中医门诊有限公司”），公司控股孙公司
昆明上医明家	指	昆明上医明家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
玉溪上医仁家	指	玉溪上医仁家中医门诊有限公司，公司控股孙公司
重庆上医明家	指	重庆上医明家中医门诊部有限公司（原名“重庆医珍堂上医仁家中医门诊部有限公司”），公司控股孙公司
潍坊上医明家	指	潍坊上医明家中医诊所有限公司（原名“潍坊上医仁家中医诊所有限公司”），公司控股孙公司
北京上医明家	指	北京上医明家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
广州上医明家	指	广州上医明家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
河北医珍堂	指	河北医珍堂中医诊所有限公司，公司控股孙公司

济南上医明家	指	济南上医明家中医诊所有限公司（原名“济南上医仁家中医诊所有限公司”），公司控股孙公司
天津医珍堂	指	天津医珍堂中医诊所有限公司，公司全资孙公司
重庆医珍堂	指	重庆医珍堂中医门诊部有限公司，公司控股孙公司
呼和浩特上医明家	指	呼和浩特市上医明家中医门诊有限公司，公司控股孙公司
淄博上医明家	指	淄博张店上医明家中医诊所有限公司（原名“淄博上医明家中医诊所有限公司”），公司控股孙公司
泰安上医明家	指	泰安上医明家中医诊所有限公司（原名“泰安上医仁家中医诊所有限公司”），公司控股孙公司
邹平上医明家	指	邹平上医明家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
青岛上医明家	指	青岛上医明家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
烟台上医明家	指	烟台上医明家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
成都上医明家	指	成都锦江上医明家中医诊所有限公司（原名“成都金牛上医明家中医诊所有限公司”），公司控股孙公司
济宁上医明家	指	济宁上医明家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
临沂上医明家	指	临沂兰山上医明家中医诊所有限公司，公司控股孙公司
超思电子	指	北京超思电子技术有限责任公司，公司全资子公司
天津超思	指	天津超思医疗器械有限责任公司，公司全资孙公司
美国超思	指	美国超思有限责任公司（ChoiceMMed America Corporation），公司全资孙公司
加拿大超思	指	加拿大超思有限责任公司（ChoiceMMed Canada Technology INC），公司全资孙公司
印度超思	指	印度超思有限责任公司（ChoiceMMed Technology India private Limited），公司全资孙公司
麦迪医疗	指	北京超思麦迪医疗科技有限公司，公司全资孙公司
德国超思	指	德国超思有限责任公司（ChoiceMMed Germany GmbH），公司全资孙公司
新加坡超思	指	超思麦迪新加坡公司（ChoiceMMed Singapore Pte.LTD），公司全资孙公司
龙圣堂	指	海南龙圣堂制药有限公司，公司全资子公司
亿诺瑞	指	湖北亿诺瑞生物制药有限公司，公司控股子公司
天津医数通	指	天津医数通科技有限公司，公司控股孙公司
红日国际	指	红日国际控股有限公司，公司全资子公司
澳洲红日	指	澳大利亚红日有限公司（AUSTRALIA CHASE SUN PTY LTD），公司全资孙公司
正康医疗科技	指	正康医疗科技有限公司，公司全资子公司
天津正康	指	正康（天津）供应链管理有限公司，公司全资孙公司
上海正康	指	正康天红（上海）供应链管理有限公司，公司控股孙公司
福建正康	指	正康（福建）供应链管理有限公司，公司控股孙公司
上海博爱克	指	上海博爱克供应链管理有限公司，公司控股孙公司
江苏正康	指	江苏正康供应链管理有限公司，公司控股孙公司
浙江沃宏	指	沃宏（浙江）医疗科技有限公司，公司控股孙公司
河南天宏	指	河南天宏供应链管理有限公司，公司控股孙公司
安徽天红	指	安徽天红供应链管理有限公司，公司控股孙公司
江森诺和	指	杭州江森诺和医疗科技有限公司，公司控股孙公司
昊康医疗	指	浙江昊康医疗科技有限公司，公司全资孙公司
志康医疗	指	浙江志康医疗科技有限公司，公司全资孙公司
泰诺瑞	指	泰诺瑞（天津）生物科技有限责任公司，公司控股子公司
辰美合作社	指	湖北辰美中药材种植专业合作社，公司参股公司
华芮健康	指	天津华芮健康信息咨询合伙企业（有限合伙），公司参股公司

佛慈销售	指	甘肃佛慈红日药业销售有限公司，公司参股公司
红日丽康	指	天津红日丽康生物科技有限公司，公司参股公司
红日健达康	指	天津红日健达康医药科技有限公司，公司参股公司
天津知百草	指	天津知百草医药科技发展有限公司，公司参股公司
江苏为真	指	江苏为真生物医药技术股份有限公司，公司参股公司
现代创新中药	指	天津现代创新中药科技有限公司，公司参股公司
添溪淇源	指	天津添溪淇源健康信息咨询合伙企业（有限合伙），公司参股公司
康顺健康	指	天津康顺健康信息咨询合伙企业（有限合伙），公司参股公司
海宁瑞诺	指	海宁瑞诺投资合伙企业（有限合伙），公司参股公司
海宁雪菲	指	海宁雪菲投资合伙企业（有限合伙），公司参股公司
三有利康	指	北京三有利康细胞科技有限公司，公司参股公司

第二节 公司简介和主要财务指标

一、公司信息

股票简称	红日药业	股票代码	300026
公司的中文名称	天津红日药业股份有限公司		
公司的中文简称	红日药业		
公司的外文名称（如有）	Tianjin Chase Sun Pharmaceutical Co.,Ltd		
公司的外文名称缩写（如有）	Chase Sun		
公司的法定代表人	吴文元		
注册地址	天津新技术产业园区武清开发区泉发路西		
注册地址的邮政编码	301700		
公司注册地址历史变更情况	无		
办公地址	天津市武清开发区创业总部基地 B01 号楼		
办公地址的邮政编码	301700		
公司网址	http://www.chasesun.cn		
电子信箱	admin@chasesun.cn		

二、联系人和联系方式

项目	董事会秘书	证券事务代表
姓名	杨伊	梁丹
联系地址	天津市武清开发区创业总部基地 B01 号楼	天津市武清开发区创业总部基地 B01 号楼
电话	022-59623217	022-59623217
传真	022-59675226	022-59675226
电子信箱	yangyi@chasesun.cn	liangdan@chasesun.cn

三、信息披露及备置地点

公司披露年度报告的证券交易所网站	深圳证券交易所
公司披露年度报告的媒体名称及网址	《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》及巨潮资讯网 http://www.cninfo.com.cn
公司年度报告备置地点	公司证券部

四、其他有关资料

公司聘请的会计师事务所

会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
会计师事务所办公地址	北京市东城区朝阳门北大街 8 号富华大厦 A 座 8 层
签字会计师姓名	王庆、陈媛

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的保荐机构

□适用 ☑不适用

公司聘请的报告期内履行持续督导职责的财务顾问

□适用 ☑不适用

五、主要会计数据和财务指标

公司是否需追溯调整或重述以前年度会计数据

□是 ☑否

项目	2024 年	2023 年	本年比上年增减	2022 年
营业收入（元）	5,782,766,928.71	6,108,854,649.13	-5.34%	6,650,024,882.33
归属于上市公司股东的净利润（元）	21,467,322.65	506,631,425.70	-95.76%	624,241,810.48
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润（元）	-7,607,061.84	375,550,639.28	-102.03%	570,757,628.11
经营活动产生的现金流量净额（元）	852,244,831.66	1,530,094,404.76	-44.30%	745,345,648.12
基本每股收益（元/股）	0.01	0.17	-94.12%	0.21
稀释每股收益（元/股）	0.01	0.17	-94.12%	0.21
加权平均净资产收益率	0.25%	5.97%	-5.72%	7.78%
项目	2024 年末	2023 年末	本年末比上年末增减	2022 年末
资产总额（元）	11,165,116,699.53	11,835,031,507.96	-5.66%	12,659,664,470.13
归属于上市公司股东的净资产（元）	8,643,891,935.85	8,710,063,623.49	-0.76%	8,289,662,390.98

公司最近三个会计年度扣除非经常性损益前后净利润孰低者均为负值，且最近一年审计报告显示公司持续经营能力存在不确定性

□是 ☑否

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☑是 □否

项目	2024 年	2023 年	备注
营业收入（元）	5,782,766,928.71	6,108,854,649.13	销售材料、加工服务等收入
营业收入扣除金额（元）	26,238,984.87	84,312,497.66	销售材料、加工服务等收入
营业收入扣除后金额（元）	5,756,527,943.84	6,024,542,151.47	销售材料、加工服务等收入

六、分季度主要财务指标

单位：元

项目	第一季度	第二季度	第三季度	第四季度
营业收入	1,463,378,271.09	1,532,855,551.28	1,444,836,208.51	1,341,696,897.83
归属于上市公司股东的净利润	58,120,874.65	90,111,398.25	20,124,487.02	-146,889,437.27
归属于上市公司股东的扣除非经常性损益的净利润	54,179,138.97	82,896,000.15	20,786,026.36	-165,468,227.32
经营活动产生的现金	137,623,131.48	217,114,003.40	150,388,257.86	347,119,438.92

流量净额				

上述财务指标或其加总数是否与公司已披露季度报告、半年度报告相关财务指标存在重大差异

□是 ☑否

七、境内外会计准则下会计数据差异

1、同时按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在按照国际会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

2、同时按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在按照境外会计准则与按照中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况。

八、非经常性损益项目及金额

☑适用 □不适用

单位：元

项目	2024 年金额	2023 年金额	2022 年金额	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）	-7,942,433.76	-4,856,807.68	-1,157,855.52	
计入当期损益的政府补助（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）	56,318,652.90	175,380,153.53	102,202,349.44	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,695,030.60	2,217,963.22	-30,499,182.10	
减：所得税影响额	10,609,820.75	33,359,739.34	8,582,096.03	
少数股东权益影响额（税后）	1,996,983.30	8,300,783.31	8,479,033.42	
合计	29,074,384.49	131,080,786.42	53,484,182.37	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 ☑不适用

公司不存在将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益的项目的情形。

第三节 管理层讨论与分析

一、报告期内公司所处行业情况

（一）行业情况

2024 年是实现“十四五”规划目标任务的关键一年，医改仍然是行业主旋律，“三医联动”持续推动医药产业升级，以更好满足人民群众医疗卫生需求。2024 年在引导行业创新、强化基层医疗建设、集采扩面提质等政策方面也持续发力，为医药行业长期稳健发展提供政策基础。同时，医药反腐、合规经营继续深入推进，从制度设计上逐渐形成风清气正的行业生态。根据国家统计局数据显示，

在深化医改，强化监管方面，6 月，国务院办公厅印发《深化医药卫生体制改革 2024 年重点工作任务》，进一步细化医改“路线图”，推动地方政府落实全面深化医改责任，探索建立医疗、医保、医药统一高效的政策协同、信息联通和监管联动机制。12 月，国家医保局会同国家卫健委印发《关于完善医药集中带量采购和执行工作机制的通知》，重点从集采药品耗材的进院、使用等各环节提出细化措施，进一步完善医药集中带量采购和执行工作机制，巩固深化药品集中带量采购改革成果，让更多患者受益。

在引导行业创新方面，5 月，国家药监局药审中心发布《中药改良型新药研究技术指导原则（试行）》，指导和规范中药改良型新药的研发，鼓励中药二次开发、守正创新，实现高质量发展。7 月，国家药监局审议通过《中药标准管理专门规定》，进一步对中药材、饮片、配方颗粒、中药提取物、中成药等国家药品标准、药品注册标准和省级中药标准的管理进行规范，建立符合中医药特点的标准体系，促进中医药传承创新发展。7 月，国务院常务会议审议通过《全链条支持创新药发展实施方案》，强调全链条强化政策保障，调动各方面科技创新资源，强化新药创制基础研究，合力助推创新药突破发展，夯实我国创新药发展根基。7 月，国家药品监督管理局印发《优化创新药临床试验审评审批试点工作方案》，持续深化药品审评审批制度改革，提升药品审评审批效能，支持创新药研发。

在强化医疗基层建设方面，9 月，国家中医药管理局等五部门联合发布《关于加快推进县级中医医院高质量发展的意见》，提出到 2025 年，80%以上县级中医医院力争达到二级甲等以上中医医院水平，500 所左右县级中医医院力争达到三级中医医院水平，到 2030 年，基本实现县办中医医院全覆盖，这意味着为了更好满足人民群众日益增长的中医药服务需求，基层医疗市场在医疗市场结构中的重要性愈发凸显，具有巨大的市场潜力。

在集采提质扩面，低价联动方面，2024 年，中药配方颗粒国家药品标准 1 月发布第六批 31 个，9 月发布第七批 20 个，2025 年 1 月发布第八批 26 个，截止目前，累计已发布国家标准 342 个。继山东集采联盟后，3 月京津冀“3+N”联盟、4 月甘肃省第五批药品集采中药配方颗粒专项、10 月河北省《关于开展部分中药配方颗粒竞价挂网的通知》，未来集采提质扩面已是大势所趋，可能会导致行业短期承压，但未来预计随着中药配方颗粒市场规模持续扩大以及市场经过充分竞争，真正具备成本、质量和供应链优势的头部企业依靠规模和成本优势依然能够获得较好的效益。

（二）行业地位

公司以“传承发展中华医药，解决人类健康难题”为愿景，以研发精药、生产良药为己任，专注重症领域、肿瘤及免疫、心脑血管、呼吸系统、神经退行性疾病领域的研究与创新，目前已发展成为横跨成品药、中药配方颗粒、原辅料、医疗器械、医疗健康服务、药械智慧供应链等诸多领域，集投融资、研发、生产、销售于一体的高科技医药健康产业集群。公司加速将大数据应用与旗下成品药、中药配方颗粒、医疗器械、原辅料、医疗健康服务以及药械智慧供应链板块有机结合，以全产业链创新为“切入点”，推动企业从优秀的中药产品制造商向卓越的大健康产业服务提供商转型。

报告期内，公司蝉联“2023 年度中国医药工业百强企业”，荣登“中国中药企业 TOP100 排行榜”第 17 位和“2024 中国药品研发综合实力百强榜”，入选“2024 中药上市公司”30 强，表明企业的创新驱动力、专业推广力以及品牌影响力得到了业界的广泛认可。另外，公司还凭借先进的质量管理体系和卓越的产品质量，荣获“2024 年度制药企业优秀质量奖”。在第十届医学家年会上，入选“十大医药公益企业”，彰显了企业在社会公益领域的卓越贡献和责任担当。

二、报告期内公司从事的主要业务

公司需遵守《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 4 号——创业板行业信息披露》中的“药品、生物制品业务”的披露要求

（一）公司基本情况

本公司业务布局可大致分为中药配方颗粒、成品药、医疗器械、原辅料、医疗健康服务和药械智慧供应链等，具体如下：

1、中药配方颗粒

中药配方颗粒方面，坚持以中药传承为己任，持续强化中药道地药材建设，积极开展与国内顶尖科研院所在资源评估、良种选育、生态种植、标准化采收加工和道地药材质量标准体系建设等方面的合作，夯实原材料供应和质量管控，形成满足高质量中药配方颗粒生产的内控质量标准。生产秉承“传承不泥古，创新不离宗”的宗旨，一方面与中国中医科学院中药研究所合作，建立中药炮制传承基地，将国家非物质文化遗产的理念应用在炮制过程中；另一方面，创新应用现代化设备，通过自动化生产线，并依据“技术关键点技术标准”与“饮片标准生产管理规范”，将中药炮制工艺完整地纳入配方颗粒生产过程中，实现了产业量化。

康仁堂“全成分®”中药配方颗粒是传承中药汤剂的剂型改革，以“全成分®”理念为指导，以“标准汤剂”为标准，选择道地药材为原料，将传统炮制的经验进行数字化表征，通过现代产业化设备炮制成饮片，再根据提取、浓缩、干燥、制剂各个环节全过程的量质传递研究，实现配方颗粒和传统汤药“物质基础”等同与“临床疗效”一致，既保持了中药饮片的性味与功效，又极大程度地方便了患者的服用。目前，公司已在全国范围内布局北京、天津、河北、湖北、河南、重庆、甘肃、山东 8 大生产基地，并建立了从药材、饮片、提取、制剂、包装、销售的全过程追溯体系，实现了配方颗粒全品种溯源。

2、成品药

成品药方面，以自主创新为主和仿创结合的总体思路，优选靶点和品种，持续加强创新及临床能力建设，推动新技术、新工艺和新产品的应用开发和市场转化工作。公司的主要成品药为中药及化学药品。

公司成品药产品情况：

序号	产品名称	注册分类	适用范围
1	血必净注射液	中药	用于温热类疾病，症见发热、喘促、心悸、烦躁等瘀毒互结证。适用于因感染诱发的全身炎症反应综合征；也可配合治疗多器官功能失常综合征的脏器功能受损期。可用于新型冠状病毒肺炎重型、危重型的全身炎症反应综合征或/和多脏器功能衰竭。
2	低分子量肝素钙注射液（博璞青）	化学药品	治疗深部静脉血栓形成，用于血液透析体外循环中预防血凝块形成，预防与手术有关的血栓形成。
3	盐酸莫西沙星氯化钠注射液（安若泰）	化学药品四类	为成人(≥18 岁)上呼吸道和下呼吸道感染，如：急性细菌性鼻窦炎，慢性支气管炎急性发作，社区获得性肺炎；以及复杂和非复杂性皮肤和软组织感染；复杂腹腔感染。
4	依诺肝素钠注射液（博璞宁）	化学药品四类	预防静脉血栓栓塞性疾病（预防静脉内血栓形成），特别是与骨科或普外手术有关的血栓形成。治疗已形成的深静脉血栓，伴或不伴有肺栓塞，临床症状不严重，不包括需要外科手术或溶栓剂治疗的肺栓塞。治疗不稳定性心绞痛及非 Q 波心肌梗死，与阿司匹林合用。用于血液透析体外循环中，防止血栓形成。治疗急性 ST 段抬高型心肌梗死，与溶栓剂联用或同时与经皮冠状动脉介入治疗（PCI）联用。
5	那屈肝素钙注射液（博璞艾）	化学药品四类	在外科手术中，用于静脉血栓形成中度或高度危险的情况，预防静脉血栓栓塞性疾病。治疗已形成的深静脉血栓。联合阿司匹林用于不稳定性心绞痛和非 Q 波性心肌梗死急性期的治疗。在血液透析中预防体外循环中的血凝块形成。
6	盐酸法舒地尔注射液（川威）	化学药品	改善和预防蛛网膜下腔出血术后的脑血管痉挛及随之引起的脑缺血症状。
7	酮咯酸氨丁三醇注射液（博舒尔）	原化学药品第六类	适用于成人需要阿片水平镇痛的中度急性疼痛的短期治疗，通常用于术后镇痛。

8	伊班膦酸钠注射液 （固泰维）	原化学药品第六类	本品用于治疗绝经后骨质疏松症；用于治疗恶性肿瘤溶骨性骨转移引起的骨痛；用于治疗伴有或不伴有骨转移的恶性肿瘤引起的高钙血症。
9	清肺散结丸 （伊诺）	中药	清肺散结，活血止痛，解毒化痰。用于肺癌气阴两虚、痰热瘀阻证，也可作为肺癌手术、放化疗的辅助用药。
10	抗癌平丸 （亨通）	中药	清热解毒，散瘀止痛，用于热毒瘀血壅滞肠胃而致的胃癌、食道癌、贲门癌、直肠癌等消化道肿瘤。

3、医疗器械

医疗器械方面，公司全资子公司超思电子主要以电子医疗器械为主，包括血氧系列、家用健康和基层医疗等多领域单参数或多参数新型电子医疗产品与服务，覆盖血氧、心电、血压、胎心仪、体温、多参数监护、健康查体、一体机、智能制氧机、便携式制氧机等系列产品。同时，公司也充分发挥在血氧、血压、呼吸率等诸多监测技术和智能化、便携式、可穿戴化的技术优势，独家设计了各类针对常见慢病的专项管理方案，包括呼吸产品解决方案、心血管产品解决方案以及睡眠产品解决方案等，通过专病专护的方式，实现居家康养慢病管理的专业指导，致力于通过多样化的产品线满足不同年龄层人群的医护、健康管理需求。

公司控股子公司汶河医疗器械主要从事与医用高分子耗材相关的医疗器械研发、生产及销售，并逐步拓展以药食同源为基材的食品类产品的开发和推广。

4、原辅料

原辅料方面，公司通过自主创新+产学研合作的研发模式，积极推进产品优化和工艺改进，打造研产销一体化团队，持续提升业务的核心竞争力。

公司全资子公司展望药业的生产与销售始于 1950 年，是一家以生产药用辅料、原料药和食品添加剂三大系列产品的综合型制造企业，目前拥有 2 个生产基地，能完成近 50 个品种生产。坚持全面贯彻质量管理制度，先后通过了美国 FDA、欧盟 COS 认证、日本 PMDA 认证、ISO9001 质量认证、ISO14001 环保认证及中国 GMP 认证，业务可覆盖全国 30 多个省、市、自治区；海外业务可覆盖欧美、日韩、印度、东南亚、中东、南美等国家和地区。2024 年，顺利建成省级博士后工作站，通过科研人才培养平台搭建进一步完善公司的研发体系，丰富药辅研究理论与创新体系，提升展望药业在行业内的学术影响力。

公司控股子公司亿诺瑞是一家专注于肝素、分级低分子肝素原料药及新型抗血栓类药物研发、生产、销售、出口的高新技术生物制药企业，是国内肝素提取技术的引领企业，拥有从猪小肠加工、粘膜肝素提取、肝素原料药到分级低分子肝素原料药的完整肝素产业链。

5、医疗健康服务

医疗健康服务方面，以打造数字化中医药服务及行业赋能平台为宗旨，坚持“全疗程”诊疗发展思路，通过打造“自有药材供应链+自有线上平台+自有线下医馆”的闭环生态，不断精细化诊疗体验，提升优质中医药资源的可及性。

公司全资子公司东方康圣为公司医疗健康投资及管理平台，专门从事中医医疗健康服务领域的投资与管理，通过特设线上中医互联网服务平台“上医明家”、线下全国实体连锁“上医明家中医馆”和高质量产品供应体系，打造立体化中医全产业链服务生态和中医医疗健康服务统一品牌形象。目前，“上医明家”通过线下直营医疗机构和合作加盟诊所的持续布局，已覆盖北京、天津、河北、山东、广东、四川等多个省市，并在原有饮片和中药配方颗粒的基础上，持续丰富产品和服务内涵，创新应用场景，实现从诊前防未病到诊中治疗，从诊后康复到药品配送，给患者带来更多便利，持续助力医疗服务向健康服务和中医生活化转变。

6、药械智慧供应链

药械智慧供应链方面，应用信息技术与自动化设备，打造药械供应链与物流延伸服务平台，实现采购、物流、使用全过程数字化管理。公司全资子公司正康医疗科技是国内领先的供应链科技公司，主要业态为 SPD 技术研发与服务、器械销售。

（二）业绩驱动因素

报告期内，公司实现营业收入 57.83 亿元，同比下降 5.34%；实现营业利润 0.35 亿元，同比下降 92.76%；实现利润总额 0.54 亿元，同比下降 91.10%；归属于上市公司股东的净利润 0.21 亿元，同比下降 95.76%。

配方颗粒业务，坚持创新驱动，持续优化创新机制和管理体系。报告期内，新增授权专利 11 项，累计拥有专利 130 余项。公司积极推进产学研合作，与北京中医药大学等单位联合申报的“中药制造测量学关键技术与标准及软件装备应用”项目荣获中国产学研合作促进会产学研合作创新成果二等奖，新增授权专利的增加，进一步提升企业知识产权竞争力。同时，继续加快推进配方颗粒国省标开发、申报和备案工作，加强各区域品种覆盖，充分发挥供研产销全链条协同优势，从原材料质量和成本把控、打造现代中药智能制造模式、创新组织和管理模式等维度，夯实在产品质量、成本管理和供应能力方面的优势，积极应对配方颗粒集采提质扩面。在营销方面，继续深挖“两基”市场，打造基地市场的产销协同效应，推进基层市场学术赋能，持续扩大终端覆盖，提升客户服务能力，抢抓市场机遇。另外，公司全资子公司北京康仁堂还获得北京市“专精特新”中小企业称号；全资子公司天津康仁堂荣获 2024 年“天津市先进级智能工厂”称号，展现了公司在智能化生产、管理创新和绿色制造等方面的综合实力与领先水平。

成品药业务，报告期内，公司积极推进血必净注射液研究成果在国家级学术会议和平台发出循证之声，《血必净 EXIT-SEP 随机临床试验》研究成果分别在中华医学会第 18 次重症医学年会和美国胸科学会年会等国内外重量级会议中作为重要例证引用，学术价值与潜力被国内外权威专家认可。公司也积极推进血必净注射液的新质生产力培育项目，按计划已完成天津市科技局项目申报、项目答辩、项目启动会召开等工作。另外，缬沙坦氨氯地平片（Ⅰ）取得生产批件，进一步丰富了公司产品种类。伊班膦酸钠注射液、酮咯酸氨丁三醇注射液也顺利通过仿制药注射剂质量和疗效一致性评价，为后续其他仿制药一致性评价工作积累了宝贵经验。在生产能力建设方面，继续围绕降本增效高质量发展经营主线，推进全面成本管理、研产销协同增效、质量管理等重点工作的实施。在营销方面，积极推进学术平台化变革，开展下沉市场开发，在市场困境中创造业绩。

医疗器械业务，报告期内，公司全资子公司超思电子积极推进产品开发，新品卡片式多参数检测仪、低频治疗仪和便携式制氧机取得《医疗器械注册证》，进一步丰富了超思电子的产品种类。在营销方面，海外业务在维持现有渠道的基础上，加快全球电商渠道搭建，加大新品的推广力度，积极开发新客户，推动海外业务发展。国内继续优化业务模式，线上探索引入合作分销商，搭建自营和分销体系，逐步打开国内电商渠道市场；线下充分整合有效市场资源，通过重点项目接洽等方式，加强产品推广力度，促进国内业务发展。

原辅料业务，以市场需求为导向，有序推进产品开发和注册申报，深入开展精益管理、降本增效、质量提升等各项工作，持续提升产品竞争力。报告期内，公司全资子公司展望药业顺利完成脱氧胆酸钠和磷酸钙两个辅料产品的 CDE 备案登记工作，稳步推进羟丙甲纤维素醋酸琥珀酸酯、维莫非尼等辅料和原料药产品的立项开发工作。在生产方面，持续推进工艺创新和优化，如针对国外原有型号木浆供货短缺的情况，通过研发不断试验新的型号木浆以及采取不同型号木浆混合使用的方法，在一定程度上解决了原料供应短缺的问题，同时实现微晶纤维素直接生产成本同比下降。另外，展望药业还再次以零缺陷（零“483”）通过美国食品药品监督管理局（FDA）现场检查，标志着展望药业的质量体系建设和管理能力得到了国际认可，有助于进一步开拓国内外市场。2024 年获批的省级博士后工作站也成功引进 1 名博士入站，这是展望药业搭建科研人才培养平台的重要里程碑，是对公司推进高端科研人才培养，坚持科技创新的高度肯定，具有深远的战略意义。公司控股子公司亿诺瑞重点加强新品开发和现有产品在降本增效、技术升级方面的工作，致力于提高产品毛利空间，并能更好地满足不同客户的差异化需求，同时积极拓展国内外战略客户，驱动业绩增长。

医疗健康服务业务，报告期内，公司积极开展线上复诊业务和推广运营远程项目，复诊业务直接触达医生数量实现突破，医生活跃度持续提升；远程项目通过不断丰富项目服务包———数智中医馆加盟服务、数智中医轻量版嵌入式服务等，加速推广，探索联营合作模式和私域精细化运营模式样板打造，实现规模化运营。线下医馆运营强化成本控制，通过建立药房人效和到店服务人效标准等方式降本增效，尝试拓展多渠道引流等方式提高门店收入，综合提高医疗健康服务业务的经济效益。

药械智慧供应链业务，推进业务优化和拓展，加强应收账款和资金管理，推动业务实现健康良性发展。报告期内，医疗配送业务继续深耕心内、神经介入等高值耗材和影像设备，同时积极尝试引入其他耗材及设备拓展销售领域，增加与厂家平台或全国总代的合作对接率。SPD 业务加强系统核心算法、数据交互接口优化和智能化功能模块等方面的技术研发储备，提升市场竞争力。

公司主要研发项目进展情况：

序号	药品名称	适应症	所属类别	所处阶段	进展情况

1	KB	脓毒症的治疗	化药 1.1 类	Ⅱb 临床研究	完成了Ⅱb 临床研究
2	抗丙肝一类化新药	丙型肝炎的治疗	化药 1.1 类	申报临床前研究	IND 申报前的研究
3	ML-4000	非甾体抗炎药，用于关节炎	化药 1.1 类	申报临床前研究	IND 申报前的研究
4	艾姆地芬片（PD-L1）	抗肿瘤药	化药 1.1 类	Ⅰ期临床研究	完成了剂量扩展试验
5	胸腺法新及其制剂（一致性评价）	免疫调节剂	/	补充申请	已申报
6	安立生坦及其制剂	治疗有 WHO II 级或 III 级症状的肺动脉高压患者（WHO 组 1），用以改善运动能力和延缓临床恶化	化药 4	申报上市	CDE 排队待审评
7	醋酸特利加压素及其制剂	用于肝硬化并发症（食管胃静脉曲张出血、肝肾综合症、腹水）的治疗，同时还适用于泌尿生殖道及其他腹腔脏器出血、感染性休克、烧伤、急性肝功能衰竭、心脏骤停等	化药 4	申报上市	CDE 排队待审评
8	缬沙坦氨氯地平片（I）	治疗原发性高血压。本品用于单药治疗不能充分控制血压的患者。	化药 4	取得批件	--
9	酮咯酸氨丁三醇	原料药	/	取得批件	--
10	酮咯酸氨丁三醇注射液（一致性评价）	适用于成人需要阿片水平镇痛的中度急性疼痛的短期治疗（不超过 5 天），通常用于手术后镇痛，不适用于轻度或慢性疼痛的治疗	/	补充申请	取得批件
11	伊班膦酸钠注射液（一致性评价）	治疗绝经后骨质疏松症；预防乳腺癌骨转移患者骨相关事件的发生（包括病理性骨折、需放疗或手术的骨并发症）；治疗伴有或不伴有骨转移的恶性肿瘤引起的高钙血症	/	补充申请	取得批件

报告期内，公司药品中标集采情况如下：

公司化药产品盐酸莫西沙星氯化钠注射液（商品名：安若泰）进入国家集采药品协议到期后的第二轮接续阶段，分别在北京、河南、江苏、江西、陕西、内蒙及广东联盟共 7 个接续项目中选，涉及 17 个省份，中选价格为 23.10 元/瓶至 32.47 元/瓶，约定采购量共计为 156.92 万瓶。

备注：海南作为广东联盟参与省份在报告期内尚未执行。

序号	地区	项目	执行时间	截止时间	中选价格（元/瓶）	约定采购量（瓶）
1	北京	国采接续	2024.03.29	2025.02.28	23.10	11,536
2	广东	广东联盟	2024.05.01	2025.12.31	23.10	211,424
3	宁夏	广东联盟	2024.05.10	2025.12.31	23.10	58,586
4	甘肃	广东联盟	2024.05.15	2025.12.31	23.10	45,236
5	贵州	广东联盟	2024.05.31	2025.12.31	32.47	55,735
6	湖南	广东联盟	2024.06.01	2025.12.31	23.10	116,833
7	广西	广东联盟	2024.06.20	2025.12.31	23.10	1,077
8	青海	广东联盟	2024.06.20	2025.12.31	32.47	2,698
9	湖北	广东联盟	2024.06.30	2025.12.31	32.47	/
10	新疆（含兵团）	广东联盟	2024.07.01	2025.12.31	23.10	93,204
11	山西	广东联盟	2024.07.20	2025.12.31	32.47	195,926
12	海南	广东联盟	/	/	23.10	/
13	河南	国采接续	2024.07.01	2025.06.30	32.47	194,508
14	江苏	国采接续	2024.08.15	2025.08.14	23.10	91,552
15	江西	国采接续	2024.10.17	2025.10.31	23.10	472,929
16	陕西	国采接续	2024.12.06	2025.12.31	23.10	76,561
17	内蒙古	国采接续	2025.01.01	2025.12.31	23.10	/
					合计采购量	1,569,219

三、核心竞争力分析

（一）产品优势

公司主力产品血必净注射液是能够通过调节机体异常反应达到有效治疗脓毒症效果的中药二类新药，其作为非抗生素药物治疗脓毒症的大样本临床研究成果分别于 2019 年在《Critical Care Medicine》、2023 年在《JAMA Internal Medicine（JAMA 内科学）》等国际权威医学期刊发表，这些研究成果是在脓毒症研究领域取得的重大突破，再次证明中医药治疗脓毒症等急危重症的疗效价值，提供了脓毒症治疗的中国方案，在国际医学界发出了“脓毒症中国之声”。血必净注射液自 2004 年上市以来，已经走过了 20 年的历程，不仅在重症医学领域积累了丰富的经验，更以其独特的疗效和安全性，赢得了国内外医学界的广泛认可，相信在国家促进中医药产业高质量发展的大背景下，血必净注射液也将逐步开启现代中药新质生产力的新征途。

全资子公司北京康仁堂专业从事中药配方颗粒研究和生产 20 余年，坚持以中医理论为根本，认真研究中药汤剂的剂型改革，形成“全成分®”理念，并在该理念的指导下形成“全成分®”中药配方颗粒工艺体系和标准体系，产品应用于中医临诊处方的调配，适应传统中医辨证施治疗法。北京康仁堂作为标准起草单位之一，积极开展中药配方颗粒国家和省级标准申报工作，以及全国中药饮片炮制规范研究和中药经典名方的国家标准创新研究，为产品生产工艺和质量保障奠定了基础。

（二）生产工艺优势

公司多年来极为重视现代科技在生产过程中的应用。在血必净注射液生产过程中采用了在线检测和工艺参数的自动化控制生产技术，通过采用最新的技术手段和技术指南评价血必净注射液的内在质量和风险控制水平。在化学注射剂药品生产过程中，通过工艺自动化控制生产技术，在生产规模化同时确保了产品内在质量的稳定、均一，有效保障了产品的安全性、有效性和质量可控性。

北京康仁堂应用现代研究技术，开展中药炮制技术的传承与产业化研究、中药配方颗粒生产工艺和全程质量控制技术的应用研究以及等效性与安全性研究。在传承传统的基础上，建立了一套科学的生产工艺流程，保持了工艺与传统汤剂的一致性以及中药汤剂先煎、后下等特色。公司还积极运用信息技术、系统科学与工程、过程分析等先进制造技术，通过核心装备创新、生产工艺优化集成，着力打造现代中药智能制造模式，使得中药配方颗粒的生产工艺和产业规模处于国内领先水平。在生产环节大力推进 5S 与目视化管理项目，并重塑流程、设备、系统和员工的协助关系，例如在天津康仁堂生产基地，中药配方颗粒智能工厂从无人化投料、全流程监控，到质量均一式控制、一体化运输等过程几乎由机器设备自动完成，MES 系统（即制造执行系统）改善了生产过程中计划与生产之间信息不对称的情形，让企业可以“从下到上”实时收集生产过程中的各项数据，从而引导企业科学、及时地调整计划与决策，让精益生产管理日臻完善，是公司“匠心制造”的基石；山东康仁堂生产基地采用标准化、智能化厂房设备和现代化检测、研发实验室，配套空调净化系统、纯化水、压缩空气系统等公用设施，是业内技术最领先、智能水平最高的生产基地之一，助力中药产业由“中国制造”向“中国智造”转型升级。

（三）质量控制优势

公司高度重视质量管理，持续推动质量管理升级，通过优化组织流程和软硬件的投入使质量控制体系更加完善和科学，加强质量文化建设，以“质量宣传月”、“传帮带”、树先进典型、质量培训等活动形式，提升全员质量意识和技术素养，鼓励全员主动识别风险，多元化落地践行质量文化，秉持初心，严守质量，通过对品质精益求精的执着，赋能“匠心制造”的目标。

康仁堂“全成分®”中药配方颗粒的质量标准实行全产业链质量监控，从品种、品质、生长年限、栽培采收、加工、化学成分等研究，到饮片的规范化炮制、中间产品及成品的质量控制，建立了系统化的质量标准研究体系。以药典标准为基础，结合红外图谱技术、色谱特征指纹图谱及在线质量控制技术研究，建立了较为完整、全面、多维度、高指标评价体系的产品标准。公司中药配方颗粒原料、饮片标准高于药典标准，通过在药材道地产区进行药材基地建设，掌握控制药材种植、采收和产地加工的关键工序，对进厂药材增加内控检测项目，有效防止了掺假、染色、加重、熏蒸等药材投入生产。对全品种原材料进行农药残留风险评估，制定新版药典 33 种农残检测方案，确保所有原料农药残留符合要求，同时监测农残转移率，保证配方颗粒产品安全。对药材传统炮制工艺与现代化设备加工进行研究，逐品种进行炮制工艺

验证，实现传统与创新的有机结合，建立了产品质量评价体系和不良反应监测制度，对上市产品的质量进行跟踪监测，确保患者用药安全有效。

亿诺瑞核心产品肝素类原料药(依诺肝素钠、低分子量肝素钙、肝素钠、那屈肝素钙)均在国内完成注册申报，通过 GMP 检查，积极对标美国 FDA 及欧盟等法规市场药政标准，从肝素粗品工段开始，对公用系统、原辅料、中间体、成品等进行管理，已经建成符合 FDA、EDQM 等药品生产质量管理指导原则和国内 cGMP 要求的原料药生产线以及一流的检测设施，实现肝素全链条的智能生产，完全满足仿制药一致性评价的质量要求。

（四）营销优势

公司成品药业务通过明确产品临床定位与同类产品的治疗学差异，为临床提供优化用药方案，并不断丰富产品的循证医学证据，保证产品的高质量循证证据级别及多样性，为急危重症医学领域提供最新、最优的支持和服务。

配方颗粒销售业务方面，营销的基础是所售产品质量稳定、安全有效，可溯源。公司拥有 8 个配方颗粒生产基地，各基地按照高标准的现代化中药管理规范及 GMP 要求建设了大型中药自动化生产线，实现了数控自动化新技术在生产环节、质量控制、技术创新等方面的广泛应用。基地生产设备均为符合国家要求的节能降耗型设备，智能装备及信息化系统在行业内均处于领先水平，建立了适合中药生产特点的 SCADA、MES 和 ERP 系统，通过 MES 与 ERP 的集成创新，实现企业信息的共享和企业制造流程的贯通；利用信息化手段构建智能追溯体系，使药品制造过程透明，患者真正享有知情权，监管部门可以通过公开的平台对企业实施有效监管。同时，围绕基地市场及重点市场，积极开展配方颗粒国省标的开发和备案工作，快速覆盖市场，结合行业政策和竞争态势，推动营销组织和管理模式持续创新，筑牢“康仁堂”品牌竞争优势。

（五）研发优势

研究院聚焦科技创新，价值驱动，主动变革，着力构建研发创新的价值链。以降低重症患者死亡率为使命，以为人类健康服务为宗旨，积极开展具备核心竞争力的创新及改良创新药、仿制药、配方颗粒、医疗器械的研发工作。

公司坚持自主研发创新与对外合作模式创新的双轮驱动机制，拥有国家企业技术中心、中药配方颗粒关键技术国家地方联合工程研究中心两个国家级技术平台，以及天津市脓毒症治疗药物关键技术企业重点实验室等创新平台，致力于通过研发创新，构建具备梯队化药物培育和平台化科研支撑能力的体系，攻克关键药物技术。在中药配方颗粒的研发领域，从源头加强中药配方颗粒全流程质量管理，基于质量源于设计的理念，从研发设计到生产过程的质量控制构建了基于全流程、全过程的质量保障体系，对中药配方颗粒产品的全产业链源头技术进行布局。

四、主营业务分析

1、概述

参见第三节“管理层讨论与分析”中的“报告期内公司从事的主要业务”。

2、收入与成本

（1） 营业收入构成

营业收入整体情况

单位：元

项目	2024 年		2023 年		同比增减
	金额	占营业收入比重	金额	占营业收入比重	
营业收入合计	5,782,766,928.71	100%	6,108,854,649.13	100%	-5.34%
分行业					
中药配方颗粒及饮片	2,668,680,449.98	46.15%	2,923,327,269.20	47.85%	-8.71%
成品药	1,429,464,235.47	24.72%	1,440,173,318.92	23.58%	-0.74%
医疗器械	1,121,233,044.18	19.39%	1,098,024,232.09	17.97%	2.11%

辅料及原料药	481,511,504.59	8.33%	512,613,961.75	8.39%	-6.07%
其他	81,877,694.49	1.41%	134,715,867.17	2.21%	-39.22%
分产品					
中药配方颗粒及饮片	2,668,680,449.98	46.15%	2,923,327,269.20	47.85%	-8.71%
血必净注射液	935,405,185.86	16.17%	851,292,619.74	13.94%	9.88%
药械智慧供应链	777,335,075.12	13.44%	714,900,959.07	11.70%	8.73%
医疗器械产品	343,897,969.06	5.95%	383,123,273.02	6.27%	-10.24%
辅料药	299,461,000.70	5.18%	343,712,017.52	5.63%	-12.87%
低分子量肝素钙注射液	176,066,018.44	3.04%	287,211,441.36	4.70%	-38.70%
盐酸莫西沙星氯化钠注射液	159,475,279.56	2.76%	189,434,618.73	3.10%	-15.82%
原料药	149,799,406.63	2.59%	156,237,280.06	2.56%	-4.12%
依诺肝素钠注射液	129,839,189.71	2.25%	70,758,625.90	1.16%	83.50%
其他产品	142,807,353.65	2.47%	188,856,544.53	3.09%	-24.38%
分地区					
华东地区	1,697,373,684.17	29.35%	1,527,496,859.35	25.01%	11.12%
华北地区	1,689,691,668.41	29.22%	2,038,605,119.10	33.37%	-17.12%
华中地区	716,377,903.67	12.39%	784,455,579.70	12.84%	-8.68%
西南地区	420,397,474.85	7.27%	445,969,493.28	7.30%	-5.73%
海外市场	369,594,892.66	6.39%	361,275,692.83	5.91%	2.30%
华南地区	351,849,623.79	6.08%	286,000,380.97	4.68%	23.02%
西北地区	282,713,393.98	4.89%	370,518,773.27	6.07%	-23.70%
东北地区	254,768,287.18	4.41%	294,532,750.63	4.82%	-13.50%
分销售模式					
直销	3,538,051,015.61	61.18%	3,420,422,007.13	55.99%	3.44%
经销	2,244,715,913.10	38.82%	2,688,432,642.00	44.01%	-16.50%

（2） 占公司营业收入或营业利润 10%以上的行业、产品、地区、销售模式的情况

☑适用 □不适用

单位：元

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
分行业						
中药配方颗粒及饮片	2,668,680,449.98	1,057,794,831.47	60.36%	-8.71%	-2.59%	-2.49%
成品药	1,429,464,235.47	414,705,143.73	70.99%	-0.74%	-5.74%	1.54%
医疗器械	1,121,233,044.18	824,554,199.73	26.46%	2.11%	9.46%	-4.94%
分产品						
中药配方颗粒及饮片	2,668,680,449.98	1,057,794,831.47	60.36%	-8.71%	-2.59%	-2.49%
血必净注射液	935,405,185.86	157,867,074.94	83.12%	9.88%	43.06%	-3.92%
药械智慧供应链	777,335,075.12	628,140,567.59	19.19%	8.73%	15.69%	-4.86%
分地区						
华东地区	1,697,373,684.17	1,022,422,523.45	39.76%	11.12%	13.62%	-1.33%
华北地区	1,689,691,668.41	470,176,481.28	72.17%	-17.12%	7.92%	-6.46%
华中地区	716,377,903.67	388,505,833.58	45.77%	-8.68%	-19.57%	7.35%
分销售模式						

公司主营业务数据统计口径在报告期发生调整的情况下，公司最近 1 年按报告期末口径调整后的主营业务数据

□适用 ☑不适用

（3） 公司实物销售收入是否大于劳务收入

☑是 □否

行业分类	项目	单位	2024 年	2023 年	同比增减
成品药	销售量	支/盒	98,015,669.00	89,748,888.00	9.21%
	生产量	支/盒	94,236,793.00	101,446,337.00	-7.11%
	库存量	支/盒	12,551,426.00	16,392,132.00	-23.43%

相关数据同比发生变动 30%以上的原因说明

□适用 ☑不适用

（4） 公司已签订的重大销售合同、重大采购合同截至本报告期的履行情况

□适用 ☑不适用

（5） 营业成本构成

行业分类

行业分类

单位：元

行业分类	项目	2024 年		2023 年		同比增减
		金额	占营业成本比重	金额	占营业成本比重	
成品药	原材料	280,434,334.64	68.06%	336,299,906.20	76.97%	-16.61%
成品药	人工	23,971,652.85	5.82%	22,241,385.81	5.09%	7.78%
成品药	制造费用	107,646,008.89	26.12%	78,405,326.37	17.94%	37.29%

说明：

成品药营业成本较上年同期有所下降，主要是肝素类产品原料价格下降所致。

（6） 报告期内合并范围是否发生变动

☑是 □否

与上年相比，本年清算注销减少 2 户，分别为控股子公司天以红日医药科技发展（天津）有限公司和控股孙公司天津医数通科技有限公司；因处于停业拟进入清算状态，终止合并减少 1 户，为控股孙公司正康（福建）供应链管理有限公司。详见“第十节、九、合并范围的变更”。

（7） 公司报告期内业务、产品或服务发生重大变化或调整有关情况

□适用 ☑不适用

（8） 主要销售客户和主要供应商情况

公司主要销售客户情况

前五名客户合计销售金额（元）	541,160,078.14
前五名客户合计销售金额占年度销售总额比例	9.36%

前五名客户销售额中关联方销售额占年度销售总额比例	0.00%

公司前 5 大客户资料

序号	客户名称	销售额（元）	占年度销售总额比例
1	客户 1	194,281,980.00	3.36%
2	客户 2	108,541,695.32	1.88%
3	客户 3	96,078,162.58	1.66%
4	客户 4	71,324,401.51	1.23%
5	客户 5	70,933,838.73	1.23%
合计	--	541,160,078.14	9.36%

主要客户其他情况说明

□适用 ☑不适用

公司主要供应商情况

前五名供应商合计采购金额（元）	308,268,137.19
前五名供应商合计采购金额占年度采购总额比例	16.86%
前五名供应商采购额中关联方采购额占年度采购总额比例	0.00%

公司前 5 名供应商资料

序号	供应商名称	采购额（元）	占年度采购总额比例
1	供应商 1	74,021,977.07	4.05%
2	供应商 2	65,272,424.40	3.57%
3	供应商 3	63,516,606.26	3.47%
4	供应商 4	53,250,239.80	2.91%
5	供应商 5	52,206,889.66	2.86%
合计	--	308,268,137.19	16.86%

主要供应商其他情况说明

□适用 ☑不适用

3、费用

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减	重大变动说明
销售费用	2,119,531,668.47	2,027,793,606.02	4.52%	
管理费用	419,293,356.91	438,239,370.18	-4.32%	
财务费用	27,342,599.16	45,705,717.61	-40.18%	主要是本期利息费用较上年同期减少所致。
研发费用	228,544,840.55	215,586,573.83	6.01%	

4、研发投入

☑适用 □不适用

主要研发项目名称	项目目的	项目进展	拟达到的目标	预计对公司未来发展的影响
KB	脓毒症的治疗	Ⅱb 临床研究顺利完成	完成 IIb 期临床研究	丰富公司重症领域产品管线
抗丙肝一类化学新药	丙型肝炎的治疗	IND 申报前的研究	继续 IND 申报前的研	丰富公司肝病治疗领

			究	域产品管线
ML-4000	非甾体抗炎药	IND 申报前的研究	继续 IND 申报前的研究	丰富公司重症领域产品管线
艾姆地芬片（PD-L1）	抗肿瘤药	剂量扩展试验顺利，完成 I 临床研究	完成 I 期临床研究	丰富公司抗肿瘤领域产品管线
胸腺法新及其制剂（一致性评价）	免疫调节剂	已申报一致性评价	取得批件	提升公司产品市场竞争力
安立生坦及其制剂	肺动脉高压的治疗	CDE 排队待审评	取得生产批件	丰富公司罕见病领域产品管线
醋酸特利加压素及其制剂	肝硬化并发症的治疗和泌尿生殖道及其他腹腔脏器出血、感染性休克、烧伤、急性肝功能衰竭、心脏骤停等的治疗	CDE 排队待审评	取得生产批件	丰富公司重症领域产品管线
缬沙坦氨氯地平片（I）	原发性高血压的治疗	取得生产批件	--	丰富公司降压产品管线
酮咯酸氨丁三醇	原料药	取得生产批件	--	提升公司产品市场竞争力
酮咯酸氨丁三醇注射液（一致性评价）	成人需要阿片水平镇痛的中度急性疼痛的短期治疗	通过一致性评价，取得批件	--	提升公司产品市场竞争力
伊班膦酸钠注射液（一致性评价）	绝经后骨质疏松症的治疗和预防乳腺癌骨转移患者骨相关事件的发生，治疗伴有或不伴有骨转移的恶性肿瘤引起的高钙血症	通过一致性评价，取得批件	--	提升公司产品市场竞争力

公司研发人员情况

项目	2024 年	2023 年	变动比例
研发人员数量（人）	960	1,039	-7.60%
研发人员数量占比	18.10%	17.58%	0.52%
研发人员学历			
本科	435	460	-5.43%
硕士	111	93	19.35%
博士	5	6	-16.67%
专科以下	409	480	-14.79%
研发人员年龄构成			
30 岁以下	330	415	-20.48%
30~40 岁	423	475	-10.95%
40 岁以上	207	149	38.93%

近三年公司研发投入金额及占营业收入的比例

项目	2024 年	2023 年	2022 年
研发投入金额（元）	255,104,171.51	300,736,365.63	334,488,261.22
研发投入占营业收入比例	4.41%	4.92%	5.03%
研发支出资本化的金额（元）	26,559,330.96	85,149,791.80	97,803,132.87
资本化研发支出占研发投入的比例	10.41%	28.31%	29.24%
资本化研发支出占当期净利润的比重	123.72%	16.81%	15.67%

公司研发人员构成发生重大变化的原因及影响

□适用 ☑不适用

研发投入总额占营业收入的比重较上年发生显著变化的原因

□适用 ☑不适用

研发投入资本化率大幅变动的原因及其合理性说明

☑适用 □不适用

研发支出资本化的金额较上年同期大幅度降低，主要是研发项目所处阶段及进度的影响，资本化投入同期减少所致。

5、现金流

单位：元

项目	2024 年	2023 年	同比增减
经营活动现金流入小计	6,441,923,992.72	7,586,804,617.22	-15.09%
经营活动现金流出小计	5,589,679,161.06	6,056,710,212.46	-7.71%
经营活动产生的现金流量净额	852,244,831.66	1,530,094,404.76	-44.30%
投资活动现金流入小计	24,447,981.65	1,905,247.19	1,183.19%
投资活动现金流出小计	194,712,790.38	404,822,100.18	-51.90%
投资活动产生的现金流量净额	-170,264,808.73	-402,916,852.99	57.74%
筹资活动现金流入小计	56,511,756.38	440,257,120.27	-87.16%
筹资活动现金流出小计	1,017,152,124.69	1,208,752,293.41	-15.85%
筹资活动产生的现金流量净额	-960,640,368.31	-768,495,173.14	-25.00%
现金及现金等价物净增加额	-274,374,207.59	364,167,589.96	-175.34%

相关数据同比发生重大变动的主要影响因素说明

☑适用 □不适用

1、投资活动现金流入小计同比增长 1,183.19%，主要是本期收回已终止合并的子公司借款所致。

2、投资活动现金流出小计同比下降 51.90%，主要是本期工程设备款及其他长期资产支出减少所致。

3、筹资活动现金流入小计同比下降 87.16%，主要是本期借款减少所致。

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异的原因说明

☑适用 □不适用

报告期内公司经营活动产生的现金净流量与本年度净利润存在重大差异，主要系本年计提各类资产减值、资产的折旧摊销，以及存货减少所致。

五、非主营业务情况

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	占利润总额比例	形成原因说明	是否具有可持续性
投资收益	-5,630,220.35	-10.43%	主要是本期按权益法核算确认的长期股权投资收益、及处置长期股权投资产生的投资收益	否
资产减值	-94,876,244.39	-175.75%	主要是本期计提的存货跌价损失、开发支出及商誉减值损失	否
营业外收入	42,817,877.39	79.32%	主要是本期收到的与企业日常活动无关的政府补助及诉讼赔偿款	否

营业外支出	24,269,709.12	44.96%	主要是本期非流动资产毁损报废损失、罚款、滞纳金及对外捐赠支出	否
其他收益	40,597,120.04	75.20%	主要是本期确认的与企业日常活动相关的政府补助	否
信用减值损失	-99,027,937.48	-183.44%	主要是本期计提的坏账损失	否

六、资产及负债状况分析

1、资产构成重大变动情况

单位：元

项目	2024 年末		2024 年初		比重增减	重大变动说明
	金额	占总资产比例	金额	占总资产比例		
货币资金	1,306,189,274.13	11.70%	1,573,636,852.11	13.30%	-1.60%	
应收账款	2,656,082,217.14	23.79%	2,722,727,609.25	23.01%	0.78%	
合同资产		0.00%		0.00%	0.00%	
存货	1,749,382,538.27	15.67%	1,960,859,839.57	16.57%	-0.90%	
投资性房地产		0.00%		0.00%	0.00%	
长期股权投资	12,964,808.38	0.12%	25,002,806.53	0.21%	-0.09%	年末较年初下降 48.15%，主要是本期联营企业天以基金、辰美合作社清算注销减少所致。
固定资产	2,890,496,908.57	25.89%	3,101,796,442.63	26.21%	-0.32%	
在建工程	104,189,274.81	0.93%	54,105,719.74	0.46%	0.47%	年末较年初增长 92.57%，主要是孙公司展望天明原辅料生产车间扩产项目增加所致。
使用权资产	154,216,725.07	1.38%	86,221,453.33	0.73%	0.65%	年末较年初增长 78.86%，主要是本期新增租赁所致。
短期借款	16,239,838.57	0.15%	23,175,145.55	0.20%	-0.05%	
合同负债	63,965,362.05	0.57%	76,272,765.40	0.64%	-0.07%	
长期借款	529,168,535.73	4.74%	658,682,786.88	5.57%	-0.83%	
租赁负债	111,164,474.59	1.00%	59,418,638.11	0.50%	0.50%	年末较年初增长 87.09%，主要是本期新增租赁所致。
长期应收款	26,392,601.44	0.24%	46,371,660.67	0.39%	-0.15%	年末较年初下降 43.08%，主要是本期计提坏账准备所致。
递延所得税资产	222,173,454.41	1.99%	129,287,489.28	1.09%	0.90%	年末较年初增长 71.84%，主要是本期对资产减值准备、可抵扣亏损及租赁负债等可抵扣暂时性差异确认的递延所得税资产增加所致。
应付职工薪酬	49,659,404.96	0.44%	20,848,879.42	0.18%	0.26%	年末较年初增长 138.19%，主要是年末计提工资尚未发放所

						致。
其他流动负债	7,075,379.37	0.06%	23,659,361.92	0.20%	-0.14%	年末较年初下降 70.09%，主要是本期建信融通到期偿还所致。
应付债券		0.00%	598,562,079.78	5.06%	-5.06%	年末较年初下降 100.00%，主要是本期偿还公司债券所致。
递延所得税负债	39,521,844.12	0.35%	23,200,050.01	0.20%	0.15%	年末较年初增长 70.35%，主要是本期对使用权资产确认的递延所得税负债增加所致。

境外资产占比较高

☑适用 □不适用

资产的具体内容	形成原因	资产规模	所在地	运营模式	保障资产安全性的控制措施	收益状况	境外资产占公司净资产的比重	是否存在重大减值风险
红日国际控股有限公司	全资子公司	11,545.20 万元	香港	-	-	本期实现净利润 158.70 万元	1.34%	否
其他情况说明	无							

2、以公允价值计量的资产和负债

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初数	本期公允价值变动损益	计入权益的累计公允价值变动	本期计提的减值	本期购买金额	本期出售金额	其他变动	期末数
金融资产								
4.其他权益工具投资	222,615,600.00							222,615,600.00
金融资产小计	222,615,600.00							222,615,600.00
应收款项融资	112,499,998.05						15,196,592.06	127,696,590.11
上述合计	335,115,598.05						15,196,592.06	350,312,190.11
金融负债	0.00							0.00

其他变动的内容

1、应收款项融资其他变动系本期应收款项融资的净增加额。

报告期内公司主要资产计量属性是否发生重大变化

□是 ☑否

3、截至报告期末的资产权利受限情况

详见第十节、七、20、所有权或使用权受到限制的资产。

七、投资状况分析

1、总体情况

☑适用 □不适用

报告期投资额（元）	上年同期投资额（元）	变动幅度
0.00	3,125,000.00	-100.00%

2、报告期内获取的重大的股权投资情况

□适用 ☑不适用

3、报告期内正在进行的重大的非股权投资情况

□适用 ☑不适用

4、金融资产投资

（1） 证券投资情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在证券投资。

（2） 衍生品投资情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在衍生品投资。

5、募集资金使用情况

☑适用 □不适用

（1） 募集资金总体使用情况

☑适用 □不适用

单位：万元

募集年份	募集方式	证券上市日期	募集资金总额	募集资金净额（1）	本期已使用募资金总额	已累计使用募资金总额（2）	报告期末募集资金使用比例（3）=	报告期内变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额	累计变更用途的募集资金总额比例	尚未使用募集资金总额	尚未使用募集资金用途及去向	闲置两年以上募集资金金额

							（2）/（1）					
2009 年 10 月	首次公开发行股票	2009 年 10 月 30 日	75,540	72,168.51	0	67,375.59	93.36%	0	0	0.00%	10,414.75	尚未使用的募集资金存放于募集资金专户	10,414.75
2012 年 10 月	向特定对象发行股票	2012 年 10 月 10 日	11,386	10,515.48	0	10,534.4	100.18%	0	0	0.00%	0	募集资金专户已销户	0
2015 年 3 月	非公开发行股票	2015 年 03 月 24 日	95,000	91,994.62	0	77,504.38	84.25%	0	0	0.00%	0	结项并将节余募集资金转出永久补充流动资金	0
合计	--	--	181,926	174,678.61	0	155,414.37	88.97%	0	0	0.00%	10,414.75	--	10,414.75

募集资金总体使用情况说明

一、募集资金基本情况

（一）募集资金金额及到位时间

经中国证券监督管理委员会《关于核准天津红日药业股份有限公司首次公开发行股票并在创业板上市的批复》（证监许可[2009]1038 号）核准，并经深圳证券交易所同意，本公司由主承销商国都证券有限责任公司（以下简称“国都证券”）采用网下向配售对象询价配售与网上向社会公众投资者定价发行相结合的方式，向社会公开发行人民币普通股（A 股）股票 1,259 万股，每股面值 1 元，每股发行价格 60.00 元，募集资金总额为 755,400,000.00 元，扣除辅导费、承销费、保荐费共计 29,662,000.00 元后的募集资金为 725,738,000.00 元，已由主承销商国都证券有限责任公司于 2009 年 10 月 20 日汇入本公司在中国工商银行股份有限公司天津津青支行开立的人民币账户。另扣除律师费、审计费、信息披露及路演推介等发行费用共计 4,978,669.19 元后，募集资金净额为 720,759,330.81 元。该事项业经中瑞岳华会计师事务所有限公司审验，并由其于 2009 年 10 月 20 日出具中瑞岳华验字[2009]第 211 号验资报告。

根据财政部驻天津市财政监察专员办事处（以下简称“天津财专办”）下发的《关于天津红日药业股份有限公司 2009 年度会计信息质量检查的处理决定》（财驻津监[2010]84 号）（以下简称处理决定），指出本公司发行费用列支不规范，多计发行费用 925,821.32 元，本公司已按照《企业会计准则—会计政策、会计估计变更和会计差错更正》的规定重新编制了 2009 年度财务报表，中瑞岳华会计师事务所出具了中瑞岳华审字[2010]第 06267 号审计报告。本公司的实际募集资金净额由原来的 720,759,330.81 元调整为现在的 721,685,152.13 元。2011 年 4 月 2 日本公司已将多计的发行费用 925,821.32 元汇划至中国工商银行津青支行 0302085129300090280 募集资金专户(以下简称“90280 户”)。

2013 年 3 月 22 日，公司第四届董事会第三十四次会议审议通过了《关于变更公司首次公开发行股票募集资金专户的议案》，董事会同意撤销原中国工商银行股份有限公司天津西青支行 0302085129300090280 募集资金专用账户，在中国工商银行股份有限公司天津河西支行开设 0302060819300533655 募集资金专用账户(以下简称“33655 户”)，将原 90280 户余额全部转入 33655 户。截至 2013 年 4 月 8 日，33655 户累计收到 90280 户划拨款 169,234,574.17 元。

根据公司 2011 年度股东大会决议，经证监会以证监许可 [2012] 1241 号文《关于核准天津红日药业股份有限公司向吴玢等发行股份购买资产并募集配套资金的批复》核准，公司该次募集配套资金非公开发行人民币普通股（A 股）3,552,574 股，每股发行价为 32.05 元，募集资金总额人民币 113,859,997.00 元，用于对子公司北京康仁堂药业有限公司的投资。根据公司与主承销商、独立财务顾问西南证券股份有限公司（以下简称“西南证券”）签订的承销暨财务顾问协议，公司支付西南证券承销费、财务顾问费 6,000,000.00 元，西南证券于 2012 年 10 月 30 日将扣除承销费、财务顾问费后募集资金 107,859,997.00 元存入公司中国工商银行股份有限公司天津佟楼支行 0302060819300516948 募集资金专户(以下简称“16948 户”)；此外公司累计发生包括律师费，审计、验资费、评估费、登记登报等其他发行费用

2,705,223.23 元。上述募集资金扣除承销费用、财务顾问费及公司发生的其他发行费用后，募集资金净额为人民币 105,154,773.77 元。

根据公司 2014 年度第五届董事会第二十次会议决议，经证监会以证监许可（证监许可[2015]229 号）文《关于核准天津红日药业股份有限公司非公开发行股票的批复》核准，公司该次募集资金非公开发行人民币普通股（A 股）33,592,644 股，每股发行价为 28.28 元，募集资金总额人民币 949,999,972.32 元，用于对子公司天津红日康仁堂药业有限公司（以下简称“天津康仁堂公司”）的投资，建设“中药产品自动化生产基地项目”。根据公司与主承销商、独立财务顾问西南证券签订的承销暨财务顾问协议，公司支付西南证券承销费、保荐费 25,400,000.00 元，西南证券于 2015 年 3 月 12 日将扣除承销费、保荐费后募集资金 924,599,972.32 元存入公司中国银行股份有限公司天津河北支行 271377584401 募集资金专户（以下简称“84401 户”）；此外公司累计发生包括法律服务费、审计费、验资费、新股登记费、印花税等其他发行费用共 4,653,749.60 元。上述募集资金扣除承销费用、保荐费及公司发生的其他发行费用后，募集资金净额为人民币 919,946,222.72 元。

根据公司 2014 年非公开发行股票的方案，2015 年 10 月 23 日公司第五届董事会第二十八次会议审议通过《关于使用非公开发行股票部分募集资金对天津红日康仁堂药业有限公司增资》的决议，公司对天津康仁堂公司增资 300,000,000.00 元用于“中药产品自动化生产基地项目”建设。2015 年 11 月 25 日，公司通过募集资金账户 84401 户划入资金 300,000,000.00 元至天津康仁堂公司中国银行股份有限公司天津河北支行 273977966143 募集资金专户(以下简称“66143 户”)。

（二）募集资金以前年度使用金额

2009 年度，本公司对募集资金投资项目累计投入募集资金 20,187,221.20 元，公司根据 2009 年 11 月 18 日第三届董事会第十一次会议审议通过的《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》以及其他相关程序，以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 18,587,772.70 元。

2010 年度，本公司对募集资金投资项目投入募集资金 127,537,513.30 元，其中：①血必净技改扩产项目投入募集资金 36,667,323.80 元；②研发中心建设项目投入募集资金 24,570,200.50 元；③车间技术改造项目投入募集资金 3,347,289.00 元；④ERP 信息系统项目投入募集资金 966,600.00 元；⑤丙肝新药项目投入募集资金 1,000,000.00 元；⑥治疗脓毒症Ⅰ类新药项目投入募集资金 2,000,000.00 元；⑦对北京康仁堂药业有限公司投资投入募集资金 58,986,100.00 元。

2011 年度，本公司对募集资金投资项目投入募集资金 229,971,506.13 元，其中：①血必净技改扩产项目投入募集资金 77,607,629.70 元；②研发中心建设项目投入募集资金 42,707,305.46 元；③车间技术改造项目投入募集资金 10,135,150.97 元；④ERP 信息系统项目投入募集资金 890,620.00 元；⑤丙肝新药项目投入募集资金 600,000.00 元；⑥治疗脓毒症Ⅰ类新药项目投入募集资金 9,120,000.00 元；⑦对北京康仁堂药业有限公司投资投入募集资金 88,910,800.00 元。募集资金净额为 721,685,152.13 元，截至 2011 年 12 月 31 日止，募集资金专用账户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 11,020,632.34 元，本公司累计使用募集资金 377,696,240.63 元，募集资金应有余额 355,009,543.84 元，实有余额 355,129,430.30 元，差异 119,886.46 元系募集项目的零星支出未通过募集资金专用账户。截至 2011 年 12 月 31 日止，募集资金实有余额 355,129,430.30 元，其中活期存款 15,129,430.30 元，银行定期存款 340,000,000.00 元，与募集资金银行账户实际余额一致。

2012 年度，本公司银行募集账户 90280 户对募集资金投资项目投入募集资金 195,125,707.20 元，其中：①血必净技改扩产项目投入募集资金 54,323,911.00 元；②研发中心建设项目投入募集资金 47,134,478.20 元；③车间技术改造项目投入募集资金 465,618.00 元；④ERP 信息系统项目投入募集资金 51,000.00 元；⑤丙肝新药项目投入募集资金 6,000,000.00 元；⑥治疗脓毒症Ⅰ类新药项目投入募集资金 3,240,000.00 元；⑦对北京康仁堂药业有限公司投资投入募集资金 83,910,700.00 元，用于支付新疆力利记投资有限公司股权转让款。募集银行账户 90280 户募集资金净额为 721,685,152.13 元，截至 2012 年 12 月 31 日止，募集资金专用账户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 32,190,543.77 元，本公司累计使用募集资金 572,821,947.83 元，募集资金应有余额 181,053,748.07 元。截至 2012 年 12 月 31 日止，募集资金实有余额 181,386,000.53 元，其中活期存款 81,386,000.53 元，银行定期存款 100,000,000.00 元，与应有余额差异 332,252.46 元，其中：119,886.46 元系募集项目以前年度的零星支出未通过募集资金专用账户，212,366.00 元系银行未达账项，经调整后与募集资金银行账户实际余额一致。

2012 年度，本公司银行募集账户 16948 户对募集资金投资项目投入募集资金 6,460,320.00 元，其中：对北京康仁堂药业有限公司投资投入募集资金 6,460,320.00 元，用于支付 4 名自然人股东的股权转让款。募集银行账户 16948 户募集资金净额为 105,154,773.77 元，截至 2012 年 12 月 31 日止，募集资金专用账户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 145,160.58 元，本公司累计使用募集资金 6,460,320.00 元，募集资金应有余额 98,839,614.35 元，实有余额 99,984,837.58 元，差异 1,145,223.23 元系部分与本次募集相关的其他发行费用通过自有资金支付所致。

2013 年度，本公司银行募集账户 90280 户和 33655 户对募集资金投资项目投入募集资金 24,664,697.15 元，其中：①血必净技改扩产项目投入募集资金 8,764,594.50 元；②研发中心建设项目投入募集资金 7,850,102.65 元；③车间技术改造项目投入募集资金 630,000.00 元；④治疗脓毒症Ⅰ类新药项目投入募集资金 2,420,000.00 元；⑤对北京康仁堂药业有限公司投资投入募集资金 5,000,000.00 元，用于支付新疆力利记投资有限公司股权转让款。截至 2013 年 12 月 31 日止，募集资金专用账户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 35,903,027.78 元，本公司累计使用募集资金 597,486,644.98 元，募集资金应有余额 160,101,534.93 元。截至 2013 年 12 月 31 日止，募集资金实有余额 160,221,421.39 元，其中活期存款 30,221,421.39 元，银行定期存款 130,000,000.00 元与应有余额差异 119,886.46 元，系募集项目以前年度的零星支出未通过募集资金专用账户支付，经调整后与募集资金银行账户实际余额一致。

2013 年度，本公司银行募集账户 16948 户对募集资金投资项目投入募集资金 98,694,453.77 元，其中：对北京康仁

堂药业有限公司投资投入募集资金 98,694,453.77 元，用于增加其注册资本。截至 2013 年 12 月 31 日止，募集资金专用账户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 188,813.82 元，本公司累计使用募集资金 105,154,773.77 元，募集资金应有余额 188,813.82 元，实有余额 188,813.82 元。与募集资金银行账户实际余额一致。以前年度通过自有资金支付的与本次募集相关的其他发行费用 1,145,223.23 元已于 2013 年度完成置换。

2014 年度，本公司银行募集账户 33655 户对募集资金投资项目投入募集资金 49,440,167.37 元，其中：①血必净技改扩产项目投入募集资金 38,372,093.56 元(包含转出募投项目铺底流动资金 1,400.00 万元)；②研发中心建设项目投入募集资金 8,092,719.65 元；③车间技术改造项目投入募集资金 253,200.00 元；④治疗脓毒症Ⅰ类新药项目投入募集资金 2,473,883.76 元；⑤ERP 信息系统项目投入募集资金 248,270.40 元。截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司首次公开发行募集银行账户 90280 户和 33655 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 40,359,940.03 元，本公司累计使用首次公开发行募集资金 646,926,812.35 元，33655 户募集资金应有余额 115,118,279.81 元。截至 2014 年 12 月 31 日止，33655 户募集资金实有余额 65,238,166.27 元，其中活期存款 15,238,166.27 元，银行定期存款 50,000,000.00 元。与应有余额差异 49,880,113.54 元。主要系：1)募集项目以前年度的零星支出 119,886.46 元未通过募集资金专用账户支付；2)2014 年 7 月 18 日，公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况以 5,000.00 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金。使用时间不超过 6 个月。经调整后与募集资金银行账户实际余额一致。

2014 年度，本公司银行募集账户 16948 户对募集资金投资项目投入募集资金 189,249.20 元，将募集资金账户利息收入增加对北京康仁堂药业有限公司投资，用于增加其资本公积。截至 2014 年 12 月 31 日止，本公司非公开发行募集银行账户 16948 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 189,249.20 元，本公司累计使用非公开发行募集资金 105,344,022.97 元，16948 户募集资金应有余额 0.00 元，实有余额 0.00 元。该募集资金账户已于 2014 年 8 月 15 日销户。

2015 年度，本公司银行募集账户 33655 户对募集资金投资项目投入募集资金 5,030,536.09 元，其中：①血必净技改扩产项目投入募集资金 1,299,562.50 元；②ERP 信息系统项目投入募集资金 310,400.00 元；③治疗脓毒症Ⅰ类新药项目投入募集资金 3,420,573.59 元。截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司首次公开发行募集银行账户 90280 户和 33655 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 42,502,418.40 元，本公司累计使用首次公开发行募集资金 651,957,348.44 元，33655 户募集资金应有余额 112,230,222.09 元。截至 2015 年 12 月 31 日止，33655 户募集资金实有余额 112,350,108.55 元，其中活期存款 12,350,108.55 元，银行定期存款 100,000,000.00 元。与应有余额差异 119,886.46 元。主要系募集项目以前年度的零星支出 119,886.46 元未通过募集资金专用账户支付。

2015 年度，本公司银行募集账户 84401 户对天津康仁堂公司增资投入募集资金 300,000,000.00 元，天津康仁堂公司募集账户 66143 户实际投资募集资金“中药产品自动化生产基地项目”投入募集资金 113,263,546.00 元。截至 2015 年 12 月 31 日止，本公司及子公司天津康仁堂公司非公开发行募集银行账户 84401 户和 66143 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 10,965,742.43 元，本公司累计使用非公开发行募集资金 113,263,546.00 元，84401 户和 66143 户募集资金应有余额 817,648,419.15 元，实有余额 622,302,168.75 元。其中活期存款 422,302,168.75 元，银行定期存款 200,000,000.00 元。与应有余额差异 195,346,250.40 元。主要系：1)本次非公开发行募集项目应支付的法律服务费、审计费、验资费、新股登记费、印花税等其他发行费用共 4,653,749.60 元通过自有资金支付，未通过募集资金专用账户支付，2016 年 3 月 4 日，本公司已将其他发行费用 4,100,000.00 元从募集银行账户 84401 户中转出；2)2015 年 11 月 26 日，公司第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况，以 200,000,000.00 元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月。经调整后与募集资金银行账户实际余额一致。

2016 年度，本公司银行募集账户 33655 户对募集资金投资项目投入募集资金 3,008,705.96 元，其中：①车间技术改造项目投入募集资金 7,250.00 元；②ERP 信息系统项目投入募集资金 292,400.00 元；③治疗脓毒症Ⅰ类新药项目投入募集资金 2,709,055.96 元。截止 2016 年 12 月 31 日，本公司首次公开发行募集银行账户 90280 户和 33655 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 43,633,183.82 元，本公司累计使用首次公开发行募集资金 654,966,054.40 元，33655 户募集资金应有余额 110,352,281.55 元。截至 2016 年 12 月 31 日止，33655 户募集资金实有余额 110,472,168.01 元，其中活期存款 10,472,168.01 元，银行定期存款 100,000,000.00 元。与应有余额差异 119,886.46 元。主要系募集项目以前年度的零星支出 119,886.46 元未通过募集资金专用账户支付。

2016 年度，本公司银行募集账户 84401 户对天津康仁堂公司增资投入募集资金 150,000,000.00 元，天津康仁堂公司募集账户 66143 户实际投资募集资金“中药产品自动化生产基地项目”投入募集资金 177,509,093.35 元。截至 2016 年 12 月 31 日止，本公司及子公司天津康仁堂公司非公开发行募集银行账户 84401 户和 66143 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 19,431,838.08 元，本公司累计使用非公开发行募集资金 290,772,639.35 元，84401 户和 66143 户募集资金应有余额 648,605,421.45 元，实有余额 349,159,171.05 元。与应有余额差异 299,446,250.40 元。主要系：1)本次非公开发行募集项目应支付的法律服务费、审计费、验资费、新股登记费、印花税等其他发行费用共 4,653,749.60 元通过自有资金支付，其中 4,100,000.00 元已于 2016 年 3 月 4 日完成置换，剩余 553,749.60 元发行费未置换；2)2016 年 12 月 22 日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况，以 300,000,000.00 元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月。经调整后与募集资金银行账户实际余额一致。

2017 年度，本公司银行募集账户 33655 户对募集资金投资项目投入募集资金 3,838,117.57 元，其中：①血必净技改扩产项目投入募集资金 896,646.00 元；②研发中心建设项目投入募集资金 206,717.00 元；③治疗脓毒症Ⅰ类新药项目投入募集资金 2,734,754.57 元。截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司首次公开发行募集银行账户 90280 户和 33655 户

累计取得利息收入扣除手续费后净额为 44,779,345.46 元，本公司累计使用首次公开发行募集资金 658,804,171.97 元，33655 户募集资金应有余额 107,660,325.62 元。截至 2017 年 12 月 31 日止，33655 户募集资金实有余额 107,780,212.08 元，其中活期存款 7,780,212.08 元，银行定期存款 100,000,000.00 元。与应有余额差异 119,886.46 元。主要系募集项目以前年度的零星支出 119,886.46 元未通过募集资金专用账户支付。

2017 年度，本公司银行募集账户 84401 户对天津康仁堂公司增资投入募集资金 150,000,000.00 元；天津康仁堂公司募集账户 66143 户实际投资募集资金“中药产品自动化生产基地项目”投入募集资金 229,643,287.21 元。截至 2017 年 12 月 31 日止，本公司及子公司天津康仁堂公司非公开发行募集银行账户 84401 户和 66143 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 22,784,607.63 元，本公司累计使用非公开发行募集资金 520,415,926.56 元，84401 户和 66143 户募集资金应有余额 422,314,903.79 元，实有余额 122,868,653.39 元。与应有余额差异 299,446,250.40 元。主要系：1)本次非公开发行募集项目应支付的法律服务费、审计费、验资费、新股登记费、印花税等其他发行费用共 4,653,749.60 元通过自有资金支付，其中 4,100,000.00 元已于 2016 年 3 月 4 日完成置换，剩余 553,749.60 元发行费未置换；2) 2017 年 8 月 23 日，公司第六届董事会第十四次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况，以 300,000,000.00 元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月。经调整后与募集资金银行账户实际余额一致。

2018 年度，本公司银行募集账户 33655 户对募集资金投资项目投入募集资金 3,580,332.75 元，其中：①血必净技改扩产项目投入募集资金 220,000.00 元；②治疗脓毒症Ⅰ类新药项目投入募集资金 3,360,332.75 元。截止 2018 年 12 月 31 日，本公司首次公开发行募集银行账户 90280 户和 33655 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 45,901,989.11 元，本公司累计使用首次公开发行募集资金 662,384,504.72 元，33655 户募集资金应有余额 105,202,636.52 元。截至 2018 年 12 月 31 日止，33655 户募集资金实有余额 105,322,522.98 元，其中活期存款 5,322,522.98 元，银行定期存款 100,000,000.00 元。与应有余额差异 119,886.46 元。主要系募集项目以前年度的零星支出 119,886.46 元未通过募集资金专用账户支付。

2018 年度，本公司银行募集账户 84401 户对天津康仁堂公司增资投入募集资金 100,000,000.00 元；天津康仁堂公司募集账户 66143 户实际投资募集资金“中药产品自动化生产基地项目”投入募集资金 115,714,926.38 元。截至 2018 年 12 月 31 日止，本公司及子公司天津康仁堂公司非公开发行募集银行账户 84401 户和 66143 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 24,198,470.78 元，本公司累计使用非公开发行募集资金 636,130,852.94 元，84401 户和 66143 户募集资金应有余额 308,013,840.56 元，实有余额 108,567,590.16 元。与应有余额差异 199,446,250.40 元。主要系：1)本次非公开发行募集项目应支付的法律服务费、审计费、验资费、新股登记费、印花税等其他发行费用共 4,653,749.60 元通过自有资金支付，其中 4,100,000.00 元已于 2016 年 3 月 4 日完成置换，剩余 553,749.60 元发行费未置换；2) 2018 年 8 月 17 日，公司第六届董事会第二十二次会议及第六届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况，以 200,000,000.00 元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月。经调整后与募集资金银行账户实际余额一致。

2019 年度，本公司银行募集账户 33655 户对募集资金投资项目投入募集资金 6,765,027.53 元，其中：治疗脓毒症Ⅰ类新药项目投入募集资金 6,765,027.53 元。截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司首次公开发行募集银行账户 90280 户和 33655 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 49,139,774.01 元，本公司累计使用首次公开发行募集资金 669,149,532.25 元，33655 户募集资金应有余额 101,675,393.89 元，实有余额 101,795,280.35 元，与应有余额差异 119,886.46 元，主要系募集项目以前年度的零星支出 119,886.46 元未通过募集资金专用账户支付。

2019 年度，本公司银行募集账户 84401 户对天津康仁堂公司增资投入募集资金 70,000,000.00 元；天津康仁堂公司募集账户 66143 户对“中药产品自动化生产基地项目”投入募集资金 53,249,345.11 元。截至 2019 年 12 月 31 日止，本公司及子公司天津康仁堂公司非公开发行募集银行账户 84401 户和 66143 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 25,456,403.19 元，本公司累计使用非公开发行募集资金 689,380,198.05 元，84401 户和 66143 户募集资金应有余额 256,022,427.86 元，实有余额 86,576,177.46 元。与应有余额差异 169,446,250.40 元。主要系：1）本次非公开发行募集项目应支付的法律服务费、审计费、验资费、新股登记费、印花税等其他发行费用共 4,653,749.60 元通过自有资金支付，其中 4,100,000.00 元已于 2016 年 3 月 4 日完成置换，剩余 553,749.60 元发行费未置换；2）2019 年 8 月 23 日，公司第七届董事会第二次会议及第七届监事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况，以 170,000,000.00 元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月。经调整后与募集资金银行账户实际余额一致。

2020 年度，本公司募集资金账户 33655 户对募集资金投资项目投入募集资金 4,606,371.84 元，其中：治疗脓毒症Ⅰ类新药项目投入募集资金 4,606,371.84 元。截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司首次公开发行募集银行账户 90280 户和 33655 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 50,631,356.95 元，本公司累计使用首次公开发行募集资金 673,755,904.09 元，33655 户募集资金应有余额 98,560,604.99 元，实有余额 90,145,128.74 元，与应有余额差异 8,415,476.25 元，主要系募集项目以前年度的零星支出 119,886.46 元未通过募集资金专用账户支付，及通过募集资金专用账户支付治疗脓毒症Ⅰ类新药项目超出募集资金投资总额的 8,535,362.71 元，该部分超额资金已于 2021 年 3 月 25 日由自有资金账户转回募集资金专用账户。

2020 年度，天津康仁堂公司募集资金账户 66143 户对“中药产品自动化生产基地项目”投入募集资金 57,605,884.80 元。截至 2020 年 12 月 31 日止，本公司及子公司天津康仁堂公司非公开发行募集银行账户 84401 户和 66143 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 26,239,814.85 元，累计使用非公开发行募集资金 746,986,082.85 元，84401 户和 66143 户募集资金应有余额 199,199,954.72 元，实有余额 49,753,704.32 元，与应有余额差异 149,446,250.40 元。主要系：1）本次非公开发行募集项目应支付的法律服务费、审计费、验资费、新股登记费、印花

税等其他发行费用共 4,653,749.60 元通过自有资金支付，其中 4,100,000.00 元已于 2016 年 3 月 4 日完成置换，剩余 553,749.60 元发行费未置换；2）2020 年 8 月 21 日，公司第七届董事会第十一次会议及第七届监事会第八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况，以 150,000,000.00 元的闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自董事会批准之日不超过 12 个月。经调整后与募集资金银行账户实际余额一致。

2021 年度，本公司募集资金账户 33655 户对募集资金投资项目投入募集资金 0.00 元。截至 2021 年 12 月 31 日止，本公司首次公开发行募集银行账户 90280 户和 33655 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 52,073,760.74 元，本公司累计使用首次公开发行募集资金 673,755,904.09 元。33655 户募集资金应有余额 100,003,008.78 元，实有余额 100,122,895.24 元，与应有余额差异 119,886.46 元，系募集项目以前年度的零星支出 119,886.46 元未通过募集资金专用账户支付。

2021 年度，天津康仁堂公司募集资金账户 66143 户对“中药产品自动化生产基地项目”投入募集资金 21,486,521.56 元。截至 2021 年 12 月 31 日，本公司及子公司天津康仁堂公司非公开发行募集银行账户 84401 户和 66143 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 26,824,634.15 元，累计使用非公开发行募集资金 768,472,604.41 元，84401 户和 66143 户募集资金应有余额 178,298,252.46 元，实有余额 58,852,002.06 元，与应有余额差异 119,446,250.40 元。主要系：1）本次非公开发行募集项目应支付的法律服务费、审计费、验资费、新股登记费、印花税等其他发行费用共 4,653,749.60 元通过自有资金支付，其中 4,100,000.00 元已于 2016 年 3 月 4 日完成置换，剩余 553,749.60 元发行费未置换；2）2021 年 8 月 26 日，公司第七届董事会第十七次会议及第七届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”12,000.00 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，经调整后与募集资金银行账户实际余额一致。

2022 年度，本公司募集资金账户 33655 户对募集资金投资项目投入募集资金 0.00 元。截至 2022 年 12 月 31 日止，本公司首次公开发行募集银行账户 90280 户和 33655 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 53,422,183.23 元，本公司累计使用首次公开发行募集资金 673,755,904.09 元。33655 户募集资金应有余额 101,351,431.27 元，实有余额 101,471,317.73 元，与应有余额差异 119,886.46 元，系募集项目以前年度的零星支出 119,886.46 元未通过募集资金专用账户支付。

2022 年度，天津康仁堂公司募集资金账户 66143 户对“中药产品自动化生产基地项目”投入募集资金 6,473,284.63 元。截至 2022 年 12 月 31 日，本公司及子公司天津康仁堂公司非公开发行募集银行账户 84401 户和 66143 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 27,537,878.87 元，累计使用非公开发行募集资金 774,945,889.04 元，84401 户和 66143 户募集资金应有余额 172,538,212.55 元，实有余额 33,091,962.15 元，与应有余额差异 139,446,250.40 元。主要系：1）本次非公开发行募集项目应支付的法律服务费、审计费、验资费、新股登记费、印花税等其他发行费用共 4,653,749.60 元通过自有资金支付，其中 4,100,000.00 元已于 2016 年 3 月 4 日完成置换，剩余 553,749.60 元发行费未置换；2）2022 年 8 月 26 日，公司第八届董事会第四会议及第八届监事会第三会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”14,000.00 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，经调整后与募集资金银行账户实际余额一致。

2023 年度，本公司募集资金账户 33655 户对募集资金投资项目投入募集资金 0.00 元。截至 2023 年 12 月 31 日止，本公司首次公开发行募集银行账户 90280 户和 33655 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 54,937,379.43 元，本公司累计使用首次公开发行募集资金 673,755,904.09 元，33655 户募集资金应有余额 102,866,627.47 元，实有余额 102,986,513.93 元，与应有余额差异 119,886.46 元，系募集项目以前年度的零星支出 119,886.46 元未通过募集资金专用账户支付。

2023 年度，天津康仁堂公司募集资金账户 66143 户对“中药产品自动化生产基地项目”投入募集资金 97,933.40 元。本公司及子公司天津康仁堂公司非公开发行募集资金银行账户 84401 户和 66143 户募集资金净额为 919,946,222.72 元，截至 2023 年 12 月 31 日，本公司及子公司天津康仁堂公司非公开发行募集银行账户 84401 户和 66143 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 28,112,686.94 元，投资项目累计使用非公开发行募集资金 775,043,822.44 元，募集资金账户应有余额 173,015,087.22 元。根据 2023 年 8 月 29 日公司第八届董事会第十会议和第八届监事会第八次会议、及 2023 年 9 月 18 日公司 2023 年第二次临时股东大会审议通过的《关于部分募集资金投资项目结项并将节余募集资金永久补充流动资金的议案》，公司将节余募集资金人民币 173,568,836.82 元（含利息收入扣除手续费后净额以及前期未置换的发行费 553,749.60 元）转出永久补充流动资金后，募集资金账户实有余额 0.00 元，且 66143 户和 84401 户分别于 2023 年 9 月 26 日、2023 年 9 月 27 日销户。

（三）募集资金本年度使用金额及年末余额

2024 年度，本公司募集资金账户 33655 户对募集资金投资项目投入募集资金 0.00 元。

本公司募集资金银行账户 90280 户和 33655 户募集资金净额为 721,685,152.13 元，截至 2024 年 12 月 31 日，本公司首次公开发行募集银行账户 90280 和 33655 户累计取得利息收入扣除手续费后净额为 56,098,399.06 元，本公司累计使用首次公开发行募集资金 673,755,904.09 元，33655 户募集资金应有余额 104,027,647.10 元，实有余额 104,147,533.56 元，与应有余额差异 119,886.46 元，系募集项目以前年度的零星支出 119,886.46 元未通过募集资金专用账户支付。

二、募集资金管理情况

（一）募集资金的管理情况

为规范本公司募集资金的管理和使用，提高资金使用效率和效益，保护投资者的利益，根据《公司法》、《证券法》、

《首次公开发行股票并在创业板上市管理暂行办法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引》等有关规定，本公司制定了《募集资金管理制度》，并与国都证券、中国工商银行股份有限公司天津河西支行共同签署《募集资金三方监管协议》，对募集资金实行专户存储制度，并由河西支行指定其下属佟楼支行负责募集资金专户管理。《募集资金三方监管协议》明确了各方的权利和义务，其内容与深圳证券交易所三方监管协议范本不存在重大差异。

根据中国证券监督管理委员会《证券发行上市保荐业务管理办法》的相关规定，公司因再次申请发行证券另行聘请保荐机构，应当终止与原保荐机构的保荐协议，另行聘请的保荐机构应当完成原保荐机构未完成的持续督导工作。因此，公司于 2014 年 12 月 17 日与国都证券签订了《天津红日药业股份有限公司与国都证券有限责任公司之保荐终止协议》，国都证券对公司在募集资金使用方面进行持续督导的责任终止；同时，公司与西南证券签署了《首次公开发行股票尚未使用募集资金之持续督导协议》，西南证券对公司首次公开发行股票尚未使用完毕的募集资金履行持续督导责任。

为规范本公司本次非公开发行募集资金的管理和使用，保护投资者的利益，根据《公司法》、《证券法》、《深圳证券交易所创业板上市公司规范运作指引（2015 年修订）》等有关法律法规规定，本公司与西南证券、中国银行股份有限公司天津河北支行共同签署《募集资金三方监管协议》，并与天津康仁堂公司、西南证券、中国银行股份有限公司天津河北支行共同签署《募集资金四方监管协议》，对募集资金实行专户存储制度。《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》明确了各方的权利和义务，其内容与深圳证券交易所监管协议范本不存在重大差异。

根据《管理制度》的要求，本公司对募集资金的使用设置了严格的权限审批制度，以保证专款专用。本公司所有募集资金项目投资的支出，均需由资金使用部门提出资金使用计划，经该部门主管领导签字后，报财务负责人审核，并由总经理签字后，方可予以支付；超过总经理授权范围的，应报董事会审批；超过董事会授权范围的，应报股东大会审批。同时根据《募集资金三方监管协议》、《募集资金四方监管协议》的规定，本公司一次或 12 个月内累计从募集资金专户中支取的金额超过 1,000.00 万元或募集资金净额的 10%，应当及时通知保荐机构西南证券。

（二）募集资金专户存储情况

截至 2024 年 12 月 31 日，募集资金存放于募集资金专户，其中：存放于中国工商银行股份有限公司天津河西支行 0302060819300533655 账户 104,147,533.56 元。

三、本年度募集资金使用情况

详见下表“募集资金承诺项目情况”。

四、变更募集资金投资项目的资金使用情况

公司无变更募集资金投资项目的资金使用情况。

五、募集资金使用及披露中存在的问题

公司本年度已按深圳交易所颁布的《股票上市规则》及《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号-创业板上市公司规范运作》以及本公司募集资金管理办法的相关规定，及时、真实、完整的披露募集资金存放及使用情况，不存在违规情形。

（2） 募集资金承诺项目情况

☑适用 □不适用

单位：万元

融资项目名称	证券上市日期	承诺投资项目和超募资金投向	项目性质	是否已变更项目（含部分变更）	募集资金承诺投资总额	调整后投资总额(1)	本报告期投入金额	截至期末累计投入金额(2)	截至期末投资进度(3)＝(2)/(1)	项目达到预定可使用状态日期	本报告期实现的效益	截止报告期末累计实现的效益	是否达到预计效益	项目可行性是否发生重大变化
承诺投资项目														
2009 年首次公开发行股票	2009 年 10 月 30 日	1、血必净技改扩产项目	生产建设	否	20,190	23,939	0	23,043.26	96.26%	2013 年 03 月 31 日	23,740.03	146,450.71	是	否
2009 年首次公开发	2009 年 10 月 30 日	2、研发中心建设	生产建设	否	6,601	15,949.39	0	13,846.79	86.82%	2012 年 08 月 31 日			不适用	否

行股票		项目											
2012年向特定对象发行股票	2012年10月10日	3、投资北京康仁堂药业有限公司	投资并购	否	10,515.48	10,515.48	0	10,534.4	100.18%	2012年09月30日	3,069.79	162,729.15	是	否
2015年非公开发行股票	2015年03月24日	4、中药产品自动化生产基地项目	生产建设	否	91,994.62	92,000	0	77,504.38	84.24%	2018年06月30日		437.28	不适用	否
承诺投资项目小计				--	129,301.1	142,403.87	0	124,928.83	--	--	26,809.82	309,617.14	--	--
超募资金投向														
2009年首次公开发行股票	2009年10月30日	1、投资北京康仁堂药业有限公司	投资并购	否	5,898.61	23,680.76	0	23,680.76	100.00%	2010年05月31日	5,398.59	293,827.3	是	否
2009年首次公开发行股票	2009年10月30日	2、与中国科学院上海药物研究所合作开发抗丙肝新药项目	研发项目	否	4,560	4,560	0	760	16.67%	2018年12月31日			不适用	否
2009年首次公开发行股票	2009年10月30日	3、车间技术改造项目	运营管理	否	1,583.6	1,583.6	0	1,483.85	93.70%	2011年06月30日			不适用	否
2009年首次公开发行股票	2009年10月30日	4、ERP信息系统	运营管理	否	297	297	0	275.93	92.91%	2011年06月30日			不适用	否
2009年首	2009年10	5、与中	研发项目	否	4,285	4,285	0	4,285	100.00%	2018年12			不适用	否

次公开发行股票	月 30 日	国人民解放军第三军医大学第一附属医院合作开发治疗脓毒症Ⅰ类新药项目								月 31 日				
超募资金投向小计				--	16,624.21	34,406.36	0	30,485.54	--	--	5,398.59	293,827.3	--	--
合计				--	145,925.31	176,810.23	0	155,414.37	--	--	32,208.41	603,444.44	--	--
分项目说明未达到计划进度、预计收益的情况和原因（含“是否达到预计效益”选择“不适用”的原因）	无													
项目可行性发生重大变化的情况说明	项目可行性未发生重大变化													
超募资金的金额、用途及使用进展情况	适用 公司于 2009 年上市取得超募资金 45,377.52 万元。截至 2024 年 12 月 31 日止，公司累计决议使用超募资金 45,377.52 万元，不存在无使用计划的超募资金。 1、2010 年 3 月 30 日，经公司第三届董事会第十五次会议以及 2010 年 4 月 22 日的 2009 年度股东大会审议通过，公司使用超募资金 5,898.61 万元对北京康仁堂药业有限公司增资并成为该公司第一大股东。公司于 2010 年 3 月 30 日进行公告-《公告 008-关于使用超募资金对北京康仁堂药业有限公司增资的公告》。2011 年 7 月 14 日，经公司第四届董事会第十六次会议以及 2011 年 8 月 1 日召开的 2011 年第三次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 17,782.15 万元购买新疆力利记投资有限公司所持北京康仁堂药业有限公司 21.75%的股权，购买后，公司持有北京康仁堂药业有限公司股权比例由 42%增加到 63.75%，成为其绝对控股股东。公司于 2011 年 7 月 14 日进行公告-《公告 026-关于使用超募资金购买新疆力利记投资有限公司所持北京康仁堂药业有限公司股份的公告》。截至 2024 年 12 月 31 日止，该项目已实际使用超募资金 23,680.76 万元。 2、2010 年 7 月 12 日，经公司第四届董事会第三次会议审议通过，公司使用超募资金 4,560 万元与中国科学院上海药物研究所合作开发抗丙肝新药。该项目成功完成后将大大提升公司核心竞争力。公司于 2010 年 7 月 13 日进行公告-《公告 024-关于使用超募资金与中国科学院上海药物研究所合作开发抗丙肝新药项目的公告》。截至 2024 年 12 月 31 日止，该项目已实际使用超募资金 760.00 万元。 3、2010 年 8 月 19 日，经公司第四届董事会第四次会议以及 2010 年 9 月 8 日召开的 2010 年第一次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 11,916.59 万元对血必净技改扩产项目和研发中心项目分别增加投资 3,749 万元和 6,286.99 万元、对现有生产及其配套设施进行技术改造 1,583.60 万元以及实施 ERP 信息化管理 297 万元。2011 年 12 月 6 日经公司第四届董事会第二十次会议以及 2011 年 12 月 29 日													

	召开的 2011 年第四次临时股东大会审议通过，公司使用超募资金 935.17 万元和自有资金 2,126.23 万元对研发中心项目增加投资。公司于 2011 年 12 月 6 日进行公告-《公告 046-关于研发中心项目变更募集资金用途及追加投资的公告》。上述项目运行后将大幅提升公司的生产能力、研发实力和管理水平。截至 2024 年 12 月 31 日止，车间技术改造项目已实际使用超募资金 1,483.85 万元，ERP 信息系统已实际使用超募资金 275.93 万元。 4、2010 年 11 月 19 日，经公司第四届董事会第八次会议审议通过，公司使用超募资金 4,285 万元与中国人民解放军第三军医院第一附属医院合作开发治疗脓毒症Ⅰ类新药项目，若项目成功完成将大大提升公司竞争优势。公司于 2010 年 11 月 19 日进行公告-《公告 044-天津红日药业股份有限公司关于使用超募资金与中国人民解放军第三军医大学第一附属医院合作开发治疗脓毒症Ⅰ类新药项目的公告》。截至 2024 年 12 月 31 日止，该项目已实际使用超募资金 4,285.00 万元。
募集资金投资项目实施地点变更情况	不适用
募集资金投资项目实施方式调整情况	不适用
募集资金投资项目先期投入及置换情况	适用 1）2009 年 11 月 18 日，公司第三届董事会第十一次会议审议通过了《关于用募集资金置换已投入募集资金项目自筹资金的议案》，同意公司以募集资金置换预先已投入募集资金投资项目的自筹资金 1,858.78 万元。目前，相关资金已经置换完成。2）截至 2015 年 3 月 12 日，公司非公开发行募集资金投资项目“中药产品自动化生产基地项目”先期投入基地建设资金为 66,429,807.78 元，其中：① 取得土地使用权支付土地出让金及税费 58,119,600.00 元；② 支付“中药产品自动化生产基地项目”基地建设工程费用 8,310,207.78 元。
用闲置募集资金暂时补充流动资金情况	适用 1、2014 年 7 月 18 日，公司第五届董事会第十七次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况以 5000 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金。使用期限不超过董事会审议通过之日起 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2014 年 7 月 18 日进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》2014-060）。截至 2015 年 1 月 15 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 5,000 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2015 年 1 月 19 日公司对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》（2015-004）。 2、2015 年 6 月 25 日，公司第五届董事会第二十六次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”10,000.00 万元暂时补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 6 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2015 年 6 月 25 日进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2015-076）。截至 2015 年 11 月 18 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 10,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2015 年 11 月 18 日公司对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》（2015-119）。 3、2015 年 11 月 26 日，公司第五届董事会第二十九次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”20,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，并于 2015 年 11 月 26 日公司对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2015-123）。截至 2016 年 11 月 24 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 20,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2016 年 11 月 25 日公司对此事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金补充流动资金归还的公告》（2016-094）。 4、2016 年 12 月 22 日，公司第六届董事会第十次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”30,000 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，并于 2016 年 12 月 22 日公司对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2016-105）。截至 2017 年 8 月 21 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 30,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2017 年 8 月 22 日公司对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》（2017-044）。 5、2017 年 8 月 23 日，公司第六届董事会第十四次会议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”30,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金。使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。

	公司于 2017 年 8 月 23 日对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2017-051）。截至 2018 年 8 月 15 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 30,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户。并于 2018 年 8 月 16 日对该事项进行公告-《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》（2018-050）。 6、2018 年 8 月 17 日，公司第六届董事会第二十二次会议及第六届监事会第十五次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”20,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2018 年 8 月 21 日对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2018-059）。截至 2019 年 8 月 15 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 20,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2019 年 8 月 16 日对该事项进行公告-《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》（2019-065）。 7、2019 年 8 月 23 日，公司第七届董事会第二次会议及第七届监事会第二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”17,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2019 年 8 月 23 日对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2019-076）。截至 2020 年 8 月 19 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 17,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2020 年 8 月 21 日对该事项进行公告-《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》（2020-059）。 8、2020 年 8 月 21 日，公司第七届董事会第十一次会议及第七届监事会第八次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”15,000.00 万元的闲置募集资金暂时补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2020 年 8 月 25 日对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2020-066）。截至 2021 年 08 月 20 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 15,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2021 年 8 月 20 日对该事项进行公告-《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》（2021-049）。 9、2021 年 8 月 26 日，公司第七届董事会第十七次会议及第七届监事会第十二次会议审议通过了《关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”12,000.00 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2021 年 8 月 26 日对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2021-056）。截至 2022 年 8 月 19 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 12,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2022 年 8 月 19 日对该事项进行公告-《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》（2022-035）。 10、2022 年 8 月 26 日，公司第八届董事会第四会议及第八届监事会第三会议审议通过了《关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的议案》，同意公司根据实际情况使用“中药产品自动化生产基地项目”14,000.00 万元的闲置募集资金暂时用于补充流动资金，使用期限自董事会批准之日起不超过 12 个月，到期将归还至募集资金专户。公司于 2022 年 8 月 30 日对该事项进行公告--《天津红日药业股份有限公司关于使用部分闲置募集资金暂时补充流动资金的公告》（2022-041）。截至 2023 年 8 月 18 日，公司已将用于暂时补充流动资金的 14,000.00 万元归还并转入募集资金专用账户，并于 2023 年 8 月 18 日对该事项进行公告-《天津红日药业股份有限公司关于闲置募集资金暂时补充流动资金归还的公告》（2023-040）。
项目实施出现募集资金结余的金额及原因	适用 截至 2023 年 9 月 26 日，中药产品自动化生产基地项目已结项，募集资金结余 173,568,836.82 元，主要系：1、在项目建设实施过程中，公司对项目各个环节的费用实行严格监督、控制和管理，合理降低了项目整体投入金额。2、为提高募集资金的使用效率，在确保不影响募集资金投资项目正常实施和募集资金安全的前提下，公司使用闲置募集资金进行现金管理获得了一定的投资收益以及存放期间产生利息收入。3、项目前期使用自有资金支付土地款、设计费用等费用。
尚未使用的募集资金用途及去向	募集资金专户活期存放。
募集资金使用及披露中存在的问题或其他情况	无

（3） 募集资金变更项目情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在募集资金变更项目情况。

八、重大资产和股权出售

1、出售重大资产情况

□适用 ☑不适用

公司报告期未出售重大资产。

2、出售重大股权情况

□适用 ☑不适用

九、主要控股参股公司分析

☑适用 □不适用

主要子公司及对公司净利润影响达 10%以上的参股公司情况

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	营业利润	净利润
湖北亿诺瑞生物制药有限公司	子公司	原料药生产销售；肠衣、肝素钠生产销售；货物进出口，技术进出口	13,663.00 万元	609,659,714.81	364,346,584.30	421,490,332.67	102,670,218.32	87,283,001.08
兰州汶河医疗器械研制开发有限公司	子公司	医疗器械及新药研发、技术咨询转让、相关进出口	1,000.00 万元	121,103,603.42	103,821,593.32	77,394,539.18	24,428,908.18	21,082,244.53
北京超思电子技术有限责任公司	子公司	医疗器械及仪器仪表、电子产品销售、相关进出口	6,600.00 万元	895,888,085.44	772,682,759.53	270,265,920.18	18,807,507.30	15,044,500.25
湖州展望药业有限公司	子公司	药用辅料、原料药、化学试剂、食品添加剂的制造销售	4,000.00 万元	676,073,778.28	365,693,406.53	359,669,461.44	14,488,222.62	8,662,544.87
天津东方康圣健康管理有限	子公司	健康管理咨询、一类医疗器	10,000.00 万元	130,836,003.20	-18,129,464.92	190,699,784.95	-14,735,034.03	-7,978,239.74

公司		械、电子产品批发零售						
正康医疗科技有限公司	子公司	软件批发与零售，医疗器械批发	5,000.00 万元	900,735,813.15	-248,433,653.13	779,957,906.44	-58,644,798.80	-85,697,510.94
北京康仁堂药业有限公司	子公司	中药配方颗粒	12,455.65 万元	6,422,635,105.72	3,215,018,770.55	3,861,210,931.31	-317,751,380.15	-230,120,241.48

报告期内取得和处置子公司的情况

☑适用 □不适用

公司名称	报告期内取得和处置子公司方式	对整体生产经营和业绩的影响
天以红日医药科技发展（天津）有限公司	清算注销	无重大影响
天津医数通科技有限公司	清算注销	无重大影响
正康（福建）供应链管理有限公司	处于停业拟进入清算状态，终止合并	无重大影响

主要控股参股公司情况说明

1、北京康仁堂药业有限公司

成立日期：2008 年 05 月 30 日

注册地点：北京市顺义区牛栏山镇牛汇街 5 号

法定代表人：敖强

注册资本：12,455.65 万元

经营范围：许可项目：药品生产；药品批发；药品零售；药品进出口；检验检测服务；药品委托生产；道路货物运输（不含危险货物）。（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动,具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准 ）一般项目：地产中草药（不含中药饮片）购销；中草药种植；中药提取物生产；中草药收购；货物进出口；技术进出口；进出口代理；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）。（除依法须经批准的项目外,凭营业执照依法自主开展经营活动）（不得从事国家和本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

2、北京超思电子技术有限责任公司

成立日期：1993 年 08 月 18 日

注册地点：北京市石景山区双园路 9 号 2 号楼 2 层、3 层

法定代表人：王嘉

注册资本：6,600.00 万元

经营范围：技术开发；预防保健服务（不含诊疗活动）；销售机械设备、仪器仪表、建筑材料、电子产品、化妆品、日用杂货、化工产品（不含危险化学品及一类易制毒化学品）；货物进出口、技术进出口、代理进出口；生产医疗器械Ⅱ、Ⅲ类（以《医疗器械生产企业许可证》核定的范围为准）；销售医疗器械Ⅱ、Ⅲ类（以《医疗器械经营企业许可证》核定的范围为准）。（企业依法自主选择经营项目，开展经营活动；依法须经批准的项目，经相关部门批准后依批准的内容开展经营活动；不得从事本市产业政策禁止和限制类项目的经营活动。）

3、湖北亿诺瑞生物制药有限公司

成立日期：2010 年 11 月 17 日

注册地点：黄梅县小池镇沿江路 108 号

法定代表人：孔凯

注册资本：13,663.00 万元

经营范围：许可项目：药品生产；药品批发；药品进出口；动物肠衣加工。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）一般项目：货物进出口；技术进出口；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；进出口代理；国内贸易代理；第一类医疗器械销售；食品

添加剂销售；专用化学产品制造（不含危险化学品）；实验分析仪器销售；制药专用设备销售。（除许可业务外，可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）

4、正康医疗科技有限公司

成立日期：2016 年 05 月 31 日

注册地点：青海省格尔木市藏青工业园区 B 区 2 号

法定代表人：李晓杰

注册资本：5,000.00 万元

经营范围：一般项目：第二类医疗器械销售；第一类医疗器械销售；第二类医疗器械租赁；第一类医疗器械租赁；仪器仪表销售；卫生用品和一次性使用医疗用品销售；消毒剂销售（不含危险化学品）；食品销售（仅销售预包装食品）；特殊医学用途配方食品销售；保健食品（预包装）销售；化妆品批发；化妆品零售；机械设备销售；家用电器销售；建筑工程用机械销售；建筑工程机械与设备租赁；电子、机械设备维护（不含特种设备）；普通机械设备安装服务；制冷、空调设备销售；塑料制品销售；非金属矿及制品销售；隔热和隔音材料销售；照明器具销售；五金产品批发；五金产品零售；电子产品销售；通讯设备销售；日用百货销售；办公用品销售；软件销售；软件开发；软件外包服务；计算机软硬件及辅助设备批发；计算机软硬件及辅助设备零售；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；人工智能应用软件开发；计算机及通讯设备租赁；计算机及办公设备维修；货物进出口；技术进出口；普通货物仓储服务（不含危险化学品等需许可审批的项目）（除依法须经批准的项目外，自主开展法律法规未禁止、限制的经营活动）许可项目：第三类医疗器械经营；第三类医疗器械租赁；消毒器械销售；药品批发；药用辅料销售（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门许可证为准）

5、兰州汶河医疗器械研制开发有限公司

成立日期：2003 年 11 月 11 日

注册地点：甘肃省兰州市七里河区彭家坪 234 号

法定代表人：董黎

注册资本：1,000.00 万元

经营范围：一般项目：第一类医疗器械生产：食品互联网销售（仅销售预包装食品）；专业保洁、清洗、消毒服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；社会经济咨询服务（不得从事或变相从事金融类金融业务活动）；信息咨询服务（不含许可类信息咨询服务）；消毒剂销售（不含危险化学品）；第一类医疗器械销售;塑料制品制造（除许可业务外,可自主依法经营法律法规非禁止或限制的项目）许可项目：第二类医疗器械生产；道路货物运输（不含危险货物）；食品互联网销售；食品用塑料包装容器工具制品生产；卫生用品和一次性使用医疗用品生产；饮料生产；食品生产（依法须经批准的项目,经相关部门批准后方可开展经营活动）

6、湖州展望药业有限公司

成立日期：1997 年 5 月 21 日

注册地点：湖州市菱湖西庄开发区

法定代表人：王虹

注册资本：4,000.00 万元

经营范围：药用辅料、原料药、化学药制剂、化学试剂、食品添加剂的制造、销售；化工产品及原料（除危险化学品及易制毒化学品 ）、纺织品、日用品、化妆品、第一类、第二类医疗器械、药用包装材料、食品、饲料添加剂的销售；建筑材料及药用辅料的技术研发、医药化工生产和生物科技领域内的技术研发、技术转让、技术咨询、技术服务,商务信息咨询服务；经营本企业自产产品的出口业务和本企业所需机械设备、零配件、原辅材料的进口业务（但国家限定公司经营或禁止进出口的商品及技术除外）,本企业包括本企业控股的成员企业。

7、天津东方康圣健康管理有限公司

成立日期：2015 年 2 月 5 日

注册地点：天津市武清开发区福源道北侧创业总部基地 C18 号楼中栋 219 室

法定代表人：付文颖

注册资本：10,000.00 万元

经营范围：一般项目：健康咨询服务不含诊疗服务体育健康服务远程健康管理服务医院管理医学研究和试验发展第一类医疗器械销售第二类医疗器械销售电子产品销售互联网销售除销售需要许可的商品食品互联网销售仅销售预包装食品食品销售仅销售预包装食品化妆品批发化妆品零售日用品销售劳动保护用品销售广告制作广告发布广告设计、代理。（除依法须经批准的项目外凭营业执照依法自主开展经营活动）

十、公司控制的结构化主体情况

□适用 ☑不适用

十一、公司未来发展的展望

公司坚持以“传承发展中华医药，解决人类健康难题”为愿景，以研发精药、生产良药为己任，通过自主研发创新与对外合作创新双轮驱动，快速推进研发创新，丰富产品管线。同时，公司将持续提升数字化经营能力，依托“数字化+人才+科技+创新”模式，积极探索利用人工智能大模型等先进信息技术与研产销业务深度融合，构建大数据运营能力，通过数据资产的运营来推动企业管理变革，创新营销模式和协同机制，促进各业态之间相互赋能协同，助力本公司大健康产业可持续发展，加速推动从优秀的中药产品制造商向卓越的大健康产业服务提供商转型。

2025 年，公司将紧紧围绕 “创新、融合、拓展、挖潜”的经营方针，按照“做强主责主业，优化总部建设，加强科研统筹，提升营销能力”四点原则，结合医药行业特点和业务发展需要，蓄力前行，向新求变，合规经营，加速“智造”创新，推动产业整体升级，全力以赴推动公司高质量发展。

1、聚焦主营业务，实现高质量发展

成品药方面提高学术专业度，建立与学科带头人交流，实现最新医学信息的精准传递，产生有价值互动；公司持续挖掘血必净注射液学术价值，进一步推动血必净注射液纳入指南共识，指导一线用药。

中药配方颗粒集中带量采购逐步扩面提质，集采降价后配方颗粒对饮片的替代可能加速，随着国省标数量的持续增加，以及各省陆续将中药配方颗粒纳入当地医保支付，叠加人口老龄化加剧，消费升级等因素影响，未来中药配方颗粒市场前景广阔。针对行业现状，公司作为中药配方颗粒行业的先行者，将始终坚持科技驱动的创新发展战略，持续推进组织和营销模式创新，聚力优势资源和能力，充分发挥各生产基地的主动性和灵活性，实现快速发展。

2、推动资源整合，追求经济效益最大化

立足市场变化，对标行业趋势，围绕组织与管理、经营模式、产品技术等探索创新变革，统一思想，促进跨业务板块之间协同、 融合、共赢，将规模、产品和技术优势转化为市场优势，提升行业竞争力，实现产业资源利用最大化，公共关系和客户资源利用最大化，追求整体经济效益最大化。

3、加速“智造”创新，推动新质生产力孵化

一方面，继续开展数字化转型，探索供应链大模型项目建设，赋能供应链优化和市场生态建设，提升产业链整体运营效率，构建差异化竞争力；另一方面，天津市启动了“现代中药新质生产力科技创新工程”，血必净注射液是该项目中药大品种新质生产力培育项目之一，公司要以此为契机，坚持科研统筹、科技创新，通过血必净注射液二次开发迭代升级，实现大药做强，助力公司实现高质量发展。

4、践行降本增效理念，提升产品竞争力

降本增效是企业应对集采和行业竞争赢得竞争优势的重要手段。公司将从全产业链的角度出发，加强研产销协同，通过激发内生动力，挖掘自身潜能，全力降本增效，提高盈利空间，实现利润最大化，为公司稳健发展奠定坚实基础。

十二、报告期内接待调研、沟通、采访等活动登记表

☑适用 □不适用

接待时间	接待地点	接待方式	接待对象类型	接待对象	谈论的主要内容及提供的资料	调研的基本情况索引

2024 年 04 月 19 日	全景网“投资者关系互动平台”（https://ir.p5w.net）	网络平台线上交流	其他	通过全景网“投资者关系互动平台”（https://ir.p5w.net）参与公司 2023 年度网上业绩说明会的投资者	以网络远程的方式，对公司 2023 年年度报告主要经营情况进行解读并就投资者关心的问题进行互动交流。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》，编号：2024-01	巨潮资讯网
2024 年 09 月 03 日	全景网“全景路演”（https://rs.p5w.net）	网络平台线上交流	其他	通过全景网“全景路演”（https://rs.p5w.net）参与 2024 年度天津辖区上市公司半年报业绩说明会暨投资者网上集体接待日活动的投资者	以网络远程的方式，对公司 2024 年半年度报告主要经营情况进行解读并就投资者关心的问题进行互动交流。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《投资者关系活动记录表》，编号：2024-02	巨潮资讯网

十三、市值管理制度和估值提升计划的制定落实情况

公司是否制定了市值管理制度。

☑是 □否

公司是否披露了估值提升计划。

□是 ☑否

为加强公司市值管理工作，进一步规范公司市值管理行为，维护公司、投资者及其他利益相关者的合法权益，2025 年 4 月 24 日，公司召开了第八届董事会第二十二次会议，审议通过了《关于制定〈市值管理制度〉的议案》。

十四、“质量回报双提升”行动方案贯彻落实情况

公司是否披露了“质量回报双提升”行动方案公告。

□是 ☑否

第四节 公司治理

一、公司治理的基本状况

报告期内，公司严格按照《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等法律、法规和中国证监会有关法律法规的要求，不断完善公司法人治理结构，建立健全公司内部管理和控制制度，持续深入开展公司治理活动，促进公司规范运作，提高公司治理水平。

报告期内，公司收到深圳证券交易所出具的《关于对天津红日药业股份有限公司及姚小青、郑丹、杨伊的监管函》（创业板监管函〔2024〕第 151 号）及天津证监局出具的《关于对天津红日药业股份有限公司及姚小青、郑丹、杨伊采取出具警示函监管措施的决定》（津证监措施〔2024〕27 号），并于 2024 年 9 月 30 日前向天津证监局提交了书面整改报告，后续将长期规范运作。公司深刻认识到在公司治理、规范运作及信息披露管理工作中存在的问题与不足。公司将以本次整改为契机，深刻吸取教训，认真持续地落实各项整改措施，加强公司控股股东、持股 5%以上的股东及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员及相关责任人员对《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的学习，提高规范运作意识和水平，不断完善公司治理和内部控制体系，提升信息披露质量，切实维护公司及全体股东合法权益，推动公司规范、持续、高质量发展。

（一）关于股东与股东大会

公司严格按照《公司法》《上市公司股东大会规则》《公司章程》《股东大会议事规则》和深圳证券交易所创业板的相关规定和要求，规范的召集、召开股东大会，确保所有股东享有平等地位及权利。报告期内，公司股东大会共召开了五次会议，公司股东大会均由公司董事会召集召开，董事长或副董事长主持会议，全面采取现场投票和网络投票相结合的方式。其中，中小投资者对所有议案进行审议表决，对表决结果单独计票并及时披露表决结果，确保全体股东特别是中小股东享有平等地位，充分行使股东的权利。通过聘请专业律师列席见证股东大会并对股东大会的召集召开和表决程序出具法律意见书，充分尊重和维护全体股东的合法权益。

公司至今未发生重大事项绕过股东大会的情况，也未发生重大事项先实施后审议的情况。公司不存在违反《上市公司股东大会规则》的其他情形。

（二）关于公司与控股股东、实际控制人

公司控股股东、实际控制人严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范自己的行为，同时根据法律法规对公司及其他股东依法行使其权利并承担义务。报告期内，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位损害公司及其他股东的利益的行为。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在业务、人员、资产、机构、财务等方面独立于控股股东和实际控制人，公司董事会、监事会及内部机构按照有关法律规定独立运作。

（三）关于董事和董事会

公司董事会严格按照《公司法》《公司章程》《董事会议事规则》等法律法规开展工作，公司董事的选举程序公开、公平、公正。公司董事会设董事 11 名，其中独立董事 4 名，董事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司董事依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等规定开展工作，出席董事会和股东大会，勤勉尽责地履行职责和义务，同时积极参加相关培训，及时掌握相关法律法规和监管动态，努力提高履职能力，从根本上维护公司和全体股东的最大利益。公司董事会下设审计委员会、提名委员会、战略委员会和薪酬与考核委员会四个专门委员会，各委员会根据各自职责均能认真尽职地开展相关工作，为董事会科学决策发挥了积极的作用。

报告期内，公司董事会共召开了八次会议，由董事长召集并主持会议，董事长不能履行职务或者不履行职务的，由副董事长履行职务；副董事长不能履行职务或者不履行职务的，由半数以上董事共同推举一名董事履行职务。独立董事

按照《公司章程》等法律、法规客观地发表意见，独立履行职责，对公司重大投资、内部控制、续聘会计师事务所、董事的选举和高级管理人员的聘任等发表独立意见，切实维护全体股东，特别是中小股东的利益，保证公司的规范运作。

（四）关于监事和监事会

公司监事会严格按照《公司法》《公司章程》《监事会议事规则》等法律法规开展工作，公司监事的选举程序公开、公平、公正。公司监事会设监事 3 名，其中职工监事 1 名，由职工代表大会选举产生，监事会的人数及人员构成符合法律、法规和《公司章程》的要求。公司监事依据《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》《监事会议事规则》等规定开展工作，并按照拟定的会议议程进行。报告期内，公司监事会共召开了五次会议，由监事会主席召集并主持会议，公司监事按照《公司章程》《监事会议事规则》等规定的要求认真履行职责，本着对公司和全体股东负责的精神，审核公司季度、半年度、年度财务报表等事项，对公司董事、总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员的行为进行监督，对公司重大事项、重大财务决策事项进行监督，维护公司及全体股东的合法权益。

（五）关于绩效评价与激励约束机制

公司已建立和完善了公开、透明的高级管理人员的绩效评价标准和激励约束机制，高级管理人员的聘任公开、透明，符合法律、法规的规定。公司董事会下设的薪酬与考核委员会负责对公司的董事、高级管理人员进行绩效考核，高级管理人员的薪酬直接与其业绩达成情况相挂钩。公司现有的考核及激励约束机制符合公司发展现状。

（六）关于信息披露与透明度

公司根据《公司法》《证券法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等有关法律法规和规章制度，结合公司的实际情况，制定了《信息披露管理制度》《年度报告等信息披露重大差错责任追究制度》，明确了公司信息披露工作由董事会统一领导和管理，公司董事会秘书及证券部负责投资者关系和信息披露工作，接待股东来访和回答投资者咨询，以及对年度报告等信息披露重大差错责任追究作出了明确规定。

报告期内，公司严格按照有关法律法规和公司《信息披露管理制度》《投资者关系管理制度》等规章制度的要求，真实、准确、及时、公平、完整地披露有关信息。并指定《中国证券报》、《证券时报》、《上海证券报》、《证券日报》和巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）为公司信息披露的指定报纸和网站，确保公司所有投资者能够以平等的机会获取公司信息。

（七）关于投资者关系管理

公司自上市以来一直高度重视投资者关系管理工作，并制定了《投资者关系管理制度》，不断学习先进的投资者关系管理经验。公司按照相关法律法规及《投资者关系管理制度》的要求，指定公司董事会秘书为投资者关系管理负责人，负责协调投资者关系，接待投资者来访，回答投资者咨询，向投资者提供公司已披露的资料等工作。公司证券部作为投资者关系管理的具体实施机构，安排专人负责投资者来访接待并做好投资者关系管理工作档案的建立和保管，并切实做好信息的保密工作。

报告期内，公司严格执行《投资者关系管理制度》，认真做好投资者关系管理工作，通过投资者专线电话、电子邮箱、深交所互动易、巨潮资讯网站等多种渠道，采取积极回复投资者咨询、接受投资者来访与调研等多种形式，加强与投资者特别是社会公众投资者的沟通和交流，解答社会公众投资者关心的问题，切实保障投资者的知情权。作为上市公司，在资本市场应与投资者建立良性互动的关系，公司将进一步加强投资者关系管理工作，以提高公司信息透明度，保障全体股东的合法权益。

（八）内部审计制度

为加强内部控制活动的监督和评价，有效控制风险，保证公司资产的安全与完整及经营业务活动的正常开展，公司根据《公司法》《证券法》《中国内部审计准则》等有关法律、法规和规章制度，结合公司的实际情况，制定了《内部审计制度》。公司董事会下设审计委员会，主要负责审核公司财务信息及其披露、监督及评估内外部审计工作和内部控制的有效性，审阅和审查财务、经营、合规、风险管理情况。审计委员会下设内审监察部，建立健全内部审计制度，对审计委员会负责，向审计委员会报告工作。内审监察部对公司财务信息、内部控制制度的建立和实施以及经营活动的效率和效果等情况进行检查和监督，对公司募集资金使用及存放进行重点审计，及时向审计委员会提交工作计划并汇报审计工作报告，就审计过程中发现的问题进行督促整改。

（九）关于相关利益者

公司充分尊重和维护相关利益者的合法权益，重视公司的社会责任，实现社会、股东、公司、员工等各方利益的协调平衡，共同推动公司持续、健康的发展。

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定是否存在重大差异

□是 ☑否

公司治理的实际状况与法律、行政法规和中国证监会发布的关于上市公司治理的规定不存在重大差异。

二、公司相对于控股股东、实际控制人在保证公司资产、人员、财务、机构、业务等方面的独立情况

公司控股股东成都兴城投资集团有限公司严格按照《上市公司治理准则》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号—创业板上市公司规范运作》等有关法律法规、部门规章、规范性文件和《公司章程》的要求规范自己的行为，对上市公司及其他股东依法行使其权利并承担相应义务。报告期内，不存在超越公司股东大会直接或间接干预公司决策和经营活动的行为，不存在利用其控制地位侵害其他股东利益的行为。公司拥有独立完整的业务体系和自主经营能力，在业务、资产、人员、机构、财务等方面独立于控股股东，公司董事会、监事会及内部机构按照有关法律规定独立运作。

1、业务独立

公司拥有独立完整的采购体系、生产体系、销售体系和研发设计体系，具有面向市场自主经营的能力。

2、人员独立

公司具有独立的人事档案、人事聘用和任免制度以及考核、奖惩制度，及独立的工资管理、福利与社会保障体系。公司总经理、副总经理、财务负责人和董事会秘书等高级管理人员均在本公司领取报酬。

3、资产独立

公司具备与生产经营相关的生产系统、辅助生产系统和配套设施，合法拥有与生产经营有关的土地、厂房、机器设备以及商标、专利、非专利技术的所有权或者使用权，具有独立的原材料采购和产品销售系统。

4、机构独立

公司拥有独立的生产经营和办公场所，公司的机构设置在人员、生产经营和办公场所及管理制度等各方面完全独立。公司设有健全的组织机构体系，股东大会、董事会、监事会及董事会下属专业委员会等内部机构独立运作，不受其他单位或个人的干涉。

5、财务独立

公司设有完整、独立的财务机构，配备了充足的专职财务会计人员，建立了独立的会计核算体系和财务管理制度，并独立开设银行账户、独立纳税、独立做出财务决策。

三、同业竞争情况

□适用 ☑不适用

四、报告期内召开的年度股东大会和临时股东大会的有关情况

1、本报告期股东大会情况

会议届次	会议类型	投资者参与比例	召开日期	披露日期	会议决议
2024 年第一次临时股东大会	临时股东大会	38.15%	2024 年 02 月 26 日	2024 年 02 月 26 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024 年第一次临时股东大会决议公告》，

					公告编号：2024-010
2024 年第二次临时股东大会	临时股东大会	33.06%	2024 年 03 月 29 日	2024 年 03 月 29 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024 年第二次临时股东大会决议公告》，公告编号：2024-025
2024 年第三次临时股东大会	临时股东大会	33.12%	2024 年 04 月 18 日	2024 年 04 月 18 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024 年第三次临时股东大会决议公告》，公告编号：2024-030
2023 年度股东大会	年度股东大会	33.36%	2024 年 04 月 22 日	2024 年 04 月 22 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2023 年度股东大会决议公告》，公告编号：2024-031
2024 年第四次临时股东大会	临时股东大会	23.82%	2024 年 11 月 11 日	2024 年 11 月 11 日	本次股东大会存在否决提案的情况，议案《关于修订<董事、监事及高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度>的议案》未获通过。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《2024 年第四次临时股东大会决议公告》，公告编号：2024-053

2、表决权恢复的优先股股东请求召开临时股东大会

□适用 ☑不适用

五、公司具有表决权差异安排

□适用 ☑不适用

六、红筹架构公司治理情况

□适用 ☑不适用

七、董事、监事和高级管理人员情况

1、基本情况

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	任期起始日期	任期终止日期	期初持股数（股）	本期增持股份数量（股）	本期减持股份数量（股）	其他增减变动（股）	期末持股数（股）	股份增减变动的原因
吴文元	男	55	董事、董事长	现任	2024 年 04 月 01 日	2025 年 04 月 21 日	0	0	0	0	0	
蓝武军	男	50	董事	现任	2019 年 04 月 24 日	2025 年 04 月 21 日	1,487,900	0	0	0	1,487,900	
			副董事长、总经理	现任	2024 年 04 月 01 日	2025 年 04 月 21 日						
			执行总经理	离任	2023 年 03 月 29 日	2024 年 04 月 01 日						
			财务负责人	离任	2011 年 12 月 29 日	2024 年 04 月 01 日						
孙武	男	56	董事	现任	2019 年 04 月 24 日	2025 年 04 月 21 日	0	0	0	0	0	
			常务副总经理、财务负责人	现任	2024 年 04 月 01 日	2025 年 04 月 21 日						
			副总经理	离任	2022 年 04 月 22 日	2024 年 04 月 01 日						
陈娟	女	48	董事	现任	2023 年 07 月 12 日	2025 年 04 月 21 日	0	0	0	0	0	
李春旭	女	55	董事	现任	2024 年 02 月 26 日	2025 年 04 月 21 日	675,000	0	0	0	675,000	
			副总经理	现任	2019 年 04	2025 年 04						

					月 26 日	月 21 日						
林森	男	43	董事	现任	2024 年 02 月 26 日	2025 年 04 月 21 日	0	0	0	0	0	
姚晨	男	36	董事	现任	2024 年 04 月 18 日	2025 年 04 月 21 日	8,345,614	0	250,000	0	8,095,614	
王生田	男	74	独立董事	现任	2017 年 12 月 28 日	2025 年 04 月 21 日	0	0	0	0	0	
李莉	女	64	独立董事	现任	2020 年 11 月 18 日	2025 年 04 月 21 日	0	0	0	0	0	
屠鹏飞	男	62	独立董事	现任	2020 年 01 月 06 日	2025 年 04 月 21 日	0	0	0	0	0	
龚涛	男	56	独立董事	现任	2020 年 01 月 06 日	2025 年 04 月 21 日	0	0	0	0	0	
叶尚书	女	39	监事、监事会主席	现任	2025 年 01 月 13 日	2025 年 04 月 21 日	0	0	0	0	0	
胡慧	女	53	监事	现任	2023 年 07 月 12 日	2025 年 04 月 21 日	0	0	0	0	0	
梁丹	女	44	职工监事	现任	2013 年 04 月 16 日	2025 年 04 月 21 日	0	0	0	0	0	
			证券事务代表	现任	2023 年 06 月 25 日	2025 年 04 月 21 日						
陈瑞强	男	48	副总经理	现任	2015 年 06 月 25 日	2025 年 04 月 21 日	677,900	0	0	0	677,900	
张坤	男	49	副总经理	现任	2017 年 03 月 24 日	2025 年 04 月 21 日	931,750	0	0	0	931,750	
陆小中	男	45	副总经理	现任	2023 年 04 月 22 日	2025 年 04 月 21 日	0	0	0	0	0	
杨伊	女	35	董事会秘	现任	2023 年 03	2025 年 04	0	0	0	0	0	

			书		月 29 日	月 21 日						
蒲旭峰	男	62	董事	离任	2020 年 01 月 16 日	2024 年 02 月 07 日	0	0	0	0	0	
郑丹	女	61	董事	离任	2017 年 04 月 19 日	2024 年 03 月 29 日	1,487,900	0	0	0	1,487,900	
			副董事长	离任	2019 年 04 月 24 日	2024 年 03 月 29 日						
			总经理	离任	2017 年 03 月 24 日	2024 年 03 月 29 日						
姚小青	男	60	董事	离任	2000 年 09 月 28 日	2024 年 04 月 01 日	307,477,728	0	0	0	307,477,728	
			董事长	离任	2007 年 05 月 08 日	2024 年 04 月 01 日						
谭薇	女	34	监事、监事会主席	离任	2023 年 12 月 25 日	2025 年 01 月 13 日	0	0	0	0	0	
合计	--	--	--	--	--	--	321,083,792	0	250,000	0.00	320,833,792	--

报告期是否存在任期内董事、监事离任和高级管理人员解聘的情况

☑是 □否

（一）董事离任情况

1、2024 年 2 月 7 日，原董事蒲旭峰先生因达到法定退休年龄，辞去其担任的公司董事及董事会专门委员会中的相关职务，辞职后不再担任公司任何职务，原定任期为 2022 年 4 月 21 日至 2025 年 4 月 21 日。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于补选公司第八届董事会非独立董事的公告》，公告编号：2024-006。

2、2024 年 3 月 29 日，原董事、副董事长、总经理郑丹女士因达到法定退休年龄，卸任其担任的公司董事、副董事长、总经理及董事会专门委员会中的相关职位，正式卸任后不再担任公司任何职务，原定任期为 2022 年 4 月 21 日至 2025 年 4 月 21 日。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司副董事长、董事及总经理退休离任的公告》，公告编号：2024-014。

3、2024 年 4 月 1 日，原董事、董事长姚小青先生因个人工作原因辞去其担任的公司法定代表人、董事长、董事及董事会专门委员会中的相关职务，辞职后不再担任公司任何职务，原定任期为 2022 年 4 月 21 日至 2025 年 4 月 21 日。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司董事长辞职暨补选董事、董事长、副董事长、调整专门委员会委员并变更法定代表人及聘任公司高级管理人员的公告》，公告编号：2024-027。

（二）监事离任情况

2025 年 1 月 13 日，原监事、监事会主席谭薇女士因个人原因辞去其担任的公司第八届监事会非职工代表监事及监事会主席的职务，辞职后不再担任公司任何职务，原定任期为 2023 年 12 月 25 日至 2025 年 4 月 21 日。详见巨潮资讯网

（www.cninfo.com.cn）《关于公司监事会主席辞职暨补选公司第八届监事会非职工代表监事的公告》，公告编号：2024-060。

（三）高级管理人员离任情况

1、2024 年 4 月 1 日，原执行总经理、财务负责人蓝武军先生因工作重心调整辞去其担任的公司执行总经理、财务负责人职务，辞去上述职务后，仍继续担任公司董事、副董事长、总经理职务，原定任期为 2022 年 4 月 21 日至 2025 年 4 月 21 日。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司董事长辞职暨补选董事、董事长、副董事长、调整专门委员会委员并变更法定代表人及聘任公司高级管理人员的公告》，公告编号：2024-027。

2、2024 年 4 月 1 日，原副总经理孙武先生因工作重心调整辞去其担任的公司副总经理职务，辞去上述职务后，仍继续担任公司董事、常务副总经理、财务负责人职务，原定任期为 2022 年 4 月 21 日至 2025 年 4 月 21 日。详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《关于公司董事长辞职暨补选董事、董事长、副董事长、调整专门委员会委员并变更法定代表人及聘任公司高级管理人员的公告》，公告编号：2024-027。

公司董事、监事、高级管理人员变动情况

☑适用 □不适用

姓名	担任的职务	类型	日期	原因
蒲旭峰	董事	离任	2024 年 02 月 07 日	退休
郑丹	董事、副董事长、总经理	离任	2024 年 03 月 29 日	退休
姚小青	董事、董事长	离任	2024 年 04 月 01 日	个人原因
蓝武军	执行总经理、财务负责人	离任	2024 年 04 月 01 日	工作调动
孙武	副总经理	离任	2024 年 04 月 01 日	工作调动
谭薇	监事、监事会主席	离任	2025 年 01 月 13 日	个人原因
李春旭	董事	被选举	2024 年 02 月 26 日	工作调动
林森	董事	被选举	2024 年 02 月 26 日	工作调动
吴文元	董事、董事长	被选举	2024 年 04 月 01 日	工作调动
蓝武军	副董事长	被选举	2024 年 04 月 01 日	工作调动
	总经理	聘任	2024 年 04 月 01 日	工作调动
孙武	常务副总经理、财务负责人	聘任	2024 年 04 月 01 日	工作调动
姚晨	董事	被选举	2024 年 04 月 18 日	工作调动
叶尚书	监事、监事会主席	被选举	2025 年 01 月 13 日	工作调动

2、任职情况

公司现任董事、监事、高级管理人员专业背景、主要工作经历以及目前在公司的主要职责

（一）董事

吴文元，中国国籍，无境外居留权，男，1970 年 1 月生，博士研究生。曾任重庆市大渡口区发展改革委副主任、城乡统筹办公室主任，成都兴城投资集团有限公司首席投资总监、成都兴城投资集团有限公司投资发展部部长。现任公司党委书记、董事、董事长。

蓝武军，中国国籍，无境外居留权，男，1975 年 5 月生，硕士研究生。曾任天津市天发重型水电设备制造有限公司副总会计师，天津市百利开关设备有限公司、天津市百利高压电气有限公司财务部长、财务总监，公司财务总监。现任公司党委副书记、董事、副董事长、总经理。

孙武，中国国籍，无境外居留权，男，1969 年 6 月生，大专。2010 年 9 月至 2016 年 3 月任成都兴城投资集团有限公司审计部业务主管；2016 年 3 月至 2018 年 1 月任成都兴城投资集团有限公司审计部高级主管；2018 年 1 月至 2019 年 3 月任成都兴城投资集团有限公司审计法务部副主任（期间：2016 年 11 月至 2019 年 3 月兼任成都兴城资本管理有限责任公司监事；2017 年 1 月至 2019 年 3 月兼任成都东景燃气有限责任公司监事；2017 年 12 月至 2019 年 3 月兼任成都医疗健康投资集团有限公司监事；2018 年 6 月至 2019 年 3 月兼任四川省紫坪铺水库环境治理有限公司监事、监事会主席）。现任公司董事、常务副总经理、财务负责人。

陈娟，中国国籍，无境外居留权，女，1977 年 8 月生，本科，高级会计师，四川省高端会计人才（企业类第三期）。曾任四川长虹电子控股集团有限公司财务云中心副总经理。现任公司董事、成都建工集团有限公司财务部资金运营专家兼任成都兴青源建设开发有限公司财务负责人。

李春旭，中国国籍，无境外居留权，女，1970 年 2 月生，硕士研究生。现任公司党委副书记、董事、副总经理，负责公司党建、人力资源系统工作，协助分管科学技术委员会工作。

林森，中国国籍，无境外居留权，男，1982 年 7 月生，硕士研究生。曾任中国建筑科学研究院工程师、泰康之家（北京）投资有限公司高级经理、和谐健康保险股份有限公司投资风险专业责任人及投资部负责人、大家保险集团股份有限公司投资管理部、成都医投美邸养老服务有限公司董事。现任公司董事、成都医疗健康投资集团有限公司副总经理。

姚晨，中国国籍，拥有澳大利亚一年期居留权，男，1989 年 11 月生，本科。曾任百康芯（天津）生物科技有限公司总经理，天津红日药业股份有限公司总裁助理。现任公司董事、天津昕晨泰飞尔医药科技有限公司董事、总经理。

王生田，中国国籍，无境外居留权，男，1951 年 7 月生，本科。曾任《中国药房》、《中国药事》、《中草药》等杂志编委、常务编委、副主任编委等并发表多篇论文。曾任中国药学会第 22 届、23 届理事会理事；中国药学会第一届监事会监事。现任公司独立董事。

李莉，中国国籍，无境外居留权，女，1961 年 10 月生，博士研究生，教授，博士生导师，南开大学商学院财务管理系主任。目前已出版著作与教材 9 部，在《经济研究》、《管理世界》等各级期刊发表学术论文近百篇。曾获天津市政府决策咨询重点课题优秀建议成果奖，第二届全国 MPAcc 优秀教学案例奖，天津市师德优秀教师荣誉称号等奖励。曾任北京师范大学、天津对外贸易学院经济系教师，天津普林电路股份有限公司、天津松江股份有限公司、天津海泰科技发展股份有限公司、天津房地产集团有限公司、中环天仪股份有限公司、深圳美丽生态股份有限公司、中瑞环保股份有限公司、苏州晶樱光电科技股份有限公司、四川大通燃气开发股份有限公司、北京建工环境修复股份有限公司、天津滨海能源发展股份有限公司独立董事、迈创企业管理服务股份有限公司独立董事、日新（海南）生物科技有限公司董事。兼任中国自然科学基金外审专家、中国社会科学基金外审专家、天津市政府咨询专家，国际注册管理咨询师。现任公司独立董事、天津泰达股份有限公司独立董事、北京五和博澳药业股份有限公司独立董事。

屠鹏飞，中国国籍，无境外居留权，男，1963 年 4 月生，博士研究生、教授。北京大学药学院教授、博士生导师，北京大学中医药现代研究中心主任。国家杰出青年基金获得者，首批岐黄学者。第十二届国家药典委员会执委、中药材和饮片第一专业委员会主任委员、中国中药协会沙地中药材专业主任委员、中国野生植物保护协会肉苁蓉保育委员会主任委员。《中国药学》英文版、《中国现代应用药学》、《中药新药与临床药理》、《中国现代中药》杂志副主编，《Journal of Chromatography B》、《中国药学杂志》等 10 多家杂志编委。先后承担了国家和省部级项目 70 余项。成功创制新药 2 项，获得新药证书 4 个，临床批件 7 个。曾任华润三九医药股份有限公司独立董事、中国医药健康产业股份有限公司独立董事、北京华医神农医药科技有限公司董事长、河北晨光神农医药科技有限公司董事、北京大橡科技有限公司董事。现任公司独立董事、山东赛托生物科技股份有限公司独立董事、万邦德医药控股集团股份有限公司独立董事。2020 年 1 月至今担任公司独立董事。

龚涛，中国国籍，无境外居留权，男，1969 年 5 月生，博士研究生、教授。曾任华西医科大学制药厂新产品开发部副主任，四川大学华西药学院讲师、副教授，重药控股股份有限公司独立董事。现任公司独立董事、四川大学华西药学院教授、重庆智飞生物科技股份有限公司独立董事、四川川大科技产业集团有限公司董事。

（二）监事

叶尚书，中国国籍，无境外居留权，女，1986 年 9 月生，本科。现任公司监事、监事会主席，成都兴城融晟科技有限公司法务风控部法务风控岗、成都兴城资本管理有限责任公司董事、成都蓉城足球俱乐部有限公司董事、成都蓉城酒店管理有限公司监事。

胡慧，中国国籍，无境外居留权，女，1972 年 3 月生，本科。现任公司监事、成都兴城投资集团有限公司职工监事、审计法务部主管兼任成都天府熊猫国际旅游度假集团有限公司监事。

梁丹，中国国籍，无境外居留权，女，1981 年 10 月生，本科。任职于公司董事会办公室。现任公司职工监事、证券事务代表、董事会办公室副主任。

（三）高级管理人员

蓝武军，现任公司党委副书记、总经理。简历见前述董事介绍。

孙武，现任公司常务副总经理、财务负责人。简历见前述董事介绍。

李春旭，现任公司党委副书记、副总经理，负责公司党建、人力资源系统工作，协助分管科学技术委员会工作。简历见前述董事介绍。

陈瑞强，中国国籍，无境外居留权，男，1977 年 10 月生，硕士研究生，高级经济师。曾任 LG 电子天津电器有限公司人力资源部部长，天士力制药集团股份有限公司人力资源副总监。现任公司党委委员、副总经理，负责公司工会、党委办公室（集团办公室）、公共事务委员会、医疗器械事业部、医疗服务事业部工作，协助分管公司内审监察部工作。

张坤，中国国籍，无境外居留权，男，1976 年 4 月生，本科，EMBA 学历。曾任天津美伦医药集团生产总监、副总经理。现任公司副总经理，负责公司销售板块工作。

陆小中，中国国籍，无境外居留权，男，1980 年 9 月生，本科。曾任公司企划部部长、招商总监等职务。现任公司副总经理，负责公司生产板块工作，协助分管环境安全委员会工作。

杨伊，中国国籍，无境外永久居留权，女，1990 年 4 月生，硕士研究生。任职于公司董事会办公室。现任公司董事会秘书、董事会办公室主任。

在股东单位任职情况

☑适用 □不适用

任职人员姓名	股东单位名称	在股东单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在股东单位是否领取报酬津贴
陈娟	成都兴城投资集团有限公司	财务部资金运营专家	2020 年 11 月 27 日	2025 年 01 月 07 日	是
胡慧	成都兴城投资集团有限公司	职工监事、审计法务部主管	2013 年 12 月 01 日		是
在股东单位任职情况的说明	无				

在其他单位任职情况

☑适用 □不适用

任职人员姓名	其他单位名称	在其他单位担任的职务	任期起始日期	任期终止日期	在其他单位是否领取报酬津贴
蓝武军	重庆红日康仁堂药业有限公司	董事	2018 年 08 月 20 日	2024 年 03 月 06 日	否
蓝武军	天津凤凰健康科技有限公司	董事长	2019 年 10 月 09 日	2024 年 06 月 07 日	否
蓝武军	天以红日医药科技发展（天津）有限公司	监事	2019 年 03 月 15 日	2024 年 10 月 24 日	否
蓝武军	天津红日康仁堂药品销售有限公司	董事长	2021 年 09 月 22 日	2025 年 03 月 11 日	否
蓝武军	天津东方康圣健康管理有限公司	执行董事	2023 年 04 月 14 日	2024 年 06 月 07 日	否
蓝武军	天津红日健达康医药科技有限公司	董事	2023 年 07 月 21 日	2025 年 03 月 11 日	否
蓝武军	北京超思电子技术有限责任公司	董事长	2023 年 10 月 17 日	2025 年 03 月 11 日	否
蓝武军	兰州汶河医疗器械研制开发有限公司	董事长	2024 年 03 月 29 日	2024 年 10 月 25 日	否
蓝武军	天津上医互联网医院有限公司	董事长	2022 年 06 月 01 日	2025 年 03 月 11 日	否
蓝武军	天津上医互联网医院有限公司	总经理	2022 年 06 月 01 日	2024 年 05 月 06 日	否

蓝武军	湖北亿诺瑞生物制药有限公司	监事	2016 年 02 月 29 日	2024 年 03 月 06 日	否
蓝武军	湖州展望药业有限公司	董事	2016 年 10 月 24 日	2024 年 06 月 07 日	否
蓝武军	天津红日康仁堂药业有限公司	董事	2017 年 08 月 04 日	2024 年 11 月 05 日	否
蓝武军	河南红日康仁堂药业有限公司	董事	2021 年 07 月 21 日	2024 年 03 月 06 日	否
蓝武军	天津红日上医医疗技术股份有限公司	董事长	2023 年 06 月 01 日	2024 年 06 月 07 日	否
蓝武军	山东红日康仁堂药业有限公司	董事	2023 年 09 月 07 日	2024 年 06 月 07 日	否
孙武	正康医疗科技有限公司	董事	2021 年 03 月 23 日	2025 年 03 月 11 日	否
孙武	天津上医互联网医院有限公司	董事	2024 年 05 月 06 日	2025 年 03 月 11 日	否
孙武	湖州展望药业有限公司	董事	2025 年 01 月 08 日	2025 年 03 月 11 日	否
孙武	天津红日上医医疗技术股份有限公司	董事	2024 年 04 月 25 日	2024 年 06 月 07 日	否
陈娟	成都建工集团有限公司	财务部资金运营专家	2025 年 01 月 08 日		是
陈娟	成都兴青源建设开发有限公司	财务负责人	2021 年 07 月 20 日		否
林森	成都医疗健康投资集团有限公司	副总经理	2019 年 09 月 24 日		是
林森	成都医投美邸养老服务有限公司	董事	2021 年 07 月 20 日	2024 年 09 月 11 日	否
姚晨	天津昕晨泰飞尔医药科技有限公司	董事、总经理	2013 年 09 月 05 日		是
姚晨	昕晨（天津）科技发展有限公司	执行董事	2014 年 02 月 13 日		是
姚晨	昕晨（天津）科技发展有限公司	总经理	2014 年 01 月 18 日		是
姚晨	上海远佳压力容器有限公司	执行董事	2014 年 05 月 19 日		否
姚晨	北京百康芯生物科技有限公司	董事	2016 年 02 月 29 日		否
姚晨	江苏为真生物医药技术股份有限公司	董事	2016 年 08 月 30 日		否
姚晨	江苏昕晨泰飞尔医药科技有限公司	执行董事、总经理	2019 年 12 月 09 日		是
姚晨	锦鸿合成（天津）科技有限公司	执行董事、总经理	2022 年 05 月 07 日		是
姚晨	金雨（天津）生物科技有限公司	执行董事、总经理	2024 年 01 月 23 日		是
李莉	北京五和博澳药业股份有限公司	独立董事	2021 年 03 月 30 日		是
李莉	天津泰达股份有限公司	独立董事	2021 年 05 月 24 日		是
屠鹏飞	山东赛托生物科	独立董事	2020 年 11 月 16		是

	技股份有限公司		日		
屠鹏飞	万邦德医药控股集团股份有限公司	独立董事	2025 年 01 月 22 日		是
龚涛	四川川大科技产业集团有限公司	董事	2021 年 05 月 17 日		否
龚涛	重庆智飞生物制品股份有限公司	独立董事	2021 年 09 月 17 日		是
叶尚书	成都兴城融晟科技有限公司	法务风控部法务风控岗	2022 年 02 月 01 日		是
叶尚书	成都兴城资本管理有限责任公司	董事	2024 年 11 月 18 日		否
叶尚书	成都蓉城足球俱乐部有限公司	董事	2024 年 11 月 18 日		否
叶尚书	成都蓉城酒店管理有限公司	监事	2024 年 11 月 18 日		否
胡慧	成都天府熊猫国际旅游度假集团有限公司	监事	2019 年 12 月 16 日		否
梁丹	天津红日上医医疗技术股份有限公司	监事	2016 年 06 月 21 日		否
梁丹	天津红日爱乐意药用辅料有限公司	监事	2016 年 09 月 05 日		否
梁丹	天津凤凰健康科技有限公司	监事	2019 年 10 月 09 日		否
梁丹	天津医数通科技有限公司	监事	2017 年 03 月 16 日	2024 年 11 月 26 日	否
陈瑞强	北京上医明家中医诊所有限公司	监事	2016 年 09 月 07 日	2024 年 04 月 16 日	否
陈瑞强	天津凤凰健康科技有限公司	董事	2019 年 10 月 09 日	2025 年 04 月 30 日	否
陈瑞强	天津红日康仁堂药品销售有限公司	董事	2021 年 09 月 22 日	2025 年 03 月 11 日	否
陈瑞强	天津上医互联网医院有限公司	董事	2022 年 06 月 01 日	2025 年 03 月 11 日	否
陈瑞强	湖州展望药业有限公司	董事	2015 年 11 月 17 日	2024 年 06 月 07 日	否
陈瑞强	海南龙圣堂制药有限公司	董事	2015 年 12 月 14 日	2024 年 06 月 07 日	否
陈瑞强	连云港万泰医药辅料技术有限公司	董事	2016 年 05 月 18 日	2024 年 10 月 23 日	否
张坤	天津现代创新中药科技有限公司	董事	2018 年 07 月 12 日	2025 年 03 月 11 日	否
张坤	北京康仁堂药业有限公司	董事	2015 年 04 月 24 日	2025 年 03 月 11 日	否
张坤	北京康仁堂药业有限公司	董事长	2024 年 11 月 05 日	2025 年 03 月 11 日	否
张坤	北京康仁堂药业有限公司	总经理	2015 年 04 月 24 日	2024 年 11 月 05 日	否
张坤	海南龙圣堂制药有限公司	董事	2015 年 12 月 14 日	2024 年 06 月 07 日	否
张坤	河北红日药都药业有限公司	董事	2017 年 03 月 10 日	2024 年 06 月 07 日	否

张坤	湖北辰美中药有限公司	董事长	2017 年 08 月 02 日	2024 年 12 月 16 日	否
张坤	天津红日康仁堂药业有限公司	董事、董事长	2017 年 08 月 04 日	2024 年 11 月 05 日	否
张坤	重庆红日康仁堂药业有限公司	董事	2018 年 08 月 20 日	2024 年 06 月 07 日	否
张坤	甘肃佛慈红日药业销售有限公司	董事	2018 年 12 月 31 日	2021 年 01 月 04 日	否
张坤	甘肃佛慈红日药业有限公司	董事	2019 年 05 月 29 日	2024 年 06 月 07 日	否
张坤	河南红日康仁堂药业有限公司	董事	2021 年 07 月 21 日	2024 年 06 月 07 日	否
张坤	山东红日康仁堂药业有限公司	董事	2023 年 09 月 07 日	2024 年 06 月 07 日	否
张坤	山东红日康仁堂药业有限公司	总经理	2023 年 09 月 07 日	2024 年 01 月 01 日	否
陆小中	北京康仁堂药业有限公司	董事	2021 年 06 月 07 日	2025 年 03 月 11 日	否
陆小中	北京康仁堂药业有限公司	副董事长	2021 年 06 月 07 日	2024 年 11 月 05 日	否
陆小中	天津红日康仁堂药品销售有限公司	董事、总经理	2021 年 09 月 22 日	2025 年 03 月 11 日	否
陆小中	正康医疗科技有限公司	董事长	2022 年 04 月 20 日	2025 年 03 月 11 日	否
陆小中	天津上医互联网医院有限公司	董事	2024 年 02 月 18 日	2024 年 06 月 07 日	否
陆小中	广州上医明家中医诊所有限公司	董事长	2021 年 05 月 19 日	2024 年 06 月 07 日	否
杨伊	天津红日康仁堂药业有限公司	董事	2024 年 02 月 27 日	2025 年 03 月 11 日	否
在其他单位任职情况的说明	无				

公司现任及报告期内离任董事、监事和高级管理人员近三年证券监管机构处罚的情况

☑适用 □不适用

2024 年 9 月 6 日，公司收到中国证券监督管理委员会天津监管局出具的《关于对天津红日药业股份有限公司及姚小青、郑丹、杨伊采取出具警示函监管措施的决定》（津证监措施〔2024〕27 号），具体内容详见公司同日在中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司及相关人员收到天津证监局出具警示函的公告》（公告编号：2024-047）。

3、董事、监事、高级管理人员报酬情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序、确定依据、实际支付情况

董事、监事、高级管理人员报酬的决策程序	公司董事、监事报酬由股东大会决定，高级管理人员报酬由董事会决定；在公司承担职务的董事、监事、高级管理人员报酬由公司支付。独立董事津贴依据股东大会决议支付，独立董事会务费据实报销。
董事、监事、高级管理人员报酬确定依据	公司董事、监事薪酬，基本年薪月度定额发放；公司高级管理人员的薪酬分配与考核以企业实现的年度经济效益为依据，根据公司年度经营计划和高级管理人员分管工作的工作目标，由董事会对高级管理人员进行综合考核，根据考核结果确定高级管理人员的年度薪酬分配。
董事、监事和高级管理人员报酬的实际支付情况	公司共有董事、监事、高级管理人员共 22 人，2024 年实际所得报酬 1,196.84 万元。

公司报告期内董事、监事和高级管理人员报酬情况

单位：万元

姓名	性别	年龄	职务	任职状态	从公司获得的税前报酬总额	是否在公司关联方获取报酬
吴文元	男	55	董事、董事长	现任	91.26	否
蓝武军	男	50	董事	现任	180.87	否
			副董事长、总经理	现任		
			执行总经理	离任		
			财务负责人	离任		
孙武	男	56	董事	现任	110.7	否
			常务副总经理、财务负责人	现任		
			副总经理	离任		
陈娟	女	48	董事	现任	0	是
李春旭	女	55	董事	现任	110.79	否
			副总经理	现任		
林森	男	43	董事	现任	0	是
姚晨	男	36	董事	现任	4.05	是
王生田	男	74	独立董事	现任	12	否
李莉	女	64	独立董事	现任	12	否
屠鹏飞	男	62	独立董事	现任	12	否
龚涛	男	56	独立董事	现任	12	否
叶尚书	女	39	监事、监事会主席	现任	0	是
胡慧	女	53	监事	现任	0	是
梁丹	女	44	职工监事	现任	29.23	否
			证券事务代表	现任		
陈瑞强	男	48	副总经理	现任	121.02	否
张坤	男	49	副总经理	现任	132.07	否
陆小中	男	45	副总经理	现任	114.87	否
杨伊	女	35	董事会秘书	现任	92.16	否
蒲旭峰	男	62	董事	离任	0	是
郑丹	女	61	董事	离任	73.3	否
			副董事长	离任		
			总经理	离任		
姚小青	男	60	董事	离任	88.52	否
			董事长	离任		
谭薇	女	34	监事、监事会主席	离任	0	是
合计	--	--	--	--	1,196.84	--

其他情况说明

☑适用 □不适用

董监高薪酬总额 2024 年度较 2023 年度有所下降，但存在人员调动及工作岗位变化引起的薪酬变化。

八、报告期内董事履行职责的情况

1、本报告期董事会情况

会议届次	召开日期	披露日期	会议决议

第八届董事会第十四次会议	2024 年 02 月 07 日	2024 年 02 月 08 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第八届董事会第十四次会议决议公告》，公告编号：2024-005
第八届董事会第十五次会议	2024 年 03 月 11 日	2024 年 03 月 12 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第八届董事会第十五次会议决议公告》，公告编号：2024-013
第八届董事会第十六次会议	2024 年 03 月 28 日	2024 年 03 月 29 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第八届董事会第十六次会议决议公告》，公告编号：2024-019
第八届董事会第十七次会议	2024 年 04 月 01 日	2024 年 04 月 02 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第八届董事会第十七次会议决议公告》，公告编号：2024-026
第八届董事会第十八次会议	2024 年 04 月 25 日		
第八届董事会第十九次会议	2024 年 08 月 28 日	2024 年 08 月 30 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第八届董事会第十九次会议决议公告》，公告编号：2024-041
第八届董事会第二十次会议	2024 年 10 月 24 日	2024 年 10 月 25 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第八届董事会第二十次会议决议公告》，公告编号：2024-050
第八届董事会第二十一次会议	2024 年 12 月 26 日	2024 年 12 月 27 日	详见巨潮资讯网（www.cninfo.com.cn）《第八届董事会第二十一次会议决议公告》，公告编号：2024-057

2、董事出席董事会及股东大会的情况

董事出席董事会及股东大会的情况							
董事姓名	本报告期应参加董事会次数	现场出席董事会次数	以通讯方式参加董事会次数	委托出席董事会次数	缺席董事会次数	是否连续两次未亲自参加董事会会议	出席股东大会次数
吴文元	5	4	1	0	0	否	2
蓝武军	8	8	0	0	0	否	5
孙武	8	7	1	0	0	否	5
陈娟	8	0	8	0	0	否	2
李春旭	7	7	0	0	0	否	4
林森	7	0	7	0	0	否	2
姚晨	4	1	3	0	0	否	2
王生田	8	0	8	0	0	否	2
李莉	8	0	8	0	0	否	2
屠鹏飞	8	0	8	0	0	否	2
龚涛	8	0	8	0	0	否	2
蒲旭峰	1	0	1	0	0	否	0

郑丹	3	2	1	0	0	否	1
姚小青	3	0	3	0	0	否	1

连续两次未亲自出席董事会的说明：无。

3、董事对公司有关事项提出异议的情况

董事对公司有关事项是否提出异议

□是 ☑否

报告期内董事对公司有关事项未提出异议。

4、董事履行职责的其他说明

董事对公司有关建议是否被采纳

☑是 □否

董事对公司有关建议被采纳或未被采纳的说明

报告期内，公司董事严格按照中国证监会和深圳证券交易所的相关规定及《公司章程》《董事会议事规则》《独立董事工作制度》等有关要求开展工作，勤勉尽责地履行职责，积极按时出席相关会议，认真审议提交董事会审议的各项议案，对公司内部控制建设、管理体系建设和重大决策等方面提供了专业性建议，对公司财务及经营活动进行了有效监督，提高了公司决策的科学性，为完善公司监督机制，维护公司和全体股东的合法权益发挥了应有的作用。

九、董事会下设专门委员会在报告期内的情况

委员会名称	成员情况	召开会议次数	召开日期	会议内容	提出的重要意见和建议	其他履行职责的情况	异议事项具体情况（如有）
审计委员会	李莉、屠鹏飞、龚涛	10	2024 年 01 月 08 日	1、审议《关于公司财务部门负责人<关于 2023 年度财务报告审计工作的时间安排>的议案》； 2、审议《关于以此次会议财务部门提交的 2023 年度财务报表为基础进行审计工作的议案》； 3、审议《关于建议信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）及时完成审计报告的议	审计委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司《审计委员会实施细则》切实履行职责，根据公司实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用

				案》。			
			2024 年 01 月 18 日	审议《关于公司启动 2024 年度审计机构招标项目暨签订招标委托代理合同的议案》。		不适用	不适用
			2024 年 02 月 23 日	审议《关于公司 2024 年年审会计师事务所招标项目公告和公示信息发布前确认的议案》。		不适用	不适用
			2024 年 03 月 01 日	审议《关于公司 2024 年年审会计师事务所招标项目公告和公示信息发布前招标文件修订的议案》。		不适用	不适用
			2024 年 03 月 22 日	2023 年度审计工作协调会		不适用	不适用
			2024 年 03 月 25 日	1、审议《关于公司<2023 年度报告>及其摘要的议案》； 2、审议《关于<2023 年度财务决算及 2024 年度财务预算报告>的议案》； 3、审议《关于 2023 年度利润分配预案的议案》； 4、审议《关于<2023 年度募集资金使用情况专项报告>的议案》； 5、审议《关于<2023 年度		不适用	不适用

				内部控制自我评价报告>的议案》； 6、审议《关于确定 2024 年年审会计师事务所招标项目中标会计师事务所暨续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议案》。			
			2024 年 03 月 29 日	审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》		不适用	不适用
			2024 年 04 月 21 日	1、审议《关于公司<2024 年第一季度季度报告>的议案》； 2、审议《关于对募集资金的存放与使用情况的内部审计报告（2024 第一季度）的议案》。		不适用	不适用
			2024 年 08 月 24 日	1、审议《关于公司<2024 年半年度报告>及其摘要的议案》； 2、审议《关于公司<2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》； 3、审议《关于会计政策变更的议案》。		不适用	不适用
			2024 年 10 月 20 日	1、审议《关于公司		不适用	不适用

				<2024 年第三季度季度报告>的议案》； 2、审议《关于对募集资金的存放与使用情况的内部审计报告（2024 第三季度）的议案》。			
提名委员会	王生田、李莉、姚小青	3	2024 年 02 月 03 日	审议《关于补选公司第八届董事会非独立董事的议案》	提名委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司《提名委员会实施细则》切实履行职责，根据公司实际情况，提出了相关的意见，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用
			2024 年 03 月 07 日	审议《关于补选吴文元先生为公司第八届董事会非独立董事候选人的议案》		不适用	不适用
			2024 年 03 月 29 日	1、审议《关于补选公司第八届董事会董事长暨变更公司法定代表人的议案》； 2、审议《关于补选公司第八届董事会副董事长的议案》； 3、审议《关于聘任公司高级管理人员的议案》； 4、审议《关于公司第八届董事会委员会部分成员调整的议案》； 5、审议《关于补选姚晨先生为公司第八届董事会非独立董事候选人的议案》。		不适用	不适用

薪酬与考核委员会	王生田、李莉、屠鹏飞	2	2024 年 03 月 25 日	审议《关于公司董事、高级管理人员 2023 年度报酬的议案》	薪酬与考核委员会严格按照中国证监会、深圳证券交易所的有关规定及公司《薪酬与考核委员会实施细则》切实履行职责，根据公司实际情况及相关规定，对提交到薪酬与考核委员会审议的议案涉及董事、高级管理人员利益，全体委员对议案回避表决，直接提交公司股东大会审议。	不适用	不适用
			2024 年 10 月 20 日	审议《关于修订<董事、监事及高级管理人员薪酬与绩效考核管理制度>的议案》		不适用	不适用
独立董事专门会议	王生田、李莉、屠鹏飞、龚涛	2	2024 年 03 月 25 日	1、审议《关于 2023 年度利润分配预案的议案》； 2、审议《关于<2023 年度募集资金使用情况专项报告>的议案》； 3、审议《关于<2023 年度内部控制自我评价报告>的议案》； 4、审议《关于确定 2024 年年审会计师事务所招标项目中标会计师事务所暨续聘信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为公司 2024 年度审计机构的议	独立董事专门会议严格按照中国证监会《上市公司独立董事管理办法》《深圳证券交易所创业板股票上市规则》《深圳证券交易所上市公司自律监管指引第 2 号——创业板上市公司规范运作》的有关规定及公司《独立董事工作制度》切实履行职责，根据公司实际情况，提出了相关的意见，全体独立董事基于独立判断的立场，经过充分沟通讨论，一致通过所有议案。	不适用	不适用

				案》。			
			2024 年 08 月 24 日	1、审议《关于公司<2024 年半年度募集资金存放与使用情况的专项报告>的议案》； 2、审议《关于公司开展应收账款保理业务的议案》； 3、审议《关于 2024 年度公司、子公司及孙公司向银行等金融机构申请综合授信额度的议案》。		不适用	不适用

十、监事会工作情况

监事会在报告期内的监督活动中发现公司是否存在风险

□是 ☑否

监事会对报告期内的监督事项无异议。

十一、公司员工情况

1、员工数量、专业构成及教育程度

报告期末母公司在职员工的数量（人）	745
报告期末主要子公司在职员工的数量（人）	4,552
报告期末在职员工的数量合计（人）	5,297
当期领取薪酬员工总人数（人）	5,297
母公司及主要子公司需承担费用的离退休职工人数（人）	0
专业构成	
专业构成类别	专业构成人数（人）
生产人员	2,583
销售人员	1,157
技术人员	960
财务人员	188
行政人员	401
高级管理人员	8
合计	5,297
教育程度	

教育程度类别	数量（人）
博士研究生	9
硕士研究生	195
在职研	25
本科	2,068
专科	1,390
专科以下	1,610
合计	5,297

2、薪酬政策

公司执行“一流人才、一流业绩、一流薪酬”的付薪理念、“3P+1M”的付薪原则以及靶向式薪酬策略。一流的企业，必须依靠一流的人才，才能创造一流的业绩，一流的业绩必须通过一流的薪酬给予驱动和支持，一流的人才只有创造出一流业绩，才能获得一流的薪酬。 3P+1M，3P 是指 Position 岗位、Performance 绩效、Person 个人能力，1M 是指 Market 市场，即“岗位+绩效+能力+市场”的付薪规则。它契合了企业人才、市场、薪酬、业绩的需求，给予人才合理的薪酬定位，保持公司在薪酬管理中追求的目标：公平性、差异性和竞争性的平衡。对员工的基本情况、潜力、动机和态度等因素进行综合考量和评价；通过有效的绩效管理，对员工的工作业绩给予考核，作为支付薪酬的参考依据；通过岗位价值评估，作为薪酬序列划分的主要参考依据；通过专业公司调研得出的薪酬数据，获得人才在行业市场上的价值区间。同时，根据各板块/专业公司的业态制定靶向式薪酬策略，实现薪酬结构、薪酬宽带、薪酬分位、实习生/应届生起薪点、薪酬激励方向的差异化。

3、培训计划

2024 年度，红日商学院紧密围绕公司战略部署，坚决落实持之以恒建设高素质的干部人才队伍要求，精心策划并实施了 50 余个分层分类培训项目，完成 400 余场课程学习，累计参训人数突破 2.5 万人次，涵盖红日药业核心管理干部学习班、中基层干部轮训、新任管理者角色认知培训、新员工入职培训、制度专题培训以及警示教育专题培训等多个重要模块。同时，组织核心领导干部与员工参加相关主题读书班、大讲堂等专项培训。培训项目不仅覆盖了公司各个层级的员工，针对不同岗位和职责特点，同时提供了精准的学习内容与指导，有效满足了不同群体的学习需求。此外，依据组织建设需求，红日商学院重点加强了后备人才梯队建设，通过开展 30 班、青年干部培养项目、管培生培养项目以及管理类课程专题培训等，为青年干部和后备人才提供了系统的培养体系，通过理论学习、实践锻炼、导师辅导等多种方式，在专业技能、管理能力、职业素养等方面实现全方位提升，为公司未来的组织发展储备了坚实的人才力量。

4、劳务外包情况

□适用 ☑不适用

十二、公司利润分配及资本公积金转增股本情况

报告期内利润分配政策，特别是现金分红政策的制定、执行或调整情况

☑适用 □不适用

1、报告期内，公司严格按照《公司章程》相关利润分配政策和审议程序实施利润分配方案，分红标准和分红比例明确清晰，相关的决策程序和机制完备，相关的议案由董事会、监事会审议后提交股东大会审议，并由独立董事发表独立意见，审议通过后在规定时间内进行实施，切实保证了全体股东的利益。

2、经公司第八届董事会第十六次会议、第八届监事会第十二次会议及 2023 年度股东大会审议通过了《关于 2023 年度利润分配预案的议案》。经董事会提议，2023 年度利润分配预案为：以现有总股本 3,004,154,837 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.30 元（含税），共计 90,124,645.11 元。以上方案实施后，剩余未分配利润

4,738,660,273.27 元结转以后年度分配。公司于 2024 年 5 月 16 日披露了《2023 年年度权益分派实施公告》，本次权益分派股权登记日：2024 年 5 月 22 日，除权除息日：2024 年 5 月 23 日。

现金分红政策的专项说明	
是否符合公司章程的规定或股东大会决议的要求：	是
分红标准和比例是否明确和清晰：	是
相关的决策程序和机制是否完备：	是
独立董事是否履职尽责并发挥了应有的作用：	是
公司未进行现金分红的，应当披露具体原因，以及下一步为增强投资者回报水平拟采取的举措：	不适用
中小股东是否有充分表达意见和诉求的机会，其合法权益是否得到了充分保护：	是
现金分红政策进行调整或变更的，条件及程序是否合规、透明：	是

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案与公司章程和分红管理办法等的相关规定一致

☑是 □否 □不适用

公司报告期利润分配预案及资本公积金转增股本预案符合公司章程等的相关规定。

本年度利润分配及资本公积金转增股本情况

每 10 股送红股数（股）	0
每 10 股派息数（元）（含税）	0.30
每 10 股转增数（股）	0
分配预案的股本基数（股）	3,004,154,837
现金分红金额（元）（含税）	90,124,645.11
以其他方式（如回购股份）现金分红金额（元）	0.00
现金分红总额（含其他方式）（元）	90,124,645.11
可分配利润（元）	4,743,646,111.69
现金分红总额（含其他方式）占利润分配总额的比例	100.00%
本次现金分红情况	
公司发展阶段属成熟期且无重大资金支出安排的，进行利润分配时，现金分红在本次利润分配中所占比例最低应达到 80%	
利润分配或资本公积金转增预案的详细情况说明	
经信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）审计，公司 2024 年度实现归属于母公司的净利润 21,467,322.65 元，加上年初未分配利润 4,828,784,918.38 元，减去本年度提取的法定盈余公积 16,481,484.23 元，减去分配以前年度实现的未分配利润 90,124,645.11 元后，截至 2024 年 12 月 31 日，可供股东分配的利润为 4,743,646,111.69 元。 根据本年度利润实现情况以及向市场传递公司发展信心，进一步提升公司知名度，回报股东，经董事会提议，本年度利润分配预案为：拟以现有总股本 3,004,154,837 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.30 元（含税），共计 90,124,645.11 元。以上方案实施后，剩余未分配利润 4,653,521,466.58 元结转以后年度分配。本预案披露后至权益分派实施股权登记日之间公司股本发生变动的，将按照上述分配比例不变的原则进行调整。	

公司报告期内盈利且母公司可供股东分配利润为正但未提出现金红利分配预案

□适用 ☑不适用

十三、公司股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施的实施情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无股权激励计划、员工持股计划或其他员工激励措施及其实施情况。

十四、报告期内的内部控制制度建设及实施情况

1、内部控制建设及实施情况

（1）强化完善内控制度建设，做好内控保障发展的目的。报告期内公司根据《企业内部控制基本规范》及其配套指引的规定，完善内控机制建设和风险管理体系建设，坚持把完善制度作为防范风险的有效手段，覆盖相关业务风险，逐步建立授权有限、权责明确、相互牵制、相互协调的保障机制和防范风险的内控机制，为企业经营管理合法合规、资产安全、财务报告及相关信息真实完整提供了保障；

（2）强化内控培训，建立全员内控风险防范意识与责任意识。定期开展对管理人员以及基层员工进行内控、合规以及廉洁等方面的教育，提高管理层公司治理水平，提升全体员工风险防范意识，突出不仅要制定好更要执行好的目标，强化风险责任追究的举措，违规行为连带追责，倒逼责任落实；

（3）强化监督检查，不断督促整改落实。内审监察部在董事会审计委员会的领导下开展工作，强化行使独立的监督权，对公司内部控制设计有效性和执行有效性进行检查与评价，提出相应的改进建议和处理意见，并督促相关部门采取积极措施予以落实与整改，促进公司内部控制质量的不断提高和完善；

（4）公司根据基本规范、评价指引及其他相关法律法规的要求，对公司截至 2024 年 12 月 31 日的内部控制设计与运行的有效性进行了自我评价。报告期内公司对纳入评价范围的业务与事项均已建立了内部控制，并得以有效执行，达到了公司内部控制的目标，不存在重大缺陷。

2、报告期内发现的内部控制重大缺陷的具体情况

□是 ☑否

十五、公司报告期内对子公司的管理控制情况

公司名称	整合计划	整合进展	整合中遇到的问题	已采取的解决措施	解决进展	后续解决计划
天津天以生物医药股权投资基金有限公司	天津天以生物医药股权投资基金有限公司（以下简称“天以基金”）为公司的参股公司，因天以基金《公司章程》规定的经营期限届满，公司决定清算并注销参股公司天以基金。	1、2024 年 12 月 26 日，公司召开了第八届董事会第二十一次会议，审议通过了《关于注销参股公司天津天以生物医药股权投资基金有限公司的议案》，同意注销参股公司天以基金，并授权公司经营管理层依法办理相关清算和注销事项。具体内容详见公司于 2024 年 12 月 27 日在中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo	不适用	不适用	参股公司天以基金已完成注销。	不适用

		.com.cn）披露的《关于注销参股公司的公告》（公告编号：2024-059）。 2、2025 年 1 月 27 日，公司披露了《关于公司参股公司完成注销登记的公告》（公告编号：2025-004），公司收到天以基金发送的天津经济技术开发区市场监督管理局出具的《登记通知书》，天以基金已办理完成注销登记手续。				

十六、内部控制评价报告及内部控制审计报告

1、内控评价报告

内部控制评价报告全文披露日期	2025 年 04 月 28 日	
内部控制评价报告全文披露索引	巨潮资讯网	
纳入评价范围单位资产总额占公司合并财务报表资产总额的比例	100.00%	
纳入评价范围单位营业收入占公司合并财务报表营业收入的比例	100.00%	
缺陷认定标准		
类别	财务报告	非财务报告
定性标准	（1）重大缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中的重大错报。出现下列情形的，认定为重大缺陷：①对外已公布/披露的财务报告存在重大错误；②公司董事、监事以及高级管理人员的舞弊行为；③审计委员会以及内部审计部门对财务报告的监督无效；④重要业务缺乏制度控制。 （2）重要缺陷：单独缺陷或连同其他缺陷，导致不能及时防止或发现并纠正财务报告中虽不构成重大错报，但仍应引起管理层重视的错报。出现以下情形的，认定为重要缺陷：①未依照公认会计准则选择和应用会计政策；②公司缺乏反舞弊控制措施；③对特殊交易的账务处理，没有建立相	（1）重大缺陷：出现下列情形的，认定为重大缺陷：①决策程序导致重大失误；②严重违反法律法规，导致监管机构责令停业整顿、追究责任；③重要业务缺乏制度控制或系统性时效，且缺乏有效补救措施；④高级管理人员和高级技术人员流失严重；⑤内部控制评价中重大缺陷未得到整改；⑥其他对公司产生重大负面影响的情形。 （2）重要缺陷：出现以下情形的，认定为重要缺陷：①因控制缺陷，致企业出现较大安全、质量主体责任事故；②重要业务制度或系统存在缺陷；③关键岗位业务人员流失严重；④内控评价重要缺陷未完成整改；⑤其他对公司产生较大负面影响的情形。

	应的控制机制或没有实施相应的补偿性控制；④期末财务报告编制不规范。（3）一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。	（3）一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷。
定量标准	定量标准以利润总额、资产总额作为衡量指标。 （1）内控缺陷导致或可能导致的损失与利润表相关。①如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额大于等于利润总额的 5%，认定为重大缺陷；②如果大于等于利润总额的 2.5%，但小于利润总额的 5%，认定为重要缺陷；③如果小于利润总额的 2.5%，则认定为一般缺陷； （2）内控缺陷导致或可能导致的损失与资产管理相关。①如果该缺陷单独或连同其他缺陷可能导致的财务报告错报的金额大于等于资产总额的 1%，认定为重大缺陷；②如果大于等于资产总额的 0.5%，但小于资产总额的 1%，认定为重要缺陷；③如果小于资产总额的 0.5%，则认定为一般缺陷。	（1）重大缺陷：业务在全国范围内造成极为严重的影响，影响无法消除，公司业务中断或破产；导致三位（包括）以上员工或公民死亡；对公司利润总额的影响在 1000 万元以上； （2）重要缺陷：业务在个别省份造成一定影响，但这种影响需要公司通过长时间的努力消除；导致员工或公民一人以上死亡，三人以上重伤；对公司利润总额的影响在 500 万元至 1000 万元（含）之间； （3）一般缺陷：不构成重大缺陷或重要缺陷的其他内部控制缺陷，对公司利润总额的影响在 500 万元（含）以下。
财务报告重大缺陷数量（个）	0	
非财务报告重大缺陷数量（个）	0	
财务报告重要缺陷数量（个）	0	
非财务报告重要缺陷数量（个）	0	

2、内部控制审计报告

☑适用 □不适用

内部控制审计报告中的审议意见段	
我们认为，红日药业于 2024 年 12 月 31 日按照《企业内部控制基本规范》和相关规定在所有重大方面保持了有效的财务报告内部控制。	
内控审计报告披露情况	披露
内部控制审计报告全文披露日期	2025 年 04 月 28 日
内部控制审计报告全文披露索引	巨潮资讯网
内控审计报告意见类型	标准无保留意见
非财务报告是否存在重大缺陷	否

会计师事务所是否出具非标准意见的内部控制审计报告

□是 ☑否

会计师事务所出具的内部控制审计报告与董事会的自我评价报告意见是否一致

☑是 □否

十七、上市公司治理专项行动自查问题整改情况

不适用

第五节 环境和社会责任

一、重大环保问题

上市公司及其子公司是否属于环境保护部门公布的重点排污单位

☑是 □否

环境保护相关政策和行业标准

公司、展望药业、展望天明和亿诺瑞在生产经营中认真贯彻各级环境保护方针和政策，严格遵守《中华人民共和国环境保护法》《中华人民共和国大气污染防治法》《中华人民共和国水污染防治法》《中华人民共和国固体废物污染环境防治法》《中华人民共和国噪声污染防治法》《中华人民共和国环境影响评价法》《中华人民共和国清洁生产促进法》《中华人民共和国环境保护税法》《建设项目环境保护管理条例》《排污许可管理条例》等国家相关环境保护法律法规以及地方环保相关管理规章制度；严格执行《排污单位自行监测技术指南总则》、《恶臭污染物排放标准》（DB12/059-2018、GB 14554-93）、《生物质锅炉大气污染物排放标准》（DB42/T 1906-2022）、《工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值》（DB33887-2013）、《锅炉大气污染物排放标准》（DB12/151-2020、GB13271-2014）、《制药工业大气污染物排放标准》（GB37823-2019）、《大气污染物综合排放标准》（GB16297-1996）、《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB 12/524-2020）、《污水综合排放标准》（DB12/356-2018、GB8978-1996）、《化学合成类制药工业大气污染物排放标准》（DB33 2015-2016）、《生物工程类制药工业水污染排放标准》（GB21907-2008）、《挥发性有机物无组织排放控制标准》（GB 37822-2019）、《污水排入城镇下水道水质》（GB/T31962-2015）、《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB 12348-2008）等行业标准。

环境保护行政许可情况

1、公司：已取得环境保护行政许可。如排污许可证，有效期限：自2024年08月26日起至2029年08月25日止。

2、展望药业：排污许可证编号：91330503146983898C，有效期限：自2024年12月24日起至2029年12月23日止。

3、展望天明：排污许可证编号：9133050075805711 5Q001P，有效期限：自2023年6月30日起至2028年6月29日止。

4、亿诺瑞：

（1）根据《湖北亿诺瑞生物制药有限公司肠衣加工及肝素钠系列产品项目现状环境影响评估报告》进行了备案，2018年11月30日黄梅县环保局出具了备案意见。

（2）根据《关于湖北亿诺瑞生物制药有限公司肠衣加工及肝素钠系列产品项目污染物总量控制指标的审核意见》，2023年8月4日黄梅县环保局出具了总量批复意见。

（3）排污许可证（证书编号：91421127562746971P001V）申领时间：2023年10月11日，有效期限：自2023年09月20日起至2028年09月19日止。

行业排放标准及生产经营活动中涉及的污染物排放的具体情况

公司或子公司名称	主要污染物及特征污染物的种类	主要污染物及特征污染物的名称	排放方式	排放口数量	排放口分布情况	排放浓度/强度	执行的污染物排放标准	排放总量	核定的排放总量	超标排放情况
天津红日药业股份有限公司	废水	CODcr	污水处理站	1个	污水处理站	55.67mg/L	天津市《污水综合排放标准》	5.824788t	23.63t/a	无
天津红日药业	废水	氨氮	污水处理站	1个	污水处理站	0.75mg/L	天津市《污水	0.132647t	2.5t/a	无

股份有限公司							综合排放标准》			
天津红日药业股份有限公司	废气	SO2	烟囱	3 个	锅炉房	检测结果低于检出限	天津市《锅炉大气污染物排放标准》	-	1.2t/a	无
天津红日药业股份有限公司	废气	氮氧化物	烟囱	3 个	锅炉房	21.09mg/m3	天津市《锅炉大气污染物排放标准》	-	5.31t/a	无
天津红日药业股份有限公司	废气	挥发性有机物	排气筒	6 个	提取车间、质检楼实验室	4.65mg/m3	天津市《工业企业挥发性有机物排放控制标准》	-	6.66t/a	无
湖州展望药业有限公司	大气污染	甲苯	集中排放	2	盐酸艾司洛尔及危废暂存间	20mg/Nm3	化学合成类制药工业大气污染物排放标准 DB33 2015-2016	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望药业有限公司	大气污染	甲醇	集中排放	3	盐酸艾司洛尔、危废暂存间和甲氨蝶呤	20mg/Nm3	化学合成类制药工业大气污染物排放标准 DB33 2015-2016	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望药业有限公司	大气污染	丙酮	集中排放	4	盐酸艾司洛尔、危废暂存间、甲氨蝶呤、精烘包	40mg/Nm3	化学合成类制药工业大气污染物排放标准 DB33 2015-2016	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望药业有限公司	大气污染	乙酸乙酯	集中排放	3	盐酸艾司洛尔、危废暂存间、精烘包	40mg/Nm3	化学合成类制药工业大气污染物排放标准 DB33 2015-	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求

							2016			
湖州展望药业有限公司	大气污染	挥发性有机物	集中排放	7	盐酸艾司洛尔、危废暂存间、污水站、甲氨蝶呤、精烘包、化验室、羧甲淀粉钠	60mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019	-	3.761t/a	无
湖州展望药业有限公司	大气污染	臭气浓度	集中排放	2	危废暂存间、污水站	1000	化学合成类制药工业大气污染物排放标准 DB33 2015-2016	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望药业有限公司	大气污染	氨	集中排放	1	污水站	20mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望药业有限公司	大气污染	硫化氢	集中排放	1	污水站	5mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望药业有限公司	大气污染	二氯甲烷	集中排放	1	甲氨蝶呤	40mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望药业有限公司	大气污染	颗粒物	集中排放	2	可溶性、羧甲基淀粉钠	20mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望药业有限公司	水体污染物	化学需氧量	纳管	1	废水排放口	400mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996（排水	-	49.832t/a	无

							协议规定的浓度限值）			
湖州展望药业有限公司	水体污染物	总氰化物	纳管	1	废水排放口	1.0mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望药业有限公司	水体污染物	氨氮	纳管	1	废水排放口	30mg/L	工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013（排水协议规定的浓度限值）	-	3.737t/a	无
湖州展望药业有限公司	水体污染物	总氮	纳管	1	废水排放口	70mg/L	污水排入城镇下水道水质标准 GB/T 31962-2015	-	-	无
湖州展望药业有限公司	水体污染物	硫化物	纳管	1	废水排放口	1.0 g/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望药业有限公司	水体污染物	PH	纳管	1	废水排放口	6-9	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望药业有限公司	水体污染物	悬浮物	纳管	1	废水排放口	300mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996（排水协议规定的浓度限值）	-	-	无
湖州展望药业有限公司	水体污染物	五日生化需氧量	纳管	1	废水排放口	200mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996（排水协议规定的浓	-	-	无

							度限值）			
湖州展望药业有限公司	水体污染物	二氯甲烷	纳管	1	废水排放口	/mg/L	-	-	-	最新环评中未做明确的无排放总量要求
湖州展望药业有限公司	水体污染物	硝基苯类	纳管	1	废水排放口	/mg/L	-	-	-	最新环评中未做明确的无排放总量要求
湖州展望药业有限公司	水体污染物	色度	纳管	1	废水排放口	/mg/L	-	-	-	最新环评中未做明确的无排放总量要求
湖州展望药业有限公司	水体污染物	总铜	纳管	1	废水排放口	/mg/L	-	-	-	最新环评中未做明确的无排放总量要求
湖州展望药业有限公司	水体污染物	总磷	纳管	1	废水排放口	6mg/L	工业企业废水氮、磷污染物间接排放限值 DB33/887-2013（排水协议规定的浓度限值）	-	-	无
湖州展望药业有限公司	水体污染物	总锌	纳管	1	废水排放口	5.0mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望药业有限公司	水体污染物	苯胺类	纳管	1	废水排放口	5.0mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望药业有限公司	水体污染物	挥发酚	纳管	1	废水排放口	2.0mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望天明药业有	大气污染物	非甲烷总烃	集中排放	3	废水排放口	60mg/Nm3	制药工业大气污染物	-	-	原环评只有浓度要

限公司							排放标准 GB37823-2019			求，无排放总量要求
湖州展望天明药业有限公司	大气污染物	臭气浓度	集中排放	1	污水站	2000	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望天明药业有限公司	大气污染物	氯化氢	集中排放	2	污水站、微晶	100mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望天明药业有限公司	大气污染物	挥发性有机物	集中排放	3	甲基、丙基	100mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823-2019	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望天明药业有限公司	大气污染物	硫化氢	集中排放	1	污水站	5mg/Nm3	恶臭污染物排放标准 GB14554-93	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望天明药业有限公司	大气污染物	氨（氨气）	集中排放	1	污水站	20mg/Nm3	制药工业大气污染物排放标准 GB37823—2019	-	-	环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望天明药业有限公司	大气污染物	颗粒物	集中排放	4	微晶、丙基、甲基	20mg/m3	大气污染物综合排放标准	-	-	原环评只有浓度要求，无排放总量要求
湖州展望天明药业有限公司	水体污染物	可吸附有机卤化物	纳管	1	废水总排放口	5.0mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望天明药业有限公司	水体污染物	总锌	纳管	1	废水总排放口	5.0mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望天明药业有	水体污染物	总氰化物	纳管	1	废水总排放口	0.5mg/L	污水综合排放标准	-	-	无

限公司							GB8978-1996			
湖州展望天明药业有限公司	水体污染物	总磷（以 p 计）	纳管	1	废水总排放口	1.0mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望天明药业有限公司	水体污染物	五日生化需氧量	纳管	1	废水总排放口	30mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望天明药业有限公司	水体污染物	总氮（以 N 计）	纳管	1	废水总排放口	70mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望天明药业有限公司	水体污染物	悬浮物	纳管	1	废水总排放口	150mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望天明药业有限公司	水体污染物	色度	纳管	1	废水总排放口	80mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望天明药业有限公司	水体污染物	挥发酚	纳管	1	废水总排放口	0.5mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望天明药业有限公司	水体污染物	总铜	纳管	1	废水总排放口	1.0mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望天明药业有限公司	水体污染物	硝基苯类	纳管	1	废水总排放口	3.0mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望天明药业有限公司	水体污染物	氨氮（NH3-N）	纳管	1	废水总排放口	50mg/L	《污水综合排放标准》的二级标准	1.26t	3.477t/a	无
湖州展望天明药业有限公司	水体污染物	PH 值	纳管	1	废水总排放口	6-9	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望天明药业有限公司	水体污染物	总有机碳	纳管	1	废水总排放口	30mg/L	污水综合排放标准 GB8978-	-	-	无

							1996			
湖州展望天明药业有限公司	水体污染物	硫化物	纳管	1	废水总排放口	1.0mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望天明药业有限公司	水体污染物	苯胺类	纳管	1	废水总排放口	2.0mg/L	污水综合排放标准 GB8978-1996	-	-	无
湖州展望天明药业有限公司	噪声	噪声	厂界	4	厂界	白天 65dB 晚上 55dB	工业企业厂界环境噪声排放标准 GB 12348-2008	-	-	无
湖北亿诺瑞生物制药有限公司	废水	化学需氧量 COD、氨氮（NH3-N）、总氮（以 N 计）、总有机碳、急性毒性、悬浮物、色度、五日生化需氧量、总磷（以 P 计）、挥发酚、动植物油、PH 值、总余氯（以 Cl 计）	间断排放，排放期间流量不稳定，但有周期性规律	1	污水处理站废水排放口	化学需氧量 COD<500mg/L、氨氮（NH3-N）<45mg/L、总氮（以 N 计）<70mg/L、总有机碳<30mg/L、急性毒性<0.07mg/L、悬浮物<400mg/L、色度<64、五日生化需氧量<300mg/L、总磷（以 P 计）<8mg/L、挥发酚<2mg/L、动植物油<100mg/L、PH 值 6-9、总余氯（以	《污水综合排放标准》（GB8978-1996）的三级标准	化学需氧量 COD 为 0.7558t、氨氮（NH3-N）为 0.0604t	化学需氧量 COD 为 2.93t、氨氮（NH3-N）为 0.293t	无

						Cl 计）<8mg/L				

对污染物的处理

1、公司：防治污染设施正常稳定运行，达标排放。

（1）废水：废水污染物排放标准执行天津市《污水综合排放标准》（DB12/356-2018）三级。污水经过厂区内污水处理站处理后达标排放进华电水务（天津）有限公司武清开发区三期西区污水处理厂。

（2）废气：a.锅炉烟气：排放执行天津市《锅炉大气污染物排放标准》（DB12/151-2020）。锅炉使用清洁燃料天然气，尾气达标排放。

b.挥发性有机物：排放执行天津市地方标准《工业企业挥发性有机物排放控制标准》（DB12/524-2020），达标排放。

（3）噪声：厂界噪声排放执行《工业企业厂界环境噪声排放标准》（GB12348-2008）3 类、4 类。厂界达标。

（4）恶臭：异味排放执行天津市地方标准《恶臭污染物排放标准》（DB12/059—2018）。厂界臭气浓度小于 20。

（5）固体废物：危险废弃物委托天津市合佳威立雅环境服务有限公司、天津华庆百胜能源有限公司和天津华庆百胜环境卫生管理有限公司进行处置。

2、展望药业：碱喷淋+活性炭吸附；水污染物：除磷+厌氧塔+好氧生化处理后纳管达标排放。

3、展望天明：大气污染物：碱喷淋+活性炭吸附；水污染物：四效蒸发+厌氧塔+好氧生化处理后纳管达标排放。

4、亿诺瑞：

（1）废水：废水污染物排放标准执行《污水综合排放标准》（GB8978-1996）的三级标准，污水经过厂区内污水处理站处理后，通过市政管网排至黄梅县小池镇污水处理厂。

（2）废气：毛肠肝素车间废气安装喷淋除臭装置处理，尾气通过 15 米排气筒排放，有机废气通过冷凝回收溶剂，尾气通过 15 米排气筒排放；生物质锅炉烟气采用布袋除尘器处理后通过 36m 排气筒排放，天然气锅炉（备用）废气通过 10 米排气筒排放。

（3）固体废物：危险废弃物委托有资质的单位处置，一般固废污泥委托有资质单位处置回收利用制作有机肥。

突发环境事件应急预案

1、公司：公司编制了突发环境事件应急预案，并在主管部门进行了备案。

2、展望药业：2024 年 4 月展望药业根据公司环境现状进行重新编制新预案并进行备案。

3、展望天明：2022 年 10 月展望天明根据公司环境现状进行重新编制新预案并进行备案。

4、亿诺瑞：2024 年 2 月修订了《湖北亿诺瑞生物制药有限公司突发环境事故应急预案》并进行了备案。

环境自行监测方案

1、公司：根据排污许可要求，编制环境自行监测方案，通过主管部门的审批后并按照方案完成监测。

2、展望药业：展望药业已根据新申领的国家排污许可证要求制定了自行监测方案，并根据最新要求实时修订，按时完成监测，并上传至污染物监控平台进行公开。

3、展望天明：展望天明已根据国家排污许可证要求制定了自行监测方案，并根据最新要求实时修订，按时完成监测，并上传至污染物监控平台进行公开。

4、亿诺瑞：亿诺瑞已根据排污许可证要求制定自行监测方案，并根据最新要求实时修订，按时完成监测，并上传至污染物监控平台进行公开。

环境治理和保护的投入及缴纳环境保护税的相关情况

1、公司：报告期内，公司环境治理和保护的投入费用为 367.59 万元，缴纳环境保护税为 0.25 万元。

2、展望药业：报告期内，展望药业环境治理和保护的投入费用为 120.33 万元，缴纳环境保护税为 0.18 万元。

3、展望天明：报告期内，展望天明环境治理和保护的投入费用为 78.30 万元，缴纳环境保护税为 0.01 万元。

4、亿诺瑞：报告期内，亿诺瑞环境治理和保护的投入费用为 332.59 万元，缴纳环境保护税为 10.00 万元。

在报告期内为减少其碳排放所采取的措施及效果

☑适用 □不适用

1、亿诺瑞：

（1）建立了能源管理体系，完善生物质、天然气、电力等的能源使用及管理。

（2）全公司倡导清洁生产，形成了节电节水的良好风貌。

报告期内因环境问题受到行政处罚的情况

公司或子公司名称	处罚原因	违规情形	处罚结果	对上市公司生产经营的影响	公司的整改措施
无	无	无	无	无	无

其他应当公开的环境信息：无。

其他环保相关信息

1、展望药业：2024 年 4 月完成污水站加盖，升级废气收集处置系统，废气处置后，合规合法排放。2024 年 4 月展望药业根据公司环境现状进行重新编制新预案并进行备案。2024 年 11 月完成清洁生产审核。2024 年 12 月完成新排污许可证的变更申领。

2、展望天明：厂区处于技改项目改造阶段，车间正常生产。2024 年 12 月排污许可证新增噪声模块完成变更。

3、亿诺瑞： 已完成填报并公开 2024 年度《全国排污许可证管理信息平台-企业端》执行报告相关环境信息，已完成《“十三五”环境统计业务系统》2024 年度年报，已履行购买环境责任险，已完成排污权交易并取得排污权交易证书，已完成《污染源（水质）在线自动监测系统》验收，已完成《清洁生产审核验收报告》编制。

二、社会责任情况

秉承“传承发展中华医药，解决人类健康难题”为企业愿景，以降低病患者的病死率为企业追求，致力于药品研发、医师培养、健康知识普及，打造全民健康事业以及提升全民生活品质。恪守“精益生产、恪守规范、严格把控、彰显品质”的质量理念，要求员工严格遵守流程和工艺要求，严格管控质量，追求“好人品、好产品”的工作目标，本着对工作、对企业和对客户负责的态度，彰显产品和服务的品质。

公司始终以习近平总书记关于安全生产的重要论述和重要指示批示精神为思想引导，严格落实安全生产的方针、政策及各级政府的文件要求，始终坚持人民至上、生命至上，坚持“以人为本、安全第一、预防为主、综合治理”的安全生产方针，紧紧围绕公司总体安全生产目标，不断建立健全全员安全生产责任制，完善安全制度和操作规程，落实风险管控和隐患排查治理双重预防体系。着重安全生产教育培训，提升全员的安全意识与安全能力。夯实安全文化体系建设，以文化促提升，保障公司安全发展、稳定发展，永续发展。公司继续实施 01467 管理模式和 EHS 内审工作，持续的改进公司的责任制体系、制度体系、机制的有效落地以及双控体系的良好实施，不断提高企业安全管理水平。坚持安全生产关口前移，将事故治理在隐患之前，将隐患控制在风险之前，力争从根源上遏制生产安全事故的发生。最终在决策层的领导下，通过全体员工的共同努力，2024 年公司安全生产目标顺利实现。

红日药业以“国企责任、国企担当”为己任，积极践行企业社会责任，在全国先后建设湖北辰美、重庆秀山、河南宜阳、甘肃渭源建立产业扶贫基地，助力当地脱贫并在乡村振兴中继续发挥重要作用。企业获得中共中央、国务院颁发的全国脱贫攻坚先进集体荣誉。

红日药业长期致力于社会公益慈善事业，助弱势群体、支持教育事业、支持农村开发、赈灾扶贫都是公司关注的方向，公司成立至今,捐赠金额在 15,215 万元以上。

三、巩固拓展脱贫攻坚成果、乡村振兴的情况

公司积极响应党和国家“精准扶贫”政策，先后投资累计超过 10 亿元，分别在甘肃省渭源县、重庆市秀山县、湖北省英山县、河南省宜阳县等国家级贫困县，陆续建成 4 个脱贫攻坚产业基地。依托药源基地，采取“公司+合作社+农户”的模式，带动优质道地药材的种植采购；依托产地初加工车间，带动贫困户就近稳定就业；依托中药配方颗粒及中药饮片工业生产车间，带动劳务用工；依托企业产品优势和产值规模，带动地方中医药产业转型升级和提质增效；依托企业社会经济贡献,带动县域经济快速发展。2020 年公司荣获“全国脱贫攻坚先进集体”荣誉称号。

公司在助力打赢脱贫攻坚战后，继续落实国家“乡村振兴”战略。公司充分利用企业在中医药方面的产业优势、技术优势和市场优势，扎实推进东西部协作和对口支援工作，在湖北英山、重庆秀山、河南宜阳、甘肃渭源、山东商河、河北安国等地打造以中药材种植生产基地为中心的系列产业链项目。以产业发展为杠杆，促进区域发展、增加群众收入，实现乡村振兴。公司响应国家政策号召，持续发展中药材种植基地，通过指导种植技术，规范产地药材质量从而提升药材的附加值。报告期内，公司控股孙公司成都上医明家派出中医团队为炉霍县百姓提供中医“爱心义诊”和“专家问诊”，并提供了千余份免费维生素 C 和叶黄素保健产品。成都上医明家凭借优势资源，践行了“让人人享有好中医”的美好使命。为进一步践行乡村振兴战略，公司将继续以产业振兴为重点，以各中药生产基地为依托，充分发挥产业和技术优势，带动农业农村经济发展，提升农民科学素质和致富能力，在创造价值的同时，保护自然环境，实现绿色发展、共享发展、可持续发展。

第六节 重要事项

一、承诺事项履行情况

1、公司实际控制人、股东、关联方、收购人以及公司等承诺相关方在报告期内履行完毕及截至报告期末尚未履行完毕的承诺事项

☑适用 □不适用

承诺事由	承诺方	承诺类型	承诺内容	承诺时间	承诺期限	履行情况
收购报告书或权益变动报告书中所作承诺	公司控股股东成都兴城投资集团有限公司、实际控制人成都市国有资产监督管理委员会	避免同行业竞争的承诺	避免同行业竞争的承诺	2019 年 04 月 24 日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	公司控股股东成都兴城投资集团有限公司、实际控制人成都市国有资产监督管理委员会	减少关联交易的承诺	避免或减少关联交易的承诺	2019 年 04 月 24 日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	公司控股股东成都兴城投资集团有限公司、实际控制人成都市国有资产监督管理委员会	上市公司保持独立性，人员独立、资产独立、财务独立的承诺	保持上市公司独立性：人员独立、资产独立、财务独立、机构独立、业务独立	2019 年 04 月 24 日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
首次公开发行或再融资时所作承诺	公司董事、监事、高管及其关联自然人	自愿锁定股份的承诺	自愿锁定股份的承诺	2009 年 10 月 30 日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	原公司持股 5%以上股东天津大通投资集团有限公司及其四名自然人股东、姚小青先生	避免同行业竞争的承诺	避免同行业竞争的承诺	2009 年 10 月 30 日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	原公司持股 5%以上股东天津大通投资集团有限公司、大通集团董事长李占通先生	减少关联交易的承诺	减少关联交易的承诺	2009 年 10 月 30 日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	原公司持股 5%以上股东天津大通投资集团有限公司、大通集团董事长李占通先生	避免占用资金的承诺	避免占用资金的承诺	2009 年 10 月 30 日	长期有效	报告期内，承诺人均遵守了所做的承诺
	原公司持股 5%	关于社保、住	关于社保、住	2009 年 10 月	长期有效	报告期内，承

	以上股东天津大通投资集团有限公司	房公积金的承诺	房公积金的承诺	30 日		诺人均遵守了所做的承诺
承诺是否按时履行	是					
如承诺超期未履行完毕的，应当详细说明未完成履行的具体原因及下一步的工作计划	无					

2、公司资产或项目存在盈利预测，且报告期仍处在盈利预测期间，公司就资产或项目达到原盈利预测及其原因做出说明

□适用 ☑不适用

二、控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在控股股东及其他关联方对上市公司的非经营性占用资金。

三、违规对外担保情况

□适用 ☑不适用

公司报告期无违规对外担保情况。

四、董事会对最近一期“非标准审计报告”相关情况的说明

□适用 ☑不适用

五、董事会、监事会、独立董事（如有）对会计师事务所本报告期“非标准审计报告”的说明

□适用 ☑不适用

六、董事会关于报告期会计政策、会计估计变更或重大会计差错更正的说明

☑适用 □不适用

1、会计政策变更

财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《关于印发〈企业会计准则解释第 17 号〉的通知》（财会〔2023〕21 号）（以下简称“准则解释第 17 号”），规定“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”的内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。

公司于 2024 年 8 月 28 日第八届董事会第十九次会议及第八届监事会第十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。

根据新旧准则衔接规定，本公司自 2024 年 1 月 1 日起按准则解释第 17 号要求执行，本次会计政策变更不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不涉及以前年度的追溯调整。

2、重要会计估计变更

公司 2024 年度无会计估计变更事项。

七、与上年度财务报告相比，合并报表范围发生变化的情况说明

☑适用 □不适用

与上年相比，本年清算注销减少 2 户，分别为控股子公司天以红日医药科技发展（天津）有限公司和控股孙公司天津医数通科技有限公司；因处于停业拟进入清算状态，终止合并减少 1 户，为控股孙公司正康（福建）供应链管理有限公司。详见“第十节、九、合并范围的变更”。

八、聘任、解聘会计师事务所情况

现聘任的会计师事务所

境内会计师事务所名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
境内会计师事务所报酬（万元）	213
境内会计师事务所审计服务的连续年限	6
境内会计师事务所注册会计师姓名	王庆、陈媛
境内会计师事务所注册会计师审计服务的连续年限	王庆 4 年，陈媛 1 年

是否改聘会计师事务所

□是 ☑否

聘请内部控制审计会计师事务所、财务顾问或保荐人情况

☑适用 □不适用

本年度，公司聘请信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）为内部控制审计会计师事务所，审计费用 45.00 万元。

九、年度报告披露后面临退市情况

□适用 ☑不适用

十、破产重整相关事项

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生破产重整相关事项。

十一、重大诉讼、仲裁事项

□适用 ☑不适用

本年度公司无重大诉讼、仲裁事项。

十二、处罚及整改情况

☑适用 □不适用

名称/姓名	类型	原因	调查处罚类型	结论（如有）	披露日期	披露索引
公司、姚小青、郑丹、杨	其他	经查，2023 年，天津红日	其他	姚小青作为公司时任董事	2024 年 09 月 06 日	详见巨潮资讯网

伊		药业股份有限公司（以下简称“红日药业”或公司）与甘肃佛慈红日药业销售有限公司发生关联交易 5,591.35 万元。上述关联交易应提交公司董事会审议并及时披露，红日药业未履行相关审议程序，也未及时披露相关临时公告。以上情形违反了《上市公司信息披露管理办法》第三条第一款和第四十一条的相关规定。		长，郑丹作为公司时任总经理，杨伊作为公司董事会秘书，未按照《上市公司信息披露管理办法》第四条、第五十一条第二款规定履行勤勉尽责义务，对公司上述违规行为负有主要责任。根据《上市公司信息披露管理办法》第五十二条第三项规定，现决定对红日药业、姚小青、郑丹、杨伊采取出具警示函的监督管理措施。		（www.cninfo.com.cn）《关于公司及相关人员收到天津证监局出具警示函的公告》公告编号：2024-047
公司、姚小青、郑丹、杨伊	其他	根据天津证监局出具的《关于对天津红日药业股份有限公司及姚小青、郑丹、杨伊采取出具警示函监管措施的决定》（津证监措施〔2024〕27 号），你公司 2023 年与甘肃佛慈红日药业销售有限公司发生关联交易 5,591.35 万元，你公司对上述关联交易未履行相关审议程序，也未及时披露，公司时任董事长姚小青、时任总经理郑丹、董事会秘书杨伊未履行勤勉尽责义务，对公司上述违规行为负有主要责任。	其他	深圳证券交易所提醒公司董事会充分重视上述问题，吸取教训，及时整改，杜绝上述问题的再次发生。同时，提醒公司必须按照国家法律、法规和本所《创业板股票上市规则》，认真和及时地履行信息披露义务。公司董事会全体成员必须保证信息披露内容真实、准确、完整，没有虚假记载、误导性陈述或重大遗漏，并就其保证承担个别和连带的责任。	2024 年 09 月 27 日	关于对天津红日药业股份有限公司及姚小青、郑丹、杨伊的监管函（创业板监管函〔2024〕第 151 号）

整改情况说明

☑适用 □不适用

2024 年 9 月 6 日，公司收到中国证券监督管理委员会天津监管局（以下简称“天津证监局”）出具的《关于对天津红日药业股份有限公司及姚小青、郑丹、杨伊采取出具警示函监管措施的决定》（津证监措施〔2024〕27 号），具体内容详见公司同日在中国证监会指定的创业板信息披露网站（www.cninfo.com.cn）披露的《关于公司及相关人员收到天津证监局出具警示函的公告》（公告编号：2024-047）。整改责任人即刻对问题进行了全面梳理和深入分析，认真研究问题原因，并于 2024 年 9 月 30 日前向天津证监局提交了书面整改报告，后续将长期规范运作。同时，公司深刻认识到在公司治理、规范运作及信息披露管理工作中存在的问题与不足。公司将以本次整改为契机，深刻吸取教训，认真持续地落实各项整改措施，加强公司控股股东、持股 5%以上的股东及其一致行动人、董事、监事、高级管理人员及相关责任人员对《公司法》《证券法》《上市公司治理准则》《上市公司信息披露管理办法》等相关法律法规的学习，提高规范运作意识和水平，不断完善公司治理和内部控制体系，提升信息披露质量，切实维护公司及全体股东合法权益，推动公司规范、持续、高质量发展。

董事、监事、高级管理人员、持股 5%以上的股东违规买卖公司股票情况

□适用 ☑不适用

十三、公司及其控股股东、实际控制人的诚信状况

□适用 ☑不适用

十四、重大关联交易

1、与日常经营相关的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生与日常经营相关的关联交易。

2、资产或股权收购、出售发生的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生资产或股权收购、出售的关联交易。

3、共同对外投资的关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期未发生共同对外投资的关联交易。

4、关联债权债务往来

☑适用 □不适用

是否存在非经营性关联债权债务往来

□是 ☑否

公司报告期不存在非经营性关联债权债务往来。

5、与存在关联关系的财务公司的往来情况

□适用 ☑不适用

公司与存在关联关系的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

6、公司控股的财务公司与关联方的往来情况

□适用 ☑不适用

公司控股的财务公司与关联方之间不存在存款、贷款、授信或其他金融业务。

7、其他重大关联交易

□适用 ☑不适用

公司报告期无其他重大关联交易。

十五、重大合同及其履行情况

1、托管、承包、租赁事项情况

（1） 托管情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在托管情况。

（2） 承包情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在承包情况。

（3） 租赁情况

☑适用 □不适用

租赁情况说明

公司部分子公司，因无自有房产，存在租赁办公场所或根据生产经营需要，租赁厂房、仓库、员工宿舍以及零星设备的情况。

为公司带来的损益达到公司报告期利润总额 10%以上的项目

☑适用 □不适用

出租方名称	租赁方名称	租赁资产情况	租赁资产涉及金额（万元）	租赁起始日	租赁终止日	租赁收益（万元）	租赁收益确定依据	租赁收益对公司影响	是否关联交易	关联关系
药都制药集团股份有限公司	河北红日药都药业有限公司	厂房租赁	5,715.81	2024 年 01 月 01 日	2028 年 12 月 31 日	-1,652.97	租赁合同	增加费用	否	无

2、重大担保

☑适用 □不适用

单位：万元

公司及其子公司对外担保情况（不包括对子公司的担保）										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆红日康仁堂药业有限公司	2019 年 08 月 23 日	10,000	2019 年 12 月 03 日	3,500	连带责任保证	有		60 个月	否	否
河南红日康仁堂药业有限公司	2021 年 01 月 21 日	18,100	2021 年 01 月 27 日	11,361	连带责任保证			108 个月	否	否
山东红日康仁堂药业有限公司	2022 年 03 月 31 日	60,000	2022 年 05 月 13 日	27,372.26	连带责任保证	有		120 个月	否	否
湖北亿诺瑞生物制药有限公司	2022 年 08 月 29 日	15,000	2022 年 09 月 28 日	977.05	连带责任保证			24 个月	否	否
甘肃佛慈红日药业有限公司	2023 年 03 月 29 日	3,360	2023 年 04 月 13 日	3,024	连带责任保证			36 个月	否	否
甘肃佛慈红日药业有限公司	2023 年 03 月 29 日	11,200	2023 年 05 月 08 日	8,169.12	连带责任保证	有		96 个月	否	否
报告期内审批对子公司担保额度合计（B1）		0		报告期内对子公司担保实际发生额合计（B2）		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（B3）		117,660		报告期末对子公司实际担保余额合计（B4）		54,403.43				
子公司对子公司的担保情况										
担保对象名称	担保额度相关公告披露日期	担保额度	实际发生日期	实际担保金额	担保类型	担保物（如有）	反担保情况（如有）	担保期	是否履行完毕	是否为关联方担保
重庆红日康仁堂药业有限公	2019 年 08 月 23 日	10,000	2019 年 12 月 03 日	3,500	连带责任保证、抵押	有		60 个月	否	否

司										
报告期内审批对子公司担保额度合计（C1）	0			报告期内对子公司担保实际发生额合计（C2）		0				
报告期末已审批的对子公司担保额度合计（C3）	10,000			报告期末对子公司实际担保余额合计（C4）		3,500				
公司担保总额（即前三大项的合计）										
报告期内审批担保额度合计（A1+B1+C1）	0			报告期内担保实际发生额合计（A2+B2+C2）		0				
报告期末已审批的担保额度合计（A3+B3+C3）	127,660			报告期末实际担保余额合计（A4+B4+C4）		57,903.43				
实际担保总额（即 A4+B4+C4）占公司净资产的比例				6.70%						
其中：										
为股东、实际控制人及其关联方提供担保的余额（D）				0						
直接或间接为资产负债率超过 70%的被担保对象提供的债务担保余额（E）				53,426.38						
担保总额超过净资产 50%部分的金额（F）				0						
上述三项担保金额合计（D+E+F）				53,426.38						
对未到期担保合同，报告期内发生担保责任或有证据表明有可能承担连带清偿责任的情况说明（如有）				无						
违反规定程序对外提供担保的说明（如有）				无						

3、委托他人进行现金资产管理情况

（1） 委托理财情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托理财。

（2） 委托贷款情况

□适用 ☑不适用

公司报告期不存在委托贷款。

4、其他重大合同

☑适用 □不适用

合同订立公司方名称	合同订立对方名称	合同标的	合同签订日期	合同涉及资产的账面价值	合同涉及资产的评估价值	评估机构名称（如有）	评估基准日（如有）	定价原则	交易价格（万元）	是否关联交易	关联关系	截至报告期末的执行情	披露日期	披露索引

				（万元）（如有）	（万元）（如有）						况		
天津红日药业股份有限公司	中国医学科学院药物研究院	肿瘤免疫治疗小分子药物	2017 年 07 月 01 日			无		——	18,000	否	否	已付款 1500 万元		

十六、其他重大事项的说明

☑适用 □不适用

序号	公告名称	披露日期	查询索引
1	关于公司董事长辞职暨补选董事、董事长、副董事长、调整专门委员会委员并变更法定代表人及聘任公司高级管理人员的公告	2024 年 04 月 02 日	巨潮资讯网
2	关于公司完成法定代表人工商变更登记的公告	2024 年 04 月 23 日	巨潮资讯网
3	关于公司获得药品注册证书的公告	2024 年 04 月 24 日	巨潮资讯网
4	关于公司获得化学原料药上市申请批准通知书的公告	2024 年 07 月 24 日	巨潮资讯网
5	关于公司酮咯酸氨丁三醇注射液通过仿制药一致性评价的公告	2024 年 11 月 27 日	巨潮资讯网
6	关于公司伊班膦酸钠注射液通过仿制药一致性评价的公告	2024 年 12 月 12 日	巨潮资讯网

十七、公司子公司重大事项

☑适用 □不适用

序号	公告名称	披露日期	查询索引
1	关于全资孙公司获得医疗器械注册证的公告	2024 年 01 月 02 日	巨潮资讯网
2	关于全资孙公司获得医疗器械注册证的公告	2024 年 02 月 19 日	巨潮资讯网
3	关于 2024 年度公司、子公司及孙公司向银行等金融机构申请综合授信额度的公告	2024 年 08 月 30 日	巨潮资讯网
4	关于全资孙公司获得医疗器械注册证的公告	2024 年 10 月 28 日	巨潮资讯网
5	关于注销参股公司的公告	2024 年 12 月 27 日	巨潮资讯网

第七节 股份变动及股东情况

一、股份变动情况

1、股份变动情况

单位：股

	本次变动前		本次变动增减（＋，－）					本次变动后	
	数量	比例	发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	数量	比例
一、有限售条件股份	251,239,240	8.36%	0	0	0	-10,507,585	-10,507,585	240,731,655	8.01%
1、国家持股									
2、国有法人持股									
3、其他内资持股	251,239,240	8.36%	0	0	0	-10,507,585	-10,507,585	240,731,655	8.01%
其中：境内法人持股									
境内自然人持股	251,239,240	8.36%	0	0	0	-10,507,585	-10,507,585	240,731,655	8.01%
4、外资持股									
其中：境外法人持股									
境外自然人持股									
二、无限售条件股份	2,752,915,597	91.64%	0	0	0	10,507,585	10,507,585	2,763,423,182	91.99%
1、人民币普通股	2,752,915,597	91.64%	0	0	0	10,507,585	10,507,585	2,763,423,182	91.99%
2、境内上市的外资股									
3、境外上市的外资股									
4、其									

他									
三、股份总数	3,004,154,837	100.00%	0	0	0	0	0	3,004,154,837	100.00%

股份变动的原因

☑适用 □不适用

1、2024 年 1 月 2 日，根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等有关规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司董事、监事和高级管理人员所持本公司 2024 年股份锁定额度及可转让额度进行了年度核算，所持有的高管锁定股 16,349,946 股股份转为无限售条件股份。

2、2024 年 4 月 2 日，根据深圳证券交易所关于高管股份的相关规定，公司离任副董事长、董事、总经理郑丹女士所持有的 371,975 股股份转为高管锁定股。

3、2024 年 4 月 3 日，根据深圳证券交易所关于高管股份的相关规定，公司离任董事长、董事姚小青先生所持有的 76,869,432 股股份转为高管锁定股。

4、2024 年 4 月 8 日，根据深圳证券交易所关于高管股份的相关规定，公司离任董事长、董事姚小青先生其关联自然人姚小平女士、胡淑霞女士合计所持有的 76,451 股股份转为高管锁定股。

5、2024 年 4 月 19 日，根据深圳证券交易所关于高管股份的相关规定，公司董事姚晨先生所持有的 6,071,710 股股份转为高管锁定股。

6、2024 年 9 月 27 日，根据深圳证券交易所关于高管股份的相关规定，公司离任副董事长、董事、总经理郑丹女士所持有的限售股份 371,975 股锁定期已满，解除股份锁定。

7、2024 年 9 月 30 日，根据深圳证券交易所关于高管股份的相关规定，公司离任董事长、董事姚小青先生所持有的限售股份 76,869,432 股锁定期已满，解除股份锁定。

8、2024 年 9 月 30 日，根据深圳证券交易所关于高管股份的相关规定，公司离任董事长、董事姚小青先生其关联自然人姚小平女士、胡淑霞女士合计所持有的限售股份 305,800 股锁定期已满，解除股份锁定。

股份变动的批准情况

□适用 ☑不适用

股份变动的过户情况

□适用 ☑不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等财务指标的影响

☑适用 □不适用

股份变动对最近一年和最近一期基本每股收益和稀释每股收益、归属于公司普通股股东的每股净资产等情况，具体指标详见“第二节五、主要会计数据和财务指标”。

公司认为必要或证券监管机构要求披露的其他内容

□适用 ☑不适用

2、限售股份变动情况

☑适用 □不适用

单位：股

股东名称	期初限售股数	本期增加限售股数	本期解除限售股数	期末限售股数	限售原因	解除限售日期
姚小青	246,958,242	76,869,432	93,219,378	230,608,296	高管锁定股	高管锁定股
姚晨	0	6,071,710	0	6,071,710	高管锁定股	高管锁定股
郑丹	1,115,925	371,975	371,975	1,115,925	高管锁定股	高管锁定股
蓝武军	1,115,925	0	0	1,115,925	高管锁定股	高管锁定股
张坤	698,812	0	0	698,812	高管锁定股	高管锁定股

陈瑞强	508,425	0	0	508,425	高管锁定股	高管锁定股
李春旭	506,250	0	0	506,250	高管锁定股	高管锁定股
姚小平	169,384	56,462	225,846	0	高管锁定股	高管锁定股
董凯	106,312	0	0	106,312	高管锁定股	高管锁定股
胡淑霞	59,965	19,989	79,954	0	高管锁定股	高管锁定股
合计	251,239,240	83,389,568	93,897,153	240,731,655	--	--

二、证券发行与上市情况

1、报告期内证券发行（不含优先股）情况

□适用 ☑不适用

2、公司股份总数及股东结构的变动、公司资产和负债结构的变动情况说明

☑适用 □不适用

1、2024 年 1 月 2 日，根据《上市公司董事、监事和高级管理人员所持本公司股份及其变动管理规则》等有关规定，中国证券登记结算有限责任公司深圳分公司对公司董事、监事和高级管理人员所持本公司 2024 年股份锁定额度及可转让额度进行了年度核算，所持有的高管锁定股 16,349,946 股股份转为无限售条件股份。

2、2024 年 4 月 2 日，根据深圳证券交易所关于高管股份的相关规定，公司离任副董事长、董事、总经理郑丹女士所持有的 371,975 股股份转为高管锁定股。

3、2024 年 4 月 3 日，根据深圳证券交易所关于高管股份的相关规定，公司离任董事长、董事姚小青先生所持有的 76,869,432 股股份转为高管锁定股。

4、2024 年 4 月 8 日，根据深圳证券交易所关于高管股份的相关规定，公司离任董事长、董事姚小青先生其关联自然人姚小平女士、胡淑霞女士合计所持有的 76,451 股股份转为高管锁定股。

5、2024 年 4 月 19 日，根据深圳证券交易所关于高管股份的相关规定，公司董事姚晨先生所持有的 6,071,710 股股份转为高管锁定股。

6、2024 年 9 月 27 日，根据深圳证券交易所关于高管股份的相关规定，公司离任副董事长、董事、总经理郑丹女士所持有的限售股份 371,975 股锁定期已满，解除股份锁定。

7、2024 年 9 月 30 日，根据深圳证券交易所关于高管股份的相关规定，公司离任董事长、董事姚小青先生所持有的限售股份 76,869,432 股锁定期已满，解除股份锁定。

8、2024 年 9 月 30 日，根据深圳证券交易所关于高管股份的相关规定，公司离任董事长、董事姚小青先生其关联自然人姚小平女士、胡淑霞女士合计所持有的限售股份 305,800 股锁定期已满，解除股份锁定。

3、现存的内部职工股情况

□适用 ☑不适用

三、股东和实际控制人情况

1、公司股东数量及持股情况

单位：股

报告期末普通股股东总数	106,112	年度报告披露日前上一月末	103,737	报告期末表决权恢复的优先	0	年度报告披露日前上一月末	0	持有特别表决权股份的股东	0

		普通股股东总数		股股东总数（如有）（参见注 9）		表决权恢复的优先股股东总数（如有）（参见注 9）		总数（如有）	
持股 5%以上的股东或前 10 名股东持股情况（不含通过转融通出借股份）									
股东名称	股东性质	持股比例	报告期末持股数量	报告期内增减变动情况	持有有限售条件的股份数量	持有无限售条件的股份数量	质押、标记或冻结情况		
							股份状态	数量	
成都兴城投资集团有限公司	国有法人	22.24%	667,997,417	0	0	667,997,417	质押	243,820,162	
姚小青	境内自然人	10.24%	307,477,728	0	230,608,296	76,869,432	不适用	0	
李卓	境内自然人	3.78%	113,554,701	57,765,834	0	113,554,701	不适用	0	
天津大通投资集团有限公司	境内非国有法人	2.26%	68,036,492	-99,145,521	0	68,036,492	质押	67,080,000	
							冻结	68,036,492	
伍光宁	境内自然人	1.27%	38,146,715	-1,460,000	0	38,146,715	不适用	0	
闫岩	境内自然人	1.18%	35,379,100	35,379,000	0	35,379,100	不适用	0	
肇庆市泓力房地产发展有限公司	境内非国有法人	0.86%	25,836,550	24,800,150	0	25,836,550	不适用	0	
阎耀鹏	境内自然人	0.68%	20,450,000	13,900,000	0	20,450,000	不适用	0	
香港中央结算有限公司	境外法人	0.59%	17,802,052	2,083,564	0	17,802,052	不适用	0	
招商银行股份有限公司-南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	其他	0.58%	17,408,696	17,408,696	0	17,408,696	不适用	0	
战略投资者或一般法人因配售新股成为前 10 名股东的情况（如有）（参见注	无								

4）	
上述股东关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。
上述股东涉及委托/受托表决权、放弃表决权情况的说明	无
前 10 名股东中存在回购专户的特别说明（如有）（参见注 10）	无

前 10 名无限售条件股东持股情况（不含通过转融通出借股份、高管锁定股）			
股东名称	报告期末持有无限售条件股份数量	股份种类	
		股份种类	数量
成都兴城投资集团有限公司	667,997,417	人民币普通股	667,997,417
李卓	113,554,701	人民币普通股	113,554,701
姚小青	76,869,432	人民币普通股	76,869,432
天津大通投资集团有限公司	68,036,492	人民币普通股	68,036,492
伍光宁	38,146,715	人民币普通股	38,146,715
闫岩	35,379,100	人民币普通股	35,379,100
肇庆市泓力房地产发展有限公司	25,836,550	人民币普通股	25,836,550
阎耀鹏	20,450,000	人民币普通股	20,450,000
香港中央结算有限公司	17,802,052	人民币普通股	17,802,052
招商银行股份有限公司-南方中证 1000 交易型开放式指数证券投资基金	17,408,696	人民币普通股	17,408,696
前 10 名无限售流通股股东之间，以及前 10 名无限售流通股股东和前 10 名股东之间关联关系或一致行动的说明	公司未知上述股东之间是否存在关联关系或一致行动关系。		
参与融资融券业务股东情况说明（如有）（参见注 5）	1、公司股东李卓除通过普通证券账户持有 8,050,067 股外，还通过招商证券股份有限公司客户信用交易担保证券账户持有 105,504,634 股，实际合计持有 113,554,701 股。 2、公司股东肇庆市泓力房地产发展有限公司除通过普通证券账户持有 63,400 股外，还通过中国中金财富证券有限公司客户信用交易担保证券账户持有 25,773,150 股，实际合计持有 25,836,550 股。		

持股 5%以上股东、前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东参与转融通业务出借股份情况

□适用 ☑不适用

前 10 名股东及前 10 名无限售流通股股东因转融通出借/归还原因导致较上期发生变化

□适用 ☑不适用

公司是否具有表决权差异安排

□适用 ☑不适用

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内是否进行约定购回交易

□是 ☑否

公司前 10 名普通股股东、前 10 名无限售条件普通股股东在报告期内未进行约定购回交易。

2、公司控股股东情况

控股股东性质：地方国有控股

控股股东类型：法人

控股股东名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
成都兴城投资集团有限公司	李本文	2009 年 03 月 26 日	915101006863154368	一般项目:以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；企业总部管理；品牌管理；融资咨询服务；公共事业管理服务；城市公园管理；医学研究和试验发展；供应链管理服务；园区管理服务；工程管理服务；农业专业及辅助性活动；酒店管理；非居住房地产租赁；体育保障组织；物业管理。（除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动）许可项目:药品批发；建设工程施工；建设工程设计；通用航空服务；旅游业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准）。
控股股东报告期内控股和参股的其他境内外上市公司的股权情况	兴城集团持有中化岩土集团股份有限公司（以下简称“中化岩土”）股份 528,632,766 股，占中化岩土总股本的 29.28%。			

控股股东报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期控股股东未发生变更。

3、公司实际控制人及其一致行动人

实际控制人性质：地方国资管理机构

实际控制人类型：法人

实际控制人名称	法定代表人/单位负责人	成立日期	组织机构代码	主要经营业务
成都市国有资产监督管理委员会	李长文		11510100782651923Y	不适用
实际控制人报告期内控制的其他境内外上市公司的股权情况	不适用			

实际控制人报告期内变更

□适用 ☑不适用

公司报告期实际控制人未发生变更。

公司与实际控制人之间的产权及控制关系的方框图

实际控制人通过信托或其他资产管理方式控制公司

□适用 ☑不适用

4、公司控股股东或第一大股东及其一致行动人累计质押股份数量占其所持公司股份数量比例达到 80%

□适用 ☑不适用

5、其他持股在 10%以上的法人股东

□适用 ☑不适用

6、控股股东、实际控制人、重组方及其他承诺主体股份限制减持情况

□适用 ☑不适用

四、股份回购在报告期的具体实施情况

股份回购的实施进展情况

□适用 ☑不适用

采用集中竞价交易方式减持回购股份的实施进展情况

□适用 ☑不适用

第八节 优先股相关情况

□适用 ☑不适用

报告期公司不存在优先股。

第九节 债券相关情况

☑适用 □不适用

一、企业债券

□适用 ☑不适用
报告期公司不存在企业债券。

二、公司债券

☑适用 □不适用

1、公司债券基本信息

单位：万元

债券名称	债券简称	债券代码	发行日	起息日	到期日	债券余额	利率	还本付息方式	交易场所
天津红日药业股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	21 红日 01	149604	2021 年 08 月 20 日	2021 年 08 月 23 日	2026 年 08 月 24 日	0	3.78%	按年付息，到期还本	深圳证券交易所
投资者适当性安排（如有）	无								
适用的交易机制	深圳证券交易所集中竞价系统和综合协议交易平台同时交易								
是否存在终止上市交易的风险（如有）和应对措施	无								

逾期未偿还债券

□适用 ☑不适用

2、发行人或投资者选择权条款、投资者保护条款的触发和执行情况

□适用 ☑不适用

3、中介机构的情况

债券项目名称	中介机构名称	办公地址	签字会计师姓名	中介机构联系人	联系电话
天津红日药业股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	天风证券股份有限公司	北京市西城区佟麟阁路 36 号	不适用	张彦玲、郑瀚	010-59833016

报告期内上述机构是否发生变化

□是 ☑否

4、募集资金使用情况

单位：万元

债券代码	债券简称	募集资金总金额	募集资金约定用途	已使用金额	募集资金的实际使用情况（按用途分类，不含临时补流）	每类实际使用资金情况	未使用金额	募集资金专项账户运作情况（如有）	募集资金违规使用的整改情况（如有）	是否与募集说明书承诺的用途、使用计划及其他约定一致
天津红日药业股份有限公司 2021 年面向专业投资者公开发行公司债券（第一期）	21 红日 01	60,000	用于偿还有息负债、用于补充日常营运资金	60,000	用于偿还有息负债、补充日常运营资金	一致	0	已注销账户	无	是

募集资金用于建设项目

□适用 ☑不适用

公司报告期内变更上述债券募集资金用途

□适用 ☑不适用

5、报告期内信用评级结果调整情况

□适用 ☑不适用

6、担保情况、偿债计划及其他偿债保障措施在报告期内的执行情况和变化情况及对债券投资者权益的影响

☑适用 □不适用

公司债券持有人已将全部 6,000,000 张公司债券回售给公司，公司债券“21 红日 01”已于 2024 年 8 月 23 日在深圳证券交易所摘牌。公司发行的公司债券的偿还资金主要来源于公司日常经营所产生的利润和现金流，公司运营资金比较充足，财务风险可控。

三、非金融企业债务融资工具

□适用 ☑不适用

报告期公司不存在非金融企业债务融资工具。

四、可转换公司债券

□适用 ☑不适用

报告期公司不存在可转换公司债券。

五、报告期内合并报表范围亏损超过上年末净资产 10%

□适用 ☑不适用

六、报告期末除债券外的有息债务逾期情况

□适用 ☑不适用

七、报告期内是否有违反规章制度的情况

□是 ☑否

八、截至报告期末公司近两年的主要会计数据和财务指标

单位：万元

项目	本报告期末	上年末	本报告期末比上年末增减
流动比率	3.79	4.29	-11.66%
资产负债率	21.20%	25.07%	-3.87%
速动比率	2.71	3.04	-10.86%
项目	本报告期	上年同期	本报告期比上年同期增减
扣除非经常性损益后净利润	-760.71	37,555.06	-102.03%
EBITDA 全部债务比	63.10%	68.95%	-5.85%
利息保障倍数	2.20	10.30	-78.64%
现金利息保障倍数	21.53	26.30	-18.14%
EBITDA 利息保障倍数	10.42	16.05	-35.08%
贷款偿还率	100.00%	100.00%	0.00%
利息偿付率	100.00%	100.00%	0.00%

第十节 财务报告

一、审计报告

审计意见类型	标准的无保留意见
审计报告签署日期	2025 年 04 月 24 日
审计机构名称	信永中和会计师事务所（特殊普通合伙）
审计报告文号	XYZH/2025CDAA3B0057
注册会计师姓名	王庆、陈媛

审计报告正文

XYZH/2025CDAA3B0057

天津红日药业股份有限公司

天津红日药业股份有限公司全体股东：

一、审计意见

我们审计了天津红日药业股份有限公司（以下简称“红日药业”）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，公允反映了红日药业 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，我们独立于红日药业，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。

收入确认事项	
关键审计事项	**审计中的应对**
如财务报表附注三、25 收入确认原则和计量方法及财务报表附注五、39 营业收入、营业成本所示，红日药业 2024 年度实现营业收入 57.83 亿元，较 2023 年度下降 5.34%。由于收入是红日药业的关键业绩指标之一，收入确认存在重大错报的固有风险较高，故我们将收入确认识别为关键审计事项。	我们执行的审计程序主要包括： 1、了解和评价管理层对收入确认相关的关键内部控制的设计和运行有效性； 2、抽查销售业务合同并检查业务单据，评价收入确认政策的恰当性； 3、结合业务类别及业务模式对收入以及毛利率执行分析性程序，判断本期收入、毛利率变动的合理性； 4、抽查与收入确认相关的支持性文件，包括销售合同、订单、销售发票、物流运单及报关单等，评价账面确认收入的准确性； 5、结合应收账款函证，对收入发生额选取样本执行函证程序，并结合期后回款检查，评价收入确认的准确性及完整性； 6、针对资产负债日前后确认的收入，抽查出库单、物流运单等支持性文件，并结合存货盘点情况，评价收入是否记录在恰当的会计期间。

四、其他信息

红日药业管理层(以下简称“管理层”)对其他信息负责。其他信息包括红日药业 2024 年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到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

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，管理层负责评估红日药业的持续经营能力，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红日药业、终止运营或别无其他现实的选择。

治理层负责监督红日药业的财务报告过程。

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，就可能导致对红日药业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表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红日药业不能持续经营。

（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）就红日药业中实体或业务活动的财务信息获取充分、适当的审计证据，以对财务报表发表审计意见。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。

信永中和会计师事务所(特殊普通合伙)　　中国注册会计师：
（项目合伙人）

中国注册会计师：

中国　北京　　二〇二五年四月二十四日

二、财务报表

财务附注中报表的单位为：元

1、合并资产负债表

编制单位：天津红日药业股份有限公司

2024 年 12 月 31 日

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	1,306,189,274.13	1,573,636,852.11
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	41,676,698.58	57,119,616.36
应收账款	2,656,082,217.14	2,722,727,609.25
应收款项融资	127,696,590.11	112,499,998.05
预付款项	121,830,307.11	133,399,978.13
应收保费		
应收分保账款		
应收分保合同准备金		
其他应收款	38,344,993.81	50,087,191.44
其中：应收利息		
应收股利		
买入返售金融资产		
存货	1,749,382,538.27	1,960,859,839.57
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	107,848,693.80	109,907,349.00
流动资产合计	6,149,051,312.95	6,720,238,433.91
非流动资产：		
发放贷款和垫款		

债权投资		
其他债权投资		
长期应收款	26,392,601.44	46,371,660.67
长期股权投资	12,964,808.38	25,002,806.53
其他权益工具投资	222,615,600.00	222,615,600.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	2,890,496,908.57	3,101,796,442.63
在建工程	104,189,274.81	54,105,719.74
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产	154,216,725.07	86,221,453.33
无形资产	298,451,478.69	331,114,936.18
其中：数据资源		
开发支出	336,034,571.58	341,427,883.56
其中：数据资源		
商誉	675,198,335.12	692,536,643.05
长期待摊费用	50,002,061.43	59,346,772.78
递延所得税资产	222,173,454.41	129,287,489.28
其他非流动资产	23,329,567.08	24,965,666.30
非流动资产合计	5,016,065,386.58	5,114,793,074.05
资产总计	11,165,116,699.53	11,835,031,507.96
流动负债：		
短期借款	16,239,838.57	23,175,145.55
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	45,204,792.97	47,329,296.03
应付账款	632,940,523.93	666,123,126.54
预收款项		
合同负债	63,965,362.05	76,272,765.40
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	49,659,404.96	20,848,879.42
应交税费	55,045,139.48	48,722,729.79
其他应付款	555,517,008.91	465,160,600.95
其中：应付利息		
应付股利	4,295,066.79	
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	195,500,550.81	193,555,845.41
其他流动负债	7,075,379.37	23,659,361.92
流动负债合计	1,621,148,001.05	1,564,847,751.01
非流动负债：		
保险合同准备金		
长期借款	529,168,535.73	658,682,786.88
应付债券		598,562,079.78
其中：优先股		
永续债		
租赁负债	111,164,474.59	59,418,638.11
长期应付款		
长期应付职工薪酬		
预计负债		
递延收益	65,558,320.87	62,557,552.64
递延所得税负债	39,521,844.12	23,200,050.01
其他非流动负债		
非流动负债合计	745,413,175.31	1,402,421,107.42
负债合计	2,366,561,176.36	2,967,268,858.43
所有者权益：		
股本	3,004,154,837.00	3,004,154,837.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	589,894,860.35	589,488,103.47
减：库存股		
其他综合收益	6,833,638.49	4,754,760.55
专项储备		
盈余公积	299,362,488.32	282,881,004.09
一般风险准备		
未分配利润	4,743,646,111.69	4,828,784,918.38
归属于母公司所有者权益合计	8,643,891,935.85	8,710,063,623.49
少数股东权益	154,663,587.32	157,699,026.04
所有者权益合计	8,798,555,523.17	8,867,762,649.53
负债和所有者权益总计	11,165,116,699.53	11,835,031,507.96

法定代表人：吴文元　　主管会计工作负责人：孙武　　会计机构负责人：孙武

2、母公司资产负债表

单位：元

项目	期末余额	期初余额
流动资产：		
货币资金	337,850,906.96	476,618,519.47
交易性金融资产		

衍生金融资产		
应收票据		1,851,000.00
应收账款	1,282,173,992.73	958,070,401.35
应收款项融资	6,787,000.00	9,255,000.00
预付款项	66,435,648.95	57,744,493.65
其他应收款	4,409,994.85	3,873,497.10
其中：应收利息		
应收股利		
存货	212,266,052.68	201,044,585.80
其中：数据资源		
合同资产		
持有待售资产		
一年内到期的非流动资产		
其他流动资产	1,373,166,659.78	1,280,809,655.74
流动资产合计	3,283,090,255.95	2,989,267,153.11
非流动资产：		
债权投资		
其他债权投资		
长期应收款		
长期股权投资	3,348,257,397.88	3,442,551,126.75
其他权益工具投资	221,425,000.00	221,425,000.00
其他非流动金融资产		
投资性房地产		
固定资产	294,590,099.01	317,356,682.10
在建工程	3,982,637.09	5,142,789.28
生产性生物资产		
油气资产		
使用权资产		
无形资产	127,681,563.34	145,178,857.52
其中：数据资源		
开发支出	311,288,572.30	312,409,184.74
其中：数据资源		
商誉		
长期待摊费用	14,729,285.52	19,262,733.44
递延所得税资产	544,839.40	1,618,725.26
其他非流动资产	2,071,705.64	2,247,090.81
非流动资产合计	4,324,571,100.18	4,467,192,189.90
资产总计	7,607,661,356.13	7,456,459,343.01
流动负债：		
短期借款		
交易性金融负债		

衍生金融负债		
应付票据		
应付账款	242,655,240.84	50,350,289.43
预收款项		
合同负债	688,053.02	3,245,335.06
应付职工薪酬	8,518,277.91	6,540,159.41
应交税费	2,251,752.75	8,550,944.84
其他应付款	258,394,195.57	22,079,669.92
其中：应付利息		
应付股利	4,295,066.79	
持有待售负债		
一年内到期的非流动负债		87,704,866.09
其他流动负债	1,305,050,163.88	964,396,303.95
流动负债合计	1,817,557,683.97	1,142,867,568.70
非流动负债：		
长期借款		
应付债券		598,562,079.78
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	3,365,814.89	2,990,135.51
递延所得税负债	104,023.49	95,922.38
其他非流动负债		
非流动负债合计	3,469,838.38	601,648,137.67
负债合计	1,821,027,522.35	1,744,515,706.37
所有者权益：		
股本	3,004,154,837.00	3,004,154,837.00
其他权益工具		
其中：优先股		
永续债		
资本公积	993,451,126.09	993,451,126.09
减：库存股		
其他综合收益		
专项储备		
盈余公积	299,362,488.32	282,881,004.09
未分配利润	1,489,665,382.37	1,431,456,669.46
所有者权益合计	5,786,633,833.78	5,711,943,636.64
负债和所有者权益总计	7,607,661,356.13	7,456,459,343.01

3、合并利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业总收入	5,782,766,928.71	6,108,854,649.13
其中：营业收入	5,782,766,928.71	6,108,854,649.13
利息收入		
已赚保费		
手续费及佣金收入		
二、营业总成本	5,589,472,668.86	5,588,556,579.05
其中：营业成本	2,731,900,617.72	2,803,386,934.52
利息支出		
手续费及佣金支出		
退保金		
赔付支出净额		
提取保险责任合同准备金净额		
保单红利支出		
分保费用		
税金及附加	62,859,586.05	57,844,376.89
销售费用	2,119,531,668.47	2,027,793,606.02
管理费用	419,293,356.91	438,239,370.18
研发费用	228,544,840.55	215,586,573.83
财务费用	27,342,599.16	45,705,717.61
其中：利息费用	44,862,415.47	61,573,799.47
利息收入	17,305,998.46	19,311,266.92
加：其他收益	40,597,120.04	72,426,594.88
投资收益（损失以“－”号填列）	-5,630,220.35	-1,401,143.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	-1,205,198.78	464,515.00
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益		
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）	-99,027,937.48	-65,488,916.13
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-94,876,244.39	-37,632,129.50
资产处置收益（损失以“-”号填列）	1,079,388.94	1,062,744.31
三、营业利润（亏损以“－”号填列）	35,436,366.61	489,265,219.83
加：营业外收入	42,817,877.39	125,812,030.36

减：营业外支出	24,269,709.12	8,254,177.32
四、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	53,984,534.88	606,823,072.87
减：所得税费用	31,038,271.60	105,254,814.91
五、净利润（净亏损以“－”号填列）	22,946,263.28	501,568,257.96
（一）按经营持续性分类		
1.持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	22,946,263.28	501,568,257.96
2.终止经营净利润（净亏损以“－”号填列）		
（二）按所有权归属分类		
1.归属于母公司股东的净利润	21,467,322.65	506,631,425.70
2.少数股东损益	1,478,940.63	-5,063,167.74
六、其他综合收益的税后净额	2,078,877.94	3,894,451.92
归属母公司所有者的其他综合收益的税后净额	2,078,877.94	3,894,451.92
（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	2,078,877.94	3,894,451.92
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	2,078,877.94	3,894,451.92
7.其他		
归属于少数股东的其他综合收益的税后净额		
七、综合收益总额	25,025,141.22	505,462,709.88
归属于母公司所有者的综合收益总额	23,546,200.59	510,525,877.62
归属于少数股东的综合收益总额	1,478,940.63	-5,063,167.74
八、每股收益		
（一）基本每股收益	0.01	0.17
（二）稀释每股收益	0.01	0.17

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

法定代表人：吴文元　　主管会计工作负责人：孙武　　会计机构负责人：孙武

4、母公司利润表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、营业收入	1,010,767,370.10	942,547,521.94
减：营业成本	500,400,084.67	516,243,436.02
税金及附加	11,677,357.37	9,716,623.72
销售费用	6,406,281.40	7,314,397.72
管理费用	111,736,118.88	123,928,082.30
研发费用	73,271,070.55	52,767,998.20
财务费用	15,286,824.85	11,779,552.61
其中：利息费用	19,344,800.94	32,038,315.19
利息收入	4,129,545.84	20,325,950.42
加：其他收益	4,564,615.63	4,498,874.96
投资收益（损失以“－”号填列）	-8,870,909.24	5,680,572.81
其中：对联营企业和合营企业的投资收益	226,092.44	280,572.81
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益（损失以“-”号填列）		
净敞口套期收益（损失以“－”号填列）		
公允价值变动收益（损失以“－”号填列）		
信用减值损失（损失以“-”号填列）	-88,701.63	-37,794.38
资产减值损失（损失以“-”号填列）	-91,733,830.47	-6,500,000.00
资产处置收益（损失以“-”号填列）		1,308,549.82
二、营业利润（亏损以“－”号填列）	195,860,806.67	225,747,634.58
加：营业外收入	105,164.45	5,960,604.65
减：营业外支出	82,436.95	392,148.04
三、利润总额（亏损总额以“－”号填列）	195,883,534.17	231,316,091.19
减：所得税费用	31,068,691.92	26,732,620.40
四、净利润（净亏损以“－”号填列）	164,814,842.25	204,583,470.79
（一）持续经营净利润（净亏损以“－”号填列）	164,814,842.25	204,583,470.79
（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	164,814,842.25	204,583,470.79
七、每股收益：		
（一）基本每股收益		
（二）稀释每股收益		

5、合并现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	6,234,413,697.77	7,119,667,015.56
客户存款和同业存放款项净增加额		
向中央银行借款净增加额		
向其他金融机构拆入资金净增加额		
收到原保险合同保费取得的现金		
收到再保业务现金净额		
保户储金及投资款净增加额		
收取利息、手续费及佣金的现金		
拆入资金净增加额		
回购业务资金净增加额		
代理买卖证券收到的现金净额		
收到的税费返还	25,388,185.19	98,993,396.83
收到其他与经营活动有关的现金	182,122,109.76	368,144,204.83
经营活动现金流入小计	6,441,923,992.72	7,586,804,617.22
购买商品、接受劳务支付的现金	2,320,923,044.05	2,358,564,686.88
客户贷款及垫款净增加额		
存放中央银行和同业款项净增加额		
支付原保险合同赔付款项的现金		
拆出资金净增加额		
支付利息、手续费及佣金的现金		
支付保单红利的现金		

支付给职工以及为职工支付的现金	865,525,482.74	974,792,561.33
支付的各项税费	506,692,672.47	533,158,450.47
支付其他与经营活动有关的现金	1,896,537,961.80	2,190,194,513.78
经营活动现金流出小计	5,589,679,161.06	6,056,710,212.46
经营活动产生的现金流量净额	852,244,831.66	1,530,094,404.76
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,791,199.01	
取得投资收益收到的现金		11,789.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	392,186.97	1,893,457.55
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	17,264,595.67	
投资活动现金流入小计	24,447,981.65	1,905,247.19
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	193,121,824.97	347,122,683.61
投资支付的现金		3,125,000.00
质押贷款净增加额		
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	1,590,965.41	54,574,416.57
投资活动现金流出小计	194,712,790.38	404,822,100.18
投资活动产生的现金流量净额	-170,264,808.73	-402,916,852.99
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		250,000.00
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金		250,000.00
取得借款收到的现金	56,511,756.38	439,198,158.86
收到其他与筹资活动有关的现金		808,961.41
筹资活动现金流入小计	56,511,756.38	440,257,120.27
偿还债务支付的现金	814,672,127.41	985,606,883.38
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	145,111,517.30	163,660,513.18
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润	8,000,000.00	8,965,500.00
支付其他与筹资活动有关的现金	57,368,479.98	59,484,896.85
筹资活动现金流出小计	1,017,152,124.69	1,208,752,293.41
筹资活动产生的现金流量净额	-960,640,368.31	-768,495,173.14
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响	4,286,137.79	5,485,211.33
五、现金及现金等价物净增加额	-274,374,207.59	364,167,589.96
加：期初现金及现金等价物余额	1,547,497,299.19	1,183,329,709.23
六、期末现金及现金等价物余额	1,273,123,091.60	1,547,497,299.19

6、母公司现金流量表

单位：元

项目	2024 年度	2023 年度
一、经营活动产生的现金流量：		
销售商品、提供劳务收到的现金	815,211,930.24	566,445,005.42
收到的税费返还		
收到其他与经营活动有关的现金	333,895,081.19	11,569,481.65

经营活动现金流入小计	1,149,107,011.43	578,014,487.07
购买商品、接受劳务支付的现金	297,640,676.63	462,712,144.29
支付给职工以及为职工支付的现金	147,803,173.70	148,648,665.69
支付的各项税费	122,744,954.64	78,729,910.88
支付其他与经营活动有关的现金	167,628,391.87	63,140,824.75
经营活动现金流出小计	735,817,196.84	753,231,545.61
经营活动产生的现金流量净额	413,289,814.59	-175,217,058.54
二、投资活动产生的现金流量：		
收回投资收到的现金	6,762,723.26	
取得投资收益收到的现金	12,000,000.00	5,411,789.64
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额	155,550.00	1,763,235.17
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	259,523,283.87	515,465,696.09
投资活动现金流入小计	278,441,557.13	522,640,720.90
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金	33,723,504.92	98,596,667.13
投资支付的现金		3,125,000.00
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额		
支付其他与投资活动有关的现金	347,000,000.00	245,000,000.00
投资活动现金流出小计	380,723,504.92	346,721,667.13
投资活动产生的现金流量净额	-102,281,947.79	175,919,053.77
三、筹资活动产生的现金流量：		
吸收投资收到的现金		
取得借款收到的现金		492,782.73
收到其他与筹资活动有关的现金	341,000,000.00	615,000,000.00
筹资活动现金流入小计	341,000,000.00	615,492,782.73
偿还债务支付的现金	680,081,246.00	204,003,686.73
分配股利、利润或偿付利息支付的现金	110,310,079.13	118,067,189.57
支付其他与筹资活动有关的现金	1,050,000.00	3,796,041.67
筹资活动现金流出小计	791,441,325.13	325,866,917.97
筹资活动产生的现金流量净额	-450,441,325.13	289,625,864.76
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		
五、现金及现金等价物净增加额	-139,433,458.33	290,327,859.99
加：期初现金及现金等价物余额	476,618,519.47	186,290,659.48
六、期末现金及现金等价物余额	337,185,061.14	476,618,519.47

7、合并所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、	3,004,15				589,488,		4,754,76		282,881,		4,828,78		8,710,06	157,699,	8,867,76

上年期末余额	4,837.00				103.47		0.55		004.09		4,918.38		3,623.49	026.04	2,649.53
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	3,004,154,837.00				589,488,103.47		4,754,760.55		282,881,004.09		4,828,784,918.38		8,710,063,623.49	157,699,026.04	8,867,762,649.53
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）					406,756.88		2,078,877.94		16,481,484.23		－85,138,806.69		－66,171,687.64	－3,035,438.72	－69,207,126.36
（一）综合收益总额							2,078,877.94				21,467,322.65		23,546,200.59	1,478,940.63	25,025,141.22
（二）所有者投入和减少资本					406,756.88								406,756.88	3,485,620.65	3,892,377.53
1.所有者投入的普通股															
2.其他权益工具持有者投入资															

本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他					406,756.88							406,756.88	3,485,620.65	3,892,377.53
（三）利润分配									16,481,484.23		-106,606,129.34		-90,124,645.11	-8,000,000.00	-98,124,645.11
1. 提取盈余公积									16,481,484.23		-16,481,484.23				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-90,124,645.11		-90,124,645.11	-8,000,000.00	-98,124,645.11
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积转增															

资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	3,004,154,837.00				589,894,860.35		6,833,638.49		299,362,488.32		4,743,646,111.69		8,643,891,935.85	154,663,587.32	8,798,555,523.17

上期金额

单位：元

项目	2023 年度														
	归属于母公司所有者权益													少数股东权益	所有者权益合计
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	一般风险准备	未分配利润	其他	小计		
		优先股	永续债	其他											
一、	3,00				589,		860,		262,		4,43		8,28	172,	8,46

上年期末余额	4,154,837.00				488,103.47		308.63		422,657.01		2,736,484.87		9,662,390.98	872,417.43	2,534,808.41
加：会计政策变更															
期差错更正															
他															
二、本年期初余额	3,004,154,837.00				589,488,103.47		860,308.63		262,422,657.01		4,432,736,484.87		8,289,662,390.98	172,872,417.43	8,462,534,808.41
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）							3,894,451.92		20,458,347.08		396,048,433.51		420,401,232.51	-15,173,391.39	405,227,841.12
（一）综合收益总额							3,894,451.92				506,631,425.70		510,525,877.62	-5,063,167.74	505,462,709.88
（二）所有者投入和减少资本														-1,144,723.65	-1,144,723.65
1.所有者投入的普通股														250,000.00	250,000.00
2.其他权益工具持有者投入资															

本														
3. 股份支付计入所有者权益的金额														
4. 其他													-1,394,723.65	-1,394,723.65
（三）利润分配									20,458,347.08		-110,582,992.19		-90,124,645.11	-8,965,500.00	-99,090,145.11
1. 提取盈余公积									20,458,347.08		-20,458,347.08				
2. 提取一般风险准备															
3. 对所有者（或股东）的分配											-90,124,645.11		-90,124,645.11	-8,965,500.00	-99,090,145.11
4. 其他															
（四）所有者权益内部结转															
1. 资本公积转增资本（或股本）															
2. 盈余公积															

转增资本（或股本）															
3.盈余公积弥补亏损															
4.设定受益计划变动额结转留存收益															
5.其他综合收益结转留存收益															
6.其他															
（五）专项储备															
1.本期提取															
2.本期使用															
（六）其他															
四、本期期末余额	3,004,154,837.00				589,488,103.47		4,754,760.55		282,881,004.09		4,828,784,918.38		8,710,063,623.49	157,699,026.04	8,867,762,649.53

8、母公司所有者权益变动表

本期金额

单位：元

项目	2024 年度									
	股本	其他权益工具	资本	减：	其他	专项	盈余	未分	其他	所有

		优先股	永续债	其他	公积	库存股	综合收益	储备	公积	配利润		者权益合计
一、上年期末余额	3,004,154,837.00				993,451,126.09				282,881,004.09	1,431,456,669.46		5,711,943,636.64
加：会计政策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	3,004,154,837.00				993,451,126.09				282,881,004.09	1,431,456,669.46		5,711,943,636.64
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									16,481,484.23	58,208,712.91		74,690,197.14
（一）综合收益总额										164,814,842.25		164,814,842.25
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持												

有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金额												
4．其他												
（三）利润分配									16,481,484.23	-106,606,129.34		-90,124,645.11
1．提取盈余公积									16,481,484.23	-16,481,484.23		
2．对所有者（或股东）的分配										-90,124,645.11		-90,124,645.11
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈												

余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	3,004,154,837.00				993,451,126.09				299,362,488.32	1,489,665,382.37		5,786,633,833.78

上期金额

单位：元

项目	2023 年度											
	股本	其他权益工具			资本公积	减：库存股	其他综合收益	专项储备	盈余公积	未分配利润	其他	所有者权益合计
		优先股	永续债	其他								
一、上年期末余额	3,004,154,837.00				993,451,126.09				262,422,657.01	1,337,456,190.86		5,597,484,810.96
加：会计政												

策变更												
期差错更正												
他												
二、本年期初余额	3,004,154,837.00				993,451,126.09				262,422,657.01	1,337,456,190.86		5,597,484,810.96
三、本期增减变动金额（减少以“－”号填列）									20,458,347.08	94,000,478.60		114,458,825.68
（一）综合收益总额										204,583,470.79		204,583,470.79
（二）所有者投入和减少资本												
1．所有者投入的普通股												
2．其他权益工具持有者投入资本												
3．股份支付计入所有者权益的金												

额												
4．其他												
（三）利润分配									20,458,347.08	-110,582,992.19		-90,124,645.11
1．提取盈余公积									20,458,347.08	-20,458,347.08		
2．对所有者（或股东）的分配										-90,124,645.11		-90,124,645.11
3．其他												
（四）所有者权益内部结转												
1．资本公积转增资本（或股本）												
2．盈余公积转增资本（或股本）												
3．盈余公积弥补亏损												
4．设定受益计划变动额结转												

留存收益												
5．其他综合收益结转留存收益												
6．其他												
（五）专项储备												
1．本期提取												
2．本期使用												
（六）其他												
四、本期期末余额	3,004,154,837.00				993,451,126.09				282,881,004.09	1,431,456,669.46		5,711,943,636.64

三、公司基本情况

天津红日药业股份有限公司（以下简称“本公司”或“公司”）前身为天津市大通红日制药有限公司，于 1996 年 9 月 23 日经天津市工商行政管理局核准成立，设立时注册资本 120.00 万元。公司于 2009 年 10 月在深圳证券交易所发行上市。截至 2024 年 12 月 31 日，公司注册资本及股本为 3,004,154,837.00 元。公司注册地址：天津新技术产业园区武清开发区泉发路西，总部办公地址：天津武清开发区创业总部基地 B01。

本公司属于医药制造业，主要从事药品及医疗器械的生产经营和研究开发。主要产品包括：血必净注射液、盐酸莫西沙星氯化钠注射液（安若泰）、低分子量肝素钙注射液（博璞青）、中药配方颗粒、医疗器械、药用辅料等。

本财务报表于 2025 年 4 月 24 日由本公司董事会批准报出。

四、财务报表的编制基础

1、编制基础

本公司财务报表根据实际发生的交易和事项，按照财政部颁布的《企业会计准则》及其应用指南、解释及其他相关规定(以下合称“企业会计准则”)，以及中国证券监督管理委员会(以下简称“证监会”)《公开发行证券的公司信息披露编报规则第 15 号—财务报告的一般规定》（2023 年修订）的披露相关规定编制。

2、持续经营

本公司对自 2024 年 12 月 31 日起 12 个月的持续经营能力进行了评价，未发现对持续经营能力产生重大怀疑的事项和情况。本财务报表系以持续经营为基础列报。

五、重要会计政策及会计估计

具体会计政策和会计估计提示：

本公司根据实际生产经营特点、历史经验和其他因素综合判断，需对财务报表项目金额进行判断和估计的重要领域包括应收款项坏账准备、存货跌价准备、固定资产折旧、无形资产摊销、研发费用资本化条件、收入确认和计量等。

1、遵循企业会计准则的声明

本财务报表符合企业会计准则的要求，真实、准确、完整地反映了本公司于 2024 年 12 月 31 日的财务状况以及 2024 年度经营成果和现金流量等有关信息。

2、会计期间

本公司的会计期间为公历 1 月 1 日至 12 月 31 日。

3、营业周期

本公司的营业周期为 12 个月。

4、记账本位币

本公司及境内子公司以人民币为记账本位币，本公司之境外子公司以当地货币为记账本位币。本公司在编制合并财务报表时按照本节五、9 所述方法折算为人民币。

5、重要性标准确定方法和选择依据

☑适用 □不适用

项目	重要性标准
重要的单项计提坏账准备的应收款项	单项金额超过人民币 1,000 万元及以上且面临特殊风险的
本期重要的应收款项核销	单项金额超过人民币 200 万元及以上的
重要的在建工程	单一项目预算投资金额超过人民币 5,000 万元且占本公司合并报表资产总额的 0.5%以上的
重要的资本化研发项目	单一项目金额超过人民币 5,000 万元且占本公司合并报表资产总额的 0.5%以上的
重要的非全资子公司	资产总额占本公司合并报表资产总额 5%以上的
重要的联合营企业	单项投资账面价值人民币 5,000 万元以上且占本公司合并报表资产总额的 0.5%以上的
账龄超过 1 年的重要应付账款、其他应付款、合同负债	账龄超过 1 年且金额超过人民币 3,000 万元及以上的
重要的投资活动项目现金收支	收到或支付投资活动现金金额超过人民币 1 亿元及以上的
重要或有事项/日后事项/其他重要事项	金额超过利润总额的 5%以上的

6、同一控制下和非同一控制下企业合并的会计处理方法

（1）同一控制下的企业合并

参与合并的企业在合并前后均受同一方或相同的多方最终控制且该控制并非暂时性的，为同一控制下的企业合并。

本公司作为合并方，在同一控制下企业合并中取得的资产和负债，在合并日按被合并方在最终控制方合并报表中的账面价值计量。取得的净资产账面价值与支付的合并对价账面价值的差额，调整资本公积；资本公积不足冲减的，调整留存收益。

（2）非同一控制下的企业合并

参与合并的各方在合并前后不受同一方或相同的多方最终控制的，为非同一控制下的企业合并。

本公司作为购买方，在非同一控制下企业合并中取得的被购买方可辨认资产、负债及或有负债在收购日以公允价值计量。合并成本大于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的差额，确认为商誉；合并成本小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，首先对合并中取得的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值、以及合并成本进行复核，经复核后，合并成本仍小于合并中取得的被购买方可辨认净资产公允价值份额的，将其差额计入合并当期营业外收入。

7、控制的判断标准和合并财务报表的编制方法

本公司合并财务报表的合并范围以控制为基础予以确定，包括本公司及本公司控制的所有子公司。本公司判断控制的标准为，本公司拥有对被投资方的权力，通过参与被投资方的相关活动而享有可变回报，并且有能力运用对被投资方的权力影响其回报金额。

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

本公司与子公司及子公司相互之间发生的内部交易对合并财务报表的影响于合并时抵消。子公司的所有者权益中不属于母公司的份额以及当期净损益、其他综合收益及综合收益总额中属于少数股东权益的份额，分别在合并财务报表“少数股东权益、少数股东损益、归属于少数股东的其他综合收益及归属于少数股东的综合收益总额”项目列示。

对于同一控制下企业合并取得的子公司，其经营成果和现金流量自合并当期期初纳入合并财务报表。编制比较合并财务报表时，对上年财务报表的相关项目进行调整，视同合并后形成的报告主体自最终控制方开始控制时点起一直存在。

对于非同一控制下企业合并取得子公司，经营成果和现金流量自本公司取得控制权之日起纳入合并财务报表。在编制合并财务报表时，以购买日确定的各项可辨认资产、负债及或有负债的公允价值为基础对子公司的财务报表进行调整。

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

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

本公司通过多次交易分步处置对子公司股权投资直至丧失控制权属于一揽子交易的，应当将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理；但是，在丧失控制权之前每一次处置价款与处置投资对应的享有该子公司净资产份额的差额，在合并财务报表中确认为其他综合收益，在丧失控制权时一并转入丧失控制权当期的投资损益。

8、现金及现金等价物的确定标准

本公司现金流量表之现金指库存现金以及可以随时用于支付的存款。现金流量表之现金等价物指持有期限不超过 3 个月、流动性强、易于转换为已知金额现金且价值变动风险很小的投资。

9、外币业务和外币报表折算

（1）外币交易

本公司外币交易在初始确认时，采用交易发生日的即期汇率将外币金额折算为记账本位币金额。于资产负债表日，外币货币性项目采用资产负债表日的即期汇率折算为记账本位币，所产生的折算差额除了为购建或生产符合资本化条件的资产而借入的外币专门借款产生的汇兑差额按资本化的原则处理外，直接计入当期损益；以历史成本计量的外币非货币性项目，仍采用交易发生日的即期汇率折算，不改变其记账本位币金额；以公允价值计量的外币非货币性项目，采用公允价值确定日的即期汇率折算，折算后的记账本位币金额与原记账本位币金额的差额，作为公允价值变动（含汇率变动）处理，计入当期损益；收到投资者以外币投入的资本，采用交易发生日即期汇率折算，外币投入资本与相应的货币性项目的记账本位币金额之间不产生外币资本折算差额。

（2）外币财务报表的折算

本公司在编制合并财务报表时将境外经营的财务报表折算为人民币，其中：外币资产负债表中资产、负债类项目采用资产负债表日的即期汇率折算；所有者权益类项目除“未分配利润”外，均按业务发生时的即期汇率折算；利润表中的收入与费用项目，采用交易发生期间月加权平均汇率折算。上述折算产生的外币报表折算差额，在其他综合收益项目中列示。外币现金流量采用现金流量发生期间月加权平均汇率折算。汇率变动对现金的影响额，在现金流量表中单独列示。

10、金融工具

（1）金融工具的确认和终止确认

本公司成为金融工具合同的一方时确认一项金融资产或金融负债。

满足下列条件的，终止确认金融资产，即将之前确认的金融资产从其账户和资产负债表内予以转出：1）收取金融资产现金流量的权利届满；2）转移了收取金融资产现金流量的权利，或在“过手协议”下承担了及时将收取的现金流量全额支付给第三方的义务，并且实质上转让了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，或虽然实质上既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬，但放弃了对该金融资产的控制。

如果金融负债的责任已履行、撤销或届满，则对金融负债进行终止确认。如果现有金融负债被同一债权人以实质上几乎完全不同条款的另一金融负债所取代，或现有负债的条款几乎全部被实质性修改，则此类替换或修改作为终止确认原负债和确认新负债处理，差额计入当期损益。

以常规方式买卖金融资产，按交易日会计进行确认和终止确认。

（2）金融资产分类和计量方法

本公司的金融资产于初始确认时根据本公司管理金融资产的业务模式和金融资产的合同现金流量特征，将金融资产分类为以摊余成本计量的金融资产、以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产、以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。当且仅当本公司改变管理金融资产的业务模式时，才对所有受影响的相关金融资产进行重分类。

在判断业务模式时，本公司考虑包括企业评价和向关键管理人员报告金融资产业绩的方式、影响金融资产业绩的风险及其管理方式以及相关业务管理人员获得报酬的方式等。在评估是否以收取合同现金流量为目标时，本公司对金融资产到期日前的出售原因、时间、频率和价值等进行分析判断。

在判断合同现金流量特征时，本公司需要判断合同现金流量是否仅为对本金和以未偿付本金为基础的利息的支付，包含对货币时间价值的修正进行评估时，需要判断与基准现金流量相比是否具有显著差异；对包含提前还款特征的金融资产，需要判断提前还款特征的公允价值是否非常小等。

金融资产在初始确认时以公允价值计量，但是因销售商品或提供服务等产生的应收账款或应收票据未包含重大融资成分或不考虑不超过一年的融资成分的，按照交易价格进行初始计量。

对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产，相关交易费用直接计入当期损益，其他类别的金融资产相关交易费用计入其初始确认金额。

金融资产的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融资产

金融资产同时符合下列条件的，分类为以摊余成本计量的金融资产：①管理该金融资产的业务模式是以收取合同现金流量为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。本公司该分类的金融资产主要包括：应收账款、应收票据、其他应收款、长期应收款。

2）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的债务工具投资

金融资产同时符合下列条件的，分类为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产：①管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。此类金融资产采用实际利率法确认利息收入。除利息收入、减值损失及汇兑差额确认为当期损益外，其余公允价值变动计入其他综合收益。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：应收款项融资。

3）以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的权益工具投资

本公司不可撤销地选择将部分非交易性权益工具投资指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产，该指定一经作出，不得撤销。本公司仅将相关股利收入（明确作为投资成本部分收回的股利收入除外）计入当期损益，公允价值的后续变动计入其他综合收益，不需计提减值准备。当金融资产终止确认时，之前计入其他综合收益的累计利得或损失从其他综合收益转出，计入留存收益。本公司该分类的金融资产主要包括其他权益工具投资。

4）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产

除上述分类为以摊余成本计量的金融资产和分类或指定为以公允价值计量且其变动计入其他综合收益的金融资产之外的金融资产，本公司将其分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。此类金融资产按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动计入当期损益。本公司该分类的金融资产主要包括：交易性金融资产。

本公司在非同一控制下的企业合并中确认的或有对价构成金融资产的，该金融资产分类为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融资产。

（3）金融负债分类、确认依据和计量方法

除了签发的财务担保合同、以低于市场利率贷款的贷款承诺及由于金融资产转移不符合终止确认条件或继续涉入被转移金融资产所形成的金融负债以外，本公司的金融负债于初始确认时分类为：以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债、以摊余成本计量的金融负债。对于以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，相关交易费用直接计入当期损益，以摊余成本计量的金融负债的相关交易费用计入其初始确认金额。

金融负债的后续计量取决于其分类：

1）以摊余成本计量的金融负债

以摊余成本计量的金融负债，采用实际利率法，按照摊余成本进行后续计量。

2）以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债

以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债（含属于金融负债的衍生工具），包括交易性金融负债和初始确认时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债。交易性金融负债（含属于金融负债的衍生工具），按照公允价值进行后续计量，除与套期会计有关外，所有公允价值变动均计入当期损益。对于指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债，按照公允价值进行后续计量，除由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益之外，其他公允价值变动计入当期损益；如果由本公司自身信用风险变动引起的公允价值变动计入其他综合收益会造成或扩大损益中的会计错配，本公司将所有公允价值变动（包括自身信用风险变动的影响金额）计入当期损益。

只有符合以下条件之一，本公司才将金融负债在初始计量时指定为以公允价值计量且其变动计入当期损益的金融负债：①能够消除或显著减少会计错配；②风险管理或投资策略的正式书面文件已载明，该金融工具组合以公允价值为基础进行管理、评价并向关键管理人员报告；③包含一项或多项嵌入衍生工具的混合工具，除非嵌入衍生工具对混合工具的现金流量没有重大改变，或所嵌入的衍生工具明显不应当从相关混合工具中分拆；④包含需要分拆但无法在取得时或后续的资产负债表日对其进行单独计量的嵌入衍生工具的混合工具。

（4）金融工具减值

本公司以预期信用损失为基础，对以摊余成本计量的金融资产进行减值处理并确认损失准备。

1）预期信用损失的计量

预期信用损失，是指以发生违约的风险为权重的金融工具信用损失的加权平均值。信用损失，是指本公司按照原实际利率折现的、根据合同应收的所有合同现金流量与预期收取的所有现金流量之间的差额，即全部现金短缺的现值。

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

对于因销售商品、提供劳务等日常经营活动形成的不含重大融资成分的应收账款、应收票据等应收款项，本公司运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

对于包含重大融资成分的应收款项，本公司选择运用简化计量方法，按照相当于整个存续期内的预期信用损失金额计量损失准备。

除上述采用简化计量方法以外的金融资产（如其他应收款），本公司采用一般方法（三阶段法）计提预期信用损失。在每个资产负债表日，本公司评估其信用风险自初始确认后是否已经显著增加，如果信用风险自初始确认后未显著增加，处于第一阶段，本公司按照相当于未来 12 个月内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果信用风险自初始确认后已显著增加但尚未发生信用减值的，处于第二阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照账面余额和实际利率计算利息收入；如果初始确认后发生信用减值的，处于第三阶段，本公司按照相当于整个存续期内预期信用损失的金额计量损失准备，并按照摊余成本和实际利率计算利息收入。

对于资产负债表日只具有较低信用风险的金融工具，本公司假设其信用风险自初始确认后未显著增加。

本公司采用预期信用损失模型对金融工具和合同资产的减值进行评估时，根据历史还款数据并结合经济政策、宏观经济指标、行业风险等因素推断债务人信用风险的预期变动。不同的估计可能会影响减值准备的计提，已计提的减值准备可能并不等于未来实际的减值损失金额。

2）按照信用风险特征组合计提减值准备的组合类别及确定依据

本公司基于单项和组合评估金融工具的预期信用损失，以组合为基础进行评估时，本公司基于共同信用风险特征将金融工具分为不同组别。本公司采用的共同信用风险特征包括：金融工具类型、信用风险评级、债务人所处地理位置、债务人所处行业、逾期信息、应收款项账龄等。

①应收账款的组合类别及确定依据

本公司根据应收账款的账龄、款项性质、信用风险敞口、历史回款情况等信息为基础，按信用风险特征的相似性和相关性进行分组。对于应收账款，本公司判断账龄（内销客户）以及信用账期（超思医疗电子业务板块外销客户）为其信用风险主要影响因素，因此，本公司对内销客户采用账龄组合、对超思医疗电子外销客户以信用账期组合为基础的评估预期信用损失。本公司根据开票日期确定账龄，根据合同约定信用账期到期日计算逾期月数。

②应收票据的组合类别及确定依据

本公司基于应收票据的承兑人信用风险作为共同风险特征，将其划分为不同组合，并确定预期信用损失会计估计政策：a. 承兑人为商业银行的银行承兑汇票，本公司评价该类款项具有较低的信用风险，不确认预期信用损失；b. 承兑人为商事主体的商业承兑汇票，参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的组合划分相同。

③其他应收款的组合类别及确定依据

本公司其他应收款主要包括应收押金和保证金、应收员工备用金、应收往来款等。参照本公司应收账款政策确认预期损失率计提损失准备，与应收账款的账龄组合划分相同。

3）按照单项计提坏账减值准备的单项计提判断标准

若某一客户信用风险特征与组合中其他客户显著不同，或该客户信用风险特征发生显著变化，例如客户发生严重财务困难，应收该客户款项的预期信用损失率已显著高于其所处于账龄、逾期区间的预期信用损失率等，本公司对应收该客户款项按照单项计提损失准备。

4）减值准备的核销

当本公司不再合理预期能够全部或部分收回金融资产合同现金流量时，本公司直接减记该金融资产的账面金额。已减记的金融资产以后又收回的，作为减值损失的转回计入转回当期的损益。

（5）金融资产转移的确认依据和计量方法

对于金融资产转移交易，本公司已将金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬转移给转入方的，终止确认该金融资产；保留了金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，不终止确认该金融资产；既没有转移也没有保留金融资产所有权上几乎所有的风险和报酬的，放弃了对该金融资产控制的，终止确认该金融资产并确认产生的资产和负债，未放弃对该金融资产控制的，按照其继续涉入所转移金融资产的程度确认有关金融资产，并相应确认有关负债。

金融资产整体转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产在终止确认日的账面价值，与因转移而收到的对价及原直接计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和的差额计入当期损益。

金融资产部分转移满足终止确认条件的，将所转移金融资产整体的账面价值，在终止确认部分和未终止确认部分之间，按照各自的相对公允价值进行分摊，并将因转移而收到的对价及应分摊至终止确认部分的原计入其他综合收益的公允价值变动累计额中对应终止确认部分的金额（涉及转移的金融资产同时符合下列条件：①公司管理该金融资产的业务模式既以收取合同现金流量为目标又以出售该金融资产为目标；②该金融资产的合同条款规定，在特定日期产生的现金流量，仅为对本金和以未偿付本金金额为基础的利息的支付。）之和，与分摊的前述金融资产整体账面价值的差额计入当期损益。

通过对所转移金融资产提供财务担保方式继续涉入的，按照金融资产的账面价值和财务担保金额两者之中的较低者，确认继续涉入形成的资产。财务担保金额，是指所收到的对价中，将被要求偿还的最高金额。

（6）金融负债与权益工具的区分及相关处理方法

本公司按照以下原则区分金融负债与权益工具：①如果本公司不能无条件地避免以交付现金或其他金融资产来履行一项合同义务，则该合同义务符合金融负债的定义。有些金融工具虽然没有明确地包含交付现金或其他金融资产义务的条款和条件，但有可能通过其他条款和条件间接地形成合同义务；②如果一项金融工具须用或可用本公司自身权益工具进行结算，需要考虑用于结算该工具的本公司自身权益工具，是作为现金或其他金融资产的替代品，还是为了使该工具持有方享有在发行方扣除所有负债后的资产中的剩余权益。如果是前者，该工具是发行方的金融负债；如果是后者，该工具是发行方的权益工具。在某些情况下，一项金融工具合同规定本公司须用或可用自身权益工具结算该金融工具，其中合同权利或合同义务的金额等于可获取或需交付的自身权益工具的数量乘以其结算时的公允价值，则无论该合同权利或义务的金额是固定的，还是完全或部分地基于除本公司自身权益工具的市场价格以外的变量（例如利率、某种商品的价格或某项金融工具的价格）的变动而变动，该合同分类为金融负债。

本公司在合并报表中对金融工具（或其组成部分）进行分类时，考虑了公司成员和金融工具持有方之间达成的所有条款和条件。如果公司作为一个整体由于该工具而承担了交付现金、其他金融资产或者以其他导致该工具成为金融负债的方式进行结算的义务，则该工具应当分类为金融负债。

（7）金融资产和金融负债的抵消

本公司的金融资产和金融负债在资产负债表内分别列示，不相互抵销。但同时满足下列条件时，以相互抵销后的净额在资产负债表内列示：①本公司具有抵销已确认金额的法定权利，且该种法定权利是当前可执行的；②本公司计划以净额结算，或同时变现该金融资产和清偿该金融负债。

11、合同资产

合同资产，是指本公司已向客户转让商品而有权收取对价的权利，且该权利取决于时间流逝之外的其他因素。

12、存货

本公司存货主要包括原材料、在产品及自制半成品、周转材料、库存商品、低值易耗品、包装物、消耗性生物资产等。

存货按照成本进行初始计量。存货成本包括采购成本、加工成本和其他成本。存货实行永续盘存制，领用或发出存货，采用加权平均法确定其实际成本。低值易耗品和包装物采用一次转销法进行摊销。

资产负债表日，存货按照成本与可变现净值孰低计量。存货成本高于其可变现净值的，计提存货跌价准备，计入当期损益。可变现净值，是指在日常活动中，存货的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用以及相关税费后的金额。

库存商品、在产品和用于出售的材料等直接用于出售的商品存货，其可变现净值按该存货的估计售价减去估计的销售费用和相关税费后的金额确定；用于生产而持有的材料存货，其可变现净值按所生产的产成品的估计售价减去至完工时估计将要发生的成本、估计的销售费用和相关税费后的金额确定。

13、长期股权投资

本公司长期股权投资包括对子公司的投资、对联营企业的投资。

（1）重大影响、共同控制的判断

本公司对被投资单位具有重大影响的权益性投资，即对联营企业投资。重大影响，是指本公司对被投资方的财务和经营政策有参与决策的权力，但并不能够控制或者与其他方一起共同控制这些政策的制定。本公司直接或通过子公司间接拥有被投资单位 20%以上但低于 50%的表决权时，通常认为对被投资单位具有重大影响，除非有明确的证据表明本公司不能参与被投资单位的生产经营决策或形成对被投资单位的控制。

（2）会计处理方法

本公司按照初始投资成本对取得的长期股权投资进行初始计量。

通过同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并日取得被合并方在最终控制方合并报表中净资产的账面价值的份额作为初始投资成本；被合并方在合并日的净资产账面价值为负数的，初始投资成本按零确定。

通过非同一控制下的企业合并取得的长期股权投资，以合并成本作为初始投资成本； 除企业合并形成的长期股权投资外，以支付现金取得的长期股权投资，按照实际支付的购买价款及与取得长期股权投资直接相关的费用、税金及其他必要支出作为初始投资成本；以发行权益性证券取得的长期股权投资，按照发行权益性证券的公允价值作为投资成本。

本公司对子公司投资在个别财务报表中采用成本法核算。采用成本法时，长期股权投资按初始投资成本计价。在追加投资时，按照追加投资支付的成本额公允价值及发生的相关交易费用增加长期股权投资成本的账面价值。被投资单位宣告分派的现金股利或利润，按照应享有的金额确认为当期投资收益。

本公司对联营企业的投资采用权益法核算。采用权益法时，长期股权投资初始投资成本大于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，不调整长期股权投资账面价值；长期股权投资初始投资成本小于投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值的份额的，差额调增长期股权投资的账面价值，同时计入取得投资当期损益。

后续计量采用权益法核算的长期股权投资，在持有投资期间，随着被投资单位所有者权益的变动相应调整增加或减少长期股权投资的账面价值。其中在确认应享有被投资单位净损益的份额时，以取得投资时被投资单位各项可辨认资产等的公允价值为基础，按照本公司的会计政策及会计期间，并抵销与联营企业之间发生的不构成业务的交易产生的未实现内部交易损益按照应享有比例计算归属于本公司的部分，对被投资单位的净利润进行调整后确认。本公司确认被投资单位发生的净亏损，以长期股权投资的账面价值以及其他实质上构成对被投资单位净投资的长期权益减记至零为限，本公司负有承担额外损失义务的除外。

处置长期股权投资，其账面价值与实际取得价款的差额，计入当期投资收益。

全部处置权益法核算的长期股权投资，原权益法核算的相关其他综合收益在终止采用权益法核算时采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础进行会计处理，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，在终止采用权益法核算时全部转入当期投资收益。

因处置部分股权后剩余股权仍采用权益法核算的，原权益法核算的相关其他综合收益采用与被投资单位直接处置相关资产或负债相同的基础处理并按比例结转，因被投资方除净损益、其他综合收益和利润分配以外的其他所有者权益变动而确认的所有者权益，按比例结转入当期投资收益。

因处置部分股权后丧失了对被投资单位的共同控制或重大影响的，处置后的剩余股权确认金融资产，剩余股权在丧失共同控制或重大影响之日的公允价值与账面价值之间的差额计入当期损益。

因处置部分长期股权投资丧失了对被投资单位控制的，处置后的剩余股权能够对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，改按权益法核算，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，并对该剩余股权视同自取得时即采用权益法核算进行调整；处置后的剩余股权不能对被投资单位实施共同控制或施加重大影响的，确认金融资产，处置股权账面价值和处置对价的差额计入投资收益，剩余股权在丧失控制之日的公允价值与账面价值间的差额计入当期损益。

本公司对于分步处置股权至丧失控股权的各项交易不属于一揽子交易的，对每一项交易分别进行会计处理。属于“一揽子交易”的，将各项交易作为一项处置子公司并丧失控制权的交易进行会计处理，但是，在丧失控制权之前每一次交易处置价款与所处置的股权对应的长期股权投资账面价值之间的差额，确认为其他综合收益，到丧失控制权时再一并转入丧失控制权的当期损益。

14、投资性房地产

投资性房地产计量模式

成本法计量

折旧或摊销方法

本公司投资性房地产包括已出租的房屋建筑物，采用成本模式计量。

本公司投资性房地产采用平均年限法方法计提折旧，其预计使用寿命、净残值率及年折旧率如下：

类别	折旧年限（年）	预计残值率（%）	年折旧率（%）
房屋建筑物	40	5	2.375

15、固定资产

（1） 确认条件

本公司固定资产是指为生产商品、提供劳务、出租或经营管理而持有，使用期限超过一年的有形资产。

固定资产在与其有关的经济利益很可能流入本公司、且其成本能够可靠计量时予以确认。本公司固定资产包括房屋建筑物、生产设备、电子设备、运输设备、办公设备、其他设备等。

除已提足折旧仍继续使用的固定资产外，本公司对所有固定资产计提折旧。计提折旧时采用平均年限法。

本公司于每年年度终了，对固定资产的预计使用寿命、预计净残值和折旧方法进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2） 折旧方法

类别	折旧方法	折旧年限	残值率	年折旧率
房屋建筑物	年限平均法	40 年	5%	2.375%
生产设备	年限平均法	12-16 年	5%	7.92%—5.94%
电子设备	年限平均法	8 年	5%	11.875%
办公设备	年限平均法	5 年	5%	19.000%
运输设备	年限平均法	8 年	5%	11.875%
其他设备	年限平均法	8 年	5%	11.875%

16、在建工程

在建工程成本按实际工程支出确定，包括在建期间发生的各项必要工程支出、工程达到预定可使用状态前的应予资本化的借款费用以及其他相关费用等。

在建工程在达到预定可使用状态之日起，根据工程预算、造价或工程实际成本等，按估计的价值结转固定资产，次月起开始计提折旧，待办理了竣工决算手续后再对固定资产原值差异进行调整。

在建工程在达到预定可使用状态时转入固定资产，标准如下：

项目	转入固定资产的标准
房屋及建筑物	非生产性房屋建筑物及其他设施投入使用时，达到预定可使用状态，按照流程审批完毕后，转为固定资产；生产性房屋建筑物还需进一步通过食药监局的审批取得药品生产许可证后，转为固定资产。
生产设备	设备部门与设备厂家共同负责设备安装调试，包括设备硬件调试、工艺条件调试等，调试完成达到预定可使用状态后，按照流程审批完毕后，转为固定资产。

17、借款费用

本公司将发生的可直接归属于符合资本化条件的资产的构建或者生产的借款费用予以资本化，计入相关资产成本，其他借款费用计入当期损益。本公司确定的符合资本化条件的资产包括需要经过 1 年以上的购建或者生产活动才能达到预定可使用状态的固定资产的借款费用，在资产支出已经发生、借款费用已经发生、为使资产达到预定可使用或可销售状态所必要的购建或生产活动已经开始时，开始资本化；当购建或生产符合资本化条件的资产达到预定可使用或可销售状态时，停止资本化，其后发生的借款费用计入当期损益。如果符合资本化条件的资产在购建或者生产过程中发生非正常中断、且中断时间连续超过 3 个月，暂停借款费用的资本化，直至资产的购建或生产活动重新开始。

在资本化期间内的每一会计期间，本公司按照以下方法确认借款费用的资本化金额：借入专门借款的，按照当期实际发生的利息费用，扣除尚未动用的借款资金存入银行取得的利息收入或进行暂时性投资取得的投资收益后的金额确定；占用一般借款的，根据累计资产支出超过专门借款部分的资产支出加权平均数乘以所占用一般借款的资本化率确定，其中资本化率根据一般借款加权平均利率计算确定。

18、无形资产

（1） 使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

本公司无形资产主要包括土地使用权、专有技术和软件使用权等，按取得时的实际成本计量，其中，购入的无形资产，按实际支付的价款和相关的其他支出作为实际成本；投资者投入的无形资产，按投资合同或协议约定的价值确定实际成本，但合同或协议约定价值不公允的，按公允价值确定实际成本。对非同一控制下合并中取得被购买方拥有的但在其财务报表中未确认的无形资产，在对被购买方资产进行初始确认时，按公允价值确认为无形资产。

（1）使用寿命及其确定依据、估计情况、摊销方法或复核程序

土地使用权从出让起始日起，按其出让年限平均摊销；软件使用权、专有技术按预计使用年限、合同规定的受益年限和法律规定的有效年限三者中最短者分期平均摊销。

摊销金额按其受益对象计入相关资产成本和当期损益。对使用寿命有限的无形资产的预计使用寿命及摊销方法于每年年度终了进行复核，如发生改变，则作为会计估计变更处理。

（2） 研发支出的归集范围及相关会计处理方法

本公司研发支出的归集范围包括研发人员薪酬、直接投入费用、折旧与摊销费、委托外部研究开发费用、其他费用等。

本公司根据内部研究开发项目支出的性质以及研发活动最终形成无形资产是否具有较大不确定性，将其分为研究阶段支出和开发阶段支出。

研究阶段支出于发生时计入当期损益，对于开发阶段的支出，在同时满足以下条件时予以资本化：本公司评估完成该无形资产以使其能够使用或出售在技术上具有可行性；本公司具有完成该无形资产并使用或出售的意图；无形资产预计能够为本公司带来经济利益；本公司有足够的技术、财务资源和其他资源支持，以完成该无形资产的开发，并有能力使用或出售该无形资产；归属于该无形资产开发阶段的支出能够可靠地计量。对于不满足资本化条件的开发阶段支出于发生时计入当期损益。

实务操作中，本公司药品内部研究开发活动中，若临床试验是研发活动的必经阶段，取得药品临床试验通知后进入开发阶段；若临床试验不是必经阶段，开始中试生产研究后进入开发阶段。开发阶段的支出在满足条件时予以资本化，所发生的人工、材料、动力、折旧等直接支出予以资本化，计入“开发支出”；所发生的其他间接费用无法独立归集时，如交通费、办公费等直接计入“研发费用”。

19、长期资产减值

本公司于每一资产负债表日对长期股权投资、采用成本模式计量的投资性房地产、固定资产、在建工程、使用权资产、使用寿命有限的无形资产等项目进行检查，当存在减值迹象时，本公司进行减值测试。对商誉、使用寿命不确定的无形资产、尚未达到预定可使用状态的开发支出，无论是否存在减值迹象，每年末均进行减值测试。

（1）除金融资产之外的非流动资产减值（除商誉外）

本公司在进行减值测试时，按照资产的公允价值减去处置费用后的净额与资产预计未来现金流量的现值两者之间的较高者确定其可收回金额。减值测试后，若该资产的账面价值超过其可收回金额，其差额确认为减值损失。

本公司以单项资产为基础估计其可回收金额，难以对单项资产的可回收金额进行估计的，以该资产所属资产组为基础确定资产组的可回收金额。资产组的认定，以资产组产生的主要现金流入是否独立于其他资产或者资产组的现金流入为依据。

公允价值减去处置费用后的净额，参考计量日发生的有序交易中类似资产的销售协议价格或可观察到的市场价格，减去可直接归属于该资产处置的增量成本确定。预计未来现金流量现值时，管理层按照资产在持续使用过程中和最终处置时所产生的预计未来现金流量，并选择恰当的折现率确定未来现金流量的现值。

（2）商誉减值

本公司对企业合并形成的商誉，自购买日起将其账面价值按照合理的方法分摊至相关的资产组，难以分摊至相关的资产组的分摊至相关的资产组组合。在对包含商誉的相关资产组或者资产组组合进行减值测试时，如与商誉相关的资产组或者资产组组合存在减值迹象的，先对不包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，计算可收回金额，并与相关账面价值相比较，确认相应的减值损失；再对包含商誉的资产组或者资产组组合进行减值测试，比较账面价值与可收回金额，如可收回金额低于账面价值的，减值损失金额首先抵减分摊至资产组或者资产组组合中商誉的账面价值，再根据资产组或者资产组组合中除商誉之外的其他各项资产的账面价值所占比重，按比例抵减其他各项资产的账面价值。

商誉减值测试的方法、参数与假设，详见本节七、16。

上述资产的减值损失一经确认，在以后会计期间不予转回。

20、长期待摊费用

本公司的长期待摊费用包括房屋装修费、维修改造费用等本公司已经支付但应由本期及以后各期分摊的期限在 1 年以上的费用。该等费用在受益期内平均摊销，如果长期待摊费用项目不能使以后会计期间受益，则将尚未摊销的该项目的摊余价值全部转入当期损益。

21、合同负债

合同负债反映本公司已收或应收客户对价而应向客户转让商品的义务。同一合同下的合同资产和合同负债以净额列示。

22、职工薪酬

（1） 短期薪酬的会计处理方法

本公司职工薪酬包括短期薪酬、离职后福利、辞退福利。

短期薪酬主要包括工资、奖金、津贴 和补贴、职工福利费、医疗保险费、生育保险费、工伤保险费、住房公积金、工会经费和职工教育经费、非货币性福利等，在职工提供服务的会计期间，将实际发生的短期薪酬确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（2） 离职后福利的会计处理方法

离职后福利主要包括基本养老保险费、失业保险费等，按照公司承担的风险和义务，分类为设定提存计划。对于设定提存计划在根据在资产负债表日为换取职工在会计期间提供的服务而向单独主体缴存的提存金确认为负债，并按照受益对象计入当期损益或相关资产成本。

（3） 辞退福利的会计处理方法

辞退福利是指本公司在职工劳动合同到期之前解除与职工的劳动关系，或为鼓励职工自愿接受裁减而提出给予补偿的建议。本公司向职工提供辞退福利的，在本公司不能单方面撤回因解除劳动关系计划或裁减建议所提供的辞退福利时、本公司确认涉及支付辞退福利的重组相关的成本或费用时两者孰早日，确认辞退福利产生的职工薪酬负债，并计入当期损益。

23、预计负债

当与未决诉讼或仲裁、产品质量保证等或有事项相关的业务同时符合以下条件时，本公司将其确认为负债：该义务是本公司承担的现时义务；该义务的履行很可能导致经济利益流出企业；该义务的金额能够可靠地计量。

预计负债按照履行相关现时义务所需支出的最佳估计数进行初始计量，并综合考虑与或有事项有关的风险、不确定性和货币时间价值等因素。本公司于资产负债表日对当前最佳估计数进行复核并对预计负债的账面价值进行调整。

24、股份支付

用以换取职工提供服务的以权益结算的股份支付，以授予职工权益工具在授予日的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日按照权益工具的公允价值计入相关成本或费用，相应增加资本公积。如需在完成等待期内的服务或达到规定业绩条件才可行权，在等待期内的每个资产负债表日，以对可行权权益工具数量的最佳估计为基础，按照权益工具授予日的公允价值，将当期取得的服务计入相关成本或费用和资本公积。如果修改了以权益结算的股份支付的条款，至少按照未修改条款的情况确认取得的服务。此外，增加所授予权益工具公允价值的修改，或在修改日对职工有利的变更，均确认取得服务的增加。

如果取消了以权益结算的股份支付，则于取消日作为加速行权处理，立即确认尚未确认的金额。职工或其他方能够选择满足非可行权条件但在等待期内未满足的，作为取消以权益结算的股份支付处理。但是，如果授予新的权益工具，并在新权益工具授予日认定所授予的新权益工具是用于替代被取消的权益工具的，则以与处理原权益工具条款和条件修改相同的方式，对所授予的替代权益工具进行处理。

以现金结算的股份支付，按照本公司承担的以股份或其他权益工具为基础确定的负债的公允价值计量。如授予后立即可行权，在授予日以承担负债的公允价值计入相关成本或费用，相应增加负债；如需完成等待期内的服务或达到规定业绩条件以后才可行权，在等待期的每个资产负债表日，以对可行权情况的最佳估计为基础，按照本公司承担负债的公允价值金额，将当期取得的服务计入成本或费用，相应调整负债。在相关负债结算前的每个资产负债表日以及结算日，对负债的公允价值重新计量，其变动计入当期损益。

25、收入

按照业务类型披露收入确认和计量所采用的会计政策

（1）收入确认一般原则

本公司在履行了合同中的履约义务，即在客户取得相关商品或服务的控制权时，确认收入。取得相关商品或服务的控制权，是指能够主导该商品的使用或该服务的提供并从中获得几乎全部的经济利益。

履约义务，是指合同中本公司向客户转让可明确区分商品的承诺。本公司的履约义务在满足下列条件之一的，属于在某一时段内履行履约义务；否则，属于在某一时点履行履约义务：①客户在本公司履约的同时即取得并消耗本公司履约所带来的经济利益；②客户能够控制本公司履约过程中在建的商品；③本公司履约过程中所产出的商品具有不可替代用途，且本公司在整个合同期间内有权就累计至今已完成的履约部分收取款项。

对于在某一时段内履行的履约义务，本公司在该段时间内按照履约进度确认收入。履约进度不能合理确定时，本公司已经发生的成本预计能够得到补偿的，按照已经发生的成本金额确认收入，直到履约进度能够合理确定为止。

对于在某一时点履行的履约义务，本公司在客户取得相关商品控制权时点确认收入。本公司在判断客户是否已取得商品控制权时，综合考虑下列迹象：①本公司就该商品享有现时收款权利，即客户就该商品负有现时付款义务；②本公司已将该商品的法定所有权转移给客户，即客户已拥有该商品的法定所有权；③本公司已将该商品实物转移给客户，即客户已实物占有该商品；④本公司已将该商品所有权上的主要风险和报酬转移给客户，即客户已取得该商品所有权上的主要风险和报酬；⑤客户已接受该商品；⑥其他表明客户已取得商品控制权的迹象。

交易价格是本公司因向客户转让商品或服务而预期有权收取的对价金额，不包括代第三方收取的款项以及预期将退还给客户款项。在确定交易价格时，本公司考虑可变对价、合同中存在重大融资成分等因素的影响。

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

（2）具体方法

本公司的营业收入主要包括销售商品收入、提供服务收入。

1）销售商品收入

本公司从事药品、药用辅料以及医疗器械的生产销售，属于在某一时点履行履约义务。

①内销产品收入确认需满足以下条件：公司已根据合同约定将产品交付给购货方且购货方已收货验收确认，产品销售收入金额已确定，已经收回货款或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

②外销产品收入确认需满足以下条件： FOB 方式下，公司已根据合同约定将产品报关并装运离港，产品销售收入已确定，已经收回货款或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量；CIF 方式下，公司已根据合同约定将产品报关装运离港并送至客户境外指定收货港口，产品销售收入已确定，已经收回货款或取得收款凭证且相关的经济利益很可能流入，产品相关的成本能够可靠地计量。

2）提供服务收入

本公司提供服务收入主要系提供诊疗服务、技术服务，属于在某一时点履行履约义务。公司已根据合同约定提供完毕服务，服务收入已确定，已经收到相应款项或取得收款权利凭证且相关的经济利益很可能流入，提供服务相关的成本能够可靠地计量。

26、合同成本

（1）与合同成本有关的资产金额的确定方法

本公司与合同成本有关的资产包括合同履约成本和合同取得成本。根据其流动性，合同履约成本分别列报在存货和其他非流动资产中，合同取得成本分别列报在其他流动资产和其他非流动资产中。

合同履约成本，即本公司为履行合同发生的成本，不属于存货、固定资产或无形资产等相关会计准则规范范围且同时满足下列条件的，作为合同履约成本确认为一项资产：该成本与一份当前或预期取得的合同直接相关，包括直接人工、

直接材料、制造费用（或类似费用）、明确由客户承担的成本以及仅因该合同而发生的其他成本；该成本增加了本公司未来用于履行履约义务的资源；该成本预期能够收回。

合同取得成本，即本公司为取得合同发生的增量成本预期能够收回的，作为合同取得成本确认为一项资产。如果该资产摊销期限不超过一年，本公司选择在发生时计入当期损益的简化处理。增量成本，是指不取得合同就不会发生的成本（如销售佣金等）。本公司为取得合同发生的、除预期能够收回的增量成本之外的其他支出（如无论是否取得合同均会发生的差旅费等），在发生时计入当期损益，但是，明确由客户承担的除外。

（2）与合同成本有关的资产的摊销

本公司与合同成本有关的资产采用与该资产相关的商品收入确认相同的基础进行摊销，计入当期损益。

（3）与合同成本有关的资产的减值

本公司与合同成本有关的资产，其账面价值高于下列两项差额的，本公司将超出部分计提减值准备，并确认为资产减值损失：①企业因转让与该资产相关的商品预期能够取得的剩余对价；②为转让该相关商品估计将要发生的成本。计提减值准备后，如果以前期间减值的因素发生变化，使得上述两项差额高于该资产账面价值的，转回原已计提的资产减值准备，并计入当期损益，但转回后的资产账面价值不超过假定不计提减值准备情况下该资产在转回日的账面价值。

27、政府补助

政府补助在能够满足其所附的条件并且能够收到时，予以确认。政府补助为货币性资产的，按照实际收到的金额计量，对于按照固定的定额标准拨付的补助，或对年末有确凿证据表明能够符合财政扶持政策规定的相关条件且预计能够收到财政扶持资金时，按照应收的金额计量；政府补助为非货币性资产的，按照公允价值计量，公允价值不能可靠取得的，按照名义金额(1 元)计量。

本公司的政府补助包括与资产相关的政府补助和与收益相关的政府补助。其中，与资产相关的政府补助，是指本公司取得的、用于购建或以其他方式形成长期资产的政府补助；与收益相关的政府补助，是指除与资产相关的政府补助之外的政府补助。如果政府文件中未明确规定补助对象，本公司按照上述区分原则进行判断，难以区分的，整体归类为与收益相关的政府补助。

与资产相关的政府补助，确认为递延收益，在相关资产使用寿命内按照平均年限法分期计入当期损益。相关资产在使用寿命结束前被出售、转让、报废或发生毁损的，将尚未分配的相关递延收益余额转入资产处置当期的损益。

与收益相关的政府补助，用于补偿以后期间的相关成本费用或损失的，确认为递延收益，并在确认相关成本费用或损失的期间计入当期损益。与日常活动相关的政府补助，按照经济业务实质，计入其他收益或冲减相关成本费用。与日常活动无关的政府补助，计入营业外收支。

本公司取得政策性优惠贷款贴息的，区分财政将贴息资金拨付给贷款银行和财政将贴息资金直接拨付给本公司两种情况，分别按照以下原则进行会计处理：（1）财政将贴息资金拨付给贷款银行，由贷款银行以政策性优惠利率向本公司提供贷款的，本公司以实际收到的借款金额作为借款的入账价值，按照借款本金和该政策性优惠利率计算相关借款费用（或以借款的公允价值作为借款的入账价值并按照实际利率法计算借款费用，实际收到的金额与借款公允价值之间的差额确认为递延收益。递延收益在借款存续期内采用实际利率法摊销，冲减相关借款费用）；（2）财政将贴息资金直接拨付给本公司，本公司将对应的贴息冲减相关借款费用。

28、递延所得税资产/递延所得税负债

本公司递延所得税资产和递延所得税负债根据资产和负债的计税基础与其账面价值之间的差额、以及未作为资产和负债确认但按照税法规定可以确定其计税基础的项目的计税基础与其账面价值之间的差额产生的(暂时性差异)计算确认。

本公司对除以下情形外的所有应纳税暂时性差异确认递延所得税负债：（1）暂时性差异产生于商誉的初始确认或既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业投资相关的应纳税暂时性差异，本公司能够控制暂时性差异转回的时间且该暂时性差异在可预见的未来很可能不会转回的。

本公司以很可能取得用来抵扣可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减的未来应纳税所得额为限，对除以下情形外产生的可抵扣暂时性差异、可抵扣亏损和税款抵减确认递延所得税资产：（1）暂时性差异产生于既不影响会计利润也不影响应纳税所得额(或可抵扣亏损)的非企业合并的交易中产生的资产或负债的初始确认；（2）与子公司、联营企业投资相关的可抵扣暂时性差异，不能同时满足以下条件的：暂时性差异在可预见的未来很可能转回、未来很可能获得用来抵扣可抵扣暂时性差异的应纳税所得额。

本公司在很可能有足够的应纳税所得额用以抵扣可抵扣亏损的限度内，就所有尚未利用的可抵扣亏损确认递延所得税资产。管理层运用大量的判断来估计未来取得应纳税所得额的时间和金额，结合纳税筹划策略，决定应确认的递延所得税资产的金额，因此存在不确定性。

于资产负债表日，递延所得税资产和递延所得税负债，按照预期收回该资产或清偿该负债期间的适用税率计量。

29、租赁

（1）租赁的识别

在合同开始日，本公司评估合同是否为租赁或者包含租赁。如果合同一方让渡了在一定期间内控制一项或多项已识别资产使用的权利以换取对价，则该合同为租赁或者包含租赁。

合同中同时包含多项单独租赁的，本公司将合同予以分拆，并分别各项单独租赁进行会计处理。合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司将租赁和非租赁部分分拆后进行会计处理。各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。

合同中同时包含租赁和非租赁部分的，本公司作为出租人的，将租赁和非租赁部分进行分拆后分别进行会计处理，各租赁部分分别按照租赁准则进行会计处理，非租赁部分按照其他适用的企业会计准则进行会计处理。本公司作为承租人的，选择不分拆租赁和非租赁部分，将各租赁部分及与其相关的非租赁部分分别合并为租赁，按照租赁准则进行会计处理；但是，合同中包括应分拆的嵌入衍生工具的，本公司不将其与租赁部分合并进行会计处理。

（2）本公司作为承租人

1）租赁确认

除了短期租赁和低价值资产租赁，在租赁期开始日，本公司对租赁确认使用权资产和租赁负债。

使用权资产，是指本公司作为承租人可在租赁期内使用租赁资产的权利，按照成本进行初始计量。该成本包括：①租赁负债的初始计量金额；②在租赁期开始日或之前支付的租赁付款额扣除已享受的租赁激励相关金额；③发生的初始直接费用；④为拆卸及移除租赁资产、复原租赁资产所在场地或将租赁资产恢复至租赁条款约定状态预计将发生的成本（属于为生产存货而发生的除外）。本公司按照租赁准则有关规定重新计量租赁负债的，相应调整使用权资产的账面价值。

本公司根据与使用权资产有关的经济利益的预期消耗方式以直线法对使用权资产计提折旧。能够合理确定租赁期届满时取得租赁资产所有权的，在租赁资产剩余使用寿命内计提折旧；无法合理确定租赁期届满时能够取得租赁资产所有权的，在租赁期与租赁资产剩余使用寿命两者孰短的期间内计提折旧。计提的折旧金额根据使用权资产的用途，计入相关资产的成本或者当期损益。

本公司按照租赁期开始日尚未支付的租赁付款额的现值对租赁负债进行初始计量。租赁付款额包括：①固定付款额及实质固定付款额，扣除租赁激励相关金额；②取决于指数或比率的可变租赁付款额；③本公司合理确定将行使购买选择权时，购买选择权的行权价格；④租赁期反映出本公司将行使终止租赁选择权时，行使终止租赁选择权需支付的款项；⑤根据本公司提供的担保余值预计应支付的款项。

在计算租赁付款额的现值时，本公司采用银行同期贷款基准利率作为折现率。本公司按照固定的周期性利率计算租赁负债在租赁期内各期间的利息费用，并计入当期损益，但应当资本化的除外。

在租赁期开始日后，本公司确认租赁负债的利息时，增加租赁负债的账面金额；支付租赁付款额时，减少租赁负债的账面金额。当实质固定付款额发生变动、担保余值预计的应付金额发生变化、用于确定租赁付款额的指数或比率发生变动、购买选择权、续租选择权或终止选择权的评估结果或实际行权情况发生变化时，本公司按照变动后的租赁付款额的现值重新计量租赁负债。

2）租赁变更

租赁变更，是指原合同条款之外的租赁范围、租赁对价、租赁期限的变更，包括增加或终止一项或多项租赁资产的使用权，延长或缩短合同规定的租赁期等。租赁变更生效日，是指双方就租赁变更达成一致的日期。

租赁发生变更且同时符合下列条件的，本公司将该租赁变更作为一项单独租赁进行会计处理：①该租赁变更通过增加一项或多项租赁资产的使用权而扩大了租赁范围或延长了租赁期限；②增加的对价与租赁范围扩大部分或租赁期限延长部分的单独价格按该合同情况调整后的金额相当。

租赁变更未作为一项单独租赁进行会计处理的，在租赁变更生效日，本公司按照租赁准则有关规定对变更后合同的对价进行分摊，重新确定变更后的租赁期；并采用修订后的折现率对变更后的租赁付款额进行折现，以重新计量租赁负债。就上述租赁负债调整的影响，本公司区分以下情形进行会计处理：①租赁变更导致租赁范围缩小或租赁期缩短的，承租人应当调减使用权资产的账面价值，并将部分终止或完全终止租赁的相关利得或损失计入当期损益；②其他租赁变更导致租赁负债重新计量的，承租人相应调整使用权资产的账面价值。

3）短期租赁和低价值资产租赁

对于租赁期不超过 12 个月的短期租赁和单项租赁资产为全新资产时价值较低的低价值资产租赁，本公司选择不确认使用权资产和租赁负债。本公司将短期租赁和低价值资产租赁的租赁付款额，在租赁期内各个期间按照直线法或其他系统合理的方法计入相关资产成本或当期损益。

（3）本公司为出租人

本公司作为出租人，如果一项租赁实质上转移了与租赁资产所有权有关的几乎全部风险和报酬，本公司将该项租赁分类为融资租赁，除此之外分类为经营租赁。

1）融资租赁

在租赁期开始日，本公司对融资租赁确认应收融资租赁款，并终止确认融资租赁资产。本公司对应收融资租赁款进行初始计量时，以租赁投资净额作为应收融资租赁款的入账价值。

租赁投资净额为未担保余值和租赁期开始日尚未收到的租赁收款额按照租赁内含利率折现的现值之和。本公司按照固定的周期性利率计算并确认租赁期内各个期间的利息收入。本公司取得的未纳入租赁投资净额计量的可变租赁付款额在实际发生时计入当期损益。

2）经营租赁

在租赁期内各个期间，本公司采用直线法将经营租赁的租赁收款额确认为租金收入。

本公司发生的与经营租赁有关的初始直接费用资本化至租赁标的资产的成本，在租赁期内按照与租金收入相同的确认基础分期计入当期损益。本公司取得的与经营租赁有关的未计入租赁收款额的可变租赁付款额,在实际发生时计入当期损益。

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

30、其他重要的会计政策和会计估计

公允价值计量

本公司于每个资产负债表日以公允价值计量权益工具投资。公允价值，是指市场参与者在计量日发生的有序交易中，出售一项资产所能收到或者转移一项负债所需支付的价格。

在财务报表中以公允价值计量或披露的资产和负债，根据对公允价值计量整体而言具有重要意义的最低层次输入值，确定所属的公允价值层次：第一层次输入值，在计量日能够取得的相同资产或负债在活跃市场上未经调整的报价；第二层次输入值，除第一层次输入值外相关资产或负债直接或间接可观察的输入值；第三层次输入值，相关资产或负债的不可观察输入值。

每个资产负债表日，本公司对在财务报表中确认的持续以公允价值计量的资产和负债进行重新评估，以确定是否在公允价值计量层次之间发生转换。

31、重要会计政策和会计估计变更

（1） 重要会计政策变更

☑适用 □不适用

单位：元

会计政策变更的内容和原因	受重要影响的报表项目名称	影响金额
财政部于 2023 年 10 月 25 日发布了《关于印发<企业会计准则解释第 17 号>的通知》（财会〔2023〕21 号）（以下简称“准则解释第 17 号”），规定“关于流动负债与非流动负债的划分”、“关于供应商融资安排的披露”和“关于售后租回交易的会计处理”的内容自 2024 年 1 月 1 日起施行。	公司于 2024 年 8 月 28 日第八届董事会第十九次会议及第八届监事会第十四次会议，审议通过了《关于会计政策变更的议案》。	0.00

根据新旧准则衔接规定，本公司自 2024 年 1 月 1 日起按准则解释第 17 号要求执行，本次会计政策变更不会对公司当期的财务状况、经营成果和现金流量产生重大影响，不涉及以前年度的追溯调整。

（2） 重要会计估计变更

□适用 ☑不适用

（3） 2024 年起首次执行新会计准则调整首次执行当年年初财务报表相关项目情况

□适用 ☑不适用

六、税项

1、主要税种及税率

税种	计税依据	税率
增值税	按应税收入计算销项税扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴	①商品销售应税收入按 13%、9%的税率计算销项税；②房租、物业等其他应税收入按 5%、6%、9%的税率计算销项税，并按扣除当期允许抵扣的进项税额后的差额计缴增值税
城市维护建设税	按实际应缴纳的流转税计缴	7%、5%
企业所得税	详见“不同企业所得税税率纳税主体说明”	
教育费附加	按实际应缴纳的流转税计缴	3%
地方教育费附加	按实际应缴纳的流转税计缴	2%

存在不同企业所得税税率纳税主体的，披露情况说明

纳税主体名称	所得税税率
本公司天津红日药业股份有限公司	15%
本公司全资子公司北京康仁堂药业有限公司（以下简称“北京康仁堂”）	15%
本公司全资孙公司天津红日康仁堂药品销售有限公司（以下简称“红康销售”）	25%
本公司控股孙公司河北红日药都药业有限公司（以下简称“红日药都”）	25%
本公司控股孙公司湖北辰美中药有限公司（以下简称“湖北辰美”）	25%
本公司全资孙公司重庆红日康仁堂药业有限公司（以下简称“重庆康仁堂”）	15%
本公司全资孙公司河南红日康仁堂药业有限公司（以下简称“河南康仁堂”）	25%
本公司全资孙公司河南红日康仁堂药品销售有限公司（以下简称“河康销售”）	25%

本公司控股孙公司甘肃佛慈红日药业有限公司（以下简称“佛慈红日”）	25%
本公司全资孙公司山东红日康仁堂药业有限公司（以下简称“山东康仁堂”）	25%
本公司全资子公司湖州展望药业有限公司（以下简称“展望药业”）	15%
本公司全资孙公司湖州展望天明药业有限公司（以下简称“展望天明”）	15%
本公司全资子公司北京超思电子技术有限责任公司（以下简称“超思电子”）	15%
本公司全资孙公司美国超思有限责任公司（ChoiceMMed America Corporation）（以下简称“美国超思”）	注 1
本公司全资孙公司加拿大超思有限责任公司（ChoiceMMed Canada Technology INC）（以下简称“加拿大超思”）	注 2
本公司全资孙公司印度超思有限责任公司（ChoiceMMed Technology India private Limited）（以下简称“印度超思”）	25%
本公司全资孙公司北京超思麦迪医疗科技有限公司（以下简称“麦迪医疗”）	实缴税率 5%
本公司全资孙公司德国超思有限责任公司（ChoiceMMed Germany GmbH）（以下简称“德国超思”）	15%
本公司全资孙公司天津超思医疗器械有限责任公司（以下简称“天津超思”）	25%
本公司全资孙公司超思麦迪新加坡公司（ChoiceMMed Singapore Pte.LTD）（以下简称“新加坡超思”）	注 3
本公司全资子公司天津红日康仁堂药业有限公司（以下简称“天津康仁堂”）	25%
本公司全资子公司天津博广医健生物科技发展有限公司（以下简称“博广医健”）	25%
本公司控股孙公司连云港万泰医药辅料技术有限公司（以下简称“万泰辅料”）	实缴税率 5%
本公司全资子公司天津红日金博达生物技术有限公司（以下简称“红日金博达”）	25%
本公司控股子公司兰州汶河医疗器械研制开发有限公司（以下简称“汶河医疗器械”）	15%
本公司控股孙公司兰州兰津灵医疗科技有限公司（以下简称“兰津灵医疗”）	实缴税率 5%
本公司控股孙公司甘肃文禾康元健康科技有限公司（以下简称“文禾康元”）	实缴税率 5%
本公司全资子公司天津东方康圣健康管理有限公司（以下简称“东方康圣”）	25%
本公司控股孙公司北京上医明家中医诊所有限公司（以下简称“北京上医明家”）	25%
本公司控股孙公司天津红日上医医疗技术股份有限公司（以下简称“红日上医”）	25%
本公司控股孙公司天津上医互联网医院有限公司（以下简称“上医互联网医院”）	25%
本公司控股孙公司广州上医明家中医诊所有限公司（以下简称“广州上医明家”）	25%
本公司全资孙公司天津凤凰健康科技有限公司（以下简称“凤凰科技”）	25%
本公司控股孙公司河北医珍堂中医诊所有限公司（以下简称“河北医珍堂”）	25%
本公司控股孙公司济南上医明家中医诊所有限公司（原名“济南上医仁家中医诊所有限公司”，以下简称“济南上医明家”）	25%
本公司全资孙公司天津医珍堂中医诊所有限公司（以下简称“天津医珍堂”）	25%
本公司控股孙公司重庆医珍堂中医门诊部有限公司（以下简称“重庆医珍堂”）	25%
本公司控股孙公司呼和浩特市上医明家中医门诊有限公司（以下简称“呼和浩特上医明家”）	25%
本公司控股孙公司淄博张店上医明家中医诊所有限公司（原名“淄博上医明家中医诊所有限公司”，以下简称“淄博上医明家”）	实缴税率 5%
本公司控股孙公司泰安上医明家中医诊所有限公司（原名“泰安上医仁家中医诊所有限公司”，以下简称“泰安上医明家”）	实缴税率 5%
本公司控股孙公司邹平上医明家中医诊所有限公司（以下简称“邹平上医明家”）	实缴税率 5%
本公司控股孙公司青岛上医明家中医诊所有限公司（以下简称“青岛上医明家”）	25%
本公司控股孙公司烟台上医明家中医诊所有限公司（以下简称“烟台上医明家”）	实缴税率 5%
本公司控股孙公司福州上医明家中医门诊有限公司（原名“福州上医仁家中医门诊有限公司”，以下简称“福州上医明家”）	实缴税率 5%
本公司控股孙公司昆明上医明家中医诊所有限公司（以下简称“昆明上医明家”）	25%
本公司控股孙公司重庆上医明家中医门诊部有限公司（原名“重庆医珍堂上医仁家中医门诊部有限公司”，以下简称“重庆上医明家”）	实缴税率 5%
本公司控股孙公司玉溪上医仁家中医门诊有限公司（以下简称“玉溪上医仁家”）	25%
本公司控股孙公司潍坊上医明家中医诊所有限公司（原名“潍坊上医仁家中医诊所有限公司”，以下简称“潍坊上医明家”）	实缴税率 5%
本公司控股孙公司成都锦江上医明家中医诊所有限公司（原名“成都金牛上医仁家中医诊所有限公司”，以下简称“成都上医明家”）	25%
本公司控股孙公司济宁上医明家中医诊所有限公司（以下简称“济宁上医明家”）	实缴税率 5%
本公司控股孙公司临沂兰山上医明家中医诊所有限公司（以下简称“临沂上医明家”）	实缴税率 5%
本公司全资子公司海南龙圣堂制药有限公司（以下简称“龙圣堂”）	25%
本公司控股子公司湖北亿诺瑞生物制药有限公司（以下简称“亿诺瑞”）	15%
本公司全资子公司红日国际控股有限公司（以下简称“红日国际”）	注 4

本公司全资孙公司澳大利亚红日有限公司（Australia ChaseSun pty ltd）（以下简称“澳洲红日”）	27.50%
本公司全资子公司正康医疗科技有限公司（以下简称“正康医疗科技”）	15%
本公司全资孙公司正康（天津）供应链管理有限公司（以下简称“天津正康”）	25%
本公司控股孙公司正康天红（上海）供应链管理有限公司（以下简称“上海正康”）	25%
本公司控股孙公司沃宏（浙江）医疗科技有限公司（以下简称“浙江沃宏”）	25%
本公司控股孙公司杭州江森诺和医疗科技有限公司（以下简称“江森诺和”）	25%
本公司控股孙公司河南天宏供应链管理有限公司（以下简称“河南天宏”）	25%
本公司控股孙公司安徽天红供应链管理有限公司（以下简称“安徽天红”）	25%
本公司控股孙公司上海博爱克供应链管理有限公司（以下简称“上海博爱克”）	25%
本公司控股孙公司江苏正康供应链管理有限公司（以下简称“江苏正康”）	25%
本公司全资孙公司浙江志康医疗科技有限公司（以下简称“志康医疗”）	25%
本公司全资孙公司浙江昊康医疗科技有限公司（以下简称“昊康医疗”）	25%
本公司控股子公司泰诺瑞（天津）生物科技有限责任公司（以下简称“泰诺瑞”）	25%

2、税收优惠

（1）增值税

北京上医明家、广州上医明家、河北医珍堂、济南上医明家、天津医珍堂、重庆医珍堂、呼和浩特上医明家、泰安上医明家、淄博上医明家、邹平上医明家、青岛上医明家、烟台上医明家、福州上医明家、昆明上医明家、重庆上医明家、玉溪上医仁家、潍坊上医明家、成都上医明家、济宁上医明家、临沂上医明家系提供医疗服务的增值税纳税人，根据《财政部国家税务总局关于全面推开营业税改征增值税试点的通知》（财税〔2016〕36 号）附 3 营业税改征增值税试点过渡政策的规定，免征增值税。

（2）所得税

1）高新技术企业所得税优惠

本公司、北京康仁堂、超思电子、展望药业、展望天明、亿诺瑞、汶河医疗器械、重庆康仁堂为高新技术企业，按照《中华人民共和国企业所得税法》的规定，所得税率为 15%，具体情况如下：

本公司于 2023 年 12 月获得天津市科学技术局、天津市财政局、国家税务总局天津市税务局联合核发的编号为 GR202312002028 的高新技术企业证书，2023 年至 2025 年期间减按 15%税率计缴企业所得税。

北京康仁堂于 2024 年 10 月 29 日获得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合核发的编号为 GS202411000034 的高新技术企业证书，2024 年至 2026 年期间减按 15%税率计缴企业所得税。

超思电子于 2023 年 10 月取得北京市科学技术委员会、北京市财政局、国家税务总局北京市税务局联合颁发的编号为 GR202311000186 的高新技术企业证书，2023 年至 2025 年期间减按 15%税率计缴企业所得税。

展望药业于 2023 年 12 月取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合核发的编号为 GR202333010762 的高新技术企业证书，2023 年至 2025 年期间减按 15%税率计缴企业所得税。

展望天明于 2023 年 12 月取得浙江省科学技术厅、浙江省财政厅、国家税务总局浙江省税务局联合核发的编号为 GR202333009776 的高新技术企业证书，2023 年至 2025 年期间减按 15%税率计缴企业所得税。

亿诺瑞于 2023 年 10 月取得湖北省科学技术厅、湖北省财政厅、国家税务总局湖北省税务局联合核发的编号为 GR202342002183 的高新技术企业证书，2023 年至 2025 年期间减按 15%税率计缴企业所得税。

汶河医疗器械于 2024 年 10 月 28 日获得甘肃省科学技术厅、甘肃省财政厅、国家税务总局甘肃省税务局联合核发的编号为 GR202462000310 高新技术企业证书，2024 年至 2026 年期间减按 15.00%税率计缴企业所得税。

重庆康仁堂于 2022 年 10 月 12 日获得重庆市科学技术局、重庆市财政局、国家税务总局重庆市税务局联合核发的编号为 GR202251100435 高新技术企业证书，2022 年至 2024 年期间减按 15.00%税率计缴企业所得税。

2）农产品初加工税收优惠

依据《企业所得税法》第二十七条规定“从事农、林、牧、渔业项目的所得免征企业所得税”、《中华人民共和国企业所得税实施条例》及《财政部国家税务总局关于享受企业所得税优惠的农产品初加工范围（试行）的通知》（财税【2008】149 号）等相关规定，本公司之孙公司湖北辰美中药材加工销售收益需经主管税务机关报备后方能享受所得税免税的优惠政策。截止财务报告批准报出日，湖北辰美尚未进行 2024 年度企业所得税汇算清缴工作。由于湖北辰美经营

模式及主营业务未发生重大变化，同时结合 2023 年所得税汇算清缴及以前年度在湖北英山县国家税务局温泉镇分局企业所得税优惠备案情况综合分析，湖北辰美仍具备享受上述相关企业所得税优惠政策的条件，故 2024 年度湖北辰美中药材加工销售收益暂按享受免税政策处理。

3）小型微利企业所得税优惠

根据《财政部 税务总局关于进一步支持小微企业和个体工商户发展有关税费政策的公告》（财政部 税务总局公告 2023 年第 12 号），对小型微利企业减按 25%计算应纳税所得额，按 20%的税率缴纳企业所得税的政策，延续执行至 2027 年 12 月 31 日。

万泰辅料于 2024 年 11 月 19 日取得编号为 GR202432004667 的高新技术企业证书，2024 年至 2026 年期间根据高新技术所得税优惠政策减按 15%税率缴纳企业所得税，同时万泰辅料本年度系符合条件的小型微利企业，故本年按小微企业税收优惠政策缴纳企业所得税。

麦迪医疗、兰津灵医疗、文禾康元、淄博上医明家、泰安上医明家、邹平上医明家、烟台上医明家、福州上医明家、重庆上医明家、潍坊上医明家、临沂上医明家、济宁上医明家系符合条件的小型微利企业，本年度依据小微企业税收优惠政策缴纳企业所得税。

4）西部地区税收优惠

根据《西藏自治区人民政府关于印发西藏自治区招商引资优惠政策若干规定的通知》（藏政发【2021】9 号），自 2021 年 1 月 1 日至 2030 年 12 月 31 日，从事《西部地区鼓励类产业目录》中规定的产业项目且其主营业务收入占企业收入总额 60%以上的企业，执行西部大开发 15%的企业所得税税率。正康医疗科技享受西部大开发所得税优惠政策，按 15%的税率计缴企业所得税。

3、其他

注 1：美国超思适用的税率主要有联邦税率和州税率。宾夕法尼亚州所得税税率为 9.99%，联邦税率为 21.00%。

注 2：加拿大联邦所得税税率为 15.00%，加拿大不列颠哥伦比亚省所得税税率为 12.00%。

注 3：新加坡地区利得税实行两级制税率，应课税收入不超过 30.00 万新元的部分利得税率为 8.50%，超过 30.00 万新元的部分利得税率为 17.00%。

注 4：香港地区利得税从 2018 年度开始实行两级制税率，应评税利润不超过 200.00 万港币的部分利得税率为 8.25%，超过 200.00 万港币的部分利得税率为 16.50%。

七、合并财务报表项目注释

1、货币资金

单位：元

项目	期末余额	期初余额
库存现金	5,144.01	40,399.37
银行存款	1,255,672,445.45	1,522,440,729.01
其他货币资金	50,511,684.67	51,155,723.73
合计	1,306,189,274.13	1,573,636,852.11
其中：存放在境外的款项总额	47,487,603.80	75,385,278.96

其他说明：

期末银行存款中存在 4,021,416.60 元为未决诉讼法院冻结款项，期末其他货币资金中存在 177,293.35 元因开具保函缴存的保证金、存在 5,286,166.75 元贷款保证金、存在 23,411,743.33 元因开具银行承兑汇票缴存的票据保证金而使用受限。

2、应收票据

（1） 应收票据分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑票据	39,542,209.32	55,092,095.49
商业承兑票据	2,134,489.26	2,027,520.87
合计	41,676,698.58	57,119,616.36

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收票据	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收票据	41,789,040.13	100.00%	112,341.55	0.27%	41,676,698.58	57,226,327.99	100.00%	106,711.63	0.19%	57,119,616.36
其中：										
银行承兑汇票	39,542,209.32	94.62%			39,542,209.32	55,092,095.49	96.27%			55,092,095.49
商业承兑汇票	2,246,830.81	5.38%	112,341.55	5.00%	2,134,489.26	2,134,232.50	3.73%	106,711.63	5.00%	2,027,520.87
合计	41,789,040.13	100.00%	112,341.55	0.27%	41,676,698.58	57,226,327.99	100.00%	106,711.63	0.19%	57,119,616.36

按组合计提坏账准备：商业承兑汇票

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
商业承兑汇票	2,246,830.81	112,341.55	5.00%
合计	2,246,830.81	112,341.55	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收票据坏账准备：

□适用 ☑不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
商业承兑汇票	106,711.63	5,629.92				112,341.55
合计	106,711.63	5,629.92				112,341.55

其中本期坏账准备收回或转回金额重要的：

□适用 ☑不适用

（4） 期末公司已质押的应收票据

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑票据	6,042,100.25
合计	6,042,100.25

（5） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收票据

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑票据		29,696,417.72
合计		29,696,417.72

3、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	2,119,894,113.38	2,121,916,477.41
1 至 2 年	414,568,259.39	530,680,809.79
2 至 3 年	253,133,578.06	281,034,289.79
3 年以上	356,792,909.89	212,895,125.23
3 至 4 年	185,869,362.04	107,186,807.11
4 至 5 年	85,119,137.64	32,386,700.76
5 年以上	85,804,410.21	73,321,617.36
合计	3,144,388,860.72	3,146,526,702.22

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额	期初余额

	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	17,894,726.22	0.57%	17,894,726.22	100.00%		14,927,543.08	0.47%	14,927,543.08	100.00%	
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的应收账款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款	17,894,726.22	0.57%	17,894,726.22	100.00%		14,927,543.08	0.47%	14,927,543.08	100.00%	
按组合计提坏账准备的应收账款	3,126,494,134.50	99.43%	470,411,917.36	15.05%	2,656,082,217.14	3,131,599,159.14	99.53%	408,871,549.89	13.06%	2,722,727,609.25
其中：										
账龄组合	3,073,207,621.61	97.74%	465,342,004.46	15.14%	2,607,865,617.15	3,093,218,646.62	98.31%	404,279,650.45	13.07%	2,688,938,996.17
信用账期组合	53,286,512.89	1.69%	5,069,912.90	9.51%	48,216,599.99	38,380,512.52	1.22%	4,591,899.44	11.96%	33,788,613.08
合计	3,144,388,860.72	100.00%	488,306,643.58	15.53%	2,656,082,217.14	3,146,526,702.22	100.00%	423,799,092.97	13.47%	2,722,727,609.25

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的应收账款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
烟台市中医医院	7,560,218.04	7,560,218.04	7,560,218.04	7,560,218.04	100.00%	预期无法收回
冠县中医医院			4,534,467.27	4,534,467.27	100.00%	预期无法收回
岳阳市中医医院	2,368,456.47	2,368,456.47	2,368,456.47	2,368,456.47	100.00%	预期无法收回
四川洲际胃肠肛门病医院有限公司	3,523,618.60	3,523,618.60			100.00%	预期无法收回
零星应收账款	1,475,249.97	1,475,249.97	3,431,584.44	3,431,584.44	100.00%	预期无法收回
合计	14,927,543.08	14,927,543.08	17,894,726.22	17,894,726.22		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,070,850,135.20	103,542,506.77	5.00%
1 至 2 年	414,265,341.85	62,139,801.29	15.00%
2 至 3 年	250,985,171.76	75,295,551.54	30.00%
3 至 4 年	182,948,882.10	91,474,441.06	50.00%
4 至 5 年	85,073,547.64	63,805,160.74	75.00%
5 年以上	69,084,543.06	69,084,543.06	100.00%
合计	3,073,207,621.61	465,342,004.46	

按组合计提坏账准备：信用账期组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
信用账期内	47,974,627.78		
逾期 3 个月内	483,944.41	241,972.20	50.00%
逾期 3 个月以上	4,827,940.70	4,827,940.70	100.00%
合计	53,286,512.89	5,069,912.90	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
按单项计提坏账准备	14,927,543.08	6,490,801.74		3,523,618.60		17,894,726.22
按组合计提坏账准备						
其中：账龄组合	404,279,650.45	73,565,156.59		10,194,397.50	2,308,405.08	465,342,004.46
信用账期组合	4,591,899.44	478,013.46				5,069,912.90
合计	423,799,092.97	80,533,971.79		13,718,016.10	2,308,405.08	488,306,643.58

应收账款坏账准备其他变动主要系处置子公司减少的坏账准备。

（4） 本期实际核销的应收账款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的应收账款	13,718,016.10

其中重要的应收账款核销情况：

单位：元

单位名称	应收账款性质	核销金额	核销原因	履行的核销程序	款项是否由关联交易产生
宜昌市永茂医药有限公司	货款	6,171,579.06	无法收回	内部审批	否
四川洲际胃肠肛门病医院有限公司	货款	3,523,618.60	已注销	内部审批	否
磁县中医院	货款	2,803,937.48	无法收回	内部审批	否
合计		12,499,135.14			

（5） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	76,536,552.37		76,536,552.37	2.43%	23,292,397.09
客户 2	49,357,000.00		49,357,000.00	1.57%	36,987,500.00
客户 3	48,005,525.52		48,005,525.52	1.53%	2,400,276.28
客户 4	46,574,253.90		46,574,253.90	1.48%	6,932,957.73
客户 5	43,436,447.39		43,436,447.39	1.38%	2,171,822.37
合计	263,909,779.18		263,909,779.18	8.39%	71,784,953.47

4、应收款项融资

（1） 应收款项融资分类列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	127,696,590.11	112,499,998.05
合计	127,696,590.11	112,499,998.05

（2） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

公司应收款项融资主要为信用等级较高的银行出具的银行承兑汇票，该类票据到期无法兑付的风险很小，不计提预期信用损失准备。

（3） 期末公司已质押的应收款项融资

单位：元

项目	期末已质押金额
银行承兑汇票	17,117,244.61
合计	17,117,244.61

（4） 期末公司已背书或贴现且在资产负债表日尚未到期的应收款项融资

单位：元

项目	期末终止确认金额	期末未终止确认金额
银行承兑汇票	50,228,296.40	
合计	50,228,296.40	

5、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	38,344,993.81	50,087,191.44
合计	38,344,993.81	50,087,191.44

（1） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
往来款	27,934,834.84	39,192,563.84
保证金	16,304,599.66	21,611,954.39
押金	8,232,102.69	7,235,341.47
备用金	1,646,808.13	4,609,234.66
其他	6,482,023.51	1,487,853.41
合计	60,600,368.83	74,136,947.77

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	19,857,453.05	13,824,597.59
1 至 2 年	7,378,341.15	11,669,286.58
2 至 3 年	9,187,133.60	30,252,619.71
3 年以上	24,177,441.03	18,390,443.89
3 至 4 年	9,621,746.32	11,338,616.67
4 至 5 年	8,667,827.18	1,795,151.99
5 年以上	5,887,867.53	5,256,675.23
合计	60,600,368.83	74,136,947.77

3） 按坏账计提方法分类披露

☑适用 □不适用

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项	592,167	0.98%	592,167	100.00%		592,167	0.80%	592,167	100.00%	

计提坏账准备	.14		.14			.14		.14		
其中：										
单项金额重大并单独计提坏账准备的其他应收款										
单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款	592,167.14	0.98%	592,167.14	100.00%		592,167.14	0.80%	592,167.14	100.00%	
按组合计提坏账准备	60,008,201.69	99.02%	21,663,207.88	36.10%	38,344,993.81	73,544,780.63	99.20%	23,457,589.19	31.90%	50,087,191.44
其中：										
账龄组合	60,008,201.69	99.02%	21,663,207.88	36.10%	38,344,993.81	73,544,780.63	99.20%	23,457,589.19	31.90%	50,087,191.44
合计	60,600,368.83	100.00%	22,255,375.02	36.72%	38,344,993.81	74,136,947.77	100.00%	24,049,756.33	32.44%	50,087,191.44

按单项计提坏账准备：单项金额不重大但单独计提坏账准备的其他应收款

单位：元

名称	期初余额		期末余额			
	账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备	计提比例	计提理由
南京雨润生鲜食品有限公司	300,000.00	300,000.00	300,000.00	300,000.00	100.00%	预期无法收回
驻马店众品食业有限公司	200,000.00	200,000.00	200,000.00	200,000.00	100.00%	预期无法收回
湖州绿典精化有限公司	92,167.14	92,167.14	92,167.14	92,167.14	100.00%	预期无法收回
合计	592,167.14	592,167.14	592,167.14	592,167.14		

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	19,857,453.05	992,872.68	5.00%
1 至 2 年	7,378,341.14	1,106,751.16	15.00%
2 至 3 年	8,937,133.60	2,681,140.08	30.00%
3 至 4 年	9,571,746.32	4,785,873.17	50.00%
4 至 5 年	8,667,827.18	6,500,870.39	75.00%
5 年以上	5,595,700.40	5,595,700.40	100.00%
合计	60,008,201.69	21,663,207.88	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计

	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额		23,457,589.19	592,167.14	24,049,756.33
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		-1,490,723.46		-1,490,723.46
本期核销		186,537.96		186,537.96
其他变动		117,119.89		117,119.89
2024 年 12 月 31 日余额		21,663,207.88	592,167.14	22,255,375.02

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
单项计提	592,167.14					592,167.14
按组合计提	23,457,589.19	-1,490,723.46		186,537.96	117,119.89	21,663,207.88
合计	24,049,756.33	-1,490,723.46		186,537.96	117,119.89	22,255,375.02

坏账准备其他变动主要系处置子公司减少的坏账准备。

5） 本期实际核销的其他应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的其他应收款	186,537.96

6） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
四川正康供应链管理有限公司	往来款	10,814,663.02	1 至 4 年	17.84%	3,602,500.05
正康（福建）供应链管理有限公司	往来款	4,649,883.91	1 至 4 年	7.67%	1,749,025.76
赛卡库（上海）生物科技有限公司	往来款	4,482,037.79	1 至 4 年	7.40%	1,323,679.73
天津武清经济技	其他/往来款	2,702,446.00	1 至 5 年	4.46%	303,427.05

术开发区有限公司					
曹志明	往来款	2,397,872.73	4 至 5 年	3.96%	1,798,404.55
合计		25,046,903.45		41.33%	8,777,037.14

6、预付款项

（1） 预付款项按账龄列示

单位：元

账龄	期末余额		期初余额	
	金额	比例	金额	比例
1 年以内	105,067,225.12	86.25%	97,453,833.53	73.05%
1 至 2 年	5,169,065.55	4.24%	21,101,152.08	15.82%
2 至 3 年	5,216,999.57	4.28%	11,329,282.54	8.49%
3 年以上	6,377,016.87	5.23%	3,515,709.98	2.64%
合计	121,830,307.11		133,399,978.13	

（2） 按预付对象归集的期末余额前五名的预付款情况

本年按预付对象归集的期末余额前五名预付款项汇总金额 62,339,374.55 元，占预付款项期末余额合计数的比例 51.17%。

7、存货

公司是否需要遵守房地产行业的披露要求

否

（1） 存货分类

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值	账面余额	存货跌价准备或合同履约成本减值准备	账面价值
原材料	327,664,170.54	9,044,363.94	318,619,806.60	356,279,853.56	6,737,489.68	349,542,363.88
在产品	136,774,656.51		136,774,656.51	102,931,919.75		102,931,919.75
库存商品	977,932,530.59	59,470,408.14	918,462,122.45	1,073,744,981.16	19,560,247.94	1,054,184,733.22
周转材料	2,735,464.47		2,735,464.47	3,060,259.61		3,060,259.61
消耗性生物资产	407,000.00		407,000.00			
自制半成品	355,877,156.37	3,138,067.50	352,739,088.87	434,047,602.86	3,356,114.31	430,691,488.55
低值易耗品	10,702,810.9		10,702,810.9	10,573,702.4		10,573,702.4

	5		5	9		9
包装物	9,446,008.08	504,419.66	8,941,588.42	10,413,566.27	538,194.20	9,875,372.07
合计	1,821,539,797.51	72,157,259.24	1,749,382,538.27	1,991,051,885.70	30,192,046.13	1,960,859,839.57

（2） 存货跌价准备和合同履约成本减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额		本期减少金额		期末余额
		计提	其他	转回或转销	其他	
原材料	6,737,489.68	2,392,659.82		85,785.56		9,044,363.94
库存商品	19,560,247.94	49,384,919.90		9,474,759.70		59,470,408.14
自制半成品	3,356,114.31	26,488.21		244,535.02		3,138,067.50
包装物	538,194.20			33,774.54		504,419.66
合计	30,192,046.13	51,804,067.93		9,838,854.82		72,157,259.24

存货跌价准备计提依据及本年转回或转销原因：

项目	计提存货跌价准备的具体依据	本年转回或转销存货跌价准备的原因
原材料	库龄 24 个月以上	生产领用及报废
自制半成品	库龄 24 个月以上	生产领用
库存商品	库龄 24 个月以上、不合格品	对外销售及报废
包装物	包装更换	

8、其他流动资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待认证及待抵扣进项税	95,353,649.68	96,659,957.97
预缴税费	12,271,627.73	12,538,174.52
预付房租	223,416.39	709,216.51
合计	107,848,693.80	109,907,349.00

其他说明：

期末待抵扣进项税主要系正康医疗科技购买医疗设备产生的大量待抵扣进项税；期末待认证进项税主要系正康医疗科技购买医疗设备及展望天明厂房建设产生的待认证进项税；期末预缴税费主要系本公司、重庆康仁堂及佛慈红日多预缴的企业所得税。

9、其他权益工具投资

单位：元

项目名称	期末余额	期初余额	本期计入其他综合收益的利得	本期计入其他综合收益的损失	本期末累计计入其他综合收益的利得	本期末累计计入其他综合收益的损失	本期确认的股利收入	指定为以公允价值计量且其变动计入

								其他综合收益的原因
江苏为真生物医药技术股份有限公司	193,000,000.00	193,000,000.00						出于权益投资及管理方式将其指定为此项目
天津现代创新中药科技有限公司	20,000,000.00	20,000,000.00						出于权益投资及管理方式将其指定为此项目
天津红日健达康医药科技有限公司	8,125,000.00	8,125,000.00						出于权益投资及管理方式将其指定为此项目
天津添淏淇源健康信息咨询合伙企业（有限合伙）	440,500.00	440,500.00						出于权益投资及管理方式将其指定为此项目
海宁雪菲投资合伙企业（有限合伙）	400,000.00	400,000.00						出于权益投资及管理方式将其指定为此项目
海宁瑞诺投资合伙企业（有限合伙）	300,100.00	300,100.00			207,316.48			出于权益投资及管理方式将其指定为此项目
天津知百草医药科技发展有限公司	300,000.00	300,000.00						出于权益投资及管理方式将其指定为此项目
天津康顺健康信息咨询合伙企业（有限合伙）	50,000.00	50,000.00						出于权益投资及管理方式将其指定为此项目
北京医生有限责任公司		0.00						
合计	222,615,600.00	222,615,600.00			207,316.48			

其他说明：

北京医生有限责任公司投资成本 350 万，在执行新金融工具准则时已全额计提减值。2024 年 3 月 9 日，北京医生有限责任公司已被吊销，对其核销。

10、长期应收款

（1） 长期应收款情况

单位：元

项目	期末余额			期初余额			折现率区间
	账面余额	坏账准备	账面价值	账面余额	坏账准备	账面价值	
分期收款销售商品	84,718,318.36	57,536,137.00	27,182,181.36	84,718,318.36	37,557,077.77	47,161,240.59	4.35%
加：未实现融资收益	-789,579.92		-789,579.92	-789,579.92		-789,579.92	
合计	83,928,738.44	57,536,137.00	26,392,601.44	83,928,738.44	37,557,077.77	46,371,660.67	

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	84,718,318.36	100.00%	57,536,137.00	67.91%	27,182,181.36	84,718,318.36	100.00%	37,557,077.77	44.33%	47,161,240.59
其中：										
账龄组合	84,718,318.36	100.00%	57,536,137.00	67.91%	27,182,181.36	84,718,318.36	100.00%	37,557,077.77	44.33%	47,161,240.59
合计	84,718,318.36	100.00%	57,536,137.00	67.91%	27,182,181.36	84,718,318.36	100.00%	37,557,077.77	44.33%	47,161,240.59

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
3 至 4 年	24,010,407.09	12,005,203.55	50.00%
4 至 5 年	60,707,911.27	45,530,933.45	75.00%
合计	84,718,318.36	57,536,137.00	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额		37,557,077.77		37,557,077.77

2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		19,979,059.23		19,979,059.23
2024 年 12 月 31 日余额		57,536,137.00		57,536,137.00

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备的情况

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提	37,557,077.77	19,979,059.23				57,536,137.00
合计	37,557,077.77	19,979,059.23				57,536,137.00

（4） 本期实际核销的长期应收款情况

单位：元

项目	核销金额
实际核销的长期应收款	0.00

11、长期股权投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投资损益	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利或利润	计提减值准备	其他		
一、合营企业												
二、联营企业												
天津天以生物医药股权投资基金有限公司	10,610,562.75			10,382,799.37	-227,763.38						0.00	
天津红日丽康生物科技有限公司	1,288,787.16				-193,653.66						1,095,133.50	
湖北辰美	450,000.00			450,000.00							0.00	

中药材种植专业合作社												
天津华芮健康信息咨询合伙企业（有限合伙）	250,000.00										250,000.00	
甘肃佛慈红日药业销售有限公司	9,248,538.33				-1,237,637.56						8,010,900.77	
北京三有利康细胞科技有限公司	3,154,918.29				453,855.82						3,608,774.11	
小计	25,002,806.53			10,832,799.37	-1,205,198.78						12,964,808.38	
合计	25,002,806.53			10,832,799.37	-1,205,198.78						12,964,808.38	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

12、固定资产

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产	2,890,339,644.92	3,101,796,442.63
固定资产清理	157,263.65	
合计	2,890,496,908.57	3,101,796,442.63

（1） 固定资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	生产设备	电子设备	运输设备	办公设备	其他设备	合计
一、账面原值：							
1.期初余额	1,988,214,865.82	1,259,189,550.47	933,674,731.24	37,363,390.70	89,821,015.36	196,188,113.27	4,504,451,666.86
2.本期增加金额	3,406,527.07	15,833,107.59	29,087,875.10	280,348.21	1,641,726.35	3,060,571.63	53,310,155.95
（1）购置	1,290,996.00	9,751,662.88	28,835,303.97	280,348.21	992,214.11	2,743,072.56	43,893,597.73
（2）在建工程转入		5,905,050.75			278,558.10	176,801.72	6,360,410.57
（3）结算后调整暂估固定资产	2,115,531.07						2,115,531.07
（4）资产类别调整		176,393.96	252,571.13		370,954.14	140,697.35	940,616.58
3.本期减少金额	5,608,769.10	2,791,473.73	8,760,000.52	1,167,347.83	4,790,585.79	2,095,758.13	25,213,935.10
（1）处置或报废	5,224,712.41	2,257,254.67	8,691,251.84	1,167,347.83	4,623,162.18	1,448,334.71	23,412,063.64
（2）资产改造计入在建工程							
（3）结算后调整暂估固定资产	384,056.69	393,521.71	40,493.58			6,066.97	824,138.95
（4）处置子公司					37,115.93		37,115.93
（5）资产类别调整		140,697.35	28,255.10		130,307.68	641,356.45	940,616.58
4.期末余额	1,986,012,623.79	1,272,231,184.33	954,002,605.82	36,476,391.08	86,672,155.92	197,152,926.77	4,532,547,887.71
二、累计折旧							
1.期初余额	304,475,472.65	478,840,992.06	440,779,508.52	30,323,566.37	63,347,556.28	82,348,354.83	1,400,115,450.71
2.本期增加金额	47,999,327.18	89,932,658.03	91,333,753.88	1,384,700.84	8,552,210.48	19,187,971.46	258,390,621.87
（1）计提	47,999,327.18	89,757,505.42	91,169,682.20	1,384,700.84	8,274,137.29	19,187,971.19	257,773,324.12
（2）资产类别调整		175,152.61	164,071.68		278,073.19	0.27	617,297.75
3.本期减少金额	1,928,860.75	2,089,135.50	7,596,528.28	1,108,980.43	4,512,164.54	1,601,933.81	18,837,603.31
（1）处置或报废	1,928,860.75	2,089,135.47	7,594,623.30	1,108,980.43	4,400,772.05	1,069,716.36	18,192,088.36
（2）处置子公司					28,217.20		28,217.20
（3）资产类别调整		0.03	1,904.98		83,175.29	532,217.45	617,297.75
4.期末余额	350,545,939.08	566,684,514.59	524,516,734.12	30,599,286.78	67,387,602.22	99,934,392.48	1,639,668,469.27
三、减值准							

备							
1.期初余额		2,539,773.52					2,539,773.52
2.本期增加金额							
（1）计提							
3.本期减少金额							
（1）处置或报废							
4.期末余额		2,539,773.52					2,539,773.52
四、账面价值							
1.期末账面价值	1,635,466,684.71	703,006,896.22	429,485,871.70	5,877,104.30	19,284,553.70	97,218,534.29	2,890,339,644.92
2.期初账面价值	1,683,739,393.17	777,808,784.89	492,895,222.72	7,039,824.33	26,473,459.08	113,839,758.44	3,101,796,442.63

（2） 未办妥产权证书的固定资产情况

单位：元

项目	账面价值	未办妥产权证书的原因
展望药业甲氨喋呤精制车间	2,242,013.28	因资料不足无法办理
展望药业甲氨喋呤冷冻车间	438,379.82	因资料不足无法办理
展望天明原料药仓库	4,977,822.00	因资料不足无法办理
展望天明新纤维素车间	17,681,453.75	因资料不足无法办理
展望天明动力车间	3,009,848.06	因资料不足无法办理
兰州汶河生产研发中心	31,978,400.20	正在办理相关手续
合计	60,327,917.11	

（3） 固定资产清理

单位：元

项目	期末余额	期初余额
固定资产清理	157,263.65	
合计	157,263.65	

13、在建工程

单位：元

项目	期末余额	期初余额
在建工程	104,189,274.81	54,105,719.74
合计	104,189,274.81	54,105,719.74

（1） 在建工程情况

单位：元

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
展望天明原辅料生产车间扩产项目	82,987,522.71		82,987,522.71	38,455,718.88		38,455,718.88
装修改造工程项目	5,601,400.14		5,601,400.14	5,775,018.80		5,775,018.80
技改工程	12,472,908.48		12,472,908.48	5,531,409.80		5,531,409.80
设备安装工程	2,305,705.24		2,305,705.24	4,238,439.52		4,238,439.52
兰州汶河器械产能扩产项目	716,605.50		716,605.50			
天津康仁堂新厂区建设工程	105,132.74		105,132.74	105,132.74		105,132.74
合计	104,189,274.81		104,189,274.81	54,105,719.74		54,105,719.74

（2） 重要在建工程项目本期变动情况

单位：元

项目名称	预算数	期初余额	本期增加金额	本期转入固定资产金额	本期其他减少金额	期末余额	工程累计投入占预算比例	工程进度	利息资本化累计金额	其中：本期利息资本化金额	本期利息资本化率	资金来源
展望天明原辅料生产车间扩产项目	445,000,000.00	38,455,718.88	48,672,341.30	4,140,537.47		82,987,522.71	23.00%	23.00%				其他
天津康仁堂新厂区建设工程	861,880,000.00	105,132.74				105,132.74	96.04%	100.00%				募集资金
合计	1,306,880,000.00	38,560,851.62	48,672,341.30	4,140,537.47		83,092,655.45						

（3） 本期计提在建工程减值准备情况

截至本年末，公司在建工程不存在减值迹象，故不需进行减值测试。

（4） 在建工程的减值测试情况

□适用 ☑不适用

14、使用权资产

（1） 使用权资产情况

单位：元

项目	房屋建筑物	合计
一、账面原值		
1.期初余额	231,455,837.02	231,455,837.02
2.本期增加金额	124,820,430.14	124,820,430.14
（1）租入	124,820,430.14	124,820,430.14
3.本期减少金额	20,155,221.91	20,155,221.91
（1）处置	20,155,221.91	20,155,221.91
4.期末余额	336,121,045.25	336,121,045.25
二、累计折旧		
1.期初余额	145,234,383.69	145,234,383.69
2.本期增加金额	50,469,664.76	50,469,664.76
（1）计提	50,469,664.76	50,469,664.76
3.本期减少金额	13,799,728.27	13,799,728.27
（1）处置	13,799,728.27	13,799,728.27
4.期末余额	181,904,320.18	181,904,320.18
三、减值准备		
1.期初余额		
2.本期增加金额		
（1）计提		
3.本期减少金额		
（1）处置		
4.期末余额		
四、账面价值		
1.期末账面价值	154,216,725.07	154,216,725.07
2.期初账面价值	86,221,453.33	86,221,453.33

15、无形资产

（1） 无形资产情况

单位：元

项目	土地使用权	专利权	非专利技术	办公软件	合计
一、账面原值					
1.期初余额	190,845,351.59	277,130,538.74	67,007,443.33	89,266,697.07	624,250,030.73
2.本期增加金额				5,593,299.56	5,593,299.56
（1）购置				5,593,299.56	5,593,299.56
（2）内部研发					
（3）企业合并增加					

3.本期减少金额				10,844.06	10,844.06
（1）处置				10,844.06	10,844.06
4.期末余额	190,845,351.59	277,130,538.74	67,007,443.33	94,849,152.57	629,832,486.23
二、累计摊销					
1.期初余额	38,943,320.45	109,309,652.95	50,296,443.04	53,890,845.55	252,440,261.99
2.本期增加金额	3,942,565.52	18,108,989.11	4,760,041.40	11,439,316.96	38,250,912.99
（1）计提	3,942,565.52	18,108,989.11	4,760,041.40	11,439,316.96	38,250,912.99
3.本期减少金额				5,000.00	5,000.00
（1）处置				5,000.00	5,000.00
4.期末余额	42,885,885.97	127,418,642.06	55,056,484.44	65,325,162.51	290,686,174.98
三、减值准备					
1.期初余额		36,911,350.20	3,783,482.36		40,694,832.56
2.本期增加金额					
（1）计提					
3.本期减少金额					
（1）处置					
4.期末余额		36,911,350.20	3,783,482.36		40,694,832.56
四、账面价值					
1.期末账面价值	147,959,465.62	112,800,546.48	8,167,476.53	29,523,990.06	298,451,478.69
2.期初账面价值	151,902,031.14	130,909,535.59	12,927,517.93	35,375,851.52	331,114,936.18

本期末通过公司内部研发形成的无形资产占无形资产余额的比例0.00%。

（2） 未办妥产权证书的土地使用权情况：无。

（3） 无形资产的减值测试情况

□适用 ☑不适用

16、商誉

（1） 商誉账面原值

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		企业合并形成的	处置	
北京超思电子技术有限责任公司	773,020,483.48			773,020,483.48
湖州展望药业有限公司	475,171,473.31			475,171,473.31
正康医疗科技有限公司	23,515,409.89			23,515,409.89
北京康仁堂药业有限公司	11,038,357.78			11,038,357.78
连云港万泰医药辅料技术有限公司	6,200,646.41			6,200,646.41
兰州汶河医疗器械研制开发有限公司	2,743,052.42			2,743,052.42

湖北亿诺瑞生物制药有限公司	2,446,240.03			2,446,240.03
重庆医珍堂中医门诊部有限公司	630,454.40			630,454.40
海南龙圣堂制药有限公司	364,309.67			364,309.67
合计	1,295,130,427.39			1,295,130,427.39

（2） 商誉减值准备

单位：元

被投资单位名称或形成商誉的事项	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
		计提	处置	
北京超思电子技术有限责任公司	436,193,952.47			436,193,952.47
湖州展望药业有限公司	142,520,112.31	17,338,307.93		159,858,420.24
海南龙圣堂制药有限公司	364,309.67			364,309.67
正康医疗科技有限公司	23,515,409.89			23,515,409.89
合计	602,593,784.34	17,338,307.93		619,932,092.27

（3） 商誉所在资产组或资产组组合的相关信息

名称	所属资产组或组合的构成及依据	所属经营分部及依据	是否与以前年度保持一致
北京超思电子技术有限责任公司	主要由超思电子及下属子公司构成，产生的现金流入独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	属于独立的医疗器械业务板块，基于内部管理目的，该资产组属于超思电子。	是
湖州展望药业有限公司	主要由展望药业及下属子公司构成，产生的现金流入独立于其他资产或者资产组产生的现金流入。	属于独立的药用辅料业务，基于内部管理目的，该资产组属于展望药业。	是

（4） 可收回金额的具体确定方法

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

☑适用 □不适用

单位：元

项目	账面价值	可收回金额	减值金额	预测期的年限	预测期的关键参数	稳定期的关键参数	稳定期的关键参数的确定依据
北京超思电子技术有限责任公司	413,819,031.10	449,000,000.00		5年	收入年均增长率为5.56%~18.40%、毛利率40.48%~40.	毛利率40.70%、税前折现率10.36%	毛利率、税前折现率与预测期最后一年保持一致

					70%、税前折现率 10.36%		
湖州展望药业有限公司	646,338,307.93	629,000,000.00	17,338,307.93	5 年	收入增长率为 2.46%~19.29%、毛利率 25.00%~34.84%、税前折现率 9.13%	毛利率 34.84%、税前折现率 9.13%	毛利率、税前折现率与预测期最后一年保持一致
合计	1,060,157,339.03	1,078,000,000.00	17,338,307.93				

（5） 业绩承诺完成及对应商誉减值情况

形成商誉时存在业绩承诺且报告期或报告期上一期间处于业绩承诺期内

□适用 ☑不适用

其他说明：

1）未来现金流量基于公司管理层批准的 2025 年财务预算基础上公司预估的 2025 至 2029 年的经营预算确定，超过五年财务预算的现金流量均保持稳定，现金流量折现率为 9.13%~10.36%。在预计未来现金流量时使用的其他关键假设还有：基于该资产组过去的业绩和管理层对市场发展的预期估计预计销售和毛利。管理层认为上述假设发生的任何合理变化均不会导致资产组的价值合计超过其可收回金额。

2）上述超思电子以及展望药业资产组预计未来现金流量的现值（可收回金额）利用了北京中同华资产评估有限公司于 2025 年 4 月 24 日出具的中同华评报字（2025）第 010276 号《天津红日药业股份有限公司以财务报告为目的所涉及的并购北京超思电子技术有限责任公司形成的商誉相关资产组评估项目资产评估报告》、中同华评报字（2025）第 010275 号《天津红日药业股份有限公司以财务报告为目的所涉及的并购湖州展望药业有限公司形成的商誉相关资产组评估项目资产评估报告》的评估报告。

17、长期待摊费用

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额	本期摊销金额	其他减少金额	期末余额
装修工程	26,332,963.29	830,135.64	9,783,553.36	380,434.80	16,999,110.77
厂区及办公区改造	21,251,625.90	12,222,326.14	8,855,637.52		24,618,314.52
绿化工程	9,531,003.44	0.02	2,117,776.60		7,413,226.86
维修工程	940,745.41		496,523.91		444,221.50
办公用具	427,126.40		311,215.20		115,911.20
其他	863,308.34		452,031.76		411,276.58
合计	59,346,772.78	13,052,461.80	22,016,738.35	380,434.80	50,002,061.43

18、递延所得税资产/递延所得税负债

（1） 未经抵销的递延所得税资产

单位：元

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	581,814,293.73	104,484,309.81	479,262,968.14	87,716,872.42
内部交易未实现利润	80,508,511.62	13,032,709.82	75,955,497.99	14,877,324.32
可抵扣亏损	280,606,930.37	65,253,331.96	22,759,917.74	3,413,987.66
递延收益	15,059,153.02	2,258,872.95	15,719,389.35	2,357,908.41
无形资产摊销	9,380,463.69	1,407,069.55	10,743,878.33	1,611,581.75
租赁负债	154,842,027.27	35,737,160.32	80,214,679.08	18,166,271.71
其他			7,623,620.09	1,143,543.01
合计	1,122,211,379.70	222,173,454.41	692,279,950.72	129,287,489.28

（2） 未经抵销的递延所得税负债

单位：元

项目	期末余额		期初余额	
	应纳税暂时性差异	递延所得税负债	应纳税暂时性差异	递延所得税负债
非同一控制企业合并资产评估增值	16,566,563.35	3,345,473.59	16,527,825.66	3,604,603.78
使用权资产	154,216,725.07	35,775,367.30	86,221,453.33	19,154,131.29
固定资产加速折旧	3,059,503.76	375,568.85	3,552,393.72	441,314.94
计提的利息	169,562.50	25,434.38		
合计	174,012,354.68	39,521,844.12	106,301,672.71	23,200,050.01

（3） 以抵销后净额列示的递延所得税资产或负债

单位：元

项目	递延所得税资产和负债期末互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期末余额	递延所得税资产和负债期初互抵金额	抵销后递延所得税资产或负债期初余额
递延所得税资产		222,173,454.41		129,287,489.28
递延所得税负债		39,521,844.12		23,200,050.01

（4） 未确认递延所得税资产明细

单位：元

项目	期末余额	期初余额
可抵扣暂时性差异	152,090,105.44	107,761,086.81
可抵扣亏损	630,034,252.71	540,366,610.48
合计	782,124,358.15	648,127,697.29

（5） 未确认递延所得税资产的可抵扣亏损将于以下年度到期

单位：元

年份	期末金额	期初金额	备注
2024 年		50,075,742.54	2019 年亏损额
2025 年	78,039,357.37	87,336,576.45	2020 年亏损额
2026 年	68,897,349.35	87,137,333.11	2021 年亏损额
2027 年	152,064,832.79	152,952,381.42	2022 年亏损额
2028 年	157,140,012.41	162,864,576.96	2023 年亏损额
2029 年	173,892,700.79		2024 年亏损额

合计	630,034,252.71	540,366,610.48	

19、其他非流动资产

单位：元

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
预付的工程设备款	22,612,929.00		22,612,929.00	23,139,891.85		23,139,891.85
预付的开发支出款	716,638.08		716,638.08	1,825,774.45		1,825,774.45
合计	23,329,567.08		23,329,567.08	24,965,666.30		24,965,666.30

20、所有权或使用权受到限制的资产

单位：元

项目	期末				期初			
	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况	账面余额	账面价值	受限类型	受限情况
货币资金	32,896,620.03	32,896,620.03	保证金、冻结	银行承兑汇票保证金、贷款保证金、保函保证金、因未决诉讼法院冻结的银行存款	26,139,552.92	26,139,552.92	保证金、冻结	银行承兑汇票保证金、贷款保证金、保函保证金、因未决诉讼法院冻结的银行存款
应收票据	6,042,100.25	6,042,100.25	质押	票据池质押	5,844,919.05	5,844,919.05	质押	票据池质押
固定资产	621,298,133.11	564,639,524.93	抵押	借款抵押	621,298,133.11	584,582,064.53	抵押	借款抵押
无形资产	41,795,906.80	32,008,206.08	抵押	借款抵押	41,795,906.80	37,578,108.93	抵押	借款抵押
应收款项融资	17,117,244.61	17,117,244.61	质押	票据池质押	19,066,156.21	19,066,156.21	质押	票据池质押
合计	719,150,004.80	652,703,695.90			714,144,668.09	673,210,801.64		

21、短期借款

（1） 短期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
质押借款	6,231,756.38	3,152,840.00
保证借款		20,000,000.00
信用借款	10,000,000.00	
计提的利息	8,082.19	22,305.55
合计	16,239,838.57	23,175,145.55

短期借款分类的说明：

期末、期初质押借款余额系附追索权的票据贴现。

（2） 已逾期未偿还的短期借款情况：无。

22、应付票据

单位：元

种类	期末余额	期初余额
银行承兑汇票	45,204,792.97	47,329,296.03
合计	45,204,792.97	47,329,296.03

本期末已到期未支付的应付票据总额为 0.00 元，到期未付的原因为无。

23、应付账款

（1） 应付账款列示

单位：元

项目	期末余额	期初余额
材料及其他商品款	515,721,644.30	496,487,267.45
工程款	51,214,909.11	79,422,986.70
设备款	48,109,586.32	79,403,808.12
劳务款	3,317,588.32	3,076,871.69
其他	14,576,795.88	7,732,192.58
合计	632,940,523.93	666,123,126.54

24、其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
应付股利	4,295,066.79	
其他应付款	551,221,942.12	465,160,600.95
合计	555,517,008.91	465,160,600.95

（1） 应付股利

单位：元

项目	期末余额	期初余额
普通股股利	4,295,066.79	
合计	4,295,066.79	

（2） 其他应付款

1） 按款项性质列示其他应付款

单位：元

项目	期末余额	期初余额

保证金	327,469,232.34	312,062,048.06
往来款	9,578,930.52	16,352,769.23
其他费用类	214,173,779.26	136,745,783.66
合计	551,221,942.12	465,160,600.95

2） 账龄超过 1 年或逾期的重要其他应付款

单位：元

项目	期末余额	未偿还或结转的原因
韩新才	35,088,910.10	保证金
合计	35,088,910.10	

25、合同负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
预收货款	63,965,362.05	76,272,765.40
合计	63,965,362.05	76,272,765.40

账龄超过 1 年的重要合同负债：无。
报告期内账面价值发生重大变动的金额和原因：无。

26、应付职工薪酬

（1） 应付职工薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
一、短期薪酬	16,997,162.12	797,174,784.90	766,950,727.84	47,221,219.18
二、离职后福利-设定提存计划	3,813,224.42	93,169,286.79	94,840,047.85	2,142,463.36
三、辞退福利	38,492.88	11,212,598.59	10,955,369.05	295,722.42
合计	20,848,879.42	901,556,670.28	872,746,144.74	49,659,404.96

（2） 短期薪酬列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、工资、奖金、津贴和补贴	13,805,965.36	649,050,482.08	617,907,277.42	44,949,170.02
2、职工福利费		35,531,225.41	35,531,225.41	
3、社会保险费	1,839,493.18	55,913,951.52	56,391,107.98	1,362,336.72
其中：医疗保险费	1,658,929.02	50,385,865.23	50,868,600.77	1,176,193.48
工伤保险费	109,334.63	3,481,070.12	3,470,210.41	120,194.34
生育保险费	71,229.53	2,047,016.17	2,052,296.80	65,948.90
4、住房公积金	404,742.84	48,885,006.76	49,227,764.28	61,985.32
5、工会经费和职工教	946,960.74	7,794,119.13	7,893,352.75	847,727.12

育经费				
合计	16,997,162.12	797,174,784.90	766,950,727.84	47,221,219.18

（3） 设定提存计划列示

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
1、基本养老保险	3,644,320.58	90,154,301.97	91,732,093.17	2,066,529.38
2、失业保险费	168,903.84	3,014,984.82	3,107,954.68	75,933.98
合计	3,813,224.42	93,169,286.79	94,840,047.85	2,142,463.36

27、应交税费

单位：元

项目	期末余额	期初余额
增值税	27,123,549.08	19,654,823.48
企业所得税	19,397,375.05	20,614,144.05
个人所得税	249,935.74	1,624,489.74
城市维护建设税	1,828,753.35	1,072,004.90
房产税	2,100,688.94	2,082,478.68
土地使用税	1,534,697.91	1,533,108.60
教育费附加	986,034.46	571,404.44
地方教育费附加	657,356.35	380,936.30
其他	1,166,748.60	1,189,339.60
合计	55,045,139.48	48,722,729.79

28、一年内到期的非流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一年内到期的长期借款	150,254,605.99	160,114,816.43
一年内到期的应付债券		7,560,000.00
一年内到期的租赁负债	45,245,944.82	25,881,028.98
合计	195,500,550.81	193,555,845.41

29、其他流动负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
待转销项税	6,803,052.63	8,384,795.56
建信融通		15,274,566.36
其他	272,326.74	
合计	7,075,379.37	23,659,361.92

30、长期借款

（1） 长期借款分类

单位：元

项目	期末余额	期初余额
抵押借款	426,378,335.73	477,134,065.35
保证借款	92,910,000.00	134,610,000.00
信用借款	9,880,200.00	46,938,721.53
合计	529,168,535.73	658,682,786.88

31、应付债券

（1） 应付债券

单位：元

项目	期末余额	期初余额
21 红日 01 本金		600,000,000.00
21 红日 01 利息调整		-1,437,920.22
合计		598,562,079.78

（2） 应付债券的增减变动（不包括划分为金融负债的优先股、永续债等其他金融工具）

单位：元

债券名称	面值	票面利率	发行日期	债券期限	发行金额	期初余额	本期发行	按面值计提利息	溢折价摊销	本期偿还	期末余额	是否违约
21 红日 01			2021-8-20	5 年	600,000,000.00	598,562,079.78		22,680,000.00	1,437,920.22	622,680,000.00		否
合计	——				600,000,000.00	598,562,079.78		22,680,000.00	1,437,920.22	622,680,000.00		——

32、租赁负债

单位：元

项目	期末余额	期初余额
租赁负债本金	122,494,811.60	68,602,910.95
加：未确认融资费用	-11,330,337.01	-9,184,272.84
合计	111,164,474.59	59,418,638.11

33、递延收益

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	形成原因
政府补助	62,557,552.64	8,741,291.59	5,740,523.36	65,558,320.87	—

合计	62,557,552.64	8,741,291.59	5,740,523.36	65,558,320.87	

其他说明：

政府补助项目：

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
产业引导资金	16,367,507.20		359,067.80		16,008,439.40	与资产相关
设备采购补助	5,722,222.04		666,666.72		5,055,555.32	与资产相关
2018 年智能制造专项资金	5,863,838.94		520,329.00		5,343,509.94	与资产相关
中药配方颗粒自动化生产基地补助项目	4,697,957.86		161,750.04		4,536,207.82	与资产相关
年产 3000 吨新型药用辅料羟丙纤维素技改项目	3,619,069.57		716,257.12		2,902,812.45	与资产相关
中药智能化 WMS 管理系统建设项目	3,857,090.36		380,645.16		3,476,445.20	与资产相关
中药产品自动化生产基地	3,326,440.78		119,944.92		3,206,495.86	与资产相关
中药提取高新技术产业化项目	3,155,993.18		133,807.08		3,022,186.10	与资产相关
中药配方颗粒产能提升自动化改造项目	1,947,764.20		256,155.96		1,691,608.24	与资产相关
中药配方颗粒项目固定资产投资补贴	1,918,940.84		68,376.06		1,850,564.78	与资产相关
搬迁补贴	1,768,042.49		286,242.00		1,481,800.49	与资产相关
康仁堂生产线提升	1,279,546.75		358,877.16		920,669.59	与资产相关
废水深度处理项目	1,486,964.62		45,288.24		1,441,676.38	与资产相关
血必净扩产项目	1,449,999.56		50,000.04		1,399,999.52	与资产相关
武清区千企转型升级扶持资金项目	1,006,250.25		174,999.96		831,250.29	与资产相关
2022 年农业产业化龙头企业分级达标补助项目	948,717.91		138,958.62		809,759.29	与资产相关
农业设备补贴	891,016.29		104,825.44		786,190.85	与资产相关
财政局 2015 年工业发展资金拨款	871,397.77		174,820.72		696,577.05	与资产相关
产业发展补助资金	579,135.19		14,849.28		564,285.91	与资产相关
科技领军企业产学研用创新联盟补贴资金（药用辅料创新）	345,849.06		345,849.06			与收益相关
医疗物资供给能力储备资金	210,000.00		120,000.00		90,000.00	与收益相关
道地药材“安泽连翘”规范化生产基地建设项目	294,651.94		8,075.04		286,576.90	与资产相关
湖州市财政局工业发展资金	197,148.91		39,551.92		157,596.99	与资产相关
中药配方颗粒智能制造数字化车间项目	188,036.64		36,990.84		151,045.80	与资产相关
无线远程数字多参数监护项目	115,036.81		74,339.78		40,697.03	与资产相关
配方颗粒生产车间智能化建设	100,917.52		41,874.96		59,042.56	与资产相关
康仁堂物流标准化项目	106,309.82		34,863.84		71,445.98	与资产相关

政府补助项目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入其他收益金额	本期冲减成本费用金额	期末余额	与资产相关/与收益相关
G20 后备企业培育项目	61,169.79		41,291.85		19,877.94	与资产相关
大气污染防治中央专项资金（在线监测建设）	96,536.35		8,044.68		88,491.67	与资产相关
基于直接药液转移法的自动化智能配药技术的开发及应用	84,000.00		48,000.00		36,000.00	与收益相关
山东商河经济开发区拨付固定资产投入补贴		7,000,000.00	81,277.87		6,918,722.13	与资产相关
药品辅料包材检测评价及创新成果产业化项目		619,200.00			619,200.00	与资产相关
血必净注射液新质生产力培育		900,000.00	62,068.96		837,931.04	与资产相关
注射用盐酸兰地洛尔项目的药学与临床研究		150,000.00	4,411.76		145,588.24	与资产相关
先进制造业加计扣除		72,091.59	62,021.48		10,070.11	与收益相关
合计	**62,557,552.64**	**8,741,291.59**	**5,740,523.36**		**65,558,320.87**	

34、股本

单位：元

	期初余额	本次变动增减（+、-）					期末余额
		发行新股	送股	公积金转股	其他	小计	
股份总数	3,004,154,837.00						3,004,154,837.00

35、资本公积

单位：元

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）	589,662,220.30			589,662,220.30
其他资本公积	-174,116.83	406,756.88		232,640.05
合计	589,488,103.47	406,756.88		589,894,860.35

其他说明，包括本期增减变动情况、变动原因说明：

其他资本公积本期增加系注销子公司天以红日医药科技发展（天津）有限公司（以下简称“天以红日”）形成。

36、其他综合收益

单位：元

项目	期初余额	本期发生额						期末余额
		本期所得税前发生额	减：前期计入其他综合收益当期转入损益	减：前期计入其他综合收益当期转入留存收益	减：所得税费用	税后归属于母公司	税后归属于少数股东	
二、将重分类进损益的其他	4,754,760.55	2,078,877.94				2,078,877.94		6,833,638.49

综合收益								
外币财务报表折算差额	4,754,760.55	2,078,877.94				2,078,877.94		6,833,638.49
其他综合收益合计	4,754,760.55	2,078,877.94				2,078,877.94		6,833,638.49

37、盈余公积

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额
法定盈余公积	282,881,004.09	16,481,484.23		299,362,488.32
合计	282,881,004.09	16,481,484.23		299,362,488.32

38、未分配利润

单位：元

项目	本期	上期
调整前上期末未分配利润	4,828,784,918.38	4,432,736,484.87
调整后期初未分配利润	4,828,784,918.38	4,432,736,484.87
加：本期归属于母公司所有者的净利润	21,467,322.65	506,631,425.70
减：提取法定盈余公积	16,481,484.23	20,458,347.08
应付普通股股利	90,124,645.11	90,124,645.11
期末未分配利润	4,743,646,111.69	4,828,784,918.38

调整期初未分配利润明细：

1)、由于《企业会计准则》及其相关新规定进行追溯调整，影响期初未分配利润 0.00 元。

2)、由于会计政策变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

3)、由于重大会计差错更正，影响期初未分配利润 0.00 元。

4)、由于同一控制导致的合并范围变更，影响期初未分配利润 0.00 元。

5)、其他调整合计影响期初未分配利润 0.00 元。

39、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	5,756,527,943.84	2,722,260,445.09	6,024,542,151.47	2,727,911,700.29
其他业务	26,238,984.87	9,640,172.63	84,312,497.66	75,475,234.23
合计	5,782,766,928.71	2,731,900,617.72	6,108,854,649.13	2,803,386,934.52

公司最近一个会计年度经审计利润总额、净利润、扣除非经常性损益后的净利润三者孰低为负值

☑是 □否

单位：元

项目	本年度	具体扣除情况	上年度	具体扣除情况

营业收入金额	5,782,766,928.71	销售材料、加工服务等收入	6,108,854,649.13	销售材料、加工服务等收入
营业收入扣除项目合计金额	26,238,984.87	销售材料、加工服务等收入	84,312,497.66	销售材料、加工服务等收入
营业收入扣除项目合计金额占营业收入的比重	0.45%		1.38%	
一、与主营业务无关的业务收入				
1．正常经营之外的其他业务收入。如出租固定资产、无形资产、包装物，销售材料，用材料进行非货币性资产交换，经营受托管理业务等实现的收入，以及虽计入主营业务收入，但属于上市公司正常经营之外的收入。	26,238,984.87	销售材料、加工服务等收入	84,312,497.66	销售材料、加工服务等收入
与主营业务无关的业务收入小计	26,238,984.87	销售材料、加工服务等收入	84,312,497.66	销售材料、加工服务等收入
二、不具备商业实质的收入				
不具备商业实质的收入小计	0.00	—	0.00	—
营业收入扣除后金额	5,756,527,943.84	销售材料、加工服务等收入	6,024,542,151.47	销售材料、加工服务等收入

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型	5,782,766,928.71	2,731,900,617.72
其中：		
药品	4,098,144,685.45	1,472,499,975.20
原辅料	481,511,504.59	376,284,950.34
医疗器械	343,897,969.06	196,413,632.14
智慧供应链	777,335,075.12	628,140,567.59
其他	81,877,694.49	58,561,492.45
按经营地区分类	5,782,766,928.71	2,731,900,617.72
其中：		
东北地区	254,768,287.18	110,314,354.22
华北地区	1,689,691,668.41	470,176,481.28
华东地区	1,697,373,684.17	1,022,422,523.45
华南地区	351,849,623.79	161,111,496.64
华中地区	716,377,903.67	388,505,833.58
西北地区	282,713,393.98	129,500,106.20
西南地区	420,397,474.85	205,912,774.97
海外地区	369,594,892.66	243,957,047.38
合计	5,782,766,928.71	2,731,900,617.72

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入，0.00 元预计将于年度确认收入。

40、税金及附加

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
城市维护建设税	20,692,786.88	18,731,554.62
教育费附加	10,381,675.29	9,652,775.85
房产税	17,188,537.82	14,925,991.96
土地使用税	3,121,756.22	3,108,064.32
车船使用税	165,842.47	95,652.11
印花税	4,207,965.74	4,555,348.40
地方教育费附加	6,921,116.89	6,409,900.93
其他	179,904.74	365,088.70
合计	62,859,586.05	57,844,376.89

41、管理费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	218,448,907.96	237,010,798.69
折旧与摊销	91,187,709.08	89,932,066.57
项目服务、咨询费	11,250,916.66	13,500,080.24
安全环保费	11,128,252.45	12,865,772.54
办公费	11,991,762.77	10,422,266.36
水电能源费	5,409,649.84	8,610,327.18
低值易耗品	7,400,259.95	7,040,797.20
差旅费	6,433,687.58	6,350,042.28
业务招待费	4,938,687.15	5,271,159.15
维修费	4,630,374.34	3,476,460.06
存货报废损失	4,750,581.16	2,127,207.01
汽车费用	4,055,635.32	4,234,056.42
租赁费	1,547,115.05	4,836,216.25
其他	36,119,817.60	32,562,120.23
合计	419,293,356.91	438,239,370.18

42、销售费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
调剂服务费	1,074,528,569.76	862,458,855.95
学术推广费	309,824,662.54	333,883,199.87
职工薪酬	281,457,681.58	339,533,633.32
市场调研费	140,336,870.02	183,319,275.80
折旧与摊销	92,528,061.82	90,221,896.47
会议费	40,046,645.42	32,706,532.63
物耗	31,219,700.05	58,844,531.09
差旅费	29,261,203.18	33,930,427.05

业务招待费	29,203,195.65	25,016,096.26
办公费	16,412,393.16	16,294,194.31
广告宣传费	8,595,762.07	9,147,907.80
汽车费用	1,613,800.84	1,488,682.00
其他	64,503,122.38	40,948,373.47
合计	2,119,531,668.47	2,027,793,606.02

43、研发费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
职工薪酬	94,902,634.79	95,771,180.13
材料费用	53,137,324.68	38,890,942.89
折旧费与摊销	20,841,256.21	24,262,994.17
技术开发费	29,388,058.69	17,943,633.93
能源费用	8,228,721.37	13,026,244.51
中间试验费	6,543,720.18	8,203,663.82
维修检测费	5,099,377.61	5,774,557.09
注册审核费	670,731.77	1,284,371.00
资料费	769,338.58	904,090.10
其他	8,963,676.67	9,524,896.19
合计	228,544,840.55	215,586,573.83

44、财务费用

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
利息费用	44,862,415.47	61,573,799.47
减：利息收入	17,305,998.46	19,311,266.92
加：汇兑损失	-3,922,511.73	-2,410,104.59
其他支出	3,708,693.88	5,853,289.65
合计	27,342,599.16	45,705,717.61

45、其他收益

单位：元

产生其他收益的来源	本期发生额	上期发生额
进项税加计抵减	14,067,603.11	14,795,525.44
企业奖励补贴资金	13,460,304.00	39,423,713.00
递延收益摊销转入	5,740,523.36	5,523,828.22
企业创新补助	1,619,200.00	1,201,175.00
人才补助	1,485,008.00	816,950.00
其他零星补助	1,074,494.04	4,891,151.67
产业发展补助	801,351.63	847,545.80
个税手续费返还	567,085.14	893,621.75
吸纳就业补贴	378,414.01	453,619.93
外经贸发展专项资金	376,194.00	445,465.00
专利补助及奖金	350,554.00	588,600.00
稳岗补贴	308,147.28	951,081.77
社保费返还	240,580.96	324,570.04
智能制造资金	122,300.00	1,257,100.00
软件退税	5,360.51	12,647.26

合计	40,597,120.04	72,426,594.88

46、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	-1,205,198.78	464,515.00
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,871,010.40	
子公司处置损益	-554,011.17	-1,865,658.81
合计	-5,630,220.35	-1,401,143.81

47、信用减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
应收票据坏账损失	-5,629.92	-53,819.48
应收账款坏账损失	-80,533,971.79	-52,802,682.35
其他应收款坏账损失	1,490,723.46	-10,596,102.97
长期应收款坏账损失	-19,979,059.23	-2,036,311.33
合计	-99,027,937.48	-65,488,916.13

48、资产减值损失

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
一、存货跌价损失及合同履约成本减值损失	-51,804,067.93	-14,116,719.61
十、商誉减值损失	-17,338,307.93	-23,515,409.89
十二、其他	-25,733,868.53	
合计	-94,876,244.39	-37,632,129.50

其他说明：其他系开发支出减值损失。

49、资产处置收益

单位：元

资产处置收益的来源	本期发生额	上期发生额
固定资产处置收益	12,862.89	1,317,252.97
使用权资产处置收益	1,066,526.05	-254,508.66
合计	1,079,388.94	1,062,744.31

50、营业外收入

单位：元

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
政府补助	29,840,000.00	119,393,783.00	29,840,000.00

非流动资产毁损报废利得	98,641.81	99,017.10	98,641.81
其他	12,879,235.58	6,319,230.26	12,879,235.58
合计	42,817,877.39	125,812,030.36	42,817,877.39

其他说明：计入当期损益的政府补助：

补助项目	本期发生额	上期发生额	与资产/收益相关
高质量发展扶持资金	29,840,000.00	119,354,783.00	与收益相关
其他零星补助		39,000.00	与收益相关
合计	**29,840,000.00**	**119,393,783.00**	

51、营业外支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额	计入当期非经常性损益的金额
对外捐赠	1,118,100.33	1,349,840.00	1,118,100.33
非流动资产毁损报废损失	4,695,442.94	4,152,910.28	4,695,442.94
其他	18,456,165.85	2,751,427.04	18,456,165.85
合计	24,269,709.12	8,254,177.32	24,269,709.12

52、所得税费用

（1） 所得税费用表

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
当期所得税费用	107,602,442.62	106,022,882.63
递延所得税费用	-76,564,171.02	-768,067.72
合计	31,038,271.60	105,254,814.91

（2） 会计利润与所得税费用调整过程

单位：元

项目	本期发生额
利润总额	53,984,534.88
按法定/适用税率计算的所得税费用	8,097,680.23
子公司适用不同税率的影响	-39,220,477.13
调整以前期间所得税的影响	26,138,874.75
非应税收入的影响	-8,611,859.06
不可抵扣的成本、费用和损失的影响	22,823,088.61
使用前期未确认递延所得税资产的可抵扣亏损的影响	-1,033,666.16
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	44,182,462.98
研发费用加计扣除的影响	-21,337,832.62
所得税费用	31,038,271.60

53、其他综合收益

详见附注七、36、其他综合收益。

54、现金流量表项目

（1） 与经营活动有关的现金

收到的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
政府补助款	63,052,170.65	181,790,690.11
收到的保证金、押金	88,285,303.15	165,665,256.30
利息收入	16,629,924.99	16,370,314.69
职工备用金	3,583,246.51	1,199,228.92
其他	10,571,464.46	3,118,714.81
合计	182,122,109.76	368,144,204.83

支付的其他与经营活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
调剂服务费	1,017,910,582.61	1,114,278,892.06
学术推广费	261,141,253.18	287,082,723.26
市场调研费	140,250,321.33	179,531,778.42
研发费用	111,272,022.08	94,970,072.15
会议费	39,856,302.37	32,771,644.02
低值易耗品	35,883,810.54	64,593,757.92
差旅费	35,818,855.11	40,141,878.31
业务招待费	33,936,342.72	30,291,327.45
办公费	28,427,804.04	25,572,901.73
项目服务、咨询费	11,031,583.91	14,326,055.80
安全环保费	11,128,252.45	12,596,742.29
广告宣传费	8,830,610.95	9,091,456.10
水电费（能源费）	4,927,166.09	8,610,327.18
汽车费	5,358,785.33	5,722,226.03
租赁费	1,586,907.15	5,523,511.44
维修费	4,404,318.73	4,378,854.58
保证金	65,189,431.82	212,034,316.01
职工备用金	1,007,195.83	2,071,866.74
对外捐赠	1,118,100.33	1,349,840.00
单位往来	7,209,703.78	1,200,000.00
未决诉讼冻结资金	2,481,416.60	
其他支出	67,767,194.85	44,054,342.29
合计	1,896,537,961.80	2,190,194,513.78

（2） 与投资活动有关的现金

收到的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
四川正康供应链管理有限公司归还借款	17,264,595.67	

合计	17,264,595.67	

收到的重要的与投资活动有关的现金：无。

支付的其他与投资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
处置子公司减少的现金	1,590,965.41	53,034,416.57
未决诉讼冻结资金		1,540,000.00
合计	1,590,965.41	54,574,416.57

支付的重要的与投资活动有关的现金：无。

（3） 与筹资活动有关的现金

收到的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
收到的信用证保证金		708,961.41
房屋租金退回		100,000.00
合计		808,961.41

支付的其他与筹资活动有关的现金

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
租入固定资产支付的租赁费	53,625,025.65	57,927,705.52
支付的贷款保证金	3,728,975.42	1,557,191.33
注销支付少数股东股权的现金	14,478.91	
合计	57,368,479.98	59,484,896.85

筹资活动产生的各项负债变动情况

☑适用 □不适用

单位：元

项目	期初余额	本期增加		本期减少		期末余额
		现金变动	非现金变动	现金变动	非现金变动	
短期借款	23,175,145.55	16,231,756.38	8,082.19	20,022,305.55	3,152,840.00	16,239,838.57
长期借款（包含一年内到期部分）	818,797,603.31	40,280,000.00	28,322,732.89	207,977,194.48		679,423,141.72
其他流动负债（建信融通）	15,274,566.36			15,274,566.36		
应付债券（包含一年内到期部分）	606,122,079.78		16,557,920.22	622,680,000.00		
合计	1,463,369,395.00	56,511,756.38	44,888,735.30	865,954,066.39	3,152,840.00	695,662,980.29

55、现金流量表补充资料

（1） 现金流量表补充资料

单位：元

补充资料	本期金额	上期金额
1．将净利润调节为经营活动现金流量		
净利润	22,946,263.28	501,568,257.96
加：资产减值准备	193,904,181.87	103,121,045.63
固定资产折旧、油气资产折耗、生产性生物资产折旧	257,924,690.60	255,700,605.72
使用权资产折旧	50,442,199.84	53,937,331.38
无形资产摊销	38,250,912.99	36,468,692.95
长期待摊费用摊销	22,016,738.35	27,093,929.04
处置固定资产、无形资产和其他长期资产的损失（收益以“－”号填列）	-1,079,388.94	-1,062,744.31
固定资产报废损失（收益以“－”号填列）	4,596,801.13	4,053,893.18
公允价值变动损失（收益以“－”号填列）		
财务费用（收益以“－”号填列）	46,131,169.91	58,579,116.00
投资损失（收益以“－”号填列）	5,630,220.35	1,401,143.81
递延所得税资产减少（增加以“－”号填列）	-92,885,965.13	9,845,734.57
递延所得税负债增加（减少以“－”号填列）	16,321,794.11	-10,613,802.29
存货的减少（增加以“－”号填列）	158,121,080.30	223,743,060.44
经营性应收项目的减少（增加以“－”号填列）	-10,917,016.14	690,834,252.81
经营性应付项目的增加（减少以“－”号填列）	135,653,549.91	-430,082,237.47
其他	5,187,599.23	5,506,125.34
经营活动产生的现金流量净额	852,244,831.66	1,530,094,404.76
2．不涉及现金收支的重大投资和筹资活动		
债务转为资本		
一年内到期的可转换公司债券		
融资租入固定资产		
3．现金及现金等价物净变动情况：		
现金的期末余额	1,273,123,091.60	1,547,497,299.19
减：现金的期初余额	1,547,497,299.19	1,183,329,709.23

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	-274,374,207.59	364,167,589.96

（2） 现金和现金等价物的构成

单位：元

项目	期末余额	期初余额
一、现金	1,273,123,091.60	1,547,497,299.19
其中：库存现金	5,144.01	40,399.37
可随时用于支付的银行存款	1,251,481,466.35	1,520,900,729.01
可随时用于支付的其他货币资金	21,636,481.24	26,556,170.81
三、期末现金及现金等价物余额	1,273,123,091.60	1,547,497,299.19

（3） 不属于现金及现金等价物的货币资金

单位：元

项目	本期金额	上期金额	不属于现金及现金等价物的理由
银行承兑汇票保证金	23,411,743.33	22,865,068.24	使用范围受限
保函保证金	177,293.35	177,293.35	使用范围受限
银行贷款保证金	5,286,166.75	1,557,191.33	使用范围受限
银行存款中因未决诉讼被法院冻结资金	4,021,416.60	1,540,000.00	使用范围受限
银行存款应收利息	169,562.50		应收利息
合计	33,066,182.53	26,139,552.92	

56、外币货币性项目

（1） 外币货币性项目

单位：元

项目	期末外币余额	折算汇率	期末折算人民币余额
货币资金			176,402,049.11
其中：美元	13,994,118.08	7.1884	100,595,318.43
欧元	1,930,426.33	7.5257	14,527,809.43
港币	54,532,873.63	0.9260	50,497,440.98
澳元	1,516,694.87	4.5070	6,835,743.78
加元	43,877.60	5.0498	221,573.10
新币	89,979.40	5.3214	478,816.38
印度卢比	38,001,721.43	0.0854	3,245,347.01
应收账款			37,669,753.99
其中：美元	5,237,346.40	7.1884	37,648,140.86
欧元	25.40	7.5257	191.15

港币			
印度卢比	250,842.86	0.0854	21,421.98
长期借款			
其中：美元			
欧元			
港币			
其他应收款		—	597,666.89
其中：美元	2,561.00	7.1884	18,409.49
欧元	178.50	7.5257	1,343.34
港币	595,732.00	0.9260	551,647.83
印度卢比	307,567.10	0.0854	26,266.23
应付账款		—	3,662,808.03
其中：美元	509,544.27	7.1884	3,662,808.03
应付职工薪酬		—	35,147.24
其中：美元	2,201.15	7.1884	15,822.75
印度卢比	226,282.08	0.0854	19,324.49
应交税费			156,524.83
其中：美元	5,233.26	7.1884	37,618.77
欧元	15,800.00	7.5257	118,906.06
其他应付款		—	2,242,248.31
其中：美元	273,389.68	7.1884	1,965,234.38
欧元	30,352.62	7.5257	228,424.71
加元	3,031.00	5.0498	15,305.94
印度卢比	389,733.96	0.0854	33,283.28

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

☑适用 □不适用

项目	主要经营地	记账本位币	本位币选择依据
美国超思	美国	美元	境外主要经营地适用货币
加拿大超思	加拿大	加元	境外主要经营地适用货币
印度超思	印度	印度卢比	境外主要经营地适用货币
德国超思	德国	欧元	境外主要经营地适用货币
新加坡超思	新加坡	新币	境外主要经营地适用货币
红日国际	香港	港币	境外主要经营地适用货币
澳洲红日	澳大利亚	澳元	境外主要经营地适用货币

57、租赁

（1） 本公司作为承租方

☑适用 □不适用

未纳入租赁负债计量的可变租赁付款额

□适用 ☑不适用

简化处理的短期租赁或低价值资产的租赁费用

☑适用 □不适用

项目	本期发生额	上期发生额
租赁负债利息费用	5,962,598.97	5,377,584.22
计入当期损益的采用简化处理的短期租赁费用	7,552,518.71	9,541,883.43
与租赁相关的总现金流出	61,555,170.30	64,659,521.48

八、研发支出

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
药品在研项目	205,535,966.37	238,031,295.90
原辅料在研项目	31,345,883.85	40,820,665.19
医疗器械在研项目	18,170,263.79	21,742,895.11
管理软件及业务 APP 研发项目	2,179,184.20	5,217,633.46
合计	257,231,298.21	305,812,489.66
其中：费用化研发支出	228,544,840.55	215,586,573.83
资本化研发支出	28,686,457.66	90,225,915.83

1、符合资本化条件的研发项目

单位：元

项目	期初余额	本期增加金额			本期减少金额			期末余额
		内部开发支出	其他	外购	确认为无形资产	转入当期损益	其他	
A9 项目	5,502,074.66						5,502,074.66	
C1 项目	4,008,804.79						4,008,804.79	
C2 项目	9,117,182.53						9,117,182.53	
C3 项目	12,379,868.27	71,138.77						12,451,007.04
KB 项目	151,153,425.51	9,643,952.03						160,797,377.54
Z10 项目	3,271,527.34						3,271,527.34	
Z11 项目	3,834,279.21						3,834,279.21	
艾姆地芬片	93,161,177.73	10,682,716.74						103,843,894.47
醋酸特利加压素及其制剂	28,429,676.95	4,960,493.23						33,390,170.18
达替肝素仿制认证项目	2,536,907.94	-1,306,487.35						1,230,420.59
管理软件及业务 APP 研发项目	3,256,353.36	52,057.50		2,127,126.70	4,156,821.00	272,800.14		1,005,916.42
卡片式心电+血氧	4,734,855.16	231,695.16						4,966,550.32
基于 CNN-		248,202.9						248,202.9

LSTM 的 ECG 房颤筛查算法研究		2						2
肝素钠认证项目	3,916,279.97					3,916,279.97		
依诺那曲预充针	16,125,470.14	1,975,561.96						18,101,032.10
合计	341,427,883.56	26,559,330.96		2,127,126.70	4,156,821.00	4,189,080.11	25,733,868.53	336,034,571.58

重要的资本化研发项目

项目	研发进度	预计完成时间	预计经济利益产生方式	开始资本化的时点	开始资本化的具体依据
KB 项目	Ⅱb 临床研究		获得批件后商业化生产销售	2014 年 07 月 01 日	临床试验批件
艾姆地芬片	Ⅰ期临床研究		获得批件后商业化生产销售	2019 年 11 月 01 日	临床试验批件

开发支出减值准备

单位：元

项目	期初余额	本期增加	本期减少	期末余额	减值测试情况
拮新康技术	960,000.00			960,000.00	
磷苯妥英钠注射液技术	400,000.00			400,000.00	
脑心多泰技术	7,463,332.81			7,463,332.81	
磺达肝癸钠	14,176,443.22			14,176,443.22	
A9 项目		5,502,074.66		5,502,074.66	
C1 项目		4,008,804.79		4,008,804.79	
C2 项目		9,117,182.53		9,117,182.53	
Z10 项目		3,271,527.34		3,271,527.34	
Z11 项目		3,834,279.21		3,834,279.21	
合计	22,999,776.03	25,733,868.53		48,733,644.56	

2、重要外购在研项目：无。

九、合并范围的变更

1、其他原因的合并范围变动

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

（1）2024 年 10 月 23 日，子公司天以红日取得税务机关的清税证明；2024 年 11 月 11 日，公司 2024 年第十七次总经理办公会审议通过了《天以红日清算方案》。

（2）2024 年 9 月 26 日，孙公司天津医数通科技有限公司（以下简称“天津医数通”）取得税务机关的清税证明；2024 年 12 月 17 日，天津医数通完成工商注销登记。

（3）控股子公司正康(福建)供应链管理有限公司经营许可证本报告期到期后未重新申请，处于停业状态，公司也未再参与其经营管理，拟进入清算状态，公司自 2024 年 12 月起不再纳入合并报表范围。

十、在其他主体中的权益

1、在子公司中的权益

（1） 企业集团的构成

单位：元

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	
北京康仁堂药业有限公司	124,556,500.00	北京市	北京市	中药配方颗粒	100.00%		非同一控制下企业合并
湖州展望药业有限公司	40,000,000.00	湖州市	湖州市	药用辅料、原料药、化学试剂、食品添加剂的制造销售	100.00%		非同一控制下企业合并
北京超思电子技术有限责任公司	66,000,000.00	北京市	北京市	医疗器械及仪器仪表、电子产品销售、相关进出口	100.00%		非同一控制下企业合并
天津红日康仁堂药业有限公司	920,000,000.00	天津市	天津市	药品制造、制药设备租赁、自有房屋租赁	96.74%	3.26%	非同一控制下企业合并
天津博广医健生物科技发展有限公司	80,000,000.00	天津市	天津市	生物医药	100.00%		投资设立
天津红日金博达生物技术有限公司	10,000,000.00	天津市	天津市	医药产品的研发、咨询等	100.00%		投资设立
兰州汶河医疗器械研制开发有限公司	10,000,000.00	兰州市	兰州市	医疗器械及新药研发、技术咨询转让、相关进出口	60.00%		非同一控制下企业合并
天津东方康圣健康管理有限公司	100,000,000.00	天津市	天津市	健康管理咨询、一类医疗器械、电子产品批发零售	100.00%		投资设立
海南龙圣堂制药有限公司	59,750,000.00	三亚市	三亚市	生产销售中西成药、西药原料药及制剂、南药种植	100.00%		非同一控制下企业合并
湖北亿诺瑞生物制药有限公司	136,630,000.00	黄冈市	黄冈市	原料药生产销售；肠衣、肝素钠生产销售；货物进出口，技术进出口	93.51%	0.22%	非同一控制下企业合并

红日国际控股有限公司	119,000,000.00	香港特别行政区	香港特别行政区	健康产业、医疗服务、生物医药专案管理；项目投资	100.00%		投资设立
正康医疗科技有限公司	50,000,000.00	青海省	青海省	软件批发与零售，医疗器械批发	100.00%		非同一控制下企业合并
泰诺瑞（天津）生物科技有限责任公司	1,000,000.00	天津市	天津市	技术服务；医学研究和试验发展	75.00%		投资设立
天津红日康仁堂药品销售有限公司	100,000,000.00	天津市	天津市	中药饮片、中成药、医用仪器及设备的销售		100.00%	投资设立
湖北辰美中药有限公司	20,408,163.00	英山县	英山县	中药配方颗粒、中药饮片的生产、销售		51.00%	非同一控制下企业合并
河北红日药都药业有限公司	50,000,000.00	安国市	安国市	中药饮片、丸剂、中药配方颗粒的生产销售		60.00%	非同一控制下企业合并
重庆红日康仁堂药业有限公司	80,000,000.00	重庆市	重庆市	中药配方颗粒、中药饮片的生产、销售		100.00%	投资设立
河南红日康仁堂药业有限公司	102,000,000.00	洛阳市	洛阳市	中药配方颗粒、中药饮片的生产、销售		100.00%	投资设立
河南红日康仁堂药品销售有限公司	10,000,000.00	洛阳市	洛阳市	药品批发、药品销售		100.00%	投资设立
甘肃佛慈红日药业有限公司	182,500,000.00	渭源市	渭源市	中药材的种植、中药饮片的生产、销售；配方颗粒的生产销售		56.00%	非同一控制下企业合并
山东红日康仁堂药业有限公司	300,000,000.00	商河县	商河县	中药配方颗粒、中药饮片的生产、销售		100.00%	投资设立
美国超思有限责任公司	632,500.00	美国	Bristol PA	生产和销售医疗器械		100.00%	投资设立
加拿大超思有限责任公司	143,021.35	加拿大	DEIhi	生产和销售医疗器械		100.00%	投资设立
印度超思有限责任公司	527,213.31	印度	Richmond BC	生产和销售医疗器械		100.00%	投资设立
北京超思麦迪医疗科技有限公司	10,000,000.00	北京市	北京市	技术服务开发转让咨询；销售批发医疗器械		100.00%	投资设立
德国超思有	180,966.55	德国	Dusseldorf	经营医疗器		100.00%	投资设立

限责任公司				械，电子消费品、体育用品			
天津超思医疗器械有限责任公司	35,000,000.00	天津市	天津市	经营医疗器械批发		100.00%	投资设立
超思麦迪新加坡公司	589,284.00	新加坡	新加坡	生产和销售医疗器械		100.00%	投资设立
兰州兰津灵医疗科技有限公司	5,000,000.00	兰州市	兰州市	医疗器械的生产和销售		60.00%	投资设立
甘肃文禾康元健康科技有限公司	500,000.00	兰州市	兰州市	方便食品、固体饮料、固态调味料、含茶制品和代用茶、压片糖果、中药饮片的生产与销售		60.00%	投资设立
湖州展望天明药业有限公司	48,027,868.00	湖州市	湖州市	辅料生产和销售；食品添加剂生产和销售		100.00%	非同一控制下企业合并
连云港万泰医药辅料技术有限公司	10,200,000.00	连云港市	连云港市	药用辅料新技术、新品种的开发；药用辅料生产		50.98%	非同一控制下企业合并
天津红日上医医疗技术股份有限公司	14,500,000.00	天津市	天津市	医疗技术开发、咨询、服务；企业管理咨询		57.24%	投资设立
天津上医互联网医院有限公司	20,000,000.00	天津市	天津市	健康技术、计算机软硬件开发、转让、咨询；健康信息咨询		55.25%	投资设立
北京上医明家中医诊所有限公司	30,000,000.00	北京市	北京市	医疗服务；技术开发、转让、咨询、服务；销售Ⅰ类医疗器械		61.11%	投资设立
广州上医明家中医诊所有限公司	5,850,000.00	广州市	广州市	综合医院；老年人、残疾人养护服务；医疗服务；		64.29%	投资设立
天津凤凰健康科技有限公司	4,000,000.00	天津市	天津市	医院管理，健康信息咨询		100.00%	投资设立
河北医珍堂中医诊所有限公司	4,200,000.00	石家庄市	石家庄市	医疗服务，医疗管理		96.17%	非同一控制下企业合并
济南上医明	3,000,000.	济南市	济南市	诊疗服务，		61.17%	非同一控制

家中医诊所有限公司	00			营养健康咨询			下企业合并
天津医珍堂中医诊所有限公司	8,000,000.00	天津市	天津市	诊疗服务，技术推广服务		100.00%	投资设立
重庆医珍堂中医门诊部有限公司	2,000,000.00	重庆市	重庆市	医疗服务		48.80%	非同一控制下企业合并
呼和浩特市上医明家中医门诊有限公司	3,000,000.00	呼和浩特市	呼和浩特市	医诊疗服务；保健服务		60.31%	投资设立
淄博张店上医明家中医诊所有限公司	1,200,000.00	淄博市	淄博市	健康管理咨询		56.21%	非同一控制下企业合并
泰安上医明家中医诊所有限公司	1,200,000.00	泰安市	泰安市	诊疗服务		56.21%	非同一控制下企业合并
烟台上医明家中医诊所有限公司	1,500,000.00	烟台市	烟台市	健康咨询管理		56.21%	投资设立
青岛上医明家中医诊所有限公司	1,600,000.00	青岛市	青岛市	中医诊所服务		56.21%	非同一控制下企业合并
邹平上医明家中医诊所有限公司	1,000,000.00	邹平市	邹平市	诊疗服务		56.21%	非同一控制下企业合并
福州上医明家中医门诊有限公司	3,000,000.00	福州市	福州市	诊疗服务		61.21%	投资设立
昆明上医明家中医诊所有限公司	3,000,000.00	昆明市	昆明市	诊疗服务		61.21%	投资设立
玉溪上医仁家中医门诊有限公司	1,300,000.00	玉溪市	玉溪市	诊疗服务		56.21%	投资设立
重庆上医明家中医门诊部有限公司	2,000,000.00	重庆市	重庆市	诊疗服务		61.21%	投资设立
潍坊上医明家中医诊所有限公司	1,200,000.00	潍坊市	潍坊市	诊疗服务		56.21%	投资设立
成都锦江上医明家中医诊所有限公司	3,000,000.00	成都市	成都市	诊疗服务		61.21%	投资设立
济宁上医明家中医诊所有限公司	1,200,000.00	济宁市	济宁市	诊疗服务		56.21%	非同一控制下企业合并
临沂兰山上医明家中医诊所有限公司	1,500,000.00	临沂市	临沂市	诊疗服务		56.21%	投资设立
澳大利亚红日有限公司（Australi	7,612,172.81	澳大利亚	维多利亚	医疗数据研究		100.00%	投资设立

a ChaseSun pty ltd)							
正康（天津）供应链管理有限公司	10,400,000.00	天津市	天津市	供应链管理		100.00%	投资设立
正康天红（上海）供应链管理有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	供应链管理		86.50%	投资设立
沃宏（浙江）医疗科技有限公司	10,000,000.00	杭州市	杭州市	供应链管理		51.00%	投资设立
河南天宏供应链管理有限公司	10,000,000.00	郑州市	郑州市	供应链管理		51.00%	投资设立
安徽天红供应链管理有限公司	20,000,000.00	合肥市	合肥市	供应链管理		51.00%	投资设立
上海博爱克供应链管理有限公司	10,000,000.00	上海市	上海市	供应链管理		51.00%	投资设立
江苏正康供应链管理有限公司	10,000,000.00	南京市	南京市	供应链管理		51.00%	投资设立
杭州江森诺和医疗科技有限公司	5,000,000.00	杭州市	杭州市	供应链管理		51.00%	非同一控制下企业合并
浙江昊康医疗科技有限公司	10,000,000.00	杭州市	杭州市	供应链管理		100.00%	投资设立
浙江志康医疗科技有限公司	10,000,000.00	海宁市	海宁市	供应链管理		100.00%	投资设立

2、在合营企业或联营企业中的权益

（1） 重要的合营企业或联营企业：无。

（2） 不重要的合营企业和联营企业的汇总财务信息

单位：元

	期末余额/本期发生额	期初余额/上期发生额
合营企业：		
下列各项按持股比例计算的合计数		
联营企业：		
投资账面价值合计	12,964,808.38	25,002,806.53
下列各项按持股比例计算的合计数		
--净利润	-1,205,198.78	464,515.00

--综合收益总额	-1,205,198.78	464,515.00

3、在未纳入合并财务报表范围的结构化主体中的权益

未纳入合并财务报表范围的结构化主体的相关说明：无。

十一、政府补助

1、报告期末按应收金额确认的政府补助

☑适用 □不适用

应收款项的期末余额：2,392,368.00 元。
未能在预计时点收到预计金额的政府补助的原因

□适用 ☑不适用

2、涉及政府补助的负债项目

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	期初余额	本期新增补助金额	本期计入营业外收入金额	本期转入其他收益金额	本期其他变动	期末余额	与资产/收益相关
递延收益	61,917,703.58	8,669,200.00		5,164,652.82		65,422,250.76	与资产相关
递延收益	639,849.06	72,091.59		575,870.54		136,070.11	与收益相关

3、计入当期损益的政府补助

☑适用 □不适用

单位：元

会计科目	本期发生额	上期发生额
财务费用	-6,056,403.20	-5,431,480.09
其他收益	34,856,596.68	66,902,766.66
营业外收入	29,840,000.00	119,393,783.00

十二、与金融工具相关的风险

1、金融工具产生的各类风险

本公司在日常活动中面临各种金融工具风险，主要包括市场风险（如汇率风险、 利率风险和商品价格风险）、信用风险及流动性风险等。与这些金融工具有关的风险，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。本公司管理层对这些风险敞口进行管理和监控以确保将上述风险控制在限定的范围之内。

1、各类风险管理目标和政策

本公司从事风险管理的目标是在风险和收益之间取得适当的平衡，将风险对本公司经营业绩的负面影响降低到最低水平，使股东及其它权益投资者的利益最大化。基于该风险管理目标，本公司风险管理的基本策略是确定和分析本公司所面临的各种风险，建立适当的风险承受底线并进行风险管理，并及时可靠地对各种风险进行监督，将风险控制在限定的范围之内。

(1) 市场风险

1）汇率风险

本公司承受汇率风险主要与美元、港币、欧元、印度卢比、加元、澳元及新币有关，除本公司子公司红日国际、孙公司澳洲红日、美国超思、印度超思、加拿大超思、德国超思、新加坡超思分别以其所在的境外经营地原币进行采购和销售以及超思电子、展望药业、亿诺瑞外销业务以外币进行结算外，本公司的其它主要业务活动以人民币计价结算。于 2024 年 12 月 31 日，除本附注五、55“外币货币性项目”披露的外币余额外，本公司的资产及负债均为人民币余额。该等外币余额的资产和负债产生的汇率风险可能对本公司的经营业绩产生影响。

本公司密切关注汇率变动对本公司外汇风险的影响。

2）利率风险

本公司的利率风险产生于银行承兑汇票贴现、银行借款等带息债务。浮动利率的金融负债使本公司面临现金流量利率风险，固定利率的金融负债使本公司面临公允价值利率风险。本公司根据当时的市场环境来决定固定利率及浮动利率合同的相对比例。于 2024 年 12 月 31 日，本公司的带息债务本金人民币计价 694,996,228.21 元。

本公司因利率变动引起金融工具公允价值变动的风险主要与固定利率银行借款有关。对于固定利率借款，本公司的目标是保持其固定利率。

本公司因利率变动引起金融工具现金流量变动的风险主要与浮动利率银行借款有关。本公司的政策是保持这些借款的浮动利率，以消除利率变动的公允价值风险。

3）价格风险

本公司药品销售受到医院中标价格变动的影响。

（2）信用风险

本公司对信用风险按组合分类进行管理。信用风险主要产生于货币资金、应收票据、应收账款、应收款项融资、其他应收款、长期应收款等。

为降低信用风险，对于赊销业务由公司销售部、财务中心共同负责确定信用额度及信用审批，并执行其他监控程序以确保采取必要的措施回收过期债权。此外，本公司于每个资产负债表日审核每一单项重大应收款的回收情况，以确保就无法回收的款项计提充分的坏账准备。因此，本公司管理层认为本公司所承担的信用风险已经大为降低。

本公司的流动资金存放在信用评级较高的银行，故流动资金的信用风险较低。

（3）流动风险

管理流动风险时，本公司保持管理层认为充分的现金及现金等价物并对其进行监控，以满足本公司经营需要，并降低现金流量波动的影响。本公司管理层对银行借款的使用情况进行监控并确保遵守借款协议。

十三、公允价值的披露

1、以公允价值计量的资产和负债的期末公允价值

单位：元

项目	期末公允价值			
	第一层次公允价值计量	第二层次公允价值计量	第三层次公允价值计量	合计
一、持续的公允价值计量	--	--	--	--
（三）其他权益工具投资			222,615,600.00	222,615,600.00
应收款项融资		127,696,590.11		127,696,590.11
持续以公允价值计量的资产总额		127,696,590.11	222,615,600.00	350,312,190.11
二、非持续的公允价值计量	--	--	--	--

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

本公司以公允价值计量的应收款项融资，因剩余期限较短，公允价值与账面价值相近。

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

本公司采用持续第三层次公允价值计量的其他权益工具投资为持有的非上市公司股权，本公司采用市场法确定对非上市股权投资的公允价值。由于被投资企业近一两年无新增已完成的股权融资行为，用以确定公允价值的信息不能持续获取，本公司认为目前投资成本仍为公允价值的最佳估计。

十四、关联方及关联交易

1、本企业的母公司情况

母公司名称	注册地	业务性质	注册资本	母公司对本企业的持股比例	母公司对本企业的表决权比例
成都兴城投资集团有限公司（注①）	成都市	注②	2,400,000.00 万元	22.24%	22.24%

本企业的母公司情况的说明

注①：成都市国有资产监督管理委员会对兴城集团持股比例 100.00%，故本公司的最终控制方为成都市国资委。

注②：以自有资金从事投资活动；自有资金投资的资产管理服务；企业总部管理；品牌管理；融资咨询服务；公共事业管理服务；城市公园管理；医学研究和试验发展；供应链管理服务；园区管理服务；工程管理服务；农业专业及辅助性活动；酒店管理；非居住房地产租赁；体育保障组织；物业管理。(除依法须经批准的项目外，凭营业执照依法自主开展经营活动)许可项目:药品批发；建设工程施工；建设工程设计；通用航空服务；旅游业务。（依法须经批准的项目，经相关部门批准后方可开展经营活动，具体经营项目以相关部门批准文件或许可证件为准。）

本企业最终控制方是成都市国有资产监督管理委员会。

2、本企业的子公司情况

本企业子公司的情况详见附注十、1、在子公司中的权益。

3、本企业合营和联营企业情况

本企业重要的合营或联营企业详见附注十、2、在合营安排或联营企业中的权益。

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

合营或联营企业名称	与本企业关系
天津红日丽康生物科技有限公司	联营公司
北京三有利康细胞科技有限公司	联营公司
甘肃佛慈红日药业销售有限公司	联营公司
天津红日爱乐意药用辅料有限公司	联营公司

4、其他关联方情况

其他关联方名称	其他关联方与本企业关系
成都建工集团旅游有限公司	同一控股股东

成都建工工业设备安装有限公司	同一控股股东
成都兴城天府国际大酒店有限公司	同一控股股东
成都建工集团旅游有限公司	同一控股股东
成都蓉城足球俱乐部有限公司	同一控股股东
天津红日健达康医药科技有限公司	参股公司
天津腾举建筑装饰工程有限公司	公司董事家庭成员控股的公司
江苏昕晨泰飞尔医药科技有限公司	公司董事控股的公司
天津昕晨泰飞尔医药科技有限公司	公司董事控股的公司

5、关联交易情况

（1） 购销商品、提供和接受劳务的关联交易

采购商品/接受劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	获批的交易额度	是否超过交易额度	上期发生额
天津红日丽康生物科技有限公司	接受服务	1,108,936.80			7,531,519.72
北京三有利康细胞科技有限公司	接受服务	8,230,000.00			8,230,000.00
成都建工工业设备安装有限公司	接受工程服务	5,883,315.51			
成都兴城天府国际大酒店有限公司	接受服务	692,340.68			
成都建工集团旅游有限公司	接受服务	212,639.63			
天津腾举建筑装饰工程有限公司	接受工程服务	130,790.10			
合计		16,258,022.72			15,761,519.72

出售商品/提供劳务情况表

单位：元

关联方	关联交易内容	本期发生额	上期发生额
甘肃佛慈红日药业销售有限公司	销售商品	18,782,124.02	55,913,530.86
天津红日丽康生物科技有限公司	销售商品	12,106.19	259,530.96
成都兴城投资集团有限公司	销售商品		18,244.25
天津红日健达康医药科技有限公司	提供服务	1,478,026.61	3,245,131.78
江苏昕晨泰飞尔医药科技有限公司	提供服务	381,712.39	
天津昕晨泰飞尔医药科技有限公司	提供服务	126,226.42	
天津红日爱乐意药用辅料有限公司	提供服务	97,596.46	
合计		20,877,792.09	59,436,437.85

（2） 关键管理人员报酬

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
关键管理人员薪酬	11,968,364.61	16,118,687.24

（3） 其他关联交易：无。

6、关联方应收应付款项

（1） 应收项目

单位：元

项目名称	关联方	期末余额		期初余额	
		账面余额	坏账准备	账面余额	坏账准备
应收账款	甘肃佛慈红日药业销售有限公司	10,095,707.35	504,785.37	13,117,292.97	655,864.65
应收账款	成都蓉城足球俱乐部有限公司	7,323.00	2,196.90	7,323.00	1,098.45
预付款项	北京三有利康细胞科技有限公司	2,740,000.00		8,230,000.00	
预付款项	天津红日丽康生物科技有限公司	5,400.00			
其他非流动资产	成都建工工业设备安装有限公司	5,722,885.50			

（2） 应付项目

单位：元

项目名称	关联方	期末账面余额	期初账面余额
合同负债	天津红日健达康医药科技有限公司	9,433.96	9,433.96
合同负债	天津红日丽康生物科技有限公司		12,106.20
其他流动负债	天津红日健达康医药科技有限公司	566.04	566.04
其他流动负债	天津红日丽康生物科技有限公司		1,573.80
应付账款	成都建工工业设备安装有限公司	4,229,328.16	
应付账款	天津红日丽康生物科技有限公司	690,000.00	
应付账款	天津腾举建筑装饰工程有限公司	115,950.71	
应付票据	成都建工工业设备安装有限公司	4,260,664.12	
其他应付款	天津腾举建筑装饰工程有限公司	21,772.35	
其他应付款	成都建工工业设备安装有限公司	200,000.00	

十五、股份支付

1、其他：无。

十六、承诺及或有事项

1、重要承诺事项

资产负债表日存在的重要承诺

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重要承诺事项。

2、或有事项

（1） 资产负债表日存在的重要或有事项

截至 2024 年 12 月 31 日，本公司无需要披露的重大或有事项。

（2） 公司没有需要披露的重要或有事项，也应予以说明

公司不存在需要披露的重要或有事项。

十七、资产负债表日后事项

1、利润分配情况

拟分配每 10 股派息数（元）	0.30
拟分配每 10 股分红股（股）	0
拟分配每 10 股转增数（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股派息数（元）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股分红股（股）	0
经审议批准宣告发放的每 10 股转增数（股）	0
利润分配方案	于 2025 年 4 月 24 日，本公司第八届董事会第二十二次会议及第八届监事会第十八次会议决议批准 2024 年度利润分配预案：拟以现有总股本 3,004,154,837 股为基数，按每 10 股派发现金股利人民币 0.30 元（含税），共计 90,124,645.11 元。本利润分配预案尚需提交公司 2024 年年度股东大会审议。

2、其他资产负债表日后事项说明：无。

十八、其他重要事项

1、其他：无。

十九、母公司财务报表主要项目注释

1、应收账款

（1） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,004,408,399.01	952,086,239.33
1 至 2 年	271,804,827.54	
3 年以上	6,074,794.00	6,074,794.00
3 至 4 年		1,517,268.00
4 至 5 年	1,517,268.00	2,378,169.00
5 年以上	4,557,526.00	2,179,357.00

合计	1,282,288,020.55	958,161,033.33

（2） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备的应收账款	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备的应收账款	1,282,288,020.55	100.00%	114,027.82	0.01%	1,282,173,992.73	958,161,033.33	100.00%	90,631.98	0.01%	958,070,401.35
其中：										
关联方组合	1,280,007,464.20	99.82%			1,280,007,464.20	956,348,393.74	99.81%			956,348,393.74
账龄组合	2,280,556.35	0.18%	114,027.82	5.00%	2,166,528.53	1,812,639.59	0.19%	90,631.98	5.00%	1,722,007.61
合计	1,282,288,020.55	100.00%	114,027.82	0.01%	1,282,173,992.73	958,161,033.33	100.00%	90,631.98	0.01%	958,070,401.35

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	2,280,556.35	114,027.82	5.00%
合计	2,280,556.35	114,027.82	

如是按照预期信用损失一般模型计提应收账款坏账准备：

□适用 ☑不适用

（3） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

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	
账龄组合	90,631.98	23,395.84				114,027.82
合计	90,631.98	23,395.84				114,027.82

（4） 按欠款方归集的期末余额前五名的应收账款和合同资产情况

单位：元

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	应收账款坏账准备和合同资产减值准备期末余额
客户 1	1,273,909,470.20		1,273,909,470.20	99.35%	
客户 2	6,074,794.00		6,074,794.00	0.47%	
客户 3	424,000.00		424,000.00	0.03%	21,200.00
客户 4	339,200.00		339,200.00	0.03%	16,960.00
客户 5	279,090.00		279,090.00	0.02%	13,954.50
合计	1,281,026,554.20		1,281,026,554.20	99.90%	52,114.50

2、其他应收款

单位：元

项目	期末余额	期初余额
其他应收款	4,409,994.85	3,873,497.10
合计	4,409,994.85	3,873,497.10

（1） 其他应收款

1） 其他应收款按款项性质分类情况

单位：元

款项性质	期末账面余额	期初账面余额
代垫单位款项	2,826,823.84	3,039,393.37
备用金	390,449.75	706,139.93
单位往来款	145,078.00	199,078.00
押金	5,000.00	
其他	1,195,063.25	16,000.00
合计	4,562,414.84	3,960,611.30

2） 按账龄披露

单位：元

账龄	期末账面余额	期初账面余额
1 年以内（含 1 年）	1,535,946.93	1,007,546.64
1 至 2 年	186,500.00	571,092.42
2 至 3 年	461,815.67	
3 年以上	2,378,152.24	2,381,972.24
3 至 4 年		228,646.54
4 至 5 年	224,826.54	
5 年以上	2,153,325.70	2,153,325.70
合计	4,562,414.84	3,960,611.30

3） 按坏账计提方法分类披露

单位：元

类别	期末余额					期初余额				
	账面余额		坏账准备		账面价值	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例	金额	计提比例		金额	比例	金额	计提比例	
按单项计提坏账准备	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00	0.00	0.00%	0.00	0.00%	0.00
其中：										
按组合计提坏账准备	4,562,414.84	100.00%	152,419.99	3.34%	4,409,994.85	3,960,611.30	100.00%	87,114.20	2.20%	3,873,497.10
其中：										
账龄组合	1,735,591.00	38.04%	152,419.99	8.78%	1,583,171.01	921,217.93	23.26%	87,114.20	9.46%	834,103.73
关联方组合	2,826,823.84	61.96%			2,826,823.84	3,039,393.37	76.74%			3,039,393.37
合计	4,562,414.84	100.00%	152,419.99	3.34%	4,409,994.85	3,960,611.30	100.00%	87,114.20	2.20%	3,873,497.10

按组合计提坏账准备：账龄组合

单位：元

名称	期末余额		
	账面余额	坏账准备	计提比例
1 年以内	1,411,122.25	70,556.11	5.00%
1 至 2 年	186,500.00	27,975.00	15.00%
2 至 3 年	119,083.75	35,725.13	30.00%
3 至 4 年			
4 至 5 年	2,885.00	2,163.75	75.00%
5 年以上	16,000.00	16,000.00	100.00%
合计	1,735,591.00	152,419.99	

按预期信用损失一般模型计提坏账准备：

单位：元

坏账准备	第一阶段	第二阶段	第三阶段	合计
	未来 12 个月预期信用损失	整个存续期预期信用损失(未发生信用减值)	整个存续期预期信用损失(已发生信用减值)	
2024 年 1 月 1 日余额		87,114.20		87,114.20
2024 年 1 月 1 日余额在本期				
本期计提		65,305.79		65,305.79
2024 年 12 月 31 日余额		152,419.99		152,419.99

损失准备本期变动金额重大的账面余额变动情况

□适用 ☑不适用

4） 本期计提、收回或转回的坏账准备情况

本期计提坏账准备情况：

单位：元

类别	期初余额	本期变动金额				期末余额
		计提	收回或转回	转销或核销	其他	
按组合计提	87,114.20	65,305.79				152,419.99
合计	87,114.20	65,305.79				152,419.99

5） 按欠款方归集的期末余额前五名的其他应收款情况

单位：元

单位名称	款项的性质	期末余额	账龄	占其他应收款期末余额合计数的比例	坏账准备期末余额
湖州展望药业有限公司	代垫单位款项	2,480,057.62	5 年以上	54.36%	
天以红日医药科技发展（天津）有限公司	其他	616,363.07	1 年以内	13.51%	30,818.15
海南龙圣堂制药有限公司	代垫单位款项	221,941.54	4-5 年	4.86%	
天津武清经济技术开发区有限公司	单位往来款	145,078.00	1-3 年	3.18%	18,808.65
左旭东	备用金	100,000.00	1-2 年	2.19%	15,000.00
合计		3,563,440.23		78.10%	64,626.80

3、长期股权投资

单位：元

项目	期末余额			期初余额		
	账面余额	减值准备	账面价值	账面余额	减值准备	账面价值
对子公司投资	3,841,336,951.94	496,688,328.17	3,344,648,623.77	3,859,474,011.94	430,688,366.23	3,428,785,645.71
对联营、合营企业投资	3,608,774.11		3,608,774.11	13,765,481.04		13,765,481.04
合计	3,844,945,726.05	496,688,328.17	3,348,257,397.88	3,873,239,492.98	430,688,366.23	3,442,551,126.75

（1） 对子公司投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动				期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	计提减值准备	其他		
北京康仁堂药业有限公司	767,525,008.62						767,525,008.62	
天津博广医健生物科技发展有限公司	80,000,000.00						80,000,000.00	
天津红日	11,035,00						11,035,00	

金博达生物技术有限公司	0.00						0.00	
天以红日医药科技发展（天津）有限公司	18,137,060.00			18,137,060.00			0.00	
天津红日康仁堂药业有限公司	914,903,000.00						914,903,000.00	
兰州汶河医疗器械研制开发有限公司	11,286,936.96						11,286,936.96	
天津东方康圣健康管理有限公司	100,475,178.19						100,475,178.19	
北京超思电子技术有限责任公司	605,537,500.00	363,999,914.06					605,537,500.00	363,999,914.06
湖州展望药业有限公司	599,999,961.94				65,999,961.94		534,000,000.00	65,999,961.94
海南龙圣堂制药有限公司	0.00	60,188,452.17					0.00	60,188,452.17
湖北亿诺瑞生物制药有限公司	171,796,000.00						171,796,000.00	
红日国际控股有限公司	119,000,000.00						119,000,000.00	
正康医疗科技有限公司	28,340,000.00	6,500,000.00					28,340,000.00	6,500,000.00
泰诺瑞（天津）生物科技有限责任公司	750,000.00						750,000.00	
合计	3,428,785,645.71	430,688,366.23		18,137,060.00	65,999,961.94		3,344,648,623.77	496,688,328.17

（2） 对联营、合营企业投资

单位：元

被投资单位	期初余额（账面价值）	减值准备期初余额	本期增减变动								期末余额（账面价值）	减值准备期末余额
			追加投资	减少投资	权益法下确认的投	其他综合收益调整	其他权益变动	宣告发放现金股利	计提减值准备	其他		

					资损益			或利润				
一、合营企业												
二、联营企业												
天津天以生物医药股权投资基金有限公司	10,610,562.75			10,382,799.37	-227,763.38							
北京三有利康细胞科技有限公司	3,154,918.29				453,855.82						3,608,774.11	
小计	13,765,481.04			10,382,799.37	226,092.44						3,608,774.11	
合计	13,765,481.04			10,382,799.37	226,092.44						3,608,774.11	

可收回金额按公允价值减去处置费用后的净额确定

□适用 ☑不适用

可收回金额按预计未来现金流量的现值确定

□适用 ☑不适用

4、营业收入和营业成本

单位：元

项目	本期发生额		上期发生额	
	收入	成本	收入	成本
主营业务	999,902,825.92	492,256,958.56	929,888,769.00	506,141,739.58
其他业务	10,864,544.18	8,143,126.11	12,658,752.94	10,101,696.44
合计	1,010,767,370.10	500,400,084.67	942,547,521.94	516,243,436.02

营业收入、营业成本的分解信息：

单位：元

合同分类	合计	
	营业收入	营业成本
业务类型	1,010,767,370.10	500,400,084.67
其中：		
药品	999,802,292.73	492,060,184.18
原辅料	100,533.19	196,774.38
其他	10,864,544.18	8,143,126.11
按经营地区分类	1,010,767,370.10	500,400,084.67

其中：		
华北地区	899,506,748.80	471,954,596.04
华东地区	70,202,181.23	17,344,773.74
华南地区	19,063,941.71	4,933,190.76
华中地区	11,413,805.71	2,982,516.44
西北地区	10,327,862.45	3,056,997.70
西南地区	252,830.20	128,009.99
合计	1,010,767,370.10	500,400,084.67

与分摊至剩余履约义务的交易价格相关的信息：

本报告期末已签订合同、但尚未履行或尚未履行完毕的履约义务所对应的收入金额为 0.00 元，其中，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入，元预计将于年度确认收入。

5、投资收益

单位：元

项目	本期发生额	上期发生额
权益法核算的长期股权投资收益	226,092.44	280,572.81
处置长期股权投资产生的投资收益	-3,576,304.75	
子公司处置损益	-17,520,696.93	
子公司分红	12,000,000.00	5,400,000.00
合计	-8,870,909.24	5,680,572.81

二十、补充资料

1、当期非经常性损益明细表

☑适用 □不适用

单位：元

项目	金额	说明
非流动性资产处置损益	-7,942,433.76	
计入当期损益的政府补助（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）	56,318,652.90	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	-6,695,030.60	
减：所得税影响额	10,609,820.75	
少数股东权益影响额（税后）	1,996,983.30	
合计	29,074,384.49	--

其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况：

□适用 ☑不适用

公司不存在其他符合非经常性损益定义的损益项目的具体情况。

将《公开发行证券的公司信息披露解释性公告第 1 号——非经常性损益》中列举的非经常性损益项目界定为经常性损益项目的情况说明

□适用 ☑不适用

2、净资产收益率及每股收益

报告期利润	加权平均净资产收益率	每股收益	
		基本每股收益（元/股）	稀释每股收益（元/股）
归属于公司普通股股东的净利润	0.25%	0.01	0.01
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.09%	-0.0025	-0.0025

3、境内外会计准则下会计数据差异

（1） 同时按照国际会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 ☑不适用

（2） 同时按照境外会计准则与按中国会计准则披露的财务报告中净利润和净资产差异情况

□适用 ☑不适用

（3） 境内外会计准则下会计数据差异原因说明，对已经境外审计机构审计的数据进行差异调节的，应注明该境外机构的名称

□适用 ☑不适用

4、其他

无。