

目 录

一、审阅报告.....	第 1 页
二、财务报表.....	第 2—7 页
（一）合并资产负债表.....	第 2 页
（二）母公司资产负债表.....	第 3 页
（三）合并利润表.....	第 4 页
（四）母公司利润表.....	第 5 页
（五）合并现金流量表.....	第 6 页
（六）母公司现金流量表.....	第 7 页
三、财务报表附注.....	第 8—19 页
四、附件.....	第 20—23 页
（一）本所执业证书复印件	第 20 页
（二）本所营业执照复印件	第 21 页
（三）本所注册会计师执业证书复印件.....	第 22—23 页

审 阅 报 告

天健审〔2025〕3-491 号

北京翰林航宇科技发展股份公司全体股东：

我们审阅了后附的北京翰林航宇科技发展股份公司（以下简称翰林航宇公司）财务报表，包括 2025 年 3 月 31 日的合并及母公司资产负债表，2025 年 1-3 月的合并及母公司利润表、合并及母公司现金流量表，以及财务报表附注。这些财务报表的编制是翰林航宇公司管理层的责任，我们的责任是在实施审阅工作的基础上对这些财务报表出具审阅报告。

我们按照《中国注册会计师审阅准则第 2101 号——财务报表审阅》的规定执行了审阅业务。该准则要求我们计划和实施审阅工作，以对财务报表是否不存在重大错报获取有限保证。审阅主要限于询问翰林航宇公司有关人员和财务数据实施分析程序，提供的保证程度低于审计。我们没有实施审计，因而不发表审计意见。

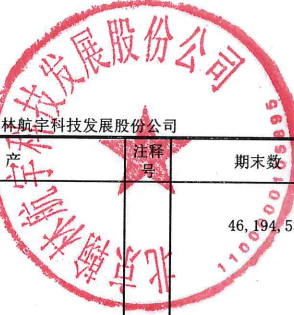
根据我们的审阅，我们没有注意到任何事项使我们相信财务报表没有按照企业会计准则的规定编制，未能在所有重大方面公允反映翰林航宇公司的合并及母公司财务状况、经营成果和现金流量。

天健会计师事务所（特殊普通合伙） 中国注册会计师：

中国·杭州

中国注册会计师：

二〇二五年六月二十六日



合并资产负债表

2025年3月31日

会合01表
单位：人民币元

编制单位：北京翰林航空科技发展股份公司

资 产	注释 号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益 (或股东权益)	注释 号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		46,194,532.52	40,981,213.44	短期借款		39,551,388.89	19,827,262.18
结算备付金				向中央银行借款			
拆出资金				拆入资金			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		6,848,712.21	14,034,933.58	应付票据			
应收账款	1	67,541,524.37	67,860,894.12	应付账款		89,834,886.50	90,523,855.74
应收款项融资		579,509.21	3,398,102.82	预收款项		498,333.25	1,993,332.98
预付款项		11,445,077.88	10,724,904.15	合同负债		140,173,586.68	130,201,779.69
应收保费				卖出回购金融资产款			
应收分保账款				吸收存款及同业存放			
应收分保合同准备金				代理买卖证券款			
其他应收款		4,625,484.10	4,204,687.75	代理承销证券款			
买入返售金融资产				应付职工薪酬		12,036,339.09	18,975,289.80
存货	2	301,818,172.48	290,565,549.12	应交税费		1,491,047.46	7,171,488.55
其中：数据资源				其他应付款		1,579,947.61	928,599.83
合同资产		20,368,527.26	19,485,282.82	应付手续费及佣金			
持有待售资产				应付分保账款			
一年内到期的非流动资产				持有待售负债			
其他流动资产		9,411,066.99	7,453,870.15	一年内到期的非流动负债		2,059,108.94	2,041,542.41
流动资产合计		468,832,607.02	458,709,437.95	其他流动负债		19,691,297.16	24,402,915.38
				流动负债合计		306,915,935.58	296,066,066.56
				非流动负债：			
				保险合同准备金			
				长期借款			
				应付债券			
				其中：优先股			
				永续债			
				租赁负债		4,021,788.33	4,286,948.27
非流动资产：				长期应付款			
发放贷款和垫款				长期应付职工薪酬			
债权投资				预计负债		1,472,677.09	1,530,866.85
其他债权投资				递延收益		855,205.28	864,705.28
长期应收款				递延所得税负债			
长期股权投资				其他非流动负债			
其他权益工具投资				非流动负债合计		6,349,670.70	6,682,520.40
其他非流动金融资产				负债合计		313,265,606.28	302,748,586.96
投资性房地产		2,054,797.18	2,213,789.74	所有者权益(或股东权益)：			
固定资产		49,305,715.67	50,061,646.73	实收资本(或股本)		52,750,000.00	52,750,000.00
在建工程		47,762,227.45	47,758,831.22	其他权益工具			
生产性生物资产				其中：优先股			
油气资产				永续债			
使用权资产		4,841,242.24	5,158,381.00	资本公积		148,302,948.78	148,034,162.96
无形资产		35,298,894.25	35,551,913.97	减：库存股			
其中：数据资源				其他综合收益		879,747.63	900,194.63
开发支出				专项储备		3,876,492.67	3,306,885.57
其中：数据资源				盈余公积		15,510,768.50	15,510,768.50
商誉				一般风险准备			
长期待摊费用		2,214,802.25	2,643,954.29	未分配利润		98,059,062.31	99,043,044.20
递延所得税资产		19,070,300.91	19,179,511.96	归属于母公司所有者权益合计		319,379,019.89	319,545,055.86
其他非流动资产		4,801,285.75	2,751,445.00	少数股东权益		1,537,246.55	1,735,269.04
非流动资产合计		165,349,265.70	165,319,473.91	所有者权益合计		320,916,266.44	321,280,324.90
资产总计		634,181,872.72	624,028,911.86	负债和所有者权益总计		634,181,872.72	624,028,911.86

法定代表人：

高胜
印永

主管会计工作的负责人：

陈焕
印永

会计机构负责人：

郭素
印永



母公司资产负债表

2025年3月31日

编制单位：北京翰林航空科技发展股份有限公司

会企01表
单位：人民币元

资产	注释号	期末数	上年年末数	负债和所有者权益	注释号	期末数	上年年末数
流动资产：				流动负债：			
货币资金		16,103,455.95	12,097,625.20	短期借款			
交易性金融资产				交易性金融负债			
衍生金融资产				衍生金融负债			
应收票据		1,356,662.83	2,022,661.99	应付票据			
应收账款		83,075,491.89	85,557,535.60	应付账款		30,507,893.97	28,090,869.48
应收款项融资		229,100.00	767,557.38	预收款项		498,333.25	1,993,332.98
预付款项		2,821,831.56	1,869,467.99	合同负债		39,413,384.57	27,535,277.56
其他应收款		35,669,002.36	25,511,057.44	应付职工薪酬		1,157,560.13	3,942,884.28
存货		15,127,445.97	14,699,807.07	应交税费		229,991.27	437,223.96
合同资产				其他应付款		652,626.39	136,977.40
其中：数据资源		3,665,967.32	4,558,711.66	持有待售负债			
持有待售资产				一年内到期的非流动负债		238,994.54	150,941.49
一年内到期的非流动资产				其他流动负债		2,784,055.11	2,814,029.55
其他流动资产		5,156,696.95	5,242,312.28	流动负债合计		75,482,839.23	65,101,536.70
流动资产合计		163,205,654.83	152,326,736.61	非流动负债：			
非流动资产：				长期借款			
债权投资				应付债券			
其他债权投资				其中：优先股			
长期应收款				永续债			
长期股权投资		116,784,034.36	116,630,119.36	租赁负债			
其他权益工具投资				长期应付款			
其他非流动金融资产				长期应付职工薪酬			
投资性房地产		2,089,299.65	2,250,443.46	预计负债		265,459.04	408,494.09
固定资产		2,494,820.96	2,547,245.10	递延收益			
在建工程				递延所得税负债			
生产性生物资产				其他非流动负债			
油气资产				非流动负债合计		265,459.04	408,494.09
使用权资产				负债合计		75,748,298.27	65,510,030.79
无形资产		9,321,910.60	9,398,661.64	所有者权益(或股东权益)：			
其中：数据资源				实收资本(或股本)		52,750,000.00	52,750,000.00
开发支出				其他权益工具			
其中：数据资源				其中：优先股			
商誉				永续债			
长期待摊费用		16,930.74	21,825.12	资本公积		148,204,240.85	147,942,550.85
递延所得税资产		13,625,781.34	13,967,466.67	减：库存股			
其他非流动资产		258,875.00	364,800.00	其他综合收益			
非流动资产合计		144,591,652.65	145,180,561.35	专项储备			
资产总计		307,797,307.48	297,507,297.96	盈余公积		15,544,818.80	15,544,818.80
				未分配利润		15,549,949.56	15,759,897.52
				所有者权益合计		232,049,009.21	231,997,267.17
				负债和所有者权益总计		307,797,307.48	297,507,297.96

法定代表人：

姜永刚
印永

主管会计工作的负责人：

陈焕
印焕

会计机构负责人：

郭素
印素



合并利润表

2025年1-3月

会合02表

编制单位：北京翰林航宇科技发展有限公司

单位：人民币元

项 目	注释 号	2025年1-3月	2024年1-3月
一、营业总收入		79,188,620.09	61,356,906.12
其中：营业收入	1	79,188,620.09	61,356,906.12
利息收入			
已赚保费			
手续费及佣金收入			
二、营业总成本		81,456,811.60	60,937,158.30
其中：营业成本	1	52,939,988.47	37,569,661.91
利息支出			
手续费及佣金支出			
退保金			
赔付支出净额			
提取保险责任准备金净额			
保单红利支出			
分保费用			
税金及附加		542,949.36	783,312.34
销售费用	2	15,698,803.21	13,216,027.29
管理费用		7,526,592.24	5,966,976.42
研发费用		4,395,256.26	2,914,339.65
财务费用		353,222.06	486,840.69
其中：利息费用		249,666.48	428,882.38
利息收入		34,384.16	68,001.33
加：其他收益		1,219,841.19	893,603.00
投资收益（损失以“-”号填列）			
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
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）		1,060,933.00	-2,100,850.72
资产减值损失（损失以“-”号填列）		-1,372,928.21	-2,245,303.80
资产处置收益（损失以“-”号填列）		-43,286.51	
三、营业利润（亏损以“-”号填列）		-1,403,632.04	-3,032,803.70
加：营业外收入		622,940.88	7,646.91
减：营业外支出		0.01	53,718.36
四、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		-780,691.17	-3,078,875.15
减：所得税费用		365,794.42	-1,116,941.71
五、净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,146,485.59	-1,961,933.44
（一）按经营持续性分类：			
1.持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-1,146,485.59	-1,961,933.44
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.归属于母公司所有者的净利润（净亏损以“-”号填列）		-983,981.89	-1,765,049.09
2.少数股东损益（净亏损以“-”号填列）		-162,503.70	-196,884.35
六、其他综合收益的税后净额		-20,447.00	-151,144.44
归属于母公司所有者的其他综合收益的税后净额		-20,447.00	-151,144.44
（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		-20,447.00	-151,144.44
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		-20,447.00	-151,144.44
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		-1,166,932.59	-2,113,077.88
归属于母公司所有者的综合收益总额		-1,004,428.89	-1,916,193.53
归属于少数股东的综合收益总额		-162,503.70	-196,884.35
八、每股收益：			
（一）基本每股收益		-0.02	-0.03
（二）稀释每股收益		-0.02	-0.03

法定代表人：

李永印

主管会计工作的负责人：

陈焕印

会计机构负责人：

李永印

母 公 司 利 润 表

2025年1-3月

会企02表

编制单位：北京翰林航宇科技发展股份公司

单位：人民币元

项 目	注 释 号	2025年1-3月	2024年1-3月
一、营业收入		11,734,022.20	20,851,696.18
减：营业成本		6,733,508.77	18,148,877.22
税金及附加		200,257.95	215,290.47
销售费用		3,488,558.14	762,135.71
管理费用		1,833,253.79	1,259,724.24
研发费用			
财务费用		183,682.75	180,805.47
其中：利息费用			161,777.78
利息收入		9,668.50	9,592.95
加：其他收益		18,730.71	330,093.61
投资收益（损失以“-”号填列）			85,000,000.00
其中：对联营企业和合营企业的投资收益			
以摊余成本计量的金融资产终止确认收益			
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）		267,017.22	855,803.89
资产减值损失（损失以“-”号填列）		45,193.12	-109,880.39
资产处置收益（损失以“-”号填列）		4,035.52	
二、营业利润（亏损以“-”号填列）		-370,262.63	86,360,880.18
加：营业外收入		502,000.00	2,001.71
减：营业外支出			
三、利润总额（亏损总额以“-”号填列）		131,737.37	86,362,881.89
减：所得税费用		341,685.33	124,547.06
四、净利润（净亏损以“-”号填列）		-209,947.96	86,238,334.83
（一）持续经营净利润（净亏损以“-”号填列）		-209,947.96	86,238,334.83
（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		-209,947.96	86,238,334.83
七、每股收益：			
（一）基本每股收益			
（二）稀释每股收益			

法定代表人：



主管会计工作的负责人：



会计机构负责人：





合并现金流量表

2025年1-3月

编制单位：北京翰林航宇科技发展股份公司

会合03表
单位：人民币元

项 目	注释号	2025年1-3月	2024年1-3月
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		77,659,308.88	61,977,305.62
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		3,047,021.40	2,400,371.87
收到其他与经营活动有关的现金		3,811,533.38	2,192,957.40
经营活动现金流入小计		84,517,863.66	66,570,634.89
购买商品、接受劳务支付的现金		36,910,817.86	23,892,610.01
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		34,565,661.52	34,188,126.29
支付的各项税费		7,175,282.45	10,301,158.17
支付其他与经营活动有关的现金		16,741,664.70	14,620,744.48
经营活动现金流出小计		95,393,426.53	83,002,638.95
经营活动产生的现金流量净额		-10,875,562.87	-16,432,004.06
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,000.00	230.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,000.00	230.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		1,329,283.20	2,229,369.06
投资支付的现金			
质押贷款净增加额			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		1,329,283.20	2,229,369.06
投资活动产生的现金流量净额		-1,317,283.20	-2,229,139.06
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
其中：子公司吸收少数股东投资收到的现金			
取得借款收到的现金		20,000,000.00	37,474,047.80
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计		20,000,000.00	37,474,047.80
偿还债务支付的现金		275,972.22	
分配股利、利润或偿付利息支付的现金		189,027.78	363,652.77
其中：子公司支付给少数股东的股利、利润			
支付其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流出小计		1,356,289.82	627,518.91
筹资活动产生的现金流量净额		1,821,289.82	991,171.68
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		18,178,710.18	36,482,876.12
五、现金及现金等价物净增加额		-55,812.03	-32,405.91
加：期初现金及现金等价物余额		5,930,052.08	17,789,327.09
六、期末现金及现金等价物余额		38,060,276.38	81,865,062.92
		43,990,328.46	99,654,390.01

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：



母公司现金流量表

2025年1-3月

会企03表

编制单位：北京翰林航空科技发展股份公司

单位：人民币元

项 目	注释号	2025年1-3月	2024年1-3月
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		24,007,642.43	34,875,146.97
收到的税费返还		531,426.21	292,469.38
收到其他与经营活动有关的现金		1,104,330.89	888,387.93
经营活动现金流入小计		25,643,399.53	36,056,004.28
购买商品、接受劳务支付的现金		1,919,149.96	71,659,987.04
支付给职工以及为职工支付的现金		5,785,842.42	6,728,638.56
支付的各项税费		20,579.33	1,160,853.10
支付其他与经营活动有关的现金		12,616,857.79	4,247,565.98
经营活动现金流出小计		20,342,429.50	83,797,044.68
经营活动产生的现金流量净额		5,300,970.03	-47,741,040.40
二、投资活动产生的现金流量：			
收回投资收到的现金			
取得投资收益收到的现金			85,000,000.00
处置固定资产、无形资产和其他长期资产收回的现金净额		12,000.00	230.00
处置子公司及其他营业单位收到的现金净额			
收到其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流入小计		12,000.00	85,000,230.00
购建固定资产、无形资产和其他长期资产支付的现金		123,818.00	
投资支付的现金			
取得子公司及其他营业单位支付的现金净额			
支付其他与投资活动有关的现金			
投资活动现金流出小计		123,818.00	
投资活动产生的现金流量净额		-111,818.00	85,000,230.00
三、筹资活动产生的现金流量：			
吸收投资收到的现金			
取得借款收到的现金			2,474,047.80
收到其他与筹资活动有关的现金			
筹资活动现金流入小计			2,474,047.80
偿还债务支付的现金			
分配股利、利润或偿付利息支付的现金			161,777.77
支付其他与筹资活动有关的现金		1,060,000.00	
筹资活动现金流出小计		1,060,000.00	161,777.77
筹资活动产生的现金流量净额		-1,060,000.00	2,312,270.03
四、汇率变动对现金及现金等价物的影响		-123,321.28	17,205.86
五、现金及现金等价物净增加额		4,005,830.75	39,588,665.49
加：期初现金及现金等价物余额		12,097,625.20	35,589,904.73
六、期末现金及现金等价物余额		16,103,455.95	75,178,570.22

法定代表人：

主管会计工作的负责人：

会计机构负责人：

北京翰林航宇科技发展股份公司

财务报表附注

2025 年 1-3 月

金额单位：人民币元

一、公司基本情况

北京翰林航宇科技发展股份公司（以下简称公司或本公司）系由北京翰林航宇科技发展有限公司全体股东发起设立，于 2013 年 5 月 13 日在北京市工商行政管理局登记注册，总部位于北京市昌平区。公司现持有统一社会信用代码为 91110114751345245N 的营业执照，注册资本 52,750,000.00 元，股份总数 52,750,000 股（每股面值 1 元）。

本公司属于专用设备制造业。主要经营活动为固体制剂制药设备的研发、生产、销售及技术服务。

二、遵循企业会计准则的声明

本公司所编制的财务报表符合企业会计准则的要求，采用的会计政策与上年度财务报表相一致，真实、完整地反映了公司的财务状况、经营成果和现金流量等有关信息。

三、经营季节性/周期性特征

本公司经营活动不存在季节性和周期性特征。

四、性质特别或者金额异常的合并财务报表项目注释

说明：本财务报表附注的期初数指 2024 年 12 月 31 日财务报表数，期末数指 2025 年 3 月 31 日财务报表数，本中期指 2025 年 1-3 月，上年度可比中期指 2024 年 1-3 月。

（一）合并资产负债表项目注释

1. 应收账款

（1）账龄情况

账 龄	期末数	期初数
1 年以内	40,510,553.90	41,963,714.16
1-2 年	23,134,845.05	19,395,814.96
2-3 年	8,546,451.72	10,869,762.58
3-4 年	4,748,179.69	6,317,922.97
4-5 年	4,435,433.84	4,251,352.37
5 年以上	13,048,880.19	13,269,408.67
账面余额合计	94,424,344.39	96,067,975.71
减：坏账准备	26,882,820.02	28,207,081.59
账面价值合计	67,541,524.37	67,860,894.12

(2) 坏账准备计提情况

1) 类别明细情况

种 类	期末数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,393,876.00	3.59	3,393,876.00	100.00	
按组合计提坏账准备	91,030,468.39	96.41	23,488,944.02	25.80	67,541,524.37
合 计	94,424,344.39	100.00	26,882,820.02	28.47	67,541,524.37

(续上表)

种 类	期初数				
	账面余额		坏账准备		账面价值
	金额	比例 (%)	金额	计提比例 (%)	
单项计提坏账准备	3,393,876.00	3.53	3,393,876.00	100.00	
按组合计提坏账准备	92,674,099.71	96.47	24,813,205.59	26.77	67,860,894.12
合 计	96,067,975.71	100.00	28,207,081.59	29.36	67,860,894.12

2) 采用账龄组合计提坏账准备的应收账款

账 龄	期末数		
	账面余额	坏账准备	计提比例 (%)
1 年以内	40,510,553.90	2,025,527.68	5.00
1-2 年	22,974,845.05	2,297,484.51	10.00
2-3 年	8,308,451.72	2,492,535.52	30.00
3-4 年	3,949,179.69	1,974,589.85	50.00
4-5 年	2,943,157.84	2,354,526.27	80.00
5 年以上	12,344,280.19	12,344,280.19	100.00
小 计	91,030,468.39	23,488,944.02	25.80

(3) 坏账准备变动情况

项 目	期初数	本期变动金额				期末数
		计提	收回或转回	核销	其他	
单项计提坏账准备	3,393,876.00	47,000.00		47,000.00		3,393,876.00
按组合计提坏账准备	24,813,205.59	-1,324,233.06			-28.51	23,488,944.02
合 计	28,207,081.59	-1,277,233.06		47,000.00	-28.51	26,882,820.02

(4) 本期实际核销的应收账款情况

项 目	核销金额
实际核销的应收账款	47,000.00

(5) 应收账款和合同资产金额前 5 名情况

期末余额前 5 名的应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）合计数为 26,116,184.53 元，占应收账款和合同资产（含列报于其他非流动资产的合同资产）期末余额合计数的比例为 21.63%，相应计提的应收账款坏账准备和合同资产减值准备合计数为 1,983,067.46 元。

2. 存货

(1) 明细情况

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
原材料	82,760,835.29	537,448.76	82,223,386.53	75,498,268.21	540,007.37	74,958,260.84

项 目	期末数			期初数		
	账面余额	跌价准备	账面价值	账面余额	跌价准备	账面价值
库存商品	36,557,061.93	1,779,441.71	34,777,620.22	28,916,775.54	1,796,655.25	27,120,120.29
发出商品	69,814,038.24	3,386,499.80	66,427,538.44	85,593,122.35	3,358,354.58	82,234,767.77
委托加工物资	2,654,374.06		2,654,374.06	2,367,703.19		2,367,703.19
自制半成品	20,115,695.06	546,156.68	19,569,538.38	19,129,097.21	550,947.44	18,578,149.77
在产品	98,488,908.93	2,323,194.08	96,165,714.85	87,926,695.84	2,620,148.58	85,306,547.26
合 计	310,390,913.51	8,572,741.03	301,818,172.48	299,431,662.34	8,866,113.22	290,565,549.12

(2) 存货跌价准备

1) 明细情况

项 目	期初数	本期增加		本期减少		期末数
		计提	其他	转回或转销	其他[注]	
原材料	540,007.37	50.84		2,609.45		537,448.76
库存商品	1,796,655.25	-3,862.21		10,824.22	2,527.11	1,779,441.71
发出商品	3,358,354.58	1,503,213.59		1,475,068.37		3,386,499.80
自制半成品	550,947.44	4,558.09		9,348.85		546,156.68
在产品	2,620,148.58	-296,954.50				2,323,194.08
合 计	8,866,113.22	1,207,005.81		1,497,850.89	2,527.11	8,572,741.03

[注]减少为汇率产生的影响

2) 确定可变现净值的具体依据、本期转销存货跌价准备的原因

项 目	确定可变现净值的具体依据	转销存货跌价准备的原因
在产品	相关产成品估计售价减去至完工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确定可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货耗用
库存商品	相关产成品估计售价减去预计销售费用以及相关税费后的金额确认可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货售出
发出商品	相关产成品合同售价减去预计销售费用以及相关税费后金额确认可变现净值	本期将已计提存货跌价准备的存货售出

3) 按组合计提的存货跌价准备

组合名称	期末数		
	账面余额	跌价准备	计提标准和比例
原材料——库龄组合	82,760,835.29	537,448.76	
其中：1 年以内	60,241,256.82		按账面余额的 0%计提
1-2 年	6,111,854.53		按账面余额的 0%计提
2-3 年	3,765,711.40		按账面余额的 0%计提
3 年以上	12,642,012.54	537,448.76	无使用价值的按账面余额的 100%计提
自制半成品——库龄组合	20,115,695.06	546,156.68	
其中：1 年以内	14,990,149.98		按账面余额的 0%计提
1-2 年	1,882,659.34		按账面余额的 0%计提
2-3 年	955,776.26		按账面余额的 0%计提
3 年以上	2,287,109.48	546,156.68	无使用价值的按账面余额的 100%计提
小 计	102,876,530.35	1,083,605.44	

（续上表）

组合名称	期初数		
	账面余额	跌价准备	计提标准和比例
原材料——库龄组合	75,498,268.21	540,007.37	
其中：1 年以内	54,033,515.74		按账面余额的 0%计提
1-2 年	5,224,192.87		按账面余额的 0%计提
2-3 年	4,378,439.54		按账面余额的 0%计提
3 年以上	11,862,120.06	540,007.37	无使用价值的按账面余额的 100%计提
自制半成品——库龄组合	19,129,097.21	550,947.44	
其中：1 年以内	14,121,515.15		按账面余额的 0%计提
1-2 年	1,816,824.85		按账面余额的 0%计提
2-3 年	1,005,726.85		按账面余额的 0%计提
3 年以上	2,185,030.36	550,947.44	无使用价值的按账面余额的 100%计提
小 计	94,627,365.42	1,090,954.81	

(二) 合并利润表项目注释

1. 营业收入/营业成本

(1) 明细情况

项 目	本中期	上年度可比中期
主营业务收入	77,448,899.08	59,499,611.55
其他业务收入	1,739,721.01	1,857,294.57
营业成本	52,939,988.47	37,569,661.91

(2) 公司前 5 名客户的营业收入情况

客户名称	营业收入	占公司全部营业收入的比例(%)
山东汉方制药有限公司	20,379,530.95	25.74
河北中伟制药有限公司	6,044,247.81	7.63
郑州韩都药业集团有限公司	4,506,955.76	5.69
云南白药集团[注 1]	4,076,893.82	5.15
中国医药集团[注 2]	3,789,323.03	4.79
小 计	38,796,951.37	48.99

[注 1] 云南白药集团包含与本公司实际发生业务的云南白药集团大理药业有限责任公司、云南白药集团股份有限公司、云南白药集团丽江药业有限公司、云南白药集团文山七花有限责任公司

[注 2] 中国医药集团包含与本公司实际发生业务的国药集团致君（深圳）坪山制药有限公司、国药普兰特（青海）药业有限公司、国药工程（武汉）信息与控制技术有限公司、国药集团容生制药有限公司、国药集团汕头金石制药有限公司、国药集团同济堂（贵州）制药有限公司、国药集团新疆制药有限公司、国药集团德众（佛山）药业有限公司、吉林百琦药业有限公司

2. 销售费用

项 目	本期数	上年同期数
职工薪酬	9,234,619.79	7,503,810.94
业务招待费	1,805,851.51	1,003,347.33
差旅交通费	1,650,603.77	992,946.22

项 目	本期数	上年同期数
宣传及业务推广费	1,225,293.12	1,118,754.88
销售佣金	586,116.88	1,266,673.29
折旧及摊销费用	468,179.73	622,100.34
股份支付费用	139,868.45	109,594.07
咨询服务费	113,671.54	301,114.35
其他	474,598.42	297,685.87
合 计	15,698,803.21	13,216,027.29

五、关联方关系及其交易

（一）关联方关系

关联方名称	与本公司的关系
鲁永胜	实际控制人
北京红星股份有限公司	董事、总经理、董事会秘书刘宁的配偶担任副总经理的企业
北京红星酒业有限公司	北京红星股份有限公司之全资子公司

（二）关联方交易情况

1. 购销商品、接受和提供劳务的关联交易

关联方	关联交易内容	本期数	上年同期数
北京红星酒业有限公司	采购白酒	119,790.00	149,724.00

2. 关键管理人员报酬

项 目	本中期	上年度可比中期
关键管理人员报酬	735,599.72	838,381.02

3. 担保

担保方	担保金额	担保起始日	担保到期日	担保是否已经履行完毕
鲁永胜	10,000,000.00	2024年12月19日	2025年12月15日	否
鲁永胜	10,000,000.00	2024年12月19日	2025年12月19日	否
鲁永胜	20,000,000.00	2025年1月20日	2026年1月16日	否

六、其他重要事项

（一）资产负债表日后事项中的非调整事项

截至本财务报表批准报出日，本公司不存在需要披露的资产负债表日后事项中的重要非调整事项。

（二）或有事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要或有事项。

（三）承诺事项

截至资产负债表日，本公司不存在需要披露的重要承诺事项。

（四）资产受限情况

截至期末，本公司资产受限情况如下：

资产名称	账面价值	受限原因
货币资金	2,204,204.06	不能随时支取的保函保证金
合 计	2,204,204.06	

七、其他补充资料

（一）非经常性损益

1. 非经常性损益明细表

（1）明细情况

项 目	本中期
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	-43,286.51
计入当期损益的政府补助，但与公司正常经营业务密切相关、符合国家政策规定、按照确定的标准享有、对公司损益产生持续影响的政府补助除外	1,046,024.00
除同公司正常经营业务相关的有效套期保值业务外，非金融企业持有金融资产和金融负债产生的公允价值变动损益以及处置金融资产和金融负债产生的损益	
计入当期损益的对非金融企业收取的资金占用费	
委托他人投资或管理资产的损益	
对外委托贷款取得的损益	
因不可抗力因素，如遭受自然灾害而产生的各项财产损失	
单独进行减值测试的应收款项减值准备转回	
企业取得子公司、联营企业及合营企业的投资成本小于取得投资时应享有被投资单位可辨认净资产公允价值产生的收益	

项 目	本中期
同一控制下企业合并产生的子公司期初至合并日的当期净损益	
非货币性资产交换损益	
债务重组损益	
企业因相关经营活动不再持续而发生的一次性费用，如安置职工的支出等	
因税收、会计等法律、法规的调整对当期损益产生的一次性影响	
因取消、修改股权激励计划一次性确认的股份支付费用	
对于现金结算的股份支付，在可行权日之后，应付职工薪酬的公允价值变动产生的损益	
采用公允价值模式进行后续计量的投资性房地产公允价值变动产生的损益	
交易价格显失公允的交易产生的收益	
与公司正常经营业务无关的或有事项产生的损益	
受托经营取得的托管费收入	
除上述各项之外的其他营业外收入和支出	120,940.87
其他符合非经常性损益定义的损益项目	
小 计	1,123,678.36
减：企业所得税影响数（所得税减少以“－”表示）	272,318.51
少数股东权益影响额（税后）	
归属于母公司所有者的非经常性损益净额	851,359.85

（二）净资产收益率及每股收益

1. 明细情况

报告期利润	加权平均净资产收益率（%）	每股收益（元/股）	
		基本每股收益	稀释每股收益
归属于公司普通股股东的净利润	-0.31	-0.02	-0.02
扣除非经常性损益后归属于公司普通股股东的净利润	-0.57	-0.03	-0.03

2. 加权平均净资产收益率的计算过程

项 目	序号	本中期
归属于公司普通股股东的净利润	A	-983,981.89
非经常性损益	B	851,359.85
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	C=A-B	-1,835,341.74

项 目		序号	本中期
归属于公司普通股股东的期初净资产		D	319,545,055.86
发行新股或债转股等新增的、归属于公司普通股股东的净资产		E	
新增净资产次月起至报告期期末的累计月数		F	
回购或现金分红等减少的、归属于公司普通股股东的净资产		G	
减少净资产次月起至报告期期末的累计月数		H	
其 他	股份支付	I1	268,785.82
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J1	1.50
	其他综合收益	I2	-20,447.00
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J2	1.50
	专项储备	I3	569,607.10
	增加净资产次月起至报告期期末的累计月数	J3	1.50
报告期月份数		K	3
加权平均净资产		$L=D+A/2+E \times F/K-G \times H/K \pm I \times J/K$	319,462,037.88
加权平均净资产收益率		$M=A/L$	-0.31%
扣除非经常损益加权平均净资产收益率		$N=C/L$	-0.57%

3. 基本每股收益和稀释每股收益的计算过程

(1) 基本每股收益的计算过程

项 目	序号	本中期
归属于公司普通股股东的净利润	A	-983,981.89
非经常性损益	B	851,359.85
扣除非经常性损益后的归属于公司普通股股东的净利润	$C=A-B$	-1,835,341.74
期初股份总数	D	52,750,000
因公积金转增股本或股票股利分配等增加股份数	E	
发行新股或债转股等增加股份数	F	
增加股份次月起至报告期期末的累计月数	G	
因回购等减少股份数	H	

项 目	序号	本中期
减少股份次月起至报告期期末的累计月数	I	
报告期缩股数	J	
报告期月份数	K	3
发行在外的普通股加权平均数	$L=D+E+F \times G/K-H \times I/K-J$	52,750,000
基本每股收益	$M=A/L$	-0.02
扣除非经常损益基本每股收益	$N=C/L$	-0.03

(2) 稀释每股收益的计算过程

稀释每股收益的计算过程与基本每股收益的计算过程相同。

(三) 公司主要财务报表项目的异常情况及原因说明

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度	变动原因说明
应收票据	6,848,712.21	14,034,933.58	-51.20%	主要系本中期增加票据背书支付货款所致
应收款项融资	579,509.21	3,398,102.82	-82.95%	主要系本中期增加票据背书支付货款所致
其他非流动资产	4,801,285.75	2,751,445.00	74.50%	主要系质保金回款期限在一年以上，且在资产负债表日回款期限在一年以上的合同资产增长所致
短期借款	39,551,388.89	19,827,262.18	99.48%	主要系新增 2,000.00 万元的信用证贴现所致
预收款项	498,333.25	1,993,332.98	-75.00%	主要系预收房租减少所致
应付职工薪酬	12,036,339.09	18,975,289.80	-36.57%	主要系本期支付 2024 年年年终奖所致
应交税费	1,491,047.46	7,171,488.55	-79.21%	主要系本中期支付增值税、企业所得税所致
其他应付款	1,579,947.61	928,599.83	70.14%	主要系本中期收到北京苏试的租房押金 51.40 万元所致
利润表项目	本中期	上年度可比中期	变动幅度	变动原因说明
营业成本	52,939,988.47	37,569,661.91	40.91%	主要系本中期收入较上期增长，成本同步增长以及毛利率下降所致
税金及附加	542,949.36	783,312.34	-30.69%	主要系本中期进项税额较同期增长，增值税应纳税额下降，附加税费较同期大幅度减少所致
研发费用	4,395,256.26	2,914,339.65	50.81%	主要系本中期公司加大研发投入，研发项目增加所致
其他收益	1,219,841.19	893,603.00	36.51%	主要系收到北京市商务局 2023 年提升国际化经营能力项目尾款

资产负债表项目	期末数	上年年末数	变动幅度	变动原因说明
				所致
信用减值损失	1,060,933.00	-2,100,850.72	-150.50%	主要系本中期应收账款坏账准备计提金额减少所致
资产减值损失	-1,372,928.21	-2,245,303.80	-38.85%	主要系本中期存货跌价计提金额减少所致
营业外收入	622,940.88	7,646.91	80.46 倍	主要系本中期收到新三板挂牌补贴支持资金项目补助所致





会计师事务所 执业证书

名称：天健会计师事务所（特殊普通合伙）

首席合伙人：钟建国

主任会计师：

经营场所：浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号

组织形式：特殊普通合伙

执业证书编号：330000001

批准执业文号：浙财会〔2011〕25号

批准执业日期：1998年11月21日设立，2011年6月28日转制

证书序号：0019886

说明

- 1、《会计师事务所执业证书》是证明持有人经财政部门依法审批，准予执行注册会计师法定业务的凭证。
- 2、《会计师事务所执业证书》记载事项发生变动的，应当向财政部门申请换发。
- 3、《会计师事务所执业证书》不得伪造、涂改、出租、出借、转让。
- 4、会计师事务所终止或执业许可注销的，应当向财政部门交回《会计师事务所执业证书》。

发证机关：



2024 年 12 月 20 日

中华人民共和国财政部制

本复印件仅供北京翰林航宇科技发展股份公司天健审（2025）3-491号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）具有合法执业资质，他用无效且不得擅自外传。

统一社会信用代码 913300005793421213 (1/3)				营业执照				扫描二维码登录“国家企业信用信息公示系统”了解更多登记、备案、许可、监管信息	
(副本)									
名称		天健会计师事务所（特殊普通合伙）		出资额		壹亿玖仟伍佰壹拾伍万元整			
类型		特殊普通合伙企业		成立日期		2011年07月18日			
执行事务合伙人		钟建国		主要经营场所		浙江省杭州市西湖区灵隐街道西溪路128号			
经营范围		许可项目：注册会计师业务（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，具体经营项目以审批结果为准）。一般项目：财务咨询；企业管理咨询；税务服务；会议及展览服务；商务秘书服务；技术服务、技术开发、技术咨询、技术交流、技术转让、技术推广；数据处理服务；软件销售；软件开发；网络与信息安全软件开发；软件外包服务；信息系统集成服务；信息技术咨询服务；信息系统运行维护服务；安全咨询服务；公共安全管理咨询服务；互联网安全服务；业务培训（不含教育培训、职业技能培训等需取得许可的培训）（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）。		登记机关				2025年02月27日	
本复印件仅供北京翰林航宇科技发展股份公司天健审（2025）3-491号报告后附之用，证明天健会计师事务所（特殊普通合伙）合法经营，他用无效且不得擅自外传。									
国家企业信用信息公示系统网址http://www.gsxt.gov.cn				市场主体应当于每年1月1日至6月30日通过国家信用信息公示系统报送公示年度报告。				国家市场监督管理总局监制	



本复印件仅供北京翰林航宇科技发展股份公司天健审（2025）3-491 号报告后附之用，证明丁晓燕是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。





本复印件仅供北京翰林航宇科技发展股份公司天健审〔2025〕3-491号报告后附之用，证明王凯是中国注册会计师，他用无效且不得擅自外传。

